

JEGYZŐKÖNYV

Készült: 2023. május 24.-én (szerdán) 14.00 órai kezdettel megtartott Pénzügyi Bizottság üléséről

Az ülés helye: Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Bencs terem

A Pénzügyi bizottság tagjainak száma: 7 fő

Az ülésen megjelent bizottsági tagok:

- | | |
|------------------------------------|--------------------|
| 1. Lengyel Máté | a bizottság elnöke |
| 2. Babosi György | a bizottság tagja |
| 3. Mussó László | a bizottság tagja |
| 4. Tormássai Géza | a bizottság tagja |
| 5. Dr. Horváthné dr. Veisz Katalin | a bizottság tagja |
| 6. Petrusák János | a bizottság tagja |
| 7. Vass Zoltán Géza | a bizottság tagja |

Megjelent meghívottak:

- | | |
|--------------------------------|---|
| 1. Hagymási Gyula | Polgármesteri kabinetvezető |
| 2. Dr. Berényi Judit | jogtanácsos |
| 3. Dr. Konzili Petra | jogász |
| 4. Bozán Zsolt | Pályázatok és projektmenedzsment referatúravezető |
| 5. Pató István | Városfejlesztési és városüzemeltetési osztályvezető |
| 6. Szűrös Anita | Gazdasági osztályvezető |
| 7. Dakó Lászlóné | költségvetési csoportvezető |
| 8. Váriné Hok Ágnes | számviteli csoportvezető |
| 9. Orosz Róbert | ENEREA ügyvezető igazgató |
| 10. Dr. Pazonyi Péter | NYÍRVV ügyvezető igazgató |
| 11. Czakóné Szikszai Orsolya | NYÍRVV gazdasági igazgató |
| 12. Virányiné Mandics Hajnalka | Eszterlánv Északi Óvoda |
| 13. Dr. Ulrichné Sitku Mónika | KÖZIM gazdasági vezető |
| 14. Tóth Zoltán | Ellátási osztályvezető |
| 15. Hajnal András | Nyírtávhő ügyvezető igazgató |

Lengyel Máté (a Bizottság elnöke): Üdvözlök mindenkit a bizottsági ülésen,

Megállapítom, hogy a bizottság 7 fővel ülészik.

Kérem, aki a megváltozott napirendi pontokkal és azok sorrendjével egyetért kérem, szavazzon.

A bizottság 7 igen szavazattal elfogadja a napirendi pontokat.

1. **Előterjesztés az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasággal kötendő együttműködési megállapodás elfogadására**

Előadó: Hagymási Gyula Polgármesteri kabinetvezető

Pató István Városfejlesztési és Városüzemeltetési referatúra-vezető

Bozán Zsolt Pályázatok és projektmenedzsment referatúra-vezető

Meghívott: Orosz Róbert az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Kft ügyvezetője

Lengyel Máté (A Bizottság elnöke): Van-e kiegészítés az előterjesztő részéről?

Bozán Zsolt (Pályázatok és projektmenedzsment referatúra-vezető): Annyit fűznék hozzá, hogy ez a témakör már járt bent közgyűlésen, a műszaki tartalom véglegesedett két témakörben. Az egyik a csapadékvíz hálózat fejlesztésére irányuló tervezési feladat ellátása, a második közbeszerzési eljárás keretében az úthálózat fejlesztése, ami szintén sikeresen lezárult, eredményesen, a mai napon aláírásra kerülnek a tervezői szerződések mind a tíz elem tekintetében. Ehhez kapcsolódóan hoztuk be az együttműködési megállapodást, amely lefekteti az ENEREA és az Önkormányzat közötti együttműködés szabályait. Mindkét tervcsomagnál elmondható, hogy a csapadékvíz tervezése 190 és 220 nap teljesítési határidővel működik, ami azt jelenti, hogy augusztus közepére elkészülnek a tervcsomagok, az útfelújítás tervezési feladatok 120 napos teljesítési határidővel szeptember második felére. Mi az ENEREA Tervezői csapatát támogatjuk.

Megállapítom, hogy a pénzügyi bizottság **7 igen** szavazattal **egyhangúan** elfogadásra javasolja a tájékoztatást a Közgyűlés számára

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE
PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA
(18/2023.(V.24)
határozata

Előterjesztés az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasággal kötendő együttműködési megállapodás elfogadására

a pénzügyi bizottság **7 igen** szavazattal **egyhangúan** javasolja elfogadásra a tájékoztatást a Közgyűlés számára

2. **Beszámoló Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Előadó: Dr. Kovács Ferenc polgármester

Dr. Szemán Sándor címzetes főjegyző

Szűrös Anita gazdasági osztályvezető

Meghívott: Varga János könyvvizsgáló

Lengyel Máté (A Bizottság elnöke): Van-e kiegészítés az előterjesztő részéről?

Babosi György (Bizottság tagja): A beszámolóban van egy olyan, hogy az Atlétikai Centrumnak 130 MFT-ot fizettünk, az Atlétika beszámolójában pedig az van, hogy 99 MFT-ot.

Szűrös Anita (gazdasági osztályvezető) Meg kell nézni, de valószínűleg a pénzforgalmi könyvelés miatt van

Váriné Hok Ágnes (számviteli csoportvezető): Mi pénzforgalmi szemlélet szerint könyvelünk, ami 2023 évi bankban van terhelve, azt mi már 2023. évre tesszük, ők viszont még az előző üzleti évre.

Hagymási Gyula (kabinetvezető) Nem történik jégidő, üzemidő vásárlás, az NYSÜ üzemelteti a sportlétesítményeket, támogatást kap ezért az Önkormányzattól

Megállapítom, hogy a pénzügyi bizottság **4 igen** szavazattal és **3 tartózkodással** elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE
PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA
(19/2023.V. 24.)
határozata

Beszámoló Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

a pénzügyi bizottság **4 igen** szavazattal és 3 tartózkodással javasolja elfogadásra az előterjesztést a Közgyűlés számára

3. Előterjesztés a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata fenntartásában lévő intézmények, valamint Nyíregyháza Megyei Jogú város Polgármesteri Hivatala belső kontrollrendszerének működésére vonatkozó vezetői nyilatkozat beterjesztésének tudomásul vételére
Előadó: Dr. Kovács Ferenc polgármester

Lengyel Máté (A Bizottság elnöke): Van-e kiegészítés az előterjesztő részéről?

Megállapítom, hogy a pénzügyi bizottság **7 igen -egyhangúan-**elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE
PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA
20/2023.(V.24.)
határozata

Előterjesztés az első lakáshoz jutók támogatásának helyi szabályairól szóló 12/2019. (IV.26.) önkormányzati rendelet módosítására

a pénzügyi bizottság **7 igen szavazattal -egyhangúan-** javasolja elfogadásra az előterjesztést a Közgyűlés számára

4. **Előterjesztés NYÍRVV Nonprofit Kft 2022. évi működési jelentésének jóváhagyására**

Előadó: Dr. Kovács Ferenc polgármester

Meghívott: Dr. Pazonyi Péter a NYÍRVV Nonprofit Kft ügyvezetője

Lengyel Máté (A Bizottság elnöke): Van-e kiegészítés az előterjesztő részéről? Amennyiben nincs, kérem, szavazzunk

Dr. Pazonyi Péter (NYÍRVV ügyvezetője): Csak néhány gondolat, hasonlóan az előző hozzászóláshoz, a Nyírvv is egy nehéz éven van túl, történtek módosítások a közszolgáltatási szerződésben, ezt igyekeztünk részletesen kimutatni

Gratulálok az előterjesztéshez nagyon részletes és olvasmányos. A zöldfelületek mostani állapotáról ejtsünk szót, ha nem kaszálják, az is egy dolog, de én leginkább a Jóságrost látom, itt egy kicsit-ott egy kicsit ez így nem jó

Dr. Pazonyi Péter (NYÍRVV ügyvezetője): Utalva a szoros költségvetésre az volt a törekvés, hogy az alvállalkozói teljesítéseket visszafogjuk és nem minden körzetet adunk ki, megoldjuk saját kapacitásban, de ez világosan kiderült, hogy túlvállaltuk magunkat

Megállapítom, hogy a pénzügyi bizottság **7 igen szavazattal -egyhangúan-** elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE
PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA
21/2023.(V.24.)
határozata

Előterjesztés NYÍRVV Nonprofit Kft 2022. évi működési jelentésének jóváhagyására

a pénzügyi bizottság **7 igen szavazattal -egyhangúan-** javasolja elfogadásra az előterjesztést a Közgyűlés számára



NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERI HIVATALA
PÁLYÁZATOK ÉS PROJEKTMENEDZSMENT
REFERATÚRA
4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-553; FAX: +36 42 311-041
E-MAIL: HAGYMASI.GYULA@NYIREGYHAZA.HU

NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERI HIVATALA VÁROSFEJLESZTÉSI ÉS
VÁROSÜZEMELTETÉSI OSZTÁLY
4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-547; FAX: +36 42 310-647
E-MAIL: VAROSFEJLESZTES@NYIREGYHAZA.HU


Ügyiratszám: PKAB/...../2023.


Ügyintéző: Bozán Zsolt

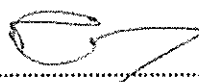
ELŐTERJESZTÉS

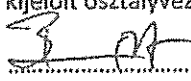
– a Közgyűléshez –

az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasággal
kötendő együttműködési megállapodás elfogadására



.....
Dr. Kovács Ferenc
polgármester


.....
Hagymási Gyula
az előterjesztés szakmai előkészítéséért
felelős kabinetvezető


.....
Pató István
az előterjesztés szakmai előkészítéséért felelős
kijelölt osztályvezető



.....
Bozán Zsolt
az előterjesztés szakmai előkészítéséért
felelős referatúraveető

törvényességi véleményezést végző
személyek aláírása:


.....
Dr. Szemán Sándor
címzetes főjegyző

Véleményező bizottság vagy bizottságok:

- Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság
- Városstratégiai és Környezetvédelmi Bizottság
- Pénzügyi Bizottság


.....
Faragóné Széles Andrea
Jegyzői kabinet vezetője



NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERI HIVATALA
PÁLYÁZATOK ÉS PROJEKTMENEDZSMENT
REFERATÚRA
4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-553; FAX: +36 42 311-041
E-MAIL: HAGYMASI.GYULA@NYIREGYHAZA.HU

NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERI HIVATALA VÁROSFEJLESZTÉSI ÉS
VÁROSÜZEMELTETÉSI OSZTÁLY
4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-547; FAX: +36 42 310-647
E-MAIL: VAROSFEJLESZTES@NYIREGYHAZA.HU

Tisztelt Közgyűlés!

A Terület és Településfejlesztési Operatív Program keretén belül a TOP—1.5.1-20 kódszámú, „A 2021-2027 tervezési időszak stratégiai és projektszintű előkészítése” tárgyú felhívásra az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban ENEREA Nonprofit Kft.) az általa benyújtott, TOP-1.5.1-20-2021-00028 azonosító számú támogatási kérelem alapján 2021.03.01. napján támogatói döntésben részesült.

A támogatói döntés alapján az ENEREA Nonprofit Kft. **bruttó 88.621.500.- Ft**, 100%-os támogatási intenzitású, vissza nem térítendő támogatási összeg felhasználására jogosult. Mivel a 2021-2027 tervezési időszak stratégiai és projektszintű előkészítése kiemelt jelentőséggel bír Szabolcs-Szatmár-Bereg vármegye számára, így Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának lehetősége nyílik az ENEREA Nonprofit Kft.-vel közösen együttműködve a projektben vállaltak megvalósítására, a 2021-2027-es programozási időszak stratégiai és projektszintű előkészítési tevékenységeinek elkészítésére, tehát olyan ERFA típusú projektek előkészítési munkáinak megkezdésére, illetve elvégzésére, melyek fizikai megvalósítása a 2021-2027 közötti időszakban tervezett a területi operatív program keretében.

A Támogatási Szerződés szerint műszaki jellegű szolgáltatások költségeként **nettó 68.000.000.- Ft**, azaz **bruttó 86.360.000.- Ft** számolható el, a felhasználásához **Együttműködési Szándéknyilatkozat** aláírására volt szükség.

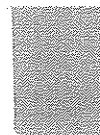
Az Együttműködési Szándéknyilatkozatot a Közgyűlés 2022.02.24.-én megtárgyalta, a 27/2022. (II.24.) számú határozatával elfogadta.

Az eredeti Együttműködési Szándéknyilatkozat műszaki-szakmai tartalmában csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztési elemeket, illetve energetikai (komplex és napelemes) fejlesztési elemeket tartalmazott, amely aláírása 2022.02.24. napján megtörtént. Az aláírást követően, a Fenntartható Városok számára 2023 márciusában megnyílt a TOP-Plusz-2.1.2-21 kódszámú és Fenntartható energiahatékonyság című pályázati felhívás, amelyre Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 9 db támogatási kérelmet nyújtott be a Szándéknyilatkozatban rögzített energetikai fejlesztési elemek megvalósítására. A Támogatási Kérelmek tartalmazták a fejlesztések előkészítési, tervezési, szükség szerinti engedélyezési feladatait is.

Előzőek okán, az Együttműködési Szándéknyilatkozat és mellékletének módosítására vált szükség. Az eredetileg rögzített fejlesztési elemek tekintetében a csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztési elemeinek listája kibővítésre került, az energetikai fejlesztési elemek elhagyásával pedig útfejlesztési (útfelújítási) elemek kerültek rögzítésre.

Az Együttműködési Szándéknyilatkozat 1. számú módosítását a Közgyűlés 2023.04.27. napján megtárgyalta, a 63/2023 (IV.27.) számú határozatával azt elfogadta.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának továbbra is szándékában áll, hogy a 2021-2027-es programozási időszakban a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretében támogatási kérelmet nyújt be csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztése, illetve útfejlesztés tárgyban. A megvalósításukhoz szükséges műszaki tervdokumentációkat (vízjogi létesítési engedélyes és kiviteli), valamint engedélyeket (vízjogi létesítési/ szükség esetén építési) az ENEREA Nonprofit Kft. révén elkészítteti. A létrejövő dokumentumokat az ENEREA Nonprofit Kft. az Együttműködő (Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata) partner kérésére térítésmentesen, felhasználási joggal együtt átadja, beleértve az alkotás (terv) átdolgozásának jogát is, melyekről jelen előterjesztés tárgyaként **Együttműködési Megállapodás** kerül aláírásra.





NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERI HIVATALA
PÁLYÁZATOR ÉS PROJEKTMENEDZSMENT
REFERATÚRA
4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-553; FAX: +36 42 311-041
E-MAIL: HAGYMASI.GYULA@NYIREGYHAZA.HU

NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERI HIVATALA VÁROSFEJLESZTÉSI ÉS
VÁROSÜZEMELTETÉSI OSZTÁLY

4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-547; FAX: +36 42 310-647
E-MAIL: VAROSFEJLESZTES@NYIREGYHAZA.HU

A projekt keretében a **csapadékvíz elvezető rendszer tervezői feladatainak ellátására** irányuló közbeszerzési eljárás lefolytatásra került, amely eredményeül az **Együttműködési Megállapodás 1. számú mellékletében** rögzített projektelemekek tekintetében a **Vállalkozási (tervezési) szerződések 8 rész esetében 2023.01.03. napján, 1 rész esetében pedig 2023.01.04. napján aláírásra** kerültek. A tervezési feladatok ellátása folyamatban van. Teljesítési határidő tekintetében az 1.-3. részig a szerződés aláírását követő 190 nap (2023.07.11.) áll a vállalkozók rendelkezésére, míg a 4.-9. részek tekintetében a szerződés aláírásától számított 220 nap (4.-8. részig: 2023.08.10., 9. rész: 2023.08.11.).

Csapadékvíz elvezető rendszer tervezői feladatainak ellátására kötött Vállalkozási szerződések összesen értéke nettó 23.232.000.- Ft + ÁFA, azaz bruttó 29.504.640.- Ft.


Az **útfelújítások tervezői feladatainak ellátására** irányuló közbeszerzési eljárás szintén lefolytatásra került, amely eredményesen zárult az **Együttműködési Megállapodás 1. számú mellékletében** rögzített projektelemekek tekintetében az eredményhirdetés 2023.05.12. napján megtörtént, a moratórium lejártát követően 2023.05.23. napjától a **Vállalkozási (tervezési) szerződések megköthetőek**. Teljesítési határidő tekintetében az 1.-10. részig a szerződés aláírását követő 120 nap (2023.09.20.) áll a vállalkozók rendelkezésére.

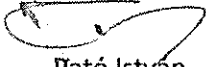
Útfelújítások tervezői feladatainak ellátására kötendő Vállalkozási szerződések összesen értéke nettó 41.854.000.- Ft + ÁFA, azaz bruttó 53.154.580.- Ft.

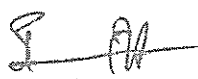
A projekt keretében összesen **nettó 65.086.000.- Ft + ÁFA, azaz bruttó 82.659.220.- Ft** értékben kerülnek műszaki tervdokumentációk és engedélyek beszerzésre.

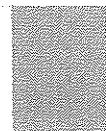
Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztést megtárgyalni, és az **Együttműködési Megállapodás és 1. számú melléklete** című dokumentumot elfogadni szíveskedjen.

Nyíregyháza, 2023. május 16.


Hagymási Gyula
Kabinetvezető

Tisztelettel:

Pató István
Osztályvezető


Bozán Zsolt
Referatúraveető





NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERI HIVATALA
PÁLYÁZATOK ÉS PROJEKTMENEDZSMENT
REFERATÚRA
4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-553; FAX: +36 42 311-041
E-MAIL: HAGYMASI.GYULA@NYIREGYHAZA.HU

NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERI HIVATALA VÁROSFEJLESZTÉSI ÉS
VÁROSÜZEMELTETÉSI OSZTÁLY
4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-547; FAX: +36 42 310-647
E-MAIL: VAROSFEJLESZTES@NYIREGYHAZA.HU

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE

...../2023. (V.25.) számú

h a t á r o z a t a

az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasággal
kötendő együttműködési megállapodás elfogadásáról

A Közgyűlés

1. Az előterjesztést megtárgyalta és az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasággal kötendő együttműködési megállapodás című dokumentum tartalmával egyetért.

Felelős: Hagymási Gyula – Kabinetvezető
Pató István – Osztályvezető
Bozán Zsolt – Referatúra-vezető

Határidő: folyamatos

2. Felhatalmazza Dr. Kovács Ferenc Polgármestert az Együttműködési Megállapodás és mellékletében felsorolt beruházásokra vonatkozó műszaki tervdokumentációk kapcsán az Együttműködési Megállapodások aláírására.

Nyíregyháza, 2023. május 25.

Erről értesül:

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

EGYÜTTMŰKÖDÉSI MEGÁLLAPODÁS

A TOP-1.5.1-20-2021-00028 azonosító számú „Települési projektszintű dokumentumok készítése” c. projekthez

A jelen megállapodás létrejött egyrészről:

Szervezet neve:	ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Postacím:	4400 Nyíregyháza, Sóstói utca 31/B. A. ép. 3. em. 345.
Székhely:	4400 Nyíregyháza, Sóstói utca 31/B. A. ép. 3. em. 345.
Azonosító szám (törzsszám/cégjegyzékszám):	15-09-074123
Adószám:	14710283-2-15
Aláírásra jogosult képviselője:	Orosz Róbert
Kapcsolattartó neve:	Orosz Róbert
Kapcsolattartó telefonszáma:	+36 30 217-8615
Kapcsolattartó e-mail címe:	ugyvezeto@enerea.eu

- mint projektszintű előkészítésért felelős szervezet (továbbiakban: Kedvezményezett),

másrészről

Szervezet neve:	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata
Postacím:	4400 Nyíregyháza, Kossuth tér 1.
Székhely:	4400 Nyíregyháza, Kossuth tér 1.
Azonosító szám (törzsszám/cégjegyzékszám):	731762
Adószám:	15731766-2-15
Aláírásra jogosult képviselője:	Dr. Kovács Ferenc, polgármester
Kapcsolattartó neve:	Bozán Zsolt
Kapcsolattartó telefonszáma:	0642/524-524/184
Kapcsolattartó e-mail címe:	bozan.zsolt@nyiregyhaza.hu

- mint projektszintű előkészítéssel érintett beruházással rendelkező önkormányzat (továbbiakban: Együttműködő partner)

(a továbbiakban egyenként, mint „Fél”, együtt, mint „Felek”) között az alulírott napon és helyen az alábbi feltételek szerint:

I. Előzmények

1. Kedvezményezett TOP-1.5.1-20-2021-00028 azonosítószámmal, „Települési projektszintű dokumentumok készítése” címmel pályázatot nyújtott be a Terület- és Településfejlesztés Operatív Program felhívásra. A projekt a 2021. március 1. napján kelt támogató döntés értelmében támogatást nyert. Kedvezményezett - mint támogatott - és a Magyar Államkincstár Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatósága - mint közreműködő szervezet - **2021. március 18. napjával** támogatási szerződést kötött a fentnevezett projekt tárgyában. A megvalósítás keretében a Kedvezményezett a település(ek) számára **projektszintű műszaki dokumentációk** elkészítését tervezi.

2. A TOP-1.5.1-20-2021-00028 azonosítószámmal, „Települési projektszintű dokumentumok készítése” címmel benyújtott pályázat a pályázati felhívásnak megfelelően illeszkedik azon kormányzati célhoz, mely szerint a 2021-2027-es programozási időszakhoz kapcsolódó stratégiai és projektszintű előkészítési tevékenységek pályázati eljárás keretében - az előkészítési feladatokat gyorsítása és azok magasabb színvonalú megvalósítása érdekében - támogatásra kerülnek.

3. **Együttműködő partner szándékában áll a 2021-2027-es programozási időszakban a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretében meghirdetésre kerülő kapcsolódó felhívásra támogatási kérelmet benyújtani csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztése, illetve útfelújítás tárgyban.**

II. Az együttműködés tárgya

1. A fentiekben írtak megvalósítása érdekében Kedvezményezett vállalja az 1. számú mellékletben felsorolt tárgyak vonatkozásában a **projektszintű műszaki dokumentációk kidolgozásában** (a továbbiakban: dokumentáció) való együttműködését az alábbiakban írt feltételek mellett.

2. Felek kijelentik, hogy a jelen megállapodásban meghatározott feladatokat elsődlegesen támogatásból kívánják elszámolni. Amennyiben az előre nem várt és/vagy el nem számolható, de a megvalósításhoz fontos vagy szükséges többletköltség merül fel, az eltérő megállapodás nélkül, Együttműködő partnert terheli.

III. A Felek jogai és kötelezettségei

1. A Kedvezményezett jogai és kötelezettségei

a) Kedvezményezett beszerzési/közbeszerzés eljárás keretében Együttműködő partner igényei és az általa rendelkezésre bocsátott információk alapján lebonyolítja a projektszintű műszaki dokumentáció kidolgozására irányuló beszerzést/közbeszerzést.

b) Kedvezményezett köteles a projektszintű műszaki dokumentáció kidolgozására irányuló beszerzési/közbeszerzési eljárás tekintetében olyan eljárásrendet kialakítani, melyben biztosított Együttműködő partner részvétele és rendszeres tájékoztatása.

c) Kedvezményezett a projektszintű műszaki dokumentáció kidolgozására irányuló beszerzési/közbeszerzési eljárásban köteles különösen biztosítani a verseny tisztaságát és nyilvánosságát, az esélyegyenlőséget és az egyenlő bánásmódot az ajánlattevők között.

- d) Kedvezményezett előkészíti és lebonyolítja a projektszintű műszaki dokumentáció kidolgozására irányuló dokumentáció elkészítéséhez szükséges beszerzési/közbeszerzési eljárást, melynek keretében:
- elkészíti a projektszintű műszaki dokumentáció kidolgozására irányuló beszerzési/közbeszerzési eljárások dokumentációját, különös tekintettel a beszerzések/közbeszerzések pontos műszaki, szakmai leírására, az ajánlattételi felhívásra és a megkötendő szerződés tervezetére,
 - beszerzési szabályzata szerint jóváhagyja a beszerzési/közbeszerzési dokumentációt,
 - jóváhagyja a meghívandó gazdasági szereplők körét,
 - lebonyolítja a projektszintű műszaki dokumentáció kidolgozására irányuló beszerzési/közbeszerzési eljárások bírálatát,
 - döntést hoz a projektszintű műszaki dokumentáció kidolgozására irányuló beszerzési/közbeszerzési eljárások lezárásáról,
 - gondoskodik a vonatkozó szerződés aláírásáról.
- e) Együttműködő partner erre vonatkozó igénye esetén Kedvezményezett köteles szakmai támogatást nyújtani a projektszintű műszaki dokumentáció kidolgozására irányuló beszerzés/közbeszerzés műszaki, szakmai tartalma kialakításban.
- f) Kedvezményezett folyamatos kapcsolatot tart nyertes ajánlattevővel, nyomon követi a megkötött szerződések teljesítését, amennyiben eltérést tapasztal a megkötött szerződés tartalmától, az észlelt eltérésekről, hiányosságokról haladéktalanul tájékoztatja Együttműködő felet.
- g) A projektszintű műszaki dokumentációt készítő nyertes ajánlattevő szerződésszerű teljesítése esetén Kedvezményezett gondoskodik a teljesítés igazolás kiállításáról, valamint finanszírozza az elkészült munkát.
- h) Kedvezményezett az elkészült projektszintű műszaki dokumentációt Együttműködő partner kérésére térítésmentesen, felhasználási joggal együtt, beleértve az alkotás (terv) átdolgozásának jogát is együtt átadja Együttműködő partner részére.
- i) Kedvezményezett jogosult a projektszintű műszaki dokumentáció elkészítését követően a felmerült költségek pályázati elszámolására.
- j) Kedvezményezett a tervezéssel kapcsolatosan soron kívül tájékoztatást kérhet Együttműködő partnertől, illetve Együttműködő partner közreműködésével, Együttműködő partner által jelen megállapodás tárgyának alapját képező projekt megvalósításába bevont partnerektől.
- k) Kedvezményezett jogosult szakmai álláspontját és javaslatait jelen megállapodás tárgyának alapját képező projekt tartalmával kapcsolatosan megfogalmazni és erről Együttműködő partnerrel egyeztetést kezdeményezni.

2. Együttműködő partner jogai és kötelezettségei

- Együttműködő partner köteles meghatározni a projektszintű műszaki dokumentáció tartalmát, figyelemmel a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretében várhatóan megjelenő felhívásra, a tervezett fejlesztés megvalósíthatóságra és a fenntarthatóságra.
- Együttműködő partner vállalja, hogy aktívan részt a beszerzési/közbeszerzési eljárás előkészítésében és lebonyolításában, ezen belül különösen:
 - rövid műszaki/szakmai leírást ad a tervezet beruházásról/fejlesztésekről,
 - javaslatot tesz a beszerzés/közbeszerzés eljárás ütemezésére,
 - javaslatot tesz a meghívandó gazdasági szereplők körére,
 - a projektszintű műszaki dokumentáció kidolgozására irányuló beszerzési/közbeszerzési eljárás megindítása előtt megvizsgálja és véleményezi a beszerzési/közbeszerzési eljárás dokumentációját, a megkötendő szerződés tervezetét.
- Együttműködő partner véleményezi az elkészült projektszintű műszaki dokumentációt és véleményét a teljesítésigazolás kiállítására rendelkezésre álló határidőn belül írásban eljuttatja a Kedvezményezettnek.
- Együttműködő partner vállalja, hogy a dokumentáció elkészítésével kapcsolatos döntéseket ésszerű határidőben meghozza és arról az érintetteket tájékoztatja.

- e) Együttműködő partner felel az általa szolgáltatott adatok hitelességéért. Felek rögzítik, hogy a hibás, hiányos, jogszabályellenes adatszolgáltatásából adódó károkért Kedvezményezett felelősség nem terheli.
- f) Együttműködő partner biztosítja a projektszintű műszaki dokumentáció elkészítésével kapcsolatosan felmerülő el nem számolható költségeket.
- g) Együttműködő partner jelen megállapodás tárgyának alapját képező projekttel kapcsolatosan soron kívül tájékoztatást kérhet a Kedvezményezettől, illetve a Kedvezményezett közreműködésével az általa a teljesítésbe bevont partnertől.
- h) Együttműködő partner rendszeresen és folyamatosan ellenőrizheti a megkötött szerződések teljesítését.

IV. Kapcsolattartás

1. Felek rögzítik, hogy a jelen együttműködés keretein belül fokozott jelentősége van a rendszeres és gyors kapcsolattartásnak.

Felek jelen megállapodás teljesítése során kötelesek kölcsönösen együttműködni egymással, jelen megállapodást érintő körülményekről kötelesek egymást haladéktalanul, de legfeljebb 3 napon belül tájékoztatni.

2. Felek törekednek egymás teljesszerű és naprakész tájékoztatására, a kapcsolattartás elsődleges módjának az elektronikus levelezést (e-mail) és a személyes egyeztetést tekintik.

3. Kedvezményezett részéről kapcsolattartó:

Név: Orosz Róbert, ügyvezető

Levelezési cím: 4400 Nyíregyháza, Sóstói utca 31/B. A. ép. 3. em. 345.

Telefon: +36 30 217-8615

E-mail: ugyvezeto@enerea.eu

4. Együttműködő partner részéről kapcsolattartó:

Név: Bozán Zsolt, Pályázatok és projektmenedzsment referatúra vezető

Levelezési cím: 4400 Nyíregyháza, Kossuth tér 1.

Telefon: +36 42 524-524/184

E-mail: bozan.zsolt@nyiregyhaza.hu

5. A kapcsolattartók személyében bekövetkező esetleges változásról az érintett Fél haladéktalanul elektronikus úton, vagy személyes átadás-átvételben tájékoztatja a másik Felet úgy, hogy az átvétel időpontja és ténye igazolható legyen. A tájékoztatás tudomásul vételét a címzett Fél köteles haladéktalanul, írásban visszaigazolni. Ettől az időponttól kezdődően a kapcsolattartónak az újonnan bejelentett személy minősül.

6. Felek rögzítik, hogy a kapcsolattartók jelen megállapodásban feltüntetett adatainak kezelése az információs önrendelkezési jogról és információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 5. § (1) bekezdése, illetve a 2016/679/EU rendelet (GDPR) 6. cikk (1) bekezdés b) pontja alapján történik. Az adatok kezelésének, tárolásának célja Felek szerződésből eredő kötelezettségeinek teljesítése és jogainak érvényesítése, a szerződés teljesítése érdekében a szerződéses partnerrel történő kapcsolattartás biztosítása, a szerződéses jogviszonyból eredő jogszabályi kötelezettségek teljesítése.

7. Felek kölcsönösen tájékoztatják egymást, hogy a jelen megállapodás szerinti kapcsolattartóik megállapodásban feltüntetett adataik kezeléséhez hozzájárultak. Felek megállapodnak, hogy az

adatokat kizárólag azon munkatársaik ismerhetik meg, akiknek munkaköri, vagy egyéb kötelezettsége összefügg az adatkezelés céljának előmozdításával, és az adatokat az adatkezelés céljának eléréséig, de legfeljebb jelen megállapodás megszűnésének napjától számított 8 évig kezelik.

V. Együttműködési megállapodás hatálya, módosítása, megszűnése

1. Felek jelen megállapodást mindkét Fél által történő aláírásának napjától **2023. szeptember 30. napjáig** kötik.

2. Jelen megállapodás kizárólag közös megegyezéssel, írásban módosítható. Nem minősül a megállapodás módosításnak a Felek adataiban, így különösen székhelyében, bankszámlaszámában, számlavezető pénzügyintézetében bekövetkező változás, továbbá a kapcsolattartók adataiban bekövetkező változás. Az említett változásokról az érintett Fél a másik Felet a változást követő 3 napon belül köteles értesíteni. Ezen bejelentési kötelezettség elmulasztásából vagy késedelmes teljesítéséből fakadó minden kárért a mulasztó Felet terheli a felelősség.

3. Bármelyik Fél, a másik Fél súlyos szerződésszegése esetén jogosult jelen megállapodást a szerződésszegő Félhez intézett egyoldalú, írásos, indokolással ellátott nyilatkozatával azonnali hatállyal felmondani.

Súlyos szerződésszegésnek minősül különösen, de nem kizárólagosan, ha valamelyik Fél

- a) nem teljesíti jelen megállapodás alapján fennálló bármely feladatát, kötelezettségét;
- b) írásbeli felszólítás ellenére sem teljesít jelen megállapodásban foglaltak szerint;
- c) együttműködési kötelezettségét súlyosan vagy ismétlődően megszegi, vagy egyébként olyan magatartást tanúsít, amely jelen megállapodás fenntartását lehetetlenné teszi;

4. Felek jelen megállapodás bármely okból történő megszűnésekor - legkésőbb a megszűnés napjától számított 15 napon belül - kötelesek jelen megállapodás alapján ténylegesen elvégzett feladatok vonatkozásában elszámolni egymással.

VI. Egyéb rendelkezések

1. Felek a megállapodás teljesítése érdekében a fentiekben túl, általában is együttműködnek. Ennek megfelelően kellő időben egymás rendelkezésére bocsátják a teljesítéshez szükséges adatokat, valamint gondoskodnak a teljesítés további feltételeinek megteremtéséről; a teljesítést érintő minden lényeges körülményről haladéktalanul tájékoztatják egymást.

2. Amennyiben a jelen megállapodás valamely rendelkezése vagy rendelkezésének egy része hatályát veszti vagy végrehajthatatlan, az nem érinti a többi rendelkezés hatályát. Ebben az esetben Felek kötelesek a mindenkor érvénytelen rendelkezést olyan hatályos vagy végrehajtható rendelkezéssel helyettesíteni, amely a lehető legjobban megfelel a hatályát veszített vagy végrehajthatatlan rendelkezés szellemének és célkitűzésének.

3. Felek megállapodnak abban, hogy a jelen megállapodásból eredő vitákat tárgyalások útján kísérik meg rendezni. Amennyiben ezek a kezdeményezéstől számított 30 napon belül nem vezetnek eredményre, úgy Felek bármelyike jogosult bírósági eljárást kezdeményezni. Felek megállapítják, hogy bármely vita eldöntésre, amely jelen megállapodásból vagy azzal összefüggésben, annak megszegésével, megszűnésével, érvényességével vagy értelmezésével kapcsolatban keletkezik, Felek megállapodása alapján Magyarország bíróságai rendelkeznek joghatósággal, azaz a jogvita eldöntése során a mindenkor hatályos, a polgári perrendtartásról

szóló törvény rendelkezései szerint hatáskörrel és illetékességgel rendelkező magyar bíróság jogosult eljárni; a bíróság eljárására a magyar jog alkalmazandó.

4. Felek rögzítik, hogy jelen megállapodásban nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései az irányadók.

5. Szerződő felek rögzítik, hogy adatkezelésükre különösen az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII törvény, valamint a 2016/679/EU rendelet (GDPR) rendelkezéseit kell alkalmazni.

6. Jelen megállapodás teljesítése során bármely Fél tudomására jutott olyan információ, amely a másik Fél üzleti tevékenységére, termékeire, szolgáltatásaira, vagy technikai ismereteire vonatkozik, üzleti titoknak minősül és azokat Felek bizalmasnak minősítik. A másik Fél bizalmas információjáról tudomást szerző Fél azt kizárólag jelen megállapodással kapcsolatban használhatja fel, a másik Fél előzetes írásbeli hozzájárulása nélkül azt harmadik féllel nem közölheti, nyilvánosságra nem hozhatja, nem másolhatja, nem reprodukálhatja.

7. Felek megállapodnak, hogy egymás bizalmas információit kölcsönösen, úgy védik, mint a sajátjukat. Minden, a jelen megállapodás alapján átvett bizalmas információt – beleértve az arról készített bármilyen hordozón lévő másolatot is – az információtulajdonos rendelkezésének megfelelően vissza kell szolgáltatni, vagy meg kell semmisíteni az alábbi esetekben: a megállapodás hatályát veszti, a megállapodás megszűnik, az információtulajdonos azt megkívánja.

8. Jelen megállapodás 4 (négy) egymással szó szerint megegyező eredeti példányban készült, amelyből 2 (két) példány Kedvezményezettet, 2 (két) példány Együttműködési partnert illeti. Felek saját példányaik átvételét jelen megállapodás aláírásával elismerik.

Felek jelen megállapodást elolvasás és közös értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyező tartalmú okiratot jóváhagyólag írták alá.

Kedvezményezett

Együttműködő partner

.....
Orosz Róbert

.....
Dr. Kovács Ferenc

ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia
Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű
Társaság

Nyíregyháza Megyei Jogú Város
Önkormányzata

P.H.

P.H.

Aláírás dátuma:
.....

Aláírás dátuma:
.....

14

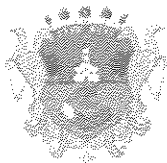
EGYÜTTMŰKÖDÉSI MEGÁLLAPODÁS

1. sz. melléklete

**A TOP-1.5.1-20-2021-00028 azonosító számú „Települési projektszintű dokumentumok készítése” c. projekthez
projektelem lista és tervezési költség**

Ssz.	Létesítmény megnevezése	Tervezői feladat típusa	Előkészítési dokumentum típusa	Létesítmények hossza méter (m) vagy hektár (ha)	Szerződéskötés időpontja/ tervezett időpontja	Teljesítési határidő (nap)	Közbeszerzési eljárás alapján szerződött összeg (nettó Ft)	Közbeszerzési eljárás alapján szerződött összeg (bruttó Ft)
1.	Nyiregyháza-Borbánya, Pityang utca	Csapadék csatorna hálózat tervezés, szimulációs modellezés	Vízjogi létesítési engedélyes terv, kivitelezési terv, vízjogi létesítési engedély	640 m	2023.01.03	190	1 700 000	2 159 000
2.	Nyiregyháza-Borbánya, Szőlő u. 51.			95 m	2023.01.03	190	680 000	863 600
3.	Nyírszőlős, Egres köz és Csobolyó u. 3.			858 m	2023.01.03	190	2 296 000	2 915 920
4.	Nyiregyháza, Cseresznyés utcai főgyűjtő csatorna			650 m	2023.01.03	220	1 720 000	2 184 400
5.	Nyiregyháza, Csalóközi csatorna			3120 m	2023.01.03	220	4 220 000	5 359 400
6.	Nyiregyháza, Szegfű utca			1370 m	2023.01.03	220	3 220 000	4 089 400
7.	Nyiregyháza, Kossuth utca			780 m	2023.01.03	220	1 296 000	1 645 920
8.	Nyiregyháza, Törzs utca			1100 m	2023.01.03	220	1 600 000	2 032 000
9.	Nyiregyháza, Szalag utca - Hajdu utca közötti lakóutcák			3127 m	2023.01.04	220	6 500 000	8 255 000
1.	Malom utca (Bessenyei tér - Toldi u. között)	Útfelújítási tervezési szolgáltatások	Kiviteli terv, szükség esetén engedélyes terv és engedély	465 m	2023.05.23	120	1 490 000	1 892 300
2.	Ív utca (Szélsőbokori út - Fészek u. között)			680 m	2023.05.23	120	2 590 000	3 289 300
3.	Eperjes utca			465 m	2023.05.23	120	1 970 000	2 501 900
4.	Alma utca			1 185 m	2023.05.23	120	5 160 000	6 553 200
5.	Korányi F. utca (Ferenc krt. - Kosbor u. között)			925 m	2023.05.23	120	3 890 000	4 940 300
6.	Sóstóhegyi út (Korányi F. u. - Mogoró u. között)			895 m	2023.05.23	120	2 880 000	3 657 600
7.	Vay Á. Körút (Vasvári P. u. - Hunyadi u. között)			670 m	2023.05.23	120	6 290 000	7 988 300
8.	Kossuth utca (Vay Á. Krt. - Dohány u. között)			580 m	2023.05.23	120	3 214 000	4 081 780
9.	Szőlőskert utca (Izabella köz - Vasút utca között)			1535 m	2023.05.23	120	6 890 000	8 750 300
10.	Fő utca (Nyiregyházi út - Vezér utca között)			1575 m	2023.05.23	120	7 480 000	9 499 600
Bekerülési költség összesen /nettó/							65 086 000	82 659 220

15



NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE


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


Ügyiratszám: GAZD/39-7/2023.

BESZÁMOLÓ


- a Közgyűléshez -

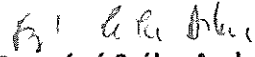
NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI GAZDÁLKODÁSÁNAK VÉGREHAJTÁSÁRÓL


Dr. Kovács Ferenc
polgármester


Szűrös Anita
osztályvezető

Az előterjesztés törvényességi
ellenőrzését végző személy aláírása


Dr. Szemán Sándor
címzetes főjegyző

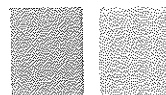

Faragóné Széles Andrea
jegyzői kabinet vezetője

Véleményező bizottságok:

1. Pénzügyi Bizottság
2. Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság

() N E

18



Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §. (1) bekezdésében foglaltak szerint a költségvetés végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendeletet be kell terjeszteni a képviselő-testület elé úgy, hogy az legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadás rendelet-tervezetével együtt tájékoztatásként be kell nyújtani a Kincstár által a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatban – a beszámoló megbízható összképének vizsgálatáról – készült jelentését. A Magyar Államkincstár Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatósága Költségvetési Ellenőrzési Osztálya 2022. évben nem végzett Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 68/B. §-a szerinti kincstári ellenőrzést, így az ellenőrzési jelentést nem áll módunkban az előterjesztéshez csatolni.

Fenti jogszabályi kötelezettségemnek eleget téve terjesztem Önök elé Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét.

Az önkormányzat gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, az intézmények működése és az önkormányzati feladatellátás finanszírozása biztosított volt. A kötelező feladatok megfelelő színvonalon kerültek ellátásra, az önként vállalt feladatok a működés biztonságát nem befolyásolták. A beszámolás időszakában munkabérhitel felvételére továbbra sem került sor.

Az időszak végi záró pénzkészlet 12.724.889.471 Ft, mely a bankszámlák (projektek részére elkülönített alszámlák) illetve a házipénztárak összesített egyenlegéből tevődik össze. Az elkülönített számlákon lévő egyenleg szinte teljes egészében a folyamatban lévő projekteket finanszírozza. Az átmenetileg szabad pénzeszközökből Önkormányzati Magyar Államkötvényt vásároltunk, melynek évvégén 21.957.720.000 Ft volt az állománya, továbbá a kedvező betéti kamathelyzetre tekintettel az önkormányzat 4.500.000.000 Ft összegű éven belüli lejáratú forint lekötött bankbetéttel is rendelkezett. Folyószámlahitel igénybevételére 2022. évben nem került sor. Az önkormányzat pénzügyi helyzete stabil volt, a város megtartotta fizetőképességét.

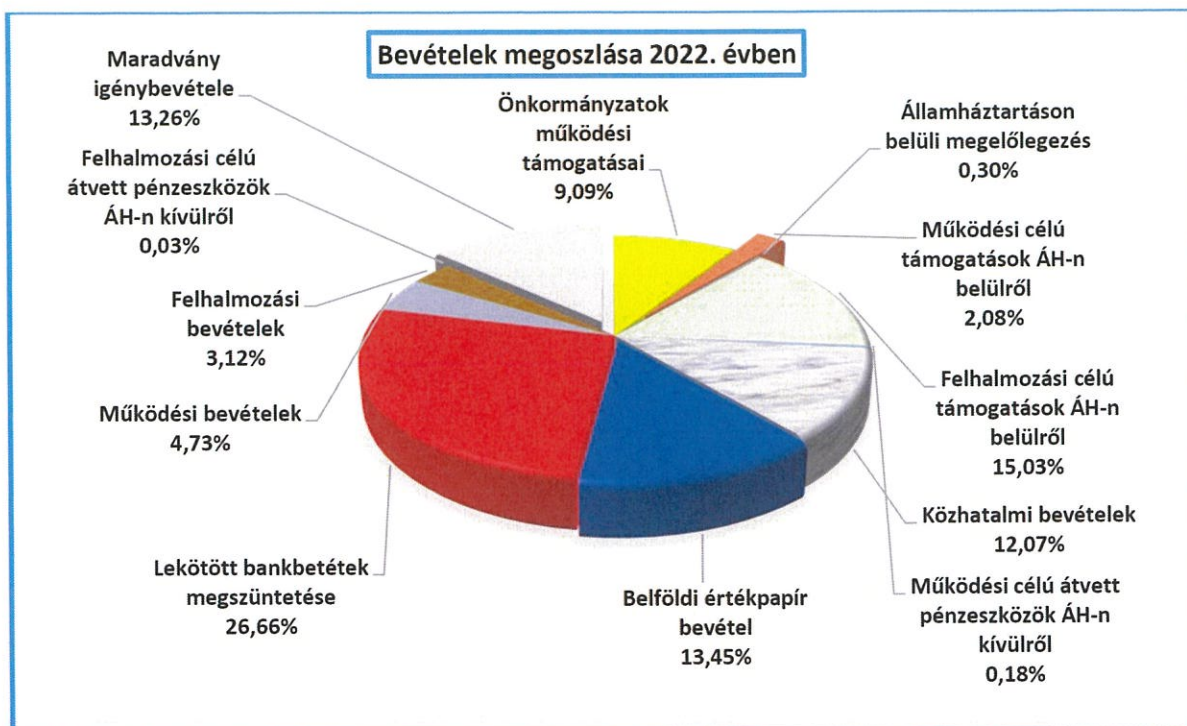
RÉSZLETES INDOKLÁS

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése 2022. évben az önkormányzat feladatainak ellátására 75.964.494.991 Ft előirányzatot hagyott jóvá. A költségvetés módosítására év közben a Közgyűlés döntésének megfelelően öt alkalommal került sor, így az 1/2022.(I.28.) önkormányzati rendelettel jóváhagyott költségvetési főösszeg 149.782.241.104 Ft-ra módosult. A módosítást indokolta többek között az év közben felmerült többletfeladatok, az üzemelést gátló feladatok fedezetének biztosítása, a központi pótelőirányzatok átvezetése, a befektetések előirányzatának rendezése, valamint a pályázatok saját erejének előteremtése, illetve zárólása.

A pénzforgalmi mérleg szerint a költségvetés teljesítése 80,0 %-os. A finanszírozási bevételek és kiadások nélkül a bevételek 91,3 %-ban, a kiadások 53,0 %-ban teljesültek. Markáns eltérés a kiadások és a bevételek teljesítésénél azért mutatkozik, mert az Európai Unió, illetve hazai forrásból származó pályázatok támogatási előlegének összege megérkezett, viszont felhasználása a következő időszakra húzódik át. A kiadások alacsonyabb szintű teljesítését az energiaválság miatt meghozott takarékoskodási intézkedések, feladatzárolások is indokolják.

BEVÉTELEK INDOKOLÁSA

Az önkormányzat feladatait 2022. évben is nagyobb részt a helyi adó bevételek és az állami támogatás mellett a pályázatokhoz kapott felhalmozási célú támogatásokból finanszíroztuk, melyet az alábbi ábra is szemléltet:



Központi költségvetési támogatások

Az önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatok működési kiadásait az Országgyűlés feladatalapú támogatással biztosítja. Ezt a támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag a kötelezően ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Az önkormányzat költségvetési támogatásának pénzügyi teljesítése 100,0 %-os.

Működési célú támogatás 10.745.204.756 Ft összegben érkezett az alábbi feladatokra:

- | | |
|--|------------------|
| 1. Önkormányzatok általános működési támogatása | 2.247.801.904 Ft |
| 2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 3.084.145.948 Ft |
| 3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 2.174.675.882 Ft |
| 4. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 1.357.339.024 Ft |
| 5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 780.892.816 Ft |
| Ebből: | |
| • Könyvtári feladatok támogatása | 372.572.220 Ft |
| • Múzeumi feladatok támogatása | 146.360.000 Ft |
| • Közművelődési feladatok támogatása | 114.994.596 Ft |
| • Énekkar támogatása | 133.290.000 Ft |
| • Könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatás | 13.676.000 Ft |
| 6. Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások | 1.100.349.182 Ft |

Két jogcímen részesült az Önkormányzat kiegészítő támogatásban:

- a veszélyhelyzet ideje alatt a szomszédos országban fennálló humanitárius katasztrófára tekintettel 2022. április 01 – december 31. közötti időszakra 22.956.000 Ft vissza nem térítendő támogatásban, amely az ideiglenes védelemre jogosult vagy menedékes elszállásolására és ellátására használható fel;
- a központi költségvetés felhasználási kötöttség nélküli támogatást nyújtott a települési önkormányzatoknak az iparüzési adókedvezmény miatti bevételkiesés támogatására, melyet két egyenlő részletben, június és október hónapokban folyósítottak. Önkormányzatunk összesen 1.077.393.182 Ft támogatásban részesült.

Működési célú támogatásként 729.889.805 Ft bevételt realizáltunk, mely többek között az Emberi Erőforrások Minisztériumával kötött közös intézményfenntartási szerződés alapján a Móricz Zsigmond Színház működtetésének támogatásához, a szociális feladatellátáshoz kapcsolódó szolgáltatásokat igénybe vevő önkormányzatok térítéséhez, a fejlesztő foglalkoztatáshoz, a házi segítségnyújtáshoz, illetve különböző pályázati programokhoz kapcsolódó működési célú támogatások összegét tartalmazza. Itt jelenik meg továbbá az Emberi Erőforrások Minisztériuma, mint támogató által a Kék Szirom Lakóotthon működtetésének finanszírozásához kapott támogatás is, ugyanis a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság fenntartásában lévő Kék Szirom Lakóotthon 2022. január 01-től a Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ telephelyeként működik tovább. Az Eissmann Nyíregyházi Városi Uszoda 2022. október 01. és 2022. december 31. közötti közüzemi költségeire (távhő, elektromos energia, víz- és csatornadíjak) a Honvédelmi Minisztérium Sportért Felelős Államtitkárságától 107.950.000 Ft támogatás érkezett. A teljesítés 96,0 %-os.

Felhalmozási célra 17.744.795.490 Ft támogatásban részesült az önkormányzat, melyből 13.921.267.026 Ft az 1043/2022. (II. 4.) számú Korm. határozat alapján a Nyíregyháza Megyei Jogú Város közigazgatási területén működő Nyíregyházi Ipari Park bővítése érdekében szükséges előkészítési feladatok támogatására érkezett, a fejlesztési területeken ipari park kialakítása – a terület tulajdoni helyzetének rendezése, a művelési ág alóli kivonás, a telekalakítási eljárások lefolytatása, a terület előkészítése és tereprendezés – érdekében. Az eredeti támogatási összeg 15.000.000.000 Ft, mely támogatásból megvásárolt terület egy részét – a közművesítést és telekrendezést követően – az önkormányzat értékesítette, ezért a támogatásból a ráfordított támogatásrész 1.078.732.974 Ft visszafizetésre került. Ezen a jogcímen jelenik meg továbbá a folyamatban lévő és az újonnan induló projektek támogatási összege is.

Közhatalmi bevételekből ez évben eredetileg 13.262.934.405 Ft bevétellel terveztünk, mely időközben 14.267.834.531 Ft összegre módosításra került. A tervezett összegből december 31-ig 14.253.119.934 Ft realizálódott, ami 99,9 %-os pénzügyi teljesítésnek felel meg.

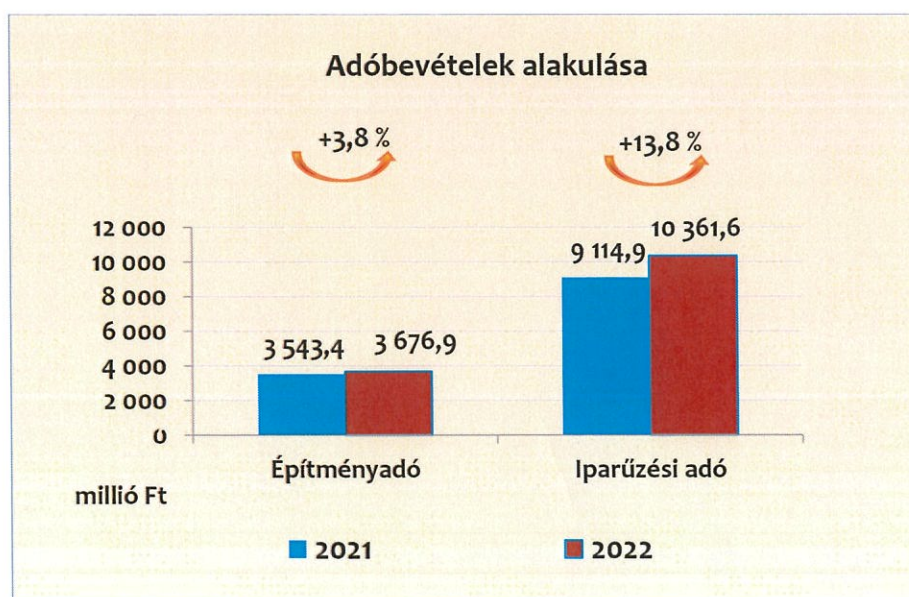
Nyíregyháza Önkormányzatának a helyi adókból származó bevételei az önkormányzat legfontosabb közvetlen saját bevételét képezik, amelyek az önkormányzati feladatok finanszírozását szolgálják. A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (Htv.) és annak felhatalmazása alapján elfogadott önkormányzati rendeletek biztosítják az adóztatás kereteit és feltételeit, amelynek végrehajtásáról - ideértve a város költségvetésében előirányzott adóbevételi terv teljesüléséhez szükséges feladatok ellátását – a Polgármesteri Hivatal Adóosztálya gondoskodik. A közhatalmi bevételek az önkormányzat bevételeinek 12,07 %-át tették ki 2022. évben, amelynek túlnyomó része a helyi adóbevételekből származott. Az előző év hasonló időszakához képest 1.448.904.051 Ft-tal több bevétel teljesült az alábbiak szerint:

Forintban!			
Megnevezés	2021. XII. 31.	2022. XII. 31.	Eltérés
Iparüzési adó	9 114 895 474	10 361 577 996	1 246 682 522
Építményadó	3 543 432 052	3 676 966 998	133 534 946
Idegenforgalmi adó	52 486 046	101 446 750	48 960 704
Pótlékok, bírságok	63 921 282	87 131 692	23 210 410
Helyi adók összesen	12 774 734 854	14 227 123 436	1 452 388 582
Talajterhelési díj	10 429 592	9 626 910	- 802 682
Termőföld bérbeadásából származó jöv. utáni szja	103 005	70 126	- 32 879
Adóbevételek összesen	12 785 267 451	14 236 820 472	1 451 553 021
Egyéb közhatalmi bevétel	18 948 432	16 299 462	- 2 648 970
Közhatalmi bev. összesen	12 804 215 883	14 253 119 934	1 448 904 051

A **helyi iparűzési adó (HIPA)** bevétel képviseli a legnagyobb részarányt az adóbevételek között, az összes helyi adóbevétel 72,8 %-át tette ki 2022-ben. A kedvező gazdasági környezet mellett a helyi iparűzési adó teljesüléséhez elengedhetetlen, hogy az önkormányzat és az adóosztály ügyfélközpontú, az önkéntes jogkövetést ösztönző adópolitikát követ, amelyben az adózók szakszerű és időszerű tájékoztatásán túl kiemelt szerep jut a kockázatértékelésen alapuló adóellenőrzésnek, azon belül is a támogatói vizsgálatoknak. Mindamelllett a megfelelően működő hátralékkezelés és végrehajtási eljárások révén az adókötelezettséget elmulasztó adózókkal szemben is hatékonyan tud fellépni az önkormányzat az adó beszedése érdekében. A 2022-es év HIPA bevételei a várakozásokon felül alakultak annak ellenére, hogy a beszámolási időszakot érintően 2022. évben is tovább éltek a 2021. évre bevezetett helyi iparűzési adózással összefüggő könnyítések, de már nem veszélyhelyzeti szabályként, hanem beépülve a helyi adókról szóló törvénybe. A mikro-, kis- és középvállalkozások esetében a helyi iparűzési adó mértéke – a 2021. évvel azonos módon – 2022. évben is 1 % volt, illetve ezen adózók továbbra is jogosultak voltak arra, hogy az egyes esedékességi időpontokban csak a helyi iparűzési adóelőlegük 50 %-át fizessék meg.

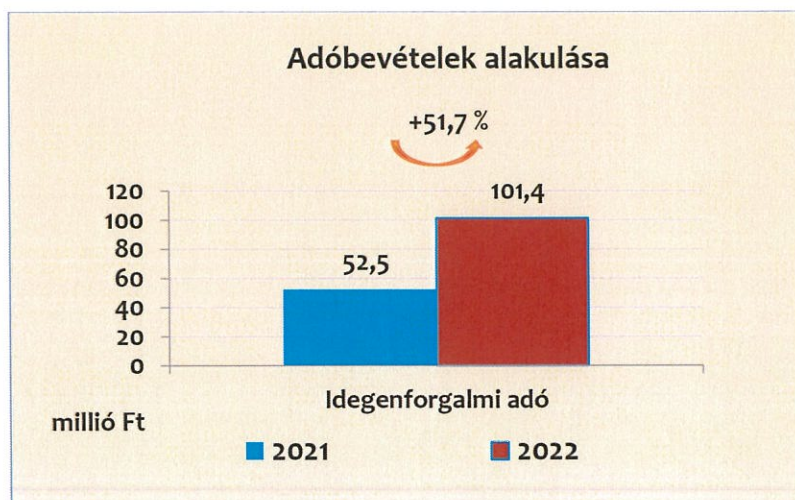
A helyi iparűzési adó előirányzata a bázisévhez képest jóval magasabb összegben került tervezésre, mely 99,3 %-ban teljesült, az előirányzatban tervezett pénzforgalmi bevétel kevéssel 100 % felett alakult, az eltérést a költségvetési számvitel sajátos számítási - túlfizetéssel korrigált – metodikája jelenti. Az előirányzat teljesülése az eredeti várakozásainkon felüli, a bázisévhez képest több mint 1,2 milliárd Ft-tal több bevételt mutat, mely visszaigazolja azokat az előzetes várakozásokat, amelyekkel a tervezéskor számoltunk. A bevétel emelkedést magyarázza, hogy bár a covid szabályozók és az inflációs hatások is érvényesültek, azonban a városba betelepült multinacionális cégek és a kis- és középvállalkozások is képesek voltak nemcsak megőrizni stabil működésüket, hanem javítottak is gazdasági teljesítményükön, amely mögött az ország gazdasági növekedése húzódik.

A bázisévhez viszonyítva növekedett az **építményadó** módosított előirányzata, mely növekedés mögött a vállalászási célú beruházások mellett az adóosztály konzekvens, szakmai alapokon nyugvó felderítési, ellenőrzési tevékenysége áll. Továbbra is élünk az adózók mentorálásának eszközével, mivel elsődleges célunk nem a bírságolás, hanem az önkéntes jogkövetésre ösztönzés. A teljesülés 3.676.966.998 Ft, 101,2%-os.



Az **idegenforgalmi adó** módosított bevételi előirányzatának 103,5%-os teljesülése mutatja, hogy a turizmus teljes mértékben kilábalta a járvány okozta helyzetből, a bevétel túlszárnyalta a járvány előtti 2019-es év bevételét és ezt a szomszédunkban zajló fegyveres konfliktus sem befolyásolta érdemben.

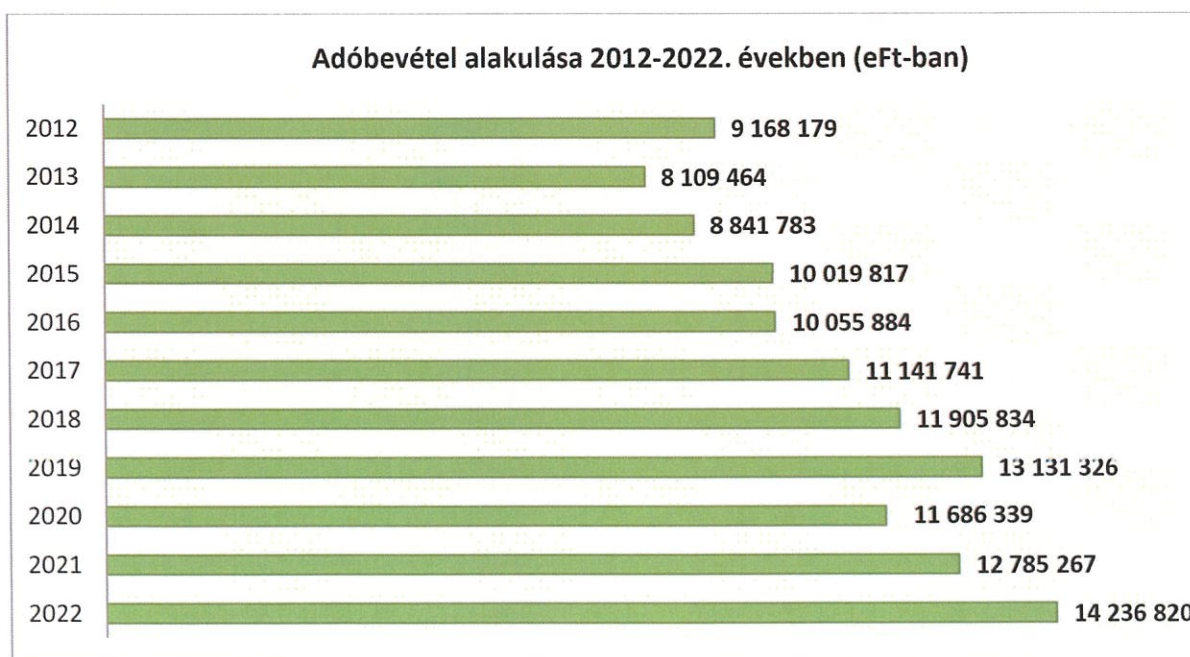
Az adónem bevételeinek emelkedése jelzi, hogy Nyíregyháza fontos desztináció tudott maradni mind a belföldi, mind a külföldi turisták körében. Ehhez hozzájárult, hogy a város a járvány után újra induló turisztikai szektor fellendítése érdekében komoly marketing tevékenységet folytatott, a célzott fejlesztések nem maradtak el. A Nemzeti Turisztikai Ügynökség szerint Nyíregyháza-Tokaj térsége már 2022-ben túlszárnyalta a rekordév (2019) vendégforgalmát, ez a térség 30 %-kal múlta felül a rekordévi teljesítményét.



A **pótlék és bírságbevétel** előirányzata 76.800.000 Ft, amely 113,5 %-on teljesült. Az önkormányzat bírságolási gyakorlata továbbra is a méltányos elbírálás elvét követi.

A **termőföld bérbeadásából származó jövedelemből** származó bevétel elenyészőnek mondható, előirányzata 100 %-os teljesülést mutat.

A **talajterhelési díj** költségvetésben tervezett előirányzata 9. 626.910 Ft-os teljesítést mutat, a 96,3%-os teljesülési arány mögött a szennyvízfejlesztésekből adódó nagyobb rákötési hajlandóság áll.



Össességében a helyi adókból származó bevételek a tervezettnél megfelelően, kedvezőbben alakultak, mint a bázis év helyi adóbevételei.

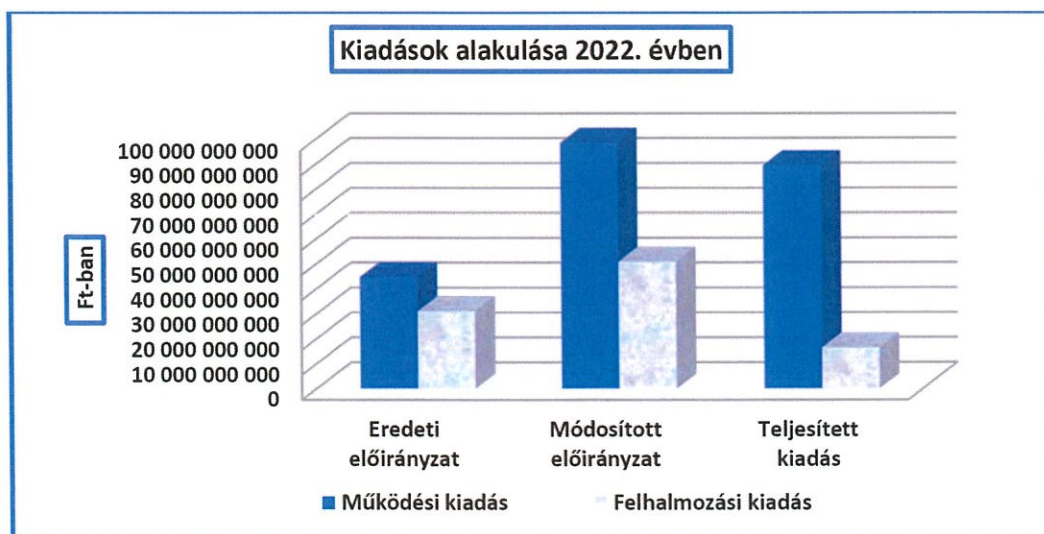
A **működési bevételekből** 3.433.227.205 Ft bevétele származott az önkormányzatnak, a tervezett előirányzat közel 100,0 %-ban teljesült, melynek nagy hányada tulajdonosi bevételekből, a kiszámlázott áfa bevételből, kamatbevételből származik, valamint ide tartozik a nem lakás célú helyiségek bérleti díjbevétele, az önkormányzati bérlakásokból származó lakbér és üzemeltetési bevétel. Ezen a jogcímen jelenik meg a különböző pályázati programokhoz kapcsolódó működési bevételeknek (általános forgalmi adó visszatérítés) az összege is. A **nem lakás célú helyiségek bérleti díjából** befolyó bevételek esetében a tárgyidőszak végére sikerült az éves eredeti előirányzaton felüli bevételt realizálni, mely a fizetési fegyelem javulásának, valamint a sikeres behajtásból befolyt összegeknek köszönhető. A nem határidőre történő teljesítések esetén havonta felszólítással élünk, illetve ennek eredménytelensége esetén a követelés bírósági úton, valamint fizetési meghagyással közjegyző igénybevitelével kerül érvényesítésre. Évközben többszöri alkalommal önkormányzati magyar államkötvény vásárlásából, illetve betétkötésből bruttó 995.877.412 Ft (nettó 846.731.117 Ft) kamatbevételt realizáltunk. Az ipari park területéből értékesített terület devizavételárának árfolyamkülönbszetéből közel 93 millió Ft bevétele realizálódott az önkormányzatnak.

Az önkormányzat **felhalmozási bevételeinek** előirányzata 99,9 %-ra teljesült, a teljesített bevétel összege 3.685.292.104 Ft. Itt került tervezésre a Déli Ipari Park bővítése érdekében megvásárolt és mezőgazdasági művelés alól történő kivonást követően a telkek befektetési célú értékesítésének bevétele. Az ipari park területén sikerült mintegy 99 ha területet értékesíteni két külföldi befektető részére. Ezen kívül többségében kisebb értékű ingatlanok, illetve telek-kiegészítések kerültek értékesítésre.

A **működésre átvett pénzeszközök** 82,9 %-os teljesítést mutatnak. Ezen a jogcímen 197.710.502 Ft bevétele keletkezett az önkormányzatnak, mely tartalmazza többek között a Sóstó Gyógyfürdők Zrt. részére folyósított tagi kölcsön visszafizetésének, továbbá az ukrainai menekültek ellátásának támogatására átvett pénzeszközök, illetve a különböző pályázati programokhoz kapcsolódó működési célú támogatásoknak az (pl. ERASMUS CROSS, INTERREG EUROPE-BETTER, INTERREG Talent Magnet, Techrevolution, Single Market Programme) összegét.

A **felhalmozási célú átvett pénzeszközök** pénzügyi teljesítése 21,3 %-os, mely jelentősen elmarad a tervezettől. Ezen a jogcímen jelenik meg a korábbi években az első lakáshoz jutók részére megítélt kamatmentes kölcsön, illetve a dolgozók részére folyósított munkáltatói kölcsön törlesztőrészlete, a közműfejlesztési hozzájárulások bevételei, illetve a fejlesztési feladatok között szerepeltetett faszorrendezések, útalapok tervezése, ivóvízhálózat fejlesztésekhez, közműfejlesztési hozzájárulásokhoz, közérdekű kötelezettségvállalásokhoz kapcsolódó befizetések összege.

