



NYÍRVV
NONPROFIT KFT.

2024. ÉVES BESZÁMOLÓ



Nyíregyháza, 2025. április 22.


dr. Pazonyi Péter
ügyvezető

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

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

4400 Nyíregyháza, Tüzér utca 2-4.

Éves beszámoló mérlege

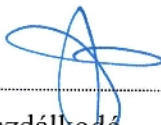
A mérleg fordulónapja: 2024. december 31.

Nyíregyháza, 2025. április 22.

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

-1-

P.h.


A gazdálkodó
képviselője

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18.+29. sor)	1 822 135		1 752 461
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	2 637		
3.	I/1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4.	I/2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5.	I/3. Vagyoni értékű jogok			
6.	I/4. Szellemi termékek	2 637		
7.	I/5. Üzleti vagy cégérték			
8.	I/6. Immateriális javakra adott előlegek			
9.	I/7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	1 819 498		1 752 461
11.	II/1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 184 399		1 350 088
12.	II/2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	261 172		257 337
13.	II/3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	149 989		143 233
14.	II/4. Tenyészállatok			
15.	II/5. Beruházások, felújítások	223 938		1 803
16.	II/6. Beruházásokra adott előleg			
17.	II/7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)			
19.	III/1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	III/2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	III/3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	III/4. Tartósan adott kölcsön jel.tul.részesedési visz. álló váll-ban			
23.	III/5. Egyéb tartós részesedés			
24.	III/6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz.álló váll.			
25.	III/7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	III/8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	III/9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	III/10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29.	IV. HALASZTOTT ADÓKÖVETELÉS			

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
30.	B. Forgóeszközök (31.+38.+47.+54. sor)	1 457 230		2 119 282
31.	I KÉSZLETEK (32.-37. sorok)	148 001		183 820
32.	I/1. Anyagok	147 080		182 681
33.	I/2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
34.	I/3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
35.	I/4. Késztermékek	878		1 077
36.	I/5. Áruk	43		62
37.	I/6. Készletekre adott előlegek			
38.	II. KÖVETELÉSEK (39.-46. sor)	706 883		788 066
39.	II/1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	484 997		666 998
40.	II/2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
41.	II/3. Követelések jelentős tul.rész. visz. lévő váll. szemben			
42.	II/4. Követelések egyéb részesedési visz.lévő váll.szemben			
43.	II/5. Váltakövetelések			
44.	II/6. Egyéb követelések	221 886		121 068
45.	II/7. Követelések értékelési különbözete			
46.	II/8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
47.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (48.-53. sorok)			
48.	III/1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
49.	III/2. Jelentős tulajdoni részesedés			
50.	III/3. Egyéb részesedés			
51.	III/4. Saját részvények, saját üzletrészek			
52.	III/5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
53.	III/6. Értékpapírok értékelési különbözete			
54.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (55.-56. sor)	602 346		1 147 396
55.	IV/1. Pénztár, csekkek	2 834		3 545
56.	IV/2. Bankbetétek	599 512		1 143 851
57.	C. Aktív időbeli elhatárolások (58.-60. sorok)	39 947		73 386
58.	C/1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	35 106		66 820
59.	C/2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 841		6 566
60.	C/3. Halasztott ráfordítások			
61.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+57. sor)	3 319 312		3 945 129

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
62.	D. Saját tőke (63.-64.+65.+66.+67.+68.+69.+72. sor)	1 951 264		2 321 140
63.	I. JEGYZETT TŐKE	705 170		705 170
64.	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
65.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE(-)			
66.	III. TŐKETARTALÉK	413		413
67.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 051 017		792 681
68.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	63 000		453 000
69.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (70.+71. sorok)			
70.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
71.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
72.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	131 664		369 876
73.	E. Céltartalékok (74.-76. sor)	47 733		140 763
74.	E/1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	47 733		140 763
75.	E/2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
76.	E/3. Egyéb céltartalék			
77.	F. Kötelezettségek (78.+83.+94. sor)	835 288		967 723
78.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (79.-82. sorok)			
79.	I/1. Hátrasorolt köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben			
80.	I/2. Hátrasorolt köt.-ek jelentős tul. visz. lévő váll. szemben			
81.	I/3. Hátrasorolt köt.-ek egyéb részesedési visz.lévő váll.szemben			
82.	I/4. Hátrasorolt köt.-ek egyéb gazdálkodóval szemben			

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
83.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (84.-93. sor)			
84.	II/1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
85.	II/2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
86.	II/3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
87.	II/4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
88.	II/5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
89.	II/6. Tartós köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben			
90.	II/7. Tartós köt.-ek jelentős tul.rész.visz. lévő váll. szemben			
91.	II/8. Tartós kötelezettségek egyéb rész.visz.lévő váll.szemben			
92.	II/9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
93.	II/10. Halasztott adókötelezettség			
94.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (95.,97-106. sorok)	835 288		967 723
95.	III/1. Rövid lejáratú kölcsönök			
96.	- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
97.	III/2. Rövid lejáratú hitelek			
98.	III/3. Vevőtől kapott előlegek			
99.	III/4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	405 153		535 382
100.	III/5. Váltótartozások			
101.	III/6. Rövid lejáratú köt.ek kapcsolt vállalkozással szemben			
102.	III/7. Rövid lejáratú köt.ek jelentős tul.visz. lévő váll. szemben			
103.	III/8. Egyéb rövid lejáratú köt. egyéb rész.visz.lévő váll.szemben			
104.	III/9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	430 135		432 341
105.	III/10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
106.	III/11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
107.	G. Passzívák időbeli elhatárolások (108.-110. sor)	485 027		515 503
108.	G/1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	85 189		76 864
109.	G/2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	129 255		2 068
110.	G/3. Halasztott bevételek	270 583		436 571
111.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (62.+73.+77.+107. sorok)	3 319 312		3 945 129

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

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

4400 Nyíregyháza, Tüzér utca 2-4.

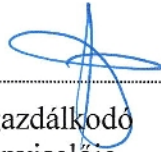
**Éves beszámoló eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2024. január 01. - 2024. december 31.

Nyíregyháza, 2025. április 22.

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

P.h.


A gazdálkodó
képviselője

Adószám: 10363315-2-15

Cégjegyzék szám: 15-09-060275

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2024. január 01. - 2024. december 31.

adatok e Ft

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 107 828		6 722 282
2.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)	5 107 828		6 722 282
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása	878		199
4.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke	2 430		5 647
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (+-3+4.)	3 308		5 846
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	730 634		739 299
III/a.	ebből: visszaírt értékvesztés	17 186		12 142
5.	Anyagköltség	1 208 910		1 242 402
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	664 755		751 635
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	56 943		68 947
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	663		
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 258 401		1 887 725
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.+9.)	3 189 672		3 950 709
10.	Béreköltség	1 920 612		2 224 174
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	168 962		228 025
12.	Bérfelrakások	229 330		271 779
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	2 318 904		2 723 978
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	158 050		195 493
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	111 432		243 944
VII/a.	ebből: értékvesztés	12 142		9 451
A.	ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	63 712		353 303

Adószám: 10363315-2-15

Cégjegyzék szám: 15-09-060275

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2024. január 01. - 2024. december 31.

adatok e Ft

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
13/a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedésekből szárm. bevételek, árfolyamveszteségek			
14/a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből szárm.bev.árfolyamnyerés			
15/a.	ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bev.	97 042		36 903
16/a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	42		
17/a.	ebből: értékelési különbözet			
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	97 084		36 903
18.	Részesedésekből szárm.ráförd.árfolyamveszteségek			
18/a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pü.eszk.szárm.ráförd.,árfolyamveszt.			
19/a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráford.			
20/a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1		2
22/a.	ebből: értékelési különbözet			
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.+22.)	1		2
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	97 083		36 901
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	160 795		390 204
X.	Adófizetési kötelezettség	29 131		20 328
X./1.	Halasztott adókülönbözet (±)			
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.±X/1.)	131 664		369 876

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



NYÍRVV
NONPROFIT KFT.

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

4400 Nyíregyháza, Tüzér utca 2-4.

ÉVES BESZÁMOLÓ
Kiegészítő melléklete
2024

Fordulónap: 2024. december 31.
Beszámolási időszak: 2024. január 01. - 2024. december 31.

Nyíregyháza, 2025. április 22.

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

A gazdálkodó
képviselője

TARTALOMJEGYZÉK

A.	ÁLTALÁNOS RÉSZ.....	3
1.	Általános információk a beszámolóhoz.....	3
1.1.	A gazdálkodó bemutatása	3
1.1.1	Befolyás kapcsolt vállalkozásokban.....	5
1.2.	Az üzleti év gazdálkodás körülményei	5
1.3.	A beszámoló közreműködői.....	5
1.4.	A beszámoló nyilvánossága	6
2.	A számviteli politika alkalmazása.....	6
2.1.	Könyvvezetés, költségelszámolás módja, beszámoló pénzneme.....	6
2.2.	Beszámoló formája, típusa	6
2.3.	Üzleti jelentés.....	6
2.4.	Mérlegkészítés választott időpontja	6
2.5.	Jelentős összegű hibák	7
2.6.	Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek	7
2.7.	Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek, ráfordítások	7
2.8.	Értékcsökkenési leírás elszámolása.....	7
2.9.	Értékvesztések elszámolása	7
2.10.	Vásárolt készletek értékelése	8
2.11.	Saját termelésű készletek értékelése	8
2.12.	Céltartalék képzés szabályai	8
2.13.	Leltározási szabályok	8
2.14.	Pénzkezelési szabályok	8
B.	SPECIÁLIS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	9
1.	Elemzések.....	9
1.1.	Adatok változása	9
1.1.1.	Mérleg adatok változása.....	9
1.1.2.	Eredménykimutatás adatainak változása.....	10
1.2.	Vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jöv.helyzetének alakulása.....	10
1.2.1.	Vagyoni működtetés hatékonysága.....	10
1.2.2.	Vagyoni helyzet	11
1.2.3.	Likviditási helyzet elemzése	11
1.2.4.	Pénzügyi struktúra mutatói	12
1.2.5.	Jövedelmezőség.....	12
1.3.	Cash Flow	13
2.	Mérleghez kapcsolódó kiegészítések.....	14
2.1.	Előző évek módosítása.....	14
2.2.	Sajátos tételbesorolások	14
2.3.	Összehasonlíthatóság	14
2.4.	Mérleg tagolása	14
2.4.1.	Eszközők összetétele és annak változása	14
2.4.2.	Források összetétele és annak változása	15
2.5.	Valós értéken történő értékelés	15
2.6.	Mérlegen kívüli tételek	15
2.7.	Befektetett eszközök	16
2.7.1.	Bruttó érték alakulása.....	16
2.7.2.	Halmozott értékcsökkenés alakulása.....	17

2.8.	Forgóeszközök	18
2.8.1.	Készletek	18
2.8.2.	Követelések	18
2.8.3.	Pénzeszközök	21
2.9.	Aktív időbeli elhatárolások	21
2.10.	Saját tőke	22
2.10.1.	Jegyzett tőke alakulása	22
2.10.2.	Lekötött tartalék jogcímei	22
2.11.	Céltartalékok	23
2.12.	Kötelezettségek	23
2.12.1.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	23
2.12.2.	Rövid lejáratú kötelezettségek	23
2.13.	Passzív időbeli elhatárolások	24
3.	Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések	25
3.1.	Előző évek módosítása	25
3.2.	Össze nem hasonlítható adatok	25
3.3.	Az eredménykimutatás tagolása	25
3.4.	Bevételek	26
3.4.1.	Bevételek alakulása	26
3.4.2.	Árbevétel főtevékenységenként	27
3.4.3.	Végleges jelleggel kapott támogatások	27
3.4.4.	Aktivált saját teljesítmények	28
3.4.5.	Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek	28
3.5.	Ráfordítások	28
3.5.1.	Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek, ráfordítások	31
3.6.	Adófizetési kötelezettség	31
3.6.1.	Társasági adó megállapítása	31
3.6.2.	Adóalap módosító tételek	31
3.7.	Eredmény	31
C.	TÁJÉKOZTATÓ JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK	32
1.	Kapcsolt vállalkozásokkal tárgyévben bonyolított ügyletek	32
2.	Vezető tisztségviselők	32
2.1.	Vezető tisztségviselő munkadíja, felügyelő bizottság tagjainak tiszteletdíja	32
2.2.	Könyvvizsgáló által felszámított díjak	33
3.	Bér és létszámadatok	33
3.1.	Létszámadatok	33
3.2.	Béradatok	33
3.3.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	34
4.	Környezetvédelem	34

A. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

Társaság neve:	NYÍRVV Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 1/2011. (I.10.) GT/NYÍRVV Kft. számú Polgármesteri határozata alapján 2011.január 10. napjával
Működési forma:	Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Tevékenység kezdete:	1990.április 15.
Az egyszemélyi tulajdonos adatai:	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 4400 Nyíregyháza, Kossuth tér 1.
Alapítói vagyon összege:	705.170 e Ft
Alapítói vagyon tulajdon:	100%
Számlavezető bank:	OTP Bank Nyrt. 11744003-20580023-00000000 CIB Bank Zrt. 11100702-10363315-01000003 UniCredit Hungary Zrt. 10918001-00000004-16160006 MBH Bank Nyrt. 50453104-10026328-00000000
Cégjegyzék száma:	15-09-060275
Adószáma:	10363315-2-15
Képviselőre jogosult:	4/2023. (V.16.) GT/NYÍRVV Nonprofit Kft. számú Polgármesteri határozat alapján 2023.06.01-től határozatlan időtartamra megbízási jogviszony keretében: Dr. Pazonyi Péter Lakcíme: 4400 Nyregyháza, Tábor u. 8.

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

Főtevékenység: 6832 TEÁOR: Ingatlankezelés

További kiemelt tevékenységi körök:

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

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

Telephelyei:

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

1.1.1. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Társaságunknak Nyíregyházi Megyei jogú Város Önkormányzata, mint tulajdonos és anyavállalat, 100%-os üzletrésszel rendelkezik.

Az egyszemélyes tulajdonos Nyíregyházi Megyei jogú Város Önkormányzatának az alábbi társaságokban van többségi tulajdona és ezáltal kapcsolt vállalkozásnak számít társaságunk vonatkozásában.

Adószám	Cégnév	Részesedés mértéke %	Részesedés megszerzésének ideje
11241256-2-15	NYÍRTÁVHŐ Nyíregyházi Távhőszolgáltató Kft.	100 %	1992. 06. 29.
11256779-2-15	Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.	100 %	2001. 12. 27.
11492809-2-15	Nyírségvíz Zrt.	52,84 %	1998. 12. 07.
11493518-2-15	Nyíregyházi Városfejlesztési és Ipari Park Nonprofit Kft.	100 %	2003. 05. 01.
14644610-2-15	Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.	100%	2009. 02. 16.
18796647-2-15	Város-Kép Nonprofit Kft.	100 %	1996. 07. 01. Kht. 2009. 03. 01. Kft.
18800489-2-15	Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	100 %	1998. 06. 04. Kht. 2008. 12. 22. Kft.
20977160-2-15	Nyírinfo Nonprofit Kft.	100 %	2001. 02. 06. Kht. 2009. 01. 26. Kft.
21064467-2-15	Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.	100 %	2001. 05. 21. Kht. 2009. 03. 02. Kft.
10020102-2-15	Sz.-Sz.-B. Megyei Temetkezési Kft.	100 %	1953. 03. 31. 1990. 08. 06. 1995. 06. 29. 2016.04.30.
24341868-2-15	Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.	100%	2013.06.01.
10731785-2-15	NYSÜ Nyíregyházi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.	100%	1991.12.27.
27819791-2-15	Nyíregyházi Ingatlanfejlesztő és Befektetésszervező Kft.	100%	2022.03.31

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Üzleti év: 2024. január 1. – 2024. december 31.

Mérleg fordulónapja: 2024. december 31.

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

1.3. A beszámoló közreműködői

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

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

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

A társaság képvisellete a mindenkor hatályos alapító okirat szerint történik.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően társaságunknál a könyvvizsgálat kötelező.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesterének 4/2024. (V.27.) és 6/2024. (VII.15.) GT/NYÍRVV Nonprofit Kft. számú határozatai alapján 2024.június 01.napjától 2029. május 31-ig megbízott könyvvizsgáló adatai:

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

1.4. A beszámoló nyilvánossága

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

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

A beszámolót tartalmazó internetes honlap: www.nyirvv.hu

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. Könyvvezetés, költségelszámolás módja, beszámoló pénzneme

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

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

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

2.2. Beszámoló választott formája és típusa

Beszámoló választott formája: Éves beszámoló

A Társaság méreteit jellemző három mutatóérték:

- mérleg főösszeg	3 945 129 e Ft
- éves nettó árbevétel	6 722 282 e Ft
- átlagos statisztikai állományi létszám	572 fő
(ebből 255 fő közfoglalkoztatott)	

Eredmény megállapításának módja: Összköltség eljárás

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

2.3. Üzleti jelentés

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

Az Üzleti jelentés az éves beszámoló adatainak értékelésével mutatja be a társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét, üzletmenetét, gazdálkodását. Az Üzleti jelentés a társaság teljesítményéről, helyzetéről átfogó, a társaság méretével és összetettségével összhangban álló elemzést tartalmaz, mely a 2024. évi elfogadott Üzleti terv részletezettségének megfelelően, ahhoz viszonyítva mutatja be a gazdasági év bevételi forrásainak és költség-ráfordításainak tárgyévi alakulását.

2.4. Mérlegkészítés választott időpontja

Mérlegkészítés időpontja: 2025. február 28.

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

2.5. Jelentős összegű hibák

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

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

2.6. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

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

2.7. Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek, ráfordítások

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

2.8. Értékcsökkenési leírás elszámolása

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

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

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

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

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

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

2.9. Értékvesztések elszámolása

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

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

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

A fentiek alapján elszámolt értékvesztés a következő évben visszairásra kerül.

2.10. Vásárolt készletek értékelése

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

2.11. Saját termelésű készletek értékelése

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

2.12. Céltartalék képzés szabályai

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

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

2.13. Leltározási szabályok

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

2.14. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a Társaság Pénzkezelési szabályzatában meghatározott feltételek alapján történik.

B. SPECIÁLIS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Elemzések

1.1. Adatok változása

1.1.1 Mérleg adatok változása

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

adatok e Ft-ban

	Mérlegtételek	Előző időszak e Ft	Tárgy időszak e Ft	Abszolút változás e Ft
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
01.	A. Befektetett eszközök	1 822 135	1 752 461	-69 674
02.	I. Immateriális javak	2 637	-	-2 637
10.	II. Tárgyi eszközök	1 819 498	1 752 461	-67 037
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	-	-	0
29.	B. Forgóeszközök	1 457 230	2 119 282	662 052
30.	I. Készletek	148 001	183 820	35 819
37.	II. Követelések	706 883	788 066	81 183
46.	III. Értékpapírok	-	-	0
53.	IV. Pénzeszközök	602 346	1 147 396	545 050
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások	39 947	73 386	33 439
60.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	3 319 312	3 945 129	625 817
	FORRÁSOK (passzívák)			
61.	D. Saját tőke	1 951 264	2 321 140	369 876
62.	I. Jegyzett tőke	705 170	705 170	0
64.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	0
65.	III. Tőketartalék	413	413	0
66.	IV. Eredménytartalék	1 051 017	792 681	-258 336
67.	V. Lekötött tartalék	63 000	453 000	390 000
68.	VI. Értékelési tartalék	-	-	0
71.	VII. Adózott eredmény	131 664	369 876	238 212
72.	E. Céltartalékok	47 733	140 763	93 030
76.	F. Kötelezettségek	835 288	967 723	132 435
77.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	0
82.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	0
92.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	835 288	967 723	132 435
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások	485 027	515 503	30 476
109.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	3 319 312	3 945 129	625 817

1.1.2 Eredménykimutatás adatainak változása

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

	Megnevezés	Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft	Abszolút változás e Ft
I.	Értékesítés nettó árbevétele	5 107 828	6 722 282	1 614 454
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	3 308	5 846	2 538
III.	Egyéb bevételek	730 634	739 299	8 665
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	3 189 672	3 950 709	761 037
V.	Személyi jellegű ráfordítások	2 318 904	2 723 978	405 074
VI.	Értékcsökkenési leírás	158 050	195 493	37 443
VII.	Egyéb ráfordítások	111 432	243 944	132 512
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	63 712	353 303	289 591
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	97 084	36 903	- 60 181
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	2	1
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	97 083	36 901	- 60 182
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	160 795	390 204	229 409
XII.	Adófizetési kötelezettség	29 131	20 328	- 8 803
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	131 664	369 876	238 212

1.2 Vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulása

A vállalkozás pénzügyi helyzetének megítélését az alábbiak alakulása dönti el:

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

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

1.2.1. Vagyoni működtetés hatékonysága

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		e Ft	e Ft	%	%	%
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	5 107 828	6 722 282	1,54	1,70	110,73
	Eszközök összesen	3 319 312	3 945 129			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	5 107 828	6 722 282	2,81	3,84	136,64
	Tárgyi eszközök	1 819 498	1 752 461			
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel	5 107 828	6 722 282	69,02	40,52	58,70
	Átlagos készletek	74 001	165 911			
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel	5 107 828	6 722 282	2,62	2,90	110,64
	Saját tőke	1 951 264	2 321 140			

1.2.2. Vagyoni helyzet

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		e Ft	e Ft	%	%	%
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	<u>1 951 264</u>	<u>2 321 140</u>	107,09	132,45	123,69
	Befektetett eszközök	1 822 135	1 752 461			
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke	<u>1 951 264</u>	<u>2 321 140</u>	107,24	132,45	123,51
	Tárgyi eszközök	1 819 498	1 752 461			
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke	<u>1 951 264</u>	<u>2 321 140</u>	58,79	58,84	100,09
	Források összesen	3 319 312	3 945 129			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	Rövid lejáratú köt.	<u>835 288</u>	<u>967 723</u>	25,16	24,53	97,48
	Források összesen	3 319 312	3 945 129			
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	<u>835 288</u>	<u>967 723</u>	25,16	24,53	97,48
	Források összesen	3 319 312	3 945 129			

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 107,09%-ban, a tárgyévben 132,45%-ban fedezte, hasonlóan a tárgyi eszközök fedezettségéhez.

A társaság tőkeerőssége minimális mértékben csökkent, mivel a saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 58,79%, a tárgyévben 58,84%.

A tőkeszerkezet az előző évhez képest jelentősen javult, mivel a társaság kötelezettségei - ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek - az előző évhez képest 132 435 e Ft-tal emelkedtek. A rövid lejáratú kötelezettségek az előző évben a források 25,16%-át, a tárgyévben 24,53%-át tették ki.

1.2.3. Likviditási helyzet elemzése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		e Ft	e Ft	%	%	%
Likviditási gyorsráta	Köv.+Értékpapírok+Pénzeszk.	<u>1 309 229</u>	<u>1 935 462</u>	1,57	2,00	27,60
	Rövid lejáratú kötelezettségek	835 288	967 723			
Likvid eszközök aránya	Forgóeszközök-Készletek	<u>1 309 229</u>	<u>1 935 462</u>	39,44	49,06	24,38
	Eszközök összesen	3 319 312	3 945 129			
Hosszú távú likviditás	Forgóeszközök	<u>1 457 230</u>	<u>2 119 282</u>	174,46	219,00	25,53
	Kötelezettségek	835 288	967 723			
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	<u>602 346</u>	<u>1 147 396</u>	72,11	118,57	64,42
	Rövid lejáratú kötelezettségek	835 288	967 723			

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta értéke az előző évben 1,57 a tárgyévben 2,00 a gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A fordulónapon a rövid távú likviditást befolyásoló tényezők (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) aránya az összes eszközön belül az előző évben 39,44%, tárgyévben 49,06%.

A hosszú távú likviditási ráta az előző évben 1,74 tárgyévben 2,19 így a hosszú távú likviditás kisebb mértékben nőtt.

A pénzeszközök állománya 545 050 e Ft-tal, 90,49%-kal nőtt az előző évhez képest.

1.2.4. Pénzügyi struktúra mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		e Ft	e Ft	%	%	%
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u>	<u>706 883</u>	<u>788 066</u>	84,63	81,44	96,23
	Rövid lejáratú kötelezettségek	835 288	967 723			
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u>	<u>835 288</u>	<u>967 723</u>	25,16	24,53	97,48
	Eszközök összesen	3 319 312	3 945 129			
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	<u>63 712</u>	<u>353 303</u>	7,63	36,51	478,64
	Rövid lejáratú kötelezettségek	835 288	967 723			
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u>	<u>242 499</u>	<u>575 998</u>	17,33	31,27	0,00
	Nettó árbevétel	5 107 828	6 722 282			
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u>	<u>202 577</u>	<u>470 268</u>	23,18	43,45	187,42
	Anyagjellegű ráfordítások	3 189 672	3 950 709			

A hitelfedezettségi mutató szerint az egy éven belül várhatóan befolyó pénzeszszegek 81,44%-ban nyújtanak fedezetet az egy éven belül esedékes tartozásokra.

Eladósodottsági mutatónk szerint eszközállományunk kötelezettségvállalással történő megterhelése csökkent.

A dinamikus likviditás alapján a Társaság üzemi tev.eredménye 36,51%-ban biztosít fedezettséget a rövid lejáratú kötelezettségekre.

Vevők és szállítók átfutási ideje nőtt tárgyévre, mivel a vevői kintlévőségek tárgyévben átlagosan 43 nap múlva folynak be.

1.2.5. Jövedelmezőség

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Előző év	Tárgyév	Tárgyév
		e Ft	%	e Ft	%
Árbevétel arányos adózott eredmény	<u>Adózott eredmény</u>	<u>131 664</u>	26,52	369 876	55,02
	Nettó árbevétel/1000	4 964		6 722	
Vagyonarányos adózott eredmény (ROA)	<u>Adózott eredmény</u>	<u>131 664</u>	3,97	369 876	9,38
	Mérleg főösszeg	3 319 312		3 945 129	
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)	<u>Adózott eredmény</u>	<u>131 664</u>	6,75	369 876	15,94
	Saját tőke	1 951 264		2 321 140	

Az adózott eredmény az előző évhez képest 238 212 e Ft-tal nőtt. Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 3,97%-át, a tárgyévben 9,38%-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 6,75%, a tárgyévben 15,94%.

1.3.Cash-flow

Cash-flow kimutatás (Szvt. 7. mell.)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
I.	Működési cash-flow (1.-13. sorok)	208 444	668 594
01/a.	Adózás előtti eredmény (+/-)	160 795	390 204
	ebből működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		
01/b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben (+/-)		
01.	Korrigált adózás előtti eredmény (1/a+1/b) (+/-)	160 795	390 204
02.	Elszámolt amortizáció (+)	158 050	195 493
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás (+/-)	-5 044	-2 691
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+/-)	-810	93 029
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (+/-)	-756	-2 275
06.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	-20 000	130 229
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása (+/-)	-116 815	4 898
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	275 323	30 476
09.	Vevőkövetelés változása (+/-)	-53 668	-182 001
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása (+/-)	-148 704	64 999
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása (+/-)	-10 796	-33 439
12.	Fizetett adó (nyereség után) (-)	-29 131	-20 328
13.	Fizetett osztalék, részesedés (-)	0	0
II.	Befektetési cash-flow (14.-18. sorok)	-349 820	-123 544
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-350 576	-125 819
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	756	2 275
16.	Hosszú lej-ra nyújt. kölcsönök és elhely.bankbetétek töröl., megszüntetése, beváltása (+)		
17.	Hosszú lej-ra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)		
18.	Kapott osztalék, részesedés (+)		
III.	Finanszírozási cash-flow (19.-26. sorok)	0	0
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)		
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtest. értékpapír kibocsátásának bevétele (+)		
21.	Hitel és kölcsön felvétel (+)		
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)		
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkezállítás) (-)		
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)		
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)		
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	-141 376	545 050
27.	Devizás pénzeszközök átvértékelése (+/-)		
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV.+/- 27. sorok) +/-	-141 376	545 050

2. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1. Előző évek módosítása

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

2.2. Sajátos tételbesorolások

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

2.3. Összehasonlíthatóság

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

2.4. Mérleg tagolása

2.4.1. Eszközök összetétele és annak változása

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

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (e Ft)	Részarány (%)	Összeg (e Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	1 822 135	54,89	1 752 461	44,42	-3,82
Immateriális javak	2 637	0,08	0	0	0
Tárgyi eszközök	1 819 498	54,82	1 752 461	44,42	-3,82
Forgóeszközök	1 457 230	43,9	2 119 282	53,72	45,43
Készletek	148 001	4,46	183 820	4,66	24,2
Követelések	706 883	21,3	788 066	19,98	11,48
Pénzeszközök	602 346	18,15	1 147 396	29,08	90,49
Aktív időbeli elhatárolások	39 947	1,2	73 386	1,86	83,71
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	3 319 312	100	3 945 129	100	18,85

2.4.2. Források összetétele és annak változása

Az alábbi táblázat a források megoszlását és részarányait mutatja be:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (e Ft)	Részarány (%)	Összeg (e Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	1 951 264	58,79%	2 321 140	58,84%	18,96%
Jegyzett tőke	705 170	21,24%	705 170	17,87%	0,00%
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	-	0,00%	-	0,00%	0,00%
Tőketartalék	413	0,01%	413	0,01%	0,00%
Eredménytartalék	1 051 017	31,66%	792 681	20,09%	-24,58%
Lekötött tartalék	63 000	1,90%	453 000	11,48%	619,05%
Értékelési tartalék	-	0,00%	-	0,00%	0,00%
Adózott eredmény	131 664	3,97%	369 876	9,38%	180,92%
Céltartalékok	47 733	1,44%	140 763	3,57%	194,90%
Kötelezettségek	835 288	25,16%	967 723	24,53%	15,86%
Hátrasorolt kötelezettség	-	0,00%	-	0,00%	0,00%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	0,00%	-	0,00%	0,00%
Rövid lejáratú kötelezettségek	835 288	25,16%	967 723	24,53%	15,86%
Passzív időbeli elhatárolások	485 027	14,61%	515 503	13,07%	6,28%
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	3 319 312	100%	3 945 129	100%	18,85%

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

2.5. Valós értéken történő értékelés

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

2.6. Mérlegen kívüli tételek

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

2.7. Befektetett eszközök

2.7.1 Bruttó érték alakulása

Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása

Az immateriális javak bruttó értékének alakulása tárgyévben:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok			Szellemi termékek			Immateriális javak összesen
	200 eFt alatt	200 eFt felett	Összesen	200 eFt alatt	200 eFt felett	Összesen	
Nyitó bruttó érték	3 364	14 199	17 563	13 718	23 267	36 985	54 548
Vásárlás	0	0	0	260	0	260	260
Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0
Növekedés összesen	0	0	0	260	0	260	260
Selejtezés	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	0	38	0	38	38
Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0	0
Záró bruttó érték	3 364	14 199	17 563	13 940	23 267	37 207	54 770
Nyitó nettó érték	0	0	0	54	2 583	2 637	2 637
Záró nettó érték	0	0	0	54	-54	0	0

2024.évben az immateriális javak állománya 260 e Ft összegben emelkedett az alábbi beszerzések alapján:

- Szoftver MS Office

A tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Ingatlan	Műszaki berendezés			Egyéb berendezés			Befej. beruházás	Tárgyi eszközök összesen
		200 eFt alatt	200 eFt felett	Összesen	200 eFt alatt	200 eFt felett	Összesen		
Nyitó bruttó érték	1 723 758	77 162	1 008 064	1 085 226	59 704	461 608	521 312	223 938	3 554 234
Vásárlás	209 821	16 705	67 720	64 925	17 806	38 181	55 987	0	350 233
Egyéb növekedés	2 452	0	0	0	0	0	0	0	2 452
Növekedés összesen	212 273	16 705	67 720	64 925	17 806	38 181	55 987	0	352 685
Selejtezés	1 939	180	809	989	29	103	132	4 338	7 398
Értékesítés	0	0	0	0	64	3 905	3 969	0	3 969
Egyéb csökkenés	0	186	1 922	2 108	410	7 813	8 223	217 796	228 127
Csökkenés összesen	0	366	2 731	3 097	503	11 821	12 324	222 134	239 494
Záró bruttó érték	1 934 092	93 501	1 073 053	1 147 054	77 007	487 968	564 975	1 804	3 667 425
Nyitó nettó érték	1 184 399	0	261 172	261 172	0	149 989	149 989	223 938	1 819 498
Záró nettó érték	1 350 088	0	257 337	257 337	0	143 232	143 232	1 804	1 752 461

Tárgyévben összesen 352 685 e Ft értékű tárgyi eszköz került aktiválásra, ebből meglévő eszköz értékbeni növekedése 2 452 e Ft. Befejezetlen beruházások között a Piac applikációs modul fejlesztési díja 4 338 e Ft összegben selejtezésre került.

Megvalósult főbb beruházások, beszerzések:

Eszköz megnevezése	Bekerülési értéke Ft
Nyírszőlősi Bölcsőde építése TOP-6.2.1-19-NY2-2020-00006 projekt keretében	196 828
Nyírszőlősi Bölcsőde eszközbeszerzése TOP-6.2.1-19-NY2-2020-00006 projekt keretében	26 283
Piacsarnokban belső rekonstrukciós munkálatai (állmenyezet, belső világítás kialakítása)	18 206
2 db Citroen Berlingo frugon tehergépjármű	14 758
1 db Renault Master tehergépjármű beszerzés	8 995
Kondipark fejlesztés	19 500
1 db Fiat Ducato tehergépjármű beszerzés	6 995
7 db parkolójegy kiadó automata teljes korú felújítás	14 840
Korányi és Család u. piac térfigyelő kamerarendszer és vagyonvédelmi rendszer kiépítés	2 540
Volán sportpálya riasztó és kamerarendszer kiépítés	2 510
Stadion riasztórendszer kiépítés (teniszcsarnok, tekepálya, boxterem)	1 460
Érmeválogató beszerzés	1 396

A tárgyi eszközök bruttó értéke selejtezés, értékesítés miatti kivezetés következtében csökkent.

Értékesítés miatt 4 007 e Ft-tal csökkent tárgyi eszközeink bruttó értéke, selejtezés miatt 3 060 e Ft-tal. A kivezetett eszközök között szoftver, használt személygépjármű (értékesítés), számítástechnikai eszközök, irodai berendezések, mobiltelefon készülékek, egyéb irodai berendezések, felszerelések, műszaki eszközök, berendezések szerepeltek.

A befejezetlen beruházások 2024. évi 1 804 e Ft záró állománya a Búza tér 23. Piacsarnok beépítési és rekonstrukciós munkáinak koncepcióterve.

2024. évben selejtezésre került a Nyíregyházi APP még használatba nem vett Piac modulja 4 338 e Ft összegben.

2.7.2 Halmozott értékcsökkenés alakulása

A Szv.tv. szerint elszámolt terv szerinti értékcsökkenés 2024. évi elszámolt összege 195 493 e Ft.

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

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok			Szellemi termékek			Immateriális javak összesen
	200 e Ft alatt	200 e Ft felett	Összesen	200 e Ft alatt	200 e Ft felett	Összesen	
Nyitó értékcsökkenés	3 364	14 199	17 563	13 664	20 684	34 348	51 911
Növekedés	0	0	0	260	2 637	2 897	2 897
Csökkenés	0	0	0	38	0	38	38
Záró értékcsökkenés	3 364	14 199	17 563	13 886	23 321	37 207	54 770

Az immateriális javak elszámolt tárgyévi terv szerinti értékcsökkenésének összege 2 897 e Ft. Terven felüli értékcsökkenés, illetve visszairás elszámolására az immateriális javak esetében 2024. évben nem került sor.

Értékesítés miatt elszámolt értékcsökkenés összegének kivezetése 38 e Ft.

A tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulását mutatja az alábbi táblázat:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Ingatlan	Műszaki berendezések			Egyéb berendezések			Tárgyi eszközök összesen
		200 e Ft alatt	200 e Ft felett	Összesen	200 e Ft alatt	200 e Ft felett	Összesen	
Nyitó értékcsökkenés	539 359	77 162	746 892	824 054	59 704	311 619	371 323	1 734 736
Növekedés	46 584	16 705	71 555	88 260	17 806	41 267	59 073	193 917
Csökkenés	1 939	366	2 731	3 097	503	8 150	8 653	13 689
Záró értékcsökkenés	584 004	93 501	815 716	909 217	77 007	344 736	421 743	1 914 964

A tárgyi eszközök elszámolt tárgyévi terv szerinti értékcsökkenésének összege 192 596 e Ft.

Értékesítés miatt elszámolt értékcsökkenés összegének kivezetése:

- Egyéb berendezések 3 969 e Ft

Selejtezés miatt elszámolt értékcsökkenés összegének kivezetése:

- Épületek 1 939 e Ft

- Műszaki berendezések 988 e Ft

- Egyéb berendezések: 132 e Ft

Térítés nélküli átadás miatt elszámolt értékcsökkenés összegének kivezetése:

- Műszaki berendezések 2 109 e Ft

- Egyéb berendezések 4 552 e Ft

2.8 Forgóeszközök

2.8.1 Készletek

Mérlegétel	Előző év e Ft	Tárgyév e Ft	Változás e Ft	Változás %
Anyagok	147 080	182 681	+35 601	+24,21
Késztermékek	878	1 077	+199	+22,67
Áruk	43	62	+19	+44,19
Összesen	148 001	183 820	+35 819	+24,20

A készletek záró állománya 35 819 e Ft-tal nőtt az előző évhez képest.

Fordulónapon áruk között közvetített szolgáltatásként tartjuk nyilván a lakáscélú és nem lakáscélú ingatlanok közüzemi és karbantartási továbbhárítandó díját.

A késztermékek között tartjuk nyilván a közfoglalkoztatási program keretében foglalkoztatottak által előállított papír brikett 2025. évben felhasznált készlet mennyiségét.

2.8.2 Követelések

Követelések összetétele:

Mérlegétel	Előző év e Ft	Tárgyév e Ft	Változás e Ft	Változás %
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	484 997	666 998	+182 001	+37,53
Egyéb követelések	221 886	121 068	-100 818	-45,44
Összesen	706 883	788 066	+81 183	+11,48

A követelések összértéke előző évhez képest 81 183 e Ft növekedést mutat. Összetételében a vevői követelések 182 001 e Ft-tal emelkedtek, az egyéb követelések 100 818 e Ft-tal csökkentek az előző év adataihoz viszonyítva.

A vevőkövetelések tárgyévi fordulónapra vonatkozó emelkedésének oka a közszolgáltatási és üzemeltetési feladatokra kapott havi illetve negyedéves kompenzáció díjának emelkedése.

Az egyéb követelések összege előző évhez képest csökkent, melynek oka a visszaigényelhető és áthúzódó ÁFA és egyéb ellátások összegének csökkenéséből adódott.

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból

(Kapcsolt vállalkozásokkal együtt értékvesztés nélkül)

adatok e Ft-ban

Vevő állomány	2023. dec. 31.	Megoszlás %	2024. dec. 31.	Megoszlás %
Nem lejárt követelések	462 565	93,05	640 864	94,74
Lejárt követelések				
0-30 nap közötti	16 626	3,34	15 997	2,36
31-60 nap közötti	1 602	0,32	4 630	0,68
61-90 nap közötti	1 230	0,25	3 667	0,54
91-180 nap közötti	1 745	0,35	1 063	0,16
181 napon túli	13 371	2,69	10 228	1,52
Összesen	497 139	100,00	676 449	100,00

Vevőköveteléseink korosított megbontás alapján az előző évhez képest 179 310 e Ft-tal emelkedtek, ezen belül a nem lejárt követelések 178 299 e Ft-tal, melynek oka, a tárgyévre biztosított kompenzáció emelkedése. Korcsoportokon belül a lejárt követelések összege is 1 011 e Ft-tal nőtt.

Követelések kapcsolt vállalkozásokban

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

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Nyírtávhó Kft.	2 005
Nyíregyháza MJV Polgármesteri Hivatal	288
Nyíregyháza MJV Önkormányzata	552 799
Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	159
Sz-Sz-B. Megyei Temetkezési Kft.	83
Összesen	555 335

Követelések minősítése:

Követelések leírása

Behajthatatlannak minősített vevői követelések leírt tárgyévi összege 3 064 e Ft. Behajthatatlan követeléseink leírása a mérleg fordulónapig rendelkezésre álló dokumentációk, nyilatkozatok alapján történt.

Értékvesztések elszámolása

A számviteli törvény alapján a vevő, adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél értékvesztést kell elszámolni. Az értékelést a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információkat figyelembe véve végeztük.

Fentiek alapján az éven túli lejárt követelésekre a következők alapján számoltunk el értékvesztést:

Időszak (nap)	Vevőkövetelések			
	Lejárt követelés e Ft	Pénzügyi teljesítés %	Értékvesztés %	Értékvesztés összege e Ft
366-730	1 526	2,72	100	1 526
731-1825	2 133	5,82	100	2 133
1826-3650	3 434	0,72	100	3 434
3651-	2 358	45,29	100	2 357
Összesen	9 451			9 451

Az előző évben képzett 12 142 e Ft értékvesztés visszairásra került tárgyévben.

Egyéb követelések részletezése:

Megnevezés	2023. év	2024. év
Egyéb üzemeltetési tevékenységből szárm. köv.	1 619	1 803
Előírt tartozások OMB	40	260
Adott előleg	0	1 533
Mezőöri támogatás	1 620	1 890
Áthúzódó ÁFA követelések	40 939	73 192
Pénzforgalmi ÁFA követelés	1 616	2 276
Különféle egyéb követelések	1 862	2 415
Áfa	132 491	0
Bankkártyás fiz.elszámolás	5	0
Szigliget helyi iparüzési adó	1	0
Társasági adó	0	4 090
Gépjárműadó	0	0
OEP TB ellátások	4 421	6 492
MÁK ellátás	98	299
Közfoglalkoztatási elszámolás	37 174	26 032
Egyéb kötelezettségek	0	786
Összesen	221 886	121 068

2.8.3 Pénzeszközök

Pénzeszközök állománya az előző évhez képest 545 050 e Ft-tal nőtt.

2.9 Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

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

Tárgyévi elhatárolt bevételek alakulása

Jogcím	Tárgyév (e Ft)
Közfoglalkoztatás 2024.12.havi bevétele	40 488
Autóbuszváró reklámvitrin áramdíj IV.név	199
Továbbhárított intézményi villamos energia díj IV.név	25 275
Nagybani árusító bérlet helyesb.2024.évi	-785
Lekötött betét kamat 2024.12.hóra jutó	1 638
Okostérkép megjel.díja 12.hó	5
Összesen	66 820

Tárgyévi elhatárolt költségek, ráfordítások alakulása

Jogcím	Tárgyév (e Ft)
Szakkönyvek, folyóiratok előfizetése 2025.	360
Gázdíj	260
Internet szolg. 2025.	9
Távhő fűtési hődíj elszámoló 2024.II.félév	1 848
Vízdíj	1 636
Biztosítási díj 2025.	1 331
Postafiók bérleti díj 2025.I.név	14
Jelzőlámpák, csap.átemelők vill.energia elszámoló, jóváíró díja	50
Számítástechnikai szolgáltatás, licenccdíj 2025.	1 058
Összesen	6 566

2.10.Saját tőke

Saját tőke változása

Saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 58,79%, a tárgyévben 59,15%.

A saját tőke összetétele:

Mérlegtétel	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (e Ft)	Résarány (%)	Összeg (e Ft)	Résarány (%)	
Jegyzett tőke	705 170	36,14	705 170	30,38	0
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)					
Tőketartalék	413	0,02	413	0,02	0
Eredménytartalék	1 051 017	53,86	792 681	34,15	-24,58
Lekötött tartalék	63 000	3,23	453 000	19,52	619,04
Értékelési tartalék					
Adózott eredmény	131 664	6,75	369 876	15,93	180,92
Saját tőke összesen	1 951 264	100,00	2 321 140	100,00	+18,96

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

2.10.1 Jegyzett tőke alakulása

Jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

2.10.2 Lekötött tartalék jogcímei

Társaságunk 2024. évben jövőbeni beruházások fedezetére 390 000 e Ft fejlesztési tartalékot képzett.

2.11 Céltartalékok

2024. évben a kötelezettségekre előző években képezett céltartalékokból 500 e Ft került feloldásra jogerős bírósági végzés miatt.

2024. évben jövőbeni kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés történt törzsgárda juttatásra (4 108 e Ft), szállítóval szembeni jövőbeni kötelezettségekre (16 237 e Ft), tevékenységi kör megszűnése miatti munkaviszony megszűnésére tekintettel adott végkielégítés és felmentési bér összegére (12 337 e Ft), tevékenységi kör megszűnés miatt feleslegessé vált vagyontárgyak térítés mentes tulajdonátruházására (60 847 e Ft) összegben.

2.12 Kötelezettségek

2.12.1 Hosszú lejáratú kötelezettségek

A mérlegben hosszú lejáratú kötelezettség nem szerepel.

2.12.2 Rövid lejáratú kötelezettségek

Kötelezettségek összetétele:

Mérlegtétel	Előző év e Ft	Tárgyév e Ft	Változás e Ft	Változás %
Kötelezettségek áruszáll. és szolg. (szállítók)	405 153	535 382	+130 229	+32,14
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	430 135	432 341	+2 206	+0,51
Összesen	835 288	967 723	+132 435	+15,86

Szállítói tartozásunk előző évhez képest 130 229 e Ft-tal nőtt. 2024. év végén az alábbi kiemelten nagyobb szállítói tartozásokat tartjuk nyilván, amelyek kiegyenlítése a mérlegkészítés időpontjáig kiegyenlítésre került.

- közvilágítási hálózatbővítés kivitelezési díja
- utak mélypontjainak víztelenítési munkái, csapadékelvezetés
- nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz kezelés
- városi közterületek szegélytakarítási és hulladékelszállítási díja
- földutak kőbedolgozási munkálatai
- közvilágítás villamos energia díja
- jelzőberendezések üzemeltetési díja
- köz és térvilágítási berendezések aktív elemeinek üzemeltetése, karbantartása
- utcai sorfa fenntartáshoz munka- és mezőgazdasági gépek bérlete
- szilárd burkolatú utak kézi és gépi festése

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege előző évhez képest minimálisan nőtt, melynek oka az áthúzódó ÁFA emelkedése, támogatási előlegek csökkenése áll.

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból

Szállítói állomány	2023. december 31.	%	2024. december 31.	%
Nem lejárt tartozások	430 293	106,21	543 448	101,51
Lejárt tartozások				
0-30 nap közötti	96	0,02	-409	-0,08
31-60 nap közötti	-7 772	-1,92	-7 021	-1,32
61-90 nap közötti	-19 013	-4,69	-876	-0,16
91-180 nap közötti	3 259	0,80	426	0,08
181 napon túli	-1 709	-0,42	-187	-0,03
Összesen	405 153	100,00	535 382	100,00

A szállítói állomány az előző évhez képest összességében 130 229 e Ft-tal nőtt, ezen belül a nem lejárt szállítói tartozások összege emelkedett jelentősen.

Kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben

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

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Nyírségvíz Zrt.	8 076
Nyirtávhó Kft.	1 827
Város-Kép Nonprofit Kft.	569
Nyíregyháza MJV Önkormányzata	275
Összesen	10 747

Egyéb kötelezettségek részletezése

Megnevezés	2023. év (e Ft)	2024. év (e Ft)
Vevőktől kapott biztosíték	30 769	31 589
SZJA	21 890	25 415
Társasági adó	14 769	0
Rehabilitációs hozzájárulás	8 351	8 794
TB járulék	27 122	29 643
Szociális hozzájárulási adó	16 858	19 871
Nyugdíjbiztosítási járulék	165	175
Vevői áthúzódó ÁFA	83 165	120 893
Innovációs járulék	2 855	5 178
Szakszervezeti érdekképviselési díjak	179	202
Cégautó adó	452	468
Lakossági folyószámla átutalási számla	115 876	123 929
ÁFA	0	45 844
Táppénz hj. elszám.	694	989
Közfoglalkoztatási előleg	38 780	0
Épületenergetikai fejl.támogatási előleg	10	0
Bölcseői fejl.támogatási előleg	62 167	0
Vízészlet járulék	310	158
Egyéb elszámolás Önkormányzat	1 180	1 146
Helyi iparüzési adó	4 543	18 047
Összesen	430 135	432 341

2.13 Passzív időbeli elhatárolások

Bevételek passzív időbeli elhatárolásának alakulása

Jogcím	Tárgyév (e Ft)
Parkolási bérlet 2025.évi	38 439
Sátorgarázs bérleti díja 2025.évi	1 951
Piacok bérleti, helyhasználati díja 2025.évi	36 443
Továbbhárított közüzemi díj bevétel 2025.01.hó	31
Összesen	76 864

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának alakulása

Jogcím	Tárgyév (e Ft)
Jelzőlámpák villamos energia díj 12.hó	79
Csap.víz elvez.hál.térinform., e-közmű díj 11.-12.hó	250
Support szolg. IV.név	250
Hatósági igazgatási szolg. díj 09-11.hó	168
Hősök tere 9. közüzemi díjak 12.hó	33
Meteorológiai szolg. díj 12.hó	86
Munaköri alkalmassági vizsgadíj 12.hó	53
Végrehajtási költség 12.hó	53
Energetikai szakreferensi tevékenység 12.hó	96
Szolgáltatási utalvány 12.hó	1 000
Összesen	2 068

Halasztott bevételek alakulása

Jogcím	Tárgyév (e Ft)
PH Fejlesztési támogatás- szivó-seprő gép maradványértéken	2 700
PH Fejlesztési támogatás-Sótároló, raktár, műhely	32 934
AVOP-3.2.23 támogatás-Örökösöldi Piac	9 082
KEOP-5.3.0/A/09. támogatás-Tüzér u. 2-4.	22 573
MVH Fejlesztési támogatás-Fokos u. Piac	37 194
Fejlesztési támogatás közfoglalkoztatási eszközök	715
TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2019-00215. Hősök tere infrastrukt.fejl.	14 424
TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2019-00216. Fazekas J.tér infrastruktúrális fejlesztése	11 609
TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2019-00350. Nyírszölősi sprotpálya infrastuktúrális fejlesztése	4 059
TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00002. Épületenergetikai korszerűsítés Tüzér u.2-4.	124 472
TOP-6.2.1-19-NY2-2020-00006 Nyírszölősi Bölcsőde építése	176 809
Összesen	436 571

3. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.1 Előző évek módosítása

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

3.2 Össze nem hasonlítható adatok

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

3.3 Az eredménykimutatás tagolása

Összevont, továbbtagolt, új tételek a társaság eredménykimutatásában nem jelennek meg.

