




NYÍRVV
NONPROFIT KFT.

2023. ÉVES BESZÁMOLÓ



Nyíregyháza, 2024. április 22.


dr. Pazonyi Péter
ügyvezető

Adószám: 10363315-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-060275


**NYÍRVV NYÍREGYHÁZI VÁROSÜZEMELTETŐ ÉS
VAGYONKEZELŐ
NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

4400 Nyíregyháza, Tüzér utca 2-4.

Éves beszámoló mérlege

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

Nyíregyháza, 2024. április 22.


A gazdálkodó
képviselője

NYÍRVV Nonprofit Kft.
4400 Nyíregyháza, Tüzér u. 2-4.sz.
-1-

Adószám: 10363315-2-15

Cégjegyzék szám: 15-09-060275

Éves beszámoló mérlege

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

adatok e Ft

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	1 629 609		1 822 135
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	7 986		2 637
3.	I/1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4.	I/2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5.	I/3. Vagyoni értékű jogok			
6.	I/4. Szellemi termékek	7 986		2 637
7.	I/5. Üzleti vagy cégérték			
8.	I/6. Immateriális javakra adott előlegek			
9.	I/7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	1 621 623		1 819 498
11.	II/1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 213 863		1 184 399
12.	II/2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	285 091		261 172
13.	II/3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	97 731		149 989
14.	II/4. Tenyészállatok			
15.	II/5. Beruházások, felújítások	24 938		223 938
16.	II/6. Beruházásokra adott előleg			
17.	II/7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)			
19.	III/1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	III/2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	III/3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	III/4. Tartósan adott kölcsön jel.tul.részesedési visz. álló váll-ban			
23.	III/5. Egyéb tartós részesedés			
24.	III/6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz.álló váll.			
25.	III/7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	III/8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	III/9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	III/10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Adószám: 10363315-2-15

Cégjegyzék szám: 15-09-060275

Éves beszámoló mérlege

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

adatok e Ft

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	1 396 234		1 457 230
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	127 239		148 001
31.	I/1. Anyagok	127 105		147 080
32.	I/2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	I/3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	I/4. Késztermékek			878
35.	I/5. Áruk	134		43
36.	I/6. Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	525 273		706 883
38.	II/1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	431 329		484 997
39.	II/2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	II/3. Követelések jelentős tul.rész. visz. lévő váll. szemben			
41.	II/4. Követelések egyéb részesedési visz.lévő váll.szemben			
42.	II/5. Váltókövetelések			
43.	II/6. Egyéb követelések	93 944		221 886
44.	II/7. Követelések értékelési különbözete			
45.	II/8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)			
47.	III/1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	III/2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	III/3. Egyéb részesedés			
50.	III/4. Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	III/5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	III/6. Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	743 722		602 346
54.	IV/1. Pénztár, csekkek	1 919		2 834
55.	IV/2. Bankbetétek	741 803		599 512
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57-59. sorok)	29 151		39 947
57.	C/1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	26 720		35 106
58.	C/2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 431		4 841
59.	C/3. Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+29.+56. sor)	3 054 994		3 319 312

Adószám: 10363315-2-15

Cégjegyzék szám: 15 09 060275

Éves beszámoló mérlege

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

adatok e Ft

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.-64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	1 819 600		1 951 264
62.	I. JEGYZETT TŐKE	705 170		705 170
63.	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65.	III. TŐKETARTALÉK	413		413
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	894 258		1 051 017
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	63 000		63 000
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (69.+70. sorok)			
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	156 759		131 664
72.	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	48 543		47 733
73.	E/1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	12 699		47 733
74.	E/2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	35 844		
75.	E/3. Egyéb céltartalék			
76.	F. Kötelezettségek (77.+82.+92. sor)	977 147		835 288
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)			
78.	I/1. Hátrasorolt köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben			
79.	I/2. Hátrasorolt köt.-ek jelentős tul. visz. lévő váll. szemben			
80.	I/3. Hátrasorolt köt.-ek egyéb részesedési visz.lévő váll.szemben			
81.	I/4. Hátrasorolt köt.-ek egyéb gazdálkodóval szemben			

Adószám: 10363315-2-15

Cégjegyzék szám: 15-09-060275

Éves beszámoló mérlege

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

adatok e Ft

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)			
83.	II/1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	II/2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85.	II/3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	II/4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	II/5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88.	II/6. Tartós köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben			
89.	II/7. Tartós köt.-ek jelentős tul.rész.visz. lévő váll. szemben			
90.	II/8. Tartós kötelezettségek egyéb rész.visz.lévő váll.szemben			
91.	II/9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.,95-104. sorok)	977 147		835 288
93.	III/1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
95.	III/2. Rövid lejáratú hitelek			
96.	III/3. Vevőtől kapott előlegek			
97.	III/4. Kötelezettségek áru-és szolgáltatásból és szolgáltatásból (szállítók)	425 153		405 153
98.	III/5. Váltótartozások			
99.	III/6. Rövid lejáratú köt.ek kapcsolt vállalkozással szemben			
100.	III/7. Rövid lejáratú köt.ek jelentős tul.visz. lévő váll. szemben			
101.	III/8. Egyéb rövid lejáratú köt. egyéb rész.visz.lévő váll.szemben			
102.	III/9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	551 994		430 135
103.	III/10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	III/11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105.	G. Passzívák időbeli elhatárolások (106.-108. sor)	209 704		485 027
106.	G/1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	49 181		85 189
107.	G/2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 817		129 255
108.	G/3. Halasztott bevételek	156 706		270 583
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sorok)	3 054 994		3 319 312

Adószám: 10363315-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-060275

**NYÍRVV NYÍREGYHÁZI VÁROSÜZEMELTETŐ ÉS
VAGYONKEZELŐ
NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**


4400 Nyíregyháza, Tüzér utca 2-4.

**Éves beszámoló eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Nyíregyháza, 2024. április 22.

**NYÍRVV Nonprofit Kft.
4400 Nyíregyháza, Tüzér u. 2-4.sz.
-1-**


A gazdálkodó
képviselője

P.h.

Adószám: 10363315-2-15

Cégjegyzék szám: 15-09-060275

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

adatok e Ft

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 643 785		5 107 828
2.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)	4 643 785		5 107 828
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása			878
4.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke	2 714		2 430
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (+-3+4.)	2 714		3 308
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	751 958		730 634
III/a.	ebből: visszaírt értékvesztés	17 065		17 186
5	Anyagköltség	938 542		1 208 910
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	637 684		664 755
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	51 007		56 943
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	1 210		663
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 156 729		1 258 401
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.+9.)	2 785 172		3 189 672
10.	Béreköltség	1 776 677		1 920 612
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	164 479		168 962
12.	Bérráulékok	213 856		229 330
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	2 155 012		2 318 904
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	154 256		158 050
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	127 361		111 432
VII/a.	ebből: értékvesztés	17 186		12 142
A.	ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	176 656		63 712

Adószám: 10363315-2-15

Cégjegyzék szám: 15-09-060275

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

adatok e Ft

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
13/a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedésekből szárm. bevételek, árfolyamveszteségek			
14/a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből szárm.bev.árfolyamnyereség			
15/a.	ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bev.			97 042
16/a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1		42
17/a.	ebből: értékelési különbözet			
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	1		97 084
18	Részesedésekből szárm.ráford.árfolyamveszteségek			
18/a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19	Befektetett pü.eszk.szárm.ráford.,árfolyamveszt.			
19/a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráford.			
20/a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	202		1
22/a.	ebből: értékelési különbözet			
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.+22.)	202		1
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-201		97 083
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	176 455		160 795
X.	Adófizetési kötelezettség	19 696		29 131
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	156 759		131 664

Adószám: 10363315-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-060275



NYÍRVV
NONPROFIT KFT.

**NYÍRVV NYÍREGYHÁZI VÁROSÜZEMELTETŐ ÉS
VAGYONKEZELŐ
NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

4400 Nyíregyháza, Tüzér utca 2-4.

ÉVES BESZÁMOLÓ
Kiegészítő melléklete
2023

Fordulónap: 2023. december 31.
Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Nyíregyháza, 2024. április 22.

NYÍRVV Nonprofit Kft.
4400 Nyíregyháza, Tüzér u. 2-4.sz.

-1-

A gazdálkodó
képviselője

TARTALOMJEGYZÉK

A.	ÁLTALÁNOS RÉSZ	3
1.	Általános információk a beszámolóhoz.....	3
1.1.	A gazdálkodó bemutatása	3
1.1.1	Befolyás kapcsolt vállalkozásokban	5
1.2.	Az üzleti év gazdálkodás körülményei	5
1.3.	A beszámoló közreműködői	5
1.4.	A beszámoló nyilvánossága.....	6
2.	A számviteli politika alkalmazása	6
2.1.	Könyvvizetés, költségelszámolás módja, beszámoló pénzneme	6
2.2.	Beszámoló formája, típusa.....	6
2.3.	Üzleti jelentés.....	6
2.4.	Mérlegkészítés választott időpontja.....	6
2.5.	Jelentős összegű hibák	7
2.6.	Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek	7
2.7.	Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek, ráfordítások.....	7
2.8.	Értékcsökkenési leírás elszámolása	7
2.9.	Értékvesztések elszámolása	7
2.10.	Vásárolt készletek értékelése	8
2.11.	Saját termelésű készletek értékelése	8
2.12.	Céltartalék képzés szabályai	8
2.13.	Leltározási szabályok.....	8
2.14.	Pénzkezelési szabályok.....	8
B.	SPECIÁLIS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	9
1.	Elemzések.....	9
1.1.	Adatok változása.....	9
1.1.1.	Mérleg adatok változása	9
1.1.2.	Eredménykimutatás adatainak változása	10
1.2.	Vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jöv.helyzetének alakulása.....	10
1.2.1.	Vagyoni működtetés hatékonysága.....	10
1.2.2.	Vagyoni helyzet	11
1.2.3.	Likviditási helyzet elemzése	11
1.2.4.	Pénzügyi struktúra mutatói	12
1.2.5.	Jövedelmezőség	12
1.3.	Cash Flow	13
2.	Mérleghez kapcsolódó kiegészítések.....	14
2.1.	Előző évek módosítása.....	14
2.2.	Sajátos tételbesorolások	14
2.3.	Összehasonlíthatóság	14
2.4.	Mérleg tagolása	14
2.4.1.	Eszközök összetétele és annak változása.....	14
2.4.2.	Források összetétele és annak változása	14
2.5.	Valós értéken történő értékelés	15
2.6.	Mérlegen kívüli tételek	15
2.7.	Befektetett eszközök	15
2.7.1.	Bruttó érték alakulása	15
2.7.2.	Halmazott értékcsökkenés alakulása	17

2.8.	Forgóeszközök	18
2.8.1.	Készletek	18
2.8.2.	Követelések	18
2.8.3.	Pénzeszközök	21
2.9.	Aktív időbeli elhatárolások	21
2.10.	Saját tőke.....	22
2.10.1.	Jegyzett tőke alakulása.....	22
2.10.2.	Lekötött tartalék jogcímei	22
2.11.	Céltartalékok	22
2.12.	Kötelezettségek	22
2.12.1.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	22
2.12.2.	Rövid lejáratú kötelezettségek	23
2.13.	Passzív időbeli elhatárolások	24
3.	Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések.....	25
3.1.	Előző évek módosítása.....	25
3.2.	Össze nem hasonlítható adatok	25
3.3.	Az eredménykimutatás tagolása	25
3.4.	Bevételek.....	26
3.4.1.	Bevételek alakulása.....	26
3.4.2.	Árbevétel főtevékenységként	27
3.4.3.	Végleges jelleggel kapott támogatások.....	29
3.4.4.	Aktivált saját teljesítmények.....	29
3.4.5.	Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek	29
3.5.	Ráfordítások.....	29
3.5.1.	Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek, ráfordítások.....	31
3.6.	Adófizetési kötelezettség.....	31
3.6.1.	Társasági adó megállapítása.....	31
3.6.2.	Adóalap módosító tételek.....	31
3.7.	Eredmény.....	32
C.	TÁJÉKOZTATÓ JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK	32
1.	Kapcsolt vállalkozásokkal tárgyévben bonyolított ügyletek.....	32
2.	Vezető tisztségviselők.....	33
2.1.	Vezető tisztségviselő munkadíja, felügyelő bizottság tagjainak tiszteletdíja.....	33
2.2.	Könyvvizsgáló által felszámított díjak	33
3.	Bér és létszámadatok	34
3.1.	Létszámadatok	34
3.2.	Béradatok.....	34
3.3.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	34
4.	Környezetvédelem	35

A. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

Társaság neve:	NYÍRVV Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyongazdálkodó Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 1/2011. (I.10.) GT/NYÍRVV Kft. számú Polgármesteri határozata alapján 2011.január 10. napjával
Működési forma:	Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Tevékenység kezdete:	1990.április 15.
Az egyszemélyi tulajdonos adatai:	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 4400 Nyíregyháza, Kossuth tér 1.
Alapítói vagyon összege:	705.170 e Ft
Alapítói vagyon tulajdon:	100%
Számlavezető bank:	OTP Bank Nyrt. 11744003-20580023-00000000 CIB Bank Zrt. 11100702-10363315-01000003 UniCredit Hungary Zrt. 10918001-00000004-16160006
Céggjegyzék száma:	15-09-060275
Adószáma:	10363315-2-15
Képviselőre jogosult:	3/2022. (I.28.) GT/NYÍRVV Nonprofit Kft. számú Polgármesteri határozat alapján 2022.02.01. napjától 2022.05.31-ig határozott időre megbízási jogviszony keretében, amely 2022.06.01. napjától 2023.05.31-ig meghosszabbításra került. 4/2023. (V.16.) GT/NYÍRVV Nonprofit Kft. számú Polgármesteri határozat alapján 2023.06.01-től határozatlan időtartamra megbízási jogviszony keretében: Dr. Pazonyi Péter Lakcíme: 4400 Nyíregyháza, Tábor u. 8.

Társaságunkat, Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata a Nyíregyházi Házkezelő Kft. a Market-Partner Kft. és a Nyírstadion Kft. jogutódjaként 2011.01.10-én alapította nonprofit korlátolt felelősségű társasági formában.

Főtevékenység: 6832 TEÁOR: Ingatlankezelés

További kiemelt tevékenységi körök:

- Lakás és egyéb ingatlankezelés, üzemeltetés, hasznosítás
- Piackezelés
- Utak, járdák, belvízcsatornák üzemeltetése, fenntartása
- Köztisztasági tevékenység
- Parkolási szolgáltatás
- Parkfenntartási, zöldterület-kezelés
- Gyepmesteri tevékenység, állategészségügyi ellátás
- Városi közvilágítási feladatok
- Üdülési és szálláshely-szolgáltatás
- Intézmények villamos energia ellátása

- Közfoglalkoztatás
- Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz összegyűjtése, kezelése
- Gépjárműjavítás, karbantartás
- Erdészeti, egyéb erdőgazdálkodási tevékenység

A Társaság székhelye: 4400 Nyíregyháza, Tüzér u. 2-4.

Telephelyei:

- 4400 Nyíregyháza Búza tér 23.
- 4400 Nyíregyháza Mák u. 8.
- 4400 Nyíregyháza Tokaji u. 3.
- 4400 Nyíregyháza Tokaji u. 4.
- 4400 Nyíregyháza Szállási u. 128.
- 4400 Nyíregyháza Hősök tere 9.
- 4400 Nyíregyháza Család u. 35/a.
- 4400 Nyíregyháza Népkert u. 1-3. 1/6.
- 4400 Nyíregyháza Korányi F. u. 18.
- 4400 Nyíregyháza Sóstói út 24.
- 4400 Nyíregyháza Czuczor G. u.20.
- 4400 Nyíregyháza-Oros Fő u.
- 8624 Szigliget Majális domb
- 4400 Nyíregyháza Ungvár stny. 3-5.
- 4400 Nyíregyháza Ungvár stny.23.
- 4400 Nyíregyháza Ungvár stny. 23/d.
- 4400 Nyíregyháza Ungvár stny. 27.
- 4400 Nyíregyháza Szent I.u.1.
- 4400 Nyíregyháza Derkovits u. 110.
- Nyíregyháza, Törzs u. hrsz.01884/9
- Nyíregyháza, Bessenyei tér 3-4.
- Nyíregyháza, hrsz: 0517/6, 0517/7, 0517/9, 0517/11.
- Nyíregyháza, Luther u. 3.

1.1.1. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Társaságunknak Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint tulajdonos és anyavállalat, 100%-os üzletrésszel rendelkezik, így annak az összes többségi tulajdonában lévő kapcsolt vállalkozás. Az egyszemélyes tulajdonos Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának az alábbi társaságokban van többségi tulajdona és ezáltal kapcsolt vállalkozásnak számít társaságunk vonatkozásában.

Adószám	Cégnév	Részesedés mértéke %	Részesedés megszerzésének ideje
11241256-2-15	NYÍRTÁVHŐ Nyíregyházi Távhőszolgáltató Kft.	100 %	1992. 06. 29.
11256779-2-15	Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.	100 %	2001. 12. 27.
11492809-2-15	Nyírségvíz Zrt.	52,85 %	1998. 12. 07.
11493518-2-15	Nyíregyházi Városfejlesztési és Ipari Park Nonprofit Kft.	100 %	2003. 05. 01.
14644610-2-15	Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.	100%	2009. 02. 16.
18796647-2-15	Város-Kép Nonprofit Kft.	100 %	1996. 07. 01. Kht. 2009. 03. 01. Kft.
18800489-2-15	Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	100 %	1998. 06. 04. Kht. 2008. 12. 22. Kft.
20977160-2-15	Nyírinfo Nonprofit Kft.	100 %	2001. 02. 06. Kht. 2009. 01. 26. Kft.
21064467-2-15	Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.	100 %	2001. 05. 21. Kht. 2009. 03. 02. Kft.
10020102-2-15	Sz.-Sz.-B. Megyei Temetkezési Kft.	100 %	1953. 03. 31. 1990. 08. 06. 1995. 06. 29. 2016.04.30.
24341868-2-15	Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.	100%	2013.06.01.
10731785-2-15	NYSÜ Nyíregyházi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.	100%	1991.12.27.

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Üzleti év: 2023. január 1. – 2023. december 31.

Mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

A mérlegkészítés időpontjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a gazdálkodás normál piaci körülmények között zajlott.

1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító igazolvánnyal rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős: Czakóné Szikszai Orsolya
Lakcím: 3900 Szerencs, Szilas A. Pál u. 9.
Regisztrációs száma: 188534.

A beszámoló aláírására jogosult személy: Dr. Pazonyi Péter
Lakcíme: 4400 Nyíregyháza, Tábora u. 8.

A társaság képvisellete a mindenkor hatályos alapító okirat szerint történik.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően társaságunknál a könyvvizsgálat kötelező.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesterének 3/2021. (III.01.) GT/NYÍRVV Nonprofit Kft. számú határozata alapján 2021.március 01.napjától 2023. május 31-ig, 3/2023. (IV.14.) GT/NYÍRVV Nonprofit Kft. számú határozata alapján 2023.június 01 napjától 2024.május 31-ig megbízott könyvvizsgáló adatai:

AUDIT-RATIO Kft. Felelős személy: Ling Éva
Nyíregyháza, Búza tér 10. Engedélyszáma: 007282

1.4. A beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen, és a társaság internetes honlapján is megtekinthetők.

A társaság székhelye: 4400 Nyíregyháza, Tüzér u.2-4.

A beszámolót tartalmazó internetes honlap: www.nyirvv.hu

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. Könyvvizetés, költségelszámolás módja, beszámoló pénzneme

A társaság könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti, a könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

A költségelszámolás rendszere elsődlegesen költségviselőre, költséghelyre kapcsolt költségnem könyveléssel valósul meg. Ez az elszámolás olyan tulajdonosi információkat biztosít, amely hozzájárul operatív döntések előkészítéséhez és meghozatalához.

A beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a társaságnál érvényben lévő számviteli politika alapján, magyar nyelven került összeállításra.

2.2. Beszámoló választott formája és típusa

Beszámoló választott formája: Éves beszámoló

A Társaság méreteit jellemző három mutatóérték:

- mérleg főösszeg	3 319 312 e Ft
- éves nettó árbevétel	5 107 828 e Ft
- átlagos statisztikai állományi létszám (ebből 280 fő közfoglalkoztatott)	427 fő

Eredmény megállapításának módja: Összköltség eljárás

A mérleg és eredmény kimutatás választott módja az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.3. Üzleti jelentés

A társaság a hatályos előírásoknak megfelelően a számviteli beszámolóval összhangban Üzleti jelentést és Közszolgáltatási Keretszerződésben meghatározott Működési jelentést is készít a Tulajdonos felé, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően a társaság székhelyén biztosítja.

Az Üzleti jelentés célja, hogy az éves beszámoló adatainak értékelésével mutassa be a társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét, üzletmenetét, gazdálkodását. Az Üzleti Jelentés a társaság teljesítményéről, helyzetéről átfogó, a társaság méretével és összetettségével összhangban álló elemzést tartalmaz, mely a 2023. évi elfogadott Üzleti terv részletezettségének megfelelően, ahhoz viszonyítva mutatja be a gazdasági év bevételi forrásainak és költség-ráfordításainak tárgyévi alakulását.

2.4. Mérlegkészítés választott időpontja

Mérlegkészítés időpontja: 2024. február 28.

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.5. Jelentős összegű hibák

Jelentős összegűnek minősül a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a meghaladja az 1 m Ft-ot, akkor az 1 m Ft-ot. A hibák hatásait az egyes üzleti évekre külön-külön kell meghatározni és vizsgálni jelentőségét. Jelentős összegű hiba esetén a feltárt hibák hatása a feltárás évének beszámolójában nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, külön értékoszlopban kerül bemutatásra.

Az ellenőrzés során a mérlegkészítés időpontjáig megállapított - az előző üzleti év(ek)re vonatkozó - jelentős összegű hibák elkülönítetten kimutatott eredményre gyakorolt hatásának összegét (adózott eredményét) az eredménytartalékokat növelő-csökkentő tételként a hiba megállapításának üzleti évébe nem kell elszámolni.

2.6. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

Egyéb bevételek akkor kivételes nagyságúak, ha a könyvelt tétel értéke meghaladja az összes egyéb bevétel 20%-át. Pénzügyi műveletek bevételeinél könyvelt tétel akkor kivételes nagyságú, ha a könyvelt tétel értéke meghaladja az összes pénzügyi műveletek bevételeinek a 10%-át.

2.7. Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek, ráfordítások

Eredménykimutatás készítésénél a költségnemek között könyvelt tétel összege akkor kivételes nagyságú, ha a könyvelt tétel értéke meghaladja a költségnemen belül elszámolt összeg költség 10%-át. Az egyéb ráfordítás akkor kivételes nagyságú, ha a könyvelt tétel értéke meghaladja az összes egyéb ráfordítás 20%-át. A pénzügyi műveletek ráfordításainál könyvelt tétel kivételes nagyságú, ha a könyvelt tétel értéke meghaladja az összes pénzügyi műveletek ráfordításainak 10%-át.

2.8. Értécsökkenési leírás elszámolása

Az értécsökkenési leírás időarányosan – lineáris leírási módszerrel - történik. Az értécsökkenési leírás elszámolására – mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikában - havonta kerül sor.

A 200 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatba vételkor értécsökkenési leírásaként egy összegben kerül elszámolásra.

A nem kisértékű tárgyi eszközök értécsökkenési leírása a várható hasznos élettartama, valamint az értécsökkenési leírás választott módja alapján, egyedileg, az adott eszköz sajátosságainak, a használat körülményeinek figyelembevételével történik.

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása a számviteli törvény előírásainak megfelelően az azt megalapozó gazdasági eseménnyel egyidejűleg, vagy fordulónapi értékelés keretében történik.

Terven felüli értécsökkenést kell elszámolni, ha az eszköz piaci értéke tartósan és jelentősen alacsonyabb, mint a könyv szerinti érték.

Az eszközök maradványértékét a számviteli politikában meghatározottak alapján az üzembe helyezés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján határoztuk meg. A számítástechnikai-üzemvitel technikai eszközöknél, valamint a lineárisan 33%-kal, vagy annál magasabban amortizálандó eszközöknél maradványérték nem került megállapításra. Az egyéb tárgyi eszközöknél a várható 3 évnél hosszabb hasznos élettartam, illetve az 500 e Ft-nál magasabb bruttó értékű eszközöknél egyedileg került megállapításra a maradványérték. Új gépjárművek esetében 4 m Ft fölött 10 %, de minimum 500 e Ft, 4 m Ft alatt 10%, használt gépjárművek esetében egyedi elbírálás alapján történik.

2.9. Értékvesztések elszámolása

A Számviteli törvény 55.§-a rendelkezik a követelések értékvesztéséről. Az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló, a mérlegkészítésig még pénzügyileg nem rendezett követeléseket vizsgáljuk a vevők, adósok minősítésével. Amennyiben a minősítés alapján feltételezhető, hogy a követelés könyv szerinti értékében nem fog társaságunkhoz befolyjni, akkor a követelés könyv szerinti értéke és a várhatóan megtérülő összege közötti veszteségjellegű különbözet értékében - amely tartósan mutatkozik és jelentős összegű - értékvesztést számolunk az eredmény terhére.

A Tao.tv. 4.§ 4/a pontja alapján a behajthatatlan követelés megfelel a számvitelről szóló törvény szerinti fogalommal, de adóalap növelő tételként veendő figyelembe a ráfordításként elszámolt összeg, ha a behajthatatlanság oka az, hogy a követelés bíróság előtt nem érvényesíthető, vagy elévült.

Társaságunk a követelések összevont minősítési lehetőségével él. A vevőket minden év végén korcsoportos bontásban minősítjük, meghatározzuk a követelés befolyásának százalékat korcsoportonként, ez alapján számolunk el értékvesztést. Az értékvesztés az éven túli korosított követelésekre készített analitika alapján a kockázattól függően sávokon belül kerül meghatározásra.

A fentiek alapján elszámolt értékvesztés a következő évben visszafírásra kerül.

2.10. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg.

2.11. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

2.12. Céltartalék képzés szabályai

A Számviteli törvény előírása szerint az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni – a szükséges mértékben - azokra a múltbeli, illetve folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó, másik, illetve harmadik felekkel szembeni függő vagy biztos jövőbeni fizetési kötelezettségekre, amelyek a mérlegfordulónapon valószínűleg vagy bizonyosan fennállnak, de összegük vagy esedékességük időpontja még bizonytalan, és azokra a szükséges fedezet más módon nem lett biztosítva.

A jövőbeni költségekre képzett céltartalék olyan várható, jelentős és időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre képzett céltartalék, amely költségekről a mérleg fordulónapon feltételezhető vagy bizonyos, hogy a jövőben felmerülnek, de összegük vagy felmerülésük időpontja még bizonytalan és nem számolhatók el passzív időbeli elhatárolásként.

2.13. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint valamint a társaság eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzatában rögzítettek szerint történik. A számviteli törvény 2012. január 1-jétől hatályos 69.§ (3) bekezdésének előírása szerint az eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzatában meghatározottak alapján társaságunk 3 évente teljes körű mennyiségi leltárt köteles felvenni. Társaságunk a fordulónapot legalább 30 napot megelőzően vagyongegállapító leltározási ütemtervet készít, melyet az ügyvezető hagy jóvá. Ez alapján történik az eszközök és források fordulónapi tételes számbavétele.

2.14. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a Társaság Pénzkezelési szabályzatában meghatározott feltételek alapján történik.

B. SPECIÁLIS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Elemzések

1.1. Adatok változása

1.1.1 Mérleg adatok változása

A táblázat a mérlegadatok változását mutatja be a mérleg szerkezetének megfelelően:

	Mérlegtételek	Előző időszak e Ft	Tárgy időszak e Ft	Abszolút változás e Ft
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
01.	A. Befektetett eszközök	1 629 609	1 822 135	+192 526
02.	I. Immateriális javak	7 986	2 637	-5 349
10.	II. Tárgyi eszközök	1 621 623	1 819 498	+197 875
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
29.	B. Forgóeszközök	1 396 234	1 457 230	+60 996
30.	I. Készletek	127 239	148 001	+20 762
37.	II. Követelések	525 273	706 883	+181 610
46.	III. Értékpapírok	0	0	0
53.	IV. Pénzeszközök	743 722	602 346	-141 376
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások	29 151	39 947	+10 796
60.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	3 054 994	3 319 312	+264 318
	FORRÁSOK (passzívák)			
61.	D. Saját tőke	1 819 600	1 951 264	+131 664
62.	I. Jegyzett tőke	705 170	705 170	0
64.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
65.	III. Tőketartalék	413	413	0
66.	IV. Eredménytartalék	894 258	1 051 017	+156 759
67.	V. Lekötött tartalék	63 000	63 000	0
68.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
71.	VII. Adózott eredmény	156 759	131 664	-25 095
72.	E. Céltartalékok	48 543	47 733	-810
76.	F. Kötelezettségek	977 147	835 288	-141 859
77.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
82.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
92.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	977 147	835 288	-141 859
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások	209 704	485 027	+275 323
109.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	3 054 994	3 319 312	+264 318

1.1.2 Eredménykimutatás adatainak változása

A táblázat az eredmény kimutatás adatainak összehasonlítását mutatja az előző év megfelelő adataival:

	Megnevezés	Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft	Abszolút változás e Ft
I.	Értékesítés nettó árbevétele	4 643 785	5 107 828	+464 043
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	2 714	3 308	+594
III.	Egyéb bevételek	751 958	730 634	-21 324
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	2 785 172	3 189 672	+404 500
V.	Személyi jellegű ráfordítások	2 155 012	2 318 904	+163 892
VI.	Értékesítési leírás	154 256	158 050	+3 794
VII.	Egyéb ráfordítások	127 361	111 432	-15 929
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	176 656	63 712	-112 944
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1	97 084	+97 083
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	202	1	-201
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-201	97 083	+97 284
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	176 455	160 795	-15 660
XII.	Adófizetési kötelezettség	19 696	29 131	+9 435
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	156 759	131 664	-25 095

1.2 Vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulása

A vállalkozás pénzügyi helyzetének megítélését az alábbiak alakulása dönti el:

- hosszú lejáratú fizető- és hitelképesség - az adósságállomány,
- rövid lejáratú fizető és hitelképesség - a likviditás -,
- pénzáramok - a cash flow

A vállalkozás vagyoni és pénzügyi helyzete a mérleg, a jövedelmi helyzete és a gazdálkodás eredményessége (hozama) az eredménykimutatás adataiból kiindulva vizsgálható.

1.2.1. Vagyoni működtetés hatékonysága

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		e Ft	e Ft	%	%	%
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	4 643 785	5 107 828	1,52	1,54	101,23
	Eszközök összesen	3 054 994	3 319 312			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	4 643 785	5 107 828	2,86	2,81	98,03
	Tárgyi eszközök	1 621 623	1 819 498			
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel	4 643 785	5 107 828	72,99	37,12	50,85
	Átlagos készletek	63 620	137 620			
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel	4 643 785	5 107 828	2,55	2,62	102,57
	Saját tőke	1 819 600	1 951 264			

1.2.2. Vagyoni helyzet

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		e Ft	e Ft	%	%	%
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	1 819 600	1 951 264	111,66	107,09	95,91
	Befektetett eszközök	1 629 609	1 822 135			
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke	1 819 600	1 951 264	112,21	107,24	95,57
	Tárgyi eszközök	1 621 623	1 819 498			
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke	1 819 600	1 951 264	59,56	58,79	98,70
	Források összesen	3 054 994	3 319 312			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	Rövid lejáratú köt.	977 147	835 288	31,99	25,16	78,68
	Források összesen	3 054 994	3 319 312			
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	977 147	835 288	31,99	25,16	78,68
	Források összesen	3 054 994	3 319 312			

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 111,66%-ban, a tárgyévben 107,09%-ban fedezte, hasonlóan a tárgyi eszközök fedezettségéhez.

A társaság tőkeerőssége minimális mértékben csökkent, mivel a saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 59,56%, a tárgyévben 58,79%.

A tőkeszerkezet az előző évhez képest jelentősen javult, mivel a társaság kötelezettségei - ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek - az előző évhez képest 141 859 e Ft-tal csökkentek. A rövid lejáratú kötelezettségek az előző évben a források 31,99%-át, a tárgyévben 25,16%-át tették ki.

1.2.3. Likviditási helyzet elemzése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		e Ft	e Ft	%	%	%
Likviditási gyorsráta	Köv.+Értékpapírok+Pénzeszk.	1 268 995	1 309 229	1,30	1,57	20,69
	Rövid lejáratú kötelezettségek	977 147	835 288			
Likvid eszközök aránya	Forgóeszközök-Készletek	1 268 995	1 309 229	41,54	39,44	-5,04
	Eszközök összesen	3 054 994	3 319 312			
Hosszú távú likviditás	Forgóeszközök	1 396 234	1 457 230	142,89	174,46	22,09
	Kötelezettségek	977 147	835 288			
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	743 722	602 346	76,11	72,11	-5,25
	Rövid lejáratú kötelezettségek	977 147	835 288			

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta értéke az előző évben 1,3 a tárgyévben 1,57 a gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A fordulónapon a rövid távú likviditást befolyásoló tényezők (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) aránya az összes eszközön belül az előző évben 41,54%, tárgyévben 39,44%.

A hosszú távú likviditási ráta az előző évben 1,42 tárgyévben 1,74 így a hosszú távú likviditás kisebb mértékben nőtt.

A pénzeszközök állománya 141 376 e Ft-tal, 19,01%-kal csökkent az előző évhez képest.

1.2.4. Pénzügyi struktúra mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		e Ft	e Ft	%	%	%
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u>	525 273	706 883	53,76	84,63	157,43
	Rövid lejáratú kötelezettségek	977 147	835 288			
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u>	977 147	835 288	31,99	25,16	78,68
	Eszközök összesen	3 054 994	3 319 312			
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	176 656	63 712	18,08	7,63	42,19
	Rövid lejáratú kötelezettségek	977 147	835 288			
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u>	215 665	458 163	16,95	32,74	0,00
	Nettó árbevétel	4 643 785	5 107 828			
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u>	212 577	415 153	27,86	47,51	170,53
	Anyagjellegű ráfordítások	2 785 172	3 189 672			

A hitelfedezettségi mutató szerint az egy éven belül várhatóan befolyó pénzeszegek 84,63%-ban nyújtanak fedezetet az egy éven belül esedékes tartozásokra.

Eladósodottsági mutatónk szerint eszközállományunk kötelezettségvállalással történő megterhelése csökkent.

A dinamikus likviditás alapján a Társaság üzemi tev. eredménye 7,63%-ban biztosít fedezettséget a rövid lejáratú kötelezettségekre.

Vevők és szállítók átfutási ideje nőtt tárgyévre, mivel a vevői kintlevőségek tárgyévben átlagosan 17 nap múlva folynak be.

1.2.5. Jövedelmezőség

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Előző év	Tárgyév	Tárgyév
		e Ft	%	e Ft	%
Árbevétel arányos adózott eredmény	<u>Adózott eredmény</u>	156 759	31,58	131 664	25,78
	Nettó árbevétel/1000	4 961		5 108	
Vagyonarányos adózott eredmény (ROA)	<u>Adózott eredmény</u>	156 759	5,13	131 664	3,97
	Mérleg főösszeg	3 054 994		3 319 312	
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)	<u>Adózott eredmény</u>	156 759	8,62	131 664	6,75
	Saját tőke	1 819 600		1 951 264	

Az adózott eredmény az előző évhez képest 25 095 e Ft-tal csökkent. Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 5,13%-át, a tárgyévben 3,97%-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 8,62%, a tárgyévben 6,75%.

1.3.Cash-flow

Cash-flow kimutatás (Szvt. 7. mell.)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
I.	Működési cash-flow (1.-13. sorok)	36 636	208 444
01/a.	Adózás előtti eredmény (+/-)	176 455	160 795
	ebből működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		
01/b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben (+/-)		
01.	Korrigált adózás előtti eredmény (1/a+1/b) (+/-)	176 455	160 795
02.	Elszámolt amortizáció (+)	154 256	158 050
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás (+/-)	121	-5 044
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+/-)	6 899	-810
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (+/-)	-12 529	-756
06.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	-171 931	-20 000
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása (+/-)	-17 925	-116 815
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	-18 444	275 323
09.	Vevőkövetelés változása (+/-)	-39 623	-53 668
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása (+/-)	-29 001	-148 704
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása (+/-)	8 054	-10 796
12.	Fizetett adó (nyereség után) (-)	-19 696	-29 131
13.	Fizetett osztalék, részesedés (-)	0	0
II.	Befektetési cash-flow (14.-18. sorok)	-116 074	-349 820
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-128 603	-350 576
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	12 529	756
16.	Hosszú lej-ra nyújt. kölcsönök és elhely.bankbetétek törll. megszüntetése, beváltása (+)		
17.	Hosszú lej-ra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)		
18.	Kapott osztalék, részesedés (+)		
III.	Finanszírozási cash-flow (19.-26. sorok)	0	0
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)		
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtest. értékpapír kibocsátásának bevétele (+)		
21.	Hitel és kölcsön felvétel (+)		
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)		
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)		
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)		
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)		
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	-79 438	-141 376
27.	Devizás pénzeszközök átvértékelése (+/-)		
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV.+/- 27. sorok) +/-	-79 438	-141 376

2. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

2.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

2.3. Összehasonlíthatóság

Társaságunk mérlegében szereplő adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával. Előző üzleti évhez képest az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése, illetve a mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

2.4. Mérleg tagolása

2.4.1. Eszközök összetétele és annak változása

A táblázat az eszközök megoszlását és részarányait mutatja be a tárgyévre és az előző évre vonatkozóan.

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (e Ft)	Részarány (%)	Összeg (e Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	1 629 608	53,34	1 822 135	54,89	+11,81
Immateriális javak	7 986	0,26	2 637	0,08	-66,98
Tárgyi eszközök	1 621 623	53,08	1 819 498	54,82	+12,20
Forgóeszközök	1 396 234	45,70	1 457 230	43,90	+4,37
Készletek	127 239	4,16	148 001	4,46	+16,32
Követelések	525 273	17,19	706 883	21,30	+34,57
Pénzeszközök	743 722	24,34	602 346	18,15	-19,01
Aktív időbeli elhatárolások	29 151	0,96	39 947	1,20	+37,03
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	3 054 994	100,00	3 319 312	100,00	+8,65

2.4.2. Források összetétele és annak változása

Az alábbi táblázat a források megoszlását és részarányait mutatja be:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (e Ft)	Részarány (%)	Összeg (e Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	1 819 600	59,56	1 951 264	58,79	+7,24
Jegyzett tőke	705 170	23,08	705 170	21,24	0,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	0,00
Tőketartalék	413	0,01	413	0,01	0,00
Eredménytartalék	894 258	29,27	1 051 017	31,66	+17,53
Lekötött tartalék	63 000	2,06	63 000	1,90	0,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	0,00
Adózott eredmény	156 759	5,13	131 664	3,97	-16,01
Céltartalékok	48 543	1,59	47 733	1,44	-1,67
Kötelezettségek	977 147	31,98	835 288	25,16	-14,52
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	0,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	977 147	31,98	835 288	25,16	-14,52
Passzív időbeli elhatárolások	209 704	6,87	485 027	14,61	+131,29
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	3 054 994	100,00	3 319 312	100,00	+8,65

A NYÍRVV Nonprofit Kft. tárgyévi beszámolójában az előírt sémán túl új, továbbtagolt, összevont mérlegtételek nem szerepelnek, viszont az összes tétel feltüntetésre került az összehasonlíthatóság miatt függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

2.5. Valós értéken történő értékelés

Társaságunk pénzügyi instrumentumait sem az előző évben, sem a tárgyévben valós értéken történő értékelés címen nem értékelte át.

2.6. Mérlegen kívüli tételek

Mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettség nincs. Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

2.7. Befektetett eszközök

2.7.1 Bruttó érték alakulása

Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása

Az immateriális javak bruttó értékének alakulása tárgyévben:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok			Szellemi termékek			Immateriális javak összesen
	200 eFt alatt	200 eFt felett	Összesen	200 eFt alatt	200 eFt felett	Összesen	
Nyitó bruttó érték	3 352	13 569	16 921	13 588	23 267	36 855	53 776
Vásárlás	14	0	644	130	0	130	144
Egyéb növekedés	0	630	0	0	0	0	630
Növekedés összesen	14	630	644	130	0	130	774
Selejtezés	2	0	2	0	0	0	2
Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
Csökkenés összesen	2	0	2	0	0	0	2
Záró bruttó érték	3 364	14 199	17 563	13 718	23 267	36 985	54 548
Nyitó nettó érték	0	164	164	54	7 768	7 822	7 986
Záró nettó érték	0	0	0	54	2 583	2 637	2 637

2023.évben az immateriális javak állománya 144 e Ft összegben emelkedett az alábbi beszerzések alapján:

- Telefon belépési díjak
- Szoftver MS Office

Meglévő vagyoni értékű jogok értékbeni növekedése 630 e Ft, ami SZOLGI Ingatlan modul licenc díja.

A tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Ingatlan	Műszaki berendezés			Egyéb berendezés			Befej. beruházás	Tárgyi eszközök összesen
		200 eFt alatt	200 eFt felett	Összesen	200 eFt alatt	200 eFt felett	Összesen		
Nyitó bruttó érték	1 707 946	76 065	967 036	1 043 101	60 113	375 908	436 021	24 938	3 212 049
Vásárlás	4 992	2 732	41 820	44 552	1 470	74 002	75 472	350 666	475 682
Egyéb növekedés	10 820	33	838	871	0	14 096	14 096	0	25 787
Növekedés összesen	15 812	2 765	42 658	45 423	1 470	88 098	89 568	350 666	501 469
Selejtezés	0	391	0	391	941	524	1 465	90	1 946
Értékesítés	0	0	0	0	0	1 678	1 678	0	1 678
Egyéb csökkenés	0	1 277	1 630	2 907	938	196	1 134	151 576	155 617
Csökkenés összesen	0	1 668	1 630	3 298	1 879	2 398	4 277	151 666	159 241
Záró bruttó érték	1 723 758	77 162	1 008 064	1 085 226	59 704	461 608	521 312	223 938	3 554 234
Nyitó nettó érték	1 213 863	0	285 091	285 091	0	97 731	97 731	24 938	1 621 623
Záró nettó érték	1 184 399	0	261 172	261 172	0	149 989	149 989	223 938	1 819 498

Tárgyévben összesen 125 016 e Ft értékű tárgyi eszköz került aktiválásra, meglévő eszköz értékbeni növekedése 25 787 e Ft. Befejezetlen beruházások között a VP6-7.2.1-20 Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastruktúrális- és eszközfejlesztése pályázattól való ellátás miatt a rehabilitációs szakértői tevékenység díja 90 e Ft selejtezésre került.

Megvalósult főbb beruházások, beszerzések:

Eszköz megnevezése	Bekerülési értéke Ft
1 db Citroen Jumper tehergépjármű beszerzés	7 573
Vásártéren kis parkoló, Törökbazár, nagybani illemhely területén elektronikus gépjármű ki és beléptető automatát fizetőrendszer kialakítása	18 342
Piacsarnokban befűvő ipari légkezelő fejlesztési és hűtési rendszer kialakítás	10 820
Piacsarnok analóg, intelligens tűzriasztó rendszer kiépítése	7 750
3 db iroda 1 db szaniter konténer vásárlás	8 180
1 db Renault Master billenés tehergépjármű beszerzés	9 514
1 db Renault Master kistehergépjármű beszerzés	8 005
6 db parkolójegy kiadó automata	12 600
15 db nortpark AC ARM parkolójegy kiadó automata	42 075
5 db nortpark AC ARM parkolójegy kiadó automata felújítás	10 750
Stadion térkő burkolat építés	4 992

A tárgyi eszközök bruttó értéke selejtezés, értékesítés és hiány miatti kivezetés következtében csökkent. Értékesítés miatt 1 678 e Ft-tal csökkent tárgyi eszközeink bruttó értéke, selejtezés miatt 1 946 e Ft-tal, hiány miatt 4 041 e Ft-tal.

A kivezetett eszközök között használt személygépjárművek (értékesítés), számítástechnikai eszközök, irodai berendezések, mobiltelefon készülékek, egyéb irodai berendezések, felszerelések, műszaki eszközök, berendezések szerepeltek.

A befejezetlen beruházások 2023. évi 223 938 e Ft záró állománya:

- TOP-6.2.1-19-NY2 pályázat keretein belül Nyíregyháza-Nyírszőlős településrészen új bölcsőde építéséhez kapcsolódó hatósági eljárási díjak, illeték, műszaki adatszolgáltatás, megalapozó dokumentáció díja, építési és kivitelezési tervdokumentáció, közbeszerzési díjak, kivitelezés, eszközbeszerzések, melyek összege összesen 217 796 e Ft
- Búza tér 23. Piacsarnok beépítési és rekonstrukciós munkái 1 803 e Ft összegben
- Nyíregyházi APP még használatba nem vett Piac modulja 4 338 e Ft

2.7.2 Halmozott értékcsökkenés alakulása

A Szv.tv. szerint elszámolt terv szerinti értékcsökkenés 2023. évi elszámolt összege 158 050 e Ft.

A tárgyi eszközeinknél az értékcsökkenés tárgyévre elszámolt összege lineáris elszámolással történt. Az immateriális javak halmozott értékcsökkenésének alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok			Szellemi termékek			Immateriális javak összesen
	200 e Ft alatt	200 e Ft felett	Összesen	200 e Ft alatt	200 e Ft felett	Összesen	
Nyitó értékcsökkenés	3 352	13 405	16 757	13 534	15 499	29 033	45 790
Növekedés	14	794	808	130	5 185	5 315	6 123
Csökkenés	2	0	2	0	0	0	2
Záró értékcsökkenés	3 364	14 199	17 563	13 664	20 684	34 348	51 911

Az immateriális javak elszámolt tárgyévi terv szerinti értékcsökkenésének összege 6 123 e Ft. Terven felüli értékcsökkenés, illetve visszairás elszámolására az immateriális javak esetében 2023. évben nem került sor.

Hiány miatt elszámolt értékcsökkenés összegének kivezetése 2 e Ft.

A tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulását mutatja az alábbi táblázat:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Ingatlan	Műszaki berendezések			Egyéb berendezések			Tárgyi eszközök összesen
		200 e Ft alatt	200 e Ft felett	Összesen	200 e Ft alatt	200 e Ft felett	Összesen	
Nyitó értékcsökkenés	494 083	76 065	681 945	758 010	60 113	278 177	338 290	1 590 383
Növekedés	45 276	2 765	66 577	69 342	1 470	35 840	37 310	151 928
Csökkenés	0	1 668	1 630	3 298	1 879	2 398	4 277	7 575
Záró értékcsökkenés	539 359	77 162	746 892	824 054	59 704	311 619	371 323	1 734 736

A tárgyi eszközök elszámolt tárgyévi terv szerinti értékcsökkenésének összege 151 928 e Ft.

Értékesítés miatt elszámolt értékcsökkenés összegének kivezetése:

- Egyéb berendezések 1 678 e Ft

Selejtezés miatt elszámolt értékcsökkenés összegének kivezetése:

- Műszaki berendezések 391 e Ft

- Egyéb berendezések: 1 465 e Ft

Hiány miatt elszámolt értékcsökkenés összegének kivezetése:

- Műszaki berendezések 2 907 e Ft

- Egyéb berendezések 1 134 e Ft

2.8 Forgóeszközök

2.8.1 Készletek

Mérlegátétel	Előző év e Ft	Tárgyév e Ft	Változás e Ft	Változás %
Anyagok	127 105	147 080	+19 975	+15,72
Késztermékek	0	878	+878	0,00
Áruk	134	43	-91	+67,92
Összesen	127 239	148 001	+20 762	+16,32

A készletek záró állománya 20 762 e Ft-tal nőtt az előző évhez képest.

Fordulónapon áruk között közvetített szolgáltatásként tartjuk nyilván a borbányai kármentesítési terület 2024.évben továbbhárítandó villamosenergia díját.

A késztermékek között tartjuk nyilván a közfoglalkoztatási program keretében foglalkoztatottak által előállított papír brikett 2024. évben felhasznált készletét.

2.8.2 Követelések

Követelések összetétele:

Mérlegátétel	Előző év e Ft	Tárgyév e Ft	Változás e Ft	Változás %
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	431 329	484 997	+53 668	+12,44
Egyéb követelések	93 944	221 886	+127 942	+136,19
Összesen	525 273	706 883	+181 610	+34,57

A követelések összértéke előző évhez képest 181 610 e Ft növekedést mutat. Összetételében a vevői követelések 53 668 e Ft-tal emelkedtek, az egyéb követelések 127 942 e Ft-tal az előző év adataihoz viszonyítva.

A vevőkövetelésekből tárgyévi fordulónapra vonatkozóan az alábbi jelentősebb tételeket tartjuk nyilván:

- közszolgáltatási és üzemeltetési feladatok 12.havi illetve IV.névi kompenzációjának díja
- stadion beruházáshoz kapcsolódó közüzemek továbbhárított díja
- szolgáltatási szerződés alapján 12.havi mobilparkolás szolgáltatás díj

Az egyéb követelések összege előző évhez képest nőtt, melynek okai:

- a közfoglalkoztatáshoz biztosított Önkormányzat által támogatott, de még ki nem fizetett IV. negyedévi önerő előző évhez viszonyított emelkedése
- visszaigényelhető ÁFA (túlkompensáció visszafizetéséből adódóan)
- OEP TB ellátások összegének növekedése

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból

(Kapcsolt vállalkozásokkal együtt értékvesztés nélkül)

adatok e Ft-ban

Vevő állomány	2021. dec. 31.	Megoszlás %	2023. dec. 31.	Megoszlás %
Nem lejárt követelések	417 002	92,97	462 565	93,05
Lejárt követelések				
0-30 nap közötti	10 920	2,43	16 626	3,34
31-60 nap közötti	1 969	0,44	1 602	0,32
61-90 nap közötti	749	0,17	1 230	0,25
91-180 nap közötti	510	0,11	1 745	0,35
181 napon túli	17 365	3,88	13 371	2,69
Összesen	448 515	100,00	497 139	100,00

Vevőkövetéseink korosított megbontás alapján az előző évhez képest 48 624 e Ft-tal emelkedtek, ezen belül a nem lejárt követelések 45 563 e Ft-tal, melynek oka, a tárgyévre biztosított kompenzáció emelkedése. Korcsoportokon belül a lejárt követelések összege is 3 061 e Ft-tal nőtt.

Követelések kapcsolt vállalkozásokban

A Szv.tv. szerint a Nyírvv Nonprofit Kft. kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követeléseket a fordulónapon nem tart nyilván. A Tao. tv. 4. § szerinti kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Nyírtávhó Kft.	2 274
Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.	581
Város-Kép Nonprofit Kft.	21
Nyíregyháza MJV Polgármesteri Hivatal	478
Nyíregyháza MJV Önkormányzata	370 557
Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	81
Sz-Sz-B. Megyei Temetkezési Kft.	101
Összesen	374 093

Követelések minősítése:

Követelések leírása

Behajthatatlannak minősített vevői követelések leírt tárgyévi összege 5 590 e Ft. Behajthatatlan követeléseink leírása a mérleg fordulónapig rendelkezésre álló dokumentációk, nyilatkozatok alapján történt.

Értékvesztések elszámolása

A számviteli törvény alapján a vevő, adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél értékvesztést kell elszámolni. Az értékelést a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információkat figyelembe véve végeztük. Fentiek alapján az éven túli lejárt követelésekre a következők alapján számoltunk el értékvesztést:

Időszak (nap)	Vevőkövetelések			
	Lejárt követelés e Ft	Pénzügyi teljesítés %	Értékvesztés %	Értékvesztés összege e Ft
366-730	1 150	6,40	100	1 150
731-1825	2 564	1,30	100	2 564
1826-3650	2 649	0,80	100	2 649
3651-	5 779	75,16	100	5 779
Összesen	12 142			12 142

Az előző évben képzett 17 186 e Ft értékvesztés visszairásra került tárgyévben.

Egyéb követelések részletezése:

Megnevezés	2022. év	2023. év
Egyéb üzemeltetési tevékenységből szárm. köv.	1 623	1 619
Előírt tartozások OMB	40	40
Mezőőri támogatás	1 800	1 620
Áthúzódó ÁFA követelések	59 151	40 939
Pénzforgalmi ÁFA követelés	1 032	1 616
Különféle egyéb követelések	1 065	1 862
Áfa	0	132 491
Bankkártyás fiz.elszámolás	0	5
Szigliget helyi iparüzési adó	8	1
Term.szem.terh.kifiz. TB járulék	1	0
Gépjárműadó	10	0
OEP TB ellátások	2 222	4 421
MÁK ellátás	213	98
Közfoglalkoztatási elszámolás	26 779	37 174
Összesen	93 944	221 886

2.8.3 Pénzeszközök

Pénzeszközök állománya az előző évhez képest 141 376 e Ft-tal csökkent.

2.9 Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Tárgyévi elhatárolt bevételek alakulása

Jogcím	Tárgyév (e Ft)
Közfoglalkoztatás 2023.12.havi bevétele	33 163
Autóbuszváró reklámvitrin áramdíj IV.név	514
Továbbhárított közüzemi díjak Tokaji. u.3.	892
Nagybani árusító bérlet helyesb.2023.évi	-58
Papírhull.megsemmisítés díja 09.-12.hó	593
Okostérkép megjel.díja 12.hó	2
Összesen	35 106

Tárgyévi elhatárolt költségek, ráfordítások alakulása

Jogcím	Tárgyév (e Ft)
Szakkönyvek, folyóiratok előfizetése 2024.	624
Gázdíj	314
Internet szolg. 2024.	5
Tagdíj 2024.évi	2
Vízdíj	4
Biztosítási díj	1 586
Villamosenergia díj 2024.	1 569
Számítástechnikai szolgáltatás	737
Összesen	4 841

2.10.Saját tőke

Saját tőke változása

Saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 59,56%, a tárgyévben 58,79%.