A KIADÁSOK ALAKULÁSA

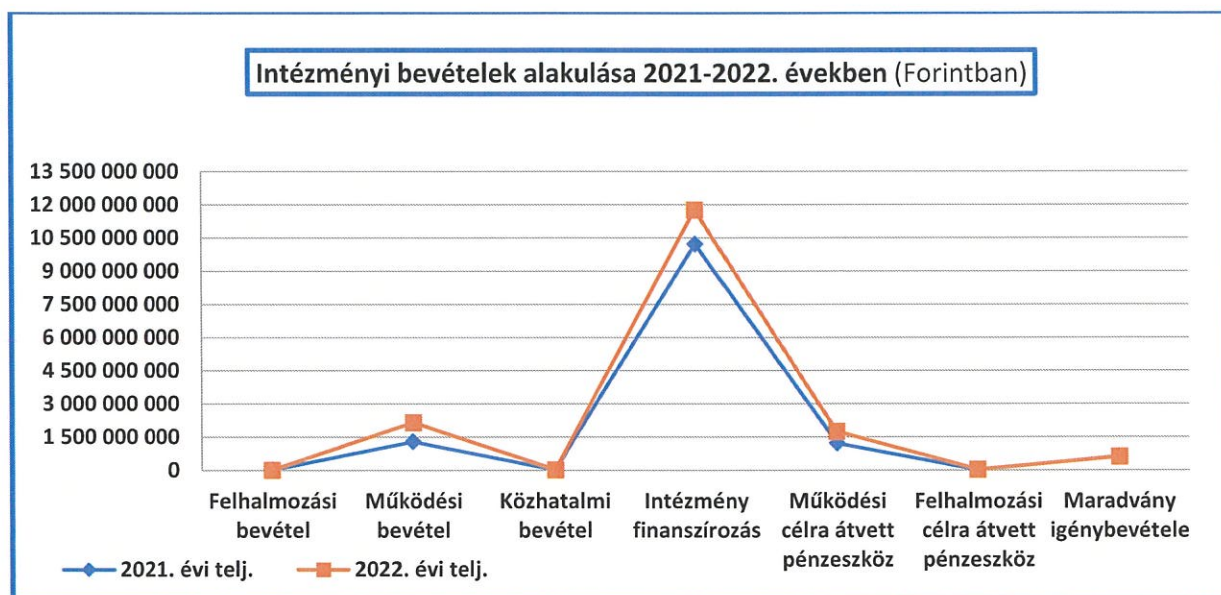


Az önkormányzat költségvetési kiadásainak megoszlását tekintve legnagyobb részarányt a működtetés kiadásai (67,8 %) jelentik. A 2022. évben felmerült költségvetési kiadás 32,2 %-át (15.878.266.351 Ft-ot) fordítottuk felhalmozási célra (beruházásra, felújításra), 9,8 %-kal többet, mint előző évben, mely annak tudható be, hogy előző évhez viszonyítva több projekt megvalósítása van folyamatban. A működési kiadások 31,6 %-át a személyi juttatások, valamint azok közterhe teszi ki.

AZ ÖNKORMÁNYZATI INTÉZMÉNYEK GAZDÁLKODÁSA

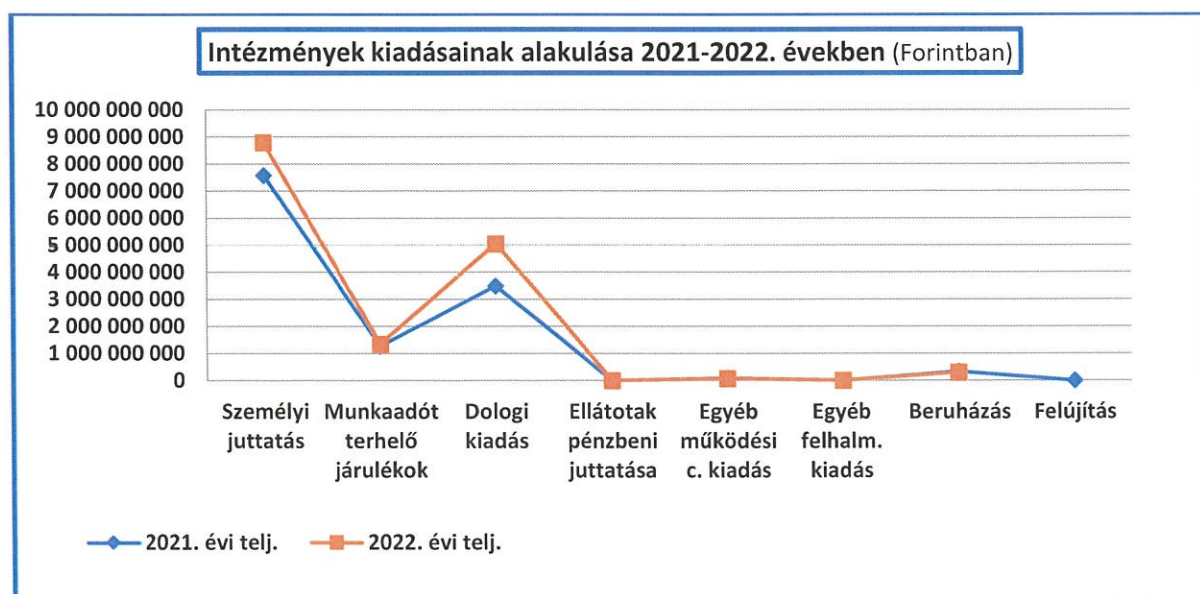
A bevételeket és a kiadásokat intézményenként az 5. és a 6. mellékletek tartalmazzák.

Az intézmények bevételei jogcímenként az alábbi trendnek megfelelően alakultak:

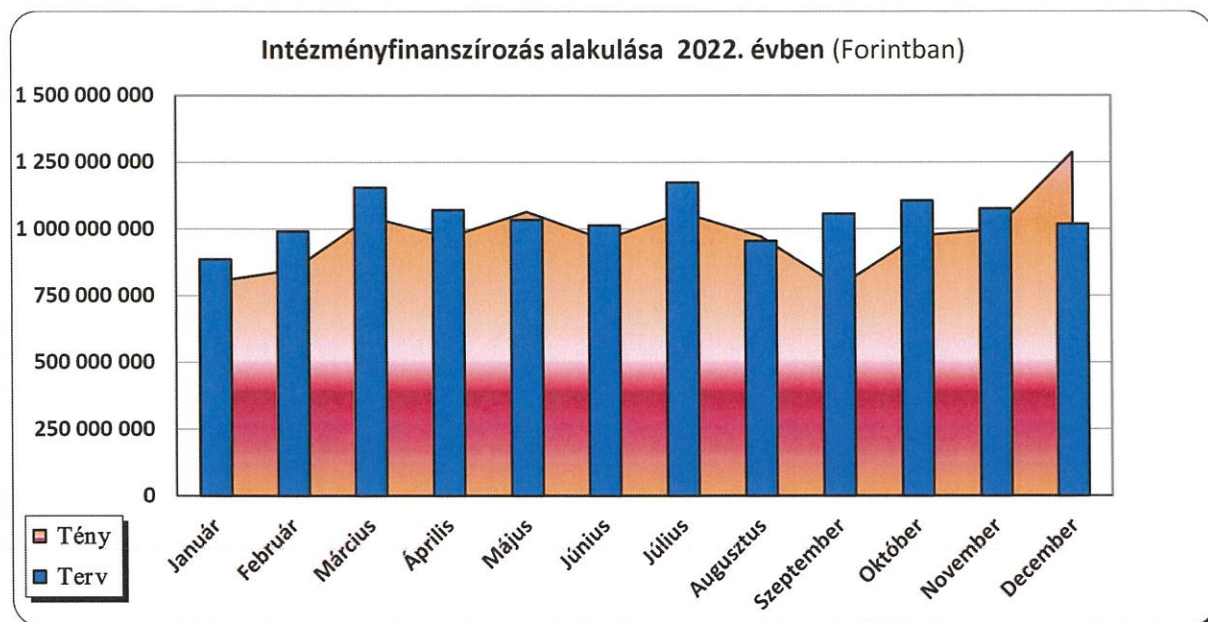


Az **intézmények** a tervezett 17.120.758.326 Ft kiadási előirányzatból 15.542.790.919 Ft-ot használtak fel. A személyi juttatás előirányzata 97,1 %-os, a munkaadót terhelő járulékokra tervezett előirányzat 96,5 %-os pénzügyi teljesítést mutat. A dologi kiadásokra 5.043.037.869 Ft-ot fordítottak, az előirányzat 80,8 %-át, amely jól tükrözi a válság következtében a kiadások visszafogását.

Az intézményi kiadások kiemelt előirányzata az alábbiak szerint alakult:



Az **intézményfinanszírozás** 93,8 %-ra teljesült, összesen 11.755.998.969 Ft kiutalására került sor az előirányzott 12.533.435.447 Ft-tal szemben, az **alulfinanszírozás összege 777.436.478 Ft.** Az intézmények finanszírozási ütemterv szerinti pénzellátása az önkormányzat stabil pénzügyi helyzetének következtében – melyet az alábbi ábra is jól szemléltet - zökkenőmentesen működött.



A gazdálkodás jellemzőit intézményenként az alábbiakban foglaltuk össze:

Az **EGÉSZSÉGÜGYI ALAPELLÁTÁSI IGAZGATÓSÁG** tisztán egészségügyi profillal, önállóan működő költségvetési szerv. A települési önkormányzat az egészségügyi alapellátás körében gondoskodik a háziorvosi, házi gyermekorvosi ellátásról, a fogorvosi alapellátásról, az alapellátáshoz kapcsolódó ügyeleti ellátásról, a védőnői ellátásról, illetve az iskola-egészségügyi ellátásról. Nyíregyházán, a központi felnőttorvosi és gyermekorvosi ügyelet működtetése 2021. évtől változott, mivel a 24 órás, azaz a folyamatos ügyelet megszüntetésre került, így hétköznap éjszaka, hétvégén, illetve ünnepnapokon tudja a lakosság a szolgáltatást igénybe venni. A feladatellátás szakmai szempontból az elvárásoknak megfelelően működik, a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (NEAK) finanszírozása biztosítja a forrást a megfelelő szakmai munka és szolgáltatás elvégzéséhez, de ez a finanszírozás a jelenlegi elvárt szolgáltatásokhoz nem teljesen elegendő.

2022. évben a gazdálkodási és a szakmai feladatok maradéktalan elvégzését, több mint egymilliárdos költségvetéssel, 106 fős engedélyezett létszámmal, 14 bejegyzett telephelyen működő intézményben az irányító, ügyviteli, (intézményvezető; munkaügy; központi orvosi ügyelet szervezése és irányítása; iktatás; stb.), a város egészségügyi alapellátásának (102 háziorvosi, házi gyermekorvosi, fogorvosi praxisának; 38 területi védőnői és 25 iskola egészségügyi körzetének, stb.) szervezési, igazgatási feladatait végezte az intézmény. A feladatok ellátáshoz szükséges pénzügyi források folyamatosan rendelkezésre álltak, likviditási probléma nem merült fel. Az intézmény gazdálkodással összefüggő feladatait (számviteli feladatok, pénztár) a Közintézményeket Működtető Központ látja el.

A költségvetési bevételek és kiadások nagy részét kitevő háziorvosi ügyeleti ellátás és a védőnői ellátás finanszírozásának alapja a gyermeklétszám, illetve a lakosság szám, amely számottevően nem változik az évek során, így a finanszírozási bevételek sem mutatnak csökkenést. Ugyanakkor a bevételek változatlan összege az évről évre növekvő kiadások összegét egyre kevésbé fedezik.

A kiadások 1.214.414.752 Ft összegben kerültek teljesítésre, melynek 80,5 %-a személyi juttatásokkal kapcsolatos kiadás, 19,1 %-a dologi kiadás volt. A személyi juttatások nagy aránya abból adódik, hogy

2022. január 01.napjától a védőnők, orvosok és az egészségügyi szakdolgozók bértábla alapján újabb béremelésben részesültek, aminek eredménye magasabb bér és ennek fedezetére magasabb finanszírozási összeg mutatkozik. Felhalmozásra 4.681.588 Ft-ot költöttek, melynek döntő részét az orvosi, egészségügyi eszközök vásárlása, védőnői ellátáshoz beszerzett számítógép és eszközbeszerzések tették ki. 2022. évben valamennyi kiemelt előirányzat esetében a teljesítés a módosított előirányzaton belül maradt.

Az Önkormányzat az egészségügyi alapellátással kapcsolatban különböző, az NEAK által nem finanszírozott feladatokat (pl. rendelők bérleti díja, veszélyes hulladék szállítása, épület karbantartás) vállalt magára, a feladatok ellátásával az intézményt bízta meg, melyre a fedezetet az egészségügyi céltartalék biztosítja.

A 2022. évben bekövetkezett energia válság, az energiaárak emelkedése az intézményt is érintette, azonban jelentősebben 2023. évben fognak jelentkezni a többletkiadások. Az elektromos energiára piaci szerződéssel rendelkezik az intézmény, amely 2023. évben jár le, addig még kedvezőbb áron jutnak hozzá.

Az intézmény sajátos feladatellátására tekintettel (egészségügyi alapellátás) telephely bezárásra, hőfokcsökkentésre nem kerülhetett sor, ezáltal hőmennyiség megtakarítás sem realizálódott.

Az **óvodai nevelés** feladatellátása négy szervezeti egységbe integrálódik:

- Eszterlanc Északi Óvoda
- Gyermekek Háza Déli Óvoda
- Tündérbert Keleti Óvoda
- Búzaszem Nyugati Óvoda

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 8.§ (1) bekezdése alapján az óvoda a gyermek hároméves korától a tankötelezettség kezdetéig nevelő intézmény. Az óvodai nevelés a gyermekek neveléséhez szükséges, a teljes óvodai életet magában foglaló foglalkozások keretében folyik.

Az **ESZTERLÁNC ÉSZAKI ÓVODA**, mint gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv a fenntartó által a 19/2020. (V.28.) számú határozattal módosított alapító okiratban foglaltak szerint látja el alapfeladatát, mely az óvodai nevelés, a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése.

Az óvodai nevelés feladatellátása a tagintézményekkel és telephellyel együtt 9 területileg elkülönülő épületben történik, melyet az intézmény 1.342 fő éves maximálisan felvehető gyermeklétszámmal, 95 óvodapedagógussal, 1 pszichológussal, 1 konduktorral, 1 gyógypedagógussal, 64 nevelő-oktató munkát segítő (47 dajka, 14 pedagógiai asszisztens, 3 óvodatitkár) és 5 udvaros-karbantartó dolgozóval látott el. Év végén 3 üres álláshely volt az intézményekben összesen, de a nevelő-oktató munka így is zavartalanul folyt. A feladatellátást az engedélyezett létszám mellett 27 fő közfoglalkoztatott dolgozó segítette.

Az intézmény az alapító okiratban foglalt feladatait a takarékoság szem előtt tartásával, a 2022. éves költségvetésben rendelkezésre bocsátott pénzeszközök felhasználásával valósította meg. Az Eszterlanc Északi Óvoda diákmunka támogatására 8.218.328 Ft-ot kapott. Egyre több diák kedveli meg a nyári munkát, és szívesen választja valamely óvodát annak helyszínéül.

A teljesített működési bevételek összege 48.702.516 Ft volt. Az étkezési térítési díjak 76,4 %-ban, míg az egyéb működési bevételek 100,0 %-ban teljesültek. Az egyéb működési bevételek többek között a tehetséggondozás, a bérleti díj, a továbbszámolt szolgáltatások bevételeiből származtak. Az egyéb bevételekből az intézmények a kis értékű, szakmai és tárgyi eszköztárukat bővítették, a helyi programok működéséhez különböző szakmai anyagokat vásároltak.

Az intézményi kiadások – 1.175.803.893 Ft – a tervezett szinten belül teljesültek (96,6%). Az összes kiadás 70,4%-át a személyi juttatások és járulékai, 29,2%-át a dologi kiadások, a fennmaradó részt



(0,4%) a beruházások jelentették. A dologi kiadáson belül a vásárolt élelmezés volt a legjelentősebb, mely a dologi kiadások 65,7%-át tette ki. Másik jelentős része az intézmény közüzemi díjai, mely a dologi kiadások 24 %-át alkotta. A dologi kiadások fennmaradó része az intézmények karbantartási feladatait, valamint a működéshez szükséges szakmai, üzemeltetési eszközöket biztosította.

Tárgyi eszközök beszerzésére 4.171.960 Ft-ot fordított az intézmény. Többek között informatikai eszközöket (számítógépek, monitorok, nyomtató) szereztek be 2.297.053 Ft értékben, valamint az elhasználandó tárgyi eszközeiket (szőnyegek, porszívó, mosógép, vasaló, babaház, laminálógépek, irodai forgószékek, fűnyíró, tűzoltó készülékek) cserélték le 1.874.907 Ft értékben. Ezen felül a Csillagszem Tagintézmény NEA pályázat keretében 1.326.000 Ft-ot nyert, melyet irodaszerek, számítástechnikai eszközök, dekorációs eszközök vásárlására és óvodai rendezvények támogatására fordított.

A rendkívüli energiaválság következtében kialakult kedvezőtlen gazdasági folyamatokra tekintettel különös figyelmet fordítottak a takarékos, körültekintő és költséghatékony gazdálkodásra, törekedve a minél magasabb megtakarításra. A csoportokban a hőfokszabályozókkal napközben biztosították a 20-22 C-os hőmérsékletet, amit este minimálisra csökkentettek. Az egyéb kiszolgáló helyiségekben, folyosókon csak szükség esetén kapcsolták be a fűtést, illetve péntek estétől hétfő reggelig a fűtést alacsony hőfokon tartották. Az árammal, vízzel hasonlóképpen takarékoskodtak, a dolgozók és a gyerekek is tudatosabban odafigyeltek a takarékos energiafogyasztásra. Felülvizsgálták a 2022. évi költségeiket, megtakarítási lehetőségeiket és a IV. negyedévben kerültek minden olyan kiadást, amely halasztható volt.

A **GYERMEKEK HÁZA DÉLI ÓVODA**, mint gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv a fenntartó által a 67/2021. (V.20.) számú határozattal módosított alapító okiratban foglaltak szerint látja el alapfeladatát, mely az óvodai nevelés, a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű (SNI) gyermekek óvodai nevelése. A Gyermek Ház Déli Óvoda előirányzatai felett rendelkezési jogosultság szempontjából teljes jogkörrel rendelkezik, az intézmény gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat az Eszterlanc Északi Óvoda gazdasági szervezete látja el megállapodás útján. Az óvodai nevelés feladatellátása a tagintézményekkel és telephelyekkel együtt 12 területileg elkülönülő épületben történik.

A Gyermek Ház Déli Óvodában a maximálisan felvehető gyermeklétszám 1.198 fő. Intézményi szinten az SNI-s gyermekek száma 26 fő, ebből integrált fejlesztésben részesülők száma 26 fő. A székhelyintézményben külön gyógypedagógiai csoport működik 9 gyermekkel részleges integrációban. A 2022. októberi statisztika alapján a 328/2011.(XII.29.) Korm. rendelet figyelembevételével 712 fő gyermek részesült ingyenes étkezésben, hátrányos helyzetű gyermekek létszáma 4 fő, halmozottan hátrányos helyzetű 17 fő volt. A nevelő-oktató munkát 85 fő óvodapedagógus, 1 fő pszichológus, és 60 fő nevelő-oktató munkát segítő (44 dajka, 13 pedagógiai asszisztens, 3 óvodatitkár) és 14 egyéb (5,5 udvaros – karbantartó, 8,5 konyhai dolgozó) látta el. Az év során 5 fő óvodapedagógus, 4 fő nevelő-oktató munkát segítő dolgozó és 1 fő óvodatitkár nyugdíjba vonult. A GYED-en és GYES-en lévők száma 5 fő. Év végén 2 fő óvodapedagógus álláshely volt betöltetlen, melyen megbízási szerződéssel látta el a nevelési feladatokat nyugdíjas kollégán. A feladatellátást az engedélyezett létszámon túl a 19 fő közfoglalkoztatott segítette.

Az alapító okiratban foglalt feladatait a takarékoság szem előtt tartásával, a 2022. éves költségvetésben rendelkezésre bocsátott pénzeszközök felhasználásával valósította meg. Az intézménynek 2022. évben pályázatok benyújtására nem volt lehetősége, csupán a diák-munka támogatására kapott 5.474.850 Ft-ot. A teljesített működési bevételek összege 35.779.635 Ft volt, melyből az étkezési térítési díjak 71,2 %-ban teljesültek.

Az intézményi kiadások – 1.018.871.382 Ft – a tervezett szinten belül teljesültek (98,2 %). Az összes kiadás 74,6 %-át a személyi juttatások és járulékai, 25,3 %-át a dologi kiadások, a fennmaradó részt (0,1 %) a beruházások jelentették. A dologi kiadáson belül a vásárolt élelmezés volt a legjelentősebb,



mely a dologi kiadások 68,2 %-át tette ki. Másik jelentős része az intézmény közüzemi díjai, mely a dologi kiadások 22,2 %-át alkotta. A dologi kiadások fennmaradó része az intézmények karbantartási feladatait, valamint a működéshez szükséges szakmai, üzemeltetési eszközöket biztosította. Tárgyi eszközök beszerzésére 982.520 Ft-ot fordított az intézmény. 1 db számítógépet szereztek be 182.635 Ft értékben, valamint az elhasználódott kisértékű tárgyi eszközeit (bélyegző, mikrohullámú sütő, porszívó, mosógép, lamináló gép, irodai forgószékek, kávéfőző, ventilátor, telefon, hangszóró, hűtőszekrény, tűzoltó készülékek) cserélték le 799.885 Ft értékben.

Az energiaválság következtében a dolgozókat tájékoztatták az energiatakarékossági intézkedések szükségességéről és az elvárásokról (Pl.: indokolatlanul ne használják a világítást, figyelem a rövid ideig történő intenzív szellőztetésre, optimalizálták az elektromos készülékek használatát). Az intézményen belül a csoportszobákban és az egyéb helyiségekben naponta 3-szor mérték a hőmérsékletet, biztosítva a gyermekek számára 50 cm magasságban a 20-22 C fokot, az erre használatos hőmérsékletmérő lapon, mely a hónap végén megküldésre került a fenntartó részére. A hőszolgáltatást végző Nyírtávhő Kft.-vel tartották a kapcsolatot, aki a hőmennyiséget csökkentette a reális fogyasztáshoz viszonyítva. Hétféjére, ünnepnapokra, óvodai zárva tartások idejére csak temperáló fűtést biztosítottak.

Felülvizsgálatra kerültek a fűtésszabályzó rendszerek minden intézményükben, szükség szerinti javítási igényt jelezték a fenntartó felé. (Kertvárosi Csicsergő Tagintézmény) Felmérés után iskolai szünetek idejére, a csökkent gyereklétszám miatt, városi és égtáj szinten egy óvoda tartott ügyeletet a többi óvoda bezárásra került. Így a több napra bezáró intézmények energiát és fűtést takarítottak meg (a külterületi óvodák egyéni elbírálás alá estek). Napi záráskor ellenőrizték a radiátorokat, vizes blokkokat, áramtalanítást, külső-belső világítást, termosztát beállításokat. Erről nyilvántartást vezetnek, amelyet az intézmény vezetője ellenőriz.

A **TÜNDÉRKERT KELETI ÓVODA**, mint gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv a fenntartó által a 19/2020. (V.28.) számú határozattal módosított alapító okiratban foglaltak szerint látja el alapfeladatát, mely az óvodai nevelés, a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése.

Az óvodai nevelés feladatellátása a tagintézményekkel és telephelyekkel együtt 9 területileg elkülönülő épületben történik. Az óvodai nevelést a Tündérvárosi Keleti Óvoda 1.298 fő éves maximálisan felvehető gyereklétszámmal, 91 óvodapedagógussal, 1 pszichológussal, 62 nevelő-oktató munkát segítő, (45 dajka, 14 pedagógiai asszisztens, 3 óvodatitkár) 5 konyhai kisegítő és 6 udvaros-karbantartó dolgozóval látja el. Év végén 1 üres álláshely volt. A feladatellátást az engedélyezett létszám mellett 6 fő közfoglalkoztatott segítette.

A teljesített működési bevételek összege 47.333.357 Ft volt. Az étkezési térítési díjak 82,3 %-ban, míg az egyéb működési bevételek 100,0 %-ban teljesültek. Az egyéb működési bevételek többek között a tehetséggondozás, a bérleti díj, a továbbszámlázott szolgáltatások bevételeiből származtak. Az egyéb bevételekből az intézmények kis értékű tárgyi eszközöket, illetve a működéshez szükséges különböző szakmai anyagokat vásároltak. Az ÁFA visszatérítés 59 %-ban teljesült. A diákmunka támogatására 6.709.938 Ft-ot kapott az intézmény. Emellett kiemelkedőek a különböző pályázati forrásból származó bevételek. A Kikelet Tagintézmény még 2021. évben „Varázs kezek” című pályázat keretében 1.970.000 Ft-ot nyert el az Emberi Erőforrások Minisztériumától, mely összeget 2022-ben használta fel. Többek között megbízási díjat fizettek ki, tárgyi eszközöket (vágó- és domborító gép, festményszárító), irodaszereket, szakmai anyagokat szereztek be, illetve a gyermekek utaztatását, étkeztetését látták el, állatparki belépőt vásároltak.

Év végén szintén a Kikelet Tagintézmény az Emberi Erőforrások Minisztériumától nyert el a „Varázskezek vizuális műhely” című pályázat megvalósítására 1.750.000 Ft-ot, mely projekt a következő évben valósul meg. Ezen kívül az ERASMUS+ Program keretében „Mi már így csináljuk” című projekt megvalósításához 30.000 euró támogatásban részesült, melyből 24.000 eurónak megfelelő



összegű első előfinanszírozási részletet – 9.682.800 Ft-ot – kapott az év végén. Ebből az összegből tárgyi eszközök beszerzésére fordított 4.553.770 Ft-ot. A fennmaradó 5.129.030 Ft 2023. évre áthúzódó teljesítésként valósul meg.

Az intézményi kiadások – 1.136.721.584 Ft – a tervezett szinten belül teljesültek (97,0 %). Az összes kiadás 69,8 %-át a személyi juttatások és járulékai, 28,7 %-át a dologi kiadások, a fennmaradó részt (1,5 %) a beruházások jelentették. A dologi kiadáson belül a vásárolt élelmezés a dologi kiadások 65,8 %-át tette ki. Másik jelentős része az intézmény közüzemi díjai, mely a dologi kiadások 25 %-át alkotta. A dologi kiadások fennmaradó része az intézmények karbantartási feladatait, valamint a működéshez szükséges szakmai, üzemeltetési eszközöket biztosította.

Tárgyi eszközök beszerzésére 17.249.955 Ft-ot fordított az intézmény. A gyermekek nagy öröme sikerült 1 db egytornyú minősített játékvárat telepíteni az udvarra 710.900 Ft értékben. Informatikai eszközöket (számítógép, monitorok, nyomtató, notebook, tablet, DIOO, érintőképernyő) szereztek be 11.103.517 Ft értékben, nagyértékű tárgyi eszközt (mozgáskotta) vásároltak 584.200 Ft-ért, valamint az elhasználandó kisértékű tárgyi eszközeiket (vágó- és domborítógép, festményzártó, bélyegző, tűzoltókészülék, sövénynyíró, permetező, fűnyíró, telefon, hangszóró, laminálógépet, irodabútor, fektető, óvodai asztal, étkezőszék, beépített bútor, kerékpár, ivókút, tűzhely, mikró, mosógép, mérleghinta, oktatórobot, okoskocka) cserélték le 4.851.338 Ft értékben.

A rendkívüli energiaválság következtében felülvizsgálatra kerültek a megtakarítási lehetőségek, mely által racionalizálták a létszámgazdálkodást, illetve a IV. negyedévben kerültek minden olyan kiadást, amely halasztható volt. Így év végére a személyi juttatásokban 30.851.561 Ft, a járulékokban 2.013.041 Ft, az egyéb dologi kiadásokban pedig 7.491.196 Ft megtakarítást értek el, melyet teljes egészében a megnövekedett közüzemi díjakra tudtak fordítani.

A **BÚZASZEM NYUGATI ÓVODA**, mint gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv a fenntartó által a 19/2020.(V.28.) számú határozattal módosított alapító okiratban foglaltak szerint látja el alapfeladatát, mely az óvodai nevelés, a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése. A feladatellátás a tagintézményekkel együtt 5 területileg elkülönülő épületben történik.

Az óvodai nevelést a Búzaszem Nyugati Óvoda 30 normál és 1 speciális csoportban 758 férőhelyen 856 fő éves maximálisan felvehető gyermeklétszámmal, 63 óvodapedagógussal, 1 pszichológussal 43 nevelő-oktató munkát segítő, (31 dajka, 9+1 pedagógiai asszisztens, 2 óvodatitkár) és 4 udvaros-karbantartó dolgozóval látja el. Két betöltetlen álláshely volt évvégén. A feladatellátást az engedélyezett létszám mellett 5 fő közfoglalkoztatott segítségével látta el.

Az alapító okiratban foglalt feladatait a takarékoság szem előtt tartásával, a 2022. éves költségvetésben rendelkezésre bocsátott pénzeszközök felhasználásával valósította meg. Az intézménynek 2022. évben pályázatok benyújtására nem volt lehetősége, csupán a diákmunka támogatására kapott 2.951.550 Ft-ot. A teljesített működési bevételek összege 32.577.852 Ft volt. Az étkezési térítési díjak 83,7 %-ban, míg az egyéb működési bevételek 100,0 %-ban teljesültek.

Az intézményi kiadások – 755.171.885 Ft – a tervezett szinten belül teljesültek (97,4 %). Az összes kiadás 72,3 %-át a személyi juttatások és járulékai, 27,1 %-át a dologi kiadások, a fennmaradó részt (0,6 %) a beruházások jelentették. A dologi kiadáson belül a vásárolt élelmezés volt a legjelentősebb, mely a dologi kiadások 70,9 %-át tette ki. Másik jelentős része az intézmény közüzemi díjai, mely a dologi kiadások 21,4 %-át alkotta. A dologi kiadások fennmaradó része az intézmények karbantartási feladatait, valamint a működéshez szükséges szakmai, üzemeltetési eszközöket biztosította. Tárgyi eszközök beszerzésére 4.818.266 Ft-ot fordított az intézmény. Kis- és nagyértékű informatikai eszközöket (DIOO, nyomtató, notebook) vásároltak 3.975.338 Ft-ért, valamint az elhasználandó kisértékű tárgyi eszközeinket (asztal, trambulín, irodaszék, szőnyeg, porszívó, tűzhely, kávéfőző, ventilátor, telefon, lombfűvő, fűnyíró, kerékpár, biciklitároló) cserélték le 842.928 Ft értékben.

Az energiaválság következtében kialakult kedvezőtlen gazdasági folyamatokra tekintettel különös figyelmet fordítottak a takarékos, körültekintő és költséghatékony gazdálkodásra, törekedve a minél magasabb megtakarításra, mely által év végére a személyi juttatásokban 19.406.093 Ft, a járulékokban 1.097.220 Ft, az egyéb dologi kiadásokban 5.461.139 Ft, a felhalmozási kiadásokban pedig 1.707.960 Ft megtakarítást értek el, melyek fedezték a megnövekedett közüzemi díjak költségeit.

Az energiaárak emelkedésével az energiaköltségekben nem mutatható ki összecszerű megtakarítás, az csak a fogyasztás mennyiségében mutatkozott meg. A Nyírtávhő Kft. által megküldött adatsszolgáltatás alapján a 35 óvodában az energiaválság alatt meghozott intézkedéseknek köszönhetően az előző évhez képest a távhő tekintetében 781 GJ (15,9 %), a gáz tekintetében pedig 6.000 m³ (3,4 %) mennyiségi megtakarítás keletkezett.

A KÖZINTÉZMÉNYEKET MŰKÖDTETŐ KÖZPONT tevékenységét két fő területre lehet osztani. Egyik fő tevékenységük a gazdasági szervezettel nem rendelkező nyolc költségvetési szerv (Váci Mihály Kulturális Központ, Nyíregyházi Cantemus Kórus, Jósza András Múzeum, Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár, Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság, Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ, Nyíregyházi Gyermejkölési Alapellátási Intézmény, Nyíregyházi Család- és Gyermejkölési Központ) gazdálkodással kapcsolatos feladatainak ellátása.

A másik fő terület az iskolai gyermekétkeztetés biztosítása, így a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatához tartozó általános- és középiskolák, valamint kollégiumokban teljes egészében a KÖZIM biztosítja a gyermekek részére az étkezést.

Az alapító okiratban foglalt feladatokat az intézmény a takarékoság szem előtt tartásával, a 2022. évi költségvetésben rendelkezésre bocsátott pénzeszközök felhasználásával maradéktalanul megvalósította. A feladatellátásra 45 fő engedélyezett létszámmal rendelkeztek, munkájukat 2 fő közfoglalkoztatott segítette.

Az intézménynek 2022. évben nem volt lehetősége pályázatok benyújtására. A működési bevételeik teljesítése 779.177.855 Ft volt, melynek legnagyobb részét étkezési térítési díjak bevételei képezik. Emellett az étkeztetés és a tovább számlázott közvetített szolgáltatások ÁFA tartalma lett elszámolva mintegy 176 millió Ft értékben. Az egyéb működési bevételek többek között Áfa visszatérítésből, közvetített szolgáltatásból, kamatbevételből és végrehajtásból származó bevételekből származnak. Az önkormányzati támogatás módosítása a gyermekétkeztetési díjak emelkedésének kompenzálása, valamint az energiaválság miatti átcsoportosítás miatt vált szükségessé.

Az intézményi kiadások minden kiemelt jogcímen a tervezett szinten belül teljesültek. A működési kiadások az összes kiadás 99,7 %-át teszik ki, ezen belül a dologi kiadások 89,3 %-ot, a személyi jellegű kiadások 10,4 %-ot, a felhalmozási kiadások az összes kiadás 0,2 %-át teszik ki. A dologi kiadásokon belül a vásárolt élelmiszer kiadásai a legjelentősebbek, közel 80 %-ot képviselnek. A dologi kiadások második legjelentősebb része a Nyíregyházi Tankerület által kiszámlázott közüzemi díjaknak az étkeztetési szolgáltatók részére történő tovább számlázása. A dologi kiadások fennmaradó része bérleti díj, karbantartási és kisjavítási, illetve szakmai tevékenységet segítő egyéb szolgáltatások kiadásait tartalmazza. A felhalmozási kiadásokra (1 db szerver, 6 db számítógép monitor, 1 db rádiós mikrofon beszerzése) 3.852.901 Ft-ot fordítottak, mellyel igyekeztek az intézmény eszközellátottságának színvonalát javítani.

Az energiaárak növekedése miatt az energiaköltségekben számottevő megtakarítás nem mutatható ki:

- egyrészt azért mert, az intézmény székhelye társasházként funkcionáló épületrészben helyezkedik el, és így a lakossági díjszabás vonatkozik rájuk,
- másrészt a közétkeztetésben funkcionáló helyiségek (konyha, ebédlő) energiaköltsége tovább számlázásra kerül a szolgáltatók felé.

Az intézmény 2022. évi maradványa 48.325.307 Ft, mely összeg hozzájárul a megnövekedett kismértékű fedezésére. Összességében elmondható, hogy az intézmény a feladatokat megfelelő színvonalon látta el, a rá bízott vagyonnal takarékosan gazdálkodott.

A NYÍREGYHÁZI CANTEMUS KÓRUS azon kevés kulturális intézmény közé tartozik az országban, akik a nemzeti együttes kategória besorolást - köszönve a hosszú évek alatt kiépített világszínvonalú zenei nevelésnek, kórus munkának, a kodályi örökség ápolásának – megkapta. A 2022-es évben magas szakmai színvonalon teljesítette az évet, melyet a statisztikai adatok (koncertszám, látogatószám, fizető nézőszám, bevétel) is alátámasztottak. Ezek a kiváló adatok nagyrészt köszönhetőek az Online térben való megjelenésüknek, a saját Cantemus Digital Concert Hall 2021-es létrehozásának, és a nagy volumenű technikai fejlesztéseknek és megfeszített szakmai munkának.

Az intézmény gazdálkodással összefüggő feladatait a Közintézményeket Működtető Központ látta el, éves költségvetését Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése hagyta jóvá 287.154.434 Ft összeggel, mely évközben 408.447.304 Ft-ra módosult. Az intézmény 2022. évre jóváhagyott elemi költségvetésében meghatározott keretösszeg az alapító okiratában foglalt feladatok végrehajtását biztosította, engedélyezett létszáma 2022. január 01-én 25 fő volt.

2021-ben több pályázaton is sikeresen részt vettek, nagy összegű támogatásban részesültek, amelyek teljesítése 2022-es évre húzódott át, emellett több pályázat már a következő évet is érinti, melyek a Nemzeti Kulturális Alapból, az Emberi Erőforrások Minisztériumától és a Kulturális és Innovációs Minisztériumtól érkeztek az alábbi feladatokra:

• CANTEMUS Kórusbérlet 2021/2022.évad	700.000 Ft
• Nyitott fül, nyitott lélek CANTEMUS családi bérlet	600.000 Ft
• CANTEMUS Gyermekkórus részvétele az 52. Tolosai Nemzetközi Kórusfeszt.	700.000 Ft
• XV. Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Éneklő Ifjúság Gyermekkórus Találkozó	650.000 Ft
• 2021. évi működést kiegészítő előadóművészeti többlettámogatás	16.710.000 Ft
• Cantemus családi bérletek és családbarát programok, Cantemus Kórusovi	6.000.000 Ft
• Cantemus Stúdió, a Cantemus Kórus online megjelenésének támogatása	3.500.000 Ft
• Cantemus a vidékért! koncertsorozat a kulturális esélyegyenlőség jegyében	2.000.000 Ft
• Családbarát programok a Cantemus Kórusnál 2022/23-as évad	10.000.000 Ft
• Cantemus Nemzetközi Kórusfesztivál	30.000.000 Ft
• Nyíregyházi Cantemus Kórus bérfejlesztés	23.206.329 Ft
• 2022.évi működést kiegészítő támogatás	5.600.000 Ft
• XIV. Cantemus Nemzetközi Kórusfesztivál és Mesterkurzus	4.000.000 Ft
• Cantemus családi bérlet	500.000 Ft
• XIV. Nemzetközi Kórusfesztivál és Mesterkurzus	35.000.000 Ft
• Musica Eterna Roma fesztivál és kórusverseny	650.000 Ft
• 2022.évi működést kiegészítő támogatások	7.750.090 Ft

A működési kiadások az összes kiadás 98,1 %-át teszik ki, ezen belül a dologi kiadások 32,9 %-ot, a személyi jellegű kiadások 67,1 %-ot. 2022-ben a kulturális munkakörökkel kapcsolatban bérfejlesztés címen 23.206.329 Ft vissza nem térítendő támogatást nyert az intézmény a dolgozók bérfejlesztésére, melyet határozott idejű keresetkiegészítés formában tudtak felhasználni. A felhalmozási kiadásokra 6.683.438 Ft-ot költöttek. Beszerezték a kórusok részére fellépőruhákat (női blúz, női fellépő ruha, gyermek mellény), illetve informatikai beruházást hajtottak végre (laptop, asztali számítógép és hardveres stream eszközbeszerzés).

Az intézmény a Kodály Zoltán Általános Iskola épületében végzi munkáját, közvetlenül energiával kapcsolatos költségvetési kiadásuk nincs, hiszen a KÖZIM és a Nyíregyházi Tankerületi Központ közötti megállapodás alapján kerülnek elszámolásra, illetve kifizetésre a fűtés, világítás és vízdíjak. Azonban energia megtakarítással kapcsolatban igazgatói utasítást készítettek, a téli időpontban a kórus minden



dolgozója szabadságon volt (2022.december 23 - 2023.január 09. között). Az intézmény nyitvatartási idejét racionalizálták, alternatív fűtőberendezéseket nem használtak (klíma, olajradiátor).

Az intézmény költségvetési maradványa 39.401.880 Ft (bankszámla év végi záróegyenlege: 38.825.955 Ft, házi pénztárakban 276.025 Ft-os a záró pénzkészlet).

A 2022-es évben a nemzeti együttes kategóriának való megfelelést magasan teljesítette az intézmény. Kiváló számokat produkált a koncertszámokban is, és a látogató, valamint fizető nézőszám tekintetében is. A Nyíregyházi Cantemus Kórus 111 koncertet adott, összesen 32.075 látogatója – ezen belül 14.932 fizető néző - volt. Ezen felül számos külföldi meghívásnak és versenynek kimagasló eredménnyel eleget tettek, mint például a svájci Bach Fesztivál, Horvátországban a FAKS Fesztivál vagy az Olaszországban megrendezett Seghizzi Nemzetközi Kórusverseny.

A MÓRICZ ZSIGMOND MEGYEI ÉS VÁROSI KÖNYVTÁR központi könyvtára, 6 fiókkönyvtára és 2 könyvtárpont látta el a városi könyvtári ellátást.

A szakmai és a gazdasági feladatellátást a változó jogi környezet befolyásolja. Az egyik ilyen tényező a garantált minimálméret növekedése, továbbá a Kormány 682/2021. (XII. 6.) Korm. rendelete a kulturális ágazatot érintő bérfejlesztésről, melyhez az intézmény pályázatot nyújtott be az Emberi Erőforrások Minisztériuma felé az EPER rendszeren keresztül. 41.711.911 Ft támogatást kapott, mely a 2022-es évben fedezte a 20 %-os béremelést. Másik tényező a folyamatos szakmai anyagok áremelkedése, az elhúzódó beszerzések. A közbeszerzés lefolytatása már előző év végén elkezdődik, így az éves költségvetés elfogadását követően azonnal elindulhat a könyvbeszerzés. A tavalyi évet is meghatározta a pandémia és a digitális átállás következményei, majd pedig az energiaválság. Ezek mind a munkafolyamatokat, mind a szolgáltatási palettákat átalakították. Az Alapító Okiratában foglalt feladatok ellátása érdekében:

- szabályzataikat aktualizálták, a változó jogszabályok, rendeletek figyelembevételével, elfogadásra került a 2022–2024-re szóló Stratégiai tervük,
- gyűjteményüket folyamatosan fejlesztették, a helyi igények figyelembevételével szereztek be dokumentumokat - gyűjteményfejlesztésre a városi és a megyei ellátásra 122.174.106 Ft-ot fordítottak (könyv, folyóirat, DVD, hangoskönyv, társasjátékok, papírszínház, stb.),
- digitalizációs programjukat folytatták, elektronikus dokumentumaikat a JaDox elektronikus könyvtári rendszerben publikusan, távoli hozzáféréssel is elérhetővé tették,
- biztosították a folyamatos együttműködést más könyvtárakkal, ODR szolgáltató könyvtárként népszerűsítették a könyvtárközi kölcsönzést, mint szolgáltatási formát - 2022-ben összesen 464 könyvtárközi kérést kezeltek, **ODR támogatást 2.400.000 Ft-ot kaptak,**
- segítették az oktatásban, képzésben részt vevők információellátását, – olvasási-, digitális és egyéb kompetenciát fejlesztő programok szervezése: olvasási kompetenciafejlesztő program: 97 db, digitális kompetenciafejlesztő program: 7 db, az akkreditált Segédkönyvtáros képzés 22 fő részvételével 2022 szeptemberében elindult. Összesen: 590 programot szerveztek 16.825 résztvevővel,
- helyismereti információkat és dokumentumokat gyűjtöttek és azokat hozzáférhetővé tették hagyományos és elektronikus formában.

2022-ben 13 pályázaton összesen 14.098.500 Ft összegű támogatásban részesültek a Nemzeti Kulturális Alapból, az Emberi Erőforrások Minisztériumától és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivataltól az alábbi feladatokra:

- | | |
|--|---------------|
| - „Új értékek a Móricz-kutatásban” konferencia | 500.000 Ft, |
| - Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Szemle megjelentetésére | 1.200.000 Ft, |
| - Helytörténeti könyvek restaurálása | 900.000 Ft, |
| - Állományvédelmi műhely tevékenységéhez szükséges eszközök beszerzése | 948.500 Ft, |
| - Mindentudás könyvtára fiataloknak – ismeretterjesztő előadássorozat | 500.000 Ft, |
| - „Én szőke városom” – Nyíregyháza múltja, jelene és jövője:
helyismereti napközis olvasótábor 10-13 éves tanulók részére | 200.000 Ft, |



- Országos Könyvtári Napok a megyében	1.800.000 Ft,
- Örökösöldi fiókkönyvtár szakmai eszközfejlesztése, korszerűsítése	3.600.000 Ft,
- Minősített Könyvtár Cím pályázat	500.000 Ft,
- Könyvtárak a minőségért-továbbképzés a megye könyvtárosainak	450.000 Ft,
- Együttműködés a Méliusz Juhász Péter Könyvtárral	2.600.000 Ft,
- Népzene-oktatási programok megvalósítása	500.000 Ft,
- Új értékek a Madách-kutatásban konferencia	400.000 Ft.

Ezen felül a Szabolcs-Szatmár-Beregi Szemle megjelenítésére Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatától 300.000 Ft, a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzattól 1.500.000 Ft támogatást kapott az intézmény.

A személyi juttatások és járulécai a kiadások 50,8 %-át, a dologi kiadások 22,3 %-át, a felhalmozási kiadások 26,9 %-át teszik ki. A dologi kiadásoknál a készletbeszerzés teljesítése 92 %-os, melyeken belül a szakmai anyagok beszerzése 96 %-os. A szakmai anyagok között jelentős tételt képvisel a folyóirat beszerzés, melyre 2022. évben bruttó 24.108.135 Ft-ot fordítottak. A távhő díjknál jelentkező megtakarítás a válságintézkedésekkel összefüggő intézménybezárással, illetve a fűtés teljes leállításával volt elérhető, mely által a távhő fogyasztás a 2021. évi 1782,68 GJ-ről 2022. évben 1267,33 GJ-ra csökkent. Az 515,35 GJ (28,9 %) fogyasztási megtakarítás az október 1-től érvényes távhő fogyasztási díjakkal kalkulálva közel 32 millió forint megtakarítást jelent. A felhalmozási kiadásokon 151.730.545 Ft került kifizetésre, melyből többek között informatikai eszközök, könyvek, bútorok beszerzése valósult meg.

2022-ben mind Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében, mind pedig Nyíregyházán a pandémia és az energiaválság ellenére minimálisan csökkent a könyvtárhasználók száma. A megyében a Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszerben működtetett könyvtárak szolgáltatási színvonala és kínálata biztosítva volt. A városi ellátást folyamatosan biztosították, a zárva tartás ideje alatt végig működtették a dokumentumkölcsonzést. A könyvkölcsönző automatában, illetve az előre igényelt dokumentumokat a könyvtár ajtóban tudták átvenni az olvasók. Erre folyamatosan nagyon-nagy igény mutatkozott. Meglévő online kommunikációs csatornáikat is fejlesztették.

A **VÁCI MIHÁLY KULTURÁLIS KÖZPONT** 2022-ben a vonatkozó jogszabályi előírások betartásával végezte munkáját. Az alapító okiratában foglalt feladatoknak eleget tett. Az alábbi kiemelt célokat és feladatokat tűzte ki maga elé:

- Nyíregyháza kulturális és közművelődési életének minőségi továbbfejlesztése,
- A város hagyományainak ápolása és bemutatása,
- A lokálpatriotizmus erősítése, a helyi értékek védelme,
- A helyi szellemi művészeti értékek bemutatása, megismertetése (kiállítások, előadások),
- Kiemelten támogatni, koordinálni a helyi kulturális, civil kezdeményezéseket,
- Közösségi közművelődési kezdeményezések támogatása,
- Pályázatfigyelés, pályázatok készítése, lebonyolítása,
- Összetartó, egymással jól együttműködő, egymás munkáját támogató munkatársi közösség,
- Online jegyvásárlás lehetőségét biztosítani,
- Pályázati és állami támogatásban részesülő programok előtérbe helyezése.

Az intézmény jelenleg 17 tagintézménnyel és a fenntartása alatt működő Art Mozival rendelkezik. Az intézmény a tavalyi évben 48 fő státusszal látta el Nyíregyháza város közművelődési feladatait, ebből 16 fő közművelődési szakember munkakörben, 32 fő közművelődési munkatársként lett foglalkoztatva, valamint 6 fő közfoglalkoztatott segítette a munkát.



Az intézmény (új és folyamatban lévő) pályázatait, támogatásait:

- VMKK honlapfejlesztés	1.000.000 Ft
- XII. Nyíregyházi Nemzetközi Fametsző Művésztelep megrendezése	500.000 Ft
- Film és társadalom - tematikájú vetítéssorozat megrendezése	1.500.000 Ft
- Filmszakmai események, szakmai szimpózium	3.500.000 Ft
- Art Mozi szakmai programjainak és promóciójának megvalósítása	1.600.000 Ft
- Art Mozi infrastrukturális fejlesztése	1.000.000 Ft
- Népzene – oktatási programok megvalósítása 3.	600.000 Ft
- Vizuális nevelés szerepe a közművelődésben konferencia	600.000 Ft
- Nyíregyházi Art Terrace megvalósítására	600.000 Ft
- Zene Sóstón programsorozat	2.000.000 Ft
- Kelet-Magyarországi Szépkorúak Akadémiája programsorozat	600.000 Ft
- Váci Mihály Kulturális Központ infrastrukturális fejlesztése	995.980 Ft

Ezen kívül kulturális bérfejlesztés támogatására 2022. évben 33.379.779 Ft-ot, míg diákmunka támogatására 3.063.356 Ft-ot kapott az intézmény.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata által elfogadott költségvetés alapján látta el feladatait, a gazdálkodással összefüggő feladatokat a Közintézményeket Működtető Központ végzi. A Váci Mihály Kulturális Központ a kialakult válság helyzetre tekintettel, az energetikai megtakarítások jegyében takarékosági intézkedéseket vezetett be intézményeiben. Igyekeztek csökkenteni a kiadásait a nem létfontosságú beszerzések elhalasztásával, valamint a folyamatban levő beszerzések leállításával is. Első ütemben az izzók cseréje, egyéb költségek felfüggesztése történt meg, ezt követően 2022. november 1-től Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése a 157/2022. számú határozata értelmében az intézmény működése átmenetileg szünetelt. A központi épületen kívül 8 tagintézményük zárva tartott temperáló fűtés mellett, az épületek értékes műszaki eszközeiben történő esetleges károk megelőzése érdekében. A munkatársak munkavégzési helyszínei átcsoportosításra kerültek a Borbányai, az Alvégesi, a Kertvárosi Művelődési Házba és a Pál Gyula Terem telephelyekre. A feladatellátás az intézmény ezen telephelyein továbbra is folyamatosan működött. Az energia megtakarítási intézkedések hatékonyságának köszönhetően a közüzemi díjak intézkedések nélkül, emelkedett árakkal kalkulált 413.624.000 Ft összegéhez képest 39.144.670 Ft teljesítést mutat, így látható, hogy a meghozott intézkedéseknek köszönhetően nagymértékű, 90,5 %-os megtakarítást sikerült elérni. Az intézmény eszközellátás javítására összesen 10.562.601 Ft összeget fordított, melyből informatikai és egyéb műszaki, technikai berendezések (projektor, szerszám gép, porszívó, takarítógép stb.) kerültek beszerzésre. Előző évi maradvány összege 10.819.808 Ft, melyből teljes mértékben a pályázati pénz (átutalandó) és szállítói tartozások lettek rendezve.

A központi intézmény a rendezvények tekintetében - a rendkívüli helyzetre való tekintettel - az „előre menekülés” taktikáját választotta. Ennek megfelelően új rendezvényhelyszíneket vontak be tevékenységük további folytatásához. Ez a gondolkodásmód - mint utólag kiderült – meghozta a hozzáfűzött reményeket. A közönséget meg tudták tartani és az érdeklődés töretlen maradt programjaik iránt.

A **JÓSA ANDRÁS MÚZEUM** 2022-ben is kiemelt feladatának tekintette a nyíregyházi múzeumi intézményrendszer működőképességének megőrzését, az erőforrások gazdaságos és hatékony felhasználását. A megyei hatókörű városi múzeum feladata a kulturális javak helyi védelmének települési szintet meghaladó, egy megye közigazgatási területére kiterjedő biztosítása, költségvetési szervként vagyonkezelője a tevékenység ellátásához szükséges állami vagyonnak, gyűjteményének, nemzeti örökségvédelmének. A Jósa András Múzeum 2022. február elsejével a "Jósa András Múzeum turisztikai célú fejlesztése" című projekt megvalósítása miatt bezárt a látogatók előtt. Fontos célnak tartották, hogy a bezárás ellenére fenntartsák a kapcsolatot a látogatókkal és a partnereikkel, ezért előtérbe helyezték az online megjelenéseket, illetve a közösségi médiát. A bezárást követően a régészeti osztály új helyre (bérleménybe) került. A régészeti gyűjtemény, a régészeti adattár és



könyvtár költöztetésénél figyelmet fordítottak arra is, hogy az új helyen a hozzáférés a lehető legjobban biztosítva legyen. Mindeközben az elmúlt időszak legnagyobb régészeti feltárásaira készültek az M49-es autópálya nyomvonalán, illetve a Nyíregyháza-Déli Ipari parkban is nagyfelületű és nagyszámú feltárásokat végeztek. Ennek szakmai koordinálása rendkívüli feladat elé állította az intézmény munkatársait. Számítógépes hálózatot építettek ki, a leletek mosására és tárolására tárolót és mobilgarázst alakítottak ki, az adattári anyagnak gurulós polcrendszert telepítettek.

A múzeum tagintézményeiben, a Kállay Gyűjteményben és a Sóstói Múzeumfaluban változatlanul folyt a jelenléti munka.

A Sóstói Múzeumfalva szakmai stratégiájának kiemelt célkitűzése volt a látogatók érdeklődésének fenntartása. 2022-ben a Hungaricum pályázatból a nagyméretű Túristvándi csűr kiállító térré alakult át, mely a későbbiekben akár kisebb rendezvények helyszíne is lehet. Itt kapott helyet a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Értéktár kiállítása, mely lehetővé teszi a megyei értékek turisztikailag is kiemelten fontos bemutatását. A Kállay Gyűjteményben 2022-ben is arra törekedtek, hogy minél nagyobb látogatószámot érjenek el, és a gyűjtemény ismertségét nemcsak helyi, hanem országos szinten is növeljék. Ennek érdekében nagy érdeklődésre számot tartó időszaki kiállításokat rendeztek, két nagy rendezvényük (Múzeumok Éjszakája, Technika ördöge 2.0) is nagy sikerrel zárult.

Az éves költségvetési keret összege az intézmény által hozott saját bevétellel kiegészülve tudta biztosítani a zökkenőmentes gazdálkodást. 2022-ben is éltek a Nemzeti Kulturális Alap támogatásával meghirdetett pályázatok adta lehetőségekkel. Ezek között van műtárgy-restaurálási, -vásárlási, kiállítás megvalósítási, könyvkiadási, kutatási tevékenységet támogató pályázat is. A Hungaricum pályázat keretében a Sóstói Múzeumfaluban új időszaki kiállítás készült. Két pályázatot nyertek el a Nemzeti Tehetség Program jóvoltából. Az OTKA kutatási program keretén belül egy pályázat megvalósítása folyamatban van, melyben egy régész kolléga egy Maros menti késő császárkori temető anyagát dolgozza fel. ERASMUS+ Program keretében szakmai tanulmányútra Dániába utazott egy 6 fős szakmai csapat. A költségvetési maradvány nagy részét a pályázatokból áthúzódó összegek teszik ki. Ilyen áthúzódó pályázat például a Magyar Géniusztudósok Kutatópályázat, a Petőfi 200 Ideiglenes Kollégium által meghirdetett pályázathoz kapcsolódó, Petőfi az étlapon munkacímű időszaki kiállítás megvalósítása vagy a múzeumi évkönyvük megjelentetése. Ezen áthúzódó kiadások pályázati, szakmai teljesítési határideje mind 2023-ra tevődik.

Többletbevétel növekedést értek el a jelentős mennyiségű régészeti feltárásokból. Tavaly összesen 26 lelőhelyen végeztek megelőző, próba- és tervásatást (ebből 16 ásatás az M49 gyorsforgalmi út megelőző feltárása volt), összesen 226.644 négyzetméternyi területet kutattak meg, melyből 199.373 négyzetméter bizonyult régészeti szempontból pozitívnak, ahol összesen 4.208 objektumot tártak fel. Ezen felül többletbevételként jelentkezett a Sóstói Múzeumfaluban az egész évben jól kihasznált Pálinkaház, melyben 73 alkalommal történt bérbeadás, melyből 12.570.633 Ft bevétel származott. Jelentősen megnövekedett a programok, rendezvények, céges csapatépítők száma. 2022. évben 29 cég választotta a falut a céges csapatépítők és családi napok helyszínéül.

Az intézményi kiadások – 1.047.797.399 Ft – a tervezett szinten belül teljesültek (82,8 %). Az összes kiadás 40,7 %-át a személyi juttatások és járuléakai teszik ki. A legjelentősebb a dologi kiadások aránya, mintegy 56,2 %. A Jósza András Múzeumban a bezárását követően a kiadások legjelentősebb tételei az ásatásokkal kapcsolatos beszerzések maradtak. A Sóstói Múzeumfaluban a különböző üzemeltetési anyagok, karbantartási feladatok, szolgáltatások finanszírozása és a szakmai rendezvényekkel összefüggő beszerzések a műtárgyépületeken és rendezvény helyszíneken állagmegóvás céljából számos javítást végeztek el.

Tárgyi eszközök beszerzésére 31.006.821 Ft-ot fordított az intézmény, melyből többek között informatikai eszközöket vásároltak. A régészeti bejárásokhoz egy Isuzu terepjárót 8.995.000 Ft-ért, valamint az elhasználandó kisértékű tárgyi eszközök mellett műtárgybeszerzés is történt a Sóstói Múzeumfaluba (páncélszekrény, Patika bútor, kelengyész láda) 2.198.500 Ft értékben.



Az intézményekben foglalkoztatottak száma 61 fő. A főépület bezárását követően a kollégák közül két múzeumpedagógust, egy jegypénztárost és egy takarítónőt átirányítottak a Sóstói Múzeumfaluba. A Kállay Gyűjteményben egy múzeumpedagógus és szintén egy jegypénztáros, valamint két takarító került átcsoportosításra.

A Jósa András Múzeum a kialakult energia helyzetre tekintettel válság intézkedéseket hozott. A Benczúr téri épületéből a bezárást követően a munkatársakat és a hőmérséklet ingadozásra érzékeny műtárgyakat átköltöztettek a Kállay Gyűjtemény Bessenyei téri épületébe és a Nyírvíz Palota fűtött helyiségeibe. A bezárással a tervezett előirányzathoz képest is sikerült 18,4 %-os (3.842 eFt) megtakarítást elérni a tízszeres ár növekedés ellenére. Alapfeladatuk továbbra is a több évszázados emlékek megőrzése, karbantartása, a műtárgyak gyűjtése, feldolgozása, raktározása.

A NYÍREGYHÁZI SZOCIÁLIS GONDOZÁSI KÖZPONT feladata a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény szerinti alapszolgáltatások és szakosított ellátás nyújtása a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I.7) SZCSM rendelet szerinti szakmai tartalommal. Biztosítja az egyes szolgáltatások közötti koordinációt, tájékoztatást nyújt az ellátási területen élőknek a településen működő szociális intézményi ellátásokról.

Az intézmény által a szociális alapszolgáltatás keretében biztosított ellátások az étkeztetés, a házi segítségnyújtás, a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, a pszichiátriai betegek közösségi alapellátása, a támogató szolgáltatás fogyatékos személyek részére, idősek-, demens személyek-, fogyatékosággal élők-, pszichiátriai betegek-, szenvedélybetegek nappali ellátása, alapszolgáltatásra épülő fejlesztő foglalkoztatás.

Szakosított ellátás keretében két telephelyen működtet tartós bentlakást nyújtó szociális intézményként, idősek otthonát, továbbá ápolást-gondozást nyújtó lakóotthoni ellátást biztosít.

2022. január 1-jétől az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma 209,5 főre emelkedett, évközben több személyi változás is történt, a fluktuáció továbbra is a házi segítségnyújtás szolgáltatásban a legmagasabb, melynek oka a fizikai leterheltség és az abból eredő egészségi állapot romlás.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése által jóváhagyott 2022. évi költségvetésének főösszege 1.228.186.070 Ft, mely évközben 1.341.761.681 Ft-ra módosult, az intézmény finanszírozása zavartalanul működött, a költségvetési keretösszeg az alapító okiratban foglalt feladatok végrehajtását biztosította. A kiadások teljesített összege 1.247.464.826 Ft, melynek 99,2 %-a működési kiadás. A működési kiadások 77,5 %-át a személyi juttatások és járulékaik teszik ki, mely a minimálbér és garantált bérminimum, illetve a szociális ágazati összevont pótlék emelése miatt adódik.

Az energiaválság okozta áremelkedések helyi hatásainak csökkentése érdekében 2022. december 1. és 2023. április 30. között az intézmény székhelyének, valamint egyes telephelyeinek és nyitva álló helyiségeinek működése szünetelt (66 %-os megtakarítás az intézkedések nélküli, emelkedett árakhoz viszonyítva). A Pacsirta utcai telephelyen a Bentlakásos Idősek Otthona 16 lakószobájából 2 lakószoba teljes felújításon esett át. A szobában az elavult villanyvezetékek ki lettek cserélve, új szerelvények, fali és mennyezet lámpák kerültek felszerelésre. A régi elavult és sérült PVC padló helyett, új burkolat került az aljzatra, valamint teljes bútorzat csere történt. Ezen kívül a villamosáram rendszer korszerűsítésével, a hálózat teljesítményének bővítésével, a mosoda részére a korábban beszerzett 2 db ipari mosógépet sikerült beüzemelni.

Az év folyamán az intézmény 9.019.962 Ft összegű beszerzést bonyolított le, mellyel igyekezett eszközellátottságának színvonalát javítani, illetve a korábbi évek folyamán elhasználódott eszközök pótlását biztosítani. Beszerzésre került két darab fürdető/WC szék, valamint a takarítási feladatok elvégzéséhez egy minden igényt kielégítő takarító és tisztítószer hordozó kocsi. Az Idősek Otthona részére ebben az évben is sikerült beszerezni további 3 db elektromos betegágyat decubitus matracokkal együtt. A Kék Szirom Lakóotthonba gardróbszekrény, ágy, asztal, szőnyeg és székek kerültek



beszerzésre. Az intézmény záró pénzkészlete 1.581.319 Ft, ebből a bankszámlák egyenlege 996.539 Ft, a házi pénztárban 584.780 Ft került leltározásra. A maradvány összege teljes egészében feladattal terhelt szállítói tartozás.

A **NYÍREGYHÁZI CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT** feladata a család- és gyermekjóléti szolgáltatás magas szakmai színvonalú és hatékony működtetése a szolgáltatást igénybe vevők szükségleteinek figyelembevételével. Szolgáltatásaikat a szociális munka értékei alapján tervezik és működtetik a hozzájuk forduló célcsoport számára. A szolgáltatások tartalma megfelel a valódi szükségleteknek és követi azok változásait. Alkalmazzák a megvalósítható innovációkat, törekednek új, hatékony eljárások kidolgozására és bevezetésére. Elsődleges feladatait gyermekeink védelmében látja el, hatósági intézkedéshez kapcsolódóan végzi az Intézmény a szociális segítő munkát. Az esetmenedzserek a járás településein működő szolgálatok családsegítőivel és tanácsadóikkal közösen menedzselik a jelzőrendszerből érkezett családok problémáinak megoldási folyamatát. Az óvodai, iskolai szociális segítő tevékenység keretében a Nyíregyházi járás 15 településén működő valamennyi (122) köznevelési intézményben végeznek szociális segítő munkát.

Az intézmény gazdálkodással összefüggő feladatait a Közintézményeket Működtető Központ látta el, éves költségvetését Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése hagyta jóvá 703.670.544 Ft összeggel, mely év közben 716.943.385 Ft-ra módosult. Az intézmény engedélyezett létszáma a 2022-es évben 104 fő volt, illetve pályázat keretében 11 fő segítette a munkát.

A 2022-es év szakmai munkáját a covid utóhatása és az energiaválság határozta meg. Mint szociális alapszolgáltatást nyújtó intézmény, a kormányrendeletek és eljárásrendek értelmében a szolgáltatásaikat egész évben működtették. A meglévő szolgáltatásaikon túl bekapcsolódtak Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának munkájába, így feladatot vállaltak a nyári gyermekfelügyeletben, a szünidei gyermekétkeztetés igénylésének segítésében, a tanyavilágban élő, főként egyedülállók megsegítésében, valamint a lakosoktól az Önkormányzatokhoz érkező problémák megoldásában.

Az energiahatékony gazdálkodás érdekében a Nyíregyházi Család- és Gyermejjóléti Központ Nagyváradi utca 2. szám alatti, valamint a Tűzoltó utca 1. szám alatti, ügyfelek számára nyitva álló helyiségeit 2022. november 15-től lezárták. Az épületekben működtetett szolgáltatásokat átszervezték az intézmény nyitva maradó épületeibe. Az energia megtakarítási intézkedések hatékonyságának, illetve az enyhe télnek köszönhetően a közüzemi díjak intézkedések nélkül, emelkedett árakkal kalkulált 84.805.000 Ft összegéhez képest 10.080.864 Ft teljesítést mutat, így látható, hogy a meghozott intézkedéseknek köszönhetően nagymértékű, 88,1 %-os megtakarítást sikerült elérni.

2022-ben 5 db asztali számítógép, 1 db szerver, 1 db laptop, a Huszár téri új épületbe klímaberendezések, valamint elektromos konvektorok kerültek beszerzésre 4.501.572 Ft összegben. Az éves költségvetés alakulását, a gazdálkodási feladatokat jelentősen befolyásolta az intézmény által a korábbi évben elnyert **TOP-6.9.1-16-NY1-2017-00001 – Közösen a kiútéért** pályázat. A projekt átfogó célja Nyíregyháza leszakadó és leszakadással veszélyeztetett városi területein élők közösségi és egyéni szintű társadalmi integrációja, aminek eredményeként a hátrányos helyzetű emberek életlehetőségei javulnak. Az átfogó cél teljesülését 7 specifikus cél segíti elő, melynek teljesülése érdekében sokféle beavatkozás, tevékenység valósult meg

Az intézmény Északi Telephelye, a Május 1. tér 10/a szám alatt 2022. augusztus 29-én az esti órákban keletkezett tüzeset következtében jelentősen károsodott, használhatatlanná vált. A Telephelyen működtetett szolgáltatásokat átszervezték az ügyfelek számára nyitva álló irodáikba.

Évközben tovább mélyítették munkavállalóik szakmai tudását - folytatódott zömmel online formában a képzések -, bővíthették a szervezeti szinten jelenlevő kompetenciákat. Eleget tettek a jogszabályok által előírt, munkakörhöz kötött kötelező továbbképzéseknek is.



A NYÍREGYHÁZI GYERMEKJÓLÉTI ALPELLÁTÁSI INTÉZMÉNY feladatait a gyermekjóléti alapellátások keretén belül, bölcsődei ellátás és átmeneti gondozás formájában látja el a város 9 bölcsődéjében, illetve 1 családok- és 1 gyermekek átmeneti otthonában. Az intézmény 11 egységében összesen 246 fő szakember dolgozik azért, hogy a gyermekek, családok ellátása, szakszerű gondozása magas színvonalon a hagyományok és az innovatív módszerek összhangjában működjön. Az év folyamán az intézménynél közfoglalkoztatottként alkalmazva átlagosan 5,42 fő kisgyermeknevelő, bölcsődei dajka, konyhai kisegítő, takarító, kisegítő, szociális kisegítő munkakörben segítette a napi munkát.

Az intézmény éves költségvetését Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése hagyta jóvá 1.563.767.184 Ft összeggel, mely az évközi módosításokat követően 1.588.719.213 Ft-ra változott. Az éves költségvetési keretösszeg zökkenőmentes gazdálkodást biztosított. A kiadások teljesített összege 1.527.460.059 Ft, melynek 99,6 %-a működési kiadás, melynek legnagyobb részét a személyi juttatások és járulékai teszik ki. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai rovaton a Gyermekek Átmeneti Otthona ellátottjai részére fizetett zsebpénz – iskola osztálypénz – kifizetése történt, éves szinten 384.765 Ft összegben.

