



Ügyiratszám: GAZD/14-5/2021.

ELŐTERJESZTÉS

- a Polgármesterhez -

**NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL ÉS A
KÖLTSÉGVETÉS VITELÉNEK SZABÁLYAIRÓL SZÓLÓ RENDELET MEGALKOTÁSÁRA**

Szűrös Anita
osztályvezető

Az előterjesztés törvényességi ellenőrzését
végző személy aláírása

Dr. Szemán Sándor
címetes főjegyző

Faragóné Széles Andrea
jegyzői kabinet vezetője



Tisztelt Polgármester Úr!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése szerint, a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármesternek tárgyév február 15-éig - ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig – kell benyújtania a képviselő-testületnek. Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 2020. július 15-én kihirdetésre került.

Jogsabályi kötelezettségnek eleget téve terjesztem most Ön elé Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évre szóló költségvetését.

Az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.) 27. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a költségvetési szervek vezetőivel a költségvetési intézményekre vonatkozó keretszámok egyeztetésre kerültek, az egyeztetett keretszámokat tartalmazza a rendelet-tervezet.

Az Önkormányzat 100%-os, illetve többségi tulajdonban lévő gazdasági társaságaival az ellátandó önkormányzati feladatok tekintetében – az előzetes üzleti tervek alapján - a költségvetésben tervezett előirányzatok szintén egyeztetésre kerültek.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló előterjesztés tartalmáról a Közgyűlés tagjainak tájékoztatása megtörtént.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit. A hatásvizsgálatot az előterjesztéshez csatoljuk. A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

B E V E Z E T É S

Az önkormányzatok pénzügyi helyzetének stabilitásához, gazdaságuk erősödéséhez alapvetően három tényező járult hozzá:

- az önkormányzati feladat- és finanszírozási rendszer átszervezése (hiányt generáló feladatok finanszírozással együtt történő állami átvétele),
- az önkormányzati adósságkonszolidáció, az adósság keletkeztetés szigorú szabályozása, engedélyhez kötése,
- az önkormányzati fejlesztésekhez forrásbiztosítás (Európai Uniós és hazai források, különös tekintettel a Modern Városok Programra).

A 2020-as év új, eddig ismeretlen élethelyzetet teremtett a világon, így Magyarország egész területén, beleértve Nyíregyházán is.

Az Egészségügyi Világszervezet (WHO) 2020. március 11-én hirdette ki a SARS-CoV-2 nevű koronavírus okozta COVID-19 betegség okozta világjárvány megjelenését.

Ezzel egy időben Magyarország Kormánya a 40/2020. (III.11.) számú kormányrendelet

1. § alapján az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett.

Ennek következményeként meghozott kormányzati intézkedések egyik fő célja volt a személyes kontaktusok számának csökkentése, ezért az ott foglalkoztatottak kivételével tilos a látogatása többek között a színházaknak, a könyvtáraknak, múzeumoknak, közművelődési intézményeknek, közösségi színtereknek, állatkerteknek, fürdőknek, szállodáknak, továbbá nem tarthatóak rendezvények.

2020. március 16. napjától az iskolákban a nevelés-oktatás tantermen kívüli, digitális munkarendben került megszervezésre, valamint a polgármester a bölcsődei és az óvodai ellátást végző intézmények



esetében rendkívüli szünetet rendelt el. A hatékony védekezés részeként mindenkinek, így az önkormányzati szektornak is részt kellett vállalnia a közös teherviselésből.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzat saját bevételei visszaestek, melynek okai:

- 2020. április 6-tól országszerte ingyenessé vált a parkolás minden közterületen,
- a gépjárműadó eddig települési önkormányzatoknál maradó része (40%) elvonásra került,
- a települési költségvetések visszaesésének harmadik eleme az idegenforgalmi adó (IFA) felfüggesztése az év végéig,
- a kieső bevételek listája az iparüzési adó jelentős visszaesésével bővül, hiszen a krízishelyzetben sok vállalkozás részlegesen, vagy véglegesen felfüggesztette a tevékenységét, ami a jövő évben az adófizetési kötelezettséget is csökkenteni fogja, s ezáltal az önkormányzatok bevételeit is,
- az iparüzési adó átalakításával kapcsolatos decemberi feltöltési kötelezettség megszüntetésével a ténylegesen fizetendő adó különbözetét a tárgyév decembere helyett (ún. „feltöltés”) a tárgyévét követő év május hónapjában, a bevallással egyidőben kell a cégeknek megfizetni.
- a Kormány a járvány 2. hullámának közepette hozott további gazdasági intézkedése értelmében 2021-től a kis- és középvállalatok esetében az iparüzési adót a felére csökkentette, bár a bevétel kiesés kompenzációját ígérték, ennek szabályai ma még ismeretlenek.

Az önkormányzati fenntartásban működő költségvetési szervek vezetőivel a költségvetési intézményekre vonatkozó keretszámok, az Önkormányzat 100%-os, illetve többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságaival az ellátandó önkormányzati feladatok, továbbá a Polgármesteri Hivatal belső szervezeti egységeinek vezetőivel az osztályok feladatkörébe tartozó előirányzatok tekintetében egyeztetésekre került sor 2020. június hó elején. A felek kölcsönösen elfogadták azokat az alapelveket, melyek alapján a keretszámok kialakultak. Az önkormányzat, a társaságok, illetve az önkormányzati intézmények költségvetését érintő változások az önkormányzat költségvetésén átvezetésre kerültek.

A Magyarország Kormánya által hozott döntések alapján bevezetett korlátozó intézkedések, a koronavírus okozta járványügyi helyzetre tekintettel tett ajánlások, illetve a gazdasági következmények enyhítése érdekében Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata is lépéseket tett:

- segítséget nyújtott azoknak a Nyíregyháza közigazgatási területén működő, kereskedelmi és szolgáltató tevékenységet folytató vállalkozásoknak, cégeknek, természetes személyeknek, akik kizárólagos önkormányzati tulajdonban álló üzlethelyiségeket bérelnek és használnak. Ennek értelmében a bérlők bérleti díjkedvezményben részesültek, melynek eredményeképp szintén csökkentek az Önkormányzat saját bevételei.

A gazdasági károk mérséklése érdekében enyhíteni kezdték a korábban meghozott szigorú korlátozásokat, május 4-én Magyarországon is megkezdődött az enyhítés. Megszűnt a kijárási korlátozás, kinyithattak a vendéglők és kávézók teraszai, megtarthatókká váltak esküvők és temetések, és újra lehetővé vált sportesemények megrendezése, igaz, csak nézők nélkül.

Augusztusra nyilvánvalóvá vált, hogy elkezdődik a járvány második hulláma, melynek során elsősorban nem az otthon maradásra, hanem a közösségben történő maszkviselésre hívták fel az emberek figyelmét.

Novemberre a helyzet azonban egész Európában, azon belül Magyarországon is annyira súlyossá vált, hogy ismét szigorú korlátozásokat kellett bevezetni.

November 11-től esti és éjszakai kijárási tilalom lépett életbe, tilossá vált mindennemű gyülekezés, a sportrendezvények ismét zárt kapussá váltak (ha egyáltalán megrendezésre kerültek), az éttermek nem fogadhattak vendégeket, a legtöbb üzlet este 7 óráig lehetett nyitva, a szállodák nem fogadhattak turistákat (csak üzleti vagy oktatási célból érkező vendégeket), az iskolákban 9. évfolyamtól kezdve, illetve az egyetemeken és főiskolákon digitális, tantermen kívüli oktatást vezettek be, bezártak a múzeumok, uszodák, könyvtárak, mozik, állatkertek és korcsolyapályák, és kulturális eseményeket, például karácsonyi vásárokat sem lehetett tartani. Az intézkedéseknek köszönhetően elmaradtak a város jól ismert, hagyományos nagyrendezvényei (Tirpák Fesztivál, Adventi Forгатag), mely önmagában megtakarítást eredményezne a költségvetésnek, de a hozzátevőleges hatásokkal: idegenforgalom-, vendéglátás elmaradása, jegyár bevétel kiesés jelentős forráskiesést eredményezett az Önkormányzatnak, illetve az önkormányzati tulajdonú cégeknek.



A költségvetés főbb prioritásai:

A 2021-es költségvetés az intézményhálózat, a városüzemeltetés ésszerű, takarékos gazdálkodását tartja szem előtt. Az önkormányzati fenntartásban működő költségvetési szervek vezetőivel a költségvetési intézményekre vonatkozó keretszámok, az Önkormányzat 100%-os, illetve többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságaival az ellátandó önkormányzati feladatok, továbbá a Polgármesteri Hivatal belső szervezeti egységeinek vezetőivel az osztályok feladatkörébe tartozó előirányzatok tekintetében egyeztetésekre került sor 2021. január hó elején, melynek eredményeképpen az önkormányzat, a társaságok, illetve az önkormányzati intézmények költségvetésének átvezetésre kell kerüljön az önkormányzat 2021. évi költségvetésén.

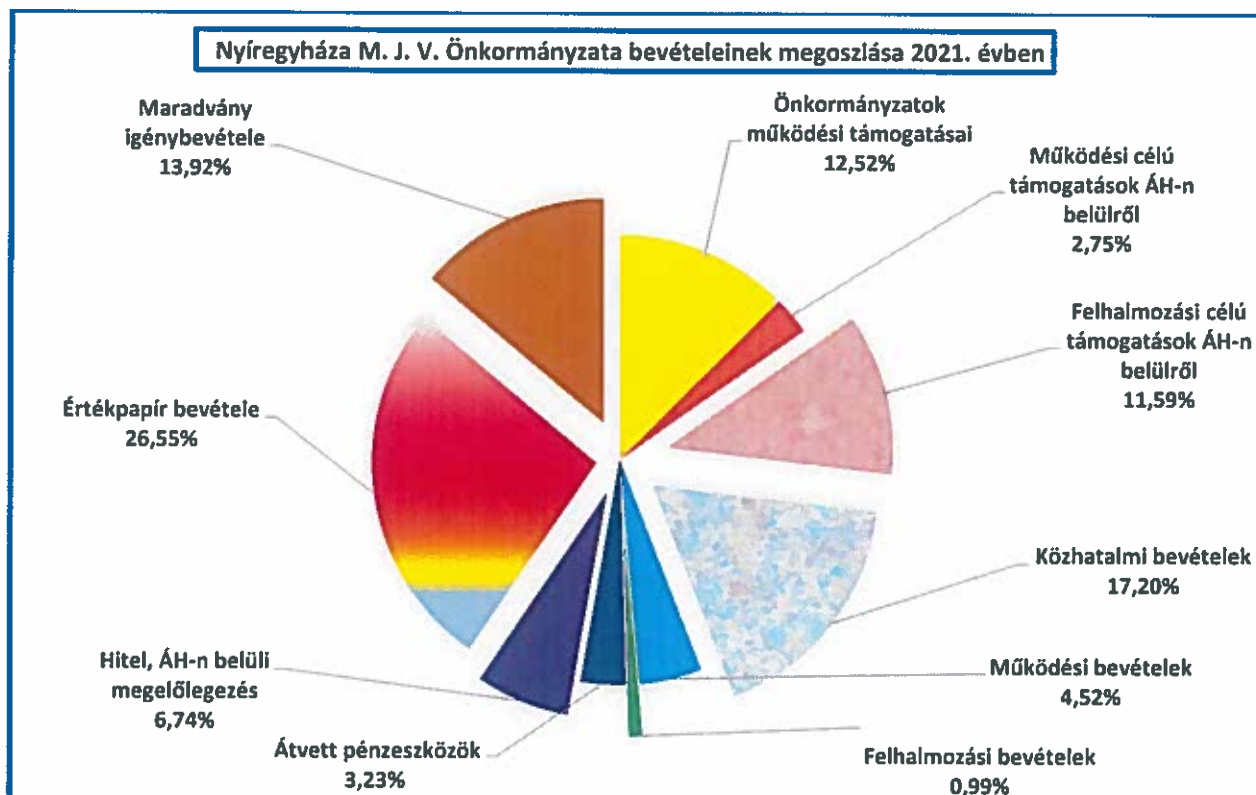
2021. évben a folyamatban lévő pályázatok megvalósítása elsőbbséget élvez, azonban a gazdaság újraindítása érdekében, Magyarország Kormányának támogatásával, a 2020. évről - a koronavírus gazdasági hatásainak mérséklése miatt – áthúzódó beruházások, illetve a gazdaság fellendítésén túl, a munkahelyteremtések érdekében fontos új beruházások, projektek kiemelt szerepet foglalnak el a költségvetésben.

INDOKOLÁS

A fenti tényezők, valamint az ellátandó feladatok és a források számbavételét követően a **2021. évre javasolt költségvetés fő összege 64.041.248.877 Ft.**

A./ BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Az előirányzatokban jelentős eltérés mutatkozik az előző évhez viszonyítva a már megérkezett és várható Európai Unió és Modern Városok Program pályázati pénzeszközök miatt. A saját bevételek tervezésekor igyekeztünk az óvatosság elvének maximálisan megfelelni, az előző évi tapasztalati adatok függvényében csak a reálisan tervezhető adó- és vagyoni típusú bevételeket vettük figyelembe. Részarányát tekintve a pályázati pénzeszközök mellett egyre inkább meghatározó jelentőségű a közhatalmi bevételek jogcímen tervezett előirányzat.



Helyi önkormányzatok működési támogatásai

A központi költségvetésből való részesedésünk hasonló nagyságrendű az előző évihez. A 2013. évtől bevezetett feladatfinanszírozás szerint az önkormányzatok által kötelezően ellátandó feladatok működési kiadásait az Országgyűlés feladatalapú támogatással biztosítja. Ezt a támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag a kötelezően ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja, ellenkező esetben a jogtalanul igénybe vett támogatást kamatokkal növelten köteles visszafizetni. A támogatás jogcímeit és összegét a költségvetési törvény határozza meg. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi állami támogatását a 2. melléklet tartalmazza.

A szolidaritási hozzájárulás számítási módszere 2020. évben:

Az állam és az önkormányzatok közötti feladatmegosztás jelentős mértékben változott 2017. január 1-től, mivel megszűnt az önkormányzatok köznevelési működtetői feladata 3.000 fő lakosság szám felett is. Bevezetésre került a szolidaritási hozzájárulás, mely forráskivonást jelent az önkormányzati alrendszerből, ugyanis ezen a jogcímen 2020. évben akkor keletkezett fizetési kötelezettség, ha

1. az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége meghaladta a 34.000 Ft/fő és
2. a beszámítás alapját jelentő költségvetési támogatások összege kisebb, mint a beszámítás összege.

Számítása az egy főre jutó adóerő-képesség kategóriák szerint sávosan, progresszív módon történt, a be nem számított összeg 15-100 %-áig.

Általános működési feladatok támogatására eredetileg egy háromelemű támogatási forma került bevezetésre:

1. **Az önkormányzati hivatal működési támogatása**, melynek alapja az elismert létszámonként számított 2020. évben 5.450.000 Ft/fő.
(Az általános önkormányzati választások miatti átmeneti szabály: a 2020. január és február hónapokban az önkormányzatok a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény szerint megállapított önkormányzati hivatal működésének támogatása figyelembevételével részesültek támogatásban. 2020. március hónaptól a 2020. évi költségvetési törvény alapján megállapított szabályok szerint számított éves támogatás alapján történik a támogatás folyósítása.)
2. **Településüzemeltetés támogatása**, mely a zöldterület gazdálkodásra, a közvilágítás, a közutak, valamint a köztemetők fenntartására fordítható.
3. **Egyéb önkormányzati feladatok támogatása**, mely megillet minden települést 2.700 Ft/lakos összeggel.
4. Fentieket egészítette ki 2014. évtől 4. elemként a **Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása**, melynek köbméterére 100 Ft támogatást kaptunk.
5. 2015. évtől a központosított támogatások közül ide kerültek a **lakott külterülettel kapcsolatos feladatok**, valamint
6. az **üdülőhelyi feladatok támogatása**.

A fenti jogcímek alapján járó összeget csökkentette az általános szabály szerint a helyi önkormányzat elvárt bevétele (a 2018. évi iparüzési adóalap 0,55 %-a), azonban itt is differenciált a törvény és sávosan változott a beszámítás. 2020. évben a város egy főre eső iparüzési adóerő-képessége 50.744 Ft/főre növekedett, és a jelenlegi szabályok szerint Önkormányzatunk a 29.501 – 52.000 Ft-os sávba került, ahol a beszámítás mértéke 75-100 % közé esett, mely esetünkben 98,6 %.

A támogatáscsökkentés összege önkormányzatunk esetében az iparüzési adóalap 0,55 %-ának összegéből számított, a költségvetési törvényben meghatározott módon került korrigálásra **2.354.247.594 Ft** összegben.

Összefoglalva: 284.610.863 Ft-tal kevesebb állami támogatást kaptunk, mint az önkormányzattól elvárt bevétel nagysága, és ezért az eredeti terv szerint 169.549.521 Ft-ot kellett volna befizetnünk az állami költségvetésbe a szolidaritás elve miatt (fentiek az alábbi táblázatban kerültek összefoglalásra).

A szolidaritási hozzájárulás összege 2020. március 01-től változott a fent említett átmeneti szabály következtében, és így **56.870.798 Ft-ra** csökkent a befizetési kötelezettség összege.



Megnevezés	Beszámítás előtt	Forintban!	
		Beszámítás összege	Beszámítás után
Az önkormányzattól elvárt bevétel összege:		2 354 247 594	
Az önkormányzat működésének általános támogatása a beszámítás sorrendjében:			
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	323 370 900	323 370 900	-
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	26 708 700	26 708 700	-
Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása	649 552 000	649 552 000	-
Üdülőhelyi feladatok támogatása	71 977 331	71 977 331	-
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	1 187 173 500	1 187 173 500	-
Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása *	584 800	-	584 800
Támogatás elvonás összesen:	2 259 367 231	2 258 782 431	584 800
Nem teljesíthető elvonás (szolidaritási hozzájárulás alapja)		284 610 863	

* nem tartozik a támogatáselvonás jogcímei közé

A szolidaritási hozzájárulás számítási módszere 2021. évben:

Általános működési feladatok támogatására 2021. évben az alábbi jogcímenek részesül önkormányzatunk támogatásban 2.196.932.774 Ft összegben a táblázat szerint:

1. **Az önkormányzati hivatal működési támogatása**, melynek alapja az elismert létszámonként számított 2021. évben 5.475.000 Ft/fő.
2. **Településüzemeltetés támogatása**, mely a zöldterület gazdálkodásra, a közvilágítás, a közutak, valamint a köztemetők fenntartására fordítható.
3. **Egyéb önkormányzati feladatok támogatása**, mely megillet minden települést 2.700 Ft/lakos összeggel.
4. **Lakott külterülettel kapcsolatos feladatokra külterületi lakosonként 2.550 Ft támogatásban részesülünk.**
5. **Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása**, melynek köbméterére 100 Ft támogatást kapunk.

Megnevezés	Kiegészítés előtt	Forintban!	
		Kiegészítés összege	Kiegészítés után
Az önkormányzat működésének általános támogatása:			
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	323 365 500	-	323 365 500
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	27 450 750	-	27 450 750
Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása	651 602 274	-	651 602 274
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	1 193 714 250	-	1 193 714 250
Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	800 000	-	800 000
Általános működési támogatás összesen:	2 196 932 774	-	2 196 932 774

2021. évben a költségvetési törvény rendelkezése alapján a 22.000 Ft feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzatok az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesítenek a központi költségvetésnek.

2021. évben a város egy főre eső iparüzési adóerő-képessége 54.785 Ft/főre növekedett, és a jelenlegi szabályok szerint Önkormányzatunk az 50.001 – 68.001 Ft-os sávba került (differenciál a törvény, sávosan



változik a hozzájárulás mértéke), ahol a hozzájárulás mértéke 0,36 - 0,45 % közé esik, mely esetünkben ~0,383927 %. A szolidaritási hozzájárulás összege az önkormányzat 468.674.899.980 Ft összegű iparüzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja és a 0,383927 %-os mérték szorzata, mely 1.799.366.340 Ft.

(A költségvetési törvényben foglaltak alapján, az államháztartásért felelős miniszter az iparüzési adóerő-képességet meghatározó adóalap és az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség ismeretében a számításához kapcsolódó táblában szereplő kategóriahatárokat és hozzájárulási mértékeket módosíthatja. A módosítás azonban nem érintheti hátrányosan egyetlen kategóriát sem.)

2020. évről 2021. évre változott a számítási módszer, ugyanis 2020. évben az önkormányzat nem kapta meg az Általános működési feladatok támogatására a teljes támogatási összeget, mert az csökkentésre került az önkormányzattól elvárt bevétel számított összegével. Ezen módszer szerint csak azon önkormányzatoknak keletkezett szolidaritási hozzájárulási kötelezettsége, amelyeknél az elvárt bevétel összege magasabb volt az Általános működési feladatok támogatására kapott állami támogatás összegétől. Ebben az esetben csak a különbözet után kellett a %-osan számított hozzájárulást megfizetni.

2020. évben az önkormányzat nem kapta meg az Általános működési feladatok támogatásának összegét, azaz 2.259.367.231 Ft-ot, ugyanakkor az elvárt bevétel összege ettől magasabb volt, ezért 56.870.798 Ft befizetési kötelezettségünk keletkezett a korábban leírtak szerint.

2021. évben a megváltozott eljárási szabályok alapján az önkormányzat megkapja az Általános működési feladatok támogatásának összegét, azaz 2.196.932.774 Ft-ot, ugyanakkor kiadási oldalon 1.799.369.483 Ft fizetési kötelezettsége áll fenn a központi költségvetés felé.

Összefoglalva, 397.563.291 Ft-tal több támogatásban részesülünk, mint a fennálló szolidaritási hozzájárulás fizetési kötelezettség.

Köznevelési feladatok támogatására az Önkormányzat összesen 2.670.143.730 Ft támogatásban részesül, mely az előző évhez viszonyítva 208.881.560 Ft-tal több. Az óvodákra kapott állami támogatás bértámogatás és működtetési támogatás jogcímenek illeti meg az önkormányzatokat. A többlet támogatás az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatására kapott támogatás fajlagos összege emelkedésének eredménye.

Az önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatására összesen 1.265.678.880 Ft támogatásban részesül, mely az előző évi támogatáshoz képest 83.830.035 Ft-tal magasabb összegű.

A többlet többek között az egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok bértámogatására kapott támogatás fajlagos összege emelkedésének eredménye. 2021. évben az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása a költségvetési törvény ágazati feladatainak (2. melléklet) támogatásából átkerült a kiegészítő támogatások (3. melléklet) közé, 114.551.229 Ft összeggel, mely 131.396 Ft-tal kevesebb az előző évitől. Az önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatására összesen 1.380.230.109 Ft állami támogatással terveztünk.

Az önkormányzat gyermekétkeztetési feladatainak támogatására összesen 1.003.698.109 Ft támogatásban részesül, mely az előző évi támogatáshoz képest 290.165.501 Ft-tal magasabb összegű. A többlet többek között az intézményi gyermekétkeztetés bértámogatására kapott támogatás fajlagos összege emelkedésének eredménye.

Az önkormányzat kulturális feladatainak támogatására 286.017.290 Ft állami támogatással tervezhetünk. A 60.357.837 Ft-os növekmény összege a fajlagos összeg emelkedése miatti többlet a közművelődési támogatásnál, illetve a települések számának változása következtében módosuló kistelepülési könyvtári és közművelődési célú kiegészítő támogatásnál jelentkezik.

2021. évben a kulturális intézmények támogatása a költségvetési törvény 3. mellékletében található kiegészítő támogatások között szerepel.

2021. évben összesen 478.250.000 Ft szerepel az önkormányzat költségvetésében az alábbi bontásban:

- Nyíregyházi Cantemus Kórus támogatása 133.290.000 Ft,
- Jósa András Múzeum támogatása 143.960.000 Ft,
- Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár támogatása 201.000.000 Ft.



Az önkormányzat kulturális feladatainak támogatására összesen 764.267.290 Ft állami támogatással terveztünk. Ez 60.357.837 Ft-tal haladja meg az előző évi támogatást, mely a fentiekben leírtakból adódik.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A jogcím tartalmazza a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől (NEAK) átvett pénzeszközt 886.958.665 Ft összegben. Itt került tervezésre az intézményekben foglalkoztatott munkavállalókat megillető szociális összevont ágazati pótlék, a szociális ágazatban foglalkoztatottak egészségügyi pótlékának összege, melyek év közben kerülnek átcsoportosításra a központi források közé a MÁK értesítése alapján.

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma (EMMI) és Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata közötti közös működtetési megállapodás értelmében az EMMI 2021. évre 440.650.000 Ft költségvetési támogatást biztosít a Móricz Zsigmond Színház részére, melyből 275.500.000 Ft költségvetési támogatás a Színház alapműködésére, 165.150.000 Ft költségvetési támogatás pedig a Színház művészeti fejlesztésére használható fel.

Ezen a soron terveztük a Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése (TOP-7.1.1-16) és a Női Információs és Szolgáltató Központ létrehozása Nyíregyházán (EFOP-1.2.9-17) projektek, valamint a Kábítószerügyi Egyeztető Fórum, a környezetvédelmi alap várható bevételét. Itt terveztük a Polgármesteri Hivatal várható bevételeként a 2021. évi népszámlálásra a KSH-tól várható bevétel összegét is.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A városfejlesztési kiadásokhoz kapcsolódó bevételi előirányzatokat kell itt kimutatnunk, melyet a feladatokhoz kapcsolódóan a 7. melléklet szemléltet.

Közhatalmi bevételek

A helyi adóbevételi terv tekintetében, figyelemmel a 2020-as adóév bevételi teljesítményére, a koronavírus világjárvány gazdasági hatásaira és a világjárvány nemzetgazdasági gazdasági hatásait enyhítő, kis-és középvállalkozásokat, valamint az önkormányzatokat érintő kormányzati intézkedések hatásait figyelembe vevő bevételi tervet javasolunk elfogadásra, annak reményében, hogy ezen tervet teljesíteni tudjuk.

Az önkormányzat helyi adóbevételei között legjelentősebb a vállalkozások által fizetett helyi iparüzési adó, melyre a város gazdálkodása tervezésénél továbbra is alapozhat. 2021. évben a bevételi terv a 2020. évinél alacsonyabb bevétellel számol, figyelemmel a 639/2020. (XII. 22.) Korm. rendeletben meghatározott kis-és középvállalkozásokra vonatkozó 1%-os HIPA adómértékre, továbbá számolunk a világjárvány miatti gazdasági visszaesés adózásra gyakorolt bevételi hatásával. A bevételi tervünkben továbbra is alapozunk azonban az adónemben magasan teljesítő multinacionális ipari szereplőkre, akiknek adóteljesítménye ebben az adónemben több mint 50 % feletti. Emellett továbbra is kiemelt területként kívánjuk kezelni az iparüzési adóbevallások utólagos ellenőrzését is, amelyet azért ítélnék fontosnak, hogy prevenció hatásának köszönhetően az előirányzati terveket biztosan tudjuk teljesíteni.

Az építményadó bevétel tekintetében az előző években megvalósult ingatlanfejlesztésekhez kötődő várható bevétellel terveztünk. Mindemellett a jövőben is élni kívánunk az ellenőrzés eszközével az építményadó előirányzat teljesülése érdekében.

Gépjárműadó – a Magyarország 2020. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 92/2020. (IV.6.) Korm. rendelet 4.§ (1) bekezdése szerint a települési önkormányzat által 2020. január 1-jétől beszedett gépjárműadó teljes összege a központi költségvetést illeti meg. A gépjárműadóval kapcsolatos adóztatási feladatokat 2021. évtől a Nemzeti Adó- és Vámhivatal (NAV) veszi át.

Idegenforgalmi adó - A turisztikai szektort érintette a leginkább kedvezőtlenül a koronavírus világjárvány. Az adóbevételi előirányzat tervezésénél mindezt a 2021-ben is még jelenlévő, a szektor újra indulásának időbeli és egyéb bizonytalanságait, továbbá a 696/2020. (XII. 29.) Korm. rendelet azon rendelkezését vettük figyelembe, amely szerint 2021. január 1-jétől a veszélyhelyzet végéig továbbra sem kell idegenforgalmi adót beszedniük a szolgáltatóknak. Megjegyzendő, hogy a szolgáltatók által továbbra is kötelezően teljesítendő bevételek adatai alapján ezt a „kieső” adóbevételt támogatásként kapja meg az



önkormányzat. Az első járványhullámot követően Nyíregyháza továbbra is népszerű úti cél maradt a belföldi és külföldi turisták körében, ezért erre a tapasztalatra is építve dolgoztuk ki bevételi tervünket.

A **talajterhelési díj** esetében a rákötéseket is figyelembe véve, az előző év bázisához igazítottuk az előirányzatot.

A késedelmi pótlék és bírság bevételek tekintetében a 2020. év teljesítése mellett azt is figyelembe vettük, hogy az adóhatósági feladatokat a belföldi gépjárművek utáni gépjárműadóban 2021. január 1-jétől már az állami adó- és vámhatóság (NAV) látja el, így az ehhez kapcsolódó pótlék- és bírság bevételek kismértékű csökkenése várható. Az adózók jogkövető magatartása, adófizetési hajlandósága a helyi adók vonatkozásában kedvezőbb, mint a központi adók esetén, így egyre ritkábban kell élnünk ezzel a szankcionálási eszközzel.

A további évek vonatkozásában – a vírus ellen hatékony vakcina széles körű elérhetővé válásával - a visszaesés utáni gazdasági élénkülésre számítunk, amely a magyar és ezen belül a helyi gazdaságra csak az azt követő években hathat ki az említett adónemeket érintően.

Működési bevételek

Az Önkormányzat fenntartásában működő intézmények bevételeit előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonként az **5. melléklet** tartalmazza.

Az intézmények működési bevételeinek közel felét (41,3%) az élelmezésért fizetendő térítési díjbevételek teszik ki, melynek aránya az előző évhez képest tovább csökkent az élelmezési nyersanyagnorma emelése ellenére. A csökkenés a 2015. szeptember 01-től érvénybe lépett jogszabályi változásnak köszönhető. Ennek értelmében kibővült az ingyenes és kedvezményes étkeztetésben résztvevők köre, mely a térítési díj csökkenését eredményezi. Továbbra is az Önkormányzat látja el valamennyi korábban fenntartott oktatási intézményben is a közétkeztetést.

Az Önkormányzatnak tulajdonosi bevételekből, a kiszámlázott, valamint visszaigényelhető áfa bevételekből, kamatbevételekből származnak a működési bevételek minősülő bevételei, valamint ide tartozik a nem lakás célú helyiségek bérleti díjbevétele, az önkormányzati bérlakásokból származó lakbér és üzemeltetési bevétel. A nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérleti díj bevétele esetében jelenleg nem lehetséges a bérleti díj emelése. A kintlévőségek behajtására minden szükséges intézkedést megteszünk, illetve folyamatosan figyeljük a teljesítéseket, hogy elkerüljük a bérleti díj hátralékok felhalmozódását.

Felhalmozási bevétel

Az ingatlanok értékesítéséből származó bevételek tervezése során az értékesítésre kijelölt, illetve kijelölhető ingatlanok kerültek számbavételre. Alapvető cél továbbra is, hogy áron alul ne kerüljön értékesítésre ingatlan, célunk a használaton kívüli, jelentős ráfordítást igénylő ingatlanok értékesítése. Itt került tervezésre a Déli Ipari Park bővítése kapcsán megvásárolt és mezőgazdasági művelés alól történő kivonást követően a telkek befektetési célú értékesítésének bevétele is.

Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

A Sóstó-Gyógyfürdők Zrt. részére előző évben nyújtott tagi kölcsön visszafizetéséből származó bevételt tartalmazza, valamint itt terveztük a fejlesztési feladatok között szerepeltetett Techrevolution, INTERREG EUROPE-BETTER, INTERREG Talent Magnet és a Határon Átnyúló Zöld Közlekedési Hálózat (CGTN) projektekhez kapcsolódó bevételek előirányzatát.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

A közműépítésekhez kötött Lakás Takarékpénztári szerződések alapján realizálható bevételeket, valamint a korábbi években a közalkalmazottaknak és köztisztviselőknek adott munkáltatói kölcsön visszafizetéséből származó bevételeket terveztük meg ezen a jogcímen, illetve a fejlesztési feladatok között szerepeltetett ivóvízhálózat fejlesztésekhez, közműfejlesztési hozzájárulásokhoz kapcsolódó befizetések előirányzatát. Itt szerepel továbbá a Sóstó-Gyógyfürdők fejlesztésére kibocsátott kötvény visszafizetéséhez kapcsolódó, a Sóstó-Gyógyfürdők Zrt. részére adott hosszúlejáratú pénzeszköz visszafizetése, mely könyveléstechnikai tétel, ugyanis az önkormányzat követelése a tőkésítésre kerül.



Finanszírozási bevételek

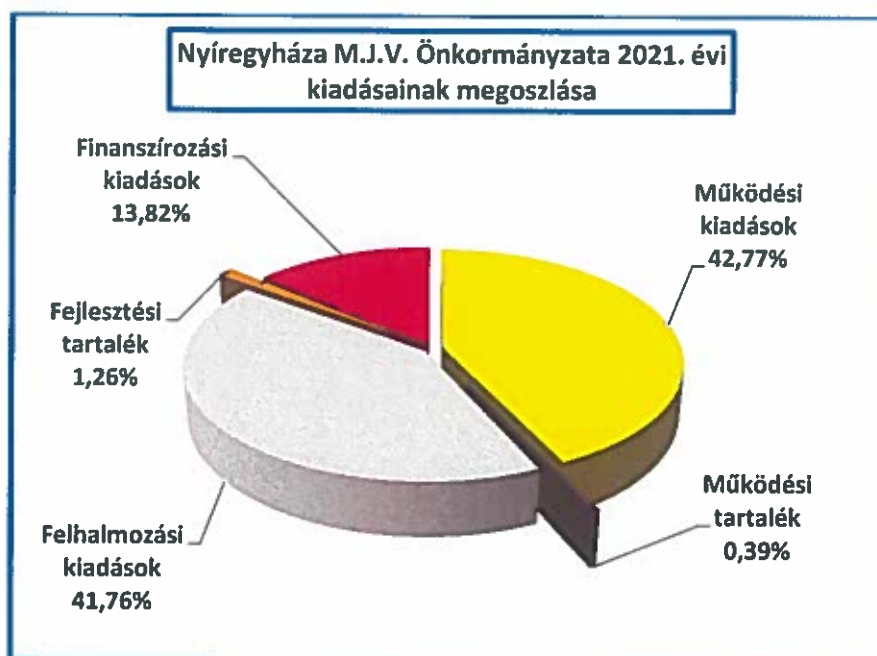
2021. évben 1.000.000.000 Ft felhalmozási célú hitelfelvétellel tervezünk, valamint az esetlegesen jelentkező átmeneti likviditási gondok finanszírozására 3.000.000.000 Ft folyószámlahitelkeret áll az önkormányzat rendelkezésére. Finanszírozási bevételként számoltunk az átmenetileg szabad pénzeszközökből vásárolt értékpapírok szükség esetén történő értékesítésének bevételeivel.

Előző évi költségvetési maradványként a bankszámlákon 2020. december 31-én meglévő pénzeszközök korrigált egyenlegét vettük számításba.

B./ KIADÁSOK ALAKULÁSA

A költségvetési javaslat összeállításánál elsődleges szempontként a költségvetési törvényben foglaltakat és a már ismertetett alapelveket érvényesítettük.

A kiadások arányát az alábbi grafikon szemlélteti:



Az intézményi keretszámok kialakításánál a személyi juttatások és azok járulécai tényleges felmérés, illetve az intézményekkel történt egyeztetés alapján kerültek kimunkálásra.

Az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési intézmények kiadásait előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonként az 5. mellékletben mutatjuk be.

Az intézmények 2021. évi előirányzata többek között tartalmazza:

- A Kjt. és az Nkt. alapján a közalkalmazottakat, a Kttv. alapján a köztisztviselőket, valamint a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény szerinti munkaviszony alapján a munkavállalókat megillető valamennyi juttatást.
- A 367/2019. (XII.30.) Kormányrendelet alapján a minimálbér 161.000 Ft, a garantált bérminimum 210.600 Ft összegben került tervezésre. A megállapodást követően a többletkiadás összegével az intézményi keretszámok módosításra kerülnek a költségvetési rendelet módosításakor. A többletkiadás összege a működési céltartalékban rendelkezésre áll.
- Az illetménypótlékokat, melynek a számítási alapja 20.000 Ft.
- A fizetési számlához kapcsolódóan a költségvetési törvény alapján a foglalkoztatottak részére adható bankszámla-hozzájárulás éves összegét.
- A jogszabály szerint járó munkába járás költségtérítését.
- A szociális hozzájárulási adó összegét 15,5 %-kal számított összegben.



- Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) 61. §. (1) bekezdése alapján a közszolgálati tisztviselők illetményalapja 2021. évben nem változott, maradt 38.650 Ft.
A költségvetési törvény 61. §. (6) bekezdése lehetőséget ad az önkormányzat képviselő-testületének, hogy rendeletben - az önkormányzat saját forrásai terhére – a hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – az (1) bekezdésben meghatározottnál magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot, melyet Önkormányzatunk 2017. évben 45.000 Ft-ra, 2018. évben 46.500 Ft-ra, 2019. évben 48.500 Ft-ra, 2020. évben 50.000 Ft-ra emelt. 2021. évben nem változik az illetményalap.
- A közszolgálati tisztviselők cafetéria-juttatásának kerete a költségvetési törvényben meghatározott összegtől alacsonyabb összegben került meghatározásra az előző évekhez hasonlóan bruttó 200.000 Ft-os éves szinten. Ezt a keretet 2021. évben is javasoljuk az Önkormányzat valamennyi intézményében dolgozó közalkalmazott részére biztosítani.
- A köztisztviselők esetében a jutalmazási keret megegyezik az előző évnek megfelelően a személyi juttatások 1 hónapra eső összegével.
- A rehabilitációs hozzájárulás a létszámadatok alapján az óvodáknál 90 %-os, a többi intézménynél 75 %-os mértékig került beépítésre. A lehetőségekhez mérten törekedni kell a megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatására.

Az Önkormányzat a jogszabályi előírásoknak megfelelően az oktatási intézmények működtetésének feladatait 2017. január 01-vel átadta a Nyíregyházi Tankerületi Központ, illetve a kollégiumok esetében a Nyíregyházi Szakképzési Centrum részére. Az étkeztetés biztosítása azonban továbbra is kötelessége az Önkormányzatnak, melyet minden intézményfokon 2017. január 01-től a Közintézményeket Működtető Központ (KÖZIM) lát el.

A Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott, étellemezést nyújtó intézmények vonatkozásában a Közgyűlés 207/2019. (XII.19.) számú határozatában 2020. január 01-től elfogadott étellemezési nyersanyagköltségekkel kerültek tervezésre az étellemezési kiadások.

Dologi kiadásokra az óvodák esetében az előző évi fajlagos összegekkel számolva kerültek lebontásra az előirányzatok:

Ssz.	Megnevezés	Fajlagos összeg	Mértékegység
1.	Karbantartási kiadásokra	2 860	Ft/fő/év
2.	Működési kiadásokra	2 013	Ft/fő/év
3.	Szakmai anyagokra	1 320	Ft/fő/év
4.	Takarítási anyagokra	66	Ft/m ² /év
5.	Mosatásra	171	Ft/kg

A működési kiadások - többek között - a következő elemeket tartalmazzák:

- irodaszer, nyomtatvány, könyv, folyóirat, információhordozók,
- kommunikációs rendszer működtetése, karbantartása,
- számítástechnikai eszközök működtetése, karbantartása,
- járművek működtetése, karbantartása,
- a takarításhoz, helyi mosáshoz szükséges anyagok,
- általános karbantartási anyagok.

Portfólió gazdálkodás

A Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdasági társaságok az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének összeállításához elkészítették 2021. évi előzetes üzleti terveiket, külön kiemelve és részletezve költségvetési kapcsolataikat. Az előzetes tervek és egyeztetések alapján az Önkormányzat 2021. évi költségvetésében az alábbi összegeket javasoljuk előirányzatként a társaságok részére biztosítani.



A NYÍRVV Nonprofit Kft. részére 2021. évre közszolgáltatási feladatokra összesen 4.323.446.904 Ft önkormányzati forrást tervezünk biztosítani, melyből fejlesztésekre 524.903.000 Ft összeg kerül elkülönítésre.

A fejlesztések az alábbi közszolgáltatási feladatokhoz kapcsolódnak:

–Közvilágítás fejlesztése:	125 843 000 Ft
–Szökőkút és öntözőhálózat fejlesztése:	13 970 000 Ft
–Játszóterek létesítése, felújítása:	54 610 000 Ft
–Járdafelújítás:	200 000 000 Ft
–Útfelújítás:	100 000 000 Ft
–Egyéb városüzemeltetési feladatokhoz kapcsolódó fejlesztés:	30 480 000 Ft
Közszolgáltatáshoz kapcsolódó fejlesztések összesen:	524 903 000 Ft

Az üzemeltetésre átadott ingatlanok kezelésére, felújítására 2021. évre tervezett összeg 563.700.000 Ft, mely magába foglalja a nem lakáscélú ingatlanok, a lakóingatlanok, a tanműhelyek, a sportlétesítmények és a Szigligeti gyermeküdülő üzemeltetésének költségeit.

A NYÍRVV Nonprofit Kft. közszolgáltatási és üzemeltetési feladatainak ellátásához tervezett 2021. évi előirányzatok részletezését az alábbi táblázat mutatja:

adatok: Ft-ban

Megnevezés	2021. évi előirányzat összesen
Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás	55 245 000
Állategészségügyi feladatok	142 295 000
Egyéb városüzemeltetési feladatok	228 600 000
Zöldfelület fenntartás	766 030 000
Csapadék és belvízelvezetés	248 100 000
Település vízellátás	10 000 000
Közvilágítás	600 144 000
Intézményi világítás, tűzvédelmi feladatok	136 500 000
Közutak, hidak fenntartása	1 388 517 904
Közfoglalkoztatás	162 725 000
Folyékony hulladék szállítás	21 590 000
Közszolgáltatási feladatok összesen	3 759 746 904
Lakóingatlan (karbantartás üzemeltetés)	400 000 000
Vagyonkezelésbe adott ingatlanok kezelése (NLC átalány)	60 000 000
Tanműhelyek	13 700 000
Sport létesítmények üzemeltetése	47 500 000
Fokos utcai ingatlanok kezelése	2 500 000
Szigligeti gyermeküdülő üzemeltetése	40 000 000
Üzemeltetési feladatok összesen	563 700 000
Nyírvv Nonprofit Kft. által ellátott feladatok mindösszesen	4 323 446 904



A „Sóstó-Gyógyfürdők” Zrt. 2021. évi működését – az ágazat többi gazdálkodó szervezetéhez hasonlóan - rendkívüli módon megnehezíti a COVID-19 járvány, hiszen a társaság 2020. november 11. napjától fürdőinek bezárására kényszerült. Gazdálkodásukat tovább nehezíti, hogy a Kormány döntése értelmében 2021. évben az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok - így a Sóstó-Gyógyfürdők Zrt. is - nem emelhetik jegyárait. Az Önkormányzat ezért a társaság 2021. évi bevételkiesésének finanszírozására, a munkahelyek megtartására, a 2021. évi működőképességének biztosítására - elszámolási kötelezettséggel - 550.000.000 Ft összegű vissza nem térítendő támogatást nyújtott a Zrt. részére, mely összeg 2020. decemberében átutalásra is került. Ezen támogatási összeg figyelembevételével az Önkormányzat a „Sóstó-Gyógyfürdők” Zrt. részére a 2021. évi költségvetésben az alábbi források biztosítását tervezi:

Nyíregyházi jegyárkedvezmény térítés	175 000 000 Ft
Fürdők üzemeltetési hozzájárulása	177 800 000 Ft
Sóstó Hotel koncessziós díj	110 000 000 Ft
Összesen:	462 800 000 Ft

A „Sóstó-Gyógyfürdők” Zrt. Önkormányzattal szemben fennálló 1.677.950.000 Ft összegű hosszú lejáratú követelése 2021. évben tőkésítésre kerül.

A Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft. sem fogadhat látogatókat 2020. november 11. napjától, rendezvényt nem szervezhet, a társaság által üzemeltetett hotelek (Hotel Dzsungel, Pangea Hotel és Ózoon Hotel) működése felfüggesztésre került. Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságként jegyárait 2021. évben az Állatpark sem emelheti. Ezért Nyíregyháza MJV Önkormányzata a turizmust, mint ágazatot sújtó koronavírus járvány negatív gazdasági hatásainak ellensúlyozására, a turizmus újraindítására, a munkahelyek megtartására, valamint a Társaság 2021. évi működésének biztosítása érdekében 180.000.000 Ft összegű működési támogatást nyújtott elszámolási kötelezettséggel a Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft. részére, mely 2020. decemberében átutalásra került a társaság bankszámlájára. 2021. évben ezért az Önkormányzat költségvetésében további támogatás biztosítására nem kerül sor.

A Város-Kép Nonprofit Kft. 2021. évben az Önkormányzat részére 234.474.000 Ft összegben nyújt szolgáltatásokat, melyek az alábbi tételeket tartalmazzák:

Nyíregyházi Napló lapfelület vásárlás	73 914 000 Ft
Nyíregyházi TV közéleti műsorgyártás	125 000 000 Ft
hellonyireghaza.hu üzemeltetési hozzájárulás	12 700 000 Ft
nyireghaza.hu üzemeltetési hozzájárulás	22 860 000 Ft
Összesen:	234 474 000 Ft

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. 2021. évi működését, illetve a 2021. évre vonatkozó előzetes üzleti tervét is alapvetően meghatározza a koronavírus járvány. A társaság által üzemeltetett sportlétesítmények – a Városi Sportuszoda, a Városi Jégpálya, valamint a Continental Aréna - amatőr sport- és szabadidős tevékenység céljából a veszélyhelyzet megszűnéséig nem látogathatók, rendezvények nem szervezhetők, csak a versenyszerűen sportolók számára tartott edzés és sportrendezvények megengedettek.

Az Önkormányzat a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. részére - előzetes üzleti terve alapján - 2021. évi működési és fejlesztési feladatainak biztosítására összesen 340.000.000 Ft támogatást biztosít az alábbi megbontásban:

Működési támogatás	241 000 000 Ft
Jégpálya és Continental Aréna fejlesztési támogatás	26 000 000 Ft
Uszoda üzemeltetés	68 000 000 Ft
Uszoda fejlesztési támogatás	5 000 000 Ft
Összesen:	340 000 000 Ft



A **Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.** 2021. évi működését is jelentősen befolyásolja a Covid-19 járvány. 2020. november 11. napjától a társaság valamennyi játszóhelyén a színházi előadások és egyéb rendezvények felfüggesztésre kerültek. A teljeskörű működés időpontja még nem látható, de 2021. év első felében nagy valószínűséggel csak a pandémia miatt elmaradt 2020. évi előadások pótlására kerül majd sor. Az Emberi Erőforrások Minisztériuma és Nyíregyháza MJV Önkormányzata közötti közös működtetési megállapodás értelmében az EMMI 2021. évre 440.650.000 Ft költségvetési támogatást biztosít a Móricz Zsigmond Színház részére, melyből 275.500.000 Ft költségvetési támogatás a Színház alapműködésére, 165.150.000 Ft költségvetési támogatás pedig a Színház művészeti fejlesztésére használható fel. A közös működtetési megállapodás szerint a Színház alapműködésére a Magyar Államnak és Nyíregyháza MJV Önkormányzatának egyenlő arányban kell biztosítania a pénzügyi feltételeket, így a Színház számára 2021. évre 275.500.000 Ft támogatást tervezünk biztosítani. A társaság számára folyósított állami és önkormányzati támogatás együttes összege 2021. évre összesen 716.150.000 Ft lesz.

