



**NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE**

4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-500
FAX: +36 42 524-501
E-MAIL: POLGARMESTER@NYIREGYHAZA.HU

Ügyiratszám: GAZD/5-7/2022.

ELŐTERJESZTÉS

- a Közgyűléshez -

**NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL ÉS A
KÖLTSÉGVETÉS VITELÉNEK SZABÁLYAIRÓL SZÓLÓ RENDELET MEGALKOTÁSÁRA**

Dr. Kovács Ferenc
polgármester

Hagymási Gyula
kabinetvezető

Szűrös Anita
osztályvezető

Az előterjesztés törvényességi ellenőrzését
végző személy aláírása

Dr. Szemán Sándor
címzetes főjegyző

Faragóné Széles Andrea
jegyzői kabinet vezetője

Véleményező bizottságok:

Valamennyi bizottság



NYÍREGYHÁZA

WWW.NYIREGYHAZA.HU



Tisztelt Közgyűlés!

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 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 2021. június 25-én kihirdetésre került.

Jogsabályi kötelezettségemnek eleget téve terjesztem most Önök elé Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. 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.

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

Nyíregyháza Megyei Jogú Város 2022. évi költségvetésének helyi prioritásai:

A városvezetés elsődleges célja továbbra is az intézmények biztonságos működtetése, a városüzemeltetés megfelelő szintű biztosítása, és mindemellett prioritás a Covid19-válságból való kilábalás támogatása, gazdaságélénkítő beruházások feltételeinek megteremtése.

Az előző évek stabil, feszes, jól átgondolt, takarékos gazdálkodásának köszönhetően a város jelentős tartalékkal rendelkezik. A mikro-, kis- és középvállalkozások esetében a helyi iparűzési adó 1% -ra történő maximalizálása mellett is több adóbevéttel tudunk kalkulálni az előző évekhez képest.

Mindezeknek köszönhetően továbbra sem jelent gondot az intézményhálózat biztonságos működtetése. A **törvények általi béremelések** kivétel nélkül beépítésre kerültek a költségvetésbe, így a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése, a szociális – kulturális – egészségügyi ágazatokban, a bölcsődékben foglalkoztatottak, valamint a pedagógusok béremelése.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata komoly hangsúlyt fektet gazdaságfejlesztési céljai megvalósítására, az általa megalkotott stratégia mentén törekszik a Város versenyképességének növelésére, ösztönző lépéseket tesz a városba letelepedni szándékozó vállalkozások részére. Ezzel a szándékkal jött létre a **Nyíregyházi Iparfejlesztési Alap**, és ezt a célt szolgálják a **Déli Ipari Park fejlesztésére** kapott kormányzati támogatásokból, valamint saját erőből megvásárolt ingatlanok, az ingatlanok fejlesztése és a beruházók felé történő értékesítése.

Egy, a befektetői igényeket széles körben kielégítő, ezáltal Nyíregyháza gazdaságát nagy mértékben élénkítő ipari park létrejöttével a város vezetése új munkahelyeket tud teremteni, ezáltal is erősítve azt a törekvését, hogy növelje Nyíregyháza lakosság megtartó képességét.



2022. évben folytatódik az 5 milliárd forintos útfejlesztés, melynek köszönhetően a város további utcái kapnak aszfaltborítást.

A jelenleg futó projektek nagy része záró fázisához érkezett, azonban a 2027. évig tartó új fejlesztési ciklusban megvalósítandó beruházásokból, a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz (TOP Plusz) forrásból mintegy 50 milliárd forintot kapott városunk. A megítélt plusz forrás nyújt többségében fedezetet az intézményi felújítások megvalósításának biztosítására.

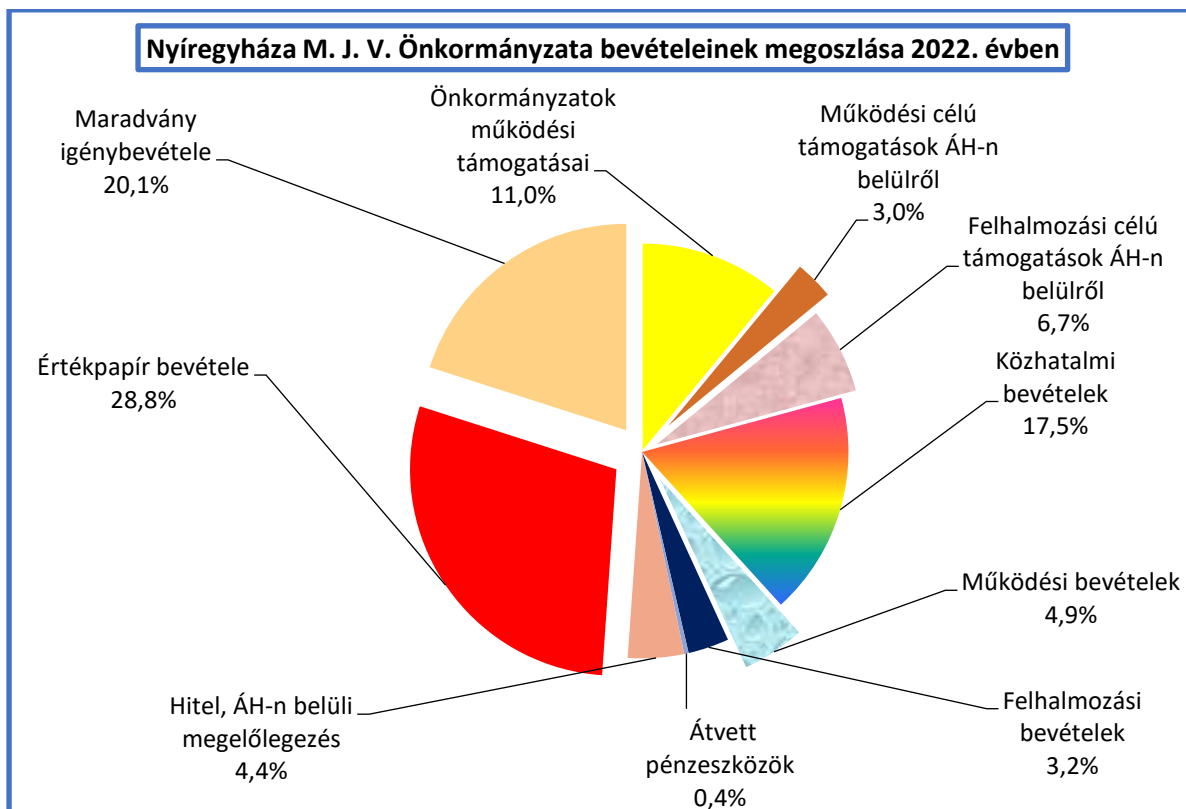
INDOKOLÁS

A fenti tényezők, valamint az ellátandó feladatok és a források számbavételét követően a **2022. évre javasolt költségvetés fő-összege 75.964.494.991 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 egyre inkább meghatározó jelentőségű a közhatalmi bevételek jogcímen tervezett előirányzat.



Helyi önkormányzatok működési támogatásai

A központi költségvetésből való részesedésünk hasonló nagyságrendű az előző évvel. 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 2022. évi állami támogatását a 2. melléklet tartalmazza.

Általános működési feladatokra 2022. évben az alábbi jogcímenek részesül önkormányzatunk támogatásban **2.204.954.814 Ft** összegben - a lenti táblázat szerint:

1. **Az önkormányzati hivatal működési támogatása**, melynek alapja 2022. évben 5.495.500 Ft/fő elismert létszámonként.
2. **Településüzemeltetés támogatása**, mely 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.

Forintban!			
Megnevezés	Kiegészítés előtt	Kiegészítés összege	Kiegészítés után
Az önkormányzat működésének általános támogatása:			
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	322 080 300	-	322 080 300
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	27 399 750	-	27 399 750
Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	657 196 744	-	657 196 744
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	1 197 139 720	-	1 197 139 720
Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	1 138 300	-	1 138 300
Általános működési támogatás összesen:	2 204 954 814	-	2 204 954 814

2022. 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.

A szolidaritási hozzájárulás alapja 2021. évvel azonosan az önkormányzatok iparüzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja. A mértéke a 2021. évvel teljesen megegyezik, továbbra is függvényszerűen növekszik az egy lakosra jutó adóerő-képesség emelkedésével. A szolidaritási hozzájárulás teljesítése továbbra is a nettó finanszírozás keretében történik.

2022. évben a város egy főre eső iparüzési adóerő-képessége 58.187 Ft/főre növekedett, így a jelenlegi szabályok szerint **Önkormányzatunk az 50.001 – 68.000 Ft-os sávba került** (differenciál a törvény, sávosan változik a hozzájárulás mértéke), ahol **a hozzájárulás mértéke 0,36 - 0,45 % közé esik**, mely **esetünkben ~0,400932 %**. A **szolidaritási hozzájárulás összege** az önkormányzat 495.788.840.561 Ft összegű iparüzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja és a 0,400932 %-os mérték szorzata, mely **1.987.777.473 Ft**.

Az önkormányzat a 2021. évben megváltozott eljárási szabályok alapján megkapja az Általános működési feladatok támogatásának összegét, azaz 2.204.954.814 Ft-ot, ugyanakkor kiadási oldalon 1.987.777.473 Ft fizetési kötelezettsége áll fenn a központi költségvetés felé.

Köznevelési feladatok ellátására az Önkormányzat összesen 2.759.657.250 Ft támogatásban részesül, mely az előző évhez viszonyítva 89.513.520 Ft-tal magasabb összeg. Az óvodákra kapott állami támogatás bértámogatás és működtetési támogatás jogcímenen illeti meg az önkormányzatokat. A többlettámogatás a működtetési támogatás és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatására kapott támogatás fajlagos összege emelkedésének eredménye.

Az önkormányzat **szociális és gyermekjóléti feladataihoz** összesen 1.356.201.603 Ft támogatásban részesül, mely az előző évi támogatáshoz képest 90.522.723 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. 2022. évben az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása a költségvetési törvény 3. mellékletében a kiegészítő támogatások között szerepel 113.734.502 Ft összeggel, mely 816.727 Ft-tal kevesebb az előző évitől. Az önkormányzat **szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatására** összesen 1.469.936.105 Ft állami támogatással terveztünk.

Az önkormányzat **gyermekétkeztetési feladatainak támogatására** összesen 1.153.726.110 Ft támogatásban részesül, mely az előző évi támogatáshoz képest 150.028.001 Ft-tal magasabb összegű. A többlet többek között az intézményi gyermekétkeztetés bértámogatására kapott támogatás fajlagos összegének emelkedése, illetve túlnyomórészt az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatására kapott többlettámogatás eredménye.

Az önkormányzat **kulturális feladatainak támogatására** 286.566.816 Ft állami támogatással tervezhetünk. Az 549.526 Ft-os növekmény összege a fajlagos összeg emelkedése és a lakosság szám csökkenés miatti többlet a közművelődési támogatásnál, illetve a települések számának változása következtében módosuló kistéleplési könyvtári és közművelődési célú kiegészítő támogatásnál jelentkezik.

2022. évben a kulturális intézmények támogatása a költségvetési törvény 3. mellékletében található kiegészítő támogatások között szerepel.

2022. évben 2.400.000 Ft-tal magasabb összeg – Jósa András Múzeum támogatása -, összesen 480.650.000 Ft szerepel az önkormányzat költségvetésében az alábbi bontásban:

- Nyíregyházi Cantemus Kórus támogatása 133.290.000 Ft,
- Jósa András Múzeum támogatása 146.360.000 Ft,
- Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár támogatása 201.000.000 Ft.

Az önkormányzat **kulturális feladatainak támogatására** összesen 767.216.816 Ft állami támogatással terveztünk. Ez 2.949.526 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 1.201.213.246 Ft összegben, a kulturális ágazatot érintő 20 %-os bérfejlesztés 161.565.131 Ft-os összegét, továbbá a Cantemus Kórus által tervezett 18.000.000 Ft várható bevételt. Itt került tervezésre az intézményekben foglalkoztatott munkavállalókat megillető szociális összevont ágazati pótlék, valamint az egészségügyi pótlék összesen 413.966.355 Ft összegben, 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 2022. évre 440.650.000 Ft költségvetési támogatást biztosít a Móricz Zsigmond Színház részére.

Ezen a soron terveztük az ERASMUS+CROSS, a Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése (TOP-7.1.1-16), a Közösen a kiútért (TOP-6.9.1-16) és a Női Információs és Szolgáltató Központ létrehozása Nyíregyházán (EFOP-1.2.9-17) projektek 24.250.570 Ft, valamint a Kábítószerügyi Egyeztető Fórum, a környezetvédelmi alap 2.196.639 Ft várható bevételét. Itt terveztük a Polgármesteri Hivatal várható bevételeként 51.745.990 Ft-ot a 2022. évi népszámlálásra és a 2022. évi Országgyűlési választásokra.

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 2021-es adóév bevételi tényadatait, a koronavírus világjárvány gazdasági hatásait és a világjárvány nemzetgazdasági gazdasági hatásait enyhítő, kis-és középvállalkozásokat, valamint az önkormányzatokat érintő kormányzati intézkedéseket, valamint annak hatásait szem előtt tartva javasoljuk elfogadásra a helyi adóbevételi tervünket.

Az önkormányzat helyi adóbevételei között továbbra is a legjelentősebb a vállalkozások által fizetett **helyi iparűzési adó**, melyre a város gazdálkodása tervezésénél továbbra is alapozhat. 2022. évben az előző évinél magasabb helyi iparűzési adóbevétellel számolunk, bár továbbra is figyelembe vesszük a kis-és középvállalkozásokra vonatkozó 1%-os HIPA adómértéket. A járvány okozta gazdasági hatások 2021. évben dinamikus kilábalást eredményeztek, azonban a globális ellátási láncok problémái, a nyugat-európai energia-válság, az infláció kockázatokat is hordozhat a városunkban jelen lévő nagyobb, multinacionális vállalkozásokra és kis-és középvállalkozásokra nézve, amelyek befolyással bírhatnak az adózásra és az adóbevételre. A prognózisok alapján továbbra is számolni lehet kisebb léptékű gazdasági növekedéssel. A bevételi tervünkben mindezeket alapul véve, optimistán az előző év tényadatához képest hasonló nagyságrendű bevételi többlettel számolunk. 2022. évben is alapozunk az adónemben magasan teljesítő multinacionális ipari szereplőkre, akiknek adóteljesítménye ebben az adónemben több mint 50 % feletti. Emellett tárgyévben is kiemelt területként kívánjuk kezelni az iparűzési adóbevallások utólagos ellenőrzését is, különös figyelmet fordítva a KKV 1%-os adókedvezményt érvényesítő vállalkozások kiválasztására.

Építményadó bevétel tekintetében a tavaly megvalósult ingatlanfejlesztésekhez kötődő várható bevétellel terveztünk. Mindemellett a jövőben is élni kívánunk a szabályos adózás támogatását célzó adózói mentorálás, továbbá az ellenőrzés eszközével az építményadó előirányzat teljesülése érdekében.

Idegenforgalmi adó - A turisztikai szektort érintette a leginkább kedvezőtlenül a koronavírus világjárvány. A szektort érintő nehézségekből a kilábalás a vírus elleni védőoltás széleskörű elérhetővé válásával dinamikus elindult. Bár az OMIKRON variáns megjelenése az ágazatra nézve hordozhat jövőbeni kockázatokat, az adóbevételi előirányzat tervezésénél a tavalyi kedvező belföldi turisztikai trendfolyamtokra és teljes, korlátozásmentes turisztikai évre számítva terveztük az adónem bevételi előirányzatát. Nyíregyháza továbbra is népszerű úti cél maradt, a belföldi turisták mellett visszatértek a külföldiek is, a folyamatos fejlesztések pedig biztosítják, hogy városunk idén is népszerű legyen az utazók számára.

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

A késedelmi **pótlék és bírság** bevételek tekintetében a tavalyi év teljesítését vettük figyelembe. 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. Célunk, hogy ne bírsággal, hanem a szabályszerű adózás adóhatósági támogatásával, az adózók tájékoztatásával, az adózókkal való törvényes együttműködéssel biztosítsuk a helyi adózást és az adóbevételek teljesülését.

A további években lassuló 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 (40,6%) az éllemezésért fizetendő térítési díjbevételek teszik ki, melynek aránya az előző évhez képest tovább csökkent az éllemezési nyersanyagnorma emelése ellenére. A csökkenés az ingyenes és kedvezményes étkeztetésben résztvevők körének bővülése következtében 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 bevételek.

A **nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérleti díj bevételei** esetében a 2021-es tervhez képest alacsonyabb összeggel terveztünk a pandémiás időszak miatti engedmények, a piaci helyzet szűkülése következtében, valamint azon okból, hogy jelenleg nem lehetséges a bérleti díjak emelése. A ki nem adott ingatlanok állapota mindenképpen tulajdonosi beavatkozást igényel, mert a potenciális bérlők bérbeszámítással sem tudják felújítani azokat. Természetesen mindent megteszünk annak érdekében, hogy a jövőben tudjuk növelni a bérleti díj bevételeinket, a rendeletünk átgondolása és módosítása is napirenden van. A kintlévőségek behajtására minden szükséges intézkedést megteszünk, illetve folyamatosan figyeljük a teljesítéseket, hogy elkerüljük a bérleti díj hátralékok jelentős felhalmozását.

Felhalmozási bevételek

Az **ingatlanok értékesítéséből** származó bevételek tervezése során az értékesítésre kijelölt, illetve kijelölhető ingatlanok kerültek számbavételre. Alapvető cél, hogy a használaton kívüli, jelentős ráfordítást igénylő ingatlanok értékesítése történjen meg, azonban áron alul ne kerüljön értékesítésre ingatlan. Több romos, rendkívül rossz állapotban lévő házas ingatlanunk lebontását tervezzük, ahol értékes telkeket nyerünk ezáltal, melyek szintén értékesíthetővé válnak.

Telekértékesítésből jelentős bevételnövekedésre számítunk a Déli Ipari Park fejlesztése kapcsán.

Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

A Sóstó-Gyógyfürdők Zrt. részére előző évben nyújtott tagi kölcsön visszafizetéséből származó bevétel tartalmazza, valamint itt terveztük a fejlesztési feladatok között szerepeltetett ETT-Európai Területi Társulás, Techrevolution, INTERREG EUROPE-BETTER, INTERREG Talent Magnet, Határmenti kis- és középvállalkozások versenyképességének fejlesztését célzó régiós szintű akcióterv kidolgozása - KKVAT és a Határon Átnyúló Zöld Közlekedési Hálózat (CGTN) projektekhez kapcsolódó bevételek előirányzatát.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

A közműépítésekhez kötött Lakás Takarékpénztári szerződés alapján realizálható bevételeket, valamint a korábbi években a közalkalmazottaknak és köztisztviselőknek adott munkáltatói kölcsön visszafizetéséből származó bevételeket terveztük meg ezen a jogcímenen, illetve a fejlesztési feladatok között szerepeltetett ivóvízhálózat fejlesztésekhez, közműfejlesztési hozzájárulásokhoz kapcsolódó befizetések előirányzatát.

Finanszírozási bevételek

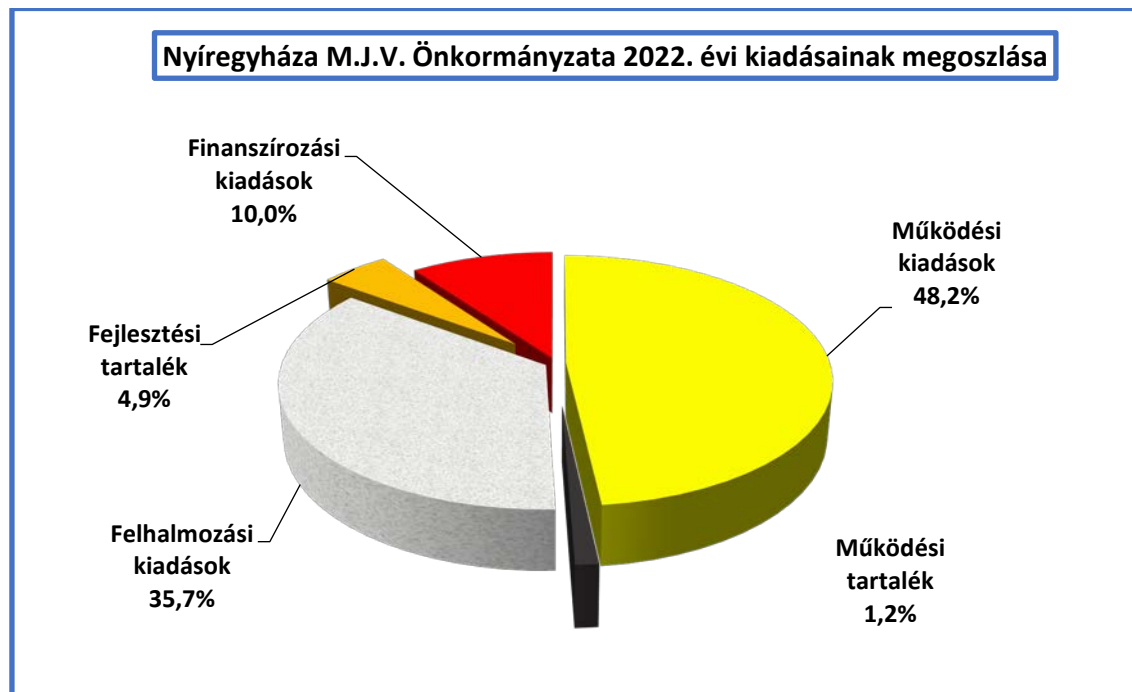
2022. évben nem terveztünk felhalmozási célú hitelfelvételt, az esetlegesen jelentkező átmeneti likviditási gondok finanszírozására 3.000.000.000 Ft folyószámlahitelkeret áll az önkormányzat rendelkezésére. Finanszírozási bevételeként számoltunk az átmenetileg szabad pénzeszközökből vásárolt értékpapírok szükség esetén történő értékesítésének bevételeivel.

Előző évi **költségvetési maradványként** a bankszámlákon 2021. 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 keretszámokon belül a **személyi jellegű juttatások előirányzata** tényleges felmérés, illetve az intézményekkel történt egyeztetés alapján került összeállításra.

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

Az intézmények 2022. évi előirányzata többek között az alábbi elemeket 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 703/2021. (XII.15.) Kormányrendelet alapján a minimálbér bruttó 200.000 Ft, a garantált bérminimum bruttó 260.000 Ft összegben került tervezésre.
- Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) 61. §. (1) bekezdése alapján a közszolgálati tisztviselők illetményalapja 2022. évben nem változott, maradt 38.650 Ft. A költségvetési törvény 61. §. (6) bekezdése azonban 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. Önkormányzatunk vonatkozásában az illetményalap 2017. évben 45.000 Ft-ra, 2018. évben 46.500 Ft-ra, 2019. évben 48.500 Ft-ra, 2020. évben 50.000 Ft-ra nőtt. 2021. évben az alapösszegben nem történt változás, azonban 2022. január 01-től 60.000 Ft-ra kívánjuk azt felemelni. A tervezés során ezzel az összeggel kalkuláltunk.
- A köztisztviselők esetében a jutalmazási keretösszeg meghatározása az előző évvel azonos módon történt.
- Az illetménypótlékokat, melynek a számítási alapja 20.000 Ft.

- Az Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények dolgozói részére a cafetéria juttatás, valamint bankszámla-hozzájárulás összegét.
- A jogszabály szerint járó munkába járás költségtérítését.
- A szociális hozzájárulási adó összegét, mely 2022. január 01-től 13 %-ra csökkent.
- A rehabilitációs hozzájárulás a létszám adatok alapján az intézményeknél 90 %-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 103/2021.(VI.24.) számú határozatában 2021. július 01-től elfogadott étellemezési nyersanyagköltségekkel kerültek tervezésre az étellemezési kiadások.

Az intézményi 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

Nyíregyháza MJV Önkormányzata tulajdonában álló gazdasági társaságok az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének összeállításához elkészítették 2022. évi előzetes üzleti terveiket, külön kiemelve és részletezve költségvetési kapcsolataikat. Az előzetes tervek és egyeztetések alapján az Önkormányzat 2022. évi költségvetésében az alábbi összegeket javasoljuk előirányzatként a társaságok részére biztosítani.

A **NYÍRVV Nonprofit Kft.** részére 2022. évre közszolgáltatási, üzemeltetési feladatokra összesen 4.724.552.027 Ft önkormányzati forrást tervezünk biztosítani, melyből fejlesztésekre 591.635.027 Ft összeg kerül elkülönítésre.

A fejlesztések az alábbi közszolgáltatási, üzemeltetési feladatokhoz kapcsolódnak:

Közvilágítás fejlesztése:	49.871.027 Ft
Szökőkút és öntözőhálózat fejlesztése:	7.112.000 Ft
Játszóterek létesítése, felújítása:	59.690.000 Ft
Járdafelújítás:	158.750.000 Ft
Útépités, felújítás:	254.000.000 Ft
Egyéb városüzemeltetési feladatokhoz kapcsolódó fejlesztés:	45.702.000 Ft
<u>Szigligeti Gyermeeküdülő felújítása:</u>	<u>16.510.000 Ft</u>
Felhalmozási kiadások összesen:	591.635.027 Ft

Az üzemeltetésre átadott ingatlanok kezelésére, felújítására 2022. évre tervezett összeg 613.410.000 Ft, mely magába foglalja a nem lakáscélú ingatlanok, a lakóingatlanok, a tanműhelyek, a sportlétesítmények és a Szigligeti gyermeküdülő üzemeltetésének költségeit. 2021. évtől a NYÍRVV Nonprofit Kft. látja el a nyári napközis táborok szervezését, lebonyolítását is, mely feladatra 2022. évben 35.000.000 Ft kerül tervezésre.



A NYÍRVV Nonprofit Kft. közszolgáltatási és üzemeltetési feladatainak ellátásához tervezett 2022. évi előirányzatok részletezését az alábbi táblázat mutatja:

adatok: Ft-ban

Megnevezés	2022. évi előirányzat
Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás	51 562 000
Állategészségügyi feladatok	162 560 000
Egyéb városüzemeltetési feladatok	261 348 000
Zöldfelület fenntartás	924 179 000
Csapadék és belvízelvezetés	234 413 000
Település vízellátás	10 033 000
Közüvilágítás	636 611 027
Közutak, hidak fenntartása	1 422 557 000
Intézményi világítás, tűzvédelmi feladatok	167 640 000
Közfoglalkoztatás	177 299 000
Folyékony hulladék szállítás	27 940 000
Közszolgáltatási feladatok összesen:	4 076 142 027
Lakóingatlan (karbantartás, üzemeltetés)	328 930 000
Vagyonkezelésbe adott ingatlanok kezelése (NLC átalány)	54 610 000
Tanműhelyek üzemeltetése	17 780 000
Sport létesítmények üzemeltetése	140 970 000
Napközis táborok szervezése	35 000 000
Szigligeti gyermeküdülő üzemeltetése, felújítása	71 120 000
Üzemeltetési, táboroztatási feladatok összesen:	648 410 000
NYÍRVV Nonprofit Kft. által ellátott feladatok mindösszesen:	4 724 552 027

Az Önkormányzat a „Sóstó-Gyógyfürdők” Zrt. részére a 2022. évi költségvetésben az alábbi források biztosítását tervezi:

Fürdők üzemeltetési hozzájárulása	177.800.000 Ft
Sóstó Hotel koncessziós díj	152.400.000 Ft
Év végi áthidaló tagi kölcsön	160.000.000 Ft
Összesen:	673.564.000 Ft

A Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft. részére 180.000.000 Ft kerül tervezésre a kockázati tartalékba, mely összeg szükség esetén a társaság részére átcsoportosításra kerül.

Az Önkormányzat a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. részére - előzetes üzleti terve alapján - 2022. évi működési feladatainak biztosítására összesen 258.000.000 Ft támogatást biztosít.

Az NYSÜ Nyíregyházi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. 2021. július 1. napjától bérleti és üzemeltetési szerződés alapján üzemelteti a Nyíregyházi Atlétikai Centrumot, 2021. szeptember 1. napjától pedig társüzemeltetési megállapodás alapján a Városi Uszodát. A társaság által ellátott üzemeltetési feladatok biztosítására az Önkormányzat által nyújtott forrás 169.310.000 Ft, az alábbi részletezettség szerint:

Városi Uszoda	43.340.000 Ft
Nyíregyházi Atlétikai Centrum	125.970.000 Ft
Összesen:	169.310.000 Ft

A **Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.** 2022. évi működésére az Emberi Erőforrások Minisztériuma (EMMI) és Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata közötti közös működtetési megállapodás értelmében az EMMI 440.650.000 Ft költségvetési támogatást biztosít, melyből 275.500.000 Ft a Színház alapműködésére, 165.150.000 Ft pedig a Színház művészeti fejlesztésére használható fel. A közös működtetési megállapodás szerint a Színház alapműködésére a Magyar Államnak és Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának legalább egyenlő arányban kell biztosítania a pénzügyi feltételeket, így a Színház számára 2022. évre az Önkormányzat 295.500.000 Ft működési támogatással tervezett. A társaság számára folyósított állami és önkormányzati támogatás együttes összege 2022. évre összesen 736.150.000 Ft.

Állami támogatás	440.650.000 Ft
Önkormányzati támogatás	295.500.000 Ft
Összesen:	736.150.000 Ft

A **Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.** 2022. évi előzetes üzleti terve alapján Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évre a nyíregyházi temetők üzemeltetési feladatainak ellátására **115.000.000 Ft működési támogatást**, illetve 8.000.000 Ft fejlesztési célú támogatást irányoz elő. A társaság a fejlesztési célú támogatásból az alábbi beruházást tervezi megvalósítani:

Északi Temető bemosó park bővítése	8 000 000 Ft
Fejlesztési támogatás összesen:	8 000 000 Ft

A **Város-Kép Nonprofit Kft.** 2022. 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
hellonyiregyháza.hu üzemeltetési hozzájárulás	12 700 000 Ft
nyiregyháza.hu üzemeltetési hozzájárulás	22 860 000 Ft
Összesen:	234 474 000 Ft

A **Nyíregyházi Ipari Park Nonprofit Kft.** működésének biztosítására, valamint a társaság üzemeltetésében lévő Technológiai Transzfer Központ működési költségeinek finanszírozására az Önkormányzat 2022. évre **25.400.000 Ft** összeget tervez költségvetésében biztosítani.

A **NYÍRINFO Nonprofit Kft.** előzetes üzleti tervében a Polgármesteri Hivatal felé 137.474.960 Ft összegű, az Önkormányzat részére 16.256.000 Ft összegű szolgáltatás nyújtásával számol 2022. évre az alábbiak szerint:

Polgármesteri Hivatallal kötött szolgáltatási szerződés	113 030 000 Ft
Polg. Hivatallal kötött bérleti szerződés	24 444 960 Ft
Önkormányzat digitális tornyok üzemeltetése, tartalmi feltöltése	10 160 000 Ft
Önkormányzat weboldal üzemeltetés	6 096 000 Ft
Összesen:	153 730 960 Ft

A **Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.** fő feladata 2022. január 1. napjától a Nyíregyháza, Báthori utca 20. szám alatti MTMI Élményközpont üzemeltetése lett. A társaság 2022. évi működéséhez, valamint üzemeltetési feladatainak ellátásához **25.000.000 Ft** önkormányzati támogatás nyújtása indokolt.

A **Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft.** részére az Önkormányzat a 2022. évi turisztikai feladatok ellátására 80.000.000 Ft összegű működési támogatást irányzott elő.

Vagyoni kiadások

NLC kezelés során 500.000.000 Ft előirányzattal terveztünk, az előző évi 80.000.000 Ft-tal szemben. A nem lakás célú ingatlanok állapotfelmérése során több ingatlannál nagyon komoly állapot romlást, ezáltal halaszthatatlan felújítási igényt tapasztaltunk. Belvárosi nagyon értékes ingatlanjaink új tetőre szorulnak, továbbá a kiadásra váró szintén belvárosi irodáinkat, üzleteinket is olyan állapotba kell hoznunk, hogy azok kiadhatóvá váljanak.

Repülőtér üzemeltetés jogcímen a tavalyi előirányzattal megegyezően 28.000.000 Ft javasolt.

Ingatlanok őrzésére, ingatlankezelésre a bázis előirányzattal, 1.000.000 Ft-tal terveztünk.

Területelőkészítésnél a bázis előirányzathoz viszonyítva 120.000.000 Ft-tal kevesebb összeggel terveztünk, mivel sok úthoz, ipari parkhoz kapcsolódó kiadás forrása projektből biztosított.

A szakértői, tervezési díjak előirányzatát a tény adatokhoz igazítottuk, 25.000.000 Ft-tal terveztünk.

A **Városi Uszoda üzemeltetésének** első teljes évére, 2022. évre javasolt előirányzatunk 150.000.000 Ft. A jelentősen megemelkedett energia költségek miatt a bázishoz képest magasabb előirányzattal terveztünk.

Önkormányzati felújítások során 781.851.549 Ft-tal terveztünk a bázis év előirányzatára alapozva, az óvodák, bölcsődék, intézményvezetők által benyújtott igények alapján, a műszakis kollegák által javasolt feladatok megvalósítására.

A **városi lőtér** során az előző évvel megegyezően 2.000.000 Ft-tal számoltunk.

Borbánya hulladéklerakó üzemeltetése során 10.000.000 Ft előirányzattal terveztünk az előző év tényadatára alapozva.

Egyéb vagyoni kiadásoknál jelentős növekménnyel számoltunk. Ennek oka, hogy a törzsvagyon részeként nyilvántartott ingatlanok, lakások állapotát, állagmegóvását a jó gazda gondosságával szükséges biztosítani, hisz ezek hosszú távon szolgálják az Önkormányzat céljait. A tervezett előirányzat tartalmazza az üresen álló, az önkormányzati bérlakás állományból visszakerült leromlott állapotú, kiadhatatlan ingatlanokkal kapcsolatban felmerülő kiadásokat is. A lakások felújításával, azok újra visszakerülhetnek a bérlakás állomány rendszerébe.

Továbbszámlázott vagyoni kiadásoknál az előző évi előirányzat szintjén számoltunk. Ezek a kiadások a továbbszámlázott közüzemi díjak, esetlegesen még üzemeltetésbe nem adott ingatlanok közüzemi és egyéb díjai. Ezek a kiadások bevételi oldalon is megjelennek, nem terhelve a költségvetést.

Szociális kiadások

Az Önkormányzat szociális rászorultság alapján, illetve szociális rászorultságtól függetlenül támogatásokkal segíti a nyíregyházi lakosokat. Az Önkormányzat hatáskörébe tartozó települési támogatás címen továbbra is rendszeres és eseti ellátásokat nyújtunk a rászorulóknak részére.

Szociális rászorultságtól függő települési támogatás címen nyújtott támogatások

- 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 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. Az eseti támogatások a nehéz élethelyzetbe jutott jogosultak egyszeri támogatását jelentik.

A gyermekvédelmi kedvezményben részesülő hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek többféle ellátásban is részesülnek, ilyen például a szünidei gyermekétkeztetés és a helyi



autóbuszközlekedési 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 990,98 Ft-ra emelkedett, ezért a 2022. évi költségvetésben emeltük a szünidei étkezés soron tervezett előirányzat összegét.

2019. május 15. napjától igényelhető új támogatási forma az első lakáshoz jutók támogatása. Az igénybe vevő háztartások száma alapján a 2022. 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.

Szociális rászorultságtól független települési támogatás címen nyújtott támogatások

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata által az egyes szociális rászorultságtól függetlenül nyújtott pénzbeli és természetbeni ellátási formákról szóló 22/2021.(VI.25.) számú önkormányzati rendelete alapján támogatást nyújtunk. A rendeletben szereplő támogatásokra tervezett összegek külön költségvetésben szerepelnek, ennek oka, hogy az eseti jelleggel adott támogatásnál az előző évhez képest csökkenés figyelhető meg, hiszen a karácsonyi csomag, valamint a különös méltánylást érdemlő élethelyzetbe került személyek részére nyújtott támogatás külön soron került feltüntetésre.

Tanulói tanszertámogatásban valamennyi nyíregyházi lakhelyű, általános iskolás alsó tagozatos gyermek részesül. Az előirányzatot 500.000 Ft összeggel emeltük.

Az önkormányzat további szociális és köznevelési feladatai

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 2022. évi költségvetési igénye az előző évi előirányzathoz képest 5.446.000 Ft összeggel növekedett, melynek oka az infláció miatti megnövekedett kiadások: üzemanyag, élelmiszer árának növekedése, melyek az utcai szolgálat működtetéséhez feltétlenül szükségesek.