Az energiaválság miatt meghozott intézkedések hatására a 7. sz Hóvirág Bölcsődében (4400 Nyíregyháza, Malom u. 5-7. sz.) 2022. december 01. napjától a bölcsődei ellátás szünetel. Az intézkedéssel az intézmény energiafogyasztása csökkent, a fűtési rendszer leürítése a bölcsődében megtörtént, a Nyírtávhő Kft, mint szolgáltató csak alapdíjat számít fel a szüneteltetés idejére. Az ott dolgozók átcsoportosítása az intézményen belüli üres álláshelyekre megtörtént, mely a béreket és járulékokat tekintve szintén nagyfokú megtakarítást eredményezett

Az energia megtakarítási intézkedések hatékonyságának köszönhetően a közüzemi díjak intézkedések nélkül, emelkedett árakkal kalkulált 225.566.000 Ft összegéhez képest 102.855.034 Ft teljesítést mutat, így látható, hogy a meghozott intézkedéseknek köszönhetően nagymértékű, 54,4 %-os megtakarítást sikerült elérni.

Beruházásra összesen 5.215.015 Ft került kifizetésre, melyből 12 db notebook és a hozzátartozó szoftver, 1 db monitor vásárlása történt meg. Ezen kívül 1 db elektromos fűnyíró, 1 db fűszegély nyíró, 1 db vasaló, 1 db porszívó beszerzése történt.

A működési bevételek 16.361.009 Ft összegben realizálódtak, a központi irányító szervek támogatás 96,9 %-ban került igénybevétele. Az intézmény bankszámláján 1.681.019 Ft, míg a házi pénztárában 644.160 Ft került évvégén felleltározásra.

A **POLGÁRMESTERI HIVATAL** működésében az elmúlt évektől eltérően a SARS-COV-2 koronavírus világméretű járvány már alig érezte hatását, azonban az energiaválság miatt komoly takarékosági intézkedéseket kellett az év második felében bevezetni.

A kialakult energiaválság miatt intézkedés történt a dolgozók átköltöztetéséről, a megfelelő munkakörülmények kialakításáról. A Hivatal „C” és „D” épületrészén és az „A” épület déli szárnyán lévő osztályok a felszabadított irodarészekben kerültek elhelyezésre. Folyamatosan ellenőrizték az energiafelhasználást, szükség esetén egyeztetett a szolgáltatókkal.

A Hivatal energiafelhasználása 2021. és 2022. IV. negyedéves időszak adatainak összehasonlítása alapján megállapítható, hogy a villamosenergia fogyasztásban nincs számottevő eltérés. A drasztikus áremelkedés nem érintette a Hivatalt, mivel a szolgáltatási szerződés 2022. év végéig garantálta a kötött árat. A távhőszolgáltatás felhasználásánál az előző időszakhoz viszonyítva 1.091,61 GJ (70,6%) energiamegtakarítás mutatkozik, ez a megtakarítás azonban összegszerűen nem érzékelhető, mivel a megemelkedett távhődíjakkal számolva közel 20 millió Ft többletköltséget jelentett. A nehézségek ellenére folyamatosan biztosítva volt a Hivatal szakszerű működése, a változatlan minőségű szolgáltatás nyújtása.

Az intézmény 2022. évi kiadási teljesítése 2.628.552.697 Ft, melynek nagy részét a személyi juttatások és annak járulékai teszik ki.

A Hivatal épületeinek, belső helyiségeinek állagmegóvása, állapotmegőrzése érdekében – a szükséges bejárások, hibafeltárás, szakértői egyeztetések alapján – elvégzésre kerültek a karbantartási feladatok. A meglévő eszközök javíttatása, karbantartása egész évben folyamatosan történt, ezáltal azok hasznos élettartamának növekedése várható. A feleslegessé és üzemképtelenné vált eszközök értékesítésre, illetve a selejtes eszközök megsemmisítésre kerültek.

Az előző évek gyakorlatának megfelelően 2022. évben továbbra is prioritásként kezelték a feladatellátás során a dologi kiadások csökkentését, optimalizálását, melyet érvényesítettek a Polgármesteri Hivatal működésével összefüggő közbeszerzéseknél és a közbeszerzési értékhatár alatti beszerzéseknél.

AZ ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK KIADÁSAI (4. melléklet)

A Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. által ellátott feladatok 98,5 %-os pénzügyi teljesítést mutatnak, ezen belül a működési kiadások 98,5 %-ra, a felhalmozási kiadások 99,1 %-ra teljesültek.

A NYÍRVV Nonprofit Kft. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 100 %-os tulajdonában álló gazdasági társasága, 2022. évi feladatait a Közgyűlés 5/2022. (I.27.) számú határozatával elfogadott üzleti terve alapján végezte. Az Önkormányzat a társaságon keresztül – Közszolgáltatási Szerződés alapján - látja el közszolgáltatási feladatait, többek között zöldfelület fenntartás, közvilágítás, közutak- hidak fenntartása, csapadék- és belvízelvezetés, állategészségügyi feladatok stb.

A beszámolás időszakában játszótér fejlesztés 5 helyszínen (Stadion u.20., Árok u - Rákóczi u. tömbbelső, Kossuth u. – Sarkantyú u. sarok, Korányi F. u. 32. sz.; Törzs u. 92-106. sz.) valósult meg. Az árajánlatkérés után a nyertes vállalkozóval 2022. május 16-án került sor a szerződéskötésre, a fejlesztés költsége bruttó 63.100 eFt. A kivitelezés határidőre megtörtént (2022. október 20.).

Az öntözőhálózat fejlesztésére 1 helyszínen (Szabadság tér) került sor, a tervezés és a kivitelezés is megtörtént bruttó 5.977 eFt összegben.

Útfelújítás az eredeti tervek szerint 2 utcában történt volna, azonban ez módosult és csak 1 helyszínen került sor a meglévő burkolat felújítására, mégpedig a Belső körúton a Hunyadi u. – László utca közötti szakaszon kapcsolódva az Önkormányzat által végzett több fejlesztéshez. (Hunyadi utca felújítása, László u. – Belső krt. csomópont fejlesztése). A kivitelezéshez kapcsolódó vállalkozási szerződés 2022. július 07-én került aláírásra, a munkaterület átadása 2022. július 18-án megtörtént. A felújítás határidőre, 2022. október 30-ra elkészült. A fejlesztés értéke bruttó 179.878 eFt.

Járdafelújítás a 2022. évre jóváhagyott közszolgáltatási szerződés szerint 2 helyszínen valósult volna meg. A tervezés megtörtént, amelynek értéke bruttó 9.398 eFt, azonban az egyeztetéseket követően a kialakult gazdasági helyzetre való tekintettel a felújítások elhalasztásra kerültek.

Közvilágítás fejlesztésére 2022. évben 17 helyszínen került sor a lakosság és az önkormányzati képviselők által benyújtott igények figyelembevételével.

A közfoglalkoztatásban részt vevők számának csökkenése a beszámolás időszakában tovább folytatódott. 2022. évben az áthúzódó programokkal együtt 27 közfoglalkoztatási és egyéb programot bonyolítottak, ebből 11 program új indítású volt. Átlagosan 486 fő regisztrált álláskereső bevonását tervezték a foglalkoztatási és képzési programjaikba határozott idejű jogviszonnyal. A beszámolási időszakban összesen 1.316 fővel létesítettek foglalkoztatásra, illetve képzésre irányuló határozott idejű, teljes munkaidős jogviszonyt. A képzésben résztvevők száma 251 fő volt. A programok hosszúsága programtól függően változó, de maximum 12 hónap. A 2022. éves teljesített átlagléttségük 329,7 fő.

A Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata és a NYÍRVV Nonprofit Kft. között az önkormányzat tulajdonában lévő bérlakások és nem lakáscélú ingatlanok vonatkozásában létrejött üzemeltetési



szerződés alapján az önkormányzati vagyonelemeket a NYÍRVV Nonprofit Kft. üzemelteti, karbantartását, illetve felújítását végzi (pl: Szigligeti Gyermeeküdülő, Hősök tere 9. sz. alatti irodaház, Bencs Villa, tanműhelyek, sportlétesítmények, lakóingatlanok).

A **vagyoni kiadásokra** tervezett előirányzat 81,2 %-on teljesült. A működési kiadások teljesítése 87,1 %, a felhalmozási kiadások teljesítése 47,7 %-os.

Területelőkészítés

A tárgyidőszakban terület-előkészítéssel kapcsolatban két területen - Bogyó utca és Tünde utca térségében - csereszerződést kötöttünk. További ingatlanvásárlásra nem került sor.

A Dugonics közben tervezett útberuházás előkészítéseként egy ingatlan esetében zöldkár kifizetésére, egy Család utcai – rendezési terv szerint II. rendű közlekedési célú közterület besorolású – beépítetlen terület tereprendezésére került sor.

A Nyíregyházi úton, a Holló utcán és a Laktanya téren került sor rossz műszaki állapotú felépítmények bontására, mely után nyílt lehetőség az építési telkek elidegenítésére vonatkozó pályázati felhívások közzétételére.

ÖNKORMÁNYZATI TÖBBSÉGI TULAJDONÚ TÁRSASÁGOK

Az alábbiakban azon társaságok fő gazdálkodási számain mutatjuk be, melyek önkormányzati költségvetési kapcsolattal rendelkeznek:

A **NYÍRVV Nonprofit Kft.** által 2022. évre elkészített beszámolójában, üzleti és működési jelentésében megfelelő tájékoztatást nyújt az általa elvégzett közszolgáltatási és üzemeltetési feladatok elvégzéséről, részletesen bemutatva a tervtől való eltéréseinek okait. A Társaság könyvvizsgálatával megbízott Audit-Rátio Kft. elvégezte a 2022. évi beszámoló könyvvizsgálatát, amely könyvvizsgálói jelentés a beszámolója részét képezi.

Összességében elmondható, hogy sikerült 2022. évben minden területen a Társaság vállalt feladatainak végzése során helytállni, az üzleti tervében megfogalmazott céljainak eleget tenni. A tárgyidőszakot befolyásoló, a beszámolóban részletesen bemutatott főbb tényezők és hatások eredményeként a Társaság adózás előtti eredménye 176.455 eFt, amely a közszolgáltatási szerződés szerinti elszámolt kompenzáció tényleges összegét is tartalmazza.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata és a NYÍRVV Nonprofit Kft. 2020. március 26. napján Közszolgáltatási Keretszerződést kötött, mely többek között rögzíti a NYÍRVV Nonprofit Kft. által végzendő közszolgáltatási feladatok körét, a közszolgáltatás ellátásáért az Önkormányzat által nyújtandó ellentételezés feltételeit, a kompenzáció számítási módszerét, a kompenzációval történő elszámolás módját, az éves közszolgáltatási szerződés tartalmát, valamint a Közszolgáltató és az Önkormányzat jogait és kötelezettségeit.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata és a NYÍRVV Nonprofit Kft. között a 2022. évi közszolgáltatási tevékenységek ellátására az 5/2022. (I.27.) számú közgyűlési határozat alapján éves közszolgáltatási szerződés jött létre, amely alapján a 2022. évi feladatellátásra összesen nettó 3.227.985 eFt került meghatározásra, melyből működési feladatokra 2.794.399 eFt, fejlesztési feladatokra 433.586 eFt.

A 2022. évi éves közszolgáltatási szerződés 2. számú mellékletében meghatározott, közvetlenül a közszolgáltatási tevékenységekhez kapcsolódó közvetített szolgáltatásként elvégzendő 2022. évi beruházások, felújítások mennyiségi paramétereinek és azok ellentételezésének módosítása vált szükségessé a fejlesztési feladatok véglegesítését követően, így az ezekre biztosított kompenzáció 145.564 eFt-tal csökkent nettó 288.022 eFt-ra. A kötelező közszolgáltatási feladatellátáson túl 2022.



évben 5 helyszínen került sor játszótér felújítására, öntözőhálózat fejlesztés és útfelújítás 1-1 helyszínen, a Robinson domb lépcsősor, támfal, illetve a Sóstógyógyfürdőn található Székelykapu felújítása, továbbá közvilágítás fejlesztés 17 helyszínen valósult meg.

Az egységes szerkezetű üzemeltetési szerződésben meghatározott feladatokra a 2022. évi költségvetésben biztosított 470.000 eFt átalánydíjak a tervhez képest nem változtak, kivéve a fejlesztésre biztosított 13.000 eFt összeget, mely a tervhez képest 1.811 eFt-tal lett magasabb, mivel a Szigligeti gyermeküdülő tetőfelújításának tényleges összege 14.811 eFt-ba került.

A Társaság 2022. évi beruházási terve alapján kizárólag a tevékenységek zavartalan ellátásához indokolt eszközbeszerzéseket valósított meg. Használt és új eszközök, járművek beszerzése és beruházás 271.168 eFt, a tervezett 571.969 eFt-tal szemben, amely 300.801 eFt-tal maradt el a tulajdonossal történt évközi egyeztetések és a feladatok ellátását elsődlegesen kiszolgáló beruházások fontosságának mérlegelése eredményeképp.

A Közszolgáltatási Keretszerződés 2. számú melléklete alapján az Ésszerű nyereség a közszolgáltatási feladatok teljesítéséből származó nyereséget jelenti, mely a jóváhagyott Éves üzleti tervben szereplő beruházások forrását hivatott biztosítani. A szerződés szerint meghatározott ésszerű nyereség összege 2022. évben: 35.259 eFt, melynek elszámolásáról a Társaság a 2022. évi működési jelentésben részletesen beszámol.

A NYÍRVV Nonprofit Kft. 2022. évi nettó árbevétele 4.643.785 eFt, amelyből saját piaci árbevétel 1.253.852 eFt, közszolgáltatási és üzemeltetési feladatokra biztosított kompenzáció összesen 3.389.933 eFt. Az árbevétel a 4.708.872 eFt összegű tervhez viszonyítva 98,6 %-os teljesítésű mutat, ezen belül a vállalkozási tevékenység árbevétele 106,7 %-ban, míg az előirányzott kompenzáció 95,9 %-ban teljesült a tervezetthez képest.

Saját piaci árbevétel emelkedés főként a parkolási tevékenységből származik, mivel 2022. október 1-jétől a parkolási jegyek és bérletek átlagos 46 %-os díjemelésére került sor. A bevétel növekedést tovább emelte, hogy a jegyváltások és a váltott bérletek száma közel kétszeresére nőtt az előző év azonos időszakához képest, ennek oka, hogy az előző évben a veszélyhelyzet alatt ingyenes parkolási lehetőséget kellett biztosítani, illetve a veszélyhelyzet alatt érvényes, de az ingyenes parkolás miatt nem használt bérletek meghosszabbított érvényességi ideje is lejárt ebben az évben. Összességében a Társaságnak e tevékenységből 66.719 eFt többletbevétele keletkezett.

Piacok üzemeltetéséből 2022. évben 541.737 eFt bevétele származott a tervezett 577.500 eFt-hoz képest, amely a tervezett 93,8 %-a. Az elmaradás oka, hogy a piac és vásártér tekintetében az 52/2021. (II.9.) sz. Korm.rendelet és a 147/2021. (III.27.) Korm.rendelet 4. §. és 5. §. módosítása alapján az önkormányzati tulajdonú gazdasági Társaságok szolgáltatásait érintő díjtételek emelését és új díjtételek bevezetését nem tette lehetővé 2022. első félévében.

Az egyéb bevételek között kiemelkedő mértékű a közfoglalkoztatás egyéb bevétele. A közfoglalkoztatási támogatások forrása egyrészt a Nemzeti Foglalkoztatási Alap „Közfoglalkoztatás kiadásai” előirányzata, másrészt az Önkormányzat költségvetéséből biztosított kompenzáció, amely a tervezetthez képest 73,9 %-os teljesítésű, melynek oka, hogy 2022. évben is tovább csökkent a közfoglalkoztatásra igénybe vehető és a Kormányhivatal által települések részére leosztott létszám keret, továbbá volt olyan program, amelynek az időtartama 12 hónapról 4 hónapra rövidült. Az év végére kapott létszámkeretet az év végi ünnepek, valamint az energiatakarékossági intézkedések, intézmény bezárások miatt már nem sikerült feltölteni.

2022. évben a közfoglalkoztatásra a Kormányhivatali támogatás ténylegesen leutalt összeg 428.366 eFt, amely a tervezett 587.822 eFt 72,9 %-a, az önkormányzati önerő tényleges összege 134.765 eFt amely a tervezett 177.299 eFt 76,0 %-a.

Az anyagjellegű ráfordítások 2.785.172 eFt összege a tervezett 2.942.792 eFt 94,6 %-a. Ezen belül a vásárolt anyagok alakulását befolyásolta, hogy az év eleji téli síktalanítási feladatokhoz az enyhe időjárási viszonyoknak köszönhetően jóval kevesebb síktalanító anyag került felhasználásra, az aszályos és csapadékmentes időjárás miatt kevesebb belvíz- és csapadékcsonna üzemeltetési feladat jelentkezett. 2022. évben az előző évhez képest 23.015 literrel kevesebb gázolaj és 2.002 literrel kevesebb benzin üzemanyag vásárlása valósult meg. A mennyiségben való eltérés a magasabb üzemanyagárak miatt történő takarékoszággal, valamint a kedvező téli időjárás és optimalizált útvonal tervezéssel magyarázható.

A személyi jellegű ráfordítások összege 278.502 eFt-tal maradt el a tervtől, melynek egyik oka a közfoglalkoztatásban részt vevők létszámának jelentős csökkenése. 2022. éves teljesített közfoglalkoztatott átlaglétszám 329,7 fő a tervezett 486 fővel szemben, amely a személyi jellegű ráfordítások összegét 172.923 eFt-tal csökkentette a tervhez képest.

A költségek csökkenésében szerepet játszott a Társaság főállású munkavállalói létszámának jelentős csökkenése, mely a minimálbér emelkedése miatt fellépő bérfeszültség miatt kialakult elvándorlás, másrészt a Társaság SZMSZ módosításának eredményeképpen végrehajtott humánerőforrás racionalizálás eredményeként jelentkezett. Tárgyév végén a főállású munkavállalói létszám 313 fő, a tervezett 337 fő helyett.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának 2022. tervezett összege 149.145 eFt, amely a megvalósult 154.256 eFt 103,4 %-a. A növekedés oka a tárgyévben beszerzett eszközök értéke.

Az egyéb ráfordítások tervet meghaladó növekedésének legfőbb okai a lejárt követelésekre elszámolt 17.186 eFt értékvesztés, a várható kötelezettségekre és költségekre elszámolt 15.844 eFt céltartalék, állami és helyi adófizetési kötelezettségek 64.449 e Ft, értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értékének elszámolása 8.319 eFt.

Összességében a Társaság bevételei 243.022 eFt-tal, költség-ráfordításai 398.722 eFt-tal maradtak el a tervtől, ennek eredményeképpen az adózás előtti eredmény 176.455 eFt, amely a 20.755 eFt tervet 155.700 eFt-tal meghaladta.

A **Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.** 2022. évi üzleti terve 2.479.630 eFt üzemi bevétellel, 2.440.259 eFt üzemi ráfordítással, 39.371 eFt üzemi eredménnyel és 832 eFt adózott eredménnyel került elfogadásra.

A terv bizakodóbb volt az előző évi tervnél az egész éves nyitvatartási rend feltételezése miatt. A 2021. év tény adatahoz viszonyítva 2022. évben 827,7 millió Ft (+79,4 %) árbevétel növekedést terveztek 1.870,3 millió Ft értékkel. A ténybevétel 2.001,7 millió Ft, ami 131,4 millió Ft-tal (+7 %) több teljesítést jelent. Az egyéb bevételek terve 609,3 millió Ft volt, amitől elmaradt a tényleges bevétel 46,1 millió Ft-tal. Az elmaradás oka, hogy 400 millió Ft likviditás javító támogatással terveztek, amiből végül 350 millió Ft került folyósításra. Üzemi ráfordítás terv szerint 2.440 millió Ft volt, melyet az éves nyitvatartás és az inflációs áremelések miatt 18,3 millió Ft-tal túlléptek. Az üzemi tevékenység eredménye 106,4 millió Ft, ami 48,9 %-kal több a bázisnál, illetve 170,4 %-kal (67 millió Ft) jobb a tervezettnél.

A Társaság az üzemi eredmény jelentős túlteljesítése ellenére a tervezett 832 eFt adózott eredményt csak 3,7 millió Ft-tal tudta túlteljesíteni. Ennek oka a pénzügyi műveletek ráfordításainak jelentős növekedése.

A pandémiás időszak még alig fejeződött be és már az orosz-ukrán háborús helyzet által kiváltott globális energiaválsággal és az ezzel járó magasba szökő inflációval kellett szembenéznie a Társaságnak. Az energiahordozók árai ugrásszerűen nőttek olyannyira, hogy október hónaptól a távhő

árak 16-szorosára, az elektromos energia rendszerhasználati díjak háromszorosára és végül a gázárak öt-nyolcszorosára nőttek. Ennek következményeként 2022. október és november hónapban két egységüket, előbb a Júlia Fürdőt, majd a Hotel Fürdőházat is be kellett zárniuk határozatlan időre. A bezárással járó létszámleépítéseket végre kellett hajtani, a felmondási időre járó béreket és végkielégítéseket ki kellett fizetni. Ezek nem várt kiadásként terhelték meg a már jóváhagyott költségvetést. Jelenleg fő bevételi forrásuk az Aquarius Élményfürdő, melynek tartósabb időre történő bezárása is szóba került. Az egység bezárásának elkerülése érdekében és az energia árrobbanás negatív hatásának mérséklésére több sikeres energiafelhasználás racionalizálását célzó intézkedést hajtottak végre. A menedzsment továbbra is arra törekszik, hogy megőrizze a Társaság működőképességét és megteremtse a jelenleg zárva tartó Hotel Fürdőház szállodai részlegének, és a város szívében elhelyezkedő, közkedvelt Júlia Fürdő egységek újraindításának feltételeit mind műszaki, mind humán erőforrás oldalról. A beszámolás évére a moratórium lehetőségével tovább élve fenntartották a felfüggesztett kamatfizetéseket, és a hiteltörlesztéseket is. A moratórium lejártával az elkövetkező gazdasági évre a hitel törlesztés és kamatfizetés jelentős mértékű adósságszolgálati terhet fog jelenteni. A moratórium ideje alatt felhalmozott kamatteher 100,6 millió Ft, mely a hitel lejártakor válik esedékessé 12 havi részletben. A meg nem fizetett kamat elszámolásra és elhatárolásra került a tárgyévre. Az utóbbi két év pandémiás időszakában az önkormányzati társaságot áremelési tilalom sújtotta, melynek feloldását követően már a tervben is jelentős mértékű áremelést terveztek. Ezt végrehajtva a vizsgált év II. felétől átlag 30-40% áremelést hajtottak végre. Ennek ellenére a tervezett 466,5 ezer fő vendégszámhoz képest mindössze 5,7 ezer fő az elmaradás, a bázis évhez viszonyítva 151,3 ezer fő többlet vendégszám teljesült.

A Társaság a tárgyévben a megváltozott gazdasági-, egészségügyi- és háborús helyzetben nehéz külső körülmények között gazdálkodott, ennek ellenére eredményesen zárta üzleti évét 4,6 millió Ft adózott eredménnyel, ami 3,7 millió Ft tervtúteljesítést jelent.

A **Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.** számára a 2022-es év a nehézségek ellenére sikeresen alakult, továbbra is a térség első számú turisztikai attrakciója és Magyarország legkedveltebb és legismertebb vidéki kirándulóhelye maradt.

Az Állatpark látogatottsága kedvezően alakult, a tervezett 420 ezer látogatószám év végére meghaladta az 555 ezer főt. A nyáron kezdődött energiaválság miatt a belföldi turisták száma csökkent, de hiányukat a külföldi (elsősorban szlovák és román) vendégek pótolták. A magas látogatottságot a sok újdonságnak – elsősorban a született kisállatoknak – is köszönhetik.

Az Állatpark üzemeltetésében lévő 3 szálloda sikeresen átesett a minősítési procedúrán. A minősítésre való felkészülés már 2021-ben elkezdődött, ennek is köszönhető, hogy mindegyik szálláshely a megpályázott minősítést kapta az eljárás során, így az Állatpark immáron rendelkezik 2 csillagos, 3 csillagos és 4 csillagos hotellel is. A szállodák jól teljesítettek mind foglaltság, mind árbevétel tekintetében, a Pangea Hotel minden tekintetben rekordévet tudhat maga mögött. A tavaszi időszakban elsősorban külföldi vendégek vették igénybe a szálláshelyeket a háború okán, később a belföldi turisták is megjelentek. A szakmai sikerek között említhetjük, hogy a munkatársak továbbra is világszínvonalú munkát végeznek, a menedzsment és az Állatpark nemzetközi szervezetekben való részvétele komoly rangot jelent.

Az energiaárak emelkedése 2022. évben csak a földgáz árakon keresztül jelentkezett, de a magas árakat a fogyasztás jelentős csökkentésével tudták kompenzálni, így saját erőből sikerült leküzdeni ezt a problémát. A megtakarítás eléréséhez több áldozatot is kellett hozniuk, például, hogy a kisebb állatházakból – hogy azokat ne kelljen fűteni – nagyobb épületekbe összeköltöztették az állatok egy részét, valamint időlegesen a Hotel Pangeát és az Ózoon Hotelt bezárták, így csökkentve a földgáz- és villamosáram fogyasztást.



Az Állatpark megvalósította beruházási programját, melynek legfontosabb pontja 3 mosdó épület felújítása volt, és amelyet a Magyar Turisztikai Ügynökség 30 millió Ft-os támogatásával sikerült finanszírozni.

A társaság éves beszámolójában látható árbevétele jelentősen magasabb a tervezettnél, az értékesítés nettó árbevétele 37 %-kal haladta meg az év elején kitűzött célt. A költségek - mind az anyagjellegű ráfordítások, mind a személyi jellegű költségek - nem emelkedtek ilyen ütemben, ezért az eredmény is magasabb a tervezettnél. A Nyíregyházi Állatpark 2022. évben nem vett igénybe Önkormányzati támogatást. Az ágazati bértámogatást felhasználva 20 %-os béremelést hajtottak végre, az erre a célra kapott állami támogatás összege 87.576 eFt volt.

Összességében elmondható, hogy az Állatpark sikeresen alkalmazkodott a gyorsan változó körülményekhez, a gazdálkodás, a likviditás az év egész folyamán stabil volt. Az Állatpark adózott eredménye 149.811 eFt, mely összeg tovább gyarapítja a társaság nonprofit jellegénél fogva az eredménytartalék összegét, erősítve a saját tőke erősséget.

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. a 2022-es üzleti évet újult erővel, nagy ambíciókkal kezdte meg, hiszen év elején már majdnem teljesen maga mögött tudta a Covid világvárvány működést, gazdálkodást korlátozó negatív hatásait. Ennek szellemében készült el a Sportcentrum 2022. évi üzleti terve, bízva abban, hogy a tárgyév stabil alapokon fog nyugodni, kiszámítható lesz és mind sportszakmailag, mind gazdaságilag eredményes év elé néz a Társaság.

Aztán 2022. február 24-én kitört az ukrán-orosz háború, melynek egyre komolyabb gazdasági hatásai mutatkoztak meg az év során. Ez alól nem képezett kivételt sajnos a sport világa sem.

Mindezek ellenére a Társaság az üzleti tervében vállalt feladatok végrehajtását ütemezetten elkezdte megvalósítani, de mindvégig szem előtt tartotta a Tulajdonos Önkormányzat azon elvárását, hogy az elvégzésre kerülő munka során kettősségre törekedjen, azaz, hogy a rá ruházott feladatokat a lehető legszínvonalasabban, sportsikerekkel övezve lássa el, az általa üzemeltetett sportlétesítményeket költséghatékonyan, jó gazdaként kezelje, de gazdálkodása során törekedjen a rendelkezésre álló pénzeszközök minél racionálisabb felhasználására, a takarékos gazdálkodásra mindezt amiatt, mert a második féléves támogatások beérkezése a kialakult háborús helyzet miatt kockázatot rejt magában.

Mindezek alapján az elmúlt év a Társaság tekintetében három periódusra osztható fel:

- Az első periódust az üzemszerű működés jellemezte, hiszen mind az üzemeltetési feladatok, mind a sportszakmai feladatellátás zavartalanul tudott végbe menni.
- A második periódusban már kezdett kirajzolódni a reá váró energiaválságos időszak, illetve az ún. háborús infláció negatív hatásai már-már érzékelhetőek voltak. Így ebben az időszakban a legfontosabb feladata volt, hogy a Tulajdonossal közösen felkészüljön a válságra, a szükséges intézkedési terveket kidolgozza. Ezzel párhuzamosan pedig folyamatosan menedzselte, hogy a tervezett, de még rendelkezésre nem álló támogatási összegek minél előbb jóváírásra kerüljenek, hogy a működés zavartalan legyen a 2022-es üzleti évben.
- A harmadik periódusban a Sportcentrum végrehajtotta a válságintézkedési tervben foglaltakat, illetve folyamatosan alkalmazkodott a partnerek reakciójára, akikre szintén jelentős hatással volt a kialakult helyzet. Sportszakmai szempontból a legnagyobb problémát az jelentette, hogy lényegesen emelkedtek az edzeshelyszínek bérleti díjai, ezzel párhuzamosan lecsökkent az igénybe vehető tornatermek száma is városunkban, de az edzések strukturális átszervezésével sikerült úgy alakítani, hogy a csapatok, csoportok felkészülése, versenyztetése minél kevésbé csorbuljon. A felállított válságintézkedési terv mentén az üzemeltetési feladatellátás rendben zajlott.



A megpróbáltatások ellenére a Társaság helyt tudott állni és a 2022. évi célkitűzéseit javarészt teljesíteni tudta, hiszen a likviditás-, a munkaerő megtartás, a versenyeztetési-, és az üzemeltetési feladatellátás is mind megvalósult.

A 2022. évi felkészítések, versenyeztetések minőségileg, tartalmilag és mennyiségileg is rendben lezajlottak. Örömmel számolhat be a Társaság arról is, hogy a sportolói nyilvántartó rendszere alapján az oktatásban résztvevőkkel együtt a sportolói létszáma az év végére már meghaladta az 1.400 főt, mely növekmény valamennyi szakág esetében megmutatkozik. Ehhez több dolog is hozzájárult, egyrészt nagyon komoly, minőségi javulás állt be edzés helyszínei tekintetében, mind az Atlétikai Centrum, mind pedig a Városi Uszoda igénybevétele okán, másrészt az edzőik áldozatos munkája és saját sportáguk iránti elkötelezettségük lényeges változást hozott az elmúlt időszakban, harmadrészt pedig a Társaság pénzügyi stabilitása, melynek köszönhetően egyre színvonalasabb felkészítési, versenyeztetési körülményeket tud teremteni. Pozitív visszacsatolás az is, hogy a 2021. évben beintegrált szakágak sportolói, edzői elégedettek, örülnek, hogy a Sportcentrumhoz tartozhatnak, s érezhetően magasabb szintű edzőmunkát, s eredményesebb versenyeztetést végeznek. A megrendezésre került szabadidős rendezvények keretein belül kiszolgálta a Sportcentrum a városiakok mozgási, szabadidős igényeit, hiszen az idei évben rendezett tekeversenyt, kispályás labdarúgó bajnokságot, megmozgatta a „szépkorúakat”, továbbá szakmailag koordinálta a kapcsolattartást a városi kiemelt csapatsportágakkal.

Az energiaválság ellenére az üzemeltetési terület kiválóan teljesített a 2022-es üzleti évben, a rábízott sportlétesítmények üzemeltetési feladatait ellátta, az épületek állagát megővta. Mind a Városi Jégpálya, mind a Continental Aréna, annak részleges zárása ellenére eredményesen helyt tudott állni, ehhez természetesen hozzájárult a válságintézkedési tervben foglaltak végrehajtása is, mivel a távhő felhasználás korlátozása nélkül nem így alakult volna a 2022. évi gazdálkodásuk. Az energiaválság több tekintetben is átszervezést kívánt meg. Egyszerre érintette a sportszakmai munkát és a sportszervezeti irányítást is. Az üzemeltetett létesítmények energiateljesítménye nagyon költséghatékony volt az energiaválságot megelőzően is, ennek ellenére meg kellett vizsgálni, hogy hogyan lehet a rendelkezésükre álló forrásból a legtöbb energiát vásárolni, és azt a leghatékonyabban beosztani. A Tulajdonos hozzájárulásával sikerült egy-két energetikai korszerűsítést is végrehajtani a Continental Arénában, mely hosszú távon is megtakarítást fog eredményezni.

A tárgyévét sikerült 32.115 eFt összegű adózás előtti eredménnyel zárnia a Társaságnak. A 2022. évi tényadatok alapján elmondható, hogy a Társaság az év folyamán jelentkező nehézségek ellenére eredményes évet tudhat a háta mögött. Pozitív eredményéhez hozzájárult, hogy:

- gazdálkodása folyamatosan nyomon volt követve, kontroll alatt volt tartva;
- a kialakult energiaválságra „jól” reagált a szervezet;
- a felállított válságintézkedési terv szerinti működési modell meghozta a tőle elvártakat;
- az év végére megérkezett teljes összegben a kiemelt vidéki sportegyesületi támogatás;
- a megnövekedett sportolói létszám okán, illetve a megreformált sportszolgáltatási díjfizetési rendszernek köszönhetően, a beérkező díjak jóval meghaladták a tervet;
- a Városi Jégpálya a IV. negyedévben üzemszerűen és eredményesen tudott működni;
- a Continental Aréna részleges zárása ellenére a IV. negyedévre tervezett rendezvények többsége lezajlott.

Az **NYSÜ Nyíregyházi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.** 2021. májusától üzemelteti a Nyíregyházi Atlétikai Centrumot, 2021. szeptember 1-től pedig az Eissmann Városi Sportuszoda társüzemeltetője. A Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában lévő két, korszerű sportlétesítmény a 2022. őszétől jelentkező energiaválság ellenére – az Uszoda egy hónapos lezárásának időszakát kivéve – egész évben folyamatosan működött.



64

Az **Atlétikai Centrumot** a Nyíregyházi Sportcentrum 6 szakosztálya (atlétika, vívás, cselgáncs, röplabda, tájfutás, tollaslabda) használja. A korszerű létesítmény és eszközpark nagymértékben hozzájárult a hazai és nemzetközi versenyekre való eredményes felkészüléshez. A szakosztályok a létesítményt az előző évhez képest 127 %-kal magasabb óraszámokban használták.

A külső és belső atlétika pálya több korosztálynak nyújtott versenyzési lehetőséget 2022. évben. A legkisebbek közül a "Kölyökből Atléta" program keretében közel 500 nyíregyházi, illetve vidéki iskola tanulója ügyességi számokban mérte össze tudását. Az Atlétikai Centrum a program keretében két alkalommal biztosított helyszínt a régiós bajnokságnak is. Az általános és középiskolák tanulóinak tavasszal és ősszel a városi, illetve a megyei atlétikai Diákolimpia versenyei kerültek megrendezésre. Az Atlétikai Centrumban a legrangosabb sportesemény a felnőtt és az U18-U20-as fedettpályás Atlétikai Magyar Bajnokság volt, melyet a szakma képviselői kiválóra értékelték. A Nyíregyházi Sportcentrum is rendezett két fedettpályás felkészülési versenyt, melyen a hazai sportegyesületeken kívül a szomszédos országok atlétái is indultak. A létesítmény adta feltételek felkeltették a Szlovák Atlétikai Szövetség érdeklődését is, és első alkalommal rendezték Nyíregyházán a kassai régió atlétikai bajnokságát.

Az Atlétikai Centrumban összesen 56 edzőtábor valósult meg 489 fővel, amely azt jelzi, hogy a Magyar Atlétikai Szövetségen kívül a hazai sportegyesületek is egyre nagyobb számban érkeznek városunkba a felkészülési időszakban. Az atléták edzőtáborai mellett fontos kiemelni a Nyíregyházi Sportcentrum röplabdázó, kosárlabdázó és kézilabdázó utánpótlás sportolóinak edzőtáborait is, mivel augusztus hónapban 9 turnusban összesen 154 fő vett részt edzőtáborban, ahol az edzések mellett a szállást és az ellátást is biztosította a Társaság. Az edzőtáborok a résztvevők magas szintű megelégedésével valósultak meg.

A Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft. közreműködésével a városba érkező élvonalbeli kosárlabda és röplabdacsapatok is egyre nagyobb számban vették igénybe szállás vagy pihenőszoba céljából az Atlétikai Centrumot, emellett a felnőtt és az U20-as röplabda válogatott 45 fővel közel kéthetes felkészülési edzőtábora is itt valósult meg.

Az **Eissmann Városi Sportuszodában** a legnagyobb igénybevételt a Nyíregyházi Sportcentrum, az AQUA SE, valamint az Úszó Nemzet Program megvalósításával a Magyar Úszó Szövetség adta, a fennmaradó időben a lakosság vette igénybe az uszodát.

2022-ben 493 sportoló vett részt úszó- és vízilabda foglalkozásokon, az Úszó Nemzet Programba, az iskolai tankerületes 4. és 6. évfolyamos, valamint az egyéb iskolai úszásfoglalkozásokba közel kétezer gyerek kapcsolódott be heti rendszerességgel. Az Uszoda leterheltsége hétköznapi szinten minden időszakban közelíti a 100 %-ot. Fontos kiemelni, hogy az energiaárak októberi hirtelen növekedését követően az uszoda kénytelen volt egy hónapos időtartamra bezárni, azonban a Honvédelmi Minisztérium Sportért Felelős Államtitkársága által Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának a közüzemi díjak fedezetére nyújtott támogatásának köszönhetően az uszoda november elején újra kinyithatta kapuit, és azóta is folyamatosan üzemel. Az újra nyitást követően új sportegyesületek, iskolai csoportok jelentek meg és a lakossági igénybevétel is közel a másfélszeresére nőtt.

A Társaság gazdálkodása az előző évi nyereséges gazdálkodást követően a 2022-es üzleti évben is jelentős eredménnyel zárult. A bevételi sarokszámokból látható, hogy az elvégzett feladatok, események száma bővült, a vevők az előző évinél jóval nagyobb létszámmal, nagyobb óraszámokban vették igénybe a létesítményeket. Ennek köszönhetően az értékesítés árbevétele az üzleti évben a tervezett 131.800 eFt-ról 297.541 eFt-ra, több mint a duplájára növekedett. A bevételek az üzleti tervhez viszonyítva 99,9 %-osan teljesültek.

A költségek szintje az üzleti tervhez képest nagyon kedvezően alakult, összességében közel 33 millió Ft-tal a tervezett szint alatt maradt. A Társaság az anyagjellegű ráfordítások között anyagköltségeken az energiaárak növekedése ellenére is 10 %-os, az igénybe vett szolgáltatásokon pedig 23 %-os megtakarítást ért el. Az anyagjellegű ráfordítások összege 21 millió Ft-tal maradt el a tervezettől. A személyi jellegű ráfordítások összege 16 %-kal, 15 millió Ft-tal lett kevesebb az üzleti tervben foglaltól.

A jelentős megtakarítást a Társaság a rendkívül feszes költség- és létszámgazdálkodással érte el. A bevételek teljesülésének és a költségmegtakarításnak köszönhetően végül közel 30 millió Ft-os eredménnyel zárult az üzleti év. A 2022-es üzleti évben elért eredmények jól alapozzák meg a 2023-as évet, amelyben a Társaság kiemelt célja lesz a hazai mellett a „nemzetközi piacon” való markánsabb megjelenés.

A **Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.** 2022-ben is folytatta a nyitott szellemű, XXI. századi népszínház eszméje szerinti működését, minden nehézség mellett sem adja fel kultúrateremtő tevékenységének színvonalát, valamint közönségének igényes szórakoztatása mellett szakmai fejlődésének igényét. Tevékenységét az Emberi Erőforrás Támogatáskezelő és a Tulajdonos támogatása nélkül lehetetlen lenne megvalósítani. A Színház minden évben arra törekszik, hogy a közszolgáltatási szerződésben foglalt feladatokat a legmagasabb színvonalon, forrásainak gazdaságos felhasználásával valósítsa meg. A közszolgáltatási szerződésben foglalt szakmai feladatmutatókat teljesítette annak ellenére, hogy a Szindbád november 1-én, a Bencs Villa december 1-én, a Színház december 16-án bezárt. A társaság a nehéz körülmények ellenére is eredménnyel zárta az üzleti évet.

Az üzleti tervben meghatározott célokkal összhangban megvalósult bemutatók:

S.sz.	Nagyszínpad	Krúdy Kamara	Művész Stúdió
1.	Augusztus Oklahomában	A rovarok élete	A fából faragott királyfi
2.	Spamalot	Váratlan vendég	Maszmók az indiánok között
3.	Ma este megbukunk	Jó estét nyár, jó estét szerelem	Kukucs!
4.	Teljesen idegenek	Utazás és holdvilág	Görbe tükrök
5.	A csillagszemű juhász		
6.	Misi mókus		

Az üzleti évben a társulat 2 meghívásnak tett eleget, a Tatabányán megrendezett MOST fesztiválon, az Alszanak a halak? című monodrámát, a Közellenség című előadást Budapesten, a Nemzeti Színház színpadán aratott nagy sikert. A Rózsakert Szabadtéri Színpadon 13 előadást láthattak a nézők, a VIDOR Fesztiválon 14 színház 15 előadása, ezen felül számtalan koncert és kulturális program várta a közönséget, továbbá változatos programok zajlottak a Bencs Villában, a Szindbád Színház történelmi Múzeum és Rendezvényterében az év végi bezárásokat megelőzően.

Az előző évek kényszerű zárva tartása mind szakmailag, mind pénzügyileg komoly károkat okozott, amely még az üzleti évben is hatással volt a gazdálkodásukra.

Az előadásszámuk, nézőszámuk elmarad a pandémia előtti időszak mutatóitól, ennek következményeként a jegy- és bérletbevételük teljesítése alatta maradt a tervnek, ehhez hozzájárult a rezsiárak robbanásszerű emelkedése miatt szükségessé vált időszakos bezárás, és a Lázár Ervin Program halasztása, melyek 30-35 millió Ft bevétel-kiesést okoztak. Az egyéb bevételek 89,9 %-ra, a központi és önkormányzati támogatás 100 %-ra teljesült, valamint az ágazati 20 %-os béremelés költségét is támogatta a Belügyminisztérium. A pályázati bevételek alatta maradtak a tervnek, megvalósításuk a következő üzleti évre húzódik.

A 2022-ben drasztikus mértékben emelkedő anyag és szolgáltatás árak, rezsiköltség árobbanás jelentős többletköltséget generált, melyet számos takarékosági és korlátozó intézkedéssel csökkentettek. Az áramköltség 64,5 %-os teljesítése azt mutatja, hogy az év közben hozott takarékosági intézkedések hatásosak voltak. A távhődíjat 23,5 %-os túllépéssel teljesítették, mely csak úgy volt megvalósítható, hogy az őszi fűtési idényben kizárólag temperáló fűtés működött az épületekben, a nézőtér és a közönségforgalmi részen más módon gondoskodtak az elfogadható hőmérsékletről, illetve novembertől a Szindbád, december 16-tól a színház épülete is bezárásra került. Az anyagjellegű ráfordításokat összességében 93,3 %-on realizálták, ezen belül az anyagköltséget 68,1

%-on, az igénybe vett szolgáltatásokat 101,2 %-on, az egyéb szolgáltatásokat 105,1 %-on teljesítették az üzleti terv adataihoz viszonyítva.

Az üzleti évben a költségek visszaszorítása érdekében a tervezettől és az előző évitől is alacsonyabb létszámmal végezték tevékenységüket, így a bérköltség és a személyi jellegű egyéb kifizetések is alatta maradtak a tervnek, melynek vonzata a bérjárulék megtakarítása is. A Színház közhasznú tevékenységét 2022. évben 99 fő munkavállalóval teljesítette, a létszámból 42 fizikai és 57 fő szellemi dolgozó. A munkavállalók bérköltsége 85,1 %-ra, a személyi jellegű egyéb kifizetések 93,1 %-ra teljesültek. Az alacsonyabb bérköltség és az EKHO fizetési kedvezmény 29,9 % bérjárulék megtakarítást eredményezett. A személyi jellegű ráfordítás összesen 577.184 eFt, 83,7 %-a tervezettnak.

Fentiek alapján elmondható, hogy a rezsiárak emelkedése miatt szükségessé vált évvégi bezárás komoly bevétel kiesést eredményezett, azonban átgondolt gazdálkodással, időben meghozott költségcsökkentő intézkedésekkel kompenzálni tudták a kieső bevételt, ezt támasztja alá a ráfordítások tervezettnél alacsonyabb teljesítése. Likviditási problémák - az előző évekhez hasonlóan - az üzleti évben sem jelentkeztek. A szűkös források ellenére - a szakmai munka színvonalát megőrizve, 1.188 eFt adózott eredménnyel (nyereséggel) zárták az üzleti évet a tervben szereplő 361 eFt -al szemben.

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft. legfontosabb feladata 2022. évben is a kegyeleti közszolgáltatási szerződés keretében rábízott temetők szakszerű, zavartalan üzemeltetése, magas színvonalú temetkezési szolgáltatások nyújtása, a lakossági igények kiszolgálása volt.

2022. évi gazdálkodásukat meghatározta a jóváhagyott üzleti terv. Fő törekvésük volt, hogy a tervben meghatározott vagy annál kedvezőbb adózás előtti eredményt érjenek el, törekedve a társasági vagyon megőrzésére, a cég működőképességének biztosítására, s arra, hogy fizetési kötelezettségeiknek határidőben eleget tegyenek.

A 2022. év üzleti tervében megfogalmazott ágazati árbevételek 741.393 eFt-os értékéhez viszonyítva jelentős növekedés következett be, így a temetésszolgáltatás, halottszállítás, temetőüzemeltetés, sírkő és az élővirág forgalmazás terén összességében 12,7 %-al, azaz 94.290 eFt-tal nőtt az árbevételük.

A Társasági árbevétel növekedésének elsődleges oka, hogy a kiegészítő tevékenységeken - elsősorban a kedvező időjárás következtében bekövetkezett rendelési esetszám miatt - a sírkőtevékenységen 30.391 eFt-os, míg a virágértékesítésen 18.333 eFt-os bevétel növekedést ért el a tervezett értékhez viszonyítva. A pandémiás esetszámmal korigált bázis szint közelébe prognosztizált esetszámhoz viszonyítva 2022. év időszakában 43.973 eFt-os árbevétel növekedést realizált a Társaság, a működési területén elsősorban a temetkezési esetszámok – átlagos mértékhez viszonyított - jelentős mértékű növekedéséből adódó szolgáltatási tevékenység ellátásából. A szolgáltatási tevékenységhez kapcsolódó üzemeltetési többletfeladatok végrehajtásából 887 eFt-os árbevétel növekedés következett be. Egyéb bevételei között a legjelentősebb tétel az Önkormányzat által nyújtott 115.422 eFt összegű működési támogatás, valamint a 20.000 eFt céltartalék feloldás és a 13.482 eFt összegű korábbi években kapott és elhatárolt fejlesztési támogatás visszavezetett összege.

Az anyagjellegű ráfordítások összege növekedett a tervezetthez képest, a temetés szolgáltatás, sírkő üzem és a koszorú üzem többlet teljesítményének köszönhetően. A személyi jellegű ráfordítások összege csökkent a tervhez képest, aminek az oka, hogy a betervezett és az SZMSZ-ben szereplő betöltetlen munkakör nem került betöltésre. Az évközben kilépő munkavállalók pótlása több esetben későbbi időpontban valósult meg, valamint a betegállományban lévő munkavállalók ideiglenes pótlása sem történt meg. Az értékcsökkenési leírás az elmúlt időszak fejlesztéseinek következményeként aktivált tárgyi eszközök növekménye, a tárgyévben aktivált eszközök értékcsökkenése miatt tervet meghaladóan teljesült. Az egyéb ráfordítások 46.013 eFt-os összege a terv adatához képest 37.689 eFt-os növekedést mutat, aminek oka elsősorban a 30.000 eFt értékű céltartalék képzés számviteli

elszámolása és az önkormányzati és egyéb adók 4.569 eFt-os növekménye és a selejtezett készletek nyilvántartási értékének ráfordításként elszámolt 2.212 eFt-os növekedése.

A társaság adózás előtti eredménye 2022. üzleti évben a terv értékével, azaz 7.931 eFt-tal szemben 35.607 eFt-ban alakult, mely 27.676 eFt-tal kedvezőbb a tervezettől.

A Társaságnál 2022. évben 26.522 eFt-ot fordítottak beruházásra, melyből tárgyidőszakban a befejezetlen beruházások részbeni felhasználásával aktiválásra került 22.618 eFt. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata által biztosított fejlesztési forrásból és saját forrásból a Nyíregyháza „Északi” Temetőben a bemosó parcella III. ütemű bővítése valósult meg, ezáltal a megnövekedett lakossági igények kiszolgálása zökkenőmentesen végrehajtható. A megnövekedett bemosásos urna elhelyezés a jogszabályi előírásoknak megfelelően tervezetten kulturált körülmények között megvalósítható, valamint a látogatók kulturált körülmények között róhatják le kegyeletüket. A Társaság 2022. évben 18.522 eFt saját forrásból többek között halotyszállító gépjármű felújítást hajtott végre, valamint irodabútorokat, munkagép szállító pótkocsit, kisgépeket, számítógépes eszközöket, árokásó kiegészítőket és kompresszort vásárolt, kamera rendszert telepített, térvilágítást épített ki az orosi és borbányai temetőben, illetve egyéb kis értékű eszközöket szerzett be. 2022. évben TOP PLUSZ energetikai pályázat keretében pályázatot nyújtott be, melynek elbírálása folyamatban van.

A VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. az elfogadott üzleti tervében meghatározott keretek között biztosította a Nyíregyházi Televízió működtetését, a Nyíregyházi Napló kiadását, a www.nyiregyhaza.hu, a www.hellonyiregyhaza.hu, a kapcsolódó facebook oldalak üzemeltetését, az ESMA közterületi reklámhelyek bérbeadásával kapcsolatos tevékenységet. Ezen kívül az Önkormányzat által szolgáltatási szerződésben rögzített feltételrendszer szerint városmarketing-kommunikációs tevékenységek ellátását, az elnyert projekt nyilvánosságokhoz kapcsolódó feladatok ellátását is a terveknek megfelelően végezték.

A mindennapok kihívásai közben, igyekeztek alkalmazkodni az elmúlt években átalakult kommunikációs szokásokhoz és az átalakult reklámpiachoz, a pandémia után 2022-ben a háború és az energiaválság okoztak újabb nagy meglepetést, a gazdálkodás során megoldandó problémákat. A papír árának drasztikus emelkedése jelentős befolyást gyakorolt a Nyíregyházi Napló kiadására. Az előző évhez hasonló nagyságrendben 400 E hasábmilliméter írott felület biztosítására kötöttek szolgáltatási szerződést Nyíregyháza város kulturális, sport és közéleti eseményeinek írott formában történő megjelenésének biztosításához. 2022. évben 50 alkalommal jelent meg a Napló, minden esetben 56.500 példányban. Az 50 megjelenésből: 21 alkalommal 16 oldal 29 alkalommal 8 oldalon volt a megjelenés. Az önkormányzattal kötött szerződésben a megrendelt hmm árat megnövelve 294.150 hmm megjelenést tudtak biztosítani az év elején megkötött szolgáltatási szerződésben rögzített áron a jelentős áremelkedés okán. A folyamatos fejlesztéseken áteső www.nyiregyhaza.hu városi hírportál újra és újra megújuló arculattal, új oldalszerkezettel kerül a nagyközönség elé. Jó hír, hogy ismét elnyerték a Nyíregyházi Televízió szerkesztősége által készített Híradó c. közszolgálati műsorukkal a Helyi Televízió Országos Egyesületének elismerését a Helyi Érték Fődíjat. A szakmai szervezet legrangosabb kitüntetését a professzionális munkáért, a hitelességért, valamint a kiemelkedő formai megoldásokért és dinamizmusért adták át részükre. A kitüntetésben részesített műsorával ebben az évben ismét sikeresen pályáztak a Médiaszolgáltatás-támogató és Vagyonkezelő Alapnál. További siker, szakmai elismerés ebben az évben, hogy a végzett marketing tevékenységüket nívós díjban részesítette a Magyar Marketing Szövetség. Több kategóriában keresték és díjazták a városok, települések ismertsége és elismertségének növelése, fejlesztése érdekében megvalósított sikeres marketingprojekteket, kampányokat, rendezvényeket, a szakmailag profi marketingmegoldásokat. Nyíregyháza képviselőjében a Társaság készítette a pályázatokat, s elnyerve a szakma elismerését, az előző évek komoly sikereit követve 20 Városmarketing gyémánt védjeggyel gazdagodott városunk és immár harmadszor nyertük el a Városmarketing Fővárosa címet 2022-ben.



Bevételeik és költségeik, az eddigi évek tapasztalataira alapozott tervezés mellett ebben az évben is megfelelő szinten alakultak. Pénzügyi gondjaik nincsenek, likviditásukat évek óta sikeresen minden külső forrás bevonása nélkül meg tudták tartani. A szállítói kötelezettségeiket, a köztartozásaikat minden esetben időben kifizették. A takarékos gazdálkodásnak köszönhetően egy sikeres és nyereséges év van a Társaság mögött. A terveiket, szerződéses kötelezettségeiket, mind szakmai, mind pénzügyi vonatkozásban végrehajtották.

A **NYÍRINFO Nonprofit Kft.** Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának költségvetési rendeletében foglaltaknak megfelelően állította össze a 2022. évi tervét, amelynek mentén folyt az éves gazdálkodásuk. A Polgármesteri Hivatal, mint az Önkormányzat munkaszervezete a Társaság felett teljes kontrollt gyakorol, döntő befolyással rendelkezik a cég stratégiai céljai meghatározásában és működésével kapcsolatos jelentős döntéseinek meghozatalában. Az Önkormányzat és a Kft. között megvalósul a strukturális, másrészt a gazdasági függés. A Társaság kiemelt kormányzati szektorba sorolt szervezet, ennek értelmében saját belső kontrollrendszerrel és belső ellenőrrrel is rendelkezik. Tevékenységük nem látványos, hisz csak akkor hallanak igazán róluk, ha a Hivatal informatikai rendszerében bármilyen probléma adódik. Örömmel mondhatják el, hogy 2022-ben sem kerültek a középpontba, ami annak köszönhető, hogy a zavartalan működést tudták biztosítani a meglévő eszközeikkel, a meglévő humánerőforrás mellett.

A 2022-es gazdasági évben, hasonlóan az előző évek gyakorlatához, kidolgozott keretek között végezték - szolgáltatási szerződés megkötése mellett - Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala, illetve Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata számára az informatikai háttér biztosításával kapcsolatos feladatokat. 2022. évben teljesen új feladatként kapta meg a Társaság a Digitális Tudásközponttal kapcsolatos üzemeltetési feladatokat. „A Digitális Jólét Program (a továbbiakban: DJP) a digitális ökoszisztéma egészét érintő összehangolt kormányzati program, melyet Magyarország Kormánya 2015. év végén – az internetről és a digitális fejlesztésekről szóló nemzeti konzultáció (InternetKon) eredményei alapján – indított el, és célja, hogy Magyarország minél felkészültebb legyen az egyre gyorsuló és elkerülhetetlen digitális átalakulásra.

Az informatikai, illetve a digitális gazdasághoz kapcsolódó szakemberek iránti nemzetközi és hazai munkaerő-piaci igény dinamikusan bővül, mindeközben az utolsó tizenöt év adatai alapján hazánkban mind az informatikai képzésekre jelentkezők, mind a felvettek, mind pedig a képzéseket elvégzők száma folyamatosan csökken. A fokozódó mennyiségi és minőségi munkaerő-hiány hatásai már ma érzékelhetőek, és a következő években egyre nyilvánvalóbb korlátozó tényezőként jelentkeznek a digitális gazdaság fejlődése, illetve a nemzetgazdasági és vállalati szintű versenyképesség szempontjából. A „Digitális Jólét Program 2030.” erre az igényre alapozva határozza meg a digitalizációt érintő beavatkozások irányait.

A GINOP-3.1.6-20-2021-00001 projekt a fenti beavatkozási logika mentén digitális tudást megosztó, élményt nyújtó tudásélményközpontok létrehozását tűzte ki célul.

A Kormány 2021/2020 (XII.24.) számú határozata alapján a Digitális Jólét Nonprofit Kft. megvalósítója lett a GINOP-3.1.6-20-2021-00001 azonosítószámú „Digitális Élményközpontok hálózatának továbbfejlesztése és központi minőségbiztosítása” című kiemelt projektnek.

Ennek első állomásaként nyílt meg elsőként Nyíregyházán az első Digitális Tudásközpont a Társaság üzemeltetésében. A Digitális Tudásközpont üzemeltetése Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Digitális Jólét Nonprofit Kft. között megkötött stratégiai együttműködési megállapodás alapján valósult meg. 2022. március 09. napjától másfél éves önkormányzati előkészítő munkát követően a Nyíregyháza, Rákóczi u. 5. szám alatt. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesterének 93/2021. (VI. 10.) számú Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése hatáskörében eljárva meghozott határozatával került jóváhagyásra a Digitális Jólét Nonprofit Kft. és az Önkormányzat közötti stratégiai együttműködési megállapodás, továbbá a Nyíregyházi Informatikai Nonprofit Kft.-vel, mint üzemeltetővel kiegészülve a háromoldalú bérleti és üzemeltetési szerződés megkötése. A fenti

szerezések eredményeképpen az Önkormányzat bérbe adta a Digitális Jólét Nonprofit Kft. részére a 4400 Nyíregyháza, Rákóczi út 5. szám alatti, 347/2/A/16 helyrajzi számú, 440 m² alapterületű ingatlant a GINOP-3.1.6-20-2021-00001 „Digitális élményközpontok hálózatának továbbfejlesztése és központi minőségbiztosítása” című projekt projektelemei megvalósításának hatékony, magas színvonalú, eredményes ellátásához. A Társaságot érte az a megtisztelő feladat, hogy a Tudásközpontot üzemeltesse, biztosítsa a tevékenység ellátásához szükséges személyzetet, feltételeket az Önkormányzattal, illetve a Digitális Jólét Nonprofit Kft.-vel közösen. A projektgazda Digitális Jólét Nonprofit Kft. - mint a fentiekben is említettük - bérbe vette a Tudásközpont működésére kiválasztott és az Önkormányzat által felújított ingatlant és a projekt követelményeinek megfelelően biztosítja a működéshez szükséges bútorokat, berendezési tárgyakat, a digitális kompetencia fejlesztéshez szükséges informatikai, elektronikai, robotikai eszközöket, felszereléseket a 440 m²-es alapterületű helyiségben.

A Digitális Tudásközpont létrehozása egy pályaorientációs és készségfejlesztő hálózat részeként, alkotópedagógiai módszerekre építve, központi szakmai és módszertani támogatással került kialakításra a 21. század technológiai és munkaerőpiaci kihívásaira reagáló képesség kibontakoztatás, tehetséggondozás, a munkakultúra fejlesztése, valamint a pályaorientáció támogatása érdekében.

A tevékenység fókuszában a fiatalok digitális felkészültségének javítása áll, azaz annak elérése, hogy a fiatalok felkészültebben és eredményesebben legyenek képesek a munkaerőpiaci kulcskompetenciáik, munkaszocializációjuk fejlesztésével foglalkozni.

A megvalósult Digitális Tudásközpont segítségével a Nyíregyházán működő köznevelési és szakképző intézmények, civil szervezetek, felsőoktatási intézmények számára olyan bázis vált elérhetővé, amely digitáliskompetencia-fejlesztő foglalkozások, képzések, szakkörök, workshopok, osztálykirándulások, tematikus táborok, pedagógus továbbképzések ideális megvalósítási helyszínévé vált.

A digitális készségek fejlesztéséből profitálhatnak a leendő és jelenlegi munkavállalók, hiszen a digitális kvalitás magas szintű birtoklásának szintje döntő mértékben befolyásolja az egyének munkaerőpiaci belépésének szintjét, a pályájukon való előrelépést, vagy egy magasabb jövedelmet kínáló munkahely megszerzésének lehetőségét, de adott esetben a jelenlegi munkahely megőrzésének esélyét is. A Nyíregyházán és vonzáskörzetében található gazdasági szereplők pedig a digitális kompetenciákban képzettebb munkaerő foglalkoztatásával, magasabb szintű digitális technológiák alkalmazásával hozzájárulhatnak Nyíregyháza és ezzel a magyar gazdaság további növekedéséhez. A Tudásközpont működése a lendületes és sikeres indulást követően a mai napon is töretlenül zajlik, egyre több látogatót, egyre több színes program keretében magával ragadva.

Az energiaváltság és a szállítói áremelkedések a Társaság nagyságrendjénél fogva nem okoztak nagyobb fennakadást a feladatvégzésben. A téli időszak fűtését klímák használatával, a távhő teljes kizárása mellett oldották meg. A működés biztonsága, a Társaság gazdálkodás évek óta stabil, likviditási problémáik jelenleg sincsenek. Elmondható, hogy az eredményük jóval a tervezett fölött alakult, 811 eFt-tal szemben 7.003 eFt adózott eredménnyel gazdagodott a Társaság eredmény tartaléka, erősödött a Társaság saját tőkéje.

Nyíregyházi Ipari Park Nonprofit Kft.

A gazdaságfejlesztés 2019. évben történő kiemelt fókuszba helyezésének már az elmúlt években is voltak eredményei. Jelentősen bővült a meglévő ipari park területe, folyamatosak a területelőkészítő munkálatok, az év ipari parkjának választották a Nyíregyházit, valamint a város felkerült a Financial Times FDI divíziójának listájára, a feltörekvő városok 3. helyén. Ugyanakkor az igazi áttörésre 2022. június 17. napján került sor, amikor bejelentésre került, hogy egy 720 millió EUR beruházás keretében Nyíregyházán hozza létre első európai üzemét a dél-koreai W-Scope vállalat, amellyel 1.200 munkahelyet teremtenek. Ezt követően ünnepélyes keretek között aláírásra került az adásvételi szerződés, majd októberben letették a gyár alapkövét is. Párhuzamosan megtörtént a fejlesztési



területre vonatkozó tervezési program összeállítása és a kapcsolódó közbeszerzési eljárás elindítása. Folyamatos volt az együttműködés a Nemzeti Befektetési Ügynökséggel (HIPA), valamint erősítve a vállalkozásfejlesztési vonalat, a már városban működő cégekkel is folyamatos, kooperatív együttműködés zajlott. Ezen fejlesztéseknek, együttműködéseknek, az Önkormányzat és a Kormány támogatásának köszönhetően érzékelhető, hogy Nyíregyháza Magyarország egyik elsőszámú befektetési célpontjává vált.

A Nyíregyházi Ipari Park Nonprofit Kft. elsődleges feladata a város befektetés-ösztönzési tevékenységének összefogása. A Boysen Battery Components Hungary Kft. 60 milliárd Ft értékű beruházást ugyan 2023. január végén jelentették be, de a beruházással kapcsolatos befektetői tárgyalások már 2022. év közepétől folyamatosan zajlottak. Elmondható, hogy a Társaság a befektetés – ösztönzési feladatát nagy gonddal és odafigyeléssel végezte, mellyel hozzájárult, hogy körülbelül fél év alatt két nagyvolumenű munkahelyteremtő (kb. 1.800 fő) beruházás is érkezett a városba.

Az általános befektetés-ösztönzési feladatok mellett a 2022. év (valamint várhatóan az elkövetkezendő évek) legmeghatározóbb feladata a Nyíregyházi Ipari Park bővítésével és fejlesztésével összefüggő tevékenységek koordinációjának ellátása. Magyarország Kormánya 2022. év végéig közel 53 milliárd Ft támogatásban részesítette Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatát az Ipari Park fejlesztésének megvalósításához kapcsolódóan. Ez a fejlesztési projekt magában foglalja a meglévő ipari park területi bővítését, valamint annak nagy volumenű infrastrukturális fejlesztésének előkészítését, ideértve a közműveket (víz, szennyvíz, gáz, áram, csapadékvízvezetés) és a megközelítést szolgáló egyéb úthálózati fejlesztéseket. Ezen projekt célja, hogy Nyíregyházán egy olyan iparterület jöjjön létre, amely megfelel a 21. századi befektetői követelményeknek.

Vállalkozásfejlesztési feladatai ellátása keretében a Társaság kapcsolatot tart és segíti a már Nyíregyházán működő cégeket is. A jelenlegi nehéz helyzetben kiemelt figyelmet szükséges fordítani a helyi vállalkozások segítésére, ezért folyamatosan figyelik az aktuális pályázati kiírásokat, ezekről tájékoztatást küld a nyíregyházi kis - és középvállalkozások, illetve nagyvállalatok részére. Az elmúlt években kialakított aktív kapcsolat eredményeként a vállalkozások egyre inkább felkeresték a Társaságot jövőbeni fejlesztésekre vonatkozó elképzeléseikkel és kérdéseikkel, így tanácsadás formájában tud nekik segítséget nyújtani. Ez is azt bizonyítja, hogy a helyi vállalkozások támogatását szolgáló tevékenység is sikeres és szükséges.

A Társaság végzi az Önkormányzati tulajdonú Technológiai Transzfer Központ (TTK) üzemeltetését, amelyről elmondható, hogy közel 100 %-os kihasználtsággal működik és az irodák bérbeadása jelentős mértékben hozzájárul az épület fenntartási költségeihez. Jelenleg az emeleten lévő minden iroda, tárgyaló kiadásra került külsős cégeknek. A földszinten pedig a társaság munkavállalói használják az irodákat.

A Társaság bevételi forrásának jelentős része 2022. évben a tulajdonos Önkormányzat működési – üzemeltetési, szolgáltatási hozzájárulásából származott, a megkötött szolgáltatási, üzemeltetési szerződésben meghatározott feltételek mellett, mely bevétel fedezte a Társaság alap működési feladatainak ellátását. A 2022. évi üzemeltetési hozzájárulás tényleges összege bruttó 108.458 eFt volt. A TTK épületének hasznosításából bérleti díj jogcímen 8.814 eFt, míg egyéb tevékenységekből 8.377 eFt bevétel származott.

A Társaság értékesítésből származó tervezett bevétele 117.191 eFt-tal 100,8 %-on, az egyéb bevételek 5 eFt-os értékkel teljesültek 2022-ben. A könyvekben az összbevételek összege 117.196 eFt, 100,8 %-on teljesült a tervezett 116.226 eFt-os értékkel szemben.

A Társaság elfogadott üzleti tervében, adózás előtti eredményként 5.000 eFt tervezett nyereséggel számol. Ezzel szemben az év végi adózás előtti eredménye 5.932 eFt. A Társaság előző évekhez

hasonlóan mindent megtett azért, hogy a lehető legköltségtakarékosabban lássa el vállalt feladatait, adózott eredménye 553 eFt társasági adó elszámolása után 5.379 eFt volt.

Nyíregyházi Ingatlanfejlesztő és Befektetésszervező Kft.

2019 óta a városvezetés célja, hogy munkahelyteremtő, új, világszínvonalú beruházások érkezzenek Nyíregyházára. Ezért a kormánynak köszönhetően az ipari parkot úgy sikerült fejleszteni, hogy már több mint 420 ha területtel rendelkezik. Az Önkormányzat által ösztönzött közlekedési és az ipari parkra irányuló infrastrukturális beruházások olyan volumenű és összetételű fejlesztési projektömeget hoznak létre, melyekre korábban nem volt példa városunkban. Ezen projektek és a befektetői telek-értékesítések megvalósításának támogatásához az Önkormányzat egy új gazdasági társaságot alapított 2022-ben. A Nyíregyházi Ingatlanfejlesztő Kft. fő tevékenysége a 2022-es évben a Nyíregyházi Ipari Park fejlesztési munkájában történő részvétel. Ez elsősorban befektetői megkeresések esetén a saját tulajdonú ingatlanok adásvételét jelenti, illetve a Déli Fejlesztési Területen történő szakmai, projektmenedzsment tevékenységeket.

A projektmenedzsment tevékenységen belül az ipari park kialakításához kapcsolódó elektromos hálózat és szénhidrogén hálózat fejlesztések a fő feladata a Társaságnak, ezenkívül a különböző szervezetekkel és szereplőkkel való együttműködés, valamint a szükséges adatok és információk előkészítése is. A bevételi forrás a 2022. évben a Nyíregyházi Ipari Park Kft-vel kötött – a jelenleg folyamatban lévő ipari park kialakításához kapcsolódó – szolgáltatási szerződés teljesítéséből származott, amelynek összege 9.990 eFt. Az anyagjellegű és az egyéb ráfordítások soron összesen 1.421 eFt tény költség merült fel az összesen tervezett 1.539 eFt költséggel szemben. A társaság 918 eFt-ot fordított beruházásra az 1.063 eFt tervezett összeggel szemben. A beruházás keretén belül beszerzésre került 1 db laptop szoftverekkel és monitorral, 1 db telefon és 1db íróasztal székkel.