A saját tőke összetétele:

Mérlegtétel	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (e Ft)	Résarány (%)	Összeg (e Ft)	Résarány (%)	
Jegyzett tőke	705 170	38,75	705 170	36,14	0
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)					
Tőketartalék	413	0,02	413	0,02	0
Eredménytartalék	894 258	49,15	1 051 017	53,86	+17,53
Lekötött tartalék	63 000	3,46	63 000	3,23	0
Értékelési tartalék					
Adózott eredmény	156 759	8,62	131 664	6,75	-16,01
Saját tőke összesen	1 819 600	100,00	1 951 264	100,00	+7,24

Társaságunk saját tőkéje a tárgyidőszakban az adózott eredmény által változott. A társaság saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához elegendő fedezetet biztosít, társaságunknál nyilvántartott érték helyesbítés nem szerepel.

2.10.1 Jegyzett tőke alakulása

Jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

2.10.2 Lekötött tartalék jogcímei

Társaságunk 2023. évben jövőbeni beruházások fedezetére fejlesztési tartalékot nem képzett.

2.11 Céltartalékok

2023. évben a kötelezettségekre előző években képezett céltartalékokból 96 e Ft került feloldására jogerős bírósági végzés miatt, 5 844 e Ft törzsgárda juttatás miatt.

Társaságunk ellen folyó peres eljárások bizonytalan kimenete miatt várható kötelezettségekre tárgyévben 5 130 e Ft céltartalék képzése vált indokolttá.

2.12 Kötelezettségek

2.12.1 Hosszú lejáratú kötelezettségek

A mérlegben hosszú lejáratú kötelezettség nem szerepel.

2.12.2 Rövid lejáratú kötelezettségek

Kötelezettségek összetétele:

Mérlegtétel	Előző év e Ft	Tárgyév e Ft	Változás e Ft	Változás %
Kötelezettségek áruszáll. és szolg. (szállítók)	425 153	405 153	-20 000	-4,70
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	551 994	430 135	-121 859	-22,08
Összesen	977 147	835 288	-141 859	-14,52

Szállítói tartozásunk előző évhez képest 20 000 e Ft-tal csökkent. 2023. év végén az alábbi kiemelten nagyobb szállítói tartozásokat tartjuk nyilván:

- karácsonyi forgataghoz kapcsolódó szolgáltatási díjak
- 12. havi közüzemi díjak
- földút karbantartási munkálatok
- Tiszavasvári úti felüljáró Erőmű felőli oldalhoz tartozó járdaszakasz helyreállítási munkálatok
- nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz kezelés
- Temető u. útépítés
- földutak kőbedolgozási munkálatai
- Zrínyi I u.8-10.sz előtti zöldfelület parkrekonstrukciós munkálatai
- jelzőlámpa üzemeltetés
- takarítási feladatok elvégzése (buszmegállók, szegélyek, stb.)

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege előző évhez jelentősen csökkent, melynek okai:

- 2023.év végén TOP-6.2.1-19-NY2 pályázat keretein belül Tüzér u. székhelyen megvalósított épületenergetikai korszerűsítésre kapott 129 976 e Ft támogatás halasztott bevételként történő elszámolása
- fizetendő ÁFA és
- fizetendő SZJA, TB és szociális hozzájárulási adó csökkenése

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból

Szállítói állomány	2022. december 31.	%	2023. december 31.	%
Nem lejárt tartozások	423 717	99,66	430 293	106,21
Lejárt tartozások				
0-30 nap közötti	-1 175	-0,27	96	0,02
31-60 nap közötti	-6 479	-1,52	-7 772	-1,92
61-90 nap közötti	-1 301	-0,31	-19 013	-4,69
91-180 nap közötti	7	0,00	3 259	0,80
181 napon túli	10 384	2,44	-1 709	-0,42
Összesen	425 153	100,00	405 153	100,00

A szállítói állomány az előző évhez képest összességében 20 000 e Ft-tal csökkent.

Lejárt éven túli kötelezettségek között tartjuk nyilván:

- a nyíregyházi stadionban bérelt teniszlétesítmény térkő burkolat építési munkáinak értékéből fennmaradó tartozást, amelynek összege a havi bérleti díj összegével kompenzálásra kerül. 2023.12.31-én nyilvántartott tartozás 2 556 e Ft.
- közszolgáltatók által fogyasztási helyenként történő elszámolások miatt visszamenőlegesen helyesbített közvilágítási és intézményi energia ellátás jóváírt közüzemi díjai

Kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben

A Szv.tv. szerint a Nyírvv Nonprofit Kft. kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségeket a fordulónapon nem tart nyilván. A Tao. tv. 4 § szerinti kapcsolt vállalkozásokkal szemben nyilvántartott kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Nyírségvíz Zrt.	2 328
Nyírtávhő Kft.	-768
Város-Kép Nonprofit Kft.	409
Nyíregyháza MJV Önkormányzata	415
Összesen	2 384

Egyéb kötelezettségek részletezése

Megnevezés	2022. év (e Ft)	2023. év (e Ft)
Vevőktől kapott biztosíték	29 057	30 769
SZJA	25 497	21 890
Társasági adó	10 985	14 769
Rehabilitációs hozzájárulás	7 020	8 351
TB járulék	30 975	27 122
Önellenőrzési pótlék	-	-
Szociális hozzájárulási adó	19 871	16 858
Nyugdíjbiztosítási járulék	61	165
Vevői áthúzódó ÁFA	76 978	83 165
Innovációs járulék	2 797	2 855
Szakszervezeti érdekképviseleti díjak	157	179
Cégauto adó	575	452
Lakossági folyószámla átutalási számla	95 416	115 876
ÁFA	10 304	0
Táppénz hj. elszám.	0	694

Közfoglalkoztatási előleg	33 793	38 780
Épületenergetikai fejl.támogatási előleg	129 976	10
Bölcsoedei fejl.támogatási előleg	62 167	62 167
Vízkeszlet járulék	400	310
Egyéb elszámolás Önkormányzat	800	1 180
Helyi iparúzési adó	2 527	4 543
Egyéb kötelezettségek	12 638	0
Összesen	551 994	430 135

2.13 Passzív időbeli elhatárolások

Bevételek passzív időbeli elhatárolásának alakulása

Jogcím	Tárgyév (e Ft)
Parkolási bérlet 2024.évi	47 663
Sátorgarázs bérleti díja 2024.évi	2 004
Okostérkép megjelenés	5
Közterület bérlet, villamos energia Karácsonyi forgatag	315
Piacok bérleti, helyhasználati díja	35 157
Közüzemi díj bevétel	45
Összesen	85 189

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának alakulása

Jogcím	Tárgyév (e Ft)
Gázdíj 12.hó	15
Villamosenergia közvilágítás 2023.09.-12.hó	125 544
Villamosenergia intézményi és egyéb 12.hó	-776
Távhődíj 12.hó	4 263
Bérleti díj 12.hó	80
Meteorológiai szolg. díj 12.hó	113
Melegvíz hődíj 12.hó	16
Összesen	129 255

Halasztott bevételek alakulása

Jogcím	Tárgyév (e Ft)
PH Fejlesztési támogatás- szívó-seprő gép	2 700
PH Fejlesztési támogatás-Sótároló, raktár, műhely	33 935
AVOP-3.2.23 támogatás-Örkösfoöldi Piac	9 653
KEOP-5.3.0/A/09. támogatás-Tüzér u. 2-4.	23 256
MVH Fejlesztési támogatás-Fokos u. Piac	38 175
Fejlesztési támogatás közfoglalkoztatási eszközök	650
Fejlesztési támogatás faházak	42
TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2019-00215. Hősök tere infrastrukt.fejl.	15 818
TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2019-00216. Fazekas J.tér infrastruktúrális fejlesztése	13 692

TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2019-00350. Nyírszölősi sprotópálya infrastruktúrális fejlesztése	5 544
TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00002. Épületenergetikai korszerűsítés Tüzér u.2-4.	127 119
Összesen	270 583

3. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.1 Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben önellenőrzés nem tárt fel hibát.

3.2 Össze nem hasonlítható adatok

A NYÍRVV Nonprofit Kft. eredménykimutatásában az adatok összehasonlíthatók az előző év megfelelő adataival.

3.3 Az eredménykimutatás tagolása

Összevont, továbbtagolt, új tételek a társaság eredménykimutatásában nem jelennek meg. Az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

Költségszerkezet alakulása:

adatok e Ft

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	e Ft	%	e Ft	%
Nettó árbevétel	4 643 785	86,02	5 107 828	87,44
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0,00	878	0,02
Saját előállítású eszközök aktívált értéke	2 714	0,05	2 430	0,04
Bruttó árbevétel	4 646 499	86,07	5 111 136	87,49
Egyéb bevétel	751 958	13,93	730 634	12,51
Összes bevétel	5 398 457	100,00	5 841 770	100,00
Anyagköltség	938 542	17,39	1 208 910	20,69
Igénybe vett szolgáltatások értéke	637 684	11,81	664 755	11,38
Egyéb szolgáltatások értéke	51 007	0,94	56 943	0,97
Eladott áruk beszerzési értéke	1 210	0,02	663	0,01
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 156 729	21,43	1 258 401	21,54
Anyagjellegű ráfordítások	2 785 172	51,59	3 189 672	54,60
Béreköltség	1 776 677	32,91	1 920 612	32,88
Személyi jellegű egyéb kifizetések	164 479	3,05	168 962	2,89
Bérráfordítások	213 856	3,96	229 330	3,93
Személyi jellegű ráfordítások	2 155 012	39,92	2 318 904	39,70
Értékcsökkenési leírás	154 256	2,86	158 050	2,71
Egyéb ráfordítások	127 361	2,36	111 432	1,91
Összes költség és ráfordítás	5 221 801	96,73	5 778 058	98,91
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	176 656	3,27	63 712	1,09

3.4 Bevételek

3.4.1 Bevételek alakulása

A Társaság bevételeinek megoszlását és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	e Ft	%	e Ft	%
Árbevétel	4 643 785	86,02	5 107 828	86,01
Aktivált saját teljesítményérték	2 714	0,05	3 308	0,06
Egyéb bevételek	751 958	13,93	730 634	12,30
Pénzügyi műveletek bevételei	1	0,00	97 084	1,63
Bevételek összesen	5 398 458	100,00	5 938 853	100,00

A nettó árbevétel előző évhez képest 464 043 e Ft-tal növekedett, melynek oka a közszolgáltatási és üzemeltetési feladatokra biztosított kompenzáció emelése.

Egyéb bevételek között kiemelkedő arányt képvisel a közfoglalkoztatásra kapott támogatások bevétele, melynek évről-évre történő csökkenése a Kormányhivatal által települések részére leosztott létszám keretünk további csökkenésével magyarázható.

A létszámcsökkenést másrésről előidézi, hogy a programokban lévők közül annak lejárata előtt egyre többen tudtak elhelyezkedni az elsődleges munkaerő piacon, mivel a kormány intézkedéseivel továbbra is különböző elhelyezkedést segítő pénzbeli juttatások igénybevételével támogatja az álláskeresőket, a közfoglalkoztatásban résztvevőket, továbbá sokaknak nyújtott alternatívát a nyári idénymunkák elindulásával a vendéglátásban, mezőgazdaságban való elhelyezkedés.

Társaságunk tárgyévben exportértékesítést nem teljesített, exporttámogatást nem vett igénybe.

Egyéb bevételek részletezése

Közfoglalkoztatási tevékenység támogatása	541 907 e Ft
Nyári táboroztatás támogatása	43 000 e Ft
Értékesített tárgyi eszközök	756 e Ft
Parkolási pótdíj	55 637 e Ft
Helyhasználati pótdíj	283 e Ft
Kapott bírságok, kötbérek	4 736 e Ft
Céltartalék felhasználása	5 940 e Ft
Egyéb bevételek	427 e Ft
Visszaírt értékvesztések	17 186 e Ft
Különböző egyéb bevételek (VH, OEP, MÁK, lev.stb.)	27 606 e Ft
Véglegesen, fejlesztési célra kapott támogatás	15 888 e Ft
Mezőri tevékenység támogatása	6 480 e Ft
Biztosító kártérítése	10 788 e Ft
Összesen	730 634 e Ft

Jövőbeni kötelezettségek fedezetére képzett céltartalékból ebben az évben jogerős bírósági végzések alapján 96 e Ft, törzsgárda juttatásra képzett 5 844 e Ft került feloldásra. Előző évben képzett 17 186 e Ft értékvesztés tárgyévben visszairásra került.

3.4.2 Árbevétel főtevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevétele tevékenységenként:

Tevékenységi kör	Árbevétel (e Ft)		Változás e Ft	Változás %
	Előző év	Tárgyév		
Piaci és egyéb saját tevékenység árbevétele	560 322	648 971	+88 649	+15,82
NLC üzemeltetés árbevétele	427 661	542 111	+114 450	+26,76
Lakóingatlan kezelés bevétele	270 411	281 317	+10 906	+4,03
Városüzemeltetési tevékenységek árbevétele	3 385 391	3 635 430	+250 039	+7,39
Összesen	4 643 785	5 107 828	+464 043	+9,99

2023. február 1. napjával a díjtételeket érintő, az infláció mértékét követő áremelést vezettünk be minden piac területén, a helypénz- és a behajtásidíjak tekintetében.

2023. évi tervünkben az illemhely automaták bevételei tekintetében áremelést nem terveztünk, az itt realizált 3.5% növekmény a forgalomnövekedésből és az illemhelyek használatára igényelhető bérletek díjaiból származik. A vásártéri parkolás tevékenységének bevétele az áremelés mértékével emelkedett, a piac területén parkoló vevő- autók száma az 2023. évben is meghaladta a 280 000 db-ot.

A Nagybani piac bevétele -a tervezett díjemelésen túl- 13 %-kal nőtt.

Nem lakáscélú ingatlanok üzemeltetéséhez tartozó sportlétesítmények és a hozzájuk tartozó infrastruktúra bérbeadásából is jelentős növekményt értünk el tárgyévben az előző évhez képest. A jelentős mértékű eltérés egyrészt a feladatellátásra biztosított kompenzáció emelkedéséből adódik, másrészt a Nemzeti Stadionfejlesztési Program keretében megvalósuló „Nyíregyháza labdarúgó sportlétesítmény-fejlesztése” tárgyú beruházás megvalósításához kapcsolódóan a kivitelező részére továbbhárításra került víz- és villamos energia díjakból adódott.

Városüzemeltetési tevékenységünk közé tartozik a parkolás és közterület használat. Társaságunk közszolgáltatási szerződésben rögzített feladata a városban lévő fizető és nem fizető parkolók üzemeltetése. E feladatot a parkolóhelyek létesítéséről, és a fizető parkolók üzemeltetésének szabályozásáról szóló 44/2006. (XI.28) önkormányzati rendelet alapján végezzük.

2023. július 1. napjától bővítettük a fizető parkoló zónákat, és ehhez kapcsolódóan az üzemeltetett parkoló automaták számát, amely 74 db-ról 94 db-ra emelkedett. Ennek eredményeként nőtt a bevételünk az automatákból, mobilparkolásból és a parkolási pótdíjakból is. A tervezett bevétel teljesítéséhez a 2023. évre elfogadásra került parkolási jegyek és bérletek átlagos 46%-os díjemelése is hozzájárult.

2023. éves közszolgáltatási, üzemeltetési feladatok ellátására az Önkormányzat által biztosított előirányzatok alakulása:

Megnevezés	Biztosított kompenzáció (nettó e Ft)		Változás e Ft	Változás %
	Előző év	Tárgyév		
Intézmények villamos energia ellátása, tűzvédelem	132 000	193 000	+61 000	+46,21
Városi közvilágítási feladatok	491 652	640 662	+149 010	+30,31
Közfoglalkoztatás	134 765	115 806	-18 959	-14,07
Csapadékvíz- és belvíz hálózat üzemeltetés	184 577	222 391	+37 814	+20,49
Állategészségügyi feladatok	128 000	137 000	+9 000	+7,03
Települési vízellátás	7 900	9 000	+1 100	+13,92
Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás	40 600	42 000	+1 400	+3,45
Egyéb városüzemeltetési feladatok	221 222	151 000	-70 222	-31,74
Zöldfelület fenntartása	729 491	638 300	-91 191	-12,50
Helyi közutak, hidak fenntartása	947 680	979 905	+32 225	+3,40

Megnevezés	Biztosított kompenzáció		Változás e Ft	Változás %
	(nettó e Ft)			
	Előző év	Tárgyév		
Lakóingatlan, NLC ingatlan üzemeltetés	484 811	570 786	+85 975	+17,73
Nem közművel összegyűjtött háztart.szennyvíz kez.	22 000	18 500	-3 500	-15,91
Összesen	3 524 698	3 718 350	+193 652	+5,49

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata – mint Tulajdonos – felhatalmazása alapján Közszolgáltatási Keretszerződésben szereplő közfeladatok végrehajtásával Társaságunkat - mint közszolgáltatót – bízott meg.

A közszolgáltatási tevékenységek ellátására Éves közszolgáltatási szerződést kötünk, amely szabályozza a keretszerződésben vállalt közszolgáltatások és a közszolgáltatáshoz közvetlenül kapcsolódó beruházások, felújítások teljesítésének paramétereit és azok ellentételezését.

A 2023.évre elfogadott éves közszolgáltatási szerződésünkben közvetlenül a közszolgáltatási tevékenységekhez kapcsolódó beruházások, felújítások nem szerepeltek, viszont a 116/2023. (IX.21.) számú közgyűlési határozat lehetőséget adott, hogy 2023. évben a közvilágítás villamos energia költség soron jelentkező megtakarításunk átcsoportosításával a korábban elmaradt útépítések és járdafelújítások megvalósíthatóak legyenek az alábbi helyszíneken:

- Temető utcai útépítés
- Ószőlő utca 99-107. II. ütem járdafelújítás
- Szent Miklós tér járdafelújítás
- Május 1. tér Robinson domb mellett járdafelújítás
- Ezüsthévíz utca – Tiszafa utca csapadékvíz rekonstrukció

Üzemeltetési fejlesztési feladatként 2023. évben Szigligeten a nyári táborozás megkezdése előtt a szigligeti gyermeküdülőben megvalósult a szállásépületek, valamint a vizesblokkok és a fedett pihenők tetőfedési és bádogos szerkezeteinek felújítási munkái.

3.4.3 Végleges jelleggel kapott támogatások

Társaságunk közfoglalkoztatási bevételei visszafizetési kötelezettség nélkül, elszámolás alapján utólag folyósított támogatások, melyek folyósító szervei:

Folyósító szerv	Kapott támogatás (e Ft)	
	Előző év	Tárgyév
SZ-SZ-B Megyei Kormányhivatal Nyíregyházi Járási Hivatala	428 366	426 102
Nyíregyháza MJV Önkormányzata	134 765	115 806
Összesen	563 131	541 908

Társaságunk közfoglalkoztatási támogatásainak forrása egyrészt a Nemzeti Foglalkoztatási Alap „Közfoglalkoztatás kiadásai” előirányzata, másrészt az Önkormányzat költségvetéséből biztosított önerő. A támogatások összege az előző évhez képest csökkent.

2023. évben az áthúzódó programokkal együtt 23 közfoglalkoztatási és egyéb programot bonyolítottunk, melyből 5 program 2023. évben indult. A Kormányhivatal által települések részére leosztott létszám keretünk tovább csökkent, 302 fő foglalkoztatására kaptunk lehetőséget, a tervezett átlagléttség: 433 fő volt, 2023. évi teljesített közfoglalkoztatott átlagléttségünk 275,25 fő. A programok hosszúsága a megszokott 12 hónap helyett csak 9 hónapos időtartamra szűlt. A közfoglalkoztatási programokban bonyolított képzések megvalósításához létszám keretet kaptunk.

Egyéb támogatások intézményenként:

Megnevezés	Kapott támogatás (e Ft)
Földművelésügyi Minisztérium Mezőöri támogatások	6 480
Összesen	6 480

3.4.4 Aktivált saját teljesítmények

A beszámolási időszakban elszámolt aktivált saját teljesítmények értéke a közfoglalkoztatási programok keretein belül gyártott saját termelésű készletek állományváltozásaként jelentkezett.

3.4.5 Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel nem került elszámolásra.

3.5 Ráfordítások

Ráfordításaink összetételét és megoszlását, annak változását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	e Ft	%	e Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	2 785 172	53,34	3 189 672	55,20
Személyi jellegű ráfordítások	2 155 012	41,27	2 318 904	40,13
Értékcsökkenési leírás	154 256	2,95	158 050	2,74
Egyéb ráfordítások	127 361	2,44	111 432	1,93
Pénzügyi műveletek ráfordításai	202	0,00	1	0,00
Összesen:	5 222 003	100,00	5 778 059	100,00

2023. évi Anyagjellegű ráfordításokon belül jelentős emelkedés figyelhető meg az előző évhez képest a vásárolt anyagok, energia- és egyéb közüzemi díj költségek tekintetében mivel az az elmúlt évek negatív hatásai (pandémia, háborús helyzet, energiaválság) miatt a beszállítói és szolgáltatói szektor jelentős mértékű áremelést hajtott végre. A szolgáltatási díjak emelésében egyértelműen megmutatkozott, hogy a szektor díjmeléssel kompenzálta a többszörösére dráguló energia, a megugrott infláció, valamint a növekedő bérek költségeit.

Az alábbi táblázat részletezi az anyagjellegű ráfordítások költségenkénti alakulását:

Megnevezés	2022. évi tény (e Ft)	2023. évi tény (e Ft)	Index 2023. tény/2022. tény
Vásárolt anyag	234 413	246 896	105,33%
Vízdíj	25 551	23 028	90,13%
Üzemanyag, kenőanyag	79 575	74 980	94,23%
Energia költségek	543 891	803 947	147,81%
Munka-, védőruha, védőital	17 381	16 453	94,66%
Egyéb anyagköltség	37 731	43 606	115,57%
Anyagköltség összesen	938 542	1 208 910	128,81%
Karbantartás, javítás	66 532	94 004	141,29%
Köztisztasági díjak	77 139	63 719	82,60%
Telefon, internet szolgáltatás	8 980	8 662	96,46%
Bérelti díjak, lízingdíjak	34 928	40 018	114,57%
Őrzés, védelem	198 854	188 576	94,83%
Kiküldetési költségek	162	107	66,05%
Fűtés	12 505	16 690	133,47%
Csatorna díj	7 108	6 108	85,93%
Hirdetés, marketing	7 063	3 848	54,48%
Számítástechnikai szolgáltatás	8 781	9 979	113,64%
Postai szolgáltatás	11 840	13 140	110,98%
Szállítási szolgáltatás	35 255	25 398	72,04%
Ügyvédi szolgáltatás	4 260	4 260	100,00%
Végrehajtási és perköltség	20 941	34 581	165,14%
Egyéb igénybevett szolgáltatás	143 336	155 665	108,60%
Igénybevett szolgáltatás összesen	637 684	664 755	104,25%
Hatósági díjak, illetékbélyeg	6 345	7 875	124,11%
Bankköltség	38 027	40 531	106,58%
Biztosítási díjak	6 635	8 537	128,67%
Ki nem emelt egyéb szolgáltatás	0	0	0,00%
Egyéb szolgáltatások összesen	51 007	56 943	111,64%
Eladott áruk beszerzési értéke	1 210	662	54,71%
Alvállalkozói teljesítések értéke, közvetített szolgáltatások összesen	1 156 729	1 258 402	108,79%
Anyag jellegű ráfordítások összesen	2 785 172	3 189 672	114,52%

A személyi jellegű ráfordítások tekintetében a bértömeg előző évhez viszonyítva emelkedett. A kötelező és garantált bérminimumra történő béremelést végrehajtottuk, mely Társaságunk főállású munkavállalói esetében 198 főt érintett. A főállású munkavállalók körében végrehajtott átlagos béremelés megvalósítása ellenére is gondot jelentett a szakképzett munkaerő megtartása és pótlása. A közfoglalkoztatás területén továbbra is jellemző az elmaradás, melynek oka a programok időtartamának rövidülése, létszámkeret csökkentése.

Megnevezés	2022. évi tény	2023. évi tény	Index 2023.tény/2022.tény
Béreköltség	1 776 677	1 920 612	108,10%
- ebből közfoglalkoztatás béreköltsége	427 407	410 527	96,05%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	164 479	168 962	102,73%
- ebből közfoglalkoztatás személyi jellegű kifizetés	20 590	17 796	86,43%
Bérbírlékok	213 856	229 330	107,24%
- ebből közfoglalkoztatás bérbírléka	30 822	28 216	91,55%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	2 155 012	2 318 904	107,61%
-ebből közfoglalkoztatás személyi jellegű ráfordítások összesen	478 819	456 539	95,35%

Egyéb ráfordítások részletezése:

Megnevezés	2022. évi tény	2023. évi tény	Index 2023.tény/2022. tény %
Értékesített immat.javak és tárgyi eszk.könyv.szer.értéke	8 319	0	0,00%
Káreseménnyel kapcsolatos kifizetések	402	290	72,14%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítés	4 047	3 826	94,54%
Céltartalék képzés várható kötelezettségekre, költségekre	18 543	5 130	27,67%
Értékvesztés	17 186	12 142	70,65%
Illetékek	505	840	166,34%
Vissza nem igényelhető ÁFA	3 125	3 094	99,01%
Cégautóadó	1 767	2 104	119,07%
Építményadó	5 153	5 153	100,00%
Helyi iparűzési adó	51 370	55 912	108,84%
Gépjárműadó	2 830	2 903	102,58%
Innovációs járulék	7 642	8 387	109,75%
Vízkezelési járulék	1 270	445	35,04%
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	0	10	0,00%
Selejtezett tárgyi eszközök, beruházások, készletek	44	90	204,55%
Hiányzó készletek	1 030	8	0,78%
Térítés nélküli átadás	3 446	3 087	0,00%
Behajthatatlan követelés leírt összege	43	5 590	13000,00%
Hitelezési veszteség	0	15	0,00%
Pénzeszközhiányok	23	9	39,13%
Egyéb ráfordítás	616	2 397	389,12%
Összesen:	127 361	111 432	87,49%

3.5.1 Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek, ráfordítások

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

3.6. Adófizetési kötelezettség

3.6.1. Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adózás előtti eredmény: 160 795 e Ft

3.6.2. Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek

Módosító tétel	Összeg (e Ft)
Tao.törvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés	148 576
Követelésekre elszámolt értékvesztés visszairása	17 186
Céltartalék feloldása	5 940
Összesen	171 702

Adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel	Összeg (e Ft)
A számviteli tv. szerinti értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	158 050
Adóévben követelésekre elszámolt értékvesztés	12 142
Céltartalék képzés	5 130
Térítés nélkül átadott eszk.nyilv.tart.sz.ért.	3 087
Kapcsolt vállalkozások között alkalmazott ellenérték	155 884
Egyéb növelő jogcím	290
Összesen	334 583

3.7 Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

A Nyírvv Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága a tárgyévi beszámolót - annak elfogadása után - a Tulajdonos számára továbbítja elfogadásra. Az elfogadásról szóló határozat alapján a tárgyévi beszámoló adott mérlegfőösszeggel és adózott eredmény eredménytartalékba helyezésétől kerül átvezetésre.

C. TÁJÉKOZTATÓ JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Kapcsolt vállalkozásokkal tárgyévben bonyolított ügyletek bemutatása

Megnevezés	Lebonyolított forgalom e Ft (Bruttó)			
	Vevői	Ügylet tárgya	Szállítói	Ügylet tárgya
Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	1 191	Állati eredetű termékek megsemmisítése, parkolójegy értékesítés, konzorc.közbesz.ajánlati dokum.díj	0	-
Nyírségvíz Zrt.	90	Parkolójegy értékesítés	44 377	Vízdíj, csatornadíj, mellékvízmérő üzembe hely.vízmérő óra csere, ivókutak karbantartása, szennyvíz kezelés ártalmatlanítás, ivóvíz szolg.
Nyírtávhó Kft.	11 727	Intézményi vill.energia díj, parkolójegy-, parkolóbérlet ért., konzorc.közbesz.ajánl.díja	13 994	Távhődíj, fűtési rendszerek karbantart.,hibaelhárítás, mérőbeüzemelés
Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.	2 777	Konz.közbesz.ajánlati dokum.díj, Vidor fesztivál takarítás és vill.energia díj	0	-
Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.	265	Konzorc.közbesz.ajánl.díja, Stadion pályák bérleti díja,	0	-
Nyíregyháza MJV Önkormányzata	4 653 178	Városüzemeltetési feladatok, lakáskarbantartás,lakóingatlan-, nem lakóingatlan üzemeltetés, utak,járdák,öntözőrendszer, játszótér,közvil. és egyéb városüz. fejlesztések, Borbánya kármentesítési terület áramdíja, konzorc.közbesz.ajánl.díja	4 479	Ingtatlan bérleti-,közüzemi díjak
Nyíregyháza MJV Polgármesteri Hivatala	4 471	Udvari takarítás, parkfenntartás, téli síktalanítás, gépjármű javítási szolg. konzorc.közbesz.ajánl.díja	0	-
Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.	1 634	Konz.közbesz.ajánl.díj, munkába járás költségtérítése, utalvány bonyolítói díj	7 692	Tisztítószer beszerzés (szőkőkutak), szőkőkút tisztítás
Város-Kép Nonprofit Kft.	862	Fiz.parkoló bérleti díja, reklámtábla helyek bérbeadásának jutaléka, konz.közbesz.ajánlati dokum.díj	2 926	Hirdetés, reklámktg. nyilvánosság biztosítása pályázathoz kapcs.
Sz.-Sz.-B. Megyei Temetkezési Kft.	1 424	Konzorciumi közbesz.ajánl.díj, szennyvízkezelés- ártalmatlanítás díja, vörössalak ért.	0	-

NYSÜ Kft.	936	Ajánlati dok.díj vill.energia közbeszerzés, közter.foglalás, rendezvényhez kapcs.takarítási felad., vill.energia ellátás	0	-
Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.	20	Parkolójegy értékesítés	503	Nyári napközis tábor
Nyírinfo Nonprofit Kft.	0		953	Nyári napközis tábor

2. Vezető tisztségviselők

Társaságunknál a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért tiszteletdíjban részesültek.

Felügyelőbizottság tagjai Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesterének 9/2020. (VI.29.) GT/NYÍRVV Kft. számú határozata alapján 2020. június 1-től 2023.05.31-ig, 2/2023. (IV.14.) GT/NYÍRVV Kft. számú határozata alapján 2023.06.01-től 2024.05.31-ig:

Felügyelő bizottság elnöke: Kohut Ágnes
tagjai: Hudák Andrásné
Aranyos Gábor
Fórizs Csabáné
Szőke Ádám László

2.1 Vezető tisztségviselő munkadíja, felügyelő bizottság tagjainak tiszteletdíja

Jogcím	2022. év (e Ft)	2023. év (e Ft)
Bér	5 500	6 350
FEB tiszteletdíj	3 720	3 720
Prémium	3 600	0
Összesen	12 820	10 070

Ügyvezető egyéb juttatásai:

- egyéb juttatások (belső szabályzat szerinti cafetéria juttatás)
- társasági tulajdonú személygépkocsi használata, telefonhasználat

Társaságunk ügyvezetését a 9/2022.(V.26.) GT/NYÍRVV Nonprofit Kft. számú határozat alapján 2022.06.01. napjától 2023.05.31-ig határozott időtartamra a Jogi és Lakásügyi igazgató látta el megbízási jogviszony keretében, amely megbízatás a 4/2023.(V.16.) GT/NYÍRVV Nonprofit Kft. számú határozat alapján határozatlan időtartamra került megállapításra.

A vezető tisztségviselőnek, felügyelő bizottság tagjainak az üzleti évben nem történt előleg vagy kölcsön folyósítás, a nevükben garancia vállalására sem került sor.

2.2 Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a kinevezett könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott.

A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj összege:

Jogcím	2022. év(eFt)	2023. év(eFt)
Könyvvizsgálati díj	2 112	2 112
Összesen	2 112	2 112

3. Bér- és létszámadatok

3.1 Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Állománycsoport	2022. év (fő)	2023. év (fő)
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	307	315
Részmunkaidőben foglalkoztatottak	6	5
Megbízási jogviszony	102	107
Összesen	415	427
Közfoglalkoztatás	330	280

3.2 Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók számfejtett bérköltségének alakulását mutatja be állománycsoportonként az alábbi táblázat:

Állománycsoport	2022. év (e Ft)	2023. év (e Ft)
Szellemi dolgozók	1 756 553	1 897 344
Fizikai dolgozók		
Megbízási jogviszony	20 124	23 268
Összesen	1 776 677	1 920 612

Közfoglalkoztatottak számfejtett bérköltségének alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Állománycsoport	2022. év (e Ft)	2023. év (e Ft)
Közfoglalkoztatott foglalkoztatás	422 121	403 121
Összesen	422 121	403 121

3.3 Személyi jellegű egyéb kifizetések

A személyi jellegű egyéb kifizetések között mutatjuk ki a természetes személyek részére nem bérköltségként és nem vállalkozási díjként kifizetett, elszámolt összegeket:

Költségnemek	2022. év (e Ft)	2023. év (e Ft)
Betegszabadság	24 883	24 577
Munkáltatói táppénz hozzájárulás	4 548	5 105
Végkielégítés	3 500	0
Reprezentációs költségek	502	681
Saját személygépkocsi használat	10 686	13 340
Munkába járás költsége, bérletterítés	8 746	15 971
Kifizetőt terhelő SZJA	2 803	3 303
Egyes meghatározott juttatások és adója – csekély értékű ajándék, telefon, üz.ajándék, egyéb természetb.juttatás	15 435	19 798
Cafetéria SZEP kártya	67 796	62 681
Cafetéria Készpénz	1 381	1 233
Cafetéria adója, kezelési költség	10 274	9 462
Egyéb személyi jellegű kifizetések	0	0
Védőital	5 329	6 581
Iskolakezdési támogatás	2 820	3 132
Temetési segély	3 948	1 946
Éleslátást biztosító szemüveg	1 828	1 152
Összesen	164 479	168 962

4. Környezetvédelem

A veszélyes hulladékokra vonatkozó adatok

Társaságunknál a veszélyes hulladékok elszállíttatása hatósági engedéllyel rendelkező szállítókkal történik, melynek mennyisége tárgyévben az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Azonosító HAK kód	Nyitó mennyiség (kg)	Keletkezett mennyiség (kg)	Kiszállított mennyiség (kg)	Záró mennyiség (kg)
Hulladék olaj	13 02 05*	180	1 530	1 460	250
Olajos csomagolási hulladék	15 01 10*	10	40	40	10
Olajszűrő	16 01 07*	15	155	150	20
Olajos felitató	15 02 02*	10	70	60	20
Hajtógázos palack	15 01 11*	0	55	40	15
Kiselejteztet elektromos és elektronikus berendezések	20 01 36*	0	180	180	0
Festékkazetta	08 03 17*	0	90	90	0
Szerves oldószereket v.más veszélyes anyagot tartalmazó festék- és lakk hulladék	08 01 11*	0	40	40	0

Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségünk a tárgyévben nem volt. Környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére előző években 40 000 e Ft céltartalék képzés történt.

Környezetvédelmi költségeink:

ATEV Kft. állati hulla megsemmisítés	3 630 e Ft
Vízkezelés járulék	445 e Ft
Hulladékiszállítás és megsemmisítés	3 720 e Ft
Összesen	7 795 e Ft

AUDIT-RATIO Adószakértői, Könyvvizsgáló és Üzleti szaktanácsadó Kft. 4400 Nyíregyháza, Búza tér 10. sz. Pf. 84. Cégjegyzékszám: 15-09-079336	Telefon: 06-30/925-8082 06-42/403-861 E-mail: iroda@auditratio.hu
---	---

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A NYÍRVV Nonprofit Kft. tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a **NYÍRVV Nonprofit Kft.** (Székhely: 4400 Nyíregyháza, Tüzér u. 2-4., Cégjegyzékszám: 15-09-060275, Adószám: 10363315-2-15) 2023. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a **2023. december 31-i** fordulónapra készített mérlegből – melyben **az eszközök és források egyező végösszege 3 319 312 E Ft** (azaz Hárommilliárd - háromszáztizenkilencmillió - háromszáztizenkettőezer forint), **az adózott eredmény 131 664 E Ft** (azaz Százharmincegymillió - hatszázhatvannégyezer forint) **nyereség** -, és az ugyanczen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „*A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége*” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a **NYÍRVV Nonprofit Kft.** 2023. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-

e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint a **NYÍRVV Nonprofit Kft.** 2023. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a **NYÍRVV Nonprofit Kft.** 2023. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem

tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összcállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan cseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteni kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Nyíregyháza, 2024. április 22.

AUDIT-RATIO KFT.
4400 Nyíregyháza, Búza tér 10.
Cg.: 15-09-079336
Adószám: 23930881-2-15

.....
Mörgös János
ügyvezető

AUDIT-RATIO Kft.
4400 Nyíregyháza, Búza tér 10.
Nyilvántartási szám: 004029

LING EVA

Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám:

007282

.....
Ling Éva

Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 007282

Adószám: 10363315-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-060275



NYÍRVV
NONPROFIT KFT.

**NYÍRVV NYÍREGYHÁZI VÁROSÜZEMELTETŐ ÉS VAGYONKEZELŐ
NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

4400 Nyíregyháza, Tüzér utca 2-4.

ÉVES BESZÁMOLÓ
ÜZLETI JELENTÉS
2023

Fordulónap: 2023. december 31.

Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Nyíregyháza, 2024. április 22.

NYÍRVV Nonprofit Kft.
4400 Nyíregyháza, Tüzér u. 2-4.sz.
-1-

.....
A gazdálkodó képviselője

Tartalomjegyzék

I.	Vezetői összefoglaló	4.
II.	A NYÍRVV Nonprofit Kft., valamint a társaság gazdálkodását és működését befolyásoló tényezők bemutatása	
	1. Alapadatok.....	9.
	2. Tevékenység.....	9.
	3. Társaságunk székhelye és telephelyei	10.
	4. Kapcsolódó cégcsoport bemutatása.....	11.
	5. Társaságunk szervezete	11.
	6. Társaságunk kontrollkörnyezete.....	14.
	7. Piaci környezet	14.
	8. Üzletpolitika	15.
	9. Kutatás, fejlesztés	18.
	10. Környezetvédelem.....	18.
	11. Kockázatkezelés	20.
	12. Mérlegfordulónap utáni események.....	22.
III.	2023. éves adatok szöveges elemzése a terv-tény adatok alapján	
	1. Gazdasági és pénzügyi helyzet.....	23.
	2. Eredményesség alakulása Ágazatonként.....	41.
	2.1. Közterület-fenntartási Ágazat.....	41.
	2.2. Közterület-kezelési és Közlekedési Ágazat	58.
	2.3. Közfoglalkoztatás	66.
	2.4. Műszaki Ágazat	69.
	2.5. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz kezelés.....	87.
	2.6. Táboroztatás	88.
	2.7. NLC, saját és üzemeltetett ingatlan kezelés	89.
	2.8. Piac és Vásártér üzemeltetés	96.
	2.9. Gépjármű javítási és Gépüzemeltetési Csoport	98.
IV.	Humán erőforrás gazdálkodás	100.
V.	Beruházások.....	106.
VI.	A Társaság kommunikációja, marketing tevékenysége.....	109.
VII.	A Társaság jogi tevékenysége.....	111.
VIII.	Mellékletek	113.
	1.sz. melléklet éves összesített eredménykimutatás terv-tény	
	2.sz. melléklet éves összesített költségterv terv-tény	

I. Vezetői összefoglaló

A NYÍRVV Nonprofit Kft. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 100 %-os tulajdonában álló gazdasági társaság.

A Társaság 2023. évi feladatait Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesterének 1/2023. (IV.14.) GT/NYÍRVV Kft. számú határozatával elfogadott üzleti terve alapján végezte.

Jelen gazdasági beszámoló számot ad a NYÍRVV Nonprofit Kft. 2023. évben végzett tevékenységéről, bemutatva szakterületenként az üzleti tervben meghatározott feladatok teljesítését.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése az 5/2023. (II.16) számú határozatával elfogadta a Társasággal kötött Éves Közszolgáltatási Szerződést, mely a 116/2023.(IX.21.) számú és a 12/2024. (II.15.) számú határozatokkal módosításra került. A módosítás érintette a 2. számú mellékletben felsorolt beruházás és felújítás paramétereit, illetve a 3. számú mellékletben a kompenzáció összegét is az eredeti tervhez képest.

Összességében elmondható, hogy sikerült 2023. évben a Társaság üzleti tervében megfogalmazott céloknak eleget tenni. A tárgyidőszakot befolyásoló az alábbiakban felsorolt főbb tényezők és hatások eredményeként a Társaság adózás előtti eredménye 160 795 eFt, amely a közszolgáltatási szerződés szerinti elszámolt kompenzáció tényleges összegét is tartalmazza.

A közszolgáltatási feladatokra kapott 2023.évi kompenzáció összege társasági szinten túlkompenzáltságot mutat. Az éves túlkompenzáció nettó összege 35 381 eFt, mely a Közszolgáltatási Szerződés 6.4 pontjában foglaltak alapján visszafizetési kötelezettséget nem keletkeztet. Azonban az évközi változások szoros nyomon követése során ettől lényegesen nagyobb túlkompenzáltság mutatkozott 2023. második félévében. Ennek köszönhetően a fenti határozattal módosításra került az éves közszolgáltatási szerződésünk, és a városi közvilágításon lévő túlkompenzáltság egy része átvezetésre került -lehetőséget biztosítva-, hogy 2023-ban is legyenek fejlesztések a közszolgáltatások esetében. Így sikerült útépitést, járdafelújításokat és csapadékvíz elvezetés rekonstrukcióját megvalósítani összesen nettó 261 339 eFt összegben.

Alapvetően az energiaárak tervezetthez képest kedvező alakulása miatt az év hátralevő részében is kedvező helyzetben volt Társaságunk, így a Közszolgáltatási Szerződés vonatkozó részei alapján 2023. decemberében összesen nettó 750 000 eFt kompenzáció került visszavonásra, melyet még abban hónapban vissza is utaltunk Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata részére.

A Társaságot érintő 2023. évi főbb változások bevételek tekintetében:

- Az előirányzott **kompenzáció közszolgáltatási, üzemeltetési és fejlesztési feladatokra** a fent bemutatott okok miatt lényegesen elmaradt a tervezetthez képest. A tervezett nettó 4 529 907 eFt-tal szemben a tény bevétel 3 718 350 eFt volt. Ez 82,08%-os teljesítés, és 811 557 eFt-os csökkenést jelent. Ennek legjelentősebb tételei a közszolgáltatási tevékenységeket érintő 750 000 eFt-os kompenzáció visszautalása, és a közfoglalkoztatás önerejének 61 001 eFt-tal történő alul maradása. Továbbá a 2023. évre megkötött éves Közszolgáltatási Szerződésünk módosítása alapján a

közszolgáltatási tevékenységekhez kapcsolódó *fejlesztések* összege 261 339 eFt, az üzemeltetésünkben lévő Szigligeti Gyermeküdülőben tervezett fejlesztés összege 50 000 eFt volt. Év közben a fejlesztések tény adatai miatt 557 eFt-os csökkenés.

- ***Parkolás és közterület-használatból*** 2023. évben 559 690 eFt bevételünk származott a tervezett 610 100 e Ft-hoz képest, amely a tervezett 91,74 %-a. Azonban a 2022-es adatokhoz képest 124,53 %-os teljesítést mutat. A város területén 2023. évben üzemeltetett parkoló automaták száma az I. félévben 74 db. Ez a szám 2023. július 1. napjától 94 db-ra emelkedett a jóváhagyott fizető zóna bővítés miatt. Nyíregyháza közigazgatási területén 3.865 db fizető, és 11.977 db nem fizető parkolóhely volt 2023. I. félévéig, melyek száma 2023. július 1. napjától fizető parkoló 5.300-ra emelkedett, a nem fizető parkoló pedig 10.542 db-ra csökkent.
- ***Piacok üzemeltetéséből*** 2023. évben 623 152 eFt bevételünk származott a tervezett 774 275 eFt-hoz képest, amely a tervezett 80,48 %-a. Azonban 2022. évhez képest nagyon jelentős a változás, 115,03 %-os a teljesítés.
- 2023. év lehetőséget nyújtott a szabad forrásaink lekötésére, amivel nagyon jelentős, 97 084 eFt ***penzügyi műveletek bevételét*** értünk el. Ezen tényezőnek jelentős szerepe volt abban, hogy Társaságunk 63 712 eFt-os üzemi/üzleti tevékenység eredménye a pénzügyi műveletek hatására 160 795 eFt-os adózás előtti eredménnyé növekedjen.

A Társaságot érintő 2023. évi főbb változások kiadások tekintetében:

- ***Vásárolt anyagok*** esetében 2023. évben 246 896 eFt költség merült fel a tervezett 364 485 eFt-hoz képest, amely a tervezett 67,74 %-a. Az elmaradás a beszerzett alapanyag készletek esetében jelentős: Az idei év eleji és végi enyhe időjárási viszonyoknak köszönhetően hőszolgáltatba alvállalkozót nem vontunk be, így útszóró só felhasználásunk sem volt. Jelenlegi készletünk 1.267,66 tonna. Idei évben beszerzésre került 502,66 tonna só, de mivel nem került felhasználásra, ezért raktári készleten maradt a beszerzett mennyiség. A téli siktalanításhoz szükséges só beszerzése a szomszédban zajló háborús helyzet miatt kiszámíthatatlanná vált, és jelentős ár növekedést is eredményezett.
- A ***villamos energia díjának*** alakulásában szerepet játszott a tőzsdei ár jelentős csökkenése és a 2023.04.01. napjától érvényes árfixálás, melynek eredményeképpen a közüzemi díjak jelentősen elmaradtak az éves tervezetthez képest. A 41/2023. (II.20.) Korm. rendelet lehetőséget biztosított a 2023. 04. 01. – 2023. 12. 31. közötti időszakra vonatkozóan a villamosenergia egységárának rögzítésére, melyre hivatkozva a Társaságunk által tett nyilatkozatot a Szolgáltató elfogadta. Ennek értelmében fenti időszakra terjedő időtartamra a villamosenergia egységár tőzsdei árparaméterének fixálását elvégezte az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt., a fixálást követően a szerződésben foglaltak alapján a villamosenergia díj: HUDEX BL (zsinór termék) értéke: 146,644 EUR/MWh. Az energiadíj az árparamétereket az Adásvételi szerződésben rögzített, áramdíj megállapítására irányadó képletbe foglalva, és a szerződésben meghatározott kereskedői díj (S-spread) figyelembevételével kerül meghatározásra.

- ***Az intézmények villamos energia felhasználása:***
A közintézmények 2023. évi villamos energiával történő ellátásának díját 222 Ft/kWh, „HUDEX tőzsdei” árral számítottuk. A Kormány 41/2023.(II.20.) Korm. rendelete alapján lehetőséget biztosított a villamos energia ár fixálására 2023. április 1. – 2023. december 31.-ig terjedő időtartamra, mely lehetőséggel Társaságunk is élt, ezzel jelentős megtakarítást értünk el.
- ***Gázdíj***
Társaságunk fölgáz felhasználását az elmúlt év adatai alapján terveztük. A Szolgáltatóval kötött szerződésben meghatározott árral terveztünk, mely a 2022. szeptember 30-ig érvényes. A szerződésben foglalt árakhoz képest a Tüzér u. 2.-4. esetében 5-szörös, az egyéb fogyasztási helyek tekintetében 6-szoros díjemelést jelentett. A gáz beszerzésére közbeszerzési eljárást követően szintén tőzsdei áron alapuló szerződést kötöttünk. A gáz díjának árrögzítése hasonlóan a villamos energiához, 2023. 03. 01. napjától 2023. 10. 01. napjáig megtörtént, 59,69 EUR/MWh értéken. A gáz felhasználása, köszönhetően a takarékos gazdálkodásnak elmarad a tervezett mennyiségtől, illetve a gáz világpiaci árának csökkenése és az árrögzítés a tervezett költséghez képest megtakarítást eredményezett. A szolgáltatóval kötött szerződés alapján a megtakarítás azt eredményezte, hogy a tényleges fogyasztásunk nem érte el a szerződésben rögzített mennyiséget, ezért kötbér fizetési kötelezettségünk állt fenn. Az év végén bevezetett energiafelhasználást csökkentő takarékoskodási intézkedéseknek köszönhetően a költségcsökkentés 52 642 eFt megtakarítást eredményezett.
- ***Távhő***
A távhő költséget 2023.évre 90 265 Ft/GJ hődíjjal terveztük, összesen 47 054 eFt összegben. 2023. évben ténylegesen felmerült költség 16 690 e Ft. Távfűtéssel rendelkező fogyasztási helyek esetében jelentős megtakarítás a fűtési időszakban történő "visszakorlátozás" miatt jelentkezett. A Búza tér 23. szám alatti Piaccsarnok bérlőinek döntése alapján, Társaságunk nem rendelte meg a távhőszolgáltatást, így költségként az év eleji fűtési szezonban kizárólag a melegvíz előállítási alapidíj jelent meg. A Család utcai piacon 2022/2023 fűtési időszakban nem kapcsolattuk be a távfűtést, a Stadionban található ökölvívó csarnok és teniszcsarnok esetében 8 C⁰-os fűtés csökkentéssel kértük a távfűtés beindítását.
- ***Postai, és egyéb hatósági díjak*** költségei 8 733 eFt-tal haladták meg a tervezettet a díjtételek növekedése miatt.
- 2023. évre ***őrzés-védelmi feladatok*** tervezett óradíja 2 336 Ft/fő/óra+ÁFA. 2023. 06. 22. - 2024. 06. 21-ig tartó időszakra vonatkozóan közbeszerzési eljárást indítottunk. Az eljárás eredményes befejezéséig eseti megbízási szerződést kötöttünk - a korábbi partnerrel változatlan áron- amely 2023. 06. 22. napjától az eredményes közbeszerzési eljárás lezárásaként megkötött szerződés hatálybalépéséig tartott. A lefolytatott közbeszerzési eljárás eredményeképpen 2023.11.01 napjától kötöttünk megbízási szerződést őrzés-védelmi feladatok elvégzésére, amely alapján az óradíj 2 500 Ft/fő/óra+ÁFA összegben került megkötésre.
A portás/éjjeli őrszolgálat díjtétele a közbeszerzési eljárás eredményeként 2022. 09. 01. napjától 1.599 Ft/óra/fő+ÁFA, amely díjtétel 2023. 05. 31-ig volt érvényes. A szerződés V. pontja alapján Társaságunk egyoldalúan, legkevesebb 30 nappal a szerződés megszűnését megelőzően a szerződés időtartamát további 1 évvel, azaz 2024. május 31.

napjái meghosszabbította az egyéb szerződéses feltételek változatlan hagyása mellett. Időközben a szerződés felmondásra került. A fentiek alapján az őrzés védelem és a portás/éjjeli őrszolgálat 2023. évi tény költségeinél 17 034 eFt megtakarítás keletkezett.

- **Alvállalkozók** által végzett feladatok azok átstrukturálása (részletesen bemutatva II. fejezetben) következtében tényleges értéke 31 000 e Ft-tal csökkent a tervhez képest. A jelentős mértékű elmaradás oka egyrészt az előre nem kiszámítható időjárási viszonyok (téli síktalanítás-enyhe tél), másrészt egyes betervezett feladatokat sikerült saját munkavállalókkal és gépparkkal ellátni.
- A **bérbérlés** tervezésénél a főállású munkavállalóknál 1 554 149 eFt-tal tervezünk, mely a kötelező minimálbér és a garantált bérminimum emelés, valamint átlagosan 15%-os béremelés bértömegét is tartalmazta. 2023. év 1-12.hónapban a Társaság kifizetett bérbérlése a főállású munkavállalók részére 1 516 890 eFt volt. 2023-ra a tervezett főállású 320 fő munkavállalónak megfelelően ténylegesen 320 főt foglalkoztattunk, bár a szellemi és a fizikai munkavállalók aránya kis mértékben változott az utóbbiak javára. A közfoglalkoztatási programokban a tervezett teljesített átlaglétszámunk 275,25 fő a tervezett 433 fővel szemben, mely a társaság személyi jellegű ráfordítását 184 988 eFt-tal csökkentette a tervhez képest.
- **Társaságunk beruházási tervét** áttekintette, az utolsó negyedévben kizárólag a tevékenységek zavartalan ellátásához indokolt eszközbeszerzést valósítottuk meg. Használt és új eszközök beszerzése és beruházás 151 577 eFt, a tervezett 423 727 eFt-tal szemben, amely 271 850 eFt-tal maradt el a tulajdonossal történt évközi egyeztetések és a feladatok ellátását elsődlegesen kiszolgáló beruházások fontosságának mérlegelése eredményeképp.

Pályázatok

- A **TOP-6.2.1-19-NY2-2020-00006 „Bölcsődei férőhelyek kialakítása, bővítése** című projekt keretein belül új bölcsőde építése valósult meg Nyíregyháza-Nyírszőlős településrészen. Támogatási szerződés alapján a projekt összköltsége bruttó 197 646 eFt, 100%-os támogatási intenzitással. Többlettámogatási kérelem került benyújtásra a felmerült többlettköltségek fedezetére 29 330 eFt összegben. A projekt fizikai befejezésének időpontja: 2023. 11. 30. A létesítmény 2024. 01. 04. napján jogerősen használatba vételi engedélyt kapott. A szolgáltatói nyilvántartásba vétel 2024. 01.31. napján vált véglegessé. A 2023. 12. 06. napján kelt „Fenntartói és üzemeltetési megállapodás” alapján a bölcsőde a Nyíregyházi Gyermekejóléti Alapellátási Intézmény, mint „szolgáltató” feladatellátása keretében 2024. 02. 01. napján megkezdte működését.
- **VP6-7.2.1.1-20 „Vidéki térségek kisméretű infrastruktúrájának és alapvető szolgáltatásainak fejlesztésére, helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszköz fejlesztése”** című pályázat. Támogatói okirat alapján a projekt elszámolható bruttó összköltsége 105 053 eFt, támogatási intenzitása 75%. Társaságunk – a támogató döntése értelmében a támogatási kérelemben rögzítettektől eltérően – bruttó 78 790 eFt vissza nem térítendő támogatásra volt jogosult. Az időközben bekért aktualizált indikatív árajánlatok alapján megállapításra került, hogy a

rendkívüli mértékben megemelkedett építőipari költségek miatt a projekt megvalósítása – a jelentősen megnövekedett önerő mértékére tekintettel – nem lenne gazdaságos, ezért kezdeményeztük a támogatási kérelmünk és a Támogatói Okirat visszavonását, amely az Irányító Hatóság részéről elfogadásra került.