Az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

Költségszerkezet alakulása:

adatok e Ft

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	e Ft	%	e Ft	%
Nettó árbevétel	5 107 828	87,44	6 722 282	90,02
Saját termelésű készletek állományváltozása	878	0,02	199	0,00
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	2 430	0,04	5 647	0,08
Bruttó árbevétel	5 111 136	87,49	6 728 128	90,10
Egyéb bevétel	730 634	12,51	739 299	9,90
Összes bevétel	5 841 770	100,00	7 467 427	100,00
Anyagköltség	1 208 910	20,69	1 242 402	16,64
Igénybe vett szolgáltatások értéke	664 755	11,38	751 635	10,07
Egyéb szolgáltatások értéke	56 943	0,97	68 947	0,92
Eladott áruk beszerzési értéke	663	0,01	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 258 401	21,54	1 887 725	25,28
Anyagjellegű ráfordítások	3 189 672	54,60	3 950 709	52,91
Béreköltség	1 920 612	32,88	2 224 174	29,79
Személyi jellegű egyéb kifizetések	168 962	2,89	228 025	3,05
Bérbírlékok	229 330	3,93	271 779	3,64
Személyi jellegű ráfordítások	2 318 904	39,70	2 723 978	36,48
Értékcsökkenési leírás	158 050	2,71	195 493	2,62
Egyéb ráfordítások	111 432	1,91	243 944	3,27
Összes költség és ráfordítás	5 778 058	98,91	7 114 124	95,27
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	63 712	1,09	353 303	4,73

3.4 Bevételek

3.4.1 Bevételek alakulása

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

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	e Ft	%	e Ft	%
Árbevétel	5 107 828	86,01	6 722 282	89,58
Aktivált saját teljesítményérték	3 308	0,06	5 846	0,08
Egyéb bevételek	730 634	12,30	739 299	9,86
Pénzügyi műveletek bevételei	97 084	1,63	36 903	0,48
Bevételek összesen	5 938 853	100,00	7 504 330	100,00

A nettó árbevétel előző évhez képest 1 565 477 e Ft-tal növekedett, melynek oka a közszolgáltatási és üzemeltetési feladatokra biztosított kompenzáció.

Társaságunk tárgyévben exportértékesítést nem teljesített, exporttámogatást nem vett igénybe.

Egyéb bevételek részletezése

Közfoglalkoztatási tevékenység támogatása	511 442 e Ft
Nyári táboroztatás támogatása	43 000 e Ft
Értékesített tárgyi eszközök	2 275 e Ft
Parkolási pótdíj	82 223 e Ft
Helyhasználati pótdíj	20 e Ft
Kapott bírságok, kötbérek	4 757 e Ft
Céltartalék felhasználása	500 e Ft
Egyéb bevételek	841 e Ft

Visszaírt értékvesztések	12 142 e Ft
Különféle egyéb bevételek (VH, OEP, MÁK,lev.stb.)	31 463 e Ft
Véglegesen, fejlesztési célra kapott támogatás	31 657 e Ft
Mezőőri tevékenység támogatása	7 560 e Ft
Előző évek ell.kapcs.egyéb bevételek	145 e Ft
Káreseményekkel kapcs.kapott bevételek	1 235 e Ft
Biztosító kártérítése	10 039 e Ft
Összesen	739 299 e Ft

Jövőbeni kötelezettségek fedezetére képzett céltartalékból ebben az évben jogerős bírósági végzések alapján 500 e Ft került feloldásra. Előző évben képzett 12 142 e Ft értékvesztés tárgyévben visszairásra került.

3.4.2 Árbevétel főtevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevétele tevékenységenként:

Tevékenységi kör	Árbevétel (e Ft)		Változás e Ft	Változás %
	Előző év	Tárgyév		
Piaci és egyéb saját tevékenység árbevétele	648 971	727 116	+78 145	+12,04
NLC üzemeltetés árbevétele	542 111	506 925	-35 186	-6,50
Lakóingatlan kezelés bevétele	281 316	375 297	+93 981	+33,41
Városüzemeltetési tevékenységek árbevétele	3 635 430	5 112 944	+1 477 514	+40,64
Összesen	5 107 828	6 722 282	+1 614 454	+31,61

Piacok esetében 2024. évben az infláció mértékével egyező áremelés hajtottunk végre. A piaci szolgáltatásainkból származó bevételek az inflációs emelést meghaladó mértékben növekedtek a helypénz- és a behajtásdíjak és a bérleti díjak vonatkozásában, mivel a növekményt a napi helypénz díj bevételekről havidíj alapúra történő átállás eredményezte.

Társaságunk közszolgáltatási szerződésben rögzített feladata többek között a városüzemeltetés, amelyhez tartozik többek között a parkolás, közterület használat, közterület fenntartás, állategészségügyi tevékenység, közvilágítás és intézményi villamos energia ellátás.

A 2023. július 1. napjától megvalósított fizető parkoló zóna bővítés és az ehhez kapcsolódó üzemeltetett parkoló automaták számának növelésének eredményeképpen 2024. évben is emelkedett a bevételünk az automatákból, mobilparkolásból és a parkolási pótdíjakból. Az emelkedéshez hozzájárult az előző évben megvalósított parkolási jegyek és bérletek átlagos 46%-os díjemelése is.

3.4.3 Végleges jelleggel kapott támogatások

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

Folyósító szerv	Kapott támogatás (e Ft)	
	Előző év	Tárgyév
SZ-SZ-B Megyei Kormányhivatal Nyíregyházi Járási Hivatala	426 102	438 424
Nyíregyháza MJV Önkormányzata	115 806	73 019
Összesen	541 908	511 443

Társaságunk közfoglalkoztatási támogatásainak forrása egyrészt a Nemzeti Foglalkoztatási Alap „Közfoglalkoztatás kiadásai” előirányzata, másrészt az Önkormányzat költségvetéséből biztosított önerő. A támogatások összege az előző évhez képest 30 465 e Ft-tal csökkent.

2024. évben az áthúzódó programokkal együtt 4 közfoglalkoztatási programot bonyolítottunk le, amelyből 2 program 2024. március 1-én indult. A Kormányhivatal által leosztott létszámkeretünk tovább csökkent 287 fő foglalkoztatására kaptunk lehetőséget a 2024. március 1-én elindult közfoglalkoztatási programokba. 2024. évre tervezett átlaglétszámunk 314 fő, ehhez képest a 2024. évben teljesített átlaglétszámunk 254 fő volt.

Egyéb támogatások intézményenként:

Megnevezés	Kapott támogatás (e Ft)
Földművelésügyi Minisztérium	7 560
Mezőőri támogatások	
Összesen	7 560

3.4.4 Aktivált saját teljesítmények

A beszámolási időszakban elszámolt aktivált saját teljesítmények értéke a közfoglalkoztatási programok keretein belül gyártott saját termelésű készletek állományváltozásaként, illetve saját előállítású eszközök állományba vételével változott.

3.4.5 Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

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

3.5 Ráfordítások

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

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	e Ft	%	e Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	3 189 672	55,20	3 950 709	55,53
Személyi jellegű ráfordítások	2 318 904	40,13	2 723 978	38,29
Értékcsökkenési leírás	158 050	2,74	195 493	2,75
Egyéb ráfordítások	111 432	1,93	243 944	3,43
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	0,00	2	0,00
Összesen:	5 778 059	100,00	7 114 126	100,00

Anyagjellegű ráfordításokon belül emelkedés figyelhető meg az előző évhez képest a vásárolt anyagok, igénybevett és egyéb szolgáltatások valamint az alvállalkozói teljesítések tekintetében.

Az alábbi táblázat részletezi az anyagjellegű ráfordítások jogcímenkénti alakulását:

Megnevezés	2023. évi tény	2024. évi tény	Index 2024. tény/2023. tény
Vásárolt anyag	246 896	277 246	112,29%
Vízdíj	23 028	58 924	255,88%
Üzemanyag, kenőanyag	74 980	79 580	106,13%
Energia költségek	803 947	768 038	95,53%
Munka-, védőruha, védőital	16 453	17 571	106,80%
Egyéb anyagköltség	43 606	41 043	94,12%
Anyagköltség összesen	1 208 910	1 242 402	102,77%
Karbantartás, javítás	94 004	80 053	85,16%
Köztisztasági díjak	63 719	36 612	57,46%
Telefon, internet szolgáltatás	8 662	11 924	137,66%
Bérelti díjak, lízingdíjak	40 018	69 752	174,30%
Őrzés, védelem	188 576	182 094	96,56%
Kiküldetési költségek	107	210	196,26%
Fűtés	16 690	10 090	60,46%
Csatorna díj	6 108	18 448	302,03%
Hirdetés, marketing	3 848	5 773	150,03%
Számítástechnikai szolgáltatás	9 979	10 134	101,55%
Postai szolgáltatás	13 140	14 190	107,99%
Szállítási szolgáltatás	25 398	14 344	56,48%
Ügyvédi szolgáltatás	4 260	8 000	187,79%
Végrehajtási és perköltség	34 581	43 607	126,10%
Egyéb igénybevett szolgáltatás	155 665	246 404	158,29%
Igénybevett szolgáltatás összesen	664 755	751 635	113,07%
Hatósági díjak, illetékbélyeg	7 875	8 879	112,75%
Bankköltség	40 531	48 554	119,79%
Biztosítási díjak	8 537	11 514	134,87%
Ki nem emelt egyéb szolgáltatás	0	0	0,00%
Egyéb szolgáltatások összesen	56 943	68 947	121,08%
Eladott áruk beszerzési értéke	662	0	0,00%
Alvállalkozói teljesítések értéke, közvetített szolgáltatások összesen	1 258 402	1 887 725	150,01%
Anyag jellegű ráfordítások összesen	3 189 672	3 950 709	123,86%

A személyi jellegű ráfordítások tekintetében a bértömeg előző évhez viszonyítva emelkedett. A kötelező és garantált bérminimumra történő béremelést végrehajtottuk, mely Társaságunk főállású munkavállalói esetében 148 főt érintett. A főállású munkavállalók körében végrehajtott átlagos differenciált béremelés megvalósítása ellenére is továbbra is gondot jelentett a szakképzett munkaerő megtartása és pótlása.

A közfoglalkoztatás területén jellemző ok a programok időtartamának rövidülése, létszámkeret csökkentése.

Megnevezés	2023. évi tény	2024. évi tény	Index 2024.tény/2023.tény
Bérből	1 920 612	2 224 174	115,81%
- ebből közfoglalkoztatás bérből	410 527	394 612	96,12%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	168 962	228 025	134,96%
- ebből közfoglalkoztatás személyi jellegű kifizetés	17 796	17 114	96,17%
Bérből	229 330	271 779	118,51%
- ebből közfoglalkoztatás bérből	28 216	27 735	98,30%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	2 318 904	2 723 978	117,47%
-ebből közfoglalkoztatás személyi jellegű ráfordítások összesen	456 539	439 461	96,26%

Egyéb ráfordítások részletezése:

Megnevezés	2023. évi tény	2024. évi tény	Index 2024.tény/ 2023. tény
Értékesített immat.javak és tárgyi eszk.könyv.szer.értéke	0	536	0,00%
Káreseménnyel kapcsolatos kifizetések	290	413	142,41%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítés	3 826	12 392	323,89%
Előző évek ellenőrzésével kapcsolatos ráfordítások	0	10 337	0,00%
Céltartalék képzés várható kötelezettségekre, költségekre	5 130	93 530	1823,20%
Értékvesztés	12 142	9 451	77,84%
Illetékek	840	524	62,38%
Vissza nem igényelhető ÁFA	3 094	2 851	92,15%
Cégaadó	2 104	1 977	93,96%
Építményadó	5 153	5 153	100,00%
Helyi iparüzési adó	55 912	73 963	132,28%
Gépjárműadó	2 903	3 015	103,86%
Innovációs járulék	8 387	11 095	132,29%
Vízkezelési járulék	445	738	165,84%
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	10	27	270,00%
Selejtezett tárgyi eszközök, beruházások, készletek	90	5 659	6287,78%
Hiányzó készletek	8	26	325,00%
Térítés nélküli átadás	3 087	8 096	262,26%
Elengedett követelés könyv szerinti értéke	0	494	0,00%
Behajthatatlan követelés leírt összege	5 590	3 064	54,81%
Hitelezési veszteség	15	60	400,00%
Pénzeszközhiányok	9	6	66,67%
Egyéb ráfordítás	2 397	537	22,40%
Összesen:	111 432	243 944	218,92%

3.5.1 Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek, ráfordítások

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

3.6. Adófizetési kötelezettség

3.6.1. Társasági adó megállapítása

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

Adózás előtti eredmény: 390 204 e Ft

3.6.2. Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételek:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek

Módosító tétel	Összeg (e Ft)
Tao.törvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés	188 803
Állományból kivezetett eszközök adótv.szerint	4 612
Követelésekre elszámolt értékvesztés visszairása	12 142
Fejlesztési tartalék	390 000
Céltartalék feloldása	500
Előző évek adóhatósági ell.megáll.követelés	145
Összesen	596 202

Adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel	Összeg (e Ft)
A számviteli tv. szerinti értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	197 350
Adóévben követelésekre elszámolt értékvesztés	9 451
Céltartalék képzés	93 529
Térítés nélkül átadott eszk.nyilv.tart.sz.ért.	8 096
Kapcsolt vállalkozások között alkalmazott ellenérték	106 088
Egyéb növelő jogcím	413
Behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés	510
Előző évek adóhatósági ell.megáll.kötelezettség	10 337
Bírság határozat alapján	6 087
Összesen	431 861

3.7 Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

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

C. TÁJÉKOZTATÓ JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Kapcsolt vállalkozásokkal tárgyévben bonyolított ügyletek bemutatása

Megnevezés	Lebonyolított forgalom e Ft (Bruttó)			
	Vevői	Ügylet tárgya	Szállítói	Ügylet tárgya
Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	1 581	Állati eredetű termékek megsemmisítése, parkolójegy értékesítés, konzorc.közbesz.ajánlati dokum.díj	4	belépőjegy
Nyírségvíz Zrt.	327	Parkolójegy értékesítés, konténer szállítás	105 437	Vizdíj, csatornadíj, mellékvízmérő üzembe hely.vízmérő óra csere, ivókutak karbantartása, szennyvíz kezelés ártalmatlanítás, ivóvíz szolg.
Nyírtávhó Kft.	9 856	Intézményi vill.energia díj, parkolójegy-, parkolóberlet ért., konzorc.közbesz.ajánl.díja	18 811	Távhődíj, fűtési rendszerek karbantart., mérőbeüzemelés
Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.	2 163	Konz.közbesz.ajánlati dokum.díj, Vidor fesztivál takarítás és vill.energia díj	0	-
Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.	250	Konzorc.közbesz.ajánl.díja, Stadion pályák bérleti díja,	0	-
Nyíregyháza MJV Önkormányzata	6 460 830	Városüzemeltetési feladatok, lakáskarbantartás,lakóingatlan-, nem lakóingatlan üzemeltetés, játszótér,közvil.fejlesztések, Borbánya kármentesítési terület áramdíja, konzorc.közbesz.ajánl.díja	4 724	Ingatlan bérleti-,közüzemi díjak
Nyíregyháza MJV Polgármesteri Hivatala	4 659	Udvari takarítás, parkfenntartás, téli siktalanítás, gépjármű javítási szolg. konzorc.közbesz.ajánl.díja	0	-
Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.	1 008	Konz.közbesz.ajánl.díj, bérleti díj, utalvány bonyolítói díj, szerviz szolg.	10 600	Tisztítószer beszerzés (szőkőkutak), szőkőkút tisztítás
Város-Kép Nonprofit Kft.	782	Fiz.parkoló bérleti díja, reklámtábla helyek bérbeadásának jutaléka, konz.közbesz.ajánlati dokum.díj	5 515	Hirdetés, reklámktg.
Sz.-Sz.-B. Megyei Temetkezési Kft.	1 607	Konzorciumi közbesz.ajánl.díj, szennyvízkezelés- ártalmatlanítás díja,	0	-
NYSŰ Kft.	2 267	Ajánlati dok.díj vill.energia közbeszerzés, rendezvényhez kapcs.faház és területbérlet	0	-
Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.	20	Parkolójegy értékesítés	0	-
Nyírinfo Nonprofit Kft.	0		876	Nyári napközis tábor

2. Vezető tisztségviselők

Társaságunknál a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért tiszteletdíjban részesültek. Felügyelőbizottság tagjai Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesterének 2/2023. (IV.14.) GT/NYÍRVV Kft. számú határozata alapján 2023.június 01-től 2024.május 31-ig, továbbá a 3/2024. (V.27) GT/NYÍRVV Kft. számú határozata alapján 2024. június 1-től 2024.december 31-ig

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

2.1 Vezető tisztségviselő munkadíja, felügyelő bizottság tagjainak tiszteletdíja

Jogcím	2023. év (e Ft)	2024. év (e Ft)
Bér	6 350	6 600
FEB tiszteletdíj	3 720	3 410
Prémium	0	0
Összesen	10 070	10 010

NYÍRVV NONPROFIT KFT.

Kiegészítő melléklet

Ügyvezető egyéb juttatásai:

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

Társaságunk ügyvezetését a Jogi és Lakásügyi igazgató látja el megbízási jogviszony keretében, amely megbízási a 4/2023.(V.16.) GT/NYÍRVV Nonprofit Kft. számú határozat alapján határozatlan időtartamra került megállapításra.

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

2.2 Könyvvizsgáló által felszámított díjak

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

A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj összege:

Jogcím	2023. év(eFt)	2024. év(eFt)
Könyvvizsgálati díj	2 112	2 385
Összesen	2 112	2 385

3. Bér- és létszámadatok

3.1 Létszámadatok

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

Állománycsoport	2023. év (fő)	2024. év (fő)
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	315	317
Részmunkaidőben foglalkoztatottak	5	4,5
Megbízási jogviszony	107	119
Összesen	427	440,5
Közfoglalkoztatás	280	246

3.2 Béradatok

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

Állománycsoport	2023. év (e Ft)	2024. év (e Ft)
Szellemi dolgozók	1 897 344	2 200 093
Fizikai dolgozók		
Megbízási jogviszony	23 268	24 081
Összesen	1 920 612	2 224 174

Közfoglalkoztatottak számfejtett bérköltségének alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Állománycsoport	2023. év (e Ft)	2024. év (e Ft)
Közfoglalkoztatott foglalkoztatás	403 121	388 085
Összesen	403 121	388 085

3.3 Személyi jellegű egyéb kifizetések

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

Költségnemek	2023. év (e Ft)	2024. év (e Ft)
Betegszabadság	24 577	29 999
Munkáltatói táppénz hozzájárulás	5 105	7 192
Végkielégítés	0	0
Reprezentációs költségek	681	497
Saját személygépkocsi használat	13 340	13 043
Munkába járás költsége, bérletterítés	15 971	15 790
Kifizetőt terhelő SZJA	3 303	5 069
Egyes meghatározott juttatások és adója – csekély értékű ajándék, telefon, üz.ajándék, egyéb természetb.juttatás	19 798	27 841
Cafetéria SZEP kártya	62 681	99 740
Cafetéria Késpénz	1 233	1 644
Cafetéria adója, kezelési költség	9 462	15 010
Egyéb személyi jellegű kifizetések	0	0
Védőital	6 581	3 538
Iskolakezdési támogatás	3 132	3 352
Temetési segély	1 946	2 609
Éleslátást biztosító szemüveg	1 152	2 701
Összesen	168 962	228 025

4. Környezetvédelem

A veszélyes hulladékokra vonatkozó adatok

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

Megnevezés	Azonosító HAK kód	Nyitó mennyiség (kg)	Keletkezett mennyiség (kg)	Kiszállított mennyiség (kg)	Záró mennyiség (kg)
Hulladék olaj	13 02 05*	250	1 350	1 600	0
Olajos csomagolási hulladék	15 01 10*	10	100	110	0
Olajszűrő	16 01 07*	20	186	206	0
Olajos felitató	15 02 02*	20	119	139	0
Hajtógázos palack	15 01 11*	15	50	65	0
Kiselejtezett elektromos és elektronikus berendezések	20 01 36*	0	0	0	0
Festékkazetta	08 03 17*	0	60	60	0
Szerves oldószereket v.más veszélyes anyagot tartalmazó festék- és lakk hulladék	08 01 11*	0	0	0	0

Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok

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

Környezetvédelmi költségeink:

ATEV Kft. állati hulla megsemmisítés	3 825 e Ft
Vízkezelés járulék	738 e Ft
<u>Hulladékszállítás és megsemmisítés</u>	<u>5 090 e Ft</u>
Összesen	9 653 e Ft

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

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A NYÍRVV Nonprofit Kft. tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a **NYÍRVV Nonprofit Kft.** (Székhely: 4400 Nyíregyháza, Tüzér u. 2-4., Cégjegyzékszám: 15-09-060275, Adószám: 10363315-2-15) 2024. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a **2024. december 31-i** fordulónapra készített mérlegből – melyben **az eszközök és források egyező végösszege 3 945 129 E Ft** (azaz Hárommiliárd - kilencszáznegyvenötmillió - százhuszonkilencezer forint), **az adózott eredmény 369 876 E Ft** (azaz Háromszázhatvankilencmillió - nyolcszázhetvenhatezer forint) **nyereség** -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2024. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

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

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a **NYÍRVV Nonprofit Kft.** 2024. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényegesen hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre

jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

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

Véleményünk szerint a **NYÍRVV Nonprofit Kft.** 2024. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a **NYÍRVV Nonprofit Kft.** 2024. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

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

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

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

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

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

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékokat szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat

összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

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

Nyíregyháza, 2025. április 22.

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

Morgós János
ügyvezető

AUDIT-RATIO Kft.

4400 Nyíregyháza, Búza tér 10.

Nyilvántartási szám: 004029

LING ÉVA

Kamarai tag könyvvizsgáló

Nyilvántartási szám:

007282

Ling Éva

Kamarai tag könyvvizsgáló

Nyilvántartási szám: 007282

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



NYÍRVV
NONPROFIT KFT.

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

4400 Nyíregyháza, Tüzér utca 2-4.

ÉVES BESZÁMOLÓ
ÜZLETI JELENTÉS
2024

Fordulónap: 2024. december 31.

Beszámolási időszak: 2024. január 01. - 2024. december 31.

Nyíregyháza, 2025. április 22.

.....
A gazdálkodó képviselője

Tartalomjegyzék

I.	Vezetői összefoglaló	4.
II.	A NYÍRVV Nonprofit Kft., valamint a társaság gazdálkodását és működését befolyásoló tényezők bemutatása	
	1. Alapadatok.....	8.
	2. Tevékenység.....	8.
	3. Társaságunk székhelye és telephelyei.....	9.
	4. Kapcsolódó cégcsoport bemutatása.....	10.
	5. Társaságunk szervezete.....	10.
	6. Társaságunk kontrollkörnyezete.....	13.
	7. Piaci környezet.....	13.
	8. Üzletpolitika.....	14.
	9. Kutatás, fejlesztés.....	18.
	10. Környezetvédelem.....	19.
	11. Kockázatkezelés.....	20.
	12. Mérlegfordulónap utáni események.....	22.
III.	2023. éves adatok szöveges elemzése a terv-tény adatok alapján	
	1. Gazdasági és pénzügyi helyzet.....	24.
	2. Eredményesség alakulása Ágazatonként.....	40.
	2.1. Közterület-fenntartási Ágazat.....	40.
	2.2. Közterület-kezelési és Közlekedési Ágazat.....	57.
	2.3. Közfoglalkoztatás	65.
	2.4. Műszaki Ágazat	68.
	2.5. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz kezelés.....	87.
	2.6. Táboroztatás	89.
	2.7. NLC, saját és üzemeltetett ingatlan kezelés	91.
	2.8. Piac és Vásártér üzemeltetés	99.
	2.9. Gépjármű javítási és Gépüzemeltetési Csoport	101.
IV.	Humán erőforrás gazdálkodás	103.
V.	Beruházások.....	111.
VI.	A Társaság kommunikációja, marketing tevékenysége.....	117.
VII.	A Társaság jogi tevékenysége.....	111.
VIII.	Mellékletek	119.
	1.sz. melléklet éves összesített eredménykimutatás terv-tény	
	2.sz. melléklet éves összesített költségterv terv-tény	

I. Vezetői összefoglaló

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

A Társaság 2024. évi feladatait Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesterének 1/2024. (IV.30.) GT/NYÍRVV Kft. számú határozatával elfogadott üzleti terve alapján végezte.

Jelen gazdasági beszámoló számot ad a NYÍRVV Nonprofit Kft. 2024. évben végzett tevékenységéről, bemutatva szakterületenként az üzleti tervben meghatározott feladatok teljesítését.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése a 11/2024. (II.15) számú határozatával módosította a Közszolgáltatási Keretszerződést, valamint a 12/2024. (II.15) számú határozatával elfogadta a Társasággal kötött Éves Közszolgáltatási Szerződést.

A Keretszerződés módosítása lehetővé tette, hogy az intézményi villamosenergia ellátási feladat más keretek között működjön. Ennek értelmében az önkormányzat helyett az intézmények maguk kötöttek szerződést a Társasággal a villamosenergia ellátás vonatkozásában, így a 11 kijelölt közintézmény villamosenergia ellátása feladat kikerül a közszolgáltatási feladatok köréből. 2024-ben az önkormányzati intézmények a Társaságunktól kapták a villamosenergia fogyasztásukról a számlát, a megkötött szerződések alapján. A közszolgáltatási feladatok között viszont továbbra is megmaradt az intézményi világítás karbantartása és a szabványossági vizsgálatok elvégzése.

Összességében elmondható, hogy sikerült 2024. évben a Társaság üzleti tervében megfogalmazott céloknak eleget tenni. A tárgyidőszakot befolyásoló az alábbiakban felsorolt főbb tényezők és hatások eredményeként a Társaság adózás előtti eredménye 390 204 eFt, amely a közszolgáltatási szerződés szerinti elszámolt kompenzáció tényleges összegét is tartalmazza.

A közszolgáltatási feladatokra kapott 2024. évi kompenzáció összege társasági szinten túlkompenzáltságot mutat. Az éves túlkompenzáció nettó összege 358 955 eFt, mely a Közszolgáltatási Szerződés 6.4 pontjában foglaltak alapján visszafizetési kötelezettséget nem keletkeztet.

A megtakarításhoz alapvetően a villamos energia árának elmaradása a tervezetthez képest, a közfoglalkoztatás terén a tervezettnél alacsonyabb létszám, az elmaradt feladatok, illetve a saját munkavállalók általi feladatellátás növekedése járultak hozzá.

A Tulajdonossal történt egyeztetésnek megfelelően a fenti eredményeket figyelembe véve 390 000 eFt fejlesztési tartalékot képezett a Társaság a tevékenységével összefüggő beruházások megvalósítása érdekében, melyek hozzájárulhatnak a város lakóinak magasabb színvonalú ellátásához.

A Társaságot érintő 2024. évi főbb változások bevételek tekintetében:

- Az előirányzott **kompenzáció közszolgáltatási, üzemeltetési és fejlesztési feladatokra** kapott bevételek kis mértékben elmaradtak a tervezetthez képest. A közszolgáltatási feladatok kompenzációja tervezett nettó 4 430 561 eFt-tal szemben a tény bevétel 4 366 738 eFt volt. Ez 98,6 %-os teljesítés, és 63 823 eFt-os csökkenést jelent, melynek oka a közfoglalkoztatás kisebb mértékű önereje. Az üzemeltetési feladatok bevétele 100%-ban, 647 315 eFt-on teljesült. Továbbá a 2024. évre megkötött éves Közszolgáltatási Szerződésünk alapján a közszolgáltatási tevékenységekhez kapcsolódó **fejlesztések** összege 81 000 eFt volt, melyek 62 552 eFt-on, 77,22%-on teljesültek.
- **Parkolás és közterület-használatból** 2024. évben 730 558 eFt bevételünk származott a tervezett 717 600 e Ft-hoz képest, amely a tervezett 101,81 %-a. Azonban a 2023-as adatokhoz képest még nagyobb arányú javulást, 130,53 %-os teljesítést mutat. 2024. évben Nyíregyháza közigazgatási területén fizető parkoló 5 461 db, nem fizető parkoló pedig 10 381 db, üzemeltetett parkoló automaták száma 94 db volt. 2024. évben 13 644 db parkoló bérletet, és 858 262 db jegyet értékesítettünk.
- **Piacok üzemeltetéséből** 2024. évben 713 137 eFt bevételünk származott a tervezett 719 510 eFt-hoz képest, amely a tervezett 99,11 %-a. Azonban 2023. évhez képest nagyon jelentős a változás, 114,44 %-os a teljesítés.
- 2024. év is lehetőséget nyújtott a szabad forrásaink lekötésére, amivel jelentős, 36 903 eFt **pénzügyi műveletek bevétel** érték el.

A Társaságot érintő 2024. évi főbb változások kiadások tekintetében:

- **Az alapanyagok, valamint a karbantartási és segédanyagok** esetében 2024. évben összesen 213 620 eFt költség merült fel a tervezett 270 169 eFt-hoz képest, amely a tervezett 79,06 %-a. Az elmaradás a beszerzett alapanyag készletek esetében jelentős: A 2024. évi enyhe időjárási viszonyoknak köszönhetően a hőszolgáltatba alvállalkozót kis mértékben vontunk be (rendelkezésre állás), és az útszóró só felhasználásunk is csekély volt: 2024. 1-12. hónapban síktalanító anyag felhasználása 111,45 tonna volt. Beszerzésre került 1 002,54 tonna útszóró só, mely betárolása, raktárra vétele megtörtént. 2024. 12.31-i ömlesztett ipari só zárókészletünk: 2159 tonna
- **Az energiaköltségeknél** is jelentős megtakarítást ért el Társaságunk: 984 470 eFt-ot terveztünk, és a tényadat 768 038 eFt lett (78,02 %), ez 216 432 eFt költség csökkenést jelentett.
Intézményi karbantartás feladatnál a beszámoló készítéséig beérkezett számlák alapján a villamos energia díjak és a rendszerhasználati díjak egység árainak köszönhetően - mivel a tervezettnél kedvezőbben alakultak az árak - 2024. évben mintegy 47 004 e Ft költségmegtakarítást értünk el.
Közvilágítási feladatnál a villamosenergia mennyiség tekintetében 2024. évi üzleti tervben 5 644 548 kWh energia mennyiséggel kalkuláltunk. A 2024. évi villamos energia díjat a sikeres közbeszerzés eredményeképpen az üzleti terv készítésekor jegyzett tőzsdei villamos energia egységárat 20%-kal emelve, és az akkor érvényben lévő rendszerhasználati díjakat 20%-kal emelve számítottuk. A KÁT és Prémium pénzeszközök díját 2,4 Ft/kWh-val terveztük. A rendszerhasználati díjak 2024.01.01.

napijától a tervezettől eltérő mértékben változtak, összességében kedvezőbb árat határozott meg a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal. A villamos energia díjban a tőzsdei ár jelentős csökkenése és a rendszerhasználati díjak 2024 évben érvényes, számunkra kedvezőbb egységáruk eredményeképpen megtakarítás keletkezett. 2024 évben az aktív elemek karbantartásának vállalkozói díja 42 533 eFt, mely a tervezetthez képest 2 096 eFt megtakarítást eredményezett. Passzív elemek karbantartása vonatkozásában az üzleti tervben 20 000 e Ft-ot terveztünk, a kifizetett vállalkozói díj alapján megtakarítás keletkezett.

Gázdíjban is jelentős megtakarítást értünk el a korábbiakban bevezetett energiafelhasználást csökkentő takarékoskodási intézkedéseknek köszönhetően: ezen a költségsoron 42 965 eFt megtakarítás keletkezett.

- 2024. évre **őrzés-védelmi feladatok** ellátására fordított költség mind az óradíjak kedvező mértéke, mind pedig az egyéb intézkedéseknek köszönhetően az óraszámok csökkenése miatt jelentősen elmaradt a tervezetthez képest. Számos telephelyen megvizsgáltuk a szolgáltatás kiváltásának lehetőségét a modernebb eszközök használatára és kamerarendszereket szereltettünk fel. A fentiek alapján az őrzés védelem és a portás/éjjeli őrszolgálat 2024. évi tény költségeinél 37 452 eFt megtakarítás keletkezett.
- **Az egyéb igénybevett szolgáltatások** költségei 12 513 eFt-tal haladták meg a tervezettet a díjtételek növekedése miatt. Különösen kiemelkedő a bankköltségek növekedése, mely a 2023. évi tény adatokat 19,79 %-kal, a 2024. évi tervezettet pedig 21,24%-kal haladta meg.
- **Alvállalkozók** által végzett feladatok (részletesen bemutatva III. fejezetben) tényleges értéke 95 221 eFt-tal csökkent a tervhez képest, de így is 94,67 %-on teljesült. A jelentős mértékű elmaradás oka egyrészt az előre nem kiszámítható időjárás viszonyok (téli siktalanítás-enyhe tél), másrészt az elmaradt feladatok miatti csökkenés. 2024-ben ezen a költségsoron jelentős növekedés volt, melynek oka a nagy mértékű, mintegy 823 226 eFt összegű feladatnövekedés az út és járda felújítások területén.
- A **bérköltség** tervezésénél a főállású munkavállalóknál 2 434 074 eFt-tal terveztünk, mely a kötelező minimálbér és a garantált bérminimum emelés, valamint átlagosan 15%-os béremelés bértömegét is tartalmazta. 2024. év 1-12. hónapban a Társaság kifizetett bérköltsége a főállású munkavállalók részére 2 224 174 eFt volt, ez 91,38 %-os teljesítést jelentett. 2024-ra a tervezett főállású 332 fő helyett ténylegesen 321 főt foglalkoztattunk.
A közfoglalkoztatási programokban a tervezett teljesített átlaglétszámunk 254 fő a tervezett 314 fővel szemben, mely a társaság személyi jellegű ráfordítását 134 924 eFt-tal csökkentette a tervhez képest.
- **Társaságunk beruházási tervét** áttekintve megállapítható, hogy 2023-ban a társaság beruházása a tervezettől 271 850 eFt-tal maradt el, 2024-ben pedig 132 622 eFt-tal haladta meg a tervezetet. Ennek főként az az oka, hogy a Szőlőszem Bölcsőde (Nyírszőlő) 2024-ben került aktiválásra.

Pályázatok

- A **TOP-6.2.1-19-NY2-2020-00006 „Bölcsődei férőhelyek kialakítása, bővítése** című projekt keretein belül új bölcsőde építése valósult meg Nyíregyháza-Nyírszőlős településrészen. Támogatási szerződés alapján a projekt összköltsége bruttó 197 646 eFt, 100%-os támogatási intenzitással. Többlettámogatási kérelem került benyújtásra a felmerült többletköltségek fedezetére 29 330 eFt összegben. A projekt fizikai befejezésének időpontja: 2023. 11. 30. volt.
A létesítmény 2024. 01. 04. napján jogerősen használatba vételi engedélyt kapott. A szolgáltatói nyilvántartásba vétel 2024. 01.31. napján vált véglegessé. A 2023. 12. 06. napján kelt „Fenntartói és üzemeltetési megállapodás” alapján a bölcsőde a Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény, mint „szolgáltató” feladatellátása keretében 2024. 02. 01. napján megkezdte működését.

A Társaság szerződésben vállalt kötelezettsége az Önkormányzat alapfeladatainak és közfeladatainak megfelelő színvonalú ellátása, a lakosság indokolt igényeinek kielégítése, melyet szakmai követelményeknek megfelelően, a lehető legnagyobb gondossággal kell elvégezni az ehhez biztosított források hatékony felhasználásával.

Az eszközök és források főösszege 3 945 129 eFt, mely 625 817 eFt-tal haladja meg a 2023-as értéket. Jelentős a forgóeszközök növekedése, azon belül is a pénzeszköz növekedése (545 050 eFt), forrásoldalon a saját tőke növekedése 369 876 eFt, valamint a céltartalékok 936 030 eFt-os növekedése.

A NYÍRVV Nonprofit Kft. 2024-ben jelentős eredményeket ért el Nyíregyháza városüzemeltetésében, amelyek hozzájárultak a város élhetőségének és esztétikájának növeléséhez. Kiemelkedő teljesítmény, hogy Társaságunk közel 4 millió négyzetméter zöldfelületet gondozott, beleértve parkokat, játszótereket és közterületeket, amit a szakmai szervezetek is elismertek, hiszen munkánk által **Nyíregyháza a "Virágos Magyarország" versenyen a nagyvárosok kategóriájában fődíjat nyert**, amit a város a NYÍRVV és a lakosság közös erőfeszítéseinek köszönhetően ért el.

Társaságunk 2024-ben több mint 50 helyszínen végezett útfelújításokat és járda felújításokat, beleértve a Moszkva, Árok, Ér és Árpád utcákat is. A közvilágítás korszerűsítése során több mint 80 új lámpatestet telepítettünk. Közösségi és szociális területen is jelentős előre lépéseket tettünk: a Búza téri piac belső felújítása megvalósult, javítva a vásárlók és árusok körülményeit; a gyepmesteri telepen európai színvonalú kutyamenhelyet üzemeltettünk; a közfoglalkoztatásban résztvevők papírbrikettet készítettek, amelyet a téli szociális tűzifa program keretében osztottunk szét a rászorulóknak.

Pénzügyi stabilitásunk kiemelkedő, a NYÍRVV a CompanyWall Business cégminősítési rendszere alapján AA+ minősítést kapott, ami a pénzügyi stabilitás és megbízhatóság jele, továbbá a társaságunk 2023-ban 5,94 milliárd forintos bevételt ért el, 131 millió forintos adózott eredménnyel, és ezeket a számokat jelentősen megnövelve 2024-ben, ezáltal stabil működést mutattunk.

Összességében a NYÍRVV Nonprofit Kft. 2024-ben sikeresen teljesítette városüzemeltetési feladatait, a rendelkezésre álló források és a közszolgáltatási szerződés feltételei szerint hatékonyan és gazdaságosan, hozzájárulva Nyíregyháza fejlődéséhez és a lakosság életminőségének javításához.

NYÍRVV Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. vezetősége

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

II.1. Alapadatok

Társaság neve:	NYÍRVV Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 1/2011. (I.10.) GT/NYÍRVV Kft. számú Polgármesteri határozata alapján 2011.január 10. napjával
Működési forma:	Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Tevékenység kezdete:	1990. április 15.
Az egyszemélyi tulajdonos adatai:	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 4400 Nyíregyháza, Kossuth tér 1.
Alapítói vagyon összege:	705 170 e Ft
Alapítói vagyon tulajdon:	100%
Számlavezető bank:	OTP Bank Nyrt. 11744003-20580023-00000000 CIB Bank Zrt. 11100702-10363315-01000003 UniCredit Hungary Zrt. 10918001-00000004-16160006 MBH Bank Nyrt. 50453104-10026328-00000000
Cégjegyzék száma:	15-09-060275
Adószáma:	10363315-2-15
Képviselőre jogosult:	4/2023. (V.16.) GT/NYÍRVV Nonprofit Kft. számú Polgármesteri határozat alapján 2023.06.01-től határozatlan időtartamra megbízási jogviszony keretében: Dr. Pazonyi Péter Lakcíme: 4400 Nyíregyháza, Tábor u. 8.

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

II.2. Tevékenység

Főtevékenység: 6832 TEÁOR: Ingatlankezelés

További kiemelt tevékenységi körök:

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

II.3. Társaságunk székhelye és telephelyei

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

Telephelyei:

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

II.4. Kapcsolódó cégcsoport bemutatása

Az egyszemélyes tulajdonos Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának az alábbi társaságokban van többségi tulajdona és ezáltal kapcsolt vállalkozásnak számít társaságunk vonatkozásában.

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

Társaságunk 2024. évre is eleget tett kötelezettségének, és elkészítette a szokásos piaci ár megállapításával összefüggő nyilvántartást.

Kapcsolt vállalkozások között alkalmazott ellenérték miatt adózás előtti eredménynövelő tétel került megállapításra 106 088 eFt összegben.

II. 5. Társaságunk szervezete

A NYÍRVV Nonprofit Kft. az ügyvezető vezetése alatt áll.

NYÍRVV Nonprofit Kft. képviselőjére jogosult a 4/2023. (V.16.) GT/NYÍRVV Nonprofit Kft. számú Polgármesteri határozat alapján 2023.06.01-től határozatlan időtartamra megbízási jogviszony keretében:

Dr. Pazonyi Péter
Lakcíme: 4400 Nyíregyháza, Tábor u. 8.

Az ügyvezető munkáját közvetlenül segítő igazgatók

- Közterület-kezelési igazgató – Dicső Péter
- Műszaki igazgató – Kaibás Róbert
- Gazdasági igazgató – Czakóné Szikszai Orsolya

A Jogi és Lakásügyi igazgatói feladatokat Dr. Pazonyi Péter látja el.

Területi vezetők

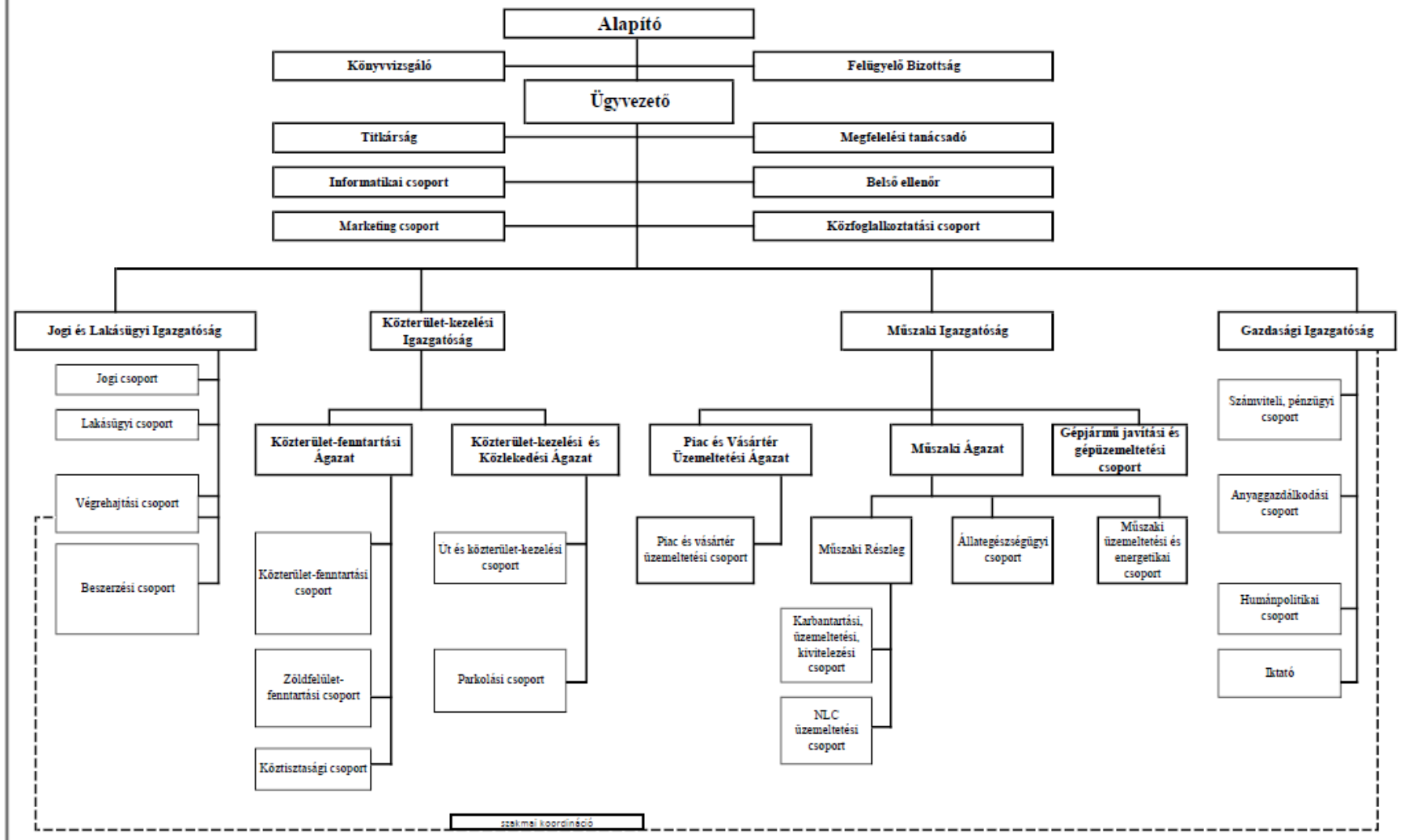
- Közterület-fenntartási ágazatvezető
- Piac és vásártér üzemeltetési ágazatvezető
- Közterület-kezelési és közlekedési ágazatvezető
- Műszaki ágazatvezető
- Műszaki részlegvezető

Csoportvezetők

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

Társaságunk szervezeti felépítését az alábbi ábra mutatja:

NYÍRVV Nonprofit Kft. szervezeti felépítése



II. 6. Társaságunk kontrollkörnyezete:

Társaságunk **belső ellenőrzését** a 2024. évben a Gyarmat-Tax Kft. látta el, képviselőjében Varga Péter ügyvezető.

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

Felügyelő Bizottság tagjai Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesterének 2/2023. (IV.14.) GT/NYÍRVV Kft. számú határozata alapján 2023.06.01-től 2024.05.31-ig, továbbá a 3/2024. (V.27.) GT/NYÍRVV Kft. számú határozata alapján 2024.06.01-től 2024.12.31-ig:

Felügyelő Bizottság elnöke: Kohut Ágnes

tagjai: Hudák Andrásné
Aranyos Gábor
Fórizs Csabáné
Szőke Ádám László

A könyvvizsgáló adatai:

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesterének 3/2023. (IV.14.) GT/NYÍRVV Nonprofit Kft. számú határozata alapján 2023. 06. 01. napjától 2024. 05. 31-ig, 6/2024. (VII.15.) GT/NYÍRVV Nonprofit Kft. számú határozata alapján 2024. 06. 01. napjától 2029. 05. 31-ig megbízott könyvvizsgáló adatai:

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

Társaságunk működésének további szabályosságáért a **megfelelési tanácsadó**, Dr. Bányai Péter felelt 2024-ben. Feladata többek között annak elősegítése és nyomon követése, hogy a társaság megfeleljen a tevékenységére és működésére vonatkozó jogszabályokban foglaltaknak és a szabályzatai összhangban legyenek a jogszabályi rendelkezésekkel.

Ezen túlmenően a **belső kontrollrendszer** kiépítésében és működtetésében Vékony András E.V. működött közre 2024-ben.

II. 7. Piaci környezet

Tevékenység:

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

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

Piaci környezet:

A korábbi energiapiaci turbulenciák következtében tapasztalt áremelkedések az elmúlt években lecsillapodtak, több alapanyag esetében lassú árcsökkenés is tapasztalható volt. Míg korábban az áremelkedések mértékének és tartósságának a becslése nehezítette a tervezést, addig az elmúlt évben már az ár növekedés az infláció mértékének megfelelően alakult, így tervezhetőbb is volt.

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

Piaci pozíció:

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

Üzleti tervek:

A NYÍRVV Nonprofit minden évben a fenntartó önkormányzattal kötött szerződések és szabályozók figyelembevételével üzleti tervet készít, melyet a tulajdonos jóváhagyó határozatban fogad el. A 2024. évre vonatkozó üzleti tervünket Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesterének 1/2024. (IV.30.) GT/NYÍRVV Nonprofit Kft. számú határozattal került elfogadásra.

Várható változások:

A közeljövőben nem várható jelentős változás a gazdálkodásban, azonban a Közszolgáltatási keretszerződés 2025-ben lejárt, az elkövetkezendő 5 évre a Közszolgáltatási Keretszerződés 2025. februárjában megkötésre került.

A folyamatos jogszabályi változások a tevékenységek finanszírozásának újragondolására ösztönzi a Társaságot, melyet 2025-ben a tulajdonos jóváhagyásával az elszámolási rendszereink módosításával valósíthatnak meg

II. 8. Üzletpolitika:

Társadalmi felelősségvállalás

Mint a városi zöldfelületek és parkok fenntartója, fontosnak tartjuk, hogy népszerűsítsük és formáljuk a lakosság környezettudatosságát, szép környezet iránti igényét. A programok kedvező lakossági megítélésén túl hisszük, hogy hosszú távon minőségi változást tudunk elérni a városi környezet fenntartásában.

Társaságunk a társadalmi felelősségvállalás jegyében a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatával közösen több mint 10. éve elindította a városszépítő akcióit, amelyek célja a közösség bevonása és a környezettudatos szemlélet megerősítése.

ÖKO Suli-program

Már hosszú évek óta működik az ÖKO Suli együttműködés a Nyíregyházi Móra Ferenc Általános Iskola Petőfi Sándor Tagintézménye és Társaságunk között, melyhez néhány éve, 2020-ban csatlakozott a Nyíregyházi Egyetem is.



A program célja, hogy a helyi diákokat aktívan bevonjuk városunk természeti környezetének felfedezésébe, alakításába és szebbé tételébe. Ennek keretében a tanulók évről évre számos környezetvédelmi tevékenységben vehetnek részt, amelyek során élményeken keresztül tanulhatnak a természet értékeiről.

Ősszel és tavasszal együtt ültetjük a közterületi virágokat, ezzel is színesebbé és élhetőbbé téve környezetünket. A diákok figyelemmel kísérhetik a nádvágot a Bujtosi Városligetben is, ahol kollégáink szabadtéri, interaktív környezetismereti órák keretében mutatják be a tó élővilágát, valamint a nádvágás szerepét és jelentőségét. Az őszi haltelepítés szintén különleges élményt nyújt, ahol a gyerekek közelről figyelhetik meg a vízi életközösségek működését.

Meggyőződésünk, hogy ezek az élmények nemcsak szórakoztatóak, hanem maradandó nyomot is hagynak a gyerekekben, hozzájárulva ahhoz, hogy környezettudatos felnőttekké váljanak.

2024. évben megvalósult további akcióink, pályázataink

A NYÍRVV Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. 2024-ben is elkötelezett volt, hogy városunk zöldebb, élhetőbb és fenntarthatóbb legyen. A fásítási programoktól kezdve a városszépítő akciókon át egészen a parlagfű-mentesítésig számos kezdeményezés valósult meg, amelyek nemcsak a környezet szépítését szolgálták, hanem hozzájárultak a közösségi szemléletformáláshoz is.

Kiemelten fontos számunkra, hogy a lakosságot aktívan bevonjuk ezekbe a programokba – hiszünk abban, hogy közösen tehetünk a legtöbbet egy tisztább és zöldebb jövőért.

Zöldebb város – közös felelősség, közös jövő!

Karácsonyfáért ajándék Akció

Idén is közösen hirdettünk meg az ÉAK Nonprofit Kft-vel a „Karácsonyfáért ajándék” elnevezésű akció.

A kezdeményezés célja a környezettudatosság erősítése: ennek jegyében Társaságunk NYÍRVV Szolgáltatási utalványt biztosított mindazok számára, akik gyökeres fenyőfájukat felajánlották.

Az akció során összegyűlt 14 darab töves fenyő gondos, szakszerű ápolást követően 2025. februárjában került kiültetésre a Bujtosi Városligetben kialakított fenyőligetbe.

Emellett különdíjban részesítettük azt a résztvevőt, aki a legtöbb vágott fenyőfát adta le: számára 10.000 Ft értékű NYÍRVV Szolgáltatási utalványt ajánlottunk fel.



„Ültess egy fát a holnapért” akció



A dr. Kovács Ferenc Polgármester Úr kezdeményezésére indított nagyszabású fásítási program keretében a nyertes pályázók 2024-ben is elültethették a kapott díszfákat és díszcserjéket az otthonuk vagy intézményük előtti közterületen, illetve utcafronton.

A program iránt 2024-ben is nagy volt az érdeklődés: összesen 142 pályázat érkezett, melyből 139 magánszemélyektől, 3 pedig intézményektől. Sajnálatos módon 28 pályázatot el kellett utasítanunk – részben azért, mert a

jelentkező már az előző évben is részesült támogatásban, részben pedig azért, mert az ültetés nem közterületen történt volna.

A sikeres pályázókat szakaszosan értesítettük, a növényeket két időpontban – 2024. április 20-án és 27-én – vehették át Társaságunk székhelyén.