Az adózás előtti eredmény 1.995 eFt összeget mutat az 1.698 eFt tervezett eredménnyel szemben, így az adózott eredmény 2022. évre 1.815 eFt lett.

Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft.

Országos szinten is kiemelkedő évet tudhat maga mögött a turizmus, de Nyíregyháza 2022. évi vendégforgalma messze felülmúlta a várakozásokat. A Nemzeti Turisztikai Adatszolgáltató Központ (NTAK) adatai alapján 2022. évben mind a vendégek, mind pedig a vendégéjszakák számában dinamikus növekedés volt tapasztalható: 160.694 vendég érkezett a városba, az általuk eltöltött éjszakák száma 439.579 volt, amely 47,1 %-os növekedést jelent a vendégek, 30,2 %-os növekedést pedig a vendégéjszakák számában a 2021. évhez képest.

Magyarországban csak néhány turisztikai térségnek sikerült túlszárnyalnia a rekordévnak számító 2019-es év vendégforgalmi adatait, a legkiemelkedőbbnek mind közül Tokaj és Nyíregyháza térség 30 %-os növekedése bizonyult, amelynek a legtöbb vendégéjszakáját Nyíregyháza adja.

A folyamatos és tudatos turisztikai fejlesztések, az utóbbi évek színvonalas szálláshely beruházásai, és a vonzó attrakciók mellett a TDM iroda fejlesztései is hozzájárultak az itt tartózkodó vendégek élménykínálatának bővítéséhez: a kerékpáros örökségtúrák, a régi belvárosi hangulatot idéző VR-filmmel összekötött garantált városi séták, valamint a Társaság által szervezett komolyzenei koncertek. Ezek nagy része az Interreg ukrán határon átnyúló pályázat keretében valósult meg. A Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.-hez benyújtott pályázati forrásból készült el egy hiánypótló képeskönyv Nyíregyházáról.

A Társaság fontos feladata a marketing kampányok megvalósítása, ahol újra nagyobb súllyal szerepeltek a szomszédos országok, Szlovákia és Románia, illetve a szintén fő küldőpiacnak számító Lengyelország. Az orosz-ukrán háború hatására 2022. évben az ukrán vendégek száma kiugróan megnőtt, akik azonban elsősorban menekülteként vették igénybe a szálláshelyeket. A külföldi országok mellett a hazai piacon is aktív marketing tevékenységek folytak.

2022-ben az Utazó Magazin közönségzavazásán a Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft. nyerte el az „Év turisztikai szervezete” díjat. Az MTÜ szakmai koordinációjába tartozó Tourinform Irodák éves értékelése során a Társaság által működtetett Tourinform Sóstógyógyfürdő kiváló teljesítményt ért el.

A Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft. gazdálkodását tekintve az adózás előtti eredmény szempontjából kiemelkedőnek tekinthető a 2022-es év, mivel a korábbi évekhez képest jelentős nyereséget 2.687 eFt-ot realizált. A társaság üzemi eredménye ugyan minimális összeggel zárult, melynek oka a Víztoronyban található irodahelyiség könyv szerinti értékének a kivezetése.

A Társaság összes bevétele 120.518 eFt volt, melyből belföldi értékesítés nettó árbevétele 6.823 eFt, az egyéb bevételeké pedig 110.850 eFt. A turizmus terén bekövetkezett pozitív változás eredménye az alaptevékenység nettó árbevételének közel 95 %-kal való növekedése. Az egyéb bevételek között többek között 80.000 eFt önkormányzati támogatás, 27.618 eFt fejlesztési céllal elhatárolt támogatások tárgyévi visszairásából származó bevétel került elszámolásra. Az egyéb bevételek 66,6 %-ban teljesültek. Szükséges megemlíteni a 2.845 eFt összegben realizált pénzügyi műveletek bevételét, mely alapvetően a devizás pályázati források beváltásából termelődött.

A költségeket, ráfordításokat tekintve az anyagjellegű ráfordítások értéke 45.945 eFt, a személyi jellegű ráfordításoké 51.955 eFt, az értékcsökkenési leírás pedig 14.053 eFt volt. Egyéb ráfordításként 5.648 eFt, pénzügyi műveletek ráfordításaként pedig 178 eFt került elszámolásra.

A társaságnál az elnyert pályázatok zárásának köszönhetően az előző évhez képest kisebb mértékű volt a beruházás, 16.030 eFt értékben valósított meg fejlesztést. 2022. évben már látható az előző év jelentősebb fejlesztésének a hatása, mivel az elszámolt értékcsökkenés eredményeként összességében a befektetett eszközök állománya 56.825 eFt-ról 53.493 eFt-ra csökkent. A befektetett eszközökön belül az immateriális javak értéke 16.492 eFt, míg a tárgyi eszközöké 37.001 eFt volt.

Ki kell emelni a kötelezettségek jelentős csökkenését, mely még megbízhatóbbá, pénzügyileg stabilabbá tette a vállalkozást. Az előző év 46.160 eFt rövid lejáratú kötelezettsége 4.252 eFt-ra csökkent. Ezáltal a likviditási mutatója 1,27-ről 11,07-re növekedett.

A **Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.** könyvvizsgálatával megbízott „PV AUDIT” Könyvvizsgáló Kft. elvégezte a 2022. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely könyvvizsgálói jelentés a beszámolója részét képezi. A 4/2022. (IV.22) számú határozat alapján a Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft. 2022. évre elfogadott üzleti tervében meghatározott irányvonal mentén alakult a gazdálkodása, amelyet a kialakult kedvezőtlen gazdasági viszonyok ellenére 7.687 eFt adózás előtti eredménnyel zárt. Társasági adófizetési kötelezettsége 191 eFt úgy, hogy közhasznú tevékenységet végző társaságként a kedvezményezett tevékenység bevételének arányában mentességet vehetett igénybe. A Társaság 2022. évi adózott eredménye 7.496 eFt.

A Nyírvidék Képző Központ Közhasznú Nonprofit Kft. tevékenységét a 2014. április 24. napján, 2020. április 30. és 2021. december 31. napján 2 éves időtartamra meghosszabbított közszolgáltatási szerződésben rögzítettek szerint végezte, amely alapján a 2022. évi feladatellátásra összesen 25.000 eFt került meghatározásra. A Társaság által 2022. évre elkészített beszámolójában számot ad az általa teljesített közszolgáltatási és üzemeltetési feladatok elvégzéséről, bemutató a tervtől való eltéréseinek okait. Tevékenysége közhasznú szervezetként alapvetően gazdálkodása alapfeladatainak ellátására, tevékenységének fenntartására, és nem nyereség elérésére irányul. A Társaság 2022. évi közhasznúsági jelentése az egyszerűsített éves beszámolója részét képezi.

A Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint tulajdonos által 2022. január 01-től üzemeltetési kötelezettséggel kapta határozatlan időre az MTMI Élményközpont ingatlanát, amely az EFOP-3.3.6-17-2017-00016 azonosítószámú, „MTMI Élményközpont Nyíregyházán” című projekt keretében került felújításra és berendezésre. Ennek

megfelelően a Társaság székhelye az Árok utca 53. számról áthelyezésre került a Báthori utca 20. szám alá. A létesítmény vagyontárgyai átvételre, a székhelyváltással kapcsolatos hivatali- és adminisztrációs kötelezettségek elvégzésre kerültek, a Társaság a tulajdonában lévő és áthozott berendezéseket, számítástechnikai rendszereket, tárgyi eszközöket átköltöztette majd használatba vette. A Társaság székhelyváltása miatt Alapítói Okiratának és a hozzá kapcsolódó SZMSZ módosítására 2022. január 31-én került sor az Alapító 3/2022. (I.31.) számú határozata alapján. 2022. június 1-től Nyíregyháza MJV Polgármesterének 6/2022. (V.24.) számú határozata alapján új könyvvizsgáló, 2022. július 1. napjától 2 éves időtartamra új Felügyelő Bizottsági tagok kerültek megválasztásra.

A Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft. 2022. évi nettó árbevétele 1.793 eFt, amely felnőttképzési szolgáltatásból, létesítmény bérbeadás útján történő hasznosításából, továbbá nyári iskolai kiscsoportos táborok lebonyolításából származott. 2022. évben került sor a Társaság tulajdonát képező néhány olyan eszköz értékesítésére (középnehéz tárcsa, henger, homlokrakodó, traktor), amelyek a korábbi partnerintézménynek minősülő, szakképző intézmény használatába lettek átadva. A tárgyi eszközök eladásából 7.750 eFt bevétel származott.

Az anyagjellegű ráfordítások 6.760 eFt összege a tervezett 5.991 eFt 112,8 %-a. Ezen belül az anyagköltségeken belül a közüzemi díjak tekintetében a betervezett 600 eFt költség nem merült fel, mivel az Üzemeltetési szerződés 4.2 pontja szerint az Önkormányzat, mint tulajdonos köteles a közüzemi szolgáltatókkal a víz, szennyvíz és villamos energia tekintetében a közüzemi szerződésekből eredő kötelezettségeket a saját nevében teljesíteni. Ezzel szemben be nem tervezett kiadásként jelentkezett a székhely változtatáshoz kapcsolódó szállítási díj, illetve az ÁSZ ellenőrzéshez kapcsolódó szabályzatok és dokumentációk elkészítésének díja összesen 940 eFt összegben. 2022. évre a Társaság beruházást nem tervezett, értékcsökkenési leírást kísértékű tárgyi eszköz beszerzésből és a Társaság használatában már meglévő és még értékkel bíró eszközök után számolt el összesen 488 eFt összegben.

Össességében a Társaság összbevételei a tervet 7.286 eFt-tal haladták meg, költség-ráfordításai 401 eFt-tal maradtak el a tervtől, ennek eredményeképpen az adózás előtti eredmény 7.687 e Ft, amely a 0 Ft eredmény tervet 7.687 eFt-tal meghaladta.

A költségvetési kapcsolattal rendelkező önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2022. évi főbb eredményadatait a mellékletben található összefoglaló táblázatban is bemutatjuk.



Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2022. évi eredményadatai (ezer Ft-ban!)

Eredménykimutatás	Észak-Alföldi Környezet- gazdálkodási Nonprofit Kft.	Nyírív Nonprofit Kft.	Nyírtávhő Kft.	Sóstó- Gyógyfürdők Zrt.	Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.	NYSÜ Kft.	Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.	SZ-SZ-B Megyei Temetkezési Kft	Város-kép Nonprofit Kft.	Nyírinfo Nonprofit Kft.	Nyíregyházi Ipari Park Nonprofit Kft.	Nyíregyházi Ingatlanfej. és Befektetés- szervező Kft.	Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft.	Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.	Összesen
I. Értékesítés nettó árbev.	8 255 842	4 643 785	5 458 919	2 001 713	2 101 898	210 761	297 541	229 846	835 683	399 539	168 385	117 191	9 990	6 823	1 793	24 739 709
II. Aktivált saját telj. ért.	- 2 869	2 714	10 322	2 683	-	-	-	-	24 293	-	-	-	-	-	-	37 143
III. Egyéb bevételek	170 170	751 958	10 470 134	563 315	273 295	4 366 617	2 519	942 594	151 715	8 297	1 164	5	1	110 850	32 758	17 845 392
IV. Anyagjellegű ráfordítások	4 564 583	2 785 172	14 654 682	1 271 210	1 114 243	485 960	187 958	555 351	428 592	175 748	50 525	38 148	1 154	45 945	6 760	26 367 031
V. Személyi jellegű ráford.	3 064 114	2 155 012	719 497	859 972	948 101	466 150	72 895	577 184	472 608	189 067	78 978	63 230	6 389	51 955	19 724	9 744 876
VI. Értékcsökkenési leírás	133 346	154 256	356 037	164 336	85 036	114 998	1 860	35 445	33 204	15 878	26 818	7 017	186	14 053	488	1 142 958
VII. Egyéb ráfordítások	519 355	127 361	73 793	165 728	75 393	3 478 028	4 429	3 267	46 013	13 870	4 398	2 862	267	5 648	- 108	4 520 304
A. Üzemi eredmény	141 745	176 656	135 366	106 465	152 420	32 242	32 918	1 193	31 274	12 273	8 830	5 939	1 995	72	7 687	847 075
VIII. Pénzügyi műv. bevételei	262 030	1	18 899	6 416	544	13	-	-	4 761	-	-	-	-	2 845	-	295 509
IX. Pénzügyi műv. ráfordításai	93 926	202	-	108 250	1 508	140	12	-	428	2	-	7	-	178	-	204 653
B. Pénzügyi műv. eredm.	168 104	- 201	18 899	- 101 834	- 964	- 127	- 12	-	4 333	- 2	-	- 7	-	2 667	-	90 856
C. Adózás előtti eredmény	309 849	176 455	154 265	4 631	151 456	32 115	32 906	1 193	35 607	12 271	8 830	5 932	1 995	2 739	7 687	937 931
X. Adófizetési kötelezettség	206 628	19 696	1 899	-	1 645	128	2 962	5	4 178	1 358	1 827	553	180	52	191	241 302
D. Adózott eredmény	103 221	156 759	152 366	4 631	149 811	31 987	29 944	1 188	31 429	10 913	7 003	5 379	1 815	2 687	7 496	696 629

5



Szociális célú kiadások

A központi költségvetés csak a 35.000 Ft egy főre jutó adóerő-képességet meg nem haladó települési önkormányzatok részére biztosít támogatást a szociális célú feladatok ellátásához, így mivel Nyíregyháza Megyei Jogú Város adóerő képessége magasabb, mint a jogszabályban jelzett értékhatár, ezért ilyen jogcímen a központi költségvetés nem biztosít forrást a város számára. Az önkormányzatok települési támogatás jogcímen nyújtanak segítséget a rászorulóknak, a helyi önkormányzati rendeletben szabályozottak szerint.

A támogatások rászorultságtól függő és rászorultságtól független, illetve rendszeres vagy rendkívüli (eseti) juttatások.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a 2022. évi költségvetésről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló 1/2022.(I.28.) számú rendeletben a 2022. évben szociális és köznevelési kiadásokra 750.719.068 Ft-ot terveztünk. Év közben a takarékosági intézkedések miatt a módosított előirányzat 742.952.876 Ft-ra módosult, melyből 2022. december 31-ig 608.689.334 Ft kiadás teljesült.

Szociális rászorultságtól függő támogatások:

- méltányossági ápolási díj,
- helyi lakásfenntartási támogatás,
- rendkívüli települési támogatás,
- lakbértámogatás,
- rendszeres gyógyszer-támogatás,
- adósságkezelési szolgáltatás.

Szociális rászorultságtól, jövedelmi és vagyoni viszonyoktól függetlenül nyújtott támogatások:

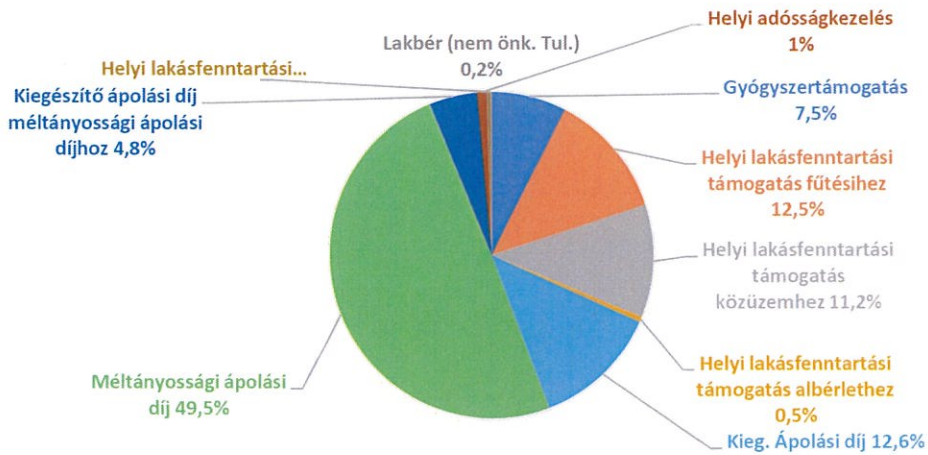
- karácsonyi támogatás,
- tanszertámogatás,
- különös méltánylást érdemlő élethelyzetbe került személyek részére nyújtott támogatás.

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

2022. évben az Önkormányzat által nyújtott támogatásokat jogcímenként az alábbi tábla részletezi:

Rendszeres települési támogatás (Forintban!)					
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	fő	%
Gyógyszer-támogatás	19 000 000	19 000 000	12 093 236	241	63,6%
Helyi lakásfennt. támog. fűtéshez	30 000 000	29 000 000	20 160 000	329	69,5%
Helyi lakásfennt. támog. közüzemhez	31 000 000	27 500 000	17 980 435	340	65,4%
Helyi lakásfennt. támog. albérlethez	2 000 000	2 000 000	864 465	15	43,2%
Helyi lakásfennt. támog. SK	-	500 000	361 000	10	72,2%
Ápolási díj	128 000 000	123 000 000	107 760 483	307	87,6%
ebből: Kiegészítő ápolási díj	21 000 000	21 000 000	20 231 860	55	96,3%
Kiegészítő ápolási díj méltányossági ápolási díjhoz	12 000 000	12 000 000	7 773 245	66	64,8%
Méltányossági ápolási díj	95 000 000	90 000 000	79 755 378	186	88,6%
Helyi adósságkezelés	5 000 000	4 000 000	1 536 675	28	38,4%
Lakbér (nem önk.tul.)	1 500 000	1 000 000	345 000	2	34,5%
Összesen:	216 500 000	206 000 000	161 101 294		78,2%

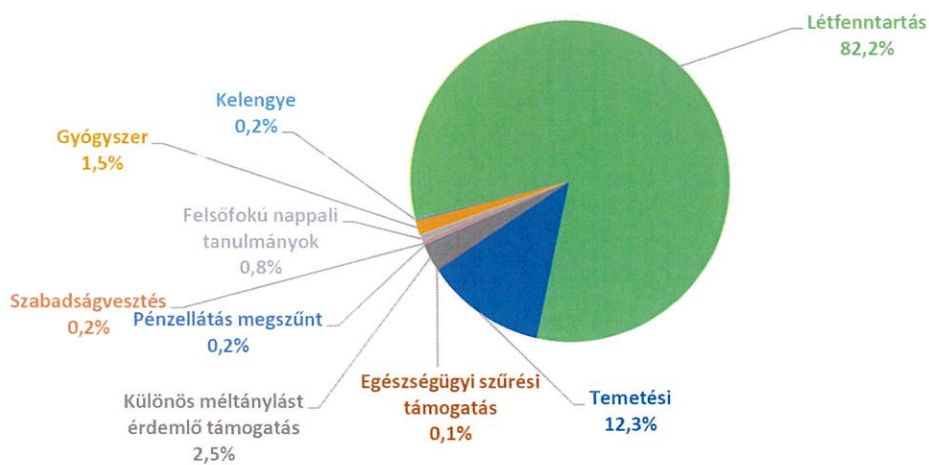
RENDSZERESEN NYÚJTOTT TELEPÜLÉSI TÁMOGATÁS



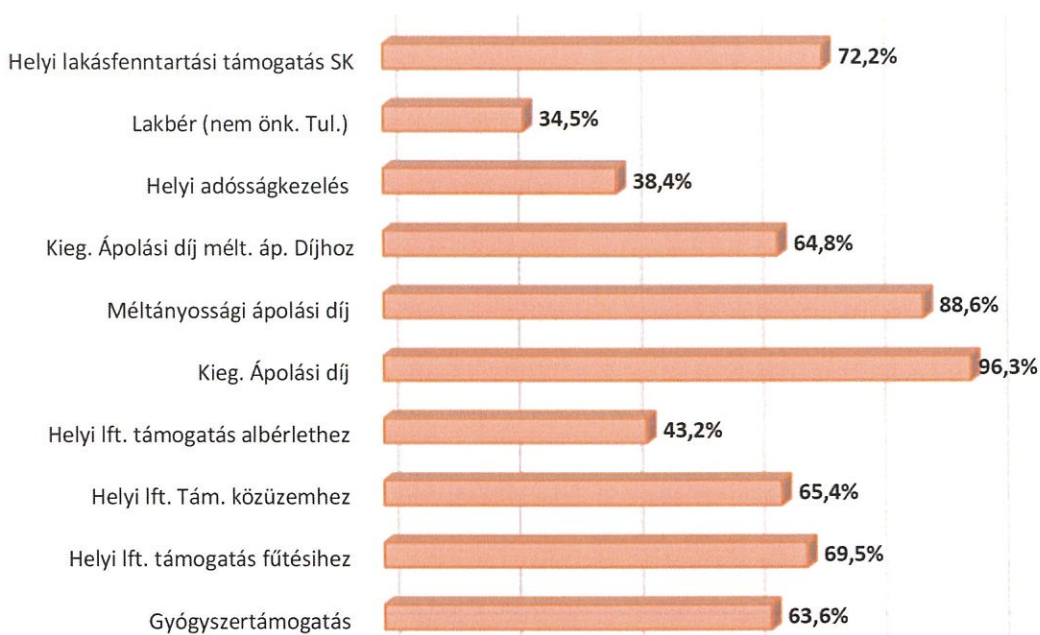
Eseti települési támogatás (Forintban!)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	fő	%
Pénzellátás megszünt	200 000	200 000	166 820	6	83,4%
Szabadságvesztés	300 000	250 000	178 220	7	71,3%
Szülő elvesztése	50 000	-	-	-	-
Szülő táppénz	50 000	50 000	-	-	0,0%
Felsőfokú nappali tanulmányok	700 000	968 920	590 000	18	60,9%
Érettségi utáni felkészítő tanfolyam	100 000	-	-	-	-
Rendkívüli gyógyszer	1 000 000	1 226 080	1 125 335	59	91,8%
Kelengye	300 000	205 000	180 000	8	87,8%
Létfenntartás	50 000 000	60 925 000	60 468 433	374	99,3%
Temetési	12 000 000	9 575 000	9 040 000	150	94,4%
Egészségügyi szűrési támogatás	-	50 000	10 000	2	20,0%
Különös méltánylást igénylő támogatás	3 000 000	3 000 000	1 810 000	38	60,3%
Összesen:	67 700 000	76 450 000	73 568 808		96,2%

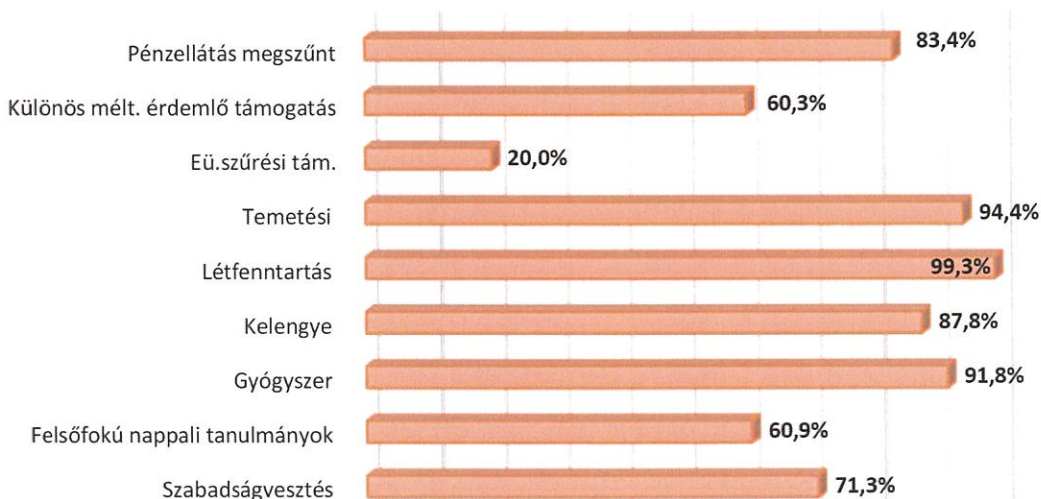
ESETI JELLEGEL NYÚJTOTT TELEPÜLÉSI TÁMOGATÁS



Rendszeres települési támogatás kihasználtsági aránya (%)



Eseti települési támogatás kihasználtsági aránya (%)



A köztemetés éves előirányzata 19.500.000 Ft összegben lett megállapítva, azonban nem került sor teljesen a kihasználására, 73,3 % volt a teljesítés. 40 esetben került sor kifizetésre.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvényből adódó egyes feladatok végrehajtásáról szóló 54/2011. (XII. 16.) önkormányzati rendeletünk alapján nyíregyházi rászoruló, hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű tanulók részére helyi autóbusz közlekedési támogatást nyújtunk. Előirányzatként 1.500.000 Ft-ot terveztünk, melyből 873.469 Ft került felhasználásra. A teljesítés 58,2 % volt.

Az előző évhez hasonlóan segítjük iskolakezdekő az általános iskolai 1-4. osztályos nyíregyházi diákokat tanszercsomag biztosításával – 2022. évben 4.547 tanuló részesült egyenként nettó 2.000 Ft, összesen bruttó 11.549.380 Ft összértékű csomagban.

A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése során a munkanapokon valamennyi hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermek – bölcsődés kortól 18 éves korig – részesülhetett egyszeri meleg étkezésben. A tanév rendjéről szóló kormányrendeletben meghatározott időszakban a maximálisan biztosítható igénybevételi napokon nyújtottunk étkezési lehetőséget. A tavaszi, nyári és téli szünetekben házhoz szállította a szolgáltató az ebédet. Az adagonkénti állami támogatás 285 Ft/adag, melyet az önkormányzat saját forrásból egészített ki a közétkeztetési szerződésben meghatározott összegre. Egy főre jutó adag egységára a szerződés szerint nettó 866 Ft/adag, majd 2022.09.01-től 953,10 Ft/adag. Az önkormányzat 33.134.075 Ft-ot fordított a szünidei étkezés biztosítására. A teljesítés 86,4 %.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők számára természetbeni ellátásként jelenleg évi két alkalommal - augusztus és november hónapokban - postai úton 6.000 Ft, illetve 6.500-ot juttattunk el. A pénzbeli támogatás értéke összesen 12.690.500 Ft, alap összegű támogatásban 645 fő, emelt összegű támogatásban 1.357 fő részesült.

Az Ukrajnában kialakult fegyveres konfliktussal összefüggésben felmerült szállással és ellátással kapcsolatos kiadások során az ukrán menekültek elhelyezésével és ellátásával kapcsolatos költségeket terveztük, melyet a Nyíregyházi Egyetem együttműködési megállapodás, a Nyíregyházi Szociális és Gondozási központ szolgáltatási szerződés alapján lát el. A helyi önkormányzat az ideiglenes védelemre jogosult vagy a menedékes szállása és ellátása után naponta elszállásoltanként és ellátottakként 4.000 Ft fajlagos támogatásra volt jogosult, majd ez az összeg 2022. november 01-től 7.000 Ft-ra emelkedett. A fajlagos támogatási igény minden hónapban a helyi védelmi bizottság részére megküldésre kerül. Erre a támogatási célra felhasznált összeg 23.015.970 Ft volt 2022-ben.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata a 12/2019. (IV.26) önkormányzati rendeletében szabályozza az első lakáshoz jutók támogatásának helyi szabályait. A támogatás célja, hogy támogassa a fiatalok első lakáshoz jutását Nyíregyháza Megyei Jogú Város közigazgatási területén. Az önkormányzat erre a célra 9.450.000 Ft támogatást nyújtott, a teljesítés 94,5 %.

Az önkormányzat minden évben a költségvetésben elkülönített forrás terhére karácsonyi támogatást nyújthat az arra jogosult személyeknek. A 2022-es évben 23.804 db karácsonyi csomag került átadásra a jogosultak részére. Erre a támogatási formára 70.121.007 Ft-ot fordítottunk, melyben nem szerepel a kiszállítási díja, amely további 28.481.044 Ft forrást igényelt, de az áthúzódó kiadásként 2023-ban került kifizetésre. Szépkorúak köszöntése előirányzatra 250.000 Ft-ot terveztünk, melynek a teljesítése 10,4 %-os.

Önkormányzatunkkal feladat ellátási szerződés alapján kapcsolatban álló civil és egyházi szervezetek, alapítványok támogatása év közben folyamatosan, az eredeti előirányzatnak megfelelően történt.

A Szigligeti gyermeküdülőben történő üdülés támogatására 1.770.000 Ft került felhasználásra, 177 fő rászoruló gyermek táboroztatása valósulhatott meg az összegből.

A Krízis alap soron tervezett 1.000.000 Ft nem került felhasználásra, mivel a téli hónapokban jelentkező többletigényeket a NYÍRVV Kft. ki tudta elégíteni tűzifa tekintetében.

Önkormányzatunk 2022. évben is csatlakozott a Bursa Hungarica ösztöndíj programhoz, melyre 5.947.500 Ft összeget használtunk fel, 78 fő tanulót részesítve ezáltal támogatásban.

"A családok egészségéért" (CSP-CSBM-21-0067) projektben 3.362.100 Ft előirányzatot terveztünk, melyből 2.922.697 Ft került felhasználásra. Ennek során családbarát programok valósultak meg az önkormányzati dolgozók és családtagjaik részére. A szakmai és pénzügyi beszámoló 2022. szeptember 27-én került benyújtásra.



Az idősbárát önkormányzat soron módosított előirányzatként 1.270.000 Ft összeget terveztünk. Ebből az idősök világnapja alkalmából 1.270 db csoportos belépőjegyet biztosítottunk a Nyíregyházi Állatparkba a szépkorúak részére.

Rászoruló Hallgatókért Közalapítvány 2022. évben két alkalommal pályázatot hirdetett meg, melynek célja, hogy egyszeri vissza nem térítendő támogatással segítse a felsőfokú tanulmányokat folytató rászoruló hallgatókat. A pályázat keretében 3.000.000 Ft került felhasználásra, 70 fő hallgató részesült támogatásban. A teljesítés mértéke 100,0 %.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata csatlakozott a németországi testvérváros, Iserlohn Felnőttképzési Központja és a Városi Könyvtár által koordinált, Erasmus+ program keretében megvalósuló CROSS elnevezésű projekthez. A projekt célja a változó tanulási keretek tanulmányozása, új koncepciók kifejlesztése, középpontban a „harmadik tér” (third places) elképzeléssel. 2022-ben két partnertalálkozó valósult meg, 2022. április 27-29-ig Caudeteben, illetve a zárókonferencia 2022.06.29 – 2022.07.01. között Luxembourgban. 2022. augusztus 31-ig az összes programelem megvalósult. A projekt szakmai- és pénzügyi beszámolója benyújtásra került 2022. október 27-én Iserlohn Városa által, mely elfogadásra került.

A sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztéséhez pedagógust biztosítunk a Nyíregyházi Tankerülettel kötött megállapodás szerint. Ennek alapján az Önkormányzat által fenntartott óvodákba járó sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztését a Nyíregyházi Tankerületi Központ fenntartásában működő Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény (EGYMI) szakembereinek közreműködésével biztosítottuk, a ráfordítás összege 33.603.900 Ft volt.

Ifjúsági célfeladat

A Kulturális Életért Közhasznú Egyesülettel kötött megállapodás értelmében az ifjúsági ház (Mustárház) működtetésével, programjainak megszervezésével kapcsolatban felmerülő kiadásokat 5.980.000 Ft erejéig fedezi önkormányzatunk.

Kulturális célú kiadások

A **kulturális célfeladat** előirányzatának sorain szereplő összegeket a közgyűlési és szakbizottsági döntéseknek megfelelően szakmai programokra fordítottuk. A 2022. évi nyertes Képzőművészeti Ösztöndíjasok részére a Művészeti Ösztöndíj kifizetése időarányosan megtörtént, az előirányzat felhasználása teljesült. A Közművelődési Megállapodás a szakbizottság döntésének megfelelően, szerződés megkötése útján teljesült.

A Szabolcs-Szatmár-Bereg megyei Szemle, a Vörös Postakocsi folyóirat, a Nyírség Könyvtár Alapítvány és a Burattino Bábszínház szakmai támogatása szerződések útján megtörténtek.

A Zene Sóstón elnevezésű sóstói kulturális programsorozat és a Szépkorúak Akadémiája című előadássorozat sikeresen megvalósult, az előirányzatok felhasználásra kerültek.

A város kiemelt művészeti együtteseinek támogatása a közművelődési rendeletben elfogadottak alapján teljesítésre kerültek. A szakbizottsági döntéseknek megfelelő kulturális, közművelődési programok támogatása, valamint a városi rendezvények, nagyrendezvények lebonyolításához szükséges költségek kifizetése megtörtént.

A **helyi önszerveződő közösségek pénzügyi támogatási alapja** költségvetési soron található Kulturális Alap, Civil Alap, Közbiztonsági Alap, Ifjúsági Alap, valamint a Városfejlesztési és Környezetvédelmi Alap előirányzatai a helyi önszerveződő közösségek pénzügyi támogatásának rendjéről szóló 24/2008.(IV.29.) önkormányzati rendeletben foglaltaknak megfelelően pályázati eljárás útján teljesítésre kerültek.



Az Első Nyírség Fejlesztési Társaság részére a Civil Ház működtetésének támogatása az előirányzatból időarányosan megtörtént, valamint a tagdíj kiegyenlítésre került.

Hungarikum pályázat 2021. A nemzeti értékek és hungarikumok gyűjtésének, népszerűsítésének, megismertetésének, megőrzésének és gondozásának támogatására” elnevezésű, HUNG–2021 kódjelű nyílt pályázati felhívás I. célterületére benyújtott "Nyíregyházi Település Értéktár kiadványának megjelentetése angol nyelven" című vissza nem térítendő támogatásban részesítették. A támogatás intenzitása 100 %, a támogatási szerződés megkötésre került, felhasználásnak határideje 2022. június 30. volt. A kiadvány elkészült és az elszámolás benyújtásra került.

Hungarikum pályázat 2022. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata „a nemzeti értékek és hungarikumok gyűjtése, népszerűsítésének, megismertetésének, megőrzésének és gondozásának támogatására” felhívásra benyújtott támogatási kérelmét a Támogató a „Hungarikumok és a nemzeti értéktár megőrzésének, népszerűsítésének támogatása” szakmai keret terhére vissza nem térítendő támogatásban részesítette. A támogatás felhasználásának határideje 2023. április 30.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata az „Előadó-művészeti szervezetek többlettámogatása programra” benyújtott egyedi támogatási kérelme alapján 7.500.000 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült. A pályázatban vállalt tér-zenei program 30 alkalommal megtartásra került.

Külügyi és EU-s céltartalék

A pénzügyi felhasználás arányosan, a tervezett szerint valósult meg a testvér-, és partnervárosi kapcsolat ápolása érdekében. Több közös program megszervezésére, egymás jelentősebb rendezvényein való részvételle, új együttműködési formák keresésére került sor.

Eperjes (Presov) és Nyíregyháza testvérvárosi kapcsolatának 30. éves jubileumi évfordulója alkalmából közös megemlékezésekre, programokra került sor egymás városában (pl.: az Átrium Galéria Presov nemzetközi vándor kiállítás bemutatására Nyíregyházán, a Városi Galériában, a Nyíregyházi Móricz Zsigmond Általános Iskola U15-ös leány röplabda csapata Eperjesen a nemzetközi testvérvárosi tornán nagy sikerrel vett részt, turisztikai-, és kézműves- bemutatók valósultak meg egymás kiemelt rendezvényein).

Nyíregyháza és Nagykapos (Velké Kapusany) közötti kapcsolat tovább erősödött közös programok, egymás kiemelt rendezvényein való részvétel keretében/mint pl. a Nyírségi Disznótoros Fesztiválon, a Nagykaposi Lecsó Fesztiválon, a Városnapon, a Tirpák Fesztiválon/.

A lengyel testvér-, és partnervárosi kapcsolatok szintén tovább erősödtek, rendszeres, aktív kapcsolat alakult ki Rzeszów, Gorlice és Bielsko-Biala városokkal. Hagyományosan közösen ünnepeljük a Lengyel-Magyar Barátság Napot, a Városnapokat, és kölcsönösen részt veszünk egyéb megemlékezéseken, pl. Gorlicei csata megemlékezésen, különböző szakmai találkozókon, közös kulturális és sport rendezvényeken - pl. a Nyíregyháza, vagy a Rzeszów Futófesztiválon, a gazdasági kiállításokon - pl.: EKO GALA Élelmiszer Vásáron, turisztikai bemutakozásokon, diákcsereken, és számos közös sikeres projektben, pl.: BeeFriendly” – Méhecskebarát környezet kialakítását elősegítő V4 –es pályázatban.

Nyíregyháza és Szatmárnémeti (Satu Mare) testvérvárosi kapcsolatoknak továbbra is meghatározó szerepe van, így az idén is számos hagyományos közös rendezvény és közös pályázat megvalósítására került sor (pl.: szatmári fiatalok is bekapcsolódtak a Helló Nyíregyháza programsorozatba, részt vettünk egymás Városnapi eseményein, a Partiumi Napokon turisztikai és kézműves bemutatkozásra került sor, a Tirpák Fesztiválon megköszönhattuk Szatmárnémeti Hám János Líceum szakács és pincér szakosztály diákjainak a pörköltjét, megcsodálhattuk a szatmári keramikusok különleges munkáit).

Az Ukrajnában kialakult tragikus helyzetben Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata mély együttérzéséről és támogatásáról biztosította az ukrán testvér-, és partnervárosit, a Kárpátalján élő



magyar lakosságot. Nyíregyháza a számos megkeresés és a lehetőségei figyelembevételével, igyekezett az ukrán testvér-, és partnervárosait, Ungvárt, Ivano-Frankivszk és Beregszász városok lakosságát és az ott ellátott polgárokat segíteni, melyhez Kajaani finn testvérvárosunk önzetlen felajánlással csatlakozott.

Iserlohn-Nyíregyháza testvérvárosi kapcsolatának keretében, a VIDOR Fesztivál idején került sor az iserlohni Kunstverein és a nyíregyházi Hadron Művészeti Egyesület közös tematikus „Természetes – Natürlich” című kiállításra. Az iserlohni Nemzedékek és Szociális Ügyek Főosztálya által, a szexuális zaklatás elleni témakörben meghirdetett plakátversenyen, nagy sikerrel szerepeltek a nyíregyházi középiskolás diákok.

A Külügyi kereten belül valósultak meg az önkormányzat fordítási és tolmácsolási, valamint eseti szinkrontolmácsolási feladatai. Pályázat keretében lebonyolításra került a helyi köznevelési intézmények nemzetközi csere-programjainak támogatása, a Városstratégiai és Környezetvédelmi Bizottság 55/2022. (IV.26.) számú határozata alapján.

Városdiplomácia

- Városdiplomáciai kiutazások, delegációik fogadása a turisztikai-, gazdasági befektetési lehetőségek keresése érdekében,
- Az Önkormányzat meghívására városunkba érkező külföldi diplomáciai külképviseletek tagjainak vendéglátása, programjuk szervezése,
- Új kapcsolatok kialakítása, nemzetközi projektek megvalósítása érdekében egyeztető találkozások megszervezése, mint pl. a wrocławai szakmai gazdasági és önkormányzati találkozók, részvétel a Karpaczban megrendezett Nemzetközi Gazdasági Fórumon.

A feladatok teljesítését befolyásoló tényező: a külföldi kiutazások során a változó valuta árfolyam, valamint a rendezvények szervezése kapcsán, a vendéglátási – szállás, étkezés – költségeket terhelő reprezentációs járulékok.

Testvérvárosi jubileumi évfordulók

Kiemelt feladatként megjelent Nyíregyháza testvérvárosi jubileumi évfordulóinak (Eperjes/Presov várossal megkötött 30 éves testvérvárosi-, és Beregszász várossal a 15 éves partnervárosi szerződés) megünneplése, a Tírpák Fesztivál egyre szélesebb körben történő népszerűsítése, egyre több külföldi résztvevő meghívása, amelyek közvetetten elősegítik a nemzetközi együttműködés intenzívebbé tételét, hozzájárulnak a város nemzetközi ismertségének a növeléséhez, a turizmus fejlődéséhez.

Sportcélú kiadások

2022. évben a sport célfeladatok hét kerete pályázati eljárás keretében kerültek felosztásra, míg az év során beérkezett rendkívüli kérelmek a Sporttartalék keret terhére kerültek elbírálásra.

A bizottsági döntések alapján az alábbi elosztásban történtek meg támogatások:

1. Parasport: 9 sportszervezet
2. Egyéb versenysport: 22 sportszervezet (ebből 1 sportszervezet nem használta fel a támogatást)
3. Olimpiai felkészülés támogatása: 5 sportoló
4. Szabadidősport: 28 sportszervezet (25 egyesület és 3 alapítvány)
5. Diáksport: 31 támogatott (NYVDSE, Tankerület: 2 iskola, Szakképzési Centrum: 4 iskola; 2 egyéb fenntartású iskola, 6 alapítvány, 16 DSE)
6. Sportösztöndíj: 32 támogatott (18 sportösztöndíjas és 4 sportszervezet 14 sportolója)
7. Kiemelkedő sportrendezvények: 8 sportszervezet 11 nagyrendezvénye
8. Sporttartalék: 3 sportszervezet

A támogatási szerződések a bizottsági döntések alapján megkötésre kerültek, a támogatások folyósítása a szerződéseknek megfelelően teljes mértékben megtörtént. A felhasználásra vonatkozó beszámolókat a Szociális, Egészségügyi és Sport Bizottság 2023. március 9-én elfogadta. A fel nem használt összegek visszautalásra kerültek.

A **Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft.** részére biztosított szponzori díj a szponzori szerződésben előírtak szerint kifizetésre került. A Kft. utánpótlás-nevelési támogatása, megegyezően az **NYVSC** és a **Spartacus 1928 Utánpótlás-képző Központ Nonprofit Kft.** részére biztosított működési támogatással teljes mértékben megtörtént. A szervezetek a támogatásokkal az előírások szerint elszámoltak, beszámolóikat a Bizottság március 9-i ülésén elfogadta. A **Nyíregyháza Spartacus Kft.** részére a szponzori díj a szponzori szerződésben foglaltaknak megfelelően teljesült és kifizetésre került.

A **városi sportrendezvények** keret terhére zajlott a Mozdulj Nyíregyháza! programsorozat egész évben tornatermi körülmények között, mely teljes programkínálattal és fitt-eseményekkel biztosította az Ingyenes sportolási lehetőségeket. Ezen keret biztosított fedezetet júniusban az Önkormányzati Sportnap, augusztusban a Futófesztivál, szeptember végén a BringaVáros és novemberben a Sportgála megrendezésre, valamint egyéb sportesemények megvalósulásának támogatására (Bringa Piknik, Streetball, Csillagfutás, Decathlon Élménypróba, Extreme Trail verseny).

Tour de Hongrie kerékpáros körverseny tartalmazza a Honvédelmi Minisztérium által a 43. Tour de Hongrie Magyar Kerékpáros Körverseny 3. szakasz befutója rendezési költségeinek támogatása céljából kapott állami támogatást. A támogatás felhasználása a támogatói okiratban vállaltak szerint megtörtént, a Támogató felé az elszámolás Önkormányzatunk által határidőben benyújtásra került.

A **Rally Eb támogatása** sor zárolásra került, tekintettel arra, hogy a 2022. évi Rally Eb nem került megrendezésre.

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK (10. melléklet)

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésében felújítási feladatokra eredetileg 794.647.865 Ft, az évközi módosítások után 969.043.281 Ft állt rendelkezésre, melyből 517.331.176 Ft került felhasználásra. Az önkormányzat részéről a felújítások jelentős része elvégzésre került, a felújítási feladatok lebonyolítása Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 196/2018. (XI.29.) számú határozatában (Beszerzési Szabályzatában) és a Közbeszerzési Törvényben (Kbt.) előírt jogszabályi előírások, követelmények figyelembevételével történt.

Az Önkormányzat tulajdonában álló épületek felújítása ütemezetten került elvégzésre, ezen feladatokra összesen 2022. évben 351.507.216 Ft-ot fordítottunk az alábbiak szerint:

Az **Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság** telephelyeinek felújítására 13.310.769 Ft kiadás került felhasználásra 2022. évben, melyből a kis SZTK épülete magastető héjazatának elavultságából adódóan több területen javításra került a héjazat, mely mára oda jutott, hogy a tetőrekonstrukció is szükséges lenne. Az Orvosi Ügyelet épületében sajnálatos módon kiégett az épület fűtését biztosító gázkazán, melynek cseréje megtörtént - modern, 2 db kondenzációs kazánra hőcserélővel, automatizálással együtt. A sóstóhegyi orvosi rendelő főbejárata és a környező terep is felújításra került. Több intézményben a fűtési rendszer javítása történt meg.

Óvodák felújítási feladataira összesen 103.183.902 Ft került felhasználásra. Az **Eszterlác Északi Óvodában** és tagintézményeiben gépészeti szerelvények cseréje, vizesblokkok, padlóburkolatok, lapostetők beázás miatti vízszigetelésének, járdák, kültéri játszóeszközök, valamint elektromos alelosztók felújítása valósult meg összesen 40.973.292 Ft összegben.

A **Gyermekek Háza Déli Óvoda** székhelyintézményben az udvaron gumi térburkolat készítése valósult meg, míg a telephelyeken tetőkarbantartás, vizesblokkok részleges felújítása, udvari szennyvízvezeték szakasz cseréje elektromos kapcsolószekrény szabványosítása történt összesen 22.970.495 Ft-ból.

A **Tündérbert Keleti Óvoda** székhelyintézményében udvari játszóeszközök és térburkolat javítása, az „A” épületben az emeleti tálalókonyhában történt csőtörés javítása és az azzal összefüggő munkálatok, a „C” épület udvari szennyvízvezeték szakaszának cseréje valósult meg. A további tagintézményekben a gyermek vizesblokkban csőtörés elhárítása, szerelvények cseréje, kamerarendszer kiépítése, udvari munkálatok folytak (úgy, mint: kerti csap kiépítése, zuhanyzó felújítás, játszóeszközök, babakáczok cseréje) összesen 8.897.525 Ft értékben.

A **Búzaszem Nyugati Óvoda** székhelyintézményben a játszóudvar egy részének a csapadékvíz elvezetése lett kialakítva, valamint homokozó cseréje történt meg. Továbbá a foglalkoztatóknál lévő lapostető kifolyóinak javítása és radiátorszelepek cseréje valósult meg. Az Aranykörte Tagintézményben 5 db kombinált udvari játszóeszköz került elhelyezésre, a lapostető kifolyóinak javítása történt a terepszint rendezésével, a Gyermekkert Tagintézményben gyermek vizesblokkban csőtörés elhárítása, és udvari homokozók és játszóeszközök javítása történt meg 30.342.590 Ft összegben.

A **Váci Mihály Kulturális Központ**hoz tartozó Kölyökvárban a csapadékvíz elvezetése, térburkolás és a hátsó épület tetőhéjazat javítása került elvégzésre a kapcsolódó vakolatjavítással, belső festéssel együtt. A Városi Galéria épületének az utcafronthoz közeli részén a homlokzati vakolat javítása történt meg. A Városmajori Művelődési Ház elektromos kapcsolószekrényének szabványosítása valósult meg a napelemtelepítés miatt, a földszintes épületrészben az elektromos rendszer részleges felújítása volt a feladat. Az udvari csapadékcsatorna szakasz és az épületben az egyik csapadékcsatorna lefolyóvezeték cseréjére is sor került. A Vajdabokori Művelődési házban állagmegóvási munkák (tetőhéjazat javítás, vakolatjavítás, eresz- és lefolyócsatorna csere, festés, tereprendezés) folytak. A Butykai Községi Házban a földszinti vizesblokkban csőtörés elhárítása történt. A felújítási munkálatok értéke összesen 29.473.656 Ft. A **Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár** épületeinek felújítására 4.229.355 Ft kiadás került felhasználásra 2022. évben. A Városi Könyvtár épületének külső lépcső és korlát felújítása megtörtént. Az Örökösöldi szolgáltatóházban lévő Fiókkönyvtár felújítási munkái elvégzésre kerültek az alábbiak szerint: akadálymentesített és dolgozói vizesblokk, teakonyha kiépítése, bejárati ajtó cseréje, valamint lapostető szigetelésének felújítása.

A **Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény** telephelyeinek felújítására összesen 16.012.358 Ft-ot fordítottunk. A beszámolás időszakában a Katica Bölcsődében a csoportszobákhoz tartozó külső fektető teraszburkolatának felújítása történt. Két intézményben gyökér benövés miatt szennyvízvezeték szakasz cseréje történt. Az Aprajafalva Bölcsődében a kültéri játékok folyamatos tárolási problémákat okoztak, ezért 2 db új udvari játéktároló került elhelyezésre. A Malom utcai Hóvirág Bölcsődében a foglalkoztatók belső festése, valamint a játéktároló került felújításra.

Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ Május 1. tér 10/A sz. alatti épülete sajnálatos módon leégett, amelynek a komplett felújítása megkezdődött még a tél folyamán – ennek befejezése átcúsúzik a 2023. évre, a beszámolási időszakban 100.000 Ft összegben került sor kifizetésre.

A **Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ** feladat-ellátási helyein megvalósuló felújításokra 2022. évben 30.929.882 Ft került felhasználásra, melyből a Pacsirta utcán található Idősek Otthonában elektromos teljesítménybővítés mellett a belső elektromos hálózat felújítása történt, valamint felújításra került a műhely épület. A Nappali Ellátó (Őz utca) épületébe klíma egységek elhelyezésére került sor, kapcsolódó elektromos szerelési munkákkal. Egyéb telephelyeken kerítés felújítása, klíma telepítése, bútorzat cseréje történt.

A **Polgármesteri Hivatal** teljes épületállományában az elektromos hálózat felülvizsgálata a szükséges javításokkal, valamint részleges csapadékvíz eresz- és lefolyóvezeték felújítása történt (IV. ütem). Az "A" épületben az Iktatási csoport irodáinak belső felújítási, a Közterület-felügyeleten a kameraszoba áthelyezési munkái, az átjátszó antenna köré védőkorlát készítése mellett a padlástér gépi átszellőztetése és a padláson elhelyezett klímák kültéri egységeinek cseppvíz elvezetése valósult meg. A „B” épülethez a parkoló felől előtető készült és az elektromos hálózat szabványosítása az első emeleten valósult meg. A „C” épületben a mosoda helyiség felújításra került. Az „E” épületben lévő nyílászárók biztonságosan nyithatóvá tétele került megvalósításra mindösszesen 74.505.749 Ft értékben.

Egyéb önkormányzati tulajdonú épületek (pl: Városi Lőtér, Önkormányzati üdülők, Sóstó Hotel stb.) felújítására 79.761.545 Ft összeget fordítottunk, melyből a Városi Lőtéren a 10 m-es légfegyveres épületen aljzatbeton burkolása, bejárati ajtó és csatorna cseréje valósult meg, a 25 m-es pisztolypályán a balesetveszélyt megszüntetve a lövedékfogó építmény tetőhéjazata került felújításra, valamint a főépület belső oldala felől a stablon helyreállítása történt meg. A Rákóczi u. 5. sz. alatti helyiségből Digitális Tudásközpont lett kialakítva. A Hősök tere 3. sz. alatti műemlék épület első emeleti utcafronti nyílászáróinak cseréje történt meg az Örökségvédelemmel egyeztetett faszerkezetű kapcsolt gerébtokos szerkezetű, korszerű fokozott hőszigetelésű nyílászáróra. Továbbá az elavult azbeszt szabványpala tetőhéjazat miatt folyamatosan ázó tetőszerkezet rekonstrukciója önkormányzati önerőből valósult meg az Állami Főépítésszel és az Építésügyi és Örökségvédelmi Főosztály munkatársaival egyeztetve. A tetőhéjazat rekonstrukció 2023. évre áthúzódóan kerül megvalósításra. Az üzemeltetésre átadott víziközmű vagyron felújítására további 165.823.960 Ft került felhasználásra.

A 2022-es évben a felújítási munkák ütemezetten meg tudtak valósulni, így csak néhány munka teljesítése tolódtott át a 2023-as évre.

VÁROSFELJESZTÉSI KIADÁSOK

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

Az **új útépitések és rekonstrukciós munkák tervezése** sorról lakóutcák építéséhez kapcsolódó tervezési, engedélyezési költségek kerültek kifizetésre. Bevételeként a Településrendezési terv módosítását igénylő ügyfelek által útfejlesztés céljára befizetett közérdekű kötelezettség vállalások összege található.

A **Fasorrendezések** kiadásai között egy favizsgálati eszköz összege jelenik meg, bevételeként pedig Településrendezési terv módosítását igénylő ügyfelek által zöldfelület fejlesztés céljára befizetett közérdekű kötelezettség vállalások, illetve a Sirályrétre kapott kárenyhítések összege jelenik meg.

Hősök tere közvilágítás korszerűsítése keretén belül 22 db lámpatest bontása és 11 db lámpa meglévő oszlopokon történő elhelyezése valósult meg.

A **Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Szilárdhulladék-gazdálkodási társulás** 2022. éves hozzájárulási díja került kifizetésre.

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

A **szennyvízcsatorna hálózat építés** feladat keretéből a Nyírség közben szennyvíz nyomó vezeték, 3 lakás házi átemelő rendszer kiépítésének tervezése és közmű nyilatkozatok aktualizálása, valamint a Varsó utcai magántulajdonban lévő ingatlanon épült bekötővezetékre vonatkozó kártalanítás, a vezeték tovább építésének és geodéziai bemérésének költségei kerültek kifizetésre, továbbá a Nyíregyháza Géza u. - Mák u. által határolt területen meglévő játszótér közvilágításának díja.

Nyíregyháza **Csapadékvízvezető hálózatának fejlesztése** költségvetési soron a Szikla utcán magántulajdonban lévő terület értékbecslési díja jelenik meg kiadásként.

A **Szennyvízprogram Társulat működési költsége** sorról ügyvédi-, a társulat gazdasági tevékenységével kapcsolatos ügyviteli teendők elvégzése, az irodabérleti, postafiók bérlet és a bankszámla számlavezetési díjakhoz kapcsolódó költségek számlái kerültek kifizetésre.

Nyíregyháza Nagykörút délnyugati szakasz négysávósítása során a szennyvíz csatlakozás közmű kiváltása került kifizetésre a Nyírségvíz Zrt. részére, melyet a Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt. egy háromoldalú megállapodás keretében átutalt az Önkormányzatunk részére.

Járásszékhely muzeális intézmények szakmai támogatása 2020-2021 című program keretében Önkormányzatunk 5.000.000 Ft vissza nem térítendő támogatást kapott. A támogatás 100 % vissza nem térítendő pénzügyi támogatás, mely felhasználásának határideje 2022. június 30. volt. A pályázati programban vállalt tevékenységeket elvégeztük és az elszámolás benyújtásra került.

Muzeális intézmények szakmai támogatása - **Kubinyi Ágoston Program 2020-2021**. A pályázat költségvetése 5.600.000 Ft, melyből 90 % vissza nem térítendő pénzügyi támogatás, melynek keretében vállalt „Egy gyűjtő világa – a Péchy–Kovács gyűjtemény új állandó kiállítás további fejlesztése” kapcsán a vállalkozói szerződéskötések megtörténtek. A támogatás felhasználásának határideje 2022. június 30. volt. A pályázati programban vállalt tevékenységeket elvégeztük és az elszámolás benyújtásra került.

Településrendezési tervek módosítása (szerkezeti terv, szabályozási terv, HÉSZ) költségvetési soron a településrendezési tervi módosítások szakmai irányítása, illetve a településrendezési eszközök vizsgálatának második részlete, bevételként a településrendezési terv módosítását kérelmezők által befizetett díjak jelennek meg.

A **Területelőkészítések** költségvetési soron a 2022. évben tervezett útépitésekhez szükséges szabályozási terv szerinti útrészek leválasztásával, közművek és kerítések áthelyezésével kapcsolatos költségek kerültek kifizetésre.

Az önkormányzati fejezetben a **tervtanács működtetési** soron a tavaly 29 alkalommal összeülő tervtanács külső tagjainak tiszteletdíjai szerepelnek költségként.

Európai Területi Társulás létrehozása (ETT-Európai Területi Társulás támogatás). Az Európai Határvárosok Korlátolt Felelősségű Európai Területi Együttműködési Csoportosulás 2014 szeptemberében alakult meg. A Társulás kéttagú, alapító tagjai Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata és Szatmárnémeti Város Tanácsa (Románia). Kiadásként megjelent az Önkormányzat által biztosított kölcsön és önerő, amely főként a pályázatok megvalósításához szükséges, valamint a szükséges tagdíj összege. Bevételként az Önkormányzat és az ETT között kötött kölcsönszerződés által rögzített összegek visszafizetése jelent meg.

2021-2027. fejlesztési időszak pályázatainak előkészítése költségvetési sor keretében kerülnek „előfinanszírozásra” azon kiadási tételek, melyek olyan projektek kapcsán merülnek fel (pl. TOP Plusz energetikás projektek), amelyek már benyújtásra kerültek a Támogató Szervezethez, de hatályos támogatói okirattal még nem rendelkeznek. A nagyarányú eltérés az előirányzat és a teljesítés között abból adódik, hogy az európai uniós támogatások lehívási ideje (az új 7 éves fejlesztési ciklus előkészítése miatt) kitolódott, a projektek ütemezése megváltozott.

Barnamezős területek rehabilitációja Nyíregyháza Tiszavasvári úti laktanyák tekintetében tárgyú, **TOP 6.3.1-15-NY1-2016-00001** azonosítószámú projekt keretében megvalósult a volt Vay Ádám laktanya területén a Technológia Transzferközpont, pihenőpark, játszótér, KRESZ-park és parkolók. 2022. évben kiadásként engedélyezési és tervfelülvizsgálati költségek jelentek meg. A projekt során az északi terület fejlesztésére vonatkozó közbeszerzési eljárás 2022-ben elindult, de áthúzódott az idei évre. Bevétel nem realizálódott.

Zöld város kialakítása Nyíregyháza területén TOP-6.3.2-15-NY1-2016-00001 tárgyú projekt keretében a város számos zöldfelülete újult meg (Benczúr-Bessenyei tér, Arany János utca, Pazonyi tér, Bujtosi városliget, Bocskai utca 16. Szolgáltatóház). 2022. évben kiadásként a kapcsolódó szolgáltatási költség (nyilvánosság) került kiegyenlítésre, bevételi oldalon a megítélt plusz forrás támogatási összege került tervezésre, mely nem realizálódott. A projekt záró kifizetési kérelme benyújtásra került, záró helyszíni ellenőrzés megtörtént, azonban támogatói oldalról még nem került a projekt lezárásra.

A **TOP-6.4.1-15-NY1-2016-00001** azonosítószámú, **Fenntartható városi közlekedésfejlesztés Nyíregyházán** projektben a Debreceni út-Kígyó utcai csomópont átépítése, a Törzs utca három csomópontjának átépítése és a Kígyó utcától induló, Debreceni út- Tünde utca - Kállói út - Szent István utca Kert utcáig tartó „nagykerékpárút” valósult meg. A „nagykerékpárút vonatkozásában a Kállói út-Tünde utcai csomópontban kialakított körforgalom miatt önkormányzatunknak visszafizetési kötelezettsége keletkezett, amelynek eleget tettünk 2022-ben. A projekt 2021. április 30-án fizikailag befejeződött, 2021. július 23-án sor került a záró beszámoló és elszámolás benyújtására, ezért bevétel nem keletkezett.

A **TOP-6.8.2-15-NY1-2016-00001** azonosítószámú **Nyíregyházi Foglalkoztatási Paktum** projekt fő célja, hogy Nyíregyháza közigazgatási határain belül egy átfogó, jól működő foglalkoztatás növelését célzó együttműködés (paktum) jöjjön létre, amely hosszútávon fenntartható megoldást jelent a város foglalkoztatás problémáira. A projektben kiadási oldalon a projektmenedzsment és a szakmai megvalósításban résztvevő munkatársak személyi juttatásai és annak járulékai, a rendezvényszervezés költsége, a Paktumiroda mindennapi működéséhez szükséges irodaszerek, kommunikációs szolgáltatások, valamint a külső szakértői szolgáltatások (befektetés ösztönzés és helyi termékfejlesztési szolgáltatások, marketing és nyilvánosság) költségei jelennek meg. A projekt megvalósítása jelenleg 2023.09.30-ig tart, amely okból kifolyólag a költségek ezen végdátum figyelembevételével mellett átütemezésre kerültek, az eltérés a tervezett és tény dátumok között ezen tényen alapulnak.

Szociális alapszolgáltatások infrastrukturális fejlesztése, bővítése tárgyú **TOP-6.6.2-15-NY1-2016-00001** azonosítószámú projekt fizikailag lezárult. A záró kifizetési kérelem benyújtásra került, azonban 2022. évben a Támogató részéről még nem került jóváhagyásra, ezért sem kiadás, sem pedig bevétel nem realizálódott.

Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza délkeleti és délnyugati területein (TOP-6.1.5-15-NY1-2016-00002). A megvalósult útfejlesztések egyrészt a helyi gazdaságfejlesztést, másrészt a biztonságosabb közlekedést szolgálják. A projekt részét képezte a Rókabokori út építése, a Legyező- Derkovits- Dugonics utcák és a Tünde utca felújítása, valamint a Szélsőbokori és Tiszavasvári úti csomópontban a körforgalom építése is. Kiadási oldalon a közbiztonsági audit szakmai tevékenységhez tartozó szerződéses összeg kifizetése jelenik meg. A projekt befejeződött.

Az **IKOP-3.2.0-15-2016-00013** azonosítószámú, **Nyíregyháza Megyei Jogú Város közösségi közlekedésének fejlesztése érdekében 41 db új CNG meghajtású autóbussz beszerzése, töltőállomás létesítése és autóbussz telephely kialakítása** című pályázat kiadásai között az autóbussz telephely kivitelezési költségei és kapcsolódó szolgáltatási költségek (műszaki ellenőr, PM, MT felülvizsgálat) kerültek betervezésre, melyből 2022. évben a szolgáltatási díjak mellett a kivitelezéshez kapcsolódó 3 részszámla kiegyenlítése történt meg, szállítói finanszírozásban. Bevételi oldalon a benyújtott kifizetési kérelem eredményeként a támogatási összeg, valamint a projekt során visszaigényelt áfa összege került kimutatásra.

Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösségfejlesztés a Nyíregyházi Helyi Közösség Helyi Közösségi fejlesztési Stratégiájához kapcsolódva CLLD (TOP-7.1.1-16-2016-00067) című projektben adminisztratív (telefon és postai szolgáltatási díjak) költségek kerültek kifizetésre, bevételi oldalon a felmerült kifizetések kapcsán benyújtott elszámolások eredményeként beérkező támogatási összeg jelenik meg. A tervezett és teljesített összegek közötti eltérés mind a bevételi, mind a kiadási oldalon abból adódik, hogy a projekt fizikai zárása – és így a projekt monitoringozása nem történt meg a tervezett ütemben.

Környezetvédelmi Infrastruktúra fejlesztések Nyíregyházán projekt célja a belterületi csapadékvíz elvezetési rendszer fejlesztése, a környezetbiztonság növelése, a környezeti állapot javítása a belterületek belvíz- és helyi vízkár veszélyeztetettségének csökkentése, a káresemények megelőzése volt az alábbi helyszíneken: Az Igrice (VIII/1.) főfolyás Berenát utcától északra eső részének, Nyulastói csatorna rekonstrukciója, Alma utca csapadékvíz elvezetésének rekonstrukciója a Málna utca és a Rezeda utca között, Kökény 75, Kökény 115. Korong utca. A kiadási oldalon a kivitelezéshez és a szakmai tevékenységekhez kapcsolódó költség összege jelenik meg.

Indiaház és Madárröpdé létesítése a Nyíregyházi Állatpark területén című **TOP-6.1.4-16-NY1-2017-00001** számú projekt keretében a Nyíregyházi Állatpark attrakciójának bővítése valósult meg az indiai állatvilág bemutatására szolgáló Indiaház megépítésével. Az új látványelemek kiszolgálásához, ellátásához, fenntartásához szükséges háttér bázis számára készült a 450 m² alapterületű, több funkcióval rendelkező logisztikai - acél szerkezetű, szendvicspanel fal és tető burkolatú - raktár épület. A Madárröpdé projekteleme kivitelezése 2022. szeptemberében indult el, de a kivitelezés, illetve a számlák kifizetése a 2023-as évet fogja érinteni.

Egészségügyi Alapellátás fejlesztése Nyíregyházán II. ütem TOP-6.6.1-16-NY1-2017-00001 azonosítószámú projekt vonatkozásában a Csillag utcai, a Fenyő utcai és a Tokaji úti egészségügyi intézmények fejlesztése valósult meg. Az érintett intézményekben, valamint védőnői szolgáltatásokban eszközfejlesztés is történt. A bevételi oldalon a le nem hívott támogatás összege szerepel, mely nem realizálódott 2022. évben.

A **Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok (TOP-6.9.1-16) "Közösen a kiúért"** projekt keretében megfogalmazott cél volt, hogy a programok hatására javuljanak a hátrányos helyzetű lakosság életkörülményei, illetve az alacsony státuszú lakosság társadalmi és fizikai integrációja hozzájáruljon a népesség megtartásához, a munkaképesség fenntartásához. A projekt fizikai zárása megtörtént, a záró beszámoló elfogadása folyamatban van. A pályázat megvalósítása során 2.116 alkalommal 20.004 fő került bevonásra a programelemek kapcsán Nyíregyháza leszakadó és leszakadással veszélyeztetett városi területein élők közösségi és egyéni szintű társadalmi integrációja által.

Szociális városrehabilitáció Nyíregyháza szegregált területein projekt keretében megújultak a szociális bérlakások a Huszár téren és a város egyéb integrált környezetében, továbbá sor került a célterületen működő Nyíregyházi Család- és Gyermekekért Központ új épületbe történő költöztetésére, a Huszár tér 2.szám alatti teljesen felújított épületbe. A projekt befejeződött. Kiadási



oldalon a megvalósításhoz kapcsolódó teljesítések jelennek meg (kivitelezés, szemléletformálás, műszaki ellenőrzés), bevételként a benyújtott és elfogadott kifizetési kérelem kompenzálásaként támogatási előleg került kiutalásra az Önkormányzat részére.

A **TOP-6.1.4-16-NY1-2016-00002** azonosítószámú **Sóstói Múzeumfalu fejlesztése** projekt, melynek tárgya: új látogatóközpont és a műtárgytárolás korszerű feltételeinek biztosítása és oktatási-igazgatási központ kialakítása, Szabadtéri Színpad megújítása, műtárgyépületek rekonstrukciója, illetve eszközbeszerzés. A projekt keretében 2022. évben az eszközbeszerzéshez, illetve a tájékoztatás, nyilvánosság tevékenységhez kapcsolódó kifizetés történt meg.

A **TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00002** azonosítószámú **Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál III. ütem** projekt keretében épületenergetikai fejlesztések (homlokzati-és fűdémzsigetelés, nyílászárók cseréje, fűtáskorszerűsítés és napelemek felhelyezése) történtek meg összesen 6 (négy óvoda, a polgármesteri hivatal A-D épülete és egy művelődési ház) helyszínen. A felújításhoz kapcsolódóan kivitelezési költség, műszaki ellenőr, képzés, kötelező nyilvánosság és rehabilitációs szakmérnöki díjak kifizetése teljesült. A korábbi fejlesztésekhez kapcsolódóan a kötelező nyilvánosság, képzés megtartása került kifizetésre. A bevételi oldalon tervezetten a le nem hívott támogatás költsége került feltüntetésre, mely adott beszámolási időszakban nem realizálódott.

Az **Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza M. J. V. Önkormányzatánál IV. ütem** című **TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00004** azonosítószámú projekt keretében önkormányzati épületek energiahatékonyságát növelő fejlesztések (homlokzati- és fűdémzsigetelés, nyílászárók cseréje, fűtés korszerűsítés és napelemek felhelyezése) történtek öt (három oktatási, valamint két szociális intézmény) helyszínen. Mivel a projekt fizikai befejezése már megtörtént, ezért a tavalyi évben egy kifizetési kérelem került benyújtásra személyi jellegű költségekre vonatkozóan, mely elfogadásra és kifizetésre került a Magyar Államkincstár részéről.

A **TOP-6.2.1-16-NY1-2017-00002 Kórházi óvoda udvarfejlesztése II. ütem** című projekt befejeződött, a bevételi oldalon tervezéskor a le nem hívott támogatás összege szerepelt, mely nem realizálódott.