A Kék Nefelejcs Alapítvány a szenvedélybetegek átmeneti otthona működtetéséhez a 2021-es évvel megegyező szintű támogatást igényel.

A Human-Net Alapítvány tanyagondnoki szolgálatra vonatkozó támogatási igényét figyelembe véve terveztük meg előirányzatát.

A Nyíregyházi Egyházmegye támogatási szerződés keretében kap támogatást a Sója Miklós Görögkatolikus Óvoda és Általános 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 költségekkel számolunk. 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) keretén belül vissza nem térítendő támogatást nyújtunk a Nyíregyháza város területén területi ellátási kötelezettséggel működő háziorvosi (házi felnőtt-, gyermekorvosi, fogorvosi) praxisok részére.

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

„Értékünk a család”, más néven „A családok egészségéért” projekt 2022. évben is folytatódik, mely során az önkormányzat munkatársainak gyermekei számára a tanítási szünetekben programokat szervezünk. Erre a célra pályázat útján nyert tervezett összeg 2.362.100 Ft.

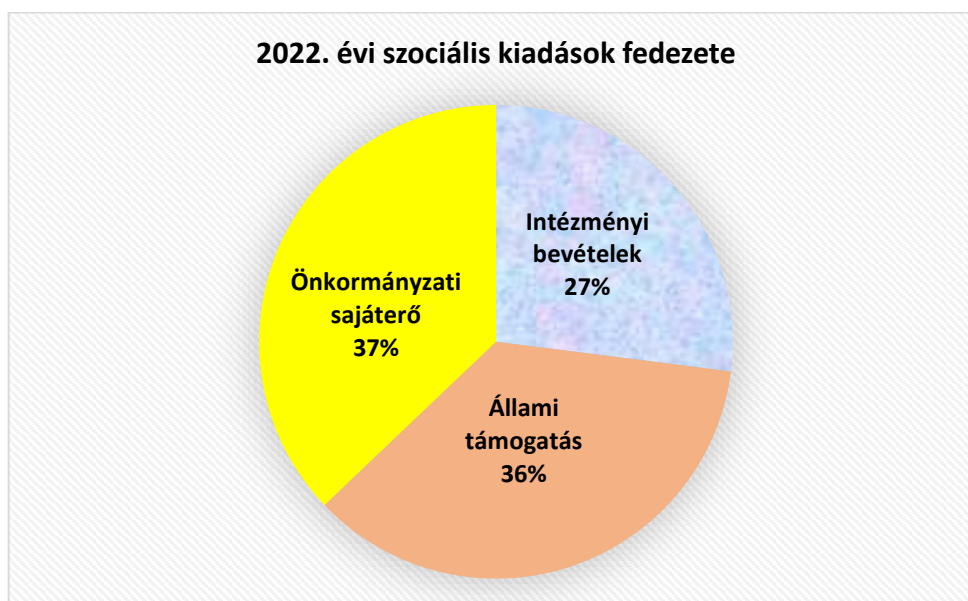
Az ERASMUS+CROSS projekt sorra 2.458.925 Ft előirányzatot terveztünk.

Sajátos nevelési igényű óvodás korú gyermekek fejlesztésének támogatása sor a fejlesztő pedagógusok költségét tartalmazza. A feladat ellátása szerződéses formában valósul meg a Nyíregyházi Tankerületi Központon keresztül. A 2022. évi költségvetésben 35.000.000 Ft előirányzat került beállításra.

A köznevelési és ifjúsági célfeladatok 2022. évi tervszámai nem változnak az előző évihez képest.

Össességében elmondható, hogy a 2022. évi költségvetésben tervezett kiadások feladatonként az előző évhez képest 46.446.764 Ft összeggel növekedett.

A szociális kiadások felhalmozási kiadások nélkül számított előirányzata 5.447.982.129 Ft.



Kulturális kiadások

A kulturális célfeladatokra összesen 16.020.785 Ft előirányzatot terveztünk, melyből 3.820.785 Ft az előző évről áthúzódó kiadások fedezetéül szolgál. A 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, érdekeltség-növelő* előirányzatot 1.000.000 Ft összegben kívánjuk szerepeltetni a korábbi évekhez hasonlóan. A *Települési Értéktár Bizottság* munkájának elősegítését a 2021. 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 2022. 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 2021. évben nyújtott előirányzati összeggel szerepeltetjük a költségvetésben.

Tervezett Városi nagyrendezvények az alábbiak szerint, továbbá 8.440.903 Ft előző évről áthúzódó – 2021. évi Évbúcsúztató rendezvénysorozat - kiadásként növeli az előirányzat összegét.

Forintban!

Megnevezés	2021. év	2022. év	Eltérés
Böllérfesztivál	-	6 000 000	6 000 000
HELLO Nyíregyháza	5 000 000	5 000 000	-
Városnap	6 000 000	6 000 000	-
Gyermeknap	-	2 000 000	2 000 000
Nemzetközi Néptáncfesztivál	8 000 000	-	- 8 000 000
XIII. Cantemus Nemzetközi Kórusfesztivál	-	6 000 000	6 000 000
Tirpák Fesztivál	7 000 000	7 000 000	-
Évbúcsúztató rendezvények	7 000 000	7 000 000	-
Összesen:	33 000 000	39 000 000	6 000 000

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

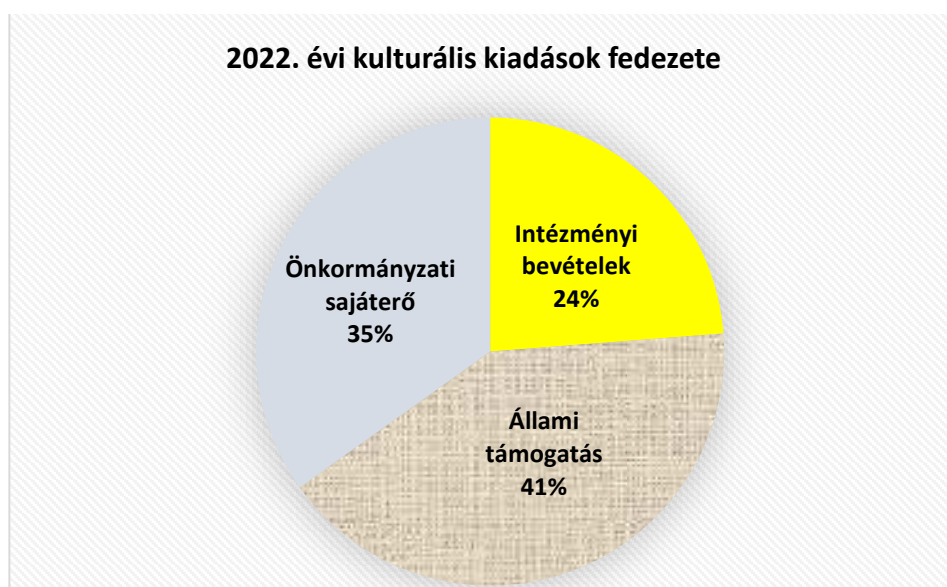
A *Városi rendezvények, Társadalmi ünnepek* soron 19.728.000 Ft előirányzatot – 3.728.000 Ft az előző évről áthúzódó kiadások fedezete - terveztünk, melyet eseti kulturális támogatásokra, városi rendezvények, társadalmi ünnepek megvalósítására kívánunk fordítani.

Hungarikum pályázat költségssoron szereplő előző évről áthúzódó 167.500 Ft-os összeg a pályázathoz kapcsolódó nyomdai kiadások, a **Hungarikum pályázat 2021. év** költségssoron szereplő 2.880.360 Ft szintén előző évről áthúzódó, a pályázathoz kapcsolódó angol nyelvű kiadvány kiadásának fedezetéül szolgál.

A **helyi önszerveződő közösségek pénzügyi alapja** előirányzatát a 2021. évi szinten terveztük meg 25.000.000 Ft összegben.

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

A kulturális kiadások (felhalmozás nélküli) előirányzata 2.566.542.884 Ft.



A **2022. évi Külügyi és EU-s célfeladat** alapját az előző évi bázis keret adja, összesen 14.980.000 Ft összegben került tervezésre az előirányzat, melyből 4.280.000 Ft az előző évről áthúzódó testvérvárosi keretek között megvalósuló BeeFriendly program megvalósulásának, és a testvér-, és partnervárosi fotókiállítás kiegészítő anyagának áthúzódó teljesítését is tartalmazza.

A tervezett előirányzat biztosítja az Önkormányzat testvérvároásaival és a partnervárosokkal a kapcsolat fenntartását, közös programok szervezését, egymás jelentősebb rendezvényein való részvételt. 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. Az áthúzódó 4.200.000 Ft összeg, a 2021. évben elmaradt programok, kiutazások 2022. évben történő megvalósításának biztosít fedezetet.

Sport célú kiadások

A **sport célfeladatok** keretszámai Nyíregyháza Megyei Jogú Város hatályos sportrendelete és a sportkoncepcióban foglalt irányelvek figyelembevételével Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 225/2021. (XII.15.) számú határozatában elfogadott összegek alapján kerültek tervezésre.

A Polgármesteri Kabinet hatáskörébe tartozik a város által szervezett **Városi sportrendezvények** közvetlen finanszírozása. A koronavírus járvány ellenére 2021-ben is nagy sikerrel került megrendezésre számos nagyrendezvény, második féltől ismét termi körülmények között és igen széles kínálattal a Mozdulj Nyíregyháza! programsorozat, illetve új eseményként az I. Nyíregyházi Futófesztivál. 2021-ben tervezésre került, de a járványügyi helyzet miatt elmaradt Városrészek közötti Bajnokságot 2022-ben meg kívánjuk valósítani.

Tervezett városi sportrendezvények 2022. évi előirányzatai:

- városi sport nagyrendezvények (Futófesztivál, Bringa Piknik, Bringa Város, Nyíregyházi Városrészek Bajnoksága) 11.000.000 Ft
- Mozdulj Nyíregyháza! 2022. évi programja 13.000.000 Ft
- egyéb sportesemények: Önkormányzati Sportnap, Városi Sportgála, MJVSZ Sporttalálkozóval való részvétel, testvér- és partnervárosi és egyéb (pl. helyi civil szervezetek által szervezni kívánt) sportrendezvények szervezési, meghívásos versenyeken való részvétel költségei 5.000.000 Ft.

Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft. - szponzorációs díj – megegyezik a 2021. évi összeggel. A keretösszeg magában foglalja a felnőtt női röplabda csapat, a felnőtt férfi kosárlabda, valamint a futsal csapatok kapcsán felmerülő szponzori megjelenéseket.

Az **utánpótlás-nevelési kiadások** támogatása a 2021. évi összeggel megegyezően került tervezésre.

NYVSC támogatása – A támogatás az egyesület 6 szakosztályának működtetését, továbbá két kiemelt sportolójuk olimpiai kvalifikációja megszerzésének minél hatékonyabb segítségét szolgálja.

Városi labdarúgás támogatása - A Nyíregyháza Spartacus FC Kft. szponzorációs díja a felnőtt férfi és női labdarúgó csapat számára 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 támogatása - Truck Race Promotion Kft. mint főszervező szervezet részére a 2021. évben a Rally EB részére biztosított 16.500.000 Ft támogatási összeg került tervezésre.

Önkormányzati egyéb feladatok

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 ülészik. A tervtanácsi tagok tiszteletdíját tartalmazza ezen költségvetési tétel.

AZ ÖNKORMÁNYZAT FENNTARTÁSÁBAN MŰKÖDŐ INTÉZMÉNYEK KÖLTSÉGVETÉSE

Az intézmények bevételei az állami támogatásból, az önkormányzati kiegészítő támogatásból, az ellátottak által befizetett térítési díjakból 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.

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 kiadásainak túlnyomó része a személyi jellegű költségekből, működtetéssel összefüggő kiadásokból, valamint az étkeztetés költségeiből tevődik össze. Az étkeztetési kiadásokhoz kapcsolódó térítési díjbevételek a 2015. szeptembertől életbelépett jogszabályi változás következtében jelentős mértékben csökkentek, ugyanis bővült azok köre, akik ingyenes étkezésben részesülhetnek.

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 keretében működik tovább 2022. január 01-től a Kékszirom Lakóotthon, melynek kapcsán 5 fővel bővült az intézmény létszáma.

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 és szenvedélybetegek 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 Gyermekejélési Központ** elsődleges feladatait a gyermekek védelmében látja el, hatósági intézkedéshez kapcsolódóan végzik segítő munkájukat. Esetmenedzserek a családsegítőkkel és tanácsadókkal közösen menedzslik a jelzőrendszerből érkezett családok problémáinak megoldási folyamatát. Az intézmény működteti a Nyíregyházi Család- és Gyermekejélési 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 több 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. Az Emberi Erőforrások Minisztériuma szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős minisztere kijelölte 2022. január 1-jétől az intézményt fogyatékosügyi tanácsadói tevékenység ellátására 2 fő fogyatékosügyi tanácsadói létszámmal.

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 felnőtt orvosi-, házi gyermekorvosi ellátás és ügyelet
- Felnőtt fogorvosi alapellátás, fogorvosi ügyelet,
- Iskola fogászat, iskola egészségügyi ellátás
- Hajléktalanok egészségügyi ellátása
- Területi védőnői ellátás, iskolavédőnői ellátás
- Foglalkozás-egészségügyi alapellátás
- Otthoni szakápolás és hospice ellátás
- Egészségügyi Centrum - hajléktalanok 24 órás egészségügyi ellátása (2021. 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.

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 sajátosságaiból 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 kiszolgáltatását.

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 Múzeumfalú 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 trezorterem.

A **Sóstói Múzeumfalú** mintegy 10 hektáron álló szabadterei 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 Múzeumfalú 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.

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 fenntartásban 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,
- az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság, valamint
- a szociális és gyermekjóléti intézmények pénzügyi - gazdálkodási feladatait.

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

A **Polgármesteri Hivatal**hoz tartozó feladatok dologi és beruházási kiadásai az ésszerű gazdálkodás szem előtt tartásával kerültek tervezésre 2022. évre is. A költségvetési keretszámok kialakításánál prioritásként lett figyelembe véve az épületek kötelező és időszakos karbantartása, valamint az ágazati feladatok, az üzemeltetés háttérének zökkenőmentes biztosítása. Az előirányzatok tartalmazzák a többletfeladatok létszámigényét.



2022. évben az alábbi létszámváltozással számoltunk: (6. melléklet)

a **Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ** telephelyeként működik 2022. január 01-től a Kékszirom Lakóotthon, melynek kapcsán

- **2022. január 01-től** 5 fővel növekedik az intézmény létszáma,

a **Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központnál**

- **2022. január 01-től** az intézmény az EMMI által kijelölésre került fogyatékoságügyi tanácsadói tevékenység ellátására, melyhez kapcsolódóan 2 fő álláshely bővítésére kerül sor,
- **2022. február 01-től** az intézmény telephelyein a takarítói feladatok ellátására 1 fő álláshely létszámnövekedéssel tervezünk,

a **Polgármesteri Hivatalnál**

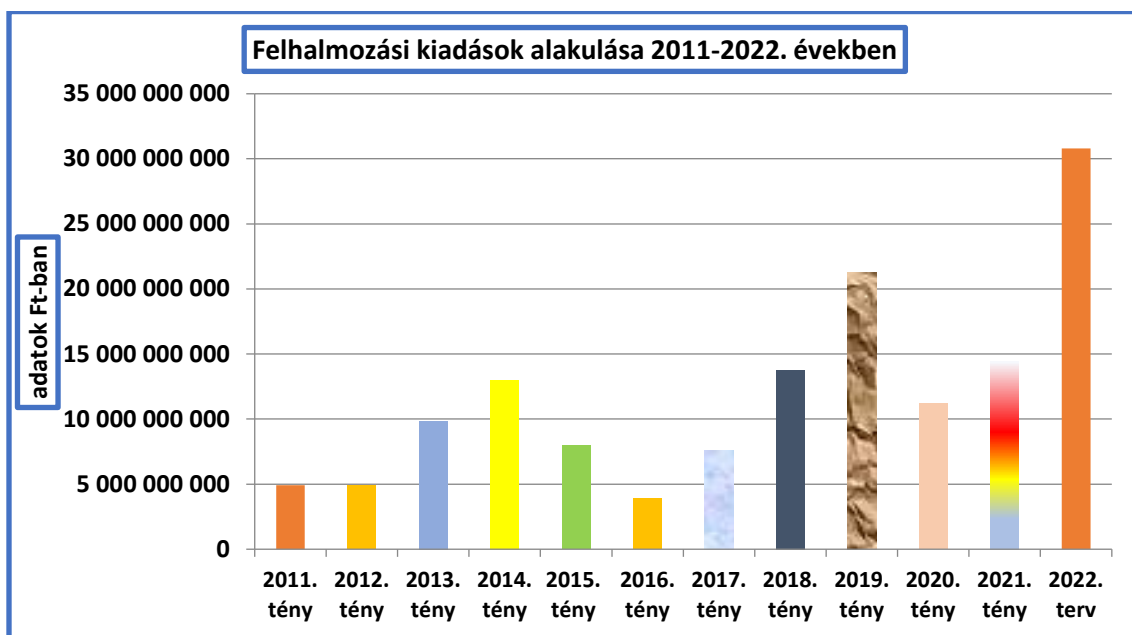
- **2022. január 01-től** 2 fő létszámnövekedéssel számolunk a megnövekedett feladatok miatt.

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 komfortézete.

A felhalmozási kiadások az alábbi tendenciát mutatják:



VÁROSFEJLESZTÉSI KIADÁSOK (7. melléklet)

Nyíregyháza-Nyírszőlős közötti **kerékpárút** vasúti átvezetés 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.

Nyíregyháza 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.

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.

Új autóbusz megállóhelyek létesítése feladattal kapcsolatosan a Debreceni út – Törökrózsa utca csomópontjánál a gyalogátkelőhely és autóbuszöböl-pár engedélyes tervei rendelkezésre állnak. A kiviteli tervek és a létesítmény 2022. 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 2022. 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.

Városi út- és járda hálózat adatbázis készítése szükséges, tekintettel arra, hogy jelenleg sem a Városnak, sem pedig a NYÍRVV Nonprofit Kft.-nek – 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.

Fasorrendezés keretében 2022. évtől a nagykörút és környezetének fásítása, parkrekonstrukciós faállomány karbantartással, szolgáltatás fejlesztéssel valósul meg. Ennek ütemei 1.800 m fasor létesítését vagy 11.000 m² parkosítást tartalmaznak. A kijelölt fejlesztési területek tervezetése tervpályáztatás keretében történne, a tervek zsűriztetésével.

A **Család utca keleti oldalán húzódó zöldfelület teljes rekonstrukcióját** terveztük 2021. évre, a költségvetési előirányzat módosulása miatt a feladat végrehajtása 2022. évtől ütemezetten végezhető.

A tervezett **Erdősítés** a Tokaji út, Sirály utca, Acél utca háromszögében elhelyezkedő területen, a hatósági határozattal lehatárolt ex-lege lápterületen felül megmaradt 18,88 ha területen valósulhat meg 2022. évben a tervezett vadvédelmi kerítéssel. 2021. évben azért maradt el, mert az e-közmű közműnyilatkozat megadása még nem történt meg, emiatt az erdőtelepítési kiviteli tervet az Erdészeti Hatósághoz jóváhagyás céljából még nem tudtuk megküldeni. Az e-közmű nyilatkozat pár napon belül meglesz, a hatósági jóváhagyás így 2022. év elejére várható. Az erdősítés 2022. évben végrehajtható lesz. A tavasszal megvalósult részére lehetőség lesz kifizetési kérelmet benyújtani a Magyar Államkincstárhoz, ami alapján a 2022. évben és azt követően az EU-s támogatás kifizetése várható.

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. Ennek még hátralevő költségeit javasoljuk az éves költségvetésben előirányzatként biztosítani.

A 2021. évre - Bujtoson a **Géza - Mák - Nefelejcs utcák által határolt zöldfelületen** - tervezett **kutyafuttató létesítését** megelőző lakossági fórum megtartása 2021. évben a pandémia miatt lehetetlenné vált, ezért a feladaton 2021-re biztosított előirányzatot 2022. évben javasoljuk felhasználni.

A **Környezetvédelmi Program, Fenntarthatósági terv készítése** 2022. évben esedékes. Magyarország környezetpolitikai céljainak és intézkedéseinek átfogó keretét 1997 óta a Nemzeti Környezetvédelmi Programok jelentik. A Program kidolgozásáról, céljáról, tartalmáról és megvalósításáról a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény rendelkezik. A települési környezetvédelmi

programnak összhangban kell lennie az Országgyűlés által jóváhagyott Nemzeti Környezetvédelmi Programmal.

A **Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Szilárdhulladék-gazdálkodási társulás** 2022. éves hozzájárulás díja került betervezésre.

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 **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 nyíltárkos 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 fejlesztése tervezéseként** 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.

Szabadtéri sportlétesítmények előkészítési költségei (sportparkok, futókörök, sportpályák)

Szabadtéri sportberuházások terén a kivitelezési feltételeknek való megfeleléshez szükséges előkészítési és utólagos területrendezési, illetve fenntartási kötelezettséggel járó feladatokhoz tartozó kiadások fedezete került 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 20.000.000 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 2022. első negyedévében valósul 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 díjazását, 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. július 01.-én elkészült. Mivel a város rendezési tervének felülvizsgálata 2020. decemberében megkezdődött az akkor hatályos 314/2012. (XI.8.) Korm. rendelet szerinti tartalomnak megfelelően - és a **felülvizsgálat** egy széleskörűbb, átfogóbb feladat, amelynek magasabb a költségigénye -, ezért a korábbi évekhez képest magasabb összeget javasoltunk a 2022. évi feladatok között biztosítani.

A területet szabályzó 314/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet „a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről” 2021. évben tartalmilag átalakult. Az új forma a 419/2021. (VII. 15.) Korm. rendeletben „a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről” jelent meg. A jogszabály változások miatt a rendezési terv felülvizsgálata, új terv készítés 2022. évben is folytatódik.

A város egészére kiterjedő tervfelülvizsgálat alátámasztására ún. Megalapozó vizsgálat és most már ún. Fejlesztési terv elkészítése is szükségessé válik. Mindkét területre vonatkozóan a város rendelkezik részdokumentumokkal, azonban ezek az új Kormányrendelet tartalmi követelményének csak részben felelnek meg, ezért plusz költségigény jelenik meg.

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 M.J.V. 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 gondoskodnunk kell. Első felülvizsgálatunkat 2022. első félévében tervezzük elvégezni, ehhez javasunk 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 10.000.000 Ft lehet.

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.

Tervpályázatok, ötletpályázatok díjazása előirányzaton a városképileg meghatározó helyen lévő tömb legmegfelelőbb építészeti megfogalmazásának érdekében szükségessé váló ötletpályázatok, tervpályázatok kiírására javasunk 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 Földhivataltól, 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 2022. 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 „Térnyerés: Tömbök és átjárók a városszövetben” c. tanulmánya. Ebből tovább tervezésre és kidolgozásra került a kiállítási installáció elhelyezése a Krúdy udvar belső terében. Ennek megvalósítása 2022-ben várható.

EURÓPAI UNIÓS TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROJEKTEK

TOP 6.3.1-15 azonosítószámú **Barnamezős területek rehabilitációja** tárgyú projekt keretében bevételként 2022. évre többletforrás keretében igénylendő támogatás, kiadásként az Északi terület megvalósításához kapcsolódó kivitelezés díja és a kapcsolódó szolgáltatások kerültek tervezésre.

TOP 6.3.2-15 azonosítószámú **Zöld város kialakítása** tárgyú projekt keretében 2022. évre a Bocskai utca kivitelezéséhez kapcsolódó 2. számú szerződésmódosítással érintett többletforrás és a kötelező nyilvánosság végszámlája, bevételként támogatási összeg került tervezésre.

A **TOP-6.4.1-15-NY1-2016-00001** azonosító számú, **Fenntartható városi közlekedésfejlesztés Nyíregyházán** című projekt keretében 2022-ben az eszközbeszerzés maradványértéke jelenik meg, a projekt fizikai megvalósulása befejeződött.

TOP-6.8.2-15-NY1-2016-00001 azonosítószámú **Nyíregyházi Foglalkoztatási Paktum** 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. Bevétel nem jelentkezik jelenleg, azonban a többletforrási igényünk benyújtásra került az Irányító Hatóság részére. Önerőként a projektmenedzsment és a szakmai megvalósításban résztvevő munkatársak személyi juttatásainak és járulékainak a projektben el nem számolható összege szerepel.

Szociális alapszolgáltatások infrastrukturális fejlesztése, bővítése TOP-6.6.2-15 projekt lezárult, 2022. évre kiadásként a tartalék, bevételként a projekthez kapcsolódó támogatás összege került tervezésre.

A **Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza délkeleti és délnyugati területein** című **TOP-6.1.5-15-NY1-2016-00002** azonosító számú projekt 2021. március végén befejeződött. Kiadásként a közúti biztonsági audit és tájékoztatás, nyilvánosság tevékenységekhez kapcsolódó kiadás jelenik meg.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város közösségi közlekedésének fejlesztése érdekében 41 db új CNG meghajtású autóbusz beszerzése, töltőállomás létesítése és autóbusz telephely kialakítása című projekt kapcsán 2022. évre kiadásként a projektmenedzsment költségen kívül a telephely kivitelezésének költsége és szolgáltatási díjak, bevételként támogatási összeg került tervezésre.

TOP-7.1.1-16-2016-00067 azonosító számú **Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösségfejlesztés a Nyíregyházi Helyi Közösség Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégiájához kapcsolódva** című projekt keretében kiadási oldalon adminisztratív (postaköltség és telefon) költségekkel kalkuláltunk, illetve a program értékelésére tervezett szolgáltatási díjjal, ami majd a megvalósítás végén



lesz esedékes. Utófinanszírozású projekt lévén - hasonlóan a 2021-es évhez -, itt is az elszámolást követően a számlánkra érkező támogatási összeg jelenik meg a bevételi oldalon.

A **TOP-6.3.3-16-NY1-2017-00001** azonosítószámú **Környezetvédelmi infrastruktúra-fejlesztések Nyíregyházán** című projekt keretében 2022 folyamán bevételként a támogatási összeg maradványa, kiadási oldalon kivitelezési költségek és a szolgáltatási díjak jelennek meg.

Indiaház és Madárröpdre létesítése a Nyíregyházi Állatparkban című projekt keretében 2022-ben bevételként a többletforrás jelentkezik. Kiadásként kivitelezői és a hozzá kapcsolódó szolgáltatások költségei várhatóak.

Egészségügyi alapellátás fejlesztése Nyíregyházán II. ütem című - **TOP-6.6.1-16-NY1-2017-00001** azonosítószámú projekt vonatkozásában 2022-ben a támogatási összegből le nem hívott rész szerepel bevételi oldalon.

Közösen a Kiútért című, **TOP-6.9.1-16-NY1-2017-00001** azonosítószámú projekt akcióterülete a Huszártelep, valamint a Keleti lakótelep, ahol az infrastrukturális fejlesztéseket előkészítő, segítő szemléletformáló programok kerülnek megvalósításra. Az előkészítő szakasz lezárult, a projekt a megvalósítási szakasz végén jár, fizikai zárásának időpontja 2022. március 31. A kiadási oldalon a szakmai megvalósításhoz szükséges költségek és a személyi jellegű kiadások jelennek meg.

A **Szociális város-rehabilitáció Nyíregyháza szegregált területein** című, **TOP-6.7.1-16-NY1-2017-00001** azonosítószámú projekt vonatkozásában kiadásként a megvalósításhoz kapcsolódó szolgáltatások díjai, bevételként a tartalék lehívása jelentkezik.

Sóstói Múzeumfalvú Fejlesztése **TOP-6.1.4-16-NY1-2017-00002** projekt költségvetésében 2022. évben kiadásként a nyilvánosság és eszközbeszerzés költsége szerepel.

A **TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00002** azonosítószámú **Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál - III. ütem** című projekt keretében 2022-ben befejeződik a Mandabokori Művelődési Ház energetikai felújítása és az új helyszínek napelemeinek felhelyezése. Új helyszínek: Nyíregyházi Arany János Általános Iskola, Kollégium és Diákotthon Szőlőskerti Tagintézménye (Nyíregyháza-Nyírszőlős, Kollégium u. 54. sz., 16004. hrsz.), Technológiai Transzfer Központ (Nyíregyháza, Tiszavasvári u. 14. sz., 31653/15. hrsz.), Nyíregyházi SZC Bencs László Szakképző Iskola (Nyíregyháza, Tiszavasvári u. 12. sz. 31653/1. hrsz.) Kiadásként jelenik meg a 2022-es évben az építési munkálatokhoz kapcsolódóan az energetikai szakértő, műszaki ellenőr, rehabilitációs szakmérnök díja továbbá a tájékoztatás nyilvánossági feladatokhoz kapcsolódó kiadások, valamint a képzés költsége. A projektben az elszámolás benyújtását követően kerül lehívásra támogatási összeg. A projekt ebben az évben várhatóan fizikailag befejeződik.

A **TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00004** azonosítószámú **Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál - IV. ütem** című projekt keretében maradvány terhére új helyszínek kerülnek bevonásra: Móra Ferenc Általános Iskola Petőfi Sándor tagintézménye (Nyíregyháza, Alma u. 70. sz. 9655/1. hrsz.), MTMI Élményközpont épülete (Nyíregyháza, Báthori u. 20.sz. 6266/1. hrsz.). A 2022-ben tervezett kiadás a napelemek kivitelezési, a műszaki ellenőr és az energetikus költséget tartalmazza. A bevételként szereplő összeg az elszámolás elfogadását követően kerül utalásra. A projekt várhatóan 2022 augusztusában fizikailag befejeződik.

A **TOP-6.2.1-16-NY1-2017-00002, Kórházi óvoda udvarfejlesztése II. ütem** című projektben 2022. évben kiadás nem merül fel, bevételi oldalon a le nem hívott támogatás összegét terveztük.

A **TOP-6.1.5-16-NY1-2017-00003** azonosító számú **Korányi Frigyes utca felújítása, a Korányi Frigyes utca – Csaló köz csomópontban körforgalom kiépítése és Szarvas utca felújítása** projekt keretében kiadási oldalon a maradvány összeg került feltüntetésre, mint felújítási költség, illetve a kivitelezéshez kapcsolódó szolgáltatások és hatósági díjak kerültek tervezésre: tervezés, műszaki ellenőrzés, auditor, közbeszerzés. Bevételi oldalon a fennmaradó támogatási összeggel terveztünk.

A **TOP-6.1.4-16-NY1-2017-00005** azonosítószámú **Fenntartható turizmusfejlesztés - a Helyőrségi Művelődési Otthon revitalizációja által** projekt keretében kiadás oldalon a költség-haszon elemzés (CBA) felülvizsgálatának díja, valamint a nyilvánosság tájékoztatásának végszámlája került tervezésre. A CBA már nem kerül a projekt terhére elszámolásra, így az saját erőként jelenik meg.

TOP-6.1.5-16-NY1-2017-00002 azonosító számú **Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitást ösztönző közlekedésfejlesztés Nyíregyháza hat pontján** című pályázat keretében 2022-ben a kivitelezés és a kapcsolódó szolgáltatási díjak költségei merülnek fel. Bevételi oldalon a le nem hívott támogatás összege szerepel.

MTMI Élményközpont Nyíregyházán EFOP-3.3.6-17 projektre vonatkozóan a kiadási oldalon a projektből nem finanszírozható tevékenységek önkormányzati önéreje szerepel, valamint a fel nem használt támogatási összeg visszautalása.

TOP-6.4.1-16 Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyházán című projekt keretében 2022. évre a maradványérték felhasználása történik meg. Új műszaki tartalom bevonásával eszközbeszerzés fog megvalósulni. Bevételeként a projektben még le nem hívott tartalék összege került betervezésre.

A **Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyházán II. ütem** maradványösszegének 2022. évre tervezett felhasználását az alábbiak szerint állapítottuk meg. Jelenleg a maradványösszeg felhasználása döntés-előkészítés alatt van. A tervezett költségvetés összeállítására (havi bontásban) műszaki munkatársakkal történő egyeztetést követően került sor. Várhatóan a tervezés (elektromos tervezés, geodéta, buszöblök felújítása stb.) 2 – 3 hónapot vesz igénybe, így a maradványérték felhasználásának előkészítésre fordítható összegét tervezzük kifizetni 2022. május hónapban. A kivitelezés ütemezése a nyári- őszi hónapokban történne, így annak befejezése 2022. október- novemberre várható, így a kivitelezésre fordítható összeget tervezzük tárgyévben kifizetni.

TechRevolution című projektben bevételi oldalon az elfogadott beszámolók szerint, a jelentések elfogadása után érkező támogatás került megjelenítésre.

BETTER PGI06086 projekt keretében kiadásként személyi jellegű költségek, irodai és adminisztrációs költségek, külső szakértői költségek és dologi kiadások, bevételi oldalon az elszámolások jóváhagyását követően érkező támogatási részletek jelennek meg, illetve Nyíregyháza megkapta a Tapasztalatcsere munkacsoport koordinálását is, mely további 31.125 Euro forrást jelent (az ehhez kapcsolódó módosítás előkészítés alatt van).

TALENT MAGNET DTP3-454-4.1 projektben kiadásként bérköltségek, külső szakmai tanácsadás szolgáltatási díjak, kiutazási költségek - amennyiben lesz rá lehetőség -, illetve egyéb dologi költségek jelennek meg (pl. rendezvényhez kapcsolódó költségek). Bevételeként az elszámolások jóváhagyását követően érkező támogatási részletek jelennek meg.

Határmenti kis- és középvállalkozások versenyképességének fejlesztését célzó régiós szintű akcióterv kidolgozása – KKVAT projekt keretében bevételként a felhasznált támogatási összeg szerepel, kiadásként személyi juttatások és járulékaik, az akcióterv kidolgozásának összege, külső tanácsadók költségei, marketing eszközök költségei szerepelnek.

GINOP-7.1.9-17-2018-00005 számú, **Nyíregyháza-Sóstógyógyfürdő integrált termék és szolgáltatás fejlesztése** című projekt keretében kiadásként a kivitelezési és a megvalósításhoz kapcsolódó szakmai tevékenységek kiadásai merültek fel. Önerő biztosítása vált szükségessé a projekt megvalósításához.

Új bölcsődei férőhelyek kialakítása Nyíregyházán című **TOP-6.2.1-19-NY1-2019-00001** azonosítószámú projektben 2022. évben kiadási oldalon minden eddig nem megvalósult feladat költsége, úgy mint Honvéd utca kivitelezése, a kivitelezéshez és a projekthez kapcsolódó szolgáltatások költsége (műszaki ellenőr díja, hatósági díjak, bölcsődei szakértő díja, nyilvánosság biztosítás díja), az eszközbeszerzések költsége, valamint a projektmenedzsment bérköltsége, bevételként a projektben le nem hívott tartalék összege jelenik meg.

Határon Átnyúló Zöld Közlekedési Hálózat CGTN projekt keretében bevételként támogatási összeg szerepel, kiadásként a fel nem használt támogatási összeg visszafizetése került tervezésre.

Helyi klímastratégia kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás Nyíregyházán KEHOP-1.2.1-18-2019-00255 projekt keretében a felmerülő költségek a kommunikációs tevékenységhez, a projektmenedzsment költséghez, illetve a szemléletformáló rendezvényekhez kapcsolódik.

Látogatócentrum építése és Hópárduc kifutó kialakítása a nyíregyházi állatparkban című **TOP-6.1.4-15-NY1-2016-00002** azonosítószámú projekt már korábban lezárult, de a támogatási összegből fennmaradt 4 millió Ft felhasználása miatt visszanyitásra került, melyet eszközbeszerzésre használtunk fel. A költségek elszámolására 2022. évben kerül sor, így bevételi oldalon ez az összeg jelenik meg lehívható támogatásként.

Két közművelődési intézmény és a NYSZC Inczedy György Szakgimnázium, Szakközépiskola épületeinek energetikai korszerűsítése TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00003 projekt keretében bevételként a még le nem hívott tartalék összege, kiadási oldalon személyi jellegű kifizetések, műszaki ellenőri tevékenység, energetikai szakértői tevékenység, rehabilitációs szakértői díj, valamint kivitelezési költségek kerültek tervezésre.