A növények fajtáit szakembereink választották ki az adott terület adottságainak figyelembevételével. Ennek eredményeként 710 díszcserje, 79 facsemete, 40 évelő növény és 34 örökzöld került kiosztásra.

A „Szomszéd füje mindig zöldebb” füvesítési akció

A városszépítő akció jelentkezési időszaka 2024. február 15. és 2024. március 06. között zajlott. A program célja az ingatlanok előtti közterületek rendezettebbé, zöldebbé tétele volt.

A kedvezően elbírált pályázók – összesen 139 fő – 1 m³ termőföldet és 1 kg fűmagot vehettek át Társaságunk székhelyén, amelyet a saját ingatlanjuk előtti közterület füvesítésére használhattak fel.

Az akció keretében összesen 122 kg fűmag és 115 m³ termőföld került kiosztásra a környezet szépítését szolgálva.



„Érték a talpad alatt” balkonföld akció



A „Balkonföld akció” keretében 2024. március 22-től városunk 79 pontján – elsősorban a társasházi lakóövezetekben – biztosítottunk termőföld és komposzt keveréket a virágültetést és balkonládák növényesítését tervező lakosok számára.

A kihelyezett balkonföld teljes mennyisége 139 m³ volt, helyszínenként 0,5 és 4 m³ közötti megosztásban.

A korábbi évekhez hasonlóan idén is kiemelten figyelembe vettük a lakossági igényeket, ennek köszönhetően új helyszíneken is lehetőség nyílt az ingyenes balkonföld átvételére.

„Újéletfa” akció

A 2024. augusztus 28. és szeptember 20. között meghirdetett Újéletfa-programra összesen 46 pályázat érkezett Társaságunkhoz. A kezdeményezésre azok a hozzátartozók nyújthattak be pályázatot, akiknek a családjában 2023. augusztus 1. és 2024. július 31. között született gyermek.



Az ünnepélyes faültetésre 2024. október

25. napján került sor a korábban kialakított kertvárosi Újéletfa Ligetben, ahol a családok közreműködésével keskenylevelű kőrisek és szívlevelű égerek kerültek elültetésre, mely szimbolikusan is összekapcsolja a gyermekek életének kezdetét a természet megújulásával.

„Parlagfűért Virágot” - Városszépítő Akció



Társaságunk kiemelt figyelmet fordít a parlagfű-mentesítésre, és ennek hatékonyabbá tétele érdekében a lakosság bevonásával indított városszépítő akciót, immáron negyedik éve.

A „Parlagfűért virág” elnevezésű kezdeményezés 2024. július 22. és augusztus 2. között zajlott, melynek keretében városunk lakossága a

gyökerestől kihúzott parlagfű leadásáért cserébe NYÍRVV Szolgáltatási utalványban részesülhettek.

Nyíregyháza környezettudatos lakóinak aktív részvételének köszönhetően az akció ideje alatt több mint 100.000 tő gyökeres parlagfű került összegyűjtésre. Ez nemcsak számottevő eredmény a gyomnövény elleni küzdelemben, hanem egyben példaértékű összefogás is, amely jól mutatja, mekkora szerepe van a lakosság bevonásának a tisztább, élhetőbb és egészségesebb környezet megteremtésében.

Foglalkoztatáspolitikai:

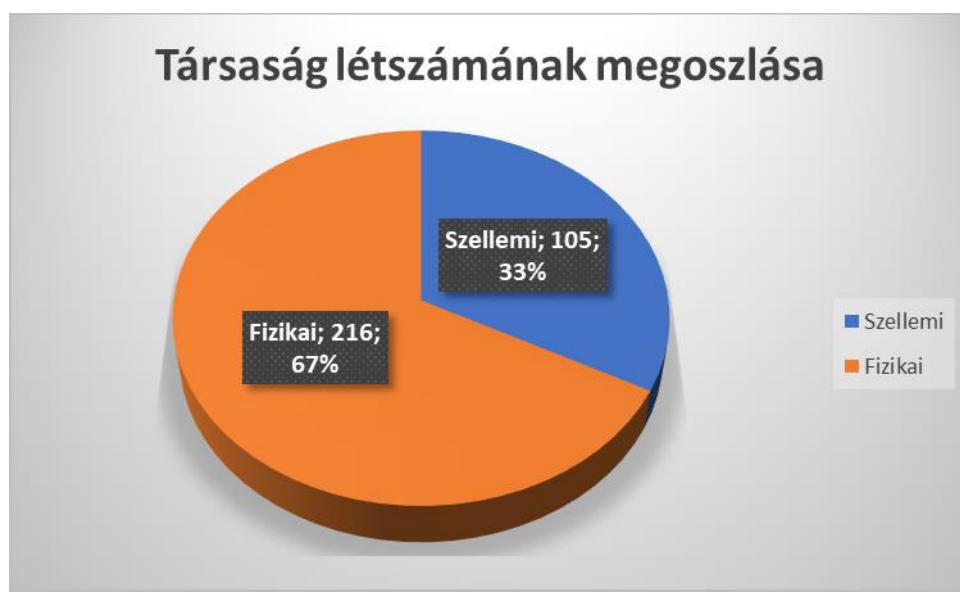
A folyamatosan változó piaci körülmények és a tulajdonosi és munkavállalói elvárások arra ösztönözik a NYÍRVV Nonprofit Kft. vezetését, hogy - a vállalat üzleti és stratégiai céljait szem előtt tartva - az emberi erőforrás gazdálkodása kiemelt feladat legyen a Társaság életében.

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

2024. december 31. napján a Társaságunk munkajogi állományi létszám összetétele:

adatok fő-ben

Állománycsoport	Szellemi	Fizikai	Összesen:
Teljes munkaidős	104	213	317
Részmunkaidős	1	3	4
Összesen:	105	216	321



A NYÍRVV Nonprofit Kft. a 2024. üzleti évben a tervnek megfelelően átlagos 15%-os alapteremelését hajtott végre.

Az üzleti év tényleges személyi jellegű ráfordításainak értéke 2 723 978 eFt, mely 234 641 eFt-tal maradt el a tervezettől.

A 2024. évvégi létszámunk 321 fő volt, ami elmarad a tervezett létszámtól (332 fő).

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

II. 9. Kutatás, fejlesztés

K+F célok

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

K+F tevékenység bemutatása

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

II.10. Környezetvédelem

Környezetvédelmi felelősség:

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

A veszélyes hulladékokra vonatkozó adatok

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

Megnevezés	Azonosító HAK kód	Nyitó mennyiség (kg)	Keletkezett mennyiség (kg)	Kiszállított mennyiség (kg)	Záró mennyiség (kg)
Hulladék olaj	13 02 05*	250	1 350	1 600	0
Olajos csomagolási hulladék	15 01 10*	10	100	110	0
Olajszűrő	16 01 07*	20	186	206	0
Olajos felitató	15 02 02*	20	119	139	0
Hajtógázos palack	15 01 11*	15	50	65	0
Kiselejtezett elektromos és elektronikus berendezések	20 01 36*	0	0	0	0
Festékkazetta	08 03 17*	0	60	60	0
Szerves oldószereket v.más veszélyes anyagot tartalmazó festék- és lakk hulladék	08 01 11*	0	0	0	0

Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok

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

Környezetvédelmi költségeink:

ATEV Kft. állati eredetű hulladék megsemmisítése	3 825 e Ft
Vízkészlet járulék	738 e Ft
Hulladékszállítás és megsemmisítés	5 090 e Ft
Összesen	9 653 e Ft

Környezetvédelmi fejlesztések:

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

Környezetvédelmi támogatások:

A társaság ilyen jogcímen nem kapott támogatást.

Környezetvédelmi eszközök kezelése:

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

Környezetvédelmi intézkedések:

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

II. 11. Kockázatkezelés:**A tevékenység kockázatai és bizonytalanságai:**

A működés során felmerülő főbb kockázatok, bizonytalanságok az alábbiak:

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

Pénzügyi kockázatok:

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

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

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 107,09 %-ban, a tárgyévben 132,45 %-ban fedezte, hasonlóan a tárgyi eszközök fedezettségéhez.

A társaság tőkeerőssége minimális mértékben csökkent, mivel a saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 58,79 %, a tárgyévben 58,84 %.

A tőkeszerkezet az előző évhez képest jelentősen javult, mivel a társaság kötelezettségei - ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek az előző évhez képest 132 435 eFt-tal emelkedtek, míg a források összesen 625 817 eFt-tal emelkedtek. A rövid lejáratú kötelezettségek az előző évben a források 25,16 %-át, a tárgyévben 24,53 %-át tették ki.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta értéke az előző évben 1,57 a tárgyévben 2,00 a gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A fordulónapon a rövid távú likviditást befolyásoló tényezők (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) aránya az összes eszközön belül az előző évben 39,44 %, tárgyévben 49,06 %.

A hosszú távú likviditási ráta az előző évben 1,74 tárgyévben 2,19 így a hosszú távú likviditás kisebb mértékben nőtt.

A pénzeszköz állománya 545 050 eFt-tal, 90,49%-kal nőtt az előző évhez képest.

A NYÍRVV Nonprofit Kft. 2024. évről készített Kiegészítő Mellékletében bemutatott cash-flow elemzés és a pénzügyi mutatószámok kedvező előrejelzései alapján a Társaságnál ár-, kamat-, likviditás-, és cash-flow kockázat nem merült fel.

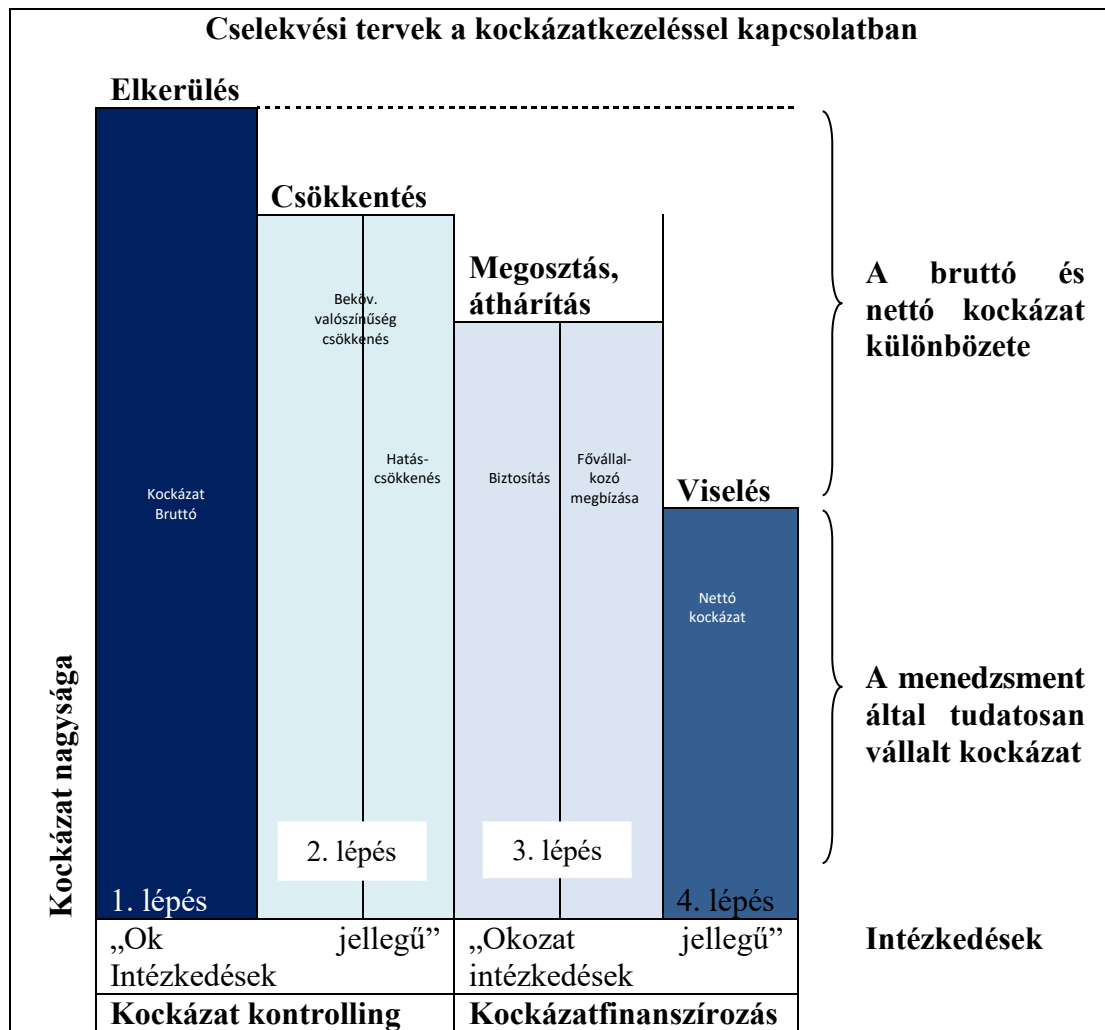
Pénzügyi instrumentumok:

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

Kockázatkezelési politika:

Több területre kiterjedő szabályzatokkal rendelkezünk a témában, ezek:

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



II. 12. Mérlegfordulónap utáni események

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése 154/2024.(XII.12.) számú határozatával döntött a NYÍRVV Nonprofit Kft. üzemeltetésében lévő **Városi Stadion, Volán Sporttelep és az Orosi sporttelep üzemeltetéséből történő visszavételéről**. A sportlétesítmények üzemeltetési tevékenységét végző munkavállalók munkaviszonya ennek megfelelően 2024.12.31-vel megszűnt, részükre 2025. január hónapban került kifizetésre a munkaviszony megszűnésére tekintettel megállapított végkielégítés, szabadság megváltás, felmentési bér. Ezen juttatásokra és a hozzá kapcsolódó munkáltatói járuléokra céltartalék képzése volt indokolt, melynek összege 12.337.083 Ft.

A fenti határozattal egyidőben az üzemeltetés joga átadásra került az NYSÜ Kft.-nek. A NYÍRVV Nonprofit Kft. könyveiben nyilvántartott, a Városi Stadion (Nyíregyháza 1391/1, 1391/3, 1391/4 hrsz) a Volán Sporttelep (Nyíregyháza 3623 hrsz) és az Orosi Sporttelep (Nyíregyháza 12155 hrsz) üzemeltetéséhez beszerzésre került eszközök és tartozékok a sportlétesítmények rendeltetésszerű működtetéséhez szükségesek és nélkülözhetetlenek voltak. Az üzemeltetési jog átadásával szükségessé vált ezen eszközök és tartozékok, térítésmentes

tulajdonátruházása, amely Térítésmentes tulajdonátruházási szerződés megkötésével valósult meg 2025. évben. Az átadott eszközök és tartozékok értéke 23 145 399 Ft.

A sportlétesítmények építményei és az azokhoz kapcsolódó eszközök térítésmentes tulajdonátruházása Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint tulajdonos részére valósult meg Térítésmentes tulajdonátruházási szerződés megkötésével. Az átadott építmények és ahhoz kapcsolódó eszközök értéke 37 701 984 Ft.

Mivel a térítésmentes átruházásokra 2025. január 07-én került sor, indokolt volt céltartalék képzése, melynek összege 60 847 383 Ft.

A NYÍRVV Nonprofit Kft. és a **Madison World Kft.** között 2022. szeptember 01. napján portaszolgálat ellátása tárgyában megbízási szerződés jött létre. Társaságunk a 2023. november 30. (K23/012887) napján kelt levelében a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 143. § (1) bekezdés b) pontja, valamint a szerződés IX.3. pontja alapján azonnali hatállyal felmondta a megbízási szerződést. Ezzel együtt az MDSN-2023-253 sorszámú számla eredeti példányát a jelenléti ívekkel együtt Társaságunk a Madison World Kft. részére visszaküldte. Társaságunk 2023. december 21. napján a 2023. november havi, MDSN-2023-271 számú számlát a teljesítésigazolással együtt is visszaküldte a Madison World Kft. részére. Arra tekintettel sem teljesítettük eddig a fentiekben jelzett kettő darab számla kifizetését, hogy Társaságunk minden tekintetben alkalmazza a Nemzeti Adó- és Vámhivatal 1742315089 iktatószám alatt meghozott másodfokú határozatát, mely tartalmazza azt, hogy Társaságunknak fokozott körültekintéssel kell eljárnia a számlák befogadása során is, továbbá minden ésszerűen elvárható intézkedést meg kell tennünk az adókijátszás elkerülése érdekében.

A Madison World Kft. több alkalommal is fizetési felszólítást küldött Társaságunk részére a bruttó 16 237 717.-Ft. összegű tartozás kiegyenlítése érdekében.

A beszámoló elkészítésének időpontjáig a Madison World Kft. peres eljárást nem kezdeményezett a NYÍRVV Nonprofit Kft. ellen, azonban indokolt a bruttó 16 237 717 Ft összegű követelésre céltartalék képzése.

Az egyéb, a Madison World Kft. által esetlegesen megindítandó peres eljárásokban felmerülő egyéb költségek (pl: ügyvédi munkadíj) pontos meghatározására jelenleg nincs lehetőség.

Társaságunk Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött **Közszolgáltatási Keretszerződésben** rögzítettek szerint végzi közszolgáltatási feladatait.

Tekintettel, hogy a Közszolgáltatási Keretszerződésünk 2025-ben lejárt, a Közgyűlés 2025. február 13-án tárgyalta a 2025. február 15 napjától 2030. február 14. napjáig terjedő időszakra vonatkozó Közszolgáltatási keretszerződést, melyet a 3/2025. (II.13.) számú határozatával elfogadott.

A központi költségvetésből származó feladatfinanszírozás kedvezőbb elszámolása szempontjából a „**Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtése**” feladata 2025. évtől Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 5/2025. (II.13.) számú határozata alapján **külön közszolgáltatási szerződésben** került rögzítésre.

III. 2024. éves adatok szöveges elemzése a bázis-terv-tény adatok alapján

III. 1. Gazdasági és pénzügyi helyzet

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

Az alábbi táblázat mutatja Társaságunk összesített 2024. évi adatait.

adatok eFt-ban,%-ban

Társasági összesen	2023. évi tény (e Ft)	2024. évi terv (e Ft)	2024. évi tény (e Ft)	Index 2024. tény/2023. tény	Index 2024. tény/2024. terv	2024. tény-terv eltérés (e Ft)
Értékesítés saját árbevétele	1 505 284	1 808 594	1 718 696	114,18%	95,03%	-89 898
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	3 291 762	4 941 034	4 941 034	150,10%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	310 782	81 000	62 552	20,13%	77,22%	-18 448
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	3 602 544	5 022 034	5 003 586	138,89%	99,63%	-18 448
Aktivált saját teljesítmények értéke	3 308	0	5 846	176,72%	0,00%	5 846
Egyéb bevétel	730 634	832 577	739 299	101,19%	88,80%	-93 278
Bevétel összesen	5 841 770	7 663 205	7 467 427	127,83%	97,45%	-195 778
Anyagijellegű ráfordítás	3 189 672	4 420 996	3 950 709	123,86%	89,36%	-470 287
Személyi jellegű ráfordítás	2 318 904	2 958 619	2 723 978	117,47%	92,07%	-234 641
Értécsökkenési leírás	158 050	155 586	195 493	123,69%	125,65%	39 907
Egyéb ráfordítás	111 432	89 366	243 944	218,92%	272,97%	154 578
Tevékenység összes közvetlen költsége	5 778 058	7 624 567	7 114 124	123,12%	93,31%	-510 443
Pénzügyi műveletek eredménye	97 083	0	36 901	38,01%	0,00%	36 901
Adózás előtti eredmény	160 795	38 638	390 204	242,67%	1009,90%	351 566
Társüzemi szolgáltatások	0	0	0	0,00%	0,00%	0
- átvett	211 993	224 574	215 274	101,55%	95,86%	-9 300
- átadott	211 993	224 574	215 274	101,55%	95,86%	-9 300
Központi általános költség	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Társaság adózás előtti eredménye	160 795	38 638	390 204	242,67%	1009,90%	351 566

Társaságunk 2024. évi összbevétele a tervhez viszonyítva 97,45 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 93,31 %-os teljesítést mutat. Tekintettel, hogy a tervhez képest a bevételek nagyobb arányban teljesültek, mint a költségek, valamint ismét jelentős a pénzügyi műveletek eredménye a tevékenység adózás előtti eredménye 351 566 eFt-tal magasabb a 2024. évi tervhez képest. Társaságunk adózás előtti eredménye 390 204 eFt.

Bevételek bemutatása

adatok eFt-ban,%-ban

Bevételek	2023. évi tény (e Ft)	2024. évi terv (e Ft)	2024. évi tény (e Ft)	Index 2024. tény/2023. tény	Index 2024. tény/2024. terv	2024. tény-terv eltérés (e Ft)
Nettó árbevétel	5 107 828	6 830 628	6 722 282	131,61%	98,41%	-108 346
Aktivált saját teljesítmények	3 308	0	5 846	176,72%	0,00%	5 846
Egyéb bevételek	730 634	832 577	739 299	101,19%	88,80%	-93 278
Pénzügyi műveletek bevétele	97 084	0	36 903	38,01%	0,00%	36 903
Összesen:	5 938 854	7 663 205	7 504 330	126,36%	97,93%	-158 875

Társasági szintű összbevételünk előző évi bázisösszeghez viszonyítva 126,36 %-os, a tervhez képest 97,93 %-os teljesítést mutat.

Nettó értékesítés árbevétele

Az alábbi táblázat tartalmazza a 2024. évi nettó árbevétel összetételét összehasonlításban:

adatok eFt-ban,%-ban

Megnevezés	2023. évi tény (e Ft)	2024. évi terv (e Ft)	2024. évi tény (e Ft)	Index 2024. tény/2023. tény	Index 2024. tény/2024. terv	2024. tény-terv eltérés (e Ft)
Nettó árbevétel	5 107 828	6 830 628	6 722 282	131,61%	98,41%	-108 346
melyből						
Vállalkozási tevékenységből származó árbevétel	1 505 284	1 808 594	1 718 696	114,18%	95,03%	-89 898
Kifizetett, előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint	3 602 544	5 022 034	5 003 586	138,89%	99,63%	-18 448

2024. évben realizált nettó árbevétel a tervhez viszonyítottan 98,41 %-os teljesítést mutat, ezen belül a vállalkozási tevékenységből származó árbevétel 95,03 %-ban, míg az előirányzott kompenzáció 99,63 %-ban teljesült a tervezetthez képest.

A piaci, gazdasági környezetben nyújtott többségében közszolgáltatási feladatokhoz kapcsolódó vállalkozási tevékenységből származó bevételek 2024. évi alakulása:

adatok eFt-ban,%-ban

Megnevezés	2023. évi tény (e Ft)	2024. évi terv (e Ft)	2024. évi tény (e Ft)	Index 2024. tény/2023. tény	Index 2024. tény/2024. terv	2024. tény-terv eltérés (e Ft)
Közszolgáltatási feladatok árbevétele	661 362	905 144	835 882	126,39%	92,35%	-69 262
Zöldfelület-fenntartási tevékenység	6 066	6 000	6 932	114,28%	115,53%	932
Köztisztasági tevékenység	11 161	10 880	9 049	81,08%	83,17%	-1 831
Kiegészítő mg.-i szolgáltatási tevékenység	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb városüzemeltetési tevékenység	6 613	6 731	6 608	99,92%	98,17%	-123
Útkezelési és csap.víz- és belvíz elvez. tevékenység	4 019	1 000	95	2,36%	9,50%	-905
Borbánya rekultiváció	650	4 484	-44	-6,77%	-0,98%	-4 528
Parkolás és közterület-használat	559 690	647 200	626 456	111,93%	96,79%	-20 744
Állategészségügyi tevékenység	4 557	7 000	5 262	115,47%	75,17%	-1 738
Intézményi világítás,tűzvédelmi feladatok,közvil.	29 415	181 849	142 316	483,82%	78,26%	-39 533
Nem közművel összegyűjtött háztart.szennyvíz	24 821	25 000	27 062	109,03%	108,25%	2 062
Táboroztatás	14 370	15 000	12 146	84,52%	80,97%	-2 854
Lakóingatlan és NLC kezelés	209 436	179 772	167 845	80,14%	93,37%	-11 927
Lakóingatlan kezelés	7 317	6 000	4 984	68,12%	83,07%	-1 016
Szigliget gyermeküdülő	41 006	41 000	38 042	92,77%	92,79%	-2 958
Sportlétesítmények	140 016	116 000	105 230	75,16%	90,72%	-10 770
NLC ingatlanok (Hősök tere 9., Tokaji 3., szolgáltatóház, egyéb NLC)	21 097	16 772	19 589	92,85%	116,80%	2 817
Saját ingatlanok árbevétele	634 486	723 678	714 969	112,68%	98,80%	-8 709
Tüzer u. 2-4. és Népkert u.	1 969	1 450	1 447	73,49%	99,79%	-3
Piac és Vásártér Üzemeltetési Ágazat	623 152	716 228	704 615	113,07%	98,38%	-11 613
Gépjármű Javítási és Gépuzemeltetési Ágazat	9 365	6 000	8 907	95,11%	148,45%	2 907
Összesen	1 505 284	1 808 594	1 718 696	114,18%	95,03%	-89 898

Összeségében elmondható, hogy a Társaság saját árbevétele ugyan 4,97 %-kal elmarad a tervezetthez képest, de a 2023. év adataihoz képest 14,18 %-kal növekedett, ami 213 412 eFt-os növekedést jelentett.

Közszolgáltatási feladatokon belül kiemelkedő arányt és bevételt képvisel a parkolás és közterület használat bevétele. 2024.évben a parkolási tevékenységből 626 456 eFt bevételünk származott, amely a tervezett 96,79 %-a, viszont 11,93 %-kal magasabb a 2023. év bevételénél a 2024-es bevétel.

Sportlétesítmények és a hozzájuk tartozó infrastruktúra bérbeadásából 2024.évben 105 230 eFt bevétel származott, amely a tervezett 90,72 %-a, de 24,84 %-kal alacsonyabb, mint a 2023. évben.

A Piac- és Vásártér Ágazat bevételei vonatkozásában, üzleti tervünkben a 2024. gazdasági évben növelten terveztünk, a díjtételeket érintő áremelések bevezetésével.

Az Ágazat tény bevételei a 2024. gazdasági év tervezett bevételéhez képest 1,62 %-kal maradtak el, bár a 2023. évhez viszonyítva viszont 113,07 %-os teljesítést mutatnak.

Az előirányzott kompenzáció 2024. évi adatainak bemutatása közszolgáltatási, üzemeltetési és fejlesztési feladatonként:

adatok eFt-ban,%-ban

Közszolgáltatási feladatok	2023. évi tény			2024. évi terv			2024. évi tény			Index 2024. tény/2024.terv			2024. évi tény-terv eltérés (e Ft)
	közszołg. feladatok	beruházás, felújítás	összesen	közszołg. feladatok	beruházás, felújítás	összesen	közszołg. feladatok	beruházás, felújítás	összesen	közszołg. feladatok	beruházás felújítás	összesen	
Zöldfelület-fenntartás	638 300	0	638 300	874 134	45 000	919 134	874 134	37 057	911 191	100,00%	82,35%	99,14%	-7 943
Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás	42 000	0	42 000	56 000	0	56 000	56 000	0	56 000	100,00%	0,00%	100,00%	0
Egyéb városüzemeltetési feladatok	151 000	0	151 000	229 000	0	229 000	229 000	0	229 000	100,00%	0,00%	100,00%	0
Közutak, hidak fenntartása	748 300	231 605	979 905	1 841 445	0	1 841 445	1 841 445	0	1 841 445	100,00%	0,00%	100,00%	0
Csapadékok és belvízelvezetés	193 000	29 391	222 391	230 000	0	230 000	230 000	0	230 000	100,00%	0,00%	100,00%	0
Közfoglalkoztatás	115 806	0	115 806	136 842	0	136 842	73 019	0	73 019	53,36%	0,00%	53,36%	-63 823
Állategészségügy	137 000	0	137 000	137 000	0	137 000	137 000	0	137 000	100,00%	0,00%	100,00%	0
Közvilágítás	640 662	0	640 662	830 000	36 000	866 000	830 000	25 495	855 495	100,00%	70,82%	98,79%	-10 505
Intézményi világítás,tűzvédelmi feladatok	193 000	0	193 000	36 140	0	36 140	36 140	0	36 140	100,00%	0,00%	100,00%	0
Települési vízellátás	9 000	0	9 000	20 000	0	20 000	20 000	0	20 000	100,00%	0,00%	100,00%	0
Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz	18 500	0	18 500	40 000	0	40 000	40 000	0	40 000	100,00%	0,00%	100,00%	0
Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerinti összesen	2 886 568	260 996	3 147 564	4 430 561	81 000	4 511 561	4 366 738	62 552	4 429 290	98,56%	77,22%	98,18%	-82 271

Üzemeltetési feladatok	2023. évi tény			2024. évi terv			2024. évi tény			Index 2024. tény/2024.terv			2024. évi tény-terv eltérés (e Ft)
	üzemeltetési feladatok	beruházás, felújítás	összesen	közszołg. feladatok	beruházás, felújítás	összesen	közszołg. feladatok	beruházás, felújítás	összesen	közszołg. feladatok	beruházás felújítás	összesen	
Lakóingatlan kezelés	274 000	0	274 000	370 315	0	370 315	370 315	0	370 315	100,00%	0,00%	100,00%	0
NLC ingatlanok (Hősök tere 9.,Tokaji 3.)	54 000	0	54 000	54 000	0	54 000	54 000	0	54 000	100,00%	0,00%	100,00%	0
Szigeti Gyermekekudülő	50 000	49 786	99 786	60 000	0	60 000	60 000	0	60 000	100,00%	0,00%	100,00%	0
Sportlétesítmények	136 000	0	136 000	150 000	0	150 000	150 000	0	150 000	100,00%	0,00%	100,00%	0
Tanműhelyek	7 000	0	7 000	13 000	0	13 000	13 000	0	13 000	100,00%	0,00%	100,00%	0
Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerinti összesen	521 000	49 786	570 786	647 315	0	647 315	647 315	0	647 315	100,00%	0,00%	100,00%	0

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

A közszolgáltatási feladatokra előirányzott 2024. évi kompenzáció összege - az elmúlt évekhez hasonlóan - 1/12-del kerül szerződés szerint le hívásra, valamint az üzemeltetési szerződésben meghatározott feladatokra havonta, illetve negyedévente.

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

Társaságunk 2024.évi adózás előtti eredménye 390 204 eFt, mely a közszolgáltatási szerződés szerinti elszámolt kompenzáció tényleges összegét is tartalmazza.

A közszolgáltatási feladatokra kapott 2024.évi kompenzáció összege 358 955 eFt túlkompensáltságot mutat, melynek okai:

- az energiaköltségeken megtakarítás keletkezett a tervezetthez képest, itt a túlkompenzáltság 171 744 eFt
- Az állategészségügyi feladatok közvetlen költsége jelentősen elmaradt a tervezetthez képest, csak 90,8 %-on teljesült. Itt a túlkompenzáltság 9 351 eFt.
- Az egyéb városüzemeltetési feladatok 2024. évi tény költsége is szintén jelentősen elmaradt a tervezetthez képest, 68,9 %-on teljesült. Ehhez nagymértékben hozzájárult, hogy az alvállalkozói költségek 75,6 %-kal, mintegy 81 321 eFt-tal maradtak el a tervezetthez képest, így e tevékenység túlkompenzáltsága 71 123 eFt.
- A többi tevékenység jellemzően nagymértékben alul kompenzált, mintegy 140 454 eFt összegben, melyet legnagyobb mértékben a parkolási tevékenység 214 254 eFt túlkompenzáltsága ellensúlyozott.

2024.évben az előző évekhez hasonlóan az Éves Közszolgáltatási Szerződés 2.sz. melléklete szerinti fejlesztések valósultak meg 62 552 eFt összegben, amely a tervezetthez képest 18 448 eFt elmaradást mutat.

A 2024.évre elfogadott éves közszolgáltatási szerződésünkben közvetlenül a közszolgáltatási tevékenységekhez kapcsolódó beruházások, felújítások szerepeltek az alábbiak szerint:

adatok eFt-ban

Szervezeti egység	Tevékenység megnevezése	2024. évi terv	2024. tény	Index 2024. tény/2024. terv	Eltérés 2024. tény-terv
Közterület fenntartási Ágazat	Zöldfelület fenntartás	45 000	37 057	82,35%	-7 943
	játszóter felújítás	45 000	37 057	82,35%	-7 943
Műszaki Ágazat	Közvilágítás	36 000	25 495	70,82%	-10 505
	közvilágítás fejlesztés	36 000	25 495	70,82%	-10 505
Fejlesztések összesen		81 000	62 552	77,22%	-18 448

Az üzemeltetési szerződésben meghatározott feladatokra a költségvetésben biztosított összegek a tervhez képest nem változtak, 647 315 eFt-on teljesültek.

Aktivált saját teljesítmények

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

Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek 2024. évi alakulása:

adatok eFt-ban,%-ban

Megnevezés	2023. évi tény (e Ft)	2024. évi terv (e Ft)	2024. évi tény (e Ft)	Index 2024. tény/2023. tény	Index 2024. tény/2024. terv	2024. tény-terv eltérés (e Ft)
Egyéb bevétel	730 634	832 577	739 299	101,19%	88,80%	-93 278
melyből						
Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó egyéb bevétel	546 427	659 474	511 764	93,66%	77,60%	-147 710
Egyéb bevétel	184 207	173 103	227 535	123,52%	131,44%	54 432

A 2024. évben realizált egyéb bevételek a tervhez viszonyítottan 88,8 %-os teljesítést mutatnak.

Az egyéb bevételek között kiemelkedő mértékű a közfoglalkoztatás egyéb bevétele. Társaságunk közfoglalkoztatási támogatásainak forrása egyrészt a Nemzeti Foglalkoztatási Alap „Közfoglalkoztatás kiadásai” előirányzata, másrészt az Önkormányzat költségvetéséből biztosított kompenzáció, amely a tervezetthez képest 77,6 %-os teljesítést mutat, melynek oka, hogy a tervezetthez képest ezen foglalkoztatási programok alacsonyabb létszámmal tudtuk megvalósítani.

A fenti táblázat sorai az alábbi tételekből származnak:

adatok eFt-ban,%-ban

Megnevezés	2023. évi tény	2024. évi terv	2024. évi tény	Index 2024. tény/2023. tény	Index 2024. tény/2024. terv
Értékesített immat.javak,tárgyi eszközök bevétele	756	1 000	2 275	300,93%	227,50%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítés	4 736	4 000	5 992	126,52%	149,80%
Parkolási pótdíj bevétele	55 637	70 400	82 223	147,78%	116,79%
Helyhasználati pótdíj bevétele	283	100	20	7,07%	20,00%
Közfoglalkoztatás bevétele	541 907	659 474	511 442	94,38%	77,55%
Mezőőri tevékenység támogatása	6 480	7 560	7 560	116,67%	100,00%
Biztosító kártérítése	10 788	5 000	10 039	93,06%	200,78%
OEP, MÁK költségterítés	382	700	959	251,05%	137,00%
Pénzeszköz-többletek	76	100	29	38,16%	29,00%
Különféle egyéb bevételek (szla.rend, VH,illeték)	27 575	10 557	30 475	110,52%	288,67%
Követelések visszaírt értékvesztése	17 186	17 186	12 142	70,65%	70,65%
Egyéb bevételek	0	500	986		197,20%
Véglegesen, fejlesztési célra kapott támogatás	15 888	13 000	31 657	199,25%	243,52%
Céltartalék felhasználás	5 940	0	500	8,42%	
Nyári táboroztatás támogatása	43 000	43 000	43 000	100,00%	100,00%
Összesen:	730 634	832 577	739 299	101,19%	88,80%

2024. évben az áthúzódó programokkal együtt 4 közfoglalkoztatási és egyéb programot bonyolítottunk, melyből 2 program 2024. évben indult. A Kormányhivatal által települések részére leosztott létszámkeretünk tovább csökkent, 280 (majd hosszabbításban 260) fő foglalkoztatására kaptunk lehetőséget, a tervezett átlaglétsszám: 314 fő volt, 2024. évi teljesített közfoglalkoztatott átlaglétsszámunk 254 fő.

2024-ben összesen 698 fővel létesítettünk foglalkoztatásra, illetve képzésre irányuló határozott idejű teljes munkaidős jogviszonyt. A programok hosszúsága programtól függően változó, de maximum 12 hónap. A közfoglalkoztatási programok támogatásának mértéke 100 %-os volt.

2024. évben a közfoglalkoztatásra kapott támogatás 511 565 eFt, amely tartalmazza az önkormányzati önerőt: 73 019 eFt. Közfoglalkoztatáshoz tartozó egyéb más bevétel 199 eFt.

2024. évben a kötelezettségekre képezett céltartalékokból jogerős bírósági végzések alapján 500 eFt.

Egyéb bevételek között a számviteli törvény alapján a vevő, adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelések értékvesztésének visszaírása szerepel 12 142 eFt összegben.

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

Társaságunk részére a parkolókat jogosulatlanul használóktól 82 223 eFt folyt be, mely 2023. évhez képest 47,78 %-os növekedést jelent.

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

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

adatok eFt-ban,%-ban

Szervezeti egység	Résztevékenység	Épület, berendezés megnevezése	2023. évi tény	2024. évi tény	Index 2024.tény/2023.tény %
Piac és Vásártér Üzemeltetési Ágazat	Család utcai piac tevékenysége	Család utcai piac	571	571	100,00%
	Fokos utcai piac tevékenysége	Fokos utcai piac	981	981	100,00%
Gépjármű üzemeltetési csoport	Gépjármű üzemeltetés	Tüzér u. gépjármű jav.épület	1 165	1 163	0,00%
Központ	Központi általános	Raktár épület	371	364	98,11%
		Tároló	240	240	100,00%
		Szociális épület	281	281	100,00%
		Földszinti irodák	388	397	102,32%
		Kazán berendezések	711	30	4,22%
		Irodaépület 1. emelet	307	307	100,00%
		Tüzér u. raktárépület	1 482	1 482	0,00%
Közfoglalkoztatási csoport	Közfoglalkoztatás	Faházak	3 980	42	1,06%
		Présállvány	25	0	0,00%
		Targonca	424	0	0,00%
Hősök tere infrastruktúrális fejlesztése	Egyéb városüzemeltetés	Illemhely	903	903	0,00%
		Okospad	491	491	0,00%
Fazekas János tér infrastruktúrális fejlesztése	Zöldfelület fenntartás	Játszótér	2 083	2 083	0,00%
Kollégium úti sportpálya infrastruktúrális fejlesztése	Egyéb városüzemeltetés	Sportpálya és illemhely	1 485	1 485	0,00%
Nyírszőlős, Kollégium u. Bölcsőde építése	Egyéb	Bölcsőde	0	20 837	
Fejlesztési támogatások összesen:			15 888	31 657	199,25%

Pénzügyi műveletek bevétele

2024. évben pénzügyi műveletekből a társaságnak nagyon jelentős, **36 903 eFt bevétele** keletkezett. A 2024-es év során nagy figyelmet fordítottunk a szabad likvid források időszakos lekötésére, és a kamatok kedvező feltételeket biztosítottak a pénzügyi műveletek bevételeinek ilyen arányú elérésére.

Költségek, ráfordítások alakulása

adatok eFt-ban,%-ban

Költség	2023. évi tény (e Ft)	2024. évi terv (e Ft)	2024. évi tény (e Ft)	Index 2024. tény/2023. tény	Index 2024. tény/2024. terv	2024. tény-terv eltérés (e Ft)
Anyagjellegű ráfordítások	3 189 672	4 420 879	3 950 709	123,86%	89,36%	-470 170
Személyi jellegű ráfordítás	2 318 904	2 958 619	2 723 978	117,47%	92,07%	-234 641
Értékcsökkenési leírás	158 050	155 586	195 493	123,69%	125,65%	39 907
Egyéb ráfordítás	111 432	89 366	243 944	218,92%	272,97%	154 578
Pénzügyi műveletek ráfordítása	1	0	2	200,00%	0,00%	2
Összesen:	5 778 059	7 624 450	7 114 126	123,12%	93,31%	-510 324

Társasági szintű költségeink, ráfordításaink az előző évi bázisösszeghez viszonyítva 123,12 %-os, a tervhez viszonyítva 93,31 %-os teljesítést mutatnak. Ezen értékek jól mutatják, hogy a jelentősen romló gazdasági körülmények ellenére, feszes gazdálkodás mellett sikerült a költségeinket szoros ellenőrzés alatt tartani.

Az anyagjellegű ráfordításokon belül a vásárolt anyagok alakulását befolyásolta, hogy az év eleji téli siktalanítási feladatokhoz az enyhe időjárási viszonyoknak köszönhetően jóval kevesebb siktalanító anyag került felhasználásra.

Továbbá jelentős megtakarítást értünk el az energia költségek területén a tervhez képest (-216 432 eFt), a köztisztasági díjak esetében (-55 479 eFt), valamint az őrzés-védelmi költségek esetében (-37 452 eFt).

2024. évben az előző évhez képest 6 192 literrel több gázolajat és 1 551 literrel több benzin üzemanyagot vásároltunk.

A személyi jellegű ráfordítások tekintetében a bértömeg tervezetthez viszonyított jelentős elmaradásának egyik oka a közfoglalkoztatási létszámkeret évről-évre jellemző csökkenése, másrészt a főállású munkavállalók esetében az előre nem tervezett munkaviszony megszűnések. A ki-és belépő munkavállalók számának alakulásában szerepet játszott a minimálbér emelkedése miatt fellépő bérfeszültség. Az év első felében a főállású munkavállalók körében végrehajtott átlagos 15%-os béremelés megvalósítása ellenére is gondot jelent a munkaerő megtartása és pótlása. Tárgyév végén a főállású munkavállalói létszám jelentősen elmaradt a tervezettől, 332 fő helyett 321 fő.

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

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

Anyagjellegű ráfordítások

adatok eFt-ban,%-ban

Megnevezés	2023. évi tény	2024. évi terv	2024. évi tény	Index 2024. tény/2023. tény	Index 2024. tény/2024. terv	2024. tény-terv eltérés (e Ft)
Vásárolt anyag	246 896	344 509	277 246	112,29%	80,48%	-67 263
Vízdíj	23 028	60 102	58 924	255,88%	98,04%	-1 178
Üzemyanyag, kenőanyag	74 980	87 580	79 580	106,13%	90,87%	-8 000
Energia költségek	803 947	984 470	768 038	95,53%	78,02%	-216 432
Munka-, védőruha, védőital	16 453	15 458	17 571	106,80%	113,67%	2 113
Egyéb anyagköltség	43 606	41 599	41 043	94,12%	98,66%	-556
Anyagköltség összesen	1 208 910	1 533 718	1 242 402	102,77%	81,01%	-291 316
Karbantartás, javítás	94 004	108 384	80 053	85,16%	73,86%	-28 331
Köztisztasági díjak	63 719	92 091	36 612	57,46%	39,76%	-55 479
Telefon, internet szolgáltatás	8 662	9 146	11 924	137,66%	130,37%	2 778
Bérelti díjak, lízingdíjak	40 018	53 510	69 752	174,30%	130,35%	16 242
Őrzés, védelem	188 576	219 546	182 094	96,56%	82,94%	-37 452
Kiküldetési költségek	107	400	210	196,26%	52,50%	-190
Fűtés	16 690	11 068	10 090	60,46%	91,16%	-978
Csatorna díj	6 108	15 459	18 448	302,03%	119,34%	2 989
Hirdetés, marketing	3 848	7 038	5 773	150,03%	82,03%	-1 265
Számítástechnikai szolgáltatás	9 979	9 294	10 134	101,55%	109,04%	840
Postai szolgáltatás	13 140	13 398	14 190	107,99%	105,91%	792
Szállítási szolgáltatás	25 398	22 350	14 344	56,48%	64,18%	-8 006
Ügyvédi szolgáltatás	4 260	4 200	8 000	187,79%	190,48%	3 800
Végrehajtási és perköltség	34 581	38 800	43 607	126,10%	112,39%	4 807
Egyéb igénybevett szolgáltatás	155 665	161 749	246 404	158,29%	152,34%	84 655
Igénybevett szolgáltatás összesen	664 755	766 433	751 635	113,07%	98,07%	-14 798
Hatósági díjak, illetékbélyeg	7 875	6 990	8 879	112,75%	127,02%	1 889
Bankköltség	40 531	40 047	48 554	119,79%	121,24%	8 507
Biztosítási díjak	8 537	9 397	11 514	134,87%	122,53%	2 117
Ki nem emelt egyéb szolgáltatás	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb szolgáltatások összesen	56 943	56 434	68 947	121,08%	122,17%	12 513
Eladott áruk beszerzési értéke	662	0	0	0,00%	0,00%	0
Alvállalkozói teljesítések értéke, közvetített szolgáltatások összesen	1 258 402	2 064 294	1 887 725	150,01%	91,45%	-176 569
Anyag jellegű ráfordítások összesen	3 189 672	4 420 879	3 950 709	123,86%	89,36%	-470 170

Társasági szintű anyagjellegű ráfordítások a 2023. évhez viszonyítva 123,86 %-os, a tervhez viszonyítva 89,36 %-os teljesítést mutat.

Vásárolt anyag

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

A 2024 év eleji és végi enyhe időjárási viszonyoknak köszönhetően kevés útszóró só felhasználásunk volt. Felhasználásra került 111,45 tonna só. Készletünk év végén 2159 tonna volt.

A téli siktalanításhoz szükséges só beszerzése a szomszédban zajló háborús helyzet miatt kiszámíthatatlanná vált, és jelentős ár növekedést is eredményezett.

Energiaköltségek

A villamos energia díjban a tőzsdei ár jelentős csökkenése eredményeképpen megtakarítás keletkezett a tervezetthez képest 2024. évben, mely energia díjat 65,22 Ft/kWh-val kalkuláltuk,

azonban a beérkezett villamos energia számlák alapján -MVM- az átlag nettó 47,70 Ft/kWh lett. Emiatt a közvilágítás villamos energia költségében jelentős – nettó 149 135 eFt - megtakarítás keletkezett a 2024. évben, és a többi tevékenység villamos energia költsége is alacsonyabb lett.

Intézmények villamos energia felhasználása:

A közintézmények 2024. évi villamos energiával történő ellátásának díját „HUDEX tőzsdei” árral, a kereskedelmi szerződésben rögzített, áramdíj megállapítására irányadó képletbe foglalt és a szerződésben meghatározott kereskedő díj (S – (spread) figyelembevételével és 20 % várható emelkedéssel, összesen 65,22 Ft/kWh, valamint a 2023. január 01-től érvényes RHD díjakkal + 20 % várható emelkedéssel, a KÁT és Prémium Pénzeszközök nettó 2 Ft/kWh + 20 % várható emelkedésével számolva terveztük.

Unió nyílt közbeszerzési eljárás eredményeképp villamos energia beszerzésére 2024. január 01-től – 2024. december 31.-ig az MVM Next Zrt.-vel kötöttünk adásvételi szerződést az intézmények villamos energia ellátására vonatkozóan a Szolgáltatóval. A villamos energia ellátásáért fizetendő díj a határidős tőzsdén jegyzett, adott hónapra vonatkozó elszámoló árból és az ahhoz adódó kereskedői árrésből tevődik össze.

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

2024. évre 1 542 461 kWh felhasználással nettó 179 349 eFt várható költséggel terveztük az intézmények villamos energia felhasználására vonatkozóan.

2024. január 01. – 2024. december 31. elszámolási időszakig beérkezett számlák alapján az intézmények által felhasznált villamos energia 1 490 339 kWh, összege nettó 132 345 eFt, melyből a villamos energia díj nettó 70 348 eFt., 47,203 Ft/kWh 1-12. havi átlag egységárral számolva. A tervhez viszonyítva – 65,22.-Ft/kWh egységárral számolva – 26 802 eFt-al került kevesebbe a villamos energia díj 2024. évben.

2024. évre az eddig beérkezett számlák alapján a villamos energia költségmegtakarítás a tervhez képes nettó 47 004 eFt.

Városi közvilágítás:

Az üzleti tervben 2024. évre 5 644 548 kWh mennyiséggel kalkuláltunk. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata fizetőképességének fenntartása érdekében költségcsökkentő intézkedésként 2023. február 01. napjától az üzemeltetett lámpatestekből 1 278 db-ot kikapcsoltattunk, valamint az Opus Titász Áramhálózati Zrt. kivitelezésében kérésünk alapján megtörtént a közvilágítási hálózat villamos energia fogyasztásmérőkkel történő felszerelése, így áttértünk a mérés alapú elszámolásra.

A villamos energia tőzsdei ára 2023. év során a várható tervezetthez képest jelentősen csökkent, ezért felmerült az igény a kikapcsolt lámpatestek visszakapcsolására, a biztonságosabb közlekedési és vagyonvédelmi szempontokra figyelemmel. A visszakapcsolások munkavégzése – a volt Keleti Lakótelepen található 14 db lámpatest kivételével – megtörtént.

A 2024. évi villamos energia díjat az üzleti terv készítésekor jegyzett tőzsdei ár 20%-os emelésével számítottuk, a rendszerhasználati díjakat 20%-kal emelt egységárral, a KÁT és Prémium pénzeszközök díját 2,4 Ft/kWh-val terveztük, összesen nettó 728 024 eFt-ot terveztük villamos energia költségre.

A rendszerhasználati díjak 2024.01.01. napjától a közvilágítás vonatkozásában változtak, az elosztói forgalmi díj 19,05%-kal csökkent, az átviteli díj pedig 30,61%-kal. A közvilágítási elosztási díj 30,6%-kal, 11,47 Ft/kWh-ról 14,98 Ft/kWh-ra emelkedett. Összességében a rendszerhasználati díj elemek csökkentek a 2023. évi díjakhoz és az üzleti tervben kalkulált árakhoz képest is. A KÁT és Prémium pénzeszközök egységárát eredetileg 2,4 Ft/kWh értékkel kalkuláltuk, azonban 2024-ben az egységár minden hónapban jelentősen meghaladta ezt az értéket, az éves átlag pedig 5,4317 Ft/kWh volt.

Igénybevett szolgáltatások

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

Javítási, karbantartási díjak 2024. évi összege 80 053 eFt, mely a tervezett éves összeg, 108 384 eFt-nak a 80,48 %-a.

További jelentős csökkenés volt a köztisztasági díjak tervezett mértékéhez képest, - 55 479 eFt. 2023. július 1-től új cég vette át a hulladékgyűjtéssel kapcsolatos feladatokat országosan (MOHU Zrt.), amely változásokat eredményezett. A változás óta a MOHU Zrt. az átvett hulladék kezelése kapcsán felmerült díjakról számlát azóta sem küldött.

2023. évben az őrzés-védelmi feladatokra vonatkozóan közbeszerzési eljárást indítottunk. A lefolytatott közbeszerzési eljárás eredményeképpen 2023.11.01 napjától 2024. 06. 21. napjáig kötöttünk megbízási szerződést őrzés-védelmi feladatok elvégzésére, amely alapján az óradíj 2.500 Ft/fő/óra+ÁFA összegben került megkötésre. Ez a szerződés 2024-ben 2025. 06. 21. napjáig változatlan áron meghosszabbításra került.

A portás/éjjeli őrszolgálat díjtétele a közbeszerzési eljárás lebonyolításáig 2023. 12. 01. napjától 1.950 Ft/óra/fő+ÁFA, amely díjtétel 2024. 11.15-ig volt érvényes. A lefolytatott közbeszerzési eljárás eredményeképpen 2024. 11. 15 napjától 2025. 11. 15. napjáig kötöttünk megbízási szerződést a portás/éjjeli őrszolgálat feladatok elvégzésére, amely alapján az óradíj 2.390 Ft/fő/óra+ÁFA összegben került megkötésre.