A **Családbarát munkába állást segítő intézmények korszerűsítése** című **TOP-6.2.1-16-NY1-2017-00001** azonosítószámú pályázat 6 óvodai épület komplex fejlesztését tette lehetővé, mely összesen több mint 1.000 férőhelyet jelent Nyíregyháza több pontján. Célja az óvodai ellátáshoz való hozzáférés javítása, a szolgáltatások minőségének fejlesztése, a kisgyermeket nevelők munkavállalásának támogatása, a családok segítése. Kiadásként a fel nem használt támogatás visszautalása jelenik meg.

A **Családbarát munkába állást segítő intézmények fejlesztése Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál II. ütem** című, **TOP-6.2.1-16-NY1-2017-00003** azonosítószámú projekt keretében az önkormányzat tulajdonában lévő 1 bölcsőde és 8 óvoda komplex felújítása valósult meg. A fel nem használt támogatási tételek vonatkozásában önkormányzatunknak visszafizetési kötelezettsége keletkezett, amelynek 2022-ben eleget tettünk. A projekt 2021-ben fizikailag befejeződött, további bevétel és kiadás nem várható.

A **TOP-6.1.4-16-NY1-2017-00005** azonosítószámú **Fenntartható turizmusfejlesztés - a Helyőrségi Művelődési Otthon revitalizációja** projekt keretében megtörtént a régi Helyőrségi Művelődési Otthon (HEMO) teljes körű felújítása, turisztikai céllal történő hasznosítása. Többek között színháztörténeti múzeum, pódiumszínpad, bisztró és kávézó került kialakításra, továbbá ebbe az épületbe költözött át a Móricz Zsigmond Színház jegyirodája is. 2022. évben kiadási oldalon a költség-haszon elemzés felülvizsgálatának, illetve a nyilvánosság biztosításának költségével terveztünk. Ezek a tételek a tervezettnél megfelelően kifizetésre kerültek. Az előirányzott összegből megmaradt tétel már nem kerül elköltésre, a projekt ugyanis fizikailag lezárult.

A **TOP-6.1.5-16-NY1-2017-00002** azonosítószámú **Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitást ösztönző közlekedésfejlesztés Nyíregyháza hat pontján** című projekt keretében megújult a Debreceni utca (a Kígyó utca és Nagykörút (Móricz Zs. u. között), a Vasvári Pál utca (a Rákóczi úttól



az Északi körútig), a Vasvári Pál utca (az Északi körúttól a Stadion utcáig), a Bethlen Gábor utca (a Búza utcától a Bessenyei térig), a Blaha Lujza sétány, a Rákóczi utca (a Víz utcától az Északi körút - Mező utca kereszteződéséig), valamint 2022-ben a Széchenyi utca (a Nagykörút és a Szarvas utca között). 2022-ben a kapcsolódó szolgáltatási díjak, valamint a Széchenyi utca kivitelezési költségei merültek fel, bevétel már nem keletkezett, mivel a támogatási összeg már korábban kiutalásra került.

TOP-6.1.5-16-NY1-2017-00003 azonosítószámú **Korányi Frigyes utca felújítása, a Korányi Frigyes utca – Csaló köz csomópontban körforgalom kiépítése és Szarvas utca felújítása** című projekt keretében 2022. évben személyi jellegű kiadások, Csaló köz körforgalmú csomópont keleti ágán található kétoldali járda felújítás kivitelezésének költsége és ÁFÁ-ja, kivitelezéshez kapcsolódó műszaki ellenőri tevékenység költsége, valamint tájékoztatás és nyilvánosság biztosításának költsége került kifizetésre. Bevétel kapcsán 2022-ben a még fennmaradó támogatási összeggel számoltunk. A projekt fizikai befejezése 2022. december 16. volt.

MTMI Élményközpont Nyíregyházán EFOP-3.3.6-17 projektben a Bástori u.10. szám alatti épület felújítása történt meg, Élményközpont kialakítása eszközbeszerzéssel. A projekt megvalósult, a kiadási oldalon a visszafizetéssel érintett összeg szerepel. A záró elszámolás még nem került elfogadásra, a projektben keletkezett maradványösszeg nem került visszautalásra.

A **Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyházán** című projekt keretében Nyíregyháza 15 utcájának kerékpáros fejlesztése, valamint a Tünde utca- Kállói út csomópontban körforgalom kialakítása valósult meg. 2022. évre kiadási oldalon a csomópontban kapcsolódó végleges területrendezés költsége, az ahhoz tartozó hatósági díjak, valamint a közúti biztonsági audit költsége került kifizetésre. A tervezett összeghez képest az eltérés abból adódik, hogy a projektben maradványérték keletkezett, melyet plusz műszaki tartalom bevonásához terveztünk felhasználni, melyre nem kerül sor, a keletkezett maradványérték visszafizetésre kerül a támogató felé. A bevételi oldalon a projekt tartaléksorán rendelkezésre álló összeg lehívásával terveztünk, mely szintén a plusz műszaki tartalom megvalósításához került volna felhasználásra, azonban annak elmaradása okán a tervezett bevétel nem realizálódott.

A **TOP-6.4.1-16-NY1-2017-00002** azonosítószámú **Csomópont és kerékpárútfejlesztés Nyíregyházán II. ütem** projekt során valósultak meg a Család utca – Szalag utcai, illetve a Család utca – Belső Krt. körforgalmú csomópont fejlesztések, valamint Sóstógyógyfürdőn kerékpáros fejlesztések. A pályázatban korábban tervezett utolsó projekteleme Belső körút – László utca csomópontban kialakításra kerülő jelzőlámpás szabályozás megvalósításának előkészítésére került sor. Kiadási oldalon személyi jellegű juttatások, a közbeszerzés díja és hatósági díjak kerültek kifizetésre. A tervezett és a tény összegek közötti eltérést az adja, hogy a műszaki-szakmai tartalom véglegesítése, és az ahhoz kapcsolódó megvalósítás még folyamatban van. A projekt fizikai befejezésére 2023. évben kerül sor.

A **Techrevolution** projekt esetében 2021. évben a záró elszámolás benyújtásra került, melynek elfogadását követően 2022. évben a támogatás összege kiutalásra került, ezzel a projekt megvalósítás sikeresen befejeződött.

Az **INTERREG EUROPE – BETTER** című, **PGI06086** azonosítószámú pályázat célja a „helyi e-Kormányzás” kezdeményezések támogatása, cselekvések és stratégiák révén információcsere és terjesztés, a jó gyakorlatok és a sikeres műszaki újítások az EU-partnerek tapasztalatai alapján. A projekt keretében elkészült egy regionális akcióterv, amely ismerteti a nemzetközi tapasztalatcsere során levont tanulságokat. A 2022. évben felmerült költségek főként személyi jellegű kiadások, külső szakértői és catering költségek, a bevételi oldalon az elfogadott beszámolók szerint a vezető partnertől érkező projektfinanszírozás összege szerepel. A tervezett kiadástól való eltérést a Covid járvány miatti kiutazások meghiúsulása eredményezi, mivel az első félévben a legtöbb találkozót online formában került megtartásra. Ez a bevételt is arányosan csökkenti, mivel a bevétel az időközi elszámolások jóváhagyása alapján beérkező ERFA összeg.

Az **INTERREG - Talent Magnet** című, **DTP3-454-4.1** kódszámú pályázat fő célkitűzése a többszintű kormányzás megerősítése és az intézményi kapacitások javítása az akcióterületen a tehetséges fiatalok megtartása érdekében. A program tervezett eredménye egy megalapozott, új, a tehetségek vonzására és megtartására vonatkozó többszintű, nemzetközi irányítású együttműködési modell kidolgozása a Duna régióban. A projekt 2022. decemberében zárult, melynek keretében személyi jellegű kiadások, külső szakértői és szolgáltatási költségek, valamint catering költségek szerepelnek, a bevételi oldalon az elfogadott beszámolók szerint a vezető partnertől érkező projektfinanszírozás, valamint a hazai társfinanszírozás összege szerepel. Ezen projekt keretében is a tervezetthez képest kevesebb kiadási költség merült fel, mivel a személyes találkozások helyett több alkalommal is online formában valósultak meg a programok.

A Határmenti kis- és közép vállalkozások versenyképességének fejlesztését célzó régiós szintű akcióterv kidolgozása - KKVAT című pályázat megvalósítása 2022. február hónapban befejeződött, a kiadások (szakértői szolgáltatások, eszközbeszerzés) teljeskörűn kifizetésre kerültek, a pénzügyi elszámolás megtörtént mindkét projektpartner részéről. Bevétel még nem érkezett tekintettel arra, hogy a szakmai elszámolás ellenőrzése még folyamatban van.

A Határon átnyúló zöld közlekedési hálózat (CGTN) című projekt célja volt egy olyan infrastruktúra fejlesztése, amelyben ösztönözték az embereket és vállalkozásokat környezetkímélő elektromos járművek használatára, utazás, áruszállítás, turisztikai látványosságok látogatása céljából. Az Önkormányzat soft projekteket valósított meg, a befejezésére 2021. március 31-én került sor, a pályázat pénzügyi és szakmai beszámolója megtörtént, bevételként még a pályázat támogatási összegének ERFA hozzájárulása 2022. év második felében megérkezett. Kiadásként a fel nem használt támogatási összeg visszautalása jelenik meg.

Single Market Programme COSME SMP-COSME-2021 RESILIENCE - GAPSME című programot Nyíregyháza Megyei Jogú Város együttműködve a PRIMOM Alapítvánnyal, Rozsnyó város önkormányzatával, valamint a Rozsnyói Vállalkozói Tanácsadó és Információs központtal közösen valósítja meg a szlovák-magyar határ mentén. A program célja egy zöld akcióterv kidolgozása a határ két oldalán. A projektben szakmai képzési programok is szerepelnek, melyek célja a régió vállalkozásainak felkészítése a következő időszak kihívásaira. A projekt keretében 2022-ben személyi jellegű kiadások merültek fel. A bevételi oldalon a beérkezett támogatás összege jelenik meg.

PopUpCities című magyar, szlovén, lengyel, olasz, osztrák és német partnerségben megvalósuló projekt célja, hogy próbálja megoldani a funkcionális városi területeknek az autós orientált közlekedésből eredő problémáit. A projekt céljainak elérése érdekében a partnerek meglévő ismereteit használja fel egy ún. kapacitásépítési stratégia kialakításához és képzést nyújt a partnerek számára taktikai urbanisztikai/digitális kampányokban. Ennek a tudásnak a felhasználásával a partnerek a demonstrációs akciókra vonatkozó terveket készítik, azokat végrehajtják és értékelik. Ezt követően a megszerzett új ismeretek és tapasztalatok felhasználásával a partnerek a célcsoportra szabott megoldásokat dolgoznak ki és terjesztenek. A projekteredmények növelése érdekében a kísérleti városok területi terveket is kidolgoznak, amelyek konkrét ajánlásokat tesznek beavatkozások, valamint szakpolitikai javaslatok formájában. Nem született még döntés a projekt kapcsán, ezért nem realizálódtak a költségek.

Co-Creation!Cities - A pályázat partnerségben valósult volna meg Szlovéniával, Horvátországgal, Olaszországgal, Ausztriával és Csehországgal. A projekt célja a közép-európai városok kreatív iparágaira összpontosítva a hatóságok és a helyi szereplők tudás és az intézményi kapacitásának növelése és erősítése azáltal, hogy létrehozásra kerül egy közös transznacionális ún. „Kreatív Impulzus” hálózat, kidolgozásra kerül egy stratégia anyag, illetve egy végső tudásátadási csomag a szakpolitikai integráció céljából. A pályázat azonban támogatásban nem részesült, így nem realizálódtak a tervezett költségek.

Nyíregyháza-Sóstógyógyfürdő integrált termék és szolgáltatás fejlesztése GINOP-7.1.9-17-2018-00005 projekt során szökőkút-park kialakítása történt az AQUARIUS élménypark előtti parkban és a Hunguest Hotel Sóstó szálloda ingatlanának déli részén hang- és fény effektekkel, meglévő szökőkutak összekötése, kapcsolódó térburkolati-, és zöldfelületi rekonstrukcióval. Kiadásként a projekt megvalósításához kapcsolódó költségek kerültek feltüntetésre (kivitelezés, műszaki ellenőri szolgáltatás, tájékoztatás és nyilvánosság). A tárgyi időszakban nem realizálódott a tervezett bevétel, 2023-ban kerül leírásra a betervezett összeg.

A **TOP-6.2.1-19-NY1-2019-00001** azonosítószámú **Új bölcsődei férőhelyek kialakítása Nyíregyházán** (Honvéd utcán új bölcsődei szolgáltatás kialakítása, meglévő bölcsődékben vízpermetező építése) projekt keretében 2022. évben kiadásként a közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó hatósági díj, a közbeszerzési szakértő, valamint a tervezői szolgáltatás díja, továbbá a projektmenedzsment tevékenység díja került kifizetésre. A kivitelezés, illetve eszközbeszerzés az idei évre húzódnak át. A bevételi oldalon a le nem hívott támogatás tervezett összege a projekt fizikai megvalósításának elhúzódnása miatt nem került a Támogató által kiutalásra.

Helyi klímastratégia kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás Nyíregyházán KEHOP-1.2.1-18-2019-00255 tárgyú projekt keretében 2022-ben felmerült költségek a projektmenedzsment költséghez, illetve a szemléletformáló rendezvényekhez és kommunikációs tevékenységekhez kapcsolódott. Bevétel nem keletkezett.

TOP-6.1.4-15-NY1-2016-00002 Látogatócentrum építése és hópárduckifutó kialakítása a Nyíregyházi Állatparkban projekt fizikailag lezárult, ezért kiadás már nem lett tervezve, nem is merült fel. A bevételi oldalon tervezett összeg (le nem hívott támogatás összege) nem realizálódott tekintettel azon tényre, mely szerint a projekt záró helyszíni ellenőrzésére, a projekt pénzügyi zárására és a fennmaradó támogatás kiutalására nem került sor 2022-ben.

Két közművelődési intézmény és a NYSZC Inczedy György Szakgimnázium, Szakközépiskola épületeinek energetikai korszerűsítése TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00003 projekt keretében a Városmajori Művelődési Ház és a Borbányai Művelődési Ház energetikai korszerűsítése, valamint az Inczedy György Szakgimnázium, Szakközépiskola épületének energetikai korszerűsítése történt meg. 2022. évre kiadási oldalon a kivitelezéshez kapcsolódó költségek, műszaki ellenőr díja, energetikai szakértő, nyilvánosság biztosításának költsége, rehabilitációs szakértő, bér – és járulék, valamint képzési költségek kerültek kiegyenlítésre. A tervezett és tényleges kiadások közötti különbség abból adódik, hogy a projektben maradványérték keletkezett, melyet plusz műszaki tartalom bevonásával annak megvalósítására terveztünk felhasználni. Plusz műszaki tartalom bevonása nem realizálódik a projektben, ezért a különbözetként mutató maradványérték visszafizetésre kerül.

A Vécsey köz 4. szám alatti önkormányzati épület, a Kodály Zoltán Általános Iskola és a NYSZC Wesselényi Miklós Szakgimnázium, Szakközépiskola épületeinek energetikai korszerűsítése című **TOP-6.1.5-19-NY1-2020-00007** számú projekt keretében a kivitelezés 2021. december végén lezárult. 2022-ben kiadásként a záró energetikai tanúsítvány, a képzés díjai, illetve a személyi költségek, bevételként a még le nem hívott támogatás összege jelenik meg, mely nem realizálódott adott költségvetési évben. A fel nem használt támogatás terhére új projektem nem került bevonásra, melyből adódóan a kiadás során tervezett költség nagy része nem realizálódott.

A **TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00005** azonosítószámú **Nyíregyházi Arany János Gimnázium, Általános Iskola és Kollégium energetikai korszerűsítése** című projekt keretében az energetikai korszerűsítés során megvalósult a homlokzati nyílászárók cseréje, homlokzat hőszigetelése, valamint a lapostetők hő- és vízszigetelése. A külső rámpa kialakításával lehetőség nyílik az intézmény főbejáratának akadálymentes megközelítésére. Az épületen belül akadálymentes WC került kialakításra, továbbá mintegy 49,9 kW összteljesítményű napelemes rendszer telepítése történt meg. A projekt tekintetében 2022. évben nem keletkezett bevétel, a tartalékkal érintett összeg került tervezésre, amely nem került a projekt keretében leírásra. Kiadási oldalon a projektre vonatkozóan tájékoztatás



és nyilvánosság, épületenergetikai szolgáltatások a megvalósítás alatt, képzés és személyi jellegű költségek szerepeltek. Kiadási oldalon az eltérést a fel nem használt maradvány összege okozza.

A **TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00004** azonosítószámú **Bessenyei tér 3-4. szám alatti bérlakások energetikai korszerűsítése Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál** című projekt során Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának tulajdonában lévő épület meghatározó része energetikailag elavult és üzemeltetése költséges volt, így korszerűsítése elengedhetetlen lett. A beruházás elsődleges célja az energiára fordítandó költségek jelentős csökkentése, az energiahatékonyság növelése volt. A kivitelezési munkák 2021. októberében befejezésre kerültek. A projekt tekintetében 2022. évben nem keletkezett bevétel, a fennmaradó le nem hívott támogatási összeg volt tervezve, amely a beszámoló évében nem realizálódott. Kiadási oldalon a projektre vonatkozóan tájékoztatás és nyilvánosság, épületenergetikai szolgáltatások a megvalósítás alatt, képzés és személyi jellegű költségek kerültek kifizetésre.

Nyíregyháza, Csaló közti nyugdíjsház és a Continental Aréna energetikai fejlesztés (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00003) projekt keretében energetikai szakértő, nyilvánosság biztosítása, képzés, valamint személyi jellegű költség került kifizetésre. Bevételeként a projekt tartaléksorán szereplő támogatás lehívását terveztük, azonban plusz műszaki tartalom bevonásának elmaradása okán a bevétel nem realizálódott.

A **TOP-6.1.5.-16-NY1-2020-00004 Rozsrétszőlő bekötőút (Nyugati 1. u./ Déli Ipari Park bekötőút) felújítása** pályázat keretében 2022-ben személyi jellegű kiadások, kivitelezői díjak, műszaki ellenőr, felelős akkreditált közbeszerzési szakértő és hatósági díjak kerültek kifizetésre. A nyilvánosság biztosítása, műszaki ellenőr és a kivitelezés végszámlája a 2023-as évben kerül majd kifizetésre.

Színház utca csapadékvíz elvezetési rendszerének fejlesztése (TOP-6.3.3-16-NY1-2021-00003) számú projekt keretében Nyíregyháza központi részén fekvő Színház utca csapadékvíz elvezetésének rekonstrukciójára került sor, amelynek során a sérült aszfalt burkolat, járda, kapubejáró és parkoló felület a beruházás előttivel azonos típusú burkolattal helyreállításra került. Kiadásként a kivitelezés teljes költsége, a projektmenedzsment költség, közbeszerző, műszaki ellenőr, szemléletformáló tevékenység és nyilvánosság biztosításához kapcsolódó költségek merültek fel. A kivitelezési költségek jelentősebb része a negyedik negyedévben jelentkezett.

A **TOP-6.3.3-16-NY1-2021-00002** azonosítószámú **Környezetvédelmi infrastruktúra-fejlesztések, Nyíregyháza Kéményseprő utca csapadékvíz elvezető rendszer építése** című projekt keretében hatósági díjak, közbeszerzés, tervezés és személyi jellegű költségek kerültek kiegyenlítésre. A kivitelezés 2022-ben még nem indult el, mely tényből adódik a jelentős eltérés a terv és a tény kiadási tételek között.

A **Szent István és Szarvas utcák útburkolat felújítása** megnevezésű **TOP-6.1.5-16-NY1-2021-00006** azonosítószámú projektben a nevezett utak felújítása valósult meg. 2022. évben a szakmai megvalósításhoz kapcsolódó költségek, a projektmenedzsment költségei, illetve a kivitelezési költségek jelentek meg. A bevételi oldalon a fennmaradó támogatási összeg (le nem hívott előleg) szerepel, mely adott beszámolási időszakban nem került lehívásra.

Jósa András Múzeum turisztikai célú fejlesztése (TOP-6.1.4-16-NY1-2021-00007) projekt előkészítési fázisában elkészültek az engedélyes és a kiviteli tervek, valamint a kiállítás tematika. Kifizetésre kerültek a projektmenedzsment költségei, valamint hatósági díjak. A kivitelezővel történő szerződéskötésre még nem került sor, így ezen okból tér el a tervezett és a tény kiadás. Bevételeként a visszaigényelhető ÁFA egy része szerepel a beszámolóban.

Tiszavasvári út -Derkovits utca csomópontjának fejlesztése (TOP-6.1.5-16-NY1-2021-00005) projekt keretében a Tiszavasvári út (36. sz. Polgár-Nyíregyháza másodrendű főút) - Derkovits utca csomópont környezetének átépítésével, a közlekedésbiztonság javítása és a Kertváros jobb közúti kiszolgálását biztosító beavatkozás kivitelezése történik meg. A közbeszerzési eljárás elhúzódása miatt kiadási oldalon tavalyi évben ténylegesen csak a projektmenedzsment költség és a közbeszerző költsége



merült fel. Kivitelezés vonatkozásában csak az előleg számla kifizetése történt meg, majd a téliüzem beálltával a kivitelezés le is állt, mely tényből adódik, hogy a kiadási oldalon tervezett építési költségek csak kismértékben kerültek felhasználásra. Ezen felül a Magyar Közút Nonprofit Zrt.-re, mint Konzorciumi Partnerre eső támogatás összege került tovább utalásra a Magyar Államkincstár, majd a Magyar Közút felé.

A **TOP-6.1.5.-16-NY1-2021-00007 azonosítószámú Szélsőbokori út felújítása** című pályázat során a Szélsőbokori út, mint a város dél-nyugati részén elhelyezkedő ipari területek megközelítésének kiszolgálója, a Tiszavasvári útnál megépült körforgalmi csomóponttól kezdődően teljes hosszában felújításra kerül a Rókabokori út csomópontig. Mindkét oldalon burkolt padka építése tervezett a szegély előtt, valamint a szegély mögött földpadka kerül kialakításra. A beavatkozással érintett szakasz mindkét oldalán kerékpáros nyom megvalósítása tervezett. A bevétel oldalon a fennmaradó le nem hívott támogatási összeg szerepel, amely 2022. évben nem realizálódott. 2022. évben kiadásként a felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadói feladatok ellátásához kapcsolódó első rész, - végszámla, közbeszerzési hatósági díjak, beruházáshoz kapcsolódó hatósági díj, projektmenedzsmenthez kapcsolódó költségek szerepeltek. A közbeszerzési eljárás elhúzódása miatt a kivitelezéshez kapcsolódóan csupán az előlegszámla került eddig kifizetésre, ebből adódik a terv és a tény kiadás közötti különbség.

Tuzson János Botanikus Kert fejlesztése (TOP-6.1.4-16-NY1-2021-00008) projekt kapcsán a botanikus kert fejlesztéséhez kapcsolódó kivitelezés nem indult el, a projekt vonatkozásában betervezett kifizetésekre nem került sor csak minimális összegben. Bevételeként a visszaigényelhető ÁFA összege jelenik meg.

Belső körút-László utca kereszteződésben jelzőlámpás szabályozás bevezetése (TOP-6.4.1-16-NY1-2021-00003). A kiadáson oldalon többségében a kivitelezési költségek kerültek tervezésre. ugyanis a fejlesztés 2022. évben került volna tervezetten megvalósításra. A Támogatási Szerződéstől Önkormányzatunk időközben elállt, tekintettel arra, hogy a közbeszerzési eljárás során beérkezett ajánlatok összege nagy mértékben meghaladta a rendelkezésre álló fedezetet. Fentiek okán a fejlesztés az eredeti terveknek megfelelően a TOP-6.4.1-16-NY1-2017-00002 azonosítószámú, Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyházán II. pályázat keretében kerül megvalósításra, illetve elszámolásra. A kapott támogatás visszafizetésre került a Magyar Államkincstár részére.

TOP-6.1.4-16-NY1-2021-00006, Indiai Nagymacska kifutó építése a Nyíregyházi Állatparkban projekt keretében kiadási oldalon tervezői művezetés, a kivitelezés előlege, a teljes kivitelezési és műszaki ellenőri költségek, a közbeszerzési eljáráshoz kapcsolódó díjak és a projektmenedzsment költsége, valamint a marketing tevékenység és nyilvánosság szolgáltatásainak díja kerültek kifizetésre. Bevételeként a visszaigényelhető ÁFA, valamint a támogatási összeg tartaléka jelenik meg, mely utóbbi tétel nem érkezett meg az Önkormányzat számlájára tárgyévben.

A Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata által megvalósított **TOP-6.6.1-15-NY1-2016-00001 azonosítószámú, Nyíregyházi egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése** című projekt során a Városi Rendelő Intézet belső felújítása, a parkoló-férőhely és akadálymentesített parkoló kialakítása, kerékpártároló és udvarfelújítás, területrendezés és megújulóenergia hasznosítás került megvalósításra. A projekt vonatkozásában el nem számolt támogatás keletkezett, amely visszautalásra került a MÁK részére.

Szociális Alapszolgáltatások bővítése, fejlesztése II. ütem (TOP-6.6.2-16-2017-00001) tárgyú projektben az Őz utcai és a Kollégium utcai intézmények újultak meg komplex fejlesztés keretében. 2022. évben kiadásként a visszafizetendő támogatási összeg került kiegyenlítésre, bevétel nem keletkezett. A projekt záró kifizetési kérelme benyújtásra került, ami a támogatói oldalról még nem került lezárásra.



Nyíregyháza Megyei Jogú Város Fenntartható városfejlesztési stratégiájának támogatása TOP-PLUSZ-1.3.1-21-SB1-2022-00001 projekt keretében az előkészítéshez kapcsolódó szakértői szolgáltatások kifizetése történt meg. Bevételeként a támogatási előlegként lehívandó összeg került feltüntetésre, mely 2022. évben még nem realizálódott.

Komplex energetikai fejlesztések I. TOP-PLUSZ 2.1.2.-21-SB1-2022-00010 projektben fejlesztésre kerülő épület a Nyíregyházi Művészeti Szakgimnázium (4400 Nyíregyháza, Búza utca 1-3). A pályázat kiadási oldalán energetikai szakértő díja, valamint műszaki adatszolgáltatás költsége került kiegyenlítésre. A tervezettől való eltérés oka, hogy a projekt még elbírálás alatt van, a támogatói döntésre várunk. A bevétel oldalon a támogatás összegével terveztünk, mely szintén a támogatói döntés elhúzódása okán nem realizálódott.

Komplex energetikai fejlesztések II. TOP-PLUSZ 2.1.2.-21-SB1-2022-00009 projektben komplex energetikai fejlesztéssel (nyílászáró csere, hőszigetelés, termosztatikus radiátorszelepek elhelyezése, meglévő fűtésrendszer támogatása, napelem telepítés) érintett épület a Nyíregyházi Művészeti Szakgimnázium Szabolcs utcai telephelye, valamint a Vikár Sándor Zeneiskola. A fejlesztés megvalósítása 2022. évben elkezdődött volna, de a pályázathoz kapcsolódóan azonban jelenleg még nem áll rendelkezésre Támogatási Szerződés, aminek értelmében támogatási összeg kiutalása nem történt meg. A kiadási oldalán a pályázat beadásához szükséges projekt terv, valamint a műszaki adatszolgáltatás költsége szerepel.

TOP-PLUSZ-2.1.2-SB1-2022-00008 Komplex energetikai fejlesztések III. projekt kapcsán 2022. március 18-án Támogatási Kérelmet nyújtott be Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata a Nyíregyháza, Lobogó u. 1-11. szám alatt lévő önkormányzati bérlakások komplex energetikai fejlesztésére. A Támogatási kérelem tartalmi értékelése folyamatban van. A pályázathoz kapcsolódóan jelenleg még nem áll rendelkezésre Támogatási Szerződés, aminek értelmében a támogatási összeg nem került lehívásra. A kiadási oldalán a pályázat beadásához szükséges projekt terv, valamint a műszaki adatszolgáltatás költsége szerepel.

A TOP-PLUSZ 2.1.2.-21-SB1-2022-00011 Komplex energetikai fejlesztések IV. projekt keretében az alábbi épületek energetikai korszerűsítése tervezett: a Nyíregyházi Waldorf Általános Iskola (4400 Nyíregyháza, Kölcsey u. 8.); Idősek Otthona, (4400 Nyíregyháza-Oros, Rozsnyai u.8./A); valamint a 4400 Nyíregyháza, Pacsirta utca 29-35. szám alatti önkormányzati épület, melyben az önkormányzat a nyugdíjasoknak biztosít lakhatást, valamint idősek otthonaként is funkcionál. A Támogatási Kérelem 2022. március 22-én került beadásra, a tartalmi értékelés folyamatban van. A pályázathoz kapcsolódóan jelenleg még nem áll rendelkezésre Támogatási Szerződés, emiatt a támogatási összeg nem került lehívásra, így bevétel sem keletkezett. Csúpn a pályázat beadásához szükséges projekt terv, valamint a műszaki adatszolgáltatás költsége került eddig kifizetésre.

A Napelemes Energetikai fejlesztések 1. TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00003 pályázat keretében napelem telepítés történik 7 helyszínen: Móricz Zsigmond Színház (4400 Nyíregyháza, Bessenyei tér 13.), Nyíregyházi Arany János Gimnázium, Általános Iskola és Kollégium Zelk Zoltán Angol és Német Kéttannyelvű Tagintézmény (4400 Nyíregyháza, Krúdy Gyula u. 29.), Családok Átmeneti Otthona (4400 Nyíregyháza, Tokaji u. 1/D.), Szindbád (4400 Nyíregyháza, Színház utca 2.), Piacsarnok (4400 Nyíregyháza, Búza tér 23.), Nyíregyházi Zrínyi Ilona Gimnázium és Kollégium (4400 Nyíregyháza, Széchenyi u. 29-37.), Nyíregyházi Móricz Zsigmond Általános Iskola (4400 Nyíregyháza, Virág u.65.) A pályázathoz kapcsolódóan azonban jelenleg még nem áll rendelkezésre Támogatási Szerződés, aminek értelmében támogatási összeg lehívására nem került sor. A kiadási oldalán a pályázat beadásához szükséges projekt terv, valamint a műszaki adatszolgáltatás költsége szerepel.

Napelemes Energetikai fejlesztések 2. TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00002 azonosítószámú projektben napelem telepítés történik 9 helyszínen. Tervezetten a fejlesztés megvalósítása 2022. évben elkezdődött volna. A pályázathoz kapcsolódóan azonban jelenleg még nem áll rendelkezésre



Támogatási Szerződés, aminek értelmében a támogatási összeg nem került lehívásra. Kiadásként a pályázat beadásához szükséges projekt terv, valamint a műszaki adatszolgáltatás költsége szerepel.

TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00005 azonosítószámú **Napelemes Energetikai fejlesztések 3.** című projektben 2022. március 11-én Támogatási Kérelmet nyújtott be Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata tíz helyszínen napelemes energetikai fejlesztés megvalósítására. A Támogatási kérelem tartalmi értékelése folyamatban van. A pályázathoz kapcsolódóan jelenleg még nem áll rendelkezésre Támogatási Szerződés. Eddig kifizetésre került a pályázat beadásához szükséges projekt terv, valamint a műszaki adatszolgáltatás költsége.

Napelemes Energetikai fejlesztések 4. TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00006 projekt során a támogatási szerződés megkötése esetén kilenc helyszínen valósulna meg energiahatékonyság növelő beruházásként napelem felhelyezése. A benyújtott kérelem bírálata folyamatban van, Támogatói döntés nem született, így bevétel nem realizálódott. A kiadási oldalon a pályázat beadásához szükséges projekt terv, valamint a műszaki adatszolgáltatás költsége szerepel.

TOP-PLUSZ-2.1.2-SB1-2022-00004 Napelemes energetikai fejlesztések 5. pályázat részeként 2022. március 11-én Támogatási Kérelmet nyújtott be Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata tíz helyszínen napelemes energetikai fejlesztés megvalósítására. A Támogatási kérelem tartalmi értékelése folyamatban van. A pályázathoz kapcsolódóan jelenleg még nem áll rendelkezésre Támogatási Szerződés. 2022-ben a pályázat beadásához szükséges projekt terv, valamint a műszaki adatszolgáltatás költsége került kifizetésre.

VP6-7.2.1.1-21 kódszámú **Külterületi helyi közutak fejlesztése** projekt kapcsán 2021. december 22-én az Önkormányzat Támogatási Kérelmet nyújtott be a hátrányos külterületi kistérség megközelítési lehetőségének javítására. A pályázat keretében szilárd burkolatot kap a Nyíregyháza-Kótaj elnevezésű összekötő út, azaz a Buji úthoz csatlakozó Mátyásbokor elnevezésű külterületi közút kiépítetlen szakasza, kb. 500-550 m hosszon, valamint a Mátyásbokor úthoz csatlakozó Csernyikbokor út kiépítetlen szakasza, közel 150-200 m hosszon. Tekintettel azon tényre, mely szerint a támogatási kérelem 2022. évben nem került elbírálásra, az előirányzaton szereplő előkészítési költségeket tartalmazó kiadás nem került még a pályázat keretében felhasználásra.

5 milliárd forintos infrastruktúra fejlesztés című pályázat keretében 31 utca fejlesztése valósult meg, összesen 14 340,75 méter hosszon. A kiadási oldalon az útépitéshez kapcsolódó kivitelezési költségek és egyéb járulékos költségek merültek fel. A bevételi oldalon az átmenetileg szabad pénzeszközök hasznosítása céljából vásárolt értékpapír értékesítésének kamatbevétele realizálódott. A műszaki átadás-átvételi eljárás mindegyik utca vonatkozásában 2022 őszén lezárult. A projekt 2022. december 31-én fizikailag lezárult.

Korányi köz-Eperjes u.-Korányi F. u. járda felújítása projekt keretében a Nyíregyháza, Korányi köz – Eperjes utca- Korányi F. utca által határolt tömbbelsőben található járda felújítása valósult meg. A 2022-es évben kiadási oldalon kivitelezési költség, valamint műszaki ellenőri tevékenység költsége került kiegyenlítésre.

Zöld busz demonstrációs minta projekt keretében 2 alkalommal tesztelhetette, próbálhatta ki a város utazóközönsége az elektromos buszokat fordába építetten. 2022. évben kiadásként elektromos töltőállomás megvalósításához kapcsolódó kivitelezés költségek és egyéb szolgáltatások kerültek tervezésre, melynek megvalósítására nem került sor.

AQUARIUS ÉLMÉNY és PARKFÜRDŐ Komplex fejlesztése pályázat keretében előkészítési (tervezési) költségek kerültek feltüntetésre, azonban pályázati lehetőség hiányában az előirányzat tárgyi beszámolási időszakban nem került felhasználásra, mely okból kifolyólag sem kiadás, sem pedig bevétel nem realizálódott.

Állatpark fejlesztése - Jégkorszak állatbemutató építése projektben Jégkorszak Interaktív állatbemutató 5 ütemben valósul meg, melyből az I. ütem kivitelezésének, valamint a beruházás során releváns egyéb járulékos költségek finanszírozása valósul meg a Támogatói okirat (Modern Városok Program) keretében. A projekt keretében 2022. évben bevételi oldalon a rendelkezésre álló támogatási összegből lekötött pénzösszeg kamata jelenik meg, valamint a visszaigényelhető ÁFA összege. Kiadási oldalon az I. ütem kivitelezése során benyújtott részszámlák összege, eszközbeszerzések költsége, műszaki ellenőri szolgáltatás, hatósági díjak kerültek kifizetésre. A kivitelezés ütemezése némileg módosult, ehhez kapcsolódóan a pénzügyi ütemezés is kitolódott. A támogatás többi része csak 2023 évben kerül felhasználásra.

Állatpark fejlesztése - Jégkorszak Interaktív állatbemutató II-V. ütem pályázathoz kapcsolódóan a projekt keretében 2022. évben kiadás oldalon a kiviteli szerződések szerinti előleg került kifizetésre. Kiadásként lettek tervezve kivitelezéshez kapcsolódó részszámlák, amelyek nem realizálódtak ezen beszámolási időszakig. A bevételi oldalon a 2022-ben tervezett számlák fedezete jelenik meg. Mivel a kivitelezéshez kapcsolódó számlákat nem nyújtotta be a vállalkozó, így azok kifizetése se valósulhatott meg, áttolódva ezzel az idei évre.

Atlétikai Sportközpont kialakítása című projekt keretében a Nyíregyházi Atlétikai Centrum került megvalósításra. A fejlesztés megvalósítása révén közép-európai szinten is egyedülálló sportkomplexum jött létre, amely a hazai és a szomszédos országok atlétáinak edzőtáboroztatási helyszínéül is szolgál majd. 2022-ben személyi jellegű költségek, eszközbeszerzések (mobiliák, AV és IT rendszerek és eszközök, karbantartó, kertészeti eszközök, konyhatechnológia, bútorok, takarító eszközök, verseny lebonyolításhoz szükséges eszközök, egészségügyi eszközök, virtuális séta, felirat és sziluett készítés, valamint 1 db személygépjármű beszerzése) és catering szolgáltatás kiadásai jelennek meg. A bevételi oldalon a visszaigényelhető általános forgalmi adó összege szerepel.

A **Modern Városok Program keretében megvalósuló Kállay-kúria felújításának II. üteme** projekt keretében a földszinten „Nyíregyháza város története” című várostörténeti kiállítás kapott helyet, míg az emeleten több korcsoport kiszolgálására alkalmas konferenciaterem és egyben multifunkciós tér létesült, amely a szabadidő hasznos eltöltését szolgálja. Emellett újjáépült a történelmi épülethez a korabeli fotók tanúsága szerint a nyugati oldalon csatlakozó nyitott kétszintes árkádsor. A projekt vonatkozásában 2022-ben már nem keletkezett bevétel. Kiadási oldalon a projektre vonatkozóan fel nem használt támogatás összegének visszafizetése szerepel a Támogató részére.

A Modern Városok Program keretében megvalósuló **Sóstói Múzeumfalva fejlesztése - Mesekert** tárgyú projekt vonatkozásában a Mesekert projekt előkészítése valósult meg. Kiadásként a fel nem használt támogatási összeg jelenik meg, amely visszaütalásra került.

Déli Ipari Park fejlesztése (Önkormányzati saját forrás) költségvetési soron a fejlesztési területhez kapcsolódó területelőkészítési költségek, fakivágás, tuskózás, nádvágás, kaszálás, szántás, tűzserész szakfelügyelet díjai kerültek kifizetésre. Emellett jogi szolgáltatási díjak, értékbecslés, valamint egyéb szakértői költségek merültek fel kiadásként. Bevétel nem realizálódott.

Ipari park bővítés (2mrd)-BMÖGF/1112/2021-Ingatlan pályázatban a telekvásárlásokhoz, művelési ág alól való kivonáshoz, kisajátítási eljárásokhoz kapcsolódóan merült fel jelentős összeg, továbbá minimálisan egyéb szakértői költségek, úgy mint talajvédelmi terv, értékbecslés és koncepció terv készítése realizálódott. A projekt fizikailag 2022.12.31-vel megvalósult. Bevétellel a tavalyi évben nem terveztünk, a támogatási összeg ugyanis egyösszegben még 2021-ben megérkezett.

Ipari park bővítés (3,2 mrd)-BMÖGF/855/2021-Infra. projekt során területelőkészítési költségek kerültek feltüntetésre, úgymint: régészet, lőszermentesítés, talajvédelem, talaj és talajvízszennyezés tanulmány, terepi geodéziai felmérések, 22kv-os vezetékkiháltás tervezés és kivitelezés, projektmenedzsment, hatósági díjak, közbeszerzési szakértői, egyéb jogi szakértői költségek, tűzserészfelügyelet, fordítás stb. Bevétel oldalon a kamatbevétel jelenik meg.

Ipari park bővítés (15,0 mrd)-BMÖGF/411/2022-Ingatlan nevezetű projekt kapcsán ingatlanvásárlás, a hozzá kapcsolódó értékbecslés, földvédelmi járulék és egyéb hatósági díjak, közbeszerzési és egyéb jogi szolgáltatások kerültek tervezésre. Továbbá erre az évre került tervezésre egy jelentősebb tétel is, az egész területet kezelő földmunka költsége, de az AION projekt lezárása miatt végül nem tudott elkezdődni ezen tevékenység, így az összeg felhasználása sem történt meg a tavalyi évben. Bevételi oldalán a leutalt támogatás és a kamatbevétel jelenik meg.

Az **Ószőlő u. - Tas u. – Etel köz járda felújítása** projekt benyújtásra került, azonban forráshiány miatt a támogatási kérelem elutasításra került. A kiadásként és a bevételként tervezett összeg ennek értelmében nem realizálódtak.

A **Sóstói Múzeumfalv területén lévő Kisdobronyi Református Templom (védett műemlék) állagmegóvása" - Teleki László Alapítvány Népi Építészeti Program** keretében Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. február 25-én Támogatási Kérelmet nyújtott be, mely kérelem szakmai indokok alapján elutasításra került a Támogató részéről. Mindezek okán a projekt kapcsán se kiadás, se bevétel nem realizálódott az érintett időszakban.

Területi infrastrukturális fejlesztések (1 milliárd) a Nyíregyházán megvalósuló infrastrukturális fejlesztések (1 milliárd Ft) című, **BMÖGF/344-3/2019. számú** projekt egyrészt a Bessenyei és Benczúr terek belső parkterületét kijelölő útszegélyen kívüli, azaz a parkokat határoló közút és az épületek mellett már meglévő járdaburkolatok forgalomcsillapított és akadálymentes kialakítását foglalta magában. A projektelemelek keretében kivitelezési, tervezési, közbeszerzési szakértői és eljárási, műszaki ellenőri tevékenységek, hatósági és rendszerhasználati díjak kerültek elszámolásra. Másrészt Nyíregyháza közigazgatási területén megvalósítandó útfejlesztések keretében lakóutcák útépitési, és felújítási munkálataihoz kapcsolódó közmű kiváltási, továbbá csapadékvíz elvezetési kivitelezési munkáinak elvégzése történt meg: Gerely utca, Íjász utca, Vitorlás utca, Búvár utca, Horgony utca, Árbóc utca és a 24221 hrsz-ú út szilárd burkolattal történő ellátása, a Hadobás utca, Hatház utca, Thököly I. utca – Törzs utca összekötő szilárd burkolattal történő ellátása, illetve a Hajlás utca, Fözde utca, Fenyő utca szilárd burkolattal történő ellátása valósult meg.

Nők a családban és a munkahelyen Női Információs és Szolgáltató Központ létrehozása Nyíregyházán (EFOP-1.2.9-17-2017-00047) című projekt fizikailag lezárult, a záró kifizetési kérelem benyújtásra került, mely támogatói oldalról még nem került lezárásra. Kiadási oldalán a fel nem használt támogatás került tervezésre, mely nem realizálódott tárgyévben tekintettel azon tényre, mely szerint a záró helyszíni ellenőrzés még nem került lezárásra. Bevételi oldalán a kifizetési kérelmek keretében tervezett még le nem hívott támogatási összeg került feltüntetésre, mely 2022. évvégéig nem realizálódott, szintén az előbbieken részletezett indokok miatt.

KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY ÉS MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY

A beszámoló alapján az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények 2022. évi teljes maradványa: 12.047.618.598 Ft. A maradványt terhelik egyrészt azok a szerződésekből, megrendelésekből származó fizetési kötelezettségek, amelyekre az önkormányzat és az irányítása alatt álló költségvetési szervek a december 31-i fordulónapon már konkrét kötelezettségvállalással rendelkeztek, valamint a számlán lévő pályázati pénzeszközök, melyek a projektek következő években felmerülő kiadásainak fedezetét biztosítják. Az alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa 12.028.861.417 Ft (15. melléklet). Az önkormányzat és az irányítása alatt álló költségvetési szervek 2022. évben nem folytattak vállalkozási tevékenységet.

A 2022. évi költségvetési gazdálkodás során keletkezett mérleg szerinti eredmény összege önkormányzati szinten 2.590.309.811 Ft, melyből 2.610.314.494 Ft az önkormányzat, -20.004.683 Ft az intézmények mérleg szerinti eredménye (14. melléklet). 2022. évben az önkormányzatnál és intézményeinél 5.448.316.197 Ft értékcsökkenést számoltunk el.



HITEL/FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ALAKULÁSA

A 2022. évi költségvetésben felhalmozási célú hitelfelvétellel nem terveztünk és nem volt rá szükség. Az esetlegesen jelentkező átmeneti likviditási gondok finanszírozására 3.000.000.000 Ft folyószámlahitelkeret állt az önkormányzat rendelkezésére, melynek igénybevételére a beszámolási időszakban nem került sor, 2022. december 31-én nem volt folyószámlahitel állománya az Önkormányzatnak (16.melléklet).

Forintban!

Megnevezés	Működési	Felhalmozási	Összesen
Nyitó állomány 2022. 01.01.	-	763 862 025	763 862 025
Hitelfelvétel	-	-	-
Hiteltörlesztés	-	585 008 652	585 008 652
Záró állomány 2022. 12.31.	-	178 853 373	178 853 373

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata és az MKB Bank Zrt. között 2017. október 27. napján létrejött hitelszerződés alapján, a szerződésben foglalt 500.000.000 Ft összegű felhalmozási célú hitelkeretből 476.675.984 Ft hitel igénybevételére került sor. A hitel végső lejárat: 2026. szeptember 30-a. 2022. évben a felgyorsult kamatlábak emelkedésének eredményeképpen arra a döntésre jutottunk, hogy Önkormányzatunk élni kíván a hitelszerződés 9.1 pontja szerinti 310.009.320 Ft hitelállomány előtörlesztésének lehetőségével, ezért ezen összegű rendkívüli hiteltörlesztésre került sor 2022. október 22-én.

Az Önkormányzat értékpapír állománya 2022. január 01-én 17.900.000.000 Ft volt. 2022. év folyamán az átmenetileg szabad pénzeszközökből - Polgármesteri átruházott hatáskörben - Önkormányzati Magyar Államkötvényt vásároltunk összesen 19.950.883.000 Ft összegben. Az állományból 2022. évben a folyó kiadások finanszírozása érdekében visszaváltásra került 15.893.163.000 Ft értékű értékpapír. Az MKB Prémium Magyar Állampapír 2.500.000.000 Ft összegű állománya továbbra sem változott, melynek köszönhetően március 22-én 120.000.000 Ft kamatbevételt realizáltunk. 2022. december 31-én az alábbi táblázat szerinti pénzügyi műveletek eredményeképpen az értékpapír állomány 21.957.720.000 Ft-ra nőtt.

Forintban!

Megnevezés	Értékpapír		
	vásárlás	értékesítés	állomány
Nyitó állomány 2022.01.01.			17 900 000 000
Állományváltozás:			
- január hó	2 579 200 000	1 600 000 000	18 879 200 000
- február hó		2 000 000 000	16 879 200 000
- március hó	15 500 003 000		32 379 203 000
- május hó		750 000 000	31 629 203 000
- június hó		4 200 003 000	27 429 200 000
- július hó	1 500 000 000		28 929 200 000
- augusztus hó		1 100 000 000	27 829 200 000
- szeptember hó		1 400 000 000	26 429 200 000
- november hó		1 500 000 000	24 929 200 000
- december hó	371 680 000	3 343 160 000	21 957 720 000
Záró állomány 2022.12.31.	19 950 883 000	15 893 163 000	21 957 720 000

A Kormány Nyíregyháza Megyei Jogú Város közigazgatási területén működő Nyíregyházi Ipari Park bővítése érdekében szükséges előkészítési feladatok támogatása címén az 1043/2022. (II.4.) számú Korm. határozat alapján 15.000.000.000 Ft vissza nem térítendő egyedi támogatásban részesítette Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatát. A támogatási összeg felhasználására 2022. évben szakaszosan kerül sor, ezért átmenetileg a támogatási összeg felhasználásáig a kedvező betéti kamathelyzetre tekintettel 2022. február 25 – 2022. március 04. között egy heti időtartamra 14.000.000.000 Ft, 2022. március 04 – 2022. március 18. között két heti időtartamra 13.000.000.000 Ft lekötött betétként elhelyezésre került, majd 2022. március 24-én a Magyar Államkincstártól 13.000.000.000 Ft értékben önkormányzati magyar államkötvényt vásároltunk.

A kedvező betéti kamathelyzetre tekintettel a szeptember hónapban befolyt adóbevételek átmenetileg szabad részének betétként történő elhelyezését követően az önkormányzat bankbetét állománya a beszámolási időszak végén 4.500.000.000 Ft. A betételhelyezésekből összesen 69.300.513 Ft kamatbevétele származott az önkormányzatnak.

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó kötelezettsége a következőképpen alakult:

MEGNEVEZÉS	Forintban!	
	Módosított előirányzat	Teljesítés 12.31.
Helyi adók	14 168 030 000	14 139 991 744
Tulajdonosi bevételek	238 069 597	237 142 560
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	107 811 321	121 134 980
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	3 690 479 597	3 687 046 127
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	-	-
Önkormányzat saját bevétele	18 204 390 515	18 185 315 411
Saját bevétel 50 %-a	9 102 195 258	9 092 657 706
Hitel/kölcsön törlesztés	585 008 652	585 008 652
Hitel/kölcsön kamata	45 702 664	45 702 664
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	-	-
Hitel/kötvény adósságszolgálat összesen	630 711 316	630 711 316
Adósságszolgálat a saját bevétel arányában	6,9%	6,9%

AZ ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi vagyonának értéke az előző évhez viszonyítva 6,6 %-os növekedést mutat, mely alapján 14.665.028.261 Ft-tal nőtt a mérlegfőösszeg (13. melléklet).

A befektetett eszközök nettó értéke a mérlegadatok alapján összességében 8.820.245.424 Ft-tal nőtt a tárgyi eszközök és a befektetett pénzügyi eszközök növekedése, illetve az immateriális javak és a koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök kivezetésének következtében.

A forgóeszközök nettó értéke a mérlegadatok alapján 22,6 %-kal, 4.058.981.988 Ft-tal növekedett az előzőekben már részletezett értékpapírvásárlásokból adódóan. A pénzeszközök állománya 129.553.643 Ft-tal több az előző évhez viszonyítva, többek között a pályázati támogatásokból, adóbevételekből, területértékesítésekből befolyt bevételeknek köszönhetően.

A követelések állománya 1.576.295.590 Ft-tal több mint az előző évi állomány, melyet nagyrészt a beruházásokra, felújításokra adott előlegek növekedése eredményezett. A tartós részesedések és követelések állományának év végi értékelését követően összesen 603.302.737 Ft értékvesztést számoltunk el, a tartós részesedésekhez kapcsolódóan 122.460 Ft, a követelések kapcsán 603.180.277 Ft összegben.



A befektetett eszközök aránya 1,30 %-kal csökkent a fent említett tényezők következtében. Az előző évhez viszonyítva a kötelezettségek állománya 656.528.921 Ft-tal, 11,7 %-kal csökkent, ezen belül a költségvetési évben esedékes kötelezettségek állománya 83.825.805 Ft-tal, a költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek 753.742.262 Ft-tal csökkent. A kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (előlegek, letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok...) 181.039.146 Ft-tal nőtt, melynek jelentős részét a helyi iparűzési adó túlfizetésének összege teszi ki.

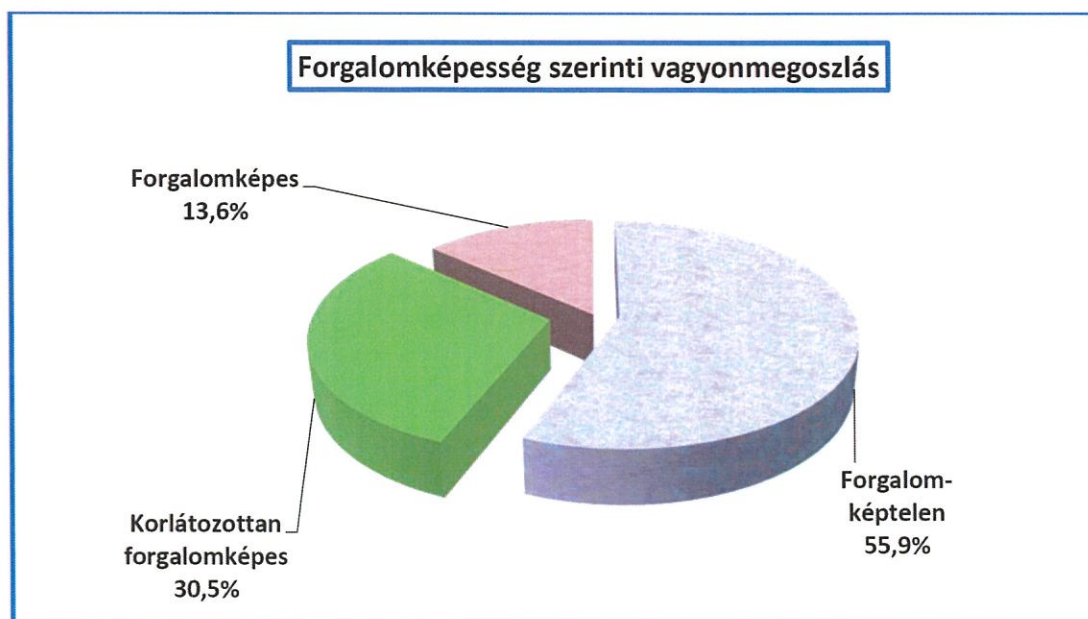
Mutatók megnevezése		2022.01.01	2022.12.31	eltérés
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszköz	81,05%	79,75%	-1,30%
	Összes eszköz			
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	2,55%	2,11%	-0,44%
	Mérleg főösszeg			

Az önkormányzati vagyonmérleg nem tartalmazza az Önkormányzat tulajdonában lévő, államháztartáson belül vagyonkezelésbe adott nemzeti vagyont, mely a Jósza András Múzeum vagyonkezelésében, továbbá a Nyíregyházi Tankerületi Központ, a Nyíregyházi Szakképzési Centrum és a Földművelésügyi Minisztérium vagyonkezelésében lévő – állami fenntartású szakközépiskolák feladatellátását szolgáló – korlátozottan forgalomképes törzsvagyont foglalja magában.

Mérlegben nem szereplő, államháztartáson belül vagyonkezelésbe adott vagyon nettó értéke:

- immateriális javak 0 Ft
- ingatlanok 11.541.081.542 Ft
- gépek, berendezések, felszerelések, járművek 8.094.315 Ft

Az önkormányzat ingatlanvagyonának forgalomképesség szerinti megoszlása az ingatlanvagyon kataszter alapján:



KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§. 4.c. pontja szerint 2022. évben az alábbi közvetett támogatásokat biztosítottuk (17. melléklet):

Helyi adók esetében az iparüzési adóról szóló 18/2017. (IV.28.) önkormányzati rendelet 2. §. alapján adókedvezmény illeti meg azt a vállalkozót, akinek az éves vállalkozási szintű adóalapja a 2,5 millió forintot nem haladja meg. Az adókedvezmény mértéke Nyíregyháza illetékességi területére jutó település szintű adóalap után számított adó 60 %-a. Ezen szabály alapján 2022. évben az érintett vállalkozások 42.480.942 Ft közvetett támogatást, adókedvezményt vettek igénybe.

A **helyiségek, eszközök hasznosításából** származó bevételből 184.161.590 Ft kedvezményt nyújtottunk.

Egyéb jogcímen:

▪ tanulóberletek támogatására	873.469 Ft-ot
▪ szigligeti üdültetés támogatására	1.770.000 Ft-ot
▪ első lakáshoz jutók támogatására	9.450.000 Ft-ot
▪ munkáltatói kölcsönök kedvezményére	66.861 Ft-ot
▪ bérlakás értékesítés kedvezményére	173.512 Ft-ot
▪ a Sóstó-Gyógyfürdők Zrt. által üzemeltetett fürdőkben a nyíregyházi lakosok fürdőjegy kedvezményének megtérítésére	180.315.957 Ft-

ot biztosított az önkormányzat.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 54/2011.(XII.16.) önkormányzati rendeletében (2.§) helyi autóbusz közlekedési támogatást állapított meg, melynek értelmében a beszerzett helyi buszbérlet és buszjegy árának rászorultságtól függően 80 %, illetve 50 %-át térítjük meg a jogosultak részére. 2022. évben az előirányzott 1.500.000 Ft-tal szemben a felhasználás 873.469 Ft volt. A jogosultak száma 80 %-os térítés esetén 31 fő, 50 %-os térítésnél 21 fő volt.

Az előzőekben említett önkormányzati rendelet (2/A.§) a nyíregyházi állandó lakcímmel rendelkező, nyíregyházi székhelyű alapfokú tanintézetben tanuló jogviszonyban álló tanulónak, aki rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult, vagy tartósan beteg, vagy akinek szülője három vagy több kiskorú gyermekről gondoskodik évente egy alkalommal 10.000 Ft összegű üdültetési támogatást biztosít, melyet a Nyíregyháza Megyei Jogú Város fenntartásában levő önkormányzati gyermeküdülőben történő üdüléshez lehet felhasználni. Ezen a jogcímen 2022. évben a szigligeti üdültetés támogatására 1.770.000 Ft összeget terveztünk, melyből az önkormányzat 1.770.000 Ft támogatást nyújtott, és ezáltal 177 rászoruló gyermek táboroztatása valósulhatott meg.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 12/2019. (IV.26) önkormányzati rendelete szabályozza az első lakáshoz jutók támogatásának helyi szabályait, melynek célja, hogy a fiatalok első lakáshoz jutását támogatja Nyíregyháza Megyei Jogú Város közigazgatási területén. A 2022. évben tervezett 10.000.000 Ft-os keretből az önkormányzat 9.450.000 Ft támogatást nyújtott.

A városban működő **7 nemzetiségi önkormányzat** 2022. évben Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatától a 12. melléklet szerint összesen 11.700.000 Ft átvett pénzeszközben részesült.

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat az önkormányzati támogatáson felül 1.000.000 Ft támogatást kapott Nyíregyháza Megyei Jogú Város területén a roma integráció és esélyegyenlőség megvalósulását segítő, a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata által megvalósítani kívánt „Nyíregyháza leszakadó és leszakadással veszélyeztetett városi területein élők közösségi és egyéni szintű társadalmi integrációja érdekében megvalósítandó programok” megvalósításának segítése érdekében, valamint további 200.000 Ft támogatásban részesült az évvégi időszakban lebonyolítandó programjaihoz.



ÖSSZEGZÉS

Az energiaválság miatt robbanásszerű emelkedésnek lehettünk szemtanúi a villamos energia, gázenergia, távhőenergia és az üzemanyag árak vonatkozásában. Magyarország Kormánya 2022. évben energia-veszélyhelyzetet hirdetett. Az önkormányzat elsődleges célja volt, hogy az alapvető feladatok ellátásához szükséges pénzügyi források rendelkezésre álljanak, melynek érdekében évközből áttekintésre kerültek az Önkormányzat 2022. évi költségvetésében tervezett kiadások.

Az energiaválság miatt az önkormányzat fenntartásában működő intézmények és az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok működésének racionalizálását szolgáló döntéseket, takarékosági intézkedések kellett meghozni, melyek nélkül a teljes önkormányzati rendszert érintően több milliárd forint többlet terhet jelentett volna a Város költségvetésében az energia árak növekedésének hatása.

A beszámolási időszak gazdálkodását értékelve megállapítható, hogy a költségvetés keretszámai a 2022. évben kialakult energiaválságos helyzetben is lehetővé tették a megfelelő színvonalú feladatellátást.

Összességében elmondható, hogy a beszámolási időszak gazdálkodása során az önkormányzat működőképességét megőriztük, likvid hitel felvételére nem került sor. Az átmenetileg szabad pénzeszközök jelentős összegű állampapír vásárlását, illetve betétként történő elhelyezését is lehetővé tették. Továbbra is fegyelmezett, takarékos gazdálkodásra van szükség a fizetőképességünk megőrzése, a működtetés biztosítása és a folyamatban lévő projektek határidőben és a megfelelő színvonalon történő befejezése érdekében.

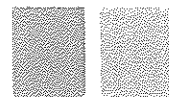
Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztést megvitatni és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Nyíregyháza, 2023. május 18.


Dr. Kovács Ferenc

() v

83



Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálatról

A jogszabályalkotás szükségességének a célja

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése értelmében a jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az az előterjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot. A zárszámadás elkészítésének kötelezettségét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet határozza meg.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A. § bekezdése követelményt fogalmaz meg többek között a zárszámadási kötelezettséggel kapcsolatosan. Ha az önkormányzat, ezen kötelezettségének nem tesz eleget, az államkincstár az állami támogatás folyósítását a kötelezettség teljesítéséig felfüggesztheti.

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A 2022. évi zárszámadási rendelet megalkotására törvényi kötelezettség alapján kerül sor. A társadalmi hatása nem értelmezhető. A zárszámadási rendelet az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervekre gyakorol gazdasági és költségvetési hatást azáltal, hogy rendelettel elfogadja az egész éves gazdálkodás számszerűsített eredményeit tükröző teljesítési adatokat. A zárszámadási rendeletnek közvetlen gazdasági, költségvetési hatásai nincsenek. A zárszámadás keretében megállapításra kerülő költségvetési maradvány az önkormányzat 2023. évi költségvetésében szereplő feladatokkal kapcsolatos áthúzódó kötelezettségek fedezeteként figyelembevételre kerül.

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

A személyi és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak, a rendelet-tervezet elfogadása, az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényel.

Környezeti és egészségügyi következményei

Hatásai nem mérhetők.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás

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

RENDELET-TERVEZET
NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÖZGYŰLÉSÉNEK

...../..... (...)
önkormányzati rendelete

**Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetési gazdálkodásának
végrehajtásáról**

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat-és hatásköréről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§. (1) Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját elfogadja.

(2) Az Önkormányzat mérlegszerűen bemutatott 2022. évi költségvetési előirányzatainak teljesítését az 1. melléklet szerint hagyja jóvá:

a.) Bevételek összesen	118.157.874.610 Ft
ebből: - költségvetési bevételek	54.744.463.784 Ft
- maradvány igénybevétele	15.668.768.226 Ft
b.) Kiadások összesen	106.110.256.012 Ft
ebből: - költségvetési kiadások	49.245.476.316 Ft
- hiteltörlesztés	585.008.652 Ft
c.) Költségvetési maradvány	12.047.618.598 Ft

2.§. (1) Az Önkormányzat 2022. évi állami támogatásának elszámolását a 2. melléklet szerint elfogadja.

(2) A rendelet 1. §. (2) bekezdésében megállapított bevételeket költségvetési szervenként előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3., 3.1. és az 5. mellékletek szerint fogadja el.

(3) A rendelet 1. §. (2) bekezdésében megállapított kiadásokat költségvetési szervenként előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 4., 4.1. és a 6. mellékletek szerint fogadja el.

(4) Az Önkormányzat fenntartásában működő intézmények 2022. évi létszámadatait és a közfoglalkoztatottak éves tényleges átlagléttségét a 7. melléklet szerint elfogadja.

(5) A városfejlesztési kiadások teljesítését 18.239.514.208 Ft összegben, valamint annak feladatonkénti részletezését a 8. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

(6) Az Európai Unió támogatással megvalósuló feladatok bevételeit és kiadásait a 9. melléklet szerint elfogadja.

(7) A felújítási kiadások teljesítését 3.590.685.346 Ft összegben, valamint annak célonkénti részletezését a 10. melléklet szerint elfogadja.

(8) A többéves kihatással járó feladatok kiadásait a 11. melléklet szerint elfogadja.

(9) A Nemzetiségi Önkormányzatok 2022. évi támogatását a 12. melléklet szerint elfogadja.

(10) Az Önkormányzat 2022. évi eszközeit és forrásait a 13. melléklet szerint 235.271.787.387 Ft összegben hagyja jóvá.

(11) Az Önkormányzat és az intézmények mérlegszerinti eredményét 2.590.309.811 Ft összegben a 14. melléklet, a költségvetési maradványát 12.047.618.598 Ft összegben a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) Az Önkormányzat 2022. december 31-én fennálló hitelállományát 178.853.373 Ft összegben a 16. melléklet szerint elfogadja.

(13) A közvetett támogatások összegét a 17. melléklet szerint elfogadja.

(14) Az Önkormányzat részesedéseit a 18. melléklet szerint elfogadja.

(15) Az Önkormányzat és a többségi tulajdonú gazdasági társaságai kötelezettségeinek és követeléseinek állományát 19., 20., 21., 22. mellékletek szerint fogadja el.

(16) Az Önkormányzat pénzeszközeinek változását a 23. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. § Ez a rendelet 2023. május 30-án lép hatályba.

INDOKOLÁS

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetési gazdálkodásának végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

A helyi önkormányzatok zárszámadás készítési kötelezettségét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a további szempontokat és részleteket az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet határozza meg.

A vonatkozó rendelkezések előírják, hogy a zárszámadási rendelet-tervezet a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba kell, hogy lépjen.

A most beterjesztésre kerülő zárszámadás és a zárszámadási rendelet-tervezete az előírt szerkezetben készült. A zárszámadás bemutatja a 2022. évi költségvetés módosított bevételi és kiadási előirányzatait, azok teljesítését, a felújítások és beruházások megvalósításának helyzetét, az önkormányzati vagyon gyarapodását. A zárszámadás tartalmazza a 2022. évi költségvetési maradvány és mérleg szerinti eredmény összegeit és a zárszámadás elfogadásáról szóló rendelet tervezetét.

1.§-hoz

Az önkormányzat 2022. évi költségvetési beszámolójának bevételi és kiadási főösszegei kerülnek jóváhagyásra.

2.§-hoz

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények bevételeinek és kiadásainak tényleges összegét tartalmazó, jogszabályokban előírt mérlegek és kimutatások szerinti összegeinek elfogadását tartalmazza.

3.§-hoz

Az önkormányzati rendelet hatálybalépésének napját határozza meg.

Száma	Zárszámadás mellékletei
1. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi teljesített pénzforgalmi mérlege
2. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi állami támogatásának elszámolása
3. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésében tervezett bevételek teljesítése
3. 1. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésében tervezett bevételek teljesítése kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban
4. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonkénti teljesítése
4.1. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonkénti teljesítése kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban
5. melléklet	Nyíregyháza M.J.V. Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények 2022. évi bevételi előirányzatának teljesítése
6. melléklet	Nyíregyháza M.J.V. Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények 2022. évi kiadási előirányzatának teljesítése
7. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata fenntartásában működő intézmények 2022. évi létszámadatai
8. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi városfejlesztési feladatokhoz kapcsolódó kiadások és bevételek teljesítése
9. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai
10. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi felújítási feladatainak teljesítése
11. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi több éves kihatással járó feladatai
12. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Nemzetiségi Önkormányzatainak 2022. évi támogatása
13. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi vagyonkimutatása
14. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi eredménykimutatása
15. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi maradvány kimutatása
16. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata belföldi irányú 2022. évi hitel/kölcsön állományának alakulása
17. melléklet	Tájékoztató a 2022. évben igénybevett kedvezmények és mentességek összegéről
18. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának részesedése
19. melléklet	Az önkormányzat és többségi tulajdonú gazdasági társaságai 2022. XII. 31. napjával fennálló szállítói kötelezettségeinek állománya
20. melléklet	Az önkormányzat és többségi tulajdonú gazdasági társaságai 2022. XII. 31. napjával fennálló követelés (vevő/adós) állománya
21. melléklet	Önkormányzati többségi tulajdonú gazdasági társaságok 2022. XII.31. napjával fennálló hitel/kötvény/lízing állománya
22. melléklet	Gazdasági társaságok felé az önkormányzat 2022. XII.31. napjával fennálló kezesség/garancia vállalásai
23. melléklet	Pénzeszközök változása 2022. évben

Száma	Tájékoztató táblák
24. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi köznevelési célfeladatainak felhasználása
25. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi ifjúsági célfeladatainak felhasználása
26. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi sport célfeladatainak felhasználása
27. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi külügyi és EU-s célfeladatainak felhasználása
28. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi kulturális célfeladatainak felhasználása

88

Száma	Tájékoztató táblák
29. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi egészségügyi és szociális célfeladatainak felhasználása
30. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi szociális ellátásra felhasznált kiadásai
31. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi mérlege
32. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi mérlegadatainak változása
33. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi vagyonmérlegének megoszlása
34. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi irányítása alá tartozó intézmények állami és önkormányzati támogatásának alakulása
35. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi vagyonkimutatása az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
36. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi vagyonkimutatása a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről

89

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi teljesített pénzforgalmi mérlege

Forintban!