A **TOP-6.5.1-19 Vécsey köz 4. szám alatti önkormányzati épület, a Kodály Zoltán Általános Iskola és a NYSZC Wesselényi Miklós Szakgimnázium, Szakközépiskola épületeinek energetikai korszerűsítése** című pályázati program fizikai befejezése 2022. januárjában lezárul. Kiadásként a ki nem fizetett számlák összege, bevételként a támogatási összeg maradványa került tervezésre.

Arany János Gimnázium energetikai korszerűsítése projekt keretében bevételi oldalon 2022. évben a tartalék lehívása várható, kiadási oldalon a kivitelezés végszámlája, projektmenedzsment, tájékoztatás és nyilvánosság biztosítása, képzési díj szerepel.

Bessenyei tér 3-4. szám alatti bérlakások energetikai korszerűsítése Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál projekt keretében bevételként a tartalék lehívása, kiadási oldalon a tájékoztatás és nyilvánosság biztosítása, képzési díj és projektmenedzsment költsége jelenik meg.

Nyíregyháza, Csaló köz nyugdíjasház és a Continental Aréna energetikai fejlesztés TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00003 projekt keretében 2022. évben bevételként szintén a még le nem hívott tartalék összege, kiadásként személyi jellegű költségek, nyilvánosság biztosításának költsége, energetikai szempontú képzés megvalósításának költsége, valamint maradványérték felhasználása került tervezésre.

Rozsrétszőlő bekötő út felújítása című **TOP-6.1.5.-16-NY1-2020-0004** azonosítószámú projekt keretében tárgyévben ingatlan vásárlás, hatósági díj, műszaki ellenőri díj, közbeszerző díja, közbeszerzési eljárási díj, tájékoztatás, nyilvánosság díja, kivitelezés költsége, valamint bérköltségek, bevételként a támogatási összeg utolsó része jelennek meg.

Színház utca csapadékvíz elvezetési rendszerének fejlesztése TOP-6.3.3-16-NY1-2021-00003 projekt keretében a beruházási költség, műszaki ellenőri tevékenység, közbeszerzési, személyi jellegű, valamint a nyilvánossághoz tartozó költségek merülnek fel kiadásként.

A **TOP-6.3.3-16-NY1-2021-00002** azonosítószámú **Városi környezetvédelmi infrastruktúra-fejlesztések, Nyíregyháza Kéményseprő utca csapadékvíz elvezető rendszer építése** című projekt keretében a projekt időbeli csúszása miatt (geodéta, szolgalmi jogos megkeresések, engedélyek kiadása, magántulajdonosi elhalálozás) a közbeszerzés, a tervező, a nyilvánosság, a kivitelezés, a műszaki ellenőrzés és a projektmenedzsment költsége, mind 2022. évben realizálódó kiadás.

A **Szent István és Szarvas utcák útburkolat felújítása** megnevezésű **TOP-6.1.5-16-NY1-2021-00006** azonosítószámú projektben 2022. évben a kiadási oldalon a kivitelezési, a szakmai megvalósításhoz kapcsolódó, illetve a projektmenedzsment költségei jelennek meg. A bevételi oldalon a még le nem hívott támogatás összege szerepel.

A **TOP-6.1.4-16-NY1-2021-00007** azonosítószámú a **Jósa András Múzeum turisztikai célú fejlesztése** című projekt kiadási oldalán az előkészítéshez és megvalósításhoz tervezett összes költség áthelyezésre került 2022-re. Bevételeként a visszaigényelhető Áfa és a lehívható tartalék összege jelenik meg.

Tiszavasvári út - Derkovits utca csomópontjának fejlesztése TOP-6.1.5-16-NY1-2021-00005 projekt keretében 2022-ben a beruházási költség, műszaki ellenőri tevékenység, közbeszerző, személyi jellegű és a nyilvánossághoz tartozó költségek merülnek fel kiadásként.

A **Szélsőbokori út felújítása** című projektben 2022. évben a bevételi oldalon a tartalék lehívása várható. Kiadási oldalon a közbeszerzési szaktanácsadói feladatok ellátásának végszámlája és a közbeszerzési hatósági díj szerepel, a kivitelezés, műszaki ellenőri feladatok ellátása, hatósági díjak, tájékoztatás és nyilvánosság biztosítása, közbiztonsági audit, projektmenedzsment költségei kerültek tervezésre.

A **TOP-6.1.4-16-NY1-2021-00008** kódszámú **Tuzson János Botanikus Kert fejlesztése** című projekt vonatkozásában kiadási oldalon a megvalósításhoz kapcsolódó összegek kerültek feltüntetésre, bevételként a tartalék összege és a visszaigényelhető Áfa jelenik meg.

Belső körút - László utca kereszteződésben jelzőlámpás szabályozás bevezetése című, **TOP-6.4.1.-16-NY1-2021-00003** azonosítószámú projektben kiadásként a beruházás költsége, a dologi kiadásokban hatósági díjak, audit költség, nyilvánosság, marketing költségek, bérköltségek és járulékok kerültek tervezésre, bevétel nem jelenik meg.

Indiai nagymacska kifutó kialakítása a Nyíregyházi Állatparkban című, **TOP-6.1.4-16-NY1-2021-00006** azonosítószámú projekt keretében 2022. évben a kivitelezés, a műszaki ellenőrzés, a tervezői művezetés, a marketing stratégia, a nyilvánosság, a műszaki ellenőrzés és 2022. évre eső projektmenedzsment költsége, bevételi oldalon a kivitelezési szerződéshez kapcsolódó támogatás, a tartalék, valamint a visszaigényelhető Áfa összege került tervezésre.

Nők a családban és a munkahelyen Női Információs és Szolgáltató Központ létrehozása Nyíregyházán EFOP-1.2.9-17-2017-00047 projekt keretében már kiadás nem merül fel, bevételként támogatási összeg lett tervezve.

HAZAI FORRÁS BIZTOSÍTÁSÁVAL MEGVALÓSULÓ PROJEKTEK

Útfejlesztés - 5 milliárd Ft projekten belül 2022. évre bevétel nem tervezett, kiadásként a II-III-IV. ütem megvalósításához kapcsolódó kivitelezői költségek és szolgáltatási díjak kerültek tervezésre.

Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása projekt keretében 2022-es évben kiadási oldalon kivitelezési költség, valamint műszaki ellenőri tevékenység költsége tervezett.

Zöld busz demonstrációs mintaprojekt 2022. évi kiadásaként a projekt megvalósításához kapcsolódó marketing és kommunikációs feladatokat ellátó vállalkozói díj és a buszgyártói költségtérítés került tervezésre.

AQUARIUS Élmény- és Parkfürdő komplex fejlesztése című projekt tekintetében bevételi oldalon a támogatási összeg, kiadási oldalon a projekt megvalósulásához kapcsolódó előkészítő tevékenységek kerültek tervezésre.

Modern Városok Program - Jégkorszak Interaktív Állatbemutató című projekt megvalósítása kapcsán 2022. évben kiadásként a projekt I. ütemének kivitelezési költsége, eszközbeszerzés és az ehhez kapcsolódó közbeszerzési eljárás hatósági díja, a műszaki ellenőr és a projektmenedzsment költsége, bevételi oldalon a visszaigényelhető Áfa összege jelenik meg.

A **Modern Városok Program - Nyíregyházi Atlétikai Centrum megvalósítása** tárgyú projekt bevételeként a visszaigényelhető Áfa összege, kiadásként eszközbeszerzéshez kapcsolódó kiadások, valamint projektmenedzsment díja került feltüntetésre.

A **Modern Városok Program** keretében megvalósuló **Kállay kúria II. ütem** tárgyú projekt keretében a projekt vonatkozásában kiadási oldalon a fel nem használt támogatás visszafizetése került tervezésre.

A **Modern Városok Program keretében megvalósuló Mesekert projekt** keretében kiadásként a fel nem használt támogatási összeg visszafizetése szerepel.

BMÖGF/1112/2021 azonosítószámú **Ipari Park fejlesztés** (2 milliárd Ft) projektben kiadási oldalon az ingatlanvásárlásra kapott támogatás fennmaradó összege került betervezésre, melyet földhivatali hatósági díjak, valamint ingatlanok vásárlása eredményeként felmerült kiadások tesznek ki.

BMÖGF/855/2021 azonosítószámú **Ipari Park fejlesztés** (3,2 milliárd Ft) keretében kiadási oldalon ingatlanvásárlás, személyi jellegű költségek, igazgatási szolgáltatási díjak (földhivatal, jogi), területelőkészítési költségek (lőszermentesítés, régészet, talajvizsgálat, geodéziai felmérések, próbafeltárás), vonalas infrastruktúra kiépítése, valamint ezek Áfa-ja jelenik meg.

Nyíregyházán megvalósuló infrastrukturális fejlesztések esetében 2022-ben a kivitelezési költség, dologi kiadások (közbeszerzői, műszaki ellenőri díjak, eljárási díjak) és tartalék van beállítva a költségvetésbe.

FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK (9. melléklet)

A Vagyongazdálkodási Osztály a 2022. évi költségvetési tárgyalásra - mint minden évben - összeállította az intézmények felújítására, karbantartására vonatkozó igényét az intézményvezetők által megküldött felújítási igények alapján. A 2022. évi költségvetésben az intézményi felújítási feladatokat az intézmények állagmegóvása érdekében, prioritás szerint terveztük be. Előzetes információk alapján 2022. első negyedévében jelenik meg a megyei jogú városokra vonatkozó TOP Plusz pályázati kiírás. Az előzetes egyeztetések ezen tényt figyelembe véve zajlottak, melyen egységesen elfogadásra került, hogy a nagyobb felújítási munkák ezen keretből valósuljanak meg. A pályázatba bevont feladatok előre láthatólag az év harmadik harmadában kerülhetnek megvalósításra. A 2022. évi intézményi felújítási költségvetés ezen információ figyelembevételével került összeállításra.

A 2022. 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 794.647.865 Ft fedezet áll rendelkezésre a 2022-es évre. Ezen összegből 108.147.865 Ft a 2021-es évről áthúzódó felújítási feladatok fedezete.

A Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ feladatellátási helyein megvalósuló felújításokra 2022. évben 33.000.000 Ft szerepel a költségvetésben. A Pacsirta utcai telephelyen a villamos energia további 500 A-es teljesítménybővítése 2021-ről áthúzódó teljesítéssel jelentkezik, 2022. évre elektromos hálózat és műhely épület felújítása, hátsó pihenőudvar kialakítása lett betervezve. További telephelyeken klíma berendezések telepítése, kerítés felújítása szerepel.

A Hősök tere 3. szám alatti műemlék épület tetőszerkezetének és héjazatának rekonstrukciójának tervei 2021. október 10.-én kerültek leszállításra, mely feladat megvalósítására tárgyévre 90.000.000 Ft-ot, továbbá az épület állagmegóvásának érdekében homlokzati nyílászárók cseréjére további 20.000.000 Ft-ot terveztünk be.

Az év közben jelentkező, intézmények által jelzett üzemelést gátló feladatok elhárítására elkülönítésre került 300.000.000 Ft, továbbá ezen összegből kerülnek megvalósításra olyan halaszthatatlan feladatok, melyek a TOP Plusz pályázat megvalósítási idejéig nem várhatnak, valamint valamilyen okból a pályázati forrásból kizárásra kerülnek. Ez az összeg fedezetet nyújt a pályázati forrásból megvalósuló tervköteles munkák szükséges tervdokumentáció elkészítésének.

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 2022. évben megtörténik (tervezés, pályázat beadás) és megvalósítása a következő évek feladata lesz. A feladatok műszaki tartalma a fejlesztési kiadások indoklásában megtalálható.

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 2022. évben várhatóan 78.000.000 Ft adókedvezményt vesznek igénybe (24. melléklet).

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 2022. 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 tanintézetnél tanuló jogviszonyban álló rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultak részére, melynek tervezett összege 2022. 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 (az Ifjúsági Konceptió felülvizsgálatára a tervek szerint június hónapban kerül sor). 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 2022. évben 562.257 Ft, az önkormányzati bérlakás értékesítéséhez nyújtott kölcsön elengedésének várható összege 241.494 Ft.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata közvetett támogatást biztosít 183.364.000 Ft összegben a Sóstó-Gyógyfürdők Zrt. által üzemeltetett fürdőekben a nyíregyházi lakosok fürdőjegy kedvezményének megtérítése céljából.

A KÖLTSÉGVETÉS FINANSZÍROZÁSA

A költségvetés tárgyévi kiadásai 32.862.472.983 Ft-tal haladják meg a várható bevételek előirányzatát, mely elsősorban annak a következménye, hogy az előző években realizált és fel nem használt bevételek felhasználására 2022. évben kerül sor, így azokat, mint költségvetési maradvány igénybevétele, valamint a lekötött pénzeszközöket, mint belföldi értékpapírok bevétele terveztük be. Felhalmozási célú hitelfelvétellel tárgyévben nem, de folyószámlahitel felvételével (alacsony kamata miatt) esetleges átmeneti likviditáshiány esetére számolunk. A költségvetés tartalmazza 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 2022. december 31-ig felhasználásra nem kerülő bevételeinek maradványát;
- intézményi tartósan üres álláshelyek személyi jellegű kifizetéseinek előirányzatát
- 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.

ÖSSZEZÉS

A 2022. évi költségvetés szintén kiemelkedően magas összegű, összesen 75,9 milliárd Ft, melynek közel 40 %-át felhalmozásra kívánjuk fordítani. Az előző években elnyert Európai Unió pályázatokra kapott előlegek lehetővé teszik a projektek előirányzatainak tervszerű, a támogatási szerződésekben vállalt ütemezés szerinti felhasználását. A pályázatokon kívül idén is kiemelt figyelmet fordítunk az útépitésekre, útfelújításokra, intézményi épület karbantartásokra, felújításokra, ingatlanértékesítésre.

A saját bevételek - kiegészítve az állami támogatást - biztosítják az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak finanszírozását. A saját bevételek lehetőséget adnak arra is, hogy az Önkormányzat besegítsen intézményeinél, valamint a gazdasági társaságainál a minimálbér és a szakmai bérminimum emelése által indokolt bérfedezet biztosításában. Saját erőből - törvényi felhatalmazással - a köztisztviselői illetményalap emelésének fedezete is biztosított.

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

Nyíregyháza, 2022. január 20.




Dr. Kovács Ferenc



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 törvénytörő 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 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 2021. június 25-én kihirdetésre került.

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (továbbiakban: Költségvetési törvény) 2022. január 01-én lépett hatályba, melynek értelmében a költségvetési rendelet benyújtására előírt határidő 2022. február 15-e, így a jogszabályi kötelezettségnek eleget téve kerül előterjesztésre Nyíregyháza Megyei Jogú Város 2022. 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. 2022. 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 igyekeznek 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 létszám bővítést, 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 Önkormányzata Közgyűlésének
.../...(...)
önkormányzati rendelete**

a 2022. évi költségvetésről és a költségvetés vitelének szabályairól

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. §. (1) bekezdés a) pontjában meghatározott Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

1.§ (1) A képviselő testület az önkormányzat 2022.évi

a) költségvetési bevételeit	35.498.134.632 Ft-ban,
b) finanszírozási bevételeit	40.466.360.359 Ft-ban,
c) bevételek fő összegét	75.964.494.991 Ft-ban,
d) költségvetési kiadásait	68.360.607.615 Ft-ban,
e) finanszírozási kiadásait	7.603.887.376 Ft-ban,
f) kiadási fő összegét	75.964.494.991 Ft-ban,
g) a költségvetés hiányát	33.137.472.315 Ft-ban,
ga) működési hiányát	3.171.600.432 Ft-ban,
gb) felhalmozási hiányát	29.965.871.883 Ft-ban,

előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az **1. melléklet** szerinti részletezéssel, míg a 2022. évi állami hozzájárulás összegét jogcímenként **a 2. mellékletben** foglaltak szerint állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hiányból

- 15.237.472.315 Ft-ot a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi költségvetési maradványból,
- 17.900.000.000 Ft-ot a belföldi értékpapírok értékesítésének bevételeiből 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	10.669.079.026 Ft-ban,
aa) az önkormányzatok működési támogatásait	8.355.491.095 Ft-ban,
ab) az egyéb működési támogatásokat államháztartáson belülről	2.313.587.931 Ft-ban,
b) A felhalmozási célú támogatásokat államháztartáson belülről	5.117.322.690 Ft-ban,
c) A közhatalmi bevételeket	13.271.934.405 Ft-ban,
d) A működési bevételeket	3.730.527.590 Ft-ban,
e) A felhalmozási bevételeket	2.439.204.724 Ft-ban,
f) A működési célú átvett pénzeszközöket	214.566.197 Ft-ban,
g) A felhalmozási célú átvett pénzeszközöket	55.500.000 Ft-ban,



h) A finanszírozási bevételek összegét	40.466.360.359 Ft-ban,
ha) az előző év költségvetési maradványának igénybevételét	15.237.472.315 Ft-ban,
hb) a belföldi értékpapírok bevételeit	21.900.000.000 Ft-ban,
hc) az államháztartáson belüli megelőlegezések bevételeit	328.888.044 Ft-ban,
hd) rövid lejáratú hitelek felvételét	3.000.000.000 Ft-ban,
i) A működési kiadásokat	37.549.827.224 Ft-ban,
ia) a személyi juttatásokat	9.699.946.659 Ft-ban,
ib) a szociális hozzájárulási adót	1.479.706.749 Ft-ban,
ic) a dologi kiadásokat	18.433.276.275 Ft-ban,
id) az ellátottak pénzbeli juttatásait	321.200.000 Ft-ban,
ie) az egyéb működési célú kiadásokat	7.615.697.541 Ft-ban,
j) A felhalmozási kiadásokat	30.810.780.391 Ft-ban,
ja) a beruházási kiadásokat	28.012.147.793 Ft-ban,
jb) a felújítási kiadásokat	2.046.520.224 Ft-ban,
jc) az egyéb felhalmozási célú kiadásokat	752.112.374 Ft-ban,
k) A finanszírozási kiadások összegét	7.603.887.376 Ft-ban,
ka) a hosszú lejáratú hitelek törlesztését	274.999.332 Ft-ban,
kb) a rövid lejáratú hitelek törlesztését	3.000.000.000 Ft-ban,
kc) a belföldi értékpapírok kiadásait	4.000.000.000 Ft-ban,
kd) az államháztartáson belüli megelőlegezések kiadásait	328.888.044 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** 2022. 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 2022. 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 mérlegszerű 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 4.481.188.814 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 magánérős út-közműtársulásoknál 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 2022. 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 adóintézkedések, bármilyen jellegű követelések csökkentése érdekében érvényesíteni kell a költséghatékony végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.

(9) Az Önkormányzat év közben keletkező többletbevételei az általános tartalék előirányzatát növelik, kivéve, ha felhasználásáról a Közgyűlés másképpen rendelkezik. Amennyiben a többletbevétel céljellelű, 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 javaslata alapján a gazdasági osztályvezető ellenjegyzése mellett.

(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 költségtérítése
- 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 500.000 Ft értékhatárig
- h) készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások 500.000 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 500.000 Ft összeghatárig történő egyéb kifizetés a szervezet vezetőjének egyedi írásbeli engedélye alapján.

- 4.§** (1) Az Önkormányzat az irányítása alá tartozó intézmények valamint a Polgármesteri Hivatal dolgozói részére megállapított cafetéria juttatás, valamint bankszámla-hozzájárulás összegét az intézmények költségvetésében biztosítja.
- (2) A Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap 2022. évben 60.000 Ft.
- (3) A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-ában foglalt illetménypótlék számításának alapja 2022. 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.§** (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 100.000.000 Ft-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 tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egy időpontban - a Közgyűlés elé terjeszti jóváhagyásra.

(3) A Közgyűlés a 2022-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 2022. 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 2022. 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 2022. január 29-én 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 2022. évre vonatkozóan az illetménykiegészítés mértéke a köztisztviselő alapilletményének 40 %-a.
- (2) A középfokú iskolai végzettségű köztisztviselők esetében 2022. évre vonatkozóan az illetménykiegészítés mértéke a köztisztviselő alapilletményének 20 %-a.”
- (3) Hatályát veszti Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi gazdálkodásának átmeneti szabályozásáról szóló 30/2021.(XII.16.) önkormányzati rendelete.



ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezetet az alábbiak szerint indokolom:

Általános indoklás

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 24.§ (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. 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 2022. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 30/2021.(XII.16.) önkormányzati rendelet csak arra az időszakra szabályozza a gazdálkodást, amíg a Közgyűlés meg nem alkotja a 2022. 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 2022. 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 2022. január 01-én lépett hatályba, melynek értelmében a költségvetési rendelet benyújtására előírt határidő 2022. február 15-e.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg a 2022. 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 2022. 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.

2021. évben Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere, Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése hatáskörében eljárva a 14/2021. (II.4.) számú határozatával fogadta el az Önkormányzat egyes saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei várható összegeit 2022-2023-2024. évekre vonatkozóan. A fenti számú határozatban jóváhagyott előre jelzett számszaki adatokban változás következett be, az eltérés okát, amelyet a 2022-es adóévre prognosztizáltunk az alábbiakkal indokoljuk:

Az előző évben a 2022. évre leadott helyi adóbevétel összegétől való eltérést a magyar és ezen belül a helyi gazdaság koronavírus világjárvány gazdasági hatásaival, a világgazdasági folyamatok a magyar gazdasági teljesítményre vonatkozó hatásával, a szabályozók változásával indokoljuk. Ezek a helyi iparűzési adó, az idegenforgalmi adó bevételek terén hatnak. A további években lassuló gazdasági élénkülésre számítunk, amely a magyar és ezen belül a helyi gazdaságra csak az azt követő években hathat ki az említett adónemeket érintően.

A felhalmozási bevételeken belül a telekértékesítés bevételeinél a jelentős eltérés abból adódik, hogy tárgyévben és az elkövetkezendő években is jelentős bevételnövekedésre számítunk a Déli Ipari Park fejlesztése kapcsán.

Kiadási oldalon a 2021. évben tervezett felhalmozási célú hitelfelvétel tőketörlesztésének és kamatköltségének összege okoz eltérést. Az eltérés oka egyrészt, hogy 2021. évben nem került sor a hitel felvételére, másrészt a pandémia következtében kialakult gazdasági helyzet eredményeképpen növekedtek a kamatlábak.



RÉSZLETES INDOKOLÁS

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

1.§-hoz

Az Önkormányzat 2022. 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.

A 2022. évi KÖLTSÉGVETÉS MELLÉKLETEI

1. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi tervezett pénzforgalmi mérlege
2. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésében tervezett állami támogatása
3. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésében tervezett bevételek
4. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonként
5. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje
6. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata fenntartásában működő intézmények 2022. évi létszámadatai, valamint a közfoglalkoztatottak 2022. évi tervezett éves létszám előirányzata
7. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésében tervezett városfejlesztési feladatokhoz kapcsolódó bevételek és kiadások
8. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésében tervezett Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai
9. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. 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 2022. évi tervezett támogatása
13. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi előirányzat felhasználási ütemterve
14. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi köznevelési célfeladatainak előirányzata
15. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi ifjúsági célfeladatainak előirányzata
16. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi sport célfeladatainak előirányzata
17. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi külügyi és EU-s célfeladatainak előirányzata
18. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi kulturális célfeladatainak előirányzata
19. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi szociális és egészségügyi célfeladatainak előirányzata
20. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi szociális ellátásra tervezett kiadásai
21. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. 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 2022. évben igénybe vehető kedvezmények és mentességek várható összegéről
25. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésében tervezett előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásában

	Tájékoztató mellékletek
26. melléklet	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság Költségvetési keretszámai
27. melléklet	Eszterlanc 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 Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény Költségvetési keretszámai
38. melléklet	Nyíregyházi Család-és Gyermekjóléti Központ Költségvetési keretszámai
39. melléklet	Polgármesteri Hivatal Költségvetési keretszámai

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi tervezett pénzforgalmi mérlege

1. melléklet

										Forintban!																
1.	A. Rovat- rend	B. Bevételek	C.		D.		E.		H. %	I. Rovat- rend	J.		K.		L.		M.		N.		O.		P.			
			2021. évi előirányzat	2021. évi mód. előirányzat*	Teljesítés 2021.12.31*	2022. évi kölségetvetés	2021. évi mód. előirányzat*	Teljesítés 2021.12.31*			2022. évi kölségetvetés	2021. évi mód. előirányzat	2021. évi mód. előirányzat*	Teljesítés 2021.12.31*	2022. évi kölségetvetés	2021. évi mód. előirányzat	2021. évi mód. előirányzat*	Teljesítés 2021.12.31*	2022. évi kölségetvetés	2021. évi mód. előirányzat	2021. évi mód. előirányzat*	Teljesítés 2021.12.31*	2022. évi kölségetvetés	2021. évi mód. előirányzat	2021. évi mód. előirányzat*	Teljesítés 2021.12.31*
2.	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	9 776 352 539	11 772 165 171	11 731 488 324	10 669 079 026	892 726 487	109,1			Működési kiadások	27 639 516 880	29 359 007 266	24 478 322 962	37 549 827 224	9 910 310 344	135,9									
3.	B11	- Önkormányzatok működési támogatásai	8 015 272 012	9 831 497 331	9 921 123 122	8 355 491 095	340 219 083	104,2	K1		Személyi juttatások	8 047 895 994	8 422 756 390	7 932 175 696	9 699 946 659	1 652 050 665	120,5									
4.	B111	- Helyi önk. működésének ált. támogatása	2 196 932 774	2 203 967 784	2 203 967 784	2 204 954 814	8 022 040	100,4			- ebből városfejlesztési kiadás	126 976 659	210 118 587	179 818 124	211 831 920	84 855 261	166,8									
5.	B112	- Települési önk. egyes közn.feladatainak támog.	2 670 143 730	2 749 315 380	2 749 315 380	2 759 657 250	89 513 520	103,4	K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 398 981 258	1 400 696 386	1 323 629 143	1 479 706 749	80 725 491	105,8									
6.	B113	- Települési önk. szoc. gyermekjóléti és gyermekékt. felad. támog.	2 269 376 989	2 656 135 702	2 745 761 493	2 509 927 713	240 550 724	110,6			- ebből városfejlesztési kiadás	21 740 118	33 592 297	27 091 988	34 803 679	13 063 561	160,1									
7.	B114	- Települési önk. kulturális feladatainak támog.	286 017 290	769 307 705	769 307 705	286 566 816	549 526	100,2	K3		Dologi kiadások	12 656 799 108	14 084 701 824	10 333 942 568	18 433 276 275	5 776 477 167	145,6									
8.	B115	- Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	592 801 229	1 425 000 000	1 425 000 000	594 384 502	1 583 273	100,3			- ebből városfejlesztési kiadás	2 432 083 439	3 060 213 135	1 071 917 569	6 218 068 975	3 785 985 536	255,7									
9.		- Elszámolásból származó bevételek		27 770 760	27 770 760		-																			
10.	B16	- Működési célú támogatások ÁH-n belülről	1 761 080 527	1 940 667 840	1 810 365 202	2 313 587 931	552 507 404	131,4	K4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	427 657 155	295 985 293	224 060 099	321 200 000	106 457 155	75,1									
11.		- Egyéb működési célú támog. bevételei ÁH-n belül	1 761 080 527	1 940 667 840	1 810 365 202	2 313 587 931	552 507 404	131,4			- ebből városfej. kiadás	12 257 155	4 002 935	4 002 935												
12.	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	7 422 486 842	26 833 364 088	20 716 113 968	5 117 322 690	2 305 164 152	68,9	K5		Egyéb működési célú kiadások	5 108 183 365	5 154 867 373	4 664 515 456	7 615 697 541	2 507 514 176	149,1									
13.	B21	- Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 253 456 473	5 253 456 473		-				- ebből városfejlesztési kiadás	2 251 929	10 948 109	8 696 180	27 415 000	25 163 071	1 217,4									
14.										K5021	- Előző évi elszámolásból származó kiadások	1 835 081	1 835 081													
15.	B25	- Egyéb felhalmozási célú támog. bevételei ÁH-n belül	7 422 486 842	21 579 907 615	15 462 657 495	5 117 322 690	2 305 164 152	68,9	K5022		- Irvonások és befizetések	1 799 366 340	1 799 366 340	1 799 366 340	1 987 777 473	188 441 133	110,5									
16.	B3	Közhatalmi bevételek	11 016 195 496	12 516 195 496	12 955 374 054	13 271 934 405	2 255 738 909	120,5	K506		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	22 500 000	114 452 833	114 645 333	40 915 000	18 415 000	181,8									
17.										K508	- Műk.célú visszatér.tám. kölcs.nyújtása ÁH-n kívülre	7 200 000	117 200 000	160 000 000	160 000 000											
18.	B31	- Jövedelemadók			103 108					K512	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	3 034 369 628	3 047 877 493	2 631 468 702	4 516 250 744	1 481 881 116	148,8									
19.	B34	- Vagyon típusú adók	3 250 000 000	3 310 000 000	3 581 005 518	3 410 000 000	160 000 000	104,9	K513		- Tartalékok	251 947 397	184 135 626	910 754 324	658 806 927	361,5										
20.	B35	- Termékek és szolgáltatások addí	7 695 000 000	9 135 000 000	9 272 012 576	9 770 000 000	2 075 000 000	127,0			- Általános tartalék	120 000 000	132 637 602	120 000 000												
21.	B36	- Egyéb közhatalmi bevételek	71 195 496	71 195 496	102 252 852	91 934 405	20 738 909	129,1			- Céltartalék	131 947 397	51 498 024	790 754 324	658 806 927	599,3										
22.	B4	Működési bevételek	2 892 967 658	3 734 891 202	3 262 140 053	3 730 527 590	837 559 932	129,0			Felhalmozási kiadások	27 554 074 632	49 681 964 482	14 422 517 633	30 810 780 391	3 256 705 759	111,8									
23.	B5	Felhalmozási bevételek	632 511 355	632 712 823	164 017 712	2 439 204 724	1 806 693 369	385,6	K6		Beruházások	16 736 226 270	41 660 271 328	8 223 812 112	28 012 147 793	11 275 921 523	167,4									
24.	B52	- Ingatlanok értékesítése	625 000 000	625 000 000	126 527 557	2 437 204 724	1 812 204 724	390,0			- ebből városfejlesztési kiadás	12 983 922 450	25 999 392 745	5 879 637 080	23 847 457 010	10 863 534 560	183,7									
25.											- ebből pályázatok tartaléka	803 746 413	11 658 166 340	3 690 434 490	2 886 688 077	459,2										
26.	B53	- Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	7 511 355	7 712 823	28 440 155	2 000 000	5 511 355	26,6	K7		Felújítások	9 746 303 720	5 208 720 816	3 818 848 113	2 046 520 224	7 699 783 496	21,0									
27.	B54	- Részesedések értékesítése			9 050 000						- ebből városfejlesztési kiadás	8 628 649 068	3 789 498 783	2 868 290 176	730 016 675	7 898 632 393	8,5									
28.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	343 136 912	335 650 142	520 943 588	214 566 197	128 570 715	62,5	K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 071 544 642	2 812 972 338	2 379 857 408	752 112 374	319 432 268	70,2									
29.	B64	- Műk. célú támog., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	278 000 000	278 000 000	283 707 219	142 000 000	136 000 000	51,1			- ebből városfejlesztési kiadás	967 884 642	1 003 614 753	603 515 483	551 812 374	416 072 268	57,0									
30.	B65	- Egyéb működési célú átvett pénzeszk. ÁH-n kívülről	65 136 912	57 650 142	237 236 369	72 566 197	7 429 285	111,4	K84		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	967 884 642	1 003 614 753	603 515 483	551 812 374	416 072 268	57,0									
31.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	1 728 450 000	1 753 978 743	1 783 319 924	55 500 000	1 672 950 000	3,2	K86		- Felhal.célú visszatér.tám. kölcs.nyújtása ÁH-n kívülre	11 500 000	11 500 000	2 000 000	9 000 000	2 500 000	78,3									
32.		- Felh. célú garancia-és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-n kívülről	1 677 950 000	1 677 950 000	1 677 950 000		1 677 950 000	-			- Dolgozók lakástámog. kiadásai	9 000 000	9 000 000	9 000 000												
33.	B74	- Felh. célú támog., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	10 000 000	10 000 000	4 291 201	10 000 000		100,0			- Lakáscélú helyi támogatás	2 500 000	2 500 000		2 500 000											
34.	B75	- Egyéb felh.célú átvett pénzeszk. ÁH-n kívülről	40 500 000	66 028 743	101 078 723	45 500 000	5 000 000	112,3	K89		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre	92 160 000	1 797 857 585	1 774 341 925	191 300 000	99 140 000	207,6									
35.	B1-7	Költségvetési bevételek összesen	33 812 100 802	57 578 957 665	51 133 397 623	35 498 134 632	1 686 033 830	105,0	K1-8		Költségvetési kiadások összesen	55 193 591 512	79 040 971 748	38 900 840 595	68 360 607 615	13 167 016 103	123,9									
36.	B8	Finanszírozási bevételek	30 229 148 075	40 084 671 448	17 374 947 477	40 466 360 359	10 237 212 284	133,9	K9		Finanszírozási kiadások	8 847 657 365	18 622 657 365	13 799 324 630	7 603 887 376	1 243 769 989	85,9									
37.	B811	- Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	4 000 000 000	3 000 000 000	176 667 265	3 000 000 000	1 000 000 000	75,0	K911		- Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	3 307 378 085	3 307 378 085	484 045 350	3 274 999 332	32 378 753	99,0									
38.	B8111	- Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	1 000 000 000				1 000 000 000	-	K9111		- Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	307 378 085	307 378 085	307 378 085	274 999 332											
39.	B8113	- Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	3 000 000 000	3 000 000 000	176 667 265	3 000 000 000		100,0	K9112		- Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	3 000 000 000	3 000 000 000	176 667 265	3 000 000 000											
40.	B812	- Belföldi értékpapírok bevétele	17 000 000 000	27 000 000 000	7 100 000 000	21 900 000 000	4 900 000 000	128,8	K9121		- Belföldi értékpapírok kiadásai	5 225 000 000	15 000 000 000	13 000 000 000	4 000 000 000	1 225 000 000	76,6</									

forintban!									
1.	A. Megnevezés	B. Mennyiségi egység	C.			D.			I. Eltérés 2022/2021.
			2021. évben			2022. évben			
			Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	
2.	1.1. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				2 196 932 774			2 204 954 814	8 022 040
3.	- 1.1.1.1.) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	fő	218,03	5 475 000	1 193 714 250	217,84	5 495 500	1 197 139 720	3 425 470
4.	- 1.1.1.2.) Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	ha		25 200	120 398 040		25 200	120 418 200	20 160
5.	- 1.1.1.3.) Közvilágítás fenntartásának támogatása	km		415 000	344 823 500		415 000	347 064 500	2 241 000
6.	- 1.1.1.4.) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m ²		70	29 941 240		70	29 941 240	-
7.	- 1.1.1.5.) Közutak fenntartásának támogatása	km		470 000	156 439 494		480 000	159 772 804	3 333 310
8.	- 1.1.1.6.) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	fő	119 765	2 700	323 365 500	119 289	2 700	322 080 300	- 1 285 200
9.	- 1.1.1.7.) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	fő	10 765	2 550	27 450 750	10 745	2 550	27 399 750	- 51 000
10.	- 1.1.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	m ³	8 000	100	800 000	11 383	100	1 138 300	338 300
11.	1.2. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				2 670 143 730			2 759 657 250	89 513 520
12.	- 1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás	fő	3 716,7	97 400	362 006 580	3 599,3	110 000	395 923 000	33 916 420
13.	- 1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása jogcím								
14.	- 1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	323,1	4 861 500	1 570 750 650	314,5	4 861 500	1 528 941 750	- 41 808 900
15.	- Alapfokozatú végzettségű pedagógusok								
16.	- 1.2.3.1.1.1.1. Pedagógus II.kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	66	432 000	28 512 000	73	432 000	31 536 000	3 024 000
17.	- 1.2.3.1.1.1.2. Mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	14	1 611 000	22 554 000	16	1 611 000	25 776 000	3 222 000
18.	- Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok								
19.	- 1.2.3.1.1.2.1. Pedagógus II.kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	1	520 000	520 000	-	520 000	-	- 520 000
20.	- 1.2.3.1.1.2.2. Mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	1	1 820 000	1 820 000	1	1 820 000	1 820 000	-
21.	- Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása								
22.	- 1.2.5.1.1. Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	216,0	2 919 000	630 504 000	216,0	3 339 000	721 224 000	90 720 000
23.	- 1.2.5.1.2. Pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	11,0	4 861 500	53 476 500	11,0	4 861 500	53 476 500	-
24.	- 1.2.7. Diabétesz ellátási pótlék	fő				2,0	480 000	960 000	960 000
25.	1.3. A Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				1 265 678 880			1 356 201 603	90 522 723
26.	- 1.3.2. Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatok támogatása								
27.	- 1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított lsz.	18,00	4 100 000	73 800 000	17,90	4 287 440	76 745 176	2 945 176
28.	- 1.3.2.2. Család- és gyermekjóléti központ	számított lsz.	23,2	3 650 000	84 680 000	23,1	3 864 270	99 724 637	15 044 637
29.	- 1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés	fő	102	66 360	6 768 720	95	67 810	6 441 950	- 326 770
30.	- 1.3.2.4.1. Szociális segítség - házi segítségnyújtás	fő	1	25 000	25 000	1	25 000	25 000	-
31.	- 1.3.2.4.2. Személyi gondozás- házi segítségnyújtás	fő	443	363 000	160 809 000	430	381 130	163 885 900	3 076 900
32.	- 1.3.2.6.1. Időskorúak nappali intézményi ellátása	fő	174	217 000	37 758 000	174	225 630	39 259 620	1 501 620
33.	- 1.3.2.6.3. Foglalkoztatási támogatásban részesülő időskorúak nappali intézményben ellátottak	fő	1	130 200	130 200	1	135 360	135 360	5 160
34.	- 1.3.2.7.1. Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	fő	5	732 000	3 660 000	5	760 660	3 803 300	143 300
35.	- 1.3.2.7.3. Foglalk.tám.részesülő fogyat.nappali intézményben ellátottak száma	fő	18	439 200	7 905 600	18	456 390	8 215 020	309 420
36.	- 1.3.2.8.1. Demens személyek nappali intézményi ellátása	fő	6	732 000	4 392 000	8	749 460	5 995 680	1 603 680
37.	- 1.3.2.9.1. Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	fő	27	375 000	10 125 000	28	383 580	10 740 240	615 240
38.	- 1.3.2.10.1. Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	fő	15	375 000	5 625 000	15	383 580	5 753 700	128 700
39.	Támogató szolgáltatás								
40.	- 1.3.2.14.1 alaptámogatás	működési hó	12	3 000 000	3 000 000	12	3 000 000	3 000 000	-
41.	- 1.3.2.14.2. teljesítménytámogatás	felad.egység	7 324	2 800	20 507 200	7 324	2 910	21 312 840	805 640