Mindkét tevékenység esetében mind az árak kedvezően alakultak, mind pedig a szolgáltatás igénybevételének helyszínei (kamera rendszer és riasztó rendszer került kiépítésre) csökkentek, így a tervezetthez képest jelentős, mintegy 37 452 eFt megtakarítást értünk el.

Bérleti díj tény költsége 69 752 e Ft, a tervezett 53 510 e Ft 130,37 %-a. A költség növekedés egyik oka, hogy jelentősen megnövekedett az igény az őrrel végeztetés feladata miatt. Faápolási munkálatainkat fontossági sorrend alapján végeztük, prioritást élvezve a lakott területek. Űrszelvényezés költsége ebben az évben 28 227 e Ft volt, a tervezett 15 000 e Ft-hoz képest. Tuskófűrésze tervezett 12 000 e Ft gépbérleti szolgáltatást is túlléptük, 13 704 e Ft összeget használtunk fel. A kosaras kocsi bérletének éves költsége 9 129 eFt volt.

Egyéb szolgáltatás

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

Alvállalkozói teljesítések

A 2023. év (bázis), valamint 2024. év (terv-tény) alvállalkozói teljesítések alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

adatok eFt-ban,%-ban

Szervezeti egység	Tevékenység megnevezése	2023. évi tény	2024. évi terv	2024. évi tény	Index 2024.tény/ 2023. tény	Index 2024.tény/ 2024.terv	Eltérés 2024.tény- 2024.terv
Kösterület-fenntartási Ágazat	Köztisztasági tevékenység	35 567	86 263	48 967	137,68%	56,76%	-37 296
	városi takarítás	34 160	46 000	44 252	129,54%	96,20%	-1 748
	téli siktalanítás	1 407	40 263	4 715	335,11%	11,71%	-35 548
	Zöldfelület- fenntartás	133 194	205 310	199 429	149,73%	97,14%	-5 881
	parkfenntartás	74 521	114 750	113 519	152,33%	98,93%	-1 231
	Borbánya fenntartás	5 664	5 000	5 805	102,49%	116,10%	805
	kondipark karbantartás	116	6 000	7 176	6186,21%	119,60%	1 176
	utcai sorfa	15 285	23 500	25 861	169,19%	110,05%	2 361
	növényvédelem	13 598	16 000	15 630	114,94%	97,69%	-370
	játsszótér karbantartás	8 170	20 000	14 818	181,37%	74,09%	-5 182
	szökőkutak üzemeltetés,karbantartása	14 280	18 500	13 080	91,60%	70,70%	-5 420
	erdőfenntartás	1 560	1 560	3 540	226,92%	226,92%	1 980
	Egyéb városüzemeltetési feladatok	25 628	107 500	26 179	102,15%	24,35%	-81 321
	költségvetési egyéb	9 995	89 500	6 282	62,85%	7,02%	-83 218
	városszépítő akció	579	0	0	0,00%	0,00%	0
illemhely	15 054	18 000	19 897	132,17%	110,54%	1 897	
	Összesen:	194 389	399 073	274 575	141,25%	68,80%	-124 498
Kösterület-kezelési és Közlekedési Ágazat	Útkezelés						0
	szilárd burkolatú utak üzemelt., karbant.	224 909	642 130	703 637	312,85%	109,58%	61 507
	szórt útalapú- és földutak üzemelt., karbant.	112 110	155 000	146 056	130,28%	94,23%	-8 944
	járdák, sétányok üzemelt., karbant.	24 178	305 815	318 064	1315,51%	104,01%	12 249
	zárt csapadék csat. üzemelt., karbant.	28 332	35 000	28 664	101,17%	81,90%	-6 336
	csapadék és belvíz elvezető csatornák üzemelt.	26 551	35 000	42 885	161,52%	122,53%	7 885
	Összesen:	416 080	1 172 945	1 239 306	297,85%	105,66%	66 361
Műszaki Ágazat	Energetika						0
	közvilágítás	62 454	87 673	66 273	106,11%	75,59%	-21 400
	intézményi villamos energia	10 392	11 695	6 360	61,20%	54,38%	-5 335
	Állategészségügyi feladatok						
	rovar- és rágcsálóirtás	51 689	61 500	55 906	108,16%	90,90%	-5 594
Lakóingatlan kezelés	0	600	0	0,00%	0,00%	-600	
	Összesen:	124 535	161 468	128 539	103,22%	79,61%	-32 929
Egyéb üzemeltetési feladat	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz kezelése	43 896	54 600	50 445	114,92%	92,39%	-4 155
	Alvállalkozói díjak összesen:	778 900	1 788 086	1 692 865	217,34%	94,67%	-95 221

Az alvállalkozói díjakat 1 692 865 eFt-on, a 2024. évre tervezett 94,67 %-án teljesítettük.

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

Közvetített szolgáltatások

adatok eFt-ban,%-ban

Szervezeti egység	Tevékenység megnevezése	2024. évi terv	2024. tény	Index 2024. tény/ 2024. terv	Eltérés 2024. tény-terv
Kösterület fenntartási Ágazat	Zöldfelület fenntartás	45 000	37 057	82,35%	-7 943
	játsszótér felújítás	45 000	37 057	82,35%	-7 943
Műszaki Ágazat	Közvilágítás	36 000	25 495	70,82%	-10 505
	közvilágítás fejlesztés	36 000	25 495	70,82%	-10 505
Fejlesztések összesen		81 000	62 552	77,22%	-18 448

A közszolgáltatási tevékenységek ellátására Éves Közszolgáltatási Szerződést kötünk, amely szabályozza a keretszerződésben vállalt közszolgáltatások és a közszolgáltatáshoz közvetlenül kapcsolódó beruházások, felújítások teljesítésének paramétereit és azok ellentételezését. 2024. évben az Éves Közszolgáltatási Szerződés 2. sz. melléklete szerinti fejlesztések valósultak meg 62 552 eFt összegben, melyek a tervezett 81 000 eFt 77,22 %-a.

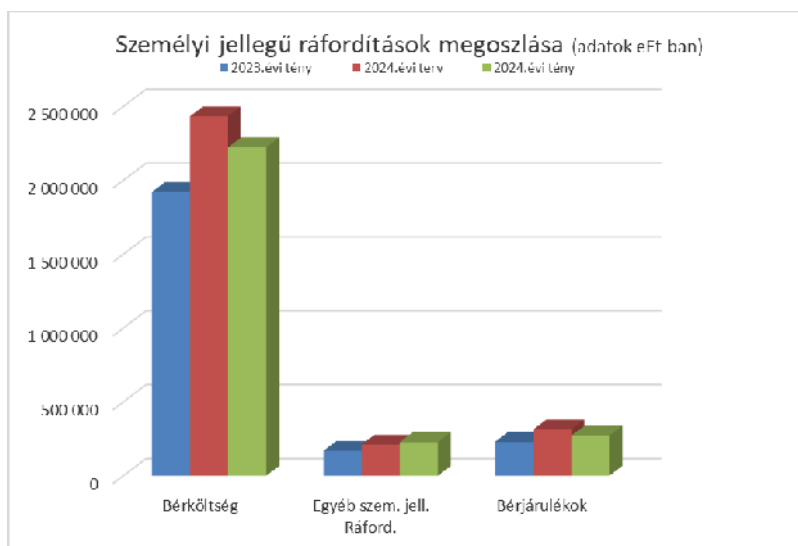
Az egységes szerkezetű üzemeltetési szerződésben meghatározott feladatokra a 2024. évi költségvetésben fejlesztésre nem volt betervezett összeg.

Személyi jellegű ráfordítások

2024. évi személyi jellegű egyéb ráfordítások összetételének alakulása:

Megnevezés	2023. évi tény	2024. évi terv	2024. évi tény	adatok eFt-ban,%-ban	
				Index 2024.tény/2023.tény	Index 2024.tény/2024.terv
Béreköltség	1 920 612	2 434 074	2 224 174	115,81%	91,38%
- ebből közfoglalkoztatás béreköltsége	410 527	518 566	394 612	96,12%	76,10%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	168 962	211 296	228 025	134,96%	107,92%
- ebből közfoglalkoztatás személyi jellegű kifizetés	17 796	21 603	17 114	96,17%	79,22%
Bérfelrakások	229 330	313 249	271 779	118,51%	86,76%
- ebből közfoglalkoztatás bérfelrakása	28 216	34 216	27 735	98,30%	81,06%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	2 318 904	2 958 619	2 723 978	117,47%	92,07%
-ebből közfoglalkoztatás személyi jellegű ráfordítások összesen	456 539	574 385	439 461	96,26%	76,51%

2024. évben az összes személyi jellegű ráfordítás a tervezetthez képest 92,07 %-os, a bázishoz 117,47 %-os teljesítést mutat.



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

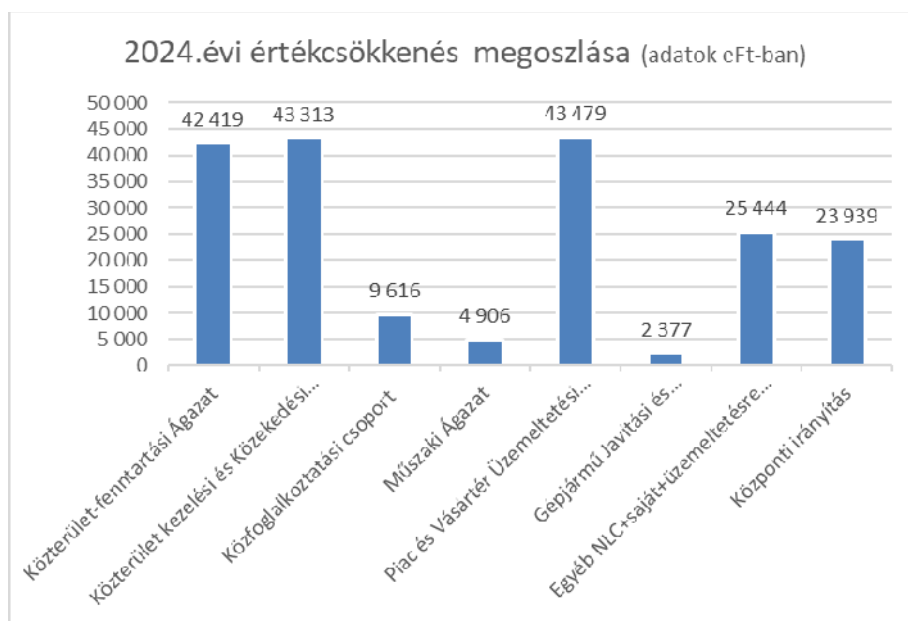
Értékcsökkenési leírás

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

2024. évi tervezett értékcsökkenési leírás összege 155 586 eFt volt. A 2024. évben megvalósított beruházásaink alapján (melyet részletesen a *IV. Beruházások fejezetben* mutatunk be) a tény értékcsökkenés leírás összege 195 493 eFt lett, melyet az alábbi táblázat mutat be szakterületenként:

adatok eFt-ban,%-ban

Megnevezés	2023. évi tény	2024. évi tény	Index 2024 tény/ 2023.tény
Közterület-fenntartási Ágazat	41 226	42 419	102,89%
Közterület kezelési és Közekedési Ágazat	22 306	43 313	194,18%
Közfoglalkoztatási csoport	8 656	9 616	111,09%
Műszaki Ágazat	19 124	4 906	25,65%
Piac és Vásártér Üzemeltetési Ágazat	38 795	43 479	112,07%
Gépjármű Javítási és Gépüzemeltetési Ágazat	2 478	2 377	95,92%
Egyéb NLC+saját+üzemeltetésre átvett ing.kezelése	7 220	25 444	352,41%
Központi irányítás	18 245	23 939	131,21%
Összesen:	158 050	195 493	123,69%



Egyéb ráfordítás, pénzügyi ráfordítás

Egyéb ráfordítások éves tervezett összege 89 366 eFt volt, 2024. évben ténylegesen 224 737 eFt került elszámolásra az alábbiak szerint:

adatok eFt-ban,%-ban

Megnevezés	2023. évi tény	2024. évi terv	2024. évi tény	Index 2024.tény/2023. tény	Index 2024.tény/2024.terv	2024. tény-terv eltérés eFt
Értékesített immat.javak és tárgyi eszk.könyv.szer.értéke	0	500	536	0,00%	107,20%	36
Káreseménnyel kapcsolatos kifizetések	290	500	413	142,41%	82,60%	-87
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítés	3 826	4 000	12 392	323,89%	309,80%	8 392
Előző évek ellenőrzésével kapcsolatos ráfordítások	0	0	10 337	0,00%	0,00%	
Céltartalék képzés várható kötelezettségekre, költségekre	5 130	0	93 530	1823,20%	0,00%	93 530
Értékvesztés	12 142	9 000	9 451	77,84%	105,01%	451
Illetékek	840	900	524	62,38%	58,22%	-376
Vissza nem igényelhető ÁFA	3 094	3 100	2 851	92,15%	91,97%	-249
Cégaótadó	2 104	2 200	1 977	93,96%	89,86%	-223
Építményadó	5 153	5 153	5 153	100,00%	100,00%	0
Helyi iparüzési adó	55 912	52 000	73 963	132,28%	142,24%	21 963
Gépjárműadó	2 903	3 000	3 015	103,86%	100,50%	15
Innovációs járulék	8 387	7 500	11 095	132,29%	147,93%	3 595
Vízkihasználási járulék	445	200	738	165,84%	369,00%	538
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	10	0	27	270,00%	0,00%	27
Selejtezett tárgyi eszközök, beruházások, készletek	90	100	5 659	6287,78%	5659,00%	5 559
Hiányzó készletek	8	0	26	325,00%	0,00%	26
Térítés nélküli átadás	3 087	0	8 096	262,26%	0,00%	8 096
Elegendett követelés könyv szerinti értéke	0	0	494	0,00%	0,00%	494
Behajthatatlan követelés leírt összege	5 590	1 000	3 064	54,81%	306,40%	2 064
Hitelezési veszteség	15	0	60	400,00%	0,00%	60
Pénzeszközhiányok	9	50	6	66,67%	12,00%	-44
Egyéb ráfordítás	2 397	163	537	22,40%	329,45%	374
Összesen:	111 432	89 366	243 944	218,92%	272,97%	154 578

2024. évben az egyéb ráfordítás a tervezetthez képest 272,97 %-os, a bázishoz 218,92 %-os teljesítést mutat.

Az egyéb ráfordításoknak a **73 963 eFt helyi iparüzési adón** túl a legnagyobb tétele, a **93 530 eFt céltartalék képzés**, melynek elemei:

- A törzsgárda jutalom kifizetésére 4 108 eFt (jutalom+jarulék) összegben indokolt céltartalék képzése.
- A Madison World Kft.-vel szemben vitatottan fennálló kötelezettségre (számlatartozás) indokoltnak tartjuk a bruttó 16 238 eFt összegű céltartalék képzését.
- Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése 154/2024.(XII.12.) számú határozatával döntött a NYÍRVV Nonprofit Kft. üzemeltetésében lévő Városi Stadion, Volán Sporttelep és az Orosi sporttelep üzemeltetéséből történő visszavételéről. A sportlétesítmények üzemeltetési tevékenységét végző munkavállalók munkaviszonya ennek megfelelően 2024.12.31-vel megszűnt, részükre 2025. január hónapban került kifizetésre a munkaviszony megszűnésére tekintettel megállapított végkielégítés, szabadság megváltás, felmentési bér. Ezen juttatásokra és a hozzá kapcsolódó munkáltatói járulékokra céltartalék képzése indokolt, melynek összesen összege 12 337 eFt.
- Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése 154/2024.(XII.12.) számú határozatával döntött a NYÍRVV Nonprofit Kft. üzemeltetésében lévő Városi Stadion, Volán

Sporttelep és az Orosi sporttelep üzemeltetéséből történő visszavételéről és azzal egyidőben az üzemeltetés joga átadásra került az NYSÜ Kft.-nek.

A NYÍRVV Nonprofit Kft. könyveiben nyilvántartott, a Városi Stadion (Nyíregyháza 1391/1, 1391/3, 1391/4 hrsz) a Volán Sporttelep (Nyíregyháza 3623 hrsz) és az Orosi Sporttelep (Nyíregyháza 12155 hrsz) üzemeltetéséhez beszerzésre került eszközök és tartozékok a sportlétesítmények rendeltetésszerű működtetéséhez szükségesek és nélkülözhetetlenek voltak. Az üzemeltetési jog átadásával szükségessé vált ezen eszközök és tartozékok, térítésmentes tulajdonátruházása, amely Térítésmentes tulajdonátruházási szerződés megkötésével valósult meg 2025. évben. Az átadott eszközök és tartozékok értéke 23 145 eFt.

A sportlétesítmények építményei és az azokhoz kapcsolódó eszközök térítésmentes tulajdonátruházása Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint tulajdonos részére valósult meg Térítésmentes tulajdonátruházási szerződés megkötésével. Az átadott építmények és ahhoz kapcsolódó eszközök értéke 37 702 eFt.

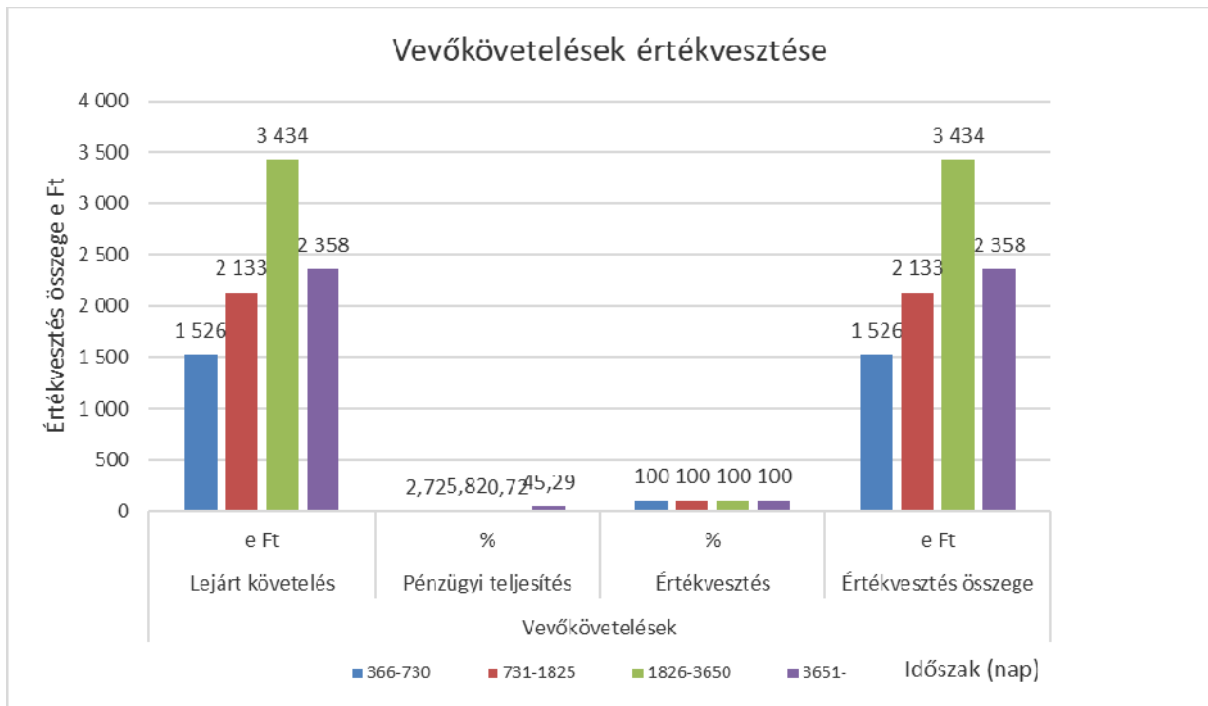
Mivel a térítésmentes átruházásra 2025. évben kerül sor, indokolt céltartalék képzése, melynek összesen összege 60 847 eFt.

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

Az éven túli lejárt követelések pénzügyi teljesítése nagyon alacsony, ezért a tárgyévben ezen követelésekre 9 451 eFt összegben számoltunk el értékvesztést, melyet a következő táblázat mutat be:

adatok eFt-ban

Időszak (nap)	Vevőkövetelések			
	Lejárt követelés	Pénzügyi teljesítés	Értékvesztés	Értékvesztés összege
	e Ft	%	%	e Ft
366-730	1 526	2,72	100	1 526
731-1825	2 133	5,82	100	2 133
1826-3650	3 434	0,72	100	3 434
3651-	2 358	45,29	100	2 358
Összesen	9 451			9 451



A pénzügyi műveletek ráfordításának 2024. 12. 31.-ig elszámolt értéke 2 eFt.

III. 2. Eredményesség alakulása ágazatonként

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

III. 2.1. Közterület-fenntartási Ágazat

adatok eFt-ban,%-ban

Közterület fenntartási Ágazat	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/2023. tény %	Index 2024.tény/2024. terv %	2024. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	23 840	23 611	22 589	94,75%	95,67%	-1 022
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	1 209 300	1 659 134	1 659 134	137,20%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	45 000	37 057	0,00%	82,35%	-7 943
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	1 209 300	1 704 134	1 696 191	140,26%	99,53%	-7 943
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	20 405	14 020	15 214	74,56%	108,52%	1 194
Bevétel összesen	1 253 545	1 741 765	1 733 994	138,33%	99,55%	-7 771
Anyagjellegű ráfordítás	538 424	907 367	716 184	133,01%	78,93%	-191 183
Személyi jellegű ráfordítás	607 548	782 322	737 642	121,41%	94,29%	-44 680
Értécsökkenési leírás	41 226	37 336	42 419	102,89%	113,61%	5 083
Egyéb ráfordítás	4 662	3 930	24 381	522,97%	620,38%	20 451
Tevékenység összes közvetlen költsége	1 191 860	1 730 955	1 520 626	127,58%	87,85%	-210 329
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	61 685	10 810	213 368	345,90%	1973,80%	202 558
Társüzemi szolgáltatások	32 316	44 761	65 662	203,19%	146,69%	20 901
- átvett	83 967	83 115	101 496	120,88%	122,12%	18 381
- átadott	-51 651	38 354	35 834	69,38%	93,43%	-2 520
Központi általános költség	8 109	8 562	9 810	120,98%	114,58%	1 248
Ágazat adózás előtti eredménye	21 260	-42 513	137 896	648,62%	-324,36%	180 409

Az Ágazat összbevétele a tervhez viszonyítva 99,55 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 87,85 %-os teljesítést mutat, emiatt az Ágazat adózás előtti eredménye 180 409 eFt-tal magasabb az éves tervhez képest.

Az Ágazat 22 589 eFt saját árbevétele magánszemélyek és társaságok megrendelése alapján elvégzett köztisztasági, parkfenntartási és egyéb szolgáltatások értéke.

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

A tény összes közvetlen költség 210 329 eFt-tal marad el a tervezett összegtől.

Az Ágazathoz tartozó tevékenységek:

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

III. 2.1.1. Köztisztasági tevékenység

adatok eFt-ban,%-ban

Köztisztasági tevékenység	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/2023. tény %	Index 2024.tény/2024. terv %	2024. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	11 161	10 880	9 049	81,08%	83,17%	-1 831
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	378 000	500 000	500 000	132,28%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	378 000	500 000	500 000	132,28%	100,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	60	120	912	1520,00%	760,00%	792
Bevétel összesen	389 221	511 000	509 961	131,02%	99,80%	-1 039
Anyagjellegű ráfordítás	92 504	198 675	104 636	113,12%	52,67%	-94 039
Személyi jellegű ráfordítás	225 969	282 019	272 624	120,65%	96,67%	-9 395
Értécsökkenési leírás	18 707	18 296	19 293	103,13%	105,45%	997
Egyéb ráfordítás	895	900	1 097	122,57%	121,89%	197
Tevékenység összes közvetlen költsége	338 075	499 890	397 650	117,62%	79,55%	-102 240
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	51 146	11 110	112 311	219,59%	1010,90%	101 201
Társüzemi szolgáltatások	-16 825	-3 034	-7 195	42,76%	237,15%	-4 161
- átvett	22 573	32 520	23 418	103,74%	72,01%	-9 102
- átadott	39 398	35 554	30 613	77,70%	86,10%	-4 941
Központi általános költség	10 106	16 301	14 978	148,21%	91,88%	-1 323
Tevékenység adózás előtti eredménye	57 865	-2 157	104 528	180,64%	-4845,99%	106 685

A tevékenység 2024. évi tény összbevétele a tervhez viszonyítva 99,80 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 79,55 %-os teljesítést mutat.

A tevékenység adózás előtti eredménye jelentős, és 106 685 eFt-tal magasabb az éves tervhez képest, 104 528 eFt.

Közszolgáltatási feladatok:

- városi takarítás
- téli siktalanítás

Városi takarítás:

- Szilárd burkolatú utak takarítása 1 802 458 m² területen
- Szórt útalap, földút hulladékgyűjtés 986 198 m² területen
- Járdák, kerékpárutak, sétányok takarítása 218 112 m² területen

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

A város köztisztasági feladatai ellátásában továbbra is nehézséget okoz a közfoglalkoztatotti létszám hiánya. Munkacsapatainkat minimális létszámmal vagy sokszor létszámhiányosan tudjuk csak beállítani a napi feladatokba, így teendőink ellátása sokszor időben eltolódik az eddig megszokotthoz munkaperiódusokhoz képest.

A város takarítási körzetekre van felosztva, ahol minden nap ürítjük a hulladékgyűjtő szelencéket, illetve szedjük a szórt szemetet. A belvárosi helyszíneket napjában többször érintjük. A város köztisztasági feladatait elvégeztük, és a nehézségek ellenére is próbáljuk az eddig elért színvonalon tartani. A járdák, terek, sétányok, kerékpárutak takarítását két nagyobb teljesítményű járdaseprő gép mellett egy elektromos seprőgép is segíti. A szilárd burkolatú utak seprését 1 db utcaseprő gép végzi, ami elavult.

Tevékenységeink:

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

Nyíregyházán a Volánbusz Zrt. által üzemeltetett menetrend szerint közlekedő autóbuszok megállóhelyeinek takarítását a belvárosban és külterületen, síkosság mentesítését, továbbá az útvonalak mentén elhelyezett szemétkgyűjtő szelencék ürítését, rendszeresen végeztük a forgalmas területeken heti 5-6 alkalommal, a kevésbé forgalmas részeken heti 2 alkalommal.

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

A laza burkolatú felületek gyommentesítését és szegélytakarítást alvállalkozó bevonásával oldottuk meg (8 574 eFt).

Az elmúlt időszakban tapasztalható városunkban, különösen az idegenforgalmi szempontból kiemelkedő területeken, a köztisztasági feladatok növekedése. Nagy látogatottságnak örvendő, közkedvelt helyszínek: Sóstógyógyfürdő, Bujtos Városliget, Erdei tornapálya, Kossuth tér, és a Tiszavasvári úti szabadidő parkok.

A városi takarítás, parkfenntartás, illetve illegális szemétkerakatok felszámolása során nagy mennyiségű zöld, és kommunális hulladékot szállítottunk a hulladékkezelési szabályoknak megfelelően megsemmisítésre, illetve további kezelésre. A hulladékmegsemmisítési díjak folyamatosan emelkednek. 2023. július 1-től új cég vette át a hulladékgazdálkodással kapcsolatos feladatokat országosan (MOHU Zrt.), amely változásokat eredményezett. A változás óta a MOHU Zrt. az átvett hulladék kezelése kapcsán felmerült díjakról számlát azóta sem küldött.

Vállalkozói tevékenységként továbbra is ellátjuk az Észak-Alföldi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. részére a szelektív gyűjtőszigetek környezetének takarítását.

Téli siktalanítás:

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

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

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

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

Feladatok:

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

A téli síkosság mentesítési munkákat 7 saját nagygépes körzet, 4 kisméretű körzet, és 7 kézi körzetben 7 útkategóriai besorolásnak megfelelően látjuk el, mely utak pontos besorolását a Téli Üzemeltetési Terv tartalmazza. Meteorológiai előrejelzés vállalkozói díja 348 e Ft volt az évben.

Síkosságmentesítésre alvállalkozót 17 gépi körzetben és 4 kézi körzetben veszünk igénybe, amennyiben szükséges. 2024. évben 3 750 e Ft-ot fizettünk rendelkezésre állás címen a siktalanításba bevont alvállalkozók részére.

Útszóró só felhasználásunk 2024. évben 111,45 tonna volt. 2024. évi záró készletünk 2 159 tonna. A téli siktalanításhoz szükséges só beszerzése a szomszédban zajló háborús helyzet miatt kiszámíthatatlanná vált, és jelentős ár növekedést is eredményezett.



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

III. 2.1.2. Zöldfelület fenntartási feladatok

adatok eFt-ban,%-ban

Zöldfelület fenntartás	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/2023. tény %	Index 2024.tény/2024. terv %	2024. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	6 066	6 000	6 932	114,28%	115,53%	932
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	638 300	874 134	874 134	136,95%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés feltűjtés árbevétele	0	45 000	37 057	0,00%	82,35%	-7 943
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	638 300	919 134	911 191	142,75%	99,14%	-7 943
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	10 974	3 350	3 795	34,58%	113,28%	445
Bevétel összesen	655 340	928 484	921 918	140,68%	99,29%	-6 566
Anyagjellegű ráfordítás	344 900	506 949	498 498	144,53%	98,33%	-8 451
Személyi jellegű ráfordítás	306 138	399 682	362 200	118,31%	90,62%	-37 482
Értékesítési leírás	15 056	14 344	17 732	117,77%	123,62%	3 388
Egyéb ráfordítás	3 621	2 965	23 100	637,95%	779,09%	20 135
Tevékenység összes közvetlen költsége	669 715	923 940	901 530	134,61%	97,57%	-22 410
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	-14 375	4 544	20 388	-141,83%	448,68%	15 844
Társüzemi szolgáltatások	34 472	28 720	47 823	138,73%	166,51%	19 103
- átvett	45 726	31 520	52 990	115,89%	168,12%	21 470
- átadott	11 254	2 800	5 167	45,91%	184,54%	2 367
Központi általános költség	15 346	13 855	16 130	105,11%	116,42%	2 275
Tevékenység adózás előtti eredménye	-64 193	-38 031	-43 565	67,87%	114,55%	-5 534

A tevékenység 2024. évi tény összbevétele a tervhez viszonyítva 99,29 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 97,57 %-os teljesítést mutat.

Jelentős az alulkompenzálttság, év végére a zöldterület fenntartás vesztesége 43 565 eFt.

Közszolgáltatási feladatok:

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

Parkok, zöldfelület fenntartás:

Összes parkfelület belterületen: 2 008 544 m²

Összes zöldfelület külterületen: 1 998 633 m²

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

Tavasszal a parkfenntartásba vont teljes felületen elvégeztük a tavaszi nagytakarítást, lombozást, sövények, cserjék vágását. Az előző év őszen 29 440 db kétnyári (árvácska és nefelejcs), valamint 47 160 db hagymás növényt (zömében tulipánok és nárciszok) ültettünk ki



közterületeinkre, amelyek késő tavaszig díszítették parkjainkat, tereinket. Május elején elvégeztük az egynyári növények ültetéséhez a talajelőkészítési munkákat. A tavaszi növényváltás során 39 669 db egynyári és 875 db Canna került kiültetésre. Az ültetéseket gondos tervezés előzte meg. Egynyári ágyásainkba különleges évelők is kerültek, mint a díszfüvek és a díszgyertya. A tűző napot kedvelő és szárazságtűrő fajok, fajták az idei évben is nagy hangsúlyt kaptak, melyekkel szíkontraszt és színharmónia egyaránt jellemzi az ágyásokat, rasztereket.

A 2024-es évben is különleges mintákkal igyekeztünk meglepetést szerezni a nyíregyházi lakosoknak, így például a Móricz Zsigmond Megyei Könyvtár előtt könyv alakzatot, a Jósavárosban unikornist, a Család utcai körforgalomban pedig csillag mintát láthattak az arra közlekedők. A színek tekintetében az Országzászló téren nemzeti színű, Sóstón a Székely kapunál pedig természetközeli szíkontrasztos növényekkel díszítettük a várost.

Kihelyeztük a virágdézsákat, függőkosarakat, virágpiramisokat, virágtornyokat. A szakszerű ápolásnak köszönhetően üde, színes, harmonikus képet mutattak a város főterei, melyet a Virágos Magyarország versenyben elért I. helyezésünk is tükrözött.

Szeptember és október hónapokban elvégeztük a kétnyári és hagymás növények ültetéséhez szükséges talajelőkészítést, tápanyag pótlást, talajfertőtlenítést, majd alvállalkozó bevonásával a 28 510 db kétnyári és 45 080 db hagymás növény elültetését.

A 2024. év során elültettünk 439 db fát, 1157 db cserjét, 26 db örökzöldet, 269 db fenyőt, 533 db évelőt és 55 db rózsát.

A tavaszi fásításunk sikeresnek volt mondható, ugyanis a nyári aszályos idő ellenére is igen szép eredési aránnyal dolgoztunk. Köszönhetjük ezt annak, hogy a két öntöző kocsin kívül, a konténeres gépjárműre is felszereltük az öntöző felépítményt, valamint alvállalkozót is bevontunk (12 164 eFt) a feladat elvégzésére. Ezen kívül a kritikusan forró és csapadékszegény időszakokban a kistherer gépjárművek IBC tartályból nyújtott műszakban is öntöztek, töltötték a korábbi években már bizonyítottan hatékony öntözőzsákokat, hogy megakadályozzuk a frissen, vagy éppen az előző években ültetett növények pusztulását. Ez az öntözési módszer elősegíti a fák mélyebb talajrétegben való gyökeresedését, megakadályozza a párolgást, illetve a fa törzsét is védi.

Az idei év főbb fásítási helyszínei: Bernstein Béla tér, Október 23. tér, Bujtos városliget, Árpád u., Debreceni u., Krúdy Gyula u., Pazonyi tér, Ferenc krt., Holló u., Árok u., Széna tér, Gádor Béla köz, Garibaldi u., Kodály Zoltán u., Kneipp park, Sóstói u., Törpe u., Írisz u., Legyező u., Homok sor, Szántó Kovács János u., Fazekas János tér, Törzs u., Sóstógyógyfürdő, Csiha Kálmán tér, Alma u., Bazsalikom u., Butyka közösségi park, Mandabokor, Nagyszállás.

Nagyobb zöldfelület fel-, illetve megújítást, növénytelepítést az alábbi helyszíneken végeztünk: Krúdy köz-Ferenc krt, Széchenyi u., Kosbor u. körforgalom, Városlapítók szobrát övező zöldfelület, Árok u. tömbbelső területe, Debreceni u.

Ebben az évben közbeszerzési eljárás keretében 7 parkfenntartási körzet fűnyírását adtuk ki alvállalkozónak évi 6-6 alkalommal történő nyírásra. A csapadékos időjárás nagy mértékben segítette a fű növekedését, ezért az előző évektől eltérően egy hónappal korábban kellett elkezdni a munkálatokat. A vágási ciklusok is lerövidültek, ezért úgy döntöttünk, hogy új közbeszerzési eljárást írunk ki további három alkalomra. Az eljárás 3 körzetben lett eredményes (Malomkert, Örökösfield, Jóságáros). A késő nyári és kora őszi aszályos időszak miatt ebből a három alkalomból végül csak egyet vettünk igénybe (a finanszírozását a Hősök tere I. világháborús emlékmű felújítására szánt költségének egy részének átcsoportosításával oldottuk meg). Az alvállalkozói költség 84 052 e Ft volt.

A rendkívül csapadékos tavaszi időjárás, illetve a fennálló létszámhiány miatt a fa és cserjeápolási feladatokat kapacitás hiányában csak részben tudtuk ellátni, így nagyobb mértékben volt szükség alvállalkozó bevonására. A fa és cserjeápolásra tervezett alvállalkozói költség 6 000 e Ft volt, az 1-12. havi tény adat 10 854 e Ft.

Az önkormányzati ingatlanok gyommentesítése kapcsán az 1-12. havi alvállalkozói költségünk 3 310 e Ft (103 435 m²), a zöldhulladék szállításra fordított összeg pedig 3 139 e Ft volt.

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

Kutyafuttatók fenntartása

Városunkban már 11 db kiépített zárt kutyafuttató található, ahol el van különítve a kis- és a nagytestű kutyák részére kijelölt terület. Takarításukat és eszközeik, kerítéseik karbantartását ütemezetten végezzük (Huszár sor, Garibaldi u. Robinson domb, Kossuth u., Törzs u., Család u., Széna tér, Malomkert, Tiszavassvári u.). Három új, zárt kutyafuttató építése fejeződött be 2024. évben az Önkormányzat beruházásban és került átadásra Társaságunkhoz üzemeltetésre (Fürdő u., Kollégium u., Hímes u.).

A kutyafuttatókban található eszközök tervezett nagyobb festési, karbantartási feladatait elvégeztük. Lakossági kérésre a kis-, és a nagytestű kutyákat elválasztó kerítésre sűrű szővésű dróthálót helyeztünk ki (Kossuth utca, Robinson domb). A kutyafuttatók kerítésének javítását folyamatosan végezzük.

Valamennyi kutyafuttatón nagyobb karbantartásokat végeztünk, és új tájékoztató táblákat, házirendet helyeztünk ki.

Borbánya kármentesített terület

Összes kezelendő felület: 164 792 m²

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

Az új telepítés már a legszennyezettebb területre került, ezek fenntartása igen komoly problémát jelent. Ősszel az erdészeti szaktanácsadónk javaslatára új fajták telepítését végeztük el.

A faállomány fenntartása a terület rekultivációja miatt kiemelt jelentőséggel bír, ezért a növényeket károsan érintő hatások megakadályozása, megelőzése, kialakult fertőzés esetén a megfékezése fontos, speciális kezeléseket igénylő feladat. A növényzet sűrűsége miatt a

növényvédelmi feladatokat már csak légi permetezéssel tudjuk megoldani. A védekezési időpontok az időjárás és a fertőzöttség függvényében változhatnak.

Vállalkozó bevonása csak növényvédelmi feladatok elvégzésére történt. A gyommentesítést kapacitásunk függvényében saját erőből végeztük.

Utcai sorfák fenntartása:

Feladatkörünk a közterületi fák szükség szerinti kivágása, gallyazása, tuskózása, a keletkezett gally aprítékolása, elszállítása. Társaságunk célja, hogy a fák koronáit ifjítással, korona alakítással ismét stabillá tegye, megelőzve ezzel az esetleges ágletöréseket, balesetveszélyes helyzeteket.

A közterületi faállomány állapotával kapcsolatos lakossági megkeresések – gallyazási és fakivágási kérelmek – folyamatosan érkeztek Társaságunkhoz. A faápolási munkákat a megküldött főkertészi határozatok alapján ütemezzük, az elvégzett feladatokról faápolási jegyzőkönyvet állítunk ki. A faápolási feladatok már hónapokkal előre ütemezve vannak. A gyakori viharos időjárás miatti kárelhárítások, valamint a tartós megbetegedések miatti munkaerő kiesések tovább növelik a lemaradást.

A feladatot nagy részben saját szakképzett faápolási csapatunk végzi, de alvállalkozót is igénybe vettünk ezen a területen. Amennyiben sikerülne az új kosaras autót beszerezni, szükség lenne egy másik csapat felállítására, amellyel kiváltható lenne az alvállalkozói teljesítés is.

2024. évi munkálatok kimutatása:

Kivágások száma:	489 db
Gallyazások száma:	1 613 db
Tuskómarások száma:	23 db
Tuskófúrások száma:	404 db
Úrszelvényezés:	219 alkalom/helyszín
Egyéb feladatok (darabolás, karácsonyfák állítása, viharkárok elhárítása, kivágásra előkészítés, stb.) végzése –	228 alkalom.

A külterületeken folytatott faápolási munkálatoknál – úrszelvényezés - évek óta problémát jelent az útmenti elhanyagolt fák összenövése, mivel azok leszűkítik az utakat, így zavarják a közlekedést, akadályozzák gazdálkodók munkagépeinek a területre való kijutását. A munkálatokat fontossági sorrend alapján végezzük, prioritást élveznek a lakott területek. Az úrszelvényezési feladatok – gépbérlet - esetében a tervezett keretet (15 000 e Ft) jócskán túlléptük, az éves költségünk 28 227 e Ft volt.

Az utcai sorfák fenntartása során keletkezett faanyag szociális tűzifaként kerül kiosztásra (2024.12.31-i tűzifa készletünk 4.814,93 mázsa), a nyesedék gallyakat aprítékoljuk, vagy a hulladéklerakóba szállíthatjuk be. A Környezetvédelmi Hatóság határozata alapján a Borbányai rekultivációs területre csak a faapríték és fűnyesedék szállítható ki, amit a területen szét kell teríteni. A kapcsolódó hulladék megsemmisítési díjak emelkedtek.

Az áramszolgáltató érintésvédelmi gallyazása után felmerülő gallyszállítási feladatokat, a lakossági kihelyezéseket, vagy viharkárok utáni takarítást, ágaprítási szolgáltatás

igénybevételeivel oldjuk meg. Az üzleti tervben jóváhagyott keret 6 000 e Ft volt, amit jelentősen túlléptünk, az 1-12. havi alvállalkozói költség 13 814 e Ft volt.

Az emelőkosaras gép 2024. éves bérleti díja: 9 129 e Ft. A tervezett költség 8 000 e Ft volt, de az emelőkosaras gépjárművünk tartós meghibásodása miatt szükség volt a nagyobb mértékű vállalkozói igénybevételekre.

Komplex faápolási feladatok elvégzésére négy partnerrel keretszerződést kötöttünk, az elvégzendő munkákra egyedi árajánlatkéréseket folytattunk le. Az 1-12. havi költség: 12 047 eFt. Főbb alvállalkozói munkavégzés helyszínei: Béke köz, Fürdőház tér, Napfény u., Vécsey köz, Lukács Ödön u., Korányi Frigyes u., Selyem u., Krúdy Gyula u., Kulcsár u., Kilátó u.

Tuskófűrésra (gépbérleti szolgáltatás) 13 704 e Ft-ot használtunk fel.

Helyszínek: Kistelekiszőlő, Belváros, Érkert, Szegfű u, Puttony u, Eperjes u, Garibaldi u, Kodály Z. u, Krúdy Gy. u, Ószőlő u, Stadion u, Sóstói u, Tamási Á. u, Tas u, Törpe u, Vasvári P. u, Vattay altábornagy u, Irinyi J. u, Hímes u, Kórház u, Rigó u, Szalonka u, Városmajor u, Őz köz, Körte u, Kossuth u, Borbánya, Hímes u, Jósaváros, Kertváros, Malomkert, Sóstóhegy, Oros, Sóstó-Fürdőház tér stb.

Növényvédelem:

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

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

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

Inváziószerűen időszakonként a kártevők túlszaporodnak ilyenkor gyérítésük szükséges (ázsiai márványposloska, zöld vándorposloska, fekete levéltetű).

A lakossági bejelentéseket szükség szerint 24 órán belül a helyszínen kell kivizsgálni, és amennyiben indokolt, elkezdni, ütemezni a védekezéseket.

Parlagfű mentesítés:

A parlagfű ellenőrzésbe bevont terület nagysága: 2 400 hektár.

Az Önkormányzat által a védekezésre kiírt pályázatot Társaságunk nyerte. Kényszerkaszálás elrendelésére 2024. évben nem került sor. Az Önkormányzati tulajdonú ingatlanokon a harmadik negyedévben volt szükség nagyobb mértékű beavatkozásra. Az Önkormányzati utak széleit folyamatosan kezeltük, az esetlegesen érintett magánterületekről érkező bejelentéseket, illetve a saját észleléseinket az igazgatási osztály felé továbbítottuk.

Játszóterei berendezések és játszóterei eszközök karbantartása, kezelése, felülvizsgálata:

Játszóhelyszínek száma: 102 db.

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

A folyamatos rongálások miatti helyreállítások azonnali beavatkozásokat igényelnek, előre tervezésük nehezen meghatározható, viszont költségnövekedést jelentenek.

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

A homokozók közegészségügyi cseréjét elvégeztük, az ütéscsillapítók folyamatosan pótlását folyamatosan végezzük.

A játszóterek hároméves felülvizsgálati ciklusa 2014. évben lejárt, valamennyi játszóter felülvizsgálatát elvégeztettük, amely vizsgálat 2024. október 30-i határidővel fejeződött be. Minden játszóterei eszköz „MEGFELELŐ” tanúsítvánnyal rendelkezik. A jogszabályi változások miatt elvégeztük az ütéscsillapító talajok szabványossági előírásoknak megfelelő átalakítását. A játszóterei eszközök karbantartását dokumentáljuk, karbantartási naplót vezetünk.

2024. évben egy helyszínen (Tompai M. u. 7-9.) lakossági kérésre megszüntetésre került a játszóter, illetve a Kalevala sétányon vállalkozói felajánlás keretén belül létesült 1db új játszóter.

Kondiparkok, sportpályák karbantartása, eszközeinek felülvizsgálata:

Kondiparkok száma: 27 db

2024. évben a Városi Stadion területén a városban elsőként megépült kondipark teljes felújítása megtörtént, mely kapcsolódott a Stadion területén megvalósult egyéb fejlesztésekhez.

Az elsőként megvalósult kondiparkok eszközei az intenzív használat miatt elhasználódtak, folyamatos cseréjük szükséges. Új eszköz beszerzését ebben az évben nem terveztük, az elavult eszközök pótlása raktári készletből történt.

A jogszabályi változások miatt most már a kondiparkok felülvizsgálatát, tanúsítását is el kell végezni háromévenként, amely a 2024-es évben vált esedékké. A szabványossági felülvizsgálat 2024. október 30-i határidővel befejeződött.

A közterületi sportpályák leromlott állapota sokat javult, fokozatosan felújításra kerülnek a küzdőterek, ping-pong asztalok, kosárlabda palánkok, folyamatosan cseréljük a labdafogó hálókat, kapuhálókat, röplabdahálókat.

Szökőkút és öntözőhálózat üzemeltetése:

Közszolgáltatási feladatunk 12 db városi szökőkút, 42 db ivó-, és díszkút és 21 db öntözőhálózat üzemeltetése, ezek javítása, karbantartása, tavaszi festése, mely feladatnak maradéktalanul eleget tettünk.

Nyíregyháza város területén található ivókutak, szökőkutak április hónapban beüzemelésre kerültek.

Rongálási károk helyreállítására volt szükség a Bessenyei tér látványszökőkút, illetve a Sóstógyógyfürdőn található hosszú szökőkút esetében. A Sóstógyógyfürdőn üzembe helyezett szökőkutak üzemeltetési és karbantartási költségei nagymértékben növelték kiadásainkat.

A fenntartási költségek nagy része energiaköltség, illetve javítási és karbantartási költség.

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

Az öntöző hálózatok fenntartási és karbantartási feladatait minden évben alvállalkozó bevonásával végezzük. A tavaszi beüzemelés és a nyári karbantartások, valamint a rendszerek téliesítése megtörtént (2 460 e Ft).

Erdőfenntartás:

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

Az egészségügyi vágásra valamennyi erdőrészletre megkaptuk az éves engedélyeket. A kezelésünkben lévő parkerdő területén folytatjuk az erdőfelújítások ápolását, véghasználatot öszre terveztünk. A fiatalos erdők sorköz ápolását, illetve az erdei sétányokat és környezetüket folyamatosan gondoztuk a városlakók zavartalan kikapcsolódása érdekében.

Az Egyetem melletti erdőrészletben a sétányok melletti veszélyes fák eltávolítását tavasszal elvégeztük. Emellett a vihar által kidöntött, megdőlt, fennakadt fákat is kivágtuk, eltávolítottuk.

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

Erdei tornapálya fenntartása:

A fenntartás alá bevont terület nagysága: 12 500 m²

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

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

2024. évi fejlesztések:

2024. évben hat helyszínen terveztünk játszótéri fejlesztést nettó 45 000 eFt értékben, amelyek még az első félévben meg is valósultak 37 057 e Ft összegben.

Helyszínek:

Orgona utca (új játszótér) (hrsz.: 8177/26.)

Posta utca (hrsz.: 0176/1)

Tompa M. utca (hrsz.: 5214/11.)

Tímár utca (hrsz.: 9156/7.)

Alma utca (hrsz.: 9737/3.)

Mérő utca (hrsz.: 02362/264.)

III. 2.1.3. Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatások

adatok eFt-ban,%-ban

Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatások	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/2023. tény %	Index 2024.tény/2024. terv %	2024. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	42 000	56 000	56 000	133,33%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés feltűjtés árbevétele		0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	42 000	56 000	56 000	133,33%	100,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke				0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	6 488	7 560	7 580	116,83%	100,26%	20
Bevétel összesen	48 488	63 560	63 580	131,13%	100,03%	20
Anyagjellegű ráfordítás	1 298	5 128	2 621	201,93%	51,11%	-2 507
Személyi jellegű ráfordítás	36 038	47 050	44 887	124,55%	95,40%	-2 163
Értékesítési leírás	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb ráfordítás	5	5	4	80,00%	80,00%	-1
Tevékenység összes közvetlen költsége	37 341	52 183	47 512	127,24%	91,05%	-4 671
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	11 147	11 377	16 068	144,15%	141,23%	4 691
Társüzemi szolgáltatások	649	500	341	52,54%	68,20%	-159
- átvett	649	500	341	52,54%	68,20%	-159
- átadott		0	0	0,00%	0,00%	0
Központi általános költség	5 843	11 203	11 398	195,07%	101,74%	195
Tevékenység adózás előtti eredménye	4 655	-326	4 329	93,00%	-1327,91%	4 655

A tevékenység 2024. évi tény összbevétele a tervhez viszonyítva 100,03 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 91,05 %-os teljesítést mutat, a tevékenység adózás előtti eredménye 4 655 eFt-tal magasabb az éves tervhez képest. A tevékenység éves adózás előtti eredménye 4 329 eFt.

Közszolgáltatási feladat:

- ✓ mezőőri szolgálat ellátása
- ✓ környezetvédelmi tevékenység

Mezőőri szolgálat:

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

Az alapfeladatokon túl a mezőőrök egyéb ellenőrzési feladatokat is ellátnak, (parlagfüves területek figyelése, játszótéri, kondiparki eszközök állapotának ellenőrzése, kutya-futtatók, sportpályák ellenőrzése). Figyelik a buszmegállóknál dohányzást tiltó tábláinak meglétét. Továbbra is a mezőőrökre alapozva koordináltuk a hulladék kommandó munkáját.

A tevékenységet az illetékes szakigazgatási hivatal negyedévente 1 890 eFt-tal támogatta, mely az egyéb bevételek között került elszámolásra.