- A **TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00002 azonosító számú "Épületenergetikai fejlesztés a NYÍRVV Nonprofit Kft.-nél"** elnevezésű projektünk esetében, melynek műszaki átadás-átvételi eljárásának lezárása 2021. október 19. napján történt, a Magyar Államkincstár Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Igazgatósága záró helyszíni ellenőrzést tartott, melyet rendben talált. Ezek alapján 2024. február 22. napján a projekt záró kifizetési igénye és záró beszámolója jóváhagyásra került.

A Társaság szerződésben vállalt kötelezettsége az Önkormányzat alapfeladatainak és közfeladatainak megfelelő színvonalú ellátása, a lakosság indokolt igényeinek kielégítése, melyet szakmai követelményeknek megfelelően, a lehető legnagyobb gondossággal kell elvégezni az ehhez biztosított források hatékony felhasználásával. Az eszközök és források főösszege 3 319 312 eFt, mely 264 318 eFt-tal haladja meg a 2022-es értéket. Jelentős a tárgyi eszközök növekedése (197 875 eFt), valamint a forgóeszközök növekedése is (60 996 eFt). Forrásoldalon az eredménytartalék növekedése 156 759 eFt, valamint az áthúzódó tételek miatt a passzív időbeli elhatárolások 275 323 eFt-os növekedése. Kedvező változás, hogy az előző évhez képest 2023. december 31-re a kötelezettségek 141 859 eFt-tal csökkentek.

A korábbi évek gyakorlatának megfelelően az üzemeltetésre átvett vagyonelemeket rendeltetésszerűen, a rendes gazdálkodás szabályainak megfelelően, a vagyonra vonatkozó biztonsági előírások betartásával, a közvagyonot használó személytől elvárható gondossággal, mások jogainak és törvényes érdekeinek sérelme nélkül került elvégzésre.

A NYÍRVV Nonprofit Kft. legfontosabb célja, továbbra is, hogy növelje a városban élők elégedettségét, komfortérzetét - ezen keresztül a társaság iránti bizalmat - pontos és hiteles információkat nyújtásával az elvégzett tevékenységekről és működésről.

NYÍRVV Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. vezetősége

II. A NYÍRVV Nonprofit Kft., valamint a társaság gazdálkodását és működését befolyásoló tényezők bemutatása

II.1. Alapadatok

Társaság neve:	NYÍRVV Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 1/2011. (I.10.) GT/NYÍRVV Kft. számú Polgármesteri határozata alapján 2011.január 10. napjával
Működési forma:	Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Tevékenység kezdete:	1990. április 15.
Az egyszemélyi tulajdonos adatai:	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 4400 Nyíregyháza, Kossuth tér 1.
Alapítói vagyon összege:	705.170 e Ft
Alapítói vagyon tulajdon:	100%
Számlavezető bank:	OTP Bank Nyrt. 11744003-20580023-00000000 CIB Bank Zrt. 11100702-10363315-01000003 UniCredit Hungary Zrt. 10918001-00000004-16160006
Cégjegyzék száma:	15-09-060275
Adószáma:	10363315-2-15
Képviselőre jogosult:	3/2022. (I.28.) GT/NYÍRVV Nonprofit Kft. számú Polgármesteri határozat alapján 2022.02.01. napjától 2022.05.31-ig határozott időre megbízási jogviszony keretében, amely 2022.06.01. napjától 2023.05.31-ig meghosszabbításra került. 4/2023. (V.16.) GT/NYÍRVV Nonprofit Kft. számú Polgármesteri határozat alapján 2023.06.01-től határozatlan időtartamra megbízási jogviszony keretében: Dr. Pazonyi Péter Lakcíme: 4400 Nyíregyháza, Tábor u. 8.

Társaságunkat, Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata a Nyíregyházi Házkezelő Kft. a Market-Partner Kft. és a Nyírstadion Kft. jogutódjaként 2011.01.10-én alapította nonprofit korlátolt felelősségű társasági formában.

II.2. Tevékenység

Főtevékenység: 6832 TEÁOR: Ingatlankezelés

További kiemelt tevékenységi körök:

- Lakás és egyéb ingatlankezelés, üzemeltetés, hasznosítás
- Piackezelés
- Utak, járdák, belvízcsatornák üzemeltetése, fenntartása
- Köztisztasági tevékenység
- Parkolási szolgáltatás
- Parkfenntartási, zöldterület-kezelés
- Gyepmesteri tevékenység, állategészségügyi ellátás
- Városi közvilágítási feladatok
- Üdülési és szálláshely-szolgáltatás
- Intézmények villamos energia ellátása
- Közfoglalkoztatás
- Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz összegyűjtése, kezelése
- Gépjárműjavítás, karbantartás
- Erdészeti, egyéb erdőgazdálkodási tevékenység

II.3. Társaságunk székhelye és telephelyei

A Társaság székhelye: 4400 Nyíregyháza, Tüzér u. 2-4.

Telephelyei:

- 4400 Nyíregyháza Búza tér 23.
- 4400 Nyíregyháza Mák u. 8.
- 4400 Nyíregyháza Tokaji u. 3.
- 4400 Nyíregyháza Tokaji u. 4.
- 4400 Nyíregyháza Szállási u. 128.
- 4400 Nyíregyháza Hősök tere 9.
- 4400 Nyíregyháza Család u. 35/a.
- 4400 Nyíregyháza Népkert u. 1-3. 1/6.
- 4400 Nyíregyháza Korányi F. u. 18.
- 4400 Nyíregyháza Sóstói út 24.
- 4400 Nyíregyháza Czuczor G. u.20.
- 4400 Nyíregyháza-Oros Fő u.
- 8624 Szigliget Majális domb
- 4400 Nyíregyháza Ungvár stny. 3-5.
- 4400 Nyíregyháza Ungvár stny.23.
- 4400 Nyíregyháza Ungvár stny. 23/d.
- 4400 Nyíregyháza Ungvár stny. 27.
- 4400 Nyíregyháza Szent I.u.1.
- 4400 Nyíregyháza Derkovits u. 110.
- Nyíregyháza, Törzs u. hrsz.01884/9
- Nyíregyháza, Bessenyei tér 3-4.
- Nyíregyháza, hrsz: 0517/6, 0517/7, 0517/9, 0517/11.
- Nyíregyháza, Luther u. 3.

II.4. Kapcsolódó cégcsoport bemutatása

Társaságunknak Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint tulajdonos és anyavállalat, 100%-os üzletrésszel rendelkezik, így annak az összes többségi tulajdonában lévő kapcsolt vállalkozás. Az egyszemélyes tulajdonos Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának az alábbi társaságokban van többségi tulajdona és ezáltal kapcsolt vállalkozásnak számít társaságunk vonatkozásában.

Adószám	Cégnév	Részesedés mértéke %	Részesedés megszerzésének ideje
11241256-2-15	NYÍRTÁVHŐ Nyíregyházi Távhőszolgáltató Kft.	100 %	1992. 06. 29.
11256779-2-15	Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.	100 %	2001. 12. 27.
11492809-2-15	Nyírségvíz Zrt.	52,85 %	1998. 12. 07.
11493518-2-15	Nyíregyházi Városfejlesztési és Ipari Park Nonprofit Kft.	100 %	2003. 05. 01.
14644610-2-15	Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.	100%	2009. 02. 16.
18796647-2-15	Város-Kép Nonprofit Kft.	100 %	1996. 07. 01. Kht. 2009. 03. 01. Kft.
18800489-2-15	Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	100 %	1998. 06. 04. Kht. 2008. 12. 22. Kft.
20977160-2-15	Nyírinfo Nonprofit Kft.	100 %	2001. 02. 06. Kht. 2009. 01. 26. Kft.
21064467-2-15	Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.	100 %	2001. 05. 21. Kht. 2009. 03. 02. Kft.
10020102-2-15	Sz.-Sz.-B. Megyei Temetkezési Kft.	100 %	1953. 03. 31. 1990. 08. 06. 1995. 06. 29. 2016.04.30.
24341868-2-15	Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.	100%	2013.06.01.
10731785-2-15	NYSÜ Nyíregyházi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.	100%	1991.12.27.

Társaságunk 2023. évre is eleget tett kötelezettségének, és elkészítette a szokásos piaci ár megállapításával összefüggő nyilvántartást.

Kapcsolt vállalkozások között alkalmazott ellenérték miatt adózás előtti eredménynövelő tétel került megállapításra 155 884 eFt összegben.

II. 5. Társaságunk szervezete

A NYÍRVV Nonprofit Kft egy személy vezetése, az ügyvezető vezetése alatt áll.

Az egyszemélyi vezető, egyben NYÍRVV Nonprofit Kft. képviselője megbízással:

Dr. Pazonyi Péter

Lakcíme: 4400 Nyíregyháza, Tábor u. 8.

Az ügyvezető munkáját közvetlenül segítő igazgatók

- Jogi és lakásügyi igazgató – Dr. Pazonyi Péter
- Közterület-kezelési igazgató – Dicső Péter
- Műszaki igazgató – Szalai István
- Gazdasági igazgató – Czakóné Szikszai Orsolya

Területi vezetők

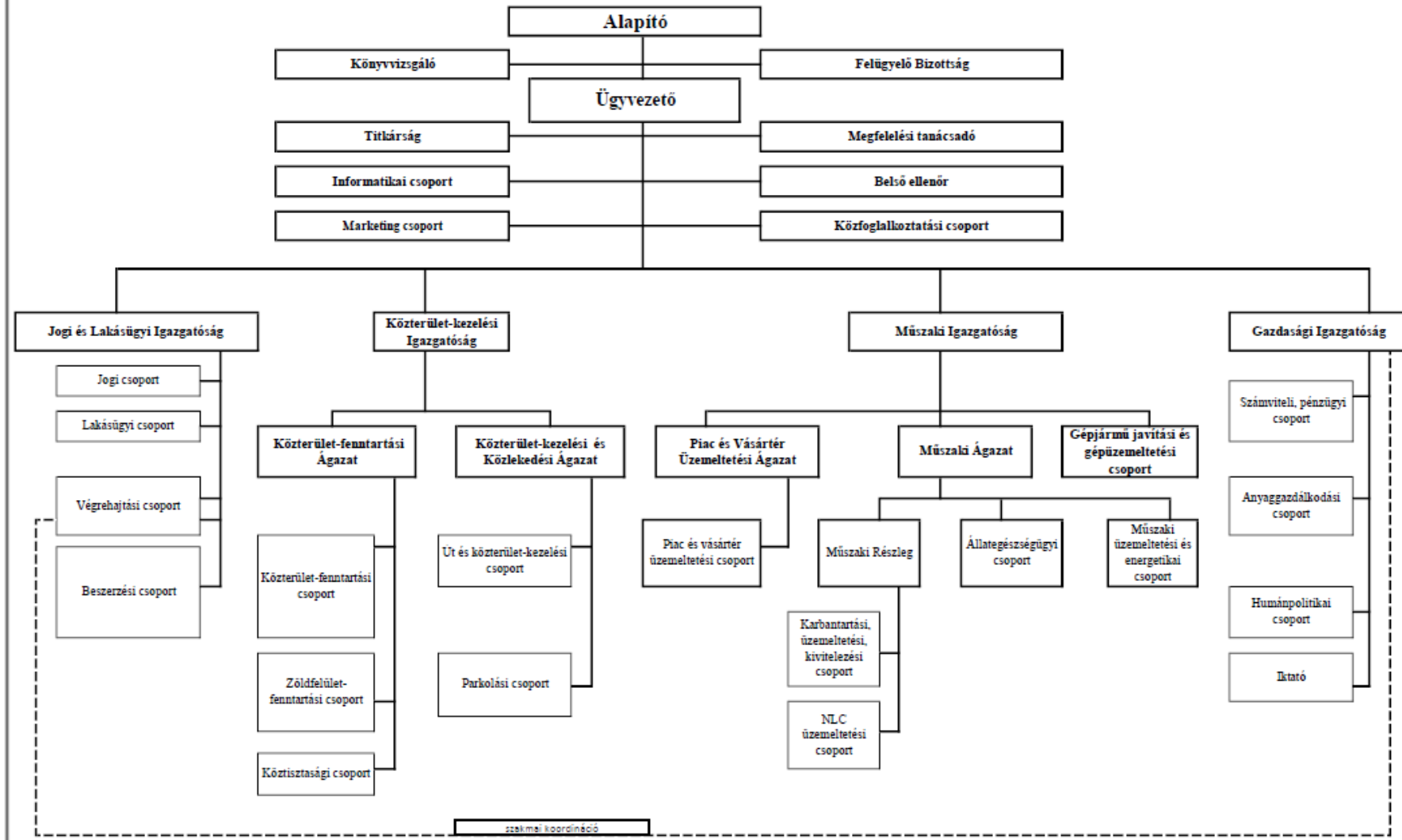
- Közterület-fenntartási ágazatvezető
- Piac és vásártér üzemeltetési ágazatvezető
- Közterület-kezelési és közlekedési ágazatvezető
- Műszaki ágazatvezető
- Műszaki részlegvezető

Csoportvezetők

- Közfoglalkoztatási csoportvezető
- Lakásügyi csoportvezető
- Végrehajtási csoportvezető
- Jogi csoportvezető
- NLC üzemeltetési csoportvezető
- Közterület-fenntartási csoportvezető
- Zöldfelület-fenntartási csoportvezető
- Köztisztasági csoportvezető
- Piac és vásártér üzemeltetési csoportvezető
- Út és közterület-kezelési csoportvezető
- Parkolási csoportvezető
- Karbantartási, üzemeltetési, kivitelezési csoportvezető
- Műszaki üzemeltetési és energetikai csoportvezető
- Gépjármű javítási és gépüzemeltetési csoportvezető
- Számviteli, pénzügyi csoportvezető
- Humánpolitikai csoportvezető
- Anyaggazdálkodási csoportvezető
- Beszerzési csoportvezető
- Informatikai csoportvezető
- Állategészségügyi csoportvezető

Társaságunk szervezeti felépítését az alábbi ábra mutatja:

NYÍRVV Nonprofit Kft. szervezeti felépítése



II. 6. Társaságunk kontrollkörnyezete:

Társaságunk **belső ellenőrzését** a 2023. évben a Gyarmat-Tax Kft. látta el, képviselőjében Varga Péter ügyvezető.

A gazdálkodás belső ellenőrzéséért a vezetésen túl a Felügyelő Bizottság és a szervezet könyvvizsgálója felelős.

Felügyelő Bizottság tagjai Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesterének 9/2020. (VI.29.) GT/NYÍRVV Kft. számú határozata alapján 2020. június 1-től 2023.05.31-ig, 2/2023. (IV.14.) GT/NYÍRVV Kft. számú határozata alapján 2023.06.01-től 2024.05.31-ig:

Felügyelő Bizottság elnöke: Kohut Ágnes

tagjai: Hudák Andrásné
Aranyos Gábor
Fórizs Csabáné
Szőke Ádám László

A könyvvizsgáló adatai:

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesterének 3/2021. (III.01.) GT/NYÍRVV Nonprofit Kft. számú határozata alapján 2021.március 01.napjától 2023. május 31-ig, 3/2023. (IV.14.) GT/NYÍRVV Nonprofit Kft. számú határozata alapján 2023.június 01 napjától 2024.május 31-ig megbízott könyvvizsgáló adatai:

AUDIT-RATIO Kft. Felelős személy: Ling Éva
Nyíregyháza, Búza tér 10. Engedélyszáma: 007282

Társaságunk működésének további szabályosságáért a **megfelelési tanácsadó**, Dr. Bányai Péter felelt 2023-ban. Feladata többek között annak elősegítése és nyomon követése, hogy a társaság megfeleljen a tevékenységére és működésére vonatkozó jogszabályokban foglaltaknak és a szabályzatai összhangban legyenek a jogszabályi rendelkezésekkel.

Ezen túlmenően a **belső kontrollrendszer** kiépítésében és működtetésében Vékony András E.V. működött közre 2023-ban.

II. 7. Piaci környezet

Tevékenység:

A NYÍRVV Nonprofit Kft. fő tevékenysége a 6832 TEÁOR: Ingatlankezelés.

Az ingatlankezelésen túlmenően jelentős a társaság által folytatott lakás és egyéb ingatlankezelés, üzemeltetés, hasznosítás, piackézelés, utak, járdák, belvízcsatornák üzemeltetése, fenntartása, köztisztasági tevékenység, parkolási szolgáltatás, parkfenntartási, zöldterület-kezelés, gyepmesteri tevékenység, állategészségügyi ellátás, városi közvilágítási feladatok, üdülési és szálláshely-szolgáltatás, intézmények villamos energia ellátása, közfoglalkoztatás lebonyolítása, a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz összegyűjtése, kezelése, gépjárműjavítás, karbantartás, valamint az erdészeti, egyéb erdőgazdálkodási tevékenység is.

Piaci környezet:

A 2022. februárjában kirobbant orosz-ukrán konfliktus által gerjesztett energiapiaci turbulenciák következtében tapasztalt áremelkedések 2023-ra lecsillapodtak, több alapanyag esetében lassú árcsökkenés is tapasztalható volt. Míg korábban az áremelkedések mértékének és tartósságának a becslése nehezítette a tervezést, addig az elmúlt évben már az árcsökkenések ütemének a prognosztizálása jelentett nagy kihívást.

Az árcsökkenések következtében az éves közszolgáltatási szerződést is módosítanunk kellett, hogy megfeleljünk a keretszerződés követelményeinek.

A piacon elérhető kedvezményes pénzügyi lehetőségeket nagymértékben kihasználta a Társaság, és a megtakarítások befektetésével jelentős kamatjövédelmet sikerült realizálni.

Piaci pozíció:

A NYÍRVV Nonprofit Kft. Nyíregyháza területén erős piaci pozíciókkal rendelkezik, mely pozíciót a jövőben is fent kívánja tartani. Számos területen a Tulajdonos által biztosított kizárólagosságot élvez, vagy többségi piaci részesedése van. Fontos az intenzív marketing, a lakosokkal, helyi vállalkozókkal való kapcsolattartás. Emellett növelni kell a kapcsolódó szolgáltatások részarányát, a lakossági igények minél magasabb szinten való kiszolgálása érdekében.

Üzleti tervek:

A NYÍRVV Nonprofit minden évben a fenntartó önkormányzattal kötött szerződések és szabályozók figyelembevételével üzleti tervet készít, melyet a tulajdonos jóváhagyó határozatban fogad el.

Várható változások:

A közeljövőben nem várható jelentős változás a gazdálkodásban, azonban a Közszolgáltatási keretszerződés 2025-ben lejár, így a tevékenységek finanszírozásának újragondolása elképzelhető, és bizonyos esetekben szükséges.

II. 8. Üzletpolitika:

Társadalmi felelősségvállalás

Mint a városi zöldfelületek és parkok fenntartója, fontosnak tartjuk, hogy népszerűsítsük és formáljuk a lakosság környezettudatosságát, szép környezet iránti igényét. A programok kedvező lakossági megítélésén túl hisszük, hogy hosszú távon minőségi változást tudunk elérni a városi környezet fenntartásában. Társaságunk a társadalmi felelősségvállalás jegyében a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatával közösen immár 10. éve elindította „*Tegyük még szebbé Nyíregyházát!*” - városszépítő akcióit.

2023. évben megvalósult akcióink, pályázataink

Karácsonyfáért ajándék Akció

Már harmadik éve csatlakoztunk az ÉAK Nonprofit Kft. kezdeményezéséhez, így az akció során a környezettudatosság jegyében Társaságunk a gyökeres fenyőt felajánlók részére szolgáltatási utalványt biztosított.

Az akció alkalmával összegyűjtött 17 darab töves fenyő - telephelyünkön történő gondozás után – 2024. februárjában került kiültetésre a Bujtosi Városligetben kialakított Fenyőligetbe. Ezen felül minden évben támogatjuk a legtöbb vágott fenyőt leadó résztvevőt 10.000 Ft értékű NYÍRVV Szolgáltatási utalvánnyal.



„Ültess egy fát a holnapért” akció:



A dr. Kovács Ferenc Polgármester Úr kezdeményezésére indított nagyszabású fásítási program keretében a nyertes pályázók a kapott díszfákat, díszcserjéket, a házuk, intézményük előtti közterületre, utcafrontra ültethették el a 2023-as évben is.

Összesen 135 pályázat érkezett. A sikeresen pályázók kiértékelése szakaszosan történt, az igényelt növényeket két időpontban, 2023. április 29-én és május 05-06-án vehették át a NYÍRVV Nonprofit Kft. székhelyén. A telepítésre szánt növények fajtáit Társaságunk szakemberei határozták meg az érintett területek sajátosságainak figyelembevételével. 1015 cserje és 108 facsemete került kiosztásra.

A „Szomszéd füje mindig zöldebb” füvesítési akció:

A városszépítő akció jelentkezési időszaka 2023. február 15. és március 14. között volt. A kedvező elbírálásban részesülőknek 1m³ termőföldet, továbbá 1kg fűmagot biztosítottunk, melyet Társaságunk székhelyén vehetett át a 182 sikeres pályázó. 178 kg fűmagot és 167 köbméter föld talált gazdára az akció keretein belül.



„Érték a talpad alatt” balkonföld akció:



A balkonföld akció keretében 2023. április 21-től Nyíregyháza 76 helyszínén, főként a társasházi lakóövezetekben élők részére virágültetéshez, balkonládák növényesítéséhez használatos termőföld és komposzt keveréket biztosítottunk. A kihelyezett balkonföld mennyisége összesen 129,5 m³ volt, helyszínenként 0,5 és 3 m³ közötti megosztásban. Természetesen ebben az évben is figyelembe vettük a lakossági igényeket, hiszen a korábbi évhez képest 3 új helyszínen juthattak Nyíregyháza lakosai balkonföldhöz.

„Újéletfa” akció:

2023. augusztus 28. és szeptember 30. között került meghirdetésre az akció, melyre 40 pályázat érkezett Társaságunkhoz. A 2022. július 01. és 2023. július 31. között született gyermekek hozzátartozói nyújthattak be pályázatot.

A 2023. november 10-ére tervezett ünnepélyes ültetés az időjárási körülmények miatt elmaradt, melynek pótlására 2024. tavaszán kerülhet sor a már korábban kialakított kertvárosi Újéletfa Ligetben.



ÖKO Suli-program

A 2023-ban is folytatódott az együttműködés az ÖKO Suli-programban részt vevő Nyíregyháza Móra Ferenc Általános Iskola Petőfi Sándor Tagintézményével, ahogyan már évről-évre.

Az ÖKO Suli keretén belül az iskola diákjai immár tizedik alkalommal vehettek részt a városi virágültetés során, melyre tavasszal és ősszel is sor került a Kossuth téren. Az ÖKO Suli pályázatot is hirdetett a nyíregyházi óvodások és általános iskolások körében, melynek témája az „Energiatakarékosság” címet kapta. Készülhetett rajz, prezentáció és kisfilm is korosztálytól függően, melyet szakmai zsűri értékelt. A díjazottak NYÍRVV Szolgáltatási utalvánnyal gazdagodhattak.



„Parlagfűért Virágot” - Városszépítő Akció



az akció ideje alatt.

A NYÍRVV Nonprofit Kft. mindent elkövet a parlagfűmentesítés még hatékonyabbá tételéért, bevonva ebbe városunk lakosságát is. Ennek érdekében társaságunk „Parlagfűért virág” néven városszépítő akciót hirdetett 2023. július 24. - augusztus 04. között, melynek során Nyíregyháza város lakossága gyökeresen kihúzott parlagfűért NYÍRVV Szolgáltatási utalványt kapott. Városunk szorgalmas lakóinak köszönhetően közel 151 ezer tő gyökeres parlagfű gyűlt össze

Foglalkoztatáspolitikai:

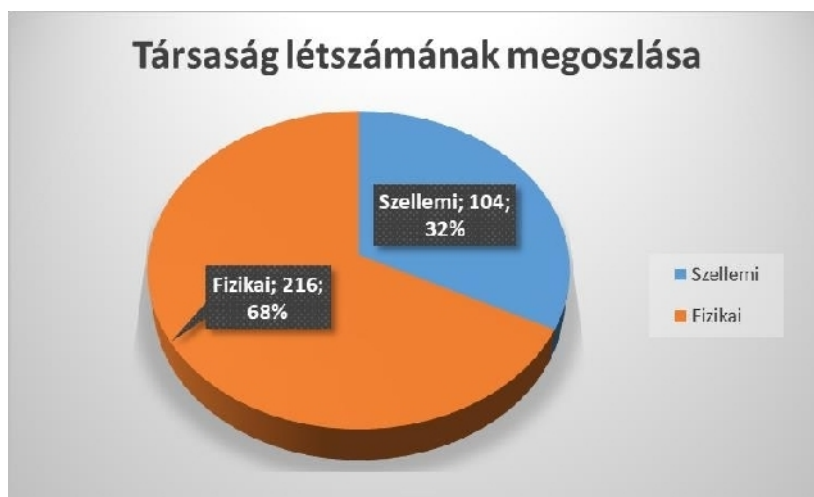
A folyamatosan változó piaci körülmények és a tulajdonosi és munkavállalói elvárások arra ösztönözik a NYÍRVV Nonprofit Kft. vezetését, hogy - a vállalat üzleti és stratégiai céljait szem előtt tartva - a társaság emberi erőforrás gazdálkodása kiemelt feladat legyen a Társaság életében.

Támogatjuk dolgozóink szakmai ismereteinek fejlesztését, ezen belül munkatársaink számára lehetőséget biztosítottunk képzéseken, tanfolyamokon és konferenciákon való részvételen személyesen és online térben egyaránt.

2023. december 31. napján a Társaságunk munkajogi állományi létszám összetétele:

adatok fő-ben

Állománycsoport	Szellemi	Fizikai	Összesen:
Teljes munkaidős	102	213	315
Részmunkaidős	2	3	5
Összesen:	104	216	320



A NYÍRVV Nonprofit Kft. a 2023. üzleti évben a tervnek megfelelően átlagos 15%-os alapbéremelést hajtott végre.

Az üzleti év tényleges személyi jellegű ráfordításainak értéke 2 318 904 eFt, mely 240 925 eFt-tal maradt el a tervezettől.

A 2023. évvégi létszámunk 320 fő volt, ami megegyezik a tervezett adatokkal.

A humán erőforrás gazdálkodás részletes elemzését a IV. fejezet tartalmazza, a közfoglalkoztatás a III. 2.3. fejezetben kerül bemutatásra.

II. 9. Kutatás, fejlesztés

K+F célok

A NYÍRVV Nonprofit Kft. kifejezetten kutatásra, kísérleti fejlesztésre irányuló célokat nem fogalmazott meg.

K+F tevékenység bemutatása

A NYÍRVV Nonprofit Kft. kifejezetten kutatási, kísérleti fejlesztési tevékenységet nem végez.

II.10. Környezetvédelem

Környezetvédelmi felelősség:

A tevékenység jellegéből adódóan a társaság környezetvédelmi felelőssége abban nyilvánul meg, hogy a működés során keletkező veszélyes anyagokat a maximális biztonsági követelmények betartása mellett kezeli, a szükséges infrastruktúra kiépítésre került, folyamatos karbantartása biztosított.

A veszélyes hulladékokra vonatkozó adatok:

Társaságunknál a veszélyes hulladékok elszállíttatása hatósági engedéllyel rendelkező szállítókkal történik, melynek mennyisége tárgyévben az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Azonosító HAK kód	Nyitó mennyiség (kg)	Keletkezett mennyiség (kg)	Kiszállított mennyiség (kg)	Záró mennyiség (kg)
Hulladék olaj	13 02 05*	180	1 530	1 460	250
Olajos csomagolási hulladék	15 01 10*	10	40	40	10
Olajszűrő	16 01 07*	15	155	150	20
Olajos felitató	15 02 02*	10	70	60	20
Hajtógázos palack	15 01 11*	0	55	40	15
Kiselejtezett elektromos és elektronikus berendezések	20 01 36*	0	180	180	0
Festékkazetta	08 03 17*	0	90	90	0
Szerves oldószereket v.más veszélyes anyagot tartalmazó festék- és lakk hulladék	08 01 11*	0	40	40	0

Környezetvédelem pénzügyi hatásai:

A környezetvédelem a NYÍRVV Nonprofit Kft. pénzügyi helyzetére nem bír jelentős hatással.

Környezetvédelmi költségeink:

ATEV Kft. állati hulla megsemmisítés	3 630 e Ft
Vízkészlet járulék	445 e Ft
<u>Hulladékszállítás és megsemmisítés</u>	<u>3 720 e Ft</u>
Összesen	7 795 e Ft

Környezetvédelmi fejlesztések:

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségünk a tárgyévben nem volt. Környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére előző években 40 000 e Ft céltartalék képzés történt.

Környezetvédelmi támogatások:

A társaság ilyen jogcímen nem kapott támogatást.

Környezetvédelmi eszközök kezelése:

A környezetvédelem eszközei tekintetében a társaság a jogszabályi előírások szerint alakítja politikáját. Ennek értelmében a Kft. a környezetvédelmi célú eszközeivel úgy gazdálkodik, hogy azok a mindenkori előírásoknak megfeleljenek.

Környezetvédelmi intézkedések:

A társaság a keletkező környezetet károsító anyagokat elkülönítetten, zárt rendszerben tárolja azok ütemezett elszállításáig.

II. 11. Kockázatkezelés:

A tevékenység kockázatai és bizonytalanságai:

A működés során felmerülő főbb kockázatok, bizonytalanságok az alábbiak:

- jogi
- környezeti
- egészségügyi
- eszköz ellátottsági
- pénzügyi, adó- és egyéb finanszírozási

Pénzügyi kockázatok:

A gazdálkodást fenyegető ár-, likviditási- és cash-flow kockázatok mértékei, jellemzői elsősorban az alábbiak:

- értékesítési árak alakulása
- vevők fizetőképességének változása
- alapanyag árak változása, hozzáférési lehetőségek szűkülése
- kamatlábak változása
- szállítói hitelkeretek változása

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 111,66%-ban, a tárgyévben 107,09%-ban fedezte, hasonlóan a tárgyi eszközök fedezettségéhez.

A társaság tőkeerőssége minimális mértékben csökkent, mivel a saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 59,56%, a tárgyévben 58,79%.

A tőkeszerkezet az előző évhez képest jelentősen javult, mivel a társaság kötelezettségei - ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek - az előző évhez képest 141 859 e Ft-tal csökkentek. A rövid lejáratú kötelezettségek az előző évben a források 31,99%-át, a tárgyévben 25,16%-át tették ki.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta értéke az előző évben 1,3 a tárgyévben 1,57 a gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A fordulónapon a rövid távú likviditást befolyásoló tényezők (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) aránya az összes eszközön belül az előző évben 41,54%, tárgyévben 39,44%.

A hosszú távú likviditási ráta az előző évben 1,42 tárgyévben 1,74 így a hosszú távú likviditás kisebb mértékben nőtt.

A NYÍRVV Nonprofit Kft. 2023. évről készített Kiegészítő Mellékletében bemutatott cash-flow elemzés és a pénzügyi mutatószámok kedvező előrejelzései alapján a Társaságnál ár-, kamat-, likviditási-, és cash-flow kockázat nem merült fel.

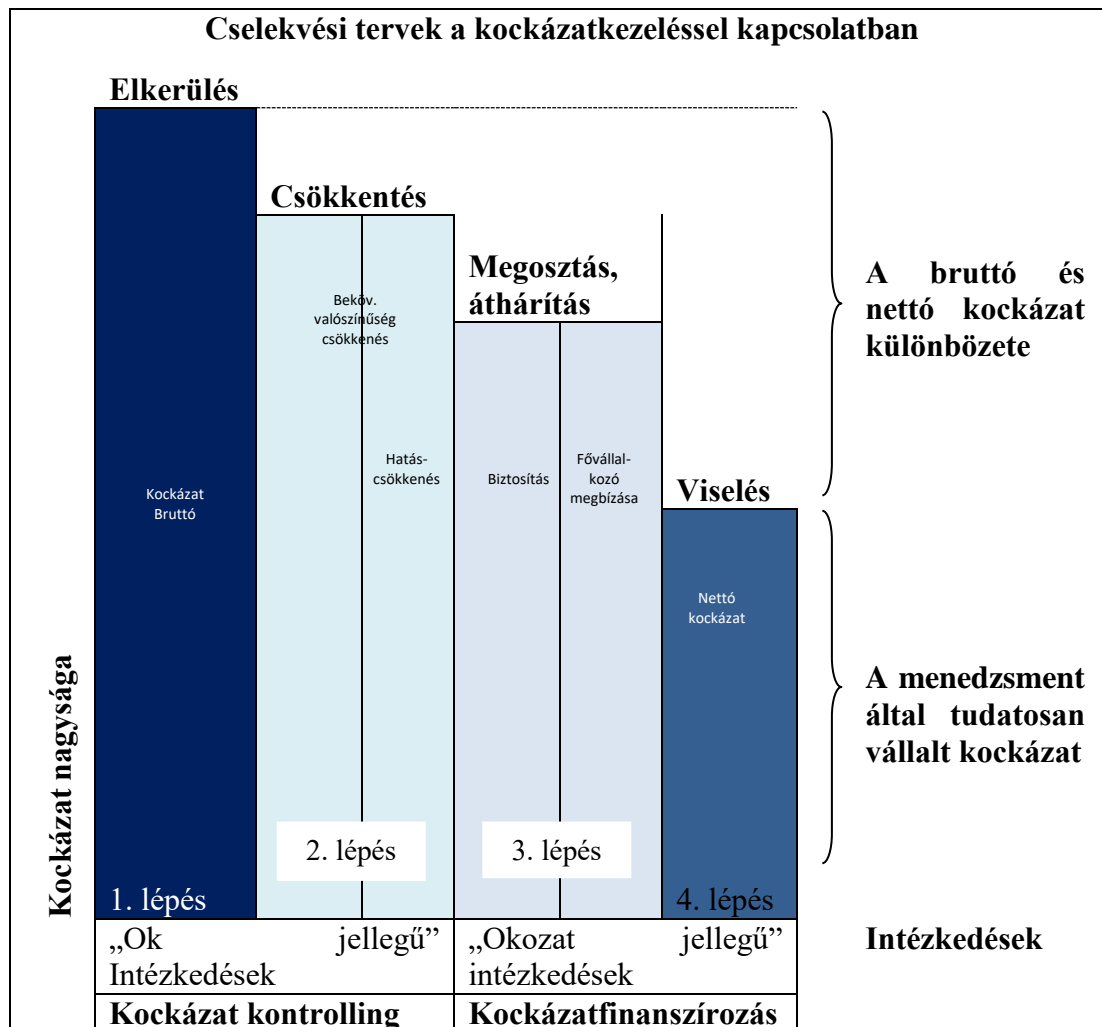
Pénzügyi instrumentumok:

Társaságunk pénzügyi instrumentumait sem az előző évben, sem a tárgyévben valós értéken történő értékelés címen nem értékelte át.

Kockázatkezelési politika:

Több területre kiterjedő szabályzatokkal rendelkezünk a témában, ezek:

Integrált Kockázatkezelési Szabályzat
Kémia kockázatbecslés felülvizsgálata. Szigliget
Kémiai kockázatbecslés (Városi Stadion)
Kockázatkezelési dokumentáció
Követeléskezelési szabályzat
Legionella által okozott fertőzési kockázat értékelés
Munkahelyek biológiai kockázatainak értékelése
Munkahelyek biológiai kockázatainak értékelése
Munkahelyi kockázatelemzés és kockázatbecslés
Munkhelyi kockázat elemzés és kockázat becslés Stadion
Takarításnál használt veszélyes anyagok kockázatbecslése



II. 12. Mérlegfordulónap utáni események

A városi közvilágítás 2023.09. - 12. óra vonatkozó villamos energia szolgáltatói díjai a mérlegfordulónap után kerültek leszámlázásra, melynek 125 544 eFt összege passzív időbeli elhatárolásként a 2023. év villamos energia költségei között szerepel.

A TOP-6.2.1-19-NY2-2020-00006 „Bölcsődei férőhelyek kialakítása, bővítése című projekt keretein belül új bölcsőde építése valósult meg Nyíregyháza-Nyírszőlős településrészen. A projekt fizikai befejezésének időpontjáig (2023. 11. 30.) az intézmény működtetéséhez szükséges eszközök beszerzése megvalósult. A létesítmény 2024. 01. 04. napján jogerősen használatba vételi engedélyt kapott. A szolgáltatói nyilvántartásba vétel 2024. 01.31. napján vált véglegessé. A 2023. 12. 06. napján kelt „Fenntartói és üzemeltetési megállapodás” alapján a bölcsőde a Nyíregyházi Gyermejjóléti Alapellátási Intézmény mint „szolgáltató” feladatellátása keretében 2024.02. 01. napján megkezdte működését.

Társaságunk Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött Közzolgáltatási Keretszerződésben rögzítettek szerint végzi közzolgáltatási feladatait. A hatályos szerződés alapján közzolgáltatási feladata volt többek között az intézmények villamos energia ellátásának biztosítása, melyet Társaságunk közbeszerzés útján teljesített.

A központi költségvetésből származó feladatfinanszírozás kedvezőbb elszámolása szempontjából az intézményi villamos energiaellátás feladata 2024. évtől Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 11/2024. (II.15.) számú határozata alapján kikerült Társaságunk közzolgáltatási feladatai köréből.

III. 2023. éves adatok szöveges elemzése a bázis-terv-tény adatok alapján

1. Gazdasági és pénzügyi helyzet

Társaságunk gazdálkodását döntően a közszolgáltatási és üzemeltetési feladatokból származó bevételek adják.

Az alábbi táblázat mutatja Társaságunk összesített 2023. évi adatait.

adatok eFt-ban,%-ban

Társasági összesen	2022. évi tény e Ft	2023. évi terv e Ft	2023.évi tény e Ft	Index 2023.tény/ 2022. tény %	Index 2023.tény/ 2023. terv %	2023. tény- terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	1 253 852	1 767 200	1 505 284	120,05%	85,18%	-261 916
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	3 087 100	4 303 100	3 291 762	106,63%	76,50%	-1 011 338
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	302 833	50 000	310 782	102,62%	621,56%	260 782
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	3 389 933	4 353 100	3 602 544	106,27%	82,76%	-750 556
Aktívált saját teljesítmények értéke	2 714	0	3 308	0,00%	0,00%	3 308
Egyéb bevétel	751 958	969 256	730 634	97,16%	75,38%	-238 622
Bevétel összesen	5 398 457	7 089 556	5 841 770	108,21%	82,40%	-1 247 786
Anyagjellegű ráfordítás	2 785 172	4 289 613	3 189 672	114,52%	74,36%	-1 099 941
Személyi jellegű ráfordítás	2 155 012	2 559 829	2 318 904	107,61%	90,59%	-240 925
Értécsökkenési leírás	154 256	154 517	158 050	102,46%	102,29%	3 533
Egyéb ráfordítás	127 360	78 024	111 432	87,49%	142,82%	33 408
Tevékenység összes közvetlen költsége	5 221 801	7 081 983	5 778 058	110,65%	81,59%	-1 303 925
Pénzügyi műveletek eredménye	-201	-250	97 083	-48300,00%	-38833,20%	97 333
Adózás előtti eredmény	176 455	7 323	160 795	91,13%	2195,75%	153 472
Társüzemi szolgáltatások	0	0	0	0	0	0
- átvett	181 851	250 572	211 993	116,58%	84,60%	-38 579
- átadott	181 851	250 572	211 993	116,58%	84,60%	-38 579
Központi általános költség	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Társaság adózás előtti eredménye	176 455	7 323	160 795	91,13%	2195,75%	153 472

Társaságunk 2023. évi összbevétele a tervhez viszonyítva 82,4 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 81,59 %-os teljesítést mutat. Tekintettel, hogy a tervhez képest a bevételek nagyobb arányban teljesültek, mint a költségek, a tevékenység adózás előtti eredménye 153 472 eFt-tal magasabb az éves tervhez képest.

Bevételek bemutatása

adatok eFt-ban,%-ban

Bevételek	2022. évi tény (e Ft)	2023. évi terv (e Ft)	2023. évi tény (e Ft)	Index 2023. tény/2022. tény	Index 2023. tény/2023. terv	2022. tény- terv eltérés (e Ft)
Nettó árbevétel	4 643 785	6 120 300	5 107 828	109,99%	83,46%	-1 012 472
Aktívált saját teljesítmények	2 714	0	3 308	0,00%	0,00%	3 308
Egyéb bevételek	751 958	969 256	730 634	97,16%	75,38%	-238 622
Pénzügyi műveletek bevétele	1	0	97 084	0,00%	0,00%	97 084
Összesen:	5 398 458	7 089 556	5 938 854	110,01%	83,77%	-1 150 702

Társasági szintű összbevételünk előző évi bázisösszeghez viszonyítva 110,01%-os, a tervhez képest 83,77%-os teljesítést mutat.

Nettó értékesítés árbevétele

Az alábbi táblázat tartalmazza a 2023. évi nettó árbevétel összetételét összehasonlításban:

adatok eFt-ban,%-ban

Megnevezés	2022. évi tény (e Ft)	2023. évi terv (e Ft)	2023. évi tény (e Ft)	Index 2023. tény/2022. tény	Index 2023. tény/2023. terv	2023. tény-terv eltérés (e Ft)
Nettó árbevétel	4 643 785	6 120 300	5 107 828	109,99%	83,46%	-1 012 472
melyből						
Vállalkozási tevékenységből származó árbevétel	1 253 852	1 767 200	1 505 284	120,05%	85,18%	-261 916
Kifizetett, előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint	3 389 933	4 353 100	3 602 544	106,27%	82,76%	-750 556

2023. évben realizált nettó árbevétel a tervhez viszonyítottan 83,46 %-os teljesítést mutat, ezen belül a vállalkozási tevékenységből származó árbevétel 85,18 %-ban, míg az előirányzott kompenzáció 82,76 %-ban teljesült a tervezetthez képest.

A piaci, gazdasági környezetben nyújtott többségében közszolgáltatási feladatokhoz kapcsolódó vállalkozási tevékenységből származó bevételek 2023.évi alakulása:

adatok eFt-ban,%-ban

Megnevezés	2022. évi tény (e Ft)	2023. évi terv (e Ft)	2023. évi tény (e Ft)	Index 2023. tény/2022. tény	Index 2023. tény/2023. terv	2023. tény-terv eltérés (e Ft)
Közszolgáltatási feladatok árbevétele	536 207	775 917	661 362	123,34%	85,24%	-114 555
Zöldfelület-fenntartási tevékenység	6 962	13 911	6 066	87,13%	43,61%	-7 845
Köztisztasági tevékenység	11 038	11 550	11 161	101,11%	96,63%	-389
Kisegítő mg.-i szolgáltatási tevékenység	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb városüzemeltetési tevékenység	8 520	6 769	6 613	77,62%	97,70%	-156
Útkezelési és csap.víz- és belvíz elvez. tevékenység	1 038	0	4 019	387,19%	0,00%	4 019
Borbánya rekultiváció	2 148	32 763	650	30,26%	1,98%	-32 113
Parkolás és közterület-használat	449 439	610 100	559 690	124,53%	91,74%	-50 410
Állategészségügyi tevékenység	5 331	7 700	4 557	85,48%	59,18%	-3 143
Intézményi világítás,tűzvédelmi feladatok,közüv.	17 792	50 224	29 415	165,33%	58,57%	-20 809
Nem közművel összegyűjtött háztart.szennyvíz	22 623	33 000	24 821	109,72%	75,22%	-8 179
Táboroztatás	11 316	9 900	14 370	126,99%	145,15%	4 470
Lakóingatlan és NLC kezelés	168 639	209 897	209 436	124,19%	99,78%	-461
Lakóingatlan kezelés	11 411	11 880	7 317	64,12%	61,59%	-4 563
Szigliget gyermeküdülő	34 655	33 000	41 006	118,33%	124,26%	8 006
Sportlétesítmények	111 331	156 657	140 016	125,77%	89,38%	-16 641
NLC ingatlanok (Hősök tere 9., Tokaji 3., szolgáltatóház, egyéb NLC)	11 242	8 360	21 097	187,66%	252,36%	12 737
Saját ingatlanok árbevétele	549 006	781 386	634 486	115,57%	81,20%	-146 900
Tüzér u. 2-4. és Népkert u.	1 608	1 111	1 969	122,45%	177,23%	858
Piac és Vásártér Üzemeltetési Ágazat	541 737	774 275	623 152	115,03%	80,48%	-151 123
Gépjármű Javítási és Gépüzemeltetési Ágazat	5 661	6 000	9 365	165,43%	156,08%	3 365
Összesen	1 253 852	1 767 200	1 505 284	120,05%	85,18%	-261 916

Összeségében elmondható, hogy a Társaság saját árbevétele ugyan 14,82%-kal elmarad a tervezetthez képest, de a 2022. év adataihoz képest 20,05 %-kal növekedett, ami 251 432 eFt-os növekedést jelentett.

Közszolgáltatási feladatokon belül kiemelkedő arányt és bevételt képvisel a parkolás és közterület használat bevétele. 2023.évben a parkolási tevékenységből 559 690 eFt bevételünk

származott, amely a tervezett 91,74 %-a, viszont a parkolóhelyek 2023. július 1-ét követő növekedésének, és az árak 2022. október 1-től érvényes emelkedésének köszönhetően 24,53 %-kal magasabb a 2022. év bevételénél a 2023-as bevétel.

Sportlétesítmények és a hozzájuk tartozó infrastruktúra bérbeadásából 2023. évben 140 016 eFt bevétel származott, amely a tervezett 89,38 %-a, de 25,77 %-kal magasabb, mint a 2022. évben.

A Piac- és Vásártér Ágazat bevételei vonatkozásában, üzleti tervünkben a 2023. gazdasági évben növelten terveztünk, a díjtételeket érintő áremelések bevezetésével.

Az Ágazat tény bevételei a 2023. gazdasági év tervezett bevételéhez képest 19,52 %-kal maradtak el, bár a 2022. évhez viszonyítva viszont 115,03 %-os teljesítést mutatnak.

Az előirányzott kompenzáció 2023. évi adatainak bemutatása közszolgáltatási, üzemeltetési és fejlesztési feladatonként:

adatok eFt-ban,%-ban

Közszolgáltatási feladatok	2022. évi tény			2023. évi terv			2023. évi tény			Index 2023. tény/2023.terv			2023. évi tény-terv eltérés (e Ft)
	közszolg. feladatok	beruházás, felújítás	összesen	közszolg. feladatok	beruházás, felújítás	összesen	közszolg. feladatok	beruházás, felújítás	összesen	közszolg. feladatok	beruházás felújítás	összesen	
Zöldfelület-fenntartás	675 100	54 391	729 491	778 300	0	778 300	638 300	0	638 300	82,01%	0,00%	82,01%	-140 000
Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás	40 600	0	40 600	47 000	0	47 000	42 000	0	42 000	89,36%	0,00%	89,36%	-5 000
Egyéb városüzemeltetési feladatok	169 800	51 422	221 222	160 000	0	160 000	151 000	0	151 000	94,38%	0,00%	94,38%	-9 000
Köztak, hidak fenntartása	795 123	152 557	947 680	773 300	0	773 300	748 300	231 605	979 905	96,77%	0,00%	126,72%	206 605
Csapadék és belvízelvezetés	184 577	0	184 577	194 000	0	194 000	193 000	29 391	222 391	99,48%	0,00%	114,63%	28 391
Közfigyeltetés	134 765	0	134 765	176 807	0	176 807	115 806	0	115 806	65,50%	0,00%	65,50%	-61 001
Állategészségügy	128 000	0	128 000	137 000	0	137 000	137 000	0	137 000	100,00%	0,00%	100,00%	0
Közvilágítás	462 000	29 652	491 652	1 352 000	0	1 352 000	640 662	0	640 662	47,39%	0,00%	47,39%	-711 338
Intézményi vízellátás, tűzvédelmi feladatok	132 000	0	132 000	313 000	0	313 000	193 000	0	193 000	61,66%	0,00%	61,66%	-120 000
Települési vízellátás	7 900	0	7 900	9 000	0	9 000	9 000	0	9 000	100,00%	0,00%	100,00%	0
Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz	22 000	0	22 000	18 500	0	18 500	18 500	0	18 500	100,00%	0,00%	100,00%	0
Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint összesen	2 751 865	288 022	3 039 887	3 958 907	0	3 958 907	2 886 568	260 996	3 147 564	72,91%	0,00%	79,51%	-811 343

Üzemeltetési feladatok	2022. évi tény			2023. évi terv			2023. évi tény			Index 2023. tény/2023.terv			2023. évi tény-terv eltérés (e Ft)
	üzemeltetési feladatok	beruházás, felújítás	összesen	üzemeltetési feladatok	beruházás, felújítás	összesen	üzemeltetési feladatok	beruházás, felújítás	összesen	üzemeltetési feladatok	beruházás felújítás	összesen	
Lakóingatlan kezelés	259 000	0	259 000	274 000	0	274 000	274 000	0	274 000	100,00%	0,00%	100,00%	0
NLC ingatlanok (Hősök tere 9., Tokaji 3.)	43 000	0	43 000	54 000	0	54 000	54 000	0	54 000	100,00%	0,00%	100,00%	0
Szigeti Gyermeküdülő	43 000	14 811	57 811	50 000	50 000	100 000	50 000	49 786	99 786	100,00%	99,57%	99,79%	-214
Sportlétesítmények	111 000	0	111 000	136 000	0	136 000	136 000	0	136 000	100,00%	0,00%	100,00%	0
Tanműhelyek	14 000	0	14 000	7 000	0	7 000	7 000	0	7 000	100,00%	0,00%	100,00%	0
Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint összesen	470 000	14 811	484 811	521 000	50 000	571 000	521 000	49 786	570 786	100,00%	99,57%	99,96%	-214

Bevételeink túlnyomó része az Önkormányzat által Éves közszolgáltatási szerződésben, illetve Egységes szerkezetű Üzemeltetési szerződésben meghatározott közszolgáltatási és üzemeltetési tevékenységek elvégzéséhez biztosított kompenzáció.

A közszolgáltatási feladatokra előirányzott 2023. évi kompenzáció összege - az elmúlt évekhez hasonlóan - 1/12-del kerül szerződés szerint lehívásra, valamint az üzemeltetési szerződésben meghatározott feladatokra havonta, illetve negyedévente.

A közszolgáltatási tevékenységek ellátására Éves közszolgáltatási szerződés jött létre, amely szabályozza a keretszerződésben vállalt közszolgáltatások és a közszolgáltatáshoz közvetlenül kapcsolódó beruházások, felújítások teljesítésének paramétereit és azok ellentételezését.

Társaságunk 2023.évi adózás előtti eredménye 160 795 eFt, mely a közszolgáltatási szerződés szerinti elszámolt kompenzáció tényleges összegét is tartalmazza.

A közszolgáltatási feladatokra kapott 2023.évi kompenzáció összege 35 381 eFt túlkompenzáltságot mutat, melynek okai:

- az energiaköltségeken belül az intézményi villamos energia költség során megtakarítás keletkezett a tervezetthez képest, melynek leglényegesebb oka Nyíregyháza Megyei Jogú Város területén és tulajdonában lévő 18 db óvodában 1 db bölcsődében és 1 db Művelődési Házban energetikai korszerűsítés részeként korábban telepítésre került

napelemes rendszerek termelésének köszönhetően csökkentették a villamos energiafelhasználást az érintett intézményeknél.

- Az állategészségügyi feladatok közvetlen költsége jelentősen elmaradt a tervezetthez képest, csak 76,9%-on teljesült. Itt a túlkompenzáltság 24 203 eFt.
- Az egyéb városüzemeltetési feladatok 2023. évi tény költsége is szintén jelentősen elmaradt a tervezetthez képest, 81,5 %-on teljesült. Ehhez nagy mértékben hozzájárult, hogy az anyagköltségek 33%-kal, mintegy 27 769 eFt-tal maradtak el a tervezetthez képest, így e tevékenység túlkompenzáltsága 21 540 eFt.
- A többi tevékenység jellemzően nagy mértékben alulkompenzált, mintegy 292 227 eFt összegben, melyet legnagyobb mértékben a parkolási tevékenység 247 539 eFt túlkompenzáltsága ellensúlyozott.

2023.évben az előző évekhez hasonlóan az Éves közszolgáltatási szerződés 2.sz. melléklete szerinti fejlesztések valósultak meg 310 782 eFt összegben, amely a tervezetthez képest 260 782 eFt növekedést mutat.

A 2023.évre elfogadott éves közszolgáltatási szerződésünkben közvetlenül a közszolgáltatási tevékenységekhez kapcsolódó beruházások, felújítások nem szerepeltek, viszont a 116/2023. (IX.21.) számú közgyűlési határozat lehetőséget adott, hogy 2023. évben a közvilágítás villamos energia költség soron jelentkező megtakarításunk átcsoportosításával a korábban elmaradt utépítések és járdafelújítások megvalósíthatóak legyenek az alábbiak szerint:

adatok eFt-ban

Szervezeti egység	Tevékenység megnevezése	2023. évi terv	2023. tény	Index 2023. tény/ 2023. terv	Eltérés tény-terv
Közterület-kezelési és Közlekedési Ágazat	Közutak, hidak fenntartása	0	231 605	0,00%	231 605
	útépítés/felújítás	0	52 150	0,00%	52 150
	járdafelújítás	0	179 455	0,00%	179 455
	Csapadékvíz –és belvíz elvezetés	0	29 391	0,00%	29 391
	csapadékcsonna rekonstrukció	0	29 391	0,00%	29 391
Üzemeltetésbe adott ingatlanok	Szigligeti gyermeküdülő fejlesztés	50 000	49 786	99,57%	-214
Fejlesztések összesen:		50 000	310 782	621,56%	260 782

Az I. sz. módosítással az Éves közszolgáltatási szerződés 3. sz. mellékletében felsorolt, közvetlenül a közszolgáltatási tevékenységhez kapcsolódó beruházások, felújítások az átcsoportosítás eredményeképpen a következőképpen alakultak: utépítésre bruttó 66 500 eFt, járdafelújításra bruttó 228 000 eFt, csapadékvíz rekonstrukcióra 37 400 eFt kompenzáció került meghatározásra.

Az üzemeltetési szerződésben meghatározott feladatokra a költségvetésben biztosított összegek a tervhez képest nem változtak, kivéve a fejlesztésre biztosított összeget, mely a tervhez képest 214 eFt-tal lett alacsonyabb, mivel a Szigligeti gyermeküdülő területén található faházak tető-és csatornacseréje a betervezett 50 000 eFt helyett a kivitelezés tényleges összege 49 786 eFt lett.