forintban!																					
1.	A. Megnevezés	B. Mennyiségi egység	C.			D.			E.			F.			G.			H.			I. Eltérés 2022/2021.
			2021. évben									2022. évben									
			Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege										
42.	Közösségi ellátások																				
43.	- Pszichiátriai betegek részére nyújtott																				
44.	- 1.3.2.15.1.1. alaptámogatás	működési hó	12	2 000 000	2 000 000	12	2 000 000	2 000 000												-	
45.	- 1.3.2.15.2.2. teljesítménytámogatás	felad.egység	77	211 000	16 247 000	77	218 340	16 812 180												565 180	
46.	-1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása																			-	
47.	- 1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	62	5 100 000	316 200 000	69	5 100 000	351 900 000												35 700 000	
48.	- 1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása		76,3	4 260 000	325 038 000	66,0	4 260 000	281 160 000												43 878 000	
49.	- 1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás				32 076 000			77 888 000												45 812 000	
50.	- 1.3.4. Települési önkormányzatok által bizt. egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcs. feladatok támogatása																				
51.	- 1.3.4.1. Bértámogatás	fő	29	4 234 040	122 787 160	28	4 500 000	126 000 000												3 212 840	
52.	- 1.3.4.2. Intézményüzemeltetési támogatás				32 145 000			55 403 000												23 258 000	
53.	-1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				1 003 698 109			1 153 726 110												150 028 001	
54.	-1.4.1. Gyermekétkeztetés támogatása																				
55.	- 1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés- bértámogatás	fő	169,84	2 376 000	403 539 840	167,25	2 442 000	408 424 500												4 884 660	
56.	- 1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés- üzemeltetési támogatás				588 872 269			734 306 310												145 434 041	
57.	- 1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása	fő	285	39 600	11 286 000	285	38 580	10 995 300												290 700	
58.	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				286 017 290			286 566 816												549 526	
59.	- 1.5.1. Megyeszékhely megyei jogú városok közművelődési támogatása	fő	119 765	950	113 776 750	119 289	964	114 994 596												1 217 846	
60.	- 1.5.5. Megyei hatókörű városi könyvtár kistélepülési könyvtári és közműv. célú kiegészítő támogatása összesen				172 240 540			171 572 220												668 320	
61.	- 1.000 fő lakosságszámú vagy az alatti település	település	91	668 300	60 815 300	93	668 300	62 151 900												1 336 600	
62.	- 1.001 - 1.500 fő lakosságszám közötti település	település	37	1 060 760	39 248 120	37	1 060 760	39 248 120												-	
63.	- 1.501 - 5.500 fő lakosságszám közötti település	település	72	1 002 460	72 177 120	70	1 002 460	70 172 200												2 004 920	
64.	TÁMOGATÁS MINDÖSSZESEN:				-			7 422 470 783												338 635 810	
65.	42.5.5. SZOLIDARITÁSI HOZZÁJÁRULÁS befizetési kötelezettség							1 799 366 340												188 411 133	
66.	A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAI																				
67.	I. Működési célú támogatások																				
68.	- 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék							114 551 229												816 727	
69.	- 2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása																			-	
70.	- 2.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása																			-	
71.	- 2.3.2.1. Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása																			-	
72.	- Jósza András Múzeum							143 960 000												2 400 000	
73.	- 2.3.2.2. Megyei hatókörű városi könyvtárak feladatainak támogatása																			-	
74.	- Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár							201 000 000												-	
75.	- 2.3.2.6. Zeneművészeti szervezetek támogatása - Nyíregyházi Cantemus Kórus							133 290 000												-	
76.	TÁMOGATÁS MINDÖSSZESEN:				-			8 015 272 012												340 219 083	

Forintban!								
A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	
1. Rovat-rend	BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi mód. előirányzat *	Teljesítés 2021.12.31. *	2022. évi eredeti előirányzat	eltérés	%	
2.	B1	Önkormányzatokat működési támogatásai						
3.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2 196 932 774	2 203 967 784	2 203 967 784	2 204 954 814	8 022 040	100,4
4.	B112	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	2 670 143 730	2 749 315 380	2 749 315 380	2 759 657 250	89 513 520	103,4
5.	B113	Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2 269 376 989	2 656 135 702	2 745 761 493	2 509 927 713	240 550 724	110,6
6.	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	286 017 290	769 307 705	769 307 705	286 566 816	549 526	100,2
7.	B115	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	592 801 229	1 425 000 000	1 425 000 000	594 384 502	1 583 273	100,3
8.	B116	Elszámolásból származó bevételek		27 770 760	27 770 760			
9.		Összesen:	8 015 272 012	9 831 497 331	9 921 123 122	8 355 491 095	340 219 083	104,2
10.	B16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
11.		Egyéb működési célú támogatások bevételei államh. belül						
12.		- Működési célú szociális átvett pénzeszköz		18 743 713	18 743 713			
13.		- Működési célú átvett pénzeszköz	766 430 938	556 274 598	560 262 996	854 616 355	88 185 417	111,5
14.		- KAB-KEF, Erasmus+ Cross pályázat	800 000	4 985 000	5 264 000	1 696 639	896 639	212,1
15.		- Egyéb támogatások (Környezetvédelem)	1 000 000	3 880 360	6 599 860	1 500 000	500 000	150,0
16.		- Fejlesztési feladatra átvett mük. célú pénzeszköz	16 090 240	236 833 251	17 697 223	17 331 293	1 241 053	107,7
17.		Összesen:	784 321 178	820 716 922	608 567 792	875 144 287	90 823 109	111,6
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
19.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 253 456 473	5 253 456 473			
20.	B25	Egyéb felhalm. célú támogatások bevételei államh. belül						
21.		- Fejlesztési feladatokhoz átvett pe.	7 422 486 842	21 567 931 986	15 451 391 866	5 117 322 690	- 2 305 164 152	68,9
22.		Összesen:	7 422 486 842	26 821 388 459	20 704 848 339	5 117 322 690	- 2 305 164 152	68,9
23.	B3	Közhatalmi bevételek						
24.	B31	Jövedelemadók						
25.		- Termőföld bérbeadásából szárm.jöv.adója			103 108			
26.	B34	Vagyon típusú adók						
27.		- Építményadó	3 250 000 000	3 310 000 000	3 581 005 518	3 410 000 000	160 000 000	104,9
28.	B35	Termékek és szolgáltatások adói						
29.		- Iparüzési adó	7 630 000 000	9 100 000 000	9 219 767 412	9 680 000 000	2 050 000 000	126,9
31.		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók						
32.		- Idegenforgalmi adó	65 000 000	35 000 000	52 245 164	90 000 000	25 000 000	138,5
33.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek						
34.		- Talajterhelési díj	10 000 000	10 000 000	10 816 375	10 000 000		100,0
35.		- Adó pótlékok, adó bírságok	45 000 000	45 000 000	65 144 699	60 000 000	15 000 000	133,3
36.		- Egyéb bírság	2 934 405	2 934 405	888 749	2 934 405		100,0
37.		- Szabálysértési és helyszíni bírság	4 261 091	4 261 091	15 541 254	10 000 000	5 738 909	234,7
38.		Összesen:	11 007 195 496	12 507 195 496	12 945 512 279	13 262 934 405	2 255 738 909	120,5
39.	B4	Működési bevételek						
40.	B402	Szolgáltatások ellenértéke						
41.		- Nem lak.c.szolg.helyis.bérl.díj	170 000 000	170 000 000	135 814 988	130 000 000	- 40 000 000	76,5
42.		- Lakbér + üzemeltetés	285 150 000	285 150 000	395 009 575	285 150 000	-	100,0
43.		- Egyéb önkormányzati vagyon bérbeadása	97 000 000	97 000 000	127 198 985	100 000 000	3 000 000	103,1
44.		- Egyéb szolgáltatások ellenértéke	24 200 000	29 819 750	19 811 544	24 200 000	-	100,0
45.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	52 700 000	67 700 000	68 419 233	52 700 000	-	100,0
46.	B404	Tulajdonosi bevétel	310 000 000	467 868 874	458 531 984	320 000 000	10 000 000	103,2
47.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	242 352 000	242 352 000	263 819 083	808 071 444	565 719 444	333,4
48.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	243 670 364	730 711 788	151 399 627	506 197 646	262 527 282	207,7
49.	B408	Kamatbevételek	111 047 000	223 402 500	294 943 012	114 507 000	3 460 000	103,1
50.	B409	Pénzügyi műveletek			38 850 000			
51.	B411	Egyéb működési bevétel	4 037 050	8 007 052	22 755 477	3 752 476	- 284 574	93,0
52.		Összesen:	1 540 156 414	2 322 011 964	1 976 553 508	2 344 578 566	804 422 152	152,2
53.	B5	Felhalmozási bevételek						
54.	B51	Immateriális javak értékesítése						
55.	B52	Ingatlanok értékesítése						
56.		- Egyéb ingatlan értékesítés	70 000 000	70 000 000	123 754 000	70 000 000	-	100,0
57.		- Telekértékesítés	550 000 000	550 000 000		2 362 204 724	1 812 204 724	429,5
58.		- Lakásvételár hátralék	5 000 000	5 000 000	2 773 557	5 000 000	-	100,0
59.	B53	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	2 000 000	2 000 000	22 439 537	2 000 000	-	100,0
60.	B54	Részesedések értékesítése			9 050 000		-	
61.		Összesen:	627 000 000	627 000 000	158 017 094	2 439 204 724	1 812 204 724	389,0
62.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről						
63.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						
64.		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-kívül				4 000 000		
65.		- Tagi kölcsön	278 000 000	278 000 000	283 707 219	138 000 000	- 140 000 000	49,6
66.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						
67.		- Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			206 742 002			
68.		- Fejlesztési feladatokhoz átvett pe.	62 136 912	51 825 446	24 762 621	69 566 197	7 429 285	112,0
69.		Összesen:	340 136 912	329 825 446	515 211 842	211 566 197	- 132 570 715	62,2
70.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről						
71.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						
72.		- Lakásvásárlási, építési kölcsön	5 000 000	5 000 000	3 433 570	5 000 000	-	100,0
73.		- Egyéb kölcsönök	5 000 000	5 000 000	857 631	5 000 000	-	100,0
74.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
75.		- Sóstó-gyógyfürdők Zrt. pénzeszköz visszafizetés	1 677 950 000	1 677 950 000	1 677 950 000		- 1 677 950 000	0,0
76.		- Víziközmű hozzájárulás díjak	8 000 000	8 000 000	8 570 000	8 000 000	-	100,0
77.		- Fejlesztési feladatokhoz átvett pénzeszközök	30 000 000	52 887 730	86 427 382	35 000 000	5 000 000	116,7
78.		Összesen:	1 725 950 000	1 748 837 730	1 777 238 583	53 000 000	- 1 672 950 000	3,1
79.	B8	Finanszírozási bevételek						
80.	B811	Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről						
81.		- Hosszú lejáratú hitel	1 000 000 000				- 1 000 000 000	0,0
82.		- Rövid lejáratú hitel	3 000 000 000	3 000 000 000	176 667 265	3 000 000 000	-	100,0
83.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	17 000 000 000	27 000 000 000	7 100 000 000	21 900 000 000	4 900 000 000	128,8
84.	B813	Maradvány igénybevétele						
85.		- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 500 000 000	9 154 313 488	9 154 313 488	15 000 000 000	6 500 000 000	176,5
86.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezés	315 279 280	315 279 280	328 888 044	328 888 044	13 608 764	104,3
87.		Kiegészítő, függő átfutó bevételek			83 869 715			
88.	B1-9	Bevételek mindösszesen	61 277 798 134	94 478 066 116	65 450 811 071	72 888 130 008	11 606 331 874	118,9

* Nem végleges adat, a beszámoló elkészítéséig változhat

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. 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. 2022. évi kiadás összesen	N. 2021. évi eredeti előirányzat	O. Eltérés
2.	Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás				51 562 000		51 562 000				-		51 562 000	55 245 000	- 3 683 000
3.	Állategészségügyi feladatok				162 560 000		162 560 000				-		162 560 000	142 295 000	20 265 000
4.	Egyéb városüzemeltetési feladatok				215 646 000		215 646 000	45 702 000			45 702 000		261 348 000	228 600 000	32 748 000
5.	Zöldfelület fenntartás				857 377 000		857 377 000	59 690 000	7 112 000		66 802 000		924 179 000	766 030 000	158 149 000
6.	Csapadék és belvízelvezetés				234 413 000		234 413 000				-		234 413 000	248 100 000	- 13 687 000
7.	Település vízellátás				10 033 000		10 033 000				-		10 033 000	10 000 000	33 000
8.	Közüllátás				586 740 000		586 740 000		49 871 027		49 871 027		636 611 027	600 144 000	36 467 027
9.	Közutak, hidak fenntartása				1 009 807 000		1 009 807 000	412 750 000			412 750 000		1 422 557 000	1 388 517 904	34 039 096
10.	Lakóingatlan (karbantart.,üzemelt.)				328 930 000		328 930 000				-		328 930 000	400 000 000	- 71 070 000
11.	Vagyongazdálkodásba adott ingatlanok kezelése (NLC átalány)				54 610 000		54 610 000				-		54 610 000	60 000 000	- 5 390 000
12.	Intézményi világítás, tűzvédelmi feladatok				167 640 000		167 640 000				-		167 640 000	136 500 000	31 140 000
13.	Tanműhelyek				17 780 000		17 780 000				-		17 780 000	13 700 000	4 080 000
14.	Sport létesítmények üzemeltetése				140 970 000		140 970 000				-		140 970 000	47 500 000	93 470 000
15.	Fokos utcai ingatlanok kezelése						-				-		-	2 500 000	- 2 500 000
16.	Közfoglalkoztatás				177 299 000		177 299 000				-		177 299 000	162 725 000	14 574 000
17.	Nyári napközis táborok megszervezése				35 000 000		35 000 000				-		35 000 000		35 000 000
18.	Szigligeti gyermeküdülő üzemeltetése				54 610 000		54 610 000	16 510 000			16 510 000		71 120 000	40 000 000	31 120 000
19.	Folyékony hulladék szállítás				27 940 000		27 940 000				-		27 940 000	21 590 000	6 350 000
20.	Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft által ellátott feladatok	-	-	-	4 132 917 000	-	4 132 917 000	534 652 000	56 983 027	-	591 635 027	-	4 724 552 027	4 323 446 904	401 105 123
21.	Társasházi lakások üzemeltetése				150 000 000		150 000 000				-		150 000 000	150 000 000	-
22.	NLC kezelés Önkormányzat				500 000 000		500 000 000				-		500 000 000	80 000 000	420 000 000
23.	NLC kezelés NYIRVV				40 000 000		40 000 000				-		40 000 000	40 000 000	-
24.	Lakbértámogatás			15 000 000			15 000 000				-		15 000 000	12 000 000	3 000 000
25.	Környezetvédelmi célfeladatok				35 040 000		35 040 000				-		35 040 000	35 040 000	-
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						-	80 000 000			80 000 000		80 000 000	200 000 000	- 120 000 000
29.	Déli Ipari Park bővítés						-				-		-	350 000 000	- 350 000 000
30.	Szakértői, tervezési díjak				25 000 000		25 000 000				-		25 000 000	50 000 000	- 25 000 000
31.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.					115 000 000	115 000 000			8 000 000	8 000 000		123 000 000	84 160 000	38 840 000
32.	Nyíregyházi Ipari Park Kft.				25 400 000		25 400 000				-		25 400 000	83 312 000	- 57 912 000
33.	Nyíregyházi Zrt. Tőkeemelés						-				-		-	251 797 000	- 251 797 000
34.	Beruházásosztónzési és munkahelyteremtési támogatás					300 000 000	300 000 000			150 000 000	150 000 000		450 000 000	525 000 000	- 75 000 000
35.	Volánbusz Zrt. tárgyévi megállapodás szerint	8 010 000	1 057 988		32 845 012	2 058 926 487	2 100 839 487				-		2 100 839 487	524 292 210	1 576 547 277
36.	Volánbusz Zrt. előző évek tartozása megállapodás szerint					374 491 214	374 491 214				-		374 491 214	379 843 185	- 5 351 971
37.	Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.					258 000 000	258 000 000				-		258 000 000	340 000 000	- 82 000 000
38.	Uszoda üzemeltetése				193 340 000		193 340 000				-		193 340 000	90 000 000	103 340 000
39.	Atlétikai Centrum üzemeltetése				125 970 000		125 970 000				-		125 970 000	70 000 000	55 970 000
40.	Város-Kép Nonprofit Kft.				234 474 000		234 474 000				-		234 474 000	234 474 000	-
41.	Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.					736 150 000	736 150 000				-		736 150 000	716 150 000	20 000 000
42.	Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.				513 564 000	160 000 000	673 564 000				-		673 564 000	462 800 000	210 764 000
43.	Sóstó-Gyógyfürdők Zrt. hosszú lejáratú követelés tökécsítése						-				-		-	1 677 950 000	- 1 677 950 000
44.	Nyíregyházi Képző Központ Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.					25 000 000	25 000 000				-		25 000 000	17 500 000	7 500 000
45.	Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft.					80 000 000	80 000 000				-		80 000 000		80 000 000
46.	Önkormányzati felújítások				9 796 316		9 796 316	781 851 549	3 000 000		784 851 549		794 647 865	777 044 652	17 603 213
47.	Városi lőtér					2 000 000	2 000 000				-		2 000 000	2 000 000	-
48.	Borbányai hulladéklerakó üzemeltetése				10 000 000		10 000 000				-		10 000 000	28 000 000	- 18 000 000
49.	Egyéb vagyoni kiadások				120 000 000		120 000 000		10 000 000		10 000 000		130 000 000	60 000 000	70 000 000
50.	Vagyonbiztosítás				22 995 050		22 995 050				-		22 995 050	46 130 838	- 23 135 788
51.	Továbbszámolt vagyoni kiadás				40 000 000		40 000 000				-		40 000 000	40 000 000	-
52.	Vagyoni kiadások	8 010 000	1 057 988	15 000 000	2 107 424 378	4 109 567 701	6 241 060 067	781 851 549	93 000 000	158 000 000	1 032 851 549	-	7 273 911 616	7 356 493 885	- 82 582 269

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. 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. 2022. évi kiadás összesen	N. 2021. évi eredeti előirányzat	O. Eltérés
53.	Rendszeres pénzbeli ellátás			216 500 000			216 500 000				-		216 500 000	220 000 000	- 3 500 000
54.	Eseti pénzbeli és természetbeni ellátás			89 200 000	167 800 000		257 000 000			30 000 000	30 000 000		287 000 000	254 300 000	32 700 000
55.	Lakbértámogatás						-				-		-	200 000	- 200 000
56.	Lakáscélú helyi támogatás (életveszélyes állapotú épület felújítása)						-			1 000 000	1 000 000		1 000 000	2 500 000	- 1 500 000
57.	Periféria Egyesület					20 050 000	20 050 000				-		20 050 000	14 604 000	5 446 000
58.	Bursa Hungarica					7 000 000	7 000 000				-		7 000 000	7 000 000	-
59.	Rés Alapítvány					4 000 000	4 000 000				-		4 000 000	4 000 000	-
60.	Szociális és egészségügyi célfeladatok					8 500 000	8 500 000				-		8 500 000	8 500 000	-
61.	Kék Nefejejs Alapítvány					7 000 000	7 000 000				-		7 000 000	7 000 000	-
62.	Mályvavirág Alapítvány						-			300 000	300 000		300 000		300 000
63.	Human-Net tanyagondnok					9 823 043	9 823 043				-		9 823 043	7 793 304	2 029 739
64.	Nyíregyházi Egyházmegye -Huszárvár működése						-				-		-	16 500 000	- 16 500 000
65.	Nyíregyházi Egyházmegye -óvoda, iskola ,Huszárvár kieg. támog.					102 000 000	102 000 000				-		102 000 000	77 000 000	25 000 000
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	8 000 000	-
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				695 000		695 000				-		695 000	800 000	- 105 000
72.	Értékünk a család projekt						-				-		-	2 195 000	- 2 195 000
73.	Családok egészségéért CSP-CSBM-21-0067				2 362 100		2 362 100				-		2 362 100		2 362 100
74.	Legjobb Önkormányzati Gyakorlatok Program						-				-		-	900 000	- 900 000
75.	ERASMUS+CROSS projekt				2 458 925		2 458 925				-		2 458 925	1 000 000	1 458 925
76.	Ifjúsági határok nélkül projekt II.						-				-		-	1 500 000	- 1 500 000
77.	Tehetségbarát önkormányzat				1 050 000		1 050 000				-		1 050 000		1 050 000
78.	Gépjármű beszerzés tanyagondnoki szolgálathoz						-				-		-	8 000 000	- 8 000 000
79.	Idősbarát Önkormányzat				1 000 000		1 000 000				-		1 000 000	500 000	500 000
80.	Rászoruló Hallgatókért Közalapítvány					3 000 000	3 000 000				-		3 000 000	3 000 000	-
81.	Ifjúsági célfeladatok					7 480 000	7 480 000				-		7 480 000	7 480 000	-
82.	SNI-s gyermekek fejlesztésének támogatása				35 000 000		35 000 000				-		35 000 000	25 000 000	10 000 000
83.	Köznevelési célfeladatok				500 000	5 000 000	5 500 000				-		5 500 000	5 500 000	-
84.	Szociális és Köznevelési kiadások	-	-	305 700 000	223 866 025	189 853 043	719 419 068	-	-	31 300 000	31 300 000	-	750 719 068	704 272 304	46 446 764
85.	Kulturális célfeladatok	3 600 000			5 720 785	6 700 000	16 020 785				-		16 020 785	14 916 047	1 104 738
86.	Civil Ház működtetése, tagdíj fizetés				1 800 000	2 200 000	4 000 000				-		4 000 000	4 000 000	-
87.	Városi nagyrendezvények				47 440 903		47 440 903				-		47 440 903	33 000 000	14 440 903
88.	Városi rendezvények, társadalmi ünnepek	4 200 000	546 000		13 482 000	1 500 000	19 728 000				-		19 728 000	16 850 000	2 878 000
89.	Nagygyűttések támogatása					15 000 000	15 000 000				-		15 000 000	15 000 000	-
90.	Hungarikum pályázat				167 500		167 500				-		167 500	2 000 000	- 1 832 500
91.	Hungarikum pályázat 2021.év				2 880 360		2 880 360				-		2 880 360		2 880 360
92.	Happy Art Alapítvány nívódíj	134 937	23 813				158 750				-		158 750	158 750	-
93.	Helyi önszerveződő közösségek pénzügyi alapja					25 000 000	25 000 000				-		25 000 000	25 000 000	-
94.	Kulturális kiadás	7 934 937	569 813	-	71 491 548	50 400 000	130 396 298	-	-	-	-	-	130 396 298	110 924 797	19 471 501
95.	Sport célfeladatok					82 500 000	82 500 000				-		82 500 000	82 200 000	300 000
96.	Nyíregyházi Élsport Np. Kft. Szponzorációs díj					132 000 000	132 000 000				-		132 000 000	132 000 000	-
97.	Nyíregyházi Élsport Np. Kft. Utánpótlás nevelés					18 000 000	18 000 000				-		18 000 000	18 000 000	-
98.	NYVSC támogatása					20 000 000	20 000 000				-		20 000 000	32 000 000	- 12 000 000
99.	Nyíregyháza Spartacus FC Kft. Szponzorációs díj				66 500 000		66 500 000				-		66 500 000	66 500 000	-
100.	Spartacus 1928 Upképző Központ Np. Kft. támogatása					30 000 000	30 000 000				-		30 000 000	30 000 000	-
101.	Városi sportrendezvények	300 000			28 700 000		29 000 000				-		29 000 000	27 000 000	2 000 000
102.	Rally támogatása-Truck Race Promotion Kft.					16 500 000	16 500 000				-		16 500 000	15 000 000	1 500 000
103.	Sport kiadások	300 000	-	-	95 200 000	299 000 000	394 500 000	-	-	-	-	-	394 500 000	402 700 000	- 8 200 000
104.	Polgármesteri keret	7 686 160	4 907 945		16 525 895	880 000	30 000 000				-		30 000 000	30 000 000	-
105.	Képviselő testület kiadásai	121 706 541	16 219 283		108 000		138 033 824				-		138 033 824	110 783 479	27 250 345

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. 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. 2022. évi kiadás összesen	N. 2021. évi eredeti előirányzat	O. Eltérés	
106.	Kárpátaljai Magyar Szövetség támogatása						-				-		-	2 500 000	-	2 500 000
107.	Regőczy István Alapítvány					2 500 000	2 500 000				-		2 500 000			2 500 000
108.	Kitüntetések	37 376 820	5 299 143		1 641 741		44 317 704				-		44 317 704	39 918 857		4 398 847
109.	Külső és EU-s célfeladatok	3 205 000	496 775		9 478 225	1 800 000	14 980 000				-		14 980 000	15 615 198	-	635 198
110.	Testvérvárosi jubileumi évfordulók	750 000	3 640 000		9 810 000		14 200 000				-		14 200 000	16 712 887	-	2 512 887
111.	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		-
112.	Önkormányzati Tervtanács	12 075 000	2 925 000				15 000 000				-		15 000 000	15 000 000		-
113.	Megyei Jogú Városok Szövetsége				3 578 670		3 578 670				-		3 578 670	3 592 950	-	14 280
114.	Közbiztonsági megállapodás					5 000 000	5 000 000				-		5 000 000	5 000 000		-
115.	Közbiztonsági Alapítvány					8 500 000	8 500 000				-		8 500 000	8 500 000		-
116.	Hirdetési keret, PR kiadás,				20 000 000		20 000 000				-		20 000 000	60 000 000	-	40 000 000
117.	Városmarketing				79 000 000		79 000 000				-		79 000 000			79 000 000
118.	Mária út Közhasznú Egyesület tagdíj és programok				800 000		800 000				-		800 000	650 000		150 000
119.	Egyéb önkormányzati feladatok				22 900 640		22 900 640				-		22 900 640	24 170 640	-	1 270 000
120.	Lejárt ifjúsági kölcsön elszámolást követő visszafizetés						-			2 000 000	2 000 000		2 000 000	2 000 000		-
121.	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása					10 500 000	10 500 000				-		10 500 000	10 500 000		-
122.	Önkormányzati egyéb feladatok	183 459 521	34 508 146	-	166 663 171	29 180 000	413 810 838	-	-	2 000 000	2 000 000	-	415 810 838	349 444 011		66 366 827
123.	Polgárvédelmi kiadások				3 420 000		3 420 000				-		3 420 000	2 720 000		700 000
124.	Városfejlesztési kiadások	211 831 920	34 803 679		6 218 068 975	27 415 000	6 492 119 574	730 016 675	23 847 457 010	551 812 374	25 129 286 059		31 621 405 633	25 175 764 460		6 445 641 173
125.	ÁFA befizetés ,egyéb adók				808 599 444		808 599 444				-		808 599 444	242 352 000		566 247 444
126.	Kamatfizetés				52 055 496		52 055 496				-		52 055 496	52 562 322	-	506 826
127.	Önkormányzati számlavezetéssel kapcsolatos kiadások				67 585 000		67 585 000				-		67 585 000	47 000 000		20 585 000
128.	Továbbszámlázott kiadások				12 700 000		12 700 000				-		12 700 000	12 700 000		-
129.	Befizetési kötelezettség (Szolidaritási hozzájárulás)					1 987 777 473	1 987 777 473				-		1 987 777 473	1 799 366 340		188 411 133
130.	Társadalmi szervezetek támogatása					11 750 000	11 750 000				-		11 750 000	9 600 000		2 150 000
131.	Céltartalék					790 754 324	790 754 324		3 690 434 490		3 690 434 490		4 481 188 814	935 693 810		3 545 495 004
132.	Általános tartalék					120 000 000	120 000 000				-		120 000 000	120 000 000		-
133.	Mindösszesen:	411 536 378	70 939 626	320 700 000	13 959 991 037	7 615 697 541	22 378 864 582	2 046 520 224	27 687 874 527	743 112 374	30 477 507 125	-	52 856 371 707	41 645 040 833		11 211 330 874
134.	Rövid lejáratú hitel,kölcsön törlesztés						-				-	3 000 000 000	3 000 000 000	3 000 000 000		-
135.	Hosszú lejáratú hitel,kölcsön törlesztés						-				-	274 999 332	274 999 332	307 378 085	-	32 378 753
136.	Belföldi értékpapírok kiadásai						-				-	4 000 000 000	4 000 000 000	5 000 000 000	-	1 000 000 000
137.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése						-				-	328 888 044	328 888 044	315 279 280		13 608 764
138.	Önkormányzati kiadások összesen:	411 536 378	70 939 626	320 700 000	13 959 991 037	7 615 697 541	22 378 864 582	2 046 520 224	27 687 874 527	743 112 374	30 477 507 125	7 603 887 376	60 460 259 083	50 267 698 198		10 192 560 885
139.	Intézményi kiadás	7 208 325 625	1 087 947 421	500 000	3 799 847 805		12 096 620 851		248 630 796		248 630 796		12 345 251 647	11 072 416 003		1 272 835 644
140.	Önkormányzati kiadások mindösszesen:	7 619 862 003	1 158 887 047	321 200 000	17 759 838 842	7 615 697 541	34 475 485 433	2 046 520 224	27 936 505 323	743 112 374	30 726 137 921	7 603 887 376	72 805 510 730	61 340 114 201		11 465 396 529
141.	Polgármesteri hivatal kiadások	2 080 084 656	320 819 702		673 437 433		3 074 341 791		75 642 470	9 000 000	84 642 470		3 158 984 261	2 701 134 676		457 849 585
142.	Költségvetés szerinti főösszeg:	9 699 946 659	1 479 706 749	321 200 000	18 433 276 275	7 615 697 541	37 549 827 224	2 046 520 224	28 012 147 793	752 112 374	30 810 780 391	7 603 887 376	75 964 494 991	64 041 248 877		11 923 246 114

										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.		
									2022. évi eredeti előirányzat		
									Bevétel	Kiadás	
2.	1				Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság				1 227 049 246	1 253 614 263	
3.			1	1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				1 201 213 246		
4.			1	4	Működési bevétel				25 836 000		
5.			1		Működési kiadás						
6.				1	Személyi juttatások					830 946 652	
7.				2	Munkaadókat terhelő járulékok					119 606 777	
8.				3	Dologi kiadások					293 060 834	
9.			2		Felhalmozási kiadás						
10.				6	Beruházási kiadások					10 000 000	
11.											
12.	2				Eszterlanc Északi Óvoda Összesen				161 805 389	4 007 204 457	
13.			1	4	Működési bevétel				161 805 389		
14.			1		Működési kiadás						
15.				1	Személyi juttatások					2 618 601 794	
16.				2	Munkaadókat terhelő járulékok					407 777 499	
17.				3	Dologi kiadások					958 354 168	
18.			2		Felhalmozási kiadás						
19.				6	Beruházási kiadások					22 470 996	
20.		1			Eszterlanc Északi Óvoda				45 342 155	1 109 575 809	
21.			1	4	Működési bevétel				45 342 155		
22.			1		Működési kiadás						
23.				1	Személyi juttatások					724 410 959	
24.				2	Munkaadókat terhelő járulékok					113 478 989	
25.				3	Dologi kiadások					264 529 010	
26.			2		Felhalmozási kiadás						
27.				6	Beruházási kiadások					7 156 851	
28.		2			Gyermekek Háza Déli Óvoda				34 927 867	1 037 124 421	
29.			1	4	Működési bevétel				34 927 867		
30.			1		Működési kiadás						
31.				1	Személyi juttatások					694 502 049	
32.				2	Munkaadókat terhelő járulékok					107 491 545	
33.				3	Dologi kiadások					231 371 182	
34.			2		Felhalmozási kiadás						
35.				6	Beruházási kiadások					3 759 645	
36.		3			Tündérváros Keleti Óvoda				50 582 857	1 121 629 352	
37.			1	4	Működési bevétel				50 582 857		
38.			1		Működési kiadás						
39.				1	Személyi juttatások					710 692 296	
40.				2	Munkaadókat terhelő járulékok					110 805 606	
41.				3	Dologi kiadások					292 335 950	
42.			2		Felhalmozási kiadás						
43.				6	Beruházási kiadások					7 795 500	
44.		4			Búzaszem Nyugati Óvoda				30 952 510	738 874 875	
45.			1	4	Működési bevétel				30 952 510		
46.			1		Működési kiadás						
47.				1	Személyi juttatások					488 996 490	
48.				2	Munkaadókat terhelő járulékok					76 001 359	
49.				3	Dologi kiadások					170 118 026	
50.			2		Felhalmozási kiadás						
51.				6	Beruházási kiadások					3 759 000	
52.	3				Közintézményeket Működtető Központ				654 416 309	1 698 013 543	
53.			1	4	Működési bevétel				654 416 309		
54.			1		Működési kiadás						
55.				1	Személyi juttatások					197 417 473	
56.				2	Munkaadókat terhelő járulékok					29 992 461	
57.				3	Dologi kiadások					1 465 917 809	
58.			2		Felhalmozási kiadás						
59.				6	Beruházási kiadások					4 685 800	
60.											
61.	4				Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár				63 711 911	565 276 631	
62.			1	1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				41 711 911		
63.			1	4	Működési bevétel				22 000 000		
64.			1		Működési kiadás						
65.				1	Személyi juttatások					254 472 200	
66.				2	Munkaadókat terhelő járulékok					38 869 190	
67.				3	Dologi kiadások					125 785 241	
68.			2		Felhalmozási kiadás						
69.				6	Beruházási kiadások					146 150 000	

										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. J.		
									2022. évi eredeti előirányzat		
									Bevétel	Kiadás	
70.	5				Váci Mihály Kulturális Központ				73 343 608	386 221 520	
71.			1	1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			33 379 779		
72.			1	4		Működési bevétel			39 963 829		
73.			1			Működési kiadás					
74.				1		Személyi juttatások				198 754 219	
75.				2		Munkaadókat terhelő járulékok				30 925 529	
76.				3		Dologi kiadások				151 541 772	
77.			2			Felhalmozási kiadás					
78.				6		Beruházási kiadások				5 000 000	
79.	6				Nyíregyházi Cantemus Kórus				123 864 434	287 154 434	
80.			1	1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			41 206 329		
81.			1	4		Működési bevétel			70 486 000		
82.			1	6		Működési célú átvett pénzeszközök			3 000 000		
83.				8		Finanszírozási bevétel			9 172 105		
84.			1			Működési kiadás					
85.				1		Személyi juttatások				133 592 701	
86.				2		Munkaadókat terhelő járulékok				18 275 510	
87.				3		Dologi kiadások				128 286 223	
88.			2			Felhalmozási kiadás					
89.				6		Beruházási kiadások				7 000 000	
90.	7				Jósa András Múzeum				349 149 673	652 143 001	
91.			1	1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			63 267 112		
92.			1	4		Működési bevétel			200 000 000		
93.				8		Finanszírozási bevétel			85 882 561		
94.			1			Működési kiadás					
95.				1		Személyi juttatások				361 891 547	
96.				2		Munkaadókat terhelő járulékok				53 465 595	
97.				3		Dologi kiadások				204 136 859	
98.			2			Felhalmozási kiadás					
99.				6		Beruházási kiadások				32 649 000	
100.	8				Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ				151 748 624	1 228 186 070	
101.			1	4		Működési bevétel			151 748 624		
102.			1			Működési kiadás					
103.				1		Személyi juttatások				882 389 938	
104.				2		Munkaadókat terhelő járulékok				130 044 306	
105.				3		Dologi kiadások				210 251 826	
106.			2			Felhalmozási kiadás					
107.				6		Beruházási kiadások				5 500 000	
108.	9				Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény				27 366 651	1 563 767 184	
109.			1	4		Működési bevétel			27 366 651		
110.			1			Működési kiadás					
111.				1		Személyi juttatások				1 190 857 687	
112.				2		Munkaadókat terhelő járulékok				178 660 403	
113.				3		Dologi kiadások				181 749 094	
114.				4		Ellátottak pénzbeli juttatásai				500 000	
115.			2			Felhalmozási kiadás					
116.				6		Beruházási kiadások				12 000 000	
117.											
118.	10				Nyíregyházi Család-és Gyermekjóléti Központ				63 192 015	703 670 544	
119.			1	4		Működési bevétel			1 440 000		
120.				8		Finanszírozási bevétel			61 752 015		
121.			1			Működési kiadás					
122.				1		Személyi juttatások				539 401 414	
123.				2		Munkaadókat terhelő járulékok				80 330 151	
124.				3		Dologi kiadások				80 763 979	
125.			2			Felhalmozási kiadás					
126.				6		Beruházási kiadások				3 175 000	
127.											
128.	11				Polgármesteri Hivatal				180 717 123	3 158 984 261	
129.			1	1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			57 665 267		
130.			1	3		Közhatalmi bevételek			9 000 000		
131.			1	4		Működési bevételek			30 886 222		
132.			2	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			2 500 000		
133.				8		Finanszírozási bevétel			80 665 634		
134.			1			Működési kiadás					
135.				1		Személyi juttatások				2 080 084 656	
136.				2		Munkaadókat terhelő járulékok				320 819 702	
137.				3		Dologi kiadások				673 437 433	
138.			2			Felhalmozási kiadás					
139.				6		Beruházási kiadások				75 642 470	
140.				8		Egyéb felhalmozási célú kiadások				9 000 000	
141.											