Állami támogatás	440 650 000 Ft
<u>Önkormányzati támogatás</u>	<u>275 500 000 Ft</u>
Összesen:	716 150 000 Ft

Sajnálatos módon a **Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.** működésére is jelentős hatással van a koronavírus járvány. A társaság tevékenységének speciális jellege miatt korábban is fokozottan be kellett tartaniuk a speciális higiéniai és járványügyi szabályokat, de a jelen pandémiás helyzetben minden korábbinál szigorúbb előírások szerint kell rendkívül megfeszített munkát végezniük. Nyíregyháza MJV Önkormányzata ezért a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft. részére közszolgáltatási tevékenységének maradéktalan biztosítására, a COVID-19 járvány okozta temetési esetszám növekedésből fakadó, 2021. évi megnövekedett működési költségeinek finanszírozására 40.000.000 Ft összegű működési támogatást nyújtott elszámolási kötelezettséggel 2020. december 30-án.

Ezen támogatási összeg figyelembevételével a társaság 2021. évi előzetes üzleti terve alapján Nyíregyháza MJV Önkormányzata 2021. évre a nyíregyházi temetők üzemeltetési feladatainak ellátására **55.000.000 Ft működési támogatást**, illetve 29.160.000 Ft fejlesztési célú támogatást irányoz elő. A társaság a fejlesztési célú támogatásból az alábbi beruházásokat tervezi megvalósítani:

Északi Temető parcella bővítés Kosbor utca (útalap, aszfaltozás)	18 303 000 Ft
Északi Temető 9. Tujás parcella, 3. gránit urnasírbolt parcella	
<u>összekötő úthálózat bővítése (útalap, aszfaltozás)</u>	<u>10 857 000 Ft</u>
Fejlesztési támogatás összesen:	29 160 000 Ft

A **NYÍRINFO Nonprofit Kft.** előzetes üzleti tervében 131.124.960 Ft összegű Polgármesteri Hivatal felé és 16.256.000 Ft Önkormányzat részére történő szolgáltatás nyújtásával számol 2021. évre:

Polg. Hivatallal kötött szolgáltatási szerződés	106 680 000 Ft
Polg. Hivatallal kötött bérleti szerződés	24 444 960 Ft
Önkormányzat digitális tornyok üzemeltetése, tartalmi feltöltése	10 160 000 Ft
<u>Önkormányzat weboldal üzemeltetés</u>	<u>6 096 000 Ft</u>
Összesen:	147 380 960 Ft

A **Nyíregyházi Ipari Park Nonprofit Kft.** működésének biztosítására, valamint a társaság üzemeltetésében lévő Technológiai Transzfer Központ működési költségeinek finanszírozására az Önkormányzat 2021. évre **83.312.000 Ft** összeget tervez költségvetésében biztosítani.

A **Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.** 2021. évi feladatainak ellátásához **17.500.000 Ft** önkormányzati működési támogatás nyújtása indokolt.



A Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft. működését is igen kedvezőtlenül érintette a koronavírus járvány. 2020. évben a turizmus a TDM működési területén is nagy mértékben visszaesett, és a járvány elhúzódása miatt 2021. évben jelentős erőforrásokat kell majd fordítaniuk a turizmus újraindítására. Fentiekre tekintettel Nyíregyháza MJV Önkormányzata a turizmust, mint ágazatot sújtó koronavírus járvány negatív gazdasági hatásainak ellensúlyozására, a Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft. 2021. évi működésének biztosítására, a munkahelyek megtartására, a turizmus újraindítására 70.000.000 Ft összegű működési támogatást nyújtott 2020. december 30. napján elszámolási kötelezettséggel a társaság részére. 2021. évben ezért az Önkormányzat költségvetésében további támogatás biztosítására nem kerül sor.

Vagyoni kiadások

NLC kezelés feladatra 80.000.000 Ft előirányzatot tervezünk, mely tartalmazza az üresen álló, hasznosításra váró ingatlanokkal kapcsolatban felmerülő kiadásokat is.

Repülőtér üzemeltetés jogcímen az előző évi előirányzat 28.000.000 Ft javasolt.

A Városi Uszoda üzemeltetésének első teljes évre javasolt előirányzatunk 2021. évre 90.000.000 Ft.

Az Atlétikai Centrum üzemeltetésére vonatkozó javaslatunk 70.000.000 Ft.

Területelőkészítés - Az önkormányzati utak építéséhez, rekonstrukciójához kapcsolódó szükséges ingatlanvásárlások, valamint a területvásárlásra benyújtott kérelmek alapján 2021. évben előreláthatólag 200.000.000 Ft fedezet szükséges.

Szakértői, tervezési díjak feladatsoron az ingatlanokkal kapcsolatos hatósági díjak, tervezési, értékbecslési, földmérési költségek fedezetére javaslunk előirányzatot képezni 50.000.000 Ft összegben.

Déli Ipari Park bővítés telekvásárlás - Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata a Déli Ipari Park bővítését tervezi, melyhez szükséges a meglévő terület közvetlen szomszédságában lévő területek megvásárlása. A telkek megvásárlásához kapcsolódó vételár, valamint a mezőgazdasági művelés alól történő kivonás költsége 2021. évi üteme 350.000.000 Ft értékben került tervezésre.

Szociális kiadások

Az Önkormányzat hatáskörébe tartozó települési támogatás címen továbbra is rendszeres és eseti ellátásokat nyújtunk a rászorulóknak részére.

A rendszeres települési támogatásokat négy típusba soroljuk:

- Lakhatási kiadásokhoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott támogatások (helyi lakásfenntartási támogatás)
- Lakhatási kiadásokhoz kapcsolódó hátralékot felhalmozó személyek részére nyújtott települési támogatás (Adósságkezelés)
- Ápolási díjak
- Gyógyszerkiadások viseléséhez nyújtott támogatás.

A rendszeres pénzbeli és természetbeni szociális ellátásoknál az előző évhez képest 30.000.000 Ft összeggel terveztük növelni az előirányzatot. A családok, háztartások számára a segélytípusú ellátások segítséget nyújthatnak és a koronavírus okozta veszélyhelyzet miatt várhatóan növekvő számban fogják igénybe venni a rendszeres és az eseti támogatásokat. A veszélyhelyzet második időszakában sem csökkent az iktatott ügyek száma. Viszont a kérelmek számának jelentősebb mértékű növekedése, a problémák megoldása - a veszélyhelyzet megszűnését követően - a későbbi időszakban jelent majd kihívást Önkormányzatunk számára. Ezenkívül egyes támogatási formák, pl.: a méltányos ápolási díj összege a jogszabályi előírásoknak megfelelően növekszik, ezért nagyobb keretösszeget tervezünk.

A rendszeres ellátások közül – a támogatás havi mértékére tekintettel – továbbra is a méltányossági alapon járó ápolási díj, az – igénybevétel szempontjából a rendkívüli települési támogatások között a létfenntartási támogatás a legjelentősebb. A 2021-es évben karácsonykor az idősek részére juttatott karácsonyi csomag értékét szeretnénk megnövelni 2.500 Ft-ról 3.000 Ft-ra.

A 18/2020.(V.20.) önkormányzati rendelettel módosításra került a szociális rászorultságtól függő egyes pénzbeli és természetben nyújtott szociális ellátásokról szóló 3/2015. (II.20) önkormányzati rendelet.



Ennek következtében a rendszeres települési támogatások között új sorként jelenik meg a lakbértámogatás (nem önkormányzati tulajdonban levő bérlakásban élők támogatása).

Az eseti támogatások a nehéz élethelyzetbe jutott jogosultak egyszeri támogatását jelentik. Itt az előirányzatot 44.300.000 Ft összeggel növeltük azoknál a támogatásoknál, amelyek a legnagyobb kihasználtságot mutatták az előző évben.

A gyermekvédelmi kedvezményben részesülő hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek többféle ellátásban is részesülnek, ilyen például a szünidei gyermekétkeztetés, és a helyi autóbusszközlekedési támogatás. A szünidei étkezés biztosítása a következő években közbeszerzési eljárás keretén belül lefolytatott, közétkeztetési szerződés alapján valósul meg. Egy főre jutó adag egységára a szerződés szerint bruttó 943,1 Ft. Ezért a 2021. évi költségvetésben növeltük a szünidei étkezés soron lévő előirányzatot.

Tanulói tanszertámogatásban valamennyi nyíregyházi lakhelyű, általános iskolás alsó tagozatos gyermek részesül, 2021. évben a tanszercsomag értékét szeretnénk megnövelni nettó 1.500 Ft-ról 2.000 Ft-ra.

2019. május 15. napjától igényelhető új támogatási forma az első lakáshoz jutók támogatása. Az igénybe vevő háztartások száma alapján a 2021. évben is az előző évi keretszámmal terveztünk.

A Polgármesteri Hivatal sorain szereplő rendszeres és eseti ellátások a gyermekvédelmi pénzbeli támogatásokat jelentik. Évente két alkalommal, augusztus és november hónapokban, támogatást nyújtunk a rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülők számára 6.000 Ft/alkalom, a hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetűeknek 6.500 Ft/alkalom összegben. A támogatás finanszírozása 100 %-ban állami forrásból történik.

Az önkormányzati feladatok egy része ellátási szerződés keretében biztosított. Feladat ellátási szerződés útján nyújtunk támogatást a Periféria Egyesületnek az utcai szociális munka és az alternatív napközbeni ellátások feladat végzésére. A 2021. évi költségvetési igénye az előző évi előirányzathoz képest nem változik.

A Kék Nefelejcs Alapítvány a szenvedélybetegek átmeneti otthona működtetéséhez a 2020-as évvel megegyező szintű támogatást igényel.

A Human-Net Alapítvány tanyagondnoki szolgálatra vonatkozó támogatási igényét figyelembe véve terveztük meg előirányzatát. A korábbi évhez képest kevesebb előirányzatot terveztünk a növekedett állami normatíva miatt.

A Nyíregyházi Egyházmegye támogatási szerződés keretében kap támogatást a Huszárvár, valamint az óvoda és az iskola működtetésére.

Az egyéb szociális kiadások soron pályázatok benyújtásának adminisztrációs költségeit, kutatási kiadásokat tervezzük.

Szakértői tevékenységek díja soron az év során felmerülő, előre nem, vagy csak részben tervezhető költségeket szerepeltetjük. Folyamatosan nyújtunk be pályázatokat, tervezzük az Életminőség Háztartáspanel kutatás, illetve az ifjúság kutatás folytatását, amelyekhez a szükséges költségeket szerepeltetjük.

A Szigligeti gyermeküdültetés támogatása továbbra is szerepel sorainkon, csakúgy, mint a Rászoruló Hallgatókért Közalapítványon keresztül a nyíregyházi diákok támogatása.

Az Egészségügyi Támogató Alap Program (ETAP) sorunk továbbra is szerepel a költségvetésben, melyen keresztül vissza nem térítendő támogatást nyújtunk a Nyíregyháza város területén területi ellátási kötelezettséggel működő háziiorvosi (házi felnőtt-, gyermekorvosi, fogorvosi) praxisok részére.

A Kábítószerügyi Egyeztető Fórumok (KEF-ek) működésének biztosítására, és programjainak támogatására terveztünk be előirányzatot.



„Értékünk a család” projekt 2021 évben is folytatódik, mely során az önkormányzat munkatársainak gyermekei számára a tanítási szünetekben programokat szervezünk. Pályázat útján 1.695.000 Ft támogatást nyertünk, melyet további 500.000 Ft összeggel tervezünk kiegészíteni.

Az Ifjúság határok nélkül projektet a 2021. évben is folytatni szeretnénk. Az előirányzat fedezetét pályázat útján kívánjuk biztosítani.

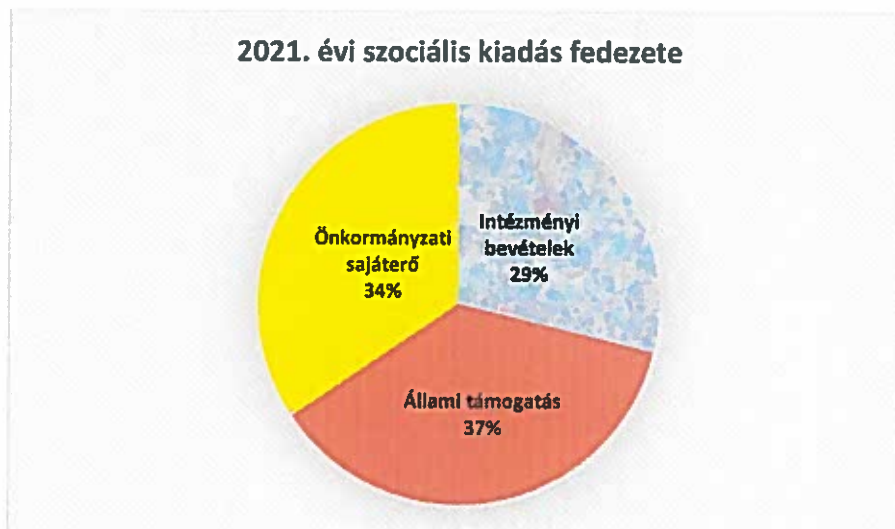
A Legjobb Önkormányzati Gyakorlatok 2020. évi pályázati program I. díját „Önkormányzati jó gyakorlatok idősellátásban” témakörben az Irányító Bizottság 2020. november 25-ei döntése alapján Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata nyerte. Ennek alapján 900.000 Ft díjazásban részesültünk, melyet az önkormányzat idősellátással összefüggő feladatai továbbfejlesztésére használhat fel.

Gépjármű beszerzése tanyagondnoki szolgálathoz sorra a Human-Net Alapítvány igénye alapján személygépkocsi beszerzését terveztük be.

Sajátos nevelési igényű óvodás korú gyermekek fejlesztésének támogatása soron a fejlesztő pedagógusok költségét terveztük. A feladat ellátása szerződéses formában valósul meg a Nyíregyházi Tankerületi Központon keresztül. A 2021. évi költségvetésben 25.000.000 Ft előirányzatot terveztünk.

A köznevelési és ifjúsági célfeladatok 2021. évi tervszámai nem változnak az előző évihez képest.

A szociális kiadások felhalmozási kiadások nélkül számított előirányzata 4.803.662.720 Ft.



Kulturális kiadások

A kulturális célfeladatok között a *közművelődési megállapodás* támogatására az idei évben is 500.000 Ft összeget tervezünk, mely által a helyi közművelődési feladatok ellátását kívánjuk segíteni. A *pályázati önerő, érdekeltségnövelő* előirányzatot 1.000.000 Ft összegben kívánjuk szerepeltetni a korábbi évekhez hasonlóan. A *Települési Értéktár Bizottság* munkájának elősegítését a 2020. évhez hasonlóan 900.000 Ft összeggel tervezzük támogatni.

A *Szépkorúak Akadémiája* rendezvénysorozat az előző évhez hasonlóan 600.000 Ft összeggel, a Sóstói kulturális programsorozat 2.000.000 Ft összeggel szerepel a költségvetésben. *Művészeti ösztöndíjban* a korábbi évekhez hasonlóan, pályázati eljárás útján három főt kívánunk részesíteni. A *kiadványok támogatása* címsor alatt a tavalyi évhez hasonlóan 1.000.000 Ft összeget szerepeltetünk azon kiadványok támogatására, melyek városunk kulturális életének megismertetésében szerepet vállalnak. A *Szabolcs-Szatmár-Bereg megyei Szemle* 300.000 Ft, a *Vörös Postakocsi* folyóirat működési támogatása 300.000 Ft összeggel szerepel. A Nyírség Könyvtár Alapítvány és a Burattino Bábszínház szakmai munkáját 2021. évben is szervezetenként 500.000 Ft-tal tervezzük támogatni. A *szakértői díjak* és az *egyéb kulturális kiadások* előirányzatának sorai, melyek tartalmazzák a pályázatokhoz kapcsolódó szakértői díjak, valamint



emléktáblák, köztéri alkotások lektorátusi-, és szakértői vélemények költségeinek fedezetét is a 2020. évben nyújtott előirányzati összeggel szerepeltetjük a költségvetésben.

Tervezett Városi nagyrendezvények:

Megnevezés	2021. év
HELLO Nyíregyháza (április 23.)	5 000 000
Városnap (május 13-16.)	6 000 000
Nemzetközi Néptáncfesztivál (aug. 15-20.)	8 000 000
Tirpák Fesztivál (szeptember 18-19.)	7 000 000
Évbúcsúztató rendezvények	7 000 000
Összesen:	33 000 000

A *Nagygyűttések* támogatására az előző évben nyújtott előirányzat összegét, 15.000.000 Ft-ot szerepeltetünk.

A *Városi rendezvények, Társadalmi ünnepek* soron a bázis évhez hasonlóan 14.500.000 Ft előirányzatot terveztünk, melyet eseti kulturális támogatásokra, városi rendezvények, társadalmi ünnepek megvalósítására kívánunk fordítani.

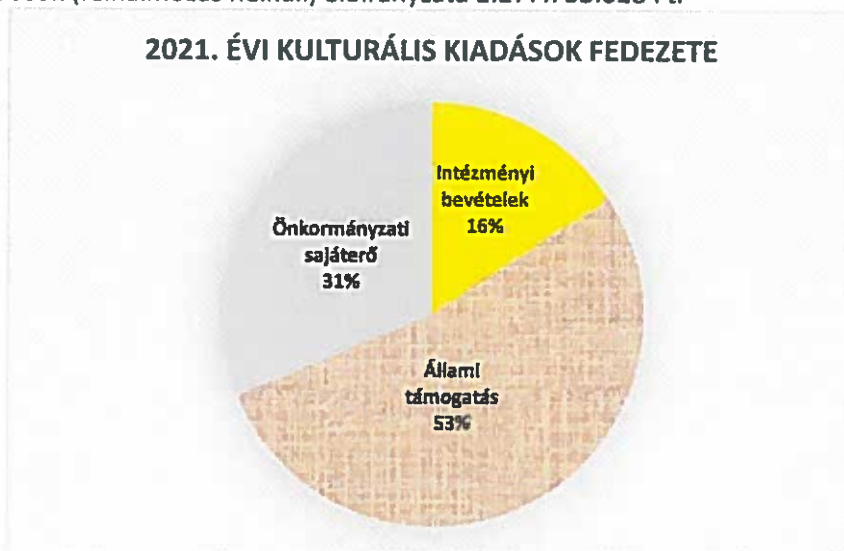
A *helyi önszerveződő közösségek pénzügyi alapja* előirányzatát a 2020. évi szinten terveztük meg.

A *Happy Art Alapítvány Nívódíjra* 158.750 Ft lett betervezve.

A **2021. évi Külügyi és EU-s célfeladat** alapját az előző évi bázis keret adja, amely biztosítja az Önkormányzat testvérvárosi együttműködési szerződésai értelmében, a 9 testvérvárossal, és a meglévő hét partnervárosokkal a kapcsolat fenntartását, közös programok szervezését, egymás jelentősebb rendezvényein való részvételt, új együttműködési formák keresését, illetve az új partnerkapcsolatok kialakítását a város érdekei és lehetőségei szerint. A célfeladat fedezetet nyújt pályázati kiírás keretében, a helyi köznevelési intézmények nemzetközi csereprogramjainak támogatására, a tolmácsolási, az eseti szinkrontolmácsolás technikai és személyi feltételeinek biztosítására, a fordításra, valamint a város nemzetközi városhálózati tagságából adódó feladatok ellátására, a gazdasági és egyéb területen hasznosuló nemzetközi kapcsolatok ápolására.

A **Testvérvárosi Jubileumi Évfordulók során szereplő keret és a Városdiplomáciai keret** összegei az előző évek tapasztalatai, bázis költségek alapján lettek kalkulálva. 2021. évben 10 várossal lesz jubileumi évforduló.

A kulturális kiadások (felhalmozás nélküli) előirányzata 2.277.733.028 Ft.



Sport célú kiadások

A sport célfeladatok keretszámai Nyíregyháza Megyei Jogú Város hatályos sportrendelete és a sportkoncepcióban foglalt irányelvek figyelembevételével Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesterének Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése hatáskörében eljárva hozott 171/2020. (XII.08.) számú határozatában elfogadott összegek alapján kerültek tervezésre.

A Polgármesteri Kabinet hatáskörébe tartozik a város által szervezett **Városi sportrendezvények** közvetlen finanszírozása. A koronavírus járvány ellenére 2020-ban is nagy sikerrel sikerült megrendezni számos nagyrendezvényt, melyek mellett 2021-ben új eseményként tervezzük az I. Nyíregyházi Futófesztivált és a Városrészek közötti Bajnokságot.

- városi sport nagyrendezvények (Futófesztivál, Bringa Piknik, Bringa Város, Nyíregyházi Városrészek Bajnoksága) 10.000.000 Ft
- Mozdulj Nyíregyháza! 2021. évi programja 12.000.000 Ft
- egyéb sportesemények: Önkormányzati Sportnap, Városi Sportgála, MJVSZ Sporttalálkozón való részvétel, testvér-és partnervárosi, valamint egyéb (pl. helyi civil szervezetek által szervezni kívánt) sportrendezvények szervezési, meghívásos versenyeken való részvétel költségei 5.000.000 Ft.

A Sport kiadások további sorai a 2020. évi költségvetés előirányzataival megegyező összegben kerültek tervezésre.

Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft. - szponzorációs díj - A keretösszeg magában foglalja a felnőtt női röplabda csapat, a felnőtt férfi kézilabda és kosárlabda, valamint a futsal csapatok kapcsán felmerülő szponzori megjelenéseket, az élcsapatok edzéseire és mérkőzéseire fizetendő havi 100.000 Ft + áfa bérleti díjat az Aréna használatára vonatkozóan, valamint a **utánpótlás-nevelés** támogatásának kiadását.

NYVSC támogatása - Az egyesület 11 szakosztályának működtetésére, továbbá két kiemelt sportolójuk olimpiai kvalifikációja megszerzésének minél hatékonyabb segítése.

Városi labdarúgás támogatása - A felnőtt férfi és női labdarúgó csapatokat versenyeztető Nyíregyháza Spartacus FC Kft. szponzorációs díja a korábbi évek összegével került tervezésre. A Bozsik József Labdarúgó Akadémiát működtető Spartacus 1928 Utánpótlás-központ Nonprofit Kft. részére biztosítandó támogatás az utánpótlás labdarúgó csapatok kiadásait segíti.

Rally EB támogatása - Truck Race Promotion Kft. mint főszervező szervezet részére a Rally EB részére biztosított 15.000.000 Ft támogatási összeg került tervezésre.

A **Nemzetiségi Önkormányzatok** támogatására - az előző évhez hasonlóan - a 12. melléklet szerinti bontásban összesen 10.500.000 Ft-ot terveztünk.

Az **Önkormányzati Tervtanács** a településképi véleményezési eljárás keretében jogszabályban előírt esetekben az építési engedélyezés előtt véleményezi az építési engedélyezési tervdokumentációt. A tervtanács - a beadott véleményezendő tervek függvényében - heti rendszerességgel ülésezik. A tervtanács tagok tiszteletdíját tartalmazza ezen költségvetési tétel.

AZ ÖNKORMÁNYZAT FENNTARTÁSÁBAN MŰKÖDŐ INTÉZMÉNYEK KÖLTSÉGVETÉSE

Köznevelési feladatokat ellátó intézmények:

- Eszterlanc Északi Óvoda
- Gyermek Ház Déli Óvoda
- Tündérvilla Keleti Óvoda
- Búzaszem Nyugati Óvoda

Az óvodai nevelés feladatellátása a tagintézményekkel és telephelyekkel együtt 35 területileg elkülönülő épületben történik, melyek a fenti négy szervezeti egységbe integrálódnak. Gazdasági szervezettel az Eszterlanc Északi Óvoda rendelkezik, mely ellátja a másik három szervezeti egység gazdálkodási feladatait is. Az intézmények költségvetésének jelentős részét az alkalmazottak személyi juttatásainak és azok



járulékainak a költsége, valamint az étkeztetés kiadásai teszik ki. Az élelmezési kiadásokhoz kapcsolódó térítési díjbevételek a 2015. szeptembertől életbelépett jogszabályi változás következtében jelentős mértékben csökkentek, ugyanis bővült azok köre, akik ingyenes étkezésben részesülhetnek.

A Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás 2017. december 31-vel történő megszűnésével ismét önkormányzati fenntartásba került a szociális és gyermekvédelmi feladatokat ellátó

- Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ,
- Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ,
- Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény.

Az intézmények bevételei az állami támogatásból, az önkormányzati kiegészítő támogatásból, az ellátottak által befizetett térítési díjából és pályázatok útján elnyert támogatásból tevődnek össze.

A kiadások túlnyomó részét a személyi juttatások és azok járulékai, az intézményüzemeltetéssel (pl. közüzemi díjak) és az alapfeladatok ellátásával (pl. étkeztetés) összefüggő működési kiadások teszik ki.

A **Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ** alapvető célja, hogy a szolgáltatásaikat, ellátásaikat igénybe vevő, rászoruló idősök, fogyatékosok és pszichiátriai betegek mindennapjait kényelmesebbé, kellemesebbé és élhetőbbé tegyék.

Az intézmény feladatai a **szociális alapszolgáltatás** keretében az étkeztetés, a házi segítségnyújtás, a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, a pszichiátriai betegek nappali ellátása, a pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás, a támogató szolgáltatás, az idősök nappali ellátása (idősök klubja), a fogyatékos személyek nappali ellátása (fejlesztő foglalkoztatás).

Szakosított ellátás keretében két telephelyen, 63 férőhellyel működtet tartós bentlakást nyújtó szociális intézményként, idősök otthonát. Nyíregyháza, Pacsirta u. 29-35. szám alatti telephelyen 43 férőhellyel, és Nyíregyháza-Oros Rozsnyai u. 8/a szám alatti telephelyen 20 férőhellyel, melynek elnevezése Családias Ellátást Nyújtó Idősök Otthona.

Egyéb ellátásként gyógyászati segédeszközök kölcsönözhetőek térítésmentesen azon nyíregyházi lakosok részére, akik ápolásra szorulnak, vagy mozgásukban korlátozottá válnak és ezáltal segédeszköz használatára szorulnak. A kölcsönzés időtartama 6 hónap, illetve szükség esetén meghosszabbítható.

A **Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény** feladatait a gyermekjóléti alapellátások keretén belül, bölcsődei ellátás és átmeneti gondozás formájában látja el a város 9 bölcsődéjében, illetve 1 családok- és 1 gyermekek átmeneti otthonában.

A gyermekjóléti alapellátás célja, hogy hozzájáruljon a gyermek testi, értelmi, érzelmi és erkölcsi fejlődésének, jólétének, a családban történő nevelésének elősegítéséhez, a veszélyeztetettség megelőzéséhez és a kialakult veszélyeztetettség megszüntetéséhez, valamint a gyermek családjából történő kiemelésének a megelőzéséhez. Az alapellátás hozzájárul a gyermek hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetének feltárásához, és a gyermek szocializációs hátrányának csökkentésével annak leküzdéséhez. Az intézmény 11 egységében összesen 246 fő szakember dolgozik azért, hogy a gyermekek, családok ellátása, szakszerű gondozása magas színvonalon a hagyományok és az innovatív módszerek összhangjában működjön.

A **Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ** elsődleges feladatait a gyermekek védelmében látja el, hatósági intézkedéshez kapcsolódóan végzik segítő munkájukat. Esetmenedzsereik a családsegítőkkal és tanácsadókkal közösen menedzselik a jelzőrendszerből érkezett családok problémáinak megoldási folyamatát. Az intézmény működteti a Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Szolgálatot, ahol a város közigazgatási területén családsegítők nyújtanak szolgáltatásokat szociális, életviteli, mentális, anyagi, munkaerő-piaci problémákkal küzdők részére. Holisztikus szemlélettel végeznek komplex családgondozást. A kliensközpontúság érdekében Nyíregyházán három telephelyen nyújtják szolgáltatásaikat, jelen vannak többek között Nyíregyháza legnagyobb szegregátumában, a Huszár lakótelepen is. Szolgáltatásaik keretében többek között jogi-, pszichológiai-, fejlesztőpedagógiai-, életviteli-, adósságkezelési-, munkaerő-piaci tanácsadást végeznek.



Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság

Nyíregyháza Város területén az Önkormányzat a saját intézménye, az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság útján biztosítja kötelezően az egészségügyi alapellátási feladatokat az alábbiak szerint:

- Házi orvosi-, házi gyermekorvosi ellátás és ügyelet
- Házi felnőtt orvosi-, házi gyermekorvosi ügyelet
- Felnőtt fogorvosi alapellátás, fogorvosi ügyelet
- Iskola fogászat
- Hajléktalanok egészségügyi ellátása
- Területi védőnői ellátás, iskolavédőnői ellátás
- Iskola egészségügyi ellátás
- Foglalkozás-egészségügyi alapellátás
- Otthoni szakápolás és hospice ellátás (2014. IV.01-től).

Az alapellátási feladatok finanszírozása az Egészségbiztosítási Alapból történik, kivéve a foglalkozás-egészségügyi alapellátást, ezen feladat finanszírozását az Önkormányzat biztosítja, melynek keretében a munkavállalók alkalmazásának, valamint az ehhez kapcsolódó dologi kiadásoknak a pénzügyi fedezete szerepel a költségvetésben.

Az alapellátás legnagyobb részét kitevő feladat a város egészségügyi alapellátásának a megszervezése, a működtetés személyi és tárgyi feltételeinek a megteremtése. Ezen feladatokat Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata a házi orvosi, felnőtt-, gyermekorvosi, fogorvosi praxisokkal együttműködve, a területi védőnői és iskola egészségügyi körzetek működtetésével, valamint az alapellátás orvosi ügyeleteinek (felnőtt-gyermek-fogászati) a megszervezésével biztosítja.

„Egészségügyi alapellátás fejlesztése Nyíregyházán – II. ütem” című, TOP-6.6.1-16-NY1-2017-00001 azonosítószámú projekt keretében

- a Nyíregyháza, Tokaji út 3. szám alatti Albérlők Háza földszinti épületrészének átalakításával az ingatlanon a hajléktalanok 24 órás egészségügyi ellátására Egészségügyi Centrum kerül kialakításra, melynek üzemeltetése az Igazgatósághoz kerül a tervek szerint 2021. április 01-től. A feladat finanszírozása az Egészségbiztosítási Alapból történik majd.
- a Nyíregyháza, Csillag u. 4-6. szám alatti, 4690 hrsz-ú korábban használaton kívüli ingatlanon, az egészségügyi alapellátást biztosító intézmények komplex felújítását, fejlesztését követően meglévő orvosi praxisok és védőnői szolgálatok áthelyezése történt meg 2021. január 01-től.

Váci Mihály Kulturális Központ

Nyíregyháza legnagyobb közművelődési intézményének célja, hogy a megyeszékhely és a megye kulturális és művészeti életét megmutassa ország-világnak. A Művelődési Központ - főleg nagyrendezvényei folytán – a megye gazdasági életére nézve is inspiráló, hiszen a pezsgő kulturális élettel magukra irányítják a figyelmet. Az intézmény többek között kiterjedt nemzetközi és hazai kapcsolatainak, illetve gyakorlott szakembereinek köszönhetően ápolja a régi hagyományokat, mindemellett új, hagyományteremtő programokat is szervez. Bevételei a központi épület, valamint a kisebb művelődési házak helyiségeinek bérleti díj bevételeiből, a megújult Krúdy Art Mozi jegybevételeiből keletkezik. Működését a saját bevételeken felül a központi költségvetésből juttatott közművelődési támogatás és önkormányzati támogatás biztosítja.

A **Nyíregyházi Cantemus Kórus** a Kodály Zoltán Általános Iskola épületében működő szakmailag önálló intézmény. Működésének alapját képező három énekkar, a Cantemus Gyermekkar, a Pro Musica Leánykar és a Cantemus Vegyeskar egyaránt felelősséget visel a legmagasabb színvonalú művészet itthoni, főleg vidéki terjesztésére csakúgy, mint a magyar kultúra külföldi népszerűsítésére. Legfontosabb feladatuknak Nyíregyháza és Szabolcs-Szatmár-Bereg megye kulturális életében betöltött meghatározó szerepüket tekintik, hogy évadonként új tematikával megtöltve, bérletes koncertjeik által - a Kodály Zoltán Általános Iskola Kodály termében - a kultúrát, művészetet a legmagasabb szinten közvetítsék. A Kórus működésének állami támogatása az előző évhez képest nem változott. Az intézmény működésének sajátosságaiából adódóan a költségvetésének jelentős része az énekkar utazásaival összefüggő kiadásokból tevődik össze.



Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár célja, hogy tudás-, információ- és kultúraközvetítő tevékenységével hozzájáruljon a könyvtárhasználók életminőségének javulásához. Szakmai tevékenységével egy olyan könyvtár működtetését kívánja megvalósítani, amely életkortól és érdeklődési körtől függetlenül biztosítja használóinak a minőségi kiszolgálását.

Kulcsfontosságú, megnövekedett feladat és szerepkör a Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer (KSZR) keretében a települési könyvtári ellátás biztosítása, a könyvtári szolgáltatásokhoz való egyenlő esélyű hozzáférés biztosítása a megye teljes területén. Az intézmény bevételei a beiratkozási díjakból, valamint a helyiségek bérbeadásából származik, feladatainak finanszírozása túlnyomórészt központi támogatásból történik.

Jósa András Múzeum, mint megyei hatókörű városi múzeum és tagintézményei, a Kállay Gyűjtemény és a Sóstói Múzeumfalu 2013. január 01-vel került Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata fenntartásába. A Jósa András Múzeum állandó kiállításai között régészeti és néprajzi tárlatok láthatók, a múzeumalapító dr. Jósa András emlékszobája és a nyíregyházi születésű festőfejedelem, Benczúr Gyula munkásságát bemutató kiállítás mellett. Kiemelkedő értéket és látványosságot képvisel a múzeum régészeti és numizmatikai aranykincseit bemutató trezorterm.

A Sóstói Múzeumfalu mintegy 10 hektáron álló szabadtéri néprajzi múzeum, feladata a megye néprajzi tájegységei – Nyírség, Szatmár, a Beregi Tiszahát, a Rétköz, a Mezőség - hagyományos népi műemlékeinek, lakóházainak és gazdasági, valamint középületeinek, a falusi élet eszközeinek a megőrzése, ezeknek tudományos és oktató célú feldolgozása, idegenforgalmi bemutatása. Néhány éve bővült a pályázati forrásból megvalósult Pálinkaház működtetésével az intézmény feladatköre. A Modern Városok Program keretében megvalósuló fejlesztések eredményeképpen az önkormányzat szeretné elérni, hogy a Múzeum Falu a Sóstó harmadik attrakciójává váljon.

A Kállay Gyűjtemény az alapító Kállay Kristóf, a Szuverén Máltai Lovagrend szentszéki követének akarata szerint a magyarországi fő- és középnemesség hagyatékait gyűjti és mutatja be a nagyközönségnek.

Az intézmények főbb feladata többek között a gyűjteményfejlesztés, restaurálás, publikációs tevékenység és közművelődési munka. A bevételi lehetőségeket elsősorban a pályázatok, valamint az alaptevékenységgel összefüggő sajátos bevételek jellemzik, melynek döntő része a kötelezően előírt régészeti feltárás. Ez a bevétel nem tervezhető, a teljesülés beruházói megkeresés függvénye. Felhasználása szakmai és fejlesztési feladatok megvalósítását (kiállítások, kiadványok, katalógusok, rendezvények, technikai eszközök, adatbázisok kiépítését) szolgálja.

Közintézményeket Működtető Központ

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata közigazgatási területén az általános iskolák, középiskolák, kollégiumok állami fenntartásában működnek. A feladat az intézményekben az intézmény típusától függő napi étkeztetés biztosítása a szükséges adagszámban gyermek- és diákétkeztetésre, a megadott nyersanyagnorma betartásával.

Az intézmény ellátja:

- az önkormányzat területén kötelező feladatként (az óvodák és bölcsődék kivételével) a gyermekétkeztetést,
- a gazdasági szervezettel nem rendelkező közművelődési intézmények, valamint az
- Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság gazdasági feladatát,
- a szociális és gyermekjóléti intézmények pénzügyi - gazdálkodási feladatait 2019. január 01-től.

Az intézmény bevételei az étkezési térítési díjakból keletkeznek, a kiadások jelentős hányadát a személyi juttatások és azok járulécai, valamint az étkeztetés kiadásai teszik ki.

A **Polgármesteri Hivatal**hoz tartozó feladatok dologi és beruházási kiadásai az ésszerű gazdálkodás szem előtt tartásával került tervezésre 2021. évre. A költségvetési keretszámok kialakításánál prioritásként lett figyelembe véve az épületek kötelező és időszakos karbantartása, valamint az ágazati feladatok, az üzemeltetés hátterének zökkenőmentes biztosítása. Az előirányzatok tartalmazzák a többletfeladatok létszámgényét.



2021. évben az alábbi létszámváltozással számoltunk:

az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóságnál az „Egészségügyi alapellátás fejlesztése Nyíregyházán – II. ütem” című, TOP-6.6.1-16-NY1-2017-00001 azonosítószámú projektben megvalósult egészségügyi alapellátást biztosító intézmények komplex felújítása kapcsán

- 2021. március 01-től 1 fő létszámnövekedéssel a Nyíregyháza, Csillag utca 4-6. sz. alatti telephely fejlesztését követően meglévő orvosi praxisok és védőnői szolgálatok áthelyezése történik meg;
- 2021. április 01-től 11 fő létszámnövekedéssel a Nyíregyháza, Tokaji út 3. szám alatti Albérlők Háza földszinti épületrészének átalakításával a hajléktalanok 24 órás egészségügyi ellátására Egészségügyi Centrum kerül kialakításra;

a Nyíregyházi Család- és Gyermejkölési Központnál

- 2021. március 01-től 1 fő létszámnövekedéssel (karbantartó) tervezünk, az intézmény 7 telephelyén a felmerülő karbantartási, javítási, szerelési feladatok ellátására;

a Gyermek Ház Déli Óvodánál

- 2021. január 01-től 3,5 fő konyhai dolgozói álláshely bővítéssel;

a Tündérváros Keleti Óvodánál

- 2021. január 01-től 2,0 fő konyhai dolgozói álláshely bővítéssel;

a Polgármesteri Hivatalnál

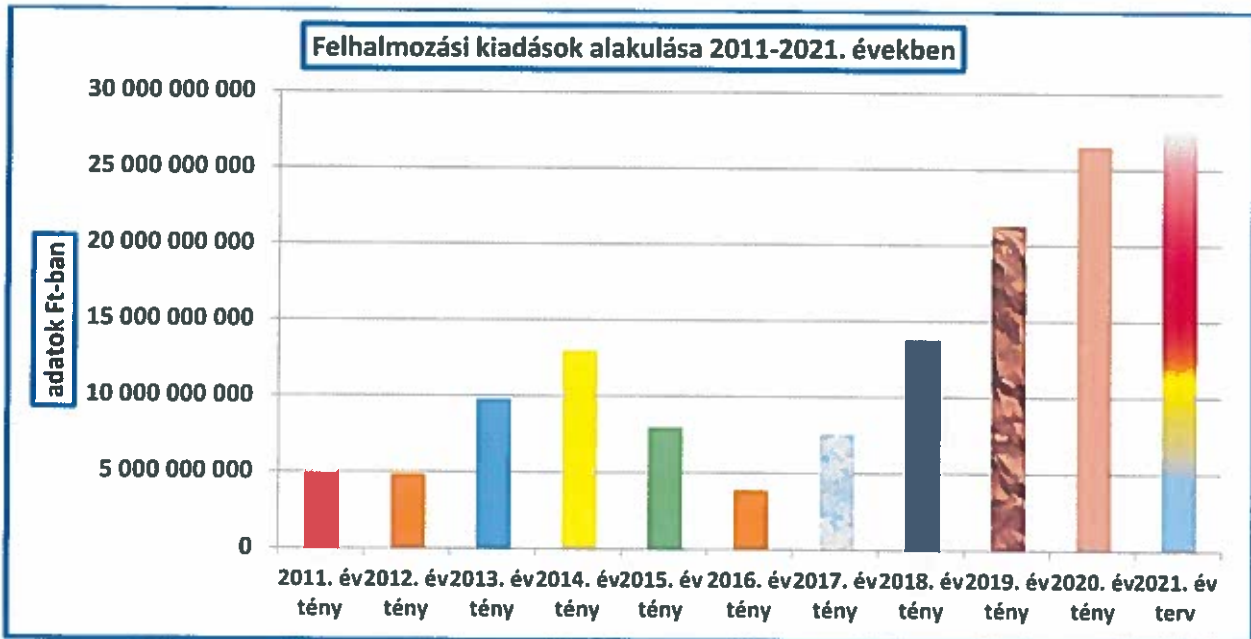
- 2021. január 01-től 2 fő létszámnövekedéssel számolunk a megnövekedett feladatok miatt.

Az önkormányzat valamennyi kiadási előirányzatát összefoglalóan a 4. melléklet tartalmazza.

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

A grafikon szemlélteti, hogy a Város nagy figyelmet fordított intézményei állagmegóvására, és jelenleg is odafigyel a még felújításra szoruló ingatlanokra. Fentiekből is kitűnik a városvezetés eltökéltsége aziránt, hogy lehetőség szerint felújításra kerüljenek a rászoruló épületek, megújuljon az úthálózat, növekedjen a lakosság komfortérzete.

A felhalmozási kiadások az alábbi tendenciát mutatják:



VÁROSFELJESZTÉSI KIADÁSOK (7. melléklet)

Nyíregyháza-Nyírszőlős közötti kerékpárút vasúti átvezetést biztosító berendezésének működtetésére megbízási szerződést kötöttünk a MÁV Zrt.-vel. A biztosító berendezés üzemeltetésére, valamint a pályafenntartás költségeire a MÁV részére havonta utaljuk a szerződés szerinti összegeket.

Nyh. Kerékpárforgalmi hálózatának fejlesztése (ÉAOP - 3.1.3 pályázati önerő) projekt keretében megvalósult kerékpárutak építése kapcsán az érintett idegen tulajdonú ingatlanok bérleti díjainak fizetése szükséges a fenntartási időszak végéig.

Új autóbusz megállóhelyek létesítése feladattal kapcsolatosan a Debreceni út – Törökróza utca csomópontjánál a gyalogátkelőhely és autóbuszöböl-pár engedélyes tervei rendelkezésre állnak. A kiviteli tervek és a létesítmény 2021. évben valósulhat meg. A Nyugati elkerülő út megépítése miatt a Simai úton folyamatos forgalomnövekedés figyelhető meg. A Magyar Közút NZRt. által ez évben közzétett forgalmi adatok alapján a Gyöngy utcánál autóbusz megállóhely öbölben történő kialakítása indokolt a korábbi elképzeléssel szemben. Mindez a tervezési és kivitelezési költség növekedését eredményezi, így a költségvetésben szereplő kiadási előirányzat teljesítése 2021. évben várható. A Buji út – Mátyásbokor csomópontnál meglévő autóbusz megálló pár esetében jelenleg sem peron, sem várakozó helyiség nincs kialakítva. A forgalmi adatokat figyelembe véve indokolt a megálló pár buszöbölben történő kialakítása a biztonságos és kulturált közösségi közlekedés használatához. A Michelin Hungária Kft. kéréssel fordult az Önkormányzathoz, amelyben a Debreceni úton tervezett új telephelyéhez a munkavállalók közösségi közlekedéssel történő megközelíthetősége érdekében autóbusz megállóhely pár létesítését kérte. A tervezett előirányzat tartalmazza a kért létesítmények tervezési és kivitelezési költségeit.

Az előző évekhez hasonlóan **új útépitések és rekonstrukciós munkák tervezésének** folytatását továbbra is javasoljuk a lakóutcákban. Az új tervek és engedélyek birtokában tervezhetők a terület előkészítések, szükség szerinti kisajátítások.

Városi út- és járda hálózat adatbázis készítése szükséges, tekintettel arra, hogy jelenleg sem a Város, sem pedig a NYÍRVV – mint a helyi utak és járdák kezelőjének – nem áll rendelkezésre aktuális állapotú friss geodéziai egybeszerkesztett nyilvántartás a közlekedési létesítményeinkről. A költségvetésben szereplő összeggel kívánjuk elkezdni az adatbázis összeállítását úgy, hogy első körben a „kis körúton” belül található terület kerülne felmérésre, de amennyiben a költségkeretbe belefér, úgy az adatbázis készítését kiterjesztenénk a „Nagykörúton” belüli területekre is.

Parkolók kialakítása, építése feladaton a parkolási problémák enyhítése érdekében javasoltunk forrást biztosítani a lehetséges parkolóhelyek feltárására, tervezésére és kivitelezésére.

Javasoljuk 2021-ben a Család utca teljes zöldterületén a **fasor rekonstrukciókat** elvégezni.

A Nyíregyháza Szállási úton található gypmesteri telep hatékonyabb működéséhez, az energia kereskedőtől vásárolt villamos energia mennyiségének csökkentése érdekében napelemek felszerelése szükséges. Annak érdekében, hogy a napelemes rendszer működhessen, szükséges a **gypmesteri telepet a közcélú villamos hálózatra csatlakoztatni** és ennek megfelelő mérőhelyet kialakítani.

A Kijelölt kutyafuttatók kialakítása feladat keretében 2021-ben is folytatni kívánjuk a 2015-ben megindult programot, amelynek során a Közgyűlés által 2016-ban jóváhagyott módosított helyszíneken új kutyafuttatók tervezési, valamint építési munkáinak elvégzésére nyílhat lehetőség. A 2021-re tervezett 1 db, egyben utolsó kutyafuttatót Bujtoson a Géza - Mák - Nefelejcs utcák által határolt zöldfelületen, a játszótértől jól elkülönítve javasoljuk megvalósítani. A kutyafuttató építési program sikeres folytatása érdekében a feladaton tervezett kiadási előirányzat biztosítását javasoljuk, amely a létesítmény közvilágítással együttes tervezési és kivitelezési költségeire nyújthat fedezetet.

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Szilárdhulladék-gazdálkodási társulás 2021. éves hozzájárulás díja került betervezésre.

A Környezetvédelmi Program, Fenntarthatósági terv készítése 2021. évben esedékes, amely a 2021-2025. időszakra vonatkozik.



Ivóvízhálózat bővítésekről és a tervezett fejlesztésekről – a NYÍRSÉGVÍZ Zrt. által készített Gördülő Fejlesztési Tervbe illeszkedve – a Városstratégiai és Környezetvédelmi Bizottság, valamint a Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság hozott döntést. Az előirányzatok a Gördülő Fejlesztési Terv összegeit tartalmazzák Nyíregyháza közigazgatási területére vonatkoztatva.

A Nyíregyháza és Térsége szennyvízelvezetési és szennyvíztisztítási programja kivitelezési munkái 2015. évben teljesen befejeződtek, az 5 éves fenntartási időszak zajlik. A Projekt fizikai befejezésével a PIU feladatainak jelentős része megszűnt, illetve ezt követő időszakokban az ellátandó feladatok jellege és minősége is oly mértékben változik, illetve csökken, hogy ezzel összhangban a PIU szervezeti felépítése is módosíthatóvá vált. A módosított felépítésű PIU szervezet feladata a Projekt támogatási szerződése szerinti fenntartási feladatok folyamatos végzése. Tekintettel Projekt nagyságrendjére az elkövetkező időszakban az Európai Bizottság illetékes szerveinek ellenőrzésére sor fog kerülni. A költségvetés terhére a PIU tagok megbízási díjai, járulékai kerülnek kifizetésre.