Környezetvédelem

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

Elvégzett feladatok:

- Növényegészségügyi ellenőrzések lefolytatása.
- A környezetvédelemmel kapcsolatos lakossági bejelentések fogadása, koordinálása, dokumentálása.
- Területi bejárások alapján az érintettek telefonos értesítése, felszólítása.
- Zöldfelületi bontások: 1-12. hónapban kiadott zöldfelületi bontási engedélyszám:546 db

III. 2.1.4. Egyéb városüzemeltetési feladatok

adatok eFt-ban,%-ban

Egyéb, városüzemeltetési feladatok	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/2023. tény %	Index 2024.tény/2024. terv %	2024. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	6 613	6 731	6 608	99,92%	98,17%	-123
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	151 000	229 000	229 000	151,66%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	151 000	229 000	229 000	151,66%	100,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	2 883	2 990	2 927	101,53%	97,89%	-63
Bevétel összesen	160 496	238 721	238 535	148,62%	99,92%	-186
Anyagjellegű ráfordítás	82 601	172 541	87 790	106,28%	50,88%	-84 751
Személyi jellegű ráfordítás	25 876	30 956	34 370	132,83%	111,03%	3 414
Értékesítési leírás	6 695	4 182	4 811	71,86%	115,04%	629
Egyéb ráfordítás	55	60	94	170,91%	156,67%	34
Tevékenység összes közvetlen költsége	115 227	207 739	127 065	110,27%	61,17%	-80 674
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	45 269	30 982	111 470	246,24%	359,79%	80 488
Társüzemi szolgáltatások	13 784	18 575	24 528	177,95%	132,05%	5 953
- átvett	14 783	18 575	24 582	166,29%	132,34%	6 007
- átadott	999	0	54	5,41%	0,00%	54
Központi általános költség	8 552	14 406	14 337	167,64%	99,52%	-69
Tevékenység adózás előtti eredménye	22 933	-1 999	72 605	316,60%	-3632,07%	74 604

A tevékenység 2024. évi tény összbevétele a tervhez viszonyítva 99,92 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 61,17 %-os teljesítést mutat, a tevékenység adózás előtti eredménye 72 605 eFt, 74 604 eFt-tal magasabb az éves tervhez képest.

Közszolgáltatási feladat:

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

Költségvetési egyéb feladatok (zászlózás, köztéri szobrok fenntartása, köztéri órák üzemeltetése):

Az elhasználódott zászlótartókat folyamatosan cseréljük.

A Bujtosi tórendszer városi oldalán és a körúton kívüli tórészében a nagy úszószökőkút, és a 3 db oxigén ellátást biztosító berendezés karbantartása, vízre helyezése megtörtént, amelyet saját kivitelezésben végeztünk. A nagy úszószökőkút szivattyúinak további pótlására van szükség, hogy a vízszellőztetés hatékonyabb, illetve látványosabb legyen.

A Bujtosi tó rehabilitációja érdekében kora tavasszal elvégeztük a tó felületéről, illetve a partvonal mellől a nádeltávolítást, figyelembe véve a vízi madarak fészkelőhelyeinek megóvását, melyre 5 500 e Ft-ot fordítottunk (tervezett összeg 6 000 e Ft).

A tó vízminőségének megőrzésének érdekében folyamatosan egyeztetünk a Horgászati Egyesülettel, szükség esetén vízminőség vizsgálatot végeztetünk.

A Környezetvédelmi Alap terhére tervezett halbeszerzést az utolsó negyedévben valósítottuk meg. (1 050 e Ft)

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

A Hősök terén az Első Világháború Emlékmű felújításához a tervdokumentáció elkészült, az Építésügyi és Örökségvédelmi Főosztálytól a felújításra engedélyt kaptunk, melyet sikerült két évvel meghosszabbítani. Az engedély 2025. augusztus 16-ig érvényes. A felújítását a következő évben mindenképpen el kell végezni, mivel az engedély tovább már nem hosszabbítható.

A feladatra jóváhagyott 80 000 eFt egy része átcsoportosításra került a fűnyírás feladatok alvállalkozói költségére.

Városszépítő akciók:

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

Az „Érték a talpad alatt” - balkonföld akció során a helyszínenként 0,5 - 4 m³ mennyiségű komposztos termőföldkeveréket a társasházi lakóövezetben élők virágátültetéshez, balkonládák növényesítéséhez használták fel. Idén 79 helyszínrre 139 m³ termőföld-komposzt keverék került kiszállításra.

A „Szomszéd füje mindig zöldebb” füvesítési akciót a lakosság számára hirdettük meg, az ingatlanok előtti közterületre igényelhetek 1 m³ komposztos termőföld keveréket és 1 kg fűmagot. 138 db kérvény érkezett, termőföldből 124 m³, fűmagból 131 kg került kiosztásra.

Az „Ültess egy fát a holnapért!” címmel tervezett akció sikeresen lezajlott, melynek során 139 db lakossági, illetve 3 db intézményi kérelem érkezett. 79 db fát, 37 db fenyőt/örökzöldet, valamint 750 db évelőt és cserjét osztottunk ki.

„Ültess fát a gyermekednek” – Új Életfa akció meghirdetésre került, melyre 46 db pályázat érkezett. A fák ültetésére októberben került sor.

„Parlagfüért virág” városszépítő akció során begyűjtött parlagfű tövek száma: 100 550 db

Az „Öko sulis” program megállapodás szerinti feladatai lebonyolításra kerültek, melynek során elméleti és gyakorlati oktatásban részesítettük a programba bevont diákokat a környezettudatos szemlélet kialakítása érdekében. Ennek keretein belül betekintést nyertek a Bujtosi tó rehabilitációja során végzett nádvágási munkálatokba, valamint egynyári növényeket ültettek a Kossuth tér kiemelt rasztereibe. A Móra Ferenc Általános Iskola „Élményprogram” lebonyolításához szakmai támogatást nyújtottunk, egynyári növényeket adtunk.

Illegális szemétkerakatok felszámolása:

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

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

2024-ben összesen 48,97 tonna illegális hulladékot szállítottunk el megsemmisítésre. A MOHU Zrt. által kezelt hulladék esetében csak kommunális és seprési hulladék megnevezések szerepelnek, az illegális hulladéknak külön kódja nincs.

2024. évben eddig 65 alkalommal kaptunk illegális hulladék elszállításával kapcsolatos felszólítást az Önkormányzat által a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Főosztályától. Tapasztalatunk az, hogy a Főosztály nem vizsgálja az adott területen a hulladék kikerülésének részleteit, az elkövető személyét, így a fellelt hulladék elszállításából és megsemmisítéséből adódó költségek kizárólag Társaságunkat terhelik. A lakosságtól, illetve saját felderítésből összesen 141 alkalommal számoltunk fel illegális hulladék lerakatokat.

Főbb szennyezett területek: Huszár telep, Borbánya, Kistelekiszőlő, Felsőpázsit, Bokortanyák

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

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

A köztéri utcabútorok összeszerelését és kihelyezését lakossági igény szerint végezzük, illetve az elhasználódás mértékében cseréljük. A kihelyezett utcabútorok szerkezeti elemei tartósabbak, porfestettek, jobban ellenállnak az időjárási körülményeknek. Az Üzleti tervünkben szereplő utcabútorok beszerzésre kerültek.

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

A hulladékgyűjtő szelencék telepítéséhez betontuskók készítését ütemszerűen végeztük.

Több városrészben nagyobb karbantartásokat végeztünk a közterületi padok vonatkozásában, ülődeszkázatot cseréltünk, illetve újra festettük (Érkerti városrész, Oros, Sóstógyógyfürdő, Jóságos, Északi városrész, Pazonyi tér, Borbánya, Állomás tér, Kossuth tér).

Közterületi illemhelyek üzemeltetése:

Feladatunk Sóstógyógyfürdő (4 db), Tiszavasvári úti volt laktanyák területe (2 db), Bujtosi Városliget, Hősök tere, Nyírszőlős sportpálya, Benczúr tér, Erdei tornapálya illemhelyeinek üzemeltetése, takarítása, fertőtlenítése, berendezéseinek karbantartása.

Társüzemi szolgáltatásként szükség szerint elvégeztetünk karbantartásokat, festéseket, mely a műszaki ágazat számára állandó feladatot jelent. Az illemhelyek takarítására alvállalkozói szerződést kötött társaságunk. A takarításra 2024. évben 19 897 e Ft-ot fordítottunk.

III. 2.2. Közterület-kezelési és Közlekedési Ágazat

adatok eFt-ban,%-ban

Közterület kezelési és Közlekedési Ágazat	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/ 2023. tény %	Index 2024.tény/ 2024. terv %	2024. tény- terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	564 359	652 684	626 507	111,01%	95,99%	-26 177
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	563 300	1 571 445	1 571 445	278,97%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	260 996	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	824 296	1 571 445	1 571 445	190,64%	100,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	76 810	70 775	105 807	137,75%	149,50%	35 032
Bevétel összesen	1 465 465	2 294 904	2 303 759	157,20%	100,39%	8 855
Anyagjellegű ráfordítás	898 321	1 420 519	1 503 005	167,31%	105,81%	82 486
Személyi jellegű ráfordítás	297 330	399 952	379 563	127,66%	94,90%	-20 389
Értékesítési leírás	38 059	40 728	43 313	113,80%	106,35%	2 585
Egyéb ráfordítás	7 439	2 275	3 521	47,33%	154,77%	1 246
Tevékenység összes közvetlen költsége	1 241 149	1 863 474	1 929 402	155,45%	103,54%	65 928
Pénzügyi műveletek eredménye	-1	0	-2	200,00%	0,00%	-2
Adózás előtti eredmény	224 315	431 430	374 355	166,89%	86,77%	-57 075
Társüzemi szolgáltatások	24 029	42 699	26 902	111,96%	63,00%	-15 797
- átvett	25 331	44 949	26 902	106,20%	59,85%	-18 047
- átadott	1 302	2 250	0	0,00%	0,00%	-2 250
Központi általános költség	139 974	172 411	205 660	146,93%	119,28%	33 249
Ágazat adózás előtti eredménye	60 312	216 320	141 793	235,10%	65,55%	-74 527

Az Ágazat összbevétele a tervhez viszonyítva 100,39 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 103,54 %-os teljesítést mutat, emiatt a tevékenység adózás előtti eredménye 74 527 eFt-tal marad el az éves tervhez képest.

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

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

Az Ágazathoz tartozó tevékenységek:

- közterület kezelés
- parkolási tevékenység és közterület használat

III. 2.2.1. Közterület kezelés

adatok eFt-ban,%-ban

Közterület kezelési tevékenység (út- és járdakezelés, csapadékcsatorna és belvíz elvezető csatorna üzemeltetés, Borbánya)	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/2023. tény %	Index 2024.tény/2024. terv %	2024. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	4 669	5 484	51	1,09%	0,93%	-5 433
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	563 300	1 571 445	1 571 445	278,97%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	260 996	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	824 296	1 571 445	1 571 445	190,64%	100,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	569	375	1 705	299,65%	454,67%	1 330
Bevétel összesen	829 534	1 577 304	1 573 201	189,65%	99,74%	-4 103
Anyagjellegű ráfordítás	800 837	1 319 735	1 385 744	173,04%	105,00%	66 009
Személyi jellegű ráfordítás	176 413	234 006	222 035	125,86%	94,88%	-11 971
Értécsökkenési leírás	22 306	21 289	22 314	100,04%	104,81%	1 025
Egyéb ráfordítás	6 707	1 680	2 808	41,87%	167,14%	1 128
Tevékenység összes közvetlen költsége	1 006 263	1 576 710	1 632 901	162,27%	103,56%	56 191
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	-176 729	594	-59 700	33,78%	-10050,51%	-60 294
Társüzemi szolgáltatások	15 055	32 545	17 102	113,60%	52,55%	-15 443
- átvett	16 357	34 795	17 102	104,55%	49,15%	-17 693
- átadott	1 302	2 250	0	0,00%	0,00%	-2 250
Központi általános költség	960	1 333	195	20,31%	14,63%	-1 138
Tevékenység adózás előtti eredménye	-192 744	-33 284	-76 997	39,95%	231,33%	-43 713

A tevékenység 2024. éves tény összbevétele a tervhez viszonyítva 99,74 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 103,56 %-os teljesítést mutat, a tevékenység adózás előtti eredménye – 76 997 eFt.

Közszolgáltatási feladatok:

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

Szilárd burkolatú utak kezelése:

A kezelésünkben lévő szilárd burkolatú utak hossza 321,6 km.

A szilárd burkolatú utak kátyúzását, hibaelhárítási feladatait Társaságunk főállású dolgozói (átlagosan 12 fő, illetve 15 fő) 8 762,5 munkaóraban végezték, 164,6 t hidegaszfalt, 30,98 m³ beton, 105,17 t zúzottkő felhasználásával. 1 123 helyszínen történt útjavítási munkát. 1 564 db közúti jelzőtábla cseréje, pótlása, bontása és kihelyezése történt meg.

Karbantartási, fenntartási munkák során alvállalkozó bevonásával az alábbi munkálatok készültek el:

- burkolatjelek festése utakon, kerékpárutakon
- közúti jelzőlámpák üzemeltetése: 63 önkormányzati ág, 51 vegyes tulajdonú ág,
- intelligens gyalogátkelő helyek kivitelezése,
- gyalogátkelőhelyek tervezése

A 2024. évben a tulajdonos Önkormányzattal előzetesen egyeztetett helyszíneken szilárd burkolatú utak felújítása, karbantartása történt meg alvállalkozók bevonásával az alábbi utcákban:

- Krúdy Gy. u. – Garibaldi u. között
- Tavasz u.
- Tas u.
- Korányi F. u. 51-56. sz.
- Erdőalja u.
- Dohány u.
- Kórház u. 1-11. sz.
- Gólya u.
- Móricz Zs. u. zsákutca
- Oláhréti út
- Pitypang u.
- Furulya u.
- Kállói út 109. mellett
- Gondos u.
- Takarékné köz
- Család u.
- Izabella u.
- Csabagyöngye u.
- Sugár u.
- Árpád u.
- Árok u.
- Ér u.
- Moszkva u.

Szört útalapú utak kezelése, földutak karbantartása:

A kezelésünkben lévő burkolatlan utak hossza 293,9 km.

Társaságunk a földútkarbantartást 251 helyszínen végezte el saját munkagépekkel, viszont a város tulajdonát képező földutak hossza, a saját géppel végzett karbantartást teljes egészében nem teszi lehetővé, így alvállalkozók bevonásával is végeztettük 456 helyszínen, 751,45 órában útkarbantartást.

Az utak mélypontjait és nehezen járható szakaszait zúzott kővel, márt aszfalttal stabilizáltuk, melyet főállású dolgozóink átlagosan 12 fő, 1 288,5 munkaórán, összesen 27,6 t M22-es zúzottkő, 590,6 t mártaszfalt felhasználásával tettük meg.

Földút stabilizálási, kőbedolgozási munkálatokat végeztünk az alábbi helyszíneken: Levél u., Verseny u., Tagló u., Tagló köz, Lászlócsere, Pásztor u., Pásztor köz, Felleg u., Tarló u., Eke u., Kasza u., Pajta u., Szekér u., Törökrózsa, Kanász u., Gyöngyperje u., Borostyán u., Borsos u., Búcsú u., Gyűrű u., Újtelekbokor, Darázs u., Verőfény u., Mocsár u., Labrador u., Lejtő u., Rozsrétkokori u., Ezerjő u., Tambura u., Borsos u., Hamvas u., Jászol u., Búcsú u., Bodobács u., Korona u., Garas u., Forgácstanya, Gomba u., Kazárbokor, Halmosbokor, Bögre u. Ezerjő u. Darázs u. Csutorás u., Karéj u., Csabagyöngye u., Debrőbokor, Kazárbokor, Rozsrétkokor-Mandabokor öszekötő.

Az alvállalkozók által végzett útstabilizálási munkálatok 1086,64 t M 22-es zúzottkő, 856,8 t 80-as zúzottkő, és 1 191,39 m³ törtbeton bedolgozásával 15 891 m²-en történt meg 456 helyszínen.

Járdák, sétányok kezelése:

A kezelésünkben lévő szilárd burkolatú járdák hossza 358,6 km, kerékpárút hossza 72,8 km.

Járdalapos járda építése történt a Törzs utcán, a Szántó Kovács János utcán, a Csaló közben és a Móricz Zsigmond utcai garázssornál. Járda felújítást végeztek munkatársaink, a Garibaldi utcán lévő Orvosi rendelő előtt az Erdő sor 8. szám előtt és az Ady Endre utcán.

Az Árpád u. 54-60-66. előtt járda felgyűrődést állítottak helyre.

Lakossági járdaprogram keretén belül a lakosok részére az utca műszaki paramétereit függvényében a megrongálódott járdaszakaszok helyreállítására, a meglévő járda hiányzó szakaszának építésére, illetve még járdaival nem rendelkező utcafronti rész folyamatos járda megépítésére járdalapot biztosítunk. A lakosok által végzett kivitelezéssel 20 helyszínrre 3 202 db járdalap került kiszállításra, illetve anyagként 66,509 tonna kavicsot biztosítunk.

Az első félévben a tulajdonos Önkormányzattal előzetesen egyeztetett helyszíneken szilárd burkolatú járdák, kerékpárutak felújítása, illetve járdalapos járdák építése történt meg alvállalkozók bevonásával az alábbi utcákban:

- | | |
|---|---------------------|
| - Ferenc krt. 6-20. | - Gólya u. |
| - Hunyadi u. (Tavaszi u. – Mák u. között) | - Jegenye u. |
| - Belső krt. (István u. – László u. között) | - Alma u. |
| - Ferenc krt. 1-41. | - Bóbita u. |
| - Etel köz Coop Abc előtt | - Bazsalikom u. |
| - Ószőlő u. | - Hold u. 2. |
| - Eperjes u. 10-16. sz. | - Orosi út |
| - Berenát u. | - Északi krt. 8-48. |
| - Izabella u. | - Búza tér 30-38. |
| - Szőlőskert u. | - Krúdy köz |
| - Szt. István u. 73. Abc előtt | - Deák F. u. 32-46. |
| - Szántó K. J. u. | - Fazekas J. tér |
| - Maláta u. | - Jázmin u. |
| | - Kollégium u. |
| | - Állomás u. |

Zárt csapadékcatorna üzemeltetése:

Közszolgáltatási feladatunk 260 358 fm zárt csatorna, 5 447 db tisztítóakna, 6 855 db víznyelő, 835 db szikkasztókút és 42 db csapadékvíz átemelő üzemeltetésére, 7 db záportározó karbantartására vonatkozik.

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

A zárt csapadékcatorna tisztítási munkálataihoz szükséges speciális nagynyomású mosógépjárművel nem rendelkezünk, ezért vállalkozó bevonásával végeztetjük a munkálatokat.

Zárt csapadékcatornák, csapadékvíz átemelők, víznyelők, szikkasztó kutak tisztítása:

- | | |
|---|----------|
| • Az elvégzett rendszeres karbantartás nagysága összesen: | 1 707 fm |
| • Víznyelőn végzett rendszeres karbantartás száma: | 18 db |
| • Szikkasztókúton végzett rendszeres karbantartás száma: | 11 db |
| • Csapadékvíz átemelő aknákon végzett karbantartások száma: | 2 db |
| • Csapadék csatorna geodéziai felmérése: | 1 776 fm |
| • Műtárgyak geodéziai felmérése: | 83 db |

Belvízelvezető csatorna üzemeltetése:

Gépi kaszálást, záportározók kaszálását, átemelők kaszálását, takarítását, gallyfogó rácsok, átereszek takarítását, burkolt árok, folyóka takarítást 5 fő főállású munkavállaló 11 824 munkaórában végezte el.

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

Kaszálás, iszaptalanítás, kotrás, csapadék -, és belvíz szivattyúzás, szippantás, átereszek karbantartása, hibaelhárítás 62 600 folyó méteren történt meg.

247 432 folyó méter hosszön üzemeltetünk csapadékvíz -, és belvízelvezető csatornákat, több helyszínen a meglévő szikkasztó árkokat, szikkasztó alagutakat karbantartottuk a vízállások megszüntetése érdekében.

Folyamatosan figyelemmel kísértük a burkolt vízelvezető árkok állapotát, szükség esetén a csapadék -, és belvíz szabad lefolyása érdekében az igényelt beavatkozásokat elvégeztük.

III. 2.2.2. Közterület használat és parkolási tevékenység

adatok eFt-ban,%-ban

Közterület használat és parkolási tevékenység	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/2023. tény %	Index 2024.tény/2024. terv %	2024. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	559 690	647 200	626 456	111,93%	96,79%	-20 744
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	76 241	70 400	104 102	136,54%	147,87%	33 702
Bevétel összesen	635 931	717 600	730 558	114,88%	101,81%	12 958
Anyajellegű ráfordítás	97 484	100 784	117 261	120,29%	116,35%	16 477
Személyi jellegű ráfordítás	120 917	165 946	157 528	130,28%	94,93%	-8 418
Értécsökkenési leírás	15 753	19 439	20 999	133,30%	108,03%	1 560
Egyéb ráfordítás	732	595	713	97,40%	119,83%	118
Tevékenység összes közvetlen költsége	234 886	286 764	296 501	126,23%	103,40%	9 737
Pénzügyi műveletek eredménye	-1	0	-2	200,00%	0,00%	-2
Adózás előtti eredmény	401 044	430 836	434 055	108,23%	100,75%	3 219
Társüzemi szolgáltatások	8 974	10 154	9 800	109,20%	96,51%	-354
- átvett	8 974	10 154	9 800	109,20%	96,51%	-354
- átadott	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Központi általános költség	139 014	171 078	205 465	147,80%	120,10%	34 387
Tevékenység adózás előtti eredménye	253 056	249 604	218 790	86,46%	87,65%	-30 814

A tevékenység 2024. éves tény összbevétele a tervhez viszonyítva 101,81 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 103,40 %-os teljesítést mutat, a tevékenység adózás előtti eredménye 218 790 eFt, 87,72 % a tervhez képest, 30 814 eFt-tal maradt el az éves tervhez képest.

Az Ágazat tevékenységei:

- ✓ parkolási tevékenység
- ✓ közterület használat, közterület kezelés

Parkolás:

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



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

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

A város területén 2024. évben üzemeltetett parkoló automaták száma 94 db.

Nyíregyháza közigazgatási területén fizető parkoló 5 461 db, a nem fizető parkoló pedig 10 381 db.

2024. évben 13 644 db parkoló bérletet értékesítettünk az alábbi megoszlásban:

- oktatási intézmény környéki bérlet	1 209 db
- I., II., III. zónás bérlet	3 127 db
- II., III. zónás bérlet	5 971 db
- lakáskörnyéki bérlet	2 981 db
- áruszállítási bérlet	68 db
- futár bérlet	226 db
- orvosi várakozási engedély	38 db
- piac bérlet	24 db

A zónánkénti díjfizető parkolóhelyek üzemeltetésének alakulása 2024. évben:

- Kiemelt zónában történt jegyváltások száma:	246 342 db
- I. zónában jegyváltások száma:	177 192 db
- II. zónában jegyváltások száma:	419 296 db
- III. zónában a jegyváltások száma:	15 432 db

A jegyváltások száma 20%-al emelkedett az előző évhez képest, ennek oka, hogy 2023. év második felében újabb területeket vontunk be a fizető zónába.

Parkolási pótdíj

2024 évben 19 293 alkalommal került sor pótdíj kiszabására, ami 56%-kal több, mint az előző évben. A kiszabott pótdíjak 75%-a került befizetésre.

A kiemelt zónában az ellenőrzések során 6.092 esetben állapítottak meg kollégáink jogosulatlan parkoló használatot. Annak ellenére, hogy a kiemelt zónában továbbra is alacsony a parkolóhelyek száma, ez a terület rendelkezik a legjobb fajlagos mutatószámokkal.

Társaságunk 2024. évben is kiemelt figyelmet fordított a pótdíjakból származó követelések behajtására, mivel ezek elévülési ideje igen rövid (1 év).

A parkolási pótdíjból befolyt 103 929 e Ft bevétel a tervezett 70 000 e Ft 148%-a. Parkolási pótdíj és a hozzá kapcsolódó jogi eljárásokból, illetve egyéb bevételből származó bevételek jogcímenként:

pótdíj:	82 223 e Ft
illeték:	7 697 e Ft
VH költség:	13 425 e Ft
perköltség:	552 e Ft
<u>egyéb bevétel</u>	<u>32 e Ft</u>
összesen:	103 929 e Ft

Az üzleti tervben szerepelt a meglévő automaták közül a legrégebbiek felújítása, amiből 7 db felújítása már elkészült. A hatékonyabb pótdíjazás érdekében terveztük a 11 db új PDA készülék beszerzését, melyre október hónapban sor került.

Közterület használati tevékenység:

- Közterület foglalás engedélyezése és ellenőrzése

Szerződéskötések száma: 726 db

2024. év bevétele: 27 228 eFt

2024. évben is tovább folytatódott az útellenőrök által végzett közterületi ellenőrzés, melynek hatására sikerült több helyen is megszüntetni az illegális árusításokat.

- Reklámhely foglalás engedélyezése és ellenőrzése

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

2024. évben 8 db reklámtábla kihelyezéssel kapcsolatos szerződést kötött Társaságunk.

2024. évben bevétele: 103 eFt

- Társaságunkkal kötött megállapodás alapján

2024. évben 1 partner fizetett parkoló építési hozzájárulási díjat 700 eFt értékben.

- Egyéb közterület használat

2024. évben 731 db kezelői hozzájárulás került kiadásra, mely 46 darabbal kevesebb, mint az előző évben.

2024. évben 720 db bontási engedély került kiadásra. A közterület bontási munkálatokhoz kapcsolódó ideiglenes forgalomtechnikai eszközök kihelyezését is társaságunk végzi az önkormányzati utak esetében kapacitás függvényében.

Társaságunk, mint Nyíregyháza csapadékhálózatának üzemeltetője 197 db csapadékvíz kezelői hozzájárulást adott ki 2024. december 31-ig.

2024. évi bevétel: 5 062 eFt

III. 2. 3. Közfoglalkoztatás

adatok eFt-ban,%-ban

Közfoglalkoztatás	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/2023. tény %	Index 2024.tény/2024. terv %	2024. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	3 308	0	199	0,00%	0,00%	199
Egyéb bevétel	546 436	659 474	511 565	93,62%	77,57%	-147 909
ebből önkormányzati önerő összege	115 806	136 842	73 019	63,05%	53,36%	-63 823
Bevétel összesen	549 744	659 474	511 764	93,09%	77,60%	-147 710
Anyagjellegű ráfordítás	37 955	46 645	34 151	89,98%	73,21%	-12 494
Személyi jellegű ráfordítás	501 558	620 980	492 360	98,17%	79,29%	-128 620
Értékcsökkenési leírás	8 656	8 520	9 616	111,09%	112,86%	1 096
Egyéb ráfordítás	3 525	3 000	6 413	181,93%	213,77%	3 413
Tevékenység összes közvetlen költsége	551 694	679 145	542 540	98,34%	79,89%	-136 605
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	-1 950	-19 671	-30 776	1578,26%	156,45%	-11 105
Társüzemi szolgáltatások	47 791	36 360	32 623	68,26%	89,72%	-3 737
- átvett	47 791	36 360	32 623	68,26%	89,72%	-3 737
- átadott	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Központi általános költség	79 531	118 914	113 862	143,17%	95,75%	-5 052
Tevékenységek adózás előtti eredménye	-129 272	-174 945	-177 261	137,12%	101,32%	-2 316

A közfoglalkoztatás 2024. évi összbevétele a tervhez viszonyítva 77,60 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 79,89 %-os teljesítést mutat, emiatt a tevékenység adózás előtti eredménye 2.316 eFt-tal alacsonyabb az éves tervhez képest, ami jelentős, 177.261eFt veszteséget jelent.

Közszolgáltatási feladat:

- ✓ Hátrányos helyzetű rétegek foglalkoztatása

Közszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: terv szerint 136 842 eFt, a 2024. évi tényleges 73 019 eFt.

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 140 210 eFt.

Alul kompenzáció mértéke: 67 191 eFt.

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

Az **aktivált saját teljesítmény** várható értéke 199 eFt, amely az Országos Hajléktalan közfoglalkoztatási program keretein belül előállított papír brikett, valamint fóliasátorban megtermelt virág készlet értéke.

2024. évben az áthúzódó programokkal együtt 4 közfoglalkoztatási és egyéb programot bonyolítottunk, melyből 2 program 2024. évben indult.

A Kormányhivatal által települések részére leosztott létszám keretünk tovább csökkent, 280 (majd a hosszabbításban 260) fő foglalkoztatására kaptunk lehetőséget, a **tervezett átlaglétszám: 314 fő** volt, a **teljesített átlaglétszám 254 fő** volt.

2023. évről 2024. évre áthúzódó és 2024. évben indított 2025. évre áthúzódó közfoglalkoztatási programok

- 2024. évben az áthúzódó programokkal együtt 4 közfoglalkoztatási programot bonyolítottunk le, amelyből 2 program 2024. március 1-én indult.
- A Kormányhivatal által leosztott létszámkeretünk tovább csökkent 287 fő foglalkoztatására kaptunk lehetőséget a 2024. március 1-én elindult közfoglalkoztatási programokba.
- 2024. évre tervezett átlagléttségünk 314 fő, ehhez képest a 2024. évben teljesített átlagléttségünk **254 fő** volt.
- 7 főt foglalkoztattunk a 12 hónapig tartó Országos Hajléktalan Közfoglalkoztatási Programba és 280 fő foglalkoztatására volt lehetőségünk a 6 hónapig tartó Hosszú Közfoglalkoztatási Programba, mely csökkentett 260 fős létszámmal 2024. szeptember 1-től meghosszabbításra került 2025. február 28-ig.
- 2024. évben összesen **698 fővel** létesítettünk foglalkoztatásra irányuló határozott idejű teljes munkaidős közfoglalkoztatási jogviszonyt.
- A közfoglalkoztatási programok hosszúsága változó, de maximum 12 hónap, támogatásuk mértéke 100 %-os volt.
- Ügyfélszolgálatunkon közfoglalkoztatással kapcsolatos ügyintézés céljából 2024. évben összesen **4417 fő** jelent meg.
- 2024. évben összesen **118 fő** kérte a program lejárt előtt jogviszonyának megszüntetését, ebből **59 fő** indoklasként másik munkahelyen történő elhelyezkedést jelölt meg.
- 2024. évben a közfoglalkoztatásra fordított összeg 511 914 eFt volt. A Kormányhivataltól 438 895 eFt támogatást igényeltünk. Az önkormányzatot 73 019 eFt önerő terhelte.

2024.	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	2024. év
Közfoglalkoztatotti átlagléttség	261 fő	271 fő	249 fő	236 fő	254 fő

2024. évben indított programok megvalósítása, létszámfeltöltése

- A 2024. március 1-én induló Országos Hajléktalan Közfoglalkoztatási programból 1 főnek kellett azonnali hatállyal megszüntetni a munkaviszonyát, de igyekeztünk hamar betölteni a megüresedett helyet, hogy a maximális 7 fős létszámmal menjen a program. 1 fő pedig a program vége előtt számolt le, mivel munkahelyet talált, az ő helyét már nem töltöttük be. A programba betervezett feladatok elvégzése nem ütközött akadályba.
- A 2024. március 1-én indult hosszú közfoglalkoztatási programban kapott 280 fős létszámot az egyre kevesebb regisztrált munkanélküli és a folyamatos fluktuáció miatt 2024. augusztus 30-ig nem tudtuk teljesen feltölteni. Ezért szeptember 1-től a program további 6 hónappal történő meghosszabbítása már csak 260 fő létszámmal folytatódott.
- 2024-ben közfoglalkoztatási programokban bonyolított képzés nem indult.
- A nyáron megnövekedett azoknak a száma, akik a program lejárt előtt kérték munkaviszonyuk megszüntetését, (idénymunka, nyári iskola és óvoda szünet) ezért a programból kilépők miatt a szokásosnál több betöltetlen álláshellyel rendelkezünk.
- A teljes foglalkoztatottság elérésének érdekében a kormány 2024. március 1-jétől ismét meghirdette a „Közfoglalkoztatásból versenyszférába programot”, amelynek keretében a

versenyszférában munkát találó közfoglalkoztatottak elhelyezkedési juttatásban részesülhetnek havonta. Minél hamarabb lép ki az egyén a közfoglalkoztatásból, annál több támogatásra lesz jogosult, mivel a közfoglalkoztatásából hátralévő időre kapja havonta, utólag a támogatást, amelynek havi összege 45 600 forint.

- A Kormány továbbra is ösztönzi a közfoglalkoztatottakat a programból való kilépésre az idenymunkák támogatásának elősegítésével. Fizetés nélküli szabadságot biztosít azoknak a közfoglalkoztatottnak, akik minimum 3 napra, de legfeljebb 120 napra határozott idejű munkaszerződést kötnek a közfoglalkoztatási jogviszony alatt.
- A kilépők pótlása nehéz, annak ellenére, hogy a Kormányhivatal folyamatosan közvetít, a kiközvetítettek jelentős része nem fogadja el a felajánlott munkalehetőséget melynek oka többek között: egészségügyi alkalmatlanság, a továbbra is alacsony közfoglalkoztatott bér, nem megfelelő munkakör, alacsonyabb bérű álláshelyek, idenymunka lehetősége (a mezőgazdaságban és a vendéglátásban), iskolai szünet miatti gyermekfelügyelet (elsősorban hölgyek esetében) és a napi bejelentéssel való munkalehetőségek.
- A közfoglalkoztatott dolgozók az alacsony munkabérnek megfelelő hozzáállással is végzik munkájukat, teljesítményük jelentősen visszaesett. Sok az igazolt, igazolatlan hiányzás, táppénzes napok száma.
- Legutóbb 2025. január 1-től emelkedett a minimálbér, így a közfoglalkoztatottak bére is akkor változott utoljára. A közfoglalkoztatott bér a minimálbér (290 800 Ft) és a garantált bér (348 800 Ft) 50 %-a, ezért a bérért ugyanúgy elvárás a napi 8 órás munkaidő ledolgozása. A közfoglalkoztatottak bérének alacsony szinten tartása miatt már csak korlátozott számban jelentkeznek álláskereső a közfoglalkoztatási programokba.

Megnevezés	2025-től (bruttó bér) Ft/hó
Közfoglalkoztatott minimálbér	145 400
Közfoglalkoztatott garantált bér	174 400
Szakképzettséget nem igénylő munkavezető	159 940
Szakképzettséget igénylő munkavezető	191 840

Közérdekű foglalkoztatás

Közérdekű foglalkoztatás keretében 2024. évben szabálysértéssel 22 fő, bírósági végzéssel 41 fő dolgozott Társaságunknál.

A közérdekű munkavállalók által elvégzett munkák: szelencék ürítése, játszóterek, parkok, terek, sétányok takarítása, cserjék, virágok, ágyások növényápolása, növényi hulladék összegyűjtése.

III. 2.4. Műszaki Ágazat

adatok eFt-ban.%-ban

Műszaki Ágazat	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/2023. tény %	Index 2024.tény/2024. terv %	2024. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	41 289	194 849	152 562	369,50%	78,30%	-42 287
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	1 253 662	1 393 455	1 393 455	111,15%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	36 000	25 495	0,00%	0,00%	-10 505
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	1 253 662	1 429 455	1 418 950	113,18%	99,27%	-10 505
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	9 955	9 730	16 705	167,81%	171,69%	6 975
Bevétel összesen	1 304 906	1 634 034	1 588 217	121,71%	97,20%	-45 817
Anyagjellegű ráfordítás	1 033 482	1 323 330	1 029 174	99,58%	77,77%	-294 156
Személyi jellegű ráfordítás	284 765	388 437	375 241	131,77%	96,60%	-13 196
Értékcsökkenési leírás	3 371	2 443	4 906	145,54%	200,82%	2 463
Egyéb ráfordítás	3 140	1 530	3 747	119,33%	244,90%	2 217
Tevékenység összes közvetlen költsége	1 324 758	1 715 740	1 413 068	106,67%	82,36%	-302 672
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	-19 852	-81 706	175 149	-882,27%	-214,36%	256 855
Társüzemi szolgáltatások	-61 497	-66 430	-74 164	120,60%	111,64%	-7 734
- átvett	13 709	16 680	11 557	84,30%	69,29%	-5 123
- átadott	75 206	83 110	85 721	113,98%	103,14%	2 611
Központi általános költség	9 393	46 069	42 739	455,01%	92,77%	-3 330
Ágazat adózás előtti eredménye	32 252	-61 345	206 574	640,50%	-336,74%	267 919

A 2024. évi bevétel a tervhez képest 97,20 %-os, míg a tevékenység összes költsége 82,36 %-os teljesítést mutat, emiatt az adózás előtti eredmény 267 919 eFt-tal nőtt, 206 574 eFt

A Műszaki Ágazat tevékenységei:

- energetikai feladatok
- lakóingatlan kezelés, üzemeltetés
- állategészségügyi tevékenység

III. 2.4.1. Energetika

adatok eFt-ban,%-ban

Energetika	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/2023. tény %	Index 2024.tény/2024. terv %	2024. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	29 415	181 849	142 316	483,82%	78,26%	-39 533
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	842 662	886 140	886 140	105,16%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	36 000	25 495	0,00%	70,82%	-10 505
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	842 662	922 140	911 635	108,19%	98,86%	-10 505
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	1 640	230	837	51,04%	363,91%	607
Bevétel összesen	873 717	1 104 219	1 054 788	120,72%	95,52%	-49 431
Anyajellegű ráfordítás	827 043	1 071 502	834 867	100,95%	77,92%	-236 635
Személyi jellegű ráfordítás	13 236	25 097	17 779	134,32%	70,84%	-7 318
Értécsökkenési leírás	42	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb ráfordítás	13	0	61	469,23%	0,00%	61
Tevékenység összes közvetlen költsége	840 334	1 096 599	852 707	101,47%	77,76%	-243 892
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	33 383	7 620	202 081	605,34%	2651,98%	194 461
Társüzemi szolgáltatások	8 224	6 880	5 598	68,07%	81,37%	-1 282
- átvett	8 224	6 880	5 598	68,07%	81,37%	-1 282
- átadott	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Központi általános költség	5 692	40 949	35 962	631,80%	87,82%	-4 987
Tevékenység adózás előtti eredménye	19 467	-40 209	160 521	824,58%	-399,22%	200 730

Közszolgáltatási feladat:

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

Közvilágítás:

Közszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: terv szerint 830 000 eFt

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 658 256 eFt.

Felül kompenzáció mértéke: 171 744 eFt.

Közszolgáltatási feladat:

- városi közvilágítás
- szolgáltatás üzemképességének biztosítása
- hibajavítás és hibabejelentések kezelése
- közvilágítási berendezések teljeskörű üzemeltetése, karbantartása
- villamosenergia beszerzés éves közbeszerzési eljárásának lefolytatása
- elszámolás kWh mennyiség mérés alapján, a fejlesztések kapcsán beépített világítótestek karbantartási és energiaköltségeinek elszámolása

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

Nyíregyháza város közvilágítása 2024 évi villamos energia felhasználásának ellátására közbeszerzési eljárást folytattunk le. A közbeszerzési eljárás eredményeképpen kötöttünk Villamos energia adásvételi szerződést, a Szolgáltató az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt., a szerződés határozott idejű, 2024.01.01.- 2024.12.31.

A villamos energia ellátásáért fizetendő díj a határidős tőzsdén jegyzett, adott hónapra vonatkozó elszámolóárból és az ahhoz adódó kereskedői árrésből tevődik össze.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata a NYÍRVV Nonprofit Kft.-t bízta meg a NyMJV önkormányzata tulajdonában álló gazdasági társaságok, illetve szervezetek 2025. évi villamos energia szükségletének beszerzésére vonatkozó közbeszerzési eljárás előkészítésével. 2024. évben a 2025. évre történő villamos energia közbeszerzés előkészítése a Műszaki ágazat részéről megtörtént, mely a közvilágításra vonatkozó beszerzést is magában foglalta.

A közvilágítás által felhasznált energiamennyiség 2024. évben a beérkezett számlák alapján 5 813 401 kWh, összege nettó 578 889 eFt.

Az üzleti tervben 2024. évre 5 644 548 kWh mennyiséggel kalkuláltunk. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata fizetőképességének fenntartása érdekében költségcsökkentő intézkedésként 2023. február 01. napjától az üzemeltetett lámpatestekből 1 278 db-ot kikapcsoltattunk, valamint az Opus Titász Áramhálózati Zrt. kivitelezésében kérésünk alapján megtörtént a közvilágítási hálózat villamos energia fogyasztásmérőkkel történő felszerelése, így áttértünk a mérés alapú elszámolásra. A villamos energia tőzsdei ára 2023. év során a várható tervezetthez képest jelentősen csökkent, ezért felmerült az igény a kikapcsolt lámpatestek visszakapcsolására, a biztonságosabb közlekedési és vagyonvédelmi szempontokra figyelemmel. A visszakapcsolások munkavégzése – a volt Keleti Lakótelepen található 14 db lámpatest kivételével – megtörtént.

A 2024. évi villamos energia díjat az üzleti terv készítésekor jegyzett tőzsdei ár 20%-os emelésével számítottuk, a rendszerhasználati díjakat 20%-kal emelt egységárral, a KÁT és Prémium pénzeszközök díját 2,4 Ft/kWh-val terveztük, összesen nettó 728 024 eFt-ot terveztünk villamos energia költségre.

A rendszerhasználati díjak 2024.01.01. napjától a közvilágítás vonatkozásában változtak, az elosztói forgalmi díj 19,05%-kal csökkent, az átviteli díj pedig 30,61%-kal. A közvilágítási elosztási díj 30,6%-kal, 11,47 Ft/kWh-ról 14,98 Ft/kWh-ra emelkedett. Összességében a rendszerhasználati díj elemek csökkentek a 2023. évi díjakhoz, és az üzleti tervben kalkulált árakhoz képest is. A KÁT és Prémium pénzeszközök egységárát eredetileg 2,4 Ft/kWh értékkel kalkuláltuk, azonban 2024-ben az egységár minden hónapban jelentősen meghaladta ezt az értéket, az éves átlag pedig 5,4317 Ft/kWh volt.

A villamos energia díjban a tőzsdei ár jelentős csökkenése eredményeképpen megtakarítás keletkezett a tervezetthez képest 2024. évben, mely energia díjat 65,22 Ft/kWh-val kalkuláltuk, azonban a beérkezett villamos energia számlák alapján -MVM- az átlag nettó 47,70 Ft/kWh. Összességében a közvilágítás villamos energia költségében jelentős – nettó 149 135 eFt - megtakarítás keletkezett a 2024. évben.

A közvilágítási aktív elemek teljeskörű üzemeltetési és karbantartási munkáinak elvégzésére közbeszerzési eljárás eredményeképpen megkötött vállalkozási szerződés 2023. 05. 01.-2024. 04. 30. napjáig volt érvényes, a vállalkozói díj 2 250 Ft/db/szerződés teljes időtartama + ÁFA, az üzemeltetett lámpatestek száma 16 368 db.

A kikapcsolt közvilágítási lámpatestek visszakapcsolási munkái elvégzése alapján 2024. 02. 15. napjától szükségessé vált a szerződés módosítása, mely szerint a közvilágítási lámpatestek darabszáma 17 632 db-ra módosult.

Társaságunk nyílt közbeszerzési eljárást indított a közvilágítási aktív elemek teljeskörű üzemeltetési és karbantartási munkáinak elvégzésére. A legalacsonyabb értékű ellenszolgáltatást tartalmazó ajánlatot a PLG Szolgáltató Zrt. nyújtotta be, mely alapján létrejött a vállalkozási szerződés. A szerződés időtartama 2024. 05. 06. - 2025. 04. 30., a közvilágítási lámpatestek darabszáma 17 711 db, a vállalkozói díj nettó 2 500 Ft/db.

A 2024. évben megindított közbeszerzési eljárás alapján a szerződéskötési moratóriumot is figyelembe véve 2024. 05. 06. napján volt lehetőség a nyertes ajánlattevővel a vállalkozási szerződést megkötni. Azonban a szolgáltatás folyamatos biztosítása érdekében indokoltan a 2024. 05. 01.-2024. 05. 05. napjáig tartó átmeneti időszakra a Berettyó-Vill Bt.-vel kötöttünk vállalkozási szerződést, amely alapján a közvilágítási lámpatestek darabszáma 17 632 db, a vállalkozói díj összesen nettó 551 eFt.

2024. évben az aktív elemek karbantartásának vállalkozói díja összesen nettó 42 533 eFt. Az üzleti tervben nettó 44 630 eFt-ot terveztünk, így nettó 2 096 eFt megtakarítás keletkezett.

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

Az önkormányzati tulajdonú passzív elemek karbantartását is vállalkozóval végeztettük, 1 496 db oszlop, és közel 35 km vezeték karbantartásáról kell, mint a városi közvilágítás üzemeltetőjeként saját hálózati passzív elemként gondoskodni. 2023. 02. 06.-án ajánlatkérési eljárást indítottunk, három gazdasági társaságtól kértünk ajánlatot, a határidő lejáratáig egy ajánlat érkezett. A Vállalkozó az AB-VILL Kft., a vállalkozási keretszerződés 2023. 03. 01.-2024. 02. 29. napjáig tartott. 2024. 02. 12. napján ismételt áránlatkérési eljárást folytatott le Társaságunk, amely során három gazdasági szereplőtől kért áránlatkérésre kizárólag az AB-VILL Kft. nyújtott be áránlatot. Ennek elfogadása eredményeként került sor a vállalkozási keretszerződés megkötésére, amely 2024. 03. 01. napjától – 2025. 02. 28. napjáig tartott.

A szerződés keretében elvégzett munkák 2024.évben:

Korányi Frigyes u. 74. előtt lévő 1 db Globe típusú búra cseréje nettó 27 eFt

Szabadság téren lévő 2 db Globe lámpatest cseréje nettó 196 eFt

Semmelweis utcai gyalogátkelőhely melletti közlekedési balesetben megsérült kandeláber pótlása nettó 414 eFt

36. sz. főút nyugati elkerülő körforgalmi csomópont déli oldalán közvilágítás javítás nettó 511 eFt

Diós utca 18. sz. előtt sérült oszlop javítása nettó 100 eFt

Törzs utca 8. számú oszlop helyreállítása nettó 414 eFt

Az önkormányzati tulajdonú passzív elemek karbantartására 2024. évre nettó 20 000 eFt-ot terveztünk, a passzív elem karbantartásra összesen kifizetett nettó 1 937 eFt vállalkozói díj alapján 18 063 eFt megtakarítás keletkezett.

Az Opus Titász Zrt. tulajdonában álló közvilágítási berendezés közvilágítási célra történő rendelkezésre állását biztosítja, mint Használatba adó, a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint Használó a rendelkezésre állásért díjat köteles fizetni.

Az Opus Titász Zrt. és a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata, és a NYÍRVV Nonprofit Kft. mint Üzemeltető közötti szerződés időtartama 2024. 01. 01. - 2024. 12. 31.

Az aktív elem használati díjának egységára a beépített közvilágítási lámpatestek alapján 428 Ft/db+Áfa/év, amely 2024. évre 15 503 db lámpatestre vonatkozik. 2024. évben kifizetett nettó összeg 6 635 eFt.

2023. 12. 08. napján áránlatkérési eljárást folytatott le Társaságunk a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata közigazgatási területén a közvilágítással kapcsolatos költségek csökkentése érdekében, a beépített teljesítmény csökkentése miatt – leszerelés nélkül – üzemben kívül helyezett lámpatestek visszakacsolására vonatkozó kivitelezői feladatok elvégzése

tárgyában. A legalacsonyabb értékű ellenszolgáltatást tartalmazó árajánlatot az AB-VILL Kft. nyújtotta be, ennek eredményeként jött létre a vállalászási szerződés, amely 2023.12.09. napjától 2024. február 28. napjáig tartott. A teljesítés 2024.02.15., a vállalászói díj nettó 15 168 eFt.

Nyíregyháza közigazgatási területén a közvilágítás villamos energiával történő ellátása, üzemeltetése, karbantartása a Nyíregyháza MJV Önkormányzatával kötött közszolgáltatási szerződés értelmében a NYÍRVV Nonprofit Kft. közszolgáltatási feladata. Társaságunk 100%-ban Nyíregyháza Megyei Jogú Város tulajdonában áll, elkötelezett a közvilágítási rendszerek hatékony és biztonságos üzemeltetése mellett. A közvilágítási berendezések üzemeltetési, karbantartási és zavarelhárítási tevékenységeinek ellátására az üzemeltetésünkbe adott közvilágítási berendezéseket jogosult és köteles Társaságunk üzemeltetni.

A közvilágítás üzemeltetési tevékenység MEKH engedélyhez kötött. Az üzemeltetési engedélyt a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal kiadta Társaságunk részére, amely eljárás igazgatási szolgáltatási díja 600 eFt, 2024. év felügyeleti díja 738 eFt.

Közvilágítás fejlesztés:

Nyíregyháza közvilágítási hálózatának bővítése, rekonstrukciójára 2024. évben nettó 36 000 eFt-ot terveztünk.

2024. 01. 19. napján árajánlatkérési eljárást folytattunk le Nyíregyháza közvilágítási hálózatának bővítése, rekonstrukciója, illetve egyes helyszíneken tervezési feladatok elvégzése 2024. évben tárgyú kivitelezési feladatok műszaki ellenőri tevékenységének ellátása tárgyában. Az eljárás eredményeként került sor a megbízási szerződés kötésére Hepp Viktor egyéni vállalkozóval, a megbízási díj nettó 250 eFt.

Árajánlatkérési eljárás eredményeképpen kötöttünk vállalászási szerződést Nyíregyháza Megyei Jogú Város 2024. évi közvilágítási hálózatbővítés és rekonstrukciós munkái elvégzése tárgyban a WATT-TEAM Kft.-vel, a vállalászói díj nettó 14 155 eFt 17 db helyszínrre vonatkozóan, a teljesítés dátuma 2024. 05. 24. volt.

2024. III. negyedévben szintén árajánlatkérési eljárás eredményeképpen kötöttünk szerződést műszaki ellenőri tevékenység ellátására közvilágítás hálózatbővítés, rekonstrukció munkálatokkal kapcsolatosan. A műszaki ellenőr Hepp Viktor egyéni vállalkozó, a vállalászói díj nettó 70 eFt, a szerződés 2024.12.15. napig tartott.

„Nyíregyháza Megyei Jogú Város közvilágítási hálózatának bővítése, rekonstrukciója, illetve egyes helyszíneken tervezési feladatok elvégzése 2024 évben” tárgyában árajánlatkérési eljárás eredményeképpen az AB-VILL Kft.-vel kötöttünk vállalászási szerződést, mely 2024. 09. 26.-2024. 12. 15. napig tartott. A vállalászói díj nettó 11 020 eFt, 16 db helyszínt foglalt magában.

Közvilágítás fejlesztésére összesen nettó 25 495 eFt-ot fizettünk 2024. évben.

Települési vízellátás

Közszolgáltatási feladat:

Ivó- és díszkutak üzemképességének biztosítása április 30 - október 31 között.

Meglévő ivókutak felújítása, esetleges cseréje, pótlása, illetve ejektoros kutak üzemeltetése.

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

2024. évben üzemelő közkifolyók száma 392 db, melyek havi vízfogyasztása 2 294 m³/hó.

2024. évben Nyíregyháza város közkifolyók vízellátásra összesen 28 134 m³ ivóvizet használt fel, nettó 16 249 eFt összegben.

2024. évre az üzleti tervben 28 100 m³ vízfelhasználásra nettó 16 990 eFt-ot terveztünk, mely alapján a vízfelhasználás a tervezettnél megfelelően alakult.

A lezárt - nem üzemelő - közkifolyók száma 304 db, melyek karbantartási költsége 2024. évben nettó 1 032 eFt. Az üzleti tervben nettó 3 120 eFt-tal számítottuk a karbantartási költséget, mely alapján nettó 1 809 eFt megtakarítás keletkezett.