										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.		
									2022. évi eredeti előirányzat		
									Bevétel	Kiadás	
142.	12				Intézmények összesen				3 076 364 983	15 504 235 908	
143.			1	1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		1 438 443 644			
144.			1	3		Közhatalmi bevételek		9 000 000			
145.			1	4		Működési bevételek		1 385 949 024			
146.			1	6		Működési célú átvett pénzeszközök		3 000 000			
147.			2	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		2 500 000			
148.				8		Finanszírozási bevétel		237 472 315			
149.			1			Működési kiadás					
150.				1		Személyi juttatások				9 288 410 281	
151.				2		Munkaadókat terhelő járulékok				1 408 767 123	
152.				3		Dologi kiadások				4 473 285 238	
153.				4		Ellátottak pénzbeli juttatásai				500 000	
154.						Felhalmozási kiadás					
155.			2			Beruházási kiadások				324 273 266	
156.				6		Egyéb felhalmozási célú kiadások				9 000 000	
157.				8							
158.											
159.	13	1			Önkormányzati feladatok			72 888 130 008	60 460 259 083		
160.			1	1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		9 230 635 382			
161.						<i>ebből: - Önkormányzatok működési támogatásai</i>		8 355 491 095			
162.						<i>- Működési célú támogatások ÁH-n belül</i>		875 144 287			
163.			2	2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		5 117 322 690			
164.			1	3		Közhatalmi bevételek		13 262 934 405			
165.			1	4		Működési bevételek		2 344 578 566			
166.			2	5		Felhalmozási bevételek		2 439 204 724			
167.			1	6		Működési célú átvett pénzeszközök		211 566 197			
168.			2	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		53 000 000			
169.				8		Finanszírozási bevétel		40 228 888 044			
170.			1			Működési kiadás					
171.				1		Személyi juttatások				411 536 378	
172.				2		Munkaadókat terhelő járulékok				70 939 626	
173.				3		Dologi kiadások				13 959 991 037	
174.				4		Ellátottak pénzbeli juttatásai				320 700 000	
175.				5		Egyéb működési célú kiadások				7 615 697 541	
176.				8		Finanszírozási kiadások				7 603 887 376	
177.						Felhalmozási kiadás					
178.			2			Beruházási kiadások				27 687 874 527	
179.				6		Felújítási kiadások				2 046 520 224	
180.				7		Egyéb felhalmozási célú kiadások				743 112 374	
181.				8							
182.											
183.					Mindösszesen			75 964 494 991	75 964 494 991		
184.			1	1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		10 669 079 026			
185.						<i>ebből: - Önkormányzatok működési támogatásai</i>		8 355 491 095			
186.						<i>- Működési célú támogatások ÁH-n belül</i>		2 313 587 931			
187.			2	2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		5 117 322 690			
188.			1	3		Közhatalmi bevételek		13 271 934 405			
189.			1	4		Működési bevételek		3 730 527 590			
190.			2	5		Felhalmozási bevételek		2 439 204 724			
191.			1	6		Működési célú átvett pénzeszközök		214 566 197			
192.			2	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		55 500 000			
193.				8		Finanszírozási bevétel		40 466 360 359			
194.			1			Működési kiadás					
195.				1		Személyi juttatások				9 699 946 659	
196.				2		Munkaadókat terhelő járulékok				1 479 706 749	
197.				3		Dologi kiadások				18 433 276 275	
198.				4		Ellátottak pénzbeli juttatásai				321 200 000	
199.				5		Egyéb működési célú kiadások				7 615 697 541	
200.				8		Finanszírozási kiadások				7 603 887 376	
201.						Felhalmozási kiadás					
202.			2			Beruházási kiadások				28 012 147 793	
203.				6		Felújítási kiadások				2 046 520 224	
204.				7		Egyéb felhalmozási célú kiadások				752 112 374	
205.				8							

1.	A. M e g n e v e z é s	B. Enged. létszám 2021. XII.31.	C. Létszám változás I. 01.	D. Enged. létszám 2022. I. 01.	E. Létszámváltozás II.01.	F. Enged. létszám 2022. XII. 31.
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság	105,0		105,0		105,0
3.	Eszterlanc Északi Óvoda	173,0		173,0		173,0
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda	160,0		160,0		160,0
5.	Tündéerkert Keleti Óvoda	165,0		165,0		165,0
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda	111,0		111,0		111,0
7.	Eszterlanc Északi Óvoda összesen	609,0	-	609,0	-	609,0
8.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	25,0		25,0		25,0
9.	Közüintézményeket 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	5,0	209,5		209,5
14.	Nyíregyházi Család- és Gyermejkölési Központ	101,0	2,0	103,0	1,0	104,0
15.	Nyíregyházi Gyermejkölési Alapellátási Intézmény	246,0		246,0		246,0
16.	Polgármesteri Hivatal	272,0	2,0	274,0		274,0
17.	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata	6,0		6,0		6,0
18.	Mindösszesen	1 782,5	9,0	1 791,5	1,0	1 792,5

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata közfoglalkoztatottainak
2022. 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	486,0

Forintban!										
1.	A. Ssz.	B. Előirányzat megnevezés	KIADÁS				BEVÉTEL			
			2022. év	2023. év	2024. év	2025. év	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
2.		1./ Utak és közlekedés								
3.	1.1	Nyíregyháza-Nyírszőlős kerékpárút (ÉAOP pályázat)	1 264 160							
4.	1.2	Új autóbusz megállóhelyek tervezése és kivitelezés	35 000 000	45 000 000	45 000 000	45 000 000				
5.	1.3	Új út építések és rekonstrukciós munkák tervezése	60 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000				
6.	1.4	Városi út és járda hálózat adatbázis készítése	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000				
7.		Utak és közlekedés összesen:	106 264 160	75 000 000	75 000 000	75 000 000	-	-	-	-
8.		2./ Közterületek (terek, parkok, temető)								
9.	2.1	Fasorrendezések	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000				
10.	2.2	Család utca keleti oldal zöldfelületi rekonstrukció	10 000 000	20 000 000	20 000 000					
11.	2.3	Városi zöldfelület kataszteri adatbázisának frissítése, kiegészítése		25 000 000						
12.	2.4	Gyepmesteri telep közcélú villamos hálózatra csatlakoztatása	1 869 224							
13.	2.5	Kutyafuttató létesítése Géza u.-Mák u.-Nefelejcs u. által határolt területen	17 500 000							
14.	2.6	Erdőtelepítések	54 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000				
15.		Közterületek (terek, parkok, temető) összesen:	103 369 224	68 000 000	43 000 000	23 000 000	-	-	-	-
16.		3./ Környezetvédelem								
17.	3.1	Sz-Sz-B Megyei Szilárd Hulladékgyűjtési Társulás éves hozzájárulás	3 600 000	3 600 000	3 600 000	3 600 000				
18.	3.2	Környezetvédelmi Program felülvizsgálata és fenntarthatósági terv készítés	6 000 000							
19.		Környezetvédelem összesen:	9 600 000	3 600 000	3 600 000	3 600 000	-	-	-	-
20.		4./ Ivóvízellátás, csapadék- és szennyvízhálózat bővítés								
21.	4.1	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	20 000 000
22.	4.2	Közműfejlesztési hozzájárulás					15 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
23.	4.3	Nyírségi Vízgazdálkodási Társulat tagsági hozzájárulás	5 596 000	5 596 000	5 596 000	5 596 000				
24.	4.4	Szennyvízcsatorna hálózat építés	50 000 000							
25.	4.5	Csapadékvízvezető hálózat fejlesztése	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	40 000 000			
26.	4.6	Nyíregyháza Városi Csatornamű Építő Vízgazdálkodási Társulat működési költsége	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000				
27.		Ivóvízellátás, csapadék- és szennyvízhálózat bővítés összesen:	127 396 000	77 396 000	77 396 000	77 396 000	75 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000
28.		5./ Intézmények és lakás								
29.	5.1	Kubinyi Ágoston Program 2020-2021.	2 295 000							
30.	5.2	Járászszékely muzeális intézmények szakmai támogatása 2020-2021.	267 757							
31.	5.3	Szabadtéri sportlétesítmények előkészítési költségei (sportparkok, futókörök, sportpályák)	5 000 000							
32.	5.4	EMMI Magyar Vívó Szövetség: Atlétika Centrumban eszközbeszerzés	20 000 000				20 000 000			
33.		Intézmények és lakás összesen:	27 562 757	-	-	-	20 000 000	-	-	-
34.		6./ Városrendezés								
35.	6.1	Településrendezési tervek módosítása (szerkezeti terv, szabályozási terv, HÉSZ)	132 700 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000				
36.	6.2	Településkép arculati kézikönyv karbantartása	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000				
37.	6.3	Védett épületek felújításának támogatása	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000				
38.	6.4	Védett értékek megjelölése	500 000	500 000	500 000	500 000				
39.	6.5	Tervpályázatok, ötletpályázatok díjazása	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000				
40.	6.6	Földhivatali alaptérkép DAT-os állomány megvásárlása	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000				
41.	6.7	Térinformatikai rendszer kialakítása, üzemeltetése	10 000 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000				
42.	6.8	Területelőkészítések	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000				
43.	6.9	Veszélyes önkormányzati épületek bontása	15 000 000	10 000 000						
44.	6.10	Nyíregyháza Krúdy udvar belső közterületének kiállítási installációk	20 000 000							
45.		Városrendezés összesen:	211 700 000	56 500 000	46 500 000	46 500 000	-	-	-	-
46.	7.1	7./ Ágazaton kívül								
47.	7.2	Kisebbségi áthúzó feladatok	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000				
48.	7.3	Digitális Magyarország Nyíregyházi Alprogram - Digitális Nyíregyháza Smart City - Okos Város csomag	11 430 000							
49.	7.4	Európai Területi Társulás létrehozása (ETT-Európai Területi Társulás támogatás)	10 000 000				4 000 000			
50.		Ágazaton kívül összesen:	25 430 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	-	-	-
51.		Fejlesztési kiadások/bevételek összesen:	611 322 141	284 496 000	249 496 000	229 496 000	99 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000

										Forintban!				
1.	A. Ssz.	B. Előirányzat megnevezés	C.				D.							
			KIADÁS				BEVÉTEL							
			2022. év	2023. év	2024. év	2025. év	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év				
52.	7.12.1	Európai Uniói Forrásból megvalósuló projektek												
53.	7.12.2	2021-2027. fejlesztési időszak pályázatainak előkészítése	350 000 000											
54.	7.12.3	Barnamezős területek rehabilitációja (TOP 6.3.1-15)	967 795 606					244 707 107						
55.	7.12.4	Zöld város kialakítása (TOP 6.3.2-15)	617 614					34 545 370						
56.	7.12.5	Fenntartható városi közlekedésfejlesztés Nyíregyházán (TOP-6.4.1-15)	35 988 986											
57.	7.12.6	Nyíregyházi Foglalkoztatási Paktum (TOP-6.8.2-15)	95 064 884											
58.	7.12.7	Szociális alapszolgáltatások infrastrukturális fejlesztése (TOP-6.6.2-15)	2 469 291					11 770 059						
59.	7.12.8	Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza délkeleti és délnyugati területein (TOP-6.1.5-15-NY1-2016-00002)	522 057											
60.	7.12.9	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)	4 041 219 453	6 658 187				3 997 782 682						
61.	7.12.10	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)	3 277 145					4 631 293						
62.	7.12.11	Környezetvédelmi Infrastruktúra fejlesztések Nyíregyházán (TOP-6.3.3-16)	146 921 409					22 802 476						
63.	7.12.12	Indiaház és Madárröppe létesítése a Nyíregyházi Állatpark területén (TOP -6.1.4-16)	453 186 227					2 075 671						
64.	7.12.13	Egészségügyi Alapellátás fejlesztése Nyíregyházán II. ütem (TOP-6.6.1-16)						5 000 000						
65.	7.12.14	Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok (TOP-6.9.1-16) "Közösen a kiútért" projekt	42 967 634					12 700 000						
66.	7.12.15	Szociális városrehabilitáció Nyíregyháza szegregált területein(TOP-6.7.1-16)	35 894 922					67 081 160						
67.	7.12.16	Sóstói Múzeumfalva fejlesztése (TOP-6.1.4-16)	12 820 252											
68.	7.12.17	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza M. J. V. Önkormányzatánál III. ütem (TOP-6.5.1-16)	102 779 157					19 842 030						
69.	7.12.18	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza M. J. V. Önkormányzatánál IV. ütem (TOP-6.5.1-16)	16 323 721					19 156 545						
70.	7.12.19	Kórházi új óvoda (TOP-6.2.1-16)						1 000 000						
71.	7.12.20	Családbarát munkába állást segítő intézmények korszerűsítése II. ütem (TOP-6.2.1-16)	2 070 119											
72.	7.12.21	Fenntartható turizmusfejlesztés a HEMO revitalizációja által (TOP-6.1.4-16)	1 757 772					102 967						
73.	7.12.22	Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza hat pontján (TOP-6.1.5-16-NY1-2017-00002)	432 966 619					15 189 722						
74.	7.12.23	Korányi F.u.felújítása, Korányi F.u.-Csaló köz csomópontban körforgalom kiépítése és Szarvas u.felújítása (TOP-6.1.5-16-NY1-2017-00003)	62 076 226					12 601 001						
75.	7.12.24	MTMI Élményközpont Nyíregyházán (EFOP-3.3.6-17)	9 681 275											
76.	7.12.25	Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyházán (TOP-6.4.1-16)	45 153 780					14 695 372						
77.	7.12.26	Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyházán II.ütem (TOP-6.4.1-16)	302 697 274					41 094 375						
78.	7.12.27	Techrevolution						3 481 374						
79.	7.12.28	INTERREG EUROPE -BETTER	35 427 644					43 317 926						
80.	7.12.29	INTERREG Talent Magnet	29 077 273	255 380				15 620 404	19 304 852					
81.	7.12.30	Határmenti kis-és közép vállalkozások versenyképességének fejlesztését célzó régiós szintű akcióterv kidolgozása-KKVAT	4 578 863					6 422 045						
82.	7.12.31	Határon Átnyúló Zöld Közlekedési Hálózat (CGTN)	79 064					724 448						
83.	7.12.32	Nyíregyháza-Sóstógyógyfürdő integrált termék és szolgáltatás fejlesztése (GINOP-7.1.9-17-2018-00005)	373 145 955					10 035 780						
84.	7.12.33	Új Bölcsődei férőhelyek kialakítása Nyíregyházán (TOP-6.2.1-19-NY1-2019-00001)	538 803 834					29 031 933						
85.	7.12.34	Helyi klímateratógia kidolgozása valamint a klímateratógia erősítő szemléletformálás Nyíregyházán (KEHOP-1.2.1-18-2019.00255)	8 040 883											
86.	7.12.35	Látogatócentrum építése és hópárduckifutó kialakítása Nyíregyházi Állatpark területén						3 841 612						
87.	7.12.36	Két közművelődési intézmény és a NYSZC Inczedy György Szakgimnázium,Szakközépiskola épületeinek energetikai korszerűsítése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00006)	97 563 571					21 500 000						
88.	7.12.37	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)	58 074 850					10 115 003						
89.	7.12.38	Nyíregyházi Arany János Gimnázium, Általános Iskola és Kollégium energetikai fejlesztése (TOP.6.5.1-19-NY1-2020-00005)	99 855 596					20 164 500						
90.	7.12.39	Bessenyei tér 3-4 szám alatti bérlakások energetikai korszerűsítése Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00004)	2 222 109					4 727 902						
91.	7.12.40	Nyíregyháza Csaló köz nyugdíjasház és a Continental Aréna energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00003)	22 744 339					12 349 999						
92.	7.12.41	Rozsrétszőlő bekötőtűt (Nyugati 1.u./Déli Ipari Park bekötőtűt/) felújítása (TOP-6.1.5-16-NY1-2019 00004)	574 658 390					30 000 000						
93.	7.12.42	Színház utca csapadékvíz elvezetési rendszerének fejlesztése (TOP-6.3.3-16-NY1-2021-00003)	484 513 410	825 405				4 806 660	825 405					
94.	7.12.43	Kéményseprő utca csapadékvíz elvezető rendszer építése (TOP-6.3.3-16-NY1-2021-00002)	196 326 520					10 000 000						
95.	7.12.44	Szent István és Szarvas utcák útburkolat felújítása (TOP-6.1.5-16-NY1-2021-00006)	565 887 412					9 989 200						
96.	7.12.45	Jósa András Múzeum turisztikai célú fejlesztése (TOP-6.1.4-16-NY1-2021-00007)	2 943 338 004					246 672 628						
97.	7.12.46	Tiszavasvári út -Derkovits utca csomópontjának fejlesztése (TOP-6.1.5-16-NY1-2021-00005)	819 839 320					20 732 460						
98.	7.12.47	Szélsőbokori út felújítása (TOP-6.1.5-16-NY1-2021-00007)	911 408 814					20 000 001						
99.	7.12.48	Tuzson János Botanikus Kert fejlesztése (TOP-6.1.4-16-NY1-2021-00008)	971 789 752					79 619 651						
100.	7.12.49	Belső körút-László utca kereszteződésben jelzőlámpás szabályozás bevezetése (TOP-6.4.1-16-NY1-2021-00003)	46 484 263											
101.	7.12.50	Indiai Nagymacska kifutó építése (TOP.6.1.4-16-NY1-2021-00006)	117 336 998					4 640 097						
102.		Európai Uniói Forrásból megvalósuló projektek összesen	16 065 448 287	7 738 972	-	-		5 134 571 453	20 130 257					
103.	7.12.51	5 MILLIÁRD infrastruktúra fejlesztés	4 068 710 031											
104.	7.12.52	Korányi köz-Eperjes u.-Korányi F. u. járda felújítása	47 616 860											
105.	7.12.53	Zöld busz demonstrációs minta projekt	32 320 858											
106.	7.12.54	AQUARIUS ÉLMÉNY és PARKFÜRDŐ Komplex fejlesztése	263 144 000					263 144 000						
107.	7.12.55	Állatpark fejlesztése - Jégkorszak	5 741 273 881					52 305 647						
108.	7.12.56	Atlétikai Sportközpont kialakítása	212 777 504					44 120 202						

Forintban!										
A.		B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.
Előirányzat megnevezés			KIADÁS				BEVÉTEL			
1.	Ssz.		2022. év	2023. év	2024. év	2025. év	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
109.	7.12.57	Kállay-kúria felújítása II. ütem	1 412 938							
110.	7.12.58	Sóstói Múzeumfalva fejlesztése -Mese kert	42 485 983							
111.	7.12.59	Déli Ipari Park fejlesztése (Önkormányzati saját forrás)	200 000 000							
112.	7.12.60	Ipari park bővítés (2mrd)-BMÖGF/1112/2021-Ingatlan	598 856 652							
113.	7.12.61	Ipari park bővítés (3,2mrd)-BMÖGF/855/2021-Infra	3 229 716 490							
114.		Hazai forrásból megvalósuló projektek	14 438 315 197	-	-	-	359 569 849	-	-	-
115.	7.21	Területi infrastrukturális fejlesztések (1 milliárd)	506 320 008							
116.		Területi infrastrukturális fejlesztések összesen	506 320 008	-	-	-	-	-	-	-
117.		PÁLYÁZATOK kiadások/bevételek összesen:	31 010 083 492	7 738 972	-	-	5 494 141 302	20 130 257	-	-
118.		Önkormányzat mindösszesen:	31 621 405 633	292 234 972	249 496 000	229 496 000	5 593 141 302	50 130 257	30 000 000	30 000 000
119.		Polgármesteri Hivatal								
120.		Nők a családban és a munkahelyen Női Információs és Szolgáltató Központ létrehozása Nyíregyházán (EFOP-1.2.9-17-2017-00047)	1 909 508				5 919 277			
121.		Polgármesteri Hivatal mindösszesen	1 909 508	-	-	-	5 919 277	-	-	-

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésben tervezett Európai Uniói támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai

Forintban!											
1.	A. Előirányzat megnevezése	B. Támogatást biztosító megnevezés	C. Bevétel				D. Kiadás				K. Saját erő
			Terv évet megelőző bevétel	Terv évben	További éveken	Bevétel összesen	Terv évet megelőző kiadás	Terv évben	További éveken	Kiadás összesen	
2.	Barnamezős területek rehabilitációja (TOP-6.3.1-15)	Nemzetgazdasági Minisztérium	2 411 175 494	244 707 107		2 655 882 601	1 712 161 865	967 795 606		2 679 957 471	24 074 870
3.	Zöld város kialakítása (TOP-6.3.2-15)	Nemzetgazdasági Minisztérium	1 589 307 047	34 545 370		1 623 852 417	1 631 614 027	617 614		1 632 231 641	8 379 224
4.	Fenntartható városi közlekedés fejlesztés Nyíregyházán (TOP-6.4.1-15)	Nemzetgazdasági Minisztérium	2 054 891 880			2 054 891 880	2 150 652 531	35 988 986		2 186 641 517	131 749 637
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	994 185 493	2 070 119		996 255 612	829 554
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
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	333 799 390	102 779 157		436 578 547	39 737 917
10.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza MJV Önkormányzatánál (TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00004) IV.ütem	Nemzetgazdasági Minisztérium	608 070 664	19 156 545		627 227 209	634 277 179	16 323 721		650 600 900	23 373 691
11.	Nyíregyházi Foglalkoztatási Paktum (TOP-6.8.2-15)	Nemzetgazdasági Minisztérium	400 373 213			400 373 213	318 967 712	95 064 884		414 032 596	13 659 383
12.	Szociális alapszolgáltatások Infrastrukturális fejlesztése (TOP-6.6.2-15)	Nemzetgazdasági Minisztérium	211 945 986	11 770 059		223 716 045	222 123 148	2 469 291		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	5 110 915 884	3 997 782 682		9 108 698 566	5 107 620 656	4 041 219 453	6 658 187	9 155 498 296	46 799 730
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	75 118 707	4 631 293		79 750 000	76 472 855	3 277 145		79 750 000	-
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	2 523 712 376	522 057		2 524 234 433	6 545 178
17.	Környezetvédelmi Infrastruktúra Fejlesztések Nyíregyházán (TOP-6.3.3-16)	Nemzetgazdasági Minisztérium	1 030 848 057	22 802 476		1 053 650 533	911 016 960	146 921 409		1 057 938 369	4 287 836
18.	Indiaház és Madárröpdé létesítése a Nyíregyházi Állatpark területén (TOP-6.1.4-16)	Nemzetgazdasági Minisztérium	1 276 086 378	2 075 671		1 278 162 049	826 741 751	453 186 227		1 279 927 978	1 765 929
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	444 763 135			444 763 135	36 963 135
23.	Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok (TOP-6.9.1-16.)" Közösen a kiútért" projekt	Nemzetgazdasági Minisztérium	328 100 424	12 700 000		340 800 424	338 641 564	42 967 634		381 609 198	40 808 774
24.	Szociális városrehabilitáció Nyíregyháza szegregált területein (TOP-6.7.1-16)	Nemzetgazdasági Minisztérium	1 658 918 840	67 081 160		1 726 000 000	1 691 087 860	35 894 922		1 726 982 782	982 782
25.	Fenntartható turizmusfejlesztés a Helyőrségi Művelődési Otthon revitalizációja által (TOP-6.1.4-16-2017-00005)	Nemzetgazdasági Minisztérium	990 931 731	102 967		991 034 698	995 769 151	1 757 772		997 526 923	6 492 225
26.	Sóstói Múzeumfalú Fejlesztése (TOP-6.1.4-16-2017-00002)	Nemzetgazdasági Minisztérium	890 206 903			890 206 903	900 625 823	12 820 252		913 446 075	23 239 172
27.	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	566 693 381	432 966 619		999 660 000	160 000
28.	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	1 070 951 829	62 076 226		1 133 028 055	12 028 055
29.	MTMI Élményközpont Nyíregyházán (EFOP-3.3.6-17-2017-0016)	Nemzetgazdasági Minisztérium	200 025 612			200 025 612	260 063 000	9 681 275		269 744 275	69 718 663
30.	Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyházán (TOP-6.4.1-16-NY1-2017-00001)	Nemzetgazdasági Minisztérium	670 417 128	14 695 372		685 112 500	640 536 784	45 153 780		685 690 564	578 064
31.	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	519 337 226	302 697 274		822 034 500	147 000

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésben tervezett Európai Uniói 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 éveken	Bevétel összesen	Terv évet megelőző kiadás	Terv évben	További éveken	Kiadás összesen	
32.	Techrevolution	Európai Regionális Fejlesztési Alap	7 350 662	3 481 374		10 832 036	12 743 571			12 743 571	1 911 535
33.	INTERREG EUROPE-BETTER	Európai Regionális Fejlesztési Alap	21 090 530	43 317 926		64 408 456	31 775 244	35 427 644		67 202 888	2 794 432
34.	INTERREG Talent Magnet	Európai Regionális Fejlesztési Alap	15 471 437	15 620 404	19 304 852	50 396 693	23 716 498	29 077 273	255 380	53 049 151	2 652 458
35.	KKVAT A határmenti kis- és középvállalkozások versenyképességének fejlesztését célzó régiós szintű akcióterv kidolgozása	Európai Regionális Fejlesztési Alap		6 422 045		6 422 045	2 976 484	4 578 863		7 555 347	1 133 302
36.	Határon Átnyúló Zöld Közlekedési Hálózat (CGTN)	Európai Regionális Fejlesztési Alap	8 259 281	724 448		8 983 729	10 031 389	79 064		10 110 453	1 126 724
37.	Nyíregyháza-Sóstógyógyfürdő integrált termék- és szolgáltatás fejlesztése (GINOP-7.1.9-17-2018-00005)	Pénzügyminisztérium	1 418 480 798	10 035 780		1 428 516 578	1 062 494 459	373 145 955		1 435 640 414	7 123 836
38.	Látogatócentrum építése és hópárduckifutó kialakítása Nyíregyházi Állatpark területén (TOP-6.1.4-15-NY1-2016-00002)	Nemzetgazdasági Minisztérium	377 697 949	3 841 612		381 539 561	392 336 885			392 336 885	10 797 324
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	11 959 117	8 040 883	-	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	60 946 166	538 803 834		599 750 000	-
41.	Két közművelődési intézmény és a NYSZC Inczedy György Szakgimnázium, Szakközépiskola épületeinek energetikai korszerűsítése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00006)	Pénzügyminisztérium	413 497 203	21 500 000		434 997 203	337 433 632	97 563 571		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	414 076 649	10 115 003		424 191 652	391 683 455	58 074 850		449 758 305	25 566 653
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	319 955 549	99 855 596		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	273 728 410	2 222 109	-	275 950 519	926 398
45.	Nyíregyháza Csaló köz nyugdíjsház és a Continentál Aréna energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00003)	Pénzügyminisztérium	234 650 001	12 349 999		247 000 000	236 690 725	22 744 339		259 435 064	12 435 064
46.	Rozsrétszőlő bekötődút (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	25 341 610	574 658 390		600 000 000	-
47.	Kéményseprő utca csapadékelvezető rendszer építése (TOP-6.3.3-16-NY1-2021-00002)	Pénzügyminisztérium	190 000 000	10 000 000		200 000 000	3 673 480	196 326 520		200 000 000	-
48.	Szent István és Szarvas utcák útburkolatának felújítása (TOP-6.1.5-16-NY1-2021-00006)	Pénzügyminisztérium	572 278 882	9 989 200		582 268 082	16 380 670	565 887 412		582 268 082	-
49.	Jósa András Múzeum Infrastrukturális fejlesztése (TOP-6.1.4-16-NY1-2021-00007)	Pénzügyminisztérium	2 699 670 000	246 672 628		2 946 342 628	3 004 624	2 943 338 004		2 946 342 628	-
51.	Tiszavasvári út -Derkovits utca csomópontjának fejlesztése (TOP-6.1.5-16-NY1-2021-00005)	Pénzügyminisztérium	834 316 584	20 732 460		855 049 044	35 209 724	819 839 320		855 049 044	-
52.	Színház utca csapadékvíz elvezetési rendszerének fejlesztése (TOP-6.3.3-16-NY1-2021-00003)	Pénzügyminisztérium	494 367 935	4 806 660	825 405	500 000 000	14 661 185	484 513 410	825 405	500 000 000	-
53.	Szélsőbokori út felújítása (TOP-6.1.5-16-NY1-2021-00007)	Pénzügyminisztérium	900 682 873	20 000 001		920 682 874	9 274 060	911 408 814		920 682 874	-
54.	Tuzson János Botanikus Kert fejlesztése (TOP-6.1.4-16-NY1-2021-00008)	Pénzügyminisztérium	971 713 202	79 619 651		1 051 332 853	79 543 101	971 789 752		1 051 332 853	-
55.	Belső körút-László utca kereszteződésben jelzőlámpás szabályozás bevezetése (TOP-6.4.1-16-NY1-2021-00003)	Pénzügyminisztérium	46 676 657			46 676 657	856 614	46 484 263		47 340 877	664 220
56.	Indiai Nagymacska kifutó építése (TOP-6.1.4-16-NY1-2021-00006)	Pénzügyminisztérium	101 329 326	4 640 097		105 969 423	5 515 137	117 336 998		122 852 135	16 882 712
57.	Nők a családban és a munkahelyen Női Információs és Szolgáltató Központ létrehozása Nyíregyházán (EFOP-1.2.9.-17-2017-00047)	Emberi Erőforrások Minisztériuma	100 209 218	5 919 277		106 128 495	104 218 987	1 909 508		106 128 495	-
58.	Összesen		38 397 450 064	5 140 490 730	20 130 257	43 558 071 051	28 411 624 890	15 717 357 795	7 738 972	44 136 721 657	578 650 606

	A.	B.	C.	D.	E.	F.
1.	Intézmény megnevezése	Feladatok	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
2.	Orvosi rendelő - (Fácán u. 2.)	A rendelő és környezetének felújítása	2 500 000			
3.		Homlokzati nyílászárók cseréje, homlokzati hőszigetelés			26 000 000	
4.	Városi Rendelő Kis SZTK (Szent I u. 14.)	Magastető héjazat cseréje		55 000 000		
5.		Mozgáskorlátozott feljáró felé előtető készítése		2 000 000		
6.	Alapellátási Telephely (Fazekas J. tér 8.)	Védőnői helyiség átalakítása és felújítása (I. ütem)	3 500 000			
7.	Hajléktalan ellátás (Tokaji út 1./D)	Előtető, fedett parkoló kialakítása		6 500 000		
8.	Gyermekorvosi/védőnői rendelők (Rozsnyai u. 8.)	Rendelők és környezetének felújítása, épület korszerűsítés		6 000 000		
9.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság összesen		6 000 000	69 500 000	26 000 000	-
10.	Eszterlánc Északi Óvoda (Tas u. 1-3.)	Udvari zuhanyzó keverő szelepének cseréje - új csatlakozó hely kialakítása	600 000			
11.		Csaptelpek, mosdók, gyerek wc-k komplett cseréje (12 db)	1 000 000			
12.		Tornaszertár kialakítása + tervezettség			15 000 000	
13.		Bejárati kapuk felújítása, kerítés festése		4 500 000		
14.	Eszterlánc Északi Óvoda Posta utcai Telephely (Sóstóhegy, Posta u. 2.)	Járda részleges felújítása, terepszint rendezése, csapadékvíz szikkasztása, játszóeszköz telepítése	6 860 477			
15.		Folyosók, öltözők, és iroda padlóburkolat cseréje		1 500 000		
16.		Az udvar déli és keleti oldalán a drótkerítés felújítása			800 000	
17.		A csatornahálózatos szennyvízelvezetés megoldása		4 500 000		
18.		Az óvoda udvarán a betonozott járda felújítása				1 500 000
19.		Belső ajtók cseréje műanyag nyílászárókra		1 500 000		
20.	Eszterlánc Északi Óvoda Napsugár Tagintézmény (Stadion u. 32./a)	Beszakadt térburkolat javítása, csőtörés elhárítása mosókonyhában	2 899 917			
21.		Az épület tetőhéjazatának cseréje		22 000 000		
22.		Beltéri ajtók cseréje			5 000 000	
23.		Csoportszobák fal-és padlóburkolatának cseréje				24 000 000
24.		Felnőtt WC - zuhanyzó felújítása		4 000 000		
25.		PVC cseréje folyosón			1 500 000	
26.		Öltözőszekrények cseréje				5 000 000
27.		Udvari zuhanyzó felújítása			2 550 000	
28.	Eszterlánc Északi Óvoda Gyermekmosoly Tagintézmény (Május 1. tér 3.)	Csoportszoba és iroda padlóburkolat csere		2 800 000		
29.		A csoportok udvarán a támfalak erősítése			1 200 000	
30.	Eszterlánc Északi Óvoda Csillagszem Tagintézmény (Kollégium u. 50-54.)	Belső falak festése (I.-II. ütem)		3 000 000		
31.		Beépített bútorok az óvoda helyiségeibe (szertár, logopédiai szoba, vezetői iroda, raktár) (I.-II. ütem)		1 500 000		
32.	Eszterlánc Északi Óvoda Kerekerdő Tagintézmény (Sóstói út 31.)	Az óvoda belső helyiségeinek festése. (I.-II. ütem)		3 000 000		
33.		Előtető készítése a hátsó bejárathoz				1 500 000
34.		Redőny/reluxa felszerelése az 5. csoportban, illetve az emeleti 3. és 4. csoportban az erős napsugárzás miatt		450 000		
35.		Ajtócsere a 8 csoportban + a tároló helyiségek ajtajának cseréje		1 000 000		
36.	A radiátorvédők cseréje				1 500 000	
37.	Eszterlánc Északi Óvoda Gyöngyszem Tagintézmény (Krúdy Gy u. 27.)	A pavilonok elektromos alelosztóinak felújítása	1 238 441			
38.		Riasztó rendszer kiépítése		800 000		
39.		Bejáratok csempézése			1 500 000	
40.		A hátsó bejáratonál a hiányzó esővédők felszerelése				4 000 000
41.		Gyermekmosdó csapok, szifonok, ülőkék cseréje		1 200 000		
42.		A kis zárt udvar mozgásos térré való alakítása				12 000 000
43.	Eszterlánc Északi Óvoda Homokvár Tagintézmény (Homok sor 15.)	Balesetveszélyes homokozók ülőfelületeinek cseréje, rugós játék felépítmény és babaház cseréje	1 300 000			
44.		Balesetveszélyes udvari ütőcsillapítók cseréje	1 150 000			
45.	Eszterlánc Északi Óvoda Nyitnikék Tagintézmény (Kertész u. 15.)	A főbejárati előtérben a padlóburkolat felújítása felváltás miatt	2 000 000			
46.		Homokozó (homokozó körüli fa (szegély) pótlása, mert el van törve több helyen)	800 000			
47.		Gazdasági bejárat cseréje		3 500 000		
48.		5 csoport csaptelpeinek felújítása, és a WC közti válaszfal lábainak felújítása (el vannak rozsdásodva)		2 200 000		
49.	Eszterlánc Északi Óvoda összesen		17 848 835	60 000 000	25 000 000	49 500 000
50.	Gyermek Ház Déli Óvoda (Kereszt u. 8.)	Az udvari játékok cseréje		4 000 000		
51.		A bejárati kapu biztonságos beléptető rendszerrel való ellátása				4 500 000
52.		A hátsó udvar felőli kapu cseréje tolókapura és biztonságos zárral való ellátása		2 800 000		