A Szennyvízprogram Társulat működési költségét az Ügyvédi-, a társulat gazdasági tevékenységével kapcsolatos ügyviteli teendők elvégzésére kötött megbízási, az irodabérleti szerződés, postafiók bérleti szerződések és a bankszámla számlavezetési díja miatt szükséges a költségvetés sorai között szerepeltetni. A feladat terhére a fenti szerződésekhez kapcsolódó számlák kerülnek kifizetésre.

A Nyírségi Vízgazdálkodási Társulat működését az Önkormányzat a 2016-os évtől kezdődően tagsági hozzájárulással támogatja, melynek ellenszolgáltatásaként Nyíregyháza területén elhelyezkedő nyíltárcos csatornák egyes szakaszainak éves karbantartási munkáit végzi.

Nyíregyháza területén vannak olyan ingatlanok, melyekről – vagy a kedvezőtlen terepviszonyok miatt, vagy azért, mert az ingatlan előtt nyomott rendszerű vezeték van - csak házi átemelő segítségével oldható meg a szennyvíz elvezetése. A házi átemelő beruházás vízjogi engedélyhez kötött, valamint szolgalmi jog bejegyzése is szükséges a mindenkori üzemeltető javára. A szennyvízcsatorna hálózat építés feladat keretén belül, ütemezetten szeretnénk az érintett ingatlanokon keletkezett szennyvíz elvezetését házi emelő rendszer segítségével megoldani.

Nyíregyháza Csapadékvízvezető hálózatának fejlesztéseként olyan feladatok kerülnek betervezésre, amelyek nem illeszthetők be a pályázati felhívások által megfogalmazott kiírásokba, de elvégzésük haladéktalanul szükséges. Ennek keretében többek között a lakóutcák fejlesztése és főgyűjtő csatornák vizsgálatai valósulnak meg.

A hatályos Településrendezési tervek módosítása (szerkezeti terv, szabályozási terv, HÉSZ) szükségessé válhat az önkormányzati célok vagy az önkormányzati érdekekkel megegyező magánérdekű beruházások megvalósíthatósága érdekében. A tervezett összeg az ehhez kapcsolódó szakági tervezők díjazására, illetve a rendezési terv módosító eljárásához kapcsolódó egyéb költségeket foglalja magába. A településrendezési tervek elkészítését, módosítását 2013-tól a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI.8.) Korm. rendelet szabályozza. Ezen rendelet 16.§-a szerint a településszerkezeti tervet legalább 10 évente felül kell vizsgálni, a megalapozó vizsgálatot és az alátámasztó javaslatot aktualizálni kell. Időközben a 253/1997. (XII.20.) Korm. rendelet az országos településrendezési és építési követelményekről (OTÉK) is módosult, ezen jogszabályi változásokat a rendezési tervünkbe is át kell vezetni, a helyi építési szabályzatunkat hozzá kell igazítani a módosításokhoz. Az ország rendezési terve (OTrT) 2019. március 15-től hatályos, a megyei területrendezési terv aktualizálása 2020. júliusban elkészült. A városi rendezési terv felülvizsgálata ezt követően történhet. Ez a felülvizsgálat egy szélesebb körű, átfogóbb feladat, aminek magasabb a költségigénye is, ezért a korábbi évekhez képest magasabb összeget javaslunk 2021. évi feladatok között biztosítani. A 314/2012. (XI.8.) Korm. rendelet szerint a most érvényes terveket 2021. december 31-ig lehet alkalmazni. A településrendezési tervek módosításához kapcsolódó bevételek a Településrendezési szerződés kötéséhez kapcsolódnak. Gazdasági fejlesztési érdekből kért rendezési tervi módosítás költségei átháríthatók a kérelmezőre Településrendezési szerződés kötésével. A kérelmező vállalja a Településrendezési szerződés kötését és közérdekű kötelezettség vállalását.



Településképi arculati kézikönyv karbantartása: a *településkép védelméről szóló 2016. évi LXXIV. törvény és a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI.8.) Korm. rendelet* előírásai alapján Nyíregyháza MJV Önkormányzata a Településképi arculati kézikönyvét a Főépítési Osztály elkészítette, a Közgyűlés 237/2017. (X. 26.) számú határozatában jóváhagyta. Az önkormányzati főépítésznek évente egy alkalommal az Arculati kézikönyvhöz beérkezett véleményeket ismertetni kell a képviselő-testülettel, esetleg a felülvizsgálatról gondoskodni kell. Első felülvizsgálatunkat 2021. első félévében tervezzük elvégezni, ehhez javaslunk előirányzatot biztosítani.

Védett épületek felújításának támogatása - Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata jogszabályi kötelezettségének eleget téve megalkotta a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI.8.) Korm. rendeletben meghatározottak alapján a város új településképi rendeletét. A településképi rendelet 25.§-a értelmében az önkormányzat védett épületekre támogatást adhat, a támogatás összege legfeljebb 10 millió Ft lehet. Ehhez javaslunk előirányzatot biztosítani.

Védett értékek megjelölése - a város új településképi rendeletének 13.§-a értelmében az önkormányzat kötelessége gondoskodni a helyi egyedi védelem alatt álló épület, építmény, természeti érték – annak értékeit nem sértő módon – e célra rendszeresített egységes táblával történő megjelöléséről. Ehhez javaslunk előirányzatot biztosítani.

Tervpályázatok, ötletpályázatok díjazása előirányzaton a városképileg meghatározó helyen lévő tömb legmegfelelőbb építészeti megfogalmazásának érdekében szükségessé váló ötletpályázatok, tervpályázatok kiírására javaslunk forrást biztosítani. Ilyen jellegű pályázat alapul szolgálhat egy-egy településrész szabályozási előírásainak újragondolásakor is.

Földhivatali alaptérkép DAT-os állomány megvásárlására javasoltunk előirányzatot biztosítani. A Földhivatal megrendelésünkre negyedévente megküldi - a szabályozási tervek készítéséhez és a hivatal feladatainak ellátásához szükséges - alaptérkép frissített állományát. 2017-ig a frissített alaptérkép adatállományt megvásároltuk. 2017. június 15-től a *földmérési és térképészeti tevékenységről szóló 2012. évi XLVI. törvény 6. § (20) bekezdése* értelmében az Önkormányzat területrendezési, valamint a településrendezési feladatainak ellátásához térítésmentesen rendelheti a földmérési alaptérképet a Földhivaltól, azonban egyéb önkormányzati feladatok ellátásához is szükség van az alaptérképre, ami már díjköteles.

Térinformatikai rendszer kialakítása, üzemeltetése költségvetési sor a rendezési tervek, a hivatali feladatok ellátásához szükséges térbeli adatok lekérdezéséhez, egységes szerkezetben történő publikálásához szükséges informatikai rendszer kialakításának és működtetésének (rendezési tervek, földhivatali alaptérképek, ortofotó hatályosságának frissítése) költségét foglalja magában. A rendszer megvásárlása esetén a további években a költségvetést csak ennek karbantartási költségei terhelik.

A **Területelőkészítések** költségvetési soron a 2021. évben tervezett útépitésekhez szükséges szabályozási terv szerinti útrészek leválasztásával, közművek és kerítések áthelyezésével kapcsolatos költségek kerülnek kifizetésre.

Nyíregyháza Krúdy udvar belső közterületének kiállítási installációk a BME Építőművészeti Doktori Iskola és az Önkormányzat közös projektjeként elkészült „Térnyeres: Tömbök és átjárók a városszövetben” c. tanulmánya. Ebből tovább tervezésre és kidolgozásra került a kiállítási installáció elhelyezése a Krúdy udvar belső terében. Ennek megvalósítása 2021-ben várható.

Muzeális intézmények szakmai támogatása (Kubinyi Ágoston Program 2020) pályázat keretében a 2021-es évben kiadásként az interaktív elemek elkészítése (hardver és szoftver), tárgykatalógus tárgyfotóinak elkészítése, szakmai és nyelvi lektorálás fordítás angol nyelvre és a tárgykatalógus nyomdai előkészítése és előállítása szerepelnek.



Járásszékhely múzeumok szakmai támogatása 2020 c. pályázatban a 2021-es évben kiadásként az Ipari padlóburkolat elkészítése a polcos állvány fiókkal, polcokkal és a képtároló rács beszerzése szerepel.

Szabadtéri sportlétesítmények előkészítési költségei (sportparkok, futókörök, sportpályák) - A Közgyűlés által elfogadott és pozitív elbírálásban részesült fejlesztések (Nemzeti Szabadidős- Egészség és Sportpark Program, MKSZ és MLSZ pályaépítési programjai) 2021-re áthúzódó előkészítési és utólagos területrendezési, illetve év közben még várható fejlesztések kivitelezési feltételeknek való megfelelésének a munkálataihoz tervezett költségek kerültek tervezésre a soron.

EMMI Magyar Vívó Szövetség: Atlétikai Centrumba eszközbeszerzés - Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének Gazdasági és Tulajdonosi Bizottsága 245/2018. (X.17.) számú határozatában járult hozzá az Emberi Erőforrások Minisztériuma Sportért Felelős Államtitkársága által rendelkezésre bocsátott 20 millió Ft támogatási összeg Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának tulajdonát képező 6743. helyrajzi számú ingatlanon megépítésre kerülő Nyíregyházi Atlétikai Centrumban kialakítandó vívóterem eszközeinek beszerzése céljából. A támogatási szerződés megkötésre került, az eszközök beszerzése 2021. első negyedévében valósul meg.

Nemzeti Szabadidős-Egészség és Sportpark Program - Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének Gazdasági és Tulajdonosi Bizottsága 160/2019. (V.24.) számú határozatában döntött a Nemzeti Szabadidős-Egészség és Sportpark Program keretében megépítendő 2db 200m-es futókör megvalósításához szükséges önerő biztosításáról. A futókörök kivitelezése 2021. I. félévében valósul meg.

EURÓPAI UNIÓS TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROJEKTEK

2021-2027. fejlesztési időszak pályázatainak előkészítése tárgyú előirányzat a hazai, az uniós és a nemzetközi pályázatok előkészítési költségeinek és önerőjének fedezésére szolgál.

Barnamezős területek rehabilitációja tárgyú projekt keretében 2021. évre bevételként a projekt Északi területének megvalósítására megítélt többlettámogatás, kiadásként a beruházási költség és saját erő került tervezésre.

Zöld város kialakítása (TOP 6.3.2 saját erő biztosítása) tárgyú projekt keretében 2021. évre a Bocskai utca kivitelezéséhez kapcsolódó számlák, valamint a megvalósításhoz kapcsolódó szolgáltatások díja került tervezésre. 2021. évre bevételként támogatási összeg került tervezésre.

Fenntartható városi közlekedésfejlesztés Nyíregyházán című, TOP-6.4.1-15-NY1-2016-00001 azonosító számú projekt keretében 2021-ben az eszközbeszerzés költsége és hatósági díjak jelennek meg kiadásként. A bevételi oldalon a megítélt plusz forrás összege, valamint a megelőlegezett saját erő összege szerepel.

TOP-6.1.5-15-NY1-2016-00001 Gazdaságösztönző közlekedésfejlesztés a Szegfű utca bővítése, a Törzs utca, a Szalag utca, a Semmelweis utca, a Bottyán János utca és a Lujza utca felújítása révén c. projekt keretében 2021-ben, a nyilvánosság biztosításával kapcsolatos számla kifizetésével számolunk. A projekt tervezetten pénzügyileg is lezárul az év első harmadában. Bevételként a megítélt plusz forrás fog megjelenni 2021-ben.

Nyíregyházi Foglalkoztatási Paktum (TOP-6.8.2-15) projektben kiadási oldalon a projektmenedzsment és a szakmai megvalósításban résztvevő munkatársak személyi juttatásai és annak járulékai, a rendezvényszervezés költsége, a Paktumiroda mindennapi működéséhez szükséges irodaszerek, kommunikációs szolgáltatások, valamint a külső szakértői szolgáltatások (befektetés ösztönzés és helyi termékfejlesztési szolgáltatások, marketing és nyilvánosság) költségei jelennek meg. Plusz forrásigény került benyújtásra, amely megítélése esetén, annak megjelenése várható a bevételi oldalon.

Szociális alapszolgáltatások infrastrukturális fejlesztése, bővítése (TOP-6.6.2-15) című projekt lezárult, 2021 évre kiadásként a projekt tartalék terhére elindított közbeszerzési eljárások díja, és az eszközbeszerzések összege került tervezésre, bevételként a projekthez kapcsolódó támogatás összege került tervezésre.



Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza délkeleti és délnyugati területein című, TOP-6.1.5-15-NY1-2016-00002 azonosító számú projekt keretében 2021-ben folyamán a projekthez kapcsolódó szolgáltatási díjak (tájékoztatás nyilvánosság, KBA) kerülnek kifizetésre. 2021-ben bevétel nem jelentkezik.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város közösségi közlekedésének fejlesztése érdekében 41 db új CNG meghajtású autóbusz beszerzése, töltőállomás létesítése és autóbusz telephely kialakítása című projekt kapcsán 2021. évre kiadásként a projektmenedzsment költségen kívül az engedélyes és kivitelei tervek díja, a megvalósíthatósági tanulmány felülvizsgálata, a telephely kivitelezésének költsége és szolgáltatási díjak, 2022-re szolgáltatási díjak és projektmenedzsment díjak kerültek tervezésre. 2021. és 2022. évre bevételként támogatási összeg jelenik meg.

Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösségfejlesztés a Nyíregyházi Helyi Közösség Helyi Közösségi fejlesztési Stratégiájához kapcsolódva (CLLD) TOP-7.1.1-16-2016-00067 tárgyú projektben 2021-ben a munkaszervezet működéséhez kapcsolódó költségeket terveztük, úgymint telefon és postaköltségek, valamint a weboldal karbantartásának költsége. Bevételi oldalon, mint működési bevétel jelenik meg a támogatási összeg, melyet elszámolásokat követően kap meg Önkormányzatunk.

Környezetvédelmi infrastruktúra-fejlesztések Nyíregyházán című, TOP-6.3.3-16-NY1-2017-00001 azonosítószámú projekt keretében 2021 folyamán bevételként a támogatási összeg maradványa, kiadási oldalon a megvalósítással kapcsolatos szolgáltatási díjak jelennek meg.

Indiaház és Madárröpdre létesítése a Nyíregyházi Állatpark területén című projekt keretében a 2020. évben a kivitelezés zárult. Az elszámolások előleg terhére történtek. Kiadásként a fennmaradó kivitelezői és a kapcsolódó szolgáltatások költségei jelentkeznek. Plusz forrásigény került benyújtásra, amely megítélése esetén az összeg megjelenésére lehet számítani 2021-ben a bevételi oldalon.

Égésügyyi alapellátás fejlesztése Nyíregyházán című, TOP-6.6.1-15-NY1-2016-00001 azonosítószámú projekt vonatkozásában kiadásként a 2021. évben beszerzendő eszközbeszerzések költsége szerepel, bevétel nem jelenik meg.

Szociális Alapszolgáltatások bővítése, fejlesztése II. ütem tárgyú előirányzaton 2021. évre kiadásként a megvalósításhoz kapcsolódó szolgáltatásokhoz kapcsolódó díjak kerültek tervezésre, a 2021. évben bevételként pedig támogatási összeg tervezett.

Közösen a Kiútért című, TOP-6.9.1-16-NY1-2017-00001 számú projekt akcióterülete a Huszártelep, valamint a Keleti lakótelep, ahol az infrastrukturális fejlesztéseket előkészítő, segítő szemléletformáló programok kerülnek megvalósításra. A projekt előkészítő szakasza lezárult. Megkezdődött a projekt megvalósítási szakasza. A kiadási oldalon a szakmai megvalósításhoz szükséges költségek és a személyi jellegű kiadások jelennek meg. Bevétel nem jelentkezik 2021-ben.

Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza M.J.V. Önkormányzatánál II. ütem című projekt keretében 2021-ben szakmai megvalósításhoz kapcsolódó kiadási költségek merülnek fel, továbbá elbírálásra került a többlettámogatási kérelem, melynek eredményeként megtörténik a projekt fizikai zárása, illetve az összeg megjelenik a bevételi oldalon. Továbbá 2021-ben bevételként a le nem hívott támogatási előleg is jelentkezik.

Szociális városrehabilitáció Nyíregyháza szegregált területein című, TOP-6.7.1-16-NY1-2017-00001 azonosítószámú projekt vonatkozásában kiadásként kivitelezési költségek és kapcsolódó szolgáltatások díjai jelentkeznek. Bevételként támogatási összeg került tervezésre.

Nyíregyházi Szabadtéri Színpad rekonstrukciója és a „Kiserdők” területének funkcionális bővítése című, TOP-6.3.2-16-NY1-2017-00001 azonosítószámú projekt vonatkozásában bevétel nem jelenik meg, kiadásként jelenik meg a nyilvánosság biztosítására szolgáló költség és a „soft” elemek megvalósításának költségei.



Sóstói Múzeumfalú Fejlesztése (TOP-6.1.4-16) projekt keretében a költségvetésben 2021-re beállított kiadás az eszközbeszerzés és a nyilvánosság biztosításának költségeit tartalmazza. Bevétel 2021-ben már nem jelentkezik.

Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése III. ütem című, TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00002 azonosítószámú pályázat keretében 2021-ben új projektemhez kapcsolódóan előkészítési, szakmai megvalósításhoz kapcsolódó kiadási, továbbá kivitelezési költségek felmerülése várható, valamint megtörténik a projekt zárása. 2021-ben bevételként a le nem hívott támogatási előleg jelentkezik.

Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál IV. ütem című, TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00004 azonosítószámú projekt keretében 2021-ben új projektemhez kapcsolódóan előkészítési, szakmai megvalósításhoz kapcsolódó kiadási, továbbá kivitelezési költségek felmerülése várható, valamint megtörténik a projekt zárása. 2021-ben bevételként a le nem hívott támogatási előleg jelentkezik.

Kórházi óvoda udvarfejlesztése II. ütem című, TOP-6.2.1-16-NY1-2017-00002 azonosítószámú projekt keretében 2021-ben a bevételi oldalon a le nem hívott támogatás összege szerepel. A támogatás lehívását követően sem kiadás, sem további bevétel nem várható, a projekt befejeződik.

Családbarát munkába állást segítő intézmények fejlesztése Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál II. ütem című, TOP-6.2.1-16-NY1-2017-00003 azonosító számú projekt keretében 2021-ben az eszközbeszerzéshez kapcsolódó költségek szerepelnek kiadásként.

Fenntartható turizmusfejlesztés - a Helyőrségi Művelődési Otthon revitalizációja által (TOP-6.1.4-16-NY1-2017-00005) projekt vonatkozásában 2021-ben a kivitelezéshez kapcsolódó 100 %-os teljesítésű számlák, valamint hatósági díjak merültek fel kiadásként. Továbbá eszközbeszerzés, rehabilitációs szakértő, energetikai tanúsító, műszaki ellenőr, marketing feladatok költségeivel tervezünk. A projekt befejezéséhez saját erő betervezése szükséges, melynek kapcsán plusz forrásigényt terjesztettünk elő a Pénzügyminisztérium felé. Jóváhagyása esetén a bevételi oldalon lehet számítani az összegre. A projekt nettó finanszírozású. A projekt fizikai és pénzügyi zárása 2021-ben várható.

Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitást ösztönző közlekedésfejlesztés Nyíregyháza hat pontján című, TOP-6.1.5-16-NY1-2017-00002 azonosító számú pályázat keretében 2021-ben a kiadási oldalon a kivitelezési, valamint a szakmai megvalósításhoz kapcsolódó költségek jelentkeznek. A bevételi oldalon a le nem hívott támogatás összege szerepel.

Korányi Frigyes utca felújítása, a Korányi Frigyes utca – Csaló köz csomópontban körforgalom kiépítése és Szarvas utca felújítása című, TOP-6.1.5-16-NY1-2017-00003 azonosító számú pályázat kapcsán 2021. első félévében a Korányi Frigyes utca és Szarvas utca kivitelezése kapcsán keletkezett megtakarítás, maradvány került feltüntetésre, melyből tervezetten a Széchenyi utca egyes szakaszainak felújítása fog megtörténni. A Széchenyi utca auditálási költségei is szerepeltetésre kerültek az adott költségvetési soron. A projekt elkezdéséhez saját erő betervezésére is szükség volt az el nem számolható ingatlanvásárlási költségek miatt. 2021-ben a le nem hívott előleg jelentkezik.

MTMI Élményközpont Nyíregyháza (EFOP-3.3.6-17) projekt keretében a költségvetésben 2021-re beállított kiadás a projektben szereplő megvalósításhoz kapcsolódó szolgáltatások költségei: személyi jellegű költségek rezszi költségek kerülnek kifizetésre. Bevétel nem jelentkezik 2021-ben.

Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyházán című projekt keretében 2021. évben kiadásként projekt előkészítési, kivitelezési költségek és kapcsolódó szolgáltatások költségei várhatók, valamint a NIF Zrt., mint konzorciumi tagot megillető megvalósításhoz kapcsolódó költségek visszautalására kerül sor. 2021-ben a le nem hívott előleg jelentkezik a bevételi oldalon.

Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyházán II. ütem című projekt keretében 2021. évben kiadási oldalon kivitelezési, szakmai megvalósításhoz és területvásárláshoz kapcsolódó költségek merülnek fel. A bevételi oldalon a le nem hívott támogatás összege szerepel.



TechRevolution című projektben a 2021. évben személyi jellegű költségek, valamint egyéb a projekt megvalósításához szükséges adminisztratív kiadások jelennek meg, valamint projekthez kapcsolódó külső szakértői díjak. Bevételi oldalon az elfogadott beszámolók szerint, a jelentések elfogadása után érkező támogatás került megjelenítésre.

INTERREG EUROPE – BETTER 2021. évben a személyi jellegű költségek, a külső szakértők költségek, utazási költségek jelennek meg.

INTERREG Talent Magnet című projekt esetében 2021.-ben külső projektmenedzsment díjak, szakmai támogatás költsége, valamint rendezvények költségei jelentkeznek.

Határon átnyúló zöld közlekedési hálózat (CGTN) című projektnél 2021. III. negyedévében bevételként a támogatási összeg egy része jelenik meg, kiadásként a 2020. december 31-ig leszerződött összegek kifizetése várható.

Nyíregyháza-Sóstógyógyfürdő integrált termék és szolgáltatás fejlesztése című GINOP-7.1.9-17-2018-00005 azonosítószámú projekt keretében kiadásként a kivitelezéshez és megvalósításhoz kapcsolódó szakmai szolgáltatások díjai kerültek feltüntetésre, bevételként a kivitelezéshez szükséges önerő. Plusz forrás igény került benyújtásra, amely megítélését várjuk 2021-ben.

Új bölcsődei férőhelyek kialakítása Nyíregyházán elnevezésű TOP-6.2.1-19-NY1-2019-00001 azonosítószámú projekt vonatkozásában 2021. évben a kiadás oldalon kivitelezés és kapcsolódó szolgáltatások költsége, eszközbeszerzés és bérköltség jelenik meg.

Helyi klímastratégia kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás Nyíregyházán (KEHOP-1.2.1-18-2019-00255) projekt keretében 2021-ben szakmai megvalósításhoz kapcsolódó költségek merülnek fel. Bevétel nem jelentkezik 2021-ben.

Nyíregyházi Állatpark látogatócentrumának kialakítása projekt befejeződött, de a támogatási összegből fennmaradt 4 millió Ft felhasználása miatt visszanyitásra került. Az összeget eszközbeszerzésre használjuk fel, amelyhez a szállítási szerződések megkötésre kerültek. 2021-ben ez jelentkezik kiadási oldalon, az ehhez kapcsolódó támogatási összeg pedig a bevételi oldalon. A projekt támogatottsága 97%, így a különbözet önerőként jelenik meg.

Bölcsőde fejlesztés Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál című projektben 2021. évben bevételként a projektben megítélt plusz forrás szerepel, kiadás már nem jelentkezik.

TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00006 - „Két közművelődési intézmény és a NYSZC Inczedy György Szakgimnázium, Szakközépiskola épületeinek energetikai korszerűsítése” tárgyú projekt kapcsán 2021-ben várhatóan a tervezéshez, kivitelezéshez, szakmai megvalósításhoz, projektmenedzsmenthez kapcsolódó költségek merülnek fel. Bevételi oldalon a támogatás összege szerepel.

TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00007 Vécsey köz 4. szám alatti önkormányzati épület, a Kodály Zoltán Általános Iskola és a NYSZC Wesselényi Miklós Szakgimnázium, Szakközépiskola épületeinek energetikai korszerűsítése azonosítószámú pályázat keretében a 2021-es évben a projekt előkészítési és megvalósítási költségei merülnek fel, valamint a projektmenedzsment költségek és járuléai. Bevételi oldalon a támogatási összegként lekért előleg jelenik meg.

TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00005 - „Nyíregyházi Arany János Gimnázium, Általános Iskola és Kollégium energetikai korszerűsítése” tárgyú projekt kapcsán 2021-ben várhatóan a tervezéshez, kivitelezéshez, szakmai megvalósításhoz, projektmenedzsmenthez kapcsolódó költségek merülnek fel. Bevételi oldalon a támogatás összege szerepel.

TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00004 Bessenyei tér 3-4. szám alatti bérlakások energetikai korszerűsítése Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál című pályázat keretében a 2021-es évben a projekt előkészítési és megvalósítási (kivitelezés) költségei merülnek fel, valamint a projektmenedzsment költségek és járuléai. Bevételi oldalon a támogatási összegként lekért előleg jelenik meg.



Nyíregyháza Csaló közti nyugdíjsház és a Continental Aréna energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00003) projekt keretében 2021-ben előkészítéshez, valamint megvalósításhoz kapcsolódó kivitelezési és szakmai megvalósítási, továbbá projektmenedzsment költségek merülnek fel várhatóan kiadási oldalon, bevételi oldalon a lehívásra kerülő támogatási előleg összege.

TOP-6.1.5-16-NY1-2019-00004 Rozsrétszőlő bekötőút (Nyugati 1. u. /Déli Ipari Park bekötő út/) felújítása azonosítószámú pályázat keretében a 2021-es évben a projekt előkészítési és megvalósítási költségei merülnek fel, valamint a projektmenedzsment költségek és járuléakai. Bevételi oldalon a támogatási összegként lekért előleg jelenik meg.

Nők a családban és a munkahelyen Női Információs és Szolgáltató Központ létrehozása Nyíregyházán (EFOP-1.2.9-17-2017-00047) című projekt keretében 2021. évre kiadásként a projektmenedzsment díjak, valamint a Nőközpont munkatársainak bére, a projekt megvalósításához szükséges szolgáltatások kerültek tervezésre, bevételként támogatási összeg tervezett.

HAZAI FORRÁS BIZTOSÍTÁSÁVAL MEGVALÓSULÓ PROJEKTEK

2020. évi Pályázat települési önkormányzatoknak, illegális hulladéklerakók felszámolásának támogatására c. projekt keretében kiadásként a 2021-es évben a „Sirályrét” területéről elszállítandó és kezelendő illegálisan elhelyezett hulladék költségei merülnek fel, illetve a projektmenedzsment összege és járuléakai.

Ebrendészeti telepet működtető civil szervezetek és települési önkormányzatok számára 2020. című pályázat keretében a 2021-es évben kiadásként a szállási úti ebrendészeti telep kenneljeinek felújítása és a munkadíj jelentkezik, bevételként pedig a támogatás összege.

Útfejlesztés (5 milliárd Ft) 2021. évben a tervezett útépitések és útfelújítások beruházási díjai, valamint a kapcsolódó szolgáltatások díjai kerültek tervezésre.

Bethlen Gábor Alap Trianon Emlékmű elnevezésű projektnél 2021-ben kiadásként a szobor, valamint a megvalósításhoz kapcsolódó már leszerződött mélyépítési tervek elkészítésének díja szerepel, továbbá költségként felmerül az emlékmű körüli sétány kivitelezésének díja, a szobrász költségei, valamint a megvalósításhoz kapcsolódó tervezési díj és a kamerarendszer kiépítésének a díja.

Zöld busz demonstrációs mintaprojekt 2021. évi kiadásként a projekt megvalósításához kapcsolódó marketing és kommunikációs feladatokat ellátó vállalkozói díj és a buszgyártói költségtérítés, valamint a projekt megvalósításához kapcsolódó egyéb szolgáltatási díjak kerültek tervezésre.

AQUARIUS Élmény- és Parkfürdő komplex fejlesztése című projekt tekintetében 2021. évben a tervezés és a kapcsolódó szolgáltatási díjak költségei jelentkeznek, bevételi oldalon pedig a támogatás összege jelenik meg.

2 db Elektromos vagy Plug-In Hibrid jármű beszerzése megnevezésű projektben a kiadások a projekt terhére nem elszámolható költségeket tartalmaznak. A projekt pénzügyi elszámolása, szakmai beszámolója megtörtént, az ITM részéről 2021.01.12-én elfogadásra került. Ennek értelmében a megítélt támogatásból a fel nem használt támogatási összeget, 4.668.069 Ft-ot a Támogató részére vissza kell fizessük. 2021. évben kiadásként az el nem számolható támogatási összeg visszafizetését terveztük be, valamint a gépjárművek éves kötelező gépjármű felelősség biztosítását és CASCO biztosítását.

Modern Városok Program - Jégkorszak Interaktív Állatbemutató című projektben 2021. évben kiadás oldalon a közbeszerzési szolgáltatás díja jelenik meg. A kivitelezéshez szükséges forrás megítélésével a kivitelezés 2021-ben elkezdődik.

Modern Városok Program keretében megvalósuló Nyíregyházi Atlétikai Centrum megvalósítása tárgyú projekt kapcsán 2021-ben kivitelezéssel kapcsolatban felmerülő költségek, valamint a projektmenedzsment díjak, műszaki ellenőri szolgáltatás költsége, jelennek meg kiadásként, bevételként a visszaigényelhető ÁFA összege jelenik meg.



Modern Városok Program keretében megvalósuló Kállay-kúria felújításának II. üteme című projekt kapcsán 2021-ben a projekt keretében eszközök beszerzéséhez kapcsolódó, valamint megvalósítási költségek merülnek fel, továbbá várhatóan megtörténik a projekt zárása.

Infrastrukturális Fejlesztések Nyíregyházán (1 milliárd Ft) tárgyú projekt kapcsán 2021-ben az előkészítéshez, kivitelezéshez és szakmai megvalósításhoz kapcsolódó költségek merülnek fel, átadásra kerül a NIF Zrt., mint kijelölt építető részére a Körforgalmú csomópont kialakítása a Stadion utca – Kótaji út – Hímes utca – Vasvári Pál utca csomópontban tárgyú projektelelem megvalósításához szükséges támogatás összege.

Területi infrastrukturális fejlesztések – utak (2 milliárd Ft) tárgyú projekt esetében a projekt 2018. évben befejeződött. 2021. évben kiadásként az el nem számolható támogatási összeg visszafizetését terveztük.

TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ FELADATOK

Az Önkormányzat több éves kihatással járó felhalmozási feladatainak előirányzatait tartalmazó 10. mellékletben felsorolt tételek azokat a beruházási típusú fejlesztéseket, illetve az azokhoz kapcsolódó kötelezettségeket tartalmazzák, amelyek a megvalósítás folyamatában vannak, továbbá azokat, amelyek előkészítése 2021. évben megtörténik (tervezés, pályázat beadás) és megvalósítása a következő évek feladata lesz. A feladatok műszaki tartalma a fejlesztési kiadások indoklásában megtalálható.

FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK (9. melléklet)

A 2021. évi költségvetésben az intézményi felújítási feladatokat az intézmények állagmegóvása érdekében terveztük be. A balesetveszélyt elkerülendő, valamint a további drasztikus állagromlást megelőzendő, sürgősen szükséges feladatok kerültek felsorolásra. A pénzügyi korlátok figyelembevételével az elvégzendő felújítási munkákat (amelyeket lehetett) több ütemre bontottuk. Az állagromlás megakadályozásán kívül törekedtünk arra, hogy megszüntessük a balesetveszélyes és üzemelést gátló tényezőket. Az intézményi felújítások tervezése során figyelembe vettük már a 2020 évben görgetve, a 2021-es évre betervezett feladatokat, illetve az intézményvezetők által 2020. november 06-ig érkezett igényeket. Betervezésre került az óvodai játszóudvarokon található játszóeszközök felülvizsgálata, valamint a feltárt hiányosságok javítása.

A 2021. évi költségvetésben az intézményi felújítási feladatok megvalósítására, az önkormányzati tulajdonú épületek állagmegóvására, felújítására, továbbá az év közben jelentkező, intézmények által jelzett üzemelést gátló feladatok elhárítására (tartalékkeret) mindösszesen **577.044.652 Ft** fedezet áll rendelkezésre a 2021-es évre. Ezen összegből 26.994.652 Ft a 2020-as évről áthúzódó felújítási feladatok fedezete.

Az önkormányzati fenntartású **óvodáknál** a felújítási feladatokban szerepelnek többek között az udvari fajtékok cseréje, javítása, biztonságossá tétele, homokozók felújítása, csapadékvízvezetés megoldása, tetőhéjazat felújítása, nyílászárócseréje, burkolatfelújítások, vizesblokkok felújítása, az általános iskolák önkormányzati fenntartás alá eső részére 2021. évre nem került felújítás betervezésre, műszaki probléma jelzése esetén a rendelkezésre álló tartalékkeret terhére történik a hiba elhárítása.

A **Váci Mihály Kulturális Központ** épülete korcolt rézlemez tetőhéjazatának, valamint a telephelyeinek (Kölyökvár, Városmajori és Butykai Művelődési Ház) felújítási és karbantartási munkálatai kerültek tervezésre, többek között nyílászárócseréje, elektromoshálózat felújítás, mosdófelújítás valósul meg. A **Jósa András Múzeumnál** a tetőhéjazat (szabványpalafedés) és kapcsolódó bádigos szerkezetek beázás miatti javítása, az ereszcsonna tisztítása a teljes épületben került tervezésre. A **Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár** központi épületénél a rámpa és a lépcső felújítását, az örökösöldi fiókkönyvtár teljes felújítását és átalakítását tervezzük.

A **Nyíregyházi Gyermekek Jóléti Alapellátási Intézményhez** tartozó bölcsődék, a Családok- és Gyermekek Átmeneti Otthona felújítására - többek között udvari csapadékvíz elvezetése, balesetveszélyes játérburkolat felújítása, udvari nyomóvezeték cseréje, kerti pavilon telepítése, a **Nyíregyházi Szociális**



Gondozási Központ feladat-ellátási helyein a vasaló helyiségbe légkondicionáló berendezés kiépítése, tetőhéjazat javítása, konyha felújítása, korszerűsítése szerepel a megvalósuló felújítási feladatok között.

Az **Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság** telephelyein az Alma utcai Védőnői Szolgálat elektromos hálózat kapacitásbővítésének munkálatai húzódnak át, továbbá 2021. évben a Sóstóhegyen található körzeti orvosi rendelő környezetének és az örökösföldi alapellátási telephely védőnői helyiség átalakítása és felújítása valósul meg.

A **Polgármesteri Hivatal** épületeire 2021-es évben a sokéve esedékes "B" épület elektromos hálózatának szabványosítása (III. ütem) és a Polgármesteri Hivatal épületeiben érintésvédelmi felülvizsgálat készítése történik meg, valamint az „A” épületben található Iktatási Csoport irodáinak belső felújítási munkái, az "E" épületen lévő (Adóosztály) fém homlokzati nyílászáróinak cseréje, irodákban új gipszkarton álmennyezetek készítése került tervezésre.

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (továbbiakban: Htv.) felhatalmazása alapján az Önkormányzat a kisvállalkozások támogatása érdekében - a helyi iparüzési adóról szóló 18/2017. (IV.28.) önkormányzati rendelet 2. §. (1) bekezdése alapján - **adókedvezményt** biztosít azoknak a vállalkozásoknak, akiknek az éves vállalkozási szintű adóalapja a 2,5 millió Ft-ot nem haladja meg.

Az adókedvezmény mértéke Nyíregyháza illetékességi területére jutó települési szintű adóalap után számított adó 60 %-a. Az adókedvezmény csekély összegű (de minimis) támogatásnak minősül. Ezen szabály alapján az érintett vállalkozások 2021. évben várhatóan 68.000.000 Ft adókedvezményt vesznek igénybe.

A hatékonyabb ingatlanhasznosítás érdekében az önkormányzati tulajdonú ingatlanok kedvezményes díjszámítással történő hasznosítás lehetőségének igénybe vevői köre kiterjed az önkormányzati képviselők, társadalmi szervezetek (egyesületek, alapítványok), közalapítványok, egyházak, továbbá nonprofit gazdasági társaságokra. A kiterjesztés lehetőséget biztosít az önkormányzat számára többletbevétel realizálására, elősegíti a kihasználatlanul álló önkormányzati tulajdonú ingatlanok hasznosítását, az állaguk megóvását, karbantartását, az Önkormányzatot, mint tulajdonost terhelő közüzemi kiadások csökkentését. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből a szerződések – a többször módosított 44/2012. (XI. 30.) önkormányzati rendelet - alapján nyújtható kedvezmény 2021. évben 184.161.590 Ft.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 54/2011. (XII.16.) önkormányzati rendeletében helyi autóbusz közlekedési támogatást állapított meg, melynek értelmében a beszerzett helyi buszbérlet és buszjegy árának rászorultságtól függően 80 %-át, illetve 30 %-át térítjük meg a területi hatály alá tartozó alsó-, illetve középfokú tanintézzettel tanulói jogviszonyban álló rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultak részére, melynek tervezett összege 2021. évben 2.000.000 Ft.

Ezen rendelet keretein belül kerül sor üdültetési támogatás megállapítására, a hátrányos helyzetű gyermekek szigligeti táboroztatásának támogatásához, gyermekenként 10.000 Ft-os támogatási összeggel számolva, 3.000.000 Ft a tervezett támogatás összege.

A Közgyűlés a 164/2016. (IV.30.) számú határozatával fogadta el Nyíregyháza Megyei Jogú Város Ifjúsági Konceptióját (2016-2021), melyben hosszú távú célként került meghatározásra, hogy az állami lakásépítési-és vásárlási támogatások mellett az önkormányzat helyi eszközökkel is segítse a fiatalok letelepedését a városban. A 12/2019. (IV.26.) önkormányzati rendelet célja, hogy támogassa a fiatalok első lakáshoz jutását Nyíregyháza Megyei Jogú Város közigazgatási területén. A rendeletben meghatározott feltételekkel az Önkormányzat költségvetéséből nyújtott vissza nem térítendő támogatást vehet igénybe új építésű lakás, használt lakás vásárlása, új lakás építésére összesen 30.000.000 Ft előirányzat erejéig.



A dolgozóknak nyújtott munkáltatói kölcsön elengedésének várható összege 2021. évben 225.925 Ft, az önkormányzati bérlakás értékesítéséhez nyújtott kölcsön elengedésének várható összege 518.027 Ft.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata közvetett támogatást biztosít 175.000.000 Ft összegben a Sóstó-Gyógyfürdők Zrt. által üzemeltetett fürdőkben a nyíregyházi lakosok fürdőjegy kedvezményének megtérítése céljából.

A KÖLTSÉGVETÉS FINANSZÍROZÁSA

A költségvetés tárgyévi kiadásai 21.381.490.710 Ft-tal haladják meg a várható bevételek előirányzatát, mely elsősorban annak a következménye, hogy az előző években realizált és fel nem használt bevételek felhasználására 2021. évben kerül sor, így azokat, mint költségvetési maradvány igénybevétele, valamint a lekötött pénzeszközöket, mint belföldi értékpapírok bevétele terveztük be. 1.000.000.000 Ft összegben fejlesztési hitelfelvétellel az előző évben tervezett felhalmozási kiadások önerejének kiváltása kapcsán, továbbá folyószámlahitel felvételével (alacsony kamata miatt) is számolunk tárgyévben.

Csak végső esetben kívánunk lemondani a 2,5 milliárd Ft Prémium Magyar Államkötvény hozamáról, hiszen azt a gazdaság finanszírozásába a jövőben is beszámíthatjuk. Tartalmazza a költségvetés a korábbi évek hitelfelvételéből származó adósságszolgálat kiadásait.

ÁLTALÁNOS ÉS CÉLTARTALÉK

A költségvetésben a nem várt kiadások finanszírozhatósága érdekében 120.000.000 Ft általános tartalékot terveztünk.

Céltartalékként terveztük

- a támogatott projektek 2021. december 31-ig felhasználásra nem kerülő bevételeinek maradványát;
- veszélyes önkormányzati épületek bontásának fedezetére elkülönített keretet;
- a 2021. január 01-től új kifizetési jogcímként belépő bölcsődei helyettesítési pótlék tervezett összegét;
- a minimálbér és a garantált bérminimum 2021. évi növekedésének fedezetére 5 %-os többlet előirányzatot;
- az egészségügyi alapellátás finanszírozásához szükséges saját erő összegét;
- egyéb kockázatok fedezetére elkülönített előirányzatokat.

A tartalékok több elemű rendszere javítja a költségvetés végrehajtásának biztonságát és rugalmasságát. Az év közben felmerülő kockázatok e tartalékok felhasználásával, költségvetési átcsoportosítással kezelhetőek.

ÖSSZEGRÉS

A 2021. évi költségvetés összeállítása valamennyi területen jól átgondolt, takarékos, a reális szükségletek felmérésével történő tervezést indokolt, és 2021. évben továbbra is fő szempont volt az intézmények biztonságos működtetése, a városüzemeltetés megfelelő színvonalú biztosítása, a város további fejlődését szolgáló beruházások, fejlesztések előkészítése, elindítása és megvalósítása.

A saját bevételek - kiegészítve az állami támogatást - biztosítják az önkormányzat kötelező feladatainak finanszírozását. Ezen túlmenően fedezik a lakosság és a civil szervezetek részére évről - évre biztosított önként vállalt feladatok előirányzatát. A mintegy 64 milliárd Ft-os költségvetés fedezetet biztosít útépitésekre, útfelújításokra, intézményi épület karbantartásokra, felújításokra.



A város működtetésén túl további érdeme ennek a költségvetésnek, hogy be tudunk tervezni 300 millió Ft-ot annak érdekében, hogy **ösztönözzük** a városba letelepedni szándékozó **vállalkozásokat**, mely eszköz reményeink szerint a gazdaságfejlesztés területén katalizátorként működik majd.

Nagy kihívást jelent az Európai Unió pályázati ciklus befejezése, amely a költségvetésünkben úgy mutatkozik meg, hogy ebben az évben a még futó projektekre nagyobb összegű kifizetést kell teljesíteni, és mindezek mellett meg kell birkóznunk a Hazai Forrásból megvalósuló, **Modern Város Program** feladataival is. A kiadások fedezetének egy része jelenleg alszámlákon kezelt pénzeszközként **rendelkezésre áll**, és ezt mint maradvány igénybevételt terveztük be.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztést megvitatni, a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Nyíregyháza, 2021. január 29.



Szűrös Anita
osztályvezető



Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálatról

1. A jogszabályalkotás szükségességének a célja

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 17.§ alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. Önkormányzati rendelet esetén a Közgyűlést az előzetes hatásvizsgálat eredményéről tájékoztatni kell. A Jat. 17.§ (2) bekezdése alapján, az előzetes hatásvizsgálat keretében több tényezőt is vizsgálni kell, amelyek közül a költségvetés esetében elsősorban **a jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei** vizsgálandók. Előzetes hatásvizsgálat keretében megállapítható, hogy az önkormányzatnak törvényben foglalt kifejezett kötelezettsége az adott évre költségvetést alkotni. Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

A költségvetés megalkotásának elmaradása tehát nem csak törvénytörtő állapotot idézne elő, hanem az önkormányzat működését, gazdálkodását is veszélyeztetné.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése szerint, a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármesternek tárgyév február 15-éig - ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig – kell benyújtania a képviselő-testületnek. Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 2020. július 15-én kihirdetésre került.

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény (továbbiakban: Költségvetési törvény) 2021. január 01-én lépett hatályba, melynek értelmében a költségvetési rendelet benyújtására előírt határidő 2021. február 15-e, így a jogszabályi kötelezettségnek eleget téve kerül előterjesztésre Nyíregyháza Megyei Jogú Város 2021. évre szóló költségvetése. A különféle jogszabályok, iránymutatások a költségvetés tervezésénél központi szerepet játszanak, melyet azért kell hangsúlyozni, mert részletes előírásokat, követelményeket fogalmaznak meg, és be nem tartásuk sok esetben szankciót von maga után (pl. állami támogatás felfüggesztése, büntető kamat fizetése, stb.).

2. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A hatásvizsgálat kiterjedt a források, kintlévőségek számbavételére. Legfontosabb szempont a költségvetés egyensúlyának megtartására való törekvés.

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtott feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A rendelet-tervezet magában foglalja Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését, tartalmazza továbbá az Önkormányzat 100 %-os tulajdonában lévő társaságainak költségvetési kapcsolatát. 2021. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig



vállalható kötelezettség. A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

A rendelet megalkotása a város lakosságára is kihatással bír, ugyanis a kiemelt előirányzatok közé tartoznak a lakossági társadalmi és szociálpolitikai juttatások, az intézményi térítési díjbevételek, kiadási oldalon a városban megvalósuló beruházások, felújítások. A tervezés során a minimum feltételek biztosításra kerültek a zavartalan ellátás érdekében. Az önkormányzat szociális intézkedéseinek hatására csökkenhet a rászoruló aránya. A közfoglalkoztatás támogatásával, illetve a munkahelyteremtés ösztönzésével, beruházások megvalósításával igyekszik megfelelni a társadalmi, gazdasági kihívásoknak.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

Intézményi körben a megfelelő szinten történő feladatellátás érdekében tervezünk létszámbővítést, mellyel a költségvetésben tervezett feladatok megvalósításának feltételei biztosítottak.

4. Környezeti és egészségi következményei

Hatásai nem mérhetők.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatás

A rendelet szabályai az Önkormányzat számára nem eredményeznek többlet adminisztratív terhet.



Rendelet-tervezet

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesterének

.../...(...)

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése hatáskörében eljárva meghozott
önkormányzati rendelete

a 2021. évi költségvetésről és a költségvetés vitelének szabályairól

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzat Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet 1. §-ában kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, a katasztrófa védelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

1.§ (1) A képviselő testület az önkormányzat 2021.évi

a) költségvetési bevételeit	33.812.100.802 Ft-ban,
b) finanszírozási bevételeit	30.229.148.075 Ft-ban,
c) bevételek fő összegét	64.041.248.877 Ft-ban,
d) költségvetési kiadásait	55.193.591.512 Ft-ban,
e) finanszírozási kiadásait	8.847.657.365 Ft-ban,
f) kiadási fő összegét	64.041.248.877 Ft-ban,
g) a költségvetés hiányát	21.688.868.795 Ft-ban,
ga) működési hiányát	1.015.555.975 Ft-ban,
gb) felhalmozási hiányát	20.673.312.820 Ft-ban,

előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerinti részletezéssel, míg a 2021. évi állami hozzájárulás összegét jogcímenként a 2. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hiányból

- a) 8.913.868.795 Ft-ot a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi költségvetési maradványból,
- b) 11.775.000.000 Ft-ot a belföldi értékpapírok értékesítésének bevételeiből
- c) 1.000.000.000 Ft-ot felhalmozási célú hitelfelvételből finanszírozza.