A volt Keleti Lakótelepen 10 db közkifolyó szanálását a Nyírségvíz Zrt. vállalkozási szerződés keretében elvégezte, a vállalkozói díj nettó 953 eFt.

Lakossági kérés alapján 1 db üzemen kívül helyezett közkifolyó megszüntetésének Közgyűléshez történő előterjesztése megtörtént, mely közkút a Debreceni út 314. szám előtt található. A Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 161/2024.(XII.12.) számú határozata alapján a Közgyűlés a megszüntetéshez hozzájárult. A megszüntetési munka elvégzése 2025. évben történik.

Az ivókutak és díszkutak megbízható és takarékos üzemeltetésére kiemelt figyelmet fordítottunk. A városban 6 db mélyfúrású kút van, melyek megfelelő műszaki állapotát fenntartottuk.

Egyéb feladatok

A Műszaki Ágazat kezeli és felügyeli szakmailag a Társaság telephelyei és egyéb felhasználási helyei közüzemi számláit, az időszakos szabványossági felülvizsgálatai érvényességi idejének lejáratát és az újbóli felülvizsgálatok elvégzését.

2024 évben lejárató érvényességi idejű felülvizsgálatok újbóli elvégzésére árajánlatkérési eljárást folytattunk le, melynek eredményeképpen a legalacsonyabb összegű ellenszolgáltatást tartalmazó ajánlatot benyújtó vállalkozóval – Energo-Line Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. - szerződést kötöttünk. A szerződés tartalma alapján a vállalkozói díj összesen nettó 13 422 eFt, mely tartalmazza a kijelölt intézményekben történő időszakos felülvizsgálatot, a szerződés 2024. 03. 14. napjától – 2024. 09. 26. napjáig tart. A kijelölt intézmények vonatkozásában a vállalkozói díj nettó 6 412 eFt, a NYÍRVV Nonprofit Kft. telephelyei és egyéb felhasználási helyei vonatkozásában nettó 7 011 eFt.

A 2024 évben elvégzett felülvizsgálatok alkalmával feltárt egyes hibák, hiányosságok megszüntetésével összefüggő munkák elvégzésére árajánlatkérési eljárás eredményeképpen

vállalkozási szerződést kötöttünk. A szerződés a Társaságunk telephelyei, illetve az üzemeltetésünkben működő telephelyeken feltárt hiányosságok megszüntetésére vonatkozott, a vállalkozói díj nettó 1 724 eFt, a szerződés 2024. 11. 26. napjától 2024. 12. 20. napjáig tartott.

A Társaságunk üzemeltetésében működő **Szigligeti Gyermeküdülő** területén a villamos hálózat és berendezések korszerűsítése, valamint a koordinált túlfeszültség védelem kiépítésének elvégzése tárgyában árajánlatkérési eljárást folytattunk le. A legalacsonyabb értékű ellenszolgáltatást tartalmazó ajánlatot benyújtó vállalkozóval vállalkozási szerződést kötöttünk, melynek érvényessége 2024. 11. 25.-2025. 04. 30., a vállalkozói díj nettó 6 063 eFt.

Intézményi világítás, tűzvédelmi feladatok

Közvetített szolgáltatási feladat:

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

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

Egy fogyasztási helyen, telephelyen, illetve területen több fogyasztásmérő is található, így összesen 2024. évben 117 db főmérővel rendelkező mérőpontot tartunk nyilván, melyből 10 db távmért, plusz 8 db almérővel rendelkező mérőpontot jelentenek az intézmények területén található konyhák, egyéb vételezési helyek.

2024. január 01-től módosításra került az önkormányzattal kötött Közszolgáltatási Keretszerződésünk, melynek értelmében az intézményi világítás költségét közvetített szolgáltatásként tovább számláztuk az intézmények részére. A tovább számlázáshoz szükséges megállapodásokat a székhely intézményekkel a hozzájuk tartozó telephelyeikre vonatkozóan 2024. január 01-től Társaságunk megkötötte.

A közintézmények 2024. évi villamos energiával történő ellátásának díját „HUDEX tőzsdei” árral, a kereskedelmi szerződésben rögzített, áramdíj megállapítására irányadó képletbe foglalt és a szerződésben meghatározott kereskedő díj (S – (spread) figyelembevételével és 20 % várható emelkedéssel, összesen 65,22 Ft/kWh, valamint a 2023. január 01-től érvényes RHD díjakkal + 20 % várható emelkedéssel, a KÁT és Prémium Pénzeszközök nettó 2 Ft/kWh + 20 % várható egységáráival számolva terveztük.

Uniós nyílt közbeszerzési eljárás eredményeképp villamos energia beszerzésére 2024. január 01-től – 2024. december 31.-ig az MVM Next Zrt.-vel kötöttünk adásvételi szerződést az intézmények villamos energia ellátására vonatkozóan a Szolgáltatóval. A villamos energia ellátásáért fizetendő díj a határidős tőzsdén jegyzett, adott hónapra vonatkozó elszámoló árból és az ahhoz adódó kereskedői árrésből tevődik össze.

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

2024. évre 1 542 461 kWh felhasználással nettó 179 349 eFt várható költséggel terveztünk az intézmények villamos energia felhasználására vonatkozóan.

2024. január 01. – 2024. december 31. elszámolási időszakig beérkezett számlák alapján az intézmények által felhasznált villamos energia 1 490 339 kWh, összege nettó 132 345 eFt, melyből a villamos energia díj nettó 70 348 eFt., 47,203 Ft/kWh 1-12. havi átlag egységárral számolva. A tervhez viszonyítva – 65,22.-Ft/kWh egységárral számolva – 26 802 eFt-al került kevesebbe a villamos energia díj 2024. évben.

2024. évre az eddig beérkezett számlák alapján a villamos energia költségmegtakarítás a tervhez képes nettó 47 004 eFt.

A 2024. december 31.-ig saját bevételként lekönyvelt nettó 132 345 eFt-ból 2024. január 01.-2024. december 31. elszámolási időszakra az intézmények részére közvetített szolgáltatásként nettó 114 682 eFt. került tovább számlázásra megállapodás alapján a 11 székhely intézmény részére. A 2024. évi beszámoló elkészítéséig nem minden fogyasztási helyre történt meg mind két Szolgáltató részéről a 2024. évi tényleges fogyasztások elszámolása. Ezen számlákat beérkezésük után az adott székhely intézmény részére a 2024. évi zárást követően is tovább számlázzuk.

A rendszerhasználati díjknál a 2023. január 01-től érvényben lévő árakkal terveztünk.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által közzétett határozat alapján 2024. január 01-től a KÖF/KIF III. (idősoros) fogyasztási helyeknél az elosztói forgalmi díj 16,83 Ft/kWh-ról 14,05 Ft/kWh-ra (-19,78%) csökkent, az elosztói teljesítménydíj 14 736 Ft/kW/év-ről 16 608 Ft/kW/év-re (12,70%) emelkedett, az elosztói alapidj 55 320 Ft/csatlakozási pont/év-ről 72 192 Ft/csatlakozási pont/év-re emelkedett, az elosztói meddő energia díj 5,12 Ft/kVArh-ról 4,85 Ft/kVArh-ra (-5,57%) csökkent.

A KIF III (idősoros) árszabás szerinti fogyasztási helyeknél az elosztói teljesítménydíj 11 784 Ft/kW/év-ről 13 248 Ft/kW/év-re (12,42%) emelkedett, az elosztói forgalmi díj 24,01 Ft/kWh-ról 21,33 Ft/kWh-ra (-2,60%) csökkent, az elosztói alapidj 55 320 Ft/csatlakozási pont/év-ről 72 192 Ft/csatlakozási pont/év-re emelkedett, az elosztói meddő energia díj 5,12 Ft/kVArh-ról 4,85 Ft/kVArh-ra (-5,57%) csökkent.

A KIF I. (profilos) árszabás szerinti fogyasztási helyeknél az az elosztói forgalmi díj 13,60 Ft/kWh-ról 16,60 Ft/kWh-ra (22,06 %) emelkedett.

A KIF II. (vezérelt) árszabás szerinti fogyasztási helyeknél az az elosztói forgalmi díj 6,38 Ft/kWh-ról 9,38 Ft/kWh-ra (47,02 %) emelkedett.

Az elosztóhálózatra közvetlenül vagy közvetve csatlakozó, a villamos energia rendszert vételezésre használó rendszerhasználó esetében alkalmazandó átviteli díj 9,8 Ft/kWh-ról 6,8 Ft/kWh-ra (-44,12%) csökkent.

A KÁT és Prémium pénzeszközök díjánál nettó 2,40-Ft/kWh átlaggal terveztünk. 2024. 1-12. hónapok átlaga 5,43 Ft/kWh, így itt 3,03 Ft/kWh-al léptük túl a tervezett egységárat.

2024. évben az intézményekben felszerelt, és üzemelő almérők fogyasztását folyamatosan leolvassuk és kiszámláztuk az intézményekben konyhát üzemeltetők részére, melyből 2024. december 31-ig 240 974 kWh mennyiség került tovább hárításra, melyből nettó 22 107 eFt bevételünk származott. A tovább számlázásnál 2024. évben nettó 25 487 eFt árbevételt terveztünk, de a villamos energiadíj egységárának kedvező alakulása miatt a tervezett árbevételt nem értük el.

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

Érintésvédelmi szabványossági-, erősáramú berendezések szabványossági-, villámvédelmi felülvizsgálatának elvégzésére a 2024. évi tervnél nettó 11 695 eFt-tal terveztünk.

Fenti munkálatok elvégzésére árajánlatkérési eljárást folytattuk le, melynek eredményeképpen vállalozási szerződést kötöttünk 2024. március 14. - 2024. szeptember 26. közötti időszakra nettó 6 412 eFt összegben. A sikeres szerződéskötésnek köszönhetően nettó 5 283 eFt megtakarítást értünk el. A szerződésben rögzített munkavégzések megtörténtek.

III. 2.4.2. Lakóingatlan üzemeltetés és kezelés

adatok eFt-ban,%-ban

Lakóingatlan kezelés, üzemeltetés	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/2023. tény %	Index 2024.tény/2024. terv %	2024. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	7 317	6 000	4 984	68,12%	83,07%	-1 016
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	274 000	370 315	370 315	135,15%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	274 000	370 315	370 315	135,15%	100,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	7 178	7 500	15 139	210,91%	201,85%	7 639
Bevétel összesen	288 495	383 815	390 438	135,34%	101,73%	6 623
Anyajellegű ráfordítás	133 294	158 201	114 963	86,25%	72,67%	-43 238
Személyi jellegű ráfordítás	230 925	315 802	308 629	133,65%	97,73%	-7 173
Értékesítéskor keletkező leírás	2 427	1 898	3 198	131,77%	168,49%	1 300
Egyéb ráfordítás	3 102	1 500	3 607	116,28%	240,47%	2 107
Tevékenység összes közvetlen költsége	369 748	477 401	430 397	116,40%	90,15%	-47 004
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	-81 253	-93 586	-39 959	49,18%	42,70%	53 627
Társüzemi szolgáltatások	-71 254	-76 310	-80 995	113,67%	106,14%	-4 685
- átvett	3 952	6 800	4 726	119,59%	69,50%	-2 074
- átadott	75 206	83 110	85 721	113,98%	103,14%	2 611
Központi általános költség	2 657	3 072	5 222	196,54%	169,99%	2 150
Tevékenység adózás előtti eredménye	-12 656	-20 348	35 814	-282,98%	-176,01%	56 162

Saját árbevétel az önkormányzati bérlakásban élő lakásbérlők megrendelése alapján a bérlőket terhelő karbantartások továbbhárított díja és egyéb karbantartások, helyreállítások díja, az ebből befolyt tény árbevétel összege 4 984 eFt, mely a bázis 68,12 %-a, a terv 83,07 %-a.

A tervhez képest az összbevétel 101,73 %-on teljesült, a tevékenység összes közvetlen költsége 90,15 %-on. A tevékenység adózás előtti eredménye 35 814 eFt.

Üzemeltetési feladat: önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok üzemeltetése.

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

Önkormányzati tulajdonú bérlakások üzemeltetése:

Előirányzott kompenzáció mértéke költségvetési rendelet szerint: 370 315 eFt

A bérlakások üzemeltetésével összefüggő karbantartási munkák jelentik az ágazat szakági munkatársai számára a legnagyobb feladatot. 2024-ben közel 650 olyan bejelentés, illetve megrendelés történt, ami lakóingatlanokhoz köthető. Az üres bérlakások átadás előtti helyreállítása, a bérbeadott ingatlanokkal kapcsolatos kisebb javítások, valamint a 100 %-os önkormányzati tulajdonban lévő épületek közös használatú tereit, külső szerkezeteit érintő munkák együttesen a fizikai létszám tekintetében a munkaidő ráfordítás közel 40 %-át jelentették. A lakások helyreállítása a lakásügyi csoporttal egyeztetve történik, a felmerülő igények alapján választva a helyszínt és a műszaki tartalmat.

A lakásbérlési szerződések előkészítéséhez szükséges energetikai tanúsítvány elkészítését vállalkozó végzi, –2024-ben 20 db tanúsítvány megrendelésére került sor.

Munkatársaink az időszakban 67 db lakást vettek le, és 30 db lakást adtak birtokba bérlőknek. A Tokaji u. 3. szám alatti albérlők házában 5 szoba levételére, illetve 4 szoba átadására került sor.

A birtokba vett lakóingatlanok esetében a volt bérlőket terhelő helyreállítási költségek folyamatosan tovább számlázásra kerülnek a munkák befejezését követően.

Az elavult erkélykorlátok folyamatos munkát jelentenek. 2024-ben sor került az Ószőlő u. 103. alatti épület önkormányzati lakásaihoz tartozó korlátok felülvizsgálatára és a szükséges javítások elvégzésére. Egyéb helyszíneken a lakáshelyreállításokhoz kapcsolódóan történtek teljes vagy részleges cserével járó javítások.

A szórványlakások műszaki állapota kevés kivételtől eltekintve rendkívül rossz, komoly kihívást jelent karbantartásuk. Az üzemeltetésük esetében költséghatékonyságról nem beszélhetünk, középtávon a folyamatos kiürítés a cél.

Az Eötvös utca 13. szám alatti épület esetében balesetveszély elhárítása miatt az év elején újabb megtámasztásra volt szükség, ezúttal a délnyugati saroknál jelentek meg szerkezeti repedések. Az épületet az év folyamán kiürítettük.

Huszár lakótelepen szinte állandó munkát jelent a dugulások elhárítása, az emeletes épületeknél kollégáink havonta végeznek ellenőrzést a pazarló vízfogyasztást megelőzendő.

A TOP-6.7.1-16 azonosítójú projekt során felújított épületekben az állagmegőrzés folyamatos feladatot jelent, sűrűn kell javításokat végezni, ami a nem megfelelő lakáshasználatra, illetve a rongálásokra vezethető vissza. A tapasztalat azt mutatja, hogy ez a következő időszakban egy állandó, egyre növekvő költséget fog jelenteni.

A levételre kerülő Huszár telepi lakásokról elmondható, hogy többnyire a szokásos, teljesen lelakott képet mutatják, a bérlői magatartás a területen változatlan.

A projekt során a szennyvíz alapvezetékek cseréjére nem került sor. Ennek, valamint a nem rendeltetésszerű lakás használatnak tudható be a lakótelepet érintő dugulás elhárítás magasnak mondható nettó 1 198 eFt-os költsége.

Az üres lakások esetében kénytelenek vagyunk leszereltetni az elektromos mérőket, mert azokról ismeretlen személyek eltávolítják a plombákat, így illegális áramvételezés lehetősége miatt a szolgáltató a kötbért társaságunk felé számlázza. Hasonlóképpen kell eljárunk a vízmérők esetében is, mert a bérlőink megtalálják a módját, hogy rácsatlakozzanak az üres lakások mérőire.

A Huszár lakótelepen folyamatosan jelen voltak/vannak az illegális lakásfoglalók. Feltörik az üresen álló lakásokat, jellemzően nem legális tevékenységet folytatnak. Ezért a 2024-es év utolsó hónapjaiban közbiztonsági és közegészségügyi szempontok miatt kényszerűségből elkezdtük a földszintes, sorház jellegű épületek üres lakásaiban a homlokzati nyílások befalazását vállalkozó bevonásával. A 2024-es évben ez nettó 3 619 eFt költséggel járt.

A Csaló köz 11-13-15. alatti lakóépületben közel ötven éves gépészeti alapvezetékek találhatóak. Sajnos az energetikai korszerűsítés során ezek cseréjére itt sem nyílt lehetőség, viszont ennek elmaradásából fakadó problémát hamarosan kezelni kell. Első körben a csapadékvíz vezetékek részleges cseréjét kellett végrehajtanunk, aminek költsége nettó 481 eFt volt. Ezzel egyidőben a megbontott csőcsatlakozásoknál elvégeztettük a takarásban lévő egyéb csapadékvíz vezeték szakaszok, illetve néhány szennyvíz vezeték kamerás vizsgálatát is a továbbiakban szükséges munkák ütemezése céljából.

Az üzemeltetésünkben több, műszaki állapotuk miatt bérlakásként nem hasznosítható bérlakás is található. Befejeződött a kiürítése a Búza u. 28. (3 lakás), Móricz Zsigmond u. 22. (4 lakás), Rákóczi u. 17. (6 lakás) valamint az Alsóbadur 2. és a Venyige u. 18. szám alatti egyalakásos lakóépületeknek. A tulajdonos részére történő visszaadásuk megtörtént. Szintén kiürítésre került az Eötvös u. 13. alatti épület (4 lakás) is, melynek visszaadása a közművek szanálása

után lehetséges. A következő időszakban az Orosi utca 10. alatti épület kiürítésére is sort kell keríteni, annak rendkívül rossz műszaki állapota miatt. 2024. 12. 31. napján az épületben még 7 db lakott lakás volt az üres lakásokra vonatkozó nyilvántartásunk szerint.

Igénybevett szolgáltatás bérlakások karbantartási munkáihoz

A karbantartási munkák egy részénél, melyek ellátására nincs jogosultságunk, vagy kapacitásunk, vállalkozók bevonására került sor.

Sikeres ajánlatkérési eljárás lefolytatását követően vállalkozási szerződések megkötésére került sor 4-4 üres távfűtéses Örökösföldi bérlakás komplett helyreállítására vonatkozóan. A befejezési határidő áthúzódik 2025-re, de egy szakaszszámlát illetően a teljesítés még 2024-ben történt, ennek összege nettó 9 310 eFt volt.

Nagyobb összegű kifizetések ezen túlmenően az előzőekben részletezett nyílás befalazásokra, illetve az Ungvár sétány 1. szám alatti 190 lakásos lakóépület alagsorában keletkezett tűz helyreállítási munkáira történtek. Utóbbi nettó 7 572 eFt költséggel járt. Az időszakban ezeken kívül kisebb értékű, nettó 2 000 eFt alatti megrendelések történtek.

Alvállalkozói teljesítésként villamosbiztonsági felülvizsgálatok, és a felülvizsgálatok eredményeképpen szükségessé vált, villámvédelmet érintő javítások elvégzésére került sor összesen nettó 1 481 eFt értékben.

Önkormányzati bérlakások kezelése:

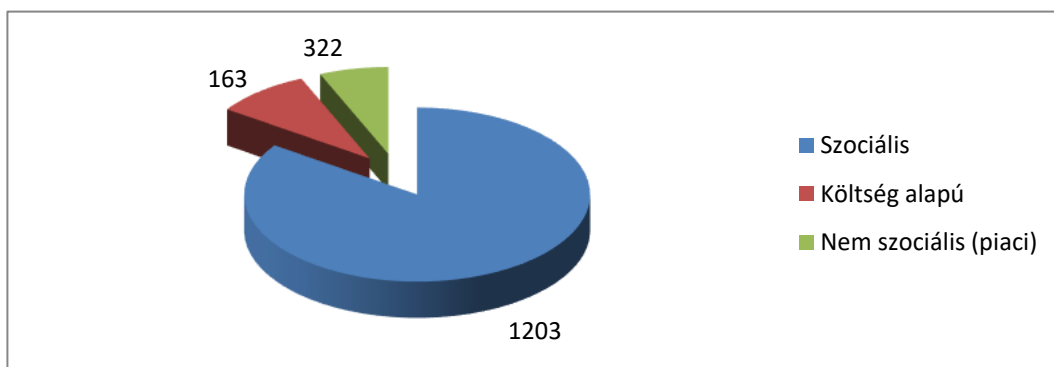
Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának tulajdonában álló bérlakásokkal kapcsolatos bérbeadói feladatokat a NYÍRVV Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. látja el a tulajdonossal 2020. december 10. napján megkötött üzemeltetési szerződés keretein belül.

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

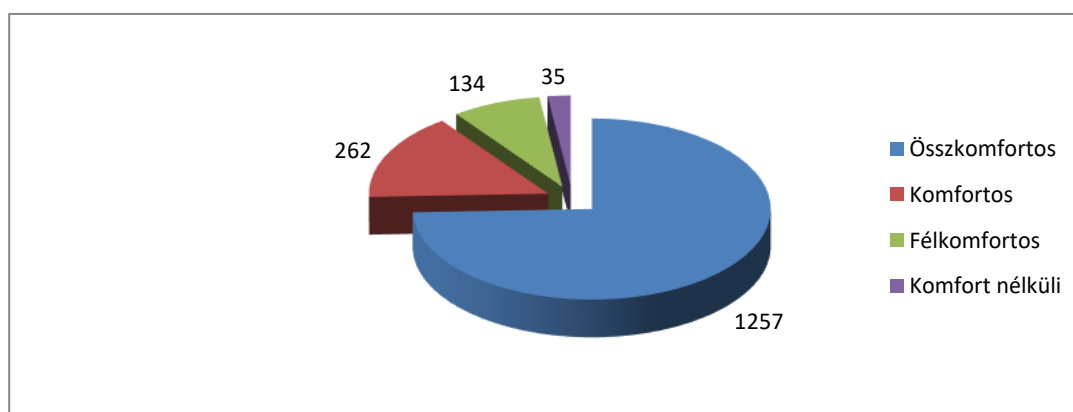
Bérlakás állomány

Az önkormányzati tulajdonú lakások száma 2024. december 31. napján 1688 db.

Bérlakás állomány megoszlása lakbér alapján (2024. 12. 31. napján):



Bérlakások komfortfokozat szerinti megoszlása (2024.12.31. napján):



2024. december 31. napjáig 220 db üres önkormányzati bérlakást tartottunk nyilván. Az üres lakások tartalmazzák a műszaki állapot miatt kiürített és ezért a továbbiakban nem kiutalható lakásokat, ide sorolva a Huszár lakótelepen műszaki állapot miatt lefalazásra került lakásokat is (38 db), valamint város területén található alacsony komfortfokozatú udvaros lakásokat. Az üres lakások másik részét a Huszár lakótelepen lévő lakások (21 db), az átmeneti lakások (12 db), valamint a felújítandó és ismét bérbé adható lakások (149 db) alkotják.

1. Lakásigénylés és bérbeadás

2024. december 31. napján összesen 1070 lakásigénylőt tartottunk nyilván. Ezen időpontig 87 új, az első önkormányzati bérlakásukat igénylők kerültek felvezetésre, 4 jelenleg önkormányzati bérlakásban élő bérlő nyújtotta be cserelakás iránti igénylését, mert nagyobb szobaszámú vagy magasabb komfortfokozatú bérlakásba szeretne költözni.

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

Lakáskiutalás:

Megnevezés	Kiutalások száma (db) 2024.01.01.-2024.12.31.
Szociális névjegyzék	2
Költségalapú névjegyzék	5
Nyugdíjasházi névjegyzék	3
Nyugdíjasházi költségalapú	5
Ideiglenes kiutalás	3
Műszaki állapot miatt	4
Lakáshasználati/bérleti szerződés (Huszár lakótelep)	1
Egyéb (piaci, átmeneti)	1
Névjegyzéken kívüli csere	6
Összesen	30

A lejáró bérleti szerződések meghosszabbítását a szerződés megszűnését megelőző 30 napon belül kell kérelmeznie a bérlőnek. 2024. január 01. és 2024. december 31. napja között 415 db lakásbérleti, 90 db lakáshasználati és 15 db lakrészbérleti szerződéshosszabbítás és módosítás iránti kérelmet dolgozott fel Társaságunk.

A szociális önkormányzati bérlakásban lakó bérlők egy részénél az egy főre jutó nettó jövedelem meghaladta a rendeletben meghatározott összeghatárt (2024. december 31. napjáig), amely, a mindenkori saját jogú öregségi nyugdíj legkisebb összegének háromszorosát, egyedülálló esetében az ötszörösét jelentette, azaz család esetén 85 500 Ft/fő, egyedülálló személy esetén 142 500 Ft/hó összeg volt.

2. Szobabérlők Háza

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

2024. január 01.- 2024. december 31. napja között 4 fő költözött be a Szobabérlők Házába, öt lakrész pedig megüresedett. 2024. december 31 napján 10 db üres lakrész volt az Albérlők Házában.

3. Önkormányzati bérlakásban élők lakbér támogatása

A Rendelet lehetővé teszi, hogy meghatározott lakbérövezetben, a szociális bérlakásban élők lakbértámogatást kapjanak szociális, jövedelmi, vagyoni helyzetüket és a támogatható lakásnagyságot figyelembe véve, ha a háztartás a jövedelmének több mint 12 %-át lakbérre költi. A támogatás mértéke a támogatható lakásnagyság előzetesen – támogatás nélkül – számított lakbér költsége és a háztartás jövedelme 12 %-ának a különbsége. A támogatás odaítéléséről havonta a Szociális, Egészségügyi és Sport Bizottság dönt a bérbeadó előterjesztése alapján. A támogatás egy évre állapítható meg, egy év után pedig újra odaítélhető. Minden évben tájékoztató levelet küldünk a bérlőknek a támogatás benyújtásához szükséges dokumentumokról és a kérelem benyújtásának időpontjáról. 2024. január 01.- 2024. december 31. napja között a lakbértámogatás összege 7 215 838 Ft volt.

Végrehajtási csoport tevékenysége

A bérlők nagy része kevés jövedelemmel rendelkezik, nehéz szociális körülmények között él, ezért a lakbér és üzemeltetési költség fizetési kötelezettségüknek nehezen tudnak eleget tenni. Azokkal a hátralékos bérlőkkel, akiknek tartozása eléri vagy meghaladja a 30 000 Ft-ot és fizetési hajlandóságot mutatnak, részletfizetési megállapodást kötünk (12db). A lakbér és üzemeltetési költség hátralék csökkentése érdekében igyekszünk a részletfizetési megállapodáson kívül adósságkezelési szolgáltatásba (3db) vagy RÉS Alapítványi támogatásba (9db) is bevonni a bérlőket.

A helyi adósságkezelési szolgáltatás a szociálisan rászorult személyek részére nyújtott, lakhatást segítő ellátás. A bérlőnek vállalnia kell az adósság és az Önkormányzat által megállapított adósságcsökkentési támogatás különbözetének megfizetését, továbbá az adósságkezelési tanácsadáson való részvételt. A RÉS Alapítványi támogatás feltétele, hogy a bérlő a fennálló lakbér és üzemeltetési költség tartozásra részletfizetési megállapodást köt.

Továbbá a két évnél nem régebbi tartozásra ne legyen kibocsátva fizetési meghagyás, peres eljárás.

Amennyiben a lakbér és üzemeltetési költségtartozás eléri a fenti összeget (30.000, -Ft), felszólító levelet küldünk az érintetteknek (659db). A tértivevényes felszólító levél átvétele után – ha a bérlő továbbra sem fizet – 8 napon belül felmondjuk a szerződését (19db). A felmondási idő eredménytelen eltelte után peres eljárást indítunk lakáskiürítésre és a pénzkövetelés behajtására. A peres eljárás során bármikor lehetősége van a bérlőnek fizetni. Teljesítés hiányában a bíróság kötelezi a bérlőt a lakáskiürítésre és az elmaradt lakbér megfizetésére. A jogerős ítélet alapján megindítjuk a végrehajtási eljárást. A végrehajtási lap alapján önálló bírósági végrehajtó útján próbáljuk meg követelésünket behajtani.

Ha a fentiek ellenére sem sikerül elérni, hogy a bérlő együttműködjön a tartozás csökkentése érdekében, úgy kérjük a kényszer kiköltöztetés kitűzését karhatalom közreműködésével. Egészen a kényszer kiköltöztetés végrehajtásának foganatosításáig van lehetősége az adósnak arra, hogy valamilyen módon érdemben csökkentse a hátralékot és megegyezzen Társaságunkkal.

2024. december 31. napján 23 db volt a folyamatban lévő peres eljárások és 426 db a végrehajtási eljárások száma. 2024. január 01. és 2024. december 31. napja között 46 db fizetési meghagyási és 54 db végrehajtási eljárást indítottunk lakbér és üzemeltetési költségtartozás miatt. Ugyanezen időszakban 6 db fizetési meghagyási és 5 db végrehajtási eljárást indítottunk lakáshelyreállítási költségtartozás miatt.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése a 9/2020. (II.6.) számú határozatában elfogadta, hogy az önkormányzati bérlakásban élő és 250.000, - Ft összegű lakbér és üzemeltetési költség hátralékot felhalmozó háztartások elhelyezési igény nélkül kiköltöztethetőek, szükség esetén bírósági végrehajtó és karhatalom közreműködésével.

2024. december 31. napján 18 db 250 000 Ft és 500 000 Ft közötti lakbér és üzemeltetési költségtartozással, valamint 5 db 500 000 Ft feletti tartozással rendelkező családot tartottunk nyilván.

2024. december 31. napjáig az önálló bírósági végrehajtó 10 esetben tűzte ki a karhatalmas kiköltöztetést. 6 esetben bírósági végrehajtóval birtokba vettük a lakást (ebből egy esetben önkényes lakásfoglalótól vettük birtokba a bérlakást), 4 családdal sikerült megállapodást kötnünk, ezért a karhatalommal való kiköltöztetést lemondtuk.

III. 2.4.3. Állategészségügy

adatok eFt-ban,%-ban

Állategészségügy	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/2023. tény %	Index 2024.tény/2024. terv %	2024. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	4 557	7 000	5 262	115,47%	75,17%	-1 738
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	137 000	137 000	137 000	100,00%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	137 000	137 000	137 000	100,00%	100,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	1 137	2 000	729	64,12%	36,45%	-1 271
Bevétel összesen	142 694	146 000	142 991	100,21%	97,94%	-3 009
Anyajellegű ráfordítás	73 145	93 627	79 344	108,47%	84,74%	-14 283
Személyi jellegű ráfordítás	40 604	47 538	48 833	120,27%	102,72%	1 295
Értékesítőkenési leírás	902	545	1 708	189,36%	313,39%	1 163
Egyéb ráfordítás	25	30	79	316,00%	263,33%	49
Tevékenység összes közvetlen költsége	114 676	141 740	129 964	113,33%	91,69%	-11 776
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	28 018	4 260	13 027	46,50%	305,80%	8 767
Társüzemi szolgáltatások	1 533	3 000	1 233	80,43%	41,10%	-1 767
- átvett	1 533	3 000	1 233	80,43%	41,10%	-1 767
- átadott		0	0	0,00%	0,00%	0
Központi általános költség	1 044	2 048	1 555	148,95%	75,93%	-493
Tevékenység adózás előtti eredménye	25 441	-788	10 239	40,25%	-1299,37%	11 027

A tervhez képest az összbevétel 97,94 %-on teljesült, a tevékenység összes közvetlen költsége 91,96 %-on. A tevékenység adózás előtti eredménye 10 239 eFt.

Közszolgáltatási feladat:

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

Közszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: 137 000 eFt.

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 127 649 eFt.

Felül kompenzáció mértéke: 9 351 eFt.

Gyepmesteri tevékenység

A NYIRVV Nonprofit Kft. Állategészségügyi telepe 2024. évben is folyamatosan teljesítette a jogszabályokban meghatározott állategészségügyi és járvány-megelőzési kötelezettségeit. A telepi feladatok ellátásával és a szolgáltatások biztosításával, a telep zökkenőmentes üzemeltetésének eleget tett.

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



2024. december 31-ig összesen 169 db kutyát adottunk örökbe. 21 db német állatvédőkhöz, 15 db hazai állatvédő szervezet gondozásába, 133 db pedig magyarországi magánszemélyekhez került. Számunkra fontos a prevenció, az ivartalanítással megelőzhető a felesleges szaporulat, ezáltal csökkenhet a kóbor ebek száma. Az ivartalanítással megelőzhető, hogy az örökbe adott

kutyák, akár évente két alom nem kívánt szaporulattal gyarapítsák a gazdára váró kutyák hatványozódó számát.

Ennek érdekében 2024 évben összesen 100 db kutya ivartalanítását végeztük el.

A Gyepmesteri telepre bekerült állatok forgalma 2024. évben:

Megnevezés	Mennyiség (db)
Telepre bekerült állatok száma	237
Örökbeadott állatok száma	169
Megfigyelés, karantén alatt elhullott állatok száma	8
Telepi létszám 2024.12.31-én	60

Folyamatosan biztosított volt a munkaidő utáni és hétvégi ügyelet, elsősorban rendőrségi hívásoknak tettünk eleget (mentőszolgálat munkatársainak helyszínre való bejutásának segítése, állatgázolás, állatkínzás, agresszív eb befogása, kutyatámadások)

A hét bármely napján lehetőség volt a telepen lévő kutyák megtekintésére, örökbefogadásra. Rendszeresen hirdetjük a gazdára váró kutyákat, népszerűsítjük a telepről történő örökbefogadás lehetőségét. Ezen felül májustól újra tartottunk rendkívüli örökbefogadó napokat, melyeken hosszított nyitvatartással, 7:30-18:00-ig lehetőséget biztosítottunk azok számára, akik csak munkaidő után tudnak kilátogatni a telepre.

Folyamatosan szerveztünk eb begyűjtési akciókat a Huszár telepen és Kisteleki szőlőben.

Állati eredetű hulladékok forgalma 2024. évben:

Megnevezés	Mennyiség (kg)
Egyéni beszállítók által leadott	23657
Gyepmesteri tevékenységből származó hulladék	11765
ATEV által elszállítva összesen	35422

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

2024. december 31-ig összesen 12003 kg járványügyi intézkedés miatti vaddisznó eredetű mellékterméket (vaddisznó tetem és zsiger) vettünk át a vadásztársaságoktól. A vadásztársaságok által beszállított vaddisznó eredetű melléktermék a többi mellékterméktől elkülönítve tárolható és ATEV külön gyűjtőjáráttal folyamatosan elszállításra, illetve megsemmisítésre került.

Rovar-rágcsálóirtás

Csípőszúnyogok és lárvák elleni biológiai és kémiai úton történő védekezés 2024. évre 3000 hektáron lett tervezve, elsősorban a turisztikai szempontból frekvenciált területeken, üdülő

övezetekben, valamint a sűrűn lakott belterületeken. Lárva irtás 2 alkalommal földi és légi úton, imágó gyérítés csak földi úton 3 alkalommal.

2024. évben továbbra is a földi irtás engedélyezésével kapcsolatos szabályok érvényesek. A légi kijuttatás csak a lárva irtás esetén alkalmazható, azokon a területeken, amelyek földi úton nem megközelíthetőek az erre a célra engedélyezett lárva irtó szerrel. Szúnyogimágók gyérítésénél a légi kijuttatásra engedélyezett szúnyogirtó készítmények engedélye lejárt, így a továbbiakban ezt a technológiát csak az országos tisztifőorvos egyedi hozzájárulásával lehet használni, mely alapján az adott gyérítési eljárást a közbeszerzés kiírásának idején opcióként kezeltük.

Lárva irtás 2 alkalommal, földi és légi úton, 2024. május 6-7-én, valamint 2024. május 21-22-én összesen 313 ha területen lett elvégezve. Az irtások időpontját a kijelölt mérőpontokon mért lárvasűrűség alapján biológus szakember javasolta. Az irtásokat követően megtörtént az irtások értékelése is, mely alapján a két irtás átlagos hatékonysága 82 %-os volt.

2024. június 20-án, Nyíregyháza Város Önkormányzata egyedi kérelemmel fordult az Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatósághoz, hogy településünkön engedélyezzék a Nemzeti Népegészségügyi Központnál a légi ULV eljárással történő szúnyoggyérítés végrehajtását.

A Nemzeti Népegészségügyi Központ 2024. június 26-án kiadott NNGYK/32277-2/2024 számú határozatában, melyet a NNGYK/32277-4/2024 alatt kiadott Közleményben tett közzé, 2024. november 1-ig ideiglenesen engedélyezte a légi kémiai szúnyogirtást, mely engedély területi hatálya a 3. számú mellékletében foglalt, áradással érintett területekre korlátozódik. A területi hatályából a Tiszántúl területe teljes mértékben kimaradt, így megyénk is.

2024. június 28-án 210 ha-on, földi úton történő imágógyérítés került elvégzésre Nyíregyháza város közigazgatási területén belül található kiemelt turisztikai területeken. Ennek során a füstölést melegköd-képző berendezéssel végezték a késő esti órákban. Az irtást követően megtörtént az irtás értékelése is, mely alapján annak átlagos hatékonysága 81 %-os volt.

2024. július 09-én Nyíregyháza Város Önkormányzata újból kérelemmel fordult immár közvetlenül a Nemzeti Népegészségügyi Központhoz, hogy településünkön ideiglenesen engedélyezzék a légi kémiai szúnyoggyérítést.

2024. július 11-én az Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatóság elutasította a 2024. június 20-án beküldött kérelmet.

2024. július 11. – 2024. július 13. között Nyíregyháza város közigazgatási területén belül, 2477 ha kiterjedésben, földi úton történő szúnyog imágógyérítés került megvalósításra. Ezen alkalomok során a füstölést melegköd-képző berendezéssel végezték a késő esti, éjszakai órákban. Az irtást követően megtörtént az irtás értékelése is, mely alapján annak átlagos hatékonysága 81 %-os volt.

A Nemzeti Népegészségügyi Központ 2024. július 18-án kiadott NNGYK/32277-5/2024 számú határozatában, melyet a NNGYK/32277-7/2024 alatt kiadott Közleményben tett közzé, kiterjesztette a területi hatályt Nyíregyháza, Debrecen, Záhony városaira is, ezáltal 2024. november 1-ig ideiglenesen engedélyezte a légi kémiai szúnyoggyérítést.

Imágó (csípőszúnyog) gyérítés még két alkalommal történt légi és földi úton egyaránt, összesen 2687 ha területen. 2024. július 26-án, valamint 2024. augusztus 14-én 2477 ha-on légi úton történő, ugyanezen napokon 210 ha-on földi úton történő imágógyérítés került elvégzésre. A gyérítéseket követően megtörtént az irtások értékelése is, mely alapján az irtások átlagos hatékonysága 85%-os volt.

Rágcsálóirtást a tervezettnél megfelelően folyamatosan végeztük lakossági és egyéb bejelentések alapján, valamint időszakosan (negyedévente) történő bejárások, visszaellenőrzések során, rágcsálóirtási ütemterv szerint. A rendszeres irtásnak köszönhetően 2024 évben mindösszesen 18 db lakossági bejelentés érkezett társaságunkhoz. A lakossági bejelentéssel érintett területek: Etel köz, Kórház u., Korányi Frigyes u., Rákóczi u. (Kelet áruház – Ernyey patika környéke), Vasvári Pál u., Fokos utcai piac, Rákóczi u. eleje, Tüzér u., Ferenc körút, Törpe u., Toldi u., Árpád u., Kölcsey Ferenc u., Szent-Györgyi Albert u., Eperjes u. és környéke, Akácok u., valamint a Stadion - tenispálya környéke. A lakossági bejelentésekre 24 órán belül intézkedés történt. Minden esetben felvettük a kapcsolatot a bejelentővel, helyszíni egyeztetés céljából. A Huszár lakótelepen szintén végeztünk rágcsáló irtást, mely az egész lakótelepre kiterjedt. Az ott végzett munka hatékonyságát és eredményességét nagymértékben befolyásolta az állandóan felhalmozódó szemét. Tapasztaltuk, hogy a legtöbb patkánnyal fertőzött területen sok az elhagyott, elhanyagolt ingatlan, mely forrása a fertőzésnek. Több helyen probléma a társasházak hozzáállása, sok helyen nem, vagy csak eseti jelleggel végeztenek rágcsálóirtást. A város több pontján jelent állandó problémát a kóbor állat etetés, egyes helyeken etetőbázist építettek, mely potenciális táplálék forrás a rágcsálóknak is. Magánterületekkel kapcsolatban mindig jelzéssel élünk a Népegészségügyi Osztály felé. Felhasznált irtószer mennyisége: 1169 kg.

Ebnyilvántartás, ebösszeírás

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

A bejelentések alapján nyilvántartott ebek száma 2024. december 31-én:

Megnevezés	Mennyiség (db)
Nyíregyháza közigazgatási területén tartott és bejelentett ebek száma	10934
elhullott ebek száma	114
Nyíregyháza közigazgatási területéről kijelentett ebek száma	5
eltűnt ebek száma	2

2024. évben az állatorvosok által átadott ebek száma 5870 db, az állattartók által átadott ebek száma 126 db.

III. 2.5. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz kezelése

adatok eFt-ban,%-ban

Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtése	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/2023. tény %	Index 2024.tény/2024. terv %	2024. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	24 821	25 000	27 062	109,03%	108,25%	2 062
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	18 500	40 000	40 000	216,22%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	18 500	40 000	40 000	216,22%	100,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Bevétel összesen	43 321	65 000	67 062	154,80%	103,17%	2 062
Anyagjellegű ráfordítás	44 235	54 900	50 836	114,92%	92,60%	-4 064
Személyi jellegű ráfordítás	3 696	4 257	3 759	101,70%	88,30%	-498
Értécsökkenési leírás	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb ráfordítás	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Tevékenység összes közvetlen költsége	47 931	59 157	54 595	113,90%	92,29%	-4 562
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	-4 610	5 843	12 467	-270,43%	213,37%	6 624
Társüzemi szolgáltatások	-1 017	-1 200	-853	83,87%	71,08%	347
- átvett	0	0	0	0,00%	0,00%	0
- átadott	1 017	1 200	853	83,87%	71,08%	-347
Központi általános költség	4 549	5 688	7 023	154,39%	123,47%	1 335
Tevékenység adózás előtti eredménye	-8 142	1 355	6 297	-77,34%	464,72%	4 942

A tervhez képest az összbevétel 103,17 %-on teljesült, a tevékenység összes közvetlen költsége 92,29 %-on. A tevékenység adózás előtti eredménye: 6 297 eFt.

Közszolgáltatási feladatra előirányzott kompenzáció: 40 000 eFt.

Közszolgáltatási feladat jogos kompenzációja: 34 119 eFt.

Felül kompenzáció mértéke: 5 881 eFt.

A közszolgáltatási feladat ellátása:

A közfeladat ellátása alvállalkozók bevonásával történik. Az alvállalkozói tevékenységek a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére, szállítására, ártalommentes elhelyezésére, a közszolgáltató nevében történő számlakibocsátásra, valamint a közszolgáltatási díjak beszedésére terjednek ki.

Társaságunk, mint közszolgáltató, 2024-ben összesen 16 638 m³ nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz gyűjtéséről és kezeléséről gondoskodott. Ebből lakossági mennyiségként 12 671 m³, közületi mennyiségként 3967 m³ került elszámolásra.

Ezen tevékenységből származó árbevétel összesen 67 062 eFt volt, amely tartalmazza az önkormányzattól kapott 40 000 eFt kompenzációt is.

Közbeszerzési eljárás keretében Társaságunk alvállalkozói szerződést kötött a Közmű Generál Kft.-vel 2024. február 1-jétől, mely 2025. január 31-ig hatályos.

Közszolgáltatási díjtételek az önkormányzati rendelet alapján:

- Lakossági igénybe vevők esetén: 994 Ft/m³ + ÁFA
- Közületi igénybe vevők esetén: 1 104 Ft/m³ + ÁFA

Alvállalkozói díjtételek:

- Közületi ügyfelek esetén: 2 899 Ft/m³ + ÁFA
- Lakossági ügyfelek esetén: 2 789 Ft/m³ + ÁFA

A díjszámítás alapját a mindenkor hatályos önkormányzati rendeletben szereplő díjtétel képezi.

Ártalmatlanítás, megsemmisítés díjai:

Az ártalmatlanító helyen történő elhelyezés és megsemmisítés díját a hatályos önkormányzati rendelet szerinti csatornadíj alapján 234 Ft + ÁFA/m³ összegben határozták meg.

A 2024. év során eddig szennyvíz fogadására 3 660 eFt-ot, vízterhelési díjra pedig 233 eFt-ot fizetett ki Társaságunk.

Költségek, ráfordítások:

Az alvállalkozói teljesítés értéke 50 445 eFt a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére, szállítására és ártalommentes elhelyezésére vonatkozó költségek díjaként, amely a tervezett éves díj 92,4 %-a.

Személyi jellegű ráfordításként 1 fő, más feladatokban is foglalkoztatott főállású munkavállaló arányosított bére, járulékai, cafeteria-juttatásai, valamint egyéb személyi jellegű kifizetései kerültek elszámolásra.

A közvetett költségek tevékenységre vetített része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

III. 2.6. Táboroztatás

adatok eFt-ban,%-ban

Nyári táboroztatás	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/2023. tény %	Index 2024.tény/2024. terv %	2024. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	14 370	15 000	12 146	84,52%	80,97%	-2 854
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	43 000	43 000	43 000	100,00%	100,00%	0
Bevétel összesen	57 370	58 000	55 146	96,12%	95,08%	-2 854
Anyagjellegű ráfordítás	31 689	40 165	27 277	86,08%	67,91%	-12 888
Személyi jellegű ráfordítás	5 632	4 848	4 196	74,50%	86,55%	-652
Értécsökkenési leírás	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb ráfordítás	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Tevékenység összes közvetlen költsége	37 321	45 013	31 473	84,33%	69,92%	-13 540
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	20 049	12 987	23 673	118,08%	182,28%	10 686
Társüzemi szolgáltatások	0	0	0	0,00%	0,00%	0
- átvett	0	0	0	0,00%	0,00%	0
- átadott	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Központi általános költség	10 515	13 197	14 311	136,10%	108,44%	1 114
Tevékenység adózás előtti eredménye	9 534	-210	9 362	98,20%	-4458,10%	9 572

A 2024. tény adatai a bevétel tekintetében a tervhez képest 95,08 %-os, míg a tevékenység összes költsége 69,92 %-os teljesítést mutat, emiatt az adózás előtti eredmény 9 362 eFt.

Társaságunk az idei évben is megbízást kapott Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatától a 2024. évben megrendezésre kerülő nyári napközis táborok megszervezésével és lebonyolításával kapcsolatos valamennyi feladat ellátására.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának megbízásából a NYÍRVV Nonprofit Kft szervezte meg a nyári napközis tábort a város általános iskoláiba járó gyermekek számára.

A táborozás 2024. június 24-től augusztus 16-ig, nyolc turnusban valósult meg.

A turnusok időpontjáról és a helyszínekről 23 városi általános iskola kapott tájékoztatást – mind levélben, mind elektronikus úton.

Ebben az évben az alábbi helyszíneken:

- Sóstói Múzeumfalú területén 2024.07.01.-től 07.26.-ig négy turnusban,
- Kis Vakond tábor 2024.06.24.-től 08.16.-ig nyolc turnusban,
- Arany János Gimnázium 2024.06.24.-től 07.05.-ig kettő turnusban,
- Futorbi játszóház 2024.06.24-től 08.16.-ig nyolc turnusban,
- Digi tábor 2024.06.24.-től 07. 12.-ig és 08.05-től 08.16-ig öt turnusban,

A táborokra nagy volt az érdeklődés, így összesen 1 285 gyerek vett részt rajtuk.

A szülőknek a jelentkezési lapot, amelyet társaságunk küldött ki, az iskolához kellett leadniuk, a részvételi díjat pedig átutalással fizethették meg a NYÍRVV Nonprofit Kft. által a tájékoztatóban megadott bankszámlaszámra. A szülők kizárólag az étkezési díjat, 10 000 Ft/fő összeget fizették, több gyermeket nevelő szülők esetében pedig az összeg 50%-át kellett

megfizetniük igazolás benyújtása mellett. A szociálisan rászoruló gyermekek számára egy turnusban ingyenes táborozási lehetőséget biztosítottunk.

A kedvezmény kizárólag az első turnusra vonatkozott, a további turnusokra a részvételi díj 35 000 Ft/fő volt.

A gyermekek szállítását a Volánbusz Zrt. biztosította a különböző táborhelyszínekre, többek között a Sóstói Múzeumfaluba, a Kisvakond táborba, valamint a Futorobi játszóházba. Ez jelentős segítséget jelentett a szülőknek, hiszen a táborozók számára csupán egy 2 800 Ft-os diákberlet megváltása volt szükséges, és a gyermekek buszos kísérők felügyelete mellett utazhattak. Ezzel a lehetőséggel 389 gyermek élt. A buszok két kiindulási helyről indultak: a vasútállomástól, valamint az Örökösöldi autóbusz-végállomástól.

A táborokban a gyermekek számára napi háromszori, bőséges és megfelelő étkezést biztosítottunk.

A táborozásban kedvezményben részesülő gyermekek:

• három vagy több gyermekes család:	219 fő
• tartós beteg gyermek:	39 fő
• rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülő gyermek:	20 fő
• nevelésbe vett gyerek:	13 fő
Összesen:	291 fő

Összegzés:

A napközis táborozás 2024-ben is népszerű volt a szülők és a gyerekek körében. Ennek egyik oka az volt, hogy a táborok magas szakmai színvonalon, érdekes és élményszerű programokat biztosítottak a gyermekek számára. Másik okként említhető, hogy a szociálisan hátrányos helyzetű gyermekek számára ezek a táborok megoldást jelentettek a nyári szünet alatti hasznos időöltésre, az informatika iránti érdeklődés felkeltésére, valamint új ismeretek elsajátítására.

A szülők szóban megfogalmazott visszajelzései alapján hálásak voltak Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának azért, hogy lehetőséget biztosított gyermekeik napközis táborban való részvételére. Elégedettségüket fejezték ki a szervezéssel, a tábori programokkal kapcsolatban, és jelezték, hogy a jövőben is szeretnék, ha gyermekük részt vehetne a napközis táborban.

A Múzeumfalu 2024-ben csupán négy hetet vállalt, azonban jelezte, hogy a 2025-ös évben szívesen részt venne több héten keresztül is a táboroztatásban.

A táborok lebonyolításában sok munkatárs vett részt, a pénzügyi és gazdasági háttérrel a NYÍRVV Nonprofit Kft. munkatársai biztosították. A tábor szervezője napi szinten nyomon követte a szerződésben vállalt programok és tevékenységek megvalósulását, és az esetlegesen felmerülő problémákra azonnali megoldást talált. A Volánbusz Zrt.-vel kialakított folyamatos kapcsolattartásnak köszönhetően sikerült megoldani azt is, ha az utaztatáshoz a kísérőkön felül további diákokra volt szükség kísérőként.