	A.	B.	C.	D.	E.	F.
1.	Intézmény megnevezése	Feladatok	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
53.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Virág utcai Tagintézmény (Virág u. 67.)	Tető karbantartása (I.-II. ütem)	3 500 000			
54.		Csoportszobák padlózatának felújítása (I.- II. ütem)		3 000 000		
55.		Beltéri ajtók cseréje		2 500 000		
56.		Az óvoda kerítésének felújítása		6 000 000		
57.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Kincskereső Tagintézmény (Árpád u. 50/e.)	Belső tisztasági falfestés (I.-II. ütem)		2 000 000		
58.		Vizes blokkok felújítása, beépített kádak cseréje zuhanyzóra (III. ütem)		3 000 000		
59.		Az óvoda külső kerítésének festése		2 500 000		
60.		Kerékpártároló készítése		2 000 000		
61.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Kertvárosi Csicsergő Tagintézmény (Dugonics utca 16.)	Régi elavult radiátorok cseréje		10 000 000		
62.		Laminált padló cseréje (I.- II. ütem)		2 000 000	3 500 000	
63.		Óvoda épületének lábazat vakolása		800 000		
64.		Az ételfelvonó lift korszerűsítése			4 000 000	
65.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Bóbita Tagintézmény (Vécsey köz 4.)	Első és hátsó lépcsőház burkolása		3 000 000		
66.		Beépített pihenő padok felújítása			250 000	
67.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Kassa utcai Telephely (Kassa u. 25-27.)	Két épület szárny közötti terület lefedése, tető kialakítása		8 500 000		
68.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Pitypang Tagintézmény (Vécsey köz 27.)	Folyosók festése, lambéria burkolat cseréje, belső ajtók cseréje (I.-II. ütem)		4 000 000		
69.		Felnőtt öltöző korszerűsítése, beépített szekrények készítése, gyerek székek cseréje		7 000 000		
70.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Butykatelep Telephely (Bajcsy Zs. u. 12.)	Öltöző és szelfogó helyiségek burkolatának cseréje		1 500 000		
71.		Beltéri ajtók cseréje		2 500 000		
72.		Konyhai vizesblokk felújítása				4 500 000
73.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Mandabokor Telephely (Mandabokori út 23./a)	Tornaszoba felújítása, fal festése, padló cseréje		3 500 000		
74.		Gyermekmosdó padló burkolat cseréje			1 200 000	
75.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Manóvár Tagintézmény (Nyíregyháza, Tünde u. 2.)	Az óvoda kerítésének festése (I.- II. ütem)		2 800 000	2 000 000	
76.		Árnyékoló vitorlavázon elhelyezése homokozók felé		1 000 000		
77.		Az épület konyhai bejáratánál a térburkolat cseréje			4 000 000	
78.		A kapu felújítása (vaslemezek kicserélése, hegesztése, javítása)			1 200 000	
79.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Felsősíma Telephely (Furulya u. 3.)	Szennyvízvezeték cseréje az épületen belül		5 000 000		
80.	Gyermekek Háza Déli Óvoda összesen		3 500 000	79 400 000	16 150 000	9 000 000
81.	Tündérváros Keleti Óvoda Ligeti Tagintézmény (Liszt F. u. 32-34.)	Tisztasági festés (III. ütem)		2 000 000		
82.		Beltéri ajtók cseréje		2 000 000		
83.		Mosdók felújítása (I.-II. ütem)		6 000 000		
84.	Tündérváros Keleti Óvoda Margaréta Tagintézmény (Fazekas J. tér 14.)	A kerítés javítása (I.-II. ütem)		2 000 000		
85.		A kazánház lépcsőjének javítása		800 000		
86.	Tündérváros Keleti Óvoda Kikelet Tagintézmény (Fazekas J. tér 25.)	Kerítés festése, javítása		5 000 000		
87.	Tündérváros Keleti Óvoda Nefelejcs Tagintézmény (Deák F. u. 2.)	Udvari játékok felújítása (I.-II. ütem)		5 000 000		
88.	Tündérváros Keleti Óvoda Százszorszép Tagintézmény (Pitypang u. 2./a)	Beton járda felújítása		2 500 000		
89.	Tündérváros Keleti Óvoda Élet úti Telephely (Élet u. 30.)	Iroda teljes felújítása		1 500 000		
90.		Konyha felújítása, fal kivétele, hogy nagyobb teret kapjunk		7 000 000		
91.		Kerékpártároló kialakítása		2 200 000		
92.		Kerítés javítása, csiszolása, festése			3 000 000	
93.	Tündérváros Keleti Óvoda összesen		-	36 000 000	3 000 000	-
94.	Búzaszem Nyugati Óvoda (Búza u. 7.)	Udvari játékok, babakéz teljeskörű felújítása, rugós játékok pótlása (I.-II. ütem)		8 000 000		
95.		Az udvar egy részének (8.cs.) csapadékvíz elvezetésének megoldása, az ott lévő homokozó cseréje	5 696 838			
96.	Búzaszem Nyugati Óvoda Aranykörte Tagintézmény (Körte u. 41.)	Kombinált udvari játékok (4db tornyos-csúszdás-hintás játszóeszköz) cseréje az ütészillapító gumiburkolat átalakításával /balesetveszély miatt/	6 982 460			
97.		Beltéri ajtók cseréje		2 500 000		
98.	Búzaszem Nyugati Óvoda Városmajori Tagintézmény (Városmajor u. 1.)	Középső bejáratához előtető készítése		1 800 000		
99.		Biciklitartó, tároló kiépítése		2 500 000		
100.		Fedett levegőztető felújítása		3 000 000		
101.		Multifunkcionális műfüvespálya felújítása			1 000 000	
102.	Búzaszem Nyugati Óvoda Gyermekkert Tagintézmény (Tőke u. 3.)	Homokozó feletti napárnyékoló szerkezetének megerősítése, homokozók ülőfelületének cseréje	3 537 934			
103.	Búzaszem Nyugati Óvoda Benczúr Téri Tagintézmény (Benczúr tér 20.)	Udvari játékok telepítése, felújítása (I.- II. ütem)			3 000 000	
104.		A teraszra vezető főlépcsősor feújítása		2 500 000		
105.		Az óvoda kerítésének lefestése				2 000 000
106.		A felnőtt öltözőben kis teakonyha kialakítása			4 500 000	
107.		Új öltöző szekrények, tornaszekrények elhelyezése				4 000 000
108.	Búzaszem Nyugati Óvoda összesen		16 217 232	20 300 000	8 500 000	6 000 000
109.	Óvodák Mindösszesen		37 566 067	195 700 000	52 650 000	64 500 000

	A.	B.	C.	D.	E.	F.
1.	Intézmény megnevezése	Feladatok	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
110.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár (Szabadság tér 2.)	A lépcső és a korlátok felújítása	1 250 000			
111.		Tető karbantartási, felújítási munkái (I.-II. ütem)		3 000 000		
112.		Fan-coil berendezések cseréje, elektromos szerelési munkálatokkal (I.-II.-III. ütem)			10 000 000	10 000 000
113.		Kerékpártároló építése			3 500 000	
114.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár Örökösöldi Fiókkönyvtára (Fazekas J. tér 9./a)	Lapostető csapadékvíz elleni szigetelésének felújítása	2 000 000			
115.		Belső átalakítási és felújítási munkák - műszaki szükségességből elrendelt pótmunkák	1 200 000			
116.	Móricz Zsigmond Városi Könyvtár összesen:		4 450 000	16 500 000	10 000 000	-
117.	Váci Mihály Kulturális Központ (Szabadság tér 9.)	Magastető lemez héjazat cseréje		80 000 000		
118.	Kölyökvár (Dózsa Gy. u. 25.)	A meglévő térburkolaton összegyűlt víz elvezetése, új térburkolat és járda készítése, a pince földem vakolat cseréje	5 938 119			
119.		Mérőhely áthelyezés, kapcsolószekrény szabványosítása- elektromos szerelvény és hálózat felújítása		35 000 000		
120.		Radiátorok cseréje szelepekkel együtt, a fűtési rendszer átmosatása				12 000 000
121.	VMK Városmajori Művelődési Ház (Városmajor u. 3.)	Elektromos kapcsolószekrény szabványosítása, elektromos rendszer részleges felújítása	5 702 967			
122.		Udvari csapadékvízvezeték szakasz cseréje	2 711 848			
123.		Radiátorok és szelepek cseréje, a fűtési rendszer átmosatása		12 000 000		
124.		Oktatóterem, táncterem padló- és falburkolatainak felújítása (I.- II.- III. ütem)		3 500 000	3 500 000	3 500 000
125.		A felújításból kimaradt WC-blokk felújítása		8 800 000		
126.		Lépcsők felújítása			3 000 000	
127.	Borbányai Művelődési Ház (Margaretta u. 50.)	Kapcsolószekrény - elektromos szerelvény és hálózat felújítása + tervezés		15 000 000		
128.		Nagyterem parkettájának csiszolása, lakkozása, belső festés, belső ajtók cseréje		3 800 000		
129.	Butykai Közösségi Ház és Közművelődési Szintér (Nyíregyháza-Butyka, Benkő I. u. 1.)	Kapcsolószekrény - elektromos szerelvény és hálózat felújítása + tervezés		15 000 000		
130.	Felsősimai Közművelődési Szintér (Furulya u. 37.)	Kapcsolószekrény - elektromos szerelvény és hálózat felújítása + tervezés		10 000 000		
131.		Fűtési rendszer rekonstrukciója, gázkazánok cseréjével együtt		22 000 000		
132.		Tetőhéjazat javítása, eresz- és lefolyócsatorna csere, lábazat javítása			1 500 000	
133.	Váci Mihály Kulturális Központ összesen		14 352 934	205 100 000	20 000 000	3 500 000
134.	Őzike Bölcsőde (Vécsey köz 31.)	Kerítés lábazatának helyreállítása (kb. 30 m szakaszon)		800 000		
135.		A gondozási egységekhez tartozó teraszok lefedése (3X45m ²), Pl.: Elektromos napernyő felszerelése		7 300 000		
136.		Kerítésfestés (kb. 200 m)		4 500 000		
137.	Napsugár Bölcsőde (Dália u. 1.)	Áruszállításra szolgáló külön gazdasági folyosó kialakítása a mosoda előterében. Elválasztófal építése, ajtó beépítéssel. Méret: 255X260 cm		800 000		
138.		Az intézmény teljes körű festése. Alapterület kb.:280 m ²		5 500 000		
139.	Hóvirág Bölcsőde (Malom u. 5.)	Kerítés festése (100 m)		2 500 000		
140.	Katica Bölcsőde (Tőke u. 1.)	Vezető iroda és a mellette lévő helyiség közötti fal megszüntetése. Így található kb 100 m ² fűrészesporos tapéta le szedése, glettelés, fal festés. Kb 50 m ² padlóburkolat cseréje laminált burkolatra. Az új helyiségben 4 db beépített szekrény készítése, 1 db ajtó cseréje. Irodában vizesblokk kialakítása, WC és kézmosó létesítése		5 500 000		
141.		Bölcsődében található ajtók (77 db) cseréje és ezt követően javítás, festés		4 500 000		
142.		Kerítés festés (kb. 400 m), kő alap tisztítása		4 500 000		
143.		2 csoportszobához tartozó külső terasz burkolása kb. 105 m ²	6 101 348			
144.	Micimackó Bölcsőde (Stadion u. 8./a)	4 db terasz (összesen: 160 m ²) beton felületének korrekciója, térkő burkolatra történő cseréje		3 000 000		
145.		4 db terasz árnyékoló szerkezetének pótlása (falra rögzített vagy mobil)		4 000 000		
146.	Babaház Bölcsőde (Krúdy Gyula u. 30.)	4 gondozási egységen a két csoport közötti ajtók cseréje (4 db 210X250 cm) Az intézményben a belső faajtók (75 db) , vasajtók (2 db) , szélfogóajtók (3 db) cseréje		6 000 000		
147.		8 gyermekszobában linóleum cseréje 380 m ² , lambéria eltávolítása, helyette dekorpanel 80 m ² , festés 640 m ²		7 500 000		
148.		Dolgozó 3-as WC teljes felújítása (zárt helyiséggé tétele), aljzatburkolás 17 m ² , falicsempe 30 m ² , festés 30 m ² , 3 db WC+tartály, 2 db mosdó+csaptelep és 2 db falikút cseréje		2 000 000		
149.	Nefelejcs Bölcsőde (Sarkantyú u. 30-36.)	Főzőkonyha (és hozzátartozó előkészítő helyiségek, raktárak) komplett felújítása (padló (86 m ²) és falburkolat (160 m ²) csere, festés (187 m ²), szellőző rendszer kialakítása, bútorzat és gépek cseréje)		47 000 000		
150.		Csoportszobák és irodák padlóburkolatának cseréje (10 csoportszoba (410 m ²), 4 iroda (52 m ²))		3 500 000		
151.		5 db terasz árnyékoló berendezés elhelyezése		9 300 000		
152.		Belső falfestés (5 gondozási egység - 1500 m ² , 4 iroda - 150 m ²)		10 000 000		
153.		Beltéri ajtók felújítása/cseréje (75 db)		4 500 000		
154.		5 db elkülönítő helyiség falának vakolása, festése (150 m ²)		4 000 000		
155.		Külső kerítés javítása, festése (540 m)		7 000 000		
156.	Aprajfalva Bölcsőde (Fazekas J. tér 13.)	2 db udvari játéktároló kialakítása	2 420 000			
157.	Családok Átmeneti Otthona (Tokaji u. 3.)	Kerítés festés (140 m)		3 000 000		
158.		6 db zuhanyzó kiépítése		2 500 000		
159.	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény összesen		8 521 348	149 200 000	-	-

	A.	B.	C.	D.	E.	F.
1.	Intézmény megnevezése	Feladatok	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
160.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ Idősek Otthona Telephely (Nyíregyháza, Pacsirta u. 29-35.)	Villamos energia teljesítmény bővítése 100A-ról 3*200A-ra	13 500 000			
161.		Elektromos hálózat felújítása (II. ütem)	12 000 000			
162.		Udvar térburkolásának befejezése, lemez kerítés készítése	2 500 000			
163.		Műhely épület felújítása, átalakítása	2 000 000			
164.		Hátsó pihenőudvar kialakítás		1 000 000		
165.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ 6. sz. Idősek Klubja (Vécsey u. 31.)	Kerítés felújítása, 2 db klíma beépítése, szekrények és fotelek cseréje (TOP PLUSZ 2022-ben) 3Mft	2 000 000			
166.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ 3. sz. Idősek Klubja (Csaló köz 3.)	Dolgozói konyha kialakítása, bútorzat cseréje, klíma beszerelése (TOP PLUSZ 2022-ben) 3,5Mft	1 000 000			
167.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ összesen		33 000 000	1 000 000	-	-
168.	Önkormányzati forrásból megvalósuló intézményi felújítások		103 890 349	637 000 000	108 650 000	68 000 000
169.	Polgármesteri Hivatal	A "C" épületben ivóvízvezeték csőtörésének elhárítási munkái	2 425 000			
170.		A "B" épületben lévő vizesblokkok komplett felújítása (I.-II. ütem)		4 000 000		
171.	Polgármesteri Hivatal összesen		2 425 000	4 000 000	-	-
172.	Intézményi felújítás mindösszesen:		106 315 349	641 000 000	108 650 000	68 000 000
173.	Tartalékkeret	Üzemeltésgátló	300 000 000	160 000 000	160 000 000	160 000 000
174.	Üzemeltetésre átadott víziközmű vagy felújítás		254 000 000			
175.	Városi Lőtér (Stadion u. 7.)	10 méteres légfegyveres lőtér épületében aljzatbeton burkolása, bejárati ajtó és csatorna cseréje	6 000 000			
176.		Leszakadt stablon és eresz helyreállítása balesetveszély miatt	1 697 483			
177.	Hősök tere 3.sz. alatti ingatlan	Az épület tetőszerkezetének és héjazatának rekonstrukciója	90 000 000			
178.		Homlokzati nyílászárók cseréje	20 000 000			
179.	Rákóczi u. 5. sz.alatti ingatlan	Belső felújítási, átalakítási munkák - pótmunkák	3 838 717			
180.	Önkormányzat összesen		781 851 549	801 000 000	268 650 000	228 000 000
181.	Zöldfelület fenntartása		59 690 000			
182.	Egyéb városüzemeltetési feladatok		45 702 000			
183.	Közutak, hidak fenntartása		412 750 000			
184.	Szigligeti Gyermeküdülő		16 510 000			
185.	Városfejlesztési kiadások		730 016 675			
186.	Önkormányzat és intézmény összesen:		2 046 520 224	801 000 000	268 650 000	228 000 000

	A.	B.	C.	D.	E.	F.
1.	Üzemeltésgátló feladatok (dologi iadás, nagyszegű karbantartás)	Feladatok	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
2.	Orvosi rendelő (Fenyő u. 1.)	Fűtési rendszer javítása, légtelenítése	350 000			
3.	Eszterlánc Északi Óvoda Napsugár Tagintézmény (Stadion u. 32./A)	Udvaron ivóvíz vezeték csőtörés elhárításának munkái, vezetékszakasz cseréje	1 496 316			
4.	Tündérbert Keleti Óvoda Ligeti Tagintézmény (Liszt F. u. 32-34.)	Tisztasági festés folytatása - nevelői, mosókonyha, gyermeköltözők, mosdók	1 200 000			
5.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Butykatelep Telephely (Bajcsy Zs. u. 12.)	Előtető héjazatának és ereszcsonna szakasz cseréje, melegvíz keverő cseréje a gyermek vizesblokkban, kis-és nagykapu javítása, mázolása	1 550 000			
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda Aranykörte Tagintézmény (Körte u. 39.)	Tetőcsatorna vízvezetőjének javítása, a járda javítása, terepszint rendezése	3 200 000			
7.	Szakszervezeti Üdülő (Miskolctapolca)	Karbantartási keret	1 000 000			
8.	Sóstói Szakszervezeti Üdülő	Karbantartási keret	1 000 000			
9.	Önkormányzat és intézmény összesen:		9 796 316	-	-	-

	A.	B.	C.	D.	E.	F.
1.	Beruházási feladatok	Feladat	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
2.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ Őz utcai Telephely (Őz u. 16.)	Légkondicionáló berendezések elhelyezése	3 000 000			
3.	Önkormányzat és intézmény összesen:		3 000 000	-	-	-

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		
				2022.	2023.	2024.és további évek
2.	Térinformatikai rendszer kialakítása, üzemeltetése *	17 500 000		10 000 000	2 500 000	5 000 000
3.	Fejlesztési tábla 7. melléklet (41. sorai)	17 500 000	-	10 000 000	2 500 000	5 000 000
4.	INTERREG Talent Magnet	53 049 151	23 716 498	29 077 273	255 380	
5.	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)	9 155 498 296	5 107 620 656	4 041 219 453	6 658 187	
6.	Színház utca csapadékvíz elvezetési rendszerének fejlesztése (TOP-6.3.3-16-NY1-2021-00003)	500 000 000	14 661 185	484 513 410	825 405	
7.	Fejlesztési táblában szereplő EU-s pályázatok (60.,80.,93. sorai)	9 708 547 447	5 145 998 339	4 554 810 136	7 738 972	-
8.	Mindösszesen	9 726 047 447	5 145 998 339	4 564 810 136	10 238 972	5 000 000

* Tartalmazza a 2025. 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	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat
I. BEVÉTELEK					
1.	Önkormányzatok működési támogatása	8 355 491 095	8 700 000 000	8 750 000 000	8 800 000 000
2.	Működési célú támogatás Áh-n belülről	2 313 587 931	1 800 000 000	1 800 000 000	1 800 000 000
3.	Felhalmozási célú támogatás Áh-n belülről	5 117 322 690	3 800 000 000	3 000 000 000	3 000 000 000
4.	Közhatalmi bevételek	13 271 934 405	13 630 000 000	14 282 000 000	14 860 000 000
5.	Működési bevételek	3 730 527 590	3 850 000 000	3 900 000 000	3 950 000 000
6.	Felhalmozási bevételek	2 439 204 724	2 432 204 724	867 401 575	867 401 575
7.	Működési célú átvett pénzeszközök Áh-n kívülről	214 566 197	200 000 000	200 000 000	200 000 000
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áh-n kívülről	55 500 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000
9.	Költségvetési bevételek összesen	35 498 134 632	34 512 204 724	32 899 401 575	33 577 401 575
10.	Hitelek bevétele	3 000 000 000			
11.	Belföldi értékpapírok bevétele	21 900 000 000	6 500 000 000	6 500 000 000	6 500 000 000
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	328 888 044	320 000 000	320 000 000	320 000 000
13.	Maradvány igénybevétele	15 237 472 315	3 650 000 000	3 100 000 000	2 900 000 000
14.	Finanszírozási bevételek összesen	40 466 360 359	10 470 000 000	9 920 000 000	9 720 000 000
15.	Bevételek összesen	75 964 494 991	44 982 204 724	42 819 401 575	43 297 401 575
II. KIADÁSOK					
16.	Működési kiadások				
17.	Személyi juttatások	9 699 946 659	9 893 945 592	10 091 824 504	10 293 660 994
18.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális h.j. adó	1 479 706 749	1 286 212 927	1 311 937 186	1 338 175 929
19.	Dologi kiadások	18 433 276 275	11 500 000 000	11 500 000 000	11 525 000 000
20.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	321 200 000	350 000 000	360 000 000	370 000 000
21.	Egyéb működési célú kiadások				
22.	Működési c. pénzeszköztátadás Áh-n belülré	40 915 000	25 000 000	26 000 000	27 000 000
23.	Működési c. pénzeszköztátadás Áh-n kívülré	4 516 250 744	4 500 000 000	4 500 000 000	4 500 000 000
24.	Mük.célú visszatér.tám.g. Kölcs.nyújtása ÁH-n kívülré	160 000 000	140 000 000	140 000 000	140 000 000
25.	Elvonások és befizetések	1 987 777 473	2 000 000 000	2 000 000 000	2 000 000 000
26.	Általános tartalék	120 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000
27.	Céltartalék	790 754 324	300 000 000	300 000 000	300 000 000
28.	Felhalmozási kiadások				
29.	Beruházások	24 321 713 303	6 400 000 000	6 000 000 000	6 000 000 000
30.	Pályázatok tartaléka	3 690 434 490	2 337 254 738	729 411 315	787 231 320
31.	Felújítási kiadások	2 046 520 224	1 500 000 000	1 200 000 000	1 400 000 000
32.	Felhalm.c. pénzeszköztátadás Áh-n belülré	551 812 374			
33.	Felhalm.c. pénzeszköztátadás Áh-n kívülré	191 300 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000
34.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása Áh-n kívülré	9 000 000	12 000 000	12 500 000	13 000 000
35.	Költségvetési kiadások összesen	68 360 607 615	40 444 413 257	38 371 673 005	38 894 068 243
36.	Hosszú lejáratú hitel törlesztése	274 999 332	217 791 467	127 728 570	83 333 332
37.	Rövid lejáratú hitel törlesztése	3 000 000 000			
38.	Belföldi értékpapírok kiadása	4 000 000 000	4 000 000 000	4 000 000 000	4 000 000 000
39.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	328 888 044	320 000 000	320 000 000	320 000 000
40.	Finanszírozási kiadások összesen	7 603 887 376	4 537 791 467	4 447 728 570	4 403 333 332
41.	Kiadások összesen	75 964 494 991	44 982 204 724	42 819 401 575	43 297 401 575
42.					
43.	Költségvetési hiány/ többlet	- 32 862 472 983	- 5 932 208 533	- 5 472 271 430	- 5 316 666 668
44.	Finanszírozási hiány/többlet	32 862 472 983	5 932 208 533	5 472 271 430	5 316 666 668

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Nemzetiségi Önkormányzatainak 2022. 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	696 290 924	696 290 924	696 290 924	696 290 924	696 290 924	696 290 924	696 290 924	696 290 924	696 290 924	696 290 924	696 290 924	696 290 931	8 355 491 095
4.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	128 077 220	134 903 737	197 188 066	185 477 578	217 308 480	327 599 296	140 175 997	140 175 996	250 188 666	112 199 880	118 199 880	362 093 135	2 313 587 931
5.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	46 315 429	20 000 000	9 841 612	543 950 163	21 500 000	622 671 371	273 638 999	801 961 414	38 892 030	809 117 999	840 693 914	1 088 739 759	5 117 322 690
6.	Közhatalmi bevételek	2 056 500 000	77 750 000	2 876 750 000	280 900 000	962 750 000	467 750 000	219 750 000	183 534 405	5 473 900 000	189 700 000	224 800 000	257 850 000	13 271 934 405
7.	Működési bevételek	277 296 677	472 981 114	351 332 554	281 175 534	297 543 658	396 521 108	253 416 091	182 366 848	246 986 326	256 548 534	329 499 250	384 859 896	3 730 527 590
8.	Felhalmozási bevételek	200 000 000		2 000 000		1 000 000 000	232 204 724		2 500 000	1 000 000 000			2 500 000	2 439 204 724
9.	Működési célú átvett pénzeszköz	125 500 000	28 000 000	3 481 374		724 448	23 000 000		3 000 000	4 000 000	6 422 045	13 317 926	7 120 404	214 566 197
10.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	3 416 667	3 916 666	3 916 667	3 916 667	6 916 667	4 916 666	4 416 667	4 916 666	6 916 667	4 416 667	3 416 667	4 416 666	55 500 000
11.	Finanszírozási bevételek	3 034 573 813	5 025 020 135	9 026 925 135	3 004 817 130	5 406 436 130		3 000 000 000	1 529 535 734		5 534 616 151	2 000 000 000	2 904 436 131	40 466 360 359
12.	Bevételek összesen:	6 567 970 730	6 458 862 576	13 167 726 332	4 996 527 996	8 609 470 307	2 770 954 089	4 587 688 678	3 544 281 987	7 717 174 613	7 609 312 200	4 226 218 561	5 708 306 922	75 964 494 991
13.	KIADÁSOK													
14.	Személyi juttatások	701 702 378	745 530 195	898 434 011	815 195 361	833 847 518	772 840 929	841 480 687	780 547 310	771 478 913	859 222 977	823 009 288	856 657 092	9 699 946 659
15.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	106 250 707	122 359 743	113 887 704	159 796 387	123 534 331	110 263 138	136 639 254	107 857 891	111 028 494	140 909 790	127 838 616	119 340 694	1 479 706 749
16.	Dologi kiadások	925 043 013	1 039 261 390	1 414 479 881	996 493 704	970 179 415	1 293 107 934	2 358 081 728	1 012 332 462	1 167 465 791	3 169 157 092	1 255 172 857	2 832 501 008	18 433 276 275
17.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 080 267	20 080 267	20 370 267	16 100 267	15 930 265	22 979 968	16 020 268	15 779 966	18 230 267	20 120 267	14 683 967	124 823 964	321 200 000
18.	Egyéb működési célú kiadások	658 793 567	1 044 943 567	1 79 873 565	1 038 138 567	488 908 567	518 908 567	516 408 567	586 658 567	536 809 568	533 885 305	858 959 567	653 409 567	7 615 697 541
19.	Beruházások	468 612 774	1 106 770 226	1 878 734 220	1 238 582 385	1 987 556 849	2 863 871 257	2 331 158 439	2 187 765 626	3 586 620 236	3 058 864 743	2 229 794 313	5 073 816 725	28 012 147 793
20.	Felújítások	140 991 708	8 192 128	20 007 384	88 043 902	239 217 139	196 649 207	193 202 378	240 198 833	260 198 853	246 856 667	112 416 667	300 545 358	2 046 520 224
21.	Egyéb felhalmozási kiadások	473 385 627		4 320 119	84 356 628	16 510 000	2 250 000	75 000 000	46 000 000	2 250 000		45 790 000	2 250 000	752 112 374
22.	Finanszírozási kiadások	2 828 888 044		274 999 332	1 500 000 000		1 000 000 000		500 000 000			1 500 000 000		7 603 887 376
23.	Kiadások összesen:	6 319 748 085	4 087 137 516	4 805 106 483	5 936 707 201	4 675 684 084	6 780 871 000	6 467 991 321	5 477 140 655	6 454 082 122	8 029 016 841	6 967 665 275	9 963 344 408	75 964 494 991

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi köznevelési 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	2021. 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 2022. 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	2021. évi	Eltérés
2.	Diákpolg. Iroda programjai						-				-	-	800 000	- 800 000
3.	Diákpolg. Iroda telefon, Internet						-				-	-	100 000	- 100 000
4.	Ifjúsági Ház működtetése					5 980 000	5 980 000				-	5 980 000	5 080 000	900 000
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	-

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	2021. évi	Eltérés
2.	Parasport, fogyatékosok sportja					2 500 000	2 500 000				-	2 500 000	2 200 000	300 000
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					9 000 000	9 000 000				-	9 000 000	8 000 000	1 000 000
6.	Sporttartalék					4 500 000	4 500 000				-	4 500 000	4 500 000	-
7.	Kiemelkedő sportrendezvények					7 000 000	7 000 000				-	7 000 000	6 000 000	1 000 000
8.	Sportösztöndij rendszer					9 000 000	9 000 000				-	9 000 000	9 000 000	-
9.	Olimpiai felkészülés támogatása					6 000 000	6 000 000				-	6 000 000	8 000 000	- 2 000 000
10.	ÖSSZESEN	-	-	-	-	82 500 000	82 500 000	-	-	-	-	82 500 000	82 200 000	300 000

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	2021. évi	Eltérés
2.	Testvérvárosi kapcsolatokat elősegítő programok, rendezvények, kiutazások	2 420 000	375 100		5 004 900		7 800 000				-	7 800 000	6 755 198	1 044 802
3.	Partnervárosi kapcsolatokat elősegítő programok, rendezvények, kiutazások	535 000	82 925		1 882 075		2 500 000				-	2 500 000	3 420 000	- 920 000
4.	Megbízási díjak (tolmacsolás, fordítás, egyéb)				1 980 000		1 980 000				-	1 980 000	2 740 000	- 760 000
5.	Pályázati alap (okt.int., nemzetk. kapcs. előseg.)					1 800 000	1 800 000				-	1 800 000	1 800 000	-
6.	Nemzetközi városhálózatok tagságából adódó feladatok	250 000	38 750		211 250		500 000				-	500 000	500 000	-
7.	Gazd. és egyéb ter. hasznosuló nemzetk. 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	-	9 478 225	1 800 000	14 980 000	-	-	-	-	14 980 000	15 615 198	- 635 198

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi kulturális 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	2021. évi	Eltérés
2.	Pályázati önerő					1 000 000	1 000 000				-	1 000 000	1 000 000	-
3.	Szakértői díjak				1 300 000		1 300 000				-	1 300 000	500 000	800 000
4.	Művészeti ösztöndíj	3 600 000					3 600 000				-	3 600 000	3 600 000	-
5.	Egyéb (koszorúk, szakmai fórumok)				941 185		941 185				-	941 185	500 000	441 185
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				1 800 000		1 800 000				-	1 800 000	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 megvalósítása						-				-	-	2 716 047	- 2 716 047
16.	Köztéri Alkotások karbantartása				1 679 600		1 679 600				-	1 679 600		1 679 600
17.	Ö S S Z E S E N:	3 600 000	-	-	5 720 785	6 700 000	16 020 785	-	-	-	-	16 020 785	14 916 047	1 104 738

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. 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	2021. évi	Eltérés
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság által bonyolított feladatok													
3.	rendelők bérleti díja					1 500 000	1 500 000				-	1 500 000	1 500 000	-
4.	veszélyes hulladék szállítása					6 500 000	6 500 000				-	6 500 000	6 500 000	-
5.	épületek karbantartása					500 000	500 000				-	500 000	500 000	-
6.	Ö S S Z E S E N	-	-	-	-	8 500 000	8 500 000	-	-	-	-	8 500 000	8 500 000	-

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi szociális ellátásra tervezett kiadásai

														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	2021. évi	Eltérés	
2.	Rendszeres pénzbeli ellátások:														
3.	Települési támogatás			216 500 000			216 500 000				-	216 500 000	220 000 000	- 3 500 000	
4.	Rendszeres pénzbeli ell. összesen:	-	-	216 500 000	-	-	216 500 000	-	-	-	-	216 500 000	220 000 000	- 3 500 000	
5.	Eseti pénzbeli és term. ellátások:														
6.	Köztemetés			19 500 000			19 500 000				-	19 500 000	16 250 000	3 250 000	
7.	Helyi autóbusz közlekedési támogatás			2 000 000			2 000 000				-	2 000 000	2 000 000	-	
8.	Tanulói tanszer támogatás				12 500 000		12 500 000				-	12 500 000	12 000 000	500 000	
9.	Szünidei étkezés				35 000 000		35 000 000				-	35 000 000	29 000 000	6 000 000	
10.	Segélyek járulékos költségei						-				-	-	100 000	- 100 000	
11.	Szépkorúak köszöntése				300 000		300 000				-	300 000	500 000	- 200 000	
12.	Különös méltánylást érdemlő támogatás			3 000 000			3 000 000				-	3 000 000		3 000 000	
13.	Karácsonyi csomag				120 000 000		120 000 000				-	120 000 000		120 000 000	
14.	Települési támogatás			64 700 000			64 700 000				-	64 700 000	164 450 000	- 99 750 000	
15.	Első lakáshoz jutók támogatása						-			30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	-	
16.	Eseti pénzbeli és term. ell. össz.	-	-	89 200 000	167 800 000	-	257 000 000	-	-	30 000 000	30 000 000	287 000 000	254 300 000	32 700 000	
17.	Önkormányzat összesen	-	-	305 700 000	167 800 000	-	473 500 000	-	-	30 000 000	30 000 000	503 500 000	474 300 000	29 200 000	

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata működési célú bevételeinek és kiadásainak tervezett pénzforgalmi mérlege
2022. év

				Forintban!
	A.	B.	C.	D.
1.	Működési bevételek		Működési kiadások	
2.	Megnevezés		Megnevezés	
		előirányzat		előirányzat
3.	Önkormányzatok működési támogatásai	8 355 491 095	Személyi juttatások	9 699 946 659
4.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	2 313 587 931	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 479 706 749
5.	Közhatalmi bevételek	13 271 934 405	Dologi kiadások	18 433 276 275
6.	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	214 566 197	Ellátottak pénzbeli juttatásai	321 200 000
7.	Működési bevételek	3 730 527 590	Egyéb működési célú kiadások	6 704 943 217
8.			Tartalékok	910 754 324
9.			Városfejlesztési feladatok működési kiadása	- 6 492 119 574
10.	Költségvetés bevétele finansz. nélkül	27 886 107 218	Költségvetés kiadás finansz. nélkül	31 057 707 650
11.	Költségvetési többlet:			- 3 171 600 432
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	9 800 000 000	Belföldi értékpapírok kiadása	1 500 000 000
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	328 888 044	Államháztartáson belüli megelőlegezés	328 888 044
16.	Maradvány igénybevétele - működési célú	216 672 315		
17.	Finanszírozási bevétel összesen	13 345 560 359	Finanszírozási kiadás összesen	4 828 888 044
18.	Önkormányzat bevételei összesen	41 231 667 577	Önkormányzat kiadásai összesen	35 886 595 694
19.	Hiány/többlet összesen			5 345 071 883
20.	Tárgyévi működési többlet:			- 3 171 600 432

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak tervezett pénzforgalmi mérlege
2022. év

				Forintban!
	A.	B.	C.	D.
1.	Felhalmozási bevételek		Felhalmozási kiadások	
2.	Megnevezés		Megnevezés	
		előirányzat		előirányzat
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	5 117 322 690	Beruházások	24 321 713 303
4.	Felhalmozási bevételek	2 439 204 724	Felújítás	2 046 520 224
5.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	55 500 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	752 112 374
6.			Városfejlesztési feladatok működési kiadása	6 492 119 574
7.			Városfejlesztési feladatok tartalékok	3 690 434 490
8.	Költségvetés bevétele finansz. nélkül	7 612 027 414	Költségvetés kiadás finansz. nélkül	37 302 899 965
9.	Költségvetési hiány:			- 29 690 872 551
10.	Hitelek bevételei	-	Hitelek kiadásai	274 999 332
11.	Hosszú lejáratú felhalmozási hitelek felvétele		Hosszú lejáratú felhalmozási hitelek törlesztése	274 999 332
12.	Belföldi értékpapírok bevétele	12 100 000 000	Belföldi értékpapírok kiadása	2 500 000 000
13.	Maradvány igénybevétele - felhalm.célú	15 020 800 000		
14.	Finanszírozási bevétel összesen	27 120 800 000	Finanszírozási kiadás összesen	2 774 999 332
15.	Önkormányzat bevételei összesen	34 732 827 414	Önkormányzat kiadásai összesen	40 077 899 297
16.	Hiány/többlet összesen			- 5 345 071 883
17.	Tárgyévi felhalmozási hiány összesen			- 29 965 871 883
18.	Hiány mindösszesen			- 33 137 472 315

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata hitelállományának alakulása

22. melléklet

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.
1.	Megnevezés	Lejárat	Hitelt folyósító szerv	2021. XII. 31.	H i t e l		2022. évi kamat	2022. XII. 31.	Hitel törlesztés	2023. évi kamat	2023. XII. 31.
					felvétel	törlesztés					
2.	Felhalmozási kölcsön (2015)	2023. szept. 30.	OTP Bank Nyrt.	192 792 135		125 000 000	6 120 629	67 792 135	67 792 135	912 289	
3.	Felhalmozási hitel (2016.)	2024. szept. 30.	OTP Bank Nyrt.	177 727 238		66 666 000	6 792 366	111 061 238	66 666 000	3 652 397	44 395 238
4.	Felhalmozási hitel (2017.)	2026. szept. 30.	MKB Bank Zrt.	393 342 652		83 333 332	17 542 501	310 009 320	83 333 332	13 617 501	226 675 988
5.	Folyósámlahitel	2022. dec. 30.	OTP Bank Nyrt.		3 000 000 000	3 000 000 000	21 600 000				
6.	ÖSSZESEN			763 862 025	3 000 000 000	3 274 999 332	52 055 496	488 862 693	217 791 467	18 182 187	271 071 226
7.	Adósságszolgálat					3 327 054 828			235 973 654		

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata hitelállományának alakulása

22. melléklet

Forintban!