2.§ (1) Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények bevételeit és kiadásait az alábbiak szerinti fő összegekkel:

a) A működési célú támogatásokat államháztartáson belülről	9.776.352.539 Ft-ban,
aa) az önkormányzatok működési támogatásait	8.015.272.012 Ft-ban,
ab) az egyéb működési támogatásokat államháztartáson belülről	1.761.080.527 Ft-ban,
b) A felhalmozási célú támogatásokat államháztartáson belülről	7.422.486.842 Ft-ban,
c) A közhatalmi bevételeket	11.016.195.496 Ft-ban,
d) A működési bevételeket	2.892.967.658 Ft-ban,
e) A felhalmozási bevételeket	632.511.355 Ft-ban,



f) A működési célú átvett pénzeszközöket	343.136.912 Ft-ban,
g) A felhalmozási célú átvett pénzeszközöket	1.728.450.000 Ft-ban,
h) A finanszírozási bevételek összegét	30.229.148.075 Ft-ban,
ha) az előző év költségvetési maradványának igénybevételét	8.913.868.795 Ft-ban,
hb) a belföldi értékpapírok bevételeit	17.000.000.000 Ft-ban,
hc) az államháztartáson belüli megelőlegezések bevételeit	315.279.280 Ft-ban,
hd) hosszú lejáratú hitelek felvételét	1.000.000.000 Ft-ban,
hd) rövid lejáratú hitelek felvételét	3.000.000.000 Ft-ban,
i) A működési kiadásokat	27.639.516.880 Ft-ban,
ia) a személyi juttatásokat	8.047.895.994 Ft-ban,
ib) a szociális hozzájárulási adót	1.398.981.258 Ft-ban,
ic) a dologi kiadásokat	12.656.799.108 Ft-ban,
id) az ellátottak pénzbeli juttatásait	427.657.155 Ft-ban,
ie) az egyéb működési célú kiadásokat	5.108.183.365 Ft-ban,
j) A felhalmozási kiadásokat	27.554.074.632 Ft-ban,
ja) a beruházási kiadásokat	16.736.226.270 Ft-ban,
jb) a felújítási kiadásokat	9.746.303.720 Ft-ban,
jc) az egyéb felhalmozási célú kiadásokat	1.071.544.642 Ft-ban,
k) A finanszírozási kiadások összegét	8.847.657.365 Ft-ban,
ka) a hosszú lejáratú hitelek törlesztését	307.378.085 Ft-ban,
kb) a rövid lejáratú hitelek törlesztését	3.000.000.000 Ft-ban,
kc) a belföldi értékpapírok kiadásait	5.225.000.000 Ft-ban,
kd) az államháztartáson belüli megelőlegezések kiadásait	315.279.280 Ft-ban,
hagyja jóvá.	

(2) Az önkormányzat hivatali költségvetésében tervezett bevételeket a 3. melléklet, míg az egyes kiemelt feladatokon tervezett kiadásokat a 4. melléklet, a célfeladatok előirányzatát a 14-20. mellékletek szerint hagyja jóvá.

(3) Az intézmények 2021. évi bevételi és kiadási előirányzatait előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzatnál foglalkoztatottak engedélyezett létszámát és a közfoglalkoztatásban résztvevők tervezett létszámát a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási-fejlesztési kiadásokat és az azokhoz kapcsolódó bevételeket feladatonként a 7. melléklet, az Európai Unió támogatással megvalósuló feladatok bevételeit és kiadásait a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújításokat feladatonként a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A többéves kihatással járó feladatok kiadási előirányzatait a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) Az önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait a 11. melléklet szerint határozza meg.

(9) A nemzetiségi önkormányzatok részére biztosított pénzeszközátadást a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.



- (10) A 2021. évi költségvetés **bevételi és kiadási előirányzatainak tervezetéről** az előirányzat felhasználási ütemtervet a **13. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (11) A **működési és felhalmozási bevételek és kiadások** előirányzatai mérlegyszerű bemutatását önkormányzati szinten a **21. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (12) Az önkormányzat **hitelállományának** alakulását a **22. melléklet** szerint tudomásul veszi.
- (13) Az önkormányzat **adósságot keletkeztető ügyletekből adódó kötelezettségeinek** alakulását a **23. melléklet** szerint jóváhagyja.
- (14) Az **igénybe vehető kedvezmények és mentességek várható összegét** a **24. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (15) Az önkormányzat bevételeit és kiadásait **kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok** szerinti bontásban a **25. melléklet** szerint jóváhagyja.
- (16) Az önkormányzat a kiadások között 120.000.000 Ft általános és 935.693.810 Ft céltartalékot állapít meg.

2. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

- 3.§ (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a Jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Közgyűlés, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Polgármester felelős.
- (3) A célfeladatokra tervezett – a bizottsági hatáskörbe tartozó – előirányzatok felhasználásáról az illetékes szakmai bizottságok döntenek, míg a helyi önszerveződő közösségek részére tervezett előirányzatok felhasználásáról a Közgyűlés dönt.
A bizottsági hatáskörbe utalt egyes feladatokra tervezett összegek csak az adott feladatokra használhatók fel. Az évközi előirányzat-maradványok bizottsági, vagy hivatali kezdeményezésre (ez utóbbi esetben is kell a bizottsági hozzájárulás) csak a Közgyűlés jóváhagyása után használhatók fel. Az átruházott hatáskörben hozott döntésekről a Polgármester – a döntést követő hónapban – köteles a Közgyűlésnek beszámolni.
- (4) A polgármesteri keret felhasználásáról a Polgármester rendelkezik. A polgármesteri keret nem használható fel alapítványok támogatására, költség- és üzemanyag térítések finanszírozására, valamint magáneros út-kozműtársulásoknál a lakossági önerős befizetés helyettesítésére, kiváltására és intézmény működtetésére.
- (5) A Polgármester két Közgyűlés közötti időszakban az előirányzatok között a költségvetési fő összeg 2 % erejéig előirányzat átcsoportosítást hajthat végre, melyről a soron következő közgyűlésen köteles beszámolni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2021. december 31-ig gyakorolható.
- (6) Az Önkormányzat gazdálkodása a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magába. A bevételi előirányzat módosítás nélkül is túlteljesíthető, a kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.



(7) Bevételekiesés esetén – annak mértékére figyelemmel – a Polgármester elsősorban a kötelezettséggel nem terhelt egyszeri kiadások, a speciális célú támogatások, fejlesztési célú előirányzatok felhasználását korlátozza.

(8) Az adóintézmények, bármilyen jellegű követelések csökkentése érdekében érvényesíteni kell a költségvetés végrehajtási és ellenőrzési tevékenységét.

(9) Az Önkormányzat év közben keletkező többletbevételei az általános tartalék előirányzatát növelik, kivéve, ha felhasználásáról a Közgyűlés másképpen rendelkezik. Amennyiben a többletbevétel céljellegű, akkor a meghatározott célhoz kapcsolódó kiadás előirányzatának növelésére használható fel.

(10) Az önkormányzati feladatellátás minden területén érvényesíteni kell a szigorú, takarékos gazdálkodás követelményét. A gazdasági társaságok vezetői, valamint a költségvetési szervek vezetői kötelesek a takarékos, ésszerű gazdálkodás követelményeinek megfelelni és javaslataikkal, döntéseikkel segíteni a kiadások csökkentését.

(11) A költségvetés végrehajtása során fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható és kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők el.

(12) Amennyiben év közben a gazdálkodás feltételeiben olyan kedvezőtlen változások következnek be, amelyek a költségvetés végrehajtását alapvetően veszélyeztetik, a Polgármester – a Közgyűlés utólagos jóváhagyása mellett – a teljes önkormányzati körben a kötelezettségvállalási (pénzfelhasználási) jogköröket felfüggesztheti vagy korlátozhatja, az elfogadott költségvetés keretein belül az esetlegesen szükséges átmeneti, pénzügyi folyamatokat szigorító intézkedéseket megteheti a város költségvetési gazdálkodásának stabilizálása, a likviditás megőrzése érdekében.

(13) A helyi önkormányzat feladatai tekintetében a kötelezettségvállalás gyakorlása a kötelezettségvállalási szabályzat rendelkezései szerint történik.

(14) A kiadási előirányzatok terhére nem köthető olyan jogi személlyel, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezettel érvényesen visszterhes szerződés, illetve létrejött ilyen szerződés alapján nem teljesíthető kifizetés, amely szervezet nem minősül átlátható szervezetnek.

(15) A Közgyűlés felhatalmazza a Polgármestert, hogy – pályázat benyújtásáról, és saját forrás biztosításáról szóló külön közgyűlési döntés hiányában – az Önkormányzat által benyújtani kívánt támogatási igény (pályázat) esetében az Önkormányzat nevében előzetesen nyilatkozzon a saját forrás biztosításáról azzal, hogy soron következő Közgyűlésen tájékoztatja a testületet.

(16) Az Önkormányzat fenntartásában működő intézményekben létszámfelvétel a polgármester jóváhagyásával történhet, a szakmai felügyeletet ellátó osztályvezető és a gazdasági osztályvezető javaslata alapján.

(17) Az államháztartási előírásokra tekintettel előnyben kell részesíteni a banki átutalással történő fizetési módot. A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak e rendeletben szabályozott esetekben kerülhet sor.

Az Önkormányzat, valamint az irányítása alá tartozó intézmények házipénztárából készpénzben teljesíthető

- a) elszámolási kötelezettséggel adott készpénzelőleg
- b) belföldi kiküldetés költségterítése



- c) külföldi kiküldetéssel kapcsolatos kiadások (napidíj, szállásköltség stb.)
- d) saját személygépkocsi hivatali célú használatáért fizetett költségtérítés
- e) helyi és helyközi utazási költségtérítés
- f) üzemanyag vásárlással kapcsolatos kiadások, amennyiben üzemanyagkártya használata nem lehetséges
- g) karbantartással, működtetéssel kapcsolatos kiadások 100.000 Ft értékhatárig
- h) készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások 100.000 Ft értékhatárig
- i) reprezentációs kiadások
- j) rendezvényekkel, értekezletekkel kapcsolatos kiadások
- k) jogszabályban, helyi rendeletben meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátások
- l) ruházati költségtérítés, egyenruha pótlása
- m) az Önkormányzat tulajdonában lévő lakásokkal kapcsolatos kiadások
- n) kerekítési különbözet
- o) fizetési számlára történő készpénz- visszafizetés
- p) egyéb nem rendszeresen előforduló céljellegű kisösszegű kifizetések
- q) igénybe nem vett szolgáltatás térítési díjának visszafizetése
- r) jogcímtől függetlenül 100.000 Ft összeghatárig történő egyéb kifizetés a szervezet vezetőjének egyedi írásbeli engedélye alapján.

4.5 (1) Az Önkormányzat az irányítása alá tartozó intézmények valamint a Polgármesteri Hivatal dolgozói évi bruttó 200.000 Ft/fő megállapított cafetéria juttatás, valamint havi bruttó 1.000 Ft bankszámla-hozzájárulás összegét az intézmények költségvetésében biztosítja.

(2) A Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap 2021. évben 50.000 Ft.

(3) A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-ában foglalt illetménypótlék számításának alapja 2021. évben 20.000 Ft.

(4) A költségvetési intézményeknél a tárgyévi költségvetés terhére jutalom nem tervezhető, évközben a Polgármester engedélyével a személyi juttatások évközi megtakarítása terhére fizethető, a szakmai irányítást végző osztályvezető javaslatára a gazdasági osztályvezető ellenjegyzése mellett, melyet az intézmény vezetője legkésőbb tárgyév október 31-ig kezdeményez.

(5) A tárgyévi költségvetés terhére a Polgármesteri Hivatalnál egy havi illetménynek megfelelő jutalom tervezhető.

5.5 (1) A költségvetési intézmények a megállapított bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek. A költségvetési intézmény vezetője a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változtatását a havi pénzforgalmi jelentéssel egy időben a Jegyzőnek köteles bejelenteni.

(2) Az intézmények részére engedélyezett létszámot és a személyi juttatások előirányzatát évközben csak a Közgyűlés módosíthatja.

(3) A költségvetési intézmény a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli többletbevétele terhére csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembevételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhat kötelezettséget.



(4) Az intézményi költségvetés terhére új beruházást csak a Közgyűlés engedélyezhet. Az engedélyezést megelőzően az előterjesztéshez csatolni kell a működési többletköltségek fedezetére vonatkozó számításokat és a forráskimunkálást is.

(5) Az intézmények közötti feladatváltozást vagy bármely ok miatti átcsoportosítást csak a Közgyűlés engedélyezhet.

(6) Az intézmények az éves gazdálkodásukról készített beszámolóban - az általános szabályokon túl – kötelesek a céljelleggel biztosított előirányzatokról elszámolni.

(7) Az intézményeket nem illeti meg az intézményi feladatellátáshoz kapcsolódó olyan nettó (az indokolt kiadással csökkentett) bevétel összege, amely bizonyítottan alultervezésből származik.

(8) Az önkormányzat az irányítása alá tartozó intézményhez önkormányzati biztos kirendelését rendeli el akkor, ha az intézmény 30 napon túli lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 % - át vagy a 100.000 eFt-ot.

(9) Az intézmények tevékenységük során kötelesek a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeit érvényesíteni. A kiadások a bevételek teljesülési ütemére tekintettel teljesíthetők. A saját bevételből tervezett kiadás teljesítésére bevételi elmaradás esetén, annak mértékében nem vállalható kötelezettség.

(10) Elszámolási kötelezettség terheli az intézményeket a kötött felhasználású állami támogatások esetében. A feladatmutató alapján normatív állami hozzájárulásban részesülő intézmények a tényleges mutatók szerint kötelesek elszámolni a kapott támogatással. A támogatás ellenőrizhetősége érdekében az intézmények kötelesek olyan nyilvántartást vezetni, melyből egyértelműen megállapítható a feladatmutató tényleges teljesülése.

(11) Pénzügyi előirányzat hiányában a gazdálkodó szerv, intézmény vezetője kötelezettséget nem vállalhat, feladat végrehajtását nem kezdheti el. Újabb kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni a meglévő, többéves kihatással járó kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását.

(12) A költségvetési szerv szellemi és anyagi infrastruktúráját magáncélra, meghatározott feladat elvégzésére igénybe vevő számára köteles térítést előírni a felhasználás, illetve az igénybevétel alapján felmerült közvetlen és közvetett költségek figyelembevételével.

(13) A (12) bekezdés figyelembevételével a költségek és a térítés megállapításának rendjét és mértékét belső szabályzatban kell rögzíteni, az intézményi vagyon körében, figyelemmel a nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérletéről szóló rendeletben foglaltakra.

(14) Költségvetési szervek a működésükhöz rendelt, biztosított ingó és ingatlan vagyon hasznosításából származó bevételt – a fenntartó előzetes engedélye nélkül - nem engedhetik át az intézményhez kapcsolódó alapítványok, non-, és for-profit szervezetek és a nem Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának költségvetési szervei részére.

(15) A Polgármesteri Hivatal SZMSZ-ben kijelölt szervezeti egységének kötelessége intézkedni az önkormányzati ingatlanok folyamatos bérbeadásáról, valamint az értékesítésre kijelölt önkormányzati vagyon értékesítéséről.



(16) A felhalmozási célú bevételek olyan beruházások, felújítások megvalósítására, egyéb felhalmozási célú kiadásokra fordíthatók, amelyek a tervszerű vagyongazdálkodást, városfejlesztést szolgálják.

(17) Az intézményi költségvetés végrehajtása során a költségvetési szerv vezetője fizetési kötelezettséget a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalhat és kifizetéseket is ezen összeghatárig rendelhet el. Az előirányzatok túllépése esetén a fenntartó az intézményvezető beszámoltatását kezdeményezi és indokolt esetben a felelősségre vonása iránt intézkedik.

- 6.§** A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek kötelesek saját hatáskörükben kialakított számviteli rendjüket számviteli politikájukban és számlarendjükben rögzíteni. Valamennyi költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatot a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbéli hiányosságokért a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

3. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK ELLENŐRZÉSE

- 7.§** (1) Valamennyi intézmény vezetője köteles gondoskodni a belső kontrollrendszer kialakításáról, hatékony működtetéséről és nyilatkozatban értékelni annak minőségét. A nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt meg kell küldenie az irányító szervnek.

(2) Az irányító szerv belső ellenőrzései keretében ellenőrzi a költségvetési gazdálkodást, működést. A Polgármester a tárgyévvel vonatkozó éves ellenőrzési jelentést - a tárgyévvel követően, a zárszámadási rendelettervezettel egy időpontban - a Közgyűlés elé terjeszti jóváhagyásra.

(3) A Közgyűlés a 2021-es költségvetési évben továbbra is igénybe kívánja venni az önkormányzati gazdálkodással kapcsolatban a könyvvizsgálati szolgáltatást.

4. FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEKKEL KAPCSOLATOS SZABÁLYOK

- 8.§** (1) Az Önkormányzat a 2021. évben tervezett feladatok végrehajtásához az önkormányzati gazdálkodás zavartalanságának biztosítására az OTP Bank Nyrt.-vel megkötött szerződés szerint a 3.000.000.000 Ft összegű folyószámla-hitelkereten belül gazdálkodhat.

(2) Az Önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy a felvett hitelek törlesztő részleteit és azok kamatát az éves költségvetésekbe betervezi és megfizeti.

(3) Az intézmények finanszírozása heti egy alkalommal történik az esedékes szállítói számlák és egyéb fizetési kötelezettségek intézmények által igényelt összege alapján az intézmények fizetési számlaegyenlegének figyelembevételével.

(4) Az Önkormányzat e rendeletben megtervezett pénzeszközátadást a nemzetiségi önkormányzatok részére 2021. március 31-ig átutalja.

(5) Az Önkormányzat fizetési számláján átmenetileg szabad pénzeszközök hasznosításáról (állampapír vásárlás, betétlekötés) a Polgármester rendelkezik, melyről a gazdálkodásról készített évközi tájékoztató és az éves beszámoló keretében a Közgyűlést tájékoztatni kell.



5. ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

9.§ (1) Ez a rendelet 2021. február ...-án lép hatályba.

(2) Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalában foglalkoztatott köztisztviselők és közszolgálati ügykezelők közszolgálati jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 16/2012. (IV.27.) önkormányzati rendelet 4. § (1)-(2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. § (1) A felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselők esetében 2021. évre vonatkozóan az illetménykiegészítés mértéke a köztisztviselő alapilletményének 40 %-a.

(2) Az érettségi végzettségű köztisztviselők esetében 2021. évre vonatkozóan az illetménykiegészítés mértéke a köztisztviselő alapilletményének 20 %-a.”



ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2021. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet-tervezetet az alábbiak szerint indokolom:

Általános indoklás

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 24.§ (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország 2021. évi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény (továbbiakban: Költségvetési törvény), az államháztartási törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban Ávr.), Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásait figyelembe véve került összeállításra.

A 2021. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 34/2020.(XII.18.) önkormányzati rendelet csak arra az időszakra szabályozza a gazdálkodást, amíg a Közgyűlés meg nem alkotja a 2021. évi költségvetési rendeletet.

Az Ávr. 27. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a költségvetési szervek vezetőivel a rendelettervezet költségvetési intézményekre vonatkozó keretszámai egyeztetésre kerültek, az egyeztetett keretszámokat tartalmazza a rendelet-tervezet. Az Önkormányzat 100%-os, illetve többségi tulajdonban lévő gazdasági társaságaival az ellátandó önkormányzati feladatok tekintetében a költségvetésben tervezett előirányzatok szintén egyeztetésre kerültek.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló előterjesztés tartalmáról a Közgyűlés tagjainak a tájékoztatása megtörtént.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése szerint, a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármesternek tárgyév február 15-éig - ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig – nyújtja be a képviselő-testületnek. A Költségvetési törvény 2021. január 01-én lépett hatályba, melynek értelmében a költségvetési rendelet benyújtására előírt határidő 2021. február 15-e.

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet alapján a veszélyhelyzetben alkalmazni kell a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (továbbiakban: katasztrófavédelmi törvény) 46. §-ának (4) bekezdését, mely egyértelműen rendelkezik arról, hogy a veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja az ott megjelölt kivétellel, a képviselő-testület ülésének önkormányzati törvény szerinti összehívására nincs lehetőség.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzat Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet 1. §-ában kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, a katasztrófa védelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg a 2021. évi költségvetési rendeletét.



A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait. A helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, és meghatározza, hogy a rendeletnek milyen előirányzatokat, illetve rendelkezéseket kell kötelezően tartalmaznia. A rendelet-tervezetben az Áht. 23.§ (2) bekezdés a) pontjának módosított szabályai szerint az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, kötelező, önként vállalt és állami feladatok szerinti bontásban kerültek bemutatásra.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az Ávr., a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a Központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

Az előterjesztés tárgyát képező költségvetési rendelet-tervezet három fontosabb részből áll:

- a rendelet normaszövegéből,
- a bevételi és kiadási előirányzatok részletes bemutatásából,
- valamint a tájékoztató és kiegészítő mellékletekből.

Jelen előterjesztés tartalmazza Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évre szóló költségvetési rendelet-tervezetét, költségvetését, illetve annak indoklását. A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, államigazgatási, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. E feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése előző évben az 3/2020. (II.6.) számú határozatával hagyta jóvá az Önkormányzat egyes saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei várható összegeit 2021-2022-2023. évekre vonatkozóan. A fenti számú határozatban jóváhagyott előre jelzett számszaki adatokban változás következett be, az eltérés okát, amelyet a 2021-es adóévre prognosztizáltunk az alábbiakkal indokoljuk:

Az előző évben a 2021. évre leadott helyi adóbevétel összegétől való eltérést a magyar és ezen belül a helyi gazdaság koronavírus világjárvány gazdasági hatásaival és az ezek mérséklése érdekében bevezetett szabályozók változásával indokoljuk. Ezek a helyi iparüzési adó, az idegenforgalmi adó bevételek terén hatnak.



RÉSZLETES INDOKOLÁS

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

1.§-hoz

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő összegei, valamint a költségvetés egyenlege (hiány, többlet) és annak finanszírozási módja kerül megállapításra.

2.§-hoz

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények bevételeit és kiadásait tartalmazza kiemelt előirányzati csoportonként, valamint a rendelet mellékletének felsorolását.

3.§-hoz

A költségvetés végrehajtásának részletes szabályai kerülnek meghatározásra.

4.§-hoz

A költségvetés személyi juttatásokkal kapcsolatos szabályai kerülnek meghatározásra.

5.§-hoz

Az önkormányzat gazdálkodására vonatkozó egyéb szabályok kerülnek meghatározásra.

6.§-hoz

Az önkormányzati intézmények szabályzatainak készítésére vonatkozó rendelkezések kerülnek meghatározásra.

7.§-hoz

Az önkormányzati költségvetés végrehajtásának ellenőrzésére vonatkozó előírásokat tartalmazza.

8.§-hoz

Az önkormányzati költségvetés finanszírozási célú műveleteinek végrehajtásával kapcsolatos előírásokat tartalmazza.

9.§-hoz

Az önkormányzati rendelet hatálybalépésének napját határozza meg.



Határozat-tervezet

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesterének

.... /2021. (...) számú,

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése hatáskörében eljárva meghozott

h a t á r o z a t a

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséhez kapcsolódóan

A Polgármester az Önkormányzat 2021. évi elfogadott költségvetéséhez kapcsolódóan az alábbi intézkedést határozza el:

1. A koronavírus veszélyhelyzetre tekintettel „járványügyi” költségvetés kerül elfogadásra. Jelen helyzetben a legfontosabb cél az intézmények biztonságos működtetése, a városüzemeltetés megfelelő színvonalú biztosítása, illetve a város további fejlődését szolgáló beruházások, fejlesztések előkészítése, elindítása és megvalósítása.
2. A veszélyhelyzet által kiváltott gazdasági folyamatok figyelembevételével tervezett önkormányzati költségvetési rendeletben meghatározott bevételek és kiadások időarányos teljesítését figyelemmel kísérve a költségvetés módosításának indokoltságát vizsgálni szükséges.

Felelős: Dr. Kovács Ferenc polgármester

Határidő: 2021. június 30.

Nyíregyháza, 2021. február

A határozatot kapják:

1. A Közgyűlés tagjai
2. A címzetes főjegyző és a Polgármesteri Hivatal belső szervezeti egységeinek vezetői



A 2021. évi KÖLTSÉGVETÉS MELLÉKLETEI

1. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzat 2021. évi tervezett pénzforgalmi mérlege
2. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésében tervezett állami támogatása
3. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésében tervezett bevételek
4. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonként
5. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje
6. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata fenntartásában működő intézmények 2021. évi létszámadatai, valamint a közfoglalkoztatottak 2021. évi tervezett éves létszám előirányzata
7. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésében tervezett városfejlesztési feladatokhoz kapcsolódó bevételek és kiadások
8. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésében tervezett Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai
9. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésében tervezett felújítási feladatok
10. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata többéves kihatással járó feladatai
11. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai
12. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Nemzetiségi Önkormányzatainak 2021. évi tervezett támogatása
13. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi előirányzat felhasználási ütemterve
14. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi köznevelési célfeladatainak előirányzata
15. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi ifjúsági célfeladatainak előirányzata
16. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi sport célfeladatainak előirányzata
17. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi külügyi és EU-s célfeladatainak előirányzata
18. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi kulturális célfeladatainak előirányzata
19. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi szociális és egészségügyi célfeladatainak előirányzata
20. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi szociális ellátásra tervezett kiadásai
21. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak tervezett pénzforgalmi mérlege
22. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata hitelállományának alakulása
23. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből adódó kötelezettségeinek alakulása
24. melléklet	Tájékoztató a 2021. évben igénybe vehető kedvezmények és mentességek várható összegéről
25. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésében tervezett előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban

	Tájékoztató melléletek
26. melléklet	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság Költségvetési keretszámai
27. melléklet	Eszterlánc Északi Óvoda Költségvetési keretszámai
28. melléklet	Gyermekek Háza Déli Óvoda Költségvetési keretszámai
29. melléklet	Tündérváros Keleti Óvoda Költségvetési keretszámai
30. melléklet	Búzaszem Nyugati Óvoda Költségvetési keretszámai
31. melléklet	Közüntézményeket Működtető Központ Költségvetési keretszámai
32. melléklet	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár Költségvetési keretszámai
33. melléklet	Váci Mihály Kulturális Központ Költségvetési keretszámai
34. melléklet	Nyíregyházi Cantemus Kórus Költségvetési keretszámai
35. melléklet	Jósa András Múzeum Költségvetési keretszámai
36. melléklet	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ Költségvetési keretszámai
37. melléklet	Nyíregyházi Gyermejjóléti Alapellátási Intézmény Költségvetési keretszámai
38. melléklet	Nyíregyházi Család-és Gyermejjóléti Központ Költségvetési keretszámai
39. melléklet	Polgármesteri Hivatal Költségvetési keretszámai

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi tervezett pénzforgalmi mérlege

1. melléklet

Forintban!																														
1.	A. Rovat- rend	B. Bevételek	C.		D.		E.		F.		G.		H. %	I. Rovat- rend	J.		K.		L.		M.		N.		O.		P. %			
			2020. évi előirányzat	2020. évi mód. előirányzat*	Teljesítés 2020.12.31*	2021. évi kölségetetés	Teljesítés 2020.12.31*	2021. évi kölségetetés	eltérés	eltérés	2020. évi előirányzat	2020. évi mód. előirányzat*			Teljesítés 2020.12.31 *	2021. évi kölségetetés	eltérés	eltérés												
2.	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	6 895 336 188	7 356 766 241	8 862 013 495	9 776 352 539	2 881 016 351	141,8								Működési kiadások	26 040 220 729	25 207 036 487	22 476 228 629	27 639 516 880	1 599 296 151	106,1								
3.	B11	- Önkormányzatok működési támogatásai	5 061 137 876	5 695 910 838	7 412 414 182	8 015 272 012	2 954 134 136	158,4						K1	Személyi juttatások	7 473 432 865	7 524 210 465	7 168 603 761	8 047 895 994	574 463 129	107,7									
4.	B111	- Helyi önk. működésének ált. támogatása	584 800	14 472 204	15 583 298	2 196 932 774	2 196 347 974	375 672,5							-ebből városfejlesztési kiadás	174 810 201	168 529 389	168 549 899	126 976 659	47 833 542	72,6									
5.	B112	- Települési önk. egyes közn.feladatainak támog.	2 461 262 170	2 646 298 485	2 646 298 485	2 670 143 730	208 881 560	108,5						K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 451 379 285	1 410 833 643	1 305 446 994	1 398 981 258	52 398 027	96,4									
6.	B113	támog.	1 895 381 453	2 217 913 652	2 273 198 252	2 269 376 989	373 995 536	119,7							-ebből városfejlesztési kiadás	35 027 644	29 292 899	28 200 500	21 740 118	13 287 526	62,1									
7.	B114	- Települési önk. kulturális feladatainak támog.	225 659 453	779 411 697	779 411 697	286 017 290	60 357 837	126,7						K3	Dologi kiadások	12 802 921 365	11 883 119 546	9 079 649 413	12 656 799 108	146 122 257	98,9									
8.	B115	- Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	478 250 000	37 814 800	1 697 922 450	592 801 229	114 551 229	124,0							-ebből városfejlesztési kiadás	3 359 402 034	1 953 611 898	864 569 501	2 432 082 439	927 319 595	72,4									
9.	B16	- Működési célú támogatások ÁH-n belülről	1 834 198 312	1 660 855 403	1 449 599 313	1 761 080 527	73 117 785	96,0						K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	344 900 000	259 987 963	263 629 356	427 657 155	82 757 155	124,0									
10.		- Egyéb működési célú támog. bevételei ÁH-n belül	1 834 198 312	1 660 855 403	1 449 599 313	1 761 080 527	73 117 785	96,0							-ebből városfejlesztési kiadás			27 742 845	12 257 155	12 257 155										
11.	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	5 843 255 725	8 864 059 399	9 346 322 118	7 422 486 842	1 579 231 117	127,0						K5	Egyéb működési célú kiadások	3 967 587 214	4 128 884 870	4 658 899 105	5 108 183 365	1 140 596 151	128,7									
12.	B21	- Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 000 000 000	5 010 040 000										-ebből városfejlesztési kiadás			704 014	704 014	2 251 929										
13.													K5021	- Előző évi elszámolásból származó kiadások			3 880 048	4 058 232												
14.	B25	- Egyéb felhalmozási célú támog. bevételei ÁH-n. belül	5 843 255 725	3 864 059 399	4 336 282 918	7 422 486 842	1 579 231 117	127,0						K5022	- Elvonások és befizetések	169 549 251	56 870 798	56 870 798	1 799 366 340	1 629 817 089	1 061,3									
15.	B3	Közhatalmi bevételek	13 266 195 496	11 036 595 496	11 709 939 153	11 016 195 496	2 250 000 000	83,0							K506	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	22 500 000	24 667 097	23 333 597	22 500 000		100,0								
16.														K508	- Mük.célú visszatér.támog. Kölcs.nyújtása ÁH-n kívülre	252 000 000	502 000 000	390 000 000		252 000 000										
17.	B31	- Jövedelemadók			103 677									K512	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	3 193 068 057	3 422 203 688	4 184 636 478	3 034 369 628	158 698 429	95,0									
18.	B34	- Vagyon típusú adók	3 005 000 000	3 023 000 000	3 086 771 986	3 250 000 000	245 000 000	108,2						K513	- Tartalékok	330 469 906	119 263 239	251 947 397		78 522 509	76,2									
19.	B35	- Termékek és szolgáltatások adói	10 078 000 000	7 913 000 000	8 542 336 543	7 695 000 000	2 383 000 000	76,4							- Általános tartalék	120 000 000	81 078 794		120 000 000		100,0									
20.	B36	- Egyéb közhatalmi bevételek	183 195 496	100 595 496	80 726 947	71 195 496	112 000 000	38,9							- Céltartalék	210 469 906	38 184 445		131 947 397		78 522 509	62,7								
21.	B4	Működési bevételek	2 606 055 935	2 505 245 053	2 619 967 902	2 892 967 658	286 911 723	111,0							Felhalmozási kiadások	26 511 876 852	25 119 981 395	11 197 260 553	27 554 074 632	1 042 197 780	103,9									
22.	B5	Felhalmozási bevételek	453 168 445	453 168 445	320 946 502	632 511 355	179 342 910	139,6						K6	Beruházások	23 094 206 743	20 212 281 751	8 277 531 280	16 736 226 270	6 357 980 473	72,5									
23.		- Immateriális javak értékesítése			49 000 000										-ebből városfejlesztési kiadás			18 120 344 533	14 491 932 388	7 352 824 481	12 983 922 450	5 136 422 083	71,7							
24.	B52	- Ingatlanok értékesítése	451 168 445	451 168 445	266 918 973	625 000 000	173 831 555	138,5							-ebből pályázatok tartaléka	1 346 762 360	2 814 908 750		803 746 413	543 015 947	59,7									
25.															K7	Felújítások	2 981 209 596	3 869 137 125	2 281 982 150	9 746 303 720	6 765 094 124	326,9								
26.	B53	- Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	2 000 000	2 000 000	5 027 529	7 511 355	5 511 355	375,6							-ebből városfejlesztési kiadás	249 145 528	3 347 857 928	1 721 333 438	8 628 649 068	8 379 503 540	3 463,3									
27.	B54	- Részesedések értékesítése													K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	436 460 513	1 038 562 519	637 747 123	1 071 544 642	635 084 129	245,5								
28.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	290 611 975	265 601 746	280 012 687	343 136 912	52 524 937	118,1							-ebből városfejlesztési kiadás	387 960 513	981 323 019	591 611 826	967 884 642	579 924 129	249,5									
29.	B64	- Mük. célú támog., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről.	243 000 000	243 000 000	265 057 850	278 000 000	35 000 000	114,4							K84	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről		593 384 746		967 884 642										
30.	B65	- Egyéb működési célú átvett pénzeszk. ÁH-n kívülről	47 611 975	22 601 746	14 954 837	16 136 912	17 524 937	136,8							K86	- Felhal.célú visszatér.támog. kölcs.nyújtása ÁH-n kívülre	11 500 000	9 000 000	3 000 000	11 500 000		100,0								
31.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (kívülről)	1 715 950 000	1 720 700 000	36 703 537	1 728 450 000	12 500 000	100,7								- Dolgozók lakástámog. kiadásai	9 000 000	9 000 000	3 000 000	9 000 000		100,0								
32.															- Lakáscélú helyi támogatás	2 500 000		2 500 000			100,0									
33.	B74	- Felh. célú támog., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről.	10 000 000	10 000 000	6 865 010	10 000 000		100,0							K89	- Egyéb felhalmozási célú támogatások állmh. kívülre	424 960 513	436 177 773	43 135 297	92 160 000	332 800 513	21,7								
34.	B75	- Egyéb felh. célú átvett pénzeszk. ÁH-n kívülről	1 705 950 000	1 710 700 000	29 838 527	1 718 450 000	12 500 000	100,7																						
35.	B1-7	Költségvetési bevételek összesen	31 070 573 764	32 202 136 380	33 175 906 194	33 812 100 802	2 741 527 038	108,8						K1-8	Költségvetési kiadások összesen	52 552 097 581	50 327 017 882	33 673 489 182	55 193 591 512	2 641 493 931	105,0									
36.	B8	Finanszírozási bevételek	29 948 505 332	35 571 863 017	26 829 387 669	30 229 148 075	280 642 743	100,9						K9	Finanszírozási kiadások	8 466 981 515	17 446 981 515	16 572 542 402	8 847 657 365	380 675 850	104,5									
37.	B811	- Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	3 000 000 000	7 955 000 000	6 380 560 887	4 000 000 000	1 000 000 000	100,3						K911	- Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	3 283 666 000	7 238 666 000	6 664 226 887	3 307 378 085	23 712 085	100,7									
38.	B8111	- Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		1 000 000 000		1 000 000 000	1 000 000 000							K9111	- Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	283 666 000	283 666 000	283 666 000	307 378 085		108,4									
39.	B8113	- Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	3 000 000 000	6 955 000 000	6 380 560 887	3 000 000 000		100,0						K9112	- Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	3 000 000 000	6 955 000 000	6 380 560 887	3 000 000 000		100,0									
40.	B812	- Belföldi értékpapírok bevétele	13 500 000 000	13 500 000 000	6 200 000 000	17 000 000 000	3 500 000 000	125,9						K9121	- Belföldi értékpapírok kiadásai	5 000 000 000	10 025 000 000	9 725 000 000	5 225 000 000	225 000 000	104,5									

									forintban!												
1.	A. Megnevezés	B. Mennyiségi egység	C.			D.			E.			F.			G.			H.			I. Eltérés 2021/2020.
			2020. évben									2021. évben									
			Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege										
2.	1.1. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				584 800																
3.	- 1.1.1.1.) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	fő	217,69	5 450 000	-	218,03	5 475 000	1 193 714 250	1 193 714 250												
4.	- 1.1.1.2.) Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen				-			651 602 274	651 602 274												
5.	- 1.1.1.2.) Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	ha		25 200	-		25 200	120 398 040	120 398 040												
6.	- 1.1.1.3.) Közvilágítás fenntartásának támogatása	km		415 000	-		415 000	344 823 500	344 823 500												
7.	- 1.1.1.4.) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m ²		70	-		70	29 941 240	29 941 240												
8.	- 1.1.1.5.) Közutak fenntartásának támogatása	km		470 000	-		470 000	156 439 494	156 439 494												
9.	- 1.1.1.6.) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	fő	119 767	2 700	-	119 765	2 700	323 365 500	323 365 500												
10.	- 1.1.1.7.) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	fő	10 474	2 550	-	10 765	2 550	27 450 750	27 450 750												
11.	- 1.1.e) Üdülőhelyi feladatok támogatása	Ft	71 977 331	1,00	-	-	-	-	-												
12.	- 1.1.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	m ³	5 848	100	584 800	8 000	100	800 000	215 200												
13.	1.2. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				2 461 262 170			2 670 143 730	208 881 560												
14.	- 1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás	fő	3 893,3	97 400	379 207 420	3 716,7	97 400	362 006 580	17 200 840												
15.	- 1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása jogcím																				
16.	- 1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	337,1	4 371 500	1 473 632 650	323,1	4 861 500	1 570 750 650	97 118 000												
17.	- Alapfokozatú végzettségű pedagógusok																				
18.	- 1.2.3.1.1.1. Pedagógus II.kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	85	396 700	33 719 500	66	432 000	28 512 000	5 207 500												
19.	- 1.2.3.1.1.2. Mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	7	1 447 300	10 131 100	14	1 611 000	22 554 000	12 422 900												
20.	- Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok																				
21.	- 1.2.3.1.1.2.1. Pedagógus II.kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	1	434 300	434 300	1	520 000	520 000	85 700												
22.	- 1.2.3.1.1.2.2. Mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	1	1 593 700	1 593 700	1	1 820 000	1 820 000	226 300												
23.	- Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása																				
24.	- 1.2.5.1.1. Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	218,0	2 400 000	523 200 000	216,0	2 919 000	630 504 000	107 304 000												
25.	- 1.2.5.1.2. Pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	9,0	4 371 500	39 343 500	11,0	4 861 500	53 476 500	14 133 000												
26.	1.3. A Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				1 181 848 845			1 265 678 880	83 830 035												
27.	- 1.3.2. Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatok támogatása																				
28.	- 1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított lsz.	16,19	3 780 000	61 200 000	18,00	4 100 000	73 800 000	12 600 000												
29.	- 1.3.2.2. Család- és gyermekjóléti központ	számított lsz.	23,2	3 300 000	76 560 000	23,2	3 650 000	84 680 000	8 120 000												
30.	- 1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés	fő	99	65 360	6 470 640	102	66 360	6 768 720	298 080												
31.	- 1.3.2.4.1. Szociális segítség -házi segítségnyújtás	fő	1	25 000	25 000	1	25 000	25 000	-												
32.	- 1.3.2.4.2. Személyi gondozás- házi segítségnyújtás	fő	457	330 000	150 810 000	443	363 000	160 809 000	9 999 000												
33.	- 1.3.2.6.1. Időskorúak nappali intézményi ellátása	fő	174	190 000	33 060 000	174	217 000	37 758 000	4 698 000												
34.	- 1.3.2.6.3. Foglalkoztatási támogatásban részesülő időskorúak nappali intézményben ellátottak	fő				1	130 200	130 200	130 200												
35.	- 1.3.2.7.1. Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	fő	3	689 000	2 067 000	5	732 000	3 660 000	1 593 000												
36.	- 1.3.2.7.3. Foglalk.tám.részesülő fogyat.nappali intézményben ellátottak száma	fő	18	413 400	7 441 200	18	439 200	7 905 600	464 400												
37.	- 1.3.2.8.1. Demens személyek nappali intézményi ellátása	fő				6	732 000	4 392 000	4 392 000												
38.	- 1.3.2.9.1. Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	fő	13	359 000	4 667 000	27	375 000	10 125 000	5 458 000												
39.	- 1.3.2.10.1. Szenvélybetegek nappali intézményi ellátása	fő				15	375 000	5 625 000	5 625 000												
40.	Támogató szolgáltatás																				
41.	- 1.3.2.14.1 alaptámogatás	működési hó	12	3 000 000	3 000 000	12	3 000 000	3 000 000	-												
42.	- 1.3.2.14.2. teljesítménytámogatás	felad.egység	7 324	2 500	18 310 000	7 324	2 800	20 507 200	2 197 200												

forintban!									
1.	A. Megnevezés	B. Mennyiségi egység	D. 2020. évben			G. 2021. évben			I. Eltérés 2021/2020.
			C.		E.	F.		H.	
			Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	
43.	Közösségi ellátások								-
44.	- Pszichiátriai betegek részére nyújtott								-
45.	- 1.3.2.15.1.1. alaptámogatás	működési hó	12	2 000 000	2 000 000	12	2 000 000	2 000 000	-
46.	- 1.3.2.15.2.2. teljesítménytámogatás	felad.egység	76	196 000	14 896 000	77	211 000	16 247 000	1 351 000
47.	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása				114 682 625				114 682 625
48.	-1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása								-
49.	- 1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	37	4 419 000	163 503 000	62	5 100 000	316 200 000	152 697 000
50.	- 1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása		103,1	2 993 000	308 578 300	76,3	4 260 000	325 038 000	16 459 700
51.	- 1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás				71 563 000			32 076 000	39 487 000
52.	- 1.3.4. Települési önkormányzatok által bizt. egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcs. feladatok támogatása								-
53.	- 1.3.4.1. Bértámogatás	fő	27	3 858 040	104 167 080	29	4 234 040	122 787 160	18 620 080
54.	- 1.3.4.2. Intézményüzemeltetési támogatás				38 848 000			32 145 000	6 703 000
55.	-1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				713 532 608			1 003 698 109	290 165 501
56.	-1.4.1. Gyermekétkeztetés támogatása								-
57.	- 1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés- bértámogatás	fő	178,15	2 200 000	391 930 000	169,84	2 376 000	403 539 840	11 609 840
58.	- 1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés- üzemeltetési támogatás				310 316 608			588 872 269	278 555 661
59.	- 1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása	fő	285	39 600	11 286 000	285	39 600	11 286 000	-
60.									
61.	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				225 659 453			286 017 290	60 357 837
62.	- 1.5.1. Megyeszékhely megyei jogú városok közművelődési támogatása	fő	119 767	459	54 973 053	119 765	950	113 776 750	58 803 697
63.	- 1.5.5. Megyei hatókörű városi könyvtár kistelepülési könyvtári és közműv. célú kiegészítő támogatása összesen				170 686 400			172 240 540	1 554 140
64.	- 1.000 fő lakosságszámú vagy az alatti település	település	87	668 300	58 142 100	91	668 300	60 815 300	2 673 200
65.	- 1.001 - 1.500 fő lakosságszám közötti település	település	39	1 060 760	41 369 640	37	1 060 760	39 248 120	2 121 520
66.	- 1.501 - 5.500 fő lakosságszám közötti település	település	71	1 002 460	71 174 660	72	1 002 460	72 177 120	1 002 460
67.	TÁMOGATÁS MINDÖSSZESEN:				4 582 887 876			7 422 470 783	2 839 582 907
68.	42.5.5. SZOLIDARITÁSI HOZZÁJÁRULÁS befizetési kötelezettség				169 549 251			1 799 366 340	1 629 817 089

forintban!									
1.	A.	B.	D.			G.			I.
	Megnevezés	Mennyiségi egység	2020. évben			2021. évben			
			Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	
69.	A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAI								
70.	I. Működési célú támogatások								
71.	- 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék								
72.	- 2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása							114 551 229	114 551 229
73.	- 2.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása								-
74.	- 2.3.2.1. Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása								-
75.	- Jósza András Múzeum				143 960 000			143 960 000	-
76.	- 2.3.2.2. Megyei hatókörű városi könyvtárak feladatainak támogatása								-
77.	- Mórincz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár				201 000 000			201 000 000	-
78.	- 2.3.2.6. Zeneművészeti szervezetek támogatása - Nyíregyházi Cantemus Kórus				133 290 000			133 290 000	-
79.	TÁMOGATÁS MINDÖSSZESEN:		-	-	5 061 137 876	-	-	8 015 272 012	2 954 134 136