1.	A. Rovat-rend	B. Bevételek	C. 2022. évi előirányzat	D. 2022. évi mód. előirányzat	E. Teljesítés 2022.12.31.	F. %	G. Rovat-rend	H. Kiadások	I. 2022. évi előirányzat	J. 2022. évi mód. előirányzat	K. Teljesítés 2022.12.31.	L. %
2.	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	10 669 079 026	13 234 209 536	13 203 933 864	99,8		Működési kiadások	37 549 827 224	42 521 879 720	33 367 209 965	78,5
3.	B11	- Önkormányzatok működési támogatásai	8 355 491 095	10 745 204 756	10 745 204 756	100,0	K1	Személyi juttatások	9 699 946 659	9 515 858 376	9 164 232 931	96,3
4.	B111	- Helyi önk. működésének áll. támogatása	2 204 954 814	2 247 801 904	2 247 801 904	100,0		-ebből városfejlesztési kiadás	211 831 920	250 535 027	173 649 140	69,3
5.	B112	- Települési önk. egyes közm.feladatainak támogat.	2 759 657 250	3 084 145 948	3 084 145 948	100,0	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 479 706 749	1 466 418 386	1 393 678 645	95,0
6.	B113	- Települési önk. szoc. gyermekjóléti és gyermekékt. felad. támog.	2 509 927 713	3 532 014 906	3 532 014 906	100,0		-ebből városfejlesztési kiadás	34 803 679	39 544 574	23 868 052	60,4
7.	B114	- Települési önk. kulturális feladatainak támog.	286 566 816	780 892 816	780 892 816	100,0	K3	Dologi kiadások	18 433 276 275	19 829 818 571	15 905 276 847	80,2
8.	B115	- Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	594 384 502	1 100 349 182	1 100 349 182	100,0		-ebből városfejlesztési kiadás	6 218 068 975	5 503 337 528	3 416 113 264	62,1
9.	B116	- Elszámolásból származó bevételek										
10.	B16	- Működési célú támogatások ÁH-n belülről	2 313 587 931	2 489 004 780	2 458 729 108	98,8	K4	Ellátottak pénzbeli juttatással	321 200 000	267 205 616	213 486 911	79,9
11.		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belül	2 313 587 931	2 489 004 780	2 458 729 108	98,8		-ebből városfejlesztési kiadás				
12.	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	5 117 322 690	22 687 100 227	17 761 018 327	78,3	K5	Egyéb működési célú kiadások	7 615 697 541	11 442 578 771	6 690 534 631	58,5
13.	B21	- Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		13 921 267 026	13 921 267 026	100,0		-ebből városfejlesztési kiadás	27 415 000	25 684 320	21 278 914	82,8
14.							K5021	- Előző évi elszámolásból származó kiadások		26 005 528	26 005 528	100,0
15.	B25	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belül	5 117 322 690	8 765 833 201	3 839 751 301	43,8	K5022	- Elvonások és befizetések	1 987 777 473	1 987 777 473	1 987 777 473	100,0
16.	B3	Közhatalmi bevételek	13 271 934 405	14 275 911 447	14 261 196 850	99,9	K506	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	40 915 000	100 485 082	100 143 552	99,7
17.							K508	- Műk.célú visszatér.támog. kölcs.nyújtása ÁH-n kívülről	160 000 000	171 253 870	111 253 870	65,0
18.	B31	- Jövedelemadók		70 126	70 126	100,0	K512	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülről	4 516 250 744	5 021 835 349	4 465 354 208	88,9
19.	B34	- Vagyoniról felvett adók	3 410 000 000	3 635 030 000	3 676 965 998	101,2	K513	- Tartalékok	910 754 324	4 135 221 469		-
20.	B35	- Termékek és szolgáltatások adói	9 770 000 000	10 533 000 000	10 463 024 746	99,3		- Általános tartalék	120 000 000	103 345 814		-
21.	B36	- Egyéb közhatalmi bevételek	91 934 405	107 811 321	121 134 980	112,4		- Céltartalék	790 754 324	4 031 875 655		-
22.	B4	Működési bevételek	3 730 527 590	5 639 813 574	5 583 448 841	99,0		Felhalmozási kiadások	30 810 780 391	50 395 581 688	15 878 266 351	31,5
23.	B5	Felhalmozási bevételek	2 439 204 724	3 690 479 597	3 687 046 127	99,9	K6	Beruházások	28 012 147 793	40 396 077 641	11 706 847 515	29,0
24.		- Immateriális javak értékesítése						-ebből városfejlesztési kiadás	23 847 457 010	35 544 673 983	11 302 889 789	31,8
25.	B52	- Ingatlanok értékesítése	2 437 204 724	3 683 292 104	3 685 292 104	100,1		-ebből pályázatok tartaléka	3 690 434 490	4 381 574 896		-
26.												
27.	B53	- Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	2 000 000	7 187 493	1 754 023	24,4	K7	Felújítások	2 046 520 224	6 449 687 084	3 590 685 346	55,7
28.	B54							-ebből városfejlesztési kiadás	730 016 675	5 146 912 991	2 739 504 829	53,2
29.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	214 566 197	253 451 551	211 936 334	83,6	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	752 112 374	3 549 816 963	580 793 490	16,4
30.	B64	- Műk. célú támogat. kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	142 000 000	147 992 781	140 792 781	95,1		-ebből városfejlesztési kiadás	551 812 374	3 370 516 578	562 210 223	16,7
31.	B65	- Egyéb működési célú átvett pénzeszk. ÁH-n kívülről	72 566 197	105 458 770	71 143 553	67,5	K84	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	551 812 374	3 370 516 963	562 210 608	16,7
32.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (kívülről)	55 500 000	152 735 902	35 883 441	23,5	K86	- Felhal.célú visszatér.támog. kölcs.nyújtása ÁH-n kívülről	9 000 000	9 000 000	500 000	5,6
33.	B71	- Felh. célú garancia-és kezességvállal.származó megőrzési útesek ÁH-kívülről						- Dolgozók lakástámog. kiadásai				
34.	B74	- Felh. célú támogat. kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	12 500 000	12 553 546	7 074 765	56,4		- Lakás célú helyi támogatás				
35.	B75	- Egyéb felh. célú átvett pénzeszk. ÁH-n kívülről	43 000 000	140 182 356	28 808 676	20,6	K89	- Egyéb felhalmozási célú támogatások állmhn. kívülről	191 300 000	170 300 000	18 022 882	10,6
36.	B1-7	Költségvetési bevételek összesen	35 498 134 632	59 933 701 834	54 744 463 784	91,3	K1-8	Költségvetési kiadások összesen	68 360 607 615	92 917 461 408	49 245 476 316	53,0
37.	B8	Finanszírozási bevételek	40 466 360 359	89 848 539 270	63 413 410 826	70,6	K9	Finanszírozási kiadások	7 603 887 376	56 864 779 696	56 864 779 696	100,0
38.	B811	- Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	3 000 000 000				K911	- Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	3 274 999 332	585 008 652	585 008 652	100,0
39.	B8111	- Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					K9111	- Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	274 999 332	585 008 652	585 008 652	100,0
40.	B8113	- Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	3 000 000 000				K9112	- Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	3 000 000 000			
41.	B812	- Belföldi értékpapírok bevétele	21 900 000 000	37 850 883 000	15 893 163 000	42,0	K9121	- Belföldi értékpapírok kiadásai	4 000 000 000	19 950 883 000	19 950 883 000	100,0
42.	B813	- Maradvány igénybevétele	15 237 472 315	15 668 768 226	15 668 768 226	100,0	K913	- Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	328 888 044	328 888 044	328 888 044	100,0
43.	B814	- Államháztartáson belüli megelőlegezések	328 888 044	328 888 044	351 479 600	106,9	K916	- Pénzeszközök lekötöt. bankbetétként elhely,	36 000 000 000	36 000 000 000	36 000 000 000	100,0
44.	B817	- Lekötött bankbetétek megszüntetése		36 000 000 000	31 500 000 000	87,5		- Egyéb finanszírozási kiadások (kiegészítő, függő)			930 170 744	
45.		- Egyéb finanszírozási bevételek (kiegészítő, függő)			180 874 015							
46.	B1-8	Bevételek mindösszesen	75 964 494 991	149 782 241 104	118 338 748 625	79,0	K1-9	Kiadások mindösszesen	75 964 494 991	149 782 241 104	107 040 426 756	71,5
47.		Pénzforgalom nélküli bevétel			15 668 768 226							
48.		Nyitó pénzkészlet			17 095 335 828			Záró pénzkészlet			12 724 889 471	
49.		Mindösszesen	75 964 494 991	149 782 241 104	119 765 316 227	80,0		Mindösszesen	75 964 494 991	149 782 241 104	119 765 316 227	80,0

90

1.	A. Megnevezés	B. Mennyiségi egység	C. 2022. évben			D. Módosítás			E. Tényleges			F. Eltérés
			Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	
2.	1.1. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				2 204 954 814							- 54 200
3.	- 1.1.1.1. Önkormányzati hivatali működésének támogatása	fő	217,84	5 495 500	1 197 139 720							1 197 139 720
4.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)				-	217,84	41 500	9 040 360				9 040 360
5.	- 1.1.1.2. Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	ha		25 200	120 418 200							120 418 200
6.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)							3 822 800				3 822 800
7.	- 1.1.1.3. Közvilágítás fenntartásának támogatása	km		415 000	347 064 500							347 064 500
8.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)											8 363 000
9.	- 1.1.1.4. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m ²		70	29 941 240							29 941 240
10.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)							6 415 980				6 415 980
11.	- 1.1.1.5. Közutak fenntartásának támogatása	km		480 000	159 772 804							159 772 804
12.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)							1 664 300				1 664 300
13.	- 1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	fő	119 289	2 700	322 080 300							322 080 300
14.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)							11 928 900				11 928 900
15.	- 1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	fő	10 745	2 550	27 399 750							27 399 750
16.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)							1 611 750				1 611 750
17.	- 1.1.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	m3	11 383	100	1 138 300				10 841	100		1 084 100
18.	1.2. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES MŰZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				2 759 657 250			324 488 698				3 088 319 358
19.	- 1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás	fő	3 599,3	110 000	395 923 000	- 23,6	110 000	2 596 300	3 583,3	110 000		394 163 000
20.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)				-	3 575,7	20 000	71 514 200	3 583,3	20 000		71 666 000
21.	- 1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása jogcím											-
22.	- 1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	314,5	4 861 500	1 528 941 750	- 0,7	4 861 500	3 403 050	314,7	4 861 500		1 529 914 050
23.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)				-	313,8	401 400	125 959 320	314,7	401 400		126 320 580
24.	- Alapfokozatú végzettségű pedagógusok											-
25.	- 1.2.3.1.1.1. Pedagógus II.kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	73	432 000	31 536 000	- 2,4	432 000	1 036 800	70,6	432 000		30 499 200
26.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)				-	70,6	35 690	2 519 714	70,6	35 690		2 519 714
27.	- 1.2.3.1.1.2. Mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	16	1 611 000	25 776 000				16	1 611 000		25 776 000
28.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)				-	16	132 970	2 127 520	16	132 970		2 127 520
29.	- Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok											-
30.	- 1.2.3.1.1.2.1. Pedagógus II.kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő		520 000								-
31.	- 1.2.3.1.1.2.2. Mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	1	1 820 000	1 820 000				1	1 820 000		1 820 000
32.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)				-	1	150 180	150 180	1	150 180		150 180
33.	- 1.2.3.2.1.1.1. Ped.II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők támogatása 2022. január 01-től történő átsorolás					11,2	396 000	4 435 200	11,2	396 000		4 435 200
34.	- 1.2.3.2.1.1.1. Ped.II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása 2022. január 01-től történő átsorolás					11,2	32 720	366 464	11,2	32 720		366 464
35.	- 1.2.3.2.1.1.2. Mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők támogatása 2022. január 01-ig történő átsorolás					2	1 476 750	2 953 500	2	1 476 750		2 953 500
36.	- 1.2.3.2.1.1.2. Mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása 2022. január 01-ig történő átsorolás					2	121 890	243 780	2	121 890		243 780
37.	- Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása											-
38.	- 1.2.5.1.1. Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	216,0	3 339 000	721 224 000	- 0,3	3 339 000	1 001 700	215,3	3 339 000		718 886 700
39.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)				-	215,7	539 000	116 262 300	215,3	539 000		116 046 700
40.	- 1.2.5.1.2. Pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	11,0	4 861 500	53 476 500	- 0,3	4 861 500	1 458 450	11,3	4 861 500		54 934 950
41.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)				-	11,3	401 400	4 535 820	11,3	401 400		4 535 820
42.	- 1.2.7. Diabétesz ellátási pótlék	fő	2,0	480 000	960 000				2	480 000		960 000

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi állami támogatásának elszámolása

2. melléklet

1.	A. Megnevezés	B. Mennyiségi egység	2022. évben			Módosítás			Tényleges			L. Eltérés
			C. Mutató	D. Fajlagos összeg	E. Támogatás összege	F. Mutató	G. Fajlagos összeg	H. Támogatás összege	I. Mutató	J. Fajlagos összeg	K. Támogatás összege	
43.	1.3. A Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				1 356 201 603			309 886 143			1 679 224 516	13 136 770
44.	- 1.3.2. Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatok támogatása											
45.	- 1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított sz.	17,90	4 287 440	76 745 176	0,83	4 287 440	3 572 867	17,1	4 287 440	73 172 309	-
46.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)					17,1	841 500	14 361 600	17,1	841 500	14 361 600	-
47.	- 1.3.2.2. Család- és gyermekjóléti központ	számított sz.	23,1	3 864 270	99 724 637	23,1	979 700	23 611 070	23,1	979 700	23 611 070	-
48.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)								98	67 810	6 645 380	203 430
49.	- 1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés	fő	95	67 810	6 441 950	95	6 000	570 000	98	6 000	588 000	18 000
50.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)								1	25 000	25 000	-
51.	- 1.3.2.4.1. Szociális segítés -házi segítségnyújtás	fő	1	25 000	25 000	9	381 130	3 430 170	427	381 130	162 742 510	2 286 780
52.	- 1.3.2.4.2. Személyi gondozás- házi segítségnyújtás	fő	430	381 130	163 885 900	421	82 000	34 522 000	427	82 000	35 014 000	492 000
53.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)								174	225 630	39 259 620	-
54.	- 1.3.2.6.1. Időskorúak nappali intézményi ellátása	fő	174	225 630	39 259 620	174	57 000	9 918 000	174	57 000	9 918 000	-
55.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)								1	135 360	135 360	-
56.	- 1.3.2.6.3. Foglalkoztatási támogatásban részesülő időskorúak nappali intézménybe	fő	1	135 360	135 360	1	34 200	34 200	1	34 200	34 200	-
57.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)								5	760 660	3 803 300	-
58.	- 1.3.2.7.1. Fogvatékos személyek nappali intézményi ellátása	fő	5	760 660	3 803 300	5	115 000	575 000	5	115 000	575 000	-
59.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)								16	456 390	7 302 240	912 780
60.	- 1.3.2.7.3. Foglalk.tám.részesülő fogvat.nappali intézményben ellátottak száma	fő	18	456 390	8 215 020	18	69 000	1 242 000	16	69 000	1 104 000	138 000
61.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)								8	749 460	5 995 680	-
62.	- 1.3.2.8.1. Demens személyek nappali intézményi ellátása	fő	8	749 460	5 995 680	8	80 000	640 000	8	80 000	640 000	-
63.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)								28	383 580	10 740 240	-
64.	- 1.3.2.9.1. Pszichiatríai betegek nappali intézményi ellátása	fő	28	383 580	10 740 240	28	38 000	1 064 000	28	38 000	1 064 000	-
65.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)								15	383 580	5 753 700	-
66.	- 1.3.2.10.1. Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	fő	15	383 580	5 753 700	15	43 000	645 000	15	43 000	645 000	-
67.	Támogató szolgáltatás	működési hó	12	3 000 000	3 000 000	7 324	500	3 662 300	7 324	2 910	21 312 840	-
68.	- 1.3.2.14.1. alaptámogatás	felad.egység	7 324	2 910	21 312 840					500	3 662 000	-
69.	- 1.3.2.14.2. teljesítménytámogatás											
70.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)											
71.	Közösségi ellátások											
72.	- Pszichiatríai betegek részére nyújtott											
73.	- 1.3.2.15.1.1. alaptámogatás	működési hó	12	2 000 000	2 000 000						2 000 000	-
74.	- 1.3.2.15.2.2. teljesítménytámogatás	felad.egység	77	218 340	16 812 180	77	24 000	1 848 300	77	218 340	16 812 180	-
75.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)											
76.	- 1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása											
77.	- 1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatás	fő	69	5 100 000	351 900 000	1,3	5 100 000	6 630 300	70,5	5 100 000	359 550 000	1 020 000
78.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)					70,3	1 890 700	132 916 210	70,5	1 890 700	133 294 350	378 140
79.	- 1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása		66,0	4 260 000	281 160 000	10,3	4 260 000	43 878 300	76,1	4 260 000	324 186 000	852 000
80.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)					76,3	1 193 000	91 025 900	76,1	1 193 000	90 787 300	238 600
81.	- 1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás				77 888 000			77 888 300			-	-
82.	- 1.3.4. Települési önkormányzatok által bizt. egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsol. feladatok támogatása											
83.	- 1.3.4.1. Bértámogatás	fő	28	4 500 000	126 000 000				30	4 500 000	135 000 000	9 000 000
84.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)					28	939 900	26 317 200	30	939 900	28 197 000	1 879 800
85.	- 1.3.4.2. Intézményüzemeltetési támogatás				55 403 000			1 317 000			56 720 000	-
86.	- 1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				1 153 726 116			203 612 914			1 366 716 250	9 377 226
87.	- 1.4.1. Gyermekétkeztetés támogatása											
88.	- 1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés- bértámogatás	fő	167,25	2 442 000	408 424 500	3,11	2 442 000	7 594 620	173,98	2 442 000	424 859 160	8 840 040
89.	- Kiegészítő támogatás 8/2022.(I.14.)					170,36	258 300	44 003 988	173,98	258 300	44 939 034	935 046
90.	- 1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés- üzemeltetési támogatás				734 306 310			154 543 681			888 849 991	-
91.	- 1.4.2. Szüneteltetés támogatása	fő	38 580	285	10 995 300	8 875	285	2 529 375	28 309	285	8 068 065	397 860

92

1.	A. Megnevezés	B. Mennyiségi egység	2022. évben			Módosítás			Tényleges			L. Eltérés
			C. Mutató	D. Fajlagos összeg	E. Támogatás összege	F. Mutató	G. Fajlagos összeg	H. Támogatás összege	I. Mutató	J. Fajlagos összeg	K. Támogatás összege	
92.	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				286 566 816	-	-	-	-	-	-	-
93.	- 1.5.1. Megyeszékhely megyei jogú városok közművelődési támogatása	fő	119 289	964	114 994 596							114 994 596
94.	- 1.5.5. Megyei hatókörű városi könyvtár kistelepülési könyvtári és közműv. célú kiegészítő támogatása összesen				171 572 220							171 572 220
95.	- 1.000 fő lakosság számú vagy az alatti település	település	93	668 300	62 151 900							62 151 900
96.	- 1.001 - 1.500 fő lakosság szám közötti település	település	37	1 060 760	39 248 120							39 248 120
97.	- 1.501 - 5.500 fő lakosság szám közötti település	település	70	1 002 460	70 172 200							70 172 200
98.	TÁMOGATÁS MINDÖSSZESEN:		-	-	7 761 106 593	-		880 834 845	-	-	-	8 668 574 644
99.	42.5.5. SZOLIDARITÁSI HOZZÁJÁRULÁS befizetési kötelezettség				1 987 777 473							1 987 777 473
100.												-
101.	A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAI											-
102.	I. Működési célú támogatások											-
103.	- 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék							394 853 634				394 853 634
104.	- 2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása				113 734 502							113 734 502
105.	- 2.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása											-
106.	- 2.3.2.1. Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása											-
107.	- Jósa András Múzeum				146 360 000							146 360 000
108.	- 2.3.2.2. Megyei hatókörű városi könyvtárak feladatainak támogatása											-
109.	- Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár				201 000 000							201 000 000
110.	- 2.3.2.4. Települési önkormányzatok könyvtár- célú érdekeltség-növelő támogatása							13 676 000				13 676 000
111.	- 2.3.2.6. Zeneművészeti szervezetek támogatása - Nyíregyházi Cantemus Kórus				133 290 000							133 290 000
112.	Önkormányzatot megillető pótlólagos támogatás összesen		-	-	8 355 491 095			1 289 364 479				9 671 488 780
113.	2021. év 3. melléklet 3.5. Belterületi utak, járdák, hidak felújítása 2022.10.28-án visszafizetve											- 2 034 018

93

Forintban!						
A.	B.	C.	D.	E.	F.	
1.	Rovat- rend	BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi mód. előirányzat	Teljesítés 2022.12.31.	%
2.	B1	Önkormányzatok működési támogatásai				
3.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2 204 954 814	2 247 801 904	2 247 801 904	100,0
4.	B112	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	2 759 657 250	3 084 145 948	3 084 145 948	100,0
5.	B113	Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekéktéztesítési feladatainak támogatása	2 509 927 713	3 532 014 906	3 532 014 906	100,0
6.	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	286 566 816	780 892 816	780 892 816	100,0
7.	B115	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	594 384 502	1 100 349 182	1 100 349 182	100,0
8.	B116	Elszámolásból származó bevételek				
9.		Összesen:	8 355 491 095	10 745 204 756	10 745 204 756	100,0
10.	B16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
11.		Egyéb működési célú támogatások bevetelei államh. belől				
12.		- Működési célú szociális átvett pénzeszköz		51 418 790	51 418 790	100,0
13.		- Működési célú átvett pénzeszköz	854 616 355	563 600 000	563 600 000	100,0
14.		- KAB-KEF,Erasmus+ Cross pályázat	1 696 639	14 292 500	14 292 500	100,0
15.		- Egyéb támogatások (Környezetvédelem)	1 500 000	1 002 070	736	0,1
16.		- Fejlesztési feladatra átvett műk. célú pénzeszköz	17 331 293	129 852 117	100 577 779	77,5
17.		Összesen:	875 144 287	760 165 477	729 889 805	96,0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
19.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		13 921 267 026	13 921 267 026	100,0
20.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevetelei államh. belől				
21.		Egyéb felhalmozási célú támogatások		35 040 677	32 298 980	92,2
22.		- Fejlesztési feladatokhoz átvett pe.	5 117 322 690	8 714 569 687	3 791 229 484	43,5
23.		Összesen:	5 117 322 690	22 670 877 390	17 744 795 490	78,3
24.	B3	Közhatalmi bevételek				
25.	B31	Érdekelmiadók				
26.		- Termőföld bérbeadásából szárm. jöv. adója		70 126	70 126	100,0
27.	B34	Vagyoni típusú adók				
28.		- Építményadó	3 410 000 000	3 635 030 000	3 676 966 998	101,2
29.	B35	Termékek és szolgáltatások adói				
30.		- Iparűzési adó	9 680 000 000	10 435 000 000	10 361 577 996	99,3
31.		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
32.		- Idegenforgalmi adó	90 000 000	98 000 000	101 446 750	103,5
33.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek				
34.		- Talajterhelési díj	10 000 000	10 000 000	9 626 910	96,3
35.		- Adópótlékok, adóbírságok	60 000 000	76 800 000	87 131 692	113,5
36.		- Egyéb bírság	2 934 405	2 934 405	2 524 863	86,0
37.		- Szabálysértési és helyszíni bírság	10 000 000	10 000 000	13 774 589	137,7
38.		Összesen:	13 262 934 405	14 267 834 531	14 253 119 934	99,9
39.	B4	Működési bevételek				
40.	B402	Szolgáltatások ellenértéke				
41.		- Nem lak.c.szolg.helyis.bérl.díj	130 000 000	152 687 881	152 687 881	100,0
42.		- Lakbér + üzemeltetés	285 150 000	389 017 995	389 017 995	100,0
43.		- Egyéb önkormányzati vagyon bérbeadása	100 000 000	149 452 672	149 452 672	100,0
44.		- Egyéb szolgáltatások ellenértéke	24 200 000	11 862 198	11 862 198	100,0
45.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	52 700 000	69 775 383	69 775 383	100,0
46.	B404	Tulajdonosi bevétel	320 000 000	238 069 597	237 142 560	99,6
47.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	808 071 444	1 189 692 498	1 189 692 498	100,0
48.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	506 197 646	109 810 969	109 810 969	100,0
49.	B408	Kamatbevételek	114 507 000	995 877 412	995 877 412	100,0
50.	B409	Pénzügyi műveletek		96 782 199	96 782 199	100,0
51.	B411	Egyéb működési bevétel	3 752 476	31 125 438	31 125 438	100,0
52.		Összesen:	2 344 578 566	3 434 154 242	3 433 227 205	100,0
53.	B5	Felhalmozási bevételek				
54.	B51	Immateriális javok értékesítése				
55.	B52	Ingtatlanok értékesítése				
56.		- Egyéb ingatlan ,telekértékesítés	2 432 204 724	3 678 292 104	3 682 412 930	100,1
58.		- Lakásvételár hátralék	5 000 000	5 000 000	2 879 174	57,6
59.	B53	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	2 000 000	5 433 470		0,0
60.		Összesen:	2 439 204 724	3 688 725 574	3 685 292 104	99,9
61.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
62.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése Át-kívül	4 000 000	9 992 781	2 792 781	27,9
63.		- Tagi kölcsön	138 000 000	138 000 000	138 000 000	100,0
64.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
65.		- Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		7 026 659	7 026 659	100,0
66.		- Fejlesztési feladatokhoz átvett pe.	69 506 197	81 561 269	49 891 062	59,7
67.		Összesen:	211 566 197	238 580 709	197 710 502	82,9
68.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
69.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
70.		- Lakásvásárlási, építési kölcsön	5 000 000	5 000 000	3 856 864	77,1
71.		- Egyéb kölcsönök	5 000 000	5 000 000	664 355	13,3
72.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
73.		- Víziközmű hozzájárulás díjak	8 000 000	8 023 358	8 023 358	100,0
74.		- Fejlesztési feladatokhoz átvett pénzeszközök	35 000 000	130 397 652	19 024 722	14,6
75.		Összesen:	53 000 000	148 421 010	31 569 299	21,3
76.	B8	Finanszírozási bevételek				
77.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
78.		- Rövid lejáratú hitel	3 000 000 000			
79.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	21 900 000 000	37 850 883 000	15 893 163 000	42,0
80.	B813	Maradvány igénybevétele				
81.		- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	15 000 000 000	15 061 183 492	15 061 183 492	100,0
82.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezés	328 888 044	328 888 044	351 479 600	106,9
83.		Lekötött bankbetétek megszüntetése		35 000 000 000	31 500 000 000	87,5
84.		Kiegyenlítő, függő átfutó bevételek			191 214 227	
85.	B1-9	Bevételek mindösszesen	72 888 130 008	145 194 918 225	113 817 849 414	78,4

94

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésében tervezett bevételek teljesítése
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban

Forintban!					
A.	B.	C.	D.	E.	F.
1.	BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	Teljesítés 2022.12.31.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladatok
2.	Önkormányzatokat működési támogatásai				
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2 247 801 904	2 247 801 904		
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	3 084 145 948	3 084 145 948		
5.	Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	3 532 014 906	3 532 014 906		
6.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	780 892 816	780 892 816		
7.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	1 100 349 182	1 100 349 182		
8.	Összesen:	10 745 204 756	10 745 204 756	-	-
9.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
10.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államh. belül				
11.	- Működési célú szociális átvett pénzeszköz	51 418 790	51 418 790		
12.	- Működési célú átvett pénzeszköz	563 600 000	563 600 000		
13.	- KAB-KEF, Erasmus+ Cross pályázat	14 292 500		14 292 500	
14.	- Egyéb támogatások (Környezetvédelem)	736		736	
15.	- Fejlesztési feladatra átvett műk. célú pénzeszköz	100 577 779		100 577 779	
16.	Összesen:	729 889 805	615 018 790	114 871 015	-
17.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	13 921 267 026		13 921 267 026	
19.	Egyéb felhalm. célú támogatások bevételei államh. belül				
20.	Egyéb felhalm. célú támogatások	32 298 980		32 298 980	
21.	Fejlesztési feladatokhoz átvett pe.	3 791 229 484		3 791 229 484	
22.	Összesen:	17 744 795 490	-	17 744 795 490	-
23.	Közhatalmi bevételek				
24.	Jövedelemadók				
25.	- Termőföld bérbeadásából szárm.jöv.adója	70 126		70 126	
26.	Vagyon típusú adók				
27.	- Építményadó	3 676 966 998		3 676 966 998	
28.	Termékek és szolgáltatások adói				
29.	- Iparüzési adó	10 361 577 996		10 361 577 996	
30.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
31.	- Idegenforgalmi adó	101 446 750		101 446 750	
32.	Egyéb közhatalmi bevételek				
33.	- Talajterhelési díj	9 626 910		9 626 910	
34.	- Adópótlékok, adóbírságok	87 131 692		87 131 692	
35.	- Egyéb bírság	2 524 863			2 524 863
36.	- Szabálysértési és helyszíni bírság	13 774 599			13 774 599
37.	Összesen:	14 253 119 934	-	14 236 820 472	16 299 462
38.	Működési bevételek				
39.	Szolgáltatások ellenértéke				
40.	- Nem lak.c.szolg.helyis.bérl.díj	152 687 881	152 687 881		
41.	- Lakbér + üzemeltetés	389 017 995	389 017 995		
42.	- Egyéb önkormányzati vagyon bérbeadása	149 452 672	149 452 672		
43.	- Egyéb szolgáltatások ellenértéke	11 862 198		11 862 198	
44.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	69 775 383		69 775 383	
45.	Tulajdonosi bevétel	237 142 560		237 142 560	
46.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 189 692 498		1 189 692 498	
47.	Általános forgalmi adó visszatérítésa	109 810 969		109 810 969	
48.	Kamatbevételek	995 877 412		995 877 412	
49.	Pénzügyi műveletek	96 782 199		96 782 199	
50.	Egyéb működési bevétel	31 125 438		31 125 438	
51.	Összesen:	3 433 227 205	691 158 548	2 742 068 657	-
52.	Felhalmozási bevételek				
53.	Immateriális javak értékesítése				
54.	Ingatlanok értékesítése				
55.	- Egyéb ingatlan ,telekértékesítés	3 682 412 930		3 682 412 930	
56.	- Lakásvételár hátralék	2 879 174		2 879 174	
57.	Összesen:	3 685 292 104	-	3 685 292 104	-

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésében tervezett bevételek teljesítése
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban

1.	BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	Teljesítés 2022.12.31.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladatok
58.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
59.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-kívül	2 792 781		2 792 781	
60.	- Tagi kölcsön	138 000 000		138 000 000	
61.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
62.	- Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	7 026 659		7 026 659	
63.	- Fejlesztési feladatokhoz átvett pe.	49 891 062		49 891 062	
64.	Összesen:	197 710 502	-	197 710 502	-
65.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
66.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
67.	- Lakásvásárlási, építési kölcsön	3 856 864		3 856 864	
68.	- Egyéb kölcsönök	664 355		664 355	
69.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
70.	- Víziközmű hozzájárulás díjak	8 023 358	8 023 358		
71.	- Fejlesztési feladatokhoz átvett pénzeszközök	19 024 722		19 024 722	
72.	Összesen:	31 569 299	8 023 358	23 545 941	-
73.	Finanszírozási bevételek				
74.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
75.	- Rövid lejáratú hitel				
76.	Belföldi értékpapírok bevételei	15 893 163 000		15 893 163 000	
77.	Maradvány igénybevétele				
78.	- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	15 061 183 492		15 061 183 492	
79.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	351 479 600		351 479 600	
80.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	31 500 000 000		31 500 000 000	
81.	Bevételek mindösszesen	113 626 635 187	12 059 405 452	101 550 930 273	16 299 462
82.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság				
83.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 314 336 380	1 314 336 380		
84.	Működési bevétel	33 541 226		33 541 226	
85.	Finanszírozási bevétel	178 541 104	178 541 104		
86.	Eszterlanc Északi Óvoda				
87.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 218 328		8 218 328	
88.	Működési bevétel	48 702 516	39 875 513	8 827 003	
89.	Finanszírozási bevétel	4 358 405		4 358 405	
90.	Gyermekek Háza Déli Óvoda				
91.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 474 850		5 474 850	
92.	Működési bevétel	35 779 635	31 516 136	4 263 499	
93.	Finanszírozási bevétel	3 055 396		3 055 396	
94.	Tündérváros Keleti Óvoda				
95.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 459 938		8 459 938	
96.	Működési bevétel	47 333 357	38 483 597	8 849 760	
97.	Működési célú átvett pénzeszközök	9 682 800		9 682 800	
98.	Finanszírozási bevétel	9 732 663		9 732 663	
99.	Búzaszem Nyugati Óvoda				
100.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 951 550		2 951 550	
101.	Működési bevétel	32 577 852	29 257 704	3 320 148	
102.	Finanszírozási bevétel	2 222 804		2 222 804	
103.	Közüntézményeket Működtető Központ				
104.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	975 155		975 155	
105.	Működési bevétel	779 177 855	642 000 735	137 177 120	
106.	Finanszírozási bevétel	2 647 193		2 647 193	
107.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár				
108.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	57 137 970	41 711 911	15 426 059	
109.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	7 620 266		7 620 266	
110.	Működési bevétel	13 553 046	10 510 110	3 042 936	
111.	Felhalmozási bevételek	20 393	20 393		
112.	Finanszírozási bevétel	13 731 891	5 535 366	8 196 525	
113.	Váci Mihály Kulturális Központ				
114.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	41 153 135	33 379 779	7 773 356	
115.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 180 000		2 180 000	
116.	Működési bevétel	63 295 153	63 295 153		
117.	Működési célú átvett pénzeszközök	253 920		253 920	
118.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 757 346		1 757 346	
119.	Finanszírozási bevétel	10 819 808	9 650 008	1 169 800	

96

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésében tervezett bevételek teljesítése
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásában

1.	BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	Teljesítés 2022.12.31.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladatok
120.	Nyíregyházi Cantemus Kórus				
121.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	118 660 799		118 660 799	
122.	Működési bevétel	66 715 735		66 715 735	
123.	Működési célú átvett pénzeszközök	2 354 990		2 354 990	
124.	Finanszírozási bevétel	65 010 505		65 010 505	
125.	Jósa András Múzeum				
126.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	98 805 343		98 805 343	
127.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6 422 571		6 422 571	
128.	Működési bevétel	764 073 271		764 073 271	
129.	Működési célú átvett pénzeszközök	1 934 122		1 934 122	
130.	Finanszírozási bevétel	88 092 067	88 092 067		
131.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ				
132.	Működési bevétel	196 480 315	191 503 425	4 976 890	
133.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 250		3 250	
134.	Finanszírozási bevétel	1 734 993	1 734 993		
135.	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény				
136.	Működési bevétel	16 361 009	13 731 678	2 629 331	
137.	Finanszírozási bevétel	911 559	911 559		
138.	Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ				
139.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 905 346		2 905 346	
140.	Működési bevétel	2 901 179	9 327	2 891 852	
141.	Finanszírozási bevétel	139 626 891	25 458 381	114 168 510	
142.	Polgármesteri Hivatal				
143.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	69 760 509	63 841 232	5 919 277	
144.	Közhatalmi bevételek	8 076 916		8 076 916	
145.	Működési bevételek	49 729 487		49 729 487	
146.	Felhalmozási bevételek	1 733 630		1 733 630	
147.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 553 546		2 553 546	
148.	Finanszírozási bevétel	87 099 455		87 099 455	
149.	Intézményi bevételek összesen	4 531 239 423	2 823 396 551	1 707 842 872	-
150.	Kiegészítő, függő átfutó bevételek	180 874 015		180 874 015	
151.	Bevételek mindösszesen	118 338 748 625	14 882 802 003	103 439 647 160	16 299 462

97

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonkénti teljesítése

1.	A. Megnevezés	Forrásban																	
		B. C. D. E. F. G.					H. I. J. K. L. M. N. O. P. Q.												
		Kiadások összesen					Működési kiadások					Felhalmozási kiadások előirányzata					Felhalmozási kiadások teljesítése		
2022. eredeti előirányzat	2022. módosított előirányzat	Teljesítés 12.31.	Teljesítés %-a	Módosított előirányzat	Teljesítés 12.31.	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Finanszírozási kiadások	Felhalmozási kiadás összesen	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Finanszírozási kiadások	Felhalmozási kiadás összesen				
2.	Kisegítő működésadatszolgáltatás	51 868 921	51 868 921	51 868 921	100,0	51 868 921	51 868 921												
3.	Állategésztőkeügyi feladatok	162 560 000	162 560 000	162 560 000	99,0	162 560 000	162 560 000												
4.	Egyéb városüzemeltetési feladatok	261 348 000	280 952 000	279 490 590	99,5	2.5 234 601	214 185 501	65 717 399		65 717 399	65 305 089					65 305 089			
5.	Zöldfelület fenntartás	924 179 000	925 006 497	913 125 831	98,7	853 244 897	844 049 769	64 890 781	6 870 819	71 761 600	63 099 442	5 976 620				69 076 062			
6.	Csapatok és bekezdések	234 413 000	235 553 582	235 553 582	100,0	235 553 582	235 553 582												
7.	Település vízellátás	10 033 000	10 033 000	10 033 250	100,0	10 033 000	10 033 250												
8.	Közügyi feladatok (közterület-ápolás, közvilágítás, személtisztítás, zöldterület-ápolás, zöldterület-újítás, közterületi feladatok)	804 251 027	816 509 027	808 543 667	98,5	754 380 000	742 415 083	12 029 027		62 129 027	62 128 584	62 128 584				62 128 584			
9.	Közutak, hidak fenntartása	1 422 557 000	1 203 528 000	1 202 647 951	99,9	1 009 807 000	1 009 534 457	193 721 000		193 721 000	193 113 494	193 113 494				193 113 494			
10.	Lakóingatlan (karbantartás, üzemeltetés)	328 930 000	328 930 000	328 930 000	100,0	328 930 000	328 930 000												
11.	Vagyonkezelésbe adott ingatlanok kezelése (NLC általán)	54 610 000	54 610 000	54 610 000	100,0	54 610 000	54 610 000												
12.	Tanműhelyek	17 780 000	17 780 000	17 780 000	94,3	17 780 000	16 760 001												
13.	Sport létesítmények üzemeltetése	140 970 000	140 970 000	136 733 251	97,0	140 970 000	136 733 251												
14.	Közfoglalkoztatás	177 299 000	177 299 000	147 145 752	83,0	177 299 000	147 145 752												
15.	Stíljellegi gyermeküdülő üzemeltetése	71 120 000	73 420 000	69 767 047	95,0	54 610 000	50 957 499	18 810 000		18 810 000	18 809 548					18 809 548			
16.	Napközi látogatás	35 000 000	35 000 000	35 000 000	100,0	35 000 000	35 000 000												
17.	Fokos Útcai ingatlanok kezelése		625 000	625 000	100,0	625 000	625 000												
18.	Folyékony hulladék szállítás	27 940 000	27 940 000	27 410 834	98,1	27 940 000	27 410 834												
19.	Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft által ellátott feladatok	4 724 552 027	4 542 585 027	4 475 113 929	98,5	4 130 446 001	4 066 681 152	343 139 180	68 999 846		412 139 026	340 327 573	68 105 204			408 432 777			
20.	Társasházi lakások üzemeltetése	150 000 000	150 000 000	13. 164 135	87,4	150 000 000	131 164 135												
21.	NLC kezelés Önkormányzat	500 000 000	131 021 281	92 279 669	70,4	127 401 591	64 496 550	26 601 025	2 018 665	28 619 690	25 764 054	2 018 665				27 782 719			
22.	NLC kezelés NYIRV	40 000 000	40 000 000	3. 253 564	78,1	40 000 000	31 253 564												
23.	Lakbelsőmunkák	15 000 000	16 889 049	16 889 049	100,0	16 889 049	16 889 049												
24.	Környezetvédelmi célú feladatok	35 040 000	33 540 000	19 556 620	58,3	21 740 000	13 656 620	11 800 000		11 800 000	5 900 000					5 900 000			
25.	Repülőter üzemeltetés	28 000 000	28 000 000	28 000 000	100,0	28 000 000	28 000 000												
26.	Ingatlanok értékesítése, ingatlankezelés	1 000 000	1 000 000	694 239	69,4	1 000 000	694 239												
27.	Törülgetés	80 000 000	40 000 000	36 382 330	91,0	20 272 600	20 272 600	19 727 400		19 727 400		16 109 730				16 109 730			
28.	Stakérről, tervezési díjak	25 000 000	18 000 000	7 583 873	42,1	18 000 000	7 583 873												
29.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Fémkezelési Kft.	123 000 000	123 000 000	123 000 000	100,0	123 000 000	115 000 000	8 000 000		8 000 000			8 000 000			8 000 000			
30.	Nyíregyházi Ipari Park Kft.	25 400 000	127 000 000	109 458 000	85,4	127 000 000	109 458 000												
31.	Nyíregyházi Ingatlanfejlesztés és Defektelvezető Kft.		3 000 000	3 000 000	100,0			3 000 000		3 000 000		3 000 000				3 000 000			
32.	Beruházás-össztörlesztési és munkahelyteremtési támogatás	450 000 000	450 000 000			300 000 000		150 000 000		150 000 000									
33.	Volánbusz Zrt. tárgyevi megállapodás szerint	2 100 839 487	374 491 214	374 491 214	100,0	374 491 214	374 491 214												
34.	Volánbusz Zrt. előző évek tartozása megállapodás szerint	374 491 214	2 245 839 487	2 021 268 483	90,0	2 245 839 487	2 021 268 483												
35.	Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.	258 000 000	258 000 000	258 000 000	100,0	258 000 000	258 000 000												
36.	Uszoda üzemeltetése	193 340 000	301 290 000	206 007 517	68,4	30. 290 000	206 007 517												
37.	Atékai Centrum üzemeltetése	125 970 000	130 279 140	130 279 140	100,0	130 279 140	130 279 140												
38.	Város-Kép Nonprofit Kft.	234 474 000	238 758 241	225 411 521	94,4	238 758 241	225 411 521												
39.	Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.	736 150 000	736 150 000	736 150 000	100,0	736 150 000	736 150 000												
40.	Sóstói Gyógyfürdő Zrt.	673 564 000	1 023 564 000	963 564 000	94,1	1 023 564 000	963 564 000												
41.	Nyíregyházi Képzési Központ Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.	25 000 000	25 000 000	25 000 000	100,0	25 000 000	25 000 000												
42.	Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft.	80 000 000	80 000 000	80 000 000	100,0	80 000 000	80 000 000												
43.	Önkormányzati felújítások	794 647 865	969 043 281	517 331 176	53,4	49 922 489	40 421 041	912 558 079	6 567 713	919 120 792	470 513 081	6 397 054				476 910 135			
44.	Városi lőter	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100,0	2 000 000	2 000 000												
45.	Borbányai hulladékberaktár üzemeltetése	10 000 000	8 000 000	5 857 750	73,2	8 000 000	5 857 750												
46.	Egyéb vagyoni kiadások	130 000 000	45 430 000	16 708 197	36,8	34 576 450	5 873 697	444 500	10 409 050	10 853 550	444 500	10 390 000				10 834 500			
47.	Vagyonbirtoklás	22 995 050	32 124 894	31 574 781	98,3	31 574 781	31 574 781												
48.	Továbbbirtoklás vagyoni kiadás	40 000 000	109 795 845	94 988 326	86,5	109 795 845	94 988 326												
49.	Vagyoni kiadások	7 273 911 616	7 741 216 432	6 286 893 588	81,2	6 590 095 000	5 738 356 504	951 403 604	41 717 828	158 000 000	1 151 121 432	502 621 635	37 915 449	8 000 000		548 537 084			
50.	Rendszeres pénzügyi ellátás	216 500 000	206 000 000	161 101 294	78,2	206 000 000	161 101 294												
51.	Eseti pénzügyi és természetbeni ellátás	287 000 000	277 780 000	213 025 698	76,7	267 780 000	203 575 698			10 000 000					9 450 000	9 450 000			
52.	Lakáselőny helyi támogatás (elővezetelyes állapotú épület felújítás)	1 000 000																	
53.	Peritéria Egyesület	20 050 000	20 050 000	20 050 000	100,0	20 050 000	20 050 000												
54.	Bursa Hungarica	7 000 000	5 947 500	5 947 500	100,0	5 947 500	5 947 500												

98

1.	A. Megnevezés	Forintban!																																
		B.		C.		D.		E.		F.		G.		H.		I.		K.		L.		M.		N.		O.		P.		Q.				
		Kiadások összesen						Működési kiadások						Felhalmozási kiadások előirányzata						Felhalmozási kiadások teljesítése														
	2022. eredeti előirányzat	2022. módosított előirányzat	Teljesítés 12.31.	Teljesítés %-a	Módosított előirányzat	Teljesítés 12.31.	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Finanszírozási kiadások	Felhalmozási kiadás össz.	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Finanszírozási kiadások	Felhalmozási kiadás össz.																		
55.	Rés Alapítvány	4 000 000	2 000 000			2 000 000																												
56.	Szociális és egészségügyi célfeladatok	8 500 000																																
57.	Kénefelejtecs Alapítvány	7 000 000	7 000 000	7 000 000	100,0	7 000 000	7 000 000																											
58.	Mályavirág Alapítvány	300 000	300 000	300 000	100,0																													
59.	Humánitárius alap		5 000 000	4 207 939	84,2	3 133 711	3 119 596	778 949	1 087 340																									
60.	Ukránjában kialakult fegyveres konfliktusokhoz, felemlített szállítás és ellátással kapcsolatos kiadások		33 060 000	23 015 970	69,6	33 060 000	23 015 970																											
61.	Intézményi étkezés		2 073 846	2 073 846	100,0	2 073 846	2 073 846																											
62.	Humán-Het tananyagok	9 823 043	9 823 043	9 823 043	100,0	9 823 043	9 823 043																											
63.	Nyíregyházi Egyházmegye - óvoda, iskola kieg. támog. hivatásokról működése	102 000 000	102 000 000	102 000 000	100,0	102 000 000	102 000 000																											
64.	Egyéb szociális kiadások (pályázatok, kutatás, fejlesztés)	5 000 000	4 001 835	1 387 159	34,7	4 001 835	1 387 159																											
65.	Szakértői tevékenység	8 000 000	11 000 000	7 535 491	68,5	11 000 000	7 535 491																											
66.	Szülői gyermekbűntetés	3 000 000	1 770 000	1 770 000	100,0	1 770 000	1 770 000																											
67.	Egészségügyi Támogató Alap Program (ETAP) PRIMOM vállalkozásfenntartó Alapítvány	12 000 000																																
68.	Krisis alap	1 000 000	1 000 000			1 000 000																												
69.	KAB-KEF pályázat	695 000	695 000			695 000																												
70.	Családok Egészségéért CSP-CSBM-21-0067	2 362 100	3 362 100	2 922 697	86,9	3 362 100	2 922 697																											
71.	Tehetségbarát önkormányzat	1 050 000	1 050 000	12 830	1,2	1 050 000	12 830																											
72.	ERASMUS-CROSS projekt	2 458 925	2 239 552	2 239 552	100,0	2 239 552	2 239 552																											
73.	Idősbardai Önkormányzat	1 000 000	1 270 000	1 270 000	100,0	1 270 000	1 270 000																											
74.	Rászorult Hallgatókért Közalapítvány	3 000 000	3 000 000	3 000 000	100,0	3 000 000	3 000 000																											
75.	Ifjúsági célfeladatok	7 480 000	7 480 000	6 352 415	84,9	7 480 000	6 352 415																											
76.	SNH-s gyermekek fejlesztésének támogatása	35 000 000	35 000 000	33 603 900	96,0	35 000 000	33 603 900																											
77.	Köznevelési célfeladatok	5 500 000	50 000	50 000	100,0	50 000	50 000																											
78.	Szociális és köznevelési kiadások	750 719 068	742 952 876	608 689 334	81,9	730 786 387	597 850 991	778 949	1 087 340	10 300 000																								
79.	Kulturális célfeladatok	16 020 785	8 262 067	5 251 545	63,6	8 262 067	5 251 545																											
80.	Civil Ház működésének, tagdíj fizetés	4 000 000	4 000 000	4 000 000	100,0	4 000 000	4 000 000																											
81.	Városi rendezvények	47 440 903	39 209 783	35 460 609	85,3	39 209 783	33 460 609																											
82.	Városi rendezvények, társadalmi ünnepek	19 728 000	25 275 000	22 795 036	90,2	24 914 609	22 434 645																											
83.	Nagygyűlések támogatása	15 000 000	15 000 000	15 000 000	100,0	15 000 000	15 000 000																											
84.	Hungarikum pályázat	167 500	167 500	167 500	100,0	167 500	167 500																											
85.	Hungarikum pályázat 2021 év.	2 880 360	2 880 478	2 880 478	100,0	2 880 478	2 880 478																											
86.	Hungarikum pályázat 2022 év.		3 500 000			3 500 000																												
87.	"Tér Zene Nyíregyházán" program		7 500 000	7 500 000	100,0	7 500 000	7 500 000																											
88.	Városi történelmi bemutató költéri fotókiállítás		7 452 360	7 452 360	100,0																													
89.	Happy Art Alapítvány nívódíj	158 750	179 388	179 388	100,0	179 388	179 388																											
90.	Helvi önszerveződés közösségek pénzügyi alapja	25 000 000	25 000 000	23 692 440	94,8	25 000 000	23 692 440																											
91.	Kulturális kiadás	130 396 298	138 426 576	122 379 356	88,4	130 613 825	114 566 605	7 452 360	360 391																									
92.	Sport célfeladatok	82 500 000	70 260 000	69 712 500	99,2	70 260 000	69 712 500																											
93.	Nyíregyházi Élsport Np. Kft. Szponzorációs díj	132 000 000	132 000 000	132 000 000	100,0	132 000 000	132 000 000																											
94.	Nyíregyházi Élsport Np. Kft. Utánpótlás nevelés	18 000 000	18 000 000	18 000 000	100,0	18 000 000	18 000 000																											
95.	NyVSC támogatása	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100,0	20 000 000	20 000 000																											
96.	Nyíregyháza Spartacus FC Kft. Szponzorációs díj	66 500 000	66 500 000	66 500 000	100,0	66 500 000	66 500 000																											
97.	Spartacus 1928 Upléptető Központ Np. Kft. támogatása	30 000 000	30 000 000	30 000 000	100,0	30 000 000	30 000 000																											
98.	Városi sportrendezvények	79 000 000	27 000 000	25 867 811	95,8	27 000 000	25 867 811																											
99.	TOUR DE HONGRIE kerékpáros körverseny		15 000 000	15 000 000	100,0	15 000 000	15 000 000																											
100.	Rally EB támogatása Truck Race Promotion Kft.	16 500 000																																
101.	Sport kiadások	394 500 000	378 760 000	377 880 311	99,6	378 760 000	377 880 311																											
102.	Polgármesteri keret	30 000 000	20 000 000	13 125 531	65,6	20 000 000	13 925 531																											
103.	Képviselő-testületi kiadásai	138 033 824	121 162 038	120 681 534	99,6	121 162 038	120 681 534																											

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatankénti teljesítése

Forintban!																	
1.	A. Megnevezés	B. Kiadások összesen				C. Működési kiadások		D. Felhalmozási kiadások előirányzata					E. Felhalmozási kiadások teljesítése				
		2022. eredeti előirányzat	2022. módosított előirányzat	Teljesítés- 12.31.	Teljesítés %-a	Módosított előirányzat	Teljesítés 12.31.	Felújítás	Beruházás	Egyéltelhalmozási célú kiadás	Finanszírozási kiadások	Felhalmozási kiadás Össz.	Felújítás	Beruházás	Egyéltelhalmozási célú kiadás	Finanszírozási kiadások	Felhalmozási kiadás Össz.
106.	Testvérvárosi jubileumi évfordulók	14 200 000	10 200 000	7 728 579	75,8	10 166 010	7 694 589		33 990					33 990			33 990
107.	Városdiplomáca, testvér és partner városi kapcsolat elősegítő programok rendezvények	4 500 000	4 500 000	4 082 257	90,7	4 442 000	4 024 957		58 000					58 000			58 000
108.	Önkormányzati Tanács	15 000 000	10 000 000	7 594 875	75,9	10 000 000	7 594 875										
109.	Megyei Jogú Városok Szövetsége	3 578 670	3 578 670	3 578 670	100,0	3 578 670	3 578 670										
110.	Közbiztonsági megállapodás	5 000 000	5 000 000	5 000 000	100,0	5 000 000	5 000 000										
111.	Közbiztonsági Alapítvány	8 500 000	8 500 000	8 500 000	100,0	8 500 000	8 500 000										
112.	Hirdetési keret, PR kiadás	20 000 000	14 000 000	12 884 877	92,0	14 000 000	12 884 877										
113.	Városmarketing	79 000 000	79 000 000	46 733 128	59,2	79 000 000	46 733 128										
114.	Mária út Közhatalni Egyesület tagdíj és programok	800 000	800 000	-	-	800 000	-										
115.	Egyéb önkormányzati feladatok	22 900 640	22 900 640	22 656 800	98,9	22 900 640	22 656 800										
116.	Regdől István Alapítvány Támogatása	2 500 000	2 500 000	-	-	2 500 000	-										
117.	Lejáró ifjúsági kölcsön elszámolást követő visszafizetés	2 000 000	2 000 000	272 882	13,6	-	-			2 000 000				2 000 000		272 882	272 882
118.	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	10 500 000	11 700 000	11 700 000	100,0	-1 700 000	11 700 000										
119.	Önkormányzati egyéb feladatok	415 818 838	375 633 543	322 418 373	85,8	373 241 553	321 753 501		391 990	2 000 000				2 391 990	391 990	272 882	664 872
120.	Polgárvédelmi kiadások	3 420 000	3 420 000	3 338 905	99,4	3 420 000	3 338 905										
121.	Városfejlesztési kiadások	31 621 405 632	49 881 205 001	18 239 514 208	36,6	5 669 101 449	3 634 909 367	5 146 912 991	35 544 673 983	3 370 516 578		44 062 103 552	2 739 504 829	11 302 889 789	562 210 223		14 604 604 841
122.	ÁFA befizetés, egyéb adók	808 599 444	1 308 599 444	1 126 619 678	86,1	1 308 599 444	1 126 619 678										
123.	Kamatfizetés	52 055 496	81 132 937	74 780 105	92,2	81 132 937	74 780 105										
124.	Önkormányzati számlavezetéssel kapcsolatos kiadások	67 585 000	67 585 000	59 782 729	75,1	67 585 000	59 782 729										
125.	Továbbszámított kiadások	12 700 000	-	-	-	-	-										
126.	Befizetési kötelezettség (Solidaritási hozzájárulás)	1 987 777 473	1 987 777 473	1 987 777 473	100,0	1 987 777 473	1 987 777 473										
127.	Befizetési kötelezettség	-	18 862 408	18 862 408	100,0	-8 862 408	18 862 408										
128.	Társadalmi szervezetek támogatása	11 750 000	11 750 000	8 375 000	71,3	-1 750 000	8 375 000										
129.	Céltartalék	4 481 168 814	8 413 450 551	-	-	4 481 168 814	-	4 381 574 896			4 381 574 896						
130.	Általános tartalék	120 000 000	103 345 814	-	-	103 345 814	-										
131.	Mindösszesen:	52 856 371 707	75 796 703 082	33 702 685 397	44,5	25 767 393 146	18 121 794 729	6 449 687 084	40 038 806 274	3 540 816 578	-	50 029 309 936	3 590 685 346	11 409 972 217	580 233 105	-	15 580 890 668
132.	Rövid lejáratú hitelkölcsön törlesztés	3 000 000 000	-	-	-	-	-										
133.	Hosszú lejáratú hitelkölcsön törlesztés	274 999 337	585 008 652	585 008 652	100,0	-	-				585 008 652			585 008 652		585 008 652	585 008 652
134.	Belföldi értékpapírok kiadásai	4 000 000 000	19 950 883 000	19 950 883 000	100,0	-	-			19 950 883 000			19 950 883 000		19 950 883 000		19 950 883 000
135.	Pénzeszközök lekövetelt bankbetétként elhelyezése	-	36 000 000 000	36 000 000 000	100,0	-	-			36 000 000 000			36 000 000 000		36 000 000 000		36 000 000 000
136.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	328 888 044	328 888 044	328 888 044	100,0	-	-			328 888 044			328 888 044		328 888 044		328 888 044
137.	Önkormányzati kiadások mindösszesen:	60 460 259 083	132 661 482 778	90 567 465 093	68,3	25 767 393 146	18 121 794 729	6 449 687 084	40 038 806 274	3 540 816 578	56 864 779 696	106 894 089 632	3 590 685 346	11 409 972 217	580 233 105	56 864 779 696	72 445 670 364
138.	Intézményi kiadás	12 345 252 647	14 066 165 536	12 914 238 232	91,8	13 724 435 284	12 659 760 693		293 729 867	385		293 730 252		254 477 144	385		254 477 520
139.	Önkormányzati kiadások mindösszesen:	72 805 510 730	146 727 648 314	103 488 703 315	70,5	39 509 828 430	30 781 555 422	6 449 687 084	40 332 536 141	3 540 816 963	56 864 779 696	107 187 819 884	3 590 685 346	11 664 489 361	580 231 490	56 864 779 696	72 700 147 893
140.	Polgármesteri hivatal kiadások	3 158 984 261	3 054 192 790	2 628 552 097	86,1	2 992 051 290	2 585 654 543		63 541 500	9 000 000				42 398 154	500 000		42 898 154
141.	Egyéb finanszírozási kiadások (kölcsönfelvétel, lízing)	-	-	930 170 744	-	-	930 170 744										
142.	Költségvetés szerinti főösszeg:	75 964 494 992	149 782 241 104	107 040 426 756	71,5	42 501 879 720	34 297 380 709	6 449 687 084	40 336 077 641	3 549 816 963	56 864 779 696	107 250 361 384	3 590 685 346	11 706 847 515	580 733 490	56 864 779 696	72 743 046 047

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonkénti teljesítése kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban

Forintban!					
	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Megnevezés	Teljesítés 12.31.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
2.	Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás	51 868 921	51 868 921		
3.	Állategészségügyi feladatok	160 871 252		160 871 252	
4.	Egyéb városüzemeltetési feladatok	279 490 590	279 490 590		
5.	Zöldfelület fenntartás	913 125 831	913 125 831		
6.	Csapadék és belvízelvezetés	235 553 582	235 553 582		
7.	Település vízellátás	10 030 250	10 030 250		
8.	Közvilágítás Intézményi világítás, tűzvédelmi feladatok	804 543 667	804 543 667		
9.	Közutak, hidak fenntartása	1 202 647 951	1 202 647 951		
10.	Lakóingatlan (karbantart.,üzemelt.)	328 930 000	328 930 000		
11.	Vagyonkezelésbe adott ingatlanok kezelése (NLC átalány)	54 610 000	54 610 000		
12.	Tanműhelyek	16 760 001	16 760 001		
13.	Sport létesítmények üzemeltetése	136 733 251	136 733 251		
14.	Közfoglalkoztatás	147 145 752	147 145 752		
15.	Szigligeti gyermekuduló üzemeltetése	69 767 047		69 767 047	
16.	Napközi tábor -NYÍRVV	35 000 000		35 000 000	
17.	Fokos Utcai ingatlanok kezelése	625 000		625 000	
18.	Folyékony hulladék szállítás	27 410 834	27 410 834		
19.	Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft által ellátott feladatok	4 475 113 929	4 208 850 630	266 263 299	-
20.	Társasházi lakások üzemeltetése	131 164 135	131 164 135		
21.	NLC kezelés Önkormányzat	92 279 669		92 279 669	
22.	NLC kezelés NYÍRVV	31 253 564		31 253 564	
23.	Lakbértámogatás	16 889 049		16 889 049	
24.	Környezetvédelmi célfeladatok	19 556 620	19 556 620		
25.	Repülőtér üzemeltetés	28 000 004		28 000 004	
26.	Ingatlanok őrzése, ingatlankezelés	694 239		694 239	
27.	Területelőkészítés	36 382 330		36 382 330	
28.	Szakértői, tervezési díjak	7 583 873		7 583 873	
29.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.	123 000 000	123 000 000		
30.	Nyíregyházi Ipari Park Kft.	108 458 000		108 458 000	
31.	Nyíregyházi Ingatlanfejlesztés és Befektetésszervező Kft.	3 000 000		3 000 000	
33.	Volánbusz Zrt. tárgyévi megállapodás szerint	374 491 214		374 491 214	
34.	Volánbusz Zrt. előző évek tartozása megállapodás szerint	2 021 268 483		2 021 268 483	
35.	Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.	258 000 000		258 000 000	
36.	Uzsoda üzemeltetése	206 007 517		206 007 517	
37.	Atlétikai Centrum üzemeltetése	130 279 140		130 279 140	
38.	Város-Kép Nonprofit Kft.	225 411 521		225 411 521	
39.	Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.	736 150 000	736 150 000		
40.	Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.	963 564 000		963 564 000	
41.	Nyírvidek Képző Központ Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.	25 000 000	25 000 000		
42.	Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft.	80 000 000		80 000 000	
44.	Önkormányzati felújítások	517 331 176		517 331 176	
45.	Városi lőtér	2 000 000		2 000 000	
46.	Borbányai hulladéklerakó üzemeltetése	5 857 750		5 857 750	
47.	Egyéb vagyoni kiadások	16 708 197		16 708 197	
48.	Vagyonbiztosítás	31 574 781		31 574 781	
49.	Továbbszámlázott vagyoni kiadás	94 988 326		94 988 326	
50.	Vagyoni kiadások	6 286 893 588	1 034 870 755	5 252 022 833	-
51.	Rendszeres pénzbeli ellátás	161 101 294	161 101 294		
52.	Eseti pénzbeli és természetbeni ellátás	213 025 698	213 025 698		
53.	Periféria Egyesület	20 050 000		20 050 000	
54.	Bursa Hungarica	5 947 500		5 947 500	
55.	Kéknefejeics Alapítvány	7 000 000		7 000 000	
56.	Mályvavirág Alapítvány	300 000		300 000	
57.	Humanitárius alap	4 207 939		4 207 939	
58.	Ukrajnában kialakult fegyveres konflikt.összefügg. felmerült szállás és ellátással kapcsolatos kiadások	23 015 970		23 015 970	
59.	Intézményi étkezés	2 073 846		2 073 846	

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonkénti teljesítése kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásában

Forintban!					
1.	A. Megnevezés	B. Teljesítés 12.31.	C. Kötelező feladat	D. Önként vállalt feladat	E. Államigazgatási feladat
60.	Human-Net tanyagondnok	9 823 043	9 823 043		
61.	Nyíregyházi Egyházmegye -óvoda, iskola kieg. támog. Huszárvár működése	102 000 000		102 000 000	
62.	Egyéb szociális kiadások (pályázatok, kutatás, fejlesztés)	1 387 159		1 387 159	
63.	Szakértői tevékenység	7 535 491		7 535 491	
64.	Szigligeti gyermeküdültetés	1 770 000		1 770 000	
65.	Családok Egészségéért CSP-CSBM-21-0067	2 922 697		2 922 697	
66.	Tehetségbarát önkormányzat	12 830		12 830	
67.	ERASMUS+CROSS projekt	2 239 552		2 239 552	
68.	Idősbarát Önkormányzat	1 270 000		1 270 000	
69.	Rászoruló Hallgatókért Közalapítvány	3 000 000		3 000 000	
70.	Ifjúsági célfeladatok	6 352 415		6 352 415	
71.	SNI-s gyermekek fejlesztésének támogatása	33 603 900		33 603 900	
72.	Köznevelési célfeladatok	50 000		50 000	
73.	Szociális és Köznevelési kiadások	608 689 334	383 950 035	224 739 299	-
74.	Kulturális célfeladatok	5 251 545		5 251 545	
75.	Civil Ház működtetése, tagdíj fizetés	4 000 000		4 000 000	
76.	Városi nagyrendezvények	33 460 609		33 460 609	
77.	Városi rendezvények, társadalmi ünnepek	22 795 036		22 795 036	
78.	Nagygyűttások támogatása	15 000 000		15 000 000	
79.	Hungarikum pályázat	167 500		167 500	
80.	Hungarikum pályázat 2021 év.	2 880 478		2 880 478	
81.	"Tér-Zene Nyíregyházán" program	7 500 000		7 500 000	
82.	Várostörténeti bemutató kültéri fotókiállítás	7 452 360		7 452 360	
83.	Happy Art Alapítvány nívódíj	179 388		179 388	
84.	Helyi önszerveződő közösségek pénzügyi alapja	23 692 440		23 692 440	
85.	Kulturális kiadás	122 379 356	-	122 379 356	-
86.	Sport célfeladatok	69 712 500		69 712 500	
87.	Nyíregyházi Élsport Np. Kft. Szponzorációs díj	132 000 000		132 000 000	
88.	Nyíregyházi Élsport Np. Kft. Utánpótlás nevelés	18 000 000		18 000 000	
89.	NYVSC támogatása	20 000 000		20 000 000	
90.	Nyíregyháza Spartacus FC Kft. Szponzorációs díj	66 500 000		66 500 000	
91.	Spartacus 1928 Upképző Központ Np. Kft. támogatása	30 000 000		30 000 000	
92.	Városi sportrendezvények	25 867 811		25 867 811	
93.	TOUR DE HONGRIE kerékpáros verseny	15 000 000		15 000 000	
94.	Sport kiadások	377 080 311	-	377 080 311	-
95.	Polgármesteri keret	13 925 531		13 925 531	
96.	Képviselő testület kiadásai	120 681 534	120 681 534		
97.	Kitüntetések	45 128 878		45 128 878	
98.	Külsügyi és EU-s célfeladatok	11 949 662		11 949 662	
99.	Testvérvárosi jubileumi évfordulók	7 728 579		7 728 579	
100.	Városdiplomácia, testvér és partnervárosi kapcsolat elősegítő programok rendezvények	4 082 957		4 082 957	
101.	Önkormányzati Tervtanács	7 594 875		7 594 875	
102.	Megyei Jogú Városok Szövetsége	3 578 670		3 578 670	
103.	Közbiztonsági megállapodás	5 000 000		5 000 000	
104.	Közbiztonsági Alapítvány	8 500 000		8 500 000	
105.	Hirdetési keret, PR kiadás	12 884 877		12 884 877	
106.	Városmarketing	46 733 128		46 733 128	
107.	Egyéb önkormányzati feladatok	22 656 800		22 656 800	
108.	Lejárt ifjúsági kölcsön elszámolást követő visszafizetés	272 882		272 882	
109.	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	11 700 000		11 700 000	
110.	Önkormányzati egyéb feladatok	322 418 373	120 681 534	201 736 839	-
111.	Polgárvédelmi kiadások	3 398 905	3 398 905		
112.	Városfejlesztési kiadások	18 239 514 208	18 239 514 208		
113.	ÁFA befizetés ,egyéb adók	1 126 619 678		1 126 619 678	
114.	Kamatfizetés	74 780 105		74 780 105	
115.	Önkormányzati számlavezetéssel kapcsolatos kiadások	50 782 729		50 782 729	

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonkénti teljesítése kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban

Forintban!					
	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Megnevezés	Teljesítés 12.31.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
116.	Befizetési kötelezettség (Szolidaritási hozzájárulás)	1 987 777 473		1 987 777 473	
117.	Befizetési kötelezettség	18 862 408		18 862 408	
118.	Társadalmi szervezetek támogatása	8 375 000		8 375 000	
119.	Mindösszesen:	33 702 685 397	23 991 266 067	9 711 419 330	-
120.	Hosszú lejáratú hitel, kölcsön törlesztés	585 008 652		585 008 652	
121.	Belföldi értékpapírok kiadásai	19 950 883 000		19 950 883 000	
122.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhely.	36 000 000 000		36 000 000 000	
123.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	328 888 044		328 888 044	
124.	Költségvetés szerinti főösszeg:	90 567 465 093	23 991 266 067	66 576 199 026	-
125.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság	1 214 414 752	1 180 873 526	33 541 226	
126.	Eszterlánc Északi Óvoda	1 175 803 893	1 154 400 157	21 403 736	
127.	Gyermekek Háza Déli Óvoda	1 018 871 382	1 006 077 637	12 793 745	
128.	Tündérbert Keleti Óvoda	1 136 721 584	1 099 996 423	36 725 161	
129.	Búzaszem Nyugati Óvoda	755 171 885	746 677 383	8 494 502	
130.	Közüntézményeket Működtető Központ	1 786 690 838	644 647 928	1 142 042 910	
131.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár	563 714 005	536 187 678	27 526 327	
132.	Váci Mihály Kulturális Központ	375 043 364	365 333 626	9 709 738	
133.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	364 630 149		364 630 149	
134.	Jósa András Múzeum	1 047 797 399	429 819 960	617 977 439	
135.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ	1 247 464 826	1 241 950 753	5 514 073	
136.	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény	1 527 460 059	1 523 991 023	3 469 036	
137.	Nyíregyházi Család-és Gyermekjóléti Központ	700 454 086	594 212 003	106 242 083	
138.	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal	2 628 552 697	813 724 180	1 152 089 153	662 739 364
139.	Intézményi kiadás összesen	15 542 790 919	11 337 892 277	3 542 159 278	662 739 364
140.	Egyéb finanszírozási kiadások (kiegyenlítő, függő)	930 170 744		930 170 744	
141.	Mindösszesen	107 040 426 756	35 329 158 344	71 048 529 048	662 739 364