	A.	L.	M.	N.	O.	P.	Q.	R.	S.	T.	U.	V.
1.	Megnevezés	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	Kamat összesen
2.	Felhalmozási kölcsön (2015)										192 792 135	7 032 918
3.	Felhalmozási hitel (2016.)	44 395 238	780 413								177 727 238	11 225 176
4.	Felhalmozási hitel (2017.)	83 333 332	9 702 542	143 342 656	83 333 332	5 767 501	60 009 324	60 009 324	1 842 501		393 342 652	48 472 546
5.	Folyószámlahitel										3 000 000 000	21 600 000
6.	ÖSSZESEN	127 728 570	10 482 955	143 342 656	83 333 332	5 767 501	60 009 324	60 009 324	1 842 501	-	3 763 862 025	88 330 640
7.	Adósságszolgálat	138 211 525			89 100 833			61 851 825				3 852 192 665

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből adódó kötelezettségeinek alakulása

23. melléklet

						Forintban!
	A.	B.	C.	D.	E.	F.
1.	Megnevezés	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
2.	Helyi adók	13 180 000 000	13 545 000 000	14 200 000 000	14 780 000 000	14 780 000 000
3.	Tulajdonosi bevételek	320 000 000	320 000 000	320 000 000	320 000 000	320 000 000
4.	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	91 934 405	85 000 000	83 000 000	82 000 000	82 000 000
5.	Immaterális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	2 439 204 724	2 432 204 724	1 080 000 000	1 080 000 000	1 080 000 000
6.	Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Privatizációból származó bevételek					
8.	Garancia- és kezességvállalásból származó bevételek					
9.	Önkormányzat saját bevétele	16 031 139 129	16 382 204 724	15 683 000 000	16 262 000 000	16 262 000 000
10.	Önkormányzat saját bevétele 50%-a	8 015 569 565	8 191 102 362	7 841 500 000	8 131 000 000	8 131 000 000
11.	Hitel/kölcsön törlesztés	274 999 332	217 791 467	127 728 570	83 333 332	60 009 324
12.	Hitel/kölcsön kamat	30 455 496	18 182 187	10 482 955	5 767 501	1 842 501
13.	Kezességvállalás					
14.	Hitel/ kölcsön/kezesség összesen	305 454 828	235 973 654	138 211 525	89 100 833	61 851 825
15.	Adósságszolgálat a saját bevétel arányában	1,91%	1,44%	0,88%	0,55%	0,38%

Tájékoztató a 2022. 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.§.	130 000 000	78 000 000
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	3 028 143	241 494
7.	- tanulóbérlés		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	1 461 458	562 257
11.	- a Sóstó-Gyógyfürdők Zrt. által üzemeltetett fürdőkhöz a nyíregyházi lakosok fürdőjegy kedvezményének megtérítése		Megállapodás alapján		183 364 000
12.	Összesen				481 329 341

Forintban!					
	A.	B.	C.	D.	E.
1.	BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	2022. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
2.	Önkormányzatok működési támogatásai				
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2 204 954 814	2 204 954 814		
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	2 759 657 250	2 759 657 250		
5.	Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2 509 927 713	2 509 927 713		
6.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	286 566 816	286 566 816		
7.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	594 384 502	594 384 502		
8.	Összesen:	8 355 491 095	8 355 491 095	-	-
9.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
10.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államh. belül				
11.	- Működési célú átvett pénzeszköz	854 616 355	854 616 355		
12.	- KAB-KEF, Erasmus + Cross pályázat	1 696 639		1 696 639	
13.	- Egyéb támogatások (Környezetvédelem)	1 500 000		1 500 000	
14.	- Fejlesztési feladatra átvett mük. célú pénzeszköz	17 331 293		17 331 293	
15.	Összesen:	875 144 287	854 616 355	20 527 932	-
16.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
17.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államh. belül				
18.	- Fejlesztési feladatokhoz átvett pe.	5 117 322 690		5 117 322 690	
19.	Összesen:	5 117 322 690	-	5 117 322 690	-
20.	Közhatalmi bevételek				
21.	Vagyoni típusú adók				
22.	- Építményadó	3 410 000 000		3 410 000 000	
23.	Termékek és szolgáltatások adói				
24.	- Iparüzési adó	9 680 000 000		9 680 000 000	
25.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
26.	- Idegenforgalmi adó	90 000 000		90 000 000	
27.	Egyéb közhatalmi bevételek				
28.	- Talajterhelési díj	10 000 000		10 000 000	
29.	- Adóptételek, adóbírságok	60 000 000		60 000 000	
30.	- Egyéb bírság	2 934 405			2 934 405
31.	- Szabálysértési és helyszíni bírság	10 000 000			10 000 000
32.	Összesen:	13 262 934 405	-	13 250 000 000	12 934 405
33.	Működési bevételek				
34.	Szolgáltatások ellenértéke				
35.	- Nem lak.c.szolg.helyis.bérl.díj	130 000 000	130 000 000		
36.	- Lakbér + üzemeltetés	285 150 000	285 150 000		
37.	- Egyéb önkormányzati vagyon bérbeadása	100 000 000	100 000 000		
38.	- Egyéb szolgáltatások ellenértéke	24 200 000		24 200 000	
39.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	52 700 000		52 700 000	
40.	Tulajdonosi bevétel	320 000 000		320 000 000	
41.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	808 071 444		808 071 444	
42.	Általános forgalmi adó visszatérítése	506 197 646		506 197 646	
43.	Kamatbevételek	114 507 000		114 507 000	
44.	Egyéb működési bevétel	3 752 476		3 752 476	
45.	Összesen:	2 344 578 566	515 150 000	1 829 428 566	-
46.	Felhalmozási bevételek				
47.	Ingtatlanok értékesítése				
48.	- Egyéb ingatlan értékesítés	70 000 000		70 000 000	
49.	- Telekértékesítés	2 362 204 724		2 362 204 724	
50.	- Lakásvételár hátralék	5 000 000		5 000 000	
51.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	2 000 000		2 000 000	
52.	Összesen:	2 439 204 724	-	2 439 204 724	-
53.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
55.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-kívül	4 000 000		4 000 000	
56.	- Tagi kölcsön	138 000 000		138 000 000	
57.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
58.	- Fejlesztési feladatokhoz átvett pe.	69 566 197		69 566 197	
59.	Összesen:	211 566 197	-	211 566 197	-
60.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
61.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
62.	- Lakásvásárlási, építési kölcsön	5 000 000		5 000 000	
63.	- Egyéb kölcsönök	5 000 000		5 000 000	
64.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
65.	- Víziközmű hozzájárulás díjak	8 000 000	8 000 000		
66.	- Fejlesztési feladatokhoz átvett pénzeszközök	35 000 000		35 000 000	
67.	Összesen:	53 000 000	8 000 000	45 000 000	-

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

1.	BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	2022. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
68.	Finanszírozási bevételek				
69.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
70.	- Rövid lejáratú hitel	3 000 000 000		3 000 000 000	
71.	Belföldi értékpapírok bevételei	21 900 000 000		21 900 000 000	
72.	Maradvány igénybevétele				
73.	- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	15 000 000 000		15 000 000 000	
74.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	328 888 044		328 888 044	
75.	Bevételek mindösszesen	72 888 130 008	9 733 257 450	63 141 938 153	12 934 405
76.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság				
77.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 201 213 246	1 201 213 246		
78.	Működési bevétel	25 836 000		25 836 000	
79.	Eszterlác Északi Óvoda				
80.	Működési bevétel	45 342 155	38 814 655	6 527 500	
81.	Gyermekek Háza Déli Óvoda				
82.	Működési bevétel	34 927 867	31 170 867	3 757 000	
83.	Tündérváros Keleti Óvoda				
84.	Működési bevétel	50 582 857	45 125 357	5 457 500	
85.	Búzaszem Nyugati Óvoda				
86.	Működési bevétel	30 952 510	27 992 110	2 960 400	
87.	Köztisztviselők Munkaadókat Támogató Központ				
88.	Működési bevétel	654 416 309	588 974 679	65 441 630	
89.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár				
90.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	41 711 911	41 711 911		
91.	Működési bevétel	22 000 000	22 000 000		
92.	Váci Mihály Kulturális Központ				
93.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	33 379 779	33 379 779		
94.	Működési bevétel	39 963 829	39 963 829		
95.	Nyíregyházi Cantemus Kórus				
96.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	41 206 329		41 206 329	
97.	Működési bevétel	70 486 000		70 486 000	
98.	Működési célú átvett pénzeszközök	3 000 000		3 000 000	
99.	Finanszírozási bevétel	9 172 105		9 172 105	
100.	Jósa András Múzeum				
101.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	63 267 112	63 267 112		
102.	Működési bevétel	200 000 000		200 000 000	
103.	Finanszírozási bevétel	85 882 561		85 882 561	
104.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ				
105.	Működési bevétel	151 748 624	147 741 974	4 006 650	
106.	Nyíregyházi Gyermejjóléti Alapellátási Intézmény				
107.	Működési bevétel	27 366 651	26 096 651	1 270 000	
108.	Nyíregyházi Család- és Gyermejjóléti Központ				
109.	Működési bevétel	1 440 000		1 440 000	
110.	Finanszírozási bevétel	61 752 015		61 752 015	
111.	Polgármesteri Hivatal				
112.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	57 665 267		57 665 267	
113.	Közhatalmi bevételek	9 000 000		9 000 000	
114.	Működési bevételek	30 886 222		30 886 222	
115.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	2 500 000		2 500 000	
116.	Finanszírozási bevétel	80 665 634	80 665 634		
117.	Intézményi bevételek összesen	3 076 364 983	2 388 117 804	688 247 179	-
118.	Bevételek mindösszesen	75 964 494 991	12 121 375 254	63 830 185 332	12 934 405

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

Forintban!					
	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
2.	Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás	51 562 000	51 562 000		
3.	Állategészségügyi feladatok	162 560 000		162 560 000	
4.	Egyéb városüzemeltetési feladatok	261 348 000	261 348 000		
5.	Zöldfelület fenntartás	924 179 000	924 179 000		
6.	Csapadék és belvízelvezetés	234 413 000	234 413 000		
7.	Település vízellátás	10 033 000	10 033 000		
8.	Közvilágítás	636 611 027	636 611 027		
9.	Közutak, hidak fenntartása	1 422 557 000	1 422 557 000		
10.	Lakóingatlan (karbantart.,üzemelt.)	328 930 000	328 930 000		
11.	Vagyonkezelésbe adott ingatlanok kezelése (NLC átalány)	54 610 000	54 610 000		
12.	Intézményi világítás , tűzvédelmi feladatok	167 640 000	167 640 000		
13.	Tanműhelyek	17 780 000	17 780 000		
14.	Sport létesítmények üzemeltetése	140 970 000	140 970 000		
15.	Közfoglalkoztatás	177 299 000	177 299 000		
16.	Nyári napközis táborok megszervezése	35 000 000		35 000 000	
17.	Szigligeti gyermeküdülő üzemeltetése	71 120 000		71 120 000	
18.	Folyékony hulladék szállítás	27 940 000	27 940 000		
19.	Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft által ellátott feladatok	4 724 552 027	4 455 872 027	268 680 000	-
20.	Társasházi lakások üzemeltetése	150 000 000	150 000 000		
21.	NLC kezelés Önkormányzat	500 000 000		500 000 000	
22.	NLC kezelés NYIRVV	40 000 000		40 000 000	
23.	Lakbértámogatás	15 000 000		15 000 000	
24.	Környezetvédelmi célfeladatok	35 040 000	35 040 000		
25.	Repülőtér üzemeltetés	28 000 000		28 000 000	
26.	Ingatlanok őrzése, ingatlankezelés	1 000 000		1 000 000	
27.	Területelőkészítés	80 000 000		80 000 000	
28.	Szakértői, tervezési díjak	25 000 000		25 000 000	
29.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.	123 000 000	123 000 000		
30.	Nyíregyházi Ipari Park Kft.	25 400 000		25 400 000	
31.	Beruházásösztönzési és munkahelyteremtési támogatás	450 000 000		450 000 000	
32.	Volánbusz Zrt. tárgyévi megállapodás szerint	2 100 839 487		2 100 839 487	
33.	Volánbusz Zrt. előző évek tartozása megállapodás szerint	374 491 214		374 491 214	
34.	Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.	258 000 000		258 000 000	
35.	Uzsoda üzemeltetése	193 340 000		193 340 000	
36.	Atlétikai Centrum üzemeltetése	125 970 000		125 970 000	
37.	Város-Kép Nonprofit Kft.	234 474 000		234 474 000	
38.	Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.	736 150 000	736 150 000		
39.	Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.	673 564 000		673 564 000	
40.	Nyírvidék Képző Központ Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.	25 000 000	25 000 000		
41.	Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft.	80 000 000		80 000 000	
42.	Önkormányzati felújítások	794 647 865		794 647 865	
43.	Városi lőtér	2 000 000		2 000 000	
44.	Borbányai hulladéklerakó üzemeltetése	10 000 000		10 000 000	
45.	Egyéb vagyoni kiadások	130 000 000		130 000 000	
46.	Vagyonbiztosítás	22 995 050		22 995 050	
47.	Továbbszámlázott vagyoni kiadás	40 000 000		40 000 000	
48.	Vagyoni kiadások	7 273 911 616	1 069 190 000	6 204 721 616	-
49.	Rendszeres pénzbeli ellátás	216 500 000	216 500 000		
50.	Eseti pénzbeli és természetbeni ellátás	287 000 000	287 000 000		
51.	Lakáscélú helyi támogatás (életveszélyes állapotú épület felújítása)	1 000 000		1 000 000	
52.	Periféria Egyesület	20 050 000		20 050 000	
53.	Bursa Hungarica	7 000 000		7 000 000	
54.	Rés Alapítvány	4 000 000		4 000 000	
55.	Szociális és egészségügyi célfeladatok	8 500 000	8 500 000		
56.	Kék Nefelejcs Alapítvány	7 000 000		7 000 000	
57.	Mályvavirág Alapítvány	300 000		300 000	
58.	Human-Net tanyagondnok	9 823 043	9 823 043		

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

Forintban!					
	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
59.	Nyíregyházi Egyházmegye -óvoda, iskola, Huszárvár kieg. tám	102 000 000		102 000 000	
60.	Egyéb szociális kiadások (pályázatok, kutatás, fejlesztés)	5 000 000		5 000 000	
61.	Szakértői tevékenység	8 000 000		8 000 000	
62.	Szigligeti gyermeküdültetés	3 000 000		3 000 000	
63.	Egészségügyi Támogató Alap Program (ETAP) PRIMOM Vállalkozásélénkítő Alapítvány	12 000 000		12 000 000	
64.	Krízis alap	1 000 000	1 000 000		
65.	KAB-KEF pályázat	695 000		695 000	
66.	Családok egészségéért CSP-CSBM-21-0067	2 362 100		2 362 100	
67.	ERASMUS+CROSS projekt	2 458 925		2 458 925	
68.	Tehetségbarát önkormányzat	1 050 000		1 050 000	
69.	Idősbarát Önkormányzat	1 000 000		1 000 000	
70.	Rászoruló Hallgatókért Közalapítvány	3 000 000		3 000 000	
71.	Ifjúsági célfeladatok	7 480 000		7 480 000	
72.	SNI-s gyermekek fejlesztésének támogatása	35 000 000	35 000 000		
73.	Köznevelési célfeladatok	5 500 000		5 500 000	
74.	Szociális és Köznevelési kiadások	750 719 068	557 823 043	192 896 025	-
75.	Kulturális célfeladatok	16 020 785		16 020 785	
76.	Civil Ház működtetése, tagdíj fizetés	4 000 000		4 000 000	
77.	Városi nagyrendezvények	47 440 903		47 440 903	
78.	Városi rendezvények, társadalmi ünnepek	19 728 000		19 728 000	
79.	Nagygyűttek támogatása	15 000 000		15 000 000	
80.	Hungarikum pályázat	167 500		167 500	
81.	Hungarikum pályázat 2021.év	2 880 360		2 880 360	
82.	Happy Art Alapítvány nívódíj	158 750		158 750	
83.	Helyi önszerveződő közösségek pénzügyi alapja	25 000 000		25 000 000	
84.	Kulturális kiadás	130 396 298	-	130 396 298	-
85.	Sport célfeladatok	82 500 000		82 500 000	
86.	Nyíregyházi Élsport Np. Kft. Szponzorációs díj	132 000 000		132 000 000	
87.	Nyíregyházi Élsport Np. Kft. Utánpótlás nevelés	18 000 000		18 000 000	
88.	NYVSC támogatása	20 000 000		20 000 000	
89.	Nyíregyháza Spartacus FC Kft. Szponzorációs díj	66 500 000		66 500 000	
90.	Spartacus 1928 Upképző Központ Np. Kft. támogatása	30 000 000		30 000 000	
91.	Városi sportrendezvények	29 000 000		29 000 000	
92.	Rally támogatása-Truck Race Promotion Kft.	16 500 000		16 500 000	
93.	Sport kiadások	394 500 000	-	394 500 000	-
94.	Polgármesteri keret	30 000 000		30 000 000	
95.	Képviselő testület kiadásai	138 033 824	138 033 824		
96.	Regőczy István Alapítvány	2 500 000		2 500 000	
97.	Kitüntetések	44 317 704		44 317 704	
98.	Külügyi és EU-s célfeladatok	14 980 000		14 980 000	
99.	Testvérvárosi jubileumi évfordulók	14 200 000		14 200 000	
100.	Városdiplomácia, testvér és partnervárosi kapcsolat elősegítő programok, rendezvények	4 500 000		4 500 000	
101.	Önkormányzati Tervtanács	15 000 000		15 000 000	
102.	Megyei Jogú Városok Szövetsége	3 578 670		3 578 670	
103.	Közbiztonsági megállapodás	5 000 000		5 000 000	
104.	Közbiztonsági Alapítvány	8 500 000		8 500 000	
105.	Hirdetési keret, PR kiadás,	20 000 000		20 000 000	
106.	Városmarketing	79 000 000		79 000 000	
107.	Mária út Közhasznú Egyesület tagdíj és programok	800 000		800 000	
108.	Egyéb önkormányzati feladatok	22 900 640		22 900 640	
109.	Lejárt ifjúsági kölcsön elszámolást követő visszafizetés	2 000 000		2 000 000	
110.	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	10 500 000		10 500 000	
111.	Önkormányzati egyéb feladatok	415 810 838	138 033 824	277 777 014	-
112.	Polgárvédelmi kiadások	3 420 000	3 420 000		
113.	Városfejlesztési kiadások	31 621 405 633	136 996 000	31 484 409 633	

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

Forintban!					
	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
114.	ÁFA befizetés ,egyéb adók	808 599 444		808 599 444	
115.	Kamatfizetés	52 055 496		52 055 496	
116.	Önkormányzati számlavezetéssel kapcsolatos kiadások	67 585 000		67 585 000	
117.	Továbbszámlázott kiadások	12 700 000		12 700 000	
118.	Befizetési kötelezettség (Szolidaritási hozzájárulás)	1 987 777 473		1 987 777 473	
119.	Társadalmi szervezetek támogatása	11 750 000		11 750 000	
120.	Céltartalék	4 481 188 814		4 481 188 814	
121.	Általános tartalék	120 000 000		120 000 000	
122.	Rövid lejáratú hitel,kölcsön törlesztés	3 000 000 000		3 000 000 000	
123.	Hosszú lejáratú hitel,kölcsön törlesztés	274 999 332		274 999 332	
124.	Belföldi értékpapírok kiadásai	4 000 000 000		4 000 000 000	
125.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	328 888 044		328 888 044	
126.	Önkormányzati kiadások mindösszesen:	60 460 259 083	6 361 334 894	54 098 924 189	-
127.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság	1 253 614 263	1 201 213 246	52 401 017	
128.	Eszterlanc Északi Óvoda	1 109 575 809	1 103 048 309	6 527 500	
129.	Gyermekek Háza Déli Óvoda	1 037 124 421	1 033 367 421	3 757 000	
130.	Tündérváros Keleti Óvoda	1 121 629 352	1 116 171 852	5 457 500	
131.	Búzaszem Nyugati Óvoda	738 874 875	735 914 475	2 960 400	
132.	Közüntézményeket Működtető Központ	1 698 013 543	1 632 571 913	65 441 630	
133.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár Könyvtár	565 276 631	556 387 106	8 889 525	
134.	Váci Mihály Kulturális Központ	386 221 520	371 558 786	14 662 734	
135.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	287 154 434		287 154 434	
136.	Jósa András Múzeum	652 143 001	366 260 440	285 882 561	
137.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ	1 228 186 070	1 224 179 420	4 006 650	
138.	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény	1 563 767 184	1 562 497 184	1 270 000	
139.	Nyíregyházi Család-és Gyermekjóléti Központ	703 670 544	640 478 529	63 192 015	
140.	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal	3 158 984 261	1 212 112 739	1 068 681 410	878 190 112
141.	Intézményi kiadás összesen	15 504 235 908	12 755 761 420	1 870 284 376	878 190 112
142.	Mindösszesen	75 964 494 991	19 117 096 314	55 969 208 565	878 190 112

**Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság
Költségvetési keretszámai**

26.melléklet

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2021. év	2022. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra	578 965 580	868 049 944	289 084 364
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	13 773 029	1 274 845	- 12 498 184
4.	Egyéb feladat személyi juttatása	73 540 957		- 73 540 957
5.	703/2021 (XII.15) Korm. rend.alapján	22 691 939	3 187 052	- 19 504 887
6.	Közlekedési költségtérítés -munkabajjárás	1 486 704	1 673 761	187 057
7.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	11 329 182	12 311 842	982 660
8.	Jubileumi jutalom	9 540 279	33 532 185	23 991 906
9.	Nyugdíjazás	650 843		- 650 843
10.	Cafetéria	18 766 667	21 000 000	2 233 333
11.	Bankköltség 12000 Ft/fő	1 300 530	1 423 800	123 270
12.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	5 607 630	8 100 000	2 492 370
13.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	737 653 340	950 553 429	212 900 089
14.	- ebből járulék	105 382 174	119 606 777	14 224 603
15.	Közlekedési költségtérítés -helyi közlekedés	4 142 076	4 142 076	-
16.	Egyéb dologi kiadás	7 481 314	7 247 750	- 233 564
17.	Karbantartás kisjavítás	50 000	12 885 519	12 835 519
18.	Tartalék	18 857 193		- 18 857 193
19.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	1 189 615	1 115 155	- 74 460
20.	- Gáz	3 034 275	2 913 904	- 120 371
21.	- Villamos energia	3 862 581	3 345 108	- 517 473
22.	- Vízdíj	824 388	1 055 722	231 334
23.	- Szemétszállítás	381 641	620 439	238 798
24.	- Hajtóanyag	815 169	1 254 176	439 007
25.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	219 327 913	258 480 985	39 153 072
26.	Dologi kiadások össz.	259 966 165	293 060 834	33 094 669
27.	Felhalmozási kiadás	5 450 000	10 000 000	4 550 000
28.	Kiadás összesen	1 003 069 505	1 253 614 263	250 544 758
29.	Működési célú támogatások ÁH-belül (Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő)	886 958 665	1 201 213 246	314 254 581
30.	Működési bevétel	25 836 000	25 836 000	-
31.	Maradvány igénybevétele	68 683 869		- 68 683 869
32.	Önkormányzati támogatás	21 590 971	26 565 017	4 974 046
33.	Bevétel összesen	1 003 069 505	1 253 614 263	250 544 758
34.	Állami támogatás			
35.	Önerő	21 590 971	26 565 017	4 974 046
36.	Létszám	105,00	105,00	-

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2021. év	2022. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra	575 655 492	599 966 974	24 311 482
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	8 533 186	8 702 094	168 908
4.	703/2021 (XII.15) Korm. rend.alapján	112 078 134	164 294 124	52 215 990
5.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	823 612	722 971	- 100 641
6.	Jubileumi jutalom	6 466 441	9 565 043	3 098 602
7.	Nyugdíjazás	8 209 547	1 783 737	- 6 425 810
8.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	1 039 500	1 815 125	775 625
9.	Cafetéria	34 600 000	34 600 000	-
10.	Bankköltség 12000 Ft/fő	2 397 780	2 345 880	- 51 900
11.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	10 563 210	14 094 000	3 530 790
12.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	760 366 902	837 889 948	77 523 046
13.	- ebből járulék	114 518 937	113 478 989	- 1 039 948
14.	Közlekedési költségtérítés -helyi közlekedés	285 120	213 840	- 71 280
15.	Élelmezési költség	182 862 495	181 013 184	- 1 849 311
16.	Egyéb dologi kiadás	20 578 174	24 563 268	3 985 094
17.	Dologi normatíva	4 573 692	4 427 040	- 146 652
18.	Karbantartás kisjavítás	3 000 140	2 874 300	- 125 840
19.	Gondnoksági normatíva	1 000 000	1 000 000	-
20.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	25 413 018	25 413 018	-
21.	- TÁVHŐ (gáz)	8 822 227	11 354 207	2 531 980
22.	- Vízdíj	6 171 127	6 171 127	-
23.	- Szemétszállítás	1 564 451	1 564 451	-
24.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	4 860 740	5 934 575	1 073 835
25.	Dologi kiadások össz.	259 131 184	264 529 010	5 397 826
26.	Felhalmozási kiadás	5 892 956	7 156 851	1 263 895
27.	Kiadás összesen	1 025 391 042	1 109 575 809	84 184 767
28.	Működési bevétel	42 157 202	45 342 155	3 184 953
29.	Önkormányzati támogatás	983 233 840	1 064 233 654	80 999 814
30.	Bevétel összesen	1 025 391 042	1 109 575 809	84 184 767
31.	Állami támogatás	859 164 607	878 745 634	19 581 027
32.	Önerő	124 069 233	185 488 020	61 418 787
33.	Létszám	173,0	173,0	-

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2021. év	2022. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra	526 586 460	553 188 087	26 601 627
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	1 723 768	1 489 188	- 234 580
4.	Egyéb feladat személyi juttatása		5 650 000	5 650 000
5.	703/2021 (XII.15) Korm. rend.alapján	122 788 934	174 452 839	51 663 905
6.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	427 200	241 990	- 185 210
7.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	182 320	437 864	255 544
8.	Jubileumi jutalom	12 901 214	6 025 693	- 6 875 521
9.	Nyugdíjazás	4 264 861	13 548 257	9 283 396
10.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	231 000	478 076	247 076
11.	Cafetéria	32 000 000	32 000 000	-
12.	Bankköltség 12000 Ft/fő	2 217 600	2 169 600	- 48 000
13.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	7 694 190	12 312 000	4 617 810
14.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	711 017 547	801 993 594	90 976 047
15.	- ebből járulék	105 204 606	107 491 545	2 286 939
16.	Élelmezési költség	156 868 231	157 221 504	353 273
17.	Egyéb dologi kiadás	22 287 652	21 319 052	- 968 600
18.	Dologi normatíva	4 918 701	4 882 038	- 36 663
19.	Karbantartás kisjavítás	2 591 160	2 559 700	- 31 460
20.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	3 265 500	3 265 500	-
21.	- TÁVHŐ (gáz)	24 506 338	31 539 660	7 033 322
22.	- Vízdíj	6 842 760	6 842 760	-
23.	- Szemétszállítás	664 444	664 444	-
24.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	3 616 400	3 076 524	- 539 876
25.	Dologi kiadások össz.	225 561 186	231 371 182	5 809 996
26.	Felhalmozási kiadás	2 226 780	3 759 645	1 532 865
27.	Kiadás összesen	938 805 513	1 037 124 421	98 318 908
28.	Működési bevétel	33 349 144	34 927 867	1 578 723
29.	Önkormányzati támogatás	905 456 369	1 002 196 554	96 740 185
30.	Bevétel összesen	938 805 513	1 037 124 421	98 318 908
31.	Állami támogatás	750 724 700	786 952 496	36 227 796
32.	Önerő	154 731 669	215 244 058	60 512 389
33.	Létszám	160,00	160,00	-

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2021. év	2022. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra	541 435 931	571 867 427	30 431 496
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	1 258 904	1 216 532	- 42 372
4.	703/2021 (XII.15) Korm. rend.alapján	115 327 643	169 554 214	54 226 571
5.	Közlekedési költségtérítés -munkabajjárás	930 500	705 516	- 224 984
6.	Jubileumi jutalom	15 036 945	14 367 767	- 669 178
7.	Nyugdíjazás	9 670 723	14 175 936	4 505 213
8.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	507 276	927 110	419 834
9.	Cafetéria	33 000 000	33 000 000	-
10.	Bankköltség 12000 Ft/fő	2 286 900	2 237 400	- 49 500
11.	Különbféle költségvetési befizetés (rehab.)	9 650 340	13 446 000	3 795 660
12.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	729 105 162	821 497 902	92 392 740
13.	- ebből járulék	109 359 706	110 805 606	1 445 900
14.	Közlekedési költségtérítés -helyi közlekedés	388 800	194 400	- 194 400
15.	Élelmezési költség	187 579 723	196 596 928	9 017 205
16.	Egyéb dologi kiadás	20 420 286	22 189 512	1 769 226
17.	Dologi normatíva	4 373 070	4 436 397	63 327
18.	Karbantartás kisjavítás	3 083 080	3 137 420	54 340
19.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	14 238 519	14 238 519	-
20.	- Gáz	1 106 170	1 518 771	412 601
21.	- TÁVHŐ (gáz)	27 025 559	34 781 896	7 756 337
22.	- Vízdíj	8 182 865	8 182 865	-
23.	- Szemétszállítás	1 523 258	1 523 258	-
24.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	4 809 354	5 535 984	726 630
25.	Dologi kiadások össz.	272 730 684	292 335 950	19 605 266
26.	Felhalmozási kiadás	1 023 500	7 795 500	6 772 000
27.	Kiadás összesen	1 002 859 346	1 121 629 352	118 770 006
28.	Működési bevétel	45 097 114	50 582 857	5 485 743
29.	Önkormányzati támogatás	957 762 232	1 071 046 495	113 284 263
30.	Bevétel összesen	1 002 859 346	1 121 629 352	118 770 006
31.	Állami támogatás	880 181 341	930 681 812	50 500 471
32.	Önerő	77 580 891	140 364 683	62 783 792
33.	Létszám	165,00	165,00	-

**Búzaszem Nyugati Óvoda
Költségvetési keretszámai**

30. melléklet

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2021. év	2022. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra	378 019 774	402 562 261	24 542 487
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	26 334	2 195	- 24 139
4.	703/2021 (XII.15) Korm. rend.alapján	74 208 400	108 168 095	33 959 695
5.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	565 433	530 685	- 34 748
6.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	-	285 952	285 952
7.	Jubileumi jutalom	11 780 116	9 490 721	- 2 289 395
8.	Nyugdíjazás	14 778 749	11 180 780	- 3 597 969
9.	Cafetéria	22 200 000	22 200 000	-
10.	Bankköltség 12000 Ft/fő	1 538 460	1 505 160	- 33 300
11.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	7 042 140	9 072 000	2 029 860
12.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	510 159 406	564 997 849	54 838 443
13.	- ebből járulék	76 693 413	76 001 359	- 692 054
14.	Közlekedési költségtérítés -helyi közlekedés	142 560	142 560	-
15.	Élelmezési költség	119 090 897	122 280 576	3 189 679
16.	Egyéb dologi kiadás	12 006 909	13 788 343	1 781 434
17.	Dologi normatíva	2 833 800	2 820 468	- 13 332
18.	Karbantartás kisjavítás	1 956 240	1 944 800	- 11 440
19.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	10 663 483	10 663 483	-
20.	- TÁVHŐ (gáz)	7 371 522	9 487 148	2 115 626
21.	- Vízdíj	4 239 961	4 239 961	-
22.	- Szemétszállítás	1 125 437	1 125 437	-
23.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	4 226 550	3 625 250	- 601 300
24.	Dologi kiadások össz.	163 657 359	170 118 026	6 460 667
25.	Felhalmozási kiadás	3 254 500	3 759 000	504 500
26.	Kiadás összesen	677 071 265	738 874 875	61 803 610
27.	Működési bevétel	30 762 500	30 952 510	190 010
28.	Önkormányzati támogatás	646 308 765	707 922 365	61 613 600
29.	Bevétel összesen	677 071 265	738 874 875	61 803 610
30.	Állami támogatás	564 685 999	596 823 613	32 137 614
31.	Önerő	81 622 766	111 098 752	29 475 986
32.	Létszám	111,00	111,00	-