Forintban!								
1.	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.
Rovat-rend	BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE		2020. évi költségvetés	2020. évi mód. előirányzat *	Teljesítés 2020. 12.31. *	2021. évi költségvetés	Eltérés	%
2.	B1	Önkormányzatok működési támogatásai						
3.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	584 800	14 472 204	15 583 298	2 196 932 774	2 196 347 974	375672,5
4.	B112	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	2 461 262 170	2 646 298 485	2 646 298 485	2 670 143 730	208 881 560	108,5
5.	B113	Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 895 381 453	2 217 913 652	2 273 198 252	2 269 376 989	373 995 536	119,7
6.	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	225 659 453	779 411 697	779 411 697	286 017 290	60 357 837	126,7
7.	B115	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	478 250 000	37 814 800	1 697 922 450	592 801 229	114 551 229	124,0
8.		Összesen:	5 061 137 876	5 695 910 838	7 412 414 182	8 015 272 012	2 954 134 136	158,4
9.	B16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
10.		Egyéb működési célú támogatások bevételei államh. belül						
11.		- Működési célú szociális átvett pénzeszköz		13 653 659	24 248 255		-	
12.		- Működési célú átvett pénzeszköz	641 791 406	450 089 432	434 650 000	766 430 938	124 639 532	119,4
13.		- KAB-KEF, Ifjúság határok nélkül pályázat	2 800 000	1 500 000	2 900 000	800 000	2 000 000	28,6
14.		- Egyéb támogatások (Hiszek Benned Sport Program II.-III ütem, Környezetvédelem)	3 000 000	3 000 000	3 889 807	1 000 000	2 000 000	33,3
15.		- Fejlesztési feladatra átvett műk. célú pénzeszköz	500 689 302	420 308 131	97 311 050	16 090 240	484 599 062	3,2
16.		Összesen:	1 148 280 708	888 551 222	562 999 112	784 321 178	363 959 530	68,3
17.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
18.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 000 000 000	5 010 040 000			
19.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államh. belül						
20.		- Fejlesztési feladatokhoz átvett pe.	5 843 255 725	3 862 359 399	4 334 582 918	7 422 486 842	1 579 231 117	127,0
21.		Összesen:	5 843 255 725	8 862 359 399	9 344 622 918	7 422 486 842	1 579 231 117	127,0
22.	B3	Közhatalmi bevételek						
23.	B31	Jövedelemadók						
24.		- Termőföld bérbeadásából szárm. jöv. adója			103 677		-	
25.	B34	Vagyon típusú adók						
26.		- Építményadó	3 005 000 000	3 023 000 000	3 086 771 986	3 250 000 000	245 000 000	108,2
27.	B35	Termékek és szolgáltatások adói						
28.		- Iparüzési adó	9 630 000 000	7 913 000 000	8 520 301 072	7 630 000 000	2 000 000 000	79,2
29.		- Gépjárműadó	448 000 000		1 712 840		448 000 000	0,0
30.		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók						
31.		- Idegenforgalmi adó	90 000 000	17 400 000	20 322 631	65 000 000	25 000 000	72,2
32.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek						
33.		- Talajterhelési díj	17 000 000	17 000 000	7 763 561	10 000 000	7 000 000	58,8
34.		- Adóptételek, adóbírságok	60 000 000	50 000 000	49 362 993	45 000 000	15 000 000	75,0
35.		- Egyéb bírság	2 934 405	2 934 405	1 573 580	2 934 405	-	100,0
36.		- Szabálysértési és helyszíni bírság	4 261 091	4 261 091	13 833 887	4 261 091	-	100,0
37.		Összesen:	13 257 195 496	11 027 595 496	11 701 746 227	11 007 195 496	2 250 000 000	83,0
38.	B4	Működési bevételek						
39.	B402	Szolgáltatások ellenértéke						
40.		- Nem lak.c.szolg.helyis.bérl.díj	165 000 000	130 000 000	167 979 421	170 000 000	5 000 000	103,0
41.		- Lakbér + üzemeltetés	285 150 000	285 150 000	363 051 401	285 150 000	-	100,0
42.		- Egyéb önkormányzati vagyon bérbeadása	97 000 000	97 000 000	95 585 402	97 000 000	-	100,0
43.		- Egyéb szolgáltatások ellenértéke	24 200 000	24 200 000	11 916 440	24 200 000	-	100,0
44.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	23 100 000	73 100 000	63 241 132	52 700 000	29 600 000	228,1
45.	B404	Tulajdonosi bevétel	252 400 000	263 339 447	189 569 597	310 000 000	57 600 000	122,8
46.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	91 152 000	91 452 000	235 124 913	242 352 000	151 200 000	265,9
47.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	263 976 590	161 313 186	48 114 299	243 670 364	20 306 226	92,3
48.	B408	Kamatbevételek	165 000 000	169 057 500	215 738 284	111 047 000	53 953 000	67,3
49.	B411	Egyéb működési bevétel	2 500 000	3 700 000	36 696 007	4 037 050	1 537 050	161,5
50.		Összesen:	1 369 478 590	1 298 312 133	1 427 016 896	1 540 156 414	170 677 824	112,5
51.	B5	Felhalmozási bevételek						
52.	B51	Immateriális javak értékesítése			49 000 000		-	
53.	B52	Ingatlanok értékesítése						
54.		- Egyéb ingatlan értékesítés	386 168 445	386 168 445	262 818 958	70 000 000	316 168 445	18,1
55.		- Telekértékesítés	60 000 000	60 000 000		550 000 000	490 000 000	916,7
56.		- Lakásvételár hátralék	5 000 000	5 000 000	4 100 015	5 000 000	-	100,0
57.	B53	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	2 000 000	2 000 000	2 659 000	2 000 000	-	100,0
58.		Összesen:	453 168 445	453 168 445	318 577 973	627 000 000	173 831 555	138,4
59.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről						
60.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						
61.		- Tagi kölcsön	243 000 000	243 000 000	265 057 850	278 000 000	35 000 000	114,4
62.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						
63.		- Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	1 831 442	1 831 442	1 040 683	-	1 831 442	
64.		- Fejlesztési feladatokhoz átvett pe.	42 780 533	7 272 480	2 416 330	62 136 912	19 356 379	145,2
65.		Összesen:	287 611 975	252 103 922	268 514 863	340 136 912	52 524 937	118,3
66.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről						
67.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						
68.		- Lakásvásárlási, építési kölcsön	5 000 000	5 000 000	2 507 870	5 000 000	-	100,0
69.		- Egyéb kölcsönök	5 000 000	5 000 000	2 318 413	5 000 000	-	100,0
70.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
71.		- Sóstógyógyfürdő pénzeszköz visszafizetés	1 677 950 000	1 677 950 000		1 677 950 000	-	100,0
72.		- Víziközmű hozzájárulás díjak	8 000 000	8 000 000	5 307 491	8 000 000	-	100,0
73.		- Fejlesztési feladatokhoz átvett pénzeszközök	20 000 000	24 500 000	24 281 036	30 000 000	10 000 000	150,0
74.		Összesen:	1 715 950 000	1 720 450 000	34 414 810	1 725 950 000	10 000 000	100,6
75.	B8	Finanszírozási bevételek						
76.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről						
77.		- Hosszú lejáratú hitel		1 000 000 000		1 000 000 000	1 000 000 000	
78.		- Rövid lejáratú hitel	3 000 000 000	6 955 000 000	6 380 560 887	3 000 000 000	-	100,0
79.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	13 500 000 000	13 500 000 000	6 200 000 000	17 000 000 000	3 500 000 000	125,9
80.	B813	Maradvány igénybevétele						
81.		- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	485 932 155	831 102 661	831 102 661	-	485 932 155	
82.		- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (pályázatok)	12 422 138 300	12 422 138 300	12 422 138 300	8 500 000 000	3 922 138 300	68,4
83.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezés	183 315 515	183 315 515	315 279 280	315 279 280	131 963 765	172,0
84.		Kiegészítő, függő átfutó bevételek			316 416 104		-	
85.	B1-9	Bevételek mindösszesen	58 727 464 785	65 090 007 931	57 535 804 213	61 277 798 134	2 550 333 349	104,3

* Nem végleges adat a beszámoló elkészítéséig változhat

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonként

Forintban!															
A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.	
1.	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Dologi kiadás	Egyéb működési célú kiadás	Működési kiadás össz.	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás össz.	Finanszírozási kiadások	2021. évi kiadás összesen	2020. évi eredeti előirányzat	Eltérés
2.	Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás				55 245 000		55 245 000				-		55 245 000	37 500 000	17 745 000
3.	Állategészségügyi feladatok				142 295 000		142 295 000				-		142 295 000	163 000 000	- 20 705 000
4.	Egyéb városüzemeltetési feladatok				198 120 000		198 120 000		30 480 000		30 480 000		228 600 000	271 890 000	- 43 290 000
5.	Zöldfelület fenntartás				697 450 000		697 450 000	54 610 000	13 970 000		68 580 000		766 030 000	814 350 000	- 48 320 000
6.	Csapadék és belvízelvezetés				248 100 000		248 100 000				-		248 100 000	220 000 000	28 100 000
7.	Település vízellátás				10 000 000		10 000 000				-		10 000 000	12 784 000	- 2 784 000
8.	Közüllágítás				474 301 000		474 301 000		125 843 000		125 843 000		600 144 000	464 500 000	135 644 000
9.	Közutak, hidak fenntartása				1 088 517 904		1 088 517 904	300 000 000			300 000 000		1 388 517 904	1 945 000 000	- 556 482 096
10.	Lakóingatlan (karbantart.,üzemelt.)				400 000 000		400 000 000				-		400 000 000	380 000 000	20 000 000
11.	Vagyonkezelésbe adott ingatlanok kezelése (NLC átalány)				60 000 000		60 000 000				-		60 000 000	70 000 000	- 10 000 000
12.	Intézményi világlátás, tűzvédelmi feladatok				136 500 000		136 500 000				-		136 500 000	136 500 000	-
13.	Tanműhelyek				13 700 000		13 700 000				-		13 700 000	12 700 000	1 000 000
14.	Sport létesítmények üzemeltetése				47 500 000		47 500 000				-		47 500 000	150 000 000	- 102 500 000
15.	Fokos utcai ingatlanok kezelése				2 500 000		2 500 000				-		2 500 000		2 500 000
16.	Közfoglalkoztatás					162 725 000	162 725 000				-		162 725 000	195 000 000	- 32 275 000
17.	Szigligeti gyermeküdülő üzemeltetése				40 000 000		40 000 000				-		40 000 000	40 000 000	-
18.	Városüzemeltetési feladatokhoz szükséges gépbeszerzések						-				-		-	150 000 000	- 150 000 000
19.	Folyékony hulladék szállítás				21 590 000		21 590 000				-		21 590 000	18 000 000	3 590 000
20.	Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft által ellátott feladatok	-	-	-	3 635 818 904	162 725 000	3 798 543 904	354 610 000	170 293 000	-	524 903 000	-	4 323 446 904	5 081 224 000	- 757 777 096
21.	Társasházi lakások üzemeltetése				150 000 000		150 000 000				-		150 000 000	150 000 000	-
22.	NLC kezelés Önkormányzat				80 000 000		80 000 000				-		80 000 000	80 000 000	-
23.	NLC kezelés NYIRVV				40 000 000		40 000 000				-		40 000 000	40 000 000	-
24.	Lakbértámogatás			12 000 000			12 000 000				-		12 000 000	12 000 000	-
25.	Környezetvédelmi célfeladatok				35 040 000		35 040 000				-		35 040 000	34 000 000	1 040 000
26.	Repülőtér üzemeltetés				28 000 000		28 000 000				-		28 000 000	28 000 000	-
27.	Ingatlanok őrzése, ingatlankezelés				1 000 000		1 000 000				-		1 000 000	1 000 000	-
28.	Területelőkészítés						-		200 000 000		200 000 000		200 000 000	250 000 000	- 50 000 000
29.	Déli Ipari Park bővítés						-		350 000 000		350 000 000		350 000 000		350 000 000
30.	Ingatlanvásárlás						-				-		-	289 306 000	- 289 306 000
31.	Szakértői, tervezési díjak				50 000 000		50 000 000				-		50 000 000	30 000 000	20 000 000
32.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.					55 000 000	55 000 000			29 160 000	29 160 000		84 160 000	87 000 000	- 2 840 000
33.	Nyíregyházi Ipari Park Kft.				83 312 000		83 312 000				-		83 312 000	72 000 000	11 312 000
34.	Nyírségyvíz Zrt. Tőkeemelés						-		251 797 000		251 797 000		251 797 000		251 797 000
35.	Beruházásösztönzési és munkahelyteremtési támogatás					300 000 000	300 000 000				-	225 000 000	525 000 000	300 000 000	225 000 000
36.	Volánbusz Zrt. tárgyi megállapodás szerint					524 292 210	524 292 210				-		524 292 210	826 133 000	- 301 840 790
37.	Volánbusz Zrt. előző évek tartozása megállapodás szerint					379 843 185	379 843 185				-		379 843 185	279 502 453	100 340 732
38.	Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.					309 000 000	309 000 000			31 000 000	31 000 000		340 000 000	237 000 000	103 000 000
39.	Atlétikai Centrum üzemeltetése				70 000 000		70 000 000				-		70 000 000	70 000 000	-
40.	Város-Kép Nonprofit Kft.				234 474 000		234 474 000				-		234 474 000	276 924 000	- 42 450 000
41.	Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.					716 150 000	716 150 000				-		716 150 000	621 100 000	95 050 000
42.	Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.				462 800 000		462 800 000				-		462 800 000	907 200 000	- 444 400 000
43.	Sóstó-Gyógyfürdők Zrt. hosszú lejáratú követelés tőkésítése						-		1 677 950 000		1 677 950 000		1 677 950 000	1 677 950 000	-
44.	Uzoda üzemeltetése				90 000 000		90 000 000				-		90 000 000		90 000 000
45.	Nyírvidék Képző Központ Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.					17 500 000	17 500 000				-		17 500 000	25 000 000	- 7 500 000
46.	Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft.						-				-		-	80 000 000	- 80 000 000
47.	Önkormányzati felújítások				14 000 000		14 000 000	763 044 652			763 044 652		777 044 652	402 269 514	374 775 138
48.	Városi lőtér					2 000 000	2 000 000				-		2 000 000	2 000 000	-
49.	Borbányai hulladéklerakó üzemeltetése				28 000 000		28 000 000				-		28 000 000	31 528 512	- 3 528 512
50.	Egyéb vagyoni kiadások				60 000 000		60 000 000				-		60 000 000	40 000 000	20 000 000
51.	Vagyonbiztosítás				46 130 838		46 130 838				-		46 130 838	41 130 838	5 000 000
52.	Továbbszámolt vagyoni kiadás				40 000 000		40 000 000				-		40 000 000	40 000 000	-
53.	Vagyoni kiadások	-	-	12 000 000	1 512 756 838	2 303 785 395	3 828 542 233	763 044 652	2 479 747 000	60 160 000	3 302 951 652	225 000 000	7 356 493 885	6 861 044 317	495 449 568
54.	Rendszeres pénzbeli ellátás			220 000 000			220 000 000				-		220 000 000	190 000 000	30 000 000

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonként

Forintban!															
1.	A. Megnevezés	B. Személyi juttatások	C. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	D. Ellátottak pénzbeli juttatásai	E. Dologi kiadás	F. Egyéb működési célú kiadás	G. Működési kiadás össz.	H. Felújítás	I. Beruházás	J. Egyéb felhalmozási célú kiadás	K. Felhalmozási kiadás össz.	L. Finanszírozási kiadások	M. 2021. évi kiadás összesen	N. 2020. évi eredeti előirányzat	O. Eltérés
55.	Eseti pénzbeli és természetbeni ellátás			182 700 000	41 600 000		224 300 000			30 000 000	30 000 000		254 300 000	210 000 000	44 300 000
56.	Lakbértámogatás			200 000			200 000				-		200 000	3 000 000	- 2 800 000
57.	Lakáscélú helyi támogatás (életveszélyes állapotú épület felújítása)						-			2 500 000	2 500 000		2 500 000	2 500 000	-
58.	Periféria Egyesület					14 604 000	14 604 000				-		14 604 000	14 604 000	-
59.	Bursa Hungarica					7 000 000	7 000 000				-		7 000 000	7 000 000	-
60.	Rés Alapítvány					4 000 000	4 000 000				-		4 000 000	4 000 000	-
61.	Szociális és egészségügyi célfeladatok					8 500 000	8 500 000				-		8 500 000	10 500 000	- 2 000 000
62.	Kéknefelejcs Alapítvány					7 000 000	7 000 000				-		7 000 000	7 000 000	-
63.	Human-Net tanyagondnok					7 793 304	7 793 304				-		7 793 304	8 968 604	- 1 175 300
64.	Nyíregyházi Egyházmegye -Huszárvár működése					16 500 000	16 500 000				-		16 500 000	16 500 000	-
65.	Nyíregyházi Egyházmegye -óvoda, iskola kieg. támog.					77 000 000	77 000 000				-		77 000 000	77 000 000	-
66.	Egyéb szociális kiadások (pályázatok, kutatás, fejlesztés)				5 000 000		5 000 000				-		5 000 000	5 000 000	-
67.	Szakértői tevékenység				8 000 000		8 000 000				-		8 000 000	15 000 000	- 7 000 000
68.	Szigligeti gyermeküdültetés					3 000 000	3 000 000				-		3 000 000	3 000 000	-
69.	Egészségügyi Támogató Alap Program (ETAP) PRIMOM Vállalkozásélénkítő Alapítvány					12 000 000	12 000 000				-		12 000 000	12 000 000	-
70.	Krízis alap					1 000 000	1 000 000				-		1 000 000	1 000 000	-
71.	KAB-KEF pályázat				800 000		800 000				-		800 000	1 000 000	- 200 000
72.	Értékünk a család projekt				2 195 000		2 195 000				-		2 195 000	1 500 000	695 000
73.	Legjobb Önkormányzati Gyakorlatok Program				900 000		900 000				-		900 000		900 000
74.	ERASMUS+CROSS projekt				1 000 000		1 000 000				-		1 000 000	1 831 443	- 831 443
75.	Ifjúsági határok nélkül projekt II.				1 500 000		1 500 000				-		1 500 000	1 500 000	-
76.	Gépjármű beszerzés tanyagondnoki szolgálathoz						-		8 000 000		8 000 000		8 000 000	8 000 000	-
77.	Idősbarát Önkormányzat				500 000		500 000				-		500 000	500 000	-
78.	Rászoruló Hallgatókért Közalapítvány					3 000 000	3 000 000				-		3 000 000	3 000 000	-
79.	Ifjúsági célfeladatok					7 480 000	7 480 000				-		7 480 000	7 480 000	-
80.	SNI-s gyermekek fejlesztésének támogatása				25 000 000		25 000 000				-		25 000 000	35 000 000	- 10 000 000
81.	Köznevelési célfeladatok				500 000	5 000 000	5 500 000				-		5 500 000	5 500 000	-
82.	Szociális és Köznevelési kiadások	-	-	402 900 000	86 995 000	173 877 304	663 772 304	-	8 000 000	32 500 000	40 500 000	-	704 272 304	652 384 047	51 888 257
83.	Kulturális célfeladatok	3 600 000			4 116 047	7 200 000	14 916 047				-		14 916 047	14 300 000	616 047
84.	Civil Ház működtetése, tagdíj fizetés				1 800 000	2 200 000	4 000 000				-		4 000 000	4 000 000	-
85.	Városi nagyrendezvények				33 000 000		33 000 000				-		33 000 000	50 824 000	- 17 824 000
86.	Városi rendezvények, társadalmi ünnepek					16 850 000	16 850 000				-		16 850 000	25 181 500	- 8 331 500
87.	Nagygyűttések támogatása					15 000 000	15 000 000				-		15 000 000	15 000 000	-
88.	Hungarikum pályázat				2 000 000		2 000 000				-		2 000 000		2 000 000
89.	Happy Art Alapítvány nívódíj	134 937	23 813				158 750				-		158 750	158 750	-
90.	Helyi önszerveződő közösségek pénzügyi alapja					25 000 000	25 000 000				-		25 000 000	25 000 000	-
91.	Kulturális kiadás	3 734 937	23 813	-	40 916 047	66 250 000	110 924 797	-	-	-	-	-	110 924 797	134 464 250	- 23 539 453
92.	Sport célfeladatok	-	-			82 200 000	82 200 000				-		82 200 000	82 200 000	-
93.	Nyíregyházi Élsport Np. Kft. Szponzorációs díj					132 000 000	132 000 000				-		132 000 000	150 000 000	- 18 000 000
94.	Nyíregyházi Élsport Np. Kft. Utánpótlás nevelés					18 000 000	18 000 000				-		18 000 000		18 000 000
95.	NYVSC támogatása					32 000 000	32 000 000				-		32 000 000	32 000 000	-
96.	Nyíregyháza Spartacus FC Kft. Szponzorációs díj				66 500 000		66 500 000				-		66 500 000	66 500 000	-
97.	Spartacus 1928 Upképző Központ Np. Kft. támogatása					30 000 000	30 000 000				-		30 000 000	30 000 000	-
98.	Városi sportrendezvények	300 000			26 700 000		27 000 000				-		27 000 000	25 871 000	1 129 000
99.	Rally EB támogatása-Truck Race Promotion Kft.					15 000 000	15 000 000				-		15 000 000	15 000 000	-
100.	Sport kiadások	300 000	-	-	93 200 000	309 200 000	402 700 000	-	-	-	-	-	402 700 000	401 571 000	1 129 000
101.	Polgármesteri keret	7 686 160	4 907 945		16 525 895	880 000	30 000 000				-		30 000 000	30 000 000	-
102.	Képviselő testület kiadásai	95 663 934	15 011 545		108 000		110 783 479				-		110 783 479	110 754 330	29 149
103.	Kárpátaljai Magyar Szövetség támogatása					2 500 000	2 500 000				-		2 500 000		2 500 000
104.	Kitüntetések	32 553 300	5 553 197		1 812 360		39 918 857				-		39 918 857	37 914 630	2 004 227
105.	Külföldi és EU-s célfeladatok	3 205 000	496 775		10 113 423	1 800 000	15 615 198				-		15 615 198	12 081 932	3 533 266
106.	Testvérvárosi jubileumi évfordulók	880 000	4 655 000		11 177 887		16 712 887				-		16 712 887	10 212 887	6 500 000
107.	Városdiplomácia, testvér és partnervárosi kapcsolat elősegítő programok rendezvények	660 000	1 020 000		2 820 000		4 500 000				-		4 500 000	4 500 000	-
108.	Önkormányzati Tervtanács	12 075 000	2 925 000				15 000 000				-		15 000 000	15 000 000	-

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonként

Forintban!															
1.	A. M e g n e v e z é s	B. Személyi juttatások	C. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	D. Ellátottak pénzbeli juttatásai	E. Dologi kiadás	F. Egyéb működési célú kiadás	G. Működési kiadás össz.	H. Felújítás	I. Beruházás	J. Egyéb felhalmozási célú kiadás	K. Felhalmozási kiadás össz.	L. Finanszírozási kiadások	M. 2021. évi kiadás összesen	N. 2020. évi eredeti előirányzat	O. Eltérés
109.	Megyei Jogú Városok Szövetsége				3 592 950		3 592 950				-		3 592 950	3 583 470	9 480
110.	Közbiztonsági megállapodás					5 000 000	5 000 000				-		5 000 000	5 000 000	-
111.	Közbiztonsági Alapítvány					8 500 000	8 500 000				-		8 500 000	8 500 000	-
112.	Hirdetési keret, PR kiadás, Városmarketing				60 000 000		60 000 000				-		60 000 000	22 000 000	38 000 000
113.	Mária út Közhasznú Egyesület tagdíj és programok				650 000		650 000				-		650 000	650 000	-
114.	Egyéb önkormányzati feladatok				24 170 640		24 170 640				-		24 170 640	54 701 040	- 30 530 400
115.	Lejárt ifjúsági kölcsön elszámolást követő visszafizetés						-			2 000 000	2 000 000		2 000 000	2 000 000	-
116.	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása					10 500 000	10 500 000				-		10 500 000	10 500 000	-
117.	Önkormányzati egyéb feladatok	152 723 394	34 569 462	-	130 971 155	29 180 000	347 444 011	-	-	2 000 000	2 000 000	-	349 444 011	327 398 289	22 045 722
118.	Polgárvédelmi kiadások	30 000	39 087		2 587 413		2 656 500		63 500		63 500		2 720 000	2 720 000	-
119.	Városfejlesztési kiadások	126 976 659	21 740 118	12 257 155	2 432 082 439	2 251 929	2 595 308 300	8 628 649 068	12 983 922 450	967 884 642	22 580 456 160		25 175 764 460	24 426 690 453	749 074 007
120.	ÁFA befizetés, egyéb adók				242 352 000		242 352 000				-		242 352 000	91 152 000	151 200 000
121.	Kamatfizetés				52 562 322		52 562 322				-		52 562 322	12 041 166	40 521 156
122.	Önkormányzati számlavezetéssel kapcsolatos kiadások				47 000 000		47 000 000				-		47 000 000	49 365 832	- 2 365 832
123.	Továbbszámlázott kiadások				12 700 000		12 700 000				-		12 700 000	12 700 000	-
124.	Befizetési kötelezettség (Szolidaritási hozzájárulás)					1 799 366 340	1 799 366 340				-		1 799 366 340	169 549 251	1 629 817 089
125.	Társadalmi szervezetek támogatása					9 600 000	9 600 000				-		9 600 000	13 500 000	- 3 900 000
126.	Céltartalék					131 947 397	131 947 397		803 746 413		803 746 413		935 693 810	1 557 232 266	- 621 538 456
127.	Általános tartalék					120 000 000	120 000 000				-		120 000 000	120 000 000	-
128.	Mindösszesen:	283 764 990	56 372 480	427 157 155	8 289 942 118	5 108 183 365	14 165 420 108	9 746 303 720	16 445 772 363	1 062 544 642	27 254 620 725	225 000 000	41 645 040 833	39 913 036 871	1 732 003 962
129.	Rövid lejáratú hitel,kölcsön törlesztés						-				-	3 000 000 000	3 000 000 000	3 000 000 000	-
130.	Hosszú lejáratú hitel,kölcsön törlesztés						-				-	307 378 085	307 378 085	283 666 000	23 712 085
131.	Belföldi értékpapírok kiadásai						-				-	5 000 000 000	5 000 000 000	5 000 000 000	-
132.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése						-				-	315 279 280	315 279 280	183 315 515	131 963 765
133.	Önkormányzati kiadások mindösszesen:	283 764 990	56 372 480	427 157 155	8 289 942 118	5 108 183 365	14 165 420 108	9 746 303 720	16 445 772 363	1 062 544 642	27 254 620 725	8 847 657 365	50 267 698 198	48 380 018 386	1 887 679 812
134.	Intézményi kiadás	6 086 516 264	1 049 156 397	500 000	3 706 282 804		10 842 455 465		229 960 538		229 960 538		11 072 416 003	10 062 585 668	1 009 830 335
135.	Önkormányzati kiadások mindösszesen:	6 370 281 254	1 105 528 877	427 657 155	11 996 224 922	5 108 183 365	25 007 875 573	9 746 303 720	16 675 732 901	1 062 544 642	27 484 581 263	8 847 657 365	61 340 114 201	58 442 604 054	2 897 510 147
136.	Polgármesteri hivatal kiadások	1 677 614 740	293 452 381		660 574 186		2 631 641 307		60 493 369	9 000 000	69 493 369		2 701 134 676	2 576 475 042	124 659 634
137.	Költségvetés szerinti főösszeg:	8 047 895 994	1 398 981 258	427 657 155	12 656 799 108	5 108 183 365	27 639 516 880	9 746 303 720	16 736 226 270	1 071 544 642	27 554 074 632	8 847 657 365	64 041 248 877	61 019 079 096	3 022 169 781

										Forintban!	
1.	A. Cím szám	B. Al-cím szám	C. Elő- irányzati csoport szám	D. Kiemelt előirány- zati szám	E. Cím név	F. Alcím név	G. Előirányzati csoportnév	H. Kiemelt előirányzat neve	I. J.		
									2021. évi eredeti előirányzat		
									Bevétel	Kiadás	
2.	1				Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság				981 478 534	1 003 069 505	
3.			1	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről		886 958 665		
4.			1	4			Működési bevétel		25 836 000		
5.				8			Finanszírozási bevétel		68 683 869		
6.			1				Működési kiadás				
7.				1			Személyi juttatások			632 271 166	
8.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			105 382 174	
9.				3			Dologi kiadások			259 966 165	
10.			2				Felhalmozási kiadás				
11.				6			Beruházási kiadások			5 450 000	
12.											
13.	2				Eszterlanc Északi Óvoda Összesen				151 365 960	3 644 127 166	
14.			1	4			Működési bevétel		151 365 960		
15.			1				Működési kiadás				
16.				1			Személyi juttatások			2 304 872 355	
17.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			405 776 662	
18.				3			Dologi kiadások			921 080 413	
19.			2				Felhalmozási kiadás				
20.				6			Beruházási kiadások			12 397 736	
21.		1			Eszterlanc Északi Óvoda				42 157 202	1 025 391 042	
22.			1	4			Működési bevétel		42 157 202		
23.			1				Működési kiadás				
24.				1			Személyi juttatások			645 847 965	
25.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			114 518 937	
26.				3			Dologi kiadások			259 131 184	
27.			2				Felhalmozási kiadás				
28.				6			Beruházási kiadások			5 892 956	
29.		2			Gyermekek Háza Déli Óvoda				33 349 144	938 805 513	
30.			1	4			Működési bevétel		33 349 144		
31.			1				Működési kiadás				
32.				1			Személyi juttatások			605 812 941	
33.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			105 204 606	
34.				3			Dologi kiadások			225 561 186	
35.			2				Felhalmozási kiadás				
36.				6			Beruházási kiadások			2 226 780	
37.		3			Tündérváros Keleti Óvoda				45 097 114	1 002 859 346	
38.			1	4			Működési bevétel		45 097 114		
39.			1				Működési kiadás				
40.				1			Személyi juttatások			619 745 456	
41.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			109 359 706	
42.				3			Dologi kiadások			272 730 684	
43.			2				Felhalmozási kiadás				
44.				6			Beruházási kiadások			1 023 500	
45.		4			Búzaszem Nyugati Óvoda				30 762 500	677 071 265	
46.			1	4			Működési bevétel		30 762 500		
47.			1				Működési kiadás				
48.				1			Személyi juttatások			433 465 993	
49.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			76 693 413	
50.				3			Dologi kiadások			163 657 359	
51.			2				Felhalmozási kiadás				
52.				6			Beruházási kiadások			3 254 500	
53.	3				Közüntézményeket Működtető Központ				659 200 374	1 662 362 609	
54.			1	4			Működési bevétel		653 689 019		
55.			2	5			Felhalmozási bevételek		5 511 355		
56.			1				Működési kiadás				
57.				1			Személyi juttatások			183 236 130	
58.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			31 394 806	
59.				3			Dologi kiadások			1 438 046 452	
60.			2				Felhalmozási kiadás				
61.				6			Beruházási kiadások			9 685 221	
62.											
63.	4				Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár				38 880 781	523 804 949	
64.			1	4			Működési bevétel		37 880 781		
65.				8			Finanszírozási bevétel		1 000 000		
66.			1				Működési kiadás				
67.				1			Személyi juttatások			214 741 986	
68.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			37 416 215	
69.				3			Dologi kiadások			129 496 748	
70.			2				Felhalmozási kiadás				
71.				6			Beruházási kiadások			142 150 000	

										Forintban!	
1.	A. Cím szám	B. Al-cím szám	C. Elő- irányzati csoport. szám	D. Kiemelt előirány- zati szám	E. Cím név	F. Alcím név	G. Előirányzati csoportnév	H. Kiemelt előirányzat neve	I. 2021. évi eredeti előirányzat		
									Bevétel	Kiadás	
72.	5				Váci Mihály Kulturális Központ				70 124 488	381 422 954	
73.			1	4			Működési bevétel		70 124 488		
74.			1				Működési kiadás				
75.				1			Személyi juttatások			174 272 306	
76.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			30 514 066	
77.				3			Dologi kiadások			171 636 582	
78.			2				Felhalmozási kiadás				
79.				6			Beruházási kiadások			5 000 000	
80.	6				Nyíregyházi Cantemus Kórus				42 548 000	205 838 000	
81.			1	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről		6 000 000		
82.			1	4			Működési bevétel		33 548 000		
83.			1	6			Működési célú átvett pénzeszközök		3 000 000		
84.			1				Működési kiadás				
85.				1			Személyi juttatások			114 346 183	
86.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			19 428 817	
87.				3			Dologi kiadások			66 063 000	
88.			2				Felhalmozási kiadás				
89.				6			Beruházási kiadások			6 000 000	
90.	7				Jósa András Múzeum				210 000 000	520 593 328	
91.			1	4			Működési bevétel		180 000 000		
92.				8			Finanszírozási bevétel		30 000 000		
93.			1				Működési kiadás				
94.				1			Személyi juttatások			294 208 156	
95.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			48 688 983	
96.				3			Dologi kiadások			149 845 189	
97.			2				Felhalmozási kiadás				
98.				6			Beruházási kiadások			27 851 000	
99.	8				Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ				143 720 374	1 096 510 367	
100.			1	4			Működési bevétel		143 720 374		
101.			1				Működési kiadás				
102.				1			Személyi juttatások			758 639 374	
103.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			130 377 513	
104.				3			Dologi kiadások			194 749 899	
105.			2				Felhalmozási kiadás				
106.				6			Beruházási kiadások			12 743 581	
107.	9				Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény				26 225 400	1 266 196 561	
108.			1	4			Működési bevétel		26 225 400		
109.			1				Működési kiadás				
110.				1			Személyi juttatások			923 589 824	
111.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			158 159 497	
112.				3			Dologi kiadások			180 264 240	
113.				4			Ellátottak pénzbeli juttatásai			500 000	
114.			2				Felhalmozási kiadás				
115.				6			Beruházási kiadások			3 683 000	
116.											
117.	10				Nyíregyházi Család-és Gyermekjóléti Központ				232 120 519	768 490 564	
118.			1	4			Működési bevétel		1 440 000		
119.				8			Finanszírozási bevétel		230 680 519		
120.			1				Működési kiadás				
121.				1			Személyi juttatások			486 338 784	
122.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			82 017 664	
123.				3			Dologi kiadások			195 134 116	
124.			2				Felhalmozási kiadás				
125.				6			Beruházási kiadások			5 000 000	
126.											
127.	11				Polgármesteri Hivatal				207 786 313	2 701 134 676	
128.			1	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről		83 800 684		
129.			1	3			Közhatalmi bevételek		9 000 000		
130.			1	4			Működési bevételek		28 981 222		
131.			2	7			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		2 500 000		
132.				8			Finanszírozási bevétel		83 504 407		
133.			1				Működési kiadás				
134.				1			Személyi juttatások			1 677 614 740	
135.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			293 452 381	
136.				3			Dologi kiadások			660 574 186	
137.			2				Felhalmozási kiadás				
138.				6			Beruházási kiadások			60 493 369	
139.				8			Egyéb felhalmozási célú kiadások			9 000 000	
140.											

										Forintban!	
1.	A. Cím szám	B. Al-cím szám	C. Elő- irányzati csoport. szám	D. Kiemelt előirány- zati szám	E. Cím név	F. Alcím név	G. Előirányzati csoportnév	H. Kiemelt előirányzat neve	I. J.		
									2021. évi eredeti előirányzat		
									Bevétel	Kiadás	
141.	12				Intézmények összesen				2 763 450 743	13 773 550 679	
142.			1	1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				976 759 349		
143.			1	3	Közhatalmi bevételek				9 000 000		
144.			1	4	Működési bevételek				1 352 811 244		
145.			1	6	Működési célú átvett pénzeszközök				3 000 000		
146.			2	5	Felhalmozási bevételek				5 511 355		
147.			2	7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				2 500 000		
148.				8	Finanszírozási bevétel				413 868 795		
149.			1		Működési kiadás						
150.				1	Személyi juttatások					7 764 131 004	
151.				2	Munkaadókat terhelő járulékok					1 342 608 778	
152.				3	Dologi kiadások					4 366 856 990	
153.				4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					500 000	
154.					Felhalmozási kiadás						
155.			2		Beruházási kiadások					290 453 907	
156.				6	Egyéb felhalmozási célú kiadások					9 000 000	
157.				8							
158.											
159.	13	1			Önkormányzati feladatok				61 277 798 134	50 267 698 198	
160.			1	1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				8 799 593 190		
161.					<i>ebből: - Önkormányzatok működési támogatásai</i>				<i>8 015 272 012</i>		
162.					<i>- Működési célú támogatások ÁH-n belül</i>				<i>784 321 178</i>		
163.			2	2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				7 422 486 842		
164.			1	3	Közhatalmi bevételek				11 007 195 496		
165.			1	4	Működési bevételek				1 540 156 414		
166.			2	5	Felhalmozási bevételek				627 000 000		
167.			1	6	Működési célú átvett pénzeszközök				340 136 912		
168.			2	7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				1 725 950 000		
169.				8	Finanszírozási bevétel				29 815 279 280		
170.			1		Működési kiadás						
171.				1	Személyi juttatások					283 764 990	
172.				2	Munkaadókat terhelő járulékok					56 372 480	
173.				3	Dologi kiadások					8 289 942 118	
174.				4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					427 157 155	
175.				5	Egyéb működési célú kiadások					5 108 183 365	
176.				8	Finanszírozási kiadások					8 847 657 365	
177.					Felhalmozási kiadás						
178.			2		Beruházási kiadások					16 445 772 363	
179.				6	Felújítási kiadások					9 746 303 720	
180.				7	Egyéb felhalmozási célú kiadások					1 062 544 642	
181.				8							
182.											
183.					Mindösszesen				64 041 248 877	64 041 248 877	
184.			1	1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				9 776 352 539		
185.					<i>ebből: - Önkormányzatok működési támogatásai</i>				<i>8 015 272 012</i>		
186.					<i>- Működési célú támogatások ÁH-n belül</i>				<i>1 761 080 527</i>		
187.			2	2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				7 422 486 842		
188.			1	3	Közhatalmi bevételek				11 016 195 496		
189.			1	4	Működési bevételek				2 892 967 658		
190.			2	5	Felhalmozási bevételek				632 511 355		
191.			1	6	Működési célú átvett pénzeszközök				343 136 912		
192.			2	7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				1 728 450 000		
193.				8	Finanszírozási bevétel				30 229 148 075		
194.			1		Működési kiadás						
195.				1	Személyi juttatások					8 047 895 994	
196.				2	Munkaadókat terhelő járulékok					1 398 981 258	
197.				3	Dologi kiadások					12 656 799 108	
198.				4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					427 657 155	
199.				5	Egyéb működési célú kiadások					5 108 183 365	
200.				8	Finanszírozási kiadások					8 847 657 365	
201.					Felhalmozási kiadás						
202.			2		Beruházási kiadások					16 736 226 270	
203.				6	Felújítási kiadások					9 746 303 720	
204.				7	Egyéb felhalmozási célú kiadások					1 071 544 642	
205.				8							

1.	A. M e g n e v e z é s	B. Enged. létszám 2020. XII.31.	C. Létszám változás I. 01.	D. Enged. létszám 2021. I. 01.	E. Létszámváltozás		F. Enged. létszám 2021. XII. 31.
					III.01.	IV.01.	
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság	93,0		93,0	1,0	11,0	105,0
3.	Eszterlánc Északi Óvoda	173,0		173,0			173,0
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda	156,5	3,5	160,0			160,0
5.	Tündérbert Keleti Óvoda	163,0	2,0	165,0			165,0
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda	111,0		111,0			111,0
7.	Eszterlánc Északi Óvoda összesen	603,5	5,5	609,0	-	-	609,0
8.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	25,0		25,0			25,0
9.	Közüntézményeket Működtető Központ	45,0		45,0			45,0
10.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár	59,0		59,0			59,0
11.	Váci Mihály Kulturális Központ	49,0		49,0			49,0
12.	Jósa András Múzeum	61,0		61,0			61,0
13.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ	204,5		204,5			204,5
14.	Nyíregyházi Család- és Gyermejjóléti Központ	100,0		100,0	1,0		101,0
15.	Nyíregyházi Gyermejjóléti Alapellátási Intézmény	246,0		246,0			246,0
16.	Polgármesteri Hivatal	268,0	2,0	270,0			270,0
17.	EFOP Pályázat "Női Információs és Szolgáltató Központ létrehozása Nyíregyházán"	2,0		2,0			2,0
18.	Polgármesteri Hivatal összesen	270,0	2,0	272,0	-	-	272,0
19.	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata	6,0		6,0			6,0
20.	Mindösszesen	1 762,0	7,5	1 769,5	2,0	11,0	1 782,5

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata közfoglalkoztatottainak
2021. évi tervezett éves létszám előirányzata

1.	Megnevezés	Tervezett éves átlag létszám (fő)
2.	A Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. által foglalkoztatott közfoglalkoztatásban résztvevők várható éves átlagos létszáma	540,00

A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	
1.	Ssz.	Előirányzat megnevezés	KIADÁS				BEVÉTEL			
			2021. évi	2022. évi	2023. évi	2024. évi	2021. évi	2022. évi	2023. évi	2024. évi
2.		1./ Utak és közlekedés								
3.	1.17.6	Nyíregyháza-Nyírszőlős kerékpárút (ÉAOP pályázat)	1 560 000	1 560 000						
4.	1.22	Nyh. Kerékpárforgalmi hálózatának fejlesztése (ÉAOP - 3.1.3 pályázat)	100 000	100 000	100 000	100 000				
5.	1.25.1	Új autóbusz megállóhelyek tervezése és kivitelezés	45 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000				
6.	1.28	Új út építések és rekonstrukciós munkák tervezése	60 000 000	60 000 000	60 000 000	60 000 000				
7.	1.29	Városi út és járda hálózat adatbázis készítése	10 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000				
8.	1.30	Parkolók kialakítása, építése	8 913 452							
9.		Utak és közlekedés összesen:	125 573 452	86 660 000	85 100 000	85 100 000	-	-	-	
10.		2./ Közterületek (terek, parkok, temető)								
11.	2.26.1	Fasorrendezések	15 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000				
12.	2.27.2	Gyepmesteri telep közcélú villamos hálózatra csatlakoztatása	3 125 000							
13.	2.27.3	Kutyafuttató létesítése Géza u.-Mák u.-Nefelejcs u. által határolt területen	17 500 000							
14.		Közterületek (terek, parkok, temető) összesen:	35 625 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	-	-	-	
15.		3./ Környezetvédelem								
16.	3.2	Sz-Sz-B Megyei Szilárd Hulladékgazdálkodási Társulás éves hozzájárulás	3 600 000	3 600 000	3 600 000	3 600 000				
17.	3.14	Környezetvédelmi Program felülvizsgálata és fenntarthatósági terv készítés	6 000 000							
18.		Környezetvédelem összesen:	9 600 000	3 600 000	3 600 000	3 600 000	-	-	-	
19.		4./ Ivóvízellátás, csapadék- és szennyvízhálózat bővítés								
20.	4.4	Ivóvízhálózat fejlesztések (saját erő, bevétel: lakossági befizetés)	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	
21.	4.5.1	Nyíregyháza és térsége szennyvízelvezetési és tisztítási program monitoringja (KEOP)	2 122 559							
22.	4.5.2	Közműfejlesztési hozzájárulás	2 251 929	2 200 000	2 200 000	2 200 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	
23.	4.11	Nyírségi Vízgazdálkodási Társulat tagsági hozzájárulás	5 596 000	5 596 000	5 596 000	5 596 000				
24.	4.12	Szennyvízcsatorna hálózat építés	32 251 966	70 000 000	70 000 000	70 000 000				
25.	4.13	Csapadékvízvezető hálózat fejlesztése	47 821 930	50 000 000	50 000 000	50 000 000				
26.		Ivóvízellátás, csapadék- és szennyvízhálózat bővítés összesen:	110 044 384	147 796 000	147 796 000	147 796 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	
27.		5./ Intézmények és lakás								
28.	5.4	Kubinyi Ágoston Program 2019-2020.	7 213 650							
29.	5.5	Kubinyi Ágoston Program 2020-2021.	5 600 000							
30.	5.7	Járászékhely muzeális intézmények szakmai támogatása 2020-2021.	5 000 000							
31.	5.10	Szabadtéri sportlétesítmények előkészítési költségei (sportparkok, futókörök, sportpályák)	5 000 000							
32.	5.11	EMMI Magyar Vívó Szövetség: Atlétika Centrumban eszközbeszerzés	20 000 000				20 000 000			
33.	5.12	Nemzeti Szabadidős-Egészség és Sportpark	12 671 748							

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.
1.	Ssz.	Előirányzat megnevezés	KIADÁS				BEVÉTEL			
			2021. évi	2022. évi	2023. évi	2024. évi	2021. évi	2022. évi	2023. évi	2024. évi
34.		Intézmények és lakás összesen:	55 485 398	-	-	-	20 000 000	-	-	-
35.		6./ Városrendezés								
36.	6.1	Településrendezési tervek módosítása (szerkezeti terv, szabályozási terv, HÉSZ)	98 551 880	8 000 000	8 000 000	8 000 000				
37.	6.2	Településkép arculati kézikönyv karbantartása	1 000 000	500 000	500 000	500 000				
38.	6.3	Védett épületek felújításának támogatása	5 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000				
39.	6.4	Védett értékek megjelölése	500 000	500 000	500 000	500 000				
40.	6.5	Tervpályázatok, ötletpályázatok díjazása	5 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000				
41.	6.6	Földhivatali alaptérkép DAT-os állomány megvásárlása	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000				
42.	6.7	Térinformatikai rendszer kialakítása, üzemeltetése	10 000 000	15 000 000	5 000 000	5 000 000				
43.	6.8	Területelőkészítések	26 396 812	25 000 000	25 000 000	25 000 000				
44.	6.9	Veszélyes önkormányzati épületek bontása	15 000 000							
45.	6.10	Nyíregyháza Krúdy udvar belső közterületének kiállítási installációk	16 000 000							
46.		Városrendezés összesen:	179 948 692	61 500 000	51 500 000	51 500 000	-	-	-	-
47.	7.5	7./ Ágazaton kívül								
48.	7.6	Kisebbségi áthúzó feladatok	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000				
49.	7.7	Digitális Magyarország Nyíregyházi Alprogram - Digitális Nyíregyháza Smart City - Okos Város csomag	11 430 000							
50.		Ágazaton kívül összesen:	15 930 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	-	-	-	-
51.	7.12	Fejlesztési kiadások/bevételek összesen:	532 206 926	314 056 000	302 496 000	302 496 000	50 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000
52.	7.12.1	Európai Unió Forrásból megvalósuló projektek								
53.	7.12.2	2021-2027. fejlesztési időszak pályázatainak előkészítése	600 000 000							
54.	7.12.3	Barnamezős területek rehabilitációja (TOP 6.3.1-15)	757 512 398				915 565 087			
55.	7.12.4	Zöld város kialakítása (TOP 6.3.2-15)	63 947 193				526 112 343			
56.	7.12.5	Fenntartható városi közlekedésfejlesztés Nyíregyházán (TOP-6.4.1-15)	5 088 581				16 947 613			
57.	7.12.6	Gazdaságösztönző közlekedésfejlesztés Nyíregyházán(TOP-6.1.5-15)	2 118 741				303 704 310			
58.	7.12.7	Nyíregyházi Foglalkoztatási Paktum (TOP-6.8.2-15)	131 958 815							
59.	7.12.8	Szociális alapszolgáltatások infrastrukturális fejlesztése (TOP-6.6.2-15)	11 565 085				28 716 045			
60.	7.12.9	Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza délkeleti és délnyugati területein (TOP-6.1.5-15-NY1-2016-00002)	2 020 274							
61.	7.12.10	Nyíregyháza Megyei Jogú Város közösségi közlekedésének fejlesztése érdekében 41 db új CNG autóbusz beszerzés töltőállomás létesítése és autóbusz telephely kialakítása (IKOP 3.2.0-15-2016-00013)	2 755 493 135	302 468 085			2 625 227 139	290 540 493		
62.	7.12.11	Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösségfejlesztés a Nyíregyházi Helyi Közösség Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégiájához kapcsolódva CLLD (TOP-7.1.1-16-2016-00067)	4 932 962	635 000			16 090 240	635 000		
63.	7.12.12	Környezetvédelmi Infrastruktúra fejlesztések Nyíregyházán (TOP-6.3.3-16)	164 657 294				19 050 000			