1.	A. Megnevezés	V.	W.	X.	Y.	Z.	AA.	AB.	AC.	AD.	AE.	AF.	AG.	AH.	AI.	AJ.	AK.
		Működési célú átvett pénzeszköz (B6)				Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B7)				Költségvetési bevételek (B1-B7)				Központi, irányítószervi támogatás (B816)			
		eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság									1 227 049 246	1 347 877 606	1 347 877 606	100,0	26 565 017	35 065 017	35 065 017	100,0
3.	Eszterlánc Északi Óvoda									45 342 155	63 104 649	56 920 844	90,2	1 064 233 654	1 150 138 501	1 119 858 529	97,4
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda									34 927 867	47 973 147	41 254 485	86,0	1 002 196 554	986 506 645	978 383 913	99,2
5.	Tündérvkert Keleti Óvoda		9 682 800	9 682 800	100,0					50 582 857	80 052 960	65 476 095	81,8	1 071 046 495	1 082 618 083	1 069 120 684	98,8
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda									30 952 510	39 636 037	35 529 402	89,6	707 922 365	733 464 419	719 799 256	98,1
7.	Eszterlánc Északi Óvoda összesen	-	9 682 800	9 682 800	100,0	-	-	-		161 805 389	230 768 793	199 180 826	86,3	3 845 399 068	3 952 727 648	3 887 162 382	98,3
8.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	3 000 000	3 000 000	2 354 990	78,5					114 692 329	192 146 799	187 731 524	97,7	163 290 000	151 290 000	151 290 000	100,0
9.	Közüntézményeket Működőtető Központ									654 416 309	780 153 010	780 153 010	100,0	1 043 597 234	1 062 886 381	1 052 215 942	99,0
10.	Móricz Zs. Megyei és Városi Könyvtár									63 711 911	86 778 629	78 331 675	90,3	501 564 720	526 855 974	486 595 722	92,4
11.	Váci Mihály Kulturális Központ		253 920	253 920	100,0		1 757 346	1 757 346	100,0	73 343 608	108 639 554	108 639 554	100,0	312 877 912	388 335 093	267 661 074	68,9
12.	Jósa András Múzeum		1 934 122	1 934 122	100,0					263 267 112	871 235 307	871 235 307	100,0	302 993 328	305 769 610	305 769 610	100,0
13.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ						4 000	3 250	81,3	151 748 624	197 111 183	196 483 565	99,7	1 076 437 446	1 142 915 505	1 050 827 587	91,9
14.	Nyíregyházi Család-és Gyermekjóléti Központ									1 440 000	5 806 525	5 806 525	100,0	640 478 529	571 509 969	571 509 969	100,0
15.	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény									27 366 651	27 366 651	16 361 009	59,8	1 536 400 533	1 560 441 003	1 512 503 309	96,9
16.	Intézmény összesen	3 000 000	14 870 842	14 225 832	95,7	-	1 761 346	1 760 596	100,0	2 738 841 179	3 847 884 057	3 791 800 601	98,5	9 449 603 787	9 697 796 200	9 320 600 612	96,1
17.	Polgármesteri Hivatal					2 500 000	2 553 546	2 553 546	100,0	100 051 489	131 854 088	131 854 088	100,0	2 978 267 138	2 835 639 247	2 435 398 357	85,9
18.	Mindösszesen	3 000 000	14 870 842	14 225 832	95,7	2 500 000	4 314 892	4 314 142	100,0	2 838 892 668	3 979 738 145	3 923 654 689	98,6	12 427 870 925	12 533 435 447	11 755 998 969	93,8

105

Forintban!													
1.	A. Megnevezés	AL.	AM.	AN.	AO.	AP.	AQ.	AR.	AS.	AT.	AU.	AV.	AW.
		Maradvány igénybevétele (B813)				Finanszírozási bevételek (B8)				Bevétel összesen			
		eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság		178 541 104	178 541 104	100,0	26 565 017	213 606 121	213 606 121	100,0	1 253 614 263	1 561 483 727	1 561 483 727	100,0
3.	Észtérlánc Északi Óvoda		4 358 405	4 358 405	100,0	1 064 233 654	1 154 496 906	1 124 216 934	97,4	1 109 575 809	1 217 601 555	1 181 137 778	97,0
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda		3 055 396	3 055 396	100,0	1 002 196 554	989 562 041	991 439 309	99,2	1 037 124 421	1 037 535 188	1 022 693 794	98,6
5.	Tündérvárosi Keleti Óvoda		9 732 663	9 732 663	100,0	1 071 046 495	1 092 350 746	1 078 853 347	98,8	1 121 629 352	1 172 403 706	1 144 329 442	97,6
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda		2 222 804	2 222 804	100,0	707 922 365	735 687 223	722 022 050	98,1	738 874 875	775 325 260	757 551 462	97,7
7.	Észtérlánc Északi Óvoda összesen		19 369 268	19 369 268	100,0	3 845 399 068	3 972 096 916	3 906 531 630	98,3	4 007 204 457	4 202 865 709	4 105 712 476	97,7
8.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	9 172 105	65 010 505	65 010 505	100,0	172 462 105	216 300 505	216 300 505	100,0	287 154 434	408 447 304	404 032 029	98,9
9.	Közintézményeket Működtető Központ		2 647 193	2 647 193	100,0	1 043 597 234	1 065 593 574	1 054 863 135	99,0	1 698 013 543	1 845 686 584	1 835 016 145	99,4
10.	Móricz Zs. Megyei és Városi Könyvtár		13 731 891	13 731 891	100,0	501 564 720	540 587 865	500 327 613	92,6	565 276 631	627 366 494	578 659 288	92,2
11.	Váci Mihály Kulturális Központ		10 819 808	10 819 808	100,0	312 877 912	399 154 901	278 480 882	69,8	386 221 520	507 794 455	387 120 436	76,2
12.	Jósa András Múzeum	85 882 561	88 092 067	88 092 067	100,0	388 875 889	393 861 677	393 861 677	100,0	652 143 001	1 265 096 984	1 265 096 984	100,0
13.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ		1 734 993	1 734 993	100,0	1 076 437 446	1 144 650 498	1 052 562 580	92,0	1 228 186 070	1 341 761 681	1 249 046 145	93,1
14.	Nyíregyházi Család-és Gyermekjóléti Központ	61 752 015	139 626 891	139 626 891	100,0	702 230 544	711 136 860	711 136 850	100,0	703 670 544	716 943 385	716 943 385	100,0
15.	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény		911 559	911 559	100,0	1 536 400 533	1 561 352 562	1 513 414 868	96,9	1 563 767 184	1 588 719 213	1 529 775 877	96,3
16.	Intézmény összesen	156 806 681	520 485 279	520 485 279	100,0	9 606 410 468	10 218 281 479	9 841 085 891	96,3	12 345 251 647	14 066 165 536	13 632 866 492	96,9
17.	Polgármesteri Hivatal	80 665 634	87 099 455	87 099 455	100,0	3 058 932 772	2 922 738 702	2 522 497 812	86,3	3 158 984 261	3 054 592 790	2 654 351 900	86,9
18.	Mindösszesen	607 584 734	607 584 734	607 584 734	100,0	12 665 343 240	13 141 020 181	12 363 583 733	94,1	15 504 235 908	17 120 758 326	16 287 238 392	95,1

90

1.	A. Megnevezés	B.				C.				D.				E.				F.				G.				H.				I.				J.				K.				L.				M.				N.				O.				P.				Q.			
		Személyi jutt. (K1)								Munkaadót t.j. (K2)								Dologi kiadás (K3)								Ellátottak pénzjutt. (K4)																																							
		eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%																												
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság	830 946 652	904 262 756	864 385 496	95,6	119 606 777	123 608 671	113 449 380	91,8	293 060 834	522 607 802	231 893 790	44,3																																																				
3.	Észterlánc Északi Óvoda	724 410 959	722 358 000	713 784 547	98,8	113 478 989	116 171 554	113 920 029	98,1	264 529 010	374 899 656	343 926 972	91,7																																																				
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda	694 502 049	664 763 421	656 731 181	98,8	107 491 545	103 391 426	102 990 606	99,6	231 371 182	268 397 821	258 167 075	96,2																																																				
5.	Tündérliget Keleti Óvoda	710 692 296	688 691 637	684 286 018	99,4	110 805 606	110 694 679	109 327 260	98,8	292 335 950	355 767 435	325 858 351	91,6																																																				
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda	488 996 490	472 541 947	470 936 857	99,7	76 001 359	75 835 843	75 117 243	99,1	170 118 026	222 129 204	204 299 519	92,0																																																				
7.	Észterlánc Északi Óvoda Összesen	2 618 601 794	2 548 355 005	2 525 738 603	99,1	407 777 499	406 093 502	401 355 138	98,8	958 354 168	1 222 194 116	1 132 251 917	92,7																																																				
8.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	133 592 701	207 731 755	206 658 085	99,5	18 275 510	33 554 768	33 554 768	100,0	128 286 223	149 797 480	117 733 858	78,6																																																				
9.	Közüintézményeket Működtető Központ	197 417 473	164 134 605	161 501 993	98,4	29 992 461	25 665 652	25 121 194	97,9	1 465 517 809	1 652 200 527	1 596 214 750	96,7																																																				
10.	Móricz Zs. Megyei és Városi Könyvtár	254 472 200	259 429 798	247 704 385	95,5	38 869 190	42 145 697	38 715 959	91,9	125 785 241	166 409 869	125 563 116	75,5																																																				
11.	Váci Mihály Kulturális Központ	198 754 219	201 712 007	188 049 537	93,2	30 925 529	31 091 979	29 976 606	96,4	151 541 772	256 758 494	146 104 620	56,9																																																				
12.	Jósa András Múzeum	361 891 547	397 063 333	370 825 515	93,4	53 465 595	61 093 080	55 908 143	91,5	204 136 859	766 715 313	589 136 607	76,6																																																				
13.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ	882 389 938	834 373 251	833 447 291	99,9	130 044 306	127 316 956	127 316 297	100,0	210 251 826	378 571 474	277 681 276	74,9																																																				
14.	Nyíregyházi Család-és Gyermekjóléti Központ	539 401 414	487 018 167	487 018 167	100,0	80 330 151	73 805 600	73 805 600	100,0	80 763 979	76 154 646	60 338 775	79,2																																																				
15.	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény	1 190 857 687	1 121 775 613	1 109 061 529	98,9	178 660 403	171 852 368	171 852 368	100,0	181 749 094	285 376 217	240 946 382	83,3	500 000	500 000	384 765	77,0																																																
16.	Intézmény összesen	7 208 325 625	7 125 856 290	6 994 390 601	98,2	1 087 947 421	1 096 228 273	1 071 055 453	97,7	3 799 647 805	5 475 785 938	4 517 865 091	82,5	500 000	500 000	384 765	77,0																																																
17.	Polgármesteri Hivatal	2 080 084 656	1 928 414 908	1 794 535 154	93,1	320 819 702	289 731 392	265 946 611	91,8	673 437 433	765 904 990	525 172 778	68,7																																																				
18.	Mindösszesen	9 288 410 281	9 054 271 198	8 788 925 755	97,1	1 408 767 123	1 385 959 665	1 337 002 064	96,5	4 473 285 238	6 237 690 928	5 043 037 869	80,8	500 000	500 000	384 765	77,0																																																

1.	A. Megnevezés	Egyéb működési célú kiadás (K5)				Beruházások (K6)				Felújítások (K7)			
		R. eredeti	S. mód.	T. teljes.	U. %	V. eredeti	W. mód.	X. teljes.	Y. %	Z. eredeti	AA. mód.	AB. teljes.	AC. %
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság		4 498	4 498	100,0	10 000 000	10 000 000	4 681 588	46,8				
3.	Eszterlánc Északi Óvoda					7 156 851	4 171 960	4 171 960	100,0				
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda					3 759 645	982 520	982 520	100,0				
5.	Tündérkert Keleti Óvoda					7 795 500	17 249 955	17 249 955	100,0				
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda					3 759 000	4 818 266	4 818 266	100,0				
7.	Eszterlánc Északi Óvoda Összesen	-	-	-		22 470 996	27 222 701	27 222 701	100,0	-	-	-	
8.	Nyíregyházi Cantemus Kórus					7 000 000	17 363 301	6 683 438	38,5				
9.	Közműintézményeket Működtető Központ					4 685 800	4 685 800	3 852 901	82,2				
10.	Móricz Zs. Megyei és Városi Könyvtár					146 150 000	159 381 130	151 730 545	95,2				
11.	Váci Mihály Kulturális Központ		350 000	350 000	100,0	5 000 000	17 881 975	10 562 601	59,1				
12.	Jósa András Múzeum		920 313	920 313	100,0	32 649 000	37 304 945	31 006 821	83,1				
13.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ		-			5 500 000	9 500 000	9 019 962	94,9				
14.	Nyíregyházi Család-és Gyermekjóléti Központ		74 789 972	74 789 972	100,0	3 175 000	5 175 000	4 501 572	87,0				
15.	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény					12 000 000	5 215 015	5 215 015	100,0				
16.	Intézmény összesen	-	76 064 783	76 064 783	100,0	248 630 796	293 729 867	254 477 144	86,6	-	-	-	
17.	Polgármesteri Hivatal					75 642 470	63 541 500	42 898 154	66,7				
18.	Mindösszesen		76 064 783	76 064 783	100,0	324 273 266	357 271 367	296 675 298	83,1	-	-	-	

108

Forintban!

1.	A. Megnevezés	Egyéb felhalmozási célú kiadás (K8)				Kiadás összesen (K1-K8)			
		AD.	AE.	AF.	AG.	AH.	AI.	AJ.	AK.
		eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság					1 253 614 263	1 561 483 727	1 214 414 752	77,8
3.	Eszterlác Északi Óvoda		385	385	100,0	1 109 575 809	1 217 601 555	1 175 803 893	96,6
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda					1 037 124 421	1 037 535 188	1 018 871 382	98,2
5.	Tündérvár Keleti Óvoda					1 121 629 352	1 172 403 706	1 136 721 584	97,0
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda					738 874 875	775 325 260	755 171 885	97,4
7.	Eszterlác Északi Óvoda Összesen	-	385	385	100,0	4 007 204 457	4 232 865 709	4 086 568 744	97,2
8.	Nyíregyházi Cantemus Kórus					287 154 434	408 447 304	364 630 149	89,3
9.	Közműintézményeket Működtető Központ					1 698 013 543	1 845 686 584	1 786 690 838	96,8
10.	Márcz Zs. Megyei és Városi Könyvtár					565 276 631	627 366 494	563 714 005	89,9
11.	Váci Mihály Kulturális Központ					386 221 520	507 794 455	375 043 364	73,9
12.	Jósa András Múzeum					652 143 001	1 265 096 984	1 047 797 399	82,8
13.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ					1 228 186 070	1 341 761 681	1 247 464 826	93,0
14.	Nyíregyházi Család-és Gyermejjóléti Központ					703 670 544	716 943 385	700 454 086	97,7
15.	Nyíregyházi Gyermejjóléti Alapellátási Intézmény					1 563 767 184	1 588 719 213	1 527 460 059	96,1
16.	Intézmény összesen	-	385	385	100,0	12 345 251 647	14 066 165 536	12 914 238 222	91,8
17.	Polgármesteri Hivatal	9 000 000	9 000 000	500 000	5,6	3 158 984 261	3 054 592 790	2 628 552 697	86,1
18.	Mindösszesen	9 000 000	9 000 385	500 385	5,6	15 504 235 908	17 120 758 326	15 542 790 919	90,8

601

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata fenntartásában működő intézmények 2022. évi létszámadatai

1.	A. Megnevezés	B. Enged. létszám 2021. XII.31.	C. Létszám változás I. 01.	D. Enged. létszám 2022. I. 01.	Létszámváltozás				I. Enged. létszám 2022. XII. 31.
					E. II.01	F. V.01	G. VI.01	H. VIII.01	
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság	105,0		105,0		1,0	10,0		116,0
3.	Eszterlánc Északi Óvoda	173,0		173,0					173,0
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda	160,0		160,0					160,0
5.	Tündérváros Keleti Óvoda	165,0		165,0					165,0
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda	111,0		111,0					111,0
7.	Eszterlánc Északi Óvoda összesen	609,0	-	609,0	-	-			609,0
8.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	25,0		25,0					25,0
9.	Közintézményeket Működtető Központ	45,0		45,0					45,0
10.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár	59,0		59,0					59,0
11.	Váci Mihály Kulturális Központ	49,0		49,0					49,0
12.	Jósa András Múzeum	61,0		61,0					61,0
13.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ	204,5	5,0	209,5					209,5
14.	Nyíregyházi Család- és Gyermekegészségügyi Központ	101,0	2,0	103,0	1,0				104,0
15.	Nyíregyházi Gyermekegészségügyi Alapellátási Intézmény	246,0		246,0					246,0
16.	Polgármesteri Hivatal	272,0	2,0	274,0					274,0
17.	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata	6,0		6,0				1,5	7,5
18.	Mindösszesen	1 782,5	9,0	1 791,5	1,0	1,0	10,0	1,5	1 805,0

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata közfoglalkoztatottainak
2022. évi tényleges éves átlagléttszáma

1.	Megnevezés	Tényleges éves átlagléttszám (fő)
2.	A Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyongazdálkodási Nonprofit Kft. által foglalkoztatott közfoglalkoztatásban résztvevők tényleges éves átlagos létszáma	329,7

Forintban!

1.	A. Ssz.	B. Előirányzat megnevezés	C.		D.	E.	F.		G.		H.
			KIADÁS		BEVÉTEL						
			2022. évi eredeti	2022. évi mód. előir.	2022.12.31. teljesítés	2022. évi eredeti	2022. évi mód. előir.	2022.12.31. teljesítés			
2.		1./ Utak és közlekedés									
3.	1.1	Nyíregyháza-Nyírszőlős kerékpárút (ÉAOP pályázat)	1 264 160	1 454 376	1 443 026						
4.	1.2	Új autóbusz megállóhelyek tervezése és kivitelezés	35 000 000	7 417 001							
5.	1.3	Új út építések és rekonstrukciós munkák tervezése	60 000 000	63 215 747	2 647 220			1 000 000		1 000 000	
6.	1.4	Városi út és járda hálózat adatbázis készítése	10 000 000								
7.		Utak és közlekedés összesen:	106 264 160	72 087 124	4 090 246			1 000 000		1 000 000	
8.		2./ Közterületek (terek, parkok, temető)									
9.	2.1	Fasorrendezések	20 000 000	3 669 614	177 800			4 677 238		6 200 596	
10.	2.2	Család utca keleti oldal zöldfelületi rekonstrukció	10 000 000								
11.	2.3	Gyepmesteri telep közcélú villamos hálózatra csatlakoztatása	1 869 224								
12.	2.4	Kutyafuttató létesítése Géza u.-Mák u.-Nefelejcs u. által határolt területen	17 500 000								
13.	2.5	Erdőtelepítések	54 000 000								
14.	2.6	Hások tere közvilágítás korszerűsítés		3 242 048	3 242 048						
15.		Közterületek (terek, parkok, temető) összesen:	103 369 124	6 911 662	3 419 848			4 677 238		6 200 596	
16.		3./ Környezetvédelem									
17.	3.1	Sz-Sz-B Megyei Szilárd Hulladékgazdálkodási Társulás éves hozzájárulás	3 600 000	3 578 670	3 578 670						
18.	3.2	Környezetvédelmi Program felülvizsgálata és fenntarthatósági terv készítés	6 000 000	6 000 000							
19.		Környezetvédelem összesen:	9 600 000	9 578 670	3 578 670			-		-	-
20.		4./ Ivóvízellátás, csapadék- és szennyvízhálózat bővítés									
21.	4.1	Ivóvízhálózat fejlesztések (saját erő, bevétel: lakosság bevezetés)	20 000 000	233 700	170 050	20 000 000	20 000 000			5 184 358	
22.	4.2	Közműfejlesztési hozzájárulás				15 000 000	26 469 426			21 556 534	
23.	4.3	Nyírségi Vízgazdálkodási Társulat tagsági hozzájárulás	5 596 000								
24.	4.4	Szennyvízcsatorna hálózat építés	50 000 000	15 000 000	1 966 960					32 986	
25.	4.5	Csapadékvizelvezető hálózat fejlesztése	50 000 000	11 714 100	46 600	40 000 000	7 701 020				
26.	4.6	Nyíregyháza Városi Csatornamű Építő Vízgazdálkodási Társulat működési költsége	1 800 000	1 850 186	1 720 186						
27.	4.7	Nyíregyháza Nagykorút délnyugati szakasz négyásosítása		90 280 373	90 221 010		90 280 373			90 221 010	
28.		Ivóvízellátás, csapadék- és szennyvízhálózat bővítés összesen:	127 396 000	119 088 359	94 124 806	75 000 000	144 450 819			116 994 888	
29.		5./ Intézmények és lakás									
30.	5.1	Kubinyi Ágoston Program 2020-2021.	2 295 000	2 295 000	2 280 000						
31.	5.2	Járászékhelyi múzeális intézmények szakmai támogatása 2020-2021.	267 757	267 757	267 706						
32.	5.3	Szabadtéri sportlétesítmények előkészítési költségei (sportparkok, futókörök, sportpályák)	5 000 000	5 666 929	5 145 061					2 740 152	
33.	5.4	EMMI Magyar Vívó Szövetség: Atlétika Centrumban eszközbeszerzés	20 000 000	20 000 000		20 000 000	20 000 000				
34.		Intézmények és lakás összesen:	27 562 757	28 229 686	7 692 767	20 000 000	20 000 000			2 740 152	
35.		6./ Városrendezés									
36.	6.1	Településrendezési tervek módosítása (szerkezeti terv, szabályozási terv, HÉSZ)	132 700 000	80 780 350	17 957 350			2 032 000		4 064 000	
37.	6.2	Településkép arculati kézikönyv karbantartása	1 000 000								
38.	6.3	Védett épületek felújításának támogatása	5 000 000								
39.	6.4	Védett értékek megjelölése	500 000								
40.	6.5	Tervpályzatok, ötletpályzatok díjazása	5 000 000								
41.	6.6	Földhivatali alaptérkép DAT-os állomány megvásárlása	2 500 000								
42.	6.7	Térinformatikai rendszer kialakítása, üzemeltetése	10 000 000								
43.	6.8	Területelőkészítések	20 000 000	20 000 000	15 118 104					54 500	
44.	6.9	Veszélyes önkormányzati épületek bontása	15 000 000								
45.	6.10	Nyíregyháza Krúdy udvar belső közterületének kiállítási installációk	20 000 000								
46.		Városrendezés összesen:	211 700 000	100 780 350	33 075 454	-	2 032 000			4 118 500	
47.	7.1	7./ Ágazaton kívüli									
48.	7.2	Kisebbségi feladatok	4 000 000	3 000 000	1 363 177						
49.	7.3	Digitális Magyarország Nyíregyházi Alprogram - Digitális Nyíregyháza Smart City - Okos Város csomag	11 430 000	11 430 000							
50.	7.4	ASP Központokhoz való csatlakozás		1 117 931	1 117 931						
51.	7.5	Európai Területi Társulás létrehozása (ETT-Európai Területi Társulás támogatás)	10 000 000	24 337 875	14 046 651	4 000 000	9 992 781			2 792 781	

Förintban!

1.	A. Ssz.	B. Előirányzat megnevezés	C.			D.			E.			F.			G.			H.		
			KIADÁS									BEVÉTEL								
			2022. évi eredeti	2022. évi mód. előir.	2022.12.31. teljesítés	2022. évi eredeti	2022. évi mód. előir.	2022.12.31. teljesítés												
52.		Ágazaton kívüli összesen:	25 430 000	39 885 806	16 527 759	4 000 000	9 992 781	2 792 781												
53.		Fejlesztési kiadások/bevételek összesen:	611 322 141	376 561 657	162 509 550	99 000 000	182 152 838	133 846 917												
54.	7.12.1	Európai Unió Forrásból megvalósuló projektek																		
55.	7.12.2	2021-2027.fejlesztési időszak pályázatainak előkészítése	350 000 000	319 809 587	25 402 723															
56.	7.12.3	Barnamezős területek rehabilitációja (TOP 6.3.1-15)	967 795 606	723 088 499	683 714	244 707 107														
57.	7.12.4	Zöld város kialakítása (TOP 6.3.2-15)	617 614	617 614	617 614	34 545 370		34 545 370												
58.	7.12.5	Fenntartható városi közlekedésfejlesztés Nyíregyházán (TOP-6.4.1-15)	35 988 986	35 988 986	35 238 469															
59.	7.12.6	Nyíregyházi Foglalkoztatási Paktum (TOP-6.8.2-15)	95 064 884	75 106 803	38 182 313								32 604 179			32 604 179				
60.	7.12.7	Szociális alapszolgáltatások infrastrukturális fejlesztése (TOP-6.6.2-15)	2 469 291	2 469 291		11 770 059		11 770 059												
61.	7.12.8	Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza délkeleti és délnyugati területein (TOP-6.1.5-15-NY1-2016-00002)	522 057	522 057	367 804															
62.	7.12.9	Nyíregyháza Megyei Jogú Város közösségi közlekedésének fejlesztése érdekében 41 db új CNG autóbussz beszerzés töltőállomás létesítése és autóbussz telephely kialakítása (IKOP 3.2.0-15-2016-00013)	4 041 219 453	4 041 219 453	1 829 013 599	3 997 782 682		3 997 782 682								2 405 150 452				
63.	7.12.10	Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösségfejlesztés a Nyíregyházi Helyi Közösség, Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégiájához kapcsolódva CLLD (TOP-7.1.1-16-2016-00067)	3 277 145	3 277 145	98 608	4 631 293		4 631 293											10 148	
64.	7.12.11	Környezetvédelmi Infrastruktúra fejlesztések Nyíregyházán (TOP-6.3.3-16)	145 921 409	145 664 073	124 344 168	22 802 476		21 385 276											313 690	
65.	7.12.12	Indiaház és Madárörpde létesítése a Nyíregyházi Állatpark területén (TOP -6.1.4-16)	453 186 227	697 655 827	360 000	2 075 671		2 075 671												
66.	7.12.13	Egészségügyi Alapellátás fejlesztése Nyíregyházán II. ütem (TOP-6.6.1-16)				5 000 000		5 000 000												
67.	7.12.14	Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok (TOP-6.9.1-16) "Közösen a kúrtét" projekt	42 967 634	42 967 634	36 158 922	12 700 000		12 700 000											66 784 344	
68.	7.12.15	Szociális városrehabilitáció Nyíregyháza szegregált területein (TOP-6.7.1-16)	35 894 922	36 648 540	25 448 179	67 081 160		67 081 160											5 912 580	
69.	7.12.16	Sóstói Múzeumfalva fejlesztése (TOP-6.1.4-16)	12 820 252	12 820 252	11 660 521															
70.	7.12.17	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza M. J. V. Önkormányzatánál III. ütem (TOP-6.5.1-16)	102 779 157	102 779 157	51 962 600	19 842 030		19 842 030												
71.	7.12.18	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza M. J. V. Önkormányzatánál IV. ütem (TOP-6.5.1-16)	16 323 721	16 323 721		19 156 545		19 156 545											1 054 824	
72.	7.12.19	Kórházi új óvoda (TOP-6.2.1-16)				1 000 000		1 000 000												
73.	7.12.20	Családbarát munkába állást segítő intézmények korszerűsítése (TOP-6.2.1-15)		3	3															
74.	7.12.21	Családbarát munkába állást segítő intézmények korszerűsítése II. ütem (TOP-6.2.1-16)	2 070 119	12 687 248	12 687 248															
75.	7.12.22	Fenntartható turizmusfejlesztés a HEMO revalidációs útján (TOP-6.1.4-16)	1 757 772	1 757 772	934 326	102 967		102 967											102 967	
76.	7.12.23	Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza hat pontján (TOP-6.1.5-16-NY1-2017-00002)	432 966 619	432 966 619	330 240 586	15 189 722		15 189 722												
77.	7.12.24	Korányi F.u.felújítása, Korányi F.u.-Csaló köz csomópontban körforgalom kiépítése és Szarvas u.felújítása (TOP-6.1.5-16-NY1-2017-00003)	62 076 226	62 076 226	14 241 067	12 601 001		12 601 001												
78.	7.12.25	MTMI Élményközpont Nyíregyházán (EFOP-3.3.6-17)	9 681 275	9 681 275																
79.	7.12.26	Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyházán (TOP-6.4.1-16)	45 153 780	45 153 780	697 361	14 695 372		14 695 372												
80.	7.12.27	Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyházán II.ütem (TOP-6.4.1-16)	302 697 274	302 975 224	2 452 212	41 094 375		41 094 375												
81.	7.12.28	Techrevolution				3 481 374		2 026 744											2 026 744	
82.	7.12.29	INTERREG EUROPE -BETTER	35 427 644	35 427 644	18 646 778	43 317 926		43 317 926											18 562 463	
83.	7.12.30	INTERREG Talent Magnet	29 077 273	19 709 426	12 996 654	15 620 404		18 647 946											18 919 398	
84.	7.12.31	Határmenti kis-és középvállalkozások versenyképességének fejlesztését célzó régiós szintű akcióterv kidolgozása-KKVAT	4 578 863	4 578 863	4 330 027	6 422 045		1 395 386												
85.	7.12.32	Határon Átnyúló Zöld Közlekedési Hálózat (CGTN)	79 064	91 145	80 077	724 448		790 723											790 723	
86.	7.12.33	Single Market Programme COSME SMP-COSME-2021 RESILIENCE		16 671 090	3 283 021											15 047 268			10 459 118	
87.	7.12.34	INTERREG CENTRAL EUROPE PopUpCities		13 359 747																
88.	7.12.35	INTERREG CENTRAL EUROPE Co-Creationl Cities		18 241 946																
89.	7.12.36	Nyíregyháza-Sóstógyógyfürdő integrált termék és szolgáltatás fejlesztése (GINOP-7.1.9-17-2018-00005)	373 145 955	373 145 955	372 866 553	10 035 780		10 035 780												
90.	7.12.37	Új boltosdei férőhelyek kialakítása Nyíregyházán (TOP-6.2.1-19-NY1-2019-00001)	538 803 834	480 983 740	14 745 917	29 031 933														
91.	7.12.38	Helyi klímastatégia kidolgozása valamint a klímaturatósságot erősítő szemléletformálás Nyíregyházán (KEHOP-1.2.1-18-2019.00255)	8 040 883	8 040 883	6 899 402															
92.	7.12.39	Látogatócentrum építése és hópárdückerítő kialakítása a Nyíregyházi Állatpark területén				3 841 612		3 841 612												
93.	7.12.40	Két közművelődési intézmény és a NYSZC Inczedy György Szakgimnázium,Szakközépiskola épületeinek energetikai korszerűsítése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00006)	97 563 571	63 505 313	57 421 892	21 500 000														
94.	7.12.41	Vécsény köz 4.sz. alatti önkormányzati épület, a Kodály Zoltán Általános Iskola és a NYSZC Wesselényi Miklós Szakgimnázium,Szakközépiskola épületeinek energetikai korszerűsítése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00007)	58 074 850	59 706 322	4 755 446	10 115 003		10 115 003												
95.	7.12.42	Nyíregyházi Arany János Gimnázium, Általános Iskola és Kollégium energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00005)	99 855 596	99 855 596	76 704 658	20 164 500		20 164 500												
96.	7.12.43	Bessenyei tér 3-4. szám alatti bérlakások energetikai korszerűsítése Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00004)	2 222 109	2 080 462	2 080 462	4 727 902		4 727 902												
97.	7.12.44	Nyíregyháza Csaló köz közúti nyugalóház és a Continental Aréna energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00003)	22 744 339	1 941 891	1 941 891	12 349 999														
98.	7.12.45	Rozsátszói bekötőtűt (Nyugati 1.u./Déli Ipari Park bekötőtűt) felújítása (TOP-6.1.5-16-NY1-2019-00004)	574 658 390	574 658 390	406 222 865	30 000 000		30 000 000												
99.	7.12.46	Színház utca csapadékvíz elvezetési rendszerének fejlesztése (TOP-6.3.3-16-NY1-2021-00003)	484 513 410	484 513 410	294 050 911	4 806 660		4 806 660												

112

		Forintban!					
A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.
1.	Ssz.	Előirányzat megnevezés	KIADÁS			BEVÉTEL	
			2022. évi eredeti	2022. évi mód. előír.	2022.12.31. teljesítés	2022. évi eredeti	2022. évi mód. előír.
100.	7.12.47	Kéményseprő utca csapadékvíz elvezető rendszer építése (TOP-6.3.3-16-NY1-2021-00002)	196 326 520	196 326 520	7 157 181	10 000 000	10 000 000
101.	7.12.48	Szent István és Szarvas utcák útburkolat felújítása (TOP-6.1.5-16-NY1-2021-00006)	565 887 412	565 887 412	547 729 413	9 989 200	9 989 200
102.	7.12.49	Iósa András Múzeum turisztikai célú fejlesztése (TOP-6.1.4-16-NY1-2021-00007)	2 943 338 004	2 823 827 017	108 016 706	246 672 628	20 855 879
103.	7.12.50	Tiszavasvári út -Derkovits utca csomópontjának fejlesztése (TOP-6.1.5-16-NY1-2021-00005)	819 839 320	1 120 242 663	484 681 562	20 732 460	13 109 754
104.	7.12.51	Szélsőbokori út felújítása (TOP-6.1.5-16-NY1-2021-00007)	911 408 814	944 242 131	8 886 577	20 000 001	20 000 001
105.	7.12.52	Tuzson János Botanikus Kert fejlesztése (TOP-6.1.4-16-NY1-2021-00008)	971 789 752	971 789 752	22 639 924	79 619 651	10 997 948
106.	7.12.53	Belső körút-László utca kereszteződésben Jelzőlámpás szabályozás bevezetése (TOP-6.4.1-16-NY1-2021-00003)	45 484 263	47 000 000			
107.	7.12.54	Indiai Nagymacska kifutó építése (TOP-6.1.4-16-NY1-2021-00006)	117 336 998	115 903 833	114 848 540	4 640 097	4 002 267
108.	7.12.55	Nyíregyházi Egészségügyi Alapellátás infrastrukturális fejlesztése Nyíregyházán (TOP-6.6.1-15)		6 858 673	6 858 673		
109.	7.12.56	Szociális Alapszolgáltatások bővítése, fejlesztése II. ütem (TOP-6.6.2-16)		3 296	3 296		
110.	7.12.57	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Fenntartható városfejlesztési stratégiájának támogatása TOP-PLUSZ-1.3.1-21-SB1-2022-00001		8 862 205	7 620 000		79 916 645
111.	7.12.58	Komplex energetikai fejlesztések I. TOP-PLUSZ 2.1.2.-21-SB1-2022-00010		697 696 328	4 089 400		697 696 328
112.	7.12.59	Komplex energetikai fejlesztések II. TOP-PLUSZ 2.1.2.-21-SB1-2022-00009		3 825 235	2 730 500		
113.	7.12.60	Komplex energetikai fejlesztések III. TOP-PLUSZ 2.1.2.-21-SB1-2022-00008		2 668 518	2 668 518		
114.	7.12.61	Komplex energetikai fejlesztések IV. TOP-PLUSZ 2.1.2.-21-SB1-2022-00011		300 801 555	2 474 984		300 801 555
115.	7.12.62	Napelemes Energetikai fejlesztések 1. TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00003		227 668 571	2 279 632		227 668 571
116.	7.12.63	Napelemes Energetikai fejlesztések 2. TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00002		2 159 000	2 159 000		
117.	7.12.64	Napelemes Energetikai fejlesztések 3. TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00005		1 397 000	1 397 000		
118.	7.12.65	Napelemes Energetikai fejlesztések 4. TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00006		1 270 000	1 270 000		
119.	7.12.66	Napelemes Energetikai fejlesztések 5. TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00004		2 159 000	2 159 000		
120.	7.12.67	Külterületi helyi közutak fejlesztése VP6-7.2.1.1-21		6 320 004			
121.		Európai Unió Forrásból megvalósuló projektek összesen	16 065 448 287	17 427 677 322	5 147 487 997	5 134 571 459	5 905 564 961
122.	7.12.68	5 MILLIÁRD infrastruktúra fejlesztés	4 068 710 031	4 152 026 031	4 123 360 928		84 439 500
123.	7.12.69	Korányi köz-Eperjes u.-Korányi F. u. járda felújítása	47 616 860	44 472 731	44 472 731		
124.	7.12.70	Zöld busz demonstrációs minta projekt	32 320 858	32 320 858			
125.	7.12.71	AQUARIUS ÉLMÉNY ÉS PARKFÜRDŐ Komplex fejlesztése	263 144 000	263 144 000		263 144 000	207 200 000
126.	7.12.72	Állatpark fejlesztése - Jégkorszak állatbemutató építése	5 741 273 881	5 980 167 116	4 164 921 137	52 305 647	87 101 451
127.	7.12.73	Állatpark fejlesztése - Jégkorszak állatbemutató építése INTERA KIV-II-V. ütem		1 610 138 745	44 422 000		2 804 302 401
128.	7.12.74	Atlétikai Sportközpont kialakítása	212 777 504	221 914 552	219 264 459	44 120 202	53 257 250
129.	7.12.75	Kállay-kúria felújítása II. ütem	1 412 938	1 412 938	1 393 181		
130.	7.12.76	Sóstói Múzeumfalva fejlesztése -Mese kert	42 485 983	42 485 983	30 190 229		
131.	7.12.77	Déli Ipari Park fejlesztése (Önkormányzati saját forrás)	200 000 000	200 000 000	80 079 828		
132.	7.12.78	Ipari park bővítés (2mrd)-BMÖGF/1112/2021-Ingatlan	598 856 652	593 573 852	593 573 852		
133.	7.12.79	Ipari park bővítés (3,2mrd)-BMÖGF/855/2021-Infrastuktúra	3 229 716 490	3 233 653 990	1 103 052 854		53 873 250
134.	7.12.80	Ipari park bővítés (15,0 mrd)-BMÖGF/411/2022-Ingatlan		15 081 913 000	1 971 394 052		14 258 750 171
135.	7.12.81	Ószdó u. - Tas u. - Etel-köz járda felújítása		55 338 516			27 669 258
136.	7.12.82	"Sóstói Múzeumfalva területén lévő Kisdobronyi Református Templom (védtett műemlék) állagmegóvása" - Teleki László Alapítvány Népi Építészeti Program		1 500 000			1 200 000
137.		Hazai forrásból megvalósuló projektek	14 438 315 197	31 514 062 312	12 376 125 251	359 569 849	17 577 793 281
138.	7.21	Területi infrastrukturális fejlesztések (1 milliárd)	506 320 008	562 903 710	553 391 410		4 360 507
139.	7.22	Területi infrastrukturális fejlesztések utak					157 473
140.		Területi infrastrukturális fejlesztések összesen	506 320 008	562 903 710	553 391 410	-	4 517 980
141.		PÁLYÁZATOK kiadások/bevételek összesen:	31 010 083 492	49 504 643 344	18 077 004 658	5 494 141 302	23 487 876 222
142.		Önkormányzat mindösszesen:	31 621 405 633	49 881 205 001	18 239 514 208	5 593 141 302	23 670 029 060
143.		Polgármesteri Hivatal					
144.		Nők a családban és a munkahelyen Női Információs és Szolgáltató Központ létrehozása Nyíregyházán (EFOP-1.2.9-17-2017-00047)	1 909 508	1 909 508		5 919 277	5 919 277
145.		Polgármesteri Hivatal mindösszesen	1 909 508	1 909 508	-	5 919 277	-

113

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai

Forintban!											
1.	A. Előirányzat megnevezése	B. Eredeti előirányzat	C. Módosított előirányzat	D. Bevétel			F. %	G. Kiadás			
				E. Teljesítés XII.31		H. Eredeti előirányzat		I. Módosított előirányzat	J. Teljesítés XII.31	K. %	
				Teljesítés XII.31	-ebből Eu teljesítés						
2.	Barnamezős területek rehabilitációja (TOP-6.3.1-15)	244 707 107						967 795 606	723 088 499	683 714	0,1
3.	Zöld város kialakítása (TOP-6.3.2-15)	34 545 370	34 545 370					617 614	617 614	617 614	100,0
4.	Fenntartható városi közlekedés fejlesztés Nyíregyházán (TOP-6.4.1-15)							35 988 986	35 988 986	35 238 469	97,9
5.	Családbarát munkába állást segítő intézmények korszerűsítése Nyíregyháza MJV Önkormányzatánál (TOP-6.2.1-15) I.ütem								3	3	100,0
6.	Családbarát munkába állást segítő intézmények korszerűsítése Nyíregyháza MJV Önkormányzatánál (TOP-6.2.1-16-NY1-2017-00003)II.ütem							2 070 119	12 687 248	12 687 248	100,0
7.	Kórházi új óvoda (TOP-6.2.1-16-NY1-2017-00002)	1 000 000	1 000 000								
8.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza MJV Önkormányzatánál (TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00002) III.ütem	19 842 030	19 842 030					102 779 157	102 779 157	51 962 600	50,6
9.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza MJV Önkormányzatánál (TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00004) IV.ütem	19 156 545	19 156 545	1 054 824	1 054 824	5,5	16 323 721	16 323 721			
10.	Nyíregyházi Foglalkoztatási Paktum (TOP-6.8.2-15)		32 604 179	32 604 179	32 604 179	100,0	95 064 884	75 106 803	38 182 313	50,8	
11.	Szociális alapszolgáltatások Infrastrukturális fejlesztése (TOP-6.6.2-15)	11 770 059	11 770 059					2 469 291	2 469 291		
12.	Szociális alapszolgáltatások Infrastrukturális fejlesztése II. (TOP-6.6.2-16-NY1-2017-00001)								3 296	3 296	100,0
13.	Nyíregyháza Megyei Jogú Város közösségi közlekedésének fejlesztése érdekében 41 db új CNG autóbusz beszerzése, töltőállomás létesítése és autóbusz telephely kialakítása (KOP 3.2.0-15-2016-00013)	3 997 782 682	3 997 782 682	2 405 150 452	2 390 207 713	60,2	4 041 219 453	4 041 219 453	1 829 013 599	45,3	
14.	Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösségfejlesztés a Nyíregyházi Helyi Közösség Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégiájához kapcsolódva (CLLD) (TOP-7.1.1-16-2016-00067)	4 631 293	4 631 293	10 148	10 148	0,2	3 277 145	3 277 145	98 608	3,0	
15.	Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza délkeleti és délnyugati területein (TOP-6.1.5-15-NY1-2016-00002)							522 057	522 057	367 804	70,5
16.	Környezetvédelmi Infrastruktúra Fejlesztések Nyíregyházán (TOP-6.3.3-16)	22 802 476	21 385 276	313 690			1,5	146 921 409	145 664 073	124 344 168	85,4
17.	Indiaház és Madárröpdé létesítése a Nyíregyházi Állatpark területén (TOP-6.1.4-16)	2 075 671	2 075 671					453 186 227	697 655 827	360 000	0,1
18.	Egészségügyi Alapellátás Fejlesztése Nyíregyházán I.ütem (TOP-6.6.1-15-NY1-2016-00001)								6 858 673	6 858 673	100,0
19.	Egészségügyi Alapellátás Fejlesztése Nyíregyházán II.ütem (TOP-6.6.1-16-NY1-2017-00001)	5 000 000	5 000 000								
20.	Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok (TOP-6.9.1-16.)" Közösben a kiútért" projekt	12 700 000	12 700 000	66 784 344	66 784 344	525,9	42 967 634	42 967 634	36 158 922	84,2	
21.	Szociális városrehabilitáció Nyíregyháza szegregált területein (TOP-6.7.1-16)	67 081 160	67 081 160	5 912 580	5 912 580	8,8	35 894 922	36 648 540	25 448 179	69,4	
22.	Fenntartható turizmusfejlesztés a Helyőrségi Művelődési Otthon revitalizációja által (TOP-6.1.4-16-2017-00005)	102 967	102 967	102 967			100,0	1 757 772	1 757 772	934 326	53,2
23.	Sóstói Múzeumfaló Fejlesztése (TOP-6.1.4-16-2017-00002)							12 820 252	12 820 252	11 660 521	91,0
24.	Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza 6 pontján (TOP-6.1.5-16-2017-00002)	15 189 722	15 189 722					432 966 619	432 966 619	330 240 586	76,3
25.	Korányi Frigyes u. felújítása, Korányi Frigyes u.- Csaló köz csomópontban kőrforgalom kiépítése és Szarvas u. felújítása (TOP-6.1.5-16-NY1-2017-00003)	12 601 001	12 601 001					62 076 226	62 076 226	14 241 067	22,9

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai

1.	A. Előirányzat megnevezése	B.				C.		D.		E.		F.		G.		H.		I.		J.			
		Bevétel																		Kiadás			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés XII.31		%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés XII.31		%												
Teljesítés XII.31	-ebből Eu teljesítés			Teljesítés XII.31	-ebből Eu teljesítés																		
26.	MTMI Élményközpont Nyíregyházán (EFOP-3.3.6-17-2017-0016)												9 681 275	9 681 275									
27.	Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyházán (TOP-6.4.1-16-NY1-2017-00001)	14 695 372	14 695 372										45 153 780	45 153 780	697 361	1,5							
28.	Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyházán II. ütem (TOP-6.4.1-16-NY1-2017-00002)	41 094 375	41 094 375										302 697 274	302 975 224	2 452 212	0,8							
29.	Techrevolution	3 481 374	2 026 744	2 026 744	2 026 744	100,0																	
30.	INTERREG EUROPE-BETTER	43 317 926	43 317 926	18 562 463	18 560 713	42,9							35 427 644	35 427 644	18 646 778	52,6							
31.	INTERREG Talent Magnet	15 620 404	18 647 946	18 919 398	18 919 182	101,5							29 077 273	19 709 426	12 996 654	65,9							
32.	KKVAT A határmenti kis- és középvállalkozások versenyképességének fejlesztését célzó régiós szintű akcióterv kidolgozása	6 422 045	1 395 386										4 578 863	4 578 863	4 330 027	94,6							
33.	Határon Átnyúló Zöld Közlekedési Hálózat (CGTN)	724 448	790 723	790 723	790 723	100,0							79 054	91 145	80 077	87,9							
34.	Nyíregyháza-Sóstógyógyfürdő integrált termék- és szolgáltatás fejlesztése (GINOP-7.1.9-17-2018-00005)	10 035 780	10 035 780										373 145 955	373 145 955	372 866 553	99,9							
35.	Látogatócentrum építése és hőpárduckifutó kialakítása Nyíregyházi Állatpark területén (TOP-6.1.4-15-NY1-2016-00002)	3 841 612	3 841 612																				
36.	Helyi klímastratégia kidolgozása, valamint a klímadatastosságot erősítő szemléletformálás Nyíregyházán (KEHOP-1.2.1-18-2019-00255)												8 040 883	8 040 883	6 899 402	85,8							
37.	Új bölcsődei férőhelyek kialakítása Nyíregyházán (TOP-6.2.1-19-NY1-2019-00001)	29 031 933											538 803 834	480 983 740	14 745 917	3,1							
38.	Két közművelődési intézmény és a NYSZC Inczedy György Szakgimnázium, Szakközépiskola épületeinek energetikai korszerűsítése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00006)	21 500 000											97 563 571	63 505 313	57 421 892	90,4							
39.	Wécsy köz 4.szám alatti önkormányzati épület, a Kodály Zoltán Általános iskola és a NYSZC Wesselényi Miklós Szakgimnázium, Szakközépiskola épületeinek energetikai korszerűsítése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00007)	10 115 003	10 115 003										58 074 850	59 706 322	4 755 446	8,0							
40.	Nyíregyházi Arany János Gimnázium, Általános Iskola és Kollégium energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00005)	20 164 500	20 164 500										99 855 596	99 855 596	76 704 658	76,8							
41.	Bessenyei tér 3-4. szám alatti bérházak energetikai korszerűsítése Nyíregyháza MJV Önkormányzatnál (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00004)	4 727 902	4 727 902										2 222 109	2 080 462	2 080 462	100,0							
42.	Nyíregyháza Csató közli nyugdíjsház és a Continentál Aréna energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00003)	12 349 999											22 744 339	1 941 891	1 941 891	100,0							
43.	Rozsrétszőlő bekötőút (Nyugati 1. u/Déli Ipari Park bekötő út)/ felújítása (TOP-6.1.5-16-NY1-2019-00004)	30 000 000	30 000 000										574 658 390	574 658 390	406 222 865	70,7							
44.	Kéményseprő utca csapadékelvezető rendszer építése (TOP-6.3.3-16-NY1-2021-00002)	10 000 000	10 000 000										196 326 520	196 326 520	7 157 181	3,6							
45.	Szent István és Szarvas utcák útburkolatának felújítása (TOP-6.1.5-16-NY1-2021-00006)	9 989 200	9 989 200										565 887 412	565 887 412	547 729 413	96,8							
46.	Jósa András Múzeum Infrastrukturális fejlesztése (TOP-6.1.4-16-NY1-2021-00007)	246 672 628		20 855 879									2 943 338 004	2 823 827 017	108 016 706	3,8							
47.	Tiszavasvári út -Derkovits utca csomópontjának fejlesztése (TOP-6.1.5-16-NY1-2021-00005)	20 732 460		13 109 754	13 109 754								819 839 320	1 120 242 663	484 681 562	43,3							
48.	Színház utca csapadékvíz elvezetési rendszerének fejlesztése (TOP-6.3.3-15-NY1-2021-00003)	4 806 660	4 806 660										484 513 410	484 513 410	294 050 911	60,7							
49.	Szélsőbokori út felújítása (TOP-6.1.5-16-NY1-2021-00007)	20 000 001	20 000 001										911 408 814	944 242 131	8 886 577	0,9							
50.	Tuzson János Botanikus kert fejlesztése (TOP-6.1.4-16-NY1-2021-00008)	79 619 651	77 315 242	10 997 948									14,2	971 789 752	971 789 752	22 639 924	2,3						
51.	Belső körút-László utca kereszteződésben jelzőlámpás szabályozás bevezetése (TOP-6.4.1-16-NY1-2021-00003)													46 484 263	47 000 000								
52.	Indiál Nagymacska kifutó építése (TOP-6.1.4-16-NY1-2021-00006)	4 640 097	4 002 267	4 002 267	3 285 424	100,0							117 336 998	115 903 833	114 848 540	99,1							

511

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai

1.	A. Előirányzat megnevezése	B.				C.			D.		E.		F.		G.		H.		I.		J.	
		Bevétel										Kiadás										
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés XII.31		%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés XII.31		%											
				Teljesítés XII.31	-ebből EU teljesítés				Teljesítés XII.31	%												
53.	Napelemes energetikai fejlesztések 1. (TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00003)		227 668 571									227 668 571	2 279 632	1,0								
54.	Napelemes energetikai fejlesztések 2. (TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00002)											2 159 000	2 159 000	100,0								
55.	Napelemes energetikai fejlesztések 3. (TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00005)											1 397 000	1 397 000	100,0								
56.	Napelemes energetikai fejlesztések 4. (TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00006)											1 270 000	1 270 000	100,0								
57.	Napelemes energetikai fejlesztések 5. (TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00004)											2 159 000	2 159 000	100,0								
58.	Komplex energetikai fejlesztések I. (TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00010)		697 696 328									697 696 328	4 089 400	0,6								
59.	Komplex energetikai fejlesztések II. (TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00009)											3 825 235	2 730 500	71,4								
60.	Komplex energetikai fejlesztések III. (TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00008)											2 668 518	2 668 518	100,0								
61.	Komplex energetikai fejlesztések IV. (TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00011)		300 801 555									300 801 555	2 474 984	0,8								
62.	Nyíregyháza MJV Fenntartható városfejlesztési stratégiájának támogatás (TOP-PLUSZ 1.3.1-21-SB1-2022-00001)		79 916 645									8 862 205	7 620 000	86,0								
63.	GAPSME Single Market Programme COSME SMP-COSME-2021-RESILIENCE		15 047 268	10 459 118	10 459 118	69,5						16 671 090	3 283 021	19,7								
64.	Külföldi helyi közutak fejlesztés (VP6-7.2.1.1-21)											6 320 004										
65.	INTERREG CENTRAL EUROPE PopUpCities											13 359 747										
66.	INTERREG CENTRAL EUROPE Co-Creationl Cities											18 241 946										
67.	ERASMUS CROSS PROJEKT	1 696 639	1 696 639	1 021 524	1 019 561	60,2	2 458 925	2 239 552	2 239 552	100,0												
68.	Nők a családban és a munkahelyen Női Információs és Szolgáltató Központ létrehozása Nyíregyházán (EFOP-1.2.9.-17-2017-00047)	5 919 277	5 919 277				1 909 508	1 909 508														
69.	Összesen	5 142 187 369	5 913 180 877	2 612 679 002	2 564 745 007	44,2	15 719 816 720	17 112 016 795	5 124 325 326	29,9												

116

1.	A.	B.	C.	D.	E.
	Intézmény megnevezése	Feladatok	2022. év eredeti előirányzat	2022. év módosított előirányzat	Teljesítés 2022.12.31
2.	Orvosi rendelő - (Fácán u. 2.)	A rendelő és környezetének felújítása	2 500 000	2 500 000	2 470 936
3.	Állapellátási Telephely (Fazekas J. tér 8.)	Védőnői helyiség átalakítása és felújítása (I. ütem)	3 500 000	3 500 000	3 462 134
4.	Orvosi rendelő (Rákóczi u. 21.) és Védőnői Szolgálat	Belső felújítási munkák		6 000 000	5 909 550
5.	Orvosi Ügyelet (Szent I. u. 70.)	Kiegészítő kazán cseréje 2 db kondenzációs kazánra, hőcserélővel a régi rendszerről történő leválasztásával, kémény kiépítésével, automatizálással, a kazánház és az előtér festésével (korom szennyezés miatt)		5 500 000	
6.	Orvosi rendelő (Ungvár stny.)	Lapostető badoglemezeinek cseréje		550 000	492 500
7.	Egészségügyi Állapellátási Igazgatóság összesen		6 000 000	18 050 000	12 335 120
8.	Eszterlánc Északi Óvoda (Tas u. 1-3.)	Udvari zuhanyzó keverő szelepeinek cseréje - új csatlakozó hely kialakítása	600 000	600 000	554 736
9.		Csapterlepek, mosdók, gyerek wc-k komplett cseréje (12 db)	1 000 000	1 000 000	1 000 000
10.	Eszterlánc Északi Óvoda Posta utcai Telephely (Sóstóhegy, Posta u. 2.)	Járda részleges felújítása, terepszint rendezése, csapadékvíz szikkasztása, játszóeszköz telepítése	6 860 477	6 860 477	6 860 477
11.		Udvari szennyvízvezeték szakasz cseréje folyamatos dugulás miatt		1 593 190	1 577 258
12.	Eszterlánc Északi Óvoda Napsugár Tagintézmény (Stadion u. 32./a)	Beszakadt térburkolat javítása, csőtörés elhárítása mosókonyhában	2 899 917	2 899 917	2 899 917
13.		Udvaron ivóvíz vezeték csőtörés elhárításának munkái, vezeték szakasz cseréje		1 496 316	1 496 316
14.	Eszterlánc Északi Óvoda Kerekedő Tagintézmény (Sóstói út 31.)	Főbejárati kiskapu felújítása, az alatta lévő járda megemlése		1 820 719	1 820 719
15.		Lapostető beázás miatti javítása, belső vakolatjavítás és felfagyott balesetveszélyes betonjárda javítása		1 087 989	1 087 989
16.		A pavilonok elektromos alelosztóinak felújítása	1 238 441	1 238 441	1 238 441
17.	Eszterlánc Északi Óvoda Gyógyiszem Tagintézmény (Krúdy Gy u. 27.)	Szennyvízvezeték szakasz cseréje		2 201 492	2 201 492
18.		Balesetveszélyes játszóeszközök cseréje, javítása		2 998 470	2 998 470
19.		Gyermek vízesblokkban vízkeverők cseréje		1 800 000	1 793 340
20.	Eszterlánc Északi Óvoda Homokvár Tagintézmény (Homok sor 15.)	Balesetveszélyes homokozók ülőfelületeinek cseréje, rugós játék felépítmény és babakárcs cseréje	1 300 000	1 300 000	1 300 000
22.		Balesetveszélyes udvari ütéscsillapítók cseréje	1 150 000	1 132 091	1 132 091
23.		A főbejárati előtérben a padlóburkolat felújítása felválás miatt	2 000 000	2 000 000	2 000 000
24.	Eszterlánc Északi Óvoda Nyitnikék Tagintézmény (Kertész u. 35.)	Multifunkciós rekortán pálya kiépítése (pályaszali öngerő)		3 888 232	3 888 232
26.		Homokozó (homokozó körüli fa (szegély) pótlása, mert el van törve több helyen)	800 000	701 486	701 486
27.	Eszterlánc Északi Óvoda összesen		17 848 835	34 618 820	34 550 964
28.	Gyermek Ház Déli Óvoda (Kereszt u. 8.)	Gumiburkolású térburkolat kiépítése		3 802 126	3 802 126
29.		Elektromos rendszer újra vezetékelése, felújítása a kazánház környékén		900 000	816 473
30.	Gyermek Ház Déli Óvoda Virág utcai Tagintézmény (Virág u. 67.)	Tető karbantartása (I.-II. ütem)	3 500 000	3 500 000	
31.	Gyermek Ház Déli Óvoda Kincskereső Tagintézmény (Árpad u.52-58.)	Gyermek vízesblokkban mosdók felújítása, burkolási munkák		300 000	295 823
32.	Gyermek Ház Déli Óvoda Csicseregő Tagintézmény (Dugonics u.16.)	Elektromos kapcsolószekrény szabványosítása		1 799 577	1 799 577
33.	Gyermek Ház Déli Óvoda Mandabokor Telephely (Mandabokori u. 4.)	Épületben csőtörés elhárításának munkái		3 500 000	2 983 126
34.	Gyermek Ház Déli Óvoda Pilyang Tagintézmény (Vécsey köz 29.)	Kilyukadt fűtési vezeték szakasz cseréje		750 000	748 993
35.	Gyermek Ház Déli Óvoda Rozsrétbokor Telephely (Rozsrétbokori út 17.)	Az udvari ivóvíz felújítása, vízvezetékének cseréje		431 153	431 153
36.	Gyermek Ház Déli Óvoda Manóvár Tagintézmény (Tünde u. 2/B)	Folyamatosan duguló szennyvízvezeték szakasz cseréje az óvoda északi és nyugati oldalán		4 200 000	4 167 212
37.	Gyermek Ház Déli Óvoda összesen		3 500 000	19 182 856	15 044 483
38.		"C" épületnél udvari szennyvízvezeték szakasz cseréje gyökérbenővés miatt (II. ütem)		2 000 000	960 950
39.	Tündérváros Keleti Óvoda (Kort köz 8.)	Udvari homokozó árnyékoló szerkezetének javítása, egy métereghinta javítása, utcai bejárati acélkapu felújítása, balesetveszélyes térkövi javítási munkák		1 250 000	
40.		"A" épületben az emeletlen falban lévő ivóvíz vezeték csőtörésének helyreállítása, konyhai mosogató csapterlepek cseréje, gyermek vízesblokkban lévő csapadékvíz elvezetőinek cseréje beázás miatt, valamint salétromos vakolatok leverése és helyreállítási munkái		2 500 000	
41.		Az "A" épületnél bádorgozási munkák végzése		600 000	
42.	Tündérváros Keleti Óvoda Orgonaszíp Tagintézmény (Czuczor G. u.2.)	Udvari kertcsap kiépítése öntözés céljára		557 477	
43.	Tündérváros Keleti Óvoda Margaréta Tagintézmény (Fazekas J. tér 14.)	Udvari zuhanyzó felújítása, balesetveszélyes beton aknafedlap cseréje		690 000	678 071
44.		Udvari babakárcs cseréje		2 000 000	
45.	Tündérváros Keleti Óvoda Kikelet Tagintézmény (Fazekas J. tér 25.)	Gyermek vízesblokkban csapterlepek és WC tartályok cseréje, falban lévő vízvezeték csőtörésének javítása			830 195
46.		Udvari játékok részleges cseréje		2 000 000	1 994 700
47.	Tündérváros Keleti Óvoda összesen		-	11 597 477	4 463 916
48.		Az udvar egy részének (B.cs.) csapadékvíz elvezetésének megoldása, az ott lévő homokozó cseréje	5 696 838	5 696 838	5 696 838
49.	Búzaszem Nyugati Óvoda (Búra u. 7.)	Homokozó telepítése árnyékolóval		744 220	744 220
50.		Lapostető kifolyóinak javítása (nagy esőzések során történő beázás miatt)		2 465 598	3 696 462
51.		Radiátor szelepek részleges cseréje, fűtési rendszer beszabályozása		1 350 000	
52.	Búzaszem Nyugati Óvoda Aranykőrte Tagintézmény (Körte u. 41.)	Kombinált udvari játékok (4db tornyos-csúszás-hintás játszóeszköz) cseréje az ütéscsillapító gumiburkolat átalakításával /balesetveszély miatt/	6 982 460	6 982 460	6 982 460
53.		Balesetveszélyes kombinált játék cseréje		2 512 060	2 512 060
54.		Telücsatorna vízvezetőjének javítása, a járda javítása, terepszint rendezése		3 200 000	3 162 344
55.		Kilyukadt radiátorok cseréje a kőtések átalakításával, torló szelep beépítésével		550 000	528 787
56.	Búzaszem Nyugati Óvoda Gyermekkert Tagintézmény (Tőke u. 3.)	Csőtörés elhárítása a gyermek vízesblokkban és a szennyvízvezeték kiszellőző cső cseréje		1 550 000	1 523 063
57.		Homokozó feletti napárnyékoló szerkezetének megerősítése, homokozók ülőfelületének cseréje	3 537 934	3 537 934	3 537 934
58.	Búzaszem Nyugati Óvoda összesen		16 217 232	28 589 110	28 384 168
59.	Óvodák Mindösszesen		37 566 067	93 988 263	82 443 531

117

1.	A.	B.	C.	D.	E.
	Intézmény megnevezése	Feladatok	2022. év eredeti előirányzat	2022. év módosított előirányzat	Teljesítés 2022.12.31
60.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár (Szabadság tér 2.)	A lépcső és a korlátok felújítása	1 250 000	1 250 000	1 154 989
61.		Laposított csapadékvíz elleni szigetelésének felújítása	2 000 000	2 000 000	1 990 862
62.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár Örökösföldi Fiókkönyvtára (Fazekas J. tér 9./a)	Előtető héjazatának cseréje		900 000	
63.		Belső átalakítási és felújítási munkák - műszaki szükségességből elrendelt pótmunkák	1 200 000	1 200 000	1 083 504
64.	Móricz Zsigmond Városi Könyvtár összesen:		4 450 000	5 350 000	4 229 355
65.		Tetőhéjazat javítása beázás miatt, belső előtett vakolat leverése, javítása		2 445 108	2 445 108
66.	Kölyökkvár (Dózsa Gy. u. 25.)	A meglévő térburkolaton összegyűlő víz elvezetése, új térburkolat és járda készítése, a pince földem vakolat cseréje	5 938 119	5 938 119	5 938 119
67.	VMK Butyka Közösségi ház (Berkó I. u. 1.)	Csőtörés elhárítása		3 800 000	3 797 939
68.	VMK Borbányai Művelődési Ház (Margareta u. 50.)	Szennyvízvezeték szakasz cseréje gyökérbenövés miatt		500 000	435 920
69.	Václ Mihály Kulturális Központ (Szabadság tér 9.)	Elektromos szekrény helyreállítása, köztéri szekrény mechanikai védelme		1 300 000	
70.		Elektromos kapcsolószekrény szabványosítása, elektromos rendszer részleges felújítása	5 702 967	5 702 967	5 702 967
71.	VMK Városmajori Művelődési Ház (Városmajor u. 3.)	Csapadéksztornna cseréje az épületen belül az első aknánál, gyökérbenövés miatt		2 716 803	2 716 803
72.		Udvari csapadékvízvezeték szakasz cseréje	2 711 848	2 711 848	2 711 848
73.	Václ Mihály Kulturális Központ összesen		14 352 934	25 114 845	23 748 704
74.	Katlica Bölcsőde (Tóke u. 1.)	2 csoportszobához tartozó külső terasz burkolása kb. 105 m ²	6 101 348	6 101 348	6 101 348
75.	Bóbita Bölcsőde (Tas u. 1.)	Szennyvízvezeték szakasz cseréje gyökér benövés és dugulás miatt		1 500 000	1 464 950
76.	Aprajafalva Bölcsőde (Fazekas J. tér 13.)	2 db udvari játéktároló kialakítása	2 420 000	2 420 000	2 420 000
77.	Nefelejcs Bölcsőde (Sarkantyú u. 30-36.)	Gyermek vízszelvényben szennyvíz vezetékek szakasz cseréje dugulás miatt		1 700 000	1 218 709
78.	Micimackó Bölcsőde (Stadion u. 8/a.)	Eresz szegélyelem kialakítása beázás miatt		950 000	940 067
79.	Őzike Bölcsőde (Vécsey köz 31.)	Udvari nyomóvízvezeték szakasz cseréje I. ütem		2 300 000	
80.	Hóvirág Bölcsőde (Malom u. 5.)	3 csoportszoba belső tisztasági festése, játéktároló homlokzatának felújítása		2 284 032	2 284 032
81.	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény összesen		8 521 348	17 255 380	14 429 106
82.		Villamos energia teljesítmény bővítése 100A-ról 3*200A-ra	13 500 000	8 306 626	8 306 626
83.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ Idősek Otthona Telephely (Pacsirta u. 29-35.)	Elektromos hálózat felújítása (II. ütem)	12 000 000	5 340 000	5 339 842
84.		Udvar térburkolásának befejezése, lemez kerítés készítése	2 500 000		
85.		Műhely épület felújítása, átalakítása	2 000 000	4 500 000	4 449 008
86.	Nyíregyházi Szociális Gond. Központ Őz utcai Telephely (Őz u. 16.)	Klíma betép kábelek kiépítése, elosztó szekrény felbővítése		5 250 000	4 959 157
87.		Légtkondicionáló berendezések elhelyezése		3 000 000	2 990 000
88.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ 6. sz. Idősek Klubja (Vécsey u. 31.)	Kerítés felújítása, 2 db klíma beépítése, szekrények és fotelek cseréje (TOP PLUSZ 2022-ben) 3MFT	2 000 000		
89.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ 3. sz. Idősek Klubja (Csalló köz 3.)	Dolgozói konyha kialakítása, bútorzat cseréje, klíma beszerelése (TOP PLUSZ 2022-ben) 3,5MFT	1 000 000		
90.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ összesen		33 000 000	26 396 626	26 044 633
91.	Nyíregyházi Család-és Gyermekjóléti Központ	Május 1. tér 10/A.sz. alatti épület helyreállítása		122 900 000	
92.	Önkormányzati forrásból megvalósuló intézményi felújítások		103 890 349	309 055 114	163 230 449
93.		A "C" épületben ivóvízvezeték csőtörésének elhárítási munkái	2 425 000	2 425 000	
94.		Csapadékvíz csatornahálózat felújítása (IV. ütem)		10 000 000	9 753 600
95.		A "B" épület és az Ügyfélcentrum akadálymentes rámpájának és lépcső burkolatának felújítása		2 000 000	1 987 600
96.		A Közterület Felügyelet kameraszobájának áthelyezése miatt átalakítási munkák végzése		200 000	
97.		A "C" épületben lévő mosoda helyiségeinek felújítása		3 000 000	2 949 915
98.		Az "A" épületen lévő ájtársó antenna körüli védőkorlát készítése és a 154-es irodához tartozó terasz balesetvesztélyes acél korlátjának felújítása		1 500 000	1 488 250
99.		A padlástér gépi átszellőztetésének kialakítása		11 000 000	10 865 599
100.		A "B" épület parkoló felőli bejáratához előtető készítése		850 000	848 551
101.		A teherkapu acél szerkezetének javítása és az "E" épületnél a csapadékvíz elleni szigetelés készítése, belső falakon a salétromos vakolat komplett cseréje		1 500 000	1 495 274
102.	Polgármesteri Hivatal	Elektromos rendszer komplett felülvizsgálata (kötődobozok és kapcsolószekrények átvizsgálása a padlástérrel együtt - tűzvédelmi szempontból is), szükség szerinti kisebb javításokkal		12 306	
103.		Csapadékvíz csatornahálózat felújítása (IV. ütem)		5 650 750	5 650 750
104.		Az "A" épületben lévő Iktatási csoport irodáinak belső felújítási munkái		1 750 000	1 750 000
105.		Az "E" épületen lévő (Adóosztály) fém homlokzati nyílászáróinak cseréje, irodákban új gipszkarton álmennyezetek készítése		5 000 000	5 000 000
106.		A "B" épület elektromos hálózatának szabványosítása (III. ütem), Iestési munkák		16 500 000	16 500 000
107.		Érintésvédelmi felülvizsgálat készítése a Polgármesteri Hivatal épületében		2 500 000	2 500 000
108.		Radiátor szelepek részleges cseréje, fűtő klímák telepítése			3 290 593
109.		Irodákban padlószőnyeg cseréje hidegburkolatra, folyosó salétromos vakolatának felújítása		2 400 000	2 375 013
110.		Padlástérben lévő klíma kültéri egységek cseppvízvezetése		2 752 700	2 585 611
111.	Polgármesteri Hivatal összesen:		2 425 000	69 040 756	69 040 756
112.	Intézményi felújítás mindösszesen:		106 315 349	378 095 870	232 271 205
113.	Tartalékkeret	Üzemeltető	300 000 000	106 264 774	
114.	Üzemeltetésre átadott víziközmű vagyon felújítás		254 000 000	254 000 000	165 823 960
115.		10 méteres légfegyveres létező épületében aljzatbelon burkolása, bejárati ajtó és csatorna cseréje	6 000 000	6 000 000	5 568 075
116.	Városi Lőtér (Stadion u. 7.)	25m-es lőpályán a lövedékfogó építmény tetőhéjazatának cseréje		850 000	849 941
117.		Leszokadt stabilon és ereszt helyreállítása balesetvesztély miatt	1 697 483	1 697 483	1 697 483
118.		Az épület tetőszerkezetének és héjazatának rekonstrukciója	90 000 000	119 156 222	23 455 949
119.	Hűsők tere 3.sz. alatti ingatlan	Utcafronti nyílászárók cseréjének engedélyes és kivitelezési tervdokumentációjának készítése		698 500	698 500
120.		Homlokzati nyílászárók cseréje	20 000 000	21 292 531	21 292 532