Aktivált saját teljesítmények

A beszámolási időszakban elszámolt aktivált saját teljesítmények értéke a közfoglalkoztatási programok keretein belül gyártott saját termelésű készletek állományváltozásaként jelentkezett.

Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek 2023. évi alakulása:

adatok eFt-ban,%-ban

Megnevezés	2022. évi tény (e Ft)	2023. évi terv (e Ft)	2023. évi tény (e Ft)	Index 2023. tény/2022. tény	Index 2023. tény/2023. terv	2023. tény-terv eltérés (e Ft)
Egyéb bevétel	751 958	969 256	730 634	97,16%	75,38%	-238 622
melyből						
Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó egyéb bevétel	568 780	767 908	546 427	96,07%	71,16%	-221 481
Egyéb bevétel	183 178	201 348	184 207	100,56%	91,49%	-17 141

A 2023. évben realizált egyéb bevételek a tervhez viszonyítottnan 75,38 %-os teljesítést mutatnak.

Az egyéb bevételek között kiemelkedő mértékű a közfoglalkoztatás egyéb bevétele. Társaságunk közfoglalkoztatási támogatásainak forrása egyrészt a Nemzeti Foglalkoztatási Alap „Közfoglalkoztatás kiadásai” előirányzata, másrészt az Önkormányzat költségvetéséből biztosított kompenzáció, amely a tervezetthez képest 71,16 %-os teljesítést mutat, melynek oka, hogy a tervezetthez képest ezen foglalkoztatási programok alacsonyabb létszámmal tudtuk megvalósítani.

adatok eFt-ban,%-ban

Megnevezés	2022. évi tény	2023. évi terv	2023. évi tény	Index 2023. tény/ 2022. tény	Index 2023. tény/ 2023. terv
Értékesített immat.javak,tárgyi eszközök bevétele	12 529	1 000	756	6,03%	75,60%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítés	5 101	5 000	4 736	92,84%	94,72%
Parkolási pótdíj bevétele	55 884	75 000	55 637	99,56%	74,18%
Helyhasználati pótdíj bevétele	449	500	283	63,03%	56,60%
Közfoglalkoztatás bevétele	563 131	767 908	541 907	96,23%	70,57%
Mezőőri tevékenység támogatása	7 470	8 000	6 480	86,75%	81,00%
Biztosító kártérítése	5 346	5 000	10 788	201,80%	215,76%
OEP, MÁK költségterítés	810	1 000	382	0,00%	38,20%
Pénzeszköz-többletek	155	448	76	0,00%	16,96%
Különbőle egyéb bevételek (szla.rend, VH,illeték)	22 477	24 000	27 575	122,68%	114,90%
Követelések visszaírt értékvesztése	17 065	15 000	17 186	100,71%	114,57%
Egyéb bevételek	376	400	0	0,00%	0,00%
Véglegesen, fejlesztési célra kapott támogatás	14 521	13 000	15 888	109,41%	122,22%
Céltartalék felhasználás	11 644	10 000	5 940	51,01%	59,40%
Nyári táboroztatás támogatása	35 000	43 000	43 000	0,00%	100,00%
Összesen:	751 958	969 256	730 634	97,16%	75,38%

2023. évben az áthúzódó programokkal együtt 23 közfoglalkoztatási és egyéb programot bonyolítottunk, melyből 5 program 2023. évben indult. A Kormányhivatal által települések részére leosztott létszám keretünk tovább csökkent, 302 fő foglalkoztatására kaptunk lehetőséget, a tervezett átlagléttség: 433 fő volt, 2023. évi teljesített közfoglalkoztatott átlagléttségünk 275,25 fő.

2023-ban összesen 1011 fővel létesítettünk foglalkoztatásra, illetve képzésre irányuló határozott idejű teljes munkaidős jogviszonyt. A képzésben résztvevők száma 62 fő volt. A programok hosszúsága programtól függően változó, de maximum 12 hónap. A közfoglalkoztatási programok támogatásának mértéke 100 %-os volt.

2023. évben a közfoglalkoztatásra, valamint egyéb pályázati foglalkoztatásra a Kormányhivataltól kapott támogatás 426 102 eFt, önkormányzati önerő 115 806 eFt, közfoglalkoztatáshoz tartozó egyéb más bevétel 4 519 eFt.

Egyéb bevételek tény adata tartalmazza a decemberi havi közfoglalkoztatási támogatások 33.163 e Ft összegét, melyek pénzügyi teljesítése január végén került folyósításra.

2023. évben a kötelezettségekre képezett céltartalékokból jogerős bírósági végzések alapján 96 e Ft, törzsgárda juttatásra képzett 5 844 eFt került feloldásra.

Egyéb bevételek között a számviteli törvény alapján a vevő, adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelések értékvesztésének visszairása szerepel 17 186 eFt összegben.

Továbbra is kiemelt figyelmet fordítunk parkolási és egyéb helyhasználati pótdíjakból származó követeléseink behajtására, mivel ezek elévülési ideje 1 év.

Társaságunk részére a parkolókat jogosulatlanul használóktól 55 637 eFt folyt be.

Társaságunk 2021. évtől végzi az 42/2023. (III.30.) számú határozat alapján a nyíregyházi általános iskolai gyermekek nyári napközis táboroztatásának megszervezését és lebonyolításával kapcsolatos valamennyi feladat ellátását. Az Önkormányzat a feladat ellátására 43 000 eFt forrást biztosított tárgyévi költségvetésében.

Az egyéb bevételek között szerepel a fejlesztési célra kapott vissza nem térítendő támogatások elhatárolt összegéből visszavezetett amortizációval azonos összeg:

adatok eFt-ban,%-ban

Szervezeti egység	Résztevékenység	Épület, berendezés megnevezése	2022. évi tény	2023. évi tény	Index 2023.tény/2022.tény %
Piac és Vásártér Üzemeltetési Ágazat	Család utcai piac tevékenysége	Család utcai piac	571	571	100,00%
	Fokos utcai piac tevékenysége	Fokos utcai piac	981	981	100,00%
Gépjármű üzemeltetési csoport	Gépjármű üzemeltetés	Tüzér u. gépjármű jav.épület	0	1 165	0,00%
Központ	Központi általános	Raktár épület	362	371	102,49%
		Tároló	240	240	100,00%
		Szociális épület	281	281	100,00%
		Földszinti irodák	397	388	97,73%
		Kazán berendezések	710	711	100,14%
		Irodaépület 1. emelet	307	307	100,00%
		Tüzér u. raktárépület	0	1 482	0,00%
Közfoglalkoztatási csoport	Közfoglalkoztatás	Faházak	4 703	3 980	84,63%
		Présállvány	31	25	80,65%
		Targonca	848	424	50,00%
Hősök tere infrastruktúrális fejlesztése	Egyéb városüzemeltetés	Illemhely	903	903	0,00%
		Okospad	491	491	0,00%
Fazekas János tér infrastruktúrális fejlesztése	Zöldfelület fenntartás	Játszótér	2 151	2 083	0,00%
Kollégium úti sportpálya infrastruktúrális fejlesztése	Egyéb városüzemeltetés	Sportpálya és illemhely	1 545	1 485	0,00%
Fejlesztési támogatások összesen:			14 521	15 888	109,41%

Pénzügyi műveletek bevétele

2023. évben pénzügyi műveletekből a társaságnak nagyon jelentős, 97 084 eFt bevétele keletkezett. A 2023-as év során nagy figyelmet fordítottunk a szabad likvid források időszakos lekötésére, és a magas kamatok kedvező feltételeket biztosítottak a rekord nagyságú pénzügyi műveletek bevételeinek elérésére.

Költségek, ráfordítások alakulása

adatok eFt-ban,%-ban

Költség	2022. évi tény (e Ft)	2023. évi terv (e Ft)	2023. évi tény (e Ft)	Index 2023. tény/2022. tény	Index 2023. tény/2023. terv	2022. tény-terv eltérés (e Ft)
Anyagjellegű ráfordítások	2 785 172	4 289 613	3 189 672	114,52%	74,36%	-1 099 941
Személyi jellegű ráfordítás	2 155 012	2 559 829	2 318 904	107,61%	90,59%	-240 925
Értékcsökkenési leírás	154 256	154 517	158 050	102,46%	102,29%	3 533
Egyéb ráfordítás	127 361	78 024	111 432	87,49%	142,82%	33 408
Pénzügyi műveletek ráfordítása	202	250	1	0,50%	0,40%	-249
Összesen:	5 222 003	7 082 233	5 778 059	110,65%	81,59%	-1 304 174

Társasági szintű költségeink, ráfordításaink az előző évi bázisösszeghez viszonyítva 110,65 %-os, a tervhez viszonyítva 81,59 %-os teljesítést mutatnak. Ezen értékek jól mutatják, hogy a jelentősen romló gazdasági körülmények ellenére (17,6 %-os éves infláció), feszes gazdálkodás mellett sikerült a költségeinket szoros ellenőrzés alatt tartani.

Az anyagjellegű ráfordításokon belül a vásárolt anyagok alakulását befolyásolta, hogy az év eleji téli síktalanítási feladatokhoz az enyhe időjárási viszonyoknak köszönhetően jóval kevesebb síktalanító anyag került felhasználásra, az aszályos és csapadékmentes időjárás miatt kevesebb belvíz és csapadékcsatorna üzemeltetési feladatunk jelentkezett.

2023. évben az előző évhez képest 5 847 literrel több gázolajat és 901 literrel kevesebb benzint üzemanyagot vásároltunk.

A személyi jellegű ráfordítások tekintetében a bértömeg tervezetthez viszonyított jelentős elmaradásának egyik oka a közfoglalkoztatási létszámkeret évről-évre jellemző csökkenése, másrészt a főállású munkavállalók esetében az előre nem tervezett munkaviszony megszűnések. A ki-és belépő munkavállalók számának alakulásában szerepet játszott a minimálbér emelkedése miatt fellépő bérfeszültség. Az év első felében a főállású munkavállalók körében végrehajtott átlagos 15%-os béremelés megvalósítása ellenére is gondot jelent a munkaerő megtartása és pótlása. Targyév végén a főállású munkavállalói létszám a tervezettnél megfelelően 320 fő.

Az értékcsökkenés növekedése az év során megvalósított és indokolt beruházások hatására növekedett, melyet részletesen az *IV. Beruházások* fejezetben mutatunk be.

Az egyéb ráfordítás tartalmazza a tárgyévben képzett értékvesztés és céltartalék, állami költségvetési, önkormányzati és egyéb elkülönített alapok adófizetési kötelezettségének összegét.

Anyagjellegű ráfordítások

adatok eFt-ban,%-ban

Megnevezés	2022. évi tény (e Ft)	2023. évi terv (e Ft)	2023. évi tény (e Ft)	Index 2023. tény/2022. tény	Index 2023. tény/2023. terv	2023. tény-terv eltérés (e Ft)
Vásárolt anyag	234 413	364 485	246 896	105,33%	67,74%	-117 589
Vízdíj	25 551	24 900	23 028	90,13%	92,48%	-1 872
Üzemyanyag, kenőanyag	79 575	101 853	74 980	94,23%	73,62%	-26 873
Energia költségek	543 891	1 714 947	803 947	147,81%	46,88%	-911 000
Munka-, védőruha, védőital	17 381	18 533	16 453	94,66%	88,78%	-2 080
Egyéb anyagköltség	37 731	36 128	43 606	115,57%	120,70%	7 478
Anyagköltség összesen	938 542	2 260 846	1 208 910	128,81%	53,47%	-1 051 936
Karbantartás, javítás	66 532	53 759	94 004	141,29%	174,86%	40 245
Köztisztasági díjak	77 139	85 118	63 719	82,60%	74,86%	-21 399
Telefon, internet szolgáltatás	8 980	12 628	8 662	96,46%	68,59%	-3 966
Bérelti díjak, lízingszolgáltatás	34 928	63 405	40 018	114,57%	63,11%	-23 387
Őrzés, védelem	198 854	205 610	188 576	94,83%	91,72%	-17 034
Kiküldetési költségek	162	288	107	66,05%	37,15%	-181
Fűtés	12 505	47 054	16 690	133,47%	35,47%	-30 364
Csatorna díj	7 108	7 249	6 108	85,93%	84,26%	-1 141
Hirdetés, marketing	7 063	9 473	3 848	54,48%	40,62%	-5 625
Számítástechnikai szolgáltatás	8 781	11 251	9 979	113,64%	88,69%	-1 272
Postai szolgáltatás	11 840	8 916	13 140	110,98%	147,38%	4 224
Szállítási szolgáltatás	35 255	47 098	25 398	72,04%	53,93%	-21 700
Ügyvédi szolgáltatás	4 260	5 040	4 260	100,00%	84,52%	-780
Végrehajtási és perköltség	20 941	30 072	34 581	165,14%	114,99%	4 509
Egyéb igénybevevett szolgáltatás	143 336	138 978	155 665	108,60%	112,01%	16 687
Igénybevevett szolgáltatás összesen	637 684	725 939	664 755	104,25%	91,57%	-61 184
Hatósági díjak, illetékbeleg	6 345	4 490	7 875	124,11%	175,39%	3 385
Bankköltség	38 027	30 883	40 531	106,58%	131,24%	9 648
Biztosítási díjak	6 635	8 936	8 537	128,67%	95,53%	-399
Ki nem emelt egyéb szolgáltatás	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb szolgáltatások összesen	51 007	44 309	56 943	111,64%	128,51%	12 634
Eladott áruk beszerzési értéke	1 210	0	662	54,71%	0,00%	662
Alvállalkozói teljesítések értéke, közvetített szolgáltatások összesen	1 156 729	1 258 520	1 258 402	108,79%	99,99%	-118
Anyag jellegű ráfordítások összesen	2 785 172	4 289 615	3 189 672	114,52%	74,36%	-1 099 943

Társasági szintű anyagjellegű ráfordítások a bázis évhez viszonyítva 114,52%-os, a tervhez viszonyítva 74,36 %-os teljesítést mutat.

Anyagköltség

Az anyagköltségek alakulása a vásárolt anyagok és energiaköltségek tekintetében mutat jelentősebb eltérést.

Az idei év eleji és végi enyhe időjárási viszonyoknak köszönhetően hőszolgáltatásba alvállalkozót nem vontunk be, így útszóró só felhasználásunk sem volt. Jelenlegi készletünk 1.267,66 tonna. Idei évben beszerzésre került 502,66 tonna só, de mivel nem került felhasználásra, ezért raktári készleten maradt a beszerzett mennyiség. A téli siktalanításhoz szükséges só beszerzése a szomszédban zajló háborús helyzet miatt kiszámíthatatlanná vált, és jelentős ár növekedést is eredményezett.

Üzemanyag felhasználás	2022. évtény		2023. évterv		2023. évtény		Index 2023.tény/ 2022. tény		Index 2023.tény/ 2023.terv		2023. tény-terv eltérés e Ft	
	menyiség	érték	menyiség	érték	menyiség	érték	menyiség	érték	menyiség	érték	menyiség	érték
Gázolaj	123 255	63 742	131 137	57 000	129 102	56 153	104,74%	88,09%	98,45%	98,51%	-2 035	-847
Berzín	16 798	9 553	18 477	11 000	15 897	9 409	94,64%	98,49%	86,04%	85,54%	-2 580	-1 591
Összesen:	140 053	73 295	149 614	68 000	144 999	65 562	103,53%	89,45%	96,92%	96,41%	-4 615	-2 438

2023. évre a világpiacon üzemanyagár drasztikus emelkedése miatt az üzemanyagárak tekintetében 39%-os mértékű növekedéssel számoltunk. 2023. évre közel 68 000 e Ft költséggel és 149 614 l mennyiséggel terveztünk, év végéig a 2023. évi tény üzemanyag kiadásunk 65 562 e Ft, ami 144 999 liter üzemanyag felhasználása, a tervezettnél megfelelően alakult. A mennyiségben való eltérés a magasabb üzemanyagárak miatt történő takarékossgal valamint a kedvező téli időjárás és optimalizált útvonal tervezéssel magyarázható.

Energiaköltségek

A villamos energia díjának alakulásában szerepet játszott a tőzsdei ár jelentős csökkenése és a 2023.04.01. napjától érvényes árfixálás, melynek eredményeképpen a közüzemi díjak jelentősen elmaradtak az éves tervezetthez képest.

A 41/2023. (II.20.) Korm. rendelet lehetőséget biztosított a 2023. 04. 01. – 2023. 12. 31. közötti időszakra vonatkozóan a villamosenergia egységárának rögzítésére, melyre hivatkozva a Társaságunk által tett nyilatkozatot a Szolgáltató elfogadta. Ennek értelmében fenti időszakra terjedő időtartamra a villamosenergia egységár tőzsdei árpamétereinek fixálását elvégezte az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt., a fixálást követően a szerződésben foglaltak alapján a villamosenergia díj: HUDEX BL (zsinór termék) értéke: 146,644 EUR/MWh. Az energiadíj az árpamétereket az Adásvételi szerződésben rögzített, áramdíj megállapítására irányadó képletbe foglalva, és a szerződésben meghatározott kereskedői díj (S-spread) figyelembevételével kerül meghatározásra.

Intézmények villamos energia felhasználása:

➤ A villamos energia díja:

2023. évi terv: 279 397 e Ft 2023. évi tény: 103 443 e Ft Megtakarítás: 175 954 e Ft
A közintézmények 2023. évi villamos energiával történő ellátásának díját 222 Ft/kWh, „HUDEX tőzsdei” árral számítottuk.

➤ KÁT és Prémium pénzeszközök alakulása:

2023. évi terv: 4 443 e Ft 2023. évi tény: 4 091 e Ft Megtakarítás: 352 e Ft
2023. évre a KÁT és Prémium pénzeszközök díjánál nettó 2 Ft/kWh átlaggal terveztünk. 2023. 1 - 12. hónapok átlaga 2,982 Ft/kWh, így itt 0,982 Ft/kWh-al léptük túl a tervezett egységárat.

➤ Rendszerhasználati díjak alakulása:

2023. évi terv: 44 424 e Ft 2023. évi tény: 51 617 e Ft Többletköltség: 7 193 e Ft
A rendszerhasználati díjknál a 2022. július 01-től érvényben lévő árakkal terveztünk. A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által közzétett határozat alapján 2023. január 01-től a KÖF/KIF III. (idősoros) fogyasztási helyeknél az elosztói forgalmi díj 7,92 Ft/kWh-ról 16,83 Ft/kWh-ra (113%), az elosztói teljesítménydíj 12 144 Ft/kW/év-ről 14 736 Ft/kW/év-re (18%) emelkedett.

A KIF III (idősoros) árszabás szerinti fogyasztási helyeknél az elosztói teljesítménydíj 9 900 Ft/kW/év-ről 11 784 Ft/kW/év-re (19%), az elosztói forgalmi díj 12,31 Ft/kWh-ról 24,01 Ft/kWh-ra (95%) emelkedett.

Városi közvilágítás:

Közvilágítás esetében az üzleti tervünkben 4 734 945 kWh mennyiséggel kalkuláltunk, figyelembe véve a Nyíregyháza MJV Önkormányzata fizetőképességének fenntartása érdekében történt költségsökkentő intézkedéseket. Ennek keretén belül a működő közvilágítási lámpatestek darabszámát csökkentettük, valamint az Opus Titász Áramhálózati Zrt. kivitelezésében kérésünk alapján megtörtént a közvilágítási hálózat villamos energia fogyasztásmérővel történő felszerelése, így áttértünk a mérés alapú elszámolásra. 2023. évben ténylegesen 5 054 828 kWh mennyiség került felhasználásra.

➤ A villamos energia díja:

2023.évi terv: 1 056 697 e Ft 2023.évi tény: 320 284 e Ft Megtakarítás: 736 413 e Ft

A közvilágítás 2023. évi villamos energiával történő ellátásának díját nettó 222.-Ft/kWh-tal, az üzleti terv készítésekor jegyzett tőzsdei árral számítottuk.

Nyíregyháza város közvilágítása 2023 évi villamos energia felhasználásának ellátására lefolytatott közbeszerzési eljárás eredményeképpen kötöttünk Villamos energia adásvételi szerződést határozott időtartamra, 2023. 01. 01.- 2023. 12. 31.-ig. A szerződés módosítása vált szükségessé 2023. 02. 01. napjától, mivel a közvilágítás által felhasznált villamos energia mennyiség szerződésben rögzített elszámolása mérés nélkül történő előírása került rögzítésre, azonban a közvilágítási hálózatra az Elosztói Engedélyes által mérőórák kerültek felszerelésre megrendelésünk alapján, ezért 2023. 02. 01. napjától az elszámolás módjának korrigálása vált szükségessé.

➤ KÁT és Prémium pénzeszközök alakulása:

2023.évi terv: 16 803 e Ft 2023.évi tény: 13 189 e Ft Megtakarítás: 3 613 e Ft

2023. évre nettó 2 Ft/kWh átlaggal terveztünk, amely a tényleges adatok alapján költségmegtakarítást eredményezett.

➤ Rendszerhasználati díjak alakulása:

2023.évi terv: 193 827 e Ft 2023.évi tény: 250 727 e Ft Többletköltség: 56 900 e Ft

A rendszerhasználati díjakat a 2022. év 12. hónapban érvényes egységárral terveztük. A rendszerhasználati díjak 2023.01.01. napjától változtak, az elosztói forgalmi díj 46%-kal, valamint a közvilágítási elosztási díj 10,67.-Ft/kWh-ról 11,47.-Ft/kWh-ra emelkedett.

Gázdíj

Társaságunk fölgáz felhasználását az elmúlt év adatai alapján terveztük. A Szolgáltatóval kötött szerződésben meghatározott árral terveztünk, mely a 2022. szeptember 30-ig volt érvényes. Ennek megfelelően a terv adatokban a szerződésben foglalt árakhoz képest a Tüzér u. 2.-4. esetében 5-szörös, az egyéb fogyasztási helyek tekintetében 6-szoros díjemeléssel számoltunk. A gáz beszerzésére közbeszerzési eljárást követően szintén tőzsdei áron alapuló szerződést kötöttünk. A gáz díjának árrögzítése hasonlóan a villamos energiához, 2023. 03. 01. napjától 2023. 10. 01. napjáig megtörtént, 59,69 EUR/MWh értéken. A gáz felhasználása -köszönhetően a takarékos gazdálkodásnak- elmarad a tervezett mennyiségtől, illetve a gáz világítási árának csökkenése és az árrögzítés a tervezett költséghez képest megtakarítást eredményezett. A szolgáltatóval kötött szerződés alapján a megtakarítás azt eredményezte, hogy a tényleges

fogyasztásunk nem érte el a szerződésben rögzített mennyiséget, ezért kötbér fizetési kötelezettségünk állt fenn.

Az év végén bevezetett energiafelhasználást csökkentő takarékoskodási intézkedéseknek köszönhetően a költségsoron 52 642 e Ft megtakarítás keletkezett.

Távhő

A távhő költséget 2023. évre 90 265 Ft/GJ hődíjjal terveztük, összesen 47 054 e Ft összegben. 2023. évben ténylegesen felmerült költség 16 690 e Ft.

Távfűtéssel rendelkező fogyasztási helyek esetében jelentős megtakarítás a fűtési időszakban történő "visszakorlátozás" miatt jelentkezett. A Búza tér 23. szám alatti Piaccsarnok bérlőinek döntése alapján, Társaságunk nem rendelte meg a távhőszolgáltatást, így költségként az év eleji fűtési szezonban kizárólag a melegvíz előállítás alapdíj jelent meg. A Család utcai piacon 2022/2023 fűtési időszakban nem kapcsolattuk be a távfűtést, a Stadionban található ökölvívó csarnok és teniszcsarnok esetében 8 C⁰-os fűtés csökkentéssel kértük a távfűtés beindítását.

Igénybevett szolgáltatások

Az igénybevett szolgáltatások a javítás, karbantartás, bérleti díjak, őrzés-védelmi, szállítási szolgáltatások tekintetében mutatnak jelentősebb eltérést.

Javítási, karbantartási díjak 2023. évi összege 94 004 e Ft, meghaladja a tervezett 53 759 e Ft éves összeget. A jelentős túllépés oka, hogy az Ungvár sétány 1. sz. alatti önkormányzati lakásoknál történt tüzesettel kapcsolatosan helyreállítási munkákat kellett elvégezni (szellőző rendszer és 24 db lakás helyreállítása, a helyreállított lakások elektromos csatlakozó vezetékének cseréje), melynek összege 32 341 e Ft, a 2023. 05. 03. napján történt újabb tüzesettel kapcsolatos további plusz kiadások keletkeztek (épületgépészeti és épületvillamossági helyreállítás, tűzvédelmi szakértői felülvizsgálat, keletkezett hulladék kezelési díj) melynek összege 1 384 e Ft, személyfelvonók felújításának összege 7 400 e Ft.

Bérleti díj tény költsége 40 018 e Ft, a tervezett 63 405 e Ft 63,11%-a. A költségmegtakarítás oka, hogy nagyobb arányban saját kapacitásban végeztük a fenti feladatok túlnyomó részét.

Járdák, sétányoknál elmaradás mutatkozik a bérleti díjak költségnemnél, melynek oka, hogy a tervezett kotrógép bérlet nem került igénybevételre.

Faápolási munkálatainkat fontossági sorrend alapján végeztük, prioritást élvezve a lakott területek. Űrszelvényezés költsége ebben az évben 13 626 e Ft volt, a tervezett 15 000 e Ft-hoz képest. Tuskófűrésze tervezett 12 000 e Ft gépbérleti szolgáltatásból 6 984 e Ft összeget használtunk fel. A kosaras kocsik bérletének éves költsége 1 402 e Ft volt, a tervezett 10 200 e Ft helyett.

Illegális hulladék lerakatok feladatnál jelentős eltérés mutatkozik a köztisztasági költségeknél. Ennek oka, hogy 2023. szeptembertől a hulladékgazdálkodásban történt átállás miatt (MOHU) a hulladékszállítási feladatok esetében még nem teljes körűen érkeztek be a számlák.

2023. évre őrzés-védelmi feladatok tervezett óradíja 2 336 Ft/fő/óra+ÁFA. 2023. 06. 22. - 2024. 06. 21-ig tartó időszakra vonatkozóan közbeszerzési eljárást indítottunk. Az eljárás eredményes befejezéséig eseti megbízási szerződést kötöttünk - a korábbi partnerrel változatlan áron- amely 2023. 06. 22. napjától az eredményes közbeszerzési eljárás lezárásaként megkötött szerződés hatálybalépéséig tartott.

A lefolytatott közbeszerzési eljárás eredményeképpen 2023.11.01 napjától kötöttünk megbízási szerződést őrzés-védelmi feladatok elvégzésére, amely alapján az óradíj 2 500 Ft/fő/óra+ÁFA összegben került megkötésre.

A portás/éjjeli őrszolgálat díjtétele a közbeszerzési eljárás eredményeként 2022. 09. 01. napjától 1.599 Ft/óra/fő+ÁFA, amely díjtétel 2023. 05. 31-ig volt érvényes. A szerződés V. pontja alapján Társaságunk egyoldalúan, legkevesebb 30 nappal a szerződés megszűnését megelőzően a szerződés időtartamát további 1 évvel, azaz 2024. május 31. napjáig meghosszabbította az egyéb szerződéses feltételek változatlan hagyása mellett. Időközben a szerződés felmondásra került.

Egyéb szolgáltatás

A költségnem kategóriában hatósági eljárási díjak, bankköltség, biztosítási díj, illeték, kötelező felelősségbiztosítások, casco, baleseti adó, egyéb hatósági díjak kerültek elszámolásra.

Alvállalkozói teljesítések

A 2022. év (bázis), valamint 2023. év (terv-tény) alvállalkozói teljesítések alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

adatok eFt-ban,%-ban

Szervezeti egység	Tevékenység megnevezése	2022. évi tény	2023. évi terv	2023. évi tény	Index 2023.tény/2022. tény	Index 2023.tény/2023.terv	2023. tény-terv eltérés eFt
Közterület-fenntartási Ágazat	Köztisztasági tevékenység	21 748	60 400	35 567	163,54%	58,89%	-24 833
	városi takarítás	20 413	30 000	34 160	167,34%	113,87%	4 160
	téli siktalanítás	1 335	30 400	1 407	105,39%	4,63%	-28 993
	Zöldfelület- fenntartás	136 304	145 500	133 194	97,72%	91,54%	-12 306
	parkfenntartás	88 320	73 000	74 521	84,38%	102,08%	1 521
	Borbánya fenntartás	5 664	15 000	5 664	100,00%	37,76%	-9 336
	kondipark karbantartás	1 276	2 500	116	9,09%	4,64%	-2 384
	utcai sorfa	14 825	15 000	15 285	103,10%	101,90%	285
	növényvédelem	9 847	14 000	13 598	138,09%	97,13%	-402
	játszóter karbantartás	2 765	3 500	8 170	295,48%	233,43%	4 670
	szökőkutak üzemeltetés,karbantartása	13 087	18 000	14 280	109,12%	79,33%	-3 720
	erdőfenntartás	520	4 500	1 560	300,00%	34,67%	-2 940
	Egyéb városüzemeltetési feladatok	36 613	26 300	25 628	70,00%	97,44%	-672
	költségvetési egyéb	22 190	14 300	9 995	45,04%	69,90%	-4 305
városszépítő akció	0	0	579	0,00%	0,00%	579	
illemhely	14 423	12 000	15 054	104,37%	125,45%	3 054	
Összesen:	194 665	232 200	194 389	99,86%	83,72%	-37 811	
Közterület-kezelési és Közlekedési Ágazat	Útkezelés						0
	szilárd burkolatú utak üzemelt., karbant.	214 477	184 000	224 909	104,86%	122,23%	40 909
	szőrt útalapú- és földutak üzemelt., karbant.	94 580	110 000	112 110	118,53%	101,92%	2 110
	járdák, sétányok üzemelt., karbant.	33 111	30 000	24 178	73,02%	80,59%	-5 822
	zárt csapadék csat. üzemelt., karbant.	16 821	30 000	28 332	168,43%	94,44%	-1 668
	csapadék és belvíz elvezető csatormák üzemelt.	29 913	35 000	26 551	88,76%	75,86%	-8 449
Összesen:	388 902	389 000	416 080	106,99%	106,96%	27 080	
Műszaki Ágazat	Energetika						0
	közüvilágítás	44 964	71 000	62 454	138,90%	87,96%	-8 546
	intézményi villamos energia	4 165	15 000	10 392	249,51%	69,28%	-4 608
	Állategészségügyi feladatok						
	rovar- és rágeszálóirtás	40 100	59 200	51 689	128,90%	87,31%	-7 511
Lakóingatlan kezelés	0	1 500	0	0,00%	0,00%	-1 500	
Összesen:	89 229	146 700	124 535	139,57%	84,89%	-22 165	
Egyéb üzemeltetési feladat	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz kezelése	35 762	42 000	43 896	122,74%	104,51%	1 896
Alvállalkozói díjak összesen:		708 558	809 900	778 900	109,93%	96,17%	-31 000

Az alvállalkozói teljesítések elemzését részletesen a 2. *Eredményesség alakulása ágazatonként* fejezet tartalmazza.

Közvetített szolgáltatások

adatok eFt-ban,%-ban

Szervezeti egység	Tevékenység megnevezése	2023. évi terv	2023. tény	Index 2023. tény/2023. terv	Eltérés tény-terv
Közterület-kezelési és Közlekedési Ágazat	Közutak, hidak fenntartása	0	231 605	0,00%	231 605
	útépítés/felújítás	0	52 150	0,00%	52 150
	járdafelújítás	0	179 455	0,00%	179 455
	Csapadékvíz –és belvíz elvezetés	0	29 391	0,00%	29 391
	csapadékcsonka rekonstrukció	0	29 391	0,00%	29 391
Üzemeltetésbe adott ingatlanok	Szigligeti gyermeküdülő fejlesztés	50 000	49 786	99,57%	-214
Fejlesztések összesen:		50 000	310 782	621,56%	260 782

A közszolgáltatási tevékenységek ellátására Éves közszolgáltatási szerződést kötünk, amely szabályozza a keretszerződésben vállalt közszolgáltatások és a közszolgáltatáshoz közvetlenül kapcsolódó beruházások, felújítások teljesítésének paramétereit és azok ellentételezését. 2023. évben az Éves közszolgáltatási szerződés 2. sz. melléklete szerinti fejlesztések valósultak meg 310 782 eFt összegben, melyek a tervezett 50 000 eFt 621,56 %-a:

Az egységes szerkezetű üzemeltetési szerződésben meghatározott feladatokra a 2023. évi költségvetésben fejlesztésre biztosított 50 000 e Ft összeget, mely a tervhez képest 214 e Ft-tal lett alacsonyabb.

Személyi jellegű ráfordítások

2023. évi személyi jellegű egyéb ráfordítások összetételének alakulása:

adatok eFt-ban,%-ban

Megnevezés	2022. évi tény		2023. évi terv		2023. évi tény		Index		Index	
							2023.tény/2022.tény		2023.tény/2023.terv	
Béreköltség	1 776 677		2 135 761		1 920 612		108,10%		89,93%	
- ebből közfoglalkoztatás béreköltsége		427 407		581 612		410 527		96,05%		70,58%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	164 479		150 510		168 962		102,73%		112,26%	
- ebből közfoglalkoztatás személyi jellegű kifizetés		20 590		20 701		17 796		86,43%		85,97%
Bérráulékok	213 856		273 558		229 330		107,24%		83,83%	
- ebből közfoglalkoztatás bérráuléka		30 822		42 597		28 216		91,55%		66,24%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	2 155 012		2 559 829		2 318 904		107,61%		90,59%	
-ebből közfoglalkoztatás személyi jellegű ráfordítások összesen		478 819		644 910		456 539		95,35%		70,79%

2023. évben az összes személyi jellegű ráfordítás a tervezetthez képest 90,59 %-os, a bázishoz 95,35 %-os teljesítést mutat.

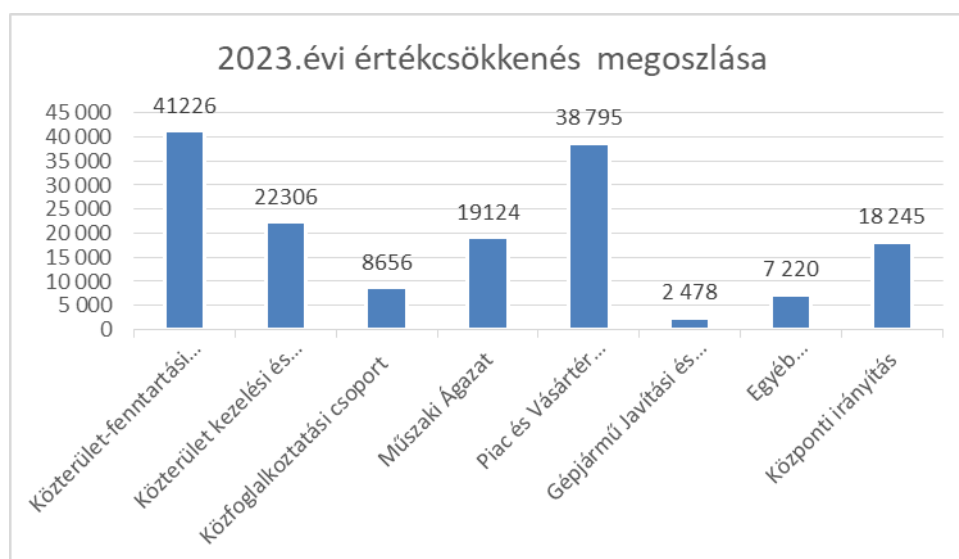
A személyi jellegű ráfordítások bemutatását részletesen a beszámoló *III. Humánerőforrás gazdálkodás* fejezete tartalmazza.

Értékcsökkenési leírás

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírási módját, illetve az alkalmazott leírási kulcsokat a hatályos törvényi szabályozásnak megfelelően számoltuk el.

2023. évi tervezett értékcsökkenési leírás összege 154 256 eFt. A 2023. évben megvalósított beruházásaink alapján (melyet részletesen a *IV. Beruházások fejezetben* mutatunk be) a tény értékcsökkenés leírás összege 158 050 eFt lett, melyet az alábbi táblázat mutat be szakterületenként:

Megnevezés	2022. évi tény	2023. évi tény	Index 2023 tény/2022 tény %
Közterület-fenntartási Ágazat	34 317	41 226	120,13%
Közterület kezelési és Közekedési Ágazat	30 309	22 306	73,60%
Közfoglalkoztatási csoport	11 370	8 656	76,13%
Műszaki Ágazat	3 510	19 124	544,84%
Piac és Vásártér Üzemeltetési Ágazat	37 544	38 795	103,33%
Gépjármű Javítási és Gépjárműüzemeltetési Ágazat	2 466	2 478	100,49%
Egyéb NLC+saját+üzemeltetésre átvett ing.kezelése	8 005	7 220	90,19%
Központi irányítás	26 735	18 245	68,24%
Összesen:	154 256	158 050	102,46%



Egyéb ráfordítás, pénzügyi ráfordítás

Egyéb ráfordítások éves tervezett összege 78 024 eFt, 2022.évben 111 432 eFt került elszámolásra az alábbiak szerint:

adatok eFt-ban,%-ban

Megnevezés	2022. évi tény	2023. évi terv	2023. évi tény	Index 2023.tény/2022. tény %	Index 2023.tény/2023.terv %	2023. tény-terv eltérés e Ft
Értékesített immat.javak és tárgyi eszk.könyv.szer.értéke	8 319	500	0	0,00%	0,00%	-500
Káreseménnyel kapcsolatos kifizetések	402	500	290	72,14%	58,00%	-210
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítés	4 047	5 000	3 826	94,54%	76,52%	-1 174
Céltartalék képzés várható kötelezettségekre, költségekre	18 543	0	5 130	27,67%	0,00%	5 130
Értékvesztés	17 186	5 000	12 142	70,65%	242,84%	7 142
Illetékek	505	500	840	166,34%	168,00%	340
Vissza nem igényelhető ÁFA	3 125	3 100	3 094	99,01%	99,81%	-6
Cégautóadó	1 767	1 700	2 104	119,07%	123,76%	404
Építményadó	5 153	5 153	5 153	100,00%	100,00%	0
Helyi iparüzési adó	51 370	43 000	55 912	108,84%	130,03%	12 912
Gépjárműadó	2 830	2 850	2 903	102,58%	101,86%	53
Innovációs járulék	7 642	6 500	8 387	109,75%	129,03%	1 887
Vízkezelési járulék	1 270	1 000	445	35,04%	44,50%	-555
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	0	0	10	0,00%	0,00%	10
Selejtezett tárgyi eszközök, beruházások, készletek	44	1 000	90	204,55%	9,00%	-910
Hiányzó készletek	1 030	0	8	0,78%	0,00%	8
Térítés nélküli átadás	3 446	0	3 087	0,00%	0,00%	3 087
Behajthatatlan követelés leírt összege	43	1 000	5 590	13000,00%	559,00%	4 590
Hitelezési veszteség	0	0	15	0,00%	0,00%	15
Pénzeszközhiányok	23	50	9	39,13%	18,00%	-41
Egyéb ráfordítás	616	1 171	2 397	389,12%	204,70%	1 226
Összesen:	127 361	78 024	111 432	87,49%	142,82%	33 408

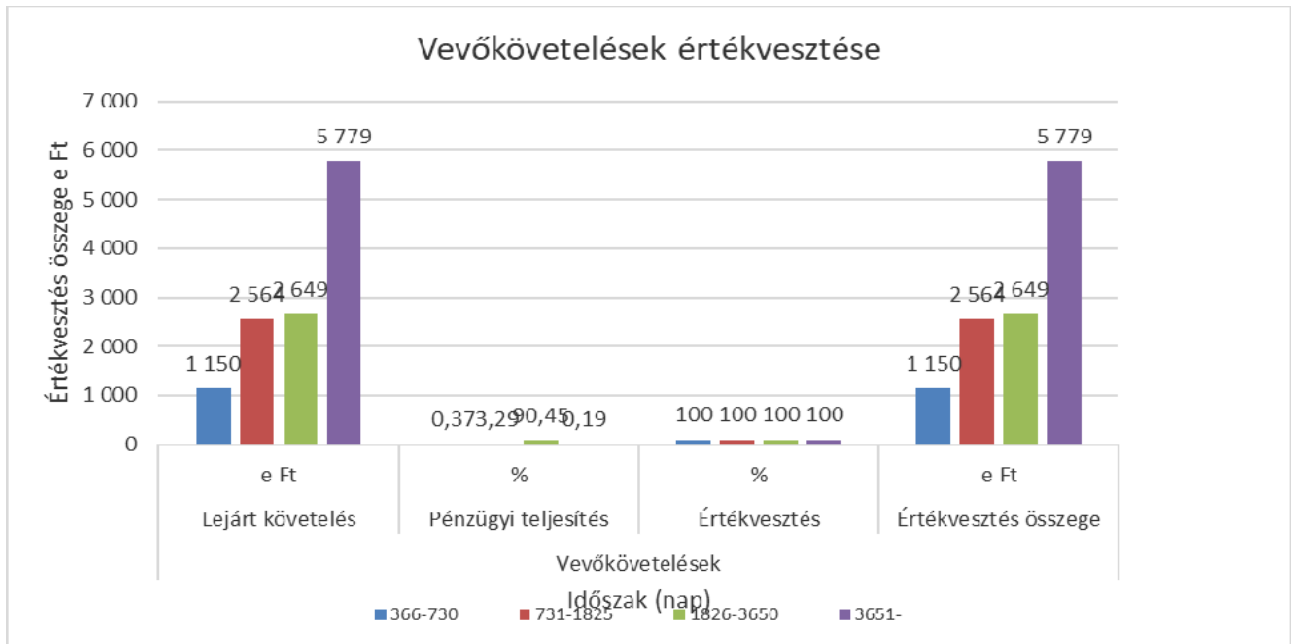
2023. évben az egyéb ráfordítás a tervezetthez képest 142,82 %-os, a bázishoz 87,49 %-os teljesítést mutat.

Az óvatosság elvét szem előtt tartva társaságunk ellen folyó peres eljárások bizonytalan kimenete miatt várható kötelezettségekre 5 130 e Ft céltartalék képzése vált indokolttá.

A vevőket minden év végén minősítjük megbecsülve a követelés befolyásának várható százalékát, ez alapján számoltunk el értékvesztést. Az értékvesztés az éven túli követelésekre készített analitika alapján a kockázattól függően sávon belül került meghatározásra.

Az éven túli lejárt követelések pénzügyi teljesítése nagyon alacsony, ezért a tárgyévben ezen követelésekre 12 142 eFt összegben számoltunk el értékvesztést, melyet a következő táblázat mutat be:

Időszak (nap)	Vevőkövetelések			
	Lejárt követelés	Pénzügyi teljesítés	Értékvesztés	Értékvesztés összege
	e Ft	%	%	e Ft
366-730	1 150	6,4	100	1 150
731-1825	2 564	1,3	100	2 564
1826-3650	2 649	0,8	100	2 649
3651-	5 779	75,16	100	5 779
Összesen	12 142			12 142



A pénzügyi műveletek ráfordításának tervezett összege 250 e Ft, 2023. 12. 31.-ig elszámolt 1 eFt.

2. Eredményesség alakulása ágazatonként

Az egyes ágazatok adózás előtti eredménye tartalmazza a közvetett költségek tevékenységre osztott részét bázis, terv és tény időszakra vonatkozóan. A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Közszolgáltatási Keretszerződésben meghatározott elvekkel összhangban - vetítési alap: a tevékenységek bevétele kompenzáció nélkül - került felosztásra.

2.1. Közterület-fenntartási Ágazat

adatok eFt-ban,%-ban

Közterület fenntartási Ágazat	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/ 2022. tény %	Index 2023.tény/ 2023. terv %	2023. tény- terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	26 520	32 230	23 840	89,89%	73,97%	-8 390
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	1 217 500	1 363 300	1 209 300	99,33%	88,70%	-154 000
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	105 813	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	1 323 313	1 363 300	1 209 300	91,38%	88,70%	-154 000
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	19 337	13 121	20 405	105,52%	155,51%	7 284
Bevétel összesen	1 369 170	1 408 651	1 253 545	91,56%	88,99%	-155 106
Anyagjellegű ráfordítás	672 152	732 998	538 424	80,10%	73,46%	-194 574
Személyi jellegű ráfordítás	533 621	615 733	607 548	113,85%	98,67%	-8 185
Értécsökkenési leírás	34 317	35 674	41 226	120,13%	115,56%	5 552
Egyéb ráfordítás	9 936	2 050	4 662	46,92%	227,41%	2 612
Tevékenység összes közvetlen költsége	1 250 026	1 386 455	1 191 860	95,35%	85,96%	-194 595
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	119 144	22 196	61 685	51,77%	277,91%	39 489
Társüzemi szolgáltatások	25 828	48 804	32 316	125,12%	66,22%	-16 488
- átvett	73 684	105 840	83 967	113,96%	79,33%	-21 873
- átadott	47 856	57 036	51 651	107,93%	90,56%	-5 385
Központi általános költség	12 113	8 599	8 109	66,94%	94,30%	-490
Ágazat adózás előtti eredménye	81 203	-35 207	21 260	26,18%	-60,39%	56 467

Az Ágazat összbevétele a tervhez viszonyítva 88,99 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 85,96 %-os teljesítést mutat, emiatt az Ágazat adózás előtti eredménye 56 467 eFt-tal magasabb az éves tervhez képest.

Az Ágazat 23 840 eFt saját árbevétele magánszemélyek és társaságok megrendelése alapján elvégzett köztisztasági, parkfenntartási és egyéb szolgáltatások értéke.

Az önkormányzati kompenzáció a közszolgáltatási feladatok ellátásához időarányosan havi 1/12-ed résszel kiszámlázásra került.

A tény összes közvetlen költség 194 595 eFt-tal marad el a tervezett összegtől.

Az Ágazathoz tartozó tevékenységek:

- köztisztasági tevékenység
- parkok, zöldfelület fenntartás
- kiegészítő mezőgazdasági tevékenység
- egyéb városüzemeltetési tevékenység

Köztisztasági tevékenység

adatok eFt-ban,%-ban

Köztisztasági tevékenység	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/ 2022. tény %	Index 2023.tény/ 2023. terv %	2023. tény- terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	11 038	11 550	11 161	101,11%	96,63%	-389
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	332 000	378 000	378 000	113,86%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	332 000	378 000	378 000	113,86%	100,00%	0
Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	839	60	60	7,15%	100,00%	0
Bevétel összesen	343 877	389 610	389 221	113,19%	99,90%	-389
Anyagjellegű ráfordítás	115 209	165 145	92 504	80,29%	56,01%	-72 641
Személyi jellegű ráfordítás	187 809	207 344	225 969	120,32%	108,98%	18 625
Értéksökkenési leírás	16 951	18 028	18 707	110,36%	103,77%	679
Egyéb ráfordítás	999	950	895	89,59%	94,21%	-55
Tevékenység összes közvetlen költsége	320 968	391 467	338 075	105,33%	86,36%	-53 392
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	22 909	-1 857	51 146	223,26%	-2754,23%	53 003
Társüzemi szolgáltatások	-17 370	-7 323	-16 825	96,86%	229,76%	-9 502
- átvett	20 279	36 837	22 573	111,31%	61,28%	-14 264
- átadott	37 649	44 160	39 398	104,65%	89,22%	-4 762
Központi általános költség	11 171	14 833	10 106	90,47%	68,13%	-4 727
Tevékenység adózás előtti eredménye	29 108	-9 367	57 865	198,79%	-617,75%	67 232

A tevékenység 2023. évi tény összbevétele a tervhez viszonyítva 99,90 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 86,36 %-os teljesítést mutat.

A tevékenység adózás előtti eredménye jelentős, és 67 232 eFt-tal magasabb az éves tervhez képest, 57 865 eFt.

Közszolgáltatási feladat:

- ✓ városi takarítás
- ✓ téli síktalanítás

Városi takarítás:

Közszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: 241 000 eFt.

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 305 736 eFt.

Alul kompenzáció mértéke: 64 736 eFt.

- Szilárd burkolatú utak takarítása 1 720 116 m² területen
- Szórt útalap, földút hulladékgyűjtés 987 358 m² területen
- Járdák, kerékpárutak, sétányok takarítása 212 468 m² területen

Köztisztasági feladataink az útfelületek (út-, járda és kerékpárutak, sétányok, buszmegállóhelyek, parkolók) takarítása kézi és gépi erővel, hulladékgyűjtés, hulladékgyűjtők ürítése, locsolás, seprési hulladék elszállítása és megsemmisítése, laza burkolatú sétányok szegélyezése, gyommentesítése, utcabútorok fertőtlenítő mosása. A város területén található kutyafuttatók takarítási feladatait is elláttuk.

A város köztisztasági feladatainak ellátásában továbbra is nehézséget okozott a közfoglalkoztatotti létszám folyamatos csökkenése. Munkacsapatainkat minimális létszámmal vagy sokszor létszámhiányosan tudtuk csak beállítani a napi feladatokba, így teendőink ellátása

sokszor időben eltolódott az eddig megszokott munkaperiódusokhoz képest. Az utóbbi években tapasztalható drasztikus létszámcsökkenésből eredően elmaradt feladatokra - mint a laza burkolatú felületek gyommentesítése és szegélytakarításra külső vállalkozó bevonása vált szükségessé. Szeptember hónapban vállalkozó partnerünkkel 4 234 m² salakos-, murvás vagy díszburkolatos parkfelület gyomtalanítását végeztettük el.

A város takarítási körzetekre van felosztva, ahol minden nap ürítettük a hulladékgyűjtő szelencéket, illetve szedtük a szórt szemetet. A belvárosi helyszíneket napjában többször érintettük. A város köztisztasági feladatait elvégeztük, és a nehézségek ellenére is próbáltuk az eddig elért színvonalon tartani. Az előző évben sikerült beszerezni 1 db elektromos kisseprő gépet, ami nagyban segítette a munkánkat.

Tevékenységeink:

- teljes körű köztisztasági feladatok ellátása valamennyi városrészben
- fix burkolatú utak-, járdák-, kerékpárutak-, sétányok szegélyezése
- közterületi hulladékgyűjtő szelencék ürítése
- laza- és díszburkolatos sétányok vegyszeres gyomirtása
- utcabútorok fertőtlenítő mosása
- városi lobogózás
- parkolók takarítása
- illegális szemétkerakatok felszámolása
- társüzemi feladatok ellátása
- Játsszóterek ápolása, ütécscillapító felületek gyomtalanítása

Nyíregyházán a Volánbusz Zrt. által üzemeltetett menetrend szerint közlekedő autóbuszok megállóhelyeinek takarítását a belvárosban és külterületen, síkosság mentesítését, továbbá az útvonalak mentén elhelyezett szemétkgyűjtő szelencék ürítését, cseréjét rendszeresen végeztük, a forgalmas területeken heti 5-6 alkalommal, a kevésbé forgalmas részeken heti 2 alkalommal. Az alapvető köztisztasági feladatokon kívül 24 301 méteren végeztünk szegély takarítási feladatokat a belvárosi nagy forgalmú utak mellett.

Vállalkozóval végeztettük a város közterületein és játszóterein hétvégén végzendő takarítási munkákat, amelyek kiterjedtek a terek és parkok teljes felületére, az elszórt hulladékok begyűjtésére, hulladékgyűjtő szelencék leürítésére, azok környezetének takarítására, illegálisan kirakott darabos hulladék begyűjtésére és hulladékkezelő helyszínre történő beszállítására. A Vállalkozó által takarított autóbuszvárók száma 392 db, melyet a kategória besorolás szerinti rendszerességgel végzett. A vállalkozóval kötött szerződés kiterjedt a nagyobb rendezvények utáni eseti takarításra is.

Az elmúlt időszakban tapasztalható volt városunkban, azon belül idegenforgalmi szempontból kiemelkedő területeink látogatottságából adódó köztisztasági feladatnövekedés. Nagy látogatottságnak örvendő, közkedvelt helyszínek: Sóstógyógyfürdő, Bujtos Városliget, Erdei tornapálya, Kossuth tér, és a Tiszavasvári úti szabadidő park.

A városi takarítás, parkfenntartás, utcai sorfák fenntartása, illetve illegális szemétkerakatok felszámolása során nagy mennyiségű zöld, és kommunális hulladékot szállítottunk a hulladékkezelési szabályoknak megfelelően megsemmisítésre, illetve további kezelésre. A hulladékmegsemmisítési díjak ebben az évben tovább emelkedtek. 2023 július 1-től új cég vette

át a hulladékgazdálkodással kapcsolatos feladatokat országosan, amely változásokat eredményezett.

Vállalkozói tevékenységként továbbra is elláttuk az Észak-Alföldi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. részére a szelektív gyűjtőszigetek környezetének takarítását, valamint a Magyar Közút Nonprofit Zrt-vel kötött szerződésünk alapján, a Társaság kezelésébe tartozó és a szerződésben megjelölt útszakaszok gépi takarítását 1 alkalommal végeztük el.

Téli síktalanítás:

Közszolgáltatási feladatra előírányzott kompenzáció: 137 000 eFt.

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 17 776 eFt.

Felül kompenzáció mértéke: 119 224 eFt.

Közszolgáltatási feladatunk Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 60/2005. (XII.22.) rendelete szerint téli útüzemeltetési időszakban a város közútjainak, tereinek, kerékpárútjainak, autóbusszmegálló peronjainak, gyalogátkelőhelyeinek, valamint azon közterületi járdáinak (melyet a helyi köztisztasági rendeletben nem a lakosságnak kell takarítani) hó és síkosságmentesítése.

A feladatot döntően az időjárási körülmények határozzák meg, amelyek az utóbbi évek tapasztalati alapján egyre kiszámíthatatlanabbak. Naptári éven belül a téli hószolgálat általában négy hónapot érint (január-február-március és december hónap). A téli síktalanító anyagok beszerzését rendszerint előre ütemezetten végezzük. Az előző év enyhe időjárása miatt jelentős készleteink maradtak síktalanító anyag tekintetében.

Ahhoz, hogy hatékonyan tudjuk elvégezni munkánkat, a szervezethez mellett több előírást, valamint az adott időjárási helyzethez alkalmazkodó síktalanítási technológiát is be kell tartanunk.

A téli útfenntartásnak a hazai éghajlati viszonyok mellett az átlagos hóesések, lefagyások, kivonulások száma csökkenő tendenciát mutat, de mindig vannak kiugró időszakok.