Közüntézményeket Müködtető Központ
Költségvetési keretszámai

31.melléklet

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2021. év	2022. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra	87 872 780	84 733 961	- 3 138 819
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	47 398 428	47 252 706	- 145 722
4.	703/2021 (XII.15) Korm. rend.alapján	46 533 183	67 556 896	21 023 713
5.	Közlekedési költségterítés -munkabajárás	602 140	661 525	59 385
6.	Megbizási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	765 744	750 624	- 15 120
7.	Jubileumi jutalom	2 623 583	1 127 740	- 1 495 843
8.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	16 929 203	13 065 402	- 3 863 801
9.	Cafetéria	9 000 000	8 600 000	- 400 000
10.	Bankköltség 12000 Ft/fő	623 700	583 080	- 40 620
11.	Különléle költségvetési befizetés (rehab.)	2 282 175	3 078 000	795 825
12.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	214 630 936	227 409 934	12 778 998
13.	- ebből járulék	31 394 806	29 992 461	- 1 402 345
14.	Élelmezési költség	1 221 587 546	1 285 212 392	63 624 846
15.	Egyéb dologi kiadás	36 401 000	33 014 796	- 3 386 204
16.	Karbantartás kisjavítás	2 785 000	2 000 000	- 785 000
17.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	36 142 549	36 142 549	-
18.	- TÁVHŐ (gáz)	22 957 647	29 546 492	6 588 845
19.	- Vízdíj	11 038 930	11 038 930	-
20.	- Szemétszállítás	2 505 266	2 505 266	-
21.	Egyéb müköd. bev.terhére dologi kiadás	104 628 514	66 457 384	- 38 171 130
22.	Dologi kiadások össz.	1 438 046 452	1 465 917 809	27 871 357
23.	Felhalmozási kiadás	9 685 221	4 685 800	- 4 999 421
24.	Kiadás összesen	1 662 362 609	1 698 013 543	35 650 934
25.	Müködési bevétel	653 689 019	654 416 309	727 290
26.	Felhalmozási bevétel	5 511 355		- 5 511 355
27.	Önkormányzati támogatás	1 003 162 235	1 043 597 234	40 434 999
28.	Bevétel összesen	1 662 362 609	1 698 013 543	35 650 934
29.	Állami támogatás	547 739 530	637 754 568	90 015 038
30.	Önerő	455 422 705	405 842 666	- 49 580 039
31.	Létszám	45,0	45,0	-

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2021. év	2022. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra	213 972 953	251 234 285	37 261 332
3.	Egyéb feladat személyi juttatása	4 750 000	9 798 476	5 048 476
4.	Bérrendezés	10 172 741		- 10 172 741
5.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	683 881	1 022 243	338 362
6.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	5 332 860	6 796 945	1 464 085
7.	Jubileumi jutalom	1 283 066	5 357 619	4 074 553
8.	Nyugdíjazás		519 462	519 462
9.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	1 157 500	2 279 000	1 121 500
10.	Cafetéria	11 000 000	11 200 000	200 000
11.	Bankköltség 12000 Ft/fő	762 300	759 360	- 2 940
12.	Különléle költségvetési befizetés (rehab.)	3 042 900	4 374 000	1 331 100
13.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	252 158 201	293 341 390	41 183 189
14.	- ebből járulék	37 416 215	38 869 190	1 452 975
15.	Egyéb dologi kiadás	96 990 540	84 086 470	- 12 904 070
16.	Karbantartás kisjavítás	13 000 000	19 800 000	6 800 000
17.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	12 307 034	12 307 034	-
18.	- TÁVHŐ (gáz)	745 866	959 930	214 064
19.	- Vízdíj	910 064	910 063	- 1
20.	- Szemétszállítás	202 424	202 424	-
21.	- Hajtóanyag	1 798 320	1 798 320	-
22.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	3 542 500	5 721 000	2 178 500
23.	Dologi kiadások össz.	129 496 748	125 785 241	- 3 711 507
24.	Felhalmozási kiadás	142 150 000	146 150 000	4 000 000
25.	Kiadás összesen	523 804 949	565 276 631	41 471 682
26.	Működési célú támogatások ÁH-belül		41 711 911	41 711 911
27.	Működési bevétel	37 880 781	22 000 000	- 15 880 781
28.	Maradvány igénybevétele	1 000 000		- 1 000 000
29.	Önkormányzati támogatás	484 924 168	501 564 720	16 640 552
30.	Bevétel összesen	523 804 949	565 276 631	41 471 682
31.	Állami támogatás	393 240 540	407 572 220	14 331 680
32.	Önerő	91 683 628	93 992 500	2 308 872
33.	Létszám	59,00	59,00	-

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2021. év	2022. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra	174 260 061	201 980 727	27 720 666
3.	Bérrendezés	8 647 989		- 8 647 989
4.	703/2021 (XII.15) Korm. rend.alapján		502 831	502 831
5.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	851 378	978 440	127 062
6.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	5 720 290	10 968 940	5 248 650
7.	Jubileumi jutalom	2 433 174	787 099	- 1 646 075
8.	Nyugdíjazás		322 831	322 831
9.	Cafetéria	9 600 000	9 600 000	-
10.	Bankköltség 12000 Ft/fő	665 280	650 880	- 14 400
11.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	2 608 200	3 888 000	1 279 800
12.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	204 786 372	229 679 748	24 893 376
13.	- ebből járulék	30 514 066	30 925 529	411 463
14.	Egyéb dologi kiadás	62 450 000	59 950 000	- 2 500 000
15.	Karbantartás kisjavítás	20 465 000	25 235 000	4 770 000
16.	Közüzemi díjak - TÁVHÓ	35 259 988	35 259 988	-
17.	- TÁVHÓ (gáz)	9 181 840	11 817 029	2 635 189
18.	- Vízdíj	3 209 946	3 209 947	1
19.	- Szemétszállítás	1 060 418	1 060 418	-
20.	- Hajtóanyag	4 009 390	4 009 390	-
21.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	36 000 000	11 000 000	- 25 000 000
22.	Dologi kiadások össz.	171 636 582	151 541 772	- 20 094 810
23.	Felhalmozási kiadás	5 000 000	5 000 000	-
24.	Kiadás összesen	381 422 954	386 221 520	4 798 566
25.	Működési célú támogatások ÁH-belül		33 379 779	33 379 779
26.	Működési bevétel	70 124 488	39 963 829	- 30 160 659
27.	Önkormányzati támogatás	311 298 466	312 877 912	1 579 446
28.	Bevétel összesen	381 422 954	386 221 520	4 798 566
29.	Állami támogatás	83 776 750	79 994 596	- 3 782 154
30.	Önerő	227 521 716	232 883 316	5 361 600
31.	Létszám	49,00	49,00	-

Nyíregyházi Cantemus Kórus
Költségvetési keretszámai

34. melléklet

Forintban!				
	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2021. év	2022. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra	112 484 641	130 164 149	17 679 508
3.	Bérrendezés	4 625 967	-	- 4 625 967
4.	Közlekedési költségtérítés -munkabajrás	820 292	566 062	- 254 230
5.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	3 418 500	3 351 000	- 67 500
6.	Jubileumi jutalom		924 250	924 250
7.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	5 775 000	11 523 750	5 748 750
8.	Cafetéria	5 000 000	5 000 000	-
9.	Bankköltség 12000 Ft/fő	346 500	339 000	- 7 500
10.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	1 304 100		- 1 304 100
11.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	133 775 000	151 868 211	18 093 211
12.	- ebből járulék	19 428 817	18 275 510	- 1 153 307
13.	Egyéb dologi kiadás	30 290 000	41 151 868	10 861 868
14.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	35 773 000	87 134 355	51 361 355
15.	Dologi kiadások össz.	66 063 000	128 286 223	62 223 223
16.	Felhalmozási kiadás	6 000 000	7 000 000	1 000 000
17.	Kiadás összesen	205 838 000	287 154 434	81 316 434
18.	Működési célú támogatások ÁH-belül	6 000 000	41 206 329	35 206 329
19.	Működési célú támogatások ÁH-kívül	3 000 000	3 000 000	-
20.	Működési bevétel	33 548 000	70 486 000	36 938 000
21.	Maradvány igénybevétele		9 172 105	9 172 105
22.	Önkormányzati támogatás	163 290 000	163 290 000	-
23.	Bevétel összesen	205 838 000	287 154 434	81 316 434
24.	Állami támogatás	133 290 000	133 290 000	-
25.	Önerő	30 000 000	30 000 000	-
26.	Létszám	25,0	25,0	-

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2021. év	2022. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra	266 382 215	301 556 241	35 174 026
3.	Egyéb feladat személyi juttatása	21 463 596	64 892 293	43 428 697
4.	Bérrendezés	13 010 936		- 13 010 936
5.	Közlekedési költségtérítés - munkabajárás	1 702 107	2 308 214	606 107
6.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	18 145 398	17 760 300	- 385 098
7.	Jubileumi jutalom	3 784 556	4 373 046	588 490
8.	Nyugdíjazás	2 086 207	3 558 144	1 471 937
9.	Cafetéria	13 333 299	15 333 304	2 000 005
10.	Bankköltség 12000 Ft/fő	924 000	1 039 600	115 600
11.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	2 064 825	4 536 000	2 471 175
12.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	342 897 139	415 357 142	72 460 003
13.	- ebből járulék	48 688 983	53 465 595	4 776 612
14.	Egyéb dologi kiadás	42 358 479	47 592 970	5 234 491
15.	Karbantartás kisjavítás	1 176 000	8 488 500	7 312 500
16.	Közüzemi díjak - TÁVHÓ	15 515 850	15 515 850	-
17.	- Gáz	3 911 600	5 370 628	1 459 028
18.	- Vízdíj	1 414 780	1 414 780	-
19.	- Szemétszállítás	414 242	414 242	-
20.	- Hajtóanyag	5 534 660	5 534 660	-
21.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	79 519 578	119 805 229	40 285 651
22.	Dologi kiadások össz.	149 845 189	204 136 859	54 291 670
23.	Felhalmozási kiadás	27 851 000	32 649 000	4 798 000
24.	Kiadás összesen	520 593 328	652 143 001	131 549 673
25.	Működési célú támogatások ÁH-belül		63 267 112	63 267 112
26.	Működési bevétel	180 000 000	200 000 000	20 000 000
27.	Maradvány igénybevétele	30 000 000	85 882 561	55 882 561
28.	Önkormányzati támogatás	310 593 328	302 993 328	- 7 600 000
29.	Bevétel összesen	520 593 328	652 143 001	131 549 673
30.	Állami támogatás	153 960 000	146 360 000	- 7 600 000
31.	Önerő	156 633 328	156 633 328	-
32.	Létszám	61,00	61,00	-

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2021. év	2022. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra	487 056 794	513 473 359	26 416 565
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	32 104 167	8 462 263	- 23 641 904
4.	703/2021 (XII.15) Korm. rend.alapján	273 601 829	392 932 854	119 331 025
5.	Közlekedési költségtérítés -munkabajjárás	6 112 810	6 582 493	469 683
6.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	22 880 704	26 392 476	3 511 772
7.	Jubileumi jutalom	9 173 345	5 121 827	- 4 051 518
8.	Nyugdíjazás	5 006 818	5 803 512	796 694
9.	Cafetéria	40 900 000	40 700 000	- 200 000
10.	Bankköltség 12000 Ft/fő	2 834 370	2 759 460	- 74 910
11.	Különléle költségvetési befizetés (rehab.)	9 346 050	10 206 000	859 950
12.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	889 016 887	1 012 434 244	123 417 357
13.	- ebből járulék	130 377 513	130 044 306	- 333 207
14.	Közlekedési költségtérítés -helyi közlekedés	6 343 920	6 343 920	-
15.	Élelmezési költség	64 556 877	63 368 654	- 1 188 223
16.	Egyéb dologi kiadás	74 227 000	75 323 100	1 096 100
17.	Karbantartás kisjavítás	12 827 000	19 685 000	6 858 000
18.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	2 701 141	2 701 141	-
19.	- Gáz	2 060 310	2 828 802	768 492
20.	- TÁVHŐ (gáz)	16 102 113	20 723 421	4 621 308
21.	- Villamos energia	1 016 000	1 270 000	254 000
22.	- Vízdíj	5 411 909	5 411 909	-
23.	- Szemétszállítás	2 659 502	2 659 502	-
24.	- Hajtóanyag	5 929 727	5 929 727	-
25.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	914 400	4 006 650	3 092 250
26.	Dologi kiadások össz.	194 749 899	210 251 826	15 501 927
27.	Felhalmozási kiadás	12 743 581	5 500 000	- 7 243 581
28.	Kiadás összesen	1 096 510 367	1 228 186 070	131 675 703
29.	Működési bevétel	143 720 374	151 748 624	8 028 250
30.	Önkormányzati támogatás	952 789 993	1 076 437 446	123 647 453
31.	Bevétel összesen	1 096 510 367	1 228 186 070	131 675 703
32.	Állami támogatás	517 278 912	584 170 559	66 891 647
33.	Önerő	435 511 081	492 266 887	56 755 806
34.	Létszám	204,5	209,5	5,0

Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény
Költségvetési keretszámai

37.melléklet

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2021. év	2022. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra	721 657 545	882 002 921	160 345 376
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	1 304 226	1 278 349	- 25 877
4.	Egyéb feladat személyi juttatása		14 096 750	14 096 750
5.	703/2021 (XII.15) Korm. rend.alapján	275 337 793	372 050 285	96 712 492
6.	Közlekedési költség térítés - munkabajárás	6 285 675	7 095 106	809 431
7.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	136 740	134 040	- 2 700
8.	Jubileumi jutalom	10 674 164	17 632 779	6 958 615
9.	Nyugdíjazás	3 419 493	6 587 900	3 168 407
10.	Cafetéria	49 200 000	48 200 000	- 1 000 000
11.	Bankköltség 12000 Ft/fő	3 409 560	3 267 960	- 141 600
12.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	10 324 125	17 172 000	6 847 875
13.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	1 081 749 321	1 369 518 090	287 768 769
14.	- ebből járulék	158 159 497	178 660 403	20 500 906
15.	Élelmezési költség	55 306 068	45 279 743	- 10 026 325
16.	Egyéb dologi kiadás	54 129 350	61 882 700	7 753 350
17.	Karbantartás kisjavítás	12 065 000	12 065 000	-
18.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	29 233 271	29 233 271	-
19.	- Gáz	1 776 127	2 438 621	662 494
20.	- TÁVHŐ (gáz)	12 112 664	15 588 999	3 476 335
21.	- Villamos energia	2 286 000	2 540 000	254 000
22.	- Vízdíj	9 371 655	9 371 655	-
23.	- Szemétszállítás	1 475 412	1 475 412	-
24.	- Hajtóanyag	603 693	603 693	-
25.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	1 905 000	1 270 000	- 635 000
26.	Dologi kiadások össz.	180 264 240	181 749 094	1 484 854
27.	Ellátottak pénzbeli juttatása	500 000	500 000	-
28.	Felhalmozási kiadás	3 683 000	12 000 000	8 317 000
29.	Kiadás összesen	1 266 196 561	1 563 767 184	297 570 623
30.	Működési bevétel	26 225 400	27 366 651	1 141 251
31.	Önkormányzati támogatás	1 239 971 161	1 536 400 533	296 429 372
32.	Bevétel összesen	1 266 196 561	1 563 767 184	297 570 623
33.	Állami támogatás	835 857 797	903 853 168	67 995 371
34.	Önerő	404 113 364	632 547 365	228 434 001
35.	Létszám	246,0	246,0	-

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2021. év	2022. év	Eltérés
2.	Nkt./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra	366 909 727	402 128 953	35 219 226
3.	Munkáltatói döntésen alapuló	3 305 998	3 236 252	- 69 746
4.	703/2021 (XII.15) Korm. rend.alapján	74 991 609	136 078 107	61 086 498
5.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	4 066 975	4 379 773	312 798
6.	Jubileumi jutalom	2 189 187	3 525 600	1 336 413
7.	Nyugdíjazás	3 034 878	3 231 800	196 922
8.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	88 490 232	39 752 050	- 48 738 182
9.	Cafetéria	20 166 667	20 500 000	333 333
10.	Bankköltség 12000 Ft/fő	1 397 550	1 391 030	- 6 520
11.	Különléle költségvetési befizetés (rehab.)	3 803 625	5 508 000	1 704 375
12.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	568 356 448	619 731 565	51 375 117
13.	- ebből járulék	82 017 664	80 330 151	- 1 687 513
14.	Közlekedési költségtérítés -helyi közlekedés	4 205 520	3 849 120	- 356 400
15.	Egyéb dologi kiadás	34 657 211	36 257 000	1 599 789
16.	Karbantartás kisjavítás	3 175 000	3 683 000	508 000
17.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	2 436 407	2 436 407	-
18.	- Gáz	1 175 188	4 488 810	3 313 622
19.	- TÁVHŐ (gáz)	653 256	840 740	187 484
20.	- Villamos energia	2 540 000	2 540 000	-
21.	- Vízdíj	421 737	899 257	477 520
22.	- Szemétszállítás	242 796	332 966	90 170
23.	- Hajtóanyag	1 996 714	1 996 714	-
24.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	143 630 287	23 439 965	- 120 190 322
25.	Dologi kiadások össz.	195 134 116	80 763 979	- 114 370 137
26.	Felhalmozási kiadás	5 000 000	3 175 000	- 1 825 000
27.	Kiadás összesen	768 490 564	703 670 544	- 64 820 020
28.	Működési bevétel	1 440 000	1 440 000	-
29.	Maradvány igénybevétele	230 680 519	61 752 015	- 168 928 504
30.	Önkormányzati támogatás	536 370 045	640 478 529	104 108 484
31.	Bevétel összesen	768 490 564	703 670 544	- 64 820 020
32.	Állami támogatás	413 065 396	467 308 670	54 243 274
33.	Önerő	123 304 649	173 169 859	49 865 210
34.	Létszám	101,0	103,0	2,0

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2021. év*	2022. év*	Eltérés
2.	Köztisztviselők alapilletménye	1 088 575 488	1 317 686 042	229 110 554
3.	Munkatörvénykönyv hatálya alá tartozók alapilletménye	32 569 853	26 963 626	- 5 606 227
4.	Illetménykiegészítés	353 686 410	434 735 567	81 049 157
5.	Nyelvpótlék	50 450 400	64 713 870	14 263 470
6.	Kötelező illetménypótlék	14 040 180	17 380 755	3 340 575
7.	Jutalom	158 215 094	174 728 005	16 512 911
8.	Jubileumi jutalom	19 942 230	43 713 525	23 771 295
9.	Csekély értékű ajándék		7 290 593	7 290 593
10.	Cafeteria	54 400 105	105 216 000	50 815 895
11.	Ruházati költségterítés (anyakönyvezetők)	2 310 000	2 712 000	402 000
12.	Közlekedési költségterítés	4 000 000	4 000 000	-
13.	Bankszámla hozzájárulás	3 839 220	3 783 240	- 55 980
14.	Iskolarendszerű képzés átvállalt költségek	1 258 422	928 374	- 330 048
15.	Köztisztviselők munkáltatói segély	1 270 500	1 243 000	- 27 500
16.	Apparátusi dolgozók hivatalos belföldi kiküldetése	700 000	700 000	-
17.	Apparátusi dolgozók hivatalos külföldi kiküldetése	1 000 000	500 000	- 500 000
18.	Közterület szabadidő megváltása	10 395 000	12 204 000	1 809 000
19.	Anyakönyvezetők megbízási díja	8 546 250	8 377 500	- 168 750
20.	Betegszabadság	5 775 000	5 650 000	- 125 000
21.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások	17 092 500	5 585 000	- 11 507 500
22.	Egyéb külső személyi juttatások (felmentés, reprezentáció)	4 735 488	4 613 726	- 121 762
23.	Rehabilitációs hozzájárulás	22 200 000	26 600 000	4 400 000
24.	Egyéb járulékok(táppénz hozzájárulás, magántelefon)	4 265 214	4 120 526	- 144 688
25.	Országgyűlési választás		20 918 354	20 918 354
26.	Népszámlálás	111 799 767	106 540 655	- 5 259 112
27.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	1 971 067 121	2 400 904 358	429 837 237
28.	- ebből járulék	293 452 381	320 819 702	27 367 321
29.	Kiküldetés	2 950 000	2 950 000	-
30.	Szakmai tevékenységet segítő szolg.	31 184 660	30 327 610	- 857 050
31.	Egyéb dologi kaidás	20 335 026	4 870 508	- 15 464 518
32.	Készletbeszerzés	56 748 000	59 633 000	2 885 000
33.	Informatikai szolgáltatások	127 746 000	132 296 000	4 550 000
34.	Kommunikációs szolgáltatások	19 310 000	19 310 000	-
35.	Közüzemi díjak - TÁVHÓ	26 800 000	26 800 000	-
36.	- Gáz	150 000	210 000	60 000
37.	- Vízdíj	4 180 000	4 180 000	-
38.	- Villamosenergia	21 186 000	31 213 000	10 027 000
39.	Bérlet és lízingdíjak	19 828 000	19 828 000	-
40.	Karbantartás kijavítás	43 405 000	43 545 000	140 000
41.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	131 589 000	138 189 200	6 600 200
42.	Üzemeltetési kiadások	152 035 000	153 445 000	1 410 000
43.	ÁFA kiadás	1 687 500	1 687 500	-
44.	Országgyűlési választás		3 352 615	3 352 615
45.	Népszámlálás	1 440 000	1 600 000	160 000
46.	Dologi kiadások össz.	660 574 186	673 437 433	12 863 247
47.	Felhalmozási célú visszatér. támog.kölcsön nyújtása ÁH-kívülre	9 000 000	9 000 000	-
48.	Beruházási kiadás	60 493 369	75 642 470	15 149 101
49.	Kiadás összesen	2 701 134 676	3 158 984 261	457 849 585
50.	Működési célú támogatások ÁH-belül	83 800 684	57 665 267	- 26 135 417
51.	Közhatalmi bevétel	9 000 000	9 000 000	-
52.	Működési bevétel	28 981 222	30 886 222	1 905 000
53.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-kívül	2 500 000	2 500 000	-
54.	Maradvány igénybevétele	83 504 407	80 665 634	- 2 838 773
55.	Önkormányzati támogatás	2 493 348 363	2 978 267 138	484 918 775
56.	Bevétel összesen	2 701 134 676	3 158 984 261	457 849 585
57.	Állami támogatás	-	-	-
58.	Önerő	2 493 348 363	2 978 267 138	484 918 775
59.	Létszám (fő)	272,00	274,00	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	2021. év	2022. év	Eltérés
2.	Kiadás összesen:	27 712 965	1 909 508	- 25 803 457
3.	- Személyi juttatások	8 828 306		- 8 828 306
4.	- Munkaadót terhelő járulékok	2 178 748		- 2 178 748
5.	- Dologi kiadások	16 355 026	1 909 508	- 14 445 518
6.	- Beruházási kiadás	350 885		- 350 885
7.	Bevétel összesen:	54 065 324	5 919 277	- 48 146 047
8.	- Működési célú támogatások ÁH-belül	54 065 324	5 919 277	- 48 146 047



**NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE**

4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-500
FAX: +36 42 524-501
E-MAIL: POLGARMESTER@NYIREGYHAZA.HU



Ügyiratszám: GAZD/5-9/2022.

Tisztelt Képviselő Asszony!
Tisztelt Képviselő Úr!

Kérem, hogy amennyiben Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetési rendelet-tervezetéhez módosító indítványt kíván tenni, úgy azt - a mellékelt formanyomtatványon – **2022. január 24-én 16:00-ig a Polgármesteri Titkárságra szíveskedjen benyújtani.**

Nyíregyháza, 2022. január 20.

Tisztelettel:


Dr. Kovács Ferenc


Melléklet: 1 db nyomtatvány



**NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
DR. KOVÁCS FERENC POLGÁRMESTER ÚR RÉSZÉRE**

HELYBEN

Tisztelt Polgármester Úr!

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetési rendelet-tervezetében szereplő előirányzatok megváltoztatására vonatkozó **módosító javaslatomat** az alábbiakban teszem meg:

A rendelet-tervezet ____ melléklete ____ sorának ____ oszlopában javasolt előirányzat módosítását (növelését) javaslom az alábbi indokok alapján:

A rendelet-tervezet ____ melléklete ____ sorának ____ oszlopában javasolt előirányzat módosítását (csökkentését) javaslom az alábbi indokok alapján:

Nyíregyháza, 2022. _____ hó ____ nap.

önkormányzati képviselő





Ügyiratszám: GAZD/5-6/2022.

TÁJÉKOZTATÓ
- a Közgyűléshez –
a 2022. évi költségvetés intézményi egyeztetéséről

Tisztelt Közgyűlés!

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 egyeztetési, 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 2022. január 04.-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, másrészt a társosztályok adatszolgáltatása, egyeztetések 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 703/2021. (XII.15.) Kormányrendelet alapján a minimálbér bruttó 200.000 Ft, a garantált bérminimum bruttó 260.000 Ft összegben került tervezésre.
 - A köznevelési intézményi keretszámok tartalmazzák az ágazati-szakmai pótlék összegét. A pedagógus-előmeneteli rendszer hatálya alá tartozó pedagógusok ágazati szakmai pótlékjának mértéke 2022. január 01-től 20%-ra emelkedik (669/2021.(XII.2.) Korm. rendelet).
 - A kulturális intézményi keretszámok tartalmazzák a 682/2021. (XII. 6.) Korm. rendeletben foglaltak szerint 2022. január 01-től a kulturális ágazatot érintő 20 %-os bérfeljesztés összegét, melynek fedezetét támogatási szerződés alapján az intézmény számára biztosítják a központi költségvetésből.
 - A keretszámok tartalmazzák a 663/2021. (XII. 1.) Korm. rendeletben foglaltak szerint 2022. január 01-től a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatot érintő szociális összevont ágazati pótlék, továbbá a 646/2021. (XI. 30.) Korm. rendeletben foglaltak szerint a bölcsődei pótlék emelt összegét.
 - A keretszámok tartalmazzák az egészségügyi szolgálati jogviszonyról szóló 2020. évi C. törvény 1. melléklete, továbbá a törvény végrehajtásáról szóló 529/2020. (XI.28.) Korm. rendelet, továbbá a 256/2013. (VII.5.) Korm.rendelet szerinti bérfeljesztés összegét.
 - A munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó mértéke 2022. január 01-től 13,0 %.
 - Az illetménypótlék számítási alapja 2022. évben is 20.000 Ft.
 - A keretszámok nem tartalmazzák a tartósan üres álláshely(ek) bérét, cafetéria juttatását, illetve a bankszámla-hozzájárulás összegét - az önkormányzat költségvetésében a céltartalékok között kerül tervezésre -, szükség esetén évközben kerül lebontásra az előirányzat.
 - 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 2022. évben legfeljebb 1.000 Ft, mely 12 hónapon keresztül biztosított.
 - A munkába járás költsége a jövőben is biztosított.
- ❖ Az intézményi keretszámok – jogszabályi előírásokon felüli - bérfeljesztést nem tartalmaznak.
- ❖ A tartósan üres álláshelyeken képződő bérmegetakarítás összege béren kívüli juttatásokra nem használható fel.

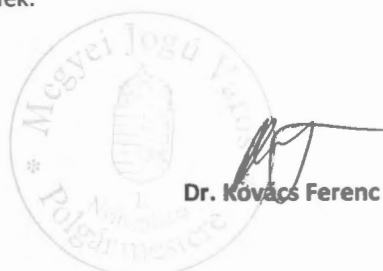


- ❖ A cafetéria rendszer keretében a juttatások fizetésének szabályozására az intézményeknek Cafetéria szabályzattal kell rendelkezniük.
- ❖ A rehabilitációs hozzájárulás a bekért létszám adatok alapján 90 %-os mértékig került beépítésre. A lehetőségekhez mérten törekedni kell megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatására.
- ❖ Az ételmezési kiadások 2022. évben a Közgyűlés 103/2021.(VI.24.) számú határozatával jóváhagyott ételmezési nyersanyag normákkal kerültek tervezésre.
- ❖ A működési és felhalmozási kiadásokra az előirányzatok az intézmények egyeztetett adatszolgáltatása alapján kerültek meghatározásra.
- ❖ Az intézményi keretszámok a felújítások előirányzatát nem tartalmazzák, a szükséges előirányzat az Önkormányzat költségvetésében kerül tervezésre.
- ❖ A Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ működteti 2022. január 01-től a Kékszirom Lakóotthont, a működtetés költségeit a keretszámok tartalmazzák, 5 fővel bővült az intézmény létszáma. A Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központnál a keretszámok 2022. január 01-től 2 fő fogyatékos ügyi tanácsadó álláshely, 2022. február 01-től 1 fő takarítói álláshely bővítést tartalmaznak. Az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság vezetője 2022. évre 1,5 álláshely (iskolaorvos, fogászati ügyelet) bővítését kérte, melyre a részletes indoklás benyújtását követően született döntés.
- ❖ A kistérségi könyvtári célú kiegészítő központi támogatás bevételeinek és kiadásainak külön alszámlán, valamint a könyvelési rendszerben történő elkülönítéséről az intézményvezetője, és a gazdálkodási feladatok ellátásáért felelős intézmény gazdasági vezetője gondoskodik.
- ❖ Az Önkormányzat 2022. évben a Nyíregyházi Cantemus Kórus költségvetésében bázisszinten, 30.000.000 Ft támogatást biztosít.
- ❖ Az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság költségvetése a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől (NEAK) átvett pénzeszközre ez évben, éves szinten 1.201.213.246 Ft összeget tartalmaz.
- ❖ Az intézmények költségvetése tartalmazza a központi költségvetési támogatások összegeit, mely támogatások 2022. december 31-ig használhatóak fel és elsősorban működési célokat szolgálnak. A központi támogatás felhasználására vonatkozóan Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 2. melléklete és annak kiegészítő szabályai, valamint a szakmai jogszabályok tartalmazzák előírásokat.
- ❖ 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 szíveskedjenek.

Nyíregyháza, 2022. január 20.



Dr. Kovács Ferenc



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: IG1-2/2022.
Hiv. ügyszám: GAZD/5-10/2022.

Tisztelt Osztályvezető Úrhölgy!


Megkeresésére hivatkozással, áttekintve Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. 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, 2022. 01. 24.

Üdvözlettel:




**Párkányiné dr. Csúrka Edina
Kamarai Főtitkár**



PV AUDIT KÖNYVVIZSGÁLÓ KFT.

**4400. Nyíregyháza, Munkás út 53.
42/342-339 30/95-35-776**

Független könyvvizsgálói jelentés

**Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata
2022. évi költségvetési rendeletervezetének véleményezéséről.**

**NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÖZGYŰLÉSE RÉSZÉRE**

Nyíregyháza

Kossuth tér 1.
4400

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának könyvvizsgálójaként áttekintettem a Közgyűlés elé terjesztett **2022. évi költségvetési rendeletervezetet**, amelyben a bevételek és kiadások egyező főösszege **75.964.494.991 Ft-ban**, ezen belül a **költségvetés hiányát 33.137.472.315 Ft-ban** hitelesítem. A 2022. 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 költségvetési tervezés során a Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló törvény önkormányzatokra vonatkozó normatíváit és rendelkezéseit vették figyelembe. A költségvetési rendeletervezet elkészítése előtt a Közgyűlés saját hatáskörben meghozta mindazokat a döntéseket, amelyek a 2022. évi költségvetés megalapozásához szükségesek. A Közgyűlés köteles a **könyvvizsgáló írásos véleményét megismerni, hogy körültekintő határozatot (döntést) hozzon.**

A könyvvizsgáló felelőssége a 2022. évi költségvetési rendeletervezet véleményezésére terjed ki. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok alapján hajtottam végre, valamint az „Államháztartás szervezetei 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 Közgyűlés döntésének megalapozásához.

I.

Bevezetés

Az önkormányzat gazdálkodásának kiemelt fontosságú alapidokumentuma 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 beszedése, illetve a kiadások teljesítése érdekében a szükséges intézkedések megtételét. Az Önkormányzat és társaságunk között létrejött könyvvizsgálatra vonatkozó megbízási szerződés alapján megvizsgáltam a Közgyűlés elé terjesztett 2022. évi költségvetési rendelettervezetet 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 rendelettervezet a jogszabályokban meghatározott határidőn belül kerül-e a Közgyűlés 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.
- a rendelet tervezetét a Pénzügyi, valamint a Szervezeti és Működési Szabályzatban erre felhatalmazott bizottságok a Testület elé terjesztés előtt megtárgyalták-e, véleményükről készült-e írásos anyag.
- 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 2022. évi állami támogatások és hozzájárulások összegei megegyeznek-e a költségvetési törvény mellékletében meghatározott összegekkel.
- a rendelettervezetben szereplő előirányzatokat megfelelően támasztják-e alá döntési javaslatok, kapcsolódó rendelettervezetek, amelyek a költségvetés végrehajtásához szükségesek.
- 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 rendeletervezet véleményezése

A rendeletervezettel kapcsolatos megállapítások:

- A Polgármester a központi költségvetésről szóló törvény – 2021. évi XC. törvény - kihirdetését követően nyújtja be a képviselő-testületnek, 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.
- A rendeletervezetét a SZMSZ-ben meghatározott valamennyi bizottság megtárgyalja, véleményükről írásos anyag készül
- 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 rendeletervezet 1.§ (2) bekezdése szerint az előző évi pénzmaradványból finanszírozza.

A rendeletervezet a jogszabályi előírásoknak megfelelő szerkezetben és tartalommal készült. A rendeletervezet 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 Közgyűlés döntéshozó munkáját segítő – részletes adatokat tartalmaznak mind a Hivatal, mind az Intézmények költségvetésével kapcsolatban.

A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

Az önkormányzat vezetése a 2022. évi költségvetését az alábbi értékeken terjesztette a Közgyűlés elé:

	(Ft)
a) költségvetési bevételeit	35 498 134 632
b) finanszírozási bevételeit	40 466 360 359
c) összes bevételeit	75 964 494 991
d) költségvetési kiadásait	68 360 607 615
e) finanszírozási kiadásait	7 603 887 376
f) összes kiadásait	75 964 494 991
g) költségvetés hiánya	33 137 472 315
h) működési hiány	3 171 600 432
i) felhalmozási hiány	29 965 871 883

Összehasonlításként feltüntettük a 2021-es költségvetési év tárgyidőszaki adatait.

Megnevezés	2021	2022	adatok Ft-ban Változás -+
Költségvetési bevételek	33 812 100 802	35 498 134 632	+1 686 033 830
Finanszírozási bevétel	30 229 148 075	40 466 360 359	+10 237 212 284
Költségvetési kiadások	55 193 591 512	68 360 607 615	+13 167 016 103
Finanszírozási kiadás	8 847 657 365	7 603 887 376	- 1 243 769 989
Költségvetés összesített hiánya	21 688 868 795	33 137 472 315	+11 448 603 520
Összes bevétel	64 041 248 877	75 964 494 991	+11 923 246 114
Összes kiadás	64 041 248 877	75 964 494 991	+11 923 246 114

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	2021.	%	2022	%
Költségvetés összesített hiánya	21 688 868 795	33,87	33 137 472 315	43,62

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

- 15 237 472 315 Ft-ot a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi költségvetési maradványból finanszírozza.
- 17 900 000 000 Ft-ot a belföldi értékpapírok értékesítésének bevételeiből finanszírozza.

Megállapítom, hogy a finanszírozásra megjelölt forrás rendelkezésre áll, az előterjesztéssel összhangban 33 137 472 315 Ft összegben.

III.

Összefoglaló vélemény a könyvvizsgálói jelentéshez

A jelentésben foglaltaknak megfelelően elvégeztem Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetési rendelettervezetének véleményezését. Megállapítottam, hogy a rendelettervezetben szereplő költségvetési irányszámok a gazdálkodás szervezeti rendszeréhez kapcsolódó minden lényeges összefüggést tartalmazznak, 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 2022. évi költségvetési rendelettervezetét a fenti vélemény mellett elfogadásra javasolja.

Nyíregyháza, 2022. január 21.

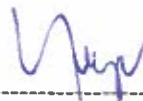
PV AUDIT KÖNYVVIZSGÁLÓ KFT.
4400 Nyíregyháza, Munkás u. 53.
Adószám: 11494399-2-15



Piroska Sándorné

Ügyvezető igazgató

PV AUDIT Könyvvizsgáló Kft.
Nyíregyháza, Munkás u. 53.
MKVK. eng. szám: 000661



Varga János
bejegyzett könyvvizsgáló
T.ig.sz.: 002059

Varga János

Kamarai tag könyvvizsgáló
4400 Nyíregyháza, Kandó K. utca 12.
MKVK. tagsági szám: 002059