III. 2.7. NLC, saját és üzemeltetett ingatlan kezelés

adatok eFt-ban,%-ban

NLC, saját és üzemeltetett ingatlan kezelés	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/2023. tény %	Index 2024.tény/2024. terv %	2024. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	204 088	175 222	164 308	80,51%	93,77%	-10 914
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	247 000	277 000	277 000	112,15%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	49 786	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	296 786	277 000	277 000	93,33%	100,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	408	110	23 722	5814,22%	21565,45%	23 612
Bevétel összesen	501 282	452 332	465 030	92,77%	102,81%	12 698
Anyagjellegű ráfordítás	306 832	290 660	267 778	87,27%	92,13%	-22 882
Személyi jellegű ráfordítás	83 545	98 605	97 175	116,31%	98,55%	-1 430
Értéksökkenési leírás	7 220	6 954	25 444	352,41%	365,89%	18 490
Egyéb ráfordítás	2 104	321	60 783	2888,93%	18935,51%	60 462
Tevékenység összes közvetlen költsége	399 701	396 540	451 180	112,88%	113,78%	54 640
Pénzügyi műveletek eredménye			0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	101 581	55 792	13 850	13,63%	24,82%	-41 942
Társüzemi szolgáltatások	15 522	14 200	15 276	98,42%	107,58%	1 076
- átvett	15 569	14 200	15 588	100,12%	109,77%	
- átadott	47	0	312	0,00%	0,00%	
Központi általános költség	37 481	39 894	48 797	130,19%	122,32%	8 903
Tevékenységek adózás előtti eredménye	48 578	1 698	-50 223	-103,39%	-2957,77%	-51 921

A 2024 tény adatai a bevétel tekintetében a tervhez képest 102,81 %-os, míg a tevékenység összes közvetlen költsége 113,78 %-os teljesítést mutat, emiatt az adózás előtti eredmény -50 223 eFt.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata és Társaságunk között az önkormányzat tulajdonában lévő bérlakások és nem lakás célú ingatlanok vonatkozásában egységes szerkezetű üzemeltetési szerződés jött létre 2013. szeptember 26. napján. A többször módosított üzemeltetési szerződés alapján a szerződés 1. és 2. számú mellékletében felsorolt önkormányzati vagyonelemeket Társaságunk üzemelteti. Ennek keretében többféle módon számolunk el az önkormányzattal, attól függően, hogy az adott ingatlan melyik mellékletben, mely alpontban szerepel.

Az önkormányzati kompenzáció az üzemeltetési feladatok ellátásához havi és negyedéves gyakorisággal került kiszámlázásra.

Nem lakáscélú ingatlankezelés - Egységes Üzemeltetési Szerződés 2. sz. melléklet a) pontja szerinti:

- Tokaji út
- Hősök tere
- Egyéb önkormányzati nem lakás célú ingatlanok

Nem lakáscélú ingatlankezelés - Egységes Üzemeltetési Szerződés 2. sz. melléklet b) pontja szerinti és saját ingatlankezelés:

- Tanműhelyek
- Szigligeti ingatlan
- Sportpályák
- Tüzér u. 2-4.
- Népkert utca
- Szőlőszem Bölcsőde

Nem lakáscélú ingatlankezelés - Egységes Üzemeltetési Szerződés 2. sz. melléklet a) pontja szerinti ingatlanok

adatok eFt-ban,%-ban

NLC-Tokaji u. Hősök tere, Egyéb	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/2023. tény %	Index 2024.tény/2024. terv %	2024. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	20 982	16 772	19 589	93,36%	116,80%	2 817
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	54 000	54 000	54 000	100,00%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	54 000	54 000	54 000	100,00%	100,00%	0
Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	160	50	2 830	1768,75%	5660,00%	2 780
Bevétel összesen	75 142	70 822	76 419	101,70%	107,90%	5 597
Anyagjellegű ráfordítás	44 833	60 428	52 400	116,88%	86,71%	-8 028
Személyi jellegű ráfordítás	13	17	7	53,85%	41,18%	-10
Értékcsökkenési leírás	323	322	360	111,46%	111,80%	38
Egyéb ráfordítás	28	0	66	235,71%	0,00%	66
Tevékenység összes közvetlen költsége	45 197	60 767	52 833	116,89%	86,94%	-7 934
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	29 945	10 055	23 586	78,76%	234,57%	13 531
Társüzemi szolgáltatások	4 339	4 800	2 431	56,03%	50,65%	-2 369
- átvett	4 339	4 800	2 743	63,22%	57,15%	-2 057
- átadott	0	0	312	0,00%	0,00%	312
Központi általános költség	3 875	3 828	5 818	150,14%	151,99%	1 990
Tevékenység adózás előtti eredménye	21 731	1 427	15 337	70,58%	1074,77%	13 910

A tervhez viszonyított a 2024. évi bevétel 107,90 %-os teljesítést mutat, a tevékenység összes közvetlen költsége 86,94 %-ban teljesült, ezért az adózás előtti eredmény 15 337 eFt.

NLC ingatlan kezelés

Üzemeltetési feladatra előirányzott kompenzáció: 54 000 eFt.

- Hősök tere 9.

Balesetveszély (vakolathullás) elhárítása déli homlokzaton, csapadék csatorna karbantartása. Az irodaház üzemeltetésének keretében 2024-ben folyamatosan elláttuk az irodák és a közös helyiségek karbantartási munkálatait. Ennek részeként biztosítottuk az elektromos és vízhálózati javításokat az irodákban, folyosókon és mosdókban, valamint elvégeztük a dugulások elhárítását. Emellett gondoskodtunk a tűzoltócsapok és tűzoltókészülékek rendszeres ellenőrzéséről, a rovar- és rágcsálóirtásról, valamint a villamos biztonsági felülvizsgálatok elvégzéséről.

- Tokaji u. 3.

A telephely biztonságos üzemeltetésének érdekében a tűzvédelmi előírásoknak való megfelelés céljából a raktárak homlokzatára szekrényekbe szerelt tűzoltó készülékeket telepítettünk. Megtörtént a szívóvezeték kiépítése a telephelyen lévő víztároló medencéhez, aminek elkészültét követően, illetve a medence környezetének átalakítását követően a műtárgy alkalmassá vált oltóvíztárolóként funkcionálni.

- **Luther u. 3.**

2024-ben az épület egyes emeleti irodahelyiségeiben festési és burkolatjavítási munkálatokat végeztünk, továbbá sor került a külső homlokzat és a nyílászárók karbantartására, szükség szerint azok javítására vagy cseréjére is.

- **Szent István u. 1.**

A 226/2017. (IX.28.) számú közgyűlési határozat értelmében a Szent István utca 1. szám alatti ingatlanban található 1 db földszinti iroda üzemeltetése 2024-ben is Társaságunk feladata volt.

- **Bessenyei tér 3-4.**

Az épület üzemeltetési, karbantartási feladatait az év során elláttuk.

Nem lakáscélú ingatlankezelés - Egységes Üzemeltetési Szerződés 2. sz. melléklet b) pontja szerinti és saját ingatlankezelés

adatok eFt-ban,%-ban

NLC-Sportpályák,Szigliget,Tanműhelyek, Népkeret u.	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/2023. tény %	Index 2024.tény/2024. terv %	2024. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	183 106	158 450	144 719	79,04%	91,33%	-13 731
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	193 000	223 000	223 000	115,54%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	49 786	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	242 786	223 000	223 000	91,85%	100,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	248	60	20 892	8424,19%	34820,00%	20 832
Bevétel összesen	426 140	381 510	388 611	91,19%	101,86%	7 101
Anyagjellegű ráfordítás	261 999	230 232	215 378	82,21%	93,55%	-14 854
Személyi jellegű ráfordítás	83 532	98 588	97 168	116,32%	98,56%	-1 420
Értéksökkenési leírás	6 897	6 632	25 084	363,69%	378,23%	18 452
Egyéb ráfordítás	2 076	321	60 717	2924,71%	18914,95%	60 396
Tevékenység összes közvetlen költsége	354 504	335 773	398 347	112,37%	118,64%	62 574
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	71 636	45 737	-9 736	-13,59%	-21,29%	-55 473
Társüzemi szolgáltatások	11 183	9 400	12 845	114,86%	136,65%	3 445
- átvett	11 230	9 400	12 845	114,38%	136,65%	3 445
- átadott	47	0	0	0,00%	0,00%	0
Központi általános költség	33 605	36 066	42 979	127,89%	119,17%	6 913
Tevékenység adózás előtti eredménye	26 848	271	-65 560	-244,19%	-24191,88%	-65 831

A tervhez viszonyított a 2024. évi bevétel 101,86 %-os teljesítést mutat, a tevékenység összes közvetlen költsége 118,64 %-ban teljesült, ezért az adózás előtti eredmény – 65 560 eFt.

Az értékesítés árbevétele tartalmazza a saját ingatlanok (Tüzér u. 2.-4. és a Népkeret u.) bérbeadásából származó összeget, továbbá az üzemeltetésre átvett ingatlanok, sportlétesítmények bérbeadásából, szigligeti táboroztatásból származó bevételek összegét.

Az önkormányzati kompenzáció az üzemeltetési feladatok ellátásához időarányosan kiszámlázásra került.

Itt kerülnek kimutatásra a pályázatból megvalósított **Szőlőszem Bölcsőde** (Nyírszőlő) adatai is. 2023-ban Társaságunk beruházásában Nyíregyháza-Nyírszőlős Kollégium utcán megvalósult a Szőlőszem bölcsőde, ami 2024. februárjában megkezdte a működését. A működési engedélyezési eljárás sikeres lezárásához munkatársaink aktívan hozzájárultak. Belső kerítések építésére, az eszközök és bútorok összeszerelésére, feliratok elhelyezésére, illetve a teraszkorlát kiegészítésére volt szükség. A működés időszakában vízvételi hely kiépítésére került sor az öntözés megkönnyítése céljából, illetve fűnyírót szereztünk be, és adtuk át a szolgáltatónak.

Tanműhelyek

Előirányzott kompenzáció mértéke költségvetési rendelet szerint: 13 000 e Ft

A tanműhelyek üzemeltetésében 2024-ben nem történt változás a 2023-as évhez képest.

A tanműhelyek működését az év során végig a megszokott gyakorlat szerint biztosítottuk, ezáltal folyamatos és zavartalan üzemelést tudunk garantálni.

2024-ben is elláttuk az üzemeltetésre átvett Derkovits utcai és Ungvár sétányi tanműhelyek működésének biztosítását, amely magában foglalta a takarító személyzet és az udvari munkás által végzett feladatokat.

Szigliget Gyermeködülő

adatok eFt-ban,%-ban

Szigliget Gyermeködülő	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/2023. tény %	Index 2024.tény/2024. terv %	2024. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	41 006	41 000	38 042	92,77%	92,79%	-2 958
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	50 000	60 000	60 000	120,00%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	49 786	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	99 786	60 000	60 000	60,13%	100,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	8	10	4	50,00%	40,00%	-6
Bevétel összesen	140 800	101 010	98 046	69,63%	97,07%	-2 964
Anyagjellegű ráfordítás	114 127	81 944	63 322	55,48%	77,27%	-18 622
Személyi jellegű ráfordítás	11 026	10 709	12 011	108,93%	112,16%	1 302
Értékcsökkenési leírás	325	324	414	127,38%	127,78%	90
Egyéb ráfordítás	285	271	344	120,70%	126,94%	73
Tevékenység összes közvetlen költsége	125 763	93 248	76 091	60,50%	81,60%	-17 157
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	15 037	7 762	21 955	146,01%	282,85%	14 193
Társüzemi szolgáltatások	55	0	0	0,00%	0,00%	0
- átvett	55	0	0	0,00%	0,00%	0
- átadott	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Központi általános költség	7 517	9 331	9 874	131,36%	105,82%	543
Tevékenység adózás előtti eredménye	7 465	-1 569	12 081	161,84%	-769,98%	13 650

A bevételek a tervezettséghez viszonyítottan 97,07 %-os, a tevékenység összes közvetlen költsége tervezettséghez viszonyítva 81,60 %-os teljesítést mutat, melynek hatására a tevékenység adózás előtt eredménye 12 081 eFt.

Előirányzott kompenzáció mértéke költségvetési rendelet szerint: 60 000 e Ft

Az önkormányzati kompenzáció az üzemeltetési feladatok ellátásához időarányosan kiszámlázásra került.

2024-ben a táboroztatás díját nem emeltük meg: általános iskolások esetén 46 000 Ft/fő, felnőttek és középiskolások esetén 56 000 Ft/fő volt a részvételi díj. Ez az összeg tartalmazta a résztvevők útiköltségét, étkezési díját, szállásdíját, a programok belépőinek árát, valamint a közüzemi és üzemeltetési díjakat.

A részvételi díjhoz az önkormányzat 2024-ben is 10 000 Ft/fő támogatást nyújtott azon nyíregyházi lakóhellyel rendelkező, alapfokú tanintézmény tanulójaként nyilvántartott gyermekek számára, akik rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesültek, tartósan betegek voltak, vagy akiknek szülője három vagy több kiskorú gyermekről gondoskodott.

A Szigligeti tábor 2024. június 23-án kezdődött, azt megelőzően egy 50 fős előszezon turnus zajlott le, az első hivatalos turnusban pedig 101 fő vett részt, beleértve a vendégházásokat is. Az előző évek gyakorlatához hasonlóan, 2024-ben is Társaságunk gondoskodott a gyermekek étkeztetéséről és a táborba történő szállításáról, mely feladatokat közbeszerzési eljárás és árajánlatkérés lefolytatása után szerveztük meg.

A táborban 2024-ben is színvonalas programok várták a gyerekeket. A korábbi hagyomány folytatásaként lehetőséget kaptunk arra, hogy a Szigligeti vár nyári előadásain a turnusok gyermekei kedvezményesen megvásárolt jegyekkel részt vehessenek, tovább gazdagítva a tábori élményeket.



Sportlétesítmények

adatok eFt-ban,%-ban

Sportlétesítmények üzemeltetése	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/2023. tény %	Index 2024.tény/2024. terv %	2024. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	140 016	116 000	105 230	75,16%	90,72%	-10 770
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	136 000	150 000	150 000	110,29%	100,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	136 000	150 000	150 000	110,29%	100,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	240	50	51	21,25%	102,00%	1
Bevétel összesen	276 256	266 050	255 281	92,41%	95,95%	-10 769
Anyagiilegű ráfordítás	145 057	148 004	150 205	103,55%	101,49%	2 201
Személyi jellegű ráfordítás	59 884	74 197	72 507	121,08%	97,72%	-1 690
Értékcsökkenési leírás	6 502	6 238	7 033	108,17%	112,74%	795
Egyéb ráfordítás	20	30	58 903	294515,00%	196343,33%	58 873
Tevékenység összes közvetlen költsége	211 463	228 469	288 648	136,50%	126,34%	60 179
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	64 793	37 581	-33 367	-51,50%	-88,79%	-70 948
Társüzemi szolgáltatások	10 861	9 400	10 737	98,86%	114,22%	1 337
- átvett	10 908	9 400	10 737	98,43%	114,22%	1 337
- átadott	47	0	0	0,00%	0,00%	0
Központi általános költség	25 706	26 405	27 322	106,29%	103,47%	917
Tevékenység adózás előtti eredménye	28 226	1 776	-71 426	-253,05%	-4021,73%	-73 202

Előirányzott kompenzáció mértéke költségvetési rendelet szerint: 150 000 eFt

Bevételünk a sportlétesítmények és a hozzájuk tartozó infrastruktúra bérbeadásából származik, mely bevétel 2024. évben 105 230 eFt-ban teljesült, amely a tervezett 90,72 %-a, a tevékenység összbevétele 255 281 eFt, mely 4,05 %-kal maradt el a tervezetthez képest. A tevékenység összes közvetlen költsége 126,34 %-on teljesült, így az adózás előtti eredménye -71426 eFt.

A sportlétesítmények üzemeltetése 2024. december 31-vel elkerült Társaságunktól, melynek következtében a tevékenység átadásához kapcsolódó kötelezettségek jelentős ráfordításokat igényeltek.

Városi stadion:

A sporttevékenység zavartalan gyakorlása érdekében a szükséges pályakarbantartási feladatok ellátását munkatársaink folyamatosan, ütemezetten végezték. Az építmények üzemeltetése során felmerült hibák elhárítása, a szükséges javítások elvégzése megtörtént. A tekepálya éves karbantartása nettó 174 eFt költséget jelentett. A szabványossági felülvizsgálat a stadiont illetően nettó 220 eFt költséggel járt.

A városi stadion fejlesztéséhez kapcsolódóan több, a tervünkben nem szereplő munka végrehajtása vált szükségessé. Az ágazat munkatársai végezték el a meglévő műfüves labdarúgópályák labdafogó hálóinak részleges cseréjét, illetve a kosárlabda pályát határoló kerítés és vasbeton fal felújítását. Az előbbihez nettó 1 224 eFt, míg az utóbbihoz nettó 306 eFt értékű anyag beszerzésére volt szükség.

Vállalkozó bevonásával került kivitelezésre a tenisz épület déli és nyugati homlokzatának helyreállítása nettó 887 eFt, illetve a kosárlabda pályát határoló kerítés dekorációs munkáinak elvégzése nettó 2 024 eFt vállalkozói díjért. Beszereztünk két darab ivókutat nettó 564 eFt összegben, amit a stadiont kivitelező konzorcium telepített.

A kondipark fejlesztési munkáit vállalkozó végezte el, nettó 19 500 eFt értékben. A strandröplabda pálya átépítését társaságunk munkatársai végezték el a kondipark kivitelezésével párhuzamosan, mivel a két terület egymással határos.

A meglévő salakos labdarúgópályák labdafogó hálóinak teljes cseréjére is sor került. A kivitelezés a meglévő műfüves pályáknál alkalmazott hálótípus alkalmazásával történt, a megvalósítás nettó 24 365 eFt vállalkozói díjjal járt. A salakos labdarúgópályák felújításához kapcsolódó munkákba a karbantartási csoport munkatársai is bekapcsolódtak, megtörtént a pályavilágítás kapcsolószekrényének cseréje, a kapuk, a rugófal és a pályavilágítási oszlopok felületképzésének helyreállítása, a pályák szélén újonnan gyártott padok telepítésére került sor a kapcsolódó munkákkal együtt, valamint 6 db fedett cserepadot gyártottak és építettek be kollégáink.

Vállalkozó bevonásával sor került a Tekecsarnokot és a „volt Sörözőt” magába foglaló épüleategyüttes homlokzatát érintő egyes karbantartási munkák elvégzésére is. A munkavégzés nettó 4 975 eFt vállalkozói díjjal járt. A Tekecsarnok csapadékvíz elleni szigetelését is javítani kellett, amely nettó 110 eFt költséggel járt.

Örökösöld Sportpálya:

A center élőfüves és az edzőpálya folyamatos karbantartását és jó minőségű műtrágyázását rendszeresen elvégeztük annak érdekében, hogy a pályák mindig optimális állapotban legyenek. Az intenzív használat következtében gépparkunk műszaki állapota gyorsabban romlott, ezért a karbantartási munkálatokat sűrűbben kellett elvégezni, hogy a berendezések megbízható működését biztosítani tudjuk.

A nagy műfüves pálya karbantartását is folyamatosan végeztük, és az esetlegesen felszakadt részeket azonnal kijavítottuk. Takarékosági okokból korábban megszüntettük a porta szolgálatot, helyette egy korszerű riasztó- és kamerarendszert építettünk ki a terület biztonságának érdekében.

Az Örökösöldi sportpálya üzemeltetése 2024. július 1. napjával megszűnt, miután a tulajdonos 86/2024. (VI.27.) számú határozatával visszavette az üzemeltetési jogot, és egyidejűleg átadta azt a Spartacus 1928 Utánpótlásképző Központ Nonprofit Kft. részére.

Volán pálya:

A sportlétesítmény élő füves pályájának felújítását és karbantartását 2024-ben is rendszeresen elvégeztük, jó minőségű műtrágya alkalmazásával és gyomtalanítással. A fennmaradó zöldfelületek gondozása, nyírása folyamatos jelenlétet és munkavégzést igényelt annak érdekében, hogy a pálya környezete egész évben rendezett maradjon. Takarékosági megfontolásokból 2024-ben megszüntettük a porta szolgálatot, helyette korszerű riasztó- és kamerarendszert telepítettünk a terület biztonságának növelése érdekében.

Orosi pálya:

Az Orosi pálya élő füves területének felújítását és karbantartását szintén elvégeztük, a munkálatok során jó minőségű műtrágyát használtunk és rendszeres gyomtalanítást végeztünk. A pályát övező zöldterületek ápolása egész évben folyamatos figyelmet és munkát igényelt annak érdekében, hogy a környezet rendezett és esztétikus maradjon.

2024. december végén a Városi Stadion, a Volán pálya és az Orosi pálya üzemeltetése is átadásra került: a tulajdonos, Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése által hozott 154/2024. (XII.12.) számú határozata alapján a **NYÍRVV Nonprofit Kft. üzemeltetési joga ezen ingatlanok tekintetében 2024. december 31. napjával megszűnt.** A sportlétesítmények üzemeltetését 2025. január 1. napjától a Nyíregyházi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. látja el.

III. 2.8. Piac és Vásártér üzemeltetés

adatok eFt-ban,%-ban

Piac és Vásártér üzemeltetés	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/ 2023. tény %	Index 2024.tény/ 2024. terv %	2024. tény- terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	623 152	716 228	704 615	113,07%	98,38%	-11 613
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	5 647	0,00%	0,00%	5 647
Egyéb bevétel	3 696	3 282	2 875	77,79%	87,60%	-407
Bevétel összesen	626 848	719 510	713 137	113,77%	99,11%	-6 373
Anyagjellegű ráfordítás	190 208	224 648	203 385	106,93%	90,53%	-21 263
Személyi jellegű ráfordítás	122 672	151 576	134 514	109,65%	88,74%	-17 062
Értécsökkenési leírás	38 795	39 453	43 479	112,07%	110,20%	4 026
Egyéb ráfordítás	6 964	3 260	8 146	116,97%	249,88%	4 886
Tevékenység összes közvetlen költsége	358 639	418 937	389 524	108,61%	92,98%	-29 413
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	268 209	300 573	323 613	120,66%	107,67%	23 040
Társüzemi szolgáltatások	21 785	20 570	19 188	88,08%	93,28%	-1 382
- átvett	21 785	20 570	19 188	88,08%	93,28%	-1 382
- átadott	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Központi általános költség	114 889	163 710	185 070	161,09%	113,05%	21 360
Ágazat adózás előtti eredménye	131 535	116 293	119 355	90,74%	102,63%	3 062

A 2024. évben a Piac- és Vásártér Üzemeltetési Ágazat **összbevétele** a 2023. évhez viszonyítva 13,77 % -kal emelkedett. Az összbevétel a tervhez képest 99,11 %-on teljesült, a tevékenység összes közvetlen költsége 92,98 %-on. Jelentős az ágazat adózás előtti eredménye: 119 355 eFt.

A Piac- és Vásártér Üzemeltetési Ágazat 2024. évi üzleti eredményét a 2023. év tényadataihoz viszonyítva, az infláció mértékét követő díjtétel emelésre alapozva terveztük.

A saját szolgáltatásainkból származó bevételek az egységes, inflációs emelés mellett az alábbiak szerint alakultak:

- A Piaccsarnok bérletdíj és helypénzdíj árbevétele 10% -kal, ezen belül a helypénzdíj összbevétel 12% -kal emelkedett a tavalyi évhez képest,
- a tavaszi palánta és virágárusok nem helypénzjegy alapú napidíjat, hanem havidíjat fizettek, így ez a bevétel a bérleti díjakban jelentkezett.

Vásártéren a bérletdíj, a behajtásdíj és a helypénzdíj árbevétele 13,07 % -kal haladta meg a 2023. év számadatait. A parkolóbevétel 18,6% -kal nőtt. Ehhez hozzájárult a díjemelésem túl, időarányosan a piac területére behajtó, vásárlói gépjárművek számának növekedése is (288 000 db), ami 1,7% -kal haladta meg az előző év adatait.

A Vásártér, HIP részén a helypénzjegyek értékesítéséből származó bevétel 14,7 %-kal lett több.

A nagybani piac forgalma a harmadik negyedév végére behozta az év eleji lassú indulást, sőt a bevétel az inflációs emelés mértékét meghaladva, 20%-kal növekedett. Ez azért volt lehetséges, mert a nagybani piac a kereskedői és termelői árusítással töltött napjainak száma emelkedett, és ezt a hatást az sem csökkentette, hogy az árusítók darabszáma pedig 6,8 %-kal csökkent a 2023. évhez képest.

A piacok közvetlen üzemeltetési költségeinek tervezése során is figyelembe kellett veyük a 2023. évi infláció miatt érvényesített áremelkedést a szolgáltatók és az alvállalkozók-, továbbá a Társüzemek által elvégzett karbantartási munkák során is.

Az üzemeltetés költségeinek a mértéke az inflációs érték alatt maradt, a 2023. évhez viszonyítva 8,61 %-kal emelkedtek csak. A tevékenységhez kapcsolódóan felhasznált anyagok, segédanyagok költsége közel 12% -kal emelkedett. A piacok közüzemi költségei közül szembetűnő emelkedés tapasztaltunk a vízdíj (285%) és a csatornadíj (452%) vonatkozásában, az év eleji díjrendezéseket követően. Az őrzés -védelem vonatkozásában jelentős megtakarítást realizáltunk (8,42 %) a Vásártér védelmének 2023-ban történt átszervezése, továbbá a Piaccsarnokban az éjszakai portaszolgálat helyett bevezetett videótávfelügyeletnek köszönhetően. A piacok energia költségei a 2023. évhez képest az árak lassan csökkenő tendenciájának eredményeképpen 23,2%-kal alulmaradtak. A távhőszolgáltatás költsége a Piaccsarnok 2023. év végi rekonstrukciójának köszönhetően 57,5%-kal csökkent.

Megvalósított fejlesztések és beruházások:

1. Piaccsarnok:
 - Videótávfelügyeleti rendszer kialakítása,
 - A csarnok belső tereinek tisztító festését és álmennyezet kialakítása.
2. Jóságárosi Piac:
 - Kamerarendszer kiépítése, videótávfelügyeleti rendszerhez kapcsolása.
3. Örökös Piac:
 - Kamerarendszer kiépítése, videótávfelügyeleti rendszerhez kapcsolása.
4. Vásártér:
 - A használt és iparcikk piacrész térvilágításának korszerűsítése.
 - Érmeszámláló és -válogatógép beszerzése.
5. Alkalmi vásárok:
 - Az adventi fénydekoráció bővítettük, új motívumok beszerzése.
 - Nyírszölői piac területén árusító asztalok kialakítása.

Személyzeti politika és stratégia

A piacok ügyviteli rendszere a 2023. év végére átszervezésre került egy több lépcsőből és számos beruházással járó fejlesztés eredményeképp. A helypénzszedőkre alapozott napidíjbeszedés rendje helyett, alakítottunk ki automatizált beléptető rendszereket és az elektronikus, sablonszerződések egységes rendszerét. A fejlesztések megkezdése előtt a helypénzdíj és a számlabevételek aránya 65% - 35% volt, a díjbeszedés feladatait nyolc helypénzdíj beszedő kolléga látta el. A fejlesztések hatására az arány megváltozott, a 2024. gazdasági évben a helypénzbevétel aránya már csak 8,1% volt. A folyamatok megváltozása miatt, a 2024-ben nyugdíjba vonult helypénzdíjbeszedő kollégát nem kellett pótolnunk, ugyanis a munkakörök és feladatok átszervezése és a szakhatósági elvárásoknak megfelelő, szakmai munka feltételei a jelenlegi 4 fő mellett is biztosítottak.

III. 2.9. Gépjármű javítás és Gépüzemeltetés

adatok eFt-ban,%-ban

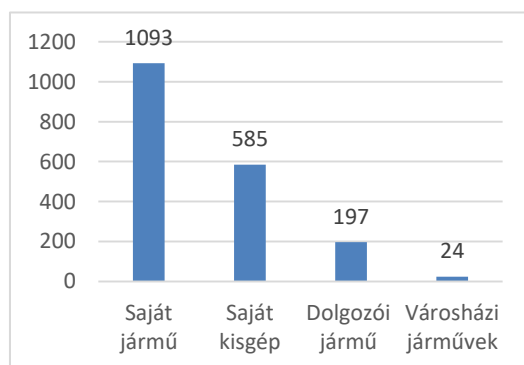
Gépjármű javítás és Gépüzemeltetés	2023. évi tény e Ft	2024. évi terv e Ft	2024.évi tény e Ft	Index 2024.tény/2023. tény %	Index 2024.tény/2024. terv %	2024. tény-terv eltérés e Ft
Értékesítés saját árbevétele	9 365	6 000	8 907	95,11%	148,45%	2 907
- Közszolgáltatás/üzemeltetés árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
- Közszolgáltatás/üzemeltetés felújítás árbevétele	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Önkormányzat által biztosított kompenzáció összesen	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb bevétel	1 165	0	1 738	149,18%	0,00%	1 738
Bevétel összesen	10 530	6 000	10 645	101,09%	177,42%	4 645
Anyagjellegű ráfordítás	20 285	25 804	18 585	91,62%	72,02%	-7 219
Személyi jellegű ráfordítás	73 554	91 388	79 557	108,16%	87,05%	-11 831
Értékcsökkenési leírás	2 478	2 152	2 377	95,92%	110,46%	225
Egyéb ráfordítás	192	150	257	133,85%	171,33%	107
Tevékenység összes közvetlen költsége	96 509	119 494	100 776	104,42%	84,34%	-18 718
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0,00%	0,00%	0
Adózás előtti eredmény	-85 979	-113 494	-90 131	104,83%	79,41%	23 363
Társüzemi szolgáltatások	-82 646	-96 960	-89 305	108,06%	92,10%	7 655
- átvett	124	2 700	3 249	2620,16%	120,33%	549
- átadott	82 770	99 660	92 554	111,82%	92,87%	-7 106
Központi általános költség	1 930	1 365	2 763	143,16%	202,42%	1 398
Ágazat adózás előtti eredménye	-5 263	-17 899	-3 589	68,19%	20,05%	14 310

A 2024. év összbevétele jelentőse meghaladta mind a bázis év adatát, mind a tervezett adatokat. A tervezett bevételt 177,42 %-on teljesítette, azonban a társüzemi szolgáltatások elmaradtak a tervezett mértékhez képest, azok 92,87 %-on teljesültek. Az ágazat adózás előtti eredménye a tervhez viszonyítva jelentős javulást mutat, de így is - 3 589 eFt.

A Gépjárműjavítási és Gépüzemeltetési Csoport elsődleges feladata a közszolgáltatási és üzemeltetési feladatok ellátásához szükséges gépjármű park üzemképességének biztosítása, ehhez kapcsolódó feladat a társaság üzemanyag elszámolása, (elszámolás havi periódusonként, részletes üzemanyag fogyasztások elemzésével (tankolások/sofőr/autó), üzemanyag rendelés, üzemanyagkút-karbantartás, elektronikus útdíj elszámolás és járműkövetés.

Másodlagos feladat - a szabad kapacitás függvényében az önkormányzat saját, valamint a társaság dolgozóinak tulajdonában lévő járművek javítása is.

2024. évben használt munkalapok darabszáma összesen 1899 db, amelyek a munka összetétele szerinti bontásban a következőképpen alakult:



Külső javítás (szerződéses javítások, dolgozói tulajdonban lévő járművek javítása) árbevétele 2024.évben 8 907 eFt.

Saját járműparkunk javításából a társágzatoknak átkerült költség 2024.évben 90 458 e Ft.

Üzemanyag elszámolás alakulása 2024.évben

- gázolaj: 135 294 liter
- benzin: 16 052 liter

Az elmúlt 12 hónapban elvégzett feladatok:

- E útdíj felügyelet, részlegesen az e-útdíjfizetés
- Menetlevél, gépnapló kiadás-visszavételezés, ezzel kapcsolatos elszámolás adminisztráció elvégzése
- Üzemanyag rendelés/üzemanyagkút-karbantartás
- Veszélyes hulladékkezelés
- Emelőgépek felülvizsgálat rendezés
- Motorfűrész zaj és vibráció vizsgálat rendezés
- 54 db jármű műszaki vizsgára történő felkészítése
- 4 db kistehergépjármű beszerzés lebonyolítás
- Téli hőszemlére történő felkészülés.
- Sószórá adapterek felkészítése beüzemelése
- Tólólapok felkészítése beüzemelése
- Nyári adapterek tavaszi felkészítése/ téli konzerválása.
- KOY-591 frsz. Mercedes Axor konténerszállító fékjavítás
- YNC-224 frsz. Greder motor javítás
- RHP-729 frsz. Renault Master kipufogó rendszer javítás
- KOK-425 frsz. Fiat Ducato szívó-kipufogó rendszer javítás
- YJW-085 frsz. Antonio Carraro traktor motor javítás
- YMU-466 frsz. Cat 432F rakodógép 1000 üzemórás nagyszerviz
- LKC-862 frsz. Mercedes Atego kuplung egység javítás
- AYA-668 frsz. Liaz locsoló tehergépjármű kuplung egység javítás
- JSZ-397 frsz. MAN tehergépjármű nagy javítás
- YIT-702 frsz. CASE 695 SR rakodó gép nagy javítás
- HSV-419 frsz. Mercedes Atego seprőgép nagy javítás
- MJA-348 frsz. Renault Megane üzemanyag rendszer javítás
- MVW-397 frsz. Renault Master üzemanyag rendszer javítás
- NWR-409 frsz. Opel movano kuplung egység javítás
- YMP-978 frsz. Hako seprőgép kipufogó rendszer javítás
- KKK-009 frsz. Multicar üzemanyag rendszer javítás
- LLM-456 frsz. Fiat Ducato plató javítás
- AADB-049 frsz. Kubuta motor javítás
- AAFI-438 frsz. MST rakodó gép 1000 üzemórás nagy szerviz

IV. Humán erőforrás gazdálkodás

Társaságunk személyi jellegű ráfordításának alakulása:

adatok eFt-ban, %-ban

Megnevezés	2023. évi tény		2024. évi terv		2024. évi tény		Index 2024.tény/2023.tény		Index 2024.tény/2024.terv	
Béreköltség	1 920 612		2 434 074		2 224 174		115,81%		91,38%	
- ebből közfoglalkoztatás béreköltsége		410 527		518 566		394 612		96,12%		76,10%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	168 962		211 296		228 025		134,96%		107,92%	
- ebből közfoglalkoztatás személyi jellegű kifizetés		17 796		21 603		17 114		96,17%		79,22%
Bérfelrakások	229 330		313 249		271 779		118,51%		86,76%	
- ebből közfoglalkoztatás bérfelrakása		28 216		34 216		27 735		98,30%		81,06%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	2 318 904		2 958 619		2 723 978		117,47%		92,07%	
- ebből közfoglalkoztatás személyi jellegű ráfordítások összesen		456 539		574 385		439 461		96,26%		76,51%

A tárgyévben a társasági személyi jellegű ráfordítás az előző évhez képest 17,47 %-os növekedést, ellenben a tervhez viszonyítva 7,93 %-os csökkenést mutat.

A fenti táblázat tartalmazza a közfoglalkoztatottak személyi jellegű ráfordítás alakulását is, melyet jelen beszámoló III. 2.3. *Közfoglalkoztatás* fejezete mutat be részletesen.

2024. december 31. napján a Társaságunk munkajogi állományi létszám összetétele:

adatok fő-ben

Állománycsoport	Szellemi	Fizikai	Összesen:
Teljes munkaidős	104	213	317
Részmunkaidős	1	3	4
Összesen:	105	216	321



Az alábbi táblázat ágazonként mutatja be a főállású munkavállalók létszámának részletes alakulását:

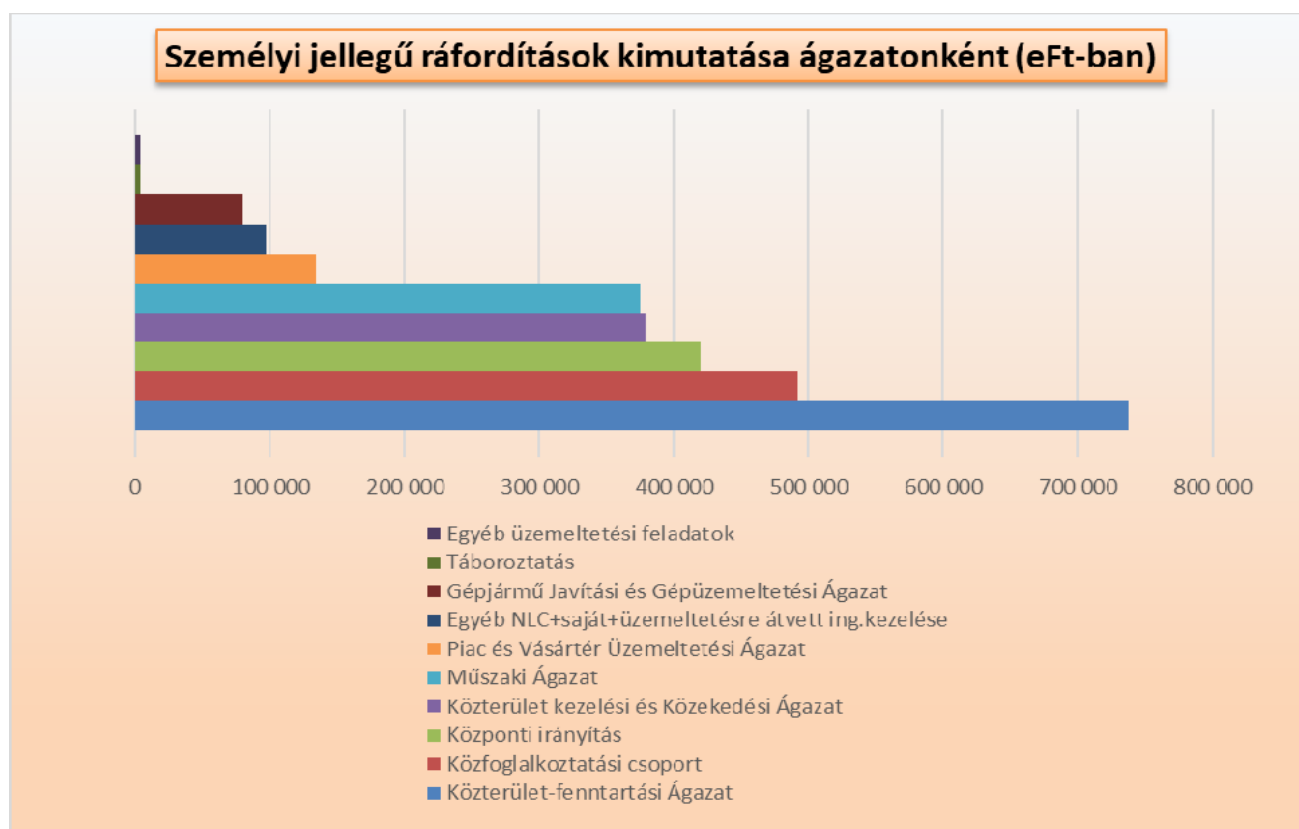
Szervezeti egység/résztevékenység megnevezése	Létszám terv 2024-ben (fő)			Létszám 2024.12.31-én (fő)				
		Szellemi	Fizikai	Σ		Szellemi	Fizikai	Σ
Közterület-fenntartási Ágazat	Teljes	15	108	123	Teljes	15	106	121
	Rész	0	0	0	Rész	0	0	0
	Σ	15	108	123	Σ	15	106	121
Zöldfelület-fenntartás, köztisztaság, egyéb városüzemelt. feladatok	Teljes	14	101	115	Teljes	14	99	113
	Rész	0	0	0	Rész	0	0	0
	Σ	14	101	115	Σ	14	99	113
Kisegítő mezőgazd. szolgáltatás, környezetvédelem	Teljes	1	7	8	Teljes	1	7	8
	Rész	0	0	0	Rész	0	0	0
	Σ	1	7	8	Σ	1	7	8
Közterület-kezelési és Közlekedési Ágazat	Teljes	12	42	54	Teljes	12	39	51
	Rész	0	1	1	Rész	0	1	1
	Σ	12	43	55	Σ	12	40	52
Út és közlekedés	Teljes	5	26	31	Teljes	5	24	29
	Rész	0	1	1	Rész	0	1	1
	Σ	5	27	32	Σ	5	25	30
Parkolás és közterület-használat	Teljes	7	16	23	Teljes	7	15	22
	Rész	0	0	0	Rész	0	0	0
	Σ	7	16	23	Σ	7	15	22
Műszaki Ágazat	Teljes	23	47	70	Teljes	21	45	66
	Rész	0	1	1	Rész	0	1	1
	Σ	23	48	71	Σ	21	46	67
Energetika	Teljes	2	0	2	Teljes	2	0	2
	Rész	0	0	0	Rész	0	0	0
	Σ	2	0	2	Σ	2	0	2
Lakóingatlan kezelés, üzemeltetés	Teljes	18	28	46	Teljes	16	27	43
	Rész	0	0	0	Rész	0	0	0
	Σ	18	28	46	Σ	16	27	43
Állategészségügyi tevékenység	Teljes	2	4	6	Teljes	2	4	6
	Rész	0	0	0	Rész	0	0	0
	Σ	2	4	6	Σ	2	4	6
NLC-k, vagyonkezelés és saját ingatlanok bérbeadása	Teljes	1	15	16	Teljes	1	14	15
	Rész	0	1	1	Rész	0	1	1
	Σ	1	16	17	Σ	1	15	16
Közfoglalkoztatási Cs oport	Teljes	6	1	7	Teljes	6	1	7
	Rész	0	0	0	Rész	0	0	0
	Σ	6	1	7	Σ	6	1	7
Piac és Vásártér üzemeltetési Ágazat	Teljes	9	13	22	Teljes	9	12	21
	Rész	0	0	0	Rész	0	0	0
	Σ	9	13	22	Σ	9	12	21
Gépjármű Javítási és Gépüzemeltetési Csoport	Teljes	2	10	12	Teljes	2	9	11
	Rész	0	0	0	Rész	0	0	0
	Σ	2	10	12	Σ	2	10	11
Központi irányítás	Teljes	39	1	40	Teljes	39	1	40
	Rész	1	1	2	Rész	1	1	2
	Σ	40	2	42	Σ	40	2	42
Társaság létszám a összesen	Teljes	106	222	328	Teljes	104	213	317
	Rész	1	3	4	Rész	1	3	4
	Σ	107	225	332	Σ	105	216	321

A fenti létszámadatok a személyi jellegű ráfordításokban az alábbiak szerint jelennel meg:

adatok eFt-ban

Szervezeti egység	2023. évi tény			2024. évi terv			2024. évi tény			Index 2024. évi tény/2023. évi tény			Index 2024. évi tény/2024. évi terv		
	Bérlétszám	Egyéb szem.jell. kifizetés	Bérlétszám	Bérlétszám	Egyéb szem.jell. kifizetés	Bérlétszám	Bérlétszám	Egyéb szem.jell. kifizetés	Bérlétszám	Bérlétszám	Egyéb szem.jell. kifizetés	Bérlétszám	Egyéb szem.jell. kifizetés	Bérlétszám	Egyéb szem.jell. kifizetés
Közterület-fenntartási Ágazat	497 544	56 897	53 107	630 501	69 836	81 965	594 934	77 464	65 244	119,57%	136,15%	122,85%	94,36%	110,89%	79,60%
Közterület kezelési és Közkezdési Ágazat	243 189	24 828	29 313	325 459	32 369	42 124	306 454	36 653	36 456	126,01%	147,63%	124,37%	94,16%	113,23%	86,54%
Közfoglalkoztatási csoport	447 655	21 305	32 598	556 014	25 882	39 084	437 066	21 835	33 459	97,63%	102,49%	102,64%	78,61%	84,36%	85,61%
Műszaki Ágazat	232 744	23 540	28 481	316 781	30 473	41 183	304 891	34 003	36 347	131,00%	144,45%	127,62%	96,25%	111,58%	88,26%
Piac és Vásártér Üzemeltetési Ágazat	101 140	10 740	10 792	121 448	14 329	15 799	108 201	14 418	11 895	106,98%	134,25%	110,22%	89,09%	100,62%	75,29%
Gépjármű Javítási és Gépjármű Üzemeltetési Ágazat	60 802	5 547	7 205	74 998	6 640	9 750	65 364	6 426	7 767	107,50%	115,85%	107,80%	87,15%	96,78%	79,66%
Egyéb NLC+saját+üzemeltetésre átvett ing. kezelése	70 925	6 278	6 342	79 393	8 888	10 324	81 460	8 809	6 905	114,85%	140,32%	108,88%	102,60%	99,11%	66,88%
Központi irányítás	258 041	19 754	60 809	321 423	22 859	71 972	318 088	28 306	73 578	123,27%	143,29%	121,00%	98,96%	123,83%	102,23%
Egyéb üzemeltetési feladatok	3 542	73	251	3 767	0	490	3 636	111	12	102,65%	152,05%	4,78%	96,52%		2,45%
Táboroztatás	5 200	0	432	4 290	0	558	4 080	0	116	78,46%	0,00%	26,85%	95,10%		20,79%
Összesen:	1 920 782	168 962	229 330	2 434 074	211 296	313 249	2 224 174	228 025	271 779	115,80%	134,96%	118,51%	91,38%	107,92%	86,76%

2024-ben a személyi jellegű ráfordítások tény adatai ágazatonként az alábbiak szerint alakultak:



A létszámok megoszlásának megfelelően a személyi jellegű ráfordításokban is a Közterület-fenntartási Ágazat képviseli a legnagyobb részt.

2024. december 31. napjáig az alábbi munkakörökben voltak mozgások:

Munkaviszony létesítés

Belépők	fő
Adminisztrátor	3
Belső kontroller	1
Gépkocsivezető	1
Karosszerialakatos	1
Kertész	1
Munkavezető	2
Lakatos	2
Mezőgazdasági gépszerelő	1
Műszaki igazgató	1
Pályamunkás	3
Pénzügyi munkatárs	1
Piac felügyelő	1
Segédmunkás	13
Takarítónő	5
Villanyszerelő	1
Műszaki szakértő	1
Összesen:	38

Munkaviszony megszűnése/megszüntetése

Kilépők	fő
Adminisztrátor	1
Gépkezelő	2
Géplakatos	1
Munkatárs	2
Helypénzszedő	1
Karosszerialakatos	1
Ágazatvezető	1
Lakotterületi fakitermelő-faápoló	1
Munkavezető	1
Műszaki igazgató	1
Pályagondnok	1
Pályamunkás	6
Parkgondozó-kisgépkészítő	1
Parkgondozó-lakott területi fakitermelő	1
Parkoló ellenőr	1
Piac felügyelő	1
Segédmunkás	11
Takarítónő	2
Ügyintéző	1
Villanyszerelő	1
Vízvezeték szerelő	1
Műszaki szakértő	1
Összesen:	40

2024. évben csökkent a kilépő munkavállalók száma melynek oka valószínűleg, hogy ebben az évben sikerült munkavállalóinknak olyan anyagi és erköcsi megbecsülést nyújtani, mely elősegítette a jobb és könnyebb megélhetést.

A toborzási folyamatunk sokkal sikeresebb mióta különböző állásportálokon is meghirdetjük betöltendő állásainkat.

Nyugdíj mellett foglalkoztatottak munkavállalóink száma folyamatosan növekszik.

2024-ban az alábbi munkakörökben foglalkoztattunk nyugdíjas munkavállalókat:

Munkakör megnevezés	Foglalkoztatás jellege
Energetikai ügyintéző	Teljes munkaidős
Munkavezető	Teljes munkaidős
Foglalkoztatási ügyintéző	Részmunkaidős
Mezőőr	Teljes munkaidős
Házfelügyelő (2 fő)	Teljes munkaidős
Ügyviteli munkatárs	Teljes munkaidős
Hivatalsegéd	Részmunkaidős
Beszerezési csoportvezető	Teljes munkaidős
Takarítónő	Teljes munkaidős
Közterület fenntartási ágazatvezető	Teljes munkaidős
Géplakatos	Teljes munkaidős
Gépkocsivezető	Teljes munkaidős

Béreköltségek alakulása

A béreköltség tervezésénél a főállású munkavállalóknál 2 434 074 eFt-tal tervezünk, mely a kötelező minimálbér és a garantált bérminimum emelés, valamint átlagosan 15%-os béremelés bértömegét is tartalmazta. 2024. év 1-12.hónapban a Társaság kifizetett béreköltsége a főállású munkavállalók részére 2 224 174 eFt volt, mely tartalmazza a differenciáltan megítélt jutalmakat is.

A kötelező minimálbér (266 800 Ft/hó) és garantált bérminimumra történő béremelést (326 000 Ft/hó) végrehajtottuk már 2023. december 01-től, mely 148 főt érintett. Az üzleti terv jóváhagyását követően pedig a tervezett béremelést (átlagosan 15 %) is visszamenőleg 2024. január1-től érvényesítettük.

Megbízási díj 2024. 12. 31. napjáig 24 081 e Ft összegben került elszámolásra.

A megbízási díj a Szigligeti nyári tábor kísérőinek díját, az önkormányzati táborok buszos kísérőinek díját, az önkormányzati táborok felügyelőinek díját, az Ügyvezető megbízási díját, valamint a megfelelési tanácsadó díját is tartalmazza.

Személyi jellegű kifizetések és cafetéria

2024. évben személyi jellegű kifizetések és cafetériára összesen 211 296 eFt-ot terveztünk, amelynek tényleges összege 228 025 eFt, 107,92 %-ban teljesült.

Társaságunk megfelelő munkakörülmények biztosításával (technikai-, munkavédelmi eszközök, munka- és védőruha, védőfelszerelés), egyéb költségek megtérítésével (saját gépjármű használat, telefon), béren kívüli egyéb juttatásokkal (cafetéria, iskolakezdési támogatás, utazási költségtérítés, temetési segély) kívánja kiegészíteni munkavállalói juttatásait, ezzel is igyekezve dolgozóit elkötelezetté tenni és minél hosszabb távon megtartani. A korábbi évekhez hasonlóan nőnapra, a húsvéti ünnepre és karácsonyra megajándékoztuk munkavállalóinkat, és az iskolakezdésben is segítettük őket, munkavállalóinknak 126 gyermek után csökkentettük az anyagi terheket a támogatással.

Társaságunk megpróbál mindent megtenni azért, hogy a munkavállalóink jól érezzék magukat, elköteleződjenek a munkáltatójuk iránt, még akkor is, ha a béerversennyel nehezen tudjuk felvenni a versenyt.

2024-ban 13 043 eFt gépkocsi költségtérítéssel járultunk hozzá a főállású munkavállalók saját gépkocsival történő munkavégzéséhez, mely a 2024. évre tervezetthez képest 13,05%-os elmaradás.

A munkába járáshoz kapcsolódó költségtérítés mértéke 2023. évhez képest kis mértékben csökkent, 15 790 eFt-ot tett ki 2024-ben.

2024 évben a természetbeni juttatásként adott **cafetéria** éves keretösszege az előző évekhez képest megnövekedett, összesen bruttó 410 000 Ft/fő/év volt. Összesen 101 384 eFt került kifizetésre.

A munkavállalók által választható cafetéria elemek:

- Széchenyi Pihenőkártya
- sportrendezvényre szóló belépő/bérlet,
- kulturális szolgáltatásra szóló belépő/bérlet,
- óvodai, bölcsődei szolgáltatás,
- készpénz kifizetés cafetériában.

Munkavállalóink a SZÉP kártya és a készpénz cafetéria elemet vették igénybe, a kifizetések Cafetéria szabályzatunk alapján történtek meg.

A képernyő előtti munkavégzés minimális egészségügyi és biztonsági követelményeiről szóló 50/1999. (XI.03.) EüM. Rendeletben foglaltak alapján a képernyő előtti munkavégzéshez szükséges, éleslátást biztosító szemüveget is térítettünk dolgozóink részére, melynek költsége 2 701 eFt, a tervezett 2 000 eFt 135,05 %-a.