Feladatok:

- az út-, és járdafelületek síkosságának megszüntetése,
- a közutakra, gyalogos utakra hullott hó eltakarítása, a hóakadályok eltávolítása.



A téli síkosság mentesítési munkákat 7 saját nagygépes körzet, 4 kisméretű körzet, és 7 kézi körzetben 7 útkategóriai besorolásnak megfelelően látjuk el, mely utak pontos besorolását a Téli Útüzemeltetési Terv tartalmazza.

Síkosságmentesítésre alvállalkozót 17 gépi körzetben és 4 kézi körzetben veszünk igénybe, amennyiben szükséges.

Meteorológiai előrejelzés vállalkozói díja 282 e Ft volt.

A 2023. év eleji enyhe időjárási viszonyoknak köszönhetően hószolgálatba alvállalkozót nem vontunk be. Év végén is kedvezően alakult az időjárás, és csak az autóbusszmegállók síkosságmentesítésére vontunk be alvállalkozót (1 125 eFt értékben), így jelentős költségmegtakarításunk keletkezett.

Útszóró só felhasználásunk nem volt. Jelenlegi készletünk 1.267,66 tonna. A téli síktalanításhoz szükséges só beszerzése a szomszédban zajló háborús helyzet miatt kiszámíthatatlanná vált, és jelentős ár növekedést is eredményezett.

A hószolgálatban résztvevő gépek nagy része régebben került beszerzésre, ezért a felkészítésükre, karbantartásukra nagy figyelmet fordítottunk.

Zöldfelület fenntartási feladatok

adatok eFt-ban,%-ban

Parkok és zöldfelület fenntartás	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/ 2022. tény %	Index 2023.tény/ 2023. terv %	2023. tény- terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	6 962	13 911	6 066	87,13%	43,61%	-7 845
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	675 100	778 300	638 300	94,55%	82,01%	-140 000
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	54 391	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	729 491	778 300	638 300	87,50%	82,01%	-140 000
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	8 039	2 155	10 974	136,51%	509,23%	8 819
Bevétel összesen	744 492	794 366	655 340	88,03%	82,50%	-139 026
Anyagjellegű ráfordítás	394 389	417 639	344 900	87,45%	82,58%	-72 739
Személyi jellegű ráfordítás	278 543	332 667	306 138	109,91%	92,03%	-26 529
Értécsökkenési leírás	11 731	10 903	15 056	128,34%	138,09%	4 153
Egyéb ráfordítás	8 791	1 000	3 621	41,19%	362,10%	2 621
Tevékenység összes közvetlen költsége	693 454	762 209	669 715	96,58%	87,87%	-92 494
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	51 038	32 157	-14 375	-28,17%	-44,70%	-46 532
Társüzemi szolgáltatások	26 305	39 731	34 472	131,05%	86,76%	-5 259
- átvett	35 870	52 117	45 726	127,48%	87,74%	-6 391
- átadott	9 565	12 386	11 254	117,66%	90,86%	-1 132
Központi általános költség	14 109	20 526	15 346	108,77%	74,76%	-5 180
Tevékenység adózás előtti eredménye	10 624	-28 100	-64 193	-604,23%	228,44%	-36 093

A tevékenység 2023. évi tény összbevétele a tervhez viszonyítva 82,50 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 87,87 %-os teljesítést mutat. Jelentős az alulkompenzátság, évvégére a visszafizetés után a zöldterület fenntartás vesztesége 64 193 eFt.

Közszolgáltatási feladatok:

- parkok, zöldfelület fenntartás
- utcai sorfák fenntartása
- növényvédelem
- parlagfű mentesítés
- játszótéri berendezések karbantartása, kezelése, felülvizsgálata, játszótéri eszközök kezelése, felülvizsgálata
- kondiparkok, sportpályák, kutya futtatók karbantartása, eszközeinek felülvizsgálata
- szökőkút és öntözőhálózat üzemeltetés
- erdőfenntartás
- erdei tornapálya fenntartás

Parkok, zöldfelület fenntartás:

Összes parkfelület belterületen: 1 993 579 m²

Összes zöldfelület külterületen: 1 998 633 m²

Parkfenntartást 12 db parkfenntartási körzetben végeztünk növényápolási feladatok ellátásával, talajelőkészítéssel, sövények, cserjék vágásával, öntözéssel, zöldhulladék gyűjtésével, elszállításával.

Tavasszal a parkfenntartásba vont teljes felületen elvégeztük a tavaszi nagytakarítást, lombozást, sövények, cserjék vágását, az egynyári növények ültetéséhez talaj előkészítési munkákat. Az előző év őszen 30 530 db kétnyári, valamint 50 850 db hagymás növényt ültettünk ki közterületeinkre, amelyek késő tavaszig díszítették parkjainkat, tereinket.

A tavaszi növényváltás során 41 518 db egynyári és Canna növény került kiültetésre. Az ültetéseket gondos tervezés előzte meg. Egynyári ágyásainkba olyan különleges évelők is kerültek, mint a díszgyertya és a pompás lobélia. A természetközeli kiültetések dekoratív alkotójaként az angyalfüzért használtuk, a levéldísznövények közül pedig díszcsalán fajtákat, pettyes levelet, hamvaskát, szalma gyopárt és a papagájlevelet alkalmaztuk.

A korábbi évekhez hasonlóan, idén is új mintákkal örvendeztettük meg a városlakókat. A Városlapítók szobránál csillagalakzat, a Móricz Zsigmond Megyei Könyvtár előtt virágalakzat, a Jósavárosban rózsaszín bálna, a Bethlen Gábor utcán a posta előtt pedig különleges bélyeg minta díszítette a városunkat.



Kihelyeztük a virágdézsákat, függőkosarakat, virágpiramisokat, virágtornyokat. A szakszerű ápolásnak köszönhetően üde, színes, harmonikus képet mutattak a város terei. Kuriózumként újra kikerült városunk Alma szobránál, a Korzó és a Hősök tere között található járdaszigetnél a kínai kenderpálma melyet keretként olasz nyúlfarkfű vesz körül.

Szeptember végén elkezdtek a virágágyásaink előkészítését, tápanyagpótlását a kétnyári- és hagymás növények ültetéséhez, melyeket október hónapban a szakképzett munkaerő hiánya miatt alvállalkozói segítséggel ültettünk el. A gondos munka eredményeképpen 29.440 db kétnyári növény (árvácska és nefelejcs) már 2023. őszen, a 47.160 db hagymás növény (zömében tulipánok és nárciszok) pedig 2024. tavasszal fogja díszíteni városunk közterületeit. A cserjék, sövények őszi metszését, ápolását minden városrészben elvégeztük. Szeptember végén - október elején 3 helyszínen újra füvesítettünk a szabálytalanul parkoló autók által megrongált területek helyreállítása érdekében. A Bethlen Gábor utcán az esőzések alkalmával nagy felületen összegyűlt csapadékvíz megakadályozására kavicságyást is kialakítottunk. Az Egyház utcán évelő növények, a Víz utcán sövénynövények ültetésére is sor került.



Több helyszínen zöldfelület felújításokra is sor került. A Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár előtt kiszedtük az előregedett cserjéket, helyettük évelő növényeket telepítettünk. Közel 900 m²-en elvégeztük a Zrínyi Iлона utcai parkfelület (Sávház oldala) rekonstrukcióját fák, évelők és cserjék ültetésével, a terület füvesítésével, szelencék és kerékpár tárolók kihelyezésével. Elbontásra került a funkcióját veszített és díszítő erővel nem bíró betonfal, mely helyére 2024. évben körpadot fogunk kihelyezni.

A városi fásítási programok befejeződtek, mely során a 2023. évben közel 200 db fát ültettünk el (pl. a Kőrös u., Óvoda u., Kollégium u., Törpe u., Korányi köz, Szántó Kovács J. u., Törzs u., Család u.,

Országzászló tér, Dob u., Mandabokor, Felsősimba stb.). A Blaha Lujza sétányon ősszel 37 db oszlopos juhart telepítettünk a tavasszal kivágott beteg szürkenyárfák helyett. A Bujtosi Városligetben különlegességgként 2 db galambfa került elültetésre. A növények begyökeresedése, fejlődése érdekében folyamatosan öntözni kellett a friss, illetve a régi telepítésű növényeinket. A két öntöző kocsin kívül, a konténeres gépjárműre is felszereltük az öntöző felépítményt, és alvállalkozó bevonására is szükség volt. Olykor két műszakban is dolgoztak az öntöző kocsik, hogy megakadályozzuk a növények pusztulását. Új technológiát alkalmazva, a faöntöző zsákok beszerzésének segítségével elősegítettük a facsemeték egészséges fejlődését. A csapadékszegényes időszakokban nagy segítséget jelentett a zöldfelületek ápolásában ez a könnyen kezelhető, csöpögtető öntözési megoldás.

A zöldfelületet érintő projektek keretében megvalósult beruházások tovább növelték fenntartási feladatainkat, melyek speciálisabb gondozást is igényelnek. Megújult a Szent Miklós tér, a Jóságosi Május 1 tér Robinson domb melletti területe, a Tiszavasvári út és Derkovits u. csomópontja, illetve a Nagykörút hiányzó része is elkészült. A Kertvárosban a Tiszavasvári úti laktanyák északi részén új közösségi területet alakítottak ki, ezzel közel 30.000 m²-rel bővült az intenzív kezelést igénylő területek nagysága. Nagy problémát jelent a munkaerő mozgás, a kieső gépkezelő munkavállalók pótlása. A kieső munkaerőt sok esetben nem sikerült megfelelő szakemberrel pótolni.

A 2023. évben kezdetben 2 parkfenntartási körzet fűnyírását adtuk ki alvállalkozónak. A csapadékos időjárás nagy mértékben segítette a fű növekedését, ezért további alvállalkozói teljesítés bevonására volt szükség. Két esetben adtuk ki további négy-négy körzetet, illetve új közbeszerzési eljárást írtunk ki, ezen körzetek folyamatos fűnyírására. A fűnyírás befejeztével megkezdtük az őszi levélszönyeg kézi és gépi gyűjtését, melyet az időjárás függvényében folyamatosan végeztünk. Ahol a területi adottságok engedték, gépi lombszívó (egyből aprító) berendezést alkalmaztunk a hatékonyság növelése érdekében.

Az öntöző hálózatok fenntartása, karbantartása alvállalkozó bevonásával történt. A tavaszi beüzemelés megtörtént, a karbantartási munkákat szükség szerint végezték, év végen az öntözőhálózat téliésítve lett.

A zöldhulladék elszállítására új vállalkozói szerződést kötöttünk. A cserjeápolásra, virágágyások gyommentesítésére, faültetésre alvállalkozó bevonása történt, amelyet kapacitásunk függvényében vettünk igénybe.

A külterületi közterület fenntartás alapvetően a közfoglalkoztatásra épülve valósul meg, mintegy 2 millió m² területen. A 2 fő főállású munkavezető irányításával a város külső részeinek és bokortanyáknak közösségi színtereit (buszmegállók, játszóterek, sportpályák, közintézmények) tartottuk fenn elsősorban a közfoglalkoztatási program adta létszámot kihasználva.

Kutyafuttatók fenntartása

Városunkban már 8 db kiépített zárt kutyafuttató található, ahol el van különítve a kis- és a nagytestű kutyák részére kijelölt rész. Takarításukat és eszközeik, kerítéseik karbantartását ütemeztük. (Érkert- Huszár sor, Jóságosi- Robinson domb, Belváros- Kossuth u., Örökösöld - Törzs u., Északi városrész - Széna tér, Malomkert, Család u., Tiszavasvári u. – Barnamező észak)

Az Érkerti kutyafuttató esetében a Nagykörút építése miatt az eszközök egy részét át kellett helyezni. Lakossági kérésre a kis-, és a nagytestű kutyákat elválasztó kerítésre sűrű szövésű dróthálót helyeztünk ki. A kutyafuttatók kerítésének javítása folyamatos feladatot jelentett.

Borbánya kármentesített terület

Összes kezelendő felület: 164 792 m²

Zöldfelület fenntartási feladatunk a borbányai kármentesítési területen a növényápolás, illetve pótlás, gyommentesítés és öntözési feladatok ellátása.

A folyamatos metszési, öntözési, gyommentesítési, talajjavítási munkák eredménye a növényzet megújulása, erőteljes fejlődése szembetűnő.

A faállomány fenntartása a terület rekultivációja miatt kiemelt jelentőséggel bír, ezért a növényeket károsan érintő hatások megakadályozása, megelőzése, kialakult fertőzés esetén a megfékezése fontos, speciális kezeléseket igénylő feladat. A növényzet sűrűsége miatt a növényvédelmi feladatokat már csak légi permetezéssel tudjuk megoldani. A védekezési időpontok az időjárás és a fertőzöttség függvényében változtak.

Vállalkozó bevonása csak növényvédelmi feladatok elvégzésére történt. Az öntözést, és a gyommentesítést kapacitásunk függvényében saját erőből végeztük.

Utcai sorfák fenntartása:

Feladatkörünk a közterületi fák szükség szerinti kivágása, gallyazása, tuskózása, eseti növénypótlás, a keletkezett gally elszállítása és elhelyezése. A gallyak elszállítását saját faápoló csapatunk aprítékolás formájában végezte. A Szolgáltató utáni érintésvédelmi gallyazások lakossági kihelyezések, viharkárok – miatt 6 086 e Ft-ot használtunk fel, a továbbiakban ez aprítékolás költségként jelentkezett.

Társaságunk célja, hogy a fák koronáit ifjítással, korona alakítással ismét stabillá tegyük, megelőzve ezzel az esetleges ágletöréseket, balesetveszélyes helyzeteket.



A külterületeken folytatott faápolási munkálatoknál évek óta problémát jelent az útmenti elhanyagolt fák összenövése, mivel azok leszűkítik az utakat, így zavarják a közlekedést, akadályozzák gazdálkodók munkagépeinek a területre való kijutását. A munkálatokat fontossági sorrend alapján végeztük, prioritást élvezve a lakott területek. Úrszelvényezés költsége ebben az évben 13 626 eFt volt. Tuskófúrásra tervezett gépbérleti szolgáltatásból az év során 6 984 eFt összeget használtunk fel. A kosaras kocsi, egyéb gép bérletének

éves költsége 13 664 eFt volt.

A közterületi faállomány állapotával kapcsolatos lakossági megkeresések – gallyazási és fakivágási kérelmek – folyamatosan érkeztek Társaságunkhoz. A faápolási munkákat a megküldött főkertészi határozatok alapján ütemeztük, az elvégzett feladatokról minden esetben faápolási jegyzőkönyvet állítottunk ki.

Az utcai sorfák fenntartása során keletkezett faanyag szociális tűzifaként került kiosztásra. A Környezetvédelmi Hatóság határozata alapján a Borbányai rekultivációs területre csak faapríték és fűnyesedék szállítható, amit a területen szét kell teríteni. A nagy mennyiségű nyesedékek kiszállítása, illetve a hulladék megsemmisítési díj emelkedése jelentősen megnövelik a költségeket, ami a nagyobb méretű aprítékolással csökkenést eredményezett.

A feladatot nagy részben saját szakképzett faápolási csapatunk végzi, de alvállalkozót is igénybe vettünk ezen a területen. Gondot jelentett a gyakori munkaerő mozgás, a kieső emberek megfelelő szakemberrel való pótlása.

Növényvédelem:

Az utcai sorfák, parki fák, cserjék, növények, sövények szívó kártevők elleni vegyszeres növényvédelmi terület burkolt és szórt útalapú utak mentén 148 hektár. A növényvédelemben bevont fő fajok platánligetek, vörös juhar, vérszilva, fenyő- és boróka félék, juharfák, szivarfák, hársfák, vadgesztenyék, nyírfák, díszkörte, buxus állományok.

A közbeszerzési eljárás lefolytatása után a nyertes szakképzett alvállalkozó szerződésben meghatározott ütemterv szerint, új, előírt növényvédelmi szerek használatával végezte a növényvédelmi feladatokat. Növeltük a Wetcit hatóanyag koncentrációját a vegyszeres védekezés során. A többszöri védekezés összességében 712 hektárt ölelt fel.

Az elmúlt években tapasztalt selyemfényű puszpángmoly és amerikai lepkekabóca invázió továbbra is jelen volt. A Wetcit, mint tapadásfokozó hatóanyag alkalmazása járult hozzá a legnagyobb mértékben ennek a növényvédelmi problémának a megoldásához.

Időszakonként a kártevők túlszorodnak ilyenkor gyérítésük szükséges (ázsiai márványposloska, zöld vándorposloska, fekete levéltetű).

A lakossági bejelentéseket szükség szerint a helyszínen kell kivizsgálni, és amennyiben indokolt, elkezdni, és ütemezni a védekezéseket. A permetezéseket késő esti, illetve a hajnali időszakban végezték, az emberekre és az állatokra nem veszélyes, engedélyezett növényvédelmi szerekkel. Lakosság által jelzett fertőzött területeket eseti megrendelésként továbbítottuk a Vállalkozó felé.

A közterületi növények vegyszeres védelmének ellátására alvállalkozót vont be Társaságunk.

Parlagfű mentesítés:

A parlagfű ellenőrzésbe bevont terület nagysága: 2 400 hektár.

A parlagfűvel fertőzött területekről érkező bejelentéseket, illetve a saját észleléseinket továbbítottuk az illetékes hivatal felé. Az Önkormányzat által a védekezésre kiírt pályázatot Társaságunk nyerte. A kényszerkaszálások elrendelésére nem került sor.

A védekezést saját észleléseinken kívül lakossági bejelentések, a Környezetvédelmi Hatóságok jelzései, és a Közterület Felügyelet által továbbított ügyiratok alapján végeztük.

Játszótéri berendezések karbantartása, kezelése, felülvizsgálata, játszótéri eszközök kezelése, felülvizsgálata:

Játszóhelyszínek száma: 101 db.

A gyerekek biztonsága érdekében a közterületi játszótérek fenntartására kiemelt figyelmet kell fordítani. A játszótérek csak minősítéssel, gyártói tanúsítvánnyal rendelkező eszközök lehetnek kihelyezve, melyek az érvényben lévő előírásoknak teljes mértékben megfelelnek. A szakhatóságok által előírt nyilvántartásokat vezetjük, adatszolgáltatási kötelezettségeinknek eleget tettünk. A kihelyezett új, illetve áthelyezett eszközöket jogosultsággal rendelkező minősítő szervezettel ellenőriztetjük. A játszótérek operatív felülvizsgálata megtörtént, amely alapján a javításokról lista készült. A karbantartási anyagok beszerzésre folyamatosan történt, a javítási, karbantartási munkákat ütemterv szerint végeztük.

A folyamatos rongálások miatti helyreállítások azonnali beavatkozásokat igényeltek, előre tervezésük nehezen meghatározható, viszont jelentős költségnövekedést jelentettek.

A fából készült játszótéri eszközök az időjárási körülmények miatt hamar elhasználódnak, korhadnak, fokozott karbantartást igénylenek, a játékvárak főbb elemeit két-három évente cserélni kell. A karbantartási költségeinek csökkentése érdekében a főbb tartóelemeket, oldalelemeket, vártetőket nagy szilárdságú UV álló HDPE lemezekre cseréltük.

A homokozók közegészségügyi cseréjét elvégeztük, az ütécscillapítók folyamathomok pótlását folyamatosan végeztük.

A játszótérek hároméves felülvizsgálati ciklusa 2024. évben lejár, ezért valamennyi játszótér újra felül kell vizsgáltatni. A játszótérek ellenőrzését, karbantartását már ennek szellemében végeztük. A jogszabályi változások miatt elkezdtek az ütécscillapító talajok szabványossági előírásoknak megfelelő átalakítását, melyre alvállalkozót vontunk be. Elkezdtek az elhasználódott gumi ütécscillapítók cseréjét is. A játszótéri eszközök karbantartását folyamatosan dokumentáltuk, a karbantartási naplót vezettük. Az ÁNTSZ valamennyi játszótérről meghatározott szempontok szerint jelentést kért, melyet elkészítettünk és meg is küldtünk.



Kondiparkok, sportpályák karbantartása, eszközeinek felülvizsgálata:

Kondiparkok száma: 26 db

Az előző évben beszerzett kondieszközökből 2 db kihelyezésre került a Városmajor és a Gém utcán található játszótérekre. Az előző évben nem megfelelő minősítést kapott (7 db) kondieszköz javítását elvégeztük. Az elsőként megvalósult kondiparkok eszközei az intenzív használat miatt elhasználódtak, cseréjüket folyamatosan végeztük. Új eszköz beszerzésére ebben az évben nem volt szükség, az elavult eszközök pótlása raktári készletből megtörtént.

A jogszabályi változások miatt most már a kondi parkok felülvizsgálatát, tanúsítását is el kell végezni háromévenként, amely 2024. évben lesz esedékes.

A közterületi sportpályák leromlott állapota sokat javult, fokozatosan felújításra kerültek a küzdőtérek, ping-pong asztalok, kosárlabda palánkok, folyamatosan cseréltük szükség szerint a labdafogó hálókat, kapuhálókat, röplabdahálókat. Lakossági kérésre több sportpálya mellé labdafogó kerítést építettünk.

Szökőkút és öntözőhálózat üzemeltetése:

Közszolgáltatási feladatunk 12 db városi szökőkút és 42 db ivó-, és díszkút üzemeltetése, ezek javítása, karbantartása, tavaszi festése, mely feladatnak maradéktalanul eleget tettünk.

Nyíregyháza város területén található ivókutak, szökőkutak április - május hónapban beüzemelésre kerültek, téliesítésük késő ősszel megtörtént.

Rongálási károk helyreállítására volt szükség a Bessenyei tér látványszökőkút, illetve a Sóstógyógyfürdőn található hosszú szökőkút esetében. Nagyobb munkálatokra volt szükség a Római Katolikus Templom előtti látvány szökőkút és a Korzó sétányon lévő szökőkút esetében. A Sóstógyógyfürdőn újonnan készült szökőkutak üzemeltetési és karbantartási költségei nagymértékben növelték kiadásainkat. A fenntartási költségek nagy része energiaköltség, illetve javítási és karbantartási költség.



A Műszaki Ágazat munkatársai társüzemi szolgáltatásként végezték a szökőkutak karbantartását, Sóstógyógyfürdő esetében alvállalkozó bevonása történt a speciális feladatok miatt.

Az öntözőhálózat beüzemelését és karbantartását vállalkozó végezte.

Erdőfenntartás:

Közszolgáltatási feladatkörünk fakivágás, erdőrésztelepítés, gondozás, erdei bútorok fenntartása, beszerzése és kihelyezése, erdei utak karbantartása 52 ha területen.

A kezelésünkben lévő parkerdő területén folytattuk az erdőfelújítások ápolását, véghasználatot nem terveztünk, nem végeztünk. A fiatal telepítésű erdők sorköz ápolását szükség szerint végeztük.

A kezelésünkben lévő Sóstói parkerdő részen a pihenő padok, eső beálló karbantartása megtörtént. A kezelésünkben lévő erdőrészek felügyeletét erdészeti szakirányítóra bíztuk.

A szerződött erdészeti szaktanácsadónk valamennyi erdőrészt a felügyeleti szervtől megkérte a vágási engedélyt, így az előregeedett veszélyes fákat azonnal kezelni tudtuk.

Erdői tornapálya fenntartása:

A fenntartás alá bevont terület nagysága: 12 500 m²

Köztisztasági és üzemeltetési feladatok: hulladékgyűjtés, seprés, WC takarítás és üzemeltetés, fűkaszálás, erdei bútorok fenntartása, karbantartása. Gondoskodtunk a tűzrakóhelyek és a játszótér tisztaságáról, a kulturált környezetéről, illetve szükség esetén elektromos áram biztosításáról.

Az erdei tornapálya a városlakók szabadidejének kulturált eltöltését szolgálja. A szabadidős park részen játszótér, kondi eszközök, szalonnasütők, filagóriák, és egyéb mellékhelyiségek is vannak. Az Ágazat kérelmek alapján az idei évben is koordinálta a kisebb baráti, családi események, illetve nagyobb intézményi, vállalati rendezvények lebonyolítását. A rendezvények iránti kérelmek száma évről évre folyamatosan növekszik.

2023. évi fejlesztések:

2023. évben fejlesztéseket az üzleti tervben nem terveztünk.

Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatások

adatok eFt-ban,%-ban

Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatások	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/ 2022. tény %	Index 2023.tény/ 2023. terv %	2023. tény- terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	40 600	47 000	42 000	103,45%	89,36%	-5 000
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele				0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	40 600	47 000	42 000	103,45%	89,36%	-5 000
Aktivált saját teljesítmények értéke				0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	7 486	8 000	6 488	86,67%	81,10%	-1 512
Bevétel összesen	48 086	55 000	48 488	100,84%	88,16%	-6 512
Anyagjellegű ráfordítás	1 512	7 137	1 298	85,85%	18,19%	-5 839
Személyi jellegű ráfordítás	31 805	35 860	36 038	113,31%	100,50%	178
Értécsökkenési leírás	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb ráfordítás	5	0	5	100,00%	0,00%	5
Tevékenység összes közvetlen költsége	33 322	42 997	37 341	112,06%	86,85%	-5 656
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	14 764	12 003	11 147	75,50%	92,87%	-856
Társüzemi szolgáltatások	611	486	649	106,22%	133,54%	163
- átvett	611	486	649	106,22%	133,54%	163
- átadott	0			0,00%	0,00%	0
Központi általános költség	7 041	10 221	5 843	82,99%	57,17%	-4 378
Tevékenység adózás előtti eredménye	7 112	1 296	4 655	65,45%	359,18%	3 359

A tevékenység 2023. évi tény összbevétele a tervhez viszonyítva 88,16 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 86,85 %-os teljesítést mutat, a tevékenység adózás előtti eredménye 3 359 eFt-tal magasabb az éves tervhez képest. Az évvégi visszafizetés után a tevékenység éves adózás előtti eredménye 4 655 eFt.

Közszolgáltatási feladat:

- ✓ mezőőri szolgálat ellátása
- ✓ környezetvédelmi tevékenység

Mezőőri szolgálat:

Közszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: 42 000 eFt, visszafizetést követően 37 000 eFt.

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 32 908 e Ft.

Felül kompenzáció mértéke: 4 092 e Ft.

Mezőőri szolgálatot 7 fő mezőőrrel láttuk el 23 000 ha nagyságú városi külterületen.

Feladatuk Nyíregyháza Megyei Jogú Város közigazgatási területén a körzetek napi szintű bejárása, őrzése, mezőgazdasági építmények, termények, felszerelések, haszonállatok vagyónvédelme, földmérési jelek védelme.

Az alapfeladatokon túl a mezőőrök egyéb ellenőrzési feladatokat is ellátnak, (parlagfüves területek figyelése, játszótéri-kondiparki eszközök állapotának ellenőrzése, sportpályák, külterületi úrszelvényezési feladatok felmérése, ellenőrzése). Továbbra is a mezőőrökre alapozva koordináltuk a hulladék kommandó munkáját.

A tevékenységet az illetékes szakigazgatási hivatal negyedévente 1.620 eFt-tal támogatja, mely az egyéb bevételek között került elszámolásra.

A mezőri szolgálat Nyíregyháza közigazgatási területének szinte az egészét lefedi. A bokortanyákon szétszórtan élő idős embereknek biztonságot ad a mezőőrök jelenléte a területen. A felügyeletük alá eső területen nagy helyismetettel rendelkeznek, ismerik az erdőt és a földtulajdonosokat. Figyelik a külterületi földutakat, és jelentik hol van szükség egyéb beavatkozásra.

A tevékenységet az illetékes szakigazgatási hivatal a 2023-as évben 6 480 eFt-tal támogatta.

Környezetvédelmi tevékenység:

Közszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: 5000 eFt.

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 4 857 eFt.

Felül kompenzáció mértéke: 143 eFt.

Feladatkörhöz tartozik lakossági bejelentések fogadása parlagfüves, gyomos területekről, illegális hulladéklerakásokról, ezek dokumentálása, intézkedések megtétele, közműfejlesztések során zöldfelületeket érintő bontások helyreállításának ellenőrzése, illetve a növényvédelmi permetezések ellenőrzése.

Elvégzett feladatok:

- Növényegészségügyi ellenőrzések lefolytatása.
- A környezetvédelemmel kapcsolatos lakossági bejelentések fogadása, koordinálása, dokumentálása.
- Területi bejárások alapján az érintettek telefonos értesítése, felszólítása.
- Zöldfelületi bontások: 1-12. hónapban kiadott zöldfelületi bontási engedélyszám:468 db

Egyéb városüzemeltetési feladatok

adatok eFt-ban,%-ban

Egyéb, városüzemeltetési feladatok	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/ 2022. tény %	Index 2023.tény/ 2023. terv %	2023. tény- terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	8 520	6 769	6 613	77,62%	97,70%	-156
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	169 800	160 000	151 000	88,93%	94,38%	-9 000
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	51 422	0	0	0,00%	#####	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	221 222	160 000	151 000	68,26%	94,38%	-9 000
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	#####	0
Egyéb bevétel	2 967	2 906	2 883	97,17%	99,21%	-23
Bevétel összesen	232 709	169 675	160 496	68,97%	94,59%	-9 179
Anyagjellegű ráfordítás	145 428	110 380	82 601	56,80%	74,83%	-27 779
Személyi jellegű ráfordítás	21 214	24 233	25 876	121,98%	106,78%	1 643
Értéksökkenési leírás	4 823	5 827	6 695	138,81%	114,90%	868
Egyéb ráfordítás	55	0	55	100,00%	#####	55
Tevékenység összes közvetlen költsége	171 520	140 440	115 227	67,18%	82,05%	-25 213
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	61 189	29 235	45 269	73,98%	154,85%	16 034
Társüzemi szolgáltatások	16 021	15 910	13 784	86,04%	86,64%	-2 126
- átvett	16 663	16 400	14 783	88,72%	90,14%	-1 617
- átadott	642	490	999	155,61%	203,88%	509
Központi általános költség	10 808	12 361	8 552	79,13%	69,19%	-3 809
Tevékenység adózás előtti eredménye	34 360	964	22 933	66,74%	2378,94%	21 969

A tevékenység 2023. évi tény összevétele a tervhez viszonyítva 94,59 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 82,05 %-os teljesítést mutat, a tevékenység adózás előtti eredménye 22 933 eFt, 21 969 eFt-tal magasabb az éves tervhez képest.

Köszolgáltatási feladat:

- ✓ költségvetési egyéb feladatok
(zászlózás, köztéri szobrok fenntartása, köztéri órák üzemeltetése)
- ✓ városszépítő akciók
- ✓ illegális szemétkerakatok felszámolása
- ✓ közterületi berendezések kezelése
- ✓ közterületi illemhelyek üzemeltetése

Költségvetési egyéb feladatok:

Köszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: 44 000 eFt, visszafizetést követően 41 000 eFt.

Köszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 37 025 eFt.

Felül kompenzáció mértéke: 3 975 eFt.

Az elhasználódott zászlókartonokat folyamatosan cseréltük.

A Bujtosi tórendszer városi oldalán és körúton kívüli tórészében a nagy úszószökőkút, és a 3 db oxigén ellátást biztosító berendezés karbantartása, vízre helyezése megtörtént, amelyet alvállalkozó végzett, melynek díja 1 665 eFt volt.

A nagy úszószökőkút szivattyúinak további pótlására lenne szükség, hogy a vízzellőztetés hatékonyabb, illetve látványosabb legyen.

A Bujtosi tó rehabilitációja érdekében elvégeztük a tó felületéről, illetve a partvonal mellől a nádeltávolítást, figyelembe véve a vízi madarak fészkelőhelyeinek megóvását, melyre 7 850 eFt-ot fordítottunk.

A tó vízminőségének megőrzésének érdekében folyamatosan egyeztetünk a Bujtos Sporthorgász és Tájvédelmi Egyesülettel. A Környezetvédelmi Alap terhére 760 kg őshonos halat telepítettünk a Bujtosi tóba.



A három darab kezelésünkben lévő köztéri óra (Zrínyi I. u., Bethlen Gábor u., Jósaváros) karbantartása, szervizelése szükség szerint történt.

A Hősök terén az Első Világháborús Emlékmű felújításához a tervdokumentáció elkészült, az Építésügyi és Örökségvédelmi Főosztálytól a felújításra engedélyt kaptunk, amely 2023. évben lejárt, de további két évvel sikerült meghosszabbítani az érvényességét.

Vállalkozók végezték el az alábbi városüzemeltetési feladatokat 9 995 eFt összegben:

- | | |
|--|------------|
| - Nádvagás (Bujtosi Városliget városi oldali és a körúton kívüli tórész) | 7 850 eFt |
| - Bujtosi úszó szökőkút kihelyezése, karbantartása, kiemelése és visszahelyezése | 1 665 e Ft |
| - Darázsirtási munkálatok | 480 eFt |

Városszépítő akció:

Közszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: 12 500 eFt.

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 13 917 eFt.

Alul kompenzáció mértéke: 1 417 eFt.

Társaságunk egyik kiemelt feladata, hogy a lakossággal együtt tegyük szebbé városunkat. A városszépítő akciók keretén belül az egyes programok által a városlakók széles körét sikerült bevonni a környezetük szebbé, élhetőbbé tételében. Ezekben az akciókban a városlakók széles körben kapcsolódnak be.

A „Balkonföld akció” címet viselő pályázatunk fő célja, hogy a lakossággal közösen növeljük, javítsuk a város zöldfelületeinek nagyságát és minőségét. A programra az előző évekhez hasonlóan a lakosság és az intézmények pályázhattak úgy, hogy az ingatlanok előtti közterületre igényelhettek 1 m³ komposztos termőföld keveréket, amelyet ingyenesen biztosítottunk. Idén 76 helyszínre 129,5 m³ termőföld-komposzt keverék került kiszállításra.

A „Szomszéd füje mindig zöldebb” füvesítési akció, melynek során 1 kg fűmaghoz jutottak a kedvező elbírásban részesülők. 210 db kérvény érkezett, és döntő hányadában kedvező elbírálásban részesült. Termőföldből 167 m³, fűmagból 178 kg került kiosztásra.

„Ültess egy fát a holnapért!” címmel tervezett akció sikeresen lezajlott, melynek során 135 db lakossági kérés, illetve 8 intézményi kérelem érkezett, és kiosztásra került 1 123 db növény.

„Ültess egy fát a gyermekednek” Újéletfa akció keretében sikerült pótolni a járványhelyzet miatt elmaradt ültetések. A 2023. évi akció ősszel került lebonyolításra, melyre 39 db pályázat érkezett, a fák október végén elültetésre kerültek.

Az „Öko suli” program megállapodás szerinti feladatai lebonyolításra kerültek, melynek során elméleti és gyakorlati oktatásban részesítettük a programba bevont diákokat a környezettudatos szemlélet kialakítása érdekében. Sikeresen lebonyolításra került a rajzpályázat, melynek fő témája a megújuló energia hasznosítása volt. A Móra Ferenc Általános Iskola „Élményprogram” lebonyolításához szakmai támogatást nyújtottunk.

Társaságunk mindent elkövet a parlagfű-mentesítés még hatékonyabbá tételében, bevonva ebbe városunk lakosságát is. Ennek érdekében társaságunk „Parlagfűért virágot” néven városszépítő akciót hirdetett. A lebonyolítása 2023. július 24. – 2023. augusztus 04. között zajlott. A beszállított parlagfű tövek száma: 150 900 db.

Illegális szemétkerakatok felszámolása:

Közszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: 27 000 eFt, visszafizetést követően 24 000 eFt.

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 14 423 eFt.

Felül kompenzáció mértéke: 9 577 eFt.

Továbbra is növekvő feladatot jelentett a telepszerű városrészek folyamatos takarítása, illetve az önkormányzati ingatlanokon felhalmozott szemét, illegális hulladékok eltávolítása.

Az illegális hulladék lerakatok felszámolására hulladék kommandót hoztunk létre, amelybe igyekeztünk bevonni társszervezeteket is. A kommandó és a felderítésbe bevont mezőőrök által fellelt iratok alapján felszólító leveleket küldtünk a feltételezett szemétkerakóknak a szemétkerakó elszállításáról. Sajnos a legtöbb esetben az elkövető kilétét nem sikerült megállapítani, és ránk hárult a hulladék elszállítása megsemmisítésre, melynek kezelési díja ebben az évben tovább emelkedett.

2023-ban összesen 202,93 tonna illegális hulladékot szállítottunk el megsemmisítésre.

2023. évben 36 alkalommal kaptunk illegális hulladék elszállításával kapcsolatos felszólítást az Önkormányzat által a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Főosztályától. Tapasztalatunk az, hogy a Főosztály nem vizsgálja az adott területen a hulladék kikerülésének részleteit, az elkövető személyét, így a Hatóság által ezen módon fellelt hulladék elszállításából és megsemmisítéséből adódó költségek kizárólag Társaságunkat terhelik. A lakosságtól, illetve saját felderítésből összesen 130 db illegális hulladék lerakatot számoltunk fel.

Főbb szennyezett területek: Huszár telep, Borbánya, Polyák bokor, Oláh rét, Butyka, Mandabokor.

Tapasztalatunk továbbra is az, hogy elsősorban a külterületi dűlőutak mentén fordult elő gyakrabban az ilyen illegális hulladéklerakás.

Közterületi berendezések cseréje, köztéri padok, szelencék kezelése, beszerzése:

Közszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: 33 500 eFt.

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 36 294 eFt.

Alul kompenzáció mértéke: 2 794 eFt.

Feladatkörünkhöz tartozik többek között a köztéri padok, köztéri bútorok, hulladékgyűjtő szelencék, kerékpártárolók fenntartása, kezelése, beszerzése, elhelyezése.

A köztéri utcabútorok összeszerelését és kihelyezését lakossági igény szerint végeztük, illetve az elhasználódás mértékében cseréltük. A kihelyezett utcabútorok szerkezeti elemei tartósabbak, porfestettek, jobban ellenállnak az időjárási körülményeknek.

Új közterületi berendezések beszerzése - többek között közterületi padok, szemétkerakók, virágdézsák, kerékpártárolók, kerékpár támasz összesen 151 db eszköz - megtörtént.

Társaságunk a téli időszakban a köztérről téli tárolásra és felújításra beszállított utcabútorok karbantartását, festését elvégezte melyek kora tavasszal kihelyezésre is kerültek. Karbantartás után kerültek ki közterületeinkre a virágtornyok, virágpiramisok, függő kaspók, virágdézsák.

A hulladékgyűjtő szelencék telepítéséhez betontuskók készítését ütemezetten végeztük.

Központi parkjainkból téli tárolásra a padokat fedett helyre szállítottuk, így védve azokat a téli időjárási viszontagságoktól.



Több városrészben nagyobb karbantartásokat végeztünk a közterületi padok vonatkozásában, ülődeszkázatot cseréltünk, illetve újra festettük (Hősök tere, Október 23. tér, Toldi u., Sóstógyógyfürdő, Kossuth tér, Polgármesteri Hivatal belső udvara, Jósaváros, Oros, Örökösöld, Jósaváros).

Azokban a városrészekben, ahol az utcabútorok a téli időszakban is a közterületen maradtak, jelentősebb mértékű volt az elhasználódás.

Közterületi illemhelyek üzemeltetése:

Közszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: 43 000 eFt, visszafizetést követően 40 000 eFt.

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 27 801 eFt.

Felül kompenzáció mértéke: 12 199 eFt.

Feladatunk Sóstógyógyfürdő (4 db), Tiszavasvári u., Bujtosi Városliget, Hősök tere, Nyírszőlős sportpálya, Benczúr tér, Erdei tornapálya illemhelyeinek üzemeltetése, takarítása, fertőtlenítése, berendezéseinek karbantartása. A Tiszavasvári úton a Barnamezős beruházás északi oldalán, új illemhely létesült.

Társüzemi szolgáltatásként szükség szerint elvégeztettünk karbantartásokat, festéseket, mely a műszaki ágazat számára állandó feladatot jelentett. Az illemhelyek takarítására alvállalkozói szerződést kötött társaságunk. A takarításra ebben az évben 15 054 e Ft-ot fordítottunk.

2.2.Közterület-kezelési és Közlekedési Ágazat

adatok eFt-ban,%-ban

Közterület kezelési és Közlekedési Ágazat	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/ 2022. tény %	Index 2023.tény/ 2023. terv %	2023. tény- terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	452 625	642 863	564 359	124,69%	87,79%	-78 504
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	647 700	589 300	563 300	86,97%	95,59%	-26 000
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	152 557	0	260 996	171,08%	0,00%	260 996
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	800 257	589 300	824 296	103,00%	139,88%	234 996
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	83 573	77 249	76 810	91,91%	99,43%	-439
Bevétel összesen	1 336 455	1 309 412	1 465 465	109,65%	111,92%	156 053
Anyagjellegű ráfordítás	713 475	658 810	898 321	125,91%	136,36%	239 511
Személyi jellegű ráfordítás	262 570	287 863	297 330	113,24%	103,29%	9 467
Értékesítési leírás	30 309	32 762	38 059	125,57%	116,17%	5 297
Egyéb ráfordítás	10 140	0	7 439	73,36%	0,00%	7 439
Tevékenység összes közvetlen költsége	1 016 494	979 435	1 241 149	122,10%	126,72%	261 714
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	-1	0,00%	0,00%	-1
Adózás előtti eredmény	319 961	329 977	224 315	70,11%	67,98%	-105 662
Társüzemi szolgáltatások	24 859	41 898	24 029	96,66%	57,35%	-17 869
- átvett	24 859	44 298	25 331	101,90%	57,18%	-18 967
- átadott	0	2 400	1 302	0,00%	54,25%	-1 098
Központi általános költség	148 610	147 386	139 974	94,19%	94,97%	-7 412
Ágazat adózás előtti eredménye	146 492	140 693	60 312	41,17%	42,87%	-80 381

Az Ágazat összbevétele a tervhez viszonyítva 111,92 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 122,10 %-os teljesítést mutat, emiatt a tevékenység adózás előtti eredménye 80 381 eFt-tal marad el az éves tervhez képest.

Az Ágazat tevékenységét tekintve az útkezelés, belvíz és csapadékvíz elvezetés, valamint a parkolás, közterület kezelés feladatait végzi, illetve itt tartjuk nyilván a bezárt Borbányai szeméttárolóhoz kapcsolódó, közvetített szolgáltatásként áthárított áramellátás díját is. Az önkormányzati kompenzáció az út, csapadék és belvízkezelési tevékenységet finanszírozza. A parkolási tevékenység és a közterület kezelési tevékenység közszolgáltatási feladat, de az ellentételezésére nem kapunk kompenzációt. A bevétellel Társaságunk gazdálkodik, ebből finanszírozzuk a többi közszolgáltatási feladat veszteségét.

Az Ágazat saját árbevétele magánszemélyek és társaságok megrendelése alapján szakfelügyeleti díjból, fémhulladék értékesítéséből, forgalomtechnikai eszközök kihelyezéséből, csapadékvíznyelők helyreállításából befolyt összegeket tartalmazza.

Az Ágazathoz tartozó tevékenységek:

- közterület kezelés
- parkolási tevékenység és közterület használat

Közterület kezelés

adatok eFt-ban,%-ban

Közterület kezelési tevékenység (út- és járdakezelés, csapadékcsatorna és belvíz elvezető csatorna üzemeltetés, Borbánya)	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/2022. tény %	Index 2023.tény/2023. terv %	2023. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	3 186	32 763	4 669	146,55%	14,25%	-28 094
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	647 700	589 300	563 300	86,97%	95,59%	-26 000
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	152 557	0	260 996	171,08%	0,00%	260 996
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	800 257	589 300	824 296	103,00%	139,88%	234 996
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	12 822	647	569	4,44%	87,94%	-78
Bevétel összesen	816 265	622 710	829 534	101,63%	133,21%	206 824
Anyagjellegű ráfordítás	641 177	593 565	800 837	124,90%	134,92%	207 272
Személyi jellegű ráfordítás	149 970	167 110	176 413	117,63%	105,57%	9 303
Értéksökkenési leírás	21 290	24 415	22 306	104,77%	91,36%	-2 109
Egyéb ráfordítás	9 769	0	6 707	68,66%	0,00%	6 707
Tevékenység összes közvetlen költsége	822 206	785 090	1 006 263	122,39%	128,17%	221 173
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	-5 941	-162 380	-176 729	2974,73%	108,84%	-14 349
Társüzemi szolgáltatások	15 999	29 898	15 055	94,10%	50,35%	-14 843
- átvett	15 999	32 298	16 357	102,24%	50,64%	-15 941
- átadott	0	2 400	1 302	0,00%	54,25%	-1 098
Központi általános költség	4 228	6 334	960	22,71%	15,16%	-5 374
Tevékenység adózás előtti eredménye	-26 168	-198 612	-192 744	736,56%	97,05%	5 868

A tevékenység 2023. éves tény összbevétele a tervhez viszonyítva 101,63 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 122,39 %-os teljesítést mutat, a tevékenység adózás előtti eredménye – 192 744 eFt.

Közszolgáltatási feladatok:

- szilárd burkolatú utak kezelése
- szórt útalapú utak kezelése. földútkarbantartás
- járdák, sétányok kezelése
- zárt csapadékcsatorna üzemeltetés
- belvízelvezető csatorna üzemeltetés

Szilárd burkolatú utak kezelése:

Közszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: 184 000 eFt.

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 315 935 eFt.

Alul kompenzáció mértéke: 131 935 eFt.

A kezelésünkben lévő szilárd burkolatú utak hossza 306,8 km.

A szilárd burkolatú utak kátyúzását, hibaelhárítási feladatait Társaságunk főállású dolgozói (átlagosan 13 fő) 9 023 munkaóraban végezték 114,49 t hidegaszfalt 20,9 m³ beton, 75,16 t zúzottkő felhasználásával. 973 helyszínen történt útjavítási munkálat.

1354 db közúti jelzőtábla cseréje, pótlása, bontása és kihelyezése történt meg.

Karbantartási, fenntartási munkák során alvállalkozó bevonásával az alábbi munkálatok készültek el 224 909 eFt értékben:

- burkolatjelek festése utakon, kerékpárutakon
- közúti jelzőlámpák üzemeltetése, karbantartása: 63 önkormányzati ág, 51 vegyes tulajdonú ág,
- nagyfelületű kátyúzás

Fejlesztés

A 2023. szeptember 21-i Közgyűlés jóváhagyta a Közszolgáltatási Szerződés módosítását, melyben 1 helyszínen (Temető u.) szerepel útépítés. A szükséges eljárás előzetesen lefolytatásra került, a munkaterület átadásra került és munkálatok határidőre (2023. december 15.) befejeződtek.

A fejlesztés értéke 52 150 e Ft.

Szört útalapú utak kezelése, földutak karbantartása:

Közszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: 110 500 eFt.

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 154 765 eFt.

Alul kompenzáció mértéke: 44 265 eFt.

A kezelésünkben lévő burkolatlan utak hossza 294,2 km.

Társaságunk a földútkarbantartást 464 helyszínen végezte el saját munkagépekkel, viszont a város tulajdonát képező földutak hossza, a saját géppel végzett karbantartást teljes egészében nem teszi lehetővé, így alvállalkozók bevonásával is végeztettük 377 helyszínen, 654,28 órában útkarbantartást.

Az utak mélypontjait és nehezen járható szakaszait zúzott kővel, mart aszfalttal stabilizáltuk, melyet főállású dolgozóink átlagosan 9 fő, 1136 munkaórában, összesen 105,6 t M22-es, zúzott kő, 134 t M80 zúzottkő, valamint 535,07 t martaszfalt felhasználásával tettük meg.

Földút stabilizálási, kőbedolgozási munkálatokat végeztünk az alábbi helyszíneken:

Csongor u., Kincs u., Kincs köz, Vadalma u, Aranyvessző u, Kard u., Rozmaring u., Levendula u., Pető u., Mezsgye u., Aranykalász sor, Szirom u., Tacskó u., Komondor u., Szélsőbokori u., Farm u., Mandabokori u., Lőtér u., Kuvasz u., Tátika u., Bokréta u., Zsálya u., Mérleg u., Korong u., Fillér u., Deák Ferenc u., Csurgó u., Ferde u., Perem u., Kordovánbokor,, Manda II- Alsóbaduri csmp., Lóczibokor, Margaretta gyűrű Bogyó u, Lengő u., Szánkó u., Szüret u., Igrice köz., Lászlócseredülő, Felleg u., Darázs u., Kárász u., Bodobács u. Jegenye u., Mandabokori u., Csárda u., Téglá u., Szelesbokor, Bedőbokor, Mandabokor, Rozsrétszőlő, Temes u., Gyimes u.,Szitakötő, Feketedülő, Tisztesfű, Lenfonó u. Karéj u., Újtelekbokor, Alispántanya, Katica u.

Az alvállalkozók által végzett útstabilizálási munkálatok 424,08 t M22-es zúzottkő 1056 t 80-as zúzottkő, és 512,12 m³ törtbeton bedolgozásával 6 955 m²-en történt meg 377 helyszínen.

Alvállalkozói teljesítés tény összege 112 110 eFt.

Járdák, sétányok kezelése:

Közszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: 75 800 eFt.

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 66 415 eFt.

Felül kompenzáció mértéke: 9 385 eFt.

A kezelésünkben lévő szilárd burkolatú járdák hossza 355,6 km, kerékpárút hossza: 71,1 km.

Járda helyreállítását végezték el munkatársaink a Krúdy Gy. u. 1-3. előtt.

Lakossági járdaprogram keretén belül a lakosok részére az utca műszaki paramétereinek függvényében a megrongálódott járdaszakaszok helyreállítására, a meglévő járda hiányzó szakaszának építésére, illetve még járdaival nem rendelkező utcafronti rész folyamatos járda megépítésére járdalapot biztosítunk. A lakosok által végzett kivitelezéssel 30 helyszínrre 2 987 db járdalap került kiszállításra, illetve anyagként 63,47 tonna kavicsot biztosítunk.

Alvállalkozók által 2023. évben ténylegesen elvégzett tevékenységek, melyek összege összesen 24 178 e Ft:

Fejlesztés

A 2023. szeptember 21-i Közgyűlés jóváhagyta a Közszolgáltatási Szerződés módosítását, melyben 3 helyszínen (Szent Miklós tér, Ószőlő u. 99-107. II. ütem, Május 1. tér Robinson domb mellett) szerepel járdafelújítás. A szükséges eljárások előzetesen lefolytatásra kerültek, a 3 helyszínen a munkaterület átadásra került és munkálatok határidőre (2023. december 15.) mind a 3 helyszínen befejeződtek. A fejlesztés értéke 179 455 eFt.

Zárt csapadékcatorna üzemeltetése:

Közszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: 77 000 eFt.

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 112 537 eFt.

Alul kompenzáció mértéke: 35 537 eFt.



Közszolgáltatási feladatunk 256 709 fm zárt csatorna, 5 322 db tisztítóakna, 6 683 db víznyelő, 809 db szikkasztókút és 42 db csapadékvíz átemelő üzemeltetésére, 6 db záportároló karbantartására vonatkozik.

Társaságunk kezelésében lévő 42 db csapadékvíz átemelő ellenőrzése, karbantartása 2023. évben a Műszaki ágazat közreműködésével társüzemben havi rendszerességgel megtörtént.

Zárt csapadékcatorna mosatása esetében nem történt munkavégzés, csak nagyon szükséges esetekben. A kiírt nyílt közbeszerzési eljárásunkra már második esetben nem kaptunk ajánlatot, így a tervezett munkálatokat nem tudjuk elvégezni. Sürgős hibaelhárítás esetében a Nyírségvíz Zrt-vel végeztetjük a mosatási munkálatokat.

Belvízelvezető csatorna üzemeltetése:

Közszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: 116 000 eFt.

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 111 199 eFt.

Felül kompenzáció mértéke: 4 801 eFt.

Az alábbi feladatokat: gépi kaszálás, záportárolók kaszálása, átemelők kaszálása, takarítása, gallyfogó rácsok, átereszek takarítása, burkolt árok, folyóka takarítása 5 fő főállású munkavállaló 10 656 munkaóraban végezte.

A Társaságunk kezelésében lévő önkormányzati utak víztelenítését saját dolgozókkal, valamint alvállalkozókkal végeztettünk.



Kaszálás, iszaptalanítás, kotrás, javítása, csapadék- és belvív szivattyúzás, szippantás, átereszek karbantartása, hibaelhárítás 62 600 fm.

247 432 fm hosszón üzemeltetünk csapadékvíz- és belvízelvezető csatornákat, több helyszínen a meglévő szikkasztó árkokat, szikkasztó alagutakat karbantartjuk a vízállások megszüntetése érdekében.

Folyamatosan figyelemmel kísérjük a burkolt vízelvezető árkok állapotát, szükség esetén a csapadék- és belvív szabad lefolyása érdekében az igényelt beavatkozást elvégezzük.

Alvállalkozói teljesítés 2023. évi tény összege 26 551 e Ft, melynek összetétele:

- csapadékvíz szippantás 13 139 e Ft
- belvízelvezetők kaszálásának, kézi iszaptalanításának díja 13 412 e Ft

Közterület használat és parkolási tevékenység

adatok eFt-ban,%-ban

Közterület használat és parkolási tevékenység	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/ 2022. tény %	Index 2023.tény/ 2023. terv %	2023. tény- terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	449 439	610 100	559 690	124,53%	91,74%	-50 410
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	70 751	76 602	76 241	107,76%	99,53%	-361
Bevétel összesen	520 190	686 702	635 931	122,25%	92,61%	-50 771
Anyagijellegű ráfordítás	72 298	65 245	97 484	134,84%	149,41%	32 239
Személyi jellegű ráfordítás	112 600	120 753	120 917	107,39%	100,14%	164
Értékcsökkenési leírás	9 019	8 347	15 753	174,66%	188,73%	7 406
Egyéb ráfordítás	371	0	732	197,30%	0,00%	732
Tevékenység összes közvetlen költsége	194 288	194 345	234 886	120,90%	120,86%	40 541
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	-1	0,00%	0,00%	-1
Adózás előtti eredmény	325 902	492 357	401 044	123,06%	81,45%	-91 313
Társüzemi szolgáltatások	8 860	12 000	8 974	101,29%	74,78%	-3 026
- átvett	8 860	12 000	8 974	101,29%	74,78%	-3 026
- átadott	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Központi általános költség	144 382	141 052	139 014	96,28%	98,56%	-2 038
Tevékenység adózás előtti eredménye	172 660	339 305	253 056	146,56%	74,58%	-86 249

A tevékenység 2023. éves tény összbevétele a tervhez viszonyítva 92,61 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 120,90 %-os teljesítést mutat, a tevékenység adózás előtti eredménye 253 056 eFt, 74,58 % a tervhez képest, 86 249 eFt-tal maradt el az éves tervhez képest.