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.
1.	Ssz.	Előirányzat megnevezés	KIADÁS				BEVÉTEL			
			2021. évi	2022. évi	2023. évi	2024. évi	2021. évi	2022. évi	2023. évi	2024. évi
64.	7.12.13	Indiaház és Madárröpdre létesítése a Nyíregyházi Állatpark területén (TOP -6.1.4-16)	180 981 796				12 477 276			
65.	7.12.14	Egészségügyi Alapellátás fejlesztése Nyíregyházán II. ütem (TOP-6.6.1-16)	129 446 544				5 000 000			
66.	7.12.15	Szociális Alapszolgáltatások bővítése,fejlesztése II. ütem (TOP-6.6.2-16)	1 139 228				50 800 166			
67.	7.12.16	Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok (TOP-6.9.1-16) "Közösen a kiútért" projekt	99 725 804							
68.	7.12.17	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza M. J. V. Önkormányzatánál II. ütem (TOP-6.5.1-16)	182 499				82 686 039			
69.	7.12.18	Szociális városrehabilitáció Nyíregyháza szegregált területein(TOP-6.7.1-16)	1 372 792 988				67 081 160			
70.	7.12.19	Nyíregyházi Szabadtéri Színpad rekonstrukciója és a "Kiserdők" területének funkcionális bővítése (TOP 6.3.2-16)	4 148 000							
71.	7.12.20	Sóstói Múzeumfalva fejlesztése (TOP-6.1.4-16)	27 337 613							
72.	7.12.21	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza M. J. V. Önkormányzatánál III. ütem (TOP-6.5.1-16)	94 447 151				19 842 030			
73.	7.12.22	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza M. J. V. Önkormányzatánál IV. ütem (TOP-6.5.1-16)	18 671 746				31 361 360			
74.	7.12.23	Kórházi új óvoda (TOP-6.2.1-16)					1 000 000			
75.	7.12.24	Családbarát munkába állást segítő intézmények korszerűsítése II. ütem (TOP-6.2.1-16)	39 197 154							
76.	7.12.25	Fenntartható turizmusfejlesztés a HEMO revitalizációjaáltal (TOP-6.1.4-16)	492 587 459				64 749 279			
77.	7.12.26	Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza hat pontján (TOP-6.1.5-16-NY1-2017-00002)	441 302 699				15 189 722			
78.	7.12.27	Korányi F.u.felújítása, Korányi F.u.-Csaló köz csomópontban körforgalom kiépítése és Szarvas u.felújítása (TOP-6.1.5-16-NY1-2017-00003)	122 162 468				12 601 001			
79.	7.12.28	MTMI Élményközpont Nyíregyházán (EFOP-3.3.6-17)	13 871 115							
80.	7.12.29	Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyházán (TOP-6-4.1-16)	612 177 101				14 695 372			
81.	7.12.30	Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyházán II.ütem (TOP-6-4.1-16)	302 697 274				41 094 375			
82.	7.12.31	Techrevolution	5 821 066				11 356 523			
83.	7.12.32	INTERREG EUROPE -BETTER	30 092 399	11 300 872			39 023 250	14 070 791		
84.	7.12.33	INTERREG Talent Magnet	23 040 070	28 254 439			9 842 704	21 249 137	19 304 852	
85.	7.12.34	Határon Átnyúló Zöld Közlekedési Hálózat (CGTN)	2 145 346				1 914 435			
86.	7.12.35	Városrészek többfunkciós közösségi tereinek komplex infrastrukturális fejlesztése (TOP -7.1.1-16 H-ERFA-2018-00026)					29 971 629			
87.	7.12.36	Nyíregyháza-Sóstógyógyfürdő integrált termék és szolgáltatás fejlesztés (GINOP-7.1.9-17-2018-00005)	1 340 061 610				49 530 000			
88.	7.12.37	Új Bölcsődei férőhelyek kialakítása Nyíregyházán (TOP-6.2.1-19-NY1-2019-00001)	572 670 046	2 096 325			29 031 933			
89.	7.12.38	Helyi klímastratégia kidolgozása valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás Nyíregyházán (KEHOP-1.2.1-18-2019.00255)	19 817 117	158 489						
90.	7.12.39	Látogatócentrum építése és hópárduckifutó kialakítása Nyíregyházi Állatpark területén	5 177 068				4 909 845			
91.	7.12.40	Nyíregyházi Egészségügyi Alapellátás infrastrukturális fejlesztése Nyíregyházán (TOP-6.6.1-15)	6 250 000				123 933			
92.	7.12.41	Bölcsődefejlesztés Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál(TOP-6.2.1-16-NY1-2017-00001)					2 147 940			
93.	7.12.42	Két köznevelődési intézmény és a NYSZC Inczedy György Szakgimnázium,Szakközépiskola épületeinek energetikai korszerűsítése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00006)	407 304 353	24 098 750			409 903 103	21 500 000		
94.	7.12.43	Vécsey köz 4. alatti önkormányzati épület a Kodály Zoltán Általános Iskola és a NYSZC Wesselényi Miklós Szakgimnázium,Szakközépiskola épületeinek energetikai korszerűsítése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00007)	404 352 624	15 584 529			414 076 650	10 115 003		

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.
1.	Ssz.	Előirányzat megnevezés	KIADÁS				BEVÉTEL			
			2021. évi	2022. évi	2023. évi	2024. évi	2021. évi	2022. évi	2023. évi	2024. évi
95.	7.12.44	Nyíregyházi Arany János Gimnázium, Általános Iskola és Kollégium energetikai fejlesztés (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00005)	412 991 411	3 098 634			399 646 645	20 164 500		
96.	7.12.45	Bessenyei tér 3-4 szám alatti bérlakások energetikai korszerűsítése Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00004)	135 598 813	130 840 108			270 296 219	4 727 902		
97.	7.12.46	Nyíregyháza Csaló közti nyugdíjsház és a Continental Aréna energetikai fejlesztés (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00003)	235 563 646	2 851 154			234 650 001	12 349 999		
98.	7.12.47	Rozsrétszőlő bekötőtűt (Nyugati 1.u./Déli Ipari Park bekötőtűt/) felújítás (TOP-6.1.5-16-NY1-2019-00004)	587 832 519	10 918 481			570 000 000	30 000 000		
99.	7.12.48	WiFi4EU kül és beltéri hozzáférési pontok (AP) kialakításához szükséges eszközbeszerzés, telepítés	5 164 119				5 164 119			
100.		Európai Uniói Forrásból megvalósuló projektek összesen	12 646 045 324	532 304 866	-	-	7 351 579 486	425 352 825	19 304 852	-
101.	7.12.49	2020. évi pályázat települési önkormányzatoknak illegális hulladéklerakók felszámolásának támogatására	28 310 650							
102.	7.12.50	Ebrendészeti telepet működtető civil szervezetek és települési önkormányzatok	5 000 000							
103.	7.12.51	5 MILLIÁRD infrastruktúra fejlesztés	4 999 789 200							
104.	7.12.52	Trianoni Nemzeti Összetartozás emlékmű felállítása	38 750 000							
105.	7.12.53	Zöld busz demonstrációs minta projekt	43 211 608							
106.	7.12.54	AQUARIUS ÉLMÉNY és PARKFÜRDŐ Komplex fejlesztés	263 144 000				263 144 000			
107.	7.12.55	Elektromos vagy Plug-In Hibrid jármű beszerzés	4 982 507							
108.	7.12.56	Állatpark fejlesztése - Jégkorszak	3 429 293 698				19 626 037			
109.	7.12.57	Atlétikai Sportközpont kialakítása	2 423 689 975				43 405 835			
110.	7.12.58	Kállay-kúria felújítás II. ütem	24 346 132							
111.	7.12.59	Sóstói Múzeumfalva fejlesztése -Mese kert	3 495 783							
112.		Hazai forrásból megvalósuló projektek	11 264 013 553	-	-	-	326 175 872	-	-	-
113.	7.21	Területi infrastrukturális fejlesztések (1 milliárd)	696 408 934				337 050			
114.	7.22	Területi infrastrukturális fejlesztések utak	37 089 723							
115.		Területi infrastrukturális fejlesztések összesen	733 498 657	-	-	-	337 050	-	-	-
116.		PÁLYÁZATOK kiadások/bevételek összesen:	24 643 557 534	532 304 866	-	-	7 678 092 408	425 352 825	19 304 852	-
117.		Önkormányzat mindösszesen:	25 175 764 460	846 360 866	302 496 000	302 496 000	7 728 092 408	455 352 825	49 304 852	30 000 000
118.		Polgármesteri Hivatal								
119.		Nők a családban és a munkahelyen Női Információs és Szolgáltató Központ létrehozása Nyíregyházán (EFOP-1.2.9-17-2017-00047)	27 712 965				54 065 324			
120.		Polgármesteri Hivatal mindösszesen	27 712 965	-	-	-	54 065 324	-	-	-

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésben tervezett Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai

Forintban!											
1.	A. Előirányzat megnevezése	B. Támogatást biztosító megnevezés	C.				D.				K. Saját erő
			Bevétel				Kiadás				
			Terv évet megelőző bevétel	Terv évben	További években	Bevétel összesen	Terv évet megelőző kiadás	Terv évben	További években	Kiadás összesen	
2.	Barnamezős területek rehabilitációja (TOP 6.3.1-15)	Nemzetgazdasági Minisztérium	1 495 610 407	915 565 087		2 411 175 494	1 711 436 965	757 512 398		2 468 949 363	57 773 869
3.	Zöld város kialakítása (TOP 6.3.2-15)	Nemzetgazdasági Minisztérium	1 065 438 052	526 112 343		1 591 550 395	1 568 284 448	63 947 193		1 632 231 641	40 681 246
4.	Fenntartható városi közlekedés fejlesztés Nyíregyházán (TOP-6.4.1-15)	Nemzetgazdasági Minisztérium	2 037 944 267	16 947 613		2 054 891 880	2 147 682 291	5 088 581		2 152 770 872	97 878 992
5.	Gazdaságösztönző közlekedésfejlesztés Nyíregyházán (TOP-6.1.5.-15)	Nemzetgazdasági Minisztérium	951 029 320	303 704 310		1 254 733 630	1 321 183 401	2 118 741		1 323 302 142	68 568 512
6.	Családbarát munkába állást segítő intézmények korszerűsítése Nyíregyháza MJV Önkormányzatánál (TOP-6.2.1-16-NY1-2017-00003)II.ütem	Nemzetgazdasági Minisztérium	995 426 058			995 426 058	956 578 454	39 197 154		995 775 608	349 550
7.	Kórházi új óvoda (TOP-6.2.1-16-NY1-2017-00002)	Nemzetgazdasági Minisztérium	71 219 683	1 000 000		72 219 683	73 658 418	-		73 658 418	1 438 735
8.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza MJV Önkormányzatánál (TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00003) II.ütem	Nemzetgazdasági Minisztérium	153 266 761	82 686 039		235 952 800	317 593 855	182 499		317 776 354	81 823 554
9.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza MJV Önkormányzatánál (TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00002) III.ütem	Nemzetgazdasági Minisztérium	376 998 600	19 842 030		396 840 630	325 786 320	94 447 151		420 233 471	23 392 841
10.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza MJV Önkormányzatánál (TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00004) IV.ütem	Nemzetgazdasági Minisztérium	595 865 849	31 361 360		627 227 209	632 245 179	18 671 746		650 916 925	23 689 716
11.	Nyíregyházi Foglalkoztatási Paktum (TOP-6.8.2-15)	Nemzetgazdasági Minisztérium	400 373 213			400 373 213	272 964 607	131 958 815		404 923 422	4 550 209
12.	Szociális alapszolgáltatások Infrastrukturális fejlesztése (TOP-6.6.2-15)	Nemzetgazdasági Minisztérium	195 000 000	28 716 045		223 716 045	213 027 354	11 565 085		224 592 439	876 394
13.	Nyíregyháza Megyei Jogú Város közösségi közlekedésének fejlesztése érdekében 41 db új CNG autóbussz beszerzése, töltőállomás létesítése és autóbussz telephely kialakítása (IKOP 3.2.0-15-2016-00013)	Nemzeti Fejlesztési Minisztérium	5 090 743 798	2 625 227 139	290 540 493	8 006 511 430	4 995 349 939	2 755 493 135	302 468 085	8 053 311 159	46 799 729
14.	Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösségfejlesztés a Nyíregyházi Helyi Közösség Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégiájához kapcsolódva (CLLD) (TOP-7.1.1-16-2016-00067)	Nemzetgazdasági Minisztérium	59 087 760	16 090 240	635 000	75 813 000	74 182 038	4 932 962	635 000	79 750 000	3 937 000
15.	Városrészek többfunkciós közösségi tereinek komplex infrastrukturális fejlesztése (TOP-7.1.1-16 -H-ERFA-2018-00026)	Nemzeti Fejlesztési Minisztérium	266 864 453	29 971 629		296 836 082	377 352 129			377 352 129	80 516 047
16.	Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza délkeleti és délnyugati területein (TOP-6.1.5-15-NY1-2016-00002)	Nemzeti Fejlesztési Minisztérium	2 517 689 255			2 517 689 255	2 521 772 269	2 020 274		2 523 792 543	6 103 288
17.	Környezetvédelmi Infrastruktúra Fejlesztések Nyíregyházán (TOP-6.3.3-16)	Nemzetgazdasági Minisztérium	1 030 848 057	19 050 000		1 049 898 057	889 528 599	164 657 294		1 054 185 893	4 287 836
18.	Indiaház és Madárröpdé létesítése a Nyíregyházi Állatpark területén (TOP-6.1.4-16)	Nemzetgazdasági Minisztérium	822 453 135	12 477 276		834 930 411	656 065 854	180 981 796		837 047 650	2 117 239
19.	Egészségügyi Alapellátás Fejlesztése Nyíregyházán I.ütem (TOP-6.6.1-15-NY1-2016-00001)	Nemzetgazdasági Minisztérium	118 750 000	123 933		118 873 933	175 981 881	6 250 000		182 231 881	63 357 948
20.	Egészségügyi Alapellátás Fejlesztése Nyíregyházán II.ütem (TOP-6.6.1-16-NY1-2017-00001)	Nemzetgazdasági Minisztérium	402 800 000	5 000 000		407 800 000	335 967 763	129 446 544		465 414 307	57 614 307
21.	Bölcsőde fejlesztés Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál (TOP-6.2.1-16.)	Nemzetgazdasági Minisztérium	237 925 000	2 147 940		240 072 940	240 072 940			240 072 940	-
22.	Szociális Alapszolgáltatások bővítése, fejlesztése II. ütem (TOP-6.6.2-16)	Nemzetgazdasági Minisztérium	547 031 817	50 800 166		597 831 983	602 089 913	1 139 228		603 229 141	5 397 158
23.	Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok (TOP-6.9.1-16.)" Közösen a kiútért" projekt	Nemzetgazdasági Minisztérium	340 800 424			340 800 424	241 074 620	99 725 804		340 800 424	-
24.	Szociális városrehabilitáció Nyíregyháza szegregált területein (TOP-6.7.1-16)	Nemzetgazdasági Minisztérium	1 658 918 840	67 081 160		1 726 000 000	378 207 012	1 372 792 988		1 751 000 000	25 000 000
25.	Fenntartható turizmusfejlesztés a Helyőrségi Művelődési Otthon revitalizációja által (TOP-6.1.4-16-2017-00005)	Nemzetgazdasági Minisztérium	741 948 208	64 749 279		806 697 487	535 477 714	492 587 459		1 028 065 173	221 367 686
26.	Sóstói Múzeumfalú Fejlesztése (TOP-6.1.4-16-2017-00002)	Nemzetgazdasági Minisztérium	890 206 903			890 206 903	883 267 363	27 337 613		910 604 976	20 398 073

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésben tervezett Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai

1.	A. Előirányzat megnevezése	B. Támogatást biztosító megnevezés	C.				D.				K.
			Bevétel				Kiadás				
			Terv évet megelőző bevétel	Terv évben	További években	Bevétel összesen	Terv évet megelőző kiadás	Terv évben	További években	Kiadás összesen	
27.	Nyíregyházi Szabadtéri Színpad rekonstrukciója és a "Kiserdők" területének funkcionális bővítése (TOP-6.3.2-16-2017-00001)	Nemzetgazdasági Minisztérium	1 336 558 956			1 336 558 956	1 335 362 389	4 148 000		1 339 510 389	2 951 433
28.	Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza 6 pontján (TOP-6.1.5-16-2017-00002)	Nemzetgazdasági Minisztérium	984 310 278	15 189 722		999 500 000	558 357 301	441 302 699		999 660 000	160 000
29.	Korányi Frigyes u. felújítása, Korányi Frigyes u. - Csaló köz csomópontban körforgalom kiépítése és Szarvas u. felújítása (TOP-6.1.5-16-NY1-2017-00003)	Nemzetgazdasági Minisztérium	1 108 398 999	12 601 001		1 121 000 000	1 009 158 774	122 162 468		1 131 321 242	10 321 242
30.	MTMI Élmenyközpont Nyíregyházán (EFOP-3.3.6-17-2017-0016)	Nemzetgazdasági Minisztérium	200 025 612			200 025 612	255 874 144	13 871 115		269 745 259	69 719 647
31.	Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyházán (TOP-6.4.1-16-NY1-2017-00001)	Nemzetgazdasági Minisztérium	670 417 128	14 695 372		685 112 500	73 513 463	612 177 101		685 690 564	578 064
32.	Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyházán II. ütem (TOP-6.4.1-16-NY1-2017-00002)	Nemzetgazdasági Minisztérium	780 793 125	41 094 375		821 887 500	519 190 226	302 697 274		821 887 500	-
33.	Techrevolution	Európai Regionális Fejlesztési Alap	2 416 330	11 356 523		13 772 853	10 382 489	5 821 066		16 203 555	2 430 702
34.	INTERREG EUROPE-BETTER	Európai Regionális Fejlesztési Alap	167	39 023 250	14 070 791	53 094 208	14 495 369	30 092 399	11 300 872	55 888 640	2 794 432
35.	INTERREG Talent Magnet	Európai Regionális Fejlesztési Alap		9 842 704	40 553 989	50 396 693	1 754 642	23 040 070	28 254 439	53 049 151	2 652 458
36.	Határon Átnyúló Zöld Közlekedési Hálózat (CGTN)	Európai Regionális Fejlesztési Alap	8 259 281	1 914 435		10 173 716	8 563 829	2 145 346		10 709 175	535 459
37.	Nyíregyháza-Sóstógyógyfürdő integrált termék- és szolgáltatás fejlesztése (GINOP-7.1.9-17-2018-00005)	Pénzügyminisztérium	926 713 369	49 530 000		976 243 369	79 705 142	1 340 061 610		1 419 766 752	443 523 383
38.	Látogatócentrum építése és hópárduckifutó kialakítása Nyíregyházi Állatpark területén (TOP-6.1.4-15-NY1-2016-00002)	Nemzetgazdasági Minisztérium	376 629 716	4 909 845		381 539 561	387 312 232	5 177 068		392 489 300	10 949 739
39.	Helyi klímastratégia kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás Nyíregyházán (KEHOP-1.2.1-18-2019-00255)	Innovációs és Technológiai Minisztérium	20 000 000			20 000 000	24 394	19 817 117	158 489	20 000 000	-
40.	Új Bölcsődei férőhelyek kialakítása Nyíregyházán (TOP-6.2.1-19-NY1-2019-00001)	Európai Regionális Fejlesztési Alap	570 718 067	29 031 933		599 750 000	24 983 629	572 670 046	2 096 325	599 750 000	-
41.	Két köznevelődési intézmény és a NYSZC Inczedy György Szakgimnázium, Szakközépiskola épületeinek energetikai korszerűsítése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00006)	Pénzügyminisztérium	3 594 100	409 903 103	21 500 000	434 997 203	3 594 100	407 304 353	24 098 750	434 997 203	-
42.	Vécsey köz 4.szám alatti önkormányzati épület, a Kodály Zoltán Általános Iskola és a NYSZC Wesselényi Miklós szakgimnázium, Szakközépiskola épületeinek energetikai korszerűsítése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00007)	Pénzügyminisztérium	-	414 076 650	10 115 003	424 191 653	4 254 500	404 352 624	15 584 529	424 191 653	-
43.	Nyíregyházi Arany János Gimnázium, Általános Iskola és Kollégium energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00005)	Pénzügyminisztérium	-	399 646 645	20 164 500	419 811 145	3 721 100	412 991 411	3 098 634	419 811 145	-
44.	Bessenyei tér 3-4. szám alatti bérlakások energetikai korszerűsítése Nyíregyháza MJV Önkormányzatnál (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00004)	Pénzügyminisztérium	-	270 296 219	4 727 902	275 024 121	8 585 200	135 598 813	130 840 108	275 024 121	-
45.	Nyíregyháza Csaló köz nyúdíjasház és a Continentál Aréna energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00003)	Pénzügyminisztérium	-	234 650 001	12 349 999	247 000 000	8 585 200	235 563 646	2 851 154	247 000 000	-
46.	Rozsrétszőlő bekötőtűt (Nyugati 1. u/Déli Ipari Park bekötő út/) felújítása (TOP-6.1.5-16-NY1-2019-00004)	Pénzügyminisztérium	-	570 000 000	30 000 000	600 000 000	1 249 000	587 832 519	10 918 481	600 000 000	-
47.	WiFi4EU kül és beltéri hozzáférési pontok (AP) kialakításához szükséges eszközbeszerzés, telepítés	Európai Regionális Fejlesztési Alap	-	5 164 119		5 164 119	-	5 164 119		5 164 119	-
48.	Nők a családban és a munkahelyen Női Információs és Szolgáltató Központ létrehozása Nyíregyházán (EFOP-1.2.9.-17-2017-00047)	Emberi Erőforrások Minisztériuma	68 995 676	54 065 324		123 061 000	95 348 035	27 712 965		123 061 000	-
49.	Összesen		30 122 070 664	7 405 644 810	444 657 677	37 972 373 151	26 850 846 484	12 073 758 289	532 304 866	39 456 909 639	1 484 536 488

						Forintban!			
	A.	B.	C.	D.	E.	F.			
1.	Intézmény megnevezése	Feladatok	2021. évi	2022. évi	2023. évi	2024. évi			
2.	Orvosi rendelő - (Fácán u. 2.)	A rendelő és környezetének felújítása							
3.	Egészségügyi Alapellátás Alma utcai Védőnői Szolgálat (Alma u. 71.)	Elektromos hálózat kapacitásbővítés							
4.	Alapellátási Telephely (Fazekas J. tér 8.)	Védőnői helyiség átalakítása és felújítása							
5.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság összesen		-	-	-	-			
6.		Udvari zuhanyzó keverő szelepeinek cseréje - új csatlakozó hely kialakítása							
7.	Eszterlánc Északi Óvoda (Tas u. 1-3.)	Csaptelepek, mosdók, gyerek wc-k komplett cseréje (12 db)							
8.		Udvari fajták cseréje, javítása, biztonságossá tétele, homokozó ülőkék cseréje							
9.		Hinta, létrahinta korhadt oszlopainak cseréje, ütőcsillapító gumitéglák lerakása a hinták alá, homokozó széleinek átdezkázása, festése							
10.	Eszterlánc Északi Óvoda Posta utcai Telephely (Sóstóhegy, Posta u. 2.)	A csapadékvíz elvezetése szikkasztóknak telepítésével I.-II. ütem							
11.		Az óvodai udvaron található járda felújítása							
12.		Tornaszoba mennyezetének javítása, belső festése, padló csere							
13.	Eszterlánc Északi Óvoda Napsugár Tagintézmény (Stadion u. 32/a)	Kültéri játékok cseréje I-II. ütem							
14.		Udvari szennyvízvezeték szakaszos dugulás miatti cseréje							
15.	Eszterlánc Északi Óvoda Gyermekmosoly Tagintézmény (Május 1. tér 3.)	Az óvoda mindhárom bejárata előtti belső járdaszakasz egy lépcsőfok magassággal való megemlése, csapadékvíz elvezetés megoldása							
16.		Udvari játékok cseréje							
17.	Eszterlánc Északi Óvoda Csillagszem Tagintézmény (Kollégium u. 50-54.)	Az aulában a lépcső alá beépített szekrény készítése.							
18.		Beépített szekrény készítése tornaszerek számára, csapadékcatorna szakasz cseréje és riasztórendszer javítása							
19.	Eszterlánc Északi Óvoda Kerekkerdő Tagintézmény (Sóstói út 31.)	A főbejárati kiskapu felújítása, az alatta lévő járda megemlése							
20.		Udvari kerti csapot megtápláló vezeték csőtörésének elhárítása							
21.	Eszterlánc Északi Óvoda Nyitnikék Tagintézmény (Kertész u.15.)	A főbejárati előtérben a padlóburkolat felújítása- felvált							
22.		Homokozó (homokozó körüli fa (szegély) pótlása mert el van törve több helyen)							
23.	Eszterlánc Északi Óvoda összesen		-	-	-	-			
24.	Gyermekek Háza Déli Óvoda (Kereszt u. 8.)	Az udvari játékok cseréje I-II-III. ütem							
25.		Áramváltós mérőhely, földszinti és emeleti kapcsolószekrény szabványosítása, átépítése							
26.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Virág utcai Tagintézmény (Virág u.67.)	Tető karbantartása (I.-II. ütem)							
27.		Az épület lefolyórendszerének felújítása							
28.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Kincskereső Tagintézmény (Árpád u. 50/e.)	Vizes blokkok felújítása, beépített kádak cseréje zuhanyzóra (I-II. ütem)							
29.		Melegvíz keringtetés, cirkulációs rendszer kiépítése							
30.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Bóbita Tagintézmény (Vécsey köz 4.)	A homokozók betonperemén lévő faburkolat cseréje							
31.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Kassa utcai Telephely (Kassa u. 25-27.)	Csapadék víz elvezetés							
32.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Pitypang Tagintézmény (Vécsey köz 27.)	Pincében a víz elvezetése, ajtók javítása, festése							
33.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Butykatelep Telephely (Bajcsy Zs. u.12.)	Homokozó védőtető felújítás							
34.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Rozsrétkör Tagintézmény (Rozsrétköri út 15-17.)	A tornaszoba és a közlekedők parkettájának felújítása							
35.		Tetőhéjazat cseréje							
36.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Mandabokor Telephely (Mandabokori út. 23/a)	Falburkolat felszerelése a csoportszobában és a gyermek öltözőben, és előtér készítése							
37.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Felsőcsin Telephely (Furulya u. 3.)	Udvari homokozó kereteinek a cseréje							
38.	Gyermekek Háza Déli Óvoda összesen		-	-	-	-			
39.	Tündérváros Keleti Óvoda Székhelyintézmény (Kert köz 8.)	Tornaszoba felújítása (padlóburkolat és falburkolat)							
40.		Az óvodapedagógusi tárgyalószoba laminált padló burkolat cseréje							
41.	Tündérváros Keleti Óvoda Ligeti Tagintézmény (Liszt F. u. 32-34.)	Tetőn vápák (4 db) cseréje							
42.	Tündérváros Keleti Óvoda Margaréta Tagintézmény (Fazekas J. tér 14.)	Udvar rekonstrukciója, udvari játékok felújítása I-II ütem							
43.	Tündérváros Keleti Óvoda Kikelet Tagintézmény (Fazekas J. tér 25.)	Az A épületrész teraszának burkolása							
44.	Tündérváros Keleti Óvoda Orgonásip Tagintézmény (Czuczor G. u.2.)	Sószoba elkészítése							
45.	Tündérváros Keleti Óvoda Nefelejcs Tagintézmény (Deák F. u.2.)	Konyhabútor beépítése							
46.	Tündérváros Keleti Óvoda Százasorszép Tagintézmény (Pitypang u.2/a.)	Tornaterem, öltöző burkolatának cseréje, tisztasági festése, ajtó cseréje							
47.	Tündérváros Keleti Óvoda Koszorú úti Telephely (Koszorú u. 10.)	Beázás miatti tetőhéjazat felújítása							
48.	Tündérváros Keleti Óvoda Élet úti Telephely (Élet u.30.)	A terep szintjének módosítása, az épület körüli járda felújítása, a lefolyó- és ereszcatorna cseréje I-II. ütem							
49.	Tündérváros Keleti Óvoda összesen		-	-	-	-			
50.	Búzaszem Nyugati Óvoda (Búza u. 7.)	Az udvar egy részének (8.cs.) csapadékvíz elvezetésének megoldása, az ott lévő homokozó cseréje							
51.	Búzaszem Nyugati Óvoda Benczúr Téri Tagintézmény (Benczúr tér 20.)	Az óvoda udvarát déli oldalról határoló falrész statikai vizsgálata, újjáépítése							
52.	Búzaszem Nyugati Óvoda összesen		-	-	-	-			
53.	Óvodák Mindösszesen		-	-	-	-			
54.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár (Szabadság tér 2.)	A rámpa és a lépcső felújítása							
55.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár Örökösöldi Fiókkönyvtára (Fazekas J. tér 9/a)	Teljes felújítás és átalakítás							
56.	Móricz Zsigmond Városi Könyvtár összesen:		-	-	-	-			
57.	VMK (Szabadság tér 9.)	Korcolt réztető felújítása + tervezetés							
58.	Kölyökkvár (Nyíregyháza, Dózsa Gy. u. 25.)	Elektromos kapcsolószekrény korszerűsítése							
59.	VMK Városmajori Művelődési Ház (Városmajor u. 3.)	Elektromos hálózat felújítása, olvadó biztosítékok cseréje							
60.	VMK Alvégesi Művelődési Ház (Honvéd u. 41.)	Sérült földkábel cseréje							
61.	Butykai Községi Ház és Közművelődési Szintér (Nyíregyháza-Butyka, Benkő I. u. 1.)	Földszinti belső nyílászárók cseréje, mosdók felújítása							
62.	Váci Mihály Kulturális Központ összesen		-	-	-	-			
63.	Jósa András Múzeum (Benczúr tér 21.)	Tetőhéjazat (szabványpalafedés) és kapcsolódó bádigos szerkezetek beázás miatti javítása, az ereszcatorna tisztítása a teljes épületben							
64.	Jósa András Múzeum összesen		-	-	-	-			

	A.	B.	C.	D.	E.	F.
1.	Intézmény megnevezése	Feladatok	2021. évi	2022. évi	2023. évi	2024. évi
65.	Ózike Bölcsőde (Vécsey köz 31.)	Épületet megtápláló udvari nyomóvízvezeték cseréje, folyamatos szivárgás miatt				
66.		5-6 gondozási egység udvarán a csapadékvíz elvezetése (kb. 100 m ²)				
67.	Napsugár Bölcsőde (Dália u. 1.)	Balesetveszélyes járdák, és játszóudvarok beton burkolatainak cseréje térköre, csapadékvíz vezeték rendszer felújítása, akadálymentes főbejárat (kb.: 160x100) és rámpa kialakítása				
68.	Hóvirág Bölcsőde (Malom u. 5.)	3 db csoportszoba belső tisztasági festése, játéktároló homlokzatának kőporozása				
69.		Csoporszobákban mosható falburkolat kialakítása				
70.	Katica Bölcsőde (Tőke u. 1.)	2 csoport szobához tartozó külső terasz burkolása kb. 105 m ²				
71.	Micimackó Bölcsőde (Stadion u. 8/a)	A játszókert járdáinak és betonnal fedett felületeinek (összesen: 640)				
72.	Babaház Bölcsőde (Krúdy Gyula u. 30.)	Épület megtápláló udvari nyomóvízvezeték cseréje				
73.	Aprajafalva Bölcsőde (Fazekas J. tér 13.)	1 db 5-6 m ² -es Udvari játéktároló kialakítása				
74.	Családok Átmeneti Otthona (Tokaji u. 3.)	54 db szűnyogháló szerelés ablakokra				
75.		2db elötető szerelés bejárati ajtó felé (kb. 140cmx80cm méretekből)				
76.	Nyíregyházi Gyermek Átmeneti Otthona (Kollégium u. 54.)	Kerti pavilon telepítése (nyári foglalkozások megtartása céljából)				
77.	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény összesen		-	-	-	-
78.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ Idősek Otthona Telephely (Nyíregyháza, Pacsirta u. 29-35.)	Vasaló helyiségbe légkondicionáló berendezés kiépítése				
79.		Konyha felújítása, korszerűsítése				
80.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ Orsi Idősek Otthona (Oros, Rozsnyai u. 8/a.)	Tetőhéjazat javítása, konyha felújítása				
81.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ összesen		-	-	-	-
82.	Önkormányzati forrásból megvalósuló intézményi felújítások		-	-	-	-
83.		Csapadékvíz csatornahálózat felújítása (IV. ütem)				
84.		Az "A" épületben lévő Iktatási csoport irodáinak belső felújítási munkái				
85.		A PH. Hátsó bejáratánál lévő épületrészben az (Szociális Osztály) irodák homlokzati nyílászáróinak cseréje, homlokzat felújítása				
86.	Polgármesteri Hivatal	Az "E" épületen lévő (Adóosztály) fém homlokzati nyílászáróinak cseréje, irodákban új gipszkarton álmennyezetek készítése				
87.		A "B" épület elektromos hálózatának szabványosítása (III. ütem), festési munkák				
88.		Érintésvédelmi felülvizsgálat készítése a Polgármesteri Hivatal épületeiben				
89.		Főépítési Osztály irodáiban (2db) festés és elektromos szerelési munkák, armatúrák cseréje				
90.	Polgármesteri Hivatal összesen		-	-	-	-
91.	Intézményi felújítás mindösszesen:		-	-	-	-
92.	Tartalékkeret	Üzemeltésgátló				
93.	Üzemeltetésre átadott víziközmű vagyontulajdon felújítás					
94.	Városi Lőtér (Stadion u.7.)	10 méteres légfegyveres lőtér épületében aljzatbeton burkolása, bejárati ajtó és csatorna csere				
95.		25 méteres lőtér tető javítás				
96.	Hősök tere 3.sz. alatti ingatlan	Az épület tetőszerkezetének és héjazatának rekonstrukciója				
97.	Rákóczi u. 5. sz.alatti ingatlan	Belső felújítási, átalakítási munkák				
98.	Irodaház (Luther u.3)	Irodaház felújítása				
99.		Műszaki szükségességből elrendelt pótmunka				
100.	Önkormányzat összesen		763 044 652	27 500 000	5 000 000	-
101.	Zöldfelület fenntartása		54 610 000			
102.	Közutak, hidak fenntartása		300 000 000			
103.	Városfejlesztési kiadások		8 628 649 068			
104.	Önkormányzat és intézmény összesen:		9 746 303 720	27 500 000	5 000 000	-

	A.	B.	C.	D.	E.	F.
1.	Üzemeltésgátló feladatok (dologi iadás, nagyszámú karbantartás)	Feladatok	2021. évi	2022. évi	2023. évi	2024. évi
2.	Eszterlanc Északi Óvoda Posta utcai Telephely (Sóstóhegy, Posta u. 2.)	Gyerek WC-k fa ülökéjének és tetejének cseréje				
3.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Kassa utcai Telephely (Kassa u. 25-27.)	Udvari játékok javítása				
4.	Tündérváros Keleti Óvoda Ligeti Tagintézmény (Liszt F. u. 32-34.)	Tisztasági festés folytatása - nevelői, mosókonyha, gyermeköltözők, mosdók				
5.	Tündérváros Keleti Óvoda Nefelejcs Tagintézmény (Deák F u.2.)	Utca fronti kerítés fa részének festése				
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda Aranykörte Tagintézmény (Körte u. 39.)	Tetőcsatorna vízvezetőjének javítása, a járda javítása, terepszint rendezése				
7.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár (Szabadság tér 2.)	Lapostető beázás miatti javítása				
8.	Nefelejcs Bölcsőde (Sarkantyú u. 30-36.)	5 db elkülönítő helyiség falának vakolása, festése (150 m ²)				
9.		Belső falfestés (5 gondozási egység - 1500 nm, 4 iroda - 150 m ²)				
10.	Aprajafalva Bölcsőde (Fazekas J. tér 13.)	Lapostető összefolyó javítása, személyzeti WC festése				
11.	Nyíregyházi Gyermek Átmeneti Otthona (Kollégium u. 54.)	A két bejárati ajtóra szűnyoghálós ajtó készítése				
12.	Szakszervezeti Üdülő (Miskolctapolca)	Karbantartási keret				
13.	Sóstói Szakszervezeti Üdülő	Karbantartási keret				
14.	Önkormányzat és intézmény összesen:		14 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata több éves kihatással járó feladatai

10. melléklet

Forintban!						
	A.	B.	C.	D.	E.	F.
1.	Előirányzat megnevezése	Összes költsége	Terv évet megelőző kiadás	KIADÁS		
				2021.	2022.	2023. és további évek
2.	Nyíregyháza-Nyírszőlős kerékpárút (ÉAOP pályázat)	263 307 001	260 187 001	1 560 000	1 560 000	-
3.	Nyíregyháza Kerékpárforgalmi hálózatának fejlesztése (ÉAOP-3.1.3. pályázat önerő) *	477 985	77 985	100 000	100 000	200 000
4.	Térinformatikai rendszer kialakítása, üzemeltetése *	35 000 000		10 000 000	15 000 000	10 000 000
5.	Fejlesztési tábla 7. melléklet (3.,4.,42. sorai)	298 784 986	260 264 986	11 660 000	16 660 000	10 200 000
6.	INTERREG EUROPE-BETTER	55 888 640	14 495 369	30 092 399	11 300 872	
7.	INTERREG Talent Magnet	53 049 151	1 754 642	23 040 070	28 254 439	
8.	Nyíregyháza Megyei Jogú Város közösségi közlekedésének fejlesztése érdekében 41 db új CNG autóbusz beszerzése, töltőállomás létesítése és autóbusz telephely kialakítása (IKOP 3.2.0-15-2016-00013)	8 053 311 159	4 995 349 939	2 755 493 135	302 468 085	
9.	Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösségfejlesztés a Nyíregyházi Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégiájához kapcsolódva (CLLD) (TOP-7.1.1-16-2016-00067)	79 750 000	74 182 038	4 932 962	635 000	
10.	Helyi klímastratégia kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás Nyíregyházán (KEHOP-1.2.1-18-2019-00255)	20 000 000	24 394	19 817 117	158 489	
11.	Új Bölcsődei férőhelyek kialakítása Nyíregyházán (TOP-6.2.1-19-NY1-2019-00001)	599 750 000	24 983 629	572 670 046	2 096 325	
12.	Két közművelődési intézmény és a NYSZC Inczedy György Szakgimnázium, Szakközépiskola épületeinek energetikai korszerűsítése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00006)	434 997 203	3 594 100	407 304 353	24 098 750	
13.	Vécsey köz 4.szám alatti önkormányzati épület, a Kodály Zoltán Általános Iskola és a NYSZC Wesselényi Miklós szakgimnázium, Szakközépiskola épületeinek energetikai korszerűsítése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00007)	424 191 653	4 254 500	404 352 624	15 584 529	
14.	Nyíregyházi Arany János Gimnázium, Általános Iskola és Kollégium energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00005)	419 811 145	3 721 100	412 991 411	3 098 634	
15.	Bessenyei tér 3-4. szám alatti bérlakások energetikai korszerűsítése Nyíregyháza MJV Önkormányzatnál (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00004)	275 024 121	8 585 200	135 598 813	130 840 108	
16.	Nyíregyháza Csaló közí nyugdíjasház és a Continental Aréna energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00003)	247 000 000	8 585 200	235 563 646	2 851 154	
17.	Rozsrétszőlő bekötőút (Nyugati 1. u/Déli Ipari Park bekötő út/ felújítása (TOP-6.1.5-16-NY1-2019-00004)	600 000 000	1 249 000	587 832 519	10 918 481	
18.	Fejlesztési táblában szereplő Eu-s pályázatok (61-62.,83-84.,88-89.,93-98. sorai)	11 262 773 072	5 140 779 111	5 589 689 095	532 304 866	-
19.	Mindösszesen	11 561 558 058	5 401 044 097	5 601 349 095	548 964 866	10 200 000

* Tartalmazza a 2024. év előirányzatait is.

**Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetési évet követő három év
tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai**

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.
Sor- szám	Megnevezés	2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
I. BEVÉTELEK					
1.	Önkormányzatok működési támogatása	8 015 272 012	8 135 501 092	8 257 533 609	8 343 242 686
2.	Működési célú támogatás Áh-n belülről	1 761 080 527	1 800 000 000	1 800 000 000	1 800 000 000
3.	Felhalmozási célú támogatás Áh-n belülről	7 422 486 842	3 800 000 000	3 000 000 000	3 000 000 000
4.	Közhatalmi bevételek	11 016 195 496	12 225 000 000	13 000 000 000	13 500 000 000
5.	Működési bevételek	2 892 967 658	2 950 827 011	2 980 335 281	3 010 138 634
6.	Felhalmozási bevételek	632 511 355	437 000 000	447 000 000	457 000 000
7.	Működési célú átvett pénzeszközök Áh-n kívülről	343 136 912	200 000 000	200 000 000	200 000 000
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áh-n kívülről	1 728 450 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000
9.	Költségvetési bevételek összesen	33 812 100 802	29 648 328 103	29 784 868 890	30 410 381 320
10.	Hitelek bevétele	4 000 000 000	3 000 000 000	3 000 000 000	3 000 000 000
11.	Belföldi értékpapírok bevétele	17 000 000 000	5 000 000 000	5 000 000 000	5 000 000 000
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	315 279 280	320 000 000	320 000 000	320 000 000
13.	Maradvány igénybevétele	8 913 868 795	3 650 000 000	3 100 000 000	2 900 000 000
14.	Finanszírozási bevételek összesen	30 229 148 075	11 970 000 000	11 420 000 000	11 220 000 000
15.	Bevételek összesen	64 041 248 877	41 618 328 103	41 204 868 890	41 630 381 320
II. KIADÁSOK					
16.	Működési kiadások				
17.	Személyi juttatások	8 047 895 994	8 128 374 953	8 205 000 000	8 287 050 000
18.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális h.j. adó	1 398 981 258	1 256 843 818	1 107 467 423	1 284 492 750
19.	Dologi kiadások	12 656 799 108	10 500 000 000	10 605 000 000	10 850 000 000
20.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	427 657 155	350 000 000	360 000 000	370 000 000
21.	Egyéb működési célú kiadások		-	-	-
22.	Működési c. pénzeszköztátadás Áh-n belültre	22 500 000	25 000 000	26 000 000	27 000 000
23.	Működési c. pénzeszköztátadás Áh-n kívültre	3 034 369 628	3 000 000 000	3 000 000 000	3 000 000 000
24.	Mük.célú visszatér.tám. Kölcs.nyújtása ÁH-n kívültre		140 000 000	140 000 000	140 000 000
25.	Elvonások és befizetések	1 799 366 340	1 600 000 000	1 600 000 000	1 600 000 000
26.	Általános tartalék	120 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000
27.	Céltartalék	131 947 397	300 000 000	300 000 000	300 000 000
28.	Felhalmozási kiadások				
29.	Beruházások	15 932 479 857	6 400 000 000	6 000 000 000	6 000 000 000
30.	Pályázatok tartaléka	803 746 413	-	-	-
31.	Felújítási kiadások	9 746 303 720	1 000 000 000	1 000 000 000	1 000 000 000
32.	Felhalm.c. pénzeszköztátadás Áh-n belültre	967 884 642			
33.	Felhalm.c. pénzeszköztátadás Áh-n kívültre	92 160 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000
34.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása Áh-n kívültre	11 500 000	12 000 000	12 500 000	13 000 000
35.	Költségvetési kiadások összesen	55 193 591 512	32 912 218 771	32 555 967 423	33 071 542 750
36.	Hosszú lejáratú hitel törlesztése	307 378 085	386 109 332	328 901 467	238 838 570
37.	Rövid lejáratú hitel törlesztése	3 000 000 000	3 000 000 000	3 000 000 000	3 000 000 000
38.	Belföldi értékpapírok kiadása	5 225 000 000	5 000 000 000	5 000 000 000	5 000 000 000
39.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	315 279 280	320 000 000	320 000 000	320 000 000
40.	Finanszírozási kiadások összesen	8 847 657 365	8 706 109 332	8 648 901 467	8 558 838 570
41.	Kiadások összesen	64 041 248 877	41 618 328 103	41 204 868 890	41 630 381 320
42.					
43.	Költségvetési hiány/ többlet	- 21 381 490 710	- 3 263 890 668	- 2 771 098 533	- 2 661 161 430
44.	Finanszírozási hiány/többlet	21 381 490 710	3 263 890 668	2 771 098 533	2 661 161 430

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Nemzetiségi Önkormányzatainak 2021. évi tervezett támogatása

Forintban!