Az alábbi táblázat mutatja be részletesen a személyi jellegű egyéb bérkifizetések tételeit:

Megnevezés	2023. évi tény	2024. évi terv	2024. évi tény	Index 2024.tény/2023. tény	Index 2024.tény/2024. terv
Védőital	6 581	7 000	3 538	53,76%	50,54%
Betegszabadság	24 577	0	29 999	122,06%	0,00%
Munkába járás, bérletterítés	15 971	12 000	15 790	98,87%	131,58%
Saját személygépkocsi használat	13 340	15 000	13 043	97,77%	86,95%
Kifizetőt terhelő SZJA	3 303	1 000	5 069	153,47%	506,90%
Temetési segély	1 946	3 000	2 609	134,07%	86,97%
Iskolakezdési támogatás	3 132	3 000	3 352	107,02%	111,73%
Éleslátást biztosító szemüveg	1 152	2 000	2 701	234,46%	135,05%
Reprezentáció	681	700	497	72,98%	71,00%
Egyes meghat.jutt.-csekély ért.ajándék, telefon, stb.	19 798	14 000	27 841	140,63%	198,86%
Cafetéria SZÉP kártya	62 681	114 835	99 740	159,12%	86,86%
Cafetéria készpénz	1 233	0	1 644	133,33%	0,00%
Cafetéria adója, kez.ktg.	9 462	19 947	15 010	158,63%	75,25%
Munkáltatót terhelő táppénz	5 105	5 000	7 192	140,88%	143,84%
Egyéb személyi jellegű kifizetés	0	13 814	0	0,00%	0,00%
Végkielégítés	0	0	0	0,00%	0,00%
Összesen:	168 962	211 296	228 025	134,96%	107,92%

Bérfjárulékok alakulása

A munkáltatót terhelő járulékok tekintetében a 2024. évben a szociális hozzájárulási adó mértéke 13 %.

A járulékok összege a bérköltségeknek megfelelően teljesültek. 2024-re tervezett mértéke 313 249 eFt volt összesen, melyből 271 779 eFt teljesült.

A rendszeres **tűz- és munkavédelmi** képzések megtartásával, az egyéni munka- és védőeszközök, védőfelszerelések rendelkezésre bocsátásával, az előírások betartásának ellenőrzésével, biztosítjuk a biztonságos munkavégzés feltételeit.

2024. év során az alábbi **képzéseket** valósítottuk meg:

- Munkahelyi elsősegélynyújtó tanfolyam – 26 fő
- Tehergépkocsival és járműszerelvénnyel végzett közúti közlekedési szolgáltatás, továbbá áruszállítás végzéséhez előírt gépjárművezetői tanfolyam és szakvizsga (GKI) – 11 fő
- Gépkelői tanfolyam – 9 fő

Társaságunk törvényi szabályozás miatt **üzemi kifizetőhelyet** működtet, melynek feladata az egészségbiztosítási pénzbeli ellátások elbírálása, számfejtése, amelyek a munkabérekkel együtt kerülnek kifizetésre. Az igények szakszerű elbírálásáért és a kifizetésekért teljes felelősséggel tartozik Társaságunk.

Társaságunk törvényi szabályozás miatt üzemi kifizetőhelyet működtet, melynek feladata az egészségbiztosítási pénzbeli ellátások elbírálása, számfejtése, amelyek a munkabérekkel együtt kerülnek kifizetésre. Az igények szakszerű elbírálásáért és a kifizetésekért teljes felelősséggel tartozik Társaságunk.

Táppénz hozzájárulásként 2024. évben a főállású munkavállalók után 5 650 eFt lett kifizetve, közfoglalkoztatottak után 1 542 eFt.

2024. évben összesen 46 866 eFt került kifizetésre (ebből főállású munkavállaló részére: 40 451 eFt, közfoglalkoztatott részére: 6 414 eFt) az alábbi TB ellátásokra:

adatok Ft-ban

2024.1-12.hó		
2024.Tb ellátások	Főállású	Közfoglalkoztatott
Táppénz	16 949 960	4 626 735
Gyermekgondozási díj	18 603 240	263 130
Gyermekápolási táppénz	1 357 550	862 190
Baleseti táppénz	3 540 665	432 500
Passzív CSED	0	34 925
Passzív GYED	0	195 010
Összesen:	40 451 415	6 414 490

V. Beruházások

2023-ban a társaság beruházása a tervezettől 271 850 eFt-tal maradt el a tulajdonossal történt évközi egyeztetések és a feladatok ellátását elsődlegesen kiszolgáló beruházások fontosságának mérlegelése eredményeképp. 2024-ben 132 622 eFt-tal haladta meg a tervezetet. Ennek főként az az oka, hogy a Szőlőszem Bölcsőde (Nyírszőlő) 2024-ben került aktiválásra.

2024. évben megvalósult jelentősebb beruházások nettó értéke:

TOP-6.2.1-19-NY2-2020-00006 Bölcsőde	217 955 eFt
Kisteherautó billenős 7 személyes	8 995 eFt
Ponyvás kisteherautó	6 995 eFt
Parkoló automata felújítása	14 840 eFt
2 db 3 személyes furgon	14 758 eFt
Számítógépek, monitorok	8 230 eFt

Jelentősebb, 2024. évben meg nem valósult beruházások nettó értéke:

- Utcapró gép	40 000 e Ft
- Emelőkosaras gépjármű	20 000 eFt
- Vontatott sósóró	6 500 eFt
- Parkoló automata felújítása	15 160 eFt
- 2 db személyautó	16 000 eFt

Szervezeti egység megnevezése	Beruházás megnevezése	2024.évi Terv Mennyiség db	2024.évi Tény Mennyiség db	2024.évi Terv (nettó eFt)	2024.évi Tény (nettó eFt)	Megvalósított beruházás	
Közterület-fenntartási Ágazat	Utcaszeprő gép (nagy, használt)	1		40 000			
	Raktárkonténer (8 lábas, Jósaváros)	1		1 200			
	Facsík permetező adapter	1		500			
	Lombfűvő (Stihl akkumulátoros)	3	1	360	123	Lomb szívó/fűvő STIHL SH86	
	Kisteherautó (bílenő, 7 személyes)	1	1	7 000	8 995	SNU-352 Renault Master tgg.	
	Sövényvágó (Stihl)	6	6	1 200	602	4 db 60 cm STIHL HS 45; 2db Sövénynyíró akkumulátoros STIHL HSA100	
	Lombfűvő (Stihl) 2 db benzines, 2 db akkus	4	1	480	112	1 db Lombfűvő akkumulátoros STIHL BGA100	
	Talajfűvő (Stihl - cserjeütleítéshez)	1	1	300	361	Gödörfűvő STIHL BT131+Fűrészfűvő 300mm	
	Magassági ágfavágó (Stihl) benzines	3	3	960	713	Ágvágó Husqvarna 525 PT-5S 25,4cm3telesz	
	Magassági sövényvágó (Stihl) benzines	3	3	750	528	Magassági sövénynyíró STIHL HL 92 C-E	
	Emelőkosaras gépjármű (min. 3 személyes)	1		20 000			
	Fűrófej adapter (tuskófűrészhöz)	1		1 650			
	Motorfűrész (Stihl MS194T)	2	1	300	120	Motorfűrész STIHL MS194 T	
	Motorfűrész (Stihl MS261)	1		250			
	Motorfűrész (Stihl MS261)	2		250			
				1		68	Nyomtató Brother DCP-L2552DN MFP TN2421
				1		292	STIHL FS240C-E Motoros fűkaszó + adapter
				1		24	Spirálozógép Deli E3872
				1		15	HIKOKI G13STA Sarokcsiszoló 600W
				1		350	Ráaktiválás:JA0039 Rézsűkanál
				1		642	Hatszög filagória(padda+asztal)
				1		82	Gérvágó AEG PS254 L
				1		130	Akkus gépcsomag DeWalt DCK266P2 kofferbe
				1		356	Motorfűrész 50cm STIHL MS 661
				3		108	Akkumulátor töltő AL301
				9		731	Akkumulátor AP 300
				1		39	Övtáska csatlakozó kábel AP
				1		129	Gérvágó fűrész 2000W Metabo
			1		37	Samsung Galaxy A05s A057 DS 64 GB	
			1		237	Ágvágó robbanómotoros Husqvarna 525PT-5S	
			1		331	BT 131 talajfűvő+ 300mm fűrótag	
			1		128	Ráaktiválás:JA0032 ACV vonószerkezet 11-22 t	
Közterület-kezelési és Közlekedési Ágazat	Ponyvás kisteherautó(LCN-593 helyett)	1	1	7 000	6 995	RXX-167 Fiat Ducato tgg.	
	Vontatott sósózó	1		6 500			
			3		39	Szoftver MS Office 2019 profi.plus	
			1		50	Digitális fényképezőgép AGFA WP8000	
			3		125	Nyomtató Canon i-Sensys LBP6030 fekete	
			1		30	Sarokcsiszoló 230-as HIKOKI 2200W G23SW2	
			1		81	Makita Fűrőkalapács HR2800 SDS-Plus	
			1		420	Ráaktiválás:JA0185 Ponyva+váz felépítmény	
			1	21	Sarokcsiszórú 125EK100W		
Gépjárműjav.és Gépzemeltetési Ágazat			1		5	Ráaktiválás:GE2460 szerszámkocsi pótlás	
			1		610	Delphi DS-180 Diagnosztikai műszer	
			1		14	Ráaktiválás:GE2460 szerszámkocsi pótlás	
			1		101	Yato Pneumatikus ütvecsavarozó 1"5800NM	
			1		1 385	Karcher HDS 10/21-4 M Melegvízes mosó	
			1		2	Ráaktiválás:GE1967 szerszámkocsi pótlás	
			2		54	Sarokcsiszoló 125 Dewalt	
Parkolási csoport	PDA beszerzése	11	11	1 550	902	PDA Blackview BV5300 Plus típusú	
	Parkoló automata felújítása	14	7	30 000	14 840	Ráaktiválás:Parkolójegy kiadó automata felújítás	
Műszaki Ágazat	3 személyes furgon beszerzése IKF-702 és KMX-074 forgalmi rendszámú járművek pótlására	2	2	16 000	14 758	AIEA-640 Citroen Berlingo Furgon tgg., AIEI-365 Citroen Berlingo Furgon tgg.	
			1		101	Gorenje RK4182 PW4 Hűtőszekrény	
			6		81	Ráaktiválás:GE0650 Csőtisztító spirál	
Piac és Vásártér üzemeltetési Ágazat	Piacsarnok Videoátvételgyelet kialakítása	1	1	3 000	2 540	Ráaktiválás:GE0645;GE2260 kamerarendszer	
	Jósavárosi piac Kamerarendszer kiépítése	1	1	1 500	1 801	Korányi u.Piac térfelnyelő kamerarendszer	
	Órökös piac Kamerarendszer kiépítése	1	1	1 500	1 801	Család u.Piac térfelnyelő kamerarendszer	
	Érmeszámláló és -váltógó beszerzése	1	1	1 100	1 396	Pelican 309 érmeváltógó	
	Piacsarnok festés/ álmennyezet kialakítás	1		11 000			
	Vásártér tervvizsgálat korszerűsítés	1		5 000			
	Adventi fények beszerzése	1	52	5 000	772	Kandeláber Motívum	
	Nyírszőlői Piac árusító asztalok kialakítása	1	10	4 000	4 251	Elárúsító asztal (fémvázás,fábetétes)	
				1		56	Samsung A145F DS64GB 4GBRAM zöld telefon
				1		26	Kávéfőző Szarvasi Mini expresso
				1		38	Alumínium létra 3x7 fokos
				1		273	Karcher Adapter új tömlő,szennymaró
				1		88	MB1 100UV bankjegyszámológó
				1		58	Ráaktiválás:GE2485;GE2456 Ipari sorompók
				10		2 452	Kecskelábú asztal (saját kiv.beruházás)
				1		17 576	Ráaktiválás: EP0002 Piacsarnok belső piacrész felúj.
				2		695	FS 461 motoroskasza
				1		630	Ráaktiválás:EP0002 Piacsarnok belső felúj.pótmunka

Üzemeltetési Csoport Stadion	Sütl BG86 lombfűvő	2		240		713	Volán sportpálya riasztórendszer.kiepitése	
			1			1 797	Volán sportpálya kamerarendsz.kiepitése	
			1			207	Törzs u.sportpálya riasztórendszer kiep.	
			1			1 823	Törzs u.sportp.térfigyelő-kamerarendszer	
			1			391	Ráaktíválás Törzs u.sportp.térfigyelő-kamerarendszer	
			1			513	Stadion Tekepálya riasztórendszer kiep.	
			1			377	Stadion Teniszcsarnok riasztórendszer	
			1			571	Stadion Boxterem riasztórendszer kiep.	
			1			22	Bit klt.	
			1			90	Akkus csavarbehajtó	
			1			115	Alaska kerüi szerszámtároló ház 6x8	
	Állategészségügyi tevékenység							
Közfoglalkoztatási csoport	Einhell áramfejlesztő TC-IG 2000 benzines 4 liter	1	1	187	197	Áramfejlesztő benzines Einhell TC-IG		
	Dewalt DCG406P2-QW 18V XR 125mm kefe nélküli sarokcsiszoló, 2*5,0Ah, TSTAK-ban akkumulátoros sarokcsiszoló	5	7	658	930	Szénkefe nélküli akkumulát.sarokcsiszoló		
	Dewalt DCS367P2-QW 18V Premium 2*5,0Ah TSTAK kofferben akkumulátoros kardfűrész	4	4	559	591	Akkumulátoros kardfűrész 18V 2*5AH+töltő		
	Dewalt DCF680G2-QW 7,2V mozgás aktivált csavarozó 2db 1,0Ah Li-Ion akku 4Nm, Koffer	4	4	207	192	Csavarozó DCF680G2-QW		
	Dewalt DCD991P2-QW 18V XR Li-Ion kefe nélküli prémium 2*5,0Ah akkumulátoros fűró-csavarozó	4	4	543	492	Szénkefe nélküli prémium fűró-csavarozó		
	Dewalt DCH172P2-QW 18V XR Útvefűró SDS-Plus 2*5,0Ah + koffer akkumulátoros útvefűró	2	2	301	250	Akkumulátoros SDS Plus útvefűró 18V 2*5A		
	Dewalt DWV901L-QS L-osztályú porszívó 30 liter 1400W szűrőtisztító automatikával	1	1	165	148	Ipari porszívó 30L-es 1400W Dewalt		
	Rothenberger csőtisztító spirál készlet	1	1	88	103	ROSP1 10H+E 10mm/10m kézi csőtisztító		
	Rothenberger szerszám készlet S 16mm 5db-os	1	1	58	48	Szerszámklt.S16mm-es spirálhoz 5 r.Roth.		
	Rothenberger csőtisztító spirál 10mm, 10m-es	1		22				
	Nagy teljesítményű sarokcsiszoló	1		150				
	Sérvényvágó	4	4	760	323	HS 45 sérvényvágó		
	Lombfűvő akkumulátoros	2	2	240	353	BGA 100 akkumulátoros lombfűvő+ AP300S		
	Szegélyvágó akkumulátoros (akkumulátorral, töltővel)	4	4	780	672	FSA 86R akkum.szegélyvágó AP300S+AL101		
	Akkus útvecsavarozó készlet behajtóval	2	2	264	133	Akkumulátoros útvefűró-csavarbehajtó		
			6		240	Palack Olajemelő YT-1715 YATO		
			2		44	Ráaktíválás:GE0916;GE2521 Sütl BG-86 lombfűvő		
			3		6	Ráaktíválás:GE1967 szersz.kocsira		
			1		11	Ráaktíválás:LR1416 Nílless gégecső 2,5m porszívóhoz		
			1		50	Létra 3x9 fókos CORDA		
			1		135	Salgó pokrendszer 2m mag. 3.99m hosszú		
			1		70	Satu 125 MM York forgó		
			2		213	Akkumulátoros gépcsomag 18V Dewalt		
			1		160	Akkumulátoros körfűrész 18V 184mm+töltő		
			2		100	Sarokcsiszoló Dewalt DWE4257QS 1500W/125		
			1		109	MSA 220 akkumulátoros fűrész		
			1		147	FS 235 motoroskasza		
		1		81	HS 45 sérvényvágó			
		2		230	SH 86 lombfűvő-szívó			
Központi irányítás	Iktató klím	2		500				
	Nyomtatók	3	1	150	39	Nyomtató Canon LBP6030B		
	Személyautó	2		16 000				
	Monitorok beszerzése	40	40	1 200	1 300	Monitor DELL E2423H		
	Számítógépek beszerzése	70	70	8 400	6 930	Dell Optiplex micro haszn pc		
	Szerverek beszerzése	2	1	400	139	DELL PowerEdge R630 szerver professional		
	Irodai székek beszerzése	12	6	600	165	Irodaszékek		
			1		36	Samsung A047F Galaxy A04s 32GB telefon		
			1		236	Apple Iphone 13 telefon		
			17		221	Szoftver MS Office 2019 profi.plus		
			1339		26 340	Nyrszőkös Boksódetel eszközök		
			1		36	Agrinotor Clip-1600 42 cm fűnyíró elektr		
			1		241	Apple Iphone 14 256GB ejlekete		
			6		37	NOKIA 105 2019 SingleSIM telefon fekete		
			2		628	Klíma Midea Xtreme Save 3,5 kW		
			1		25	Karcher WD3 V-17/4/20 porszívó		
			1		102	Samsung Galaxy A55 Királysárga telefon		
			1		6	Kiegészítő szerszám klt. Lanberg NT-0301		
			1		11	Air Duster 2in1 légkompresszor		
			1		61	Hálózati eszköz MikroTik RB4011GS		
			1		28	Hálózati eszköz TP-LINK 24port Gigabit		
			3		321	Monitor Lenovo T27h-30		
			2		245	Scanner HP Scanjet Pro s4 3000		
			4		412	Lenovo ThinkCentre M720T haszn pc		
			1		200	Lenovo ThinkPad P53 haszn nbk		
			1		139	Lenovo Ideapad 15		
			2		120	ThinkPad X280		
			1		5	Vágógép HSM TA A/3		
			1		10	Lamináló hordozható A/3		
			2		74	Samsung Galaxy A05s A057 DS 64 GB		
			1		43	Irodaszék Nibe		
			1		9	NOKIA 105 (2023) 2G DualSIM fekete		
TOP-6.2.1-19-NY2-2020-00006	1		191 615		Nyrszőkő Kollegium u.59. Ingatlan			
NLC üzemeltetési csoport Székhely			3		69	Külséri Wifi antenna MikroTik Wap ac		
			1		21	Kávéfőző Mini Espresso		
Anyagzáldoklás			4		173	3 db Irodaszék Nibe,1 dbIrodaszék Lambjerg		
			3		440	Salgó pokrendszer 2m mag. 3.99m hosszú		
Összesen:				200 822	333 444			

VI. A Társaság kommunikációja, marketing tevékenysége

A NYÍRVV Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. 2024. évben tovább erősítette elköteleződését a tudatos és célzott PR- és marketingtevékenységek mellett. Ennek során kiemelt figyelmet fordítottunk arra, hogy kommunikációnk ne csupán informatív, hanem értéket közvetítő is legyen. Célunk, hogy tevékenységünk átláthatóságát és érthetőségét széles körben biztosítsuk, miközben erősítjük a felénk irányuló bizalmat, és elősegítjük a hosszú távon is fenntartható, kölcsönösen előnyös együttműködéseket.

Törekedtünk arra, hogy minden rendelkezésünkre álló csatornát felhasználva – legyen az online vagy offline – elérjük a városlakókat, és naprakész információt nyújtunk számukra az általunk végzett feladatokról, szolgáltatásokról, aktuális akciókról, valamint a környezetbarát megoldásainkról. Ezzel is erősítve a közösséghez való tartozás élményét, valamint a közös felelősségvállalás gondolatát.

Célcsoportjaink

- felnőtt és gyermeklakosság,
- oktatási intézmények,
- gazdálkodó szervezetek,
- civilszervezetek,
- média képviselői

Reklámozás, hirdetés

Kommunikációnk egyik fő célja a tájékoztatás és a figyelemfelkeltés, különösen a lakosságot közvetlenül érintő kérdésekben. Ennek érdekében Társaságunk fizetett tömegkommunikációs eszközök igénybevételével rendszeresen informálja a városlakókat a közterületeken végzett munkálatokról, valamint a szolgáltatásainkkal kapcsolatos legfontosabb tudnivalókról.

Kiemelt hangsúlyt fektettünk arra, hogy időben és pontosan tájékoztassuk a lakosságot például a nyitvatartási és parkolási rendben bekövetkező változásokról, a bérlakásokkal kapcsolatos pályázati lehetőségekről, valamint aktuális akcióinkról és pályázatainkról.

Fizetett hirdetéseink célja nemcsak a figyelem felkeltése, hanem a Társaság tevékenységeinek megismerése és annak növelése is. A reklámközvetítők kiválasztásánál elsődleges szempont a célcsoport hatékony elérése, ennek érdekében alkalmazunk többek között újsághirdetéseket és rádióreklámokat, melyek révén üzeneteink gyorsabban és szélesebb körben juthatnak el a lakossághoz.

Direktmarketing

A szűkebb lakókörnyezetet érintő munkálatokról közvetlen módon is tájékoztatjuk az érintett lakosságot, ezzel is biztosítva az előzetes információhoz jutás lehetőségét. A gallyazási, fakivágási, útépitési, járdajavítási munkák, valamint a parkolási rend változásai esetében célzott kommunikációt alkalmazunk: szórólapokon és online csatornáinkon keresztül közvetlen elérést biztosítunk az adott lakóövezetben élők számára.

Ez a közvetlen és helyspecifikus tájékoztatás elősegíti a lakosság felkészülését, valamint hozzájárul a munkavégzésünk gördülékeny lebonyolításához és a lakók együttműködésének erősítéséhez.

Médiakapcsolatok

Az integrált kommunikációs megközelítés jegyében többféle csatornát használunk párhuzamosan: együttműködünk a helyi médiumokkal – legyen szó nyomtatott sajtóról, rádióról, televízióról vagy online felületekről –, hogy üzeneteink a lehető legszélesebb körben és a lehető leghatékonyabban jussanak el a városlakókhoz.

Társadalmi felelősségvállalás

Mint a városi zöldfelületek és parkok fenntartója, fontosnak tartjuk, hogy népszerűsítsük és formáljuk a felnőtt és gyermeklakosság környezettudatosságát, valamint a szép, rendezett környezet iránti igényét. A programok kedvező lakossági megítélésén túl hisszük, hogy hosszú távon minőségi változást tudunk elérni a városi környezet fenntartásában.

Társaságunk a társadalmi felelősségvállalás jegyében, a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatával közösen, immár 10. éve rendszeresen elindítja a városszépítő akcióit, amelyek célja a közösség bevonása és a környezettudatos szemlélet megerősítése.

Az évek során számos sikeres kezdeményezés valósult meg, amelyek nemcsak a város esztétikai értékét növelik, hanem közösségformáló erejük is jelentős. A faültetések, a virágosítási akciók, valamint az egyéb környezettudatosságot elősegítő programok és a lakossági tájékoztatók mind-mind hozzájárulnak ahhoz, hogy a városlakók magukénak érezzék Nyíregyháza közterületeit, és aktív részeseivé váljanak azok megóvásának és fejlesztésének. Meggyőződésünk, hogy csak közös felelősségvállalással teremthetünk fenntartható, élhető és szerethető városi környezetet.

Már hosszú évek óta működik az ÖKOSuli együttműködés a Nyíregyházi Móra Ferenc Általános Iskola Petőfi Sándor Tagintézménye és Társaságunk között, melyhez néhány éve, 2020-ban csatlakozott a Nyíregyházi Egyetem is.

A program célja, hogy a helyi diákokat aktívan bevonjuk városunk természeti környezetének felfedezésébe, alakításába és szebbé tételébe. Ennek keretében a tanulók évről évre számos környezetvédelmi tevékenységben vehetnek részt, amelyek során élményeken keresztül tanulhatnak a természet értékeiről.

Ősszel és tavasszal együtt ültetjük a közterületi virágokat, ezzel is színesebbé és élhetőbbé téve környezetünket. A diákok figyelemmel kísérhetik a nádváგást a Bujtosi Városligetben is, ahol kollégáink szabadtéri, interaktív környezetismereti órák keretében mutatják be a tó élővilágát, valamint a nádváгás szerepét és jelentőségét. Az őszi haltelepítés szintén különleges élményt nyújt, ahol a gyerekek közelről figyelhetik meg a vízi életközösségek működését.

Meggyőződésünk, hogy ezek az élmények nemcsak szórakoztatóak, hanem maradandó nyomot is hagynak a gyerekekben, hozzájárulva ahhoz, hogy környezettudatos felnőttekké váljanak.

Egyéb akciók és események

2024. évben Társaságunk továbbra is lehetőséget biztosított a lakosság számára közterületi járdalapok, valamint a telepítéshez szükséges anyagok igénylésére, ezzel is támogatva a közterületek szépítését és rendezettségének fenntartását.

Emellett a Társaságunk által üzemeltetett piacok több jelentős közösségi eseménynek és programnak is otthont adtak, amelyek hozzájárultak a városi közösségi élet élénkítéséhez:

A KisállatBörze az év során 12 alkalommal került megrendezésre a Fokos utcai Kertvárosi Piac területén, mely népszerű programként szolgálta az állatbarát közönséget. Emellett a Búza téri Piac két alkalommal is otthont adott a BabaBörzének, amely elsősorban a kisgyermekes családokat szólította meg.

A nyári hónapokban – június, július és augusztus során – a Sóstói Piac is rendszeresen várta a városlakókat és a Nyíregyházára érkező turistákat, lehetőséget teremtve a helyi termelők termékeinek népszerűsítésére és a közvetlen termelő-fogyasztó kapcsolat erősítésére.



A 2024. évben felhívást tettünk közzé, melyben a városlakók segítségét kérve kerestük a város karácsonyfáját. Hamar rátaláltunk a megfelelőre, melyet ebben az évben egy orosi család ajánlott fel Nyíregyháza közösségének. Az általuk adományozott fenyőfa – mely talán az eddigi legformásabb volt – a Kossuth téren kapott méltó helyet, ahol a Szeretet Ünnepeinek egyik meghatározó jelképévé vált.

Ezen túlmenően az útátadásokkal, faültetésekkel kapcsolatos eseményekről rendszeresen tájékoztattuk városunk lakóit, hangsúlyozva ezzel a közös érdekek fontosságát és az együttműködés erejét. Városszépítő akcióink elsődleges célja, hogy aktívan bevonjuk a helyi lakosságot Nyíregyháza arculatának alakításába, valamint erősítsük a kapcsolatot a rendezett, esztétikus városkép és a városüzemeltető társaság munkája között.

Nyíregyháza Applikáció

Az applikáció letöltéseinek száma 2024. december 31. napjáig elérte a 16 802 főt, amely folyamatos növekedési tendenciát mutat. A felhasználók megoszlása alapján 12 495 fő turista üzemmódban használja az alkalmazást, míg 4307 regisztrált városlakó a kibővített funkciókkal ellátott verzióhoz is hozzáfér.

Az applikáció indulásától 2024. év végéig összesen 1705 darab bejelentés érkezett regisztrált felhasználóktól a városunkkal kapcsolatos észrevételekről, ebből 160 bejelentés kifejezetten Társaságunk számára került továbbításra.

Az alkalmazásban jelenleg 3 szerződéssel rendelkező cég szerepel, akik megjelennek szolgáltatásaikkal az applikáció felületén.

Az Exagent Group Kft-vel kötött support szolgáltatásra vonatkozó szerződésünk folyamatos.

VII. Társaság jogi tevékenysége

2024. január 01. – 2024. december 31. közötti időszakban a jogi csoport feladatköre az alábbiakat foglalta magában:

1.) A parkolási pótdíjak és egyéb követelések peresítése, illetve végrehajtási eljárás útján történő behajtása:

1.a.) a jogi csoporthoz parkolási ügyben beérkezett iratok mennyisége (ideértve a végrehajtással kapcsolatos iratokat is): 10 220 db.

1.b.) parkolási pótdíj és egyéb költség megfizetése iránt folyamatban lévő peres eljárások száma: 9 db.

1.c.) parkolási pótdíj behajtása iránt folyamatban lévő végrehajtási eljárások száma: 3 570 db

1.d.) parkolási pótdíj behajtásával kapcsolatos ügyekben részletfizetés engedélyezése: 55 db.

2.) Kártérítés megfizetésével kapcsolatos peres eljárások száma: 2 db

- **Magyar István János** felperes keresetében a 4400 Nyíregyháza, Szent I. utca 68. szám előtt álló személygépjárművében faág által okozott káreset miatt 2.603.101.-Ft. és járulékai megfizetésére kérte kötelezni a NYÍRVV Nonprofit Kft. alperest. A Nyíregyházi Járásbíróság a felperes keresetét elutasította, mely ítélet ellen a felperes fellebbezést nyújtott be.

- **Kiss Edina** felperes a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata I. rendű alperes és a NYÍRVV Nonprofit Kft. II. rendű alperes ellen 4.629.970.-Ft. és járulékai megfizetése iránt indított peres eljárást, mivel állítása szerint a közút kezelője a 4400 Nyíregyháza, Sport utcán a csapadékvíz elvezetéséről megfelelően nem gondoskodott, emiatt az összegyűlő víz a felperesi ingatlanban károkat okozott.

3.) A különböző szerződések, szerződés módosítások megszerkesztése: 470 db.

4.) A közbeszerzési eljárások lebonyolítása:

4.a.) Lezárult közbeszerzési eljárások:

- Aszfalt beszerzése
- Autóbuszok megállóhelyeinek takarítása és egyéb feladatok elvégzése
- Útszóró só beszerzése
- Háztartási szennyvíz gyűjtése, szállítása, ártalmatlanító helyen történő elhelyezése
- Egynyári növények előállítása, beszerzése és ültetése
- Fák, cserjék, fenyők, örökzöldek, évelőnövények beszerzése
- Földút karbantartása
- Fűnyírási munkák elvégzése 7 körzetben
- Burkolati jelek festése
- Közvilágítási aktív elemek üzemeltetése és karbantartása
- Szúnyoglárva, illetve imágó elleni védekezés
- Növényvédelmi munkák elvégzése

- Autóbuszal történő személyszállítás
- Földgáz beszerzése
- Kétnyári és hagymás növények beszerzése, ültetése
- Emelőkosaras kistehergépjármű beszerzése (eredménytelen eljárás 2 alkalommal)
- Riasztásfigyelési szolgáltatások elvégzése
- Fűnyírási munkák elvégzése 7 körzetben (3 alkalommal)
- Portaszolgálati feladatok ellátása
- Zárt csapadékcsatorna mosatása és egyéb feladatok elvégzése
- Villamosenergia beszerzése

4.b.) Folyamatban lévő közbeszerzési eljárások:

- Autóbuszok megállóhelyeinek takarítása és egyéb feladatok elvégzése
- Háztartási szennyvíz gyűjtése, szállítása, ártalmatlanító helyen történő elhelyezése
- Aszfalt beszerzése

5.) A kárigények megvizsgálása:

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal az egyes balesetek kivizsgálása során adatszolgáltatást kért Társaságunktól, mellyel kapcsolatos irat száma: 2 db.

A kárigények kivizsgálása 98 db. ügyet érintett.

A kárigényeket az alábbi tárgykörben nyújtották be Társaságunk felé: fűkaszalási munkálatok elvégzése közben történt kőfelverődés, úthibák okozta károk, illetve korhadt faág leszakadása.

VIII. Melléletek:

1. sz. melléklet: 2024. terv-tény összesített eredménykimutatás
2. sz. melléklet: 2024. terv-tény összesített költségterv

NYÍRVV Nonprofit Kft.
2024. évi tény összesített eredménykimutatása

Adózás előtti eredmény	Társaság összesen		Közterület fenntartási Ágazat		Közterület kezelési és közlekedési Ágazat		Műszaki Ágazat						Közfoglalkoztatási csoport		Piac és Vásártér Üzemeltetési Ágazat		Gépjármű Javítási és Gépuzemeltetési Csoport		Nem kömüvel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtése		Nyári táboroztatás		Központi Irányítás										
			Ágazat összesen 2024. terv	Ágazat összesen 2024. tény	Ágazat összesen 2024. terv	Ágazat összesen 2024. tény	Energetika		Lakóingatlan kezelés, üzemeltetés		Állategészségügy		Ágazat összesen 2024. terv	Ágazat összesen 2024. tény	Csoport összesen 2024. terv	Csoport összesen 2024. tény	Ágazat összesen 2024. terv	Ágazat összesen 2024. tény	Csoport összesen 2024. terv	Csoport összesen 2024. tény	2024. terv	2024. tény	2024. terv	2024. tény	Tokaji u. 3., Hősök tere 9., Luther u.3., egyéb NLC		Üzemeltetés és saját ingatlan bérbeadása		Központi általános		Központi irányítás összesen 2024. terv	Központi irányítás összesen 2024. tény	
							2024. terv	2024. tény	2024. terv	2024. tény	2024. terv	2024. tény													2024. terv	2024. tény	2024. terv	2024. tény	2024. terv	2024. tény			2024. terv
I.Értékesítés nettó árbevétele	6 830 628	6 722 282	1 727 745	1 718 780	2 224 129	2 197 952	1 103 989	1 053 951	376 315	375 299	144 000	142 262	1 624 304	1 571 512	0	0	716 228	704 615	6 000	8 907	65 000	67 062	15 000	12 146	70 772	73 589	381 450	367 719	0	0	452 222	441 308	
- Üzleti tevékenység	1 808 594	1 718 696	23 611	22 589	652 684	626 507	181 849	142 316	6 000	4 984	7 000	5 262	194 849	152 562	0	0	716 228	704 615	6 000	8 907	25 000	27 062	15 000	12 146	16 772	19 589	158 450	144 719	0	0	175 222	164 308	
Önkormányzat által biztosított kompenzáció mértéke	4 941 034	4 941 034	1 659 134	1 659 134	1 571 445	1 571 445	886 140	886 140	370 315	370 315	137 000	137 000	1 393 455	1 393 455	0	0	0	0	0	0	40 000	40 000	0	0	54 000	54 000	223 000	223 000	0	0	277 000	277 000	
Önkormányzat által biztosított kompenzáció mértéke	81 000	62 552	45 000	37 057	0	0	36 000	25 495	0	0	0	0	36 000	25 495	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II.Aktívált saját teljesítmények értéke	0	5 846	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	199	0	5 647	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III. Egyéb bevételek	832 577	739 299	14 020	15 214	70 775	105 807	230	837	7 500	15 139	2 000	729	9 730	16 705	659 474	511 565	3 282	2 875	0	1 738	0	0	43 000	43 000	50	2 830	60	20 892	32 186	18 673	32 296	42 395	
IV. Anyagjellegű ráfordítások	4 420 879	3 950 709	907 367	716 184	1 420 519	1 503 005	1 071 502	834 867	158 201	114 963	93 627	79 344	1 323 330	1 029 174	46 645	34 151	224 648	203 385	25 804	18 585	54 900	50 836	40 165	27 277	60 428	52 400	230 232	215 378	86 841	100 334	377 501	368 112	
V. Személyi jellegű ráfordítások	2 958 619	2 723 978	782 322	737 642	399 952	379 563	25 097	17 779	315 802	308 629	47 538	48 833	388 437	375 241	620 980	492 360	151 576	134 514	91 388	79 557	4 257	3 759	4 848	4 196	17	7	98 588	97 168	416 254	419 971	514 859	517 146	
VI. Értéksökkenési leírás	155 586	195 493	37 336	42 419	40 728	43 313	0	0	1 898	3 198	545	1 708	2 443	4 906	8 520	9 616	39 453	43 479	2 152	2 377	0	0	0	0	322	360	6 632	25 084	18 000	23 939	24 954	49 383	
VII. Egyéb ráfordítások	89 366	243 944	3 930	24 381	2 275	3 521	0	61	1 500	3 607	30	79	1 530	3 747	3 000	6 413	3 260	8 146	150	257	0	0	0	0	0	66	321	60 717	74 900	136 696	75 221	197 479	
A. Üzemi tevékenység eredménye	38 755	353 303	10 810	213 368	431 430	374 357	7 620	202 081	-93 586	-39 959	4 260	13 027	-81 706	175 149	-19 671	-30 776	300 573	323 613	-113 494	-90 131	5 843	12 467	12 987	23 673	10 055	23 586	45 737	-9 736	-563 809	-662 267	-508 017	-648 417	
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	36 903	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36 903	0	36 903	
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	2	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B. Pénzügyi műveletek eredménye	0	36 901	0	0	0	-2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36 903	0	36 903		
C. Adózás előtti eredmény	38 755	390 204	10 810	213 368	431 430	374 355	7 620	202 081	-93 586	-39 959	4 260	13 027	-81 706	175 149	-19 671	-30 776	300 573	323 613	-113 494	-90 131	5 843	12 467	12 987	23 673	10 055	23 586	45 737	-9 736	-563 809	-625 364	-508 017	-611 514	
Társüzemi szolgáltatások	0	0	44 761	65 662	42 699	26 902	6 880	5 598	-76 310	-80 995	3 000	1 233	-66 430	-74 164	36 360	32 623	20 570	19 188	-96 960	-89 305	-1 200	-853	0	0	4 800	2 431	9 400	12 845	6 000	4 671	20 200	19 947	
- átadott	224 574	215 274	38 354	35 834	2 250	0	0	0	83 110	85 721	0	0	83 110	85 721	0	0	0	0	99 660	92 554	1 200	853	0	0	0	312	0	0	0	0	0	0	312
- átvett	224 574	215 274	83 115	101 496	44 949	26 902	6 880	5 598	6 800	4 726	3 000	1 233	16 680	11 557	36 360	32 623	20 570	19 188	2 700	3 249	0	0	0	0	4 800	2 743	9 400	12 845	6 000	4 671	20 200	20 259	
Központi általános költségek	0	0	8 562	9 811	172 411	205 660	40 949	35 962	3 072	5 222	2 048	1 555	46 068	42 739	118 914	113 862	163 710	185 070	1 365	2 763	5 688	7 023	13 197	14 311	3 828	5 818	36 066	42 979	-569 809	-630 035	-529 916	-581 238	
C. Társaság adózás előtti eredménye	38 755	390 204	-42 513	137 895	216 320	141 793	-40 209	160 521	-20 348	35 814	-788	10 239	-61 344	206 574	-174 945	-177 261	116 293	119 355	-17 899	-3 589	1 355	6 297	-210	9 362	1 427	15 337	271	-65 560	0	0	1 699	-50 223	

NYÍRVV Nonprofit Kft.
2024. évi tény összesített eredménykimutatása

Anyagjellegű ráfordítások	Társaság összesen		Közterület fenntartási Ágazat		Közterület kezelési és közlekedési Ágazat		Műszaki Ágazat						Közfoglalkoztatási csoport		Piac és Vásártér Üzemeltetési Ágazat		Gépjármű Javítási és Gépjárműüzemeltetési Csoport		Nem kömüvel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtése		Nyári táboroztatás		Központi Irányítás										
	Megnevezés	2024. terv	2024. tény	Ágazat összesen 2024. terv	Ágazat összesen 2024. tény	Ágazat összesen 2024. terv	Ágazat összesen 2024. tény	Energetika		Lakóingatlan kezelés, üzemeltetés		Állategészségügy		Ágazat összesen 2024. terv	Ágazat összesen 2024. tény	Csoport összesen 2024. terv	Csoport összesen 2024. tény	Ágazat összesen 2024. terv	Ágazat összesen 2024. tény	Csoport összesen 2024. terv	Csoport összesen 2024. tény	2024. terv	2024. tény	2024. terv	2024. tény	Tokaji u. 3., Hősök tere 9., Luther u.3., egyéb NLC		Üzemeltetés és saját ingatlan bérbeadása		Központi általános		Központi irányítás összesen 2024. terv	Központi irányítás összesen 2024. tény
								2024. terv	2024. tény	2024. terv	2024. tény	2024. terv	2024. tény													2024. terv	2024. tény	2024. terv	2024. tény	2024. terv	2024. tény		
Vásárolt anyag	344 509	277 246	167 739	142 886	88 840	75 272	1 632	2 225	26 220	17 082	1 920	583	29 772	19 890	12 200	4 815	12 200	8 398	10 500	5 962	0	0	0	0	775	1 009	21 793	15 327	690	3 687	23 258	20 023	
Vízdíj	60 102	58 924	33 818	31 614	89	91	16 990	16 679	119	161	1 072	950	18 181	17 790	71	97	4 461	5 064	238	322	0	0	0	0	27	45	2 682	3 176	535	725	3 244	3 946	
Üzemenyanyag, kenőanyag	87 580	79 580	50 336	47 112	18 550	17 340	324	177	2 000	1 502	2 200	1 069	4 524	2 748	5 500	2 709	980	599	1 500	1 639	0	0	0	0	70	91	2 620	1 965	3 500	5 377	6 190	7 433	
Energia költségek	984 470	768 038	46 359	34 472	11 690	12 858	728 024	578 889	4 244	1 764	4 291	3 935	736 559	584 588	2 538	1 090	76 072	48 047	8 751	3 594	0	0	0	0	5 050	1 888	77 826	74 008	19 625	7 493	102 501	83 389	
Munka-, védőruha, védőital	15 458	17 571	5 551	6 071	925	1 278	0	0	1 806	1 488	150	223	1 956	1 711	5 200	7 272	1 200	502	400	424	0	0	0	0	0	21	221	253	5	39	226	313	
Egyéb anyagköltség	41 599	41 043	9 064	9 243	3 145	3 072	0	0	3 100	2 128	8 870	6 861	11 970	8 989	3 950	4 405	5 850	5 569	300	304	0	51	0	0	0	15	2 320	1 781	5 000	7 614	7 320	9 410	
Anyagköltség összesen	1 533 718	1 242 402	312 867	271 398	123 239	109 911	746 970	597 970	37 489	24 125	18 503	13 621	802 962	635 716	29 459	20 388	100 763	68 179	21 689	12 245	0	51	0	0	5 922	3 069	107 462	96 510	29 355	24 935	142 739	124 514	
Karbantartás, javítás	108 384	80 053	8 639	9 938	21 000	23 259	3 120	606	50 365	19 980	540	209	54 025	20 795	1 080	469	5 900	13 205	300	1 097	0	8	0	0	830	670	12 610	7 908	4 000	2 704	17 440	11 282	
Köztisztasági díjak	92 091	36 612	62 255	16 643	400	693	0	18	4 820	3 136	396	360	5 216	3 514	0	0	16 250	8 681	55	26	0	0	0	0	4 200	4 121	3 565	2 707	150	227	7 915	7 055	
Telefón, internet szolgáltatás	9 146	11 924	1 022	2 025	3 130	3 296	49	55	500	665	205	199	754	919	820	324	950	1 245	100	80	0	0	0	0	45	18	625	877	1 700	3 140	2 370	4 035	
Bérelti díjak, lízingdíjak	53 510	69 752	43 874	57 351	1 027	3 134	144	0	1 820	427	30	255	1 994	682	420	348	4 300	4 818	850	2 086	0	0	0	0	140	41	505	453	400	839	1 045	1 333	
Őrzés, védelem	219 546	182 094	14 791	17 250	9 359	9 526	0	0	36 898	33 609	1 204	489	38 102	34 098	6 377	7 119	72 346	63 332	0	112	0	0	0	0	39 438	37 159	33 439	10 173	5 694	3 325	78 571	50 657	
Kiküldetési költségek	400	210	0	49	0	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400	56	0	62	400	118
Fűtés	11 068	10 090	0	0	500	349	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 696	2 244	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 872	7 497	0	0	4 872	7 497
Csatorna díj	15 459	18 448	3 521	5 610	120	130	0	0	164	230	0	0	164	230	99	138	3 582	6 459	330	460	0	0	0	0	19	50	6 882	4 336	742	1 035	7 643	5 421	
Hirdetés, marketing	7 038	5 773	1 948	1 984	70	70	0	22	600	565	360	353	960	940	50	0	3 300	1 595	0	0	0	0	0	91	0	0	10	0	700	1 093	710	1 093	
Számítástechnikai szolgáltatás	9 294	10 134	80	81	2 563	2 404	30	14	740	761	41	12	811	787	1 180	982	440	421	705	802	0	0	0	0	0	0	15	9	3 500	4 648	3 515	4 657	
Postai szolgáltatás	13 398	14 190	156	27	2 790	3 340	25	5	6 680	6 533	10	0	6 715	6 538	1 050	736	1 050	9	5	1	0	0	0	0	0	0	0	132	4	1 500	3 535	1 632	3 539
Szállítási szolgáltatás	22 350	14 344	250	120	100	2	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000	5	0	95	0	0	0	0	5 000	0	0	0	0	16 000	14 122	0	0	16 000	14 122
Ügyvédi szolgáltatás	4 200	8 000	0	0	0	0	0	0	4 200	4 200	0	0	4 200	4 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 800	0	3 800	0
Végrehajtási és perköltség	38 800	43 607	50	11	32 050	38 219	0	0	6 000	4 817	0	0	6 000	4 817	0	8	700	552	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb igénybevett szolgáltatás	161 749	246 404	8 499	14 550	27 380	46 108	5 570	800	6 250	13 577	10 000	7 404	21 820	21 781	2 150	1 653	5 640	27 349	1 302	1 110	0	40	35 000	27 093	20	3 954	42 938	77 967	17 000	24 799	59 958	106 720	
Igénybevett szolgáltatás	766 433	751 635	145 085	125 639	100 489	130 573	8 938	1 520	119 037	88 500	12 786	9 281	140 761	99 301	14 226	11 782	120 154	130 005	3 647	5 774	0	48	40 000	27 184	44 692	46 013	121 993	126 109	35 386	49 207	202 071	221 329	
Hatósági díjak, illetékbélyeg	6 990	8 879	1 997	2 260	2 685	1 813	840	2 085	0	148	665	265	1 505	2 498	200	92	150	527	13	27	300	260	0	0	0	92	40	434	100	876	140	1 402	
Bankköltség	40 047	48 554	525	1 454	15 212	19 237	13	419	235	425	35	72	283	916	2 430	1 669	1 750	2 425	150	204	0	32	165	93	0	30	532	685	19 000	21 809	19 532	22 524	
Biztosítási díjak	9 397	11 514	2 820	3 801	1 465	1 891	24	13	840	1 153	138	199	1 002	1 365	330	220	270	162	305	335	0	0	0	0	0	0	205	233	3 000	3 507	3 205	3 740	
Ki nem emelt egyéb szolgáltatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb szolgáltatások költsége	56 434	68 947	5 342	7 515	19 362	22 941	877	2 517	1 075	1 726	838	536	2 790	4 779	2 960	1 981	2 170	3 114	468	566	300	292	165	93	0	122	777	1 352	22 100	26 192	22 877	27 666	
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Alvállalkozói teljesítések értéke, közvetített szolgáltatások	2 064 294	1 887 725	444 073	311 632	1 177 429	1 239 580	314 717	232 860	600	612	61 500	55 906	376 817	289 378	0	0	1 561	2 087	0	0	54 600	50 445	0	0	9 814	3 196	0	-8 593	0	0	9 814	-5 397	
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	4 420 879	3 950 709	907 367	716 184	1 420 519	1 503 005	1 071 502	834 867	158 201	114 963	93 627	79 344	1 323 330	1 029 174	46 645	34 151	224 648	203 385	25 804	18 585	54 900	50 836	40 165	27 277	60 428	52 400	230 232	215 378	86 841	100 334	377 501	368 112	

NYÍRVV Nonprofit Kft.
2024. évi tény összesített költségterve

Költségek és egyéb ráfordítások	Társaság összesen		Közterület fenntartási Ágazat		Közterület kezelési és közlekedési Ágazat		Műszaki Ágazat						Közfoglalkoztatási csoport		Piac és Vásártér Üzemeltetési Ágazat		Gépjármű Javítási és Gépjárműüzemeltetési Csoport		Nem kömüvel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtése		Nyári táboroztatás		Központi Irányítás									
	2024. terv	2024. tény	Ágazat összesen 2024. terv	Ágazat összesen 2024. tény	Ágazat összesen 2024. terv	Ágazat összesen 2024. tény	Energetika		Lakóingatlan kezelés, üzemeltetés		Állategészségügy		Ágazat összesen 2024. terv	Ágazat összesen 2024. tény	Csoport összesen 2024. terv	Csoport összesen 2024. tény	Ágazat összesen 2024. terv	Ágazat összesen 2024. tény	Csoport összesen 2024. terv	Csoport összesen 2024. tény	2024. terv	2024. tény	2024. terv	2024. tény	Tokaji u. 3., Hősök tere 9., Luther u.3., egyéb NLC		Üzemeltetés és saját ingatlan bérbeadása		Központi általános		Központi irányítás összesen 2024. terv	Központi irányítás összesen 2024. tény
							2024. terv	2024. tény	2024. terv	2024. tény	2024. terv	2024. tény													2024. terv	2024. tény	2024. terv	2024. tény	2024. terv	2024. tény		
Bérbérlés	2 434 074	2 224 174	630 501	594 934	325 459	306 454	20 749	15 312	257 897	251 062	38 135	38 517	316 781	304 891	556 014	437 066	121 448	108 201	74 998	65 364	3 767	3 636	4 290	4 080	0	0	79 393	81 460	321 423	318 088	400 816	399 548
Egyéb személyi jellegű ráfordítás	211 296	228 025	69 856	77 464	32 369	36 653	1 650	1 158	24 378	27 901	4 445	4 944	30 473	34 003	25 882	21 835	14 329	14 418	6 640	6 426	0	111	0	0	15	7	8 873	8 803	22 859	28 305	31 747	37 115
Bérbérlések	313 249	271 779	81 965	65 244	42 124	36 456	2 698	1 309	33 527	29 666	4 958	5 372	41 183	36 347	39 084	33 459	15 799	11 895	9 750	7 767	490	12	558	116	2	0	10 322	6 905	71 972	73 578	82 296	80 483
Személyi jellegű ráfordítások	2 958 619	2 723 978	782 322	737 642	399 952	379 563	25 097	17 779	315 802	308 629	47 538	48 833	388 437	375 241	620 980	492 360	151 576	134 514	91 388	79 557	4 257	3 759	4 848	4 196	17	7	98 588	97 168	416 254	419 971	514 859	517 146
Értéksökkenési leírás	155 586	195 493	37 336	42 419	40 728	43 313	0	0	1 898	3 198	545	1 708	2 443	4 906	8 520	9 616	39 453	43 479	2 152	2 377	0	0	0	0	322	360	6 632	25 084	18 000	23 939	24 954	49 383
Egyéb ráfordítások	89 366	243 944	3 930	24 381	2 275	3 521	0	61	1 500	3 607	30	79	1 530	3 747	3 000	6 413	3 260	8 146	150	257	0	0	0	0	0	66	321	60 717	74 900	136 696	75 221	197 479
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	2	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségek és egyéb ráfordítások összesen	7 624 450	7 114 126	1 730 955	1 520 626	1 863 474	1 929 404	1 096 599	852 707	477 401	430 397	141 740	129 964	1 715 740	1 413 068	679 145	542 540	418 937	389 524	119 494	100 776	59 157	54 595	45 013	31 473	60 767	52 833	335 773	398 347	595 995	680 940	992 535	1 132 120