Az Ágazat tevékenységei:

- ✓ parkolási tevékenység
- ✓ közterület használat, közterület kezelés

Parkolás:

A parkolóhelyek létesítéséről, és a fizető parkolók üzemeltetésének szabályozásáról szóló 44/2006. (XI.28) önkormányzati rendelet alapján Társaságunk közszolgáltatási szerződésben rögzített feladata a városban lévő fizető és nem fizető parkolók üzemeltetése.



A parkolási tevékenységből származó bevétellel teljes egészében Társaságunk gazdálkodik úgy, hogy az ebből befolyó összeg finanszírozza a többi közszolgáltatási feladat alul kompenzátságát.

Bevételünk többek között parkolójegy és parkoló bérlet értékesítéséből, fizető parkoló bérleti díjből, sátorgarázs bérleti díjből, valamint behajtási engedélyek értékesítéséből ered.

A város területén 2023. évben üzemeltetett parkoló automaták száma az I. félévben 74 db. Ez a szám 2023. július 1. napjától 94 db-ra emelkedett a jóváhagyott fizető zóna bővítés miatt. Nyíregyháza közigazgatási területén 3.865 db fizető, és 11.977 db nem fizető parkolóhely volt 2023. I. félévéig, melyek száma 2023. július 1. napjától változott: fizető parkoló 5.300-ra emelkedett, a nem fizető parkoló pedig 10.542 db-ra csökkent.

2023. évben 11 724 db parkoló bérletet értékesítettünk, az alábbi megoszlásban:

- oktatási intézmény környéki bérlet	1 185 db
- I., II., III. zónás bérlet	2 499 db
- II., III. zónás bérlet	4 744 db
- lakáskörnyéki bérlet	2 980 db
- áruszállítási bérlet	74 db
- futárberlet	188 db
- orvosi várakozási engedély	44 db
- piac bérlet	10 db

A zónánkénti díjfizető parkolóhelyek üzemeltetésének alakulása 2023. évben:

- Kiemelt zónában (13db automata) történt jegyváltások száma: 285 963 db
- Az I. zónában található 27 db automatánál történt jegyváltások száma: 126 608 db.
- A legkiterjedtebb parkoló területtel a II. zóna (53 db automata) rendelkezik. Az övezetben 282 360 db jegyet váltottak az autósok.
- A III. zónában (1 db automata) 18 355 db jegyváltásra került sor.

A jegyváltások száma 7,4 %-kal csökkent az előző év azonos időszakához képest, ennek oka a mobiltelefonos parkolás folyamatosan növekvő száma.

Parkolási pótdíj

Tárgyévben **12 321 alkalommal került sor pótdíj kiszabására**, mely 26%-kal kevesebb, mint 2022. évben.

A kiemelt zónában az ellenőrzések során 3 691 esetben állapítottak meg kollégáink jogosulatlan parkoló használatot. Annak ellenére, hogy a kiemelt zónában továbbra is alacsony a parkolóhelyek száma, ez a terület rendelkezik a legjobb fajlagos mutatószámokkal.

Társaságunk 2023. évben is kiemelt figyelmet fordított a pótdíjakkal szembe fordított követelések behajtására, mivel ezek elévülési ideje igen rövid (1 év).

Társaságunk részére a parkolókat jogosulatlanul használók **55 637 eFt pótdíjat** fizettek meg. A pótdíjakhoz kapcsolódóan bevételünk származott a fizetési meghagyások, a végrehajtások, valamint a perek illetékbevételeiből is, az alábbiak szerint:

Illeték:	6 875 eFt
VH költség:	12 508 eFt
Perköltség:	446 eFt
Egyéb bevétel:	33 eFt

A pótdíjakhoz kapcsolódó összes bevételünk: 75 499 eFt.

Közterület használati tevékenység:

- Közterület foglalás engedélyezése és ellenőrzése

Szerződéskötések száma: 773 db

2023. év bevétele: 31 788 eFt

2023. évben is tovább folytatódott az útellenőrök által végzett közterületi ellenőrzés, melynek hatására sikerült több helyen is megszüntetni az illegális árusításokat.

- Reklámhely foglalás engedélyezése és ellenőrzése

Nyíregyháza közterületein elhelyezett reklámhordozók terén 2017. november 01.-vel lépett életbe Nyíregyháza Megyei Jogú Város Településképi Védelméről szóló 31/2017.(X.27.) számú rendelet, mely alapjaiban változtatja meg a város területén elhelyezhető reklámhordozó eszközök piacát.

2023. évben 8 db reklámtábla kihelyezéssel kapcsolatos szerződést kötött Társaságunk.

2023. év bevétele: 102 eFt

- Egyéb közterület használat

2023. 1 - 12. hónap 777 db kezelői hozzájárulás került kiadásra, mely 98 darabbal kevesebb, mint az előző év hasonló időszakában.

2023. évben 596 db bontási engedély került kiadásra. A közterület bontási munkálatokhoz kapcsolódó ideiglenes forgalomtechnikai eszközök kihelyezését is társaságunk végzi az önkormányzati utak esetében kapacitás függvényében.

Társaságunk, mint Nyíregyháza csapadékhálózatának üzemeltetője 203 db csapadékvíz kezelői hozzájárulást adott ki 2023. évben.

2023. é bevétele 5 332 eFt.

- Parkoló megváltás

Társaságunkkal kötött megállapodás alapján 2023. évben 3 partner fizetett parkoló építési hozzájárulási díjat.

Helyszínek:

- | | |
|-------------------------|---------------|
| - Szegfű u. 3268. hrsz. | 6 db parkoló |
| - László u. 17. sz. | 11 db parkoló |
| - Selyem u. 49. sz. | 2 db parkoló |

2023. év bevétele: 14 750 e Ft.

2.3. Közfoglalkoztatás

adatok eFt-ban,%-ban

Közfoglalkoztatás	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/2022. tény %	Index 2023.tény/2023. terv %	2023. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	0	0	0	0,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!	0
- Közfoglalkoztatás/üzemeltetés árbevétele	134 765	176 807	115 806	85,93%	65,50%	-61 001
- Közfoglalkoztatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	134 765	176 807	115 806	85,93%	65,50%	-61 001
Aktivált saját teljesítmények értéke	2 714	0	3 308	0,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!	3 308
Egyéb bevétel	568 780	767 908	546 436	96,07%	71,16%	-221 472
Bevétel összesen	571 494	767 908	549 744	96,19%	71,59%	-218 164
Anyagjellegű ráfordítás	39 445	72 473	37 955	96,22%	52,37%	-34 518
Személyi jellegű ráfordítás	518 694	686 546	501 558	96,70%	73,06%	-184 988
Értécsökkenési leírás	11 370	10 043	8 656	76,13%	86,19%	-1 387
Egyéb ráfordítás	3 887	470	3 525	90,69%	750,00%	3 055
Tevékenység összes közvetlen költsége	573 396	769 532	551 694	96,22%	71,69%	-217 838
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	-1 902	-1 624	-1 950	102,52%	120,07%	-326
Társüzemi szolgáltatások	44 533	60 029	47 791	107,32%	79,61%	-12 238
- átvett	44 533	60 029	47 791	107,32%	79,61%	-12 238
- átadott	0	0	0	0,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!	0
Központi általános költség	115 384	112 065	79 531	68,93%	70,97%	-32 534
Tevékenységek adózás előtti eredménye	-161 819	-173 718	-129 272	79,89%	74,41%	44 446

A közfoglalkoztatás 2023.évi összbevétele a tervhez viszonyítva 71,59 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 71,69 %-os teljesítést mutat, emiatt a tevékenység adózás előtti eredménye 44 446 e Ft-tal magasabb az éves tervhez képest, de így is jelentős veszteséget jelent: - 129 272 eFt.

Közszolgáltatási feladat:

- ✓ Hátrányos helyzetű rétegek foglalkoztatása

Közszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: terv szerint 176 807 eFt, a 2023. évi tényleges 115 806 eFt.

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 170 311 eFt.

Alul kompenzáció mértéke: 54 505 eFt.

Az önkormányzati kompenzáció a közszolgáltatási feladatok ellátásához időarányosan negyedéves elszámolással számlázásra került.

Az **aktivált saját teljesítmény** várható értéke 3 308 eFt, amely az Országos Hajléktalan közfoglalkoztatási program keretein belül előállított 2954 db papír brikett, valamint fóliasátorban megtermelt 9000 db virág készlet értéke.

2023. évben az áthúzódó programokkal együtt 23 közfoglalkoztatási és egyéb programot bonyolítottunk, melyből 5 program 2023. évben indult. A Kormányhivatal által települések részére leosztott létszám keretünk tovább csökkent, 302 fő foglalkoztatására kaptunk lehetőséget, a **tervezett átlaglétsszám: 433 fő** volt.

A program hosszúsága a megszokott 12 hónap helyett csak 9 hónapos időtartamra szólt. A közfoglalkoztatási programokban bonyolított képzések megvalósításához további 20-20 fős létszám keretet kaptunk.

2023-ban összesen 1011 fővel létesítettünk foglalkoztatásra, illetve képzésre irányuló határozott idejű teljes munkaidős jogviszonyt. A képzésben résztvevők száma 62 fő volt. A programok hosszúsága programtól függően változó, de maximum 12 hónap. A közfoglalkoztatási programok támogatásának mértéke 100 %-os volt. 2023. évi teljesített közfoglalkoztatott **átlagléttségünk 275,25 fő.**

Képzések alakulása 2023. év:

Képzés megnevezése	Létszám	Időtartam
Egészségfejlesztési segítő	3 fő	2022.10.10 - 2023.01.17
Vas és acél feldolgozó	19 fő	2022.10.19 - 2023.01.20
Egészségfejlesztési segítő	20 fő	2023.04.17 – 2023.07.04
Kazángépész	20 fő	2023.05.11 – 2023.07.06
Összesen: 4 képzés	62 fő	

2023-ban a közfoglalkoztatásra, valamint egyéb foglalkoztatásra fordított összeg 546 337 eFt volt. Támogatást a Kormányhivataltól igényeltünk 430 531 eFt-ot. Az önkormányzatot 115 806 eFt önerő terhelte.

Közfoglalkoztatás összehasonlító adatok:

Megnevezés	2021. év	2022. év	2023. év
Szerződések száma	1222 db	1316 db	1011 db
Programok száma	25 db	27 db	23 db
Képzésben résztvevők száma	152 fő	152 fő	62 fő
Összes Költség:	603 818 eFt	568 714 eFt	546 337 eFt
Ebből: - támogatás:	487 247 eFt	433 948 eFt	430 531 eFt
- önerő:	116 571 eFt	134 766 eFt	115 806 eFt
Éves átlagléttség	434,25 fő	329,7 fő	275,25 fő

2023-ban indított programok megvalósítása, létszámfeltöltése:

Ügyfélszolgálatunkon közfoglalkoztatással kapcsolatos ügyintézés céljából 2023. évben összesen 4576 fő jelent meg.

Minden dolgozóval határozott idejű közfoglalkoztatási jogviszonyra irányuló szerződés kerül megkötésre, munkakörüknek megfelelő, jogszabályban meghatározott bér adható számukra, a dolgozók rendelkeznek munkaköri leírással, a munkakezdés első napján munkavédelmi és balesetvédelmi oktatásban részesülnek. Biztosítjuk a munkavégzés feltételeit: munkásszállítás, munka és védőfelszerelés, munkavégzéshez szükséges eszközök, anyagok.

A közfoglalkoztatási programok megvalósításában igen jelentős létszám foglalkoztatásával járulnak hozzá a programok megvalósításához foglalkoztatóként (együttműködési megállapodás alapján) az Önkormányzat által fenntartott szociális, egészségügyi, egyéb

intézmények, óvodák, bölcsődék, Roma Nemzetiségi Önkormányzat, önkormányzati részesedéssel működő társaságok, egyházak által fenntartott intézmények, egyéb szervezetek.

Intézményekben és egyéb foglalkoztatóknál végzett leggyakoribb feladatok: takarítás, konyhai, szociális és egyéb kisegítő feladatok, udvari munkák, adatrögzítés.

A nyár közeledtével megnövekszik azoknak a száma, akik a program lejárta előtt kérik jogviszonyuk megszüntetését, (idénymunka, nyári iskolai, óvodai szünet) ezért a programból kilépők miatt a szokásosnál több betöltetlen álláshellyel rendelkezünk, melyet folyamatosan pótolunk.

A 25 év alattiak foglalkoztatása továbbra is korlátozott, csak képzésbe vonhatók be.

A kilépők pótlása nehézkes, annak ellenére, hogy a Kormányhivatal folyamatosan közvetít, a kiközvetítettek jelentős része nem fogadja el a felajánlott munkalehetőséget melynek oka többek között:

- ✓ egészségügyi alkalmatlanság
- ✓ a továbbra is alacsony közfoglalkoztatott bér
- ✓ nem megfelelő munkakör
- ✓ alacsonyabb bérű álláshelyek
- ✓ idénymunka lehetősége (a mezőgazdaságban és a vendéglátásban)
- ✓ iskolai szünet miatti gyermekfelügyelet (elsősorban hölgyek esetében).

A közfoglalkoztatott dolgozók az alacsony munkabérnek megfelelő hozzáállással végzik munkájukat, teljesítményük jelentősen visszaesett. Sok az igazolt, igazolatlan hiányzás, táppénzes napok száma. A közfoglalkoztatott bér 2023-ban kétszer emelkedett.

A közfoglalkoztatott dolgozók bére a minimálbér és a garantált bér 50 %-a, mely bérért ugyanúgy elvárás a napi 8 órás munkaidő ledolgozása. A közfoglalkoztatottak bérének alacsony szinten tartása miatt már csak korlátozott számban jelentkeznek a közfoglalkoztatási programokba.

2023. november 30.-án a 302 fős hosszú közfoglalkoztatási programunk befejeződött.

Ezt követően december 1-től változatlan 302 fős létszám kerettel indult az újabb foglalkoztatást biztosító közfoglalkoztatási program, mely áthúzódó volt 2024. február 29-ig.

Szintén 2024-re áthúzódóan folytatódott egy országos közfoglalkoztatási program, mely hajléktalan emberek foglalkoztatását segíti elő, ez is 2024. február 29-ig tartott.

Ezek a programok is 100 %-os támogatásban részesültek. A decemberben induló új programban dologi költségre támogatást nem kértünk.

Közérdekű foglalkoztatás

Közérdekű foglalkoztatás keretében szabálysértéssel 29 fő, bírósági végzéssel 49 fő dolgozott/dolgozik társaságunknál. Közérdekű munkavállalók által az 2023. évben elvégzett munkák: szelencék ürítése, játszóterek, parkok, terek, sétányok takarítása, cserjék, virágok, ágyások növényápolása, növényi hulladék összegyűjtése. A munka büntetés jellege miatt, nehezebben vehetőek rá a munkavégzésre, munka moráljuk alacsony szintű.

2.4. Műszaki Ágazat

adatok eFt-ban,%-ban

Műszaki Ágazat	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/2022. tény	Index 2023.tény/2023. terv	2023. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	34 534	69 804	41 289	119,56%	59,15%	-28 515
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	988 900	2 085 000	1 253 662	126,77%	60,13%	-831 338
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	29 652	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	1 018 552	2 085 000	1 253 662	123,08%	60,13%	-831 338
Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	9 344	7 500	9 955	106,54%	132,73%	2 455
Bevétel összesen	1 062 430	2 162 304	1 304 906	122,82%	60,35%	-857 398
Anyagjellegű ráfordítás	761 001	1 927 740	1 033 482	135,81%	53,61%	-894 258
Személyi jellegű ráfordítás	268 036	292 005	284 765	106,24%	97,52%	-7 240
Értékcsökkenési leírás	3 510	2 115	3 371	96,04%	159,39%	1 256
Egyéb ráfordítás	836	1 535	3 140	375,60%	204,56%	1 605
Tevékenység összes közvetlen költsége	1 033 383	2 223 395	1 324 758	128,20%	59,58%	-898 637
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	29 047	-61 091	-19 852	-68,34%	32,50%	41 239
Társüzemi szolgáltatások	-56 499	-78 584	-61 497	108,85%	78,26%	17 087
- átvett	12 580	10 202	13 709	108,97%	134,38%	3 507
- átadott	69 079	88 786	75 206	108,87%	84,70%	-13 580
Központi általános költség	11 592	14 656	9 393	81,03%	64,09%	-5 263
Ágazat adózás előtti eredménye	73 954	2 837	32 252	43,61%	1136,83%	29 415

A 2023. évi bevétel a tervhez képest 60,35 %-os, míg a tevékenység összes költsége 59,58 %-os teljesítést mutat, emiatt az adózás előtti eredmény 29 415eFt-tal nőtt, 32 252 eFt

A Műszaki Ágazat tevékenységei:

- energetikai feladatok
- lakóingatlan kezelés, üzemeltetés
- állategészségügyi tevékenység

Energetika

adatok eFt-ban,%-ban

Energetika	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/2022. tény	Index 2023.tény/2023. terv	2023. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	17 792	50 224	29 415	165,33%	58,57%	-20 809
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	601 900	1 674 000	842 662	140,00%	50,34%	-831 338
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	29 652	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	631 552	1 674 000	842 662	133,43%	50,34%	-831 338
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	119	0	1 640	1378,15%	0,00%	1 640
Bevétel összesen	649 463	1 724 224	873 717	134,53%	50,67%	-850 507
Anyagjellegű ráfordítás	600 000	1 694 925	827 043	137,84%	48,80%	-867 882
Személyi jellegű ráfordítás	12 481	11 935	13 236	106,05%	110,90%	1 301
Értéksökkenési leírás	333	52	42	12,61%	80,77%	-10
Egyéb ráfordítás	0	0	13	0,00%	0,00%	13
Tevékenység összes közvetlen költsége	612 814	1 706 912	840 334	137,13%	49,23%	-866 578
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	36 649	17 312	33 383	91,09%	192,83%	16 071
Társüzemi szolgáltatások	7 755	6 000	8 224	106,05%	137,07%	2 224
- átvett	7 755	6 000	8 224	106,05%	137,07%	2 224
- átadott	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Központi általános költség	4 732	9 522	5 692	120,29%	59,78%	-3 830
Tevékenység adózás előtti eredménye	24 162	1 790	19 467	80,57%	1087,54%	17 677

Közszolgáltatási feladat:

- ✓ városi közvilágítás
- ✓ intézményi világítás, tűzvédelmi feladatok
- ✓ települési vízellátás

Közvilágítás:

Közszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: terv szerint 1 352 000 eFt, az év közli módosítás, majd visszafizetés után 640 662 eFt

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 658 415 eFt.

Alul kompenzáció mértéke: 17 753 eFt.

Közszolgáltatási feladat:

- városi közvilágítás működtetése
- szolgáltatás üzemképességének biztosítása
- hibajavítás és hibabejelentések kezelése
- közvilágítási berendezések teljeskörű üzemeltetése, karbantartása
- villamosenergia beszerzés éves közbeszerzési eljárásának lefolytatása
- elszámolás beépített teljesítmény és égésidő, 2023. 02. 01. napjától mérés alapján, a fejlesztések kapcsán beépített világítótestek karbantartási és energiaköltségeinek elszámolása

Nyíregyháza közigazgatási területén a közvilágítás villamos energiával történő ellátása és karbantartása Társaságunk közszolgáltatási feladatainak körébe tartozik.

Nyíregyháza város közvilágítása 2023 évi villamos energia felhasználásának ellátására közbeszerzési eljárást folytattunk le. A közbeszerzési eljárás eredményeképpen kötöttünk Villamos energia adásvételi szerződést, a Szolgáltató az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt., a szerződés határozott idejű, 2023. 01. 01. - 2023. 12. 31. A szerződés módosítása vált szükségessé 2023. 02. 01. nap keletkezéssel. A közvilágítás által felhasznált villamos energia mennyiség szerződésben rögzített elszámolása mérés nélkül történő előírása került rögzítésre, azonban a közvilágítási hálózatra az OPUS Titász Zrt., mint Elosztói Engedélyes által mérőórák kerültek felszerelésre megrendelésünk alapján, ezért 2023. 02. 01. napjától az elszámolás módjának korrigálása vált szükségessé. A villamos energia ellátásáért fizetendő díj a határidős tőzsdén jegyzett, adott hónapra vonatkozó elszámolóárból és az ahhoz adódó kereskedői árrésből tevődik össze. A 41/2023. (II.20.) Korm. rendelet lehetőséget biztosított a 2023. 04. 01. – 2023. 12. 31. közötti időszakra vonatkozóan a villamosenergia egységárának rögzítésére, melyre hivatkozva a Társaságunk által tett nyilatkozatot a Szolgáltató elfogadta. Ennek értelmében fenti időszakra terjedő időtartamra a villamosenergia egységár tőzsdei árparaméterének fixálását elvégezte az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt., a fixálást követően a szerződésben foglaltak alapján a villamosenergia díj: HUDEX BL (zsinór termék) értéke: 146,644 EUR/MWh. Az energiadíj az árparamétereket az Adásvételi szerződésben rögzített, áramdíj megállapítására irányadó képletbe foglalva, és a szerződésben meghatározott kereskedői díj (S-spread) figyelembevételével kerül meghatározásra.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata a NYÍRVV Nonprofit Kft.-t bízta meg az önkormányzati tulajdonában álló gazdasági társaságok, illetve szervezetek 2024 évi villamos energia szükségletének beszerzésére vonatkozó közbeszerzési eljárás előkészítésével. A 2024 évre történő villamos energia közbeszerzés előkészítése a Műszaki ágazat részéről megtörtént, mely a közvilágításra vonatkozó beszerzést is magában foglalta, az eljárás eredményeképpen a szerződéskötések megtörténtek.

A közvilágítás által felhasznált energiamennyiség 2023 évben a beérkezett számlák alapján 5 054 828 kWh, összege nettó 584 200 eFt.

Az Üzleti tervben 2023 évre 4 734 945 kWh mennyiséggel kalkuláltunk, figyelembe véve az Önkormányzata fizetőképességének fenntartása érdekében történt költségcsökkentő intézkedéseket. Ennek keretén belül a működő közvilágítási lámpatestek darabszámának csökkentése valósult meg, valamint az Opus Titász Áramhálózati Zrt. kivitelezésében kérésünk alapján megtörtént a közvilágítási hálózat villamos energia fogyasztásmérőkkel történő felszerelése, így áttértünk a mérés alapú elszámolásra. A tervezett 2023 évi mennyiségnél a tényleges felhasználás magasabb. A 2023 évi villamos energia díjat nettó 222.-Ft/kWh-tal, az üzleti terv készítésekor jegyzett tőzsdei árral számítottuk, a rendszerhasználati díjakat a 2022. év 12. hónapban érvényes egységárakkal, a Kát és Prémium pénzeszközök díját 2.-Ft/kWh-val terveztük. Összesen nettó 1 261 000 eFt-ot terveztünk villamos energia költségre. A rendszerhasználati díjak 2023.01.01. napjától változtak, az elosztói forgalmi díj 46%-kal, valamint a közvilágítási elosztási díj 10,67.-Ft/kWh-ról 11,47.-Ft/kWh-ra emelkedett. Viszont a villamos energia díjban a tőzsdei ár jelentős csökkenése, és a 2023. április 1. napjától érvényes árfixálás eredményeképpen jelentős a megtakarítás, nettó 676 800 eFt.

A közvilágítási aktív elemek teljeskörű üzemeltetési és karbantartási munkáinak elvégzésére közbeszerzési eljárás eredményeképpen megkötött vállalkozási szerződés 2023. április 30.-ig volt érvényben. Ezen időszakban az üzemeltetett lámpatestek száma 2023. február 3. napjáig 17 569 db, majd ezt követően a kikapcsolások miatt 16 291 db, a vállalkozói díj 1 745 Ft/db. Társaságunk nyílt közbeszerzési eljárást indított a fenti tárgy vonatkozásában, a nyertes

ajánlattevővel szerződést kötöttünk. A szerződés 2023.05.01.-2024.04.30. napjáig tart, a vállalkozói díj 2 250 Ft/db a szerződés teljes időtartama + ÁFA, az üzemeltetett lámpatestek száma 16 368 db.

2023 évben az aktív elemek karbantartásának vállalkozói díja nettó 34 214 eFt, a tervezett összeg nettó 45 000 eFt. 2023 évben az üzemeltetési költségben nettó 10 786 eFt a megtakarítás a tervezett összeghez képest, mivel a közbeszerzési eljárás eredményeképpen kedvezőbb összeggel kötöttünk szerződést.

A közvilágítás szolgáltatási üzemkészség szintmérését az érvényben lévő szerződések tartalmának megfelelően negyedévente üzemidőben (éjszaka) szerződött szolgáltató partnerünk szakembereivel közösen elvégeztük.

A lakossági hibabejelentéseket folyamatosan fogadjuk, és továbbítjuk szerződött partnerünk felé.

Az önkormányzati tulajdonú passzív elemek karbantartását vállalkozóval végeztetjük, 1 399 db oszlop, és közel 33 km vezeték karbantartásáról kell, mint a városi közvilágítás üzemeltetőjeként saját hálózati passzív elemként gondoskodni. 2022. 02. 14. napján négy gazdasági szereplőtől kért ajánlatot Társaságunk fenti munka végzésére, amelyre kizárólag egy vállalkozó nyújtott be ajánlatot, ennek elfogadása eredményeképpen kötöttünk vállalkozási keretszerződést, amely 2022. 03. 01.-2023. 02. 28. napjáig tartott. 2023. 02. 06.-án ismételt ajánlatkérési eljárást indítottunk, ezúton három gazdasági társaságtól kértünk ajánlatot, a határidő lejáratáig egy ajánlat érkezett. A Vállalkozó a vállalkozási keretszerződés 2023. 03. 01. - 2024. 02. 29. napjáig tartott.

Az önkormányzati tulajdonú passzív elemek karbantartására 2023 évben a következő hibaelhárítások történtek:

- Krúdy Gyula utcán lévő kondipark előtti közvilágítási elosztószekrény javítása nettó 581 eFt
- Makay István utca földkábel javítása nettó 305 eFt
- Család utca – Nád utca kereszteződésében 1 db oszlop csere nettó 100 eFt
- Állatpark előtti parkolóban 1 db sérült kandeláber csere, földkábel javítás nettó 803 eFt
- Sóstófürdő, Tóparti sétány közvilágítási hálózat javítása nettó 980 eFt
- Makay István utca földkábel cseréje szilárd burkolat alatt nettó 657 eFt
- Család-Nád utca sarkán lévő 3 db oszlop helyreállítása nettó 150 eFt
- Sóstófürdő, Kondi Park földkábel cseréje szilárd burkolat alatt és földkábel cseréje zöld felület alatt nettó 3 914 eFt

2023 évben összesen passzív elem karbantartási díj nettó 7 490 eFt, az üzleti tervben nettó 20 000 eFt-ot terveztünk ezen költségre, a megtakarítás nettó 12 510 eFt.

Az Opus Titász Zrt. tulajdonában álló közvilágítási berendezés közvilágítási célra történő rendelkezésre állását biztosítja, mint Használatba adó, az Önkormányzat, mint Használó a rendelkezésre állásért díjat köteles fizetni.

Az Opus Titász Zrt., az Önkormányzat, és a NYÍRVV Nonprofit Kft. mint Üzemeltető közötti szerződés időtartama 2023. 01. 01. - 2023. 12. 31. Az aktív elem használati díjának egységára az Opus Titász Zrt. tulajdonát képező beépített közvilágítási lámpatestek alapján 374 Ft/db+ÁFA/év, amely 2023. évre 15 503 db lámpatestre vonatkozik. 2023. évben kifizetett nettó 5 798 eFt, amely a tervezettnek megfelelően alakult.

A 2023 évi várható magas energiadíjakra való tekintettel feladatunk a – 2023 évi – villamos energia díjak kontrollálása. A közvilágítás beépített teljesítményének csökkentéséhez (a lámpatestek leszerelés nélküli kikapcsolásához) a szolgáltató csak úgy járult hozzá, ha áttérünk a mérés alapú elszámolásra.

Ezen kikapcsolások tervezésének, és kivitelezésének díjai a következők:

- közvilágítás teljesítmény csökkentése tervezési díj nettó 959 eFt
- műszaki ellenőri feladatok nettó 447 eFt
- közvilágítási lámpatestek kikapcsolása nettó 12 656 eFt

A kikapcsolt lámpatestek 2024 évben történő visszakapcsolási munkái elvégzését 2023 évben kezdtük előkészíteni:

- visszakapcsolások tervezési díja nettó 890 eFt

Közvilágítás fejlesztés:

Nyíregyháza város közvilágítási hálózatának bővítése, rekonstrukciója, 2023 évben költségmegtakarításra való hivatkozással nem történt.

Intézményi világítás, tűzvédelmi feladatok:

Közszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: terv szerint 313 000 eFt, az év közti módosítás, majd visszafizetés után 193 000 eFt

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 162 910 eFt.

Felül kompenzáció mértéke: 30 090 eFt.

Közszolgáltatási feladat:

- Intézmények villamos energia ellátásának biztosítása.
- Mérőórák leolvasása, a leolvasott értékek monitoringja, egyeztetése energiaszolgáltatókkal.
- Érintésvédelmi, villámvédelmi, szabványossági feladatok elvégzése a minősítő által megjelölt időpontokban.
- Villamosenergia beszerzés éves közbeszerzési eljárásának lefolytatása.
- Közüzemi szerződések egyeztetése, ellenőrzése, új szerződések előkészítése.
- Felhasználás értékelése, elemzések, energijelentések, statisztikák készítése.

Társaságunk végzi Nyíregyháza Megyei Jogú Város fenntartásába és működtetésébe tartozó, kijelölt intézmények villamos energia ellátását, valamint a villámvédelmi, érintésvédelmi és szabványossági felülvizsgálatok időben történő felülvizsgálatát.

Egy fogyasztási helyen, telephelyen, illetve területen több fogyasztásmérő is található, így összesen 2023. évben 116 db főmérővel rendelkező mérőpontot tartunk nyilván, melyből 10 db, plusz 8 db almérővel rendelkező mérőpontot jelentenek az intézmények területén található konyhák, egyéb vételezési helyek.

A 2023. évi tervnél a felhasználást nem az előző évi fogyasztás figyelembevételével terveztük, mivel a nagy mértékben megemelkedett villamos energiadíj és rendszerhasználati díjak árai miatt, ahhoz, hogy megtakarítást érjünk el a költségek vonatkozásában csökkenteni kellett az intézmények fogyasztását. Ennek érdekében 3 db fogyasztás helyen, a Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár, a Váci Mihály Kulturális Központ, és a Jósa András Múzeum esetében 50-50-50%-kal csökkentettük a mennyiséget, hogy ezzel próbáljuk mérsékelni a 2023.

évre felmerült költségeket. A tervezett, csökkentett mennyiségeket az intézmények nem tudták tartani, hasonló lett a fogyasztás 2022. évhez.

A HMKE-vel rendelkező fogyasztási helyeken a korábbi évekhez hasonlóan, a napelemes rendszernek köszönhetően csökkenést értünk el a villamos energia felhasználásánál.

A közintézmények 2023. évi villamos energiával történő ellátásának díját 222 Ft/kWh, „HUDEX tőzsdei” árral és 2022. július 01-től érvényes RHD díjakkal, valamint a KÁT és Prémium Pénzeszközök nettó 2 Ft/kWh egységeivel számolva terveztük.

Uniós nyílt közbeszerzési eljárás eredményeképp villamos energia beszerzésére 2023. január 01-től – 2023. december 31.-ig az MVM Next Zrt.-vel kötöttünk adásvételi szerződést az intézmények villamos energia ellátására vonatkozóan a Szolgáltatóval. A villamos energia ellátásáért fizetendő díj a határidős tőzsdén jegyzett, adott hónapra vonatkozó elszámoló árból és az ahhoz adódó kereskedői árrésből tevődik össze.

A Kormány 41/2023.(II.20.) Korm. rendelete alapján lehetőséget biztosított a villamos energia ár fixálására 2023. április 1. – 2023. december 31.-ig terjedő időtartamra, mely lehetőséggel Társaságunk is élt. Az energiadíj a fixálást követően kialakult HUDEX BL (zsinór termék) értéke: 146,644 EUR/MWh kereskedelmi szerződésben rögzített, áramdíj megállapítására irányadó képletbe foglalt és a szerződésben meghatározott kereskedői díj (S – (spread) figyelembevételével került meghatározásra.

2023. évre 1 258 544 kWh felhasználással nettó 328 264 eFt várható költséggel terveztünk az intézmények villamos energia felhasználására vonatkozóan.

2023. január 01. – 2023. december 31. elszámolási időszakig beérkezett számlák alapján az intézmények által felhasznált villamos energia 1 371 651 kWh, összege nettó 159 151 eFt, melyből a villamos energia díj nettó 103 443 eFt, nettó 75,414 Ft/kWh, 1 - 12. havi átlagárral számolva. A 2023. évi beszámoló elkészítéséig a 116 db fogyasztási helyre vonatkozóan 33 db fogyasztási helyre történt meg mind két Szolgáltató részéről a 2023. évi fogyasztás elszámolása. 83 db fogyasztási helyre még várjuk az elszámolást, melyek kifizetése a 2024. évi tervezett költséget terheli.

2023. évre az eddig beérkezett számlák alapján a villamos energia költségmegtakarítás a tervhez képest nettó 167 400 eFt.

A rendszerhasználati díjaknál a 2022. július 01-től érvényben lévő árakkal terveztünk. A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által közzétett határozat alapján 2023. január 01-től a KÖF/KIF III. (idősoros) fogyasztási helyeknél az elosztói forgalmi díj 7,92 Ft/kWh-ról 16,83 Ft/kWh-ra (113%), az elosztói teljesítménydíj 12 144 Ft/kW/év-ről 14 736 Ft/kW/év-re (18%) emelkedett.

A KIF III (idősoros) árszabás szerinti fogyasztási helyeknél az elosztói teljesítménydíj 9 900 Ft/kW/év-ről 11 784 Ft/kW/év-re (19%), az elosztói forgalmi díj 12,31 Ft/kWh-ról 24,01 Ft/kWh-ra (95%) emelkedett.

A KÁT és Prémium pénzeszközök díjánál nettó 2 Ft/kWh átlaggal terveztünk. 2023. 1 - 12. hónapok átlaga 2,982 Ft/kWh, így itt 0,982 Ft/kWh-al léptük túl a tervezett egységárat.

2023. évben az intézményekben felszerelt, és üzemelő almérők fogyasztását folyamatosan leolvastuk és kiszámláztuk az intézményekben konyhát üzemeltetők részére, melyből 2023. december 31.-ig 224 733 kWh mennyiség került tovább háritásra, melyből nettó 26 717 eFt, bevételünk származott. A tovább számlázásnál 2023. évben nettó 50 224 eFt, árbevétel

terveztünk, de a villamos energiadíj egységárának kedvező alakulása miatt a tervezett árbevételt nem értük el.

Az intézmények világítással és elektromos meghibásodással kapcsolatos javítási igényeit Társaságunk Karbantartási, üzemeltetési és kivitelezési csoportja végezte.

Érintésvédelmi szabványossági-, erőáramú berendezések szabványossági-, villámvédelmi felülvizsgálatának elvégzésére a 2023. évi tervnél nettó 15 000 e Ft-tal terveztünk. Fenti munkálatok elvégzésére árajánlatkérési eljárást folytattunk le, melynek eredményeképpen vállalkozási szerződést kötöttünk 2023. június 15. - 2023. november 15. közötti időszakra 10 392 eFt összegben. A sikeres szerződéskötésnek köszönhetően 4 608 eFt megtakarítást értünk el a tervhez képest. A szerződésben rögzített munkavégzések megtörténtek.

Települési vízellátás:

Közszolgáltatási feladatra előírányzott kompenzáció: 9 000 eFt

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 9376 eFt

Alul kompenzáció mértéke: 376 eFt

Közszolgáltatási feladat:

- Ivó- és díszkutak üzemképességének biztosítása április 30. és október 31. között.
- Meglévő ivókutak felújítása, esetleges cseréje, pótlása, illetve ejektoros kutak üzemeltetése.

A vezetékes vízzel el nem látott magán ingatlanok (beleértve a szolgáltatásból kizártakat is) esetében a vonatkozó rendelet alapján 150 m-es távolságon belül kell biztosítani az ivóvíz ellátást közkifolyóról, illetve szállított vízből. Üzemeltetésük Társaságunk közszolgáltatási feladata.

2023 évben üzemelő közkifolyók száma 400 db, melyek havi vízfogyasztása 2 334 m³/hó. 2023 évben Nyíregyháza város közkifolyók vízellátásra összesen 28 603 m³ ivóvizet használt fel, nettó 5 653 eFt összegben.

A lezárt - nem üzemelő - közkifolyók száma 306 db, melyek karbantartási költsége 2023 évben nettó 1 039 eFt.

A 2023. évre tervezett összes vízfogyasztás 28 703 m³, a felhasznált mennyiség a tervezettnél megfelelően alakult.

Az ivókutak és díszkutak megbízható és takarékos üzemeltetésére kiemelt figyelmet fordítottunk.

Lakóingatlan üzemeltetés és kezelés

adatok eFt-ban,%-ban

Lakóingatlan kezelés, üzemeltetés	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/2022. tény	Index 2023.tény/2023. terv %	2023. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	11 411	11 880	7 317	64,12%	61,59%	-4 563
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	259 000	274 000	274 000	105,79%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	259 000	274 000	274 000	105,79%	100,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!	0
Egyéb bevétel	8 162	5 500	7 178	87,94%	130,51%	1 678
Bevétel összesen	278 573	291 380	288 495	103,56%	99,01%	-2 885
Anyagiilegű ráfordítás	97 613	129 089	133 294	136,55%	103,26%	4 205
Személyi jellegű ráfordítás	213 258	242 738	230 925	108,28%	95,13%	-11 813
Értécsökkenési leírás	2 252	1 272	2 427	107,77%	190,80%	1 155
Egyéb ráfordítás	811	1 500	3 102	382,49%	206,80%	1 602
Tevékenység összes közvetlen költsége	313 934	374 599	369 748	117,78%	98,71%	-4 851
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	-35 361	-83 219	-81 253	229,78%	97,64%	1 966
Társüzemi szolgáltatások	-65 511	-86 890	-71 254	108,77%	82,00%	15 636
- átvett	3 547	1 896	3 952	111,42%	208,44%	2 056
- átadott	69 058	88 786	75 206	108,90%	84,70%	-13 580
Központi általános költség	5 171	3 295	2 657	51,38%	80,64%	-638
Tevékenység adózás előtti eredménye	24 979	376	-12 656	-50,67%	-3365,96%	-13 032

Saját árbevétel az önkormányzati bérlakásban élő lakásbérlők megrendelése alapján a bérlőket terhelő karbantartások továbbhárított díja és egyéb karbantartások, helyreállítások díja, az ebből befolyt tény árbevétel összege 7 317 eFt, mely a bázis 64,12 %-a, a terv 61,52 %-a.

A tervhez képest az összbevétel 99,01 %-on teljesült, a tevékenység összes közvetlen költsége 98,71 %-on. A tevékenység adózás előtti eredménye – 12 656 eFt.

Üzemeltetési feladat: önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok üzemeltetése.

A biztosított általános lakásigénylési, végrehajtási, számlázási feladatok ellátását, valamint csak az alapvető üzemeltetési és karbantartási kiadásokat fedezi.

Önkormányzati tulajdonú bérlakások üzemeltetése:

Előirányzott kompenzáció mértéke költségvetési rendelet szerint: 274 000 eFt

A bérlakások üzemeltetésével összefüggő karbantartási munkák jelentik a műszaki szakterület számára a legnagyobb feladatot.

A tárgyév során az üres bérlakások átadás előtti helyreállítása, a bérbeadott ingatlanokkal kapcsolatos kisebb javítások, valamint a 100 %-os önkormányzati tulajdonban lévő épületek közös használatú tereit, külső szerkezeteit érintő munkák együttesen a fizikai létszám tekintetében a munkaidő ráfordítás 40 %-át jelentették.

A birtokba vett bérlakások műszaki állapota változatos képet mutat. Ebben az évben nagy számban vált szükségessé a teljes körű felújítás elvégzése, de ahol lehetett, törekedtünk a költséghatékony, egyszerűsített műszaki tartalommal történő megvalósításra. A lakások helyreállításának ütemezése a lakásügyi csoporttal egyeztetve történik, a felmerülő igények alapján választva a helyszínt és a műszaki tartalmat.

Az elavult erkélykorlátok folyamatos munkát jelentenek, több helyszínen is szükség volt beavatkozásra. A Huszár lakótelepen szinte állandó munkát jelent a dugulások elhárítása, az emeletes épületeknél kollégáink havonta végeznek ellenőrzést a pazarló vízfogyasztást megelőzendő. A szórványlakások műszaki állapota kevés kivételtől eltekintve rendkívül rossz, komoly kihívást jelent karbantartásuk. Az üzemeltetésük esetében költséghatékonyságról nem beszélhetünk, középtávon a folyamatos kiürítés a cél.

Az üzemeltetésünkben több, műszaki állapotuk miatt bérlakásként nem hasznosítható bérlakás is található.

Az Eötvös utca 3. szám alatti ingatlan kiürítése megtörtént, a tulajdonos részére visszaadásra került. Az év során a bérlakás állomány így 5 lakással csökkent.

A Búza u. 28. és Rákóczi u. 17. szám alatti épületek szintén kiürítésre kerültek, a Móricz Zsigmond utca 22. számú épület kiürítése áthúzódott 2024-re. Ezek szintén visszaadásra kerülnek majd, a közüzemi mérők leszerelését követően.

A lakásbérleti szerződések előkészítéséhez szükséges energetikai tanúsítvány elkészítését vállalkozó végzi, 2023-ban 18 db tanúsítvány megrendelésére került sor.

Munkatársaink az időszakban 90 db lakást vettek le, és 46 db lakást adtak birtokba bérlőknek. A Tokaji u. 3. szám alatti albérlők házában 9 szoba levételére, illetve 5 szoba átadására került sor.

A birtokba vett lakóingatlanok esetében a volt bérlőket terhelő helyreállítási költségek tovább számlázásra kerülnek.

Igénybevett szolgáltatás bérlakások karbantartási munkáihoz:

A karbantartási munkák egy részénél, melyek ellátására nincs jogosultságunk, vagy kapacitásunk, vállalkozók bevonására kerül sor. Az utóbbi idők tüzesetei miatt szükséges helyreállítások jelentik a legnagyobb összeget, de jelentős ráfordítást igényelt az Ungvár sétány 1. szám alatt üzemelő személyfelvonók felújítása, a helyreállításokhoz köthető nyílászáró cserék, a munkavégzéshez szükséges kosaras autó bérleti díja, valamint a Pacsirta u. 29-35. és a Csaló köz 11-13-15. alatti lakásokban a működésképtelen és javíthatatlan kaputelefonok cseréje.

A közvetlenül a lakáskarbantartáshoz kapcsolódó, kivitelezőknek, illetve egyéb szolgáltatást nyújtóknak kifizetett tételek az alábbiak szerint alakultak:

- Kéményhelyreállítási, javítási munkák (715 eFt)
- Homlokzat helyreállítási munkák (243 eFt)
- Igazságügyi szakértői díj (egyéb helyreállítási költségekkel együtt tovább számlázásra kerül majd a volt bérlőnek – 483 eFt)
- Ungvár sétány 1. füstelvezető rendszer ellenőrzése (72 eFt)
- Ungvár sétány 1. személyfelvonók felújítása (7 400 eFt)
- Külső nyílászárók cseréje (1 806 eFt - 1 026 eFt egyéb helyreállítási költségekkel együtt tovább számlázásra kerül majd a volt bérlőnek)
- Kosaras autó bérleti díja magasban végzett munkákhoz (1 589 eFt)
- Gázkészülékek felülvizsgálata, javítása, cseréje (353 eFt - 88 eFt az egyéb helyreállítási költségekkel együtt tovább számlázásra kerül majd a volt bérlőnek)
- Kaputelefonok cseréje (Csaló köz 11-13-15.) és elektromos zár cseréje (Csaló köz 15.) (1 022 eFt)

- Kaputelefonok hibafeltárása és cseréje (Pacsirta u. 29-35.) (297 eFt)
- Energetikai tanúsítványok készítése (270 eFt)
- Bessenyei tér 3-4. szellőző ventilátor javítása (50 eFt)
- Ingatlanon belüli szennyvíz vezetékek átmosása, dugulások megszüntetése (893 eFt)
- Ungvár sétány 1. alatt 2021.12.15. napján történt tüzesettel kapcsolatos helyreállítási munkák (szellőző rendszer és 24 db lakás helyreállítása, a helyreállított lakások elektromos csatlakozó vezetékeinek cseréje) (32 333 eFt)
- Ungvár sétány 1. alatt 2023.05.03. napján történt tüzesettel kapcsolatos helyreállítási munkák (épületgépészeti és épületvillamossági helyreállítás, tűzvédelmi szakértői felülvizsgálat, keletkezett hulladék kezelési díj) (1 384 eFt)
- Vízmérők cseréje, távfűtési rendszert érintő beavatkozások, elektromos tűzhelyek beüzemelése, tűzoltó készülék töltése és javítása, építési hulladék kezelési díja, viharkár helyreállítása (770 eFt)
- Lakások helyreállítás előtti elektromos biztonsági felülvizsgálata (800 eFt)
- Lakóépületek időszakos szabványossági felülvizsgálata közös használatú terében (alvállalkozói teljesítés – 45 eFt))
- Ungvár sétány 1. pinceszint takarítása (565 eFt)

A kémények ellenőrzését jelenleg a katasztrófavédelem végzi az ellenőrzéseket az önkormányzati lakásokban is, így a tevékenység elvégzésére ebben az évben sem volt szükség árajánlatkérési eljárás lefolytatására. Költség csak abban az esetben jelentkezik, amennyiben az első két alkalom eredménytelen volt, a harmadik alkalom költsége a használat, jellemzően a bérlőt terheli.

Az Ungvár sétány 1. szám alatti 190 lakásos lakóépületben sajnos ismét jelentős kárt okozó tüzeset történt, ezúttal a pinceszinten, ami tovább terjedt néhány lakásra is. A 2021. 12. 15. napján bekövetkezett tűz miatt szükségessé vált helyreállítások még le sem zárultak, amikor újabb problémával kellett szembe néznünk. Az épület rendeltetésszerű és biztonságos használatához elengedhetetlen beavatkozásokat elvégeztük, de a jelentősebb ráfordítást igénylő helyreállítási munkák kivitelezési költsége a jövő év első hónapjaiban fog jelentkezni. A helyreállítási munkák elvégzése vállalkozók igénybevételevel lehetséges, ami ajánlatkérési eljárások lefolytatását követően lehetséges. Az érintett épületrészek tekintetében – amennyiben nincs műszaki akadálya – a helyreállítás a jelenleg érvényben lévő tűzvédelmi előírások kielégítésével történhet, ami a költségek növekedésével jár.

Ettől valamelyest kisebb kárértékű tűz keletkezett a Tokaji u. 3. szám alatti albérlők házában. Megtörtént a javíthatatlan homlokzati nyílászárók cseréje, az egyéb helyreállítást a karbantartási csoport dolgozói végezték el.

A fenti tüzesetek miatt így átgondolást igényelt az üzleti tervben megjelenített, lakóingatlanokat érintő karbantartási munkák prioritása, egyes nevesített munkák megvalósítása a következő évre tolódot. Éves szinten a karbantartási munkák tényleges anyagköltsége közel azonos volt a tervezettel.

A Huszár lakótelepen a TOP-6.7.1-16 azonosítójú projekt során felújított épületekben az állagmegőrzés folyamatos feladatot jelent, sűrűn kell javításokat végezni, ami a nem megfelelő lakáshasználatra, illetve a rongálásokra vezethető vissza. A tapasztalat azt mutatja, hogy ez a következő időszakban egy állandó, egyre növekvő költséget fog jelenteni. A levételre kerülő Huszár telepi lakásokról elmondható, hogy többnyire a szokásos, teljesen lelakott képet mutatják, a bérlői magatartás a területen változatlan.

Önkormányzati bérlakások kezelése:

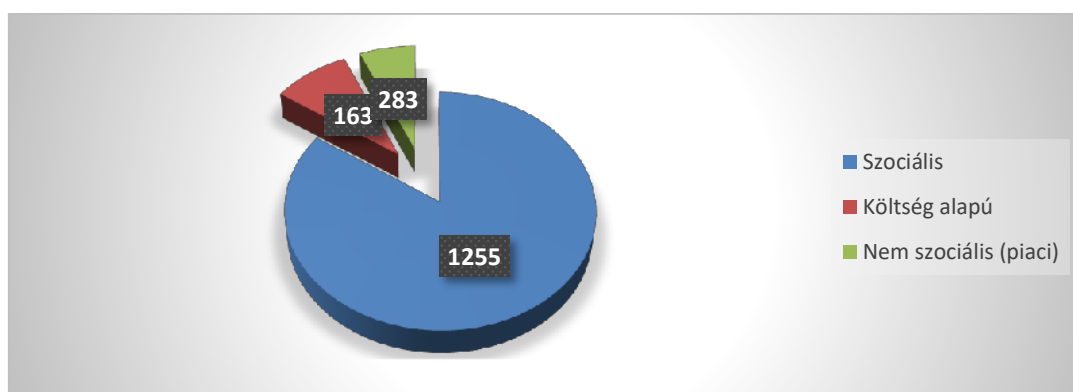
Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának tulajdonában álló bérlakásokkal kapcsolatos bérbeadói feladatokat a NYÍRVV Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. látja el a tulajdonossal 2020. december 10. napján megkötött üzemeltetési szerződés keretein belül.

A bérbeadás feltételeit a lakások és helyiségek bérletére, valamint elidegenítésükre vonatkozó 1993. évi LXXVIII. törvény (továbbiakban Lakástörvény), valamint Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének az önkormányzati lakások bérletéről és lakbérének megállapításáról szóló 4/2015. (II.20.) KGY rendelete (továbbiakban a Rendelet) szabályozza.

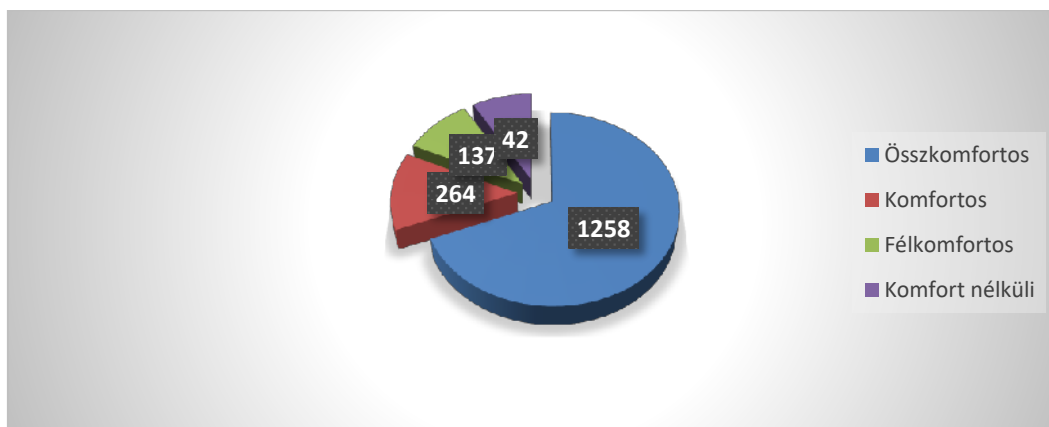
Bérlakás állomány

Az önkormányzati tulajdonú lakások száma 2023. december 31. napján 1701 db.

Bérlakás állomány megoszlása lakbér alapján (2023.12.31. napján):



Bérlakások komfortfokozat szerinti megoszlása (2023.12.31. napján):



2023. december 31. napjáig 193 db üres önkormányzati bérlakást tartottunk nyilván. Az üres lakások tartalmazzák a műszaki állapot miatt kiürített és ezért a továbbiakban nem kiutalható lakásokat (27 db). Ide tartoznak a város területén található alacsony komfortfokozatú udvaros lakások. Az üres lakások másik részét a Huszár lakótelepen lévő lakások (44 db), az átmeneti lakások (7 db), valamint a felújítandó és ismét bérbe adható lakások (115 db) alkotják.

1. Lakásigénylés és bérbeadás

2023. december 31. napján összesen 1152 lakásigénylőt tartottunk nyilván. Ezen időpontig 100 új, az első önkormányzati bérlakásukat igénylők kerültek felvezetésre, 5 jelenleg önkormányzati bérlakásban élő bérlő nyújtotta be cserelakás iránti igénylését, mert nagyobb szobaszámú vagy magasabb komfortfokozatú bérlakásba szeretne költözni.

A lakásigénylések indokoltságának felülvizsgálata, a lakásigényléssel rendelkező kérelmezők által bejelentett adatváltozás és a jogosulatlan lakásigénylők kiszűrése, lakásigénylésük törlése a nyilvántartásból folyamatosan történik.

Lakáskiutalás:

Megnevezés	Kiutalások száma (db) 2023.01.01.-2023.12.31.
Szociális névjegyzék	1
Költségalapú névjegyzék	10
Nyugdíjasházi névjegyzék	3
Nyugdíjasházi költségalapú	0
Ideiglenes kiutalás	9
Városérdekből történt elhelyezés	10
Lakáshasználati/bérleti szerződés (Huszár lakótelep)	5
Egyéb (piaci, átmeneti)	1
Névjegyzéken kívüli csere	0
Összesen	39

A lejáró bérleti szerződések meghosszabbítását a szerződés megszűnését megelőző 30 napon belül kell kérelmeznie a bérlőnek. 2023. január 01. és 2023. december 31. napja között 390 db lakásbérleti, 97 db lakáshasználati és 24 db lakrészbérleti szerződéshosszabbítás és módosítás iránti kérelmet dolgozott fel Társaságunk.