	A.	B.
1.	Megnevezés	Működési célú támogatás
2.	Roma Nemzetiségi Önkormányzat	1 500 000
3.	Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat	1 500 000
4.	Német Nemzetiségi Önkormányzat	1 500 000
5.	Örmény Nemzetiségi Önkormányzat	1 500 000
6.	Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat	1 500 000
7.	Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat	1 500 000
8.	Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat	1 500 000
9.	Összesen	10 500 000

Forintban!														
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.
1.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
2.	BEVÉTELEK													
3.	Önkormányzatok működési támogatása	667 939 334	667 939 334	667 939 334	667 939 334	667 939 334	667 939 334	667 939 334	667 939 334	667 939 334	667 939 334	667 939 338	667 939 334	8 015 272 012
4.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	130 939 553	157 972 213	128 772 213	130 939 553	124 371 079	154 929 913	157 505 793	142 839 673	163 620 929	150 596 265	175 753 673	142 839 670	1 761 080 527
5.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	2 811 624 868	16 947 613	159 610 138	37 721 776	29 971 629	31 361 360	2 220 052 930	67 081 160		927 946 780	108 118 736	1 012 049 852	7 422 486 842
6.	Közhatalmi bevételek	36 000 000	41 000 000	4 083 298 874	223 000 000	836 000 000	204 000 000	156 798 874	96 000 000	4 720 000 000	218 798 874	207 000 000	194 298 874	11 016 195 496
7.	Működési bevételek	188 529 223	232 163 517	256 991 617	268 905 257	368 579 299	306 442 523	125 564 883	167 779 885	287 915 817	280 495 837	266 915 815	142 683 985	2 892 967 658
8.	Felhalmozási bevételek	5 511 355		1 000 000	60 000 000	121 000 000	115 000 000	1 000 000	51 000 000	70 000 000	71 000 000	85 000 000	52 000 000	632 511 355
9.	Működési célú átvett pénzeszköz			9 876 719	145 000 000	6 254 640			146 500 000	1 914 435	8 088 064		25 503 054	343 136 912
10.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 000 000	4 500 000	6 500 000	2 000 000	6 500 000	4 500 000	1 500 000	1 684 950 000	4 000 000	7 000 000	1 500 000	4 500 000	1 728 450 000
11.	Finanszírozási bevételek	26 947 033	2 751 304 539	774 729 713	2 777 947 033	2 138 949 034	3 110 451 440	2 369 207 309	306 174 597	27 947 033	2 527 947 033	2 075 317 003	11 342 226 308	30 229 148 075
12.	Bevételek összesen:	3 868 491 366	3 871 827 216	6 088 718 608	4 313 452 953	4 299 565 015	4 594 624 570	5 699 569 123	3 330 264 649	5 943 337 548	4 859 812 187	3 587 544 565	13 584 041 077	64 041 248 877
13.	KIADÁSOK													
14.	Személyi juttatások	618 015 893	639 062 278	679 807 300	632 807 513	656 922 492	788 781 124	709 594 288	649 228 676	641 595 188	638 411 634	637 597 901	756 071 707	8 047 895 994
15.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	102 151 898	112 471 020	107 719 164	126 526 162	110 125 382	141 880 874	123 792 032	108 865 244	111 158 314	112 903 063	106 918 543	134 469 562	1 398 981 258
16.	Dologi kiadások	1 009 560 444	1 064 404 111	1 220 264 311	984 013 997	931 205 194	1 048 213 806	939 783 192	763 895 974	1 017 241 434	1 183 335 167	1 085 981 493	1 408 899 985	12 656 799 108
17.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	31 165 985	27 165 985	31 455 986	22 100 267	26 930 265	22 979 968	27 020 268	21 779 966	39 230 267	23 120 267	27 383 967	127 323 964	427 657 155
18.	Egyéb működési célú kiadások	344 318 536	430 318 536	871 467 967	369 448 536	357 818 536	371 499 786	340 818 536	418 868 536	432 968 968	427 833 173	354 069 540	388 752 715	5 108 183 365
19.	Beruházások	490 839 564	936 285 847	123 681 070	1 614 884 246	1 835 512 960	313 267 864	2 826 016 596	996 901 219	965 306 468	1 786 807 040	996 712 824 229	4 133 899 167	16 736 226 270
20.	Felújítások	139 009 647	415 213 416	8 836 882	50 345 402	154 050 186	574 911 402	797 381 956	193 791 403	686 449 164	510 145 712	171 378 185	6 044 790 365	9 746 303 720
21.	Egyéb felhalmozási kiadások	565 000 000	200 056 142	2 250 000	5 000 000	2 000 000	7 250 000		5 000 000	59 910 000	5 000 000	166 070 708	54 007 792	1 071 544 642
22.	Finanszírozási kiadások	315 279 280		3 343 235 928	258 326 830	475 000 000	1 111 002 001	150 000 000	171 933 631	1 989 477 745		500 000 000	533 401 950	8 847 657 365
23.	Kiadások összesen:	3 615 341 247	3 824 977 335	6 388 718 608	4 063 452 953	4 549 565 015	4 379 786 825	5 914 406 868	3 330 264 649	5 943 337 548	4 687 556 056	3 762 224 566	13 581 617 207	64 041 248 877

														Forintban!	
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	
1.	M e g n e v e z é s	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Dologi kiadás	Egyéb működési célú kiadás	Működési kiadás összesen	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás összesen	Mindösszesen	2020. évi	Eltérés	
2.	Nevelési, nevelési-oktatási intézmények és alapítványaik támogatása					3 000 000	3 000 000				-	3 000 000	3 000 000	-	
2.1.	Szakmai programok támogatása					1 000 000	1 000 000				-	1 000 000	1 000 000	-	
2.2.	Működési célú támogatás					1 000 000	1 000 000				-	1 000 000	1 000 000	-	
2.3.	Oktatási intézmények és kulturális intézmények együttműködését segítő programok					1 000 000	1 000 000				-	1 000 000	1 000 000	-	
3.	Pedagógusok támogatása					1 000 000	1 000 000				-	1 000 000	1 000 000	-	
3.1.	Gyógypedagógus szak elvégzésének támogatása					1 000 000	1 000 000				-	1 000 000	1 000 000	-	
4.	Kiadvány támogatása					1 000 000	1 000 000				-	1 000 000	1 000 000	-	
4.1.	Városi, intézményi szintű bemutatkozó kiadványok megjelentetésének támogatása					1 000 000	1 000 000				-	1 000 000	1 000 000	-	
5.	Hirdetmények díjai (pályázatokhoz kapcsolódóan)				200 000		200 000				-	200 000	200 000	-	
6.	Fenntartói szakmai ellenőrzéshez külső szakértő igénybevétele				300 000		300 000				-	300 000	300 000	-	
7.	Ö S S Z E S E N	-	-	-	500 000	5 000 000	5 500 000	-	-	-	-	5 500 000	5 500 000	-	

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi ifjúsági célfeladatainak előirányzata

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.
1.	M e g n e v e z é s	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Dologi kiadás	Egyéb működési célú kiadás	Működési kiadás összesen	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás összesen	Mindösszesen	2020. évi	Eltérés
2.	Diákpolg. Iroda programjai					800 000	800 000				-	800 000	800 000	-
3.	Diákpolg. Iroda telefon, Internet					100 000	100 000				-	100 000	100 000	-
4.	Ifjúsági Ház működtetése					5 080 000	5 080 000				-	5 080 000	5 080 000	-
5.	Drogmegelőzés, prevenció					1 500 000	1 500 000				-	1 500 000	1 500 000	-
6.	Ö S S Z E S E N	-	-	-	-	7 480 000	7 480 000	-	-	-	-	7 480 000	7 480 000	-

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021.évi sport célfeladatainak előirányzata

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.
1.	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Dologi kiadás	Egyéb működési célú kiadás	Működési kiadás összesen	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás összesen	Mindösszesen	2020. évi	Eltérés
2.	Parasport, fogyatékosok sportja					2 200 000	2 200 000				-	2 200 000	2 200 000	-
3.	Egyéb versenysport					16 500 000	16 500 000				-	16 500 000	16 500 000	-
4.	NYVDSE- Diáksport támogatás					28 000 000	28 000 000				-	28 000 000	28 000 000	-
5.	Szabadidősport					8 000 000	8 000 000				-	8 000 000	8 000 000	-
6.	Sporttartalék					4 500 000	4 500 000				-	4 500 000	4 500 000	-
7.	Kiemelkedő sportrendezvények					6 000 000	6 000 000				-	6 000 000	6 000 000	-
8.	Sportösztöndij rendszer					9 000 000	9 000 000				-	9 000 000	9 000 000	-
9.	Olimpiai felkészülés támogatása					8 000 000	8 000 000				-	8 000 000	8 000 000	-
10.	ÖSSZESEN	-	-	-	-	82 200 000	82 200 000	-	-	-	-	82 200 000	82 200 000	-

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.
1.	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Dologi kiadás	Egyéb működési célú kiadás	Működési kiadás összesen	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás összesen	Mindösszesen	2020. évi	Eltérés
2.	Testvérvárosi kapcsolatokat elősegítő programok, rendezvények, kiutazások	2 420 000	375 100		3 960 098		6 755 198				-	6 755 198	4 700 000	2 055 198
3.	Partnervárosi kapcsolatokat elősegítő programok, rendezvények, kiutazások	535 000	82 925		2 802 075		3 420 000				-	3 420 000	3 100 000	320 000
4.	Megbízási díjak (tolmacsolás, fordítás, egyéb)				2 740 000		2 740 000				-	2 740 000	1 500 000	1 240 000
5.	Pályázati alap (okt.int.,nemzetk.kapcs.előseg.)					1 800 000	1 800 000				-	1 800 000	1 800 000	-
6.	Nemzetközi városálózatok tagságából adódó feladatok	250 000	38 750		211 250		500 000				-	500 000	581 932	81 932
7.	Gazd. és egyéb ter. hasznosuló nemz. kapcs. elős.				200 000		200 000				-	200 000	200 000	-
8.	Pályázati önerő "Aktív Európai Polgárság"				200 000		200 000				-	200 000	200 000	-
9.	ÖSSZESEN	3 205 000	496 775	-	10 113 423	1 800 000	15 615 198	-	-	-	-	15 615 198	12 081 932	3 533 266

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi kulturális célfeladatainak előirányzata

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.
1.	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Dologi kiadás	Egyéb működési célú kiadás	Működési kiadás összesen	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás összesen	Mindösszesen	2020. évi	Eltérés
2.	Pályázati önerő					1 000 000	1 000 000				-	1 000 000	1 000 000	-
3.	Szakértői díjak					500 000	500 000				-	500 000	500 000	-
4.	Művészeti ösztöndíj	3 600 000					3 600 000				-	3 600 000	5 700 000	- 2 100 000
5.	Egyéb (koszorúk, szakmai fórumok)				500 000		500 000				-	500 000	500 000	-
6.	Kiadványok támogatása					1 000 000	1 000 000				-	1 000 000	1 000 000	-
7.	Sz-Sz-B. Megyei Szemle					300 000	300 000				-	300 000	300 000	-
8.	Vörös Postakocsi folyóirat					300 000	300 000				-	300 000	300 000	-
9.	Települési Értéktár Bizottság				900 000		900 000				-	900 000	900 000	-
10.	Szépkorúak Akadémiája					600 000	600 000				-	600 000	600 000	-
11.	Sóstói kulturális programsorozat támogatása					2 000 000	2 000 000				-	2 000 000	2 000 000	-
12.	Közművelődési megállapodás					500 000	500 000				-	500 000	500 000	-
13.	Nyírség Könyvtár Alapítvány szakmai támogatása					500 000	500 000				-	500 000	500 000	-
14.	Burattino Bábszínház szakmai támogatása					500 000	500 000				-	500 000	500 000	-
15.	Nemzeti Összetartozás Emlékmű megvalósítására				2 716 047		2 716 047				-	2 716 047		2 716 047
16.	ÖSSZESEN:	3 600 000	-	-	4 116 047	7 200 000	14 916 047	-	-	-	-	14 916 047	14 300 000	616 047

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi szociális és egészségügyi célfeladatainak előirányzata

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.
1.	M e g n e v e z é s	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Dologi kiadás	Egyéb működési célú kiadás	Működési kiadás összesen	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás összesen	Mindösszesen	2020. évi	Eltérés
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság által bonyolított feladatok													
3.	rendelők bérleti díja					1 500 000	1 500 000				-	1 500 000	2 500 000	- 1 000 000
4.	veszélyes hulladék szállítása					6 500 000	6 500 000				-	6 500 000	6 000 000	500 000
5.	épületek karbantartása					500 000	500 000				-	500 000	2 000 000	- 1 500 000
6.	Ö S S Z E S E N	-	-	-	-	8 500 000	8 500 000	-	-	-	-	8 500 000	10 500 000	- 2 000 000

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi szociális ellátásra tervezett kiadásai

Forintban!														
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.
1.	M e g n e v e z é s	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Dologi kiadás	Egyéb működési célú kiadás	Működési kiadás összesen	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás összesen	Mindösszesen	2020. évi	Eltérés
2.	Rendszeres pénzbeli ellátások:													
3.	Települési támogatás			220 000 000			220 000 000				-	220 000 000	190 000 000	30 000 000
4.	Rendszeres pénzbeli ell. összesen:	-	-	220 000 000	-	-	220 000 000	-	-	-	-	220 000 000	190 000 000	30 000 000
5.	Eseti pénzbeli és term. ellátások:													
6.	Köztetetés			16 250 000			16 250 000				-	16 250 000	16 250 000	-
7.	Helyi autóbusz közlekedési támogatás			2 000 000			2 000 000				-	2 000 000	3 000 000	- 1 000 000
8.	Tanulói tanszer támogatás				12 000 000		12 000 000				-	12 000 000	14 000 000	- 2 000 000
9.	Szünidei étkezés				29 000 000		29 000 000				-	29 000 000	26 000 000	3 000 000
10.	Segélyek járulékos költségei				100 000		100 000				-	100 000	100 000	-
11.	Szépkorúak köszöntése				500 000		500 000				-	500 000	500 000	-
12.	Települési támogatás			164 450 000			164 450 000				-	164 450 000	120 150 000	44 300 000
13.	Első lakáshoz jutók támogatása						-			30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	-
14.	Eseti pénzbeli és term. ell. össz.	-	-	182 700 000	41 600 000	-	224 300 000	-	-	30 000 000	30 000 000	254 300 000	210 000 000	44 300 000
15.	Önkormányzat összesen	-	-	402 700 000	41 600 000	-	444 300 000	-	-	30 000 000	30 000 000	474 300 000	400 000 000	74 300 000

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata működési célú bevételeinek és kiadásainak tervezett pénzforgalmi mérlege
2021. év

				Forintban!
	A.	B.	C.	D.
1.	Működési bevételek		Működési kiadások	
2.	Megnevezés		Megnevezés	
		előirányzat		előirányzat
3.	Önkormányzatok működési támogatásai	8 015 272 012	Személyi juttatások	8 047 895 994
4.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	1 761 080 527	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 398 981 258
5.	Közhatalmi bevételek	11 016 195 496	Dologi kiadások	12 656 799 108
6.	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	343 136 912	Ellátottak pénzbeli juttatásai	427 657 155
7.	Működési bevételek	2 892 967 658	Egyéb működési célú kiadások	4 856 235 968
8.			Tartalékok	251 947 397
9.			Városfejlesztési feladatok működési kiadása	- 2 595 308 300
10.	Költségvetés bevétele finansz. nélkül	24 028 652 605	Költségvetés kiadás finansz. nélkül	25 044 208 580
11.	Költségvetési többlet:			- 1 015 555 975
12.	Hitelek bevételei	3 000 000 000	Hitelek kiadásai	3 000 000 000
13.	Rövid lejáratú működési hitelek felvétele	3 000 000 000	Rövid lejáratú működési hitelek törlesztése	3 000 000 000
14.	Belföldi értékpapírok bevétele	9 000 000 000	Belföldi értékpapírok kiadása	5 000 000 000
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	315 279 280	Államháztartáson belüli megelőlegezés	315 279 280
16.	Maradvány igénybevétele - működési célú	413 868 795		
17.	Finanszírozási bevétel összesen	12 729 148 075	Finanszírozási kiadás összesen	8 315 279 280
18.	Önkormányzat bevételei összesen	36 757 800 680	Önkormányzat kiadásai összesen	33 359 487 860
19.	Hiány/többlet összesen			3 398 312 820
20.	Tárgyévi működési többlet:			- 1 015 555 975

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak tervezett pénzforgalmi mérlege
2021. év

				Forintban!
	A.	B.	C.	D.
1.	Felhalmozási bevételek		Felhalmozási kiadások	
2.	Megnevezés		Megnevezés	
		előirányzat		előirányzat
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	7 422 486 842	Beruházások	15 932 479 857
4.	Felhalmozási bevételek	632 511 355	Felújítás	9 746 303 720
5.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	1 728 450 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 071 544 642
6.			Városfejlesztési feladatok működési kiadása	2 595 308 300
7.			Városfejlesztési feladatok tartalékok	803 746 413
8.	Költségvetés bevétele finansz. nélkül	9 783 448 197	Költségvetés kiadás finansz. nélkül	30 149 382 932
9.	Költségvetési hiány:			- 20 365 934 735
10.	Hitelek bevételei	1 000 000 000	Hitelek kiadásai	307 378 085
11.	Hosszú lejáratú felhalmozási hitelek felvétele	1 000 000 000	Hosszú lejáratú felhalmozási hitelek törlesztése	307 378 085
12.	Belföldi értékpapírok bevétele	8 000 000 000	Belföldi értékpapírok kiadása	225 000 000
13.	Maradvány igénybevétele - felhalm.célú	8 500 000 000		
14.	Finanszírozási bevétel összesen	17 500 000 000	Finanszírozási kiadás összesen	532 378 085
15.	Önkormányzat bevételei összesen	27 283 448 197	Önkormányzat kiadásai összesen	30 681 761 017
16.	Hiány/többlet összesen			- 3 398 312 820
17.	Tárgyévi felhalmozási hiány összesen			- 20 673 312 820
18.	Hiány mindösszesen			- 21 688 868 795

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata hitelállományának alakulása (forintban)

22. melléklet

1.	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.
	Megnevezés	Lejárat	Hitelt folyósító szerv	2020. XII. 31.	H i t e l		2021. évi kamat	2021. XII. 31.	Hitel törlesztés	2022. évi kamat	2022. XII. 31.	Hitel törlesztés	2023. évi kamat
					felvétel	törlesztés							
2.	Beruházási hitel - 2013. évi hitelkiváltás	2021. márc.31.	OTP Bank Nyrt.	32 378 753		32 378 753	122 152						
3.	Felhalmozási kölcsön (2015)	2023. szept. 30.	OTP Bank Nyrt.	317 792 135		125 000 000	3 900 730	192 792 135	125 000 000	1 988 230	67 792 135	67 792 135	296 349
4.	Felhalmozási hitel (2016.)	2024. szept. 30.	OTP Bank Nyrt.	244 393 238		66 666 000	3 226 427	177 727 238	66 666 000	2 206 437	111 061 238	66 666 000	1 186 448
5.	Felhalmozási hitel (2017.)	2026. szept. 30.	MKB Bank Zrt.	476 675 984		83 333 332	7 059 588	393 342 652	83 333 332	5 773 010	310 009 320	83 333 332	4 481 343
6.	Felhalmozási hitel (2020.)	2030. szept. 30.	OTP Bank Nyrt.		1 000 000 000	-	20 500 000	1 000 000 000	111 110 000	19 354 882	888 890 000	111 110 000	17 077 127
7.	Folyószámlahitel	2021. dec. 31.	OTP Bank Nyrt.		3 000 000 000	3 000 000 000	17 753 425	-		17 753 425	-		17 753 425
8.	ÖSSZESEN			1 071 240 110	4 000 000 000	3 307 378 085	52 562 322	1 763 862 025	386 109 332	47 075 984	1 377 752 693	328 901 467	40 794 691
9.	Adósságszolgálat					3 359 940 407			433 185 316			369 696 158	

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata hitelállományának alakulása (forintban)

22. melléklet

	A.	N.	O.	P.	Q.	R.	S.	T.	U.	V.	W.	X.	Y.
1.	Megnevezés	2023. XII. 31.	Hitel törlesztés	2024. évi kamat	2024. XII. 31.	Hitel törlesztés	2025. évi kamat	2025. XII. 31.	Hitel törlesztés	2026. évi kamat	2026. XII. 31.	Hitel törlesztés	2027. évi kamat
2.	Beruházási hitel - 2013. évi hitelkiváltás												
3.	Felhalmozási kölcsön (2015)												
4.	Felhalmozási hitel (2016.)	44 395 238	44 395 238	253 510									
5.	Felhalmozási hitel (2017.)	226 675 988	83 333 332	3 192 981	143 342 656	83 333 332	1 898 010	60 009 324	60 009 324	606 343			
6.	Felhalmozási hitel (2020.)	777 780 000	111 110 000	14 799 372	666 670 000	111 110 000	12 524 746	555 560 000	111 110 000	10 243 862	444 450 000	111 110 000	7 966 107
7.	Folyószámlahitel	-		17 753 425									
8.	ÖSSZESEN	1 048 851 226	238 838 570	35 999 288	810 012 656	194 443 332	14 422 756	615 569 324	171 119 324	10 850 205	444 450 000	111 110 000	7 966 107
9.	Adósságszolgálat		274 837 858			208 866 088			181 969 529			119 076 107	

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata hitelállományának alakulása (forintban)

22. melléklet

	A.	Z.	AA.	AB.	AC.	AD.	AE.	AF.	AG.	AH.	AI.	AJ.	AK.
1.	Megnevezés	2027. XII. 31.	Hitel törlesztés	2028. évi kamat	2028. XII. 31.	Hitel törlesztés	2029. évi kamat	2029. XII. 31.	Hitel törlesztés	2030. évi kamat	2030. XII. 31.	Hitel törlesztés	Kamat összesen
2.	Beruházási hitel - 2013. évi hitelkiváltás											32 378 753	122 152
3.	Felhalmozási kölcsön (2015)											317 792 135	6 185 308
4.	Felhalmozási hitel (2016.)											244 393 238	6 872 822
5.	Felhalmozási hitel (2017.)											476 675 984	23 011 275
6.	Felhalmozási hitel (2020.)	333 340 000	111 110 000	5 688 352	222 230 000	111 110 000	3 410 597	111 120 000	111 120 000	1 132 790		1 000 000 000	112 697 836
7.	Folyószámlahitel											3 000 000 000	71 013 699
8.	ÖSSZESEN	333 340 000	111 110 000	5 688 352	222 230 000	111 110 000	3 410 597	111 120 000	111 120 000	1 132 790	-	5 071 240 110	219 903 092
9.	Adósságszolgálat		116 798 352			114 520 597			112 252 790				5 291 143 202

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.
1.	Megnevezés	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
2.	Helyi adók	10 945 000 000	12 170 000 000	12 946 000 000	13 446 000 000	13 446 000 000	13 446 000 000	13 446 000 000	13 446 000 000
3.	Tulajdonosi bevételek	310 000 000	352 400 000	352 400 000	352 400 000	352 400 000	352 400 000	352 400 000	352 400 000
4.	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	71 195 496	72 000 000	71 000 000	71 000 000	71 000 000	71 000 000	71 000 000	71 000 000
5.	Immaterális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	632 511 355	437 000 000	447 000 000	457 000 000	157 000 000	157 000 000	157 000 000	157 000 000
6.	Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek								
7.	Privatizációból származó bevételek								
8.	Garancia- és kezességvállalásból származó bevételek	1 677 950 000							
9.	Önkormányzat saját bevétele	13 636 656 851	13 031 400 000	13 816 400 000	14 326 400 000	14 026 400 000	14 026 400 000	14 026 400 000	14 026 400 000
10.	Önkormányzat saját bevétele 50%-a	6 818 328 426	6 515 700 000	6 908 200 000	7 163 200 000	7 013 200 000	7 013 200 000	7 013 200 000	7 013 200 000
11.	Hitel/kölcsön törlesztés	307 378 085	386 109 332	328 901 467	238 838 570	194 443 332	171 119 324	111 110 000	111 110 000
12.	Hitel/kölcsön kamat	34 808 897	29 322 559	23 041 266	18 245 863	14 422 756	10 850 205	7 966 107	5 688 352
13.	Kezességvállalás	-	-	-	-	-	-	-	-
14.	Hitel/ kölcsön/kezesség összesen	342 186 982	415 431 891	351 942 733	257 084 433	208 866 088	181 969 529	119 076 107	116 798 352
15.	Adósságszolgálat a saját bevétel arányában	2,51%	3,19%	2,55%	1,79%	1,49%	1,30%	0,85%	0,83%

Forintban!			
	A.	J.	K.
1.	Megnevezés	2029. év	2030. év
2.	Helyi adók	13 446 000 000	13 446 000 000
3.	Tulajdonosi bevételek	352 400 000	352 400 000
4.	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	71 000 000	71 000 000
5.	Immaterális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	157 000 000	157 000 000
6.	Részesevételek értékesítése és részesevételek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Privatizációból származó bevételek		
8.	Garancia- és kezességvállalásból származó bevételek		
9.	Önkormányzat saját bevétele	14 026 400 000	14 026 400 000
10.	Önkormányzat saját bevétele 50%-a	7 013 200 000	7 013 200 000
11.	Hitel/kölcsön törlesztés	111 110 000	111 120 000
12.	Hitel/kölcsön kamat	3 410 597	1 132 790
13.	Kezességvállalás	-	-
14.	Hitel/ kölcsön/kezesség összesen	114 520 597	112 252 790
15.	Adósságszolgálat a saját bevétel arányában	0,82%	0,80%

Tájékoztató a 2021. évben igénybe vehető kedvezmények és mentességek várható összegéről

Forintban!					
	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Kedvezmény jogcíme			Kedvezmény nélkül várható bevétel összege	Várható kedvezmény összege
2.	Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként				
3.	Iparűzési adó	2,5 millió Ft éves vállalkozási szintű adóalapot meg nem haladó vállalkozások 60 % os adókedvezménye	18/2017. (IV.28.) önkormányzati rendelet 2.§.	113 333 333	68 000 000
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség		44/2012. (XI.30.) önkormányzati rendelet	191 664 837	184 161 590
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése				
6.	- bérlakás értékesítés kedvezménye		26/1997. (IV.01.) KGY rendelet	2 026 626	518 027
7.	- tanulóbérllet		54/2011. (XII. 16.) önkormányzati rendelet		2 000 000
8.	- szigligeti üdültetési támogatás		54/2011. (XII. 16.) önkormányzati rendelet		3 000 000
9.	- első lakáshoz jutók támogatása		12/2019. (IV.26.) önkormányzati rendelet		30 000 000
10.	- munkáltatói kölcsön kedvezménye		9.643/2004. (I.01.) jegyzői utasítás; 15.629/2010. XIII. jegyzői utasítás	695 154	225 925
11.	- a Sóstó-Gyógyfürdők Zrt. által üzemeltetett fürdőkben a nyíregyházi lakosok fürdőjegy kedvezményének megtérítése		Megállapodás alapján		175 000 000
12.	Összesen				462 905 542

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésében tervezett előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban

Forintban!					
	A.	B.	C.	D.	E.
1.	BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	2021. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
2.	Önkormányzatokat működési támogatásai				
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2 196 932 774	2 196 932 774		
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	2 670 143 730	2 670 143 730		
5.	Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	2 269 376 989	2 269 376 989		
6.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	286 017 290	286 017 290		
7.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	592 801 229	592 801 229		
8.	Összesen:	8 015 272 012	8 015 272 012	-	-
9.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
10.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államh. belül				
11.	- Működési célú átvett pénzeszköz	766 430 938	766 430 938		
12.	- KAB-KEF, Ifjúság határok nélkül pályázat	800 000		800 000	
13.	- Egyéb támogatások (Hiszek Benned Sport Program II.-III. ütem, Környezetvédelem)	1 000 000		1 000 000	
14.	- Fejlesztési feladatra átvett műk. célú pénzeszköz	16 090 240		16 090 240	
15.	Összesen:	784 321 178	766 430 938	17 890 240	-
16.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
17.	Egyéb felhalm. célú támogatások bevételei államh. belül				
18.	- Fejlesztési feladatokhoz átvett pe.	7 422 486 842		7 422 486 842	
19.	Összesen:	7 422 486 842	-	7 422 486 842	-
20.	Közhatalmi bevételek				
21.	Vagyon típusú adók				
22.	- Épitményadó	3 250 000 000		3 250 000 000	
23.	Termékek és szolgáltatások adói				
24.	- Iparüzési adó	7 630 000 000		7 630 000 000	
25.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
26.	- Idegenforgalmi adó	65 000 000		65 000 000	
27.	Egyéb közhatalmi bevételek				
28.	- Talajterhelési díj	10 000 000		10 000 000	
29.	- Adópótlékok, adóbírságok	45 000 000		45 000 000	
30.	- Egyéb bírság	2 934 405			2 934 405
31.	- Szabálysértési és helyszíni bírság	4 261 091			4 261 091
32.	Összesen:	11 007 195 496	-	11 000 000 000	7 195 496
33.	Működési bevételek				
34.	Szolgáltatások ellenértéke				
35.	- Nem lak.c.szolg.helyis.bérl.díj	170 000 000	170 000 000		
36.	- Lakbér + üzemeltetés	285 150 000	285 150 000		
37.	- Egyéb önkormányzati vagyon bérbeadása	97 000 000	97 000 000		
38.	- Egyéb szolgáltatások ellenértéke	24 200 000		24 200 000	
39.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	52 700 000		52 700 000	
40.	Tulajdonosi bevétel	310 000 000		310 000 000	
41.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	242 352 000		242 352 000	
42.	Általános forgalmi adó visszatérítése	243 670 364		243 670 364	
43.	Kamatbevételek	111 047 000		111 047 000	
44.	Egyéb működési bevétel	4 037 050		4 037 050	
45.	Összesen:	1 540 156 414	552 150 000	988 006 414	-
46.	Felhalmozási bevételek				
47.	Ingtatlanok értékesítése				
48.	- Egyéb ingatlan értékesítés	70 000 000		70 000 000	
49.	- Telekértékesítés	550 000 000		550 000 000	
50.	- Lakásvételár hátralék	5 000 000		5 000 000	
51.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	2 000 000		2 000 000	
52.	Összesen:	627 000 000	-	627 000 000	-
53.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
55.	- Tagi kölcsön	278 000 000		278 000 000	
56.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
57.	- Fejlesztési feladatokhoz átvett pe.	62 136 912		62 136 912	
58.	Összesen:	340 136 912	-	340 136 912	-
59.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
60.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
61.	- Lakásvásárlási, építési kölcsön	5 000 000		5 000 000	
62.	- Egyéb kölcsönök	5 000 000		5 000 000	
63.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
64.	- Sóstógyógyfürdő pénzeszköz visszafizetés	1 677 950 000		1 677 950 000	
65.	- Víziközmű hozzájárulás díja	8 000 000	8 000 000		
66.	- Fejlesztési feladatokhoz átvett pénzeszközök	30 000 000		30 000 000	
67.	Összesen:	1 725 950 000	8 000 000	1 717 950 000	-
68.	Finanszírozási bevételek				
69.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
70.	- Hosszú lejáratú hitel	1 000 000 000		1 000 000 000	
71.	- Rövid lejáratú hitel	3 000 000 000		3 000 000 000	
72.	Belföldi értékpapírok bevételei	17 000 000 000		17 000 000 000	
73.	Maradvány igénybevétele				
74.	- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (pályázatok)	8 500 000 000		8 500 000 000	
75.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	315 279 280		315 279 280	
76.	Bevételek mindösszesen	61 277 798 134	9 341 852 950	51 928 749 688	7 195 496
77.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság				
78.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	886 958 665	886 958 665		
79.	Működési bevétel	25 836 000		25 836 000	
80.	Finanszírozási bevétel	68 683 869	68 683 869		

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésében tervezett előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásában

1.	BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	2021. évi előirányzat	Kötelező feledat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
81.	Eszterlánc Északi Óvoda				
82.	Működési bevétel	42 157 202	37 447 202	4 710 000	
83.	Gyermekek Háza Déli Óvoda				
84.	Működési bevétel	33 349 144	31 525 144	1 824 000	
85.	Tündérkert Keleti Óvoda				
86.	Működési bevétel	45 097 114	41 690 114	3 407 000	
87.	Búzaszem Nyugati Óvoda				
88.	Működési bevétel	30 762 500	27 765 500	2 997 000	
89.	Közüntézményeket Működtető Központ				
90.	Működési bevétel	653 689 019	552 962 436	100 726 583	
91.	Felhalmozási bevétel	5 511 355		5 511 355	
92.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár				
93.	Működési bevétel	37 880 781	37 880 781		
94.	Finanszírozási bevétel	1 000 000		1 000 000	
95.	Váci Mihály Kulturális Központ				
96.	Működési bevétel	70 124 488	70 124 488		
97.	Nyíregyházi Cantemus Kórus				
98.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 000 000		6 000 000	
99.	Működési bevétel	33 548 000		33 548 000	
100.	Működési célú átvett pénzeszközök	3 000 000		3 000 000	
101.	Jósa András Múzeum				
102.	Működési bevétel	180 000 000		180 000 000	
103.	Finanszírozási bevétel	30 000 000		30 000 000	
104.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ				
105.	Működési bevétel	143 720 374	142 805 974	914 400	
106.	Nyíregyházi Gyermekejélési Alapellátási Intézmény				
107.	Működési bevétel	26 225 400	24 320 400	1 905 000	
108.	Nyíregyházi Család-és Gyermekejélési Központ				
109.	Működési bevétel	1 440 000		1 440 000	
110.	Finanszírozási bevétel	230 680 519		230 680 519	
111.	Polgármesteri Hivatal				
112.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	83 800 684		83 800 684	
113.	Közhatalmi bevételek	9 000 000		9 000 000	
114.	Működési bevételek	28 981 222		28 981 222	
115.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	2 500 000		2 500 000	
116.	Finanszírozási bevétel	83 504 407	83 504 407		
117.	Intézményi bevételek összesen	2 763 450 743	2 005 668 980	757 781 763	-
118.	Bevételek mindösszesen	64 041 248 877	11 347 521 930	52 686 531 451	7 195 496

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésében tervezett előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban

Forintban!					
	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Megnevezés	2021. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
2.	Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás	55 245 000	55 245 000		
3.	Állategészségügyi feladatok	142 295 000		142 295 000	
4.	Egyéb városüzemeltetési feladatok	228 600 000	228 600 000		
5.	Zöldfelület fenntartás	766 030 000	766 030 000		
6.	Csapadék és belvízelvezetés	248 100 000	248 100 000		
7.	Település vízellátás	10 000 000	10 000 000		
8.	Közvilágítás	600 144 000	600 144 000		
9.	Közutak, hidak fenntartása	1 388 517 904	1 388 517 904		
10.	Lakóingatlan (karbantart.,üzemelt.)	400 000 000	400 000 000		
11.	Vagyonkezelésbe adott ingatlanok kezelése (NLC átalány)	60 000 000	60 000 000		
12.	Intézményi világítás , tűzvédelmi feladatok	136 500 000	136 500 000		
13.	Tanműhelyek	13 700 000	13 700 000		
14.	Sport létesítmények üzemeltetése	47 500 000	47 500 000		
15.	Fokos utcai ingatlanok kezelése	2 500 000	2 500 000		
16.	Közfoglalkoztatás	162 725 000	162 725 000		
17.	Szigligeti gyermeküdülő üzemeltetése	40 000 000		40 000 000	
20.	Folyékony hulladék szállítás	21 590 000	21 590 000		
21.	Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft által ellátott feladatok	4 323 446 904	4 141 151 904	182 295 000	-
22.	Társasházi lakások üzemeltetése	150 000 000	150 000 000		
23.	NLC kezelés Önkormányzat	80 000 000		80 000 000	
24.	NLC kezelés NYIRVV	40 000 000		40 000 000	
25.	Lakbértámogatás	12 000 000		12 000 000	
26.	Környezetvédelmi célfeladatok	35 040 000	35 040 000		
27.	Repülőtér üzemeltetés	28 000 000		28 000 000	
28.	Ingatlanok őrzése, ingatlankezelés	1 000 000		1 000 000	
29.	Területelőkészítés	200 000 000		200 000 000	
30.	Déli Ipari Park bővítés	350 000 000		350 000 000	
32.	Szakértői, tervezési díjak	50 000 000		50 000 000	
33.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.	84 160 000	84 160 000		
34.	Nyíregyházi Ipari Park Kft.	83 312 000		83 312 000	
35.	Nyírségvíz Zrt. Tőkeemelés	251 797 000		251 797 000	
36.	Beruházásösztönzési és munkahelyteremtési támogatás	525 000 000		525 000 000	
37.	Volánbusz Zrt. tárgyévi megállapodás szerint	524 292 210		524 292 210	
38.	Volánbusz Zrt. előző évek tartozása megállapodás szerint	379 843 185		379 843 185	
39.	Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.	340 000 000		340 000 000	
40.	Atlétikai centrum üzemeltetése	70 000 000		70 000 000	
41.	Város-Kép Nonprofit Kft.	234 474 000		234 474 000	
43.	Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.	716 150 000	716 150 000		
44.	Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.	462 800 000		462 800 000	
45.	Sóstó-Gyógyfürdők Zrt. hosszú lejáratú követelés tőkésítése	1 677 950 000		1 677 950 000	
46.	Uzsoda üzemeltetése	90 000 000		90 000 000	
47.	Nyírvidék Képző Központ Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.	17 500 000	17 500 000		
49.	Önkormányzati felújítások	777 044 652		777 044 652	

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésében tervezett előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban

1.	A. M e g n e v e z é s	B. 2021. évi előirányzat	C. Kötelező feladat	D. Önként vállalt feladat	E. Államigazgatási feladat
50.	Városi lőtér	2 000 000		2 000 000	
51.	Borbányai hulladéklerakó üzemeltetése	28 000 000		28 000 000	
52.	Egyéb vagyoni kiadások	60 000 000		60 000 000	
53.	Vagyonbiztosítás	46 130 838	46 130 838		
54.	Továbbszámlázott vagyoni kiadás	40 000 000		40 000 000	
55.	Vagyoni kiadások	7 356 493 885	1 048 980 838	6 307 513 047	-
56.	Rendszeres pénzbeli ellátás	220 000 000	220 000 000		
57.	Eseti pénzbeli és természetbeni ellátás	254 300 000	254 300 000		
58.	Lakbértámogatás	200 000		200 000	
59.	Lakáscélú helyi támogatás (életveszélyes állapotú épület felújítása)	2 500 000		2 500 000	
60.	Periféria Egyesület	14 604 000		14 604 000	
61.	Bursa Hungarica	7 000 000		7 000 000	
62.	Rés Alapítvány	4 000 000		4 000 000	
63.	Szociális és egészségügyi célfeladatok	8 500 000	8 500 000		
64.	Kéknefejejcs Alapítvány	7 000 000		7 000 000	
65.	Human-Net tanyagondnok	7 793 304	7 793 304		
66.	Nyíregyházi Egyházmegye -Huszárvár működése	16 500 000		16 500 000	
67.	Nyíregyházi Egyházmegye -óvoda, iskola kieg. támog.	77 000 000		77 000 000	
68.	Egyéb szociális kiadások (pályázatok, kutatás, fejlesztés)	5 000 000		5 000 000	
69.	Szakértői tevékenység	8 000 000		8 000 000	
71.	Szigligeti gyermeküdültetés	3 000 000		3 000 000	
72.	Egészségügyi Támogató Alap Program (ETAP) PRIMOM Vállalkozásélénkítő Alapítvány	12 000 000		12 000 000	
73.	Krízis alap	1 000 000	1 000 000		
74.	KAB-KEF pályázat	800 000		800 000	
75.	Értékünk a család projekt	2 195 000		2 195 000	
76.	Legjobb Önkormányzati Gyakorlatok Program	900 000		900 000	
77.	ERASMUS+CROSS projekt	1 000 000		1 000 000	
79.	Ifjúsági határok nélkül projekt II.	1 500 000		1 500 000	
80.	Gépjármű beszerzés tanyagondnoki szolgálathoz	8 000 000		8 000 000	
81.	Idősbarát Önkormányzat	500 000		500 000	
82.	Rászoruló Hallgatókért Közalapítvány	3 000 000		3 000 000	
83.	Ifjúsági célfeladatok	7 480 000		7 480 000	
84.	SNI-s gyermekek fejlesztésének támogatása	25 000 000	25 000 000		
85.	Köznevelési célfeladatok	5 500 000		5 500 000	
86.	Szociális és Köznevelési kiadások	704 272 304	516 593 304	187 679 000	-
87.	Kulturális célfeladatok	14 916 047		14 916 047	
88.	Civil Ház működtetése, tagdíj fizetés	4 000 000		4 000 000	
89.	Városi nagyrendezvények	33 000 000		33 000 000	
90.	Városi rendezvények, társadalmi ünnepek	16 850 000		16 850 000	
91.	Nagygyűttések támogatása	15 000 000		15 000 000	
92.	Hungarikum pályázat	2 000 000		2 000 000	
93.	Happy Art Alapítvány nívódíj	158 750		158 750	
94.	Helyi önszerveződő közösségek pénzügyi alapja	25 000 000		25 000 000	
95.	Kulturális kiadás	110 924 797	-	110 924 797	-
96.	Sport célfeladatok	82 200 000		82 200 000	

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésében tervezett előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban

1.	A. M e g n e v e z é s	B. 2021. évi előirányzat	C. Kötelező feledat	D. Önként vállalt feladat	E. Államigazgatási feladat
97.	Nyíregyházi Élsport Np. Kft. Szponzorációs díj	132 000 000		132 000 000	
98.	Nyíregyházi Élsport Np. Kft. Utánpótlás nevelés	18 000 000		18 000 000	
99.	NYVSC támogatása	32 000 000		32 000 000	
100.	Nyíregyháza Spartacus FC Kft. Szponzorációs díj	66 500 000		66 500 000	
101.	Spartacus 1928 Upképző Központ Np. Kft. támogatása	30 000 000		30 000 000	
102.	Városi sportrendezvények	27 000 000		27 000 000	
103.	Rally EB támogatása-Truck Race Promotion Kft.	15 000 000		15 000 000	
104.	Sport kiadások	402 700 000	-	402 700 000	-
105.	Polgármesteri keret	30 000 000		30 000 000	
106.	Képviselő testület kiadásai	110 783 479	110 783 479		
107.	Kárpátaljai Magyar Szövetség támogatása	2 500 000		2 500 000	
108.	Kitüntetések	39 918 857		39 918 857	
109.	Külső és EU-s célfeladatok	15 615 198		15 615 198	
110.	Testvérvárosi jubileumi évfordulók	16 712 887		16 712 887	
111.	Városdiplomácia, testvér és partnervárosi kapcsolat elősegítő programok rendezvények	4 500 000		4 500 000	
112.	Önkormányzati Tervtanács	15 000 000		15 000 000	
113.	Megyei Jogú Városok Szövetsége	3 592 950		3 592 950	
114.	Közbiztonsági megállapodás	5 000 000		5 000 000	
115.	Közbiztonsági Alapítvány	8 500 000		8 500 000	
116.	Hirdetési keret, PR kiadás, Városmarketing	60 000 000		60 000 000	
117.	Mária út Közhasznú Egyesület tagdíj és programok	650 000		650 000	
118.	Egyéb önkormányzati feladatok	24 170 640		24 170 640	
119.	Lejárt ifjúsági kölcsön elszámolást követő visszafizetés	2 000 000		2 000 000	
120.	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	10 500 000		10 500 000	
121.	Önkormányzati egyéb feladatok	349 444 011	110 783 479	238 660 532	-
122.	Polgárvédelmi kiadások	2 720 000	2 720 000		
123.	Városfejlesztési kiadások	25 175 764 460	245 217 836	24 930 546 624	
124.	ÁFA befizetés ,egyéb adók	242 352 000		242 352 000	
125.	Kamatfizetés	52 562 322		52 562 322	
126.	Önkormányzati számlavezetéssel kapcsolatos kiadások	47 000 000		47 000 000	
127.	Továbbszámlázott kiadások	12 700 000		12 700 000	
128.	Befizetési kötelezettség (Szolidaritási hozzájárulás)	1 799 366 340		1 799 366 340	
129.	Társadalmi szervezetek támogatása	9 600 000		9 600 000	
130.	Céltartalék	935 693 810		935 693 810	
131.	Általános tartalék	120 000 000		120 000 000	
133.	Rövid lejáratú hitel,kölcsön törlesztés	3 000 000 000		3 000 000 000	
134.	Hosszú lejáratú hitel,kölcsön törlesztés	307 378 085		307 378 085	
135.	Belföldi értékpapírok kiadásai	5 000 000 000		5 000 000 000	
136.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	315 279 280		315 279 280	
137.	Önkormányzati kiadások mindösszesen:	50 267 698 198	6 065 447 361	44 202 250 837	-
124.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság	1 003 069 505	977 233 505	25 836 000	
125.	Eszterlác Északi Óvoda	1 025 391 042	1 020 681 042	4 710 000	
126.	Gyermekek Háza Déli Óvoda	938 805 513	936 981 513	1 824 000	
127.	Tündérváros Keleti Óvoda	1 002 859 346	999 452 346	3 407 000	
128.	Búzaszem Nyugati Óvoda	677 071 265	674 074 265	2 997 000	
129.	Közintézményeket Működtető Központ	1 662 362 609	1 556 124 671	106 237 938	

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésében tervezett előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásában

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	M e g n e v e z é s	2021. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
130.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár Könyvtár	523 804 949	521 059 028	2 745 921	
131.	Váci Mihály Kulturális Központ	381 422 954	377 424 686	3 998 268	
132.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	205 838 000	163 290 000	42 548 000	
133.	Jósa András Múzeum	520 593 328	275 185 200	245 408 128	
134.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ	1 096 510 367	1 095 595 967	914 400	
135.	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény	1 266 196 561	1 264 291 561	1 905 000	
136.	Nyíregyházi Család-és Gyermekjóléti Központ	768 490 564	536 370 045	232 120 519	
137.	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal	2 701 134 676	1 849 415 647	302 886 508	548 832 521
138.	Intézményi kiadás összesen	13 773 550 679	12 247 179 476	977 538 682	548 832 521
139.	Mindösszesen	64 041 248 877	18 312 626 837	45 179 789 519	548 832 521

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2020. év	2021. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell.	440 192 754	578 965 580	138 772 826
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	23 707 740	13 773 029	- 9 934 711
4.	Egyéb feladat személyi juttatása		73 540 957	73 540 957
5.	367/2019(XII.30) Korm. rend.alapján	25 515 301	22 691 939	- 2 823 362
6.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	1 690 440	1 486 704	- 203 736
7.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	10 466 393	11 329 182	862 789
8.	Jubileumi jutalom	4 893 875	9 540 279	4 646 404
9.	Nyugdíjazás	280 414	650 843	370 429
10.	Cafetéria	18 600 000	18 766 667	166 667
11.	Bankköltség 12000 Ft/fő	1 311 300	1 300 530	- 10 770
12.	Különbféle költségvetési befizetés (rehab.)	5 357 182	5 607 630	250 448
13.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	532 015 399	737 653 340	205 637 941
14.	- ebből járulék	85 201 289	105 382 174	20 180 885
15.	Közlekedési költségtérítés -helyi közlekedés	4 142 076	4 142 076	-
16.	Egyéb dologi kiadás	7 199 479	7 481 314	281 835
17.	Karbantartás kisjavítás	85 237	50 000	- 35 237
18.	Tartalék		18 857 193	18 857 193
19.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	933 596	1 189 615	256 019
20.	- Gáz	3 932 257	3 034 275	- 897 982
21.	- TÁVHŐ (gáz)			-
22.	- Villamos energia	2 994 328	3 862 581	868 253
23.	- Vízdíj	745 559	824 388	78 829
24.	- Szemétszállítás	541 258	381 641	- 159 617
25.	- Hajtóanyag	1 851 727	815 169	- 1 036 558
26.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	189 926 517	219 327 913	29 401 396
27.	Dologi kiadások össz.	212 352 034	259 966 165	47 614 131
28.	Felhalmozási kiadás	5 000 000	5 450 000	450 000
29.	Kiadás összesen	749 367 433	1 003 069 505	253 702 072
30.	Működési célú támogatások AH-belül (Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő)	622 802 655	886 958 665	264 156 010
31.	Működési bevétel	28 836 000	25 836 000	- 3 000 000
32.	Maradvány igénybevétele	80 469 472	68 683 869	- 11 785 603
33.	Önkormányzati támogatás	17 259 306	21 590 971	4 331 665
34.	Bevétel összesen	749 367 433	1 003 069 505	253 702 072
35.	Állami támogatás			-
36.	Önerő	17 259 306	21 590 971	4 331 665
37.	Létszám	93,0	105,0	12,0

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2020. év	2021. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell.	541 939 599	575 655 492	33 715 893
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	6 988 947	8 533 186	1 544 239
4.	Bérrendezés	1 551 000		- 1 551 000
5.	367/2019(XII.30) Korm. rend.alapján	112 169 665	112 078 134	- 91 531
6.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	926 897	823 612	- 103 285
7.	Jubileumi jutalom	25 899 808	6 466 441	- 19 433 367
8.	Nyugdíjazás	18 971 832	8 209 547	- 10 762 285
9.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	2 380 550	1 039 500	- 1 341 050
10.	Cafetéria	34 600 000	34 600 000	-
11.	Bankköltség 12000 Ft/fő	2 439 300	2 397 780	- 41 520
12.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	11 736 900	10 563 210	- 1 173 690
13.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	759 604 498	760 366 902	762 404
14.	- ebből járulék	126 317 057	114 518 937	- 11 798 120
15.	Közlekedési költségtérítés -helyi közlekedés	285 120	285 120	-
16.	Élelmezési költség	152 171 765	182 862 495	30 690 730
17.	Egyéb dologi kiadás	18 948 120	20 578 174	1 630 054
18.	Dologi normatíva	4 916 989	4 573 692	- 343 297
19.	Karbantartás kisjavítás	3 294 720	3 000 140	- 294 580
20.	Gondnoksági normatíva	1 000 000	1 000 000	-
21.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	25 413 018	25 413 018	-
22.	- TÁVHŐ (gáz)	7 883 652	8 822 227	938 575
23.	- Vízdíj	6 171 127	6 171 127	-
24.	- Szemétszállítás	1 564 451	1 564 451	-
25.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	7 410 450	4 860 740	- 2 549 710
26.	Dologi kiadások össz.	229 059 412	259 131 184	30 071 772
27.	Felhalmozási kiadás	4 857 000	5 892 956	1 035 956
28.	Kiadás összesen	993 520 910	1 025 391 042	31 870 132
29.	Működési bevétel	36 508 614	42 157 202	5 648 588
30.	Önkormányzati támogatás	957 012 296	983 233 840	26 221 544
31.	Bevétel összesen	993 520 910	1 025 391 042	31 870 132
32.	Állami támogatás	788 276 182	859 164 607	70 888 425
33.	Önerő	168 736 114	124 069 233	- 44 666 881
34.	Létszám	173,00	173,00	-

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2020. év	2021. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell.	499 805 071	526 586 460	26 781 389
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	1 545 642	1 723 768	178 126
4.	367/2019(XII.30) Korm. rend.alapján	113 383 490	122 788 934	9 405 444
5.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	403 344	427 200	23 856
6.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	481 520	182 320	- 299 200
7.	Jubileumi jutalom	27 572 515	12 901 214	- 14 671 301
8.	Nyugdíjazás	25 831 494	4 264 861	- 21 566 633
9.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	970 550	231 000	- 739 550
10.	Cafetéria	31 300 000	32 000 000	700 000
11.	Bankköltség 12000 Ft/fő	2 206 650	2 217 600	10 950
12.	Különbféle költségvetési befizetés (rehab.)	8 607 060	7 694 190	- 912 870
13.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	712 107 336	711 017 547	- 1 089 789
14.	- ebből járulék	116 333 147	105 204 606	- 11 128 541
15.	Élelmezési költség	125 940 331	156 868 231	30 927 900
16.	Egyéb dologi kiadás	16 524 256	22 287 652	5 763 396
17.	Dologi normatíva	5 068 686	4 918 701	- 149 985
18.	Karbantartás kisjavítás	2 719 860	2 591 160	- 128 700
19.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	3 265 500	3 265 500	-
20.	- TÁVHŐ (gáz)	24 506 338	24 506 338	-
21.	- Vízdíj	6 842 760	6 842 760	-
22.	- Szemétszállítás	664 444	664 444	-
23.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	8 114 550	3 616 400	- 4 498 150
24.	Dologi kiadások össz.	193 646 725	225 561 186	31 914 461
25.	Felhalmozási kiadás	1 717 000	2 226 780	509 780
26.	Kiadás összesen	907 471 061	938 805 513	31 334 452
27.	Működési bevétel	33 819 256	33 349 144	- 470 112
28.	Önkormányzati támogatás	873 651 805	905 456 369	31 804 564
29.	Bevétel összesen	907 471 061	938 805 513	31 334 452
30.	Állami támogatás	666 466 603	750 724 700	84 258 097
31.	Önerő	207 185 202	154 731 669	- 52 453 533
32.	Létszám	156,50	160,00	3,5