A szociális önkormányzati bérlakásban lakó bérlők egy részénél az egy főre jutó nettó jövedelem meghaladja a rendeletben meghatározott összeghatárt, azaz a mindenkori saját jogú öregségi nyugdíj legkisebb összegének háromszorosát, egyedülálló esetében az ötszörösét. Ez jelenleg család esetén 85.500, - Ft/fő, egyedülálló személy esetén 142.500, - Ft/hó.

Ezekben az esetekben az eddigi szociális alapú lakbért piaci alapú lakbérre módosítjuk.

2. Szobabérlők Háza

A Nyíregyháza, Tokaji út 3. szám alatt 15-45 m² alapterületű lakrészekből áll a Szobabérlők Háza, mely a szociális bérlakásokhoz hasonló funkciót lát el alacsonyabb lakhatási színvonal mellett, mert a főzőrész és a vizes blokkok a bérlők közös használatában vannak. Elsősorban egyedülálló személyek vagy házaspárok elhelyezésére szolgál és nem a gyermekes családok lakhatását biztosítja. A bérleti díj tartalmazza a lakrész rezsiköltségeit is.

2023. január 01. - 2023. december 31. napja között 6 fő költözött be a Szobabérlők Házába, hat lakrész pedig megüresedett. 2023. december 31. napján 9 db üres lakrész volt az Albérlők Házában.

3. Névjegyzék

Városunkban a tulajdonosi jogokat gyakorló Közgyűlés, vagy a hatáskörrel rendelkező bizottság döntése alapján névjegyzékre felvett lakásigénylők kaphatnak bérlakást.

2022. évben elkezdtük a költség alapú névjegyzék előkészítését. 2023. március hónapban a Szociális, Egészségügyi és Sport Bizottság elfogadta a 22/2023. (III.9.) számú költség alapú névjegyzéket, melyre 63 lakásigénylő került fel.

4. Önkormányzati bérlakásban élők lakbér támogatása

Az Rendelet lehetővé teszi, hogy meghatározott lakbérövezetben, a szociális bérlakásban élők lakbértámogatást kapjanak szociális, jövedelmi, vagyoni helyzetüket és a támogatható lakásnagyságot figyelembe véve, ha a háztartás a jövedelmének több mint 12 %-át lakbérre költi.

A támogatás mértéke a támogatható lakásnagyság előzetesen – támogatás nélkül – számított lakbér költsége és a háztartás jövedelme 12 %-ának a különbsége. A támogatás odaítéléséről havonta a Szociális, Egészségügyi és Sport Bizottság dönt a bérbeadó előterjesztése alapján. A támogatás egy évre állapítható meg, egy év után pedig újra odaítélhető.

Minden évben tájékoztató levelet küldünk a bérlőknek a támogatás benyújtásához szükséges dokumentumokról és a kérelem benyújtásának időpontjáról. 2023. január 01.- 2023. december 31. napja között a lakbértámogatás összege 10 544 549 Ft volt.

Végrehajtási csoport

A bérlők nagy része kevés jövedelemmel rendelkezik, nehéz szociális körülmények között él, ezért a lakbér és üzemeltetési költség fizetési kötelezettségüknek nehezen tudnak eleget tenni. Azokkal a hátralékos bérlőkkel, akiknek tartozása eléri vagy meghaladja a 30 000 Ft-ot és fizetési hajlandóságot mutatnak, részletfizetési megállapodást kötünk (12 db). A lakbér és üzemeltetési költség hátralék csökkentése érdekében igyekszünk a részletfizetési megállapodáson kívül adósságkezelési szolgáltatásba (3 db) vagy RÉS Alapítványi támogatásba (5 db) is bevonni a bérlőket. A helyi adósságkezelési szolgáltatás a szociálisan rászorult személyek részére nyújtott, lakhatást segítő ellátás. A bérlőnek vállalnia kell az adósság és az Önkormányzat által megállapított adósságcsökkentési támogatás különbözetének megfizetését, továbbá az adósságkezelési tanácsadáson való részvételt. A RÉS Alapítványi támogatás feltétele, hogy a bérlő érvényes lakásbérleti/használati szerződéssel rendelkezzen és a fennálló lakbér és üzemeltetési költségtartozásra részletfizetési megállapodást köt.

Amennyiben a lakbér és üzemeltetési költségtartozás eléri a fenti összeget (30 000 Ft), felszólító levelet küldünk az érintetteknek (593 db). A tértivevényes felszólító levél átvétele után – ha a bérlő továbbra sem fizet – 8 napon belül felmondjuk a szerződését (18 db). A felmondási idő eredménytelen eltelte után peres eljárást indítunk lakáskiürítésre és a pénzkövetelés behajtására.

Folyamatban lévő lakásügyi perek száma	50 db
Folyamatban lévő végrehajtási eljárások száma	452 db
Fizetési meghagyás lakbér és üzemeltetési költségre vonatkozólag	50 db
Fizetési meghagyás lakás helyreállítással kapcsolatosan	6 db
Végrehajtási lap lakbér és üzemeltetési költségre vonatkozólag	57 db
Végrehajtási lap lakás helyreállítással kapcsolatosan	3 db

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése a 9/2020. (II.6.) számú határozatában elfogadta, hogy az önkormányzati bérlakásban élő és 250 000 Ft összegű lakbér és üzemeltetési költség hátralékot felhalmozó háztartások elhelyezési igény nélkül kiköltöztethetők, szükség esetén bírósági végrehajtó és karhatalom közreműködésével.

2023. december 31. napján 14 db 250 000 Ft és 500 000 Ft közötti lakbér és üzemeltetési költségtartozással, valamint 12 db 500 000 Ft feletti tartozással rendelkező családot tartottunk nyilván.

2023. december 31. napjáig az önálló bírósági végrehajtó 21 esetben tűzte ki a karhatalmas kiköltöztetést. 12 esetben bírósági végrehajtóval birtokba vettük a lakást (ebből egy esetben önkényes lakásfoglalótól vettük birtokba a bérlakást), 2 bérlő önként visszaadta Társaságunk birtokába a bérlakást. 7 családdal sikerült megállapodást kötnünk, ezért a karhatalommal való kiköltöztetést lemondtuk.

Állategészségügy

adatok eFt-ban,%-ban

Állategészségügy	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/2022. tény	Index 2023.tény/2023. terv %	2023. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	5 331	7 700	4 557	85,48%	59,18%	-3 143
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	128 000	137 000	137 000	107,03%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	128 000	137 000	137 000	107,03%	100,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	1 063	2 000	1 137	106,96%	56,85%	-863
Bevétel összesen	134 394	146 700	142 694	106,18%	97,27%	-4 006
Anyagiilegű ráfordítás	63 388	103 726	73 145	115,39%	70,52%	-30 581
Személyi jellegű ráfordítás	42 297	37 332	40 604	96,00%	108,76%	3 272
Értécsökkenési leírás	925	791	902	97,51%	114,03%	111
Egyéb ráfordítás	25	35	25	100,00%	71,43%	-10
Tevékenység összes közvetlen költsége	106 635	141 884	114 676	107,54%	80,82%	-27 208
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	27 759	4 816	28 018	100,93%	581,77%	23 202
Társüzemi szolgáltatások	1 257	2 306	1 533	121,96%	66,48%	-773
- átvett	1 278	2 306	1 533	119,95%	66,48%	-773
- átadott	21			0,00%	0,00%	0
Központi általános költség	1 689	1 839	1 044	61,81%	56,77%	-795
Tevékenység adózás előtti eredménye	24 813	671	25 441	102,53%	3791,51%	24 770

A tervhez képest az összbevétel 97,27 %-on teljesült, a tevékenység összes közvetlen költsége 80,82 %-on. A tevékenység adózás előtti eredménye 25 441 eFt.

Közszolgáltatási feladat:

- ✓ Gyepmesteri telep üzemeltetése
- ✓ Város közigazgatási területén rovar-rágcsálóirtás, lárvairtás, szúnyogirtás
- ✓ Ebnyilvántartáshoz, ebösszeíráshoz kapcsolódó feladatok ellátása

Gyepmesteri tevékenység

Közszolgáltatási feladatra előírányzott kompenzáció: 137 000 eFt.

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 112 797 eFt.

Felül kompenzáció mértéke: 24 203 eFt.

A NYIRVV Nonprofit Kft. Állategészségügyi telepe 2023. évben is folyamatosan teljesítette a jogszabályokban meghatározott állategészségügyi és járvány-megelőzési kötelezettségeit.

A telepi feladatok ellátásával és a szolgáltatások biztosításával, a telep zökkenőmentes üzemeltetésének eleget tett.



Fő célunk a telepre bekerült állatok kíméletes tartása, gyógyítása, ivartalanítása, gazdásítása.

2023. évben összesen 161 db kutyát adtunk örökbe, 5 db német állatvédőkhöz, 6 db hazai állatvédő szervezet gondozásába, 150 db pedig magyarországi magánszemélyekhez került.

Számunkra a prevenció ugyanúgy fontos és szükséges feladat, mint a már utcán lévő, kóbor állatok humánus befogása, tartása és örökbeadásuknak a szorgalmazása. 2023. évben összesen 100 db kutya ivartalanítását végeztük el.

A Gyepmesteri telepre bekerült állatok forgalma 2023. évben:

Megnevezés	Mennyiség (db)
Telepre bekerült állatok száma	238
Örökbeadott állatok száma	161
Megfigyelés, karantén alatt elhullott állatok száma	9
Telepi létszám 2023.12.31-én	68

Folyamatosan biztosított volt a munkaidő utáni és hétvégi ügyelet, elsősorban rendőrségi hívásoknak tettünk eleget (állatgázolás, állatkínzás, agresszív eb befogása, kutyatámadások, stb).

A hét bármely napján lehetőség van a telepen lévő kutyák megtekintésére, örökbefogadásra. Rendszeresen hirdetjük a gazdára váró kutyákat, népszerűsítjük a telepről történő örökbefogadás lehetőségét.

Folyamatosan szerveztünk eb begyűjtési akciókat Huszár telep és Kistelekiszőlő közterületein.

Állati eredetű hulladékok forgalma 2023. évben:

Megnevezés	Mennyiség (kg)
Egyéni beszállítók által leadott	18 585
Gyepmesteri tevékenységből származó hulladék	13 649
ATEV által elszállítva összesen	32 234

A város közterületeiről begyűjtött, valamint a lakosság, külső beszállítók által leadott állati eredetű melléktermékek az ATEV Fehérje feldolgozó Zrt. által került elszállításra, illetve megsemmisítésre.

2023. évben összesen 8 472 kg járványügyi intézkedés miatti vaddisznó eredetű mellékterméket (vaddisznó tetem és zsiger) vettünk át a vadásztársaságoktól.

A vadásztársaságok által beszállított vaddisznó eredetű melléktermék a többi mellékterméktől elkülönítve tárolható és az ATEV külön gyűjtőjáratával folyamatosan elszállításra, illetve megsemmisítésre került.

Rovar-rágcsálóirtás

Csípőszúnyogok és lárvák elleni biológiai és kémiai úton történő védekezés 3 000 hektáron lett tervezve, évi öt alkalommal, elsősorban a turisztikai szempontból frekventált területeken, üdülő övezetekben, valamint a sűrűn lakott belterületeken. Lárva irtás 2 alkalommal földi és légi úton, imágó gyérítés csak földi úton 3 alkalommal.

2023. június 30-ig két alkalommal május 5-6-án, valamint május 24-25-én 313 ha területen földi és légi úton lett elvégezve a lárvaírtás.

Az irtások időpontját a kijelölt mérőpontokon mért lárvasűrűség alapján biológus szakember javasolta. Az irtásokat követően megtörtént az irtások értékelése is, mely alapján a két irtás átlagos hatékonysága 83%-os volt.

Uniós szabály miatt, 2020. évtől az imágó gyérítés csak földi úton történhet, ezért ennek megfelelően írtuk ki a közbeszerzési eljárást 2023. évben is. Időközben, a Nemzeti Népegészségügyi Központ 2023. május 19-én kiadott Közleményében 2023. november 1-ig engedélyezte a légi kémiai szúnyogirtást, amennyiben a szúnyogártalom extrém mértékűvé válik, valamint felfszaporodnak azok a fajok, amelyek a nyugat nílusi vírus átvitelében, terjesztésében szerepet játszanak.

2023. évre a közbeszerzési eljárás megindításakor és lefolytatásakor, kellő gondossággal eljárva sem volt előre látható, hogy elérhetővé válik a feltételek betartásával a légi szúnyogirtás lehetősége. Figyelembe véve az előző év tapasztalatait, valamint a szakemberek folyamatos jelzéseit a szúnyogok várhatóan tömeges megjelenéséről, - megfelelő mértékű gyérítése a meglévő biológiai, illetve földi kémiai módszerekkel már nem biztosítható, - kezdeményeztük a közbeszerzési eljárás, valamint a vállalkozói szerződés módosítását a légi úton történő imágó gyérítésre.



A légi imágó elleni védekezésnél a légi technológia alacsonyabb költsége miatt csökken a vállalkozói díj, mely ténnyel a nyertes ajánlattevő is egyetértett.

Imágó (csípőszúnyog) gyérítés három alkalommal történt légi és földi úton egyaránt, összesen 2687 ha területen. 2023. július 10-én, július 27-én, valamint augusztus 18-án 2477 ha-on légi úton történő, 2023. július 11-én, július 27-én, valamint augusztus 17-én 210 ha-on földi úton történő imágógyérítés került elvégzésre. A gyérítéseket követően megtörtént az irtások értékelése is, mely alapján az irtások átlagos hatékonysága 81%-os volt.

Rágcsálóírtást a tervezettnél megfelelően folyamatosan végeztük lakossági és egyéb bejelentések alapján, valamint időszakosan (negyedévente) történő bejárások, visszaellenőrzések során, rágcsálóírtási ütemterv szerint. A rendszeres irtásnak köszönhetően 2023. évben mindösszesen 19 db lakossági bejelentés érkezett társaságunkhoz. A lakossági bejelentéssel érintett területek: Ady Endre utca, Tompa Mihály utca – Víztorony környéke, Árpád utca, Arany János utca, Szarvas utca, Toldi utca, Viola utca, Család utca - Nyíregyházi SZC Zay Anna Technikum és Kollégium előtti park és környéke, Törzs utca, Stadion utca, Kossuth utca, Alkotás utca, Zrinyi Ilona utca, Etel köz. A lakossági bejelentésekre 24 órán belül intézkedés történt. Minden esetben felvettük a kapcsolatot a bejelentővel, helyszíni egyeztetés céljából. A Huszár lakótelepen szintén végeztünk rágcsáló irtást, mely az egész lakótelepre kiterjedt. Az ott végzett munka hatékonyságát és eredményességét nagymértékben befolyásolta az állandóan felhalmozódó szemét.

Tapasztaltuk, hogy a legtöbb patkánnyal fertőzött területen sok az elhagyott, elhanyagolt ingatlan, mely forrása a fertőzésnek. Több helyen probléma a társasházak hozzáállása, sok helyen nem, vagy csak eseti jelleggel végeztetnek rágcsálóirtást. A város több pontján jelent állandó problémát a kóbor állat etetés, mely potenciális táplálék forrás a rágcsálóknak is. Magánterületekkel kapcsolatban mindig jelzéssel élünk a Népegészségügyi Osztály felé. Felhasznált irtószer mennyisége: 1111 kg.

Ebnyilvántartás, ebösszeírás

A 2022. évi ebösszeírást követően a bejelentett ebek adataiban a változásokat, illetve a szaporulatot az állatorvosok és az ebtartók által átadott adatok alapján az ebnyilvántartó programban folyamatosan módosítjuk.

A bejelentések alapján nyilvántartott ebek száma 2023. december 31-én:

Megnevezés	Mennyiség (db)
Nyíregyháza közigazgatási területén tartott és bejelentett ebek száma	9350
elhullott ebek száma	55
Nyíregyháza közigazgatási területéről kijelentett ebek száma	0
eltűnt ebek száma	1

2023. évben az állatorvosok által átadott ebek száma 3779 db, az állattartók által átadott ebek száma 162 db.

2.5. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz kezelése

adatok eFt-ban,%-ban

Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtése	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/2022. tény	Index 2023.tény/2023. terv	2023. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	22 623	33 000	24 821	109,72%	75,22%	-8 179
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	22 000	18 500	18 500	84,09%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	22 000	18 500	18 500	84,09%	100,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Bevétel összesen	44 623	51 500	43 321	97,08%	84,12%	-8 179
Anyagjellegű ráfordítás	36 165	42 000	44 235	122,31%	105,32%	2 235
Személyi jellegű ráfordítás	3 622	3 745	3 696	102,04%	98,69%	-49
Értécsökkenési leírás	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb ráfordítás	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Tevékenység összes közvetlen költsége	39 787	45 745	47 931	120,47%	104,78%	2 186
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	4 836	5 755	-4 610	-95,33%	-80,10%	-10 365
Társüzemi szolgáltatások	-927	-1 200	-1 017	109,71%	84,75%	183
- átvett	0	0	0	0,00%	0,00%	0
- átadott	927	1 200	1 017	109,71%	84,75%	-183
Központi általános költség	5 977	6 256	4 549	76,11%	72,71%	-1 707
Tevékenység adózás előtti eredménye	-214	699	-8 142	3804,67%	-1164,81%	-8 841

A tervhez képest az összbevétel 84,12 %-on teljesült, a tevékenység összes közvetlen költsége 104,78 %-on. A tevékenység adózás előtti eredménye - 8 142 eFt.

Közszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: 18 500 eFt.

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 27 018 eFt.

Alul kompenzáció mértéke: 8 518 eFt.

Társaságunk, mint közszolgáltató, a 2023. évben összesen 15 582 m³ nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz gyűjtéséről, kezeléséről gondoskodott. Lakossági mennyiség: 11 568 m³, közületi mennyiség: 4 014 m³.

Ezen tevékenységből összesen 43 321 eFt árbevétel származott, mely tartalmazza az önkormányzattól kapott 18 500 eFt kompenzációt.

Közszolgáltatóként a közfeladat ellátása alvállalkozók bevonásával történik. Az alvállalkozói tevékenységek a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére, szállítására, ártalommentes elhelyezésére, a közszolgáltató nevében történő számlakibocsátásra és a közszolgáltatási díjak beszedésére terjed ki. A feladat ellátásra igénybe vett alvállalkozói teljesítés összege 2023. évben összesen 43 896 eFt.

Közszolgáltatási díj mértéke önkormányzati rendelet alapján, amely nem tartalmazza a megsemmisítés díját:

- lakossági igénybe vevők esetén: 994 Ft/m³+ÁFA,

- közületek esetén: 1 104 Ft/m³+ÁFA

Alvállalkozói díj mértéke: 2023.02.01-től a közszolgáltatási díj +1 596 Ft/m³+ÁFA

A díjszámítás alapja a mindenkor hatályos rendeletben foglalt díjtétel.

Az ártalmatlanító helyen való elhelyezés és megsemmisítés díja a mindenkor hatályos önkormányzati rendeletben megállapított csatornadíj 234 Ft + ÁFA/m³ összegben van meghatározva. 2023. évben szennyvíz fogadására 3 395 e Ft-ot, vízterhelési díjra 216 e Ft-ot fizetett ki társaságunk.

2.6. Táboroztatás

adatok eFt-ban,%-ban

Nyári táboroztatás	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/ 2022. tény %	Index 2023.tény/ 2023. terv %	2023. tény- terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	11 316	9 900	14 370	126,99%	145,15%	4 470
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	35 029	43 000	43 000	122,76%	100,00%	0
Bevétel összesen	46 345	52 900	57 370	123,79%	108,45%	4 470
Anyagijellegű ráfordítás	30 670	37 380	31 689	103,32%	84,78%	-5 691
Személyi jellegű ráfordítás	4 860	3 542	5 632	115,88%	159,01%	2 090
Értéksökkenési leírás	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb ráfordítás	1	0	0	0,00%	0,00%	0
Tevékenység összes közvetlen költsége	35 531	40 922	37 321	105,04%	91,20%	-3 601
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	10 814	11 978	20 049	185,40%	167,38%	8 071
Társüzemi szolgáltatások	0	0	0	0,00%	0,00%	0
- átvett	0	0	0	0,00%	0,00%	0
- átadott	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Központi általános költség	12 243	10 029	10 515	85,89%	104,85%	486
Tevékenység adózás előtti eredménye	-1 429	1 949	9 534	-667,18%	489,17%	7 585

A 2023. tény adatai a bevétel tekintetében a tervhez képest 108,45 %-os, míg a tevékenység összes költsége 91,20 %-os teljesítést mutat, emiatt az adózás előtti eredmény 9 534 eFt.

Társaságunk az idei évben is megbízást kapott 42/2023.(III.30.) számú Polgármesteri határozat alapján a 2023. évben megrendezésre kerülő nyári napközis táborok megszervezésével és lebonyolításával kapcsolatos valamennyi feladat ellátására.

Ez alapján 6 helyszínen, összesen 8 turnusban, több mint 1400 fő gyermeknek adunk lehetőséget nyári tábori részvételre.

A feladat ellátására az önkormányzat költségvetéséből 43 000 eFt-ot biztosított, a táboroztatás árbevétele 14 370 eFt volt.

2.7. NLC, saját és üzemeltetett ingatlan kezelés

adatok eFt-ban,%-ban

NLC, saját és üzemeltetett ingatlan kezelés	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/ 2022. tény %	Index 2023.tény/ 2023. terv	2023. tény- terv eltérés e
Értékesítés saját árbevétele	158 836	199 128	204 088	128,49%	102,49%	4 960
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	211 000	247 000	247 000	117,06%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	14 811	50 000	49 786	0,00%	99,57%	-214
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	225 811	297 000	296 786	131,43%	99,93%	-214
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	1 394	60	408	29,27%	680,00%	348
Bevétel összesen	386 041	496 188	501 282	129,85%	101,03%	5 094
Anyagjellegű ráfordítás	253 755	364 522	306 832	120,92%	84,17%	-57 690
Személyi jellegű ráfordítás	73 982	70 639	83 545	112,93%	118,27%	12 906
Értékesítési leírás	8 005	8 512	7 220	90,19%	84,82%	-1 292
Egyéb ráfordítás	610	315	2 104	344,92%	667,94%	1 789
Tevékenység összes közvetlen költsége	336 352	443 988	399 701	118,83%	90,03%	-44 287
Pénzügyi műveletek eredménye			0	#ZÉRÓOSZTÓ!	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	49 689	52 200	101 581	204,43%	194,60%	49 381
Társüzemi szolgáltatások	7 904	9 092	15 522	196,38%	170,72%	6 430
- átvett	7 904	9 092	15 569	196,98%	171,24%	
- átadott	0	0	47	0,00%	0,00%	
Központi általános költség	42 330	37 764	37 480	88,54%	99,25%	-284
Tevékenységek adózás előtti eredménye	-545	5 344	48 579	-8913,58%	909,04%	43 235

A 2023. tény adatai a bevétel tekintetében a tervhez képest 101,03 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 90,03 %-os teljesítést mutat, emiatt az adózás előtti eredmény 48 579 eFt.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata és társaságunk között az önkormányzat tulajdonában lévő bérlakások és nem lakás célú ingatlanok vonatkozásában egységes szerkezetű üzemeltetési szerződés jött létre 2013. szeptember 26. napján. A többször módosított üzemeltetési szerződés alapján a szerződés 1. és 2. számú mellékletében felsorolt önkormányzati vagyonelemeket társaságunk üzemelteti.

Az önkormányzati kompenzáció az üzemeltetési feladatok ellátásához havi és negyedéves gyakorisággal került kiszámlázásra.

Üzemeltetési tevékenységek:

- ✓ NLC ingatlan kezelés és üzemeltetés

NLC ingatlan kezelés és üzemeltetés

adatok eFt-ban,%-ban

NLC-Tokaji u. Hősök tere, Egyéb	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/ 2022. tény %	Index 2023.tény/ 2023. terv	2023. tény- terv eltérés e
Értékesítés saját árbevétele	11 242	8 360	20 982	186,64%	250,98%	12 622
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	43 000	54 000	54 000	125,58%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	43 000	54 000	54 000	125,58%	100,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	16	25	160	1000,00%	640,00%	135
Bevétel összesen	54 258	62 385	75 142	138,49%	120,45%	12 757
Anyagjellegű ráfordítás	46 262	56 827	44 833	96,91%	78,89%	-11 994
Személyi jellegű ráfordítás	14	0	13	92,86%	0,00%	13
Értékesítési leírás	323	401	323	100,00%	80,55%	-78
Egyéb ráfordítás	13	0	28	215,38%	0,00%	28
Tevékenység összes közvetlen költsége	46 612	57 228	45 197	96,96%	78,98%	-12 031
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	7 646	5 157	29 945	391,64%	580,67%	24 788
Társüzemi szolgáltatások	3 035	2 280	4 339	142,97%	190,31%	2 059
- átvett	3 035	2 280	4 339	142,97%	190,31%	2 059
- átadott	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Központi általános költség	2 974	1 590	3 875	130,30%	243,71%	2 285
Tevékenység adózás előtti eredménye	1 637	1 287	21 731	1327,49%	1688,50%	20 444

A tervhez viszonyított a 2023. évi bevétel 120,45 %-os teljesítést mutat, a tevékenység összes közvetlen költsége 96,96 %-ban teljesült, ezért az adózás előtti eredmény 21 731 eFt.

NLC ingatlan kezelés

Üzemeltetési feladatra előirányzott kompenzáció: 54 000 eFt.

- **Hősök tere 9.**
Balesetveszély (vakolathullás) elhárítása déli homlokzaton, csapadék csatorna karbantartása.
Általános szak- és szerelőipari karbantartások végzése folyamatosan.
- **Tokaji u. 3.**
Tetőjavítás, sorompó gyártás és telepítés, kerítésépítés, csapadékvíz elleni szigetelés, világítás kiépítés.
- **Luther u. 3.**
A Luther u. 3. sz. alatt található épületben a felmerült javítási, karbantartási munkákat elvégeztük.
- **Szent István u. 1.**
226/2017.(IX.28.) számú közgyűlési határozattal üzemeltetésünkbe került a Szent István u. 1. szám alatt található ingatlan, mely jelenleg is irodaként van hasznosítva.
- **Bessenyei tér 3-4.**
Az épület üzemeltetési, karbantartási feladatait az év során elláttuk.

NLC ingatlan üzemeltetés

adatok eFt-ban, %-ban

NLC-Sportpályák,Szigliget,Tanműhelyek, Népkert u.	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/ 2022. tény %	Index 2023.tény/ 2023. terv %	2023. tény- terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	147 594	190 768	183 106	124,06%	95,98%	-7 662
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	168 000	193 000	193 000	114,88%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	14 811	50 000	49 786	336,14%	99,57%	-214
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	182 811	243 000	242 786	132,81%	99,91%	-214
Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	1 378	35	248	18,00%	708,57%	213
Bevétel összesen	331 783	433 803	426 140	128,44%	98,23%	-7 663
Anyagjellegű ráfordítás	207 493	307 695	261 999	126,27%	85,15%	-45 696
Személyi jellegű ráfordítás	73 968	70 639	83 532	112,93%	118,25%	12 893
Értékesítési leírás	7 682	8 111	6 897	89,78%	85,03%	-1 214
Egyéb ráfordítás	597	315	2 076	347,74%	659,05%	1 761
Tevékenység összes közvetlen költsége	289 740	386 760	354 504	122,35%	91,66%	-32 256
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	42 043	47 043	71 636	170,39%	152,28%	24 593
Társüzemi szolgáltatások	4 869	6 812	11 183	229,68%	164,17%	4 371
- átvett	4 869	6 812	11 230	230,64%	164,86%	4 418
- átadott	0	0	47	0,00%	0,00%	47
Központi általános költség	39 355	36 174	33 605	85,39%	92,90%	-2 569
Tevékenység adózás előtti eredménye	-2 181	4 057	26 848	-1230,99%	661,77%	22 791

A tervhez viszonyított a 2023. évi bevétel 98,23 %-os teljesítést mutat, a tevékenység összes közvetlen költsége 91,66 %-ban teljesült, ezért az adózás előtti eredmény 26 848 eFt.

Az értékesítés árbevétele tartalmazza a saját ingatlanok (Tüzér u. 2.-4. és a Népkert u.) bérbeadásából származó összeget, továbbá az üzemeltetésre átvett ingatlanok, sportlétesítmények bérbeadásából, szigligeti táboroztatásból származó bevételek összegét.

Itt kerülnek kimutatásra a pályázatból megvalósított Szőlőszem Bölcsőde (Nyírszőlő) adatai is.

Az önkormányzati kompenzáció az üzemeltetési feladatok ellátásához időarányosan kiszámlázásra került.

A tevékenység adózás előtti eredménye az alábbiak szerint tevődik össze:

Népkert u. + Tüzér u.	1 139 eFt
Szőlőszem Bölcsőde (Nyírszőlő)	- 7 498 eFt
Szigliget (később részletezve)	7 465 eFt
Sportpályák (később részletezve)	28 226 eFt
Tanműhely	- 2484 eFt
ÖSSZESEN:	26 848 eFt

Tanműhelyek

Előirányzott kompenzáció mértéke költségvetési rendelet szerint: 14 000 e Ft

2023. évben a tanműhelyek üzemeltetését biztosítottuk. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata és NYÍRVV Nonprofit Kft. között az önkormányzat tulajdonában lévő bérlakások és nem lakás célú ingatlanok vonatkozásában egységes szerkezetű üzemeltetési szerződésének 2. sz. mellékletében foglaltak szerint

A tanműhelyek üzemeltetését 2 fő takarító és 1 fő udvari munkás alkalmazásával biztosítottuk 2 helyszínen (Derkovics u., Ungvár sétány).

Szigliget Gyermeküdülő

adatok eFt-ban,%-ban

Szigliget Gyermeküdülő	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/ 2022. tény	Index 2023.tény/ 2023. terv	2023. tény- terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	34 655	33 000	41 006	118,33%	124,26%	8 006
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	43 000	50 000	50 000	116,28%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	14 811	50 000	49 786	336,14%	99,57%	-214
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	57 811	100 000	99 786	172,61%	99,79%	-214
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	42	5	8	19,05%	160,00%	3
Bevétel összesen	92 508	133 005	140 800	152,20%	105,86%	7 795
Anyagjellegű ráfordítás	71 304	116 248	114 127	160,06%	98,18%	-2 121
Személyi jellegű ráfordítás	10 358	8 956	11 026	106,45%	123,11%	2 070
Értécsökkenési leírás	1 087	403	325	29,90%	80,65%	-78
Egyéb ráfordítás	260	270	285	109,62%	105,56%	15
Tevékenység összes közvetlen költsége	83 009	125 877	125 763	151,51%	99,91%	-114
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	9 499	7 128	15 037	158,30%	210,96%	7 909
Társüzemi szolgáltatások	0	82	55	0,00%	67,07%	-27
- átvett	0	82	55	0,00%	67,07%	-27
- átadott	0			0,00%	0,00%	0
Központi általános költség	9 166	6 257	7 517	82,01%	120,14%	1 260
Tevékenység adózás előtti eredménye	333	789	7 465	2241,74%	946,13%	6 676

A bevételek a tervhez viszonyítottnak 105,86 %-os, a tevékenység összes közvetlen költsége tervhez viszonyítva 99,91 %-os teljesítést mutat, melynek hatására a tevékenység adózás előtt eredménye 7 465 eFt.

Előirányzott kompenzáció mértéke költségvetési rendelet szerint: 50 000 e Ft

Az önkormányzati kompenzáció az üzemeltetési feladatok ellátásához időarányosan kiszámlázásra került.

2023. évre a táboroztatás díját nem emeltük meg, ami általános iskolások esetében 46 000 Ft/fő, felnőttek, középiskolások esetén 56 000 Ft/fő, mely tartalmazza a résztvevők útiköltségét, étkezési díját, szállásdíját és a programok belépőinek árát, közüzemi és üzemeltetési díjakat.

A részvételi díj összegéhez az önkormányzat minden évben 10 000 Ft/fő támogatással járul hozzá a nyíregyházi lakóhellyel rendelkező, alapfokú tanintézetben tanuló jogviszonyban álló

gyermekes esetében, akik rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülnek, tartósan betegek, vagy akiknek szülője három vagy több kiskorú gyermekről gondoskodik.

Az elmúlt évekhez hasonlóan, 2023. évben is a gyerekek étkezéséről, táborba szállításáról társaságunk gondoskodik, melyet közbeszerzési eljárás keretében pályáztattuk meg.

A Szigligeti Gyermeküdülőt nemcsak gyerekek vehették igénybe, hanem a vendégházak kiadására is volt lehetőség.

Társaságunk mindent megtett annak érdekében, hogy a gyermekek számára minél kellemesebbé tehesük a táborozást színes, változatos programokkal.

Az elmúlt évhez hasonlóan, ebben az évben is a gyerekek étkezéséről, táborba szállításáról társaságunk gondoskodott.

A táborban a gyerekeknek ingyenes internethasználatot biztosítottunk, a tábor területén játék lehetőségek: ping-pong, csocsó, tollaslabda, foci, kondipark, röplabda, játszótér, a használathoz szükséges labdák, tollas, csocsó golyók beszerzésre kerültek.



Szigligeti gyermeküdülő fejlesztése

2023. évben a táborozás megkezdése előtt a tábor területén található faházak tető és csatorna felújítása megvalósult 49 786 eFt összegben.

Sportlétesítmények

adatok eFt-ban,%-ban

Sportlétesítmények üzemeltetése	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/ 2022. tény	Index 2023.tény/ 2023. terv	2023. tény- terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	111 331	156 657	140 016	125,77%	89,38%	-16 641
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	111 000	136 000	136 000	122,52%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	111 000	136 000	136 000	122,52%	100,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	200	30	240	120,00%	800,00%	210
Bevétel összesen	222 531	292 687	276 256	124,14%	94,39%	-16 431
Anyagjellegű ráfordítás	135 843	191 287	145 057	106,78%	75,83%	-46 230
Személyi jellegű ráfordítás	50 058	54 551	59 884	119,63%	109,78%	5 333
Értékcsökkenési leírás	6 525	7 621	6 502	99,65%	85,32%	-1 119
Egyéb ráfordítás	321	30	20	6,23%	66,67%	-10
Tevékenység összes közvetlen költsége	192 747	253 489	211 463	109,71%	83,42%	-42 026
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	29 784	39 198	64 793	217,54%	165,30%	25 595
Társüzemi szolgáltatások	4 829	6 730	10 861	224,91%	161,38%	4 131
- átvett	4 829	6 730	10 908	225,89%	162,08%	4 178
- átadott	0	0	47	0,00%	0,00%	47
Központi általános költség	29 464	29 706	25 706	87,25%	86,53%	-4 000
Tevékenység adózás előtti eredménye	-4 509	2 762	28 226	-625,99%	1021,94%	25 464

Előirányzott kompenzáció mértéke költségvetési rendelet szerint: 136 000 eFt

Bevételünk a sportlétesítmények és a hozzájuk tartozó infrastruktúra bérbeadásából származik, mely bevétel 2023. évben 140 016 eFt-ban teljesült, amely a tervezett 89,38 %-a, a tevékenység összbevétele 276 256 eFt, mely 5,61 %-kal maradt el a tervezetthez képest. A tevékenység összes közvetlen költsége 83,42 %-on teljesült, így az adózás előtti eredménye 28 226 eFt.

Az értékesítés saját bevétele és az üzemeltetés árbevétele a Társaságunk által üzemeltetett sportlétesítmények között az alábbiak szerint oszlott meg 2022-ben és 2023-ban:

Városi stadion:

A tekepálya épületében szükséges karbantartási munkálatokat elvégeztük, a II. számú tekepálya nyomtatójának javítása megtörtént. A tenisz épület gázellátás megvalósítási munkálatai elvégzésre kerültek. A kapuhálók elhasználódtak ezért folyamatosan végeztük cseréjüket.

Örökösöld Sportpálya:

A center élőfüves és az edzőpálya folyamatos karbantartását, jó minőségű műtrágyázását folyamatosan végezzük. A gépparkunk műszaki állapota folyamatos igénybevétel miatt gyorsabban elhasználódik, ezért gyakoribb karbantartást igényel.

Az élőfüves pályákat körülvevő védőkorlát erősen korrodált ezért helyreállítását elvégeztük 550 m hosszan. Egy tisztasági festést is elvégeztünk az állagmegóvás miatt. A műfüves pályák körüli labdafogó háló elhasználódott, cserére szorult, javítását elvégeztük.

A sportpálya épülete beázik, a biztonságos használat érdekében a következő időszakban a csapadékvíz elleni szigetelés felülvizsgálata és javítása szükséges vállalkozó bevonásával.

Volán pálya:

Élő füves pálya felújítását, karbantartását jó minőségű műtrágyával és gyomtalanítással elvégeztük. A fennmaradó zöldfelület karbantartása és nyírása folyamatos munkavégzést igényel. A lelátón lévő, elhasználódott műanyag székek cseréje megtörtént.

Orosi pálya:

Élő füves pálya felújítását, karbantartását jó minőségű műtrágyával és gyomtalanítással elvégeztük. A pálya melletti zöldfelületek ápolása folyamatos munkavégzést igényel. Az Orosi pályán lévő épületet téli időszakban bezárjuk, téliesítése megtörtént.

A sportlétesítményekben az általános karbantartási feladatok ellátásán túlmenően az alábbi munkák elvégzésére került sor:

- Boksztermet érintő rongálás miatt szükségessé vált javítások, és a tisztasági festése (üzleti tervben nevesített feladat)
- Energia takarékosági megfontolásból a teke csarnok a téli időszakban bezárásra került, a tavaszi beüzemelés során szükségessé vált a tisztasági festés elvégzése, valamint vizes és elektromos karbantartások végrehajtása (üzleti tervben nevesített feladat)
- Volt söröző (jelenleg konditerem) tisztasági festése
- Teniszcsarnok villamos rendszerének felújítása biztonsági felülvizsgálat alapján
- Törzs utcai sportpályán a pályavilágítás, és a lelátó javítása, tisztasági festés elvégzése
- Tenisz épület gázellátásának megvalósítása (üzleti tervben nevesített feladat)

2.8. Piac és Vásártér üzemeltetés

adatok eFt-ban,%-ban

Piac és Vásártér üzemeltetés	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/ 2022. tény %	Index 2023.tény/ 2023. terv %	2023. tény- terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	541 737	774 275	623 152	115,03%	80,48%	-151 123
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	5 406	3 100	3 696	68,37%	119,23%	596
Bevétel összesen	547 143	777 375	626 848	114,57%	80,64%	-150 527
Anyagjellegű ráfordítás	176 817	323 106	190 208	107,57%	58,87%	-132 898
Személyi jellegű ráfordítás	116 567	200 829	122 672	105,24%	61,08%	-78 157
Értécsökkenési leírás	37 544	45 546	38 795	103,33%	85,18%	-6 751
Egyéb ráfordítás	3 392	3 210	6 964	205,31%	216,95%	3 754
Tevékenység összes közvetlen költsége	334 320	572 691	358 639	107,27%	62,62%	-214 052
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	212 823	204 684	268 209	126,02%	131,04%	63 525
Társüzemi szolgáltatások	12 977	15 644	21 785	167,87%	139,25%	6 141
- átvett	12 977	15 644	21 785	167,87%	139,25%	6 141
- átadott	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Központi általános költség	144 544	130 999	114 889	79,48%	87,70%	-16 110
Ágazat adózás előtti eredménye	55 302	58 041	131 535	237,85%	226,62%	73 494

A 2023. gazdasági évben, a Piac- és Vásártér Üzemeltetési Ágazat **összbevétele** a 2022. évhez viszonyítva 15% -kal emelkedett az alábbiak miatt.

- 2023. január 1. napjával 120 db, korábban határozott idejű szerződés átdolgozásával, -a Pandémia rendeletek értelmében- a 2021. és 2022. évben elmaradt infláció mértékét érvényesítettük.
- a 2022. december 1. napjával, a Vásártér „B” piacrészen, a korábbi években többször tervezett szerződéseket a területhasználókkal megkötöttük, a havi számlázás rendszere 2023. évben az érintett területen, egységenként 13- 15 %-os többletbevételt eredményezett.
- 2023. február 1. napjával a díjtételeket érintő, az infláció mértékét követő áremelést vezettünk be minden piac területén, a helypénz- és a behajtásdíjak tekintetében.

A saját szolgáltatásainkból származó bevételek összességében az inflációs emelést meghaladó mértékben emelkedtek.

2023. évi tervünkben az illemhely automaták bevételei tekintetében áremelést nem terveztünk, az itt realizált 3,5% növekmény a forgalomnövekedésből és az illemhelyek használatára igényelhető bérletek díjaiból származik.

A vásártéri parkolás tevékenységének bevétele az áremelés mértékével emelkedett, a piac területén parkoló vevő- autók száma az 2023. évben is meghaladta a 280 000 db -ot.

A Nagybani piac bevétele - a tervezett díjemelésen túl - 13 % -kal nőtt a bázisév után, ez azt jelenti, hogy a 2022. - aszály sújtotta - évhez képest, az árus és a vevő forgalom is jelentősen megemelkedett. A tevékenységek szerint vizsgálva bevételeinket láthatjuk, hogy a helypénzdíj szedése az egyetlen terület, ahol csökkenés tapasztalhatunk, amivel arányosan a bérleti díj sorok növekedtek a tervek meghaladó mértékben, úgy a Vásártér „B” piacrész és Nagybani területein, mint a Piaccsarnok asztalbérleti szerződéseivel kapcsolatában.

Piacenként vizsgálva az összbevételt, az infláció mértékét meghaladó növekedést tapasztaltunk a Vásártéren, a Kertvárosban és az Örökös piacon. A helypénzdíj fizető árusok számának kismértékű csökkenése miatt, bevétel növekedése nem érte el infláció mértékét a Piaccsarnokban és a Jóságosi piacon.

A Piac és Vásártér Üzemeltetési tevékenység közvetlen **költségeinek** tervezése során figyelembe kellett venni a 2022. év végére drasztikusan megemelkedett közvetített, közüzemi költségekből származó bevétel növekménnyel, (a távhőszolgáltatás a Piaccsarnokban, az elektromos áram a Vásártéren).

A Piaccsarnok bérlőivel közös döntés alapján, Társaságunk nem rendelte meg a távhőszolgáltatást, így költségként az év eleji fűtési szezonban kizárólag az alapdíj jelent meg és az előzetes tervekhez képest a 2023. téli szezonban sem kellett számolnunk ezzel a költséggel és bevétellel. Az elektromos áram vonatkozásában, a tervezés időszakában prognosztizált drasztikus áremelés helyett, köszönhetően a kedvezően alakuló tőzsdei áraknak, majd a hatósági árrögzítésnek, a költségek és a kapcsolódó bevételek 58 % -kal emelkedtek.

A tervezés során figyelembe kellett vegyük továbbá a 2022. évi infláció miatt érvényesített jelentős áremelkedést, úgy a szolgáltatók és az alvállalkozók-, mint a Társüzemek által elvégzett karbantartási munkák során.

A tervezett költségeink csökkentése érdekében, július hónaptól az őrzés- védelmi feladatok óraszámát csökkentettük, így 30% -os időarányos megtakarítást értünk el ezen a területen. Az átszervezésnek köszönhetően az őrzés- védelem, a portaszolgálat és a videótávfelügyeleti díjakban, az éves tervhez viszonyítva összesen 10%- os megtakarítás realizáltunk.

A további költségracionalizálás érdekében, az üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok döntő részét az ágazat dolgozóival végeztük el, „más vállalkozók karbantartási” munkáját és a társüzemek szolgáltatásait kifejezetten a szakmunkák során vettük igénybe terveink szerint.

A fentieknek köszönhetően az üzemeltetéshez kapcsolódó költségek „csak” 12,8% - kal emelkedtek, az időarányosan elvégzett munkák mennyisége és az anyagárban jelentkező inflációs emelés miatt.

A Vásártér területén a következők valósultak meg:

- a meglévő gépjármű beléptető és aut./fizető rendszer további bővítése, Vásártér HIP-kisparkoló területén, komplett parkolórendszer kialakítása,

A búzatéri Piaccsarnok vonatkozásában a következők valósultak meg:

- a Piaccsarnok épület tűzriasztó rendszerének kiépítése,
- a Hőcserélő rendszer fejlesztése (hűtés).

A piacok ügyviteli rendszere a 2023. év végére átszervezésre került egy, öt éve eltervezett, több lépcsőből és számos beruházással járó fejlesztés eredményeképp.

A helypénzszedőkre alapozott napidíjbeszedés rendje helyett, lépésről- lépésre alakítottunk ki automatizált rendszereket és azokat a folyamatokat, melyek az elektronikus, sablonszerződések egységes rendszeréhez vezetett. 2014-ben még az Ágazat teljes bevétele vonatkozásában a helypénzdíj és a számla bevételek aránya 65% - 35% volt, az fejlesztések hatására az arány megfordult, 2023. gazdasági évben a helypénz bevétel 14%, az automatizált rendszerekhez és bérleti szerződésekhez kapcsolódó bevételek aránya 86%.

2.9.Gépjármű javítás és Gépüzemeltetés

adatok eFt-ban,%-ban

Gépjármű javítás és Gépüzemeltetés	2022. tény e Ft	2023. terv e Ft	2023. tény e Ft	Index 2023.tény/2022. tény %	Index 2023.tény/2023. terv %	2023. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	5 661	6 000	9 365	165,43%	156,08%	3 365
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	21	20	1 165	5547,62%	5825,00%	1 145
Bevétel összesen	5 682	6 020	10 530	185,32%	174,92%	4 510
Anyagjellegű ráfordítás	13 455	26 287	20 285	150,76%	77,17%	-6 002
Személyi jellegű ráfordítás	68 161	71 416	73 554	107,91%	102,99%	2 138
Értékesítési leírás	2 466	1 282	2 478	100,49%	193,29%	1 196
Egyéb ráfordítás	149	0	192	128,86%	0,00%	192
Tevékenység összes közvetlen költsége	84 231	98 985	96 509	114,58%	97,50%	-2 476
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	-78 549	-92 965	-85 979	109,46%	92,49%	6 986
Társüzemi szolgáltatások	-63 559	-100 790	-82 646	130,03%	82,00%	18 144
- átvett	430	360	124	28,84%	34,44%	-236
- átadott	63 989	101 150	82 770	129,35%	81,83%	-18 380
Központi általános költség	1 500	1 141	1 930	128,67%	169,15%	789
Ágazat adózás előtti eredménye	-16 490	6 684	-5 263	31,92%	-78,74%	-11 947

A 2023. év összbevétele jelentőse meghaladta mind a bázis év adatát, mind a tervezett adatokat. A tervezett bevételt 174,92 %-on teljesítette, azonban a társüzemi szolgáltatások elmaradtak a tervezett mértékhez képest, azok 82 %-on teljesültek.

A Gépjárműjavítási és Gépüzemeltetési Csoport elsődleges feladata a közszolgáltatási és üzemeltetési feladatok ellátásához szükséges gépjármű park üzemképességének biztosítása, ehhez kapcsolódó feladat a társaság üzemanyag elszámolása, (elszámolás havi periódusonként, részletes üzemanyag fogyasztások elemzésével (tankolások/sofőr/autó), üzemanyag rendelés, üzemanyagkút-karbantartás, elektronikus útdíj elszámolás és járműkövetés.

Másodlagos feladat - a szabad kapacitás függvényében társaság dolgozóinak tulajdonában lévő járművek javítása is.

2023. 1-12 hónapban használt munkalapok darabszáma összesen 1 937 db.

Külső javítás (szerződéses javítások, dolgozói tulajdonban lévő jármű javítások) bevétele 2023. év január 1. – december 31. között 10 530 eFt.

Saját járműparkunk javításából a társágazatoknak átterhelt költsége 2023. január 01- december 31. között 82 770 eFt.

Üzemanyag elszámolás alakulása 2023 január 1 -december 31-ig:

- gázolaj: 129 102 liter értéke: 56 153 eFt
- benzin: 15 897 liter értéke: 9 409 eFt

Következő feladatok elvégzését csoport végezte az elmúlt 12 hónapban:

- E útdíj felügyelet, részlegesen az e-útdíjfizetés
- Menetlevél, gépnapló kiadás-visszavételezés, ezzel kapcsolatos elszámolás adminisztráció elvégzése
- Üzemanyag rendelés/üzemanyagkút-karbantartás
- Veszélyes hulladékkezelés
- Emelőgépek felülvizsgálat rendezés
- Motorfűrészek zaj és vibráció vizsgálat rendezés
- 41 db jármű műszaki vizsgára történő felkészítése
- 3 db kistehergépjármű beszerzésének lebonyolítása
- Téli hőszemlére történő felkészülés.
- Nyári adapterek felkészítése.
- Mezőőri motorkerékpárok felkészítése.

IV. Humán erőforrás gazdálkodás

Társaságunk személyi jellegű ráfordításának alakulása:

adatok eFt-ban, %-ban

Megnevezés	2022. évi tény		2023. évi terv		2023. évi tény		Index 2023.tény/2022.tény		Index 2023.tény/2023.terv	
Béreköltség	1 776 677		2 135 761		1 920 612		108,10%		89,93%	
- ebből közfoglalkoztatás béreköltsége		427 407		581 612		410 527		96,05%		70,58%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	164 479		150 510		168 962		102,73%		112,26%	
- ebből közfoglalkoztatás személyi egyéb jellegű kifizetés		20 590		20 701		17 796		86,43%		85,97%
Bérráumlékok	213 856		273 558		229 330		107,24%		83,83%	
- ebből közfoglalkoztatás bérráumléka		30 822		42 597		28 216		91,55%		66,24%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	2 155 012		2 559 829		2 318 904		107,61%		90,59%	
-ebből közfoglalkoztatás személyi jellegű ráfordítások összesen		478 819		644 910		456 539		95,35%		70,79%

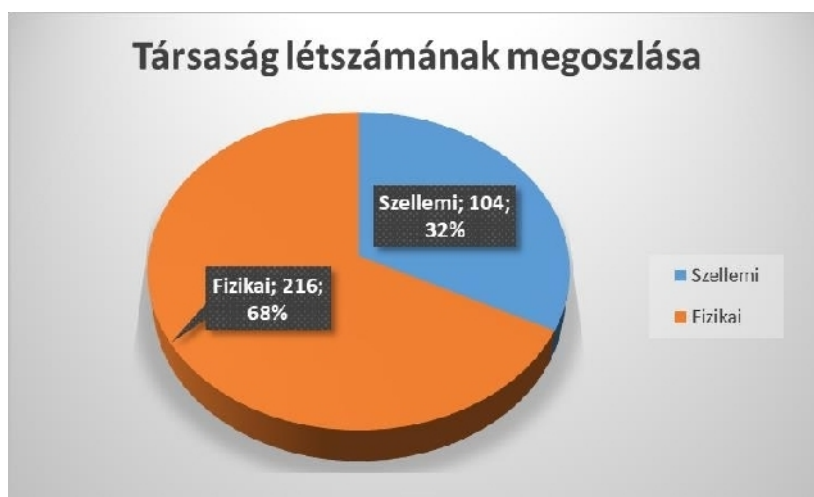
A tárgyévben a társasági személyi jellegű ráfordítás az előző évhez képest 7,61 %-os növekedést, ellenben a tervhez viszonyítva 9,41 %-os csökkenést mutat.

A fenti táblázat tartalmazza a közfoglalkoztatottak személyi jellegű ráfordítás alakulását is, melyet jelen beszámoló 2.3. *Közfoglalkoztatás* fejezete mutat be részletesen.

2023. december 31. napján a Társaságunk munkajogi állományi létszám összetétele:

adatok fő-ben

Állománycsoport	Szellemi	Fizikai	Összesen:
Teljes munkaidős	102	213	315
Részmunkaidős	2	3	5
Összesen:	104	216	320



Az alábbi táblázat ágazonként mutatja be a főállású munkavállalók létszámának részletes alakulását:

Szervezeti egység/résztevékenység megnevezése	Létszámterv 2023-ban (fő)			Létszám 2023.12.31-én (fő)				
	Szellemi	Fizikai	Σ	Szellemi	Fizikai	Σ		
Közüterület-fenntartási Ágazat	Teljes	14	107	121	Teljes	14	106	120
	Rész	0	0	0	Rész	0	0	0
	Σ	14	107	121	Σ	14	106	120
Zöldfelület-fenntartás, köztisztaság, egyéb városüzemelt. feladatok	Szellemi				Szellemi			
	Teljes	13	100	113	Teljes	13	99	112
	Rész	0	0	0	Rész	0	0	0
	Σ	13	100	113	Σ	13	99	112
Kisegítő mezőgazd. szolgáltatás, környezetvédelem	Szellemi				Szellemi			
	Teljes	1	7	8	Teljes	1	7	8
	Rész	0	0	0	Rész	0	0	0
	Σ	1	7	8	Σ	1	7	8
Közüterület-kezelési és Közlekedési Ágazat	Szellemi				Szellemi			
	Teljes	14	35	49	Teljes	12	40	52
	Rész	0	0	0	Rész	0	0	0
	Σ	14	35	49	Σ	12	40	52
Út és közlekedés	Szellemi				Szellemi			
	Teljes	5	23	28	Teljes	5	24	29
	Rész	0	0	0	Rész	0	0	0
	Σ	5	23	28	Σ	5	24	29
Parkolás és közterület-használat	Szellemi				Szellemi			
	Teljes	9	12	21	Teljes	7	16	23
	Rész	0	0	0	Rész	0	0	0
	Σ	9	12	21	Σ	7	16	23
Műszaki Ágazat	Szellemi				Szellemi			
	Teljes	22	43	65	Teljes	21	44	65
	Rész	1	1	2	Rész	0	1	1
	Σ	23	44	67	Σ	21	45	66
Energetika	Szellemi				Szellemi			
	Teljes	2	0	2	Teljes	2	0	2
	Rész	0	0	0	Rész	0	0	0
	Σ	2	0	2	Σ	2	0	2
Lakóingatlan kezelés, üzemeltetés	Szellemi				Szellemi			
	Teljes	17	25	42	Teljes	16	25	41
	Rész	1	0	1	Rész	0	0	0
	Σ	18	25	43	Σ	16	25	41
Állategészségügyi tevékenység	Szellemi				Szellemi			
	Teljes	2	4	6	Teljes	2	4	6
	Rész	0	0	0	Rész	0	0	0
	Σ	2	4	6	Σ	2	4	6
NLC-k vagyonkezelés és saját ingatlanok bérbeadása	Szellemi				Szellemi			
	Teljes	1	14	15	Teljes	1	15	16
	Rész	0	1	1	Rész	0	1	1
	Σ	1	15	16	Σ	1	16	17
Közfoglalkoztatási Csoport	Szellemi				Szellemi			
	Teljes	7	0	7	Teljes	6	0	6
	Rész	0	0	0	Rész	1	0	1
	Σ	7	0	7	Σ	7	0	7
Piac és Vásártér üzemeltetési Ágazat	Szellemi				Szellemi			
	Teljes	9	13	22	Teljes	9	12	21
	Rész	0	0	0	Rész	0	0	0
	Σ	9	13	22	Σ	9	12	21
Gépjármű Javítási és Gépuzemeltetési Csoport	Szellemi				Szellemi			
	Teljes	2	10	12	Teljes	2	10	12
	Rész	0	0	0	Rész	0	0	0
	Σ	2	0	12	Σ	2	10	12
Központi irányítás	Szellemi				Szellemi			
	Teljes	37	1	38	Teljes	38	1	39
	Rész	2	2	4	Rész	1	2	3
	Σ	39	3	42	Σ	39	3	42
Társaság létszáma összesen	Szellemi				Szellemi			
	Teljes	105	209	314	Teljes	102	213	315
	Rész	3	3	6	Rész	2	3	5
	Σ	108	212	320	Σ	104	216	320

2023. december 31. napjáig az alábbi munkakörökben voltak mozgások:
Munkaviszony létesítés

Munkakör	Létesítés
Adminisztrátor	3
Asztalos	1
Gazdasági igazgató	1
Gépkezelő	4
Gépkocsivezető	6
Munkatárs	3
Gondnok	1
Iktató-postázó	1
Kertész	1
Kőműves	1
Lakott területi fakitermelő	1
Mezőőr	1
Főmunkatárs	1
Parkoló ellenőr	2
Parkolóőr	2
Pénztáros	1
Pénzügyi munkatárs	1
Piac felügyelő	1
Segéd munkás	9
Szobafestő	1
Takarító	3
Villanyszerelő	2
Vízvezetékszerelő	1
	48

Munkaviszony megszűnése / megszüntetése

Munkakör	Megszűnés
Ágazatvezető	1
Adminisztrátor	2
Csoportvezető	3
Festő	1
Gazdasági igazgató	1
Gépkezelő	7
Gépkocsivezető	3
Munkatárs	5
Iktató-postázó	1
Lakatos	1
Mezőőr	1
Munkavezető	2
Főmunkatárs	1
Pénztáros	1
Segéd munkás	6
Szakügyintéző	1
Takarító	3
Villanyszerelő	2
	42

Az elmúlt évekhez hasonlóan jelentős mértékű volt a ki-és belépő munkavállalók száma, melynek okai leginkább a minimálbér emelkedése miatt fellépő bérfeszültség. Sajnálatosan Társaságunk nincs olyan piaci pozícióban, hogy az ezt megakadályozandó versenyképes bért tudjon fizetni a jelenlegi és leendő munkavállalóinak.