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2020. év	2021. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell.	502 992 643	541 435 931	38 443 288
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	1 030 428	1 258 904	228 476
4.	367/2019(XII.30) Korm. rend.alapján	116 356 931	115 327 643	- 1 029 288
5.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	1 277 864	930 500	- 347 364
6.	Jubileumi jutalom	8 048 368	15 036 945	6 988 577
7.	Nyugdíjazás	3 493 980	9 670 723	6 176 743
8.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	1 046 220	507 276	- 538 944
9.	Cafetéria	32 600 000	33 000 000	400 000
10.	Bankköltség 12000 Ft/fő	2 298 300	2 286 900	- 11 400
11.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	9 911 160	9 650 340	- 260 820
12.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	679 055 894	729 105 162	50 049 268
13.	- ebből járulék	112 521 666	109 359 706	- 3 161 960
14.	Közlekedési költségtérítés -helyi közlekedés	324 000	388 800	64 800
15.	Élelmezési költség	146 478 734	187 579 723	41 100 989
16.	Egyéb dologi kiadás	16 751 307	20 420 286	3 668 979
17.	Dologi normatíva	4 472 946	4 373 070	- 99 876
18.	Karbantartás kisjavítás	3 168 880	3 083 080	- 85 800
19.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	14 238 519	14 238 519	-
20.	- Gáz	1 106 170	1 106 170	-
21.	- TÁVHŐ (gáz)	24 368 893	27 025 559	2 656 666
22.	- Vízdíj	8 182 865	8 182 865	-
23.	- Szemétszállítás	1 523 258	1 523 258	-
24.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	10 633 470	4 809 354	- 5 824 116
25.	Dologi kiadások össz.	231 249 042	272 730 684	41 481 642
26.	Felhalmozási kiadás	3 235 000	1 023 500	- 2 211 500
27.	Kiadás összesen	913 539 936	1 002 859 346	89 319 410
28.	Működési bevétel	41 398 070	45 097 114	3 699 044
29.	Önkormányzati támogatás	872 141 866	957 762 232	85 620 366
30.	Bevétel összesen	913 539 936	1 002 859 346	89 319 410
31.	Állami támogatás	766 017 167	880 181 341	114 164 174
32.	Önerő	106 124 699	77 580 891	- 28 543 808
33.	Létszám	163,00	165,00	2,00

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2020. év	2021. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell.	360 003 651	378 019 774	18 016 123
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	26 790	26 334	- 456
4.	367/2019(XII.30) Korm. rend.alapján	74 285 191	74 208 400	- 76 791
5.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	565 433	565 433	-
6.	Jubileumi jutalom	14 359 422	11 780 116	- 2 579 306
7.	Nyugdíjazás	11 040 770	14 778 749	3 737 979
8.	Cafetéria	22 200 000	22 200 000	-
9.	Bankköltség 12000 Ft/fő	1 565 100	1 538 460	- 26 640
10.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	7 433 370	7 042 140	- 391 230
11.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	491 479 727	510 159 406	18 679 679
12.	- ebből járulék	81 580 111	76 693 413	- 4 886 698
13.	Közlekedési költségtérítés -helyi közlekedés	142 560	142 560	-
14.	Élelmezési költség	96 542 002	119 090 897	22 548 895
15.	Egyéb dologi kiadás	10 466 845	12 006 909	1 540 064
16.	Dologi normatíva	2 987 004	2 833 800	- 153 204
17.	Karbantartás kisjavítás	2 087 800	1 956 240	- 131 560
18.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	10 663 483	10 663 483	-
19.	- TÁVHŐ (gáz)	7 371 522	7 371 522	-
20.	- Vízdíj	4 239 961	4 239 961	-
21.	- Szemétszállítás	1 125 437	1 125 437	-
22.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	5 996 870	4 226 550	- 1 770 320
23.	Dologi kiadások össz.	141 623 484	163 657 359	22 033 875
24.	Felhalmozási kiadás	1 518 000	3 254 500	1 736 500
25.	Kiadás összesen	634 621 211	677 071 265	42 450 054
26.	Működési bevétel	25 900 072	30 762 500	4 862 428
27.	Önkormányzati támogatás	608 721 139	646 308 765	37 587 626
28.	Bevétel összesen	634 621 211	677 071 265	42 450 054
29.	Állami támogatás	512 701 414	564 685 999	51 984 585
30.	Önerő	96 019 725	81 622 766	- 14 396 959
31.	Létszám	111,00	111,00	-

**Közüntézményeket Müködtető Központ
Költségvetési keretszámái**

31. melléklet

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2020. év	2021. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell.	98 719 738	87 872 780	- 10 846 958
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	45 889 860	47 398 428	1 508 568
4.	Bérrendezés	5 318 638		- 5 318 638
5.	367/2019(XII.30) Korm. rend.alapján	59 287 328	46 533 183	- 12 754 145
6.	Közlekedési költségértítés - munkabajárás	700 920	602 140	- 98 780
7.	Megbizási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	2 142 533	765 744	- 1 376 789
8.	Jubileumi jutalom	-	2 623 583	2 623 583
9.	Nyugdíjazás	2 474 433		- 2 474 433
10.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	14 819 882	16 929 203	2 109 321
11.	Cafetéria	10 800 000	9 000 000	- 1 800 000
12.	Bankköltség 12000 Ft/fő	761 400	623 700	- 137 700
13.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	1 630 125	2 282 175	652 050
14.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	242 544 857	214 630 936	- 27 913 921
15.	- ebből járulék	38 174 974	31 394 806	- 6 780 168
16.	Élelmezési költség	934 418 859	1 221 587 546	287 168 687
17.	Egyéb dologi kiadás	36 551 000	36 401 000	- 150 000
18.	Karbantartás kjsjavítás	2 785 000	2 785 000	-
19.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	36 110 343	36 142 549	32 206
20.	- TÁVHŐ (gáz)	22 169 063	22 957 647	788 584
21.	- Vízdíj	11 038 930	11 038 930	-
22.	- Szemétszállítás	2 505 266	2 505 266	-
23.	Egyéb müköd. bev.terhére dologi kiadás	62 683 823	104 628 514	41 944 691
24.	Dologi kiadások össz.	1 108 262 284	1 438 046 452	329 784 168
25.	Felhalmozási kiadás	6 500 000	9 685 221	3 185 221
26.	Kiadás összesen	1 357 307 141	1 662 362 609	305 055 468
27.	Müködési bevétel	545 303 839	653 689 019	108 385 180
28.	Felhalmozási bevétel		5 511 355	5 511 355
29.	Önkormányzati támogatás	812 003 302	1 003 162 235	191 158 933
30.	Bevétel összesen	1 357 307 141	1 662 362 609	305 055 468
31.	Állami támogatás	366 022 208	547 739 530	181 717 322
32.	Önerő	445 981 094	455 422 705	9 441 611
33.	Létszám	54,0	45,0	- 9,0

Forintban!

1.	A. Feladatok megnevezése	B. 2020. év	C. 2021. év	D. Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell.	157 523 672	213 972 953	56 449 281
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	19 522 860	-	- 19 522 860
4.	Egyéb feladat személyi juttatása	4 750 000	4 750 000	-
5.	Bérrendezés		10 172 741	10 172 741
6.	367/2019(XII.30) Korm. rend.alapján	45 943 558	-	- 45 943 558
7.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	899 371	683 881	- 215 490
8.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	8 241 400	5 332 860	- 2 908 540
9.	Jubileumi jutalom	-	1 283 066	1 283 066
10.	Nyugdíjazás	1 123 770	-	- 1 123 770
11.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	1 157 500	1 157 500	-
12.	Cafetéria	11 800 000	11 000 000	- 800 000
13.	Bankköltség 12000 Ft/fő	831 900	762 300	- 69 600
14.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	3 042 900	3 042 900	-
15.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	254 836 931	252 158 201	- 2 678 730
16.	- ebből járulék	41 426 170	37 416 215	- 4 009 955
17.	Egyéb dologi kiadás	98 336 400	96 990 540	- 1 345 860
18.	Karbantartás kisjavítás	13 000 000	13 000 000	-
19.	Közüzemi díjak - TÁVHÓ	12 307 034	12 307 034	-
20.	- TÁVHÓ (gáz)	716 280	745 866	29 586
21.	- Vízdíj	754 380	910 064	155 684
22.	- Szemétszállítás	190 663	202 424	11 761
23.	- Hajtóanyag	1 798 320	1 798 320	-
24.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	4 081 585	3 542 500	- 539 085
25.	Dologi kiadások össz.	131 184 662	129 496 748	- 1 687 914
26.	Felhalmozási kiadás	142 150 000	142 150 000	-
27.	Kiadás összesen	528 171 593	523 804 949	- 4 366 644
28.	Működési bevétel	17 000 000	37 880 781	20 880 781
29.	Maradvány igénybevétele	28 539 085	1 000 000	- 27 539 085
30.	Önkormányzati támogatás	482 632 508	484 924 168	2 291 660
31.	Bevétel összesen	528 171 593	523 804 949	- 4 366 644
32.	Állami támogatás	390 948 880	393 240 540	2 291 660
33.	Önerő	91 683 628	91 683 628	-
34.	Létszám	59,00	59,00	-

2020. évben 6% béremelés fedezetére kiegészítő támogatásként kapott összeg

11 097 536

2021.évben további kiegészítő működési támogatás várható az első negyedévben

Forintban!

1.	A. Feladatok megnevezése	B. 2020. év	C. 2021. év	D. Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell.	96 522 842	174 260 061	77 737 219
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	11 580 330	-	- 11 580 330
4.	Bérrendezés		8 647 989	8 647 989
5.	367/2019(XII.30) Korm. rend.alapján	62 514 935	-	- 62 514 935
6.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	801 878	851 378	49 500
7.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	5 810 650	5 720 290	- 90 360
8.	Jubileumi jutalom	494 910	2 433 174	1 938 264
9.	Nyugdíjazás	648 013	-	- 648 013
10.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	3 472 500	-	- 3 472 500
11.	Cafetéria	9 800 000	9 600 000	- 200 000
12.	Bankköltség 12000 Ft/fő	690 900	665 280	- 25 620
13.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	2 608 200	2 608 200	-
14.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	194 945 158	204 786 372	9 841 214
15.	- ebből járulék	31 959 473	30 514 066	- 1 445 407
16.	Egyéb dologi kiadás	63 270 000	62 450 000	- 820 000
17.	Karbantartás kisjavítás	24 452 295	20 465 000	- 3 987 295
18.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	35 259 988	35 259 988	-
19.	- TÁVHŐ (gáz)	9 156 267	9 181 840	25 573
20.	- Vízdíj	1 929 130	3 209 946	1 280 816
21.	- Szemétszállítás	1 043 076	1 060 418	17 342
22.	- Hajtóanyag	4 009 390	4 009 390	-
23.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	37 527 500	36 000 000	- 1 527 500
24.	Dologi kiadások össz.	176 647 646	171 636 582	- 5 011 064
25.	Felhalmozási kiadás	5 000 000	5 000 000	-
26.	Kiadás összesen	376 592 804	381 422 954	4 830 150
27.	Működési bevétel	79 000 000	70 124 488	- 8 875 512
28.	Maradvány igénybevétele	3 000 000	-	- 3 000 000
29.	Önkormányzati támogatás	294 592 804	311 298 466	16 705 662
30.	Bevétel összesen	376 592 804	381 422 954	4 830 150
31.	Állami támogatás	67 071 088	83 776 750	16 705 662
32.	Önerő	227 521 716	227 521 716	-
33.	Létszám	49,00	49,00	-

2020. évben 6% béremelés fedezetére kiegészítő támogatásként kapott összeg

9 434 169

2021.évben további kiegészítő működési támogatás várható az első negyedévben

Nyíregyházi Cantemus Kórus
Költségvetési keretszámai

34. melléklet

Forintban!				
	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2020. év	2021. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell.	67 435 600	112 484 641	45 049 041
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	23 683 262		- 23 683 262
4.	Bérrendezés		4 625 967	4 625 967
5.	367/2019(XII.30) Korm. rend.alapján	20 128 573		- 20 128 573
6.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	847 792	820 292	- 27 500
7.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	2 893 750	3 418 500	524 750
8.	Jubileumi jutalom	742 365		- 742 365
9.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	16 932 500	5 775 000	- 11 157 500
10.	Cafetéria	5 000 000	5 000 000	-
11.	Bankköltség 12000 Ft/fő	352 500	346 500	- 6 000
12.			1 304 100	1 304 100
13.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	138 016 342	133 775 000	- 4 241 342
14.	- ebből járulék	20 873 869	19 428 817	- 1 445 052
15.	Egyéb dologi kiadás	61 590 940	30 290 000	- 31 300 940
16.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	57 456 700	35 773 000	- 21 683 700
17.	Dologi kiadások össz.	119 047 640	66 063 000	- 52 984 640
18.	Felhalmozási kiadás	10 107 488	6 000 000	- 4 107 488
19.	Kiadás összesen	267 171 470	205 838 000	- 61 333 470
20.	Működési célú támogatások ÁH-belül	3 000 000	6 000 000	3 000 000
21.	Működési célú támogatások ÁH-kívül	3 000 000	3 000 000	-
22.	Működési bevétel	58 389 200	33 548 000	- 24 841 200
23.	Maradvány igénybevétele	32 000 000		- 32 000 000
24.	Önkormányzati támogatás	170 782 270	163 290 000	- 7 492 270
25.	Bevétel összesen	267 171 470	205 838 000	- 61 333 470
26.	Állami támogatás	140 782 270	133 290 000	- 7 492 270
27.	Önerő	30 000 000	30 000 000	-
28.	Létszám	25,0	25,0	-

2020. évben 6% béremelés fedezetére kiegészítő
támogatásként kapott összeg

5 046 509

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2020. év	2021. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell.	185 830 056	266 382 215	80 552 159
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	14 596 320	-	- 14 596 320
4.	Egyéb feladat személyi juttatása	41 454 000	21 463 596	- 19 990 404
5.	Bérendezés		13 010 936	13 010 936
6.	367/2019(XII.30) Korm. rend.alapján	52 441 339	-	- 52 441 339
7.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	1 506 120	1 702 107	195 987
8.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	20 110 174	18 145 398	- 1 964 776
9.	Jubileumi jutalom	4 949 863	3 784 556	- 1 165 307
10.	Nyugdíjazás	4 184 227	2 086 207	- 2 098 020
11.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	12 290 615	-	- 12 290 615
12.	Cafetéria	14 600 000	13 333 299	- 1 266 701
13.	Bankköltség 12000 Ft/fő	1 029 300	924 000	- 105 300
14.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	3 042 900	2 064 825	- 978 075
15.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	356 034 914	342 897 139	- 13 137 775
16.	- ebből járulék	56 746 970	48 688 983	- 8 057 987
17.	Egyéb dologi kiadás	58 868 309	42 358 479	- 16 509 830
18.	Karbantartás kisjavítás	1 116 000	1 176 000	60 000
19.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	13 433 700	15 515 850	2 082 150
20.	- Gáz	3 911 600	3 911 600	-
21.	- Vízdíj	1 219 200	1 414 780	195 580
22.	- Szemétszállítás	310 102	414 242	104 140
23.	- Hajtóanyag	5 534 660	5 534 660	-
24.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	87 442 779	79 519 578	- 7 923 201
25.	Dologi kiadások össz.	171 836 350	149 845 189	- 21 991 161
26.	Felhalmozási kiadás	17 575 382	27 851 000	10 275 618
27.	Kiadás összesen	545 446 646	520 593 328	- 24 853 318
28.	Működési bevétel	180 000 000	180 000 000	-
29.	Maradvány igénybevétele	52 487 976	30 000 000	- 22 487 976
30.	Önkormányzati támogatás	312 958 670	310 593 328	- 2 365 342
31.	Bevétel összesen	545 446 646	520 593 328	- 24 853 318
32.	Állami támogatás	163 810 920	153 960 000	- 9 850 920
33.	Önerő	149 147 750	156 633 328	7 485 578
34.	Létszám	61,00	61,00	-

2020. évben 6% béremelés fedezetére kiegészítő támogatásként kapott összeg

14 193 749

2021.évben további kiegészítő működési támogatás várható az első negyedévben

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2020. év	2021. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell.	421 379 121	487 056 794	65 677 673
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	31 988 191	32 104 167	115 976
4.	367/2019(XII.30) Korm. rend.alapján	267 465 009	273 601 829	6 136 820
5.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	5 317 565	6 112 810	795 245
6.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	23 129 211	22 880 704	-
7.	Jubileumi jutalom	9 721 269	9 173 345	-
8.	Nyugdíjazás	2 360 076	5 006 818	2 646 742
9.	Cafetéria	39 300 000	40 900 000	1 600 000
10.	Bankköltség 12000 Ft/fő	2 770 650	2 834 370	63 720
11.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	7 715 925	9 346 050	1 630 125
12.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	811 147 017	889 016 887	77 869 870
13.	- ebből járulék	130 072 801	130 377 513	304 712
14.	Közlekedési költségtérítés -helyi közlekedés	6 629 040	6 343 920	-
15.	Élelmezési költség	69 733 302	64 556 877	-
16.	Egyéb dologi kiadás	65 580 039	74 227 000	8 646 961
17.	Karbantartás kisjavítás	6 350 000	12 827 000	6 477 000
18.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	1 885 333	2 701 141	815 808
19.	- Gáz	2 060 310	2 060 310	-
20.	- TÁVHŐ (gáz)	16 102 113	16 102 113	-
21.	- Villamos energia	1 016 000	1 016 000	-
22.	- Vízdíj	5 079 510	5 411 909	332 399
23.	- Szemétszállítás	2 366 942	2 659 502	292 560
24.	- Hajtóanyag	4 609 727	5 929 727	1 320 000
25.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	1 329 207	914 400	-
26.	Dologi kiadások össz.	182 741 523	194 749 899	12 008 376
27.	Felhalmozási kiadás	5 080 000	12 743 581	7 663 581
28.	Kiadás összesen	998 968 540	1 096 510 367	97 541 827
29.	Működési bevétel	143 858 483	143 720 374	-
30.	Önkormányzati támogatás	855 110 057	952 789 993	97 679 936
31.	Bevétel összesen	998 968 540	1 096 510 367	97 541 827
32.	Állami támogatás	419 598 976	517 278 912	97 679 936
33.	Önerő	435 511 081	435 511 081	-
34.	Létszám	196,5	204,5	8,0

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2020. év	2021. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell.	556 221 486	721 657 545	165 436 059
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	1 326 810	1 304 226	- 22 584
4.	367/2019(XII.30) Korm. rend.alapján	295 230 265	275 337 793	- 19 892 472
5.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	6 457 605	6 285 675	- 171 930
6.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	138 900	136 740	- 2 160
7.	Jubileumi jutalom	8 105 620	10 674 164	2 568 544
8.	Nyugdíjazás	5 498 295	3 419 493	- 2 078 802
9.	Cafetéria	49 200 000	49 200 000	-
10.	Bankköltség 12000 Ft/fő	3 468 600	3 409 560	- 59 040
11.	Különléle költségvetési befizetés (rehab.)	10 867 500	10 324 125	- 543 375
12.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	936 515 081	1 081 749 321	145 234 240
13.	- ebből járulék	152 506 710	158 159 497	5 652 787
14.	Élelmezési költség	69 639 335	55 306 068	- 14 333 267
15.	Egyéb dologi kiadás	54 183 850	54 129 350	- 54 500
16.	Karbantartás kisjavítás	12 319 000	12 065 000	- 254 000
17.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	29 233 271	29 233 271	-
18.	- Gáz	1 776 127	1 776 127	-
19.	- TÁVHŐ (gáz)	12 112 664	12 112 664	-
20.	- Villamos energia	2 032 000	2 286 000	254 000
21.	- Vízdíj	9 371 655	9 371 655	-
22.	- Szemétszállítás	1 475 412	1 475 412	-
23.	- Hajtóanyag	603 693	603 693	-
24.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	1 905 000	1 905 000	-
25.	Dologi kiadások össz.	194 652 007	180 264 240	- 14 387 767
26.	Ellátottak pénzbeli juttatása	500 000	500 000	-
27.	Felhalmozási kiadás	6 985 000	3 683 000	- 3 302 000
28.	Kiadás összesen	1 138 652 088	1 266 196 561	127 544 473
29.	Működési bevétel	15 813 865	26 225 400	10 411 535
30.	Önkormányzati támogatás	1 122 838 223	1 239 971 161	117 132 938
31.	Bevétel összesen	1 138 652 088	1 266 196 561	127 544 473
32.	Állami támogatás	694 480 076	835 857 797	141 377 721
33.	Önerő	428 358 147	404 113 364	- 24 244 783
34.	Létszám	246,0	246,0	-

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2020. év	2021. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell.	336 699 539	366 909 727	30 210 188
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	2 621 947	3 305 998	684 051
4.	367/2019(XII.30) Korm. rend.alapján	78 559 208	74 991 609	- 3 567 599
5.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	4 426 455	4 066 975	- 359 480
6.	Jubileumi jutalom	989 820	2 189 187	1 199 367
7.	Nyugdíjazás	1 979 640	3 034 878	1 055 238
8.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	82 226 630	88 490 232	6 263 602
9.	Cafetéria	20 000 000	20 166 667	166 667
10.	Bankköltség 12000 Ft/fő	1 410 000	1 397 550	- 12 450
11.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	4 020 975	3 803 625	- 217 350
12.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	532 934 214	568 356 448	35 422 234
13.	- ebből járulék	83 860 214	82 017 664	- 1 842 550
14.	Közlekedési költségtérítés -helyi közlekedés	4 490 640	4 205 520	- 285 120
15.	Egyéb dologi kiadás	35 187 000	34 657 211	- 529 789
16.	Karbantartás kisjavítás	2 222 500	3 175 000	952 500
17.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	2 436 407	2 436 407	-
18.	- Gáz	1 175 188	1 175 188	-
19.	- TÁVHŐ (gáz)	653 256	653 256	-
20.	- Villamos energia	2 387 600	2 540 000	152 400
21.	- Vízdíj	421 737	421 737	-
22.	- Szemétszállítás	242 796	242 796	-
23.	- Hajtóanyag	1 996 714	1 996 714	-
24.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	62 606 783	143 630 287	81 023 504
25.	Dologi kiadások össz.	113 820 621	195 134 116	81 313 495
26.	Felhalmozási kiadás	5 000 000	5 000 000	-
27.	Kiadás összesen	651 754 835	768 490 564	116 735 729
28.	Működési célú támogatások ÁH-belül	6 049 625	-	- 6 049 625
29.	Működési bevétel	-	1 440 000	1 440 000
30.	Maradvány igénybevétele	142 336 511	230 680 519	88 344 008
31.	Önkormányzati támogatás	503 368 699	536 370 045	33 001 346
32.	Bevétel összesen	651 754 835	768 490 564	116 735 729
33.	Állami támogatás	364 282 698	413 065 396	48 782 698
34.	Önerő	139 086 001	123 304 649	- 15 781 352
35.	Létszám	100,0	101,0	1,0

**Polgármesteri Hivatal
Költségvetési keretszámai**

39.melléklet

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2020. év*	2021. év*	Eltérés
2.	Köztisztviselők alapilletménye	1 072 388 722	1 088 575 488	16 186 766
3.	Munkatörvénykönyv hatálya alá tartozók alapilletménye	49 807 895	32 569 853	- 17 238 042
4.	Illetménykiegészítés	333 685 393	353 686 410	20 001 017
5.	Nyelvpótlék	43 809 141	50 450 400	6 641 259
6.	Kötelező illetménypótlék	14 306 650	14 040 180	- 266 470
7.	Jutalom	157 164 891	158 215 094	1 050 203
8.	Jubileumi jutalom	25 925 083	19 942 230	- 5 982 853
9.	Cafeteria	53 866 524	54 400 105	533 581
10.	Ruházati költségtérítés (anyakönyvezetők)	1 762 500	2 310 000	547 500
11.	Közlekedési költségtérítés	4 000 000	4 000 000	-
12.	Bankszámla hozzájárulás	3 790 550	3 839 220	48 670
13.	Iskolarendszerű képzés átvállalt költségek		1 258 422	1 258 422
14.	Köztisztviselők munkáltatói segély	1 292 500	1 270 500	- 22 000
15.	Apparátusi dolgozók hivatalos belföldi kiküldetése	200 000	700 000	500 000
16.	Apparátusi dolgozók hivatalos külföldi kiküldetése	1 500 000	1 000 000	- 500 000
17.	Bérekompensáció	-	-	-
18.	Közterület szabadidő megváltása	9 987 500	10 395 000	407 500
19.	Anyakönyvezetők megbízási díja	8 681 250	8 546 250	- 135 000
20.	Betegszabadság	5 875 000	5 775 000	- 100 000
21.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások	17 681 250	17 092 500	- 588 750
22.	Egyéb külső személyi juttatások (felmentés, reprezentáció)	4 832 896	4 735 488	- 97 408
23.	Rehabilitációs hozzájárulás	19 184 760	22 200 000	3 015 240
24.	Egyéb járulékok (táppénz hozzájárulás, magántelefon)	4 643 468	4 265 214	- 378 254
25.	Népszámlálás		111 799 767	111 799 767
26.	Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok össz.	1 834 385 973	1 971 067 121	136 681 148
27.	- ebből járulék	297 125 971	293 452 381	- 3 673 590
28.	Kiküldetés	2 950 000	2 950 000	-
29.	Szakmai tevékenységet segítő szolg.	30 477 910	31 184 660	706 750
30.	Egyéb dologi kiadás	36 918 473	20 335 026	- 16 583 447
31.	Készletbeszerzés	57 068 000	56 748 000	- 320 000
32.	Informatikai szolgáltatások	126 700 000	127 746 000	1 046 000
33.	Kommunikációs szolgáltatások	19 310 000	19 310 000	-
34.	Közüzemi díjak - TÁVHÓ	26 800 000	26 800 000	-
35.	- Gáz	150 000	150 000	-
36.	- Vízdíj	3 850 000	4 180 000	330 000
37.	- Villamosenergia	21 186 000	21 186 000	-
38.	Bérlés és lízingdíjak	18 442 000	19 828 000	1 386 000
39.	Karbantartás kijavítás	44 839 960	43 405 000	- 1 434 960
40.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	131 163 746	131 589 000	425 254
41.	Üzemeltetési kiadások	147 945 000	152 035 000	4 090 000
42.	ÁFA kiadás	2 632 500	1 687 500	- 945 000
43.	Népszámlálás		1 440 000	1 440 000
44.	Dologi kiadások össz.	670 433 589	660 574 186	- 9 859 403
45.	Felhalmozási célú visszatér. támog.kölcsön nyújtása ÁH-kívülre	9 000 000	9 000 000	-
46.	Beruházási kiadás	62 655 480	60 493 369	- 2 162 111
47.	Kiadás összesen	2 576 475 042	2 701 134 676	124 659 634
48.	Működési célú támogatások ÁH-belül	54 065 324	83 800 684	29 735 360
49.	Közhatalmi bevétel	9 000 000	9 000 000	-
50.	Működési bevétel	30 749 946	28 981 222	- 1 768 724
51.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-kívül		2 500 000	2 500 000
52.	Maradvány igénybevétele	18 286 318	83 504 407	65 218 089
53.	Önkormányzati támogatás	2 464 373 454	2 493 348 363	28 974 909
54.	Bevétel összesen	2 576 475 042	2 701 134 676	124 659 634
55.	Önerő	2 464 373 454	2 493 348 363	28 974 909
56.	Létszám (fő)	270,00	272,00	2,0

* tartalmazza

EFOP-1.2.9-17-2017-00047 Nők a családban és a munkahelyen Női információs és Szolgáltató Központ létrehozása Nyíregyházán pályázatot, melynek kiadásai az alábbiak szerint alakultak:

1.	Feladatok megnevezése	2020. év	2021. év	Eltérés
2.	Kiadás összesen:	72 317 285	27 712 965	- 44 604 320
3.	- Személyi juttatások	34 102 298	8 828 306	- 25 273 992
4.	- Munkaadót terhelő járulékok	4 392 902	2 178 748	- 2 214 154
5.	- Dologi kiadások	33 165 465	16 355 026	- 16 810 439
6.	- Beruházási kiadás	656 620	350 885	- 305 735
7.	Bevétel összesen:	54 065 324	54 065 324	-
8.	- Működési célú támogatások ÁH-belül	54 065 324	54 065 324	-



Ügyiratszám: GAZD/14-3/2021.

T Á J É K O Z T A T Ó

- a Polgármesterhez -

a 2021. évi költségvetés intézményi egyeztetéséről

Tisztelt Polgármester Úr!

Az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján „a jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelettervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.”

Tájékoztatom Önöket, hogy a költségvetési intézményekkel az intézményeket érintő költségvetési keretszámok 2021. január 07.-én egyeztetésre kerültek. Az egyeztetésről a Polgármesteri Hivatal Gazdasági Osztálya jegyzőkönyvet vett fel, melyet az egyeztetésen résztvevők aláírásukkal hitelesítettek. A jegyzőkönyv tanúsága szerint az intézményvezetők elfogadták azokat az alapelveket, melyek alapján a keretszámok kialakultak:

- ❖ A költségvetési keretszámok egyrészt az intézmények adatszolgáltatása, másrészt a feladatfinanszírozás alapján kerültek meghatározásra.
- ❖ A személyi juttatások tartalmazzák a Kjt. alapján a közalkalmazottakat, illetve a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény szerinti munkaviszony alapján foglalkoztatottakat megillető valamennyi juttatást.
 - A minimálbér és a garantált bérminimum 2021. évi összegéről a munkaadók és munkavállalók között a megállapodás a költségvetési egyeztetés időpontjáig, valamint a 2021. évi költségvetés elkészítéséig még nem született meg, ezért ezek összege a 367/2019. (XII. 30.) Kormányrendelet alapján a minimálbér 161.000 Ft, a garantált bérminimum 210.600 Ft összegben került tervezésre. A megállapodást követően a többletkiadás összegével az intézményi keretszámok módosításra kerülnek a költségvetési rendelet módosításakor. A többletkiadás összege a működési céltartalékban rendelkezésre áll.
 - A munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó mértéke 2021. évben 15,5 %.
 - A keretszámok tartalmazzák az érintett intézmények esetében a szociális ágazati pótlék, a bölcsődei pótlék és az egészségügyi pótlék éves összegét.
 - Az illetménypótlék számítási alapja 2021. évben is 20.000 Ft.
 - Az alkalmazottak részére biztosított éves cafetéria-juttatás összege bruttó 200.000 Ft.
 - A fizetési számlához kapcsolódóan a költségvetési törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke 2021. évben legfeljebb 1.000 Ft, mely 12 hónapon keresztül biztosított.
 - A munkába járás költsége a jövőben is biztosított.

- ❖ Az intézményi keretszámok – jogszabályi előírásokon felüli - bérfejlesztést nem tartalmaznak.
- ❖ A cafetéria rendszer keretében a juttatások fizetésének szabályozására az intézményeknek Cafetéria szabályzattal kell rendelkezniük.
- ❖ A rehabilitációs hozzájárulás a bekért létszám adatok alapján az óvodáknál 90%-os, a többi intézménynél 75 %-os mértékig került beépítésre. A lehetőségekhez mérten törekedni kell a megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatására.
- ❖ Az élelmezési kiadások 2021. január 01-től a Közgyűlés 207/2019. (XII.19.) számú határozatával elfogadott nyersanyag normákkal kerültek tervezésre.
- ❖ Az intézményi keretszámok a felújítások előirányzatát nem tartalmazzák, a szükséges előirányzat az Önkormányzat költségvetésében kerül tervezésre.
- ❖ Az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság intézményben a foglalkozás egészségügyi feladaton 2021. március 01-től 1 fő karbantartói álláshely bővítésre kerül sor (Csillag utcai telephely). A Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár költségvetéséből 4 üres álláshely, a Váci Mihály Kulturális Központ intézmény költségvetéséből 1 üres álláshely személyi juttatási előirányzata elvonásra kerül, mivel 2021. évben az álláshelyek betöltéséhez nem járunk hozzá. A Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központnál a keretszámok 2021. március 01-től 1 fő karbantartói álláshely bővítést tartalmaznak.
- ❖ A kulturális intézményi keretszámok 2020. január 1-jéig visszamenőleg tartalmazzák a kulturális intézményeknél foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyból a MT hatálya alá tartozó jogviszonnyá történő átalakulással érintettek átlagos 6%-os béremelésének fedezetét, melynek kifizetése 2021. évben esedékes.
- ❖ Az Önkormányzat 2021. évben a Nyíregyházi Cantemus Kórus költségvetésében bázisszinten, 30.000.000 Ft támogatást biztosít.
- ❖ Az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság költségvetésében a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől (NEAK) átvett pénzeszközre ez évben, éves szinten 791.757.708 Ft összeget tartalmaz.
- ❖ Az intézmények költségvetése tartalmazza a központi költségvetési támogatások összegeit, mely támogatások 2021. december 31-ig használhatóak fel és elsősorban működési célokat szolgálnak.
- ❖ A működési és felhalmozási kiadásokra az előirányzatok az intézmények egyeztetett adatszolgáltatása alapján kerültek meghatározásra.
- ❖ A sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztésének ellátását az Önkormányzat központilag tervezi.

A tervezetben foglaltakat az intézményvezetőkkel ismertettük, akik kinyilatkozták, hogy a rendelet-tervezetet megismerték.

Fentiek alapján kérem, hogy a tájékoztatást elfogadni szíveskedjen.

Nyíregyháza, 2021. január 29.


Szürös Anita
 osztályvezető



Versatile-Audit Kft.

4400 Nyíregyháza, Munkás u. 53.

Adószám: 13874357-2-15 Cgj. sz.: 15-09-071194

Számlaszám: K&H Bank 10404405-50526771-53651005

Független könyvvizsgálói jelentés Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetési rendeletervezetének véleményezéséről.

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE RÉSZÉRE

Nyíregyháza

Kossuth tér 1.

4400

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának könyvvizsgálójaként áttekintettem a Polgármester elé terjesztett **2021. évi költségvetési rendeletervezetet**, amelyben a bevételek és kiadások egyező főösszege **64.041.248.877 Ft-ban**, ezen belül a költségvetés hiányát **21.688.868.795 Ft-ban** hitelesítem. A 2021. évi költségvetési rendeletervezet elkészítése a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal vezetőjének a felelőssége. A költségvetés előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének feladatkörébe, a költségvetési rendeletervezet elfogadása a Közgyűlés hatáskörébe tartozik. A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet alapján a veszélyhelyzetben alkalmazni kell a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (továbbiakban: katasztrófavédelmi törvény) 46. §-ának (4) bekezdését, mely az alábbiak szerint rendelkezik:

- (4) „Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”

A katasztrófavédelmi törvény 46.§ (4) bekezdése egyértelműen rendelkezik arról, hogy a veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja az ott megjelölt kivétellel, a képviselő-testület ülésének önkormányzati törvény szerinti összehívására nincs lehetőség.

A költségvetési tervezés során a Magyarország 2021. évi költségvetéséről szóló törvény önkormányzatokra vonatkozó normatíváit és rendelkezéseit vették figyelembe. A költségvetési rendeletervezet elkészítése előtt a Polgármester saját hatáskörben meghozta mindazokat a döntéseket, amelyek a 2021. évi költségvetés megalapozásához szükségesek. A Polgármester köteles a könyvvizsgáló írásos véleményét megismerni, hogy körültekintő döntést hozzon.

Versatile-Audit Kft.

4400 Nyíregyháza, Munkás u. 53.

Adószám: 13874357-2-15 Cgj. sz.: 15-09-071194

Számlaszám: K&H Bank 10404405-50526771-53651005

A könyvvizsgáló felelőssége a 2021. évi költségvetési rendeletervezet véleményezésére terjed ki. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok alapján hajtottam végre, valamint az „Államháztartás szervezeti könyvvizsgálatának speciális szempontjai – 2003” által a költségvetési rendeletervezet véleményezésére előírt szakmai szempontokat is figyelembe vettem. A Standardok értelmében az éves költségvetés véleményezése során meg kell győződnöm arról, hogy az éves költségvetési rendeletervezet nem tartalmaz-e jogszabállyal ellentétes rendelkezéseket, a kiadási és bevételi előirányzatai biztosítják-e a költségvetés egyensúlyát. A könyvvizsgálat magába foglalja a tervezett előirányzatokat megalapozó számítások vizsgálatát. Meggyőződésem, hogy munkám megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói vélemény kialakításához és a Polgármester döntésének megalapozásához.

I.

Bevezetés

Az önkormányzat gazdálkodásának kiemelt fontosságú alapdokumentuma az éves költségvetés. A működés, a gazdálkodás feltételrendszerének kiszámíthatósága, a feladatok ellátásának szervezése igényli a szakmailag megalapozott, jól előkészített költségvetést. A helyi önkormányzatok költségvetésének tervezési feladatait az önkormányzati törvény, az államháztartási törvény és az államháztartás működési rendjéről szóló kormányrendelet egyértelműen szabályozza, amelyek szerint a helyi önkormányzat költségvetését a Közgyűlés rendelettel fogadja el. Az elfogadott költségvetési rendelet kötelezettségként írja elő az Önkormányzat vezetése részére a tervezett bevételek beszédése, illetve a kiadások teljesítése érdekében a szükséges intézkedések megtételét. Az Önkormányzat és társaságunk között létrejött könyvvizsgálatra vonatkozó megbízási szerződés alapján megvizsgáltam a 2021. évi költségvetési rendeletervezetet és a kapcsolódó dokumentumokat, amelyekkel kapcsolatos véleményemet a következőkben ismertetem:

A könyvvizsgálat célja annak megállapítása, hogy:

- betartásra kerültek-e a költségvetés előterjesztésére vonatkozó szabályok.
- a rendeletervezet a jogszabályokban meghatározott határidőn belül kerül-e a Polgármester elé.
- a költségvetés készítése során figyelembe vették-e a Kormány által meghatározott költségvetési irányelveket, az áthúzódó feladatokra a Közgyűlés által az előző ciklusban elfogadott gazdasági programban foglalt szempontokat és irányelveket.
- az intézmények vezetőivel a szükséges egyeztetések megtörténtek-e, ezen egyeztetésekről készült-e írásos anyag. Előfordultak-e lényeges véleménykülönbségek, azt jelezték-e az előterjesztés indoklási részében.
- a központi költségvetésből származó 2021. évi állami támogatások és hozzájárulások összegei megegyeznek-e a költségvetési törvény mellékletében meghatározott összegekkel.
- a rendeletervezetben szereplő előirányzatokat megfelelően támasztják-e alá döntési javaslatok, kapcsolódó rendeletervezetek, amelyek a költségvetés végrehajtásához szükségesek.

Versatile-Audit Kft.

4400 Nyíregyháza, Munkás u. 53.

Adószám: 13874357-2-15 Cgj. sz.: 15-09-071194

Számlaszám: K&H Bank 10404405-50526771-53651005

- várhatóan hogyan alakul az önkormányzat pénzügyi helyzete, különös tekintettel az adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásokat illetően.
- tartalmaz-e a rendelettervezet javaslatot a forráshiány kezelésének módjára.

Fentiekén túl felülvizsgálatra kerül, hogy betartották-e a költségvetési rendelettervezet tartalmára és szerkezetére vonatkozó kötelező érvényű jogszabályi előírásokat.

II.

A költségvetési rendelettervezet véleményezése

A rendelettervezettel kapcsolatos megállapítások:

- A rendelet-tervezet a központi költségvetésről szóló törvény – 2020. évi XC. törvény - kihirdetését követően került előterjesztésre a Polgármesterhez, összhangban az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (2) és (3) bekezdésében foglaltakkal.
- A költségvetés előirányzatainak meghatározásánál a költségvetési irányelvek és az áthúzódó feladatokra vonatkozóan az előző ciklusban az önkormányzat gazdasági programjában meghatározott célok betartásra kerültek.
- A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § alapján az előzetes hatástanulmány elvégzésére került, felmérték a várható hatások következményeit.
- Az intézmények vezetőivel a szükséges egyeztetések megtörténtek, az egyeztetésekről jegyzőkönyv készült.
- A központi költségvetésből származó bevételek a Magyar Államkincstár által közölt – a költségvetési törvény mellékletében is szereplő - összegekkel kerültek figyelembe vételre.
- Valamennyi bevételi és kiadási előirányzatot korábbi döntések és javaslatok alapoznak meg.
- A bevételek és kiadások különbözete szerinti forráshiány finanszírozását a rendelettervezet 1.§ (2) bekezdése szerint költségvetési maradványból, belföldi értékpapírok értékesítésének bevételéből és felhalmozási célú hitelfelvételből finanszírozza.

A rendelettervezet a jogszabályi előírásoknak megfelelő szerkezetben és tartalommal készült. A rendelettervezet mellékletét képező részletes, igényesen összeállított táblarendszer a gazdálkodás valamennyi területét érintően világos, áttekinthető formában tartalmazza a tervezett előirányzatokat. A táblázatok az államháztartási törvény által előírthoz képest további – a Polgármester döntéshozó munkáját segítő – részletes adatokat tartalmaznak mind a Hivatal, mind az Intézmények költségvetésével kapcsolatban.

Versatile-Audit Kft.

4400 Nyíregyháza, Munkás u. 53.

Adószám: 13874357-2-15 Cgj. sz.: 15-09-071194

Számlaszám: K&H Bank 10404405-50526771-53651005

A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

Az önkormányzat vezetése a 2021. évi költségvetését az alábbi értékeken terjesztette a Közgyűlés elé:

	(Ft)
a) költségvetési bevételeit	33 812 100 802
b) finanszírozási bevételeit	30 229 148 075
c) összes bevételét	64 041 248 877
d) költségvetési kiadásait	55 193 591 512
e) finanszírozási kiadásait	8 847 657 365
f) összes kiadását	64 041 248 877
g) költségvetés hiánya	21 688 868 795
h) működési hiány	1 015 555 975
i) felhalmozási hiány	20 673 312 820

Összehasonlításként feltüntettük a 2020-os költségvetési év tárgyidőszaki adatait.

Megnevezés	2020	2021	adatok Ft-ban Változás -+
Költségvetési bevételek	31 070 573 764	33 812 100 802	+2 741 527 038
Finanszírozási bevétel	29 948 505 332	30 229 148 075	+280 642 743
Költségvetési kiadások	52 552 097 581	55 193 591 512	+2 641 493 931
Finanszírozási kiadás	8 466 981 515	8 847 657 365	+380 675 850
Költségvetés összesített hiánya	21 765 189 817	21 688 868 795	-76 321 022
Összes bevétel	61 019 079 096	64 041 248 877	+3 022 169 781
Összes kiadás	61 019 079 096	64 041 248 877	+3 022 169 781

A költségvetés hiánya és annak finanszírozási forrásainak megjelölése kötelező eleme a tárgyévi költségvetésnek. Az alábbi táblázatban a hiány alakulását vizsgáltuk a tárgyévi összes bevétel %-ban.

Megnevezés	2020.	%	2021.	%
Költségvetés összesített hiánya	21 765 189 817	35,66	21 688 868 795	33,87

Az Áht. 23.§. (2) bek. e). pontja szerint tételesen meg kell határozni, hogy a költségvetés hiányát mely forrásokból finanszírozza az Önkormányzat. Az előterjesztés értelmében:

- 8 913 868 795 Ft-ot a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi költségvetési maradványból,
- 11 775 000 000 Ft-ot a belföldi értékpapírok értékesítésének bevételéből,
- 1 000 000 000 Ft-ot felhalmozási célú hitelfelvételből finanszírozza.

Versatile-Audit Kft.

4400 Nyíregyháza, Munkás u. 53.

Adószám: 13874357-2-15 Cg.j. sz.: 15-09-071194

Számlaszám: K&H Bank 10404405-50526771-53651005

Megállapítom, hogy a finanszírozásra megjelölt forrás rendelkezésre áll, az előterjesztéssel összhangban 21 688 868 795 Ft összegben.

III.

Összefoglaló vélemény a könyvvizsgálói jelentéshez

A jelentésben foglaltaknak megfelelően elvégeztem Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetési rendelettervezetének véleményezését. Megállapítottam, hogy a rendelettervezetben szereplő költségvetési irányszámok a gazdálkodás szervezeti rendszeréhez kapcsolódó minden lényeges összefüggést tartalmaznak, a hatályos jogszabályi előírások alapján kerültek összeállításra, figyelemmel a makrogazdasági változásokra.

Megállapítottam, hogy az előterjesztés és a rendelettervezet kellő részletezettséggel készült, megfelel az államháztartásról szóló többször módosított 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben foglaltaknak. A Könyvvizsgáló Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetési rendelettervezetét a fenti vélemény mellett elfogadásra javasolja.

Nyíregyháza, 2021. január 29.



VERSATILE AUDIT KFT.
4400 Nyíregyháza
Munkás u. 53.
Adószám: 13874357-2-15

Piroska Sándorné

Ügyvezető igazgató

VERSATILE AUDIT Könyvvizsgáló Kft.

Nyíregyháza, Munkás u. 53.

MKVK. eng. szám: 002430

VARGA JÁNOS
bejegyzett könyvvizsgáló
T.ig.sz.: 002059

Varga János

Kamarai tag könyvvizsgáló

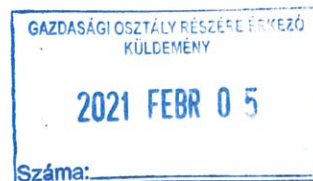
4400 Nyíregyháza, Kandó K. utca 12.

MKVK. tagsági szám: 002059



NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
ALPOLGÁRMESTERE

4401 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-510;
FAX: +36 42 524-501
E-MAIL: ALPOLGARMESTER@NYIREGYHAZA.HU



Tisztelt Polgármester Úr!

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló rendelet megalkotására irányuló előterjesztést az

Önkormányzati Érdekegyeztető Fórum

2021. február 5. napján tartott ülésén megtárgyalta, és 11 igen szavazattal egyhangúlag Polgármester Úr számára elfogadásra javasolja.

Nyíregyháza, 2021. február 05.





Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kereskedelmi és Iparkamara
Chamber of Commerce and Industry of Szabolcs-Szatmár-Bereg County

4400 Nyíregyháza, Széchenyi u. 2. Pf: 260.
Tel.: 42/ 311-544 E-mail: info@szabkam.hu
www.szabkam.hu www.facebook.com/szabolcskamara



**Nyíregyháza Megyei Jogú Város
Polgármesteri Hivatala
Gazdasági Osztály**

**Szűrös Anita
Osztályvezető részére**

**4401 Nyíregyháza
Kossuth tér 1. Pf.: 83.**

Tárgy: Véleményezés
Ikt.szám: IK47-2/2021.
Ügyintéző: Párkányiné dr. Csurka Edina
Hiv. ügyszám: GAZD/14-7/2021.

Tisztelt Osztályvezető Úrhölgy!

Megkeresésére hivatkozással, áttekintve Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló előterjesztését, az alábbiakról tájékoztatjuk:

A megküldött előterjesztést és rendelet tervezetet a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kereskedelmi és Iparkamara tudomásul veszi.

Nyíregyháza, 2021. 02. 05.

Üdvözlettel:



WV
**Nagyné Varga Katalin
Kamarai Főtitkár**