A toborzási folyamatunk sokkal sikeresebb amióta különböző állásportálokon is meghirdetjük betöltendő állásainkat, valamint érzékelhető egyfajta fluktuáció csökkenés is, lassult az elvándorlás Társaságunktól, és sikerült szakképzett munkaerővel bővíteni a Társaság létszámát.

Nyugdíj mellett foglalkoztatottak munkavállalóink száma folyamatosan növekszik. 2023-ban az alábbi munkakörökben foglalkoztattunk nyugdíjas munkavállalókat:

Munkakör megnevezés	Foglalkoztatás jellege
Közfoglalkoztatási csoportvezető	Részmunkaidős
Munkavezető	Teljes munkaidős
Foglalkoztatási ügyintéző	Részmunkaidős
Helypénzszedő	Teljes munkaidős
Házfelügyelő	Teljes munkaidős
Műszaki igazgató	Teljes munkaidős
Ügyviteli munkatárs	Teljes munkaidős
Házfelügyelő	Teljes munkaidős
Hivatalsegéd	Részmunkaidős
Beszerezési csoportvezető	Teljes munkaidős
Takarítónő	Teljes munkaidős
Pályamunkás	Teljes munkaidős
Géplakatos	Teljes munkaidős
Gépkezelő	Teljes munkaidős

Béreköltségek alakulása

A béreköltség tervezésénél a főállású munkavállalóknál 1 554 149 eFt-tal tervezünk, mely a kötelező minimálbér és a garantált bérminimum emelés, valamint átlagosan 15%-os béremelés bértömegét is tartalmazta. 2023. év 1-12.hónapban a Társaság kifizetett béreköltsége a főállású munkavállalók részére 1 516 890 eFt volt.

A kötelező minimálbér (232.000 Ft/hó) és garantált bérminimumra történő béremelést (296 400 Ft/hó) végrehajtottuk, mely 198 főt érintett. Az üzleti terv jóváhagyását követően pedig a tervezett béremelést is visszamenőleg 2023. január1-től érvényesítettük.

2023. december 01-től ismét változott a minimálbér (266.800 Ft/hó), és a garantált bérminimum 326.000 Ft/hó), amely nem volt betervezve Társaságunknál. Törvényi kötelezettségünknek eleget tettünk, ez 148 főt érintett.

A 2023. évre sikerült fizetnünk átlag egy havi bér nagyságú jutalmat differenciáltan a dolgozók részére. Jutalmat csak az aktív dolgozók kaptak és csak azok, akik a kifizetési időszakban nem álltak próbaidő alatt.

Megbízási díj 23 268 e Ft összegben került elszámolásra 2023-ban. A megbízási díj a Szigligeti nyári tábor kísérőinek díját, az önkormányzati táborok buszos kísérőinek díját, és szervezői díjat is tartalmazza.

Személyi jellegű kifizetések és cafetéria

2023. évben személyi jellegű kifizetések és cafetériára összesen 150 510 eFt-ot terveztünk, amelynek tényleges összege 168 962 eFt, 112,26 %-ban teljesült.

Társaságunk megfelelő munkakörülmények biztosításával (technikai-, munkavédelmi eszközök, munka- és védőruha, védőfelszerelés), egyéb költségek megtérítésével (saját gépjármű használat, telefon), béren kívüli egyéb juttatásokkal (cafetéria, iskolakezdési támogatás, utazási költségtérítés, temetési segély) kívánja kiegészíteni munkavállalói juttatásait, ezzel is igyekezve dolgozóit elkötelezetté tenni és minél hosszabb távon megtartani.

A korábbi évekhez hasonlóan nőnapra, a húsvéti ünnepre és karácsonyra megajándékoztuk munkavállalóinkat, és az iskolakezdésben is segítettük őket, 88 munkavállaló 137 gyermekének csökkentettük anyagi terheit a támogatással.

Társaságunk megpróbál mindent megtenni azért, hogy a munkavállalóink jól érezzék magukat, elköteleződjenek a munkáltatójuk iránt, még akkor is, ha a béerversennyel nehezen tudjuk felvenni a versenyt.

2023-ban 13 340 eFt gépkocsi költségtérítéssel járultunk hozzá a főállású munkavállalók saját gépkocsival történő munkavégzéséhez.

Ennek költségei a tervhez képest megemelkedtek, az üzemanyagárak emelkedése miatt.

A Magyar Közlöny 14. számában kihirdetett 16/2023. (I. 27.) Korm. rendelettel a Kormány megduplázta a munkába járás során adható/adandó gépkocsi költségtérítés mértékét. Az előbbi évektől eltérően az adómentesen maximálisan adható költségtérítés mértéke 15 forint/kilométerről 30 forint/kilométerre növekedett. Ennek következtében a munkabajárás költségei 33,09%-kal emelkedtek, 2023-ban 15 971 eFt-ot tettek ki.

2023. évben a természetbeni juttatásként adott **cafetéria** éves keretösszege az előző évekhez hasonlóan bruttó 270 000 Ft/fő/év volt. Összesen 63 914 eFt került kifizetésre.

A munkavállalók által választható cafetéria elemek:

- Széchenyi Pihenőkártya
- sportrendezvényre szóló belépő/bérlet,
- kulturális szolgáltatásra szóló belépő/bérlet,
- óvodai, bölcsődei szolgáltatás,
- készpénz kifizetés cafetériában.

Munkavállalóink a SZÉP kártya és a készpénz cafetéria elemet vették igénybe, a kifizetések Cafetéria szabályzatunk alapján történtek meg.

A képernyő előtti munkavégzés minimális egészségügyi és biztonsági követelményeiről szóló 50/1999. (XI.03.) EüM. Rendeletben foglaltak alapján a képernyő előtti munkavégzéshez szükséges, éleslátást biztosító szemüveget is térítettünk dolgozóink részére, melynek költsége 1 152 eFt, a tervezett 2 000 eFt 63,02 %-a.

Az alábbi táblázat mutatja be részletesen a személyi jellegű egyéb bérkifizetések tételeit:

Megnevezés	2022. évi tény	2023. évi terv	2023. évi tény	Index 2023.tény/2022. tény	Index 2023.tény/2023. terv
Védőital	5 329	7 500	6 581	123,49%	87,75%
Betegszabadság	24 883	15 000	24 577	98,77%	163,85%
Munkába járás, bérletterítés	8 746	12 000	15 971	182,61%	133,09%
Saját személygépkocsi használat	10 686	11 000	13 340	124,84%	121,27%
Kifizetőt terhelő SZJA	2 803	3 000	3 303	117,84%	110,10%
Temetési segély	3 948	2 000	1 946	49,29%	97,30%
Iskolakezdési támogatás	2 820	3 000	3 132	111,06%	104,40%
Éleslátást biztosító szemüveg	1 828	2 000	1 152	63,02%	57,60%
Reprezentáció	502	600	681	135,66%	113,50%
Egyes meghat.jutt.-csekély ért.ajándék, telefon,stb.	15 435	16 000	19 798	128,27%	123,74%
Cafetéria SZÉP kártya	67 796	61 280	62 681	92,46%	102,29%
Cafetéria készpénz	1 381	1 160	1 233	89,28%	106,29%
Cafetéria adója, kez.ktg.	10 274	10 960	9 462	92,10%	86,33%
Munkáltatót terhelő táppénz	4 548	4 500	5 105	112,25%	113,44%
Egyéb személyi jellegű kifizetés	0	510	0	0,00%	0,00%
Végkielégítés	3 500	0	0	0,00%	0,00%
Összesen:	164 479	150 510	168 962	102,73%	112,26%

Bérijárlékok alakulása

A munkáltatót terhelő járulékok tekintetében a 2023. évben a szociális hozzájárulási adó mértéke 13 %.

A járulékok összege a bérköltségeknek megfelelően teljesültek.

2023-ra tervezett mértéke 273 558 eFt volt összesen, melyből 229 330 eFt teljesült.

A rendszeres **tűz- és munkavédelmi** képzések megtartásával, az egyéni munka- és védőeszközök, védőfelszerelések rendelkezésre bocsátásával, az előírások betartásának ellenőrzésével, biztosítjuk a biztonságos munkavégzés feltételeit.

Társaságunk törvényi szabályozás miatt **üzemi kifizetőhelyet** működtet, melynek feladata az egészségbiztosítási pénzbeli ellátások elbírálása, számfejtése, amelyek a munkabérekkel együtt kerülnek kifizetésre. Az igények szakszerű elbírálásáért és a kifizetésekért teljes felelősséggel tartozik Társaságunk.

Táppénz hozzájárulásként 2023. 1-12. hónapban a főállású munkavállalók után 3 396 447 Ft lett kifizetve, közfoglalkoztatottak után 1 708 912 Ft.

2023. 1-12. hónapban összesen 38 236 545 Ft került kifizetésre (ebből főállású munkavállaló részére: 30 166 580 Ft, közfoglalkoztatott részére: 8 069 965 Ft) TB ellátásokra.

V. Beruházások

A társaság beruházása a tervezettől 271 850 eFt-tal maradt el a tulajdonossal történt évközi egyeztetések és a feladatok ellátását elsődlegesen kiszolgáló beruházások fontosságának mérlegelése eredményeképp.

2023. évben megvalósult jelentősebb beruházások nettó értéke:

Kisteherautó billenős 7 személyes	9 514 eFt
Konténerek megvétele	8 180 eFt
Ponyvás kisteherautó	8 005 eFt
Parkoló automata felújítása	12 265 eFt
Új parkoló automata beszerzése	54 675 eFt
Tűzriasztó rendszer Piacsarnok	7 750 eFt
Piacsarnok Hőcserélő rendszer fejlesztése (hűtés)	10 820 eFt
Kisparkoló (piac) ki-beléptető rendszer	18 399 eFt
120 m ² térkőburkolat építése (stadion)	4 992 eFt
Kisteher gépjármű (állategészségügyi tevékenység)	7 573 eFt

Jelentősebb, 2023.évben meg nem valósult beruházások nettó értéke:

- Műhelyvilágítás és villamosvezeték hálózat korszerűsítés 7 500 e Ft
- Füstgázelszívó rendszer kiépítése 4 000 e Ft
- Hűtőkamrák beszerzése VP6 pályázat 112 500 e Ft
- Ponyvás kisteherautó 10 000 e Ft

Bölcsőde Nyírszőlő 2024-ben került aktiválásra.

Pályázati forrásból megvalósuló beruházások:

- A **TOP-6.2.1-19-NY2-2020-00006 „Bölcsődei férőhelyek kialakítása, bővítése** című projekt keretein belül új bölcsőde építése valósult meg Nyíregyháza-Nyírszőlős településrészen. Támogatási szerződés alapján a projekt összköltsége bruttó 197 646 eFt, 100%-os támogatási intenzitással. Többlettámogatási kérelem került benyújtásra a felmerült többletköltségek fedezetére 29 330 eFt összegben. A projekt fizikai befejezésének időpontja: 2023. 11. 30. A projekt kiviteli tervei elkészültek, közbeszerzést végző társaság kiválasztása megtörtént, közbeszerzési eljárás lefolytatása eredményeképpen a legalacsonyabb ajánlat bruttó 135 millió Ft-tal haladta meg a rendelkezésre álló fedezetet, így a fedezet kiegészítése érdekében az Irányító Hatóság felé kérelemmel fordultunk. A kivitelezésre vonatkozó szerződés aláírásra került azzal a feltétellel, hogy akkor lép hatályba, ha a fedezet kiegészítése megtörténik. A projektre igényelhető támogatási előleg lekérésre került, melynek mértéke az utófinanszírozású tevékenységekre jutó támogatási összeg 25%-a. A fedezet kiegészítése nem történt meg az Irányító Hatóság döntése alapján, így a kivitelezési szerződés hatályát veszítette. A projekt megvalósíthatósága érdekében a tulajdonossal történt egyeztetést követően a bölcsőde áttervezése megtörtént egycsoportos kivitelre (eredetileg kétszoportos), bízva, hogy ennek költsége nem haladja

meg a pályázatban megjelölt összeget. Az előzőekben leírtak miatt a támogatási szerződés módosítását kezdeményeztük az Irányító Hatóságnál.

A kivitelezésre vonatkozó közbeszerzés eredményesen lezajlott, melynek eredményeképpen 2023. 05. 10 napján a kivitelezésre vonatkozó szerződés aláírásra került. A szerződés szerinti kivitelezés határideje 2023.10.16. Eszközök beszerzése tárgyában megkötött adásvételi szerződés alapján 2023.11.30-ig megtörtént a leszállítás. A létesítmény 2024. 01. 04. napján jogerősen használatba vételi engedélyt kapott. A szolgáltatói nyilvántartásba vétel 2024. 01.31. napján vált véglegessé. A 2023. 12. 06. napján kelt „Fenntartói és üzemeltetési megállapodás” alapján a bölcsőde a Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény mint „szolgáltató” feladatellátása keretében 2024. 02. 01. napján megkezdte működését.

- **VP6-7.2.1.1-20 „Vidéki térségek kisméretű infrastruktúrájának és alapvető szolgáltatásainak fejlesztésére, helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszköz fejlesztése”** című pályázat. A rendkívüli mértékben megemelkedett építőipari költségek miatt a projekt megvalósítása – a jelentősen megnövekedett önerő mértékére tekintettel – nem lett volna gazdaságos, ezért kezdeményeztük a támogatási kérelmünk és a Támogatói Okirat visszavonását, amely az Irányító Hatóság részéről elfogadásra került.

Beruházási terv 2023.01.01 - 12.31-ig							
Szervezeti egység megnevezése	Beruházás megnevezése	2023.évi Terv Mennyiség db	2023.évi Tény Mennyiség db	2023.évi Terv (nettó eFt)	2023.évi Tény (nettó eFt)	Megvalósított beruházás	
Közterület-fenntartási Ágazat	Kisteherautó billenős 7 személyes	1	1	10 000	9 514	RHP-729 Renault Master kistgk.	
	Kézi takarítókocsi	2		1 000			
	Mák utcai konténerek megvétele	10		10 000			
				1		30	Samsung grilles mikrohullámú sütő
				2		39	TOO WMH-345 Fali ventilátoros fűtőtest
				2		64	DeWalt DWE 4233-QS Sarokcsiszoló 1400W
				1		45	AEG EX 150 ES Excentercsiszoló
				1		43	Sarokcsiszoló 125 wep2400-230
				2		38	Hausmeister Diana Mikrohullámú sütő
				2		94	Gorenje Hűtőszekrény asztali R39FPW4
						76	Ráaktiválás:hatósági engedélyek költségei(GE2610)
						503	Ráaktiválás:Röngfogyó kanál(JA0020)
				3		5 280	MB20 Irodakonténer klímával
				1		2 900	MW20H WC konténer
				1		100	Metabo W18 7-125 Sarokcsiszoló akkus
				1		104	Kerékpár Landrider 28
				1		35	FSA 45 Szegeőlynyíró
				1		30	DeWalt Sarokcsiszoló DWE 4217 12kW
				1		10	Létra 6 fokos (alumínium)
				1		76	XIAOMI RedmiNote 11S dualSIM okostelefon
						22	Ráaktiválás: (Pioneer MVH-09 MP3 CD Tuner)
			14		1 758	Fényfüggöny 2x1,5m 210melegfehér stat 30	
			1		36	De-Longhi EC260 BK Presszó kávéfőző	
Közterület-kezelési és Közlekedési Ágazat	Ponyvás kisteherautó	1	1	10 000	8 005	RHP-730 Renault Master kistgk.	
					48	Létra 3X7 fokos fém	
					24	Ráaktiválás: Pioneer TS-G Autóhangszóró	
				3		2	Telefon belépési díj (PDA adatkártya)
				1		230	Apple Iphone 13 256GB éjfekete
				1		21	Szarvasi Kávéfőző Mini Espresso SZV612
Gépjárműjav.és Gépüzemeltetési Ágazat	Füstgázelszívó rendszer kiépítése	1		4 000			
	Műhelyvilágítás és villamosvezeték hálózati korszerűsítés	1		7 500			
				1		11	Vezérlés rögzítő szerszám klt. Vauxhall
				1		129	Útvecsavarozó 1/2" 18V 2X5 Akku Dewalt
						4	Ráaktiválás:(Csillag-villáskulcsok GE0353,GE1974)
						21	Ráaktiválás:(GE0207)
						29	Ráaktiválás:(GE0352)
						71	Ráaktiválás:(GE0353)
						7	Ráaktiválás:(GE1967)
						25	Ráaktiválás:(GE1968)
						72	Ráaktiválás:(GE2460)
			1		58	Alátámasztóbak 10T.T410001 Talpas	
			1		61	Nyomtató HP M234sdw MFC	

Parkolási csoport	Parkoló automata felújítása	5	5	62 600	12 265	Parkolójegy kiadó automata felújítás ráaktíválása
	Új parkoló automata beszerzése	21	21		54 675	Parkolójegy kiadó automata NortPark AC ARM
			20		12	Telefon belépési díj SIM 234FF
Műszaki Ágazat	Szalagfűrész	1		2 500		
	Kishaszon gépjármű	1		10 000		
			1		60	Alulétra 3X11 fokos
			1		27	EINHELL festékkeverő TC-MX 140
			2		128	DeWalt D25144K-QS SDS fűrókalapács+koff
			1		79	Xiaomi Redmi Note 12 Pro 5G DualSIM
		1		798	PRO-04389Multifunkciós érintésvéd.műszer	
Piac és Vásártér üzemeltetési Ágazat	Kamera rendszer Örökösöldi piac			800		
	Kamera rendszer Jóságvárosi piac			800		
	Tűzriasztó rendszer Piaccsarnok			12 000	7 750	Piaccsarnok tűzriasztó rendszer kiépítés
	Piaccsarnok Hőcsereelő rendszer fejlesztése (hűtés)			12 000	10 820	Ráaktíválás: EP0002 befűvő ipari légkezelő fejlesztése
	Vásártér HIP kisparkoló parkolórendszer kialakítása			10 000		
	Hűtőkamrák beszerzése VP6 pályázati anyag szerint/önerő			112 500		
					249	Ráaktíválás: WC csoportbeléptető rendsz.(GE2261)
					348	Ráaktíválás: Vásártér Kisparkoló WC belépt.(GE2348)
					348	Ráaktíválás: Vásártér Törökbazár WC belépt.(GE2349)
					348	Ráaktíválás: Vásártér Nagybani WC belépt.(GE2350)
			1		132	Samsung Galaxy A53 5G A536
					630	Ráaktíválás: SZOLGI Ingatlan modul licenz díja
				54	Ráaktíválás: (KARCHER Magasnyomású tömlő 10fm)	
		3		167	Samsung Galaxy A14 64GB mobiltelefon	
		1		18 399	Kisparkoló ki-be léptető rendszer	
Üzemeltetési Csoport Stadion			1		23	Szarvasi SZV 624 Unipress Kávétöző
			1		4 992	120m2 térkő burkolat építése Stadion
Állategészségügyi tevékenység			1		187	Whirlpool FFWD Mosó-szárítógép
			1		7 573	SLG-650 Citroen Jumper kisteher gépjármű
Közfoglalkoztatási csoport			1		47	Iratmegsemmisítő Rexel Momentum X312
			1		20	Mikrohullámú sütő Hausmeister Diana
					16	Ráaktíválás: - GE0994 Dewalt padlószűrő szett
Központi irányítás	Bölcsőde Nyírszőlő	1		155 627		
	Központi telep kamerarendszer			1 400		
			1		25	De-longhi Nespresso kapszulás kávéfőző
			1		20	Irodaszék BILLUM fekete
					485	Ráaktíválás: Kamerarendszer modernizálása(GE0240)
			1		249	Samsung S911 dual fekete mobiltelefon
			1		67	Lenovo ThinkPad Universal USB-C Dock
			1		11	Lyukasztó SAX 608
			1		450	DellPowerEdge R720XD szerver-egyedi konf
			4		78	Irodai forgószék Asperup fekete
			10		130	Szoftver MS Office 2019 proff.plus
			1		7	DVD LG GP57EB40 külső DVD író
			2		16	Switch Dahua PFS3008 8GT-L
			2		7	Switch Dahua PFS3005 5GT-L
			1		52	Nyomtató MFP HP M234SDNE 6GX00E NO.135A
NLC üzemeltetési csoport Szigliget	Televízió vásárlás, kávéfőző	3+3		700		
			1		107	Samsung A546 dual szürke mobiltelefon
Anyaggazdálkodás						
Összesen:				423 427	151 577	

VI. A Társaság kommunikációja, marketing tevékenysége

A NYÍRVV Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. 2023. évben még nagyobb figyelmet fordított a tudatos PR/marketing tevékenység hatékony megvalósítására. Ezzel is erősíteni kívánjuk a tevékenységünkkel kapcsolatos megértést, bizalmat és együttműködést.

Kommunikációnk során igyekeztünk Nyíregyháza lakosságát folyamatosan tájékoztatni Társaságunk tevékenységeiről, valamint nyilvánossá tenni olyan munkafolyamatokat, melyeken keresztül jobban megismerhetik az általunk végzett „láthatatlan gondoskodást”. Törekedtünk a lehető legtöbb lehetőséget megragadva információhoz juttatni Nyíregyháza lakosságát a mindennapos tevékenységeinkről és az általunk kínált szolgáltatásokról, akciókról, valamint azok környezetbarát jellegéről.

CÉLCSOPORTJAINK:

- felnőtt és gyermeklakosság,
- oktatási intézmények,
- gazdálkodó szervezetek,
- civilszervezetek,
- média képviselői

Reklámozás, hirdetés: célja a tájékoztatás, illetve a figyelemfelkeltés. Fizetett tömegkommunikációs eszközök használatával tájékoztat Társaságunk a közterületeken végzett munkáinkról, illetve a lakosságot közvetlenül érintő tevékenységeinkről. Megjelenítjük többek között a nyitvatartási időben, és parkolási rendben bekövetkező változásokat, a bérlakásokkal kapcsolatos pályázati kiírásokat, valamint tájékoztatást adunk aktuális pályázatainkról, akcióinkról is. Fizetett hirdetésekkel népszerűsítjük Társaság tevékenységeit. A reklámközvetítők kiválasztásánál a célcsoport elérése az elsődleges, az újsághirdetéseknél, rádióreklámoknak köszönhetően üzeneteink gyorsabban jutnak el a célcsoportokhoz.

Direktmarketing: a szűkebb lakókörnyezetet érintő munkákról közvetlen elérést biztosítunk az érintett lakóövezetben élőkkel (pl. gallyazás, fakivágás, útépités, járdajavítás, parkolási rend változás stb.) szórólapon, plakátokon, online kommunikációs csatornákon keresztül.

Médiakapcsolatok: Fontosnak tartjuk a gyors, pontos, nyílt és felelős tájékoztatást, amely információt nyújt Társaságunk tevékenységéről, a városlakókat érintő társasági döntésekről, közvetíti vállalkozásunk üzeneteit és kezeli a sajtóhoz érkező véleményeket, panaszos ügyeket, kritikákat. A kommunikációs csatornák integrált használatával, a helyi médiumokkal együttműködve (nyomtatott sajtó, rádió, televízió, online) juttatjuk el a városlakókhöz üzeneteinket.

Társadalmi felelősségvállalás

Mint a városi zöldfelületek és parkok fenntartója, fontosnak tartjuk, hogy népszerűsítsük és formáljuk a lakosság környezettudatosságát, szép környezet iránti igényét. A programok kedvező lakossági megítélésén túl hisszük, hogy hosszú távon minőségi változást tudunk elérni

a városi környezet fenntartásában. Társaságunk a társadalmi felelősségvállalás jegyében a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatával közösen immár 10. éve elindította „*Tegyük még szebbé Nyíregyházát!*” - városszépítő akcióit. Ezt korábban a II. 8. Üzletpolitika, Társadalmi felelősségvállalás alatt részletesen bemutattuk.

Egyéb akciók és események

2023. évben Társaságunk továbbra is biztosította a közterületi járdalapok és az ehhez szükséges anyagok igénylésének lehetőségét és megvalósítását a lakosság közterületeinek szépítése céljából.

További jelentős eseményeknek adtak otthont a Társaságunk által üzemeltetett piacok:

A KisállatBörze 12 alkalommal került megrendezésre a Fokos utcai Kertvárosi Piac területén. Az Örökös Piacon megrendezésre kerültek a Használt-Ruha-BÖRZÉK, valamint a Búza téri Piacon a BabaBörze és a nyári időszakban a Sóstói Piac is várta a Nyíregyházára érkező turistákat és a városlakókat.



2023-ban nagyon hamar megtaláltuk a város karácsonyfáját, így felhívást sem kellett közzé tennünk. A kiválasztott fenyő - talán az eddigi legformásabb - a Kossuth téren került felállításra a Szeretet Ünnepeinek egyik jelképeként.

Ezen túl az útátadásokkal, faültetésekkel kapcsolatos eseményekről tájékoztatást nyújtottunk városunk lakóinak, ezzel is kihangsúlyozva a közös érdekeinket, valamint az együttműködés jelentőségét. Városszépítő akcióink célja a helyi lakosság bevonása Nyíregyháza arculatának kialakításába, valamint a rendezett, esztétikus városkép összekapcsolása a városüzemeltető társasággal.

Nyíregyháza Applikáció

Az applikáció letöltöttsége 14.754 fő felhasználó, mely folyamatos növekedési tendenciát mutat. Megosztottságban 10 559 fő turista üzemmódban használja az applikációt, és 4195 fő a regisztrált városlakó, aki a kibővített változatot tudja használni.

Az NYHApp indulásától 2023. december 31. napjáig összesen 1327 darab bejelentés érkezett regisztrált felhasználó részéről a városunkban tapasztaltakról.

Adott évben kifejezetten a Társaságunk részére küldött észrevételek száma 157 darab.

Az applikációban megjelenő szerződéssel rendelkező cégek száma összesen 3 db.

Az Exagent Group Kft-vel kötött support szolgáltatásra vonatkozó szerződésünk folyamatos.

VII. Társaság jogi tevékenysége

1.) A parkolási pótdíjak és egyéb követelések peresítése, illetve végrehajtási eljárás útján történő behajtása:

1.a.) a jogi csoporthoz parkolási ügyben beérkezett iratok mennyisége (ideértve a végrehajtással kapcsolatos iratokat is): 1081 db.

1.b.) parkolási pótdíj és egyéb költség megfizetése iránt indított peres eljárások száma: 10 db.

1.c.) végrehajtási eljárások száma parkolási ügyben: 721 db.

1.d.) a 2023. február 20. napján kelt javaslat elfogadása alapján a 2007. - 2016. év között megvalósult jogosulatlan várakozóhely használatával kapcsolatos parkolási pótdíj és egyéb költség jogcímén fennálló bruttó 11 585 238 Ft. összeg a számvitelről szóló 2000. évi C.tv. 3.§ (4) bekezdés 10. pontja alapján behajthatatlan követeléssé lett minősítve.

2.) Kártérítés megfizetésével kapcsolatos peres eljárások száma: 3 db

- **Magyar István János** felperes keresetében a 4400 Nyíregyháza, Szent I. utca 68. szám előtt álló személygépjárművében faág által okozott káreset miatt 2 603 101 Ft. és járulékai megfizetésére kérte kötelezni a NYÍRVV Nonprofit Kft. alperest. A Nyíregyházi Járásbíróság a felperes keresetét elutasította, mely ítélet ellen a felperes fellebbezést nyújtott be. A másodfokú bíróság az elsőfokú ítéletét szakértői bizonyítás hiánya miatt hatályon kívül helyezte, így folytatódik az eljárás a Nyíregyházi Járásbíróság előtt.

- **Dr. Szakál Attila** felperes 96 313 Ft. és járulékai megfizetése iránt peres eljárást indított a NYÍRVV Nonprofit Kft. alperes ellen a személygépjárművében a 4400 Nyíregyháza, Homok sor 1. szám alatt parkolóban történő beállítás során keletkezett káresemény miatt. A Nyírbátori Járásbíróság helyt adott felperes kereseti kérelmének. A jogerős ítélet alapján az ítéletben foglalt összeg megfizetésre került a felperes részére.

- **Kiss Edina** felperes a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata I. rendű alperes és a NYÍRVV Nonprofit Kft. II. rendű alperes ellen 4 629 970 Ft. és járulékai megfizetése iránt indított peres eljárást, mivel állítása szerint a közút kezelője a 4400 Nyíregyháza, Sport utcán a csapadékvíz elvezetéséről megfelelően nem gondoskodott, emiatt az összegyűlt víz a felperesi ingatlanban károkat okozott.

3.) Meghatározott cselekmény elvégzésére kötelezés iránti peres eljárás száma: 1 db.

- **Tóth Zsolt és a 4400 Nyíregyháza, Ezüstoffenyő utcai lakosok**, mint felperesek keresetlevelet nyújtottak be a NYÍRVV Nonprofit Kft. alperessel szemben, mely során kérték, hogy bíróság kötelezze Társaságunkat a felperesek Nyíregyháza, Ezüstoffenyő úton található ingatlanai előtti út elvezetésének oly módon történő kialakítására, hogy a lehullott csapadékvíz ne öntse el a felperesek út mellett található ingatlanait. A peres eljárás jelenleg szünetel.

4.) A különböző szerződések, szerződés módosítások megszerkesztése: 406 db.

5.) A közbeszerzési eljárások lebonyolítása:

5.a.) Lezárult közbeszerzési eljárások:

- Villamosenergia beszerzése konzorciumi megállapodás alapján 2023. évre
- Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtése
- Autóbuszmegálló helyek takarítása és egyéb feladatok elvégzése 2023. évre
- Földút hálózat karbantartása
- Szilárd burkolatú utak burkolatjeleinek festése
- Fűnyírési munkák elvégzése 2 körzetben
- Nyíregyháza város közigazgatási határain belül vegyes, kémiai és biológiai módszerrel, légi és földi úton történő szúnyoglárvák, illetve földi úton imágó elleni védekezési feladatok ellátása
- Új bölcsőde építése Nyíregyháza – Nyírszőlős településrészen
- Nyíregyháza közigazgatási területén a közvilágítási aktív elemek teljes körű üzemeltetése és karbantartása
- Kátyúzási feladatok elvégzése
- Zárt csapadékcsatorna mosás és egyéb feladatok elvégzése. (Eredménytelen eljárás)
- Autóbuszokkal történő személyszállítás két rész tekintetében
- Nyíregyháza-Borbánya volt hulladéklerakó telep növényvédelmi feladatainak ellátása
- Parkolóautomaták beszerzése és meglévő parkolóautomaták felújítása.
- Fűnyírési munkák elvégzése 4 körzetben
- Szilárd burkolatú utak kátyúzása
- Kétnyári és hagymás növények beszerzése és ültetése
- Földgáz beszerzése konzorciumi megállapodás alapján
- Járdák felújítása I. szakasz (4400 Nyíregyháza, Május 1. t.)
- Őrzés-védelmi feladatok ellátása
- Villamos energia beszerzése konzorciumi megállapodás alapján 2024. évre
- Autóbuszok megállóhelyeinek takarítása és egyéb feladatok elvégzése 2024. évre (eredménytelen eljárás)

5.b.) 2023-ban indult, és 2024-re áthúzódó közbeszerzési eljárások:

- Aszfalt beszerzése
- Autóbuszok megállóhelyeinek takarítása és egyéb feladatok elvégzése 2024. évre
- Útszóró só beszerzése
- Egyenyári növények 2024. évre

6.) A kárigények megvizsgálása:

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal az egyes balesetek kivizsgálása során adatszolgáltatást kért Társaságunktól, mellyel kapcsolatos iratok száma: 2 db.

Az egyéb kárigények kivizsgálása 90 db ügyet érintett. A kárigényeket az alábbi tárgykörben nyújtották be Társaságunk felé: fűkaszalási munkálatok elvégzése közben történt köfelverődés, úthibák okozta károk, illetve korhadt faág leszakadása.

VIII. Melléletek:

1. sz. melléklet: 2023. terv-tény összesített eredménykimutatás
2. sz. melléklet: 2023. terv-tény összesített költségterv

NYÍRVV Nonprofit Kft.
2023. tény összesített eredménykimutatása

Adózás előtti eredmény	Társaság összesen		Közterület fenntartási Ágazat		Közterület kezelési és közlekedési Ágazat		Műszaki Ágazat						Közfoglalkoztatási csoport		Piac és Vásártér Üzemeltetési Ágazat		Gépjármű Javítási és Gépjárműüzemeltetési Ágazat		Nem kömüvel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtése		Nyári táboroztatás		Központi Irányítás										
	2023. terv	2023. tény	Ágazat összesen 2023. terv	Ágazat összesen 2023. tény	Ágazat összesen 2023. terv	Ágazat összesen 2023. tény	Energetika		Lakóingatlan kezelés, üzemeltetés		Állategészségügy		Ágazat összesen 2023. terv	Ágazat összesen 2023. tény	2023. terv	2023. tény	Ágazat összesen 2023. terv	Ágazat összesen 2023. tény	Ágazat összesen 2023. terv	Ágazat összesen 2023. tény	2023. terv	2023. tény	2023. terv	2023. tény	Tokaji u. 3., Hősök tere 9., Luther u.3., egyéb NLC		Üzemeltetés és saját ingatlan bérbeadása		Központi általános		Központi irányítás összesen 2023. terv	Központi irányítás összesen 2023. tény	
							2023. terv	2023. tény	2023. terv	2023. tény	2023. terv	2023. tény													2023. terv	2023. tény	2023. terv	2023. tény	2023. terv	2023. tény			2023. terv
I.Értékesítés nettó árbevétele	6 120 300	5 107 828	1 395 530	1 233 140	1 232 163	1 388 655	1 724 224	872 077	285 880	281 317	144 700	141 557	2 154 804	1 294 951	0	0	774 275	623 152	6 000	9 365	51 500	43 321	9 900	14 370	62 360	74 982	433 768	425 892	0	0	496 128	500 874	
- Üzleti tevékenység	1 767 200	1 505 284	32 230	23 840	642 863	564 359	50 224	29 415	11 880	7 317	7 700	4 557	69 804	41 289	0	0	774 275	623 152	6 000	9 365	33 000	24 821	9 900	14 370	8 360	20 982	190 768	183 106	0	0	199 128	204 088	
Önkormányzat által biztosított kompenzáció mértéke	4 303 100	3 291 762	1 363 300	1 209 300	589 300	563 300	1 674 000	842 662	274 000	274 000	137 000	137 000	2 085 000	1 253 662	0	0	0	0	0	0	18 500	18 500	0	0	54 000	54 000	193 000	193 000	0	0	247 000	247 000	
Önkormányzat által biztosított kompenzáció mértéke	50 000	310 782	0	0	0	260 996	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50 000	49 786	0	0	50 000	49 786		
II.Aktívált saját teljesítmények értéke	0	3 308	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 308	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III. Egyéb bevételek	969 256	730 634	13 121	20 405	77 249	76 810	0	1 640	5 500	7 178	2 000	1 137	7 500	9 955	767 908	546 436	3 100	3 696	20	1 165	0	0	43 000	43 000	25	160	35	248	57 298	28 759	57 358	29 167	
IV. Anyagjellegű ráfordítások	4 289 613	3 189 672	732 999	538 424	658 810	898 321	1 694 925	827 043	129 089	133 294	103 726	73 145	1 927 740	1 033 482	72 473	37 955	323 106	190 208	26 287	20 285	42 000	44 235	37 380	31 689	56 827	44 833	307 695	261 999	104 297	88 241	468 819	395 073	
V. Személyi jellegű ráfordítások	2 559 829	2 318 904	615 733	607 548	287 863	297 330	11 935	13 236	242 738	230 925	37 332	40 604	292 005	284 765	686 546	501 558	200 829	122 672	71 416	73 554	3 745	3 696	3 542	5 632	0	13	70 639	83 532	327 511	338 604	398 150	422 149	
VI. Értékesítési leírás	154 517	158 050	35 674	41 226	32 762	38 059	52	42	1 272	2 427	791	902	2 115	3 371	10 043	8 656	45 546	38 795	1 282	2 478	0	0	0	0	401	323	8 111	6 897	18 583	18 245	27 095	25 465	
VII. Egyéb ráfordítások	78 024	111 432	2 050	4 662	0	7 439	0	13	1 500	3 102	35	25	1 535	3 140	470	3 525	3 210	6 964	0	192	0	0	0	0	0	28	315	2 076	70 444	83 406	70 759	85 510	
A. Üzemi tevékenység eredménye	7 573	63 712	22 195	61 685	329 977	224 316	17 312	33 383	-83 219	-81 253	4 816	28 018	-61 091	-19 852	-1 624	-1 950	204 684	268 209	-92 965	-85 979	5 755	-4 610	11 978	20 049	5 157	29 945	47 043	71 636	-463 537	-499 737	-411 337	-398 156	
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	97 084	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97 084	0	97 084	
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	250	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250	0	250	0
B. Pénzügyi műveletek eredménye	-250	97 083	0	0	0	-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-250	97 084	-250	97 084	
C. Adózás előtti eredmény	7 323	160 795	22 195	61 685	329 977	224 315	17 312	33 383	-83 219	-81 253	4 816	28 018	-61 091	-19 852	-1 624	-1 950	204 684	268 209	-92 965	-85 979	5 755	-4 610	11 978	20 049	5 157	29 945	47 043	71 636	-463 787	-402 653	-411 587	-301 072	
Társüzemi szolgáltatások	0	0	48 804	32 316	41 898	24 029	6 000	8 224	-86 890	-71 254	2 306	1 533	-78 584	-61 497	60 029	47 791	15 644	21 785	-100 790	-82 646	-1 200	-1 017	0	0	2 280	4 339	6 812	11 183	5 107	3 717	14 199	19 239	
- átadott	250 572	211 993	57 036	51 651	2 400	1 302	0	0	88 786	75 206	0	0	88 786	75 206	0	0	0	0	101 150	82 770	1 200	1 017	0	0	0	0	0	47	0	0	0	47	
- átvett	250 572	211 993	105 840	83 967	44 298	25 331	6 000	8 224	1 896	3 952	2 306	1 533	10 202	13 709	60 029	47 791	15 644	21 785	360	124	0	0	0	0	2 280	4 339	6 812	11 230	5 107	3 717	14 199	19 286	
Központi általános költségek	0	0	8 598	8 109	147 386	139 974	9 522	5 692	3 295	2 657	1 839	1 044	14 656	9 392	112 065	79 531	130 999	114 889	1 141	1 930	6 256	4 549	10 029	10 515	1 590	3 875	36 174	33 605	-468 894	-406 370	-431 130	-368 890	
C. Társaság adózás előtti eredménye	7 323	160 795	-35 207	21 260	140 693	60 312	1 790	19 467	376	-12 656	671	25 441	2 837	32 253	-173 718	-129 272	58 041	131 535	6 684	-5 263	699	-8 142	1 949	9 534	1 287	21 731	4 057	26 848	0	0	5 344	48 579	

NYÍRVV Nonprofit Kft.
2023. tény összesített költségterve

Anyagjellegű ráfordítások	Társaság összesen		Közterület fenntartási Ágazat		Közterület kezelési és közlekedési Ágazat		Műszaki Ágazat						Közfoglalkoztatási csoport		Piac és Vásártér Üzemeltetési Ágazat		Gépjármű Javítási és Gépjárműüzemeltetési Ágazat		Nem kömüvel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtése		Nyári táboroztatás		Központi Irányítás										
	Megnevezés	2023. terv	2023. tény	Ágazat összesen 2023. terv	Ágazat összesen 2023. tény	Ágazat összesen 2023. terv	Ágazat összesen 2023. tény	Energetika		Lakóingatlan kezelés, üzemeltetés		Állategészségügy		Ágazat összesen 2023. terv	Ágazat összesen 2023. tény	2023. terv	2023. tény	Ágazat összesen 2023. terv	Ágazat összesen 2023. tény	Ágazat összesen 2023. terv	Ágazat összesen 2023. tény	2023. terv	2023. tény	2023. terv	2023. tény	Tokaji u. 3, Hősök tere 9., Luther u.3., egyéb NLC		Üzemeltetés és saját ingatlan bérbeadása		Központi általános		Központi irányítás összesen 2023. terv	Központi irányítás összesen 2023. tény
								2023. terv	2023. tény	2023. terv	2023. tény	2023. terv	2023. tény													2023. terv	2023. tény	2023. terv	2023. tény	2023. terv	2023. tény		
Vásárolt anyag	364 485	246 896	154 661	115 059	104 685	69 063	1 500	943	24 180	18 668	1 800	605	27 480	20 216	24 958	9 880	7 548	7 256	5 330	9 549	0	0	0	0	480	791	36 511	13 880	2 832	1 202	39 823	15 873	
Vízdíj	24 900	23 028	11 474	12 543	60	35	6 840	5 653	132	52	456	416	7 428	6 121	72	28	3 394	1 775	246	94	0	0	0	0	18	14	1 608	2 207	600	211	2 226	2 432	
Üzemyanyag, kenőanyag	101 853	74 980	63 349	43 895	18 626	16 652	257	225	2 085	1 724	2 085	1 112	4 427	3 061	6 950	3 154	834	553	869	1 241	0	0	0	0	56	87	1 877	1 838	4 865	4 499	6 798	6 424	
Energia költségek	1 714 947	803 947	97 479	36 114	26 606	15 149	1 267 327	584 200	7 834	2 328	13 800	3 387	1 288 961	589 915	4 121	1 249	138 380	62 558	16 040	4 734	0	0	0	0	6 540	1 984	100 822	81 659	35 998	10 585	143 360	94 228	
Munka-, védőruha, védőital	18 533	16 453	6 269	5 092	1 494	1 502	0	0	1 860	2 111	180	203	2 040	2 314	7 236	5 872	330	570	588	454	0	0	0	0	0	0	384	643	192	6	576	649	
Egyéb anyagköltség	36 128	43 606	5 416	10 078	2 346	3 978	0	0	3 000	2 673	9 180	6 634	12 180	9 307	4 200	4 328	5 496	5 857	203	212	0	39	0	0	180	0	1 307	2 009	4 800	7 798	6 287	9 807	
Anyagköltség összesen	2 260 846	1 208 910	338 649	222 781	153 817	106 379	1 275 924	591 021	39 091	27 556	27 501	12 357	1 342 516	630 934	47 537	24 511	155 982	78 569	23 276	16 284	0	39	0	0	7 274	2 876	142 509	102 236	49 287	24 301	199 070	129 413	
Karbantartás, javítás	53 759	94 004	9 948	11 423	3 264	19 551	1 255	1 043	24 180	46 181	540	184	25 975	47 408	240	720	4 764	6 340	661	237	0	0	0	0	0	1 963	6 506	2 285	2 400	4 077	8 906	8 325	
Közisztasági díjak	85 118	63 719	53 735	40 626	978	583	0	0	5 640	3 987	396	348	6 036	4 335	0	0	16 560	10 784	0	94	0	0	0	0	4 680	3 724	1 449	3 344	1 680	229	7 809	7 297	
Telefón, internet szolgáltatás	12 628	8 662	1 759	844	3 684	3 030	36	39	840	461	348	131	1 224	631	660	513	1 500	770	186	85	0	0	0	0	48	30	927	425	2 640	2 334	3 615	2 789	
Bérelti díjak, lízingdíjak	63 405	40 018	47 266	27 761	8 624	3 176	120	128	1 860	1 609	30	24	2 010	1 761	338	327	2 760	4 936	552	816	0	0	0	0	36	121	1 339	559	480	561	1 855	1 241	
Őrzés, védelem	205 610	188 576	10 975	13 048	6 077	6 612	0	0	30 682	30 670	1 473	317	32 155	30 987	6 082	5 349	76 743	69 155	0	0	0	0	0	0	32 021	31 011	35 183	30 314	6 374	2 100	73 578	63 425	
Kiküldetési költségek	288	107	0	0	0	43	0	0	0	6	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	288	58	0	0	288	58	
Fűtés	47 054	16 690	0	0	819	468	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28 018	5 285	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 217	10 937	0	0	18 217	10 937	
Csatorna díj	7 249	6 108	1 125	1 366	72	49	0	0	132	67	0	0	132	67	72	39	2 870	1 428	238	130	0	0	0	0	0	12	2 140	2 724	600	293	2 740	3 029	
Hirdetés, marketing	9 473	3 848	1 835	1 603	450	73	0	7	618	389	1 560	80	2 178	476	204	0	1 800	739	0	0	0	0	21	0	0	6	40	3 000	896	3 006	936		
Számítástechnikai szolgáltatás	11 251	9 979	227	93	2 442	2 318	30	11	900	757	402	16	1 332	784	1 764	1 128	516	568	739	691	0	0	0	0	0	0	31	13	4 200	4 384	4 231	4 397	
Postai szolgáltatás	8 916	13 140	5	138	1 566	2 793	6	18	3 660	6 212	12	0	3 678	6 230	360	1 063	60	1 110	1	4	0	0	0	0	0	6	119	3 240	1 683	3 246	1 802		
Szállítási szolgáltatás	47 098	25 398	21 048	6 358	6	89	0	0	0	0	0	0	0	0	9 600	383	0	0	4	0	0	4 800	4 225	0	0	11 644	14 339	0	0	11 644	14 339		
Ügyvédi szolgáltatás	5 040	4 260	0	0	0	0	0	0	5 040	4 200	0	0	5 040	4 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60	0	60		
Végrehajtási és perköltség	30 072	34 581	0	45	24 060	29 123	0	0	5 400	4 735	0	0	5 400	4 735	0	41	600	637	0	0	0	0	0	0	12	0	0	0	0	0	12	0	
Egyéb igénybevett szolgáltatás	138 977	155 665	10 110	11 675	18 516	26 369	2 412	208	6 360	5 292	11 520	7 510	20 292	13 010	2 580	2 014	4 338	6 636	389	1 472	0	40	32 400	27 281	1 614	773	36 738	43 602	12 000	22 793	50 352	67 168	
Igénybevett szolgáltatás	725 939	664 755	158 033	114 980	70 558	94 277	3 859	1 454	85 312	104 566	16 281	8 610	105 452	114 630	21 900	11 577	140 529	108 388	2 766	3 533	0	40	37 200	31 527	38 411	37 634	114 474	108 759	36 614	39 410	189 499	185 803	
Hatósági díjak, illetékbélyeg	4 490	7 875	709	2 326	1 038	3 549	840	485	240	44	600	372	1 680	901	240	52	144	308	0	27	0	260	0	0	0	0	43	244	636	208	679	452	
Bankköltség	30 883	40 531	330	496	10 424	14 488	13	9	138	165	24	33	175	207	2 472	1 579	1 710	1 120	146	143	0	0	180	162	0	0	445	665	15 000	21 671	15 445	22 336	
Biztosítási díjak	8 935	8 537	3 078	2 790	1 210	1 364	24	15	828	755	120	84	972	854	324	236	270	154	98	298	0	0	0	0	0	0	223	190	2 760	2 651	2 983	2 841	
Ki nem emelt egyéb szolgáltatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb szolgáltatások költsége	44 309	56 943	4 117	5 612	12 672	19 401	877	509	1 206	964	744	489	2 827	1 962	3 036	1 867	2 124	1 582	245	468	0	260	180	162	0	0	712	1 099	18 396	24 530	19 108	25 629	
Eladott áruk beszerzési értéke	0	662	0	662	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Alvállalkozói teljesítések értéke, közvetített szolgáltatások	1 258 520	1 258 402	232 200	194 389	421 763	678 264	414 264	234 059	3 480	208	59 200	51 689	476 944	285 956	0	0	24 471	1 669	0	0	42 000	43 896	0	0	11 142	4 323	50 000	49 905	0	0	61 142	54 228	
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	4 289 613	3 189 672	732 999	538 424	658 810	898 321	1 694 925	827 043	129 089	133 294	103 726	73 145	1 927 740	1 033 482	72 473	37 955	323 106	190 208	26 287	20 285	42 000	44 235	37 380	31 689	56 827	44 833	307 695	261 999	104 297	88 241	468 819	395 073	

NYÍRVV Nonprofit Kft.
2023. tény összesített költségterve

Költségek és egyéb ráfordítások	Társaság összesen		Közterület fenntartási Ágazat		Közterület kezelési és közlekedési Ágazat		Műszaki Ágazat						Közfoglalkoztatási csoport		Piac és Vásártér Üzemeltetési Ágazat		Gépjármű Javítási és Gépjárműüzemeltetési Ágazat		Nem kömüvel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtése		Nyári táboroztatás		Központi Irányítás									
	2023. terv	2023. tény	Ágazat összesen 2023. terv	Ágazat összesen 2023. tény	Ágazat összesen 2023. terv	Ágazat összesen 2023. tény	Energetika		Lakóingatlan kezelés, üzemeltetés		Állategészségügy		Ágazat összesen 2023. terv	Ágazat összesen 2023. tény	2023. terv	2023. tény	Ágazat összesen 2023. terv	Ágazat összesen 2023. tény	Ágazat összesen 2023. terv	Ágazat összesen 2023. tény	2023. terv	2023. tény	2023. terv	2023. tény	Tokaji u. 3, Hősök tere 9., Luther u.3., egyéb NLC		Üzemeltetés és saját ingatlan bérbeadása		Központi általános		Központi irányítás összesen 2023. terv	Központi irányítás összesen 2023. tény
							2023. terv	2023. tény	2023. terv	2023. tény	2023. terv	2023. tény													2023. terv	2023. tény	2023. terv	2023. tény	2023. terv	2023. tény		
Bérbérlés	2 135 761	1 920 612	532 788	497 544	249 028	243 189	10 331	10 915	210 663	189 495	31 888	32 334	252 882	232 744	617 616	447 655	98 745	101 140	62 286	60 802	3 282	3 372	3 542	5 200	0	0	61 645	70 925	253 947	258 041	315 592	328 966
Egyéb személyi jellegű ráfordítás	150 510	168 962	13 685	56 897	6 463	24 828	260	819	4 689	18 909	1 298	3 812	6 247	23 540	21 653	21 305	89 247	10 740	1 034	5 547	36	73	0	0	0	11	1 328	6 267	10 817	19 754	12 145	26 032
Bérbérlések	273 558	229 330	69 260	53 107	32 372	29 313	1 344	1 502	27 386	22 521	4 146	4 458	32 876	28 481	47 277	32 598	12 837	10 792	8 096	7 205	427	251	0	432	0	2	7 666	6 340	62 747	60 809	70 413	67 151
Személyi jellegű ráfordítások	2 559 829	2 318 904	615 733	607 548	287 863	297 330	11 935	13 236	242 738	230 925	37 332	40 604	292 005	284 765	686 546	501 558	200 829	122 672	71 416	73 554	3 745	3 696	3 542	5 632	0	13	70 639	83 532	327 511	338 604	398 150	422 149
Értécsökkenési leírás	154 517	158 050	35 674	41 226	32 762	38 059	52	42	1 272	2 427	791	902	2 115	3 371	10 043	8 656	45 546	38 795	1 282	2 478	0	0	0	0	401	323	8 111	6 897	18 583	18 245	27 095	25 465
Egyéb ráfordítások	78 024	111 432	2 050	4 662	0	7 439	0	13	1 500	3 102	35	25	1 535	3 140	470	3 525	3 210	6 964	0	192	0	0	0	0	0	28	315	2 076	70 444	83 406	70 759	85 510
Pénzügyi műveletek ráfordításai	250	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250	0	250	0
Költségek és egyéb ráfordítások összesen	7 082 233	5 778 059	1 386 456	1 191 860	979 435	1 241 150	1 706 912	840 334	374 599	369 748	141 884	114 676	2 223 395	1 324 758	769 532	551 694	572 691	358 639	98 985	96 509	45 745	47 931	40 922	37 321	57 228	45 197	386 760	354 504	521 085	528 496	965 073	928 197