118

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Intézmény megnevezése	Feladatok	2022. év eredeti előirányzat	2022. év módosított előirányzat	Teljesítés 2022.12.31
121.	SÓSTÓ HOTEL (Sóstói u. 76.) Turistaszálló és Kemping	Épület felújítási munkái bérelti és üzemeltetési szerződés szerint		14 687 908	9 166 885
122.	Szakszervezeti Üdülő (Miskolcfa utca)	Karbantartási keret		1 000 000	873 760
123.	Házasságkötő terem (Zrínyi Ilona utca)	Tetőszerkezet galambüröktől való megtisztítása, csatorna tisztítása, galambháló felszerelése, ablakok tisztítása		508 000	508 000
124.	Rákóczi u. 5. sz. alatti ingatlan	Belső felújítási, átalakítási munkák - pótmunkák	3 838 717	8 306 791	8 306 791
125.	Önkormányzat összesen		781 851 549	912 558 079	470 513 081
126.	Zöldfelület fenntartása		59 690 000	64 890 781	63 099 442
127.	Egyéb városüzemeltetési feladatok		45 702 000	65 717 399	65 305 089
128.	Közutak, hidak fenntartása		412 750 000	193 721 000	193 113 494
129.	Szigeti Gyermekeuduló		16 510 000	18 810 000	18 809 548
130.	NLC kezelés önkormányzat			26 601 025	25 764 054
131.	Egyéb vagyoni feladatok			12 244 500	6 344 500
132.	Szociális feladatok			778 949	778 949
133.	Kulturális feladatok			7 452 360	7 452 360
134.	Városfejlesztési kiadások		730 016 675	5 146 912 991	2 739 504 829
135.	Önkormányzat és intézmény összesen:		2 046 520 224	6 449 687 084	3 590 685 346

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Üzemeltető feladatok (dolgozó iadás, nagyszámú karbantartás)	Feladatok	2022. év eredeti előirányzat	2022. év módosított előirányzat	Teljesítés 2022.12.31
2.	Orvosi rendelő (Fenyő u. 1.)	Fűtési rendszer javítása, légtelenítése	350 000	350 000	253 197
3.	Városi Rendelő Kis SZTK (Szent I u. 14.)	Tetőhéjazat javítása beárás miatt, rendelő belső festése		722 452	722 452
4.	Orvosi Rendelő (Ungvár stny 37.)	Fűtési rendszer javítási munkái		300 000	
5.	Észtelánc Északi Óvoda Csillagszem Tagintézmény (Kollégium u. 50.)	Balesetvesztélyes fák kivágása, riasztórendszer javítása		2 500 000	2 445 536
6.		Udvari zuhanyzó falán felfagyott csempé pótlása		350 000	349 961
7.	Észtelánc Északi Óvoda Nyitnikék Tagintézmény (Kertész u. 15.)	Radiátor szelepek részleges cseréje, fűtési rendszer beszügyelése		1 651 979	1 490 612
8.	Észtelánc Északi Óvoda Homokvár Tagintézmény (Homok sor 15.)	Katasztrófavédelem által a darázsirtás során felfagyott lapostető, szigetelés, attikafedés és homlokzati hőszigetelés javítása		1 817 909	1 016 000
9.	Észtelánc Északi Óvoda Napsugár Tagintézmény (Stadion u. 32./A)	Udvaron ivóvíz vezeték csőtörés elhárításának munkái, vezetékcsakasz cseréje	1 496 316		
10.		Fa kivágása villámcsapás miatt		165 000	164 465
11.	Észtelánc Északi Óvoda Kerekedő Tagintézmény (Sóstói út 31.)	Kerti csap cseréje fagyccsal együtt		955 754	955 754
12.		Ivóvíz vezeték csőtörés helyreállítási munkái a Süni csoport vízszelvélyében		600 000	
13.	Tündérvásár Keleti Óvoda (Kert köz 8.)	Gyermek öltözőben mennyezeti és oldalfali vakolat részleges levereése, kijavítása kompletten		750 000	695 725
14.		Elektromos szerelési munkák a mosókonyhában és a teakonyhában		350 000	346 596
15.		Balesetvesztélyes udvari fák gallyazása (II. ütem)		750 000	720 000
16.	Gyermek Ház Déli Óvoda Plypang Tagintézmény (Vécsey köz. 29.)	Lapostető javítási munkák a vízszigetelés sérülése miatt		250 000	247 359
17.		Általános udvaron lévő balesetvesztélyes fák visszavágása, koronaalakítási munkák (II. ütem)		2 100 000	1 630 000
18.	Gyermek Ház Déli Óvoda Rozsértbaker Telephely (Rozsértbakeri út 17.)	WC obilitartályok beépítése gyermekmosdóban, mosdók és mosogató bekötése		228 847	200 000
19.	Gyermek Ház Déli Óvoda Kincskereső Tagintézmény (Árpád u 52-58.)	Balesetvesztélyes mennyezeivakolatok cseréje, glettelése, festése		2 500 000	2 449 651
20.	Gyermek Ház Déli Óvoda (Kereszt u. 8.)	Lapostető kifolyó javítása beárás miatt és kiszakadt kerítésbetét javítása		1 250 000	1 197 737
21.	Tündérvásár Keleti Óvoda Ügei Tagintézmény (Liszt F. u. 32-34.)	Tisztasági festés folytatása - nemezői, mosókonyha, gyermeköltözők, mosdók	1 200 000	1 200 000	1 122 363
22.	Tündérvásár Keleti Óvoda Orgonaszív Tagintézmény (Czuczor G. u. 2.)	Csoportszobán lévő berepedt ablaküveg cseréje		203 523	160 254
23.	Tündérvásár Keleti Óvoda Koszorú út Telephely (Koszorú u. 10.)	Elektromos szerelési munkák		150 000	
24.	Tündérvásár Keleti Óvoda Élet utcai Telephely (Élet u.30.)	Általános udvaron lévő csőtörés javítása		1 800 000	
25.	Tündérvásár Keleti Óvoda Szárszerzőp Tagintézmény (Kállói u. 109/A)	Balesetvesztélyes udvari játszóeszközök javítása (mérleglinta, csúszda, babaház)		1 700 000	
26.	Tündérvásár Keleti Óvoda Kikelet Tagintézmény (Fazekas J. tér 25.)	Gyermek vízszelvélyekben csaptelepek és WC tartályok cseréje, falban lévő vízvezeték csőtörésének javítása		850 000	
27.	Gyermek Ház Déli Óvoda Butykatelep Telephely (Bajcsy Zs. u. 12.)	Élőtető héjazatának és ereszcsonna szakasz cseréje, melegtíz keverő cseréje a gyermek vízszelvélyekben, kis- és nagykapu javítása, műzolás	1 550 000	1 550 000	1 481 265
28.		Vízszelvélyekben és konyhában csaptelepek, szifonok, repedt mosdó, konyhában mosogatóra adagoló cseréje (ÁNTSZ előírás miatt szükséges)		260 000	
29.	Búzaszem Nyugati Óvoda (Búza u. 7-17)	Lapostető kifolyóinak javítása (nagy esőzések során történő beárás miatt)		1 334 402	1 334 402
30.	Búzaszem Nyugati Óvoda Gyermekkert Tagintézmény (Töke u. 3)	Gyermek vízszelvélyekben csőtörés javítása		700 000	624 020
31.	Búzaszem Nyugati Óvoda Aranykörte Tagintézmény (Körte u. 39.)	Tetőcsatorna vízvezetőjének javítása, a járdá javítása, terepszint rendezése	3 200 000		
32.	Katica Bölcsőde (Töke u. 1.)	Közlekedő mennyezeti vakolatának levereése, javítása, dilatációs profil beépítése		360 000	359 999
33.	Babaház Bölcsőde (Krúdy Gy. u. 30.)	Lapostető szigetelés javítása		950 000	697 753
34.	Nyíregyházi Szociális Gond. Központ (Vécsey köz 2.)	Irodákban és a főzőkonyhában elektromos szerelési munkák		1 100 000	1 094 071
35.	Gyermek Átmeneti Otthona	Lapostető bádoglemezeinek cseréje		330 000	325 500
36.	Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ	Május 1. tér 10/A.sz. alatti épület helyreállítása		100 000	100 000
37.	VMK Vajdakör Művelődési Ház (Csendes u. 2.)	Tetőhéjazati javítása beárás miatt, belső vakolatjavítás, festés, eresz- és tetőfócsatorna javítása, tereprendezési munkák		3 800 000	3 795 448
38.	VMK Borbányai Művelődési Ház (Margaretta u. 50.)	Kémény visszabontása, tetőhéjazati javítása		2 000 000	495 720
39.	VMK Kertvárosi Művelődési Ház (Prága utca 7.)	Járda szintjének megemlése		250 000	249 824
40.	Városi Galéria	Leszakadt vakolat javítása, K-i oldalon lévő tetőkügro elé galambháló szerelése		1 200 000	1 183 960

119

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Intézmény megnevezése	Feladatok	2022. év eredeti előirányzat	2022. év módosított előirányzat	Teljesítés 2022.12.31
41.	Polgármesteri Hivatal	Teherkapu szárnyak támasztó görgők cseréje, térburkolat süllyedés javítása		330 000	284 792
42.		A Közterület Felügyelet kamoraszobájának áthelyezése miatt átalakítási munkák végrése		2 247 300	2 195 302
43.		Elektromos rendszer komplett felülvizsgálata (kötődobozok és kapcsolószekrények átvezetése a padlástérrel együtt - tűzvédelmi szempontból is), szükség szerinti kisebb javításokkal Teljeszerkezet galambürletől való megisztítása, csatorna tisztítása, galambbáló felszerelése, ablakok tisztázása		2 487 694	2 487 694
44.	Házasságkötő terem (Zrínyi Ilona utca)			592 000	508 000
45.	Hősök tere 3.sz. alatti ingatlan	Homlokzati nyílászárók cseréje		5 748 984	5 748 984
46.	Szakszervezeti Üdülők (Miskolctapolca)	Karbantartási keret	1 000 000		
47.	Sóstói Szakszervezeti Üdülők	Karbantartási keret	1 000 000	1 086 645	1 086 645
48.	Önkormányzat és intézmény összesen:		9 796 316	49 922 489	40 421 041

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Beruházási feladatok	Feladat	2022. év eredeti előirányzat	2022. év módosított előirányzat	Teljesítés 2022.12.31
2.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ Őz utcai Telephely (Őz u. 16.)	Légkondicionáló berendezések elhelyezése	3 000 000		
3.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ 3. sz. Idősek Klubja (Csaló köz 3.)	Dolgozói konyha kialakítása, bútorzat cseréje, klíma beszerelése (TOP PLUSZ 2022-ben) 3,5MFt		1 000 000	999 900
4.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ 6. sz. Idősek Klubja (Vécsey u. 31.)	Kerítés felújítása, 2 db klíma beépítése, szekrények és fotelek cseréje (TOP PLUSZ 2022-ben) 3MFt		2 000 000	1 999 433
5.	Nyíregyházi Szoc.Gond.Központ Nyírszőlősi Idősek Klubja (Kollégium u.56.)	Klíma beszerelése, kerti csap kiépítése fagycsappal együtt		850 000	791 845
6.	Tündérvárosi Keleti Óvoda Koszorú u Telephely (Koszorú u. 10.)	Kamerarendszer kiépítése az épületen kívül		1 600 000	1 495 958
7.		Konyhában mosogató medence cseréje		612 713	612 713
8.	Polgármesteri Hivatal - Közterület Felügyelet	Kameraszobába klíma cseréje		500 000	497 205
9.	Önkormányzat és intézmény összesen:		3 000 000	6 562 713	6 397 054

120

Forintban!								
1.	A. Előirányzat megnevezése	B. Terv évet megelőző kiadás	C.				H. Kiadás összesen	
			D. Eredeti előirányzat	E. Módosított előirányzat	KIADÁS			
					2022. évi teljesítés	2023.	G. 2024. és további évek	
2.	Térinformatikai rendszer kialakítása, üzemeltetése *		10 000 000			2 500 000	5 000 000	7 500 000
3.	Fejlesztési tábla 7. melléklet (42. sorai)	-	10 000 000	-	-	2 500 000	5 000 000	7 500 000
4.	Nyíregyházi Foglalkoztatási Paktum (TOP-6.8.2-15)	318 967 712	95 064 884	75 106 803	38 182 313	56 135 415		413 285 440
5.	INTERREG Talent Magnet	23 716 498	29 077 273	19 709 426	12 996 654	9 623 227		46 336 379
6.	Nyíregyháza Megyei Jogú Város közösségi közlekedésének fejlesztése érdekében 41 db új CNG autóbusz beszerzése, töltőállomás létesítése és autóbusz telephely kialakítása (IKOP 3.2.0-15-2016-00013)	5 107 620 656	4 041 219 453	4 041 219 453	1 829 013 599	6 658 187		6 943 292 442
7.	Új Bölcsődői férőhelyek kialakítása Nyíregyházán (TOP-6.2.1-19-NY1-2019-00001) két köznevelési intézmény és a NYSZC Inczedy György Széchenyi Szakközépiskola épületeinek energetikai korszerűsítése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00006)	60 946 166	538 803 834	480 983 740	14 745 917	58 700 094		134 392 177
8.	Nyíregyháza Csaló közti nyugdíjasház és a Continentál Aréna energetikai fejlesztése (TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00003)	349 991 890	97 563 571	63 505 313	57 421 892	21 500 000		428 913 782
9.	Színház utca csapadékvíz evezetési rendszerének fejlesztése (TOP-6.3.3-16-NY1-2021-00003)	236 690 725	22 744 339	1 941 891	1 941 891	9 791 535		248 424 151
10.	Tiszavasvári út-Derkovits utca csomópontjának fejlesztése (TOP-6.1.5-16-NY1-2021-00005)	14 661 185	484 513 410	484 513 410	294 050 911	825 405		309 537 501
11.	Napelemes energetikai fejlesztések 2. (TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00002)	35 209 724	819 839 320	1 120 242 663	484 681 562	8 456 236		528 347 522
12.	Napelemes energetikai fejlesztések 3. (TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00005)			2 159 000	2 159 000	155 603 840		157 762 840
13.	Napelemes energetikai fejlesztések 4. (TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00006)			1 397 000	1 397 000	72 174 437		73 571 437
14.	Napelemes energetikai fejlesztések 5. (TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00004)			1 270 000	1 270 000	54 020 455		55 290 455
15.	Komplex energetikai fejlesztések II. (TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00009)			2 159 000	2 159 000	143 650 970		145 809 970
16.	Komplex energetikai fejlesztések III. (TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00008)			3 825 235	2 730 500	365 534 749		368 265 249
17.	Nyíregyháza MJV Fenntartható városfejlesztési stratégiájának támogatás (TOP-PLUSZ 1.3.1-21-SB1-2022-00001)	11 984 400		2 668 518	2 668 518	832 124 727		834 793 245
18.	Külterületi helyi közutak fejlesztés (VP6-7.2.1.1-21)			8 862 205	7 620 000	61 531 151		81 135 551
19.	Fejlesztési táblában szereplő EU-s pályázatok (59.,62.,83.,90.,93.,97.,99.,103.,112-113.,116-120. sorai)	6 159 788 956	6 128 826 084	6 315 883 661	2 753 038 757	2 063 693 426	-	10 976 521 139
20.	Modern Városok Program Jégkorszaki állapotbemutató építése I. ütem	1 198 097 032	5 741 273 881	5 980 167 116	4 164 921 137	9 627 600	9 627 600	5 382 273 369
21.	Modern Városok Program Jégkorszaki állapotbemutató építése II.-V. ütem			1 610 138 745	44 422 000	1 950 436 731	3 056 731 285	5 051 590 016
22.	Fejlesztési táblában szereplő hazai forrásból megvalósuló pályázatok (126-127. sorai)	1 198 097 032	5 741 273 881	7 590 305 861	4 209 343 137	1 960 064 331	3 066 358 885	10 433 863 385
23.	Mindösszesen	7 357 885 988	11 880 099 965	13 906 189 522	6 962 381 894	4 026 257 757	3 071 358 885	21 417 884 524

* Tartalmazza a 2025. év előirányzatait is.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Nemzetiségi Önkormányzatainak 2022. évi támogatása

Forintban!					
	A.	B.	C.	D.	E.
1.	MEGNEVEZÉS	Eredeti	Módosított	Teljesítés	%
		előirányzat			
2.	Roma Nemzetiségi Önkormányzat	1 500 000	2 700 000	2 700 000	100,0
3.	Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat	1 500 000	1 500 000	1 500 000	100,0
4.	Német Nemzetiségi Önkormányzat	1 500 000	1 500 000	1 500 000	100,0
5.	Örmény Nemzetiségi Önkormányzat	1 500 000	1 500 000	1 500 000	100,0
6.	Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat	1 500 000	1 500 000	1 500 000	100,0
7.	Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat	1 500 000	1 500 000	1 500 000	100,0
8.	Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat	1 500 000	1 500 000	1 500 000	100,0
9.	Összesen:	10 500 000	11 700 000	11 700 000	100,0

Forintban!

	A.	B.	C.
1.	ESZKÖZÖK	Előző időszak	Tárgyi időszak
2.	I/1 Vagyoni értékű jogok	42 123 268	31 262 334
3.	I/2 Szellemi termékek	46 541 330	40 364 066
4.	I Immateriális javak	88 664 598	71 626 400
5.	II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	137 324 879 516	157 395 970 734
6.	II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	2 108 737 981	1 205 490 647
7.	II/4 Beruházások, felújítások	28 706 557 412	18 260 019 616
8.	II Tárgyi eszközök	168 140 174 909	176 861 480 997
9.	III/1 Tartós részesedések	5 065 426 618	5 322 098 730
10.	III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	2 797 717 190	3 054 355 190
11.	III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	2 167 709 428	2 167 743 540
12.	III/1f - ebből: tartós befektetési jegyek	100 000 000	100 000 000
13.	III Befektetett pénzügyi eszközök	5 065 426 618	5 322 098 730
14.	IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	5 512 182 526	5 371 487 948
15.	IV/1a - ebből: immateriális javak	1 469 676	
16.	IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	5 510 712 850	5 371 487 948
17.	IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	5 512 182 526	5 371 487 948
18.	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	178 806 448 651	187 626 694 075
19.	I/1 Vásárolt készletek	31 981 595	33 243 583
20.	I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	10 000	10 000
21.	I Készletek	31 991 595	33 253 583
22.	II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	17 900 000 000	21 957 720 000
23.	II/2c - ebből: államkötvények	17 900 000 000	21 957 720 000
24.	II Értékpapírok	17 900 000 000	21 957 720 000
25.	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	17 931 991 595	21 990 973 583
26.	I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek		4 500 000 000
27.	I Lekötött bankbetétek		4 500 000 000

	A.	B.	C.
1.	ESZKÖZÖK	Előző időszak	Tárgyi időszak
28.	II/1 Forintpénztár	7 390 710	4 697 365
29.	II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	7 390 710	4 697 365
30.	III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	1 408 590 281	3 232 626 400
31.	III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	15 583 813 497	9 380 302 312
32.	III Forintszámlák	16 992 403 778	12 612 928 712
33.	IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	8 383 772	11 013 355
34.	IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák	87 157 568	96 250 039
35.	IV Devizaszámlák	95 541 340	107 263 394
36.	C) PÉNZESZKÖZÖK	17 095 335 828	17 224 889 471
37.	I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	5 745 881	5 015 186
38.	I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	265 632 332	247 186 294
39.	I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	104 676 295	60 811 785
40.	I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	116 150 644	126 365 506
41.	I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	44 805 393	60 009 003
42.	I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	237 921 640	417 432 342
43.	I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	110 354 546	106 203 823
44.	I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	44 127 262	190 020 707
45.	I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	46 650 748	46 227 299
46.	I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	33 176 535	72 700 727
47.	I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	60 409	
48.	I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	3 552 140	2 279 786
49.	I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	6 234 918	4 147 475
50.	I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	6 234 918	4 147 475
51.	I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	9 992 781	7 200 000
52.	I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	9 992 781	7 200 000

	A.	B.	C.
1.	ESZKÖZÖK	Előző időszak	Tárgyi időszak
53.	I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	49 385 565	44 499 478
54.	I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	49 302 235	44 426 148
55.	D/I Költségvetési évben esedékes követelések	574 913 117	725 480 775
56.	II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	27 475 021	
57.	II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	4 809 395 407	5 423 724 633
58.	II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	37 230 355	9 844 998
59.	II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	4 769 687 567	5 410 702 841
60.	II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	2 477 485	3 176 794
61.	II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	172 281 112	59 980 761
62.	II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	72 887 309	41 537 302
63.	II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	50 000 000	1 800 000
64.	II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	9 973 893	12 263 722
65.	II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	37 734 904	3 265 646
66.	II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	1 685 006	1 114 091
67.	II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	55 745 802	6 467 052
68.	II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	55 745 802	6 467 052
69.	II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	362 000 000	335 253 870
70.	II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	362 000 000	335 253 870
71.	II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	13 490 689	11 396 330
72.	II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	13 490 689	11 396 330
73.	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	5 440 388 031	5 836 822 646
74.	III/1 Adott előlegek	156 784 735	1 099 992 263
75.	III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	90 632 019	1 067 984 132
76.	III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	64 554 651	31 187 798
77.	III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	863 824	818 333

	A.	B.	C.
1.	ESZKÖZÖK	Előző időszak	Tárgyi időszak
78.	III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	734 241	2 000
79.	III/4 Forgótőke elszámolása	3 945 000	3 945 000
80.	III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	294 492 510	382 114 619
81.	III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	4 593 045	3 056 725
82.	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	459 815 290	1 489 108 607
83.	D) KÖVETELÉSEK	6 475 116 438	8 051 412 028
84.	I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó		890 148
85.	I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 196 244 464	1 856 398 576
86.	I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	16 299 269	8 606 882
87.	I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	- 16 299 269	- 8 606 882
88.	I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	1 196 244 464	1 857 288 724
89.	II/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	- 1 488 189	
90.	II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	- 1 177 907 137	- 1 675 537 320
91.	II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	- 1 179 395 326	- 1 675 537 320
92.	III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	1 617 610	1 502 793
93.	III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	1 617 610	1 502 793
94.	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	18 466 748	183 254 197
95.	1 Eredményzempléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	196 997 735	137 216 526
96.	2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	82 402 131	57 347 507
97.	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	279 399 866	194 564 033
98.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	220 606 759 126	235 271 787 387

Forintban!			
	A.	B.	C.
1.	FORRÁSOK	Előző időszak	Tárgyi időszak
2.	I Nemzeti vagyon induláskori értéke	159 729 832 744	159 729 832 744
3.	II Nemzeti vagyon változásai	- 602 403 793	- 867 255 381
4.	III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 771 796 221	3 771 796 221
5.	IV Felhalmozott eredmény	- 32 818 646 002	- 33 769 878 442
6.	VI Mérleg szerinti eredmény	- 951 232 440	2 590 309 811
7.	G) SAJÁT TŐKE	129 129 346 730	131 454 804 953
8.	I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	2 329 224	1 492 574
9.	I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	211 871 475	127 770 900
10.	I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	39 159 051	30 153 592
11.	I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	607 485 950	784 011 786
12.	I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	175 380 229	8 971 272
13.	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1 036 225 929	952 400 124
14.	II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	-	265 000
15.	II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	3 333 000	4 170 000
16.	II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	512 628 778	694 792 826
17.	II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	1 299 226 072	924 634 858
18.	II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (=>H/II/9a+...+H/II/9j)	1 092 750 069	530 332 973
19.	II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	763 862 025	178 853 373
20.	II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	328 888 044	351 479 600
21.	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	2 907 937 919	2 154 195 657
22.	III/1 Kapott előlegek	1 062 577 254	1 213 296 149
23.	III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	280 500	627 500
24.	III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	46 003 883	12 524 265
25.	III/5 Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	72 917 056	72 917 056
26.	III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	496 290 442	559 743 311
27.	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 678 069 135	1 859 108 281
28.	H) KÖTELEZETTSÉGEK	5 622 232 983	4 965 704 062

	A.	B.	C.
1.	FORRÁSOK	Előző időszak	Tárgyi időszak
29.	1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	5 237 942 586	5 803 495 776
30.	2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	855 817 939	1 121 319 767
31.	3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	79 761 418 888	91 926 462 829
32.	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	85 855 179 413	98 851 278 372
33.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	220 606 759 126	235 271 787 387

Forintban!

1.	A. ESZKÖZÖK	B.		C.		D.		E.	
		Állomány a tárgyév elején		Állomány a tárgyidőszak végén					
		Bruttó	Nettó	Bruttó	Nettó	Bruttó	Nettó	Bruttó	Nettó
2.	I/1 Vagyoni értékű jogok	352 144 386	42 123 268	365 428 658	31 262 334				
3.	I/2 Szellemi termékek	435 794 645	46 541 330	437 641 424	40 364 066				
4.	I Immateriális javak	797 939 031	88 664 598	803 070 082	71 626 400				
5.	II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	176 558 029 546	137 324 879 516	200 228 377 325	157 395 970 734				
6.	1.1 Forgalmképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	122 683 354 037	93 118 539 929	130 472 936 221	98 576 476 970				
7.	1.2 Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok								
8.	1.3 Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	32 858 281 012	27 435 111 352	45 300 040 648	38 941 255 456				
9.	1.4 Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	21 016 394 497	16 771 228 235	24 455 400 456	19 878 238 308				
10.	II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	13 862 522 655	2 108 737 981	14 463 470 293	1 205 490 647				
11.	2.1 Forgalmképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	3 821 000	3 821 000	3 821 000	3 821 000				
12.	2.2 Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek								
13.	2.3 Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11 266 051 590	1 882 251 048	11 759 348 269	949 521 580				
14.	2.4 Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	2 592 650 065	222 665 933	2 700 301 024	252 148 067				
15.	II/4 Beruházások, felújítások	28 706 557 412	28 706 557 412	18 260 019 616	18 260 019 616				
16.	4.1 Forgalmképtelen beruházások, felújítások								
17.	4.2 Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások								
18.	4.3 Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	28 706 557 412	28 706 557 412	18 260 019 616	18 260 019 616				
19.	4.4 Üzleti beruházások, felújítások								
20.	II Tárgyi eszközök	219 127 109 613	168 140 174 909	232 951 867 234	176 861 480 997				
21.	III/1 Tartós részesedések	5 065 426 618	5 065 426 618	5 322 098 730	5 322 098 730				
22.	III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	2 797 717 190	2 797 717 190	3 054 355 190	3 054 355 190				
23.	1.1 Forgalmképtelen tartós részesedések								
24.	1.2 Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések								
25.	1.3 Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	2 797 717 190	2 797 717 190	3 054 355 190	3 054 355 190				
26.	1.4 Üzleti tartós részesedések								
27.	III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	2 167 709 428	2 167 709 428	2 167 743 540	2 167 743 540				
28.	1.1 Forgalmképtelen tartós részesedések								
29.	1.2 Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések								
30.	1.3 Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	2 167 709 428	2 167 709 428	2 167 743 540	2 167 743 540				
31.	1.4 Üzleti tartós részesedések								
32.	III/1f - ebből: tartós befektetési jegyek	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000				
33.	1.1 Forgalmképtelen tartós részesedések								
34.	1.2 Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések								
35.	1.3 Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000				
36.	1.4 Üzleti tartós részesedések								
37.	III Befektetett pénzügyi eszközök	5 065 426 618	5 065 426 618	5 322 098 730	5 322 098 730				
38.	IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	6 670 824 900	5 512 182 526	6 670 824 900	5 371 487 948				
39.	IV/1a - ebből: immateriális javak	6 412 020	1 469 676	6 412 020	-				
40.	2.1 Forgalmképtelen immateriális javak								
41.	2.2 Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű immateriális javak								
42.	2.3 Korlátozottan forgalomképes immateriális javak	6 412 020	1 469 676	6 412 020					
43.	2.4 Üzleti immateriális javak								
44.	IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	6 664 412 880	5 510 712 850	6 664 412 880	5 371 487 948				
45.	2.1 Forgalmképtelen tárgyi eszközök								
46.	2.2 Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök	6 664 412 880	5 510 712 850	6 664 412 880	5 371 487 948				
47.	2.3 Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök								
48.	2.4 Üzleti tárgyi eszközök								
49.	IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	6 670 824 900	5 512 182 526	6 670 824 900	5 371 487 948				
50.	A) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	231 661 300 162	178 806 448 651	245 747 860 946	187 626 694 075				

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.	P.
1.	Megnevezés	Tevékenység nettó eredmény-szemléletű bevétele	Egyéb eredmény-szemléletű bevételek	Anyagjellegű ráfordítások	Személyi jellegű ráfordítások	Értékcsökkenési leírás	Egyéb ráfordítások	Tevékenységek eredménye	Pénzügyi műveletek eredmény-szemléletű bevételei	Pénzügyi műveletek ráfordításai	Pénzügyi műveletek eredménye	Szokásos eredmény	Rendkívüli eredmény-szemléletű bevételek	Rendkívüli ráfordítások	Rendkívüli eredmény	Mérleg szerinti eredmény
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság	32 206 934	1 349 403 769	210 763 567	1 002 312 851	8 316 368	16 269 591	143 948 326	612 578		612 578	144 560 904				144 560 904
3.	Eszterlánc Északi Óvoda	21 210 854	1 128 076 857	286 648 764	831 957 264	3 513 238	35 983 996	8 815 551	2 615	2 575	40	8 815 511				8 815 511
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda	14 619 133	983 858 763	209 489 151	767 540 050	1 239 924	31 744 747	11 535 976	2 375		2 375	11 533 601				11 533 601
5.	Tündérbert Keleti Óvoda	25 841 304	1 082 607 252	267 735 972	801 998 658	7 565 366	38 237 574	7 089 014	2 664		2 664	7 086 350				7 086 350
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda	14 372 335	722 750 806	168 890 130	552 237 203	2 981 567	21 515 835	8 501 594	1 638		1 638	8 499 956				8 499 956
7.	Eszterlánc Északi Óvoda összesen	76 043 626	3 917 293 678	932 764 017	2 953 733 175	15 300 095	127 482 152	35 942 135	9 292	2 575	6 717	35 935 418				35 935 418
8.	Közlételemeket Működötető Központ	499 674 579	1 103 274 080	1 343 509 615	188 129 940	1 431 518	78 183 897	8 306 311	78 886		78 886	8 227 425				8 227 425
9.	Móricz Zs. Megyei és Városi Könyvtár	10 785 420	563 980 039	110 561 954	289 966 704	150 027 594	26 444 753	2 235 546	31 607		31 607	2 203 939				2 203 939
10.	Váci Mihály Kulturális Központ	55 308 296	311 498 596	129 698 876	219 512 169	5 337 566	23 555 226	11 296 945	22 022		22 022	11 274 923				11 274 923
11.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	50 876 326	272 305 799	102 200 792	241 635 230	9 902 198	1 079 401	31 635 496	200 683	401 813	201 130	31 836 626				31 836 626
12.	Jósa András Múzeum	569 831 094	399 922 049	423 322 749	429 819 960	34 564 148	12 107 385	69 938 901	1 672 242	74 176	1 598 066	71 536 967				71 536 967
13.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ	183 156 572	1 050 994 681	221 938 313	974 751 787	10 229 309	38 954 297	11 722 453	11 807		11 807	11 710 646				11 710 646
14.	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény	14 964 557	1 512 812 484	211 792 423	1 300 668 423	3 014 564	32 997 973	20 696 342	2 676		2 676	20 693 666				20 693 666
15.	Nyíregyházi Család-és Gyermekjóléti Központ	2 777 321	672 245 191	48 865 749	564 096 076	4 211 559	84 963 537	27 114 409	7 014		7 014	27 107 395				27 107 395
16.	Polgármesteri Hivatal	48 399 475	2 550 571 104	441 539 849	2 118 575 549	24 907 978	101 236 123	87 288 920	176 404		176 404	87 112 516				87 112 516
17.	Intézmények összesen	1 544 024 200	13 704 301 470	4 176 957 904	10 283 201 864	267 242 897	543 274 335	22 351 330	2 825 211	478 564	2 346 647	20 004 683				20 004 683
18.	Önkormányzat	15 104 765 425	21 265 945 877	5 629 587 804	421 271 006	5 181 073 300	23 351 744 119	1 787 035 073	1 039 492 537	216 213 116	823 279 421	2 610 314 494				2 610 314 494
19.	Mindösszesen	16 648 789 625	34 970 247 347	9 806 545 708	10 704 472 870	5 448 316 197	23 895 018 454	1 764 683 743	1 042 317 748	216 691 680	825 626 068	2 590 309 811				2 590 309 811

130

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi maradvány kimutatása

15. melléklet

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.
1.	Megnevezés	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	Alaptevékenység maradványa	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	Vállalkozási tevékenység maradványa	Összes maradvány	Jóváhagyandó korrigált maradvány	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	Alaptevékenység szabad maradványa
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság	133 462 854	213 606 121	347 068 975				347 068 975	347 068 975	347 068 975	-
3.	Eszterlánc Északi Óvoda	- 1 118 883 049	1 124 216 934	5 333 885				5 333 885	5 333 885	5 333 885	-
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda	- 977 616 897	981 439 309	3 822 412				3 822 412	3 822 412	3 822 412	-
5.	Tündérbert Keleti Óvoda	- 1 071 245 489	1 078 853 347	7 607 858				7 607 858	7 607 858	7 607 858	-
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda	- 719 642 483	722 022 060	2 379 577				2 379 577	2 379 577	2 379 577	-
7.	Eszterlánc Északi Óvoda összesen	- 3 887 387 918	3 906 531 650	19 143 732	-	-	-	19 143 732	19 143 732	19 143 732	-
8.	Közüntézményeket Működtető Központ	- 1 006 537 828	1 054 863 135	48 325 307				48 325 307	48 325 307	48 325 307	-
9.	Móricz Zs. Megyei és Városi Könyvtár	- 485 382 330	500 327 613	14 945 283				14 945 283	14 945 283	13 596 809	1 348 474
10.	Váci Mihály Kulturális Központ	- 266 403 810	278 480 882	12 077 072				12 077 072	12 077 072	10 420 144	1 656 928
11.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	- 176 898 625	216 300 505	39 401 880				39 401 880	39 401 880	39 401 880	-
12.	Jósa András Múzeum	- 176 562 092	393 861 677	217 299 585				217 299 585	217 299 585	201 547 806	15 751 779
13.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ	- 1 050 981 261	1 052 562 580	1 581 319				1 581 319	1 581 319	1 581 319	-
14.	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény	- 1 511 099 050	1 513 414 868	2 315 818				2 315 818	2 315 818	2 315 818	-
15.	Nyíregyházi Család-és Gyermekjóléti Központ	- 694 647 561	711 136 860	16 489 299				16 489 299	16 489 299	16 489 299	-
16.	Polgármesteri Hivatal	- 2 496 698 609	2 522 497 812	25 799 203				25 799 203	25 799 203	25 799 203	-
17.	Intézmény összesen	- 11 619 136 230	12 363 583 703	744 447 473	-	-	-	744 447 473	744 447 473	725 690 292	18 757 181
18.	Önkormányzat	17 118 123 698	5 814 952 573	11 303 171 125				11 303 171 125	11 303 171 125	11 303 171 125	-
19.	Mindösszesen	5 498 987 468	6 548 631 130	12 047 618 598	-	-	-	12 047 618 598	12 047 618 598	12 028 861 417	18 757 181

131

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata belföldi irányú 2022. évi hitel / kölcsön állományának alakulása

16. melléklet

Forintban!

1.	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.
	Megnevezés	Lejárat	Hitelt folyósító szerv	2021. XII. 31.	Hitelfelvétel		Hiteltörlesztés		2022. XII. 31.
					terv	tény	terv	tény	
2.	Felhalmozási kölcsön (2015)	2023. szept. 30.	OTP Bank Nyrt.	192 792 135			125 000 000	125 000 000	67 792 135
3.	Felhalmozási hitel (2016.)	2024. szept. 30.	OTP Bank Nyrt.	177 727 238			66 666 000	66 666 000	111 061 238
4.	Felhalmozási hitel (2017.)	2026. szept. 30.	MKB Bank Zrt.	393 342 652			393 342 652	393 342 652	-
5.	Folyószámlahitel	2021. dec. 31.	OTP Bank Nyrt.		3 000 000 000		3 000 000 000		-
6.	ÖSSZESEN			763 862 025	3 000 000 000	-	3 585 008 652	585 008 652	178 853 373

132

Tájékoztató a 2022. évben igénybe vett kedvezmények és mentességek összegéről

					Forintban!	
	A.	B.	C.	D.	E.	
1.	Kedvezmény jogcíme			Kedvezmény nélküli bevétel összege	Kedvezmény összege	
2.	Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként					
3.	Iparűzési adó	2,5 millió Ft éves vállalkozási szintű adóalapot meg nem haladó vállalkozások 60 %-os adókedvezménye	18/2017. (IV.28.) önkormányzati rendelet 2.§. (1)	70 801 570	42 480 942	
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség		44/2012. (XI.30.) önkormányzati rendelet	191 664 837	184 161 590	
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése					
6.	- bérlakás értékesítés kedvezménye		26/1997. (IV.01.) KGY rendelet	522 115	173 512	
7.	- tanulóbrlet		54/2011. (XII. 16.) önkormányzati rendelet		873 469	
8.	- szigligeti üdültetési támogatás		54/2011. (XII. 16.) önkormányzati rendelet		1 770 000	
9.	- első lakáshoz jutók támogatása		12/2019. (IV.26.) önkormányzati rendelet		9 450 000	
10.	- munkáltatói kölcsön kedvezménye		9.643/2004. (I.01.) jegyzői utasítás; 15.629/2010. XIII. jegyzői utasítás	188 664	66 861	
11.	- a Sóstó-Gyógyfürdők Zrt. által üzemeltetett fürdőkben a nyíregyházi lakosok fürdőjegy kedvezményének megtérítése		Megállapodás alapján		180 315 957	
12.	Összesen			263 177 186	419 292 331	

Forintban!

Sor-szám	A. M e g n e v e z é s	B. Részese dés bruttó összege	C. Elszámolt értékvesztés	D. Részese dés nettó összege	E. Részese dés mértéke
1.	Amfora Ingatlanhasznosítási Zrt.	4 096 000	122 460	3 973 540	1,47%
2.	Nyírterv- Plusz Kft.	1 200 000		1 200 000	5,56%
3.	Nyíregyházi Iparfejlesztési Alap	100 000 000		100 000 000	4,50%
4.	Egyéb részesedések összesen:	105 296 000	122 460	105 173 540	
5.	Szabolcs-Szatmár -Bereg Megyei Temetkezési Kft.	6 312 190		6 312 190	100,00%
6.	Nyírségvíz Zrt.	1 207 597 000		1 207 597 000	52,84%
7.	NYSÜ Nyíregyházi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.	6 000 000		6 000 000	100,00%
8.	Nyíregyházi Ipari Park Nonprofit Kft.	11 000 000		11 000 000	100,00%
9.	Sóstó- Gyógyfürdők Zrt.	684 300 000		684 300 000	100,00%
10.	NYÍRTÁVHŐ Nyíregyházi Távhőszolgáltató Kft.	1 136 146 000		1 136 146 000	100,00%
11.	Nyíregyházi Ingatlanfejlesztő és Befektetésszervező Kft.	3 000 000		3 000 000	100,00%
12.	Saját alapítású nem pénzügyi vállalkozás összesen	3 054 355 190	-	3 054 355 190	
13.	ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprof. Kft.	300 000		300 000	3.39%
14.	Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft.	4 900 000		4 900 000	49,00%
15.	Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft. (rég. TISZK)	3 000 000		3 000 000	100,00%
16.	Észak-Alföldi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.	1 350 000 000		1 350 000 000	50,00%
17.	NYÍRVV Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft.	705 170 000		705 170 000	100,00%
18.	Város-Kép NONPROFIT Kft.	37 200 000	-	37 200 000	100,00%
19.	Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	3 000 000		3 000 000	100,00%
20.	NYÍRINFO Nyíregyházi Informatikai Nonprofit Kft.	3 000 000		3 000 000	100,00%
21.	Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.	3 000 000		3 000 000	100,00%
22.	Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.	53 000 000		53 000 000	100,00%
23.	Nonprofit gazdasági társaság összesen	2 162 570 000	-	2 162 570 000	
24.	MINDÖSSZESEN:	5 322 221 190	122 460	5 322 098 730	

1.	A. Megnevezés	B. Szállítói állomány összesen (Forintban)	C. Szállítói állományból (Forint)						I. éven túli
			D. még nem esedékes	D. 30 napon belüli	E. 31-60 napos	F. 61-90 napos	G. 91-180 napos	H. 181-360 napos	
2.	I. Önkormányzat felé fennálló	256 528 761	256 451 349	77 412	-	-	-	-	-
3.	-Nyírségvíz Zrt.	252 830 535	252 830 535						
4.	-NYÍRVV Nonprofit Kft.	126 589	126 589						
5.	-Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.	1 123 131	1 123 131						
6.	-NYSÜ Nyíregyházi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.	2 444 231	2 366 819	77 412					
7.	-Nyíregyházi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft.	4 275	4 275						
8.	II. Önkormányzat gazdasági társaságai felé fennálló	142 418 084	142 205 406	205 649	7 029	-	-	-	-
9.	-Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.	1 229 641	1 229 641						
10.	-Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.	9 162 743	9 162 743						
11.	-Nyírségvíz Zrt.	1 575 198	1 575 198						
12.	-Észak-Alföldi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.	1 166 714	1 166 714						
13.	-NYÍRVV Nonprofit Kft.	9 405 957	9 193 279	205 649	7 029				
14.	-Nyírtávhő Kft.	24 105 250	24 105 250						
15.	-Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	1 629 171	1 629 171						
16.	-Város-Kép Nonprofit Kft.	10 583	10 583						
17.	-Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.	93 990 940	93 990 940						
18.	-NYSÜ Nyíregyházi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.	10 583	10 583						
19.	-Nyíregyházi Városfejlesztési és Ipari Park Nonprofit Kft.	131 304	131 304						
20.	III. Külső szállítók felé fennálló	13 808 084 044	9 835 251 316	3 468 280	80 817	174 269 600	184 545 127	381 488 456	3 228 980 448
21.	-Nyírtávhő Kft.	6 262 126 061	6 262 074 721	51 340					
22.	-Nyíregyházi Informatikai Nonprofit Kft.	136 470	136 470						
23.	-Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.	111 179 924	111 035 196	144 728					
24.	-Város-Kép Nonprofit Kft.	5 027 130	4 833 356	142 150					51 624
25.	-NYÍRVV Nonprofit Kft.	424 787 244	414 396 665				6 894	12 700	10 370 985
26.	-Nyírségvíz Zrt.	2 413 044 365	2 413 044 365						
27.	-Nyíregyházi Városfejlesztési és Ipari Park Nonprofit Kft.	1 203 633	911 228	289 808				97	2 500
28.	-Észak-Alföldi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.	4 416 683 711	463 690 380	903 077	44 831	172 355 744	181 421 310	380 066 647	3 218 201 722
29.	-Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.	23 331 079	23 325 829	5 250					
30.	-Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.	10 095 661	8 119 552	1 638	29 636	1 913 856	30 979		
31.	-Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.	34 414	32 414					2 000	
32.	-NYSÜ Nyíregyházi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.	19 847 615	18 593 090	1 229 125	6 350		6 350	12 700	
33.	-Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	96 103 471	92 539 195				2 948 374	262 285	353 617
34.	-Nyíregyházi Ingatlanfejlesztő és Befektetésszervező Kft.	188 214	21 463	166 751					
35.	-Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.	24 034 936	22 237 276	534 413			131 220	1 132 027	
36.	-Nyíregyházi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft.	260 116	260 116						
37.	Mindösszesen:	14 207 030 889	10 233 908 071	3 751 341	87 846	174 269 600	184 545 127	381 488 456	3 228 980 448
38.	Önkormányzat	1 162 232 608	1 157 616 309	3 142 837	1 380 737			22 240	70 485
39.	Önkormányzati intézmények	459 241 750	458 180 966	1 025 285			35 499		
40.	Mindösszesen:	15 828 505 247	11 849 705 346	7 919 463	1 468 583	174 269 600	184 580 626	381 510 696	3 229 050 933

1/35

1.	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.
	Megnevezés	Követelés állomány összesen (Forint)	Követelés (vevők/adósok) állományból (Forint)						
			még nem esedékes	30 napon belüli	31-60 napos	61-90 napos	91-180 napos	181-365 napos	éven túli
2.	I. Önkormányzat felé fennálló követelések	470 901 995	470 901 995	-	-	-	-	-	-
3.	-Nyírségvíz Zrt.	21 530 794	21 530 794						
4.	-NYÍRVV Nonprofit Kft.	348 741 813	348 741 813						
5.	-Nyíregyházi Informatikai Nonprofit Kft.	34 876 715	34 876 715						
6.	-Város-Kép Nonprofit Kft.	23 763 383	23 763 383						
7.	-Nyírtávhő Kft.	1 751 477	1 751 477						
8.	-Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.	40 000	40 000						
9.	-Észak-Alföldi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.	827 813	827 813						
10.	-Nyíregyházi Városfejlesztési és Ipari Park Nonprofit Kft.	39 370 000	39 370 000						
11.	II. Önkorm.gazdasági társaságai felé fennálló követelések	125 422 813	121 295 642	-	4 127 171	-	-	-	-
12.	-Nyírségvíz Zrt.	84 377 042	84 377 042						
13.	-NYÍRVV Nonprofit Kft.	6 249 108	2 121 937		4 127 171				
14.	-Város-Kép Nonprofit Kft.	91 440	91 440						
15.	-Nyírtávhő Kft.	995 634	995 634						
16.	-Észak-Alföldi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.	33 595 289	33 595 289						
17.	-Nyíregyházi Informatikai Nonprofit Kft.	114 300	114 300						
18.	III. Külső vevők/adósok felé fennálló követelések	2 484 462 770	1 542 413 980	222 174 740	86 636 000	54 955 737	131 227 373	101 795 878	345 259 062
19.	-Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.	6 523 486	3 841 173	439 826	1 137 761	150 150	472 570	396 750	85 256
20.	-Nyírségvíz Zrt.	1 392 996 815	823 938 379	110 914 562	65 725 735	43 921 633	81 912 514	77 321 540	189 262 452
21.	-Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.	46 445 608	41 610 428	3 135 810	40 873	143 407	556 996	437 919	520 175
22.	-Észak-Alföldi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.	609 064 249	554 444 823	8 408 466	5 755 759	1 205 378	23 067 199	8 379 938	7 802 686
23.	-NYÍRVV Nonprofit Kft.	102 691 507	66 139 052	12 299 176	4 327 620	2 050 191	509 552	180 261	17 185 655
24.	-NYSÜ Nyíregyházi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.	13 314 200	12 653 600	454 800	205 800				
25.	-Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.	13 895 662	1 153 225	1 414 864		4 152 807	6 831 866		342 900
26.	-Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.	19 863 566	19 062 888	685 539	115 139				
27.	-Város-Kép Nonprofit Kft.	6 204 100	4 818 960	247 650	101 600	63 500	269 875		702 515
28.	-Nyírtávhő Kft.	257 515 209	3 404 185	84 174 047	9 225 713	3 268 671	13 668 658	14 854 662	128 919 273
29.	-Nyíregyházi Városfejlesztési és Ipari Park Nonprofit Kft.	520 090	520 090						
30.	-Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft.	8 230							8 230
31.	-Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	15 420 048	10 827 177				3 938 143	224 808	429 920
32.	Mindösszesen:	3 080 787 578	2 134 611 617	222 174 740	90 763 171	54 955 737	131 227 373	101 795 878	345 259 062
33.	Önkormányzat	6 457 963 725	5 798 916 252	88 270 667		120 398 861	176 031 892	107 756 679	166 589 374
34.	Önkormányzati intézmények	104 339 696	37 906 394	59 493 136	69 598	362 683	324 860	2 133 569	4 049 456
35.	Mindösszesen:	9 643 090 999	7 971 434 263	369 938 543	90 832 769	175 717 281	307 584 125	211 686 126	515 897 892

136

1.	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.	P.
	Kötelezettségvállalás célja / megnevezése	Folyósító hitelintézet	Szerződés kelte	Devizanem	Keretösszeg (eredeti devizanemben)	Futamidő vége	Aktuális (2022.XII.31.)JTőke egyenleg (Forint)	Aktuális tőkeegyenlegből a futamidő alatt esedékes törlesztés (Forintban)								
								2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
2.	Éven belüli hitel															
3.																
4.																
5.																
6.	Éven belüli hitel összesen						-	-	-	-						-
7.	Éven túli hitel															
8.	- Észak-Alföldi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.	OTP Bank Nyrt.	2018.07.09	HUF	1 564 846 095	2032.09.28	843 682 174	101 726 422	104 739 916	107 842 679	111 037 358	114 326 675	121 200 517	121 200 517	61 608 090	
9.	- Sóstó-Gyógyfürdők Zrt	OTP Bank Nyrt.	2017.12.19	HUF	900 000 000	2028.12.31	795 000 000	90 000 000	90 000 000	90 000 000	90 000 000	90 000 000	90 000 000	90 000 000	90 000 000	75 000 000
10.	Éven túli hitel összesen						1 638 682 174	191 726 422	194 739 916	197 842 679	201 037 358	204 326 675	211 200 517	211 200 517	151 608 090	75 000 000
11.	Kötvény															
12.																
13.																
14.	Kötvény összesen						-	-	-	-						-
15.	Lízing															
16.																
17.																
18.																
19.	Lízing összesen						-	-	-	-						-
20.	Mindösszesen:						1 638 682 174	191 726 422	194 739 916	197 842 679	201 037 358	204 326 675	211 200 517	211 200 517	151 608 090	75 000 000

137

1.	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H. I. J. K. L. M. N.						
	Kezesség/garanciavállalás célja, megnevezése	Folyósító hitelintézet	Szerződés kelte	Devizanem	Keretösszeg (eredeti devizanemben)	Futamidő vége	Tőkegyenleg (Forint)	Aktuális tőkegyenlegből a futamidő alatt esedékes kezességvállalás összege (Forintban!)						
								2022.	2023.	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.
2.	Kezességvállalás													
3.														
4.														
5.														
6.								NEMLEGES						
7.														
8.														
9.														
10.														
11.	Kezességvállalás összesen						-	-					-	-
12.	Garanciavállalás													
13.														
14.														
15.														
16.														
17.														
18.														
19.	Garanciavállalás összesen						-	-					-	-
20.	Garancia/kezességvállalás mindösszesen						-	-					-	-

138

Forintban!

	A.	B.
1.	Megnevezés	Összeg
2.	Pénzkészlet tárgyidőszak elején	
3.	Forintpénztár	7 390 710
4.	Kincstáron kívüli forintszámlák	1 408 590 281
5.	Kincstárban vezetett forintszámlák	15 583 813 497
6.	Kincstáron kívüli devizaszámlák	8 383 772
7.	Kincstárban vezetett devizaszámlák	87 157 568
8.	Nyitó pénzkészlet 2022.január 1-jén	17 095 335 828
9.	Tárgyévi bevételek	118 338 748 625
10.	Pénzforgalom nélküli bevétel (-)	- 15 668 768 226
11.	Összes pénzforgalmi bevétel	102 669 980 399
12.	Tárgyévi kiadás	107 040 426 756
13.	Pénzforgalom nélküli kiadás	
14.	Összes pénzforgalmi kiadás	107 040 426 756
15.	Pénzkészlet tárgyidőszak végén	
16.	Forintpénztár	4 697 365
17.	Kincstáron kívüli forintszámlák	3 232 626 400
18.	Kincstárban vezetett forintszámlák	9 380 302 312
19.	Kincstáron kívüli devizaszámlák	11 013 355
20.	Kincstárban vezetett devizaszámlák	96 250 039
21.	Záró pénzkészlet 2022. december 31-én	12 724 889 471

Forintban!

1.	A. Megnevezés	B.	C.			D.	E.	F.	G.			H.	I.	J.	K.			L.	M.
		Működési kiadás				Felhalmozási kiadás				Összesen				Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%										
2.	Nevelési, nevelési-oktatási intézmények és alapítványaik támogatása	3 000 000	-										3 000 000	-	-				
2.1.	Szakmai programok támogatása	1 000 000											1 000 000	-	-				
2.2.	Működési célú támogatás	1 000 000											1 000 000	-	-				
2.3.	Oktatási intézmények és kulturális intézmények együttműködését segítő programok	1 000 000											1 000 000	-	-				
3.	Pedagógusok támogatása	1 000 000	50 000	50 000	100,0								1 000 000	50 000	50 000	100,0			
3.1.	Gyógypedagógus szak elvégzésének támogatása	1 000 000	50 000	50 000	100,0								1 000 000	50 000	50 000	100,0			
4.	Kiadvány támogatása	1 000 000	-										1 000 000	-	-				
4.1.	Városi, intézményi szintű bemutatkozó kiadványok megjelentetésének támogatása	1 000 000											1 000 000	-	-				
5.	Hirdetmények díjai (pályázatokhoz kapcsolódóan)	200 000											200 000	-	-				
6.	Fenntartói szakmai ellenőrzéshez külső szakértő igénybevétele	300 000											300 000	-	-				
7.	ÖSSZESEN	5 500 000	50 000	50 000	100,0								5 500 000	50 000	50 000	100,0			

ch

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi ifjúsági célfeladatainak felhasználása

Forintban!

1.	A. M e g n e v e z é s	B. C. D. E. Működési kiadás				F. G. H. I. Felhalmozási kiadás				J. K. L. M. Összesen			
		B. Eredeti előirányzat	C. Módosított előirányzat	D. Teljesítés	E. %	F. Eredeti előirányzat	G. Módosított előirányzat	H. Teljesítés	I. %	J. Eredeti előirányzat	K. Módosított előirányzat	L. Teljesítés	M. %
2.	Ifjúsági Ház működtetése	5 980 000	5 980 000	5 980 000	100,0					5 980 000	5 980 000	5 980 000	100,0
3.	Drogmegelőzés, prevenció	1 500 000	1 500 000	372 415	24,8					1 500 000	1 500 000	372 415	24,8
4.	Ö S S Z E S E N	7 480 000	7 480 000	6 352 415	84,9	-	-	-		7 480 000	7 480 000	6 352 415	84,9

m

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi sport célfeladatainak felhasználása

Forintban!

1.	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.
	Megnevezés	Működési kiadás				Felhalmozási kiadás				Összesen			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
2.	Parasport, fogyatékosok sportja	2 500 000	2 500 000	2 500 000	100,0					2 500 000	2 500 000	2 500 000	100,0
3.	Egyéb versenysport	16 500 000	16 500 000	16 500 000	100,0					16 500 000	16 500 000	16 500 000	100,0
4.	NYVDSE- Diáksport támogatás	28 000 000	24 050 000	24 050 000	100,0					28 000 000	24 050 000	24 050 000	100,0
5.	Szabadidősport	9 000 000	7 780 000	7 780 000	100,0					9 000 000	7 780 000	7 780 000	100,0
6.	Sporttartalék	4 500 000	700 000	700 000	100,0					4 500 000	700 000	700 000	100,0
7.	Kiemelkedő sportrendezvények	7 000 000	7 000 000	6 550 000	93,6					7 000 000	7 000 000	6 550 000	93,6
8.	Sportosztályi rendszer	9 000 000	7 230 000	7 155 000	99,0					9 000 000	7 230 000	7 155 000	99,0
9.	Olimpiai felkészülés támogatása	6 000 000	4 500 000	4 477 500	99,5					6 000 000	4 500 000	4 477 500	99,5
10.	ÖSSZESEN	82 500 000	70 260 000	69 712 500	99,2	-	-	-	-	82 500 000	70 260 000	69 712 500	99,2

142

Forintban!

1.	A. Megnevezés	Működési kiadás				Felhalmozási kiadás				Összesen			
		B. Eredeti előirányzat	C. Módosított előirányzat	D. Teljesítés	E. %	F. Eredeti előirányzat	G. Módosított előirányzat	H. Teljesítés	I. %	J. Eredeti előirányzat	K. Módosított előirányzat	L. Teljesítés	M. %
2.	Testvérvárosi kapcsolatokat elősegítő programok, rendezvények, kiutazások	7 800 000	8 883 300	6 785 916	76,4		300 000	300 000	100,0	7 800 000	9 183 300	7 085 916	77,2
3.	Partnervárosi kapcsolatokat elősegítő programok, rendezvények, kiutazások	2 500 000	2 500 000	2 169 074	86,8					2 500 000	2 500 000	2 169 074	86,8
4.	Megbízási díjak (tolmácsolás, fordítás, egyéb)	1 980 000	1 980 000	1 821 199	92,0					1 980 000	1 980 000	1 821 199	92,0
5.	Pályázati alap (okt.int., nemzetk.kapcs.előseg.)	1 800 000	800 000	799 470	99,9					1 800 000	800 000	799 470	99,9
6.	Nemzetközi városhálózatok tagságából adódó feladatok	500 000								500 000	-	-	
7.	Gazd. és egyéb ter. hasznosuló nemz. kapcs. elős.	200 000	200 000	73 986	37,0					200 000	200 000	73 986	37,0
8.	Pályázati önerő "Aktív Európai Polgárság"	200 000								200 000	-	-	
9.	Bethlen Gábor Alap		17	17	100,0					-	17	17	100,0
10.	ÖSSZESEN	14 980 000	14 363 317	11 649 662	81,1	-	300 000	300 000	100,0	14 980 000	14 663 317	11 949 662	81,5

K43

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi kulturális célfeladatainak felhasználása

Forintban!

1.	A.	B.	C.				D.				E.				F.				G.				H.				I.				J.				K.				L.				M.
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Működési kiadás				Felhalmozási kiadás				Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés				%				Összesen				Teljesítés	%											
			Módosított előirányzat	Teljesítés	%		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%																							
2.	Pályázati önerő	1 000 000																										1 000 000	-	-													
3.	Szakértői díjak	1 300 000	81 180	81 180	100,0																							1 300 000	81 180	81 180	100,0												
4.	Művészeti ösztöndíj	3 600 000	3 600 000	1 500 000	41,7																							3 600 000	3 600 000	1 500 000	41,7												
5.	Egyéb (koszorúk, szakmai fórumok)	941 185	941 185	760 663	80,8																							941 185	941 185	760 663	80,8												
6.	Kiadványok támogatása	1 000 000	1 000 000	270 000	27,0																							1 000 000	1 000 000	270 000	27,0												
7.	Sz-Sz-B. Megyei Szemle	300 000																										300 000	-	-													
8.	Vörös Postakocsi folyóirat	300 000	300 000	300 000	100,0																							300 000	300 000	300 000	100,0												
9.	Települési Értéktár Bizottság	1 800 000	172 952	172 952	100,0																							1 800 000	172 952	172 952	100,0												
10.	Szépkorúak Akadémiája	600 000																										600 000	-	-													
11.	Sóstói kulturális programsorozat támogatása	2 000 000																										2 000 000	-	-													
12.	Közművelődési megállapodás	500 000	500 000	500 000	100,0																							500 000	500 000	500 000													
13.	Nyírség Könyvtár Alapítvány szakmai támogatása	500 000	500 000	500 000	100,0																							500 000	500 000	500 000	100,0												
14.	Burattino Bábshízház szakmai támogatása	500 000	500 000	500 000	100,0																							500 000	500 000	500 000	100,0												
15.	Köztéri alkotások karbantartása	1 679 600	666 750	666 750	100,0																							1 679 600	666 750	666 750	100,0												
16.	Ö S S Z E S E N:	16 020 785	8 262 067	5 251 545	63,6																							16 020 785	8 262 067	5 251 545	63,6												

144

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi egészségügyi és szociális célfeladatainak felhasználása

Forintban!

1.	A. M e g n e v e z é s	Működési kiadás				Felhalmozási kiadás				Összesen			
		B. Eredeti előirányzat	C. Módosított előirányzat	D. Teljesítés	E. %	F. Eredeti előirányzat	G. Módosított előirányzat	H. Teljesítés	I. %	J. Eredeti előirányzat	K. Módosított előirányzat	L. Teljesítés	M. %
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság által bonyolított feladatok												
3.	rendelők bérleti díja	1 500 000								1 500 000	-	-	
4.	veszélyes hulladék szállítása	6 500 000								6 500 000	-	-	
5.	épületek karbantartása	500 000								500 000	-	-	
6.	Ö S S Z E S E N	8 500 000	-	-		-	-	-	-	8 500 000	-	-	

fus

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

Forintban!

1.	A. Megnevezés	B. C. D. E.				F. G. H. I.				J. K. L. M.			
		Működési kiadás				Felhalmozási kiadás				Összesen			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
2.	Rendszeres pénzbeli ellátások:												
3.	Települési támogatás	216 500 000	206 000 000	161 101 294	78,2					216 500 000	206 000 000	161 101 294	78,2
4.	Rendszeres pénzbeli ell. összesen:	216 500 000	206 000 000	161 101 294	78,2	-	-	-	-	216 500 000	206 000 000	161 101 294	78,2
5.	Eseti pénzbeli és term. ellátások:												
6.	Köztemetés	19 500 000	19 500 000	14 302 959	73,3					19 500 000	19 500 000	14 302 959	73,3
7.	Helyi autóbusz közlekedési támogatás	2 000 000	1 500 000	873 469	58,2					2 000 000	1 500 000	873 469	58,2
8.	Tanulói tanszer támogatás	12 500 000	11 730 000	11 549 380	98,5					12 500 000	11 730 000	11 549 380	98,5
9.	Szüneti étkezés	35 000 000	38 350 000	33 134 075	86,4					35 000 000	38 350 000	33 134 075	86,4
10.	Szépkorúak köszöntése	300 000	250 000	26 000	10,4					300 000	250 000	26 000	10,4
11.	Karácsonyi csomag	120 000 000	120 000 000	70 121 007	58,4					120 000 000	120 000 000	70 121 007	58,4
12.	Települési támogatás	67 700 000	76 450 000	73 568 808	96,2					67 700 000	76 450 000	73 568 808	96,2
13.	Első lakáshoz jutók támogatása					30 000 000	10 000 000	9 450 000	94,5	30 000 000	10 000 000	9 450 000	94,5
14.	Eseti pénzbeli és term. ell. össz.	257 000 000	267 780 000	203 575 698	76,0	30 000 000	10 000 000	9 450 000	94,5	287 000 000	277 780 000	213 025 698	76,7
15.	Önkormányzat összesen	473 500 000	473 780 000	364 676 992	77,0	30 000 000	10 000 000	9 450 000	94,5	503 500 000	483 780 000	374 126 992	77,3

146

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

Forintban!				
	A.	B.	C.	D.
1.	Működési bevételek		Működési kiadások	
2.	Megnevezés	előirányzat	Megnevezés	előirányzat
3.	Önkormányzatok működési támogatásai	10 745 204 756	Személyi juttatások	9 515 858 376
4.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	2 489 004 780	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 466 418 386
5.	Közhatalmi bevételek	14 275 911 447	Dologi kiadások	19 829 818 571
6.	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	253 451 551	Ellátottak pénzbeli juttatásai	267 205 616
7.	Működési bevételek	5 639 813 574	Egyéb működési célú kiadások	7 307 357 302
8.			Tartalékok	4 135 221 469
9.			Városfejlesztési feladatok működési kiadása	5 819 101 449
10.	Költségvetés bevétele finansz. nélkül	33 403 386 108	Költségvetés kiadás finansz. nélkül	36 702 778 271
11.	Költségvetési hiány / többlet:			- 3 299 392 163
12.	Hitelek bevételei	-	Hitelek kiadásai	-
13.	Rövid lejáratú működési hitelek felvétele		Rövid lejáratú működési hitelek törlesztése	
14.	Belföldi értékpapírok bevétele	12 671 683 000	Belföldi értékpapírok kiadása	4 371 683 000
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	328 888 044	Államháztartáson belüli megelőlegezés	328 888 044
16.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	10 000 000 000		
17.	Maradvány igénybevétele - működési célú	586 784 734	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhely.	9 000 000 000
18.	Finanszírozási bevétel összesen	23 587 355 778	Finanszírozási kiadás összesen	13 700 571 044
19.	Önkormányzat bevételei összesen	56 990 741 886	Önkormányzat kiadásai összesen	50 403 349 315
20.	Hiány/többlet összesen			6 587 392 571
21.	Tárgyévi működési hiány/ többlet:			- 3 299 392 163

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

Forintban!				
	A.	B.	C.	D.
1.	Felhalmozási bevételek		Felhalmozási kiadások	
2.	Megnevezés	előirányzat	Megnevezés	előirányzat
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	22 687 100 227	Beruházások	36 014 502 745
4.	Felhalmozási bevételek	3 690 479 597	Felújítás	6 449 687 084
5.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	152 735 902	Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 549 816 963
6.			Városfejlesztési feladatok működési kiadása	5 819 101 449
7.			Városfejlesztési feladatok tartalékok	4 381 574 896
8.	Költségvetés bevétele finansz. nélkül	26 530 315 726	Költségvetés kiadás finansz. nélkül	56 214 683 137
9.	Költségvetési hiány/többlet:			- 29 684 367 411
10.	Hitelek bevételei	-	Hitelek kiadásai	585 008 652
11.	Hosszú lejáratú felhalmozási hitelek felvétele		Hosszú lejáratú felhalmozási hitelek törlesztése	585 008 652
12.	Belföldi értékpapírok bevétele	25 179 200 000	Belföldi értékpapírok kiadása	15 579 200 000
13.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	26 000 000 000	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhely.	27 000 000 000
14.	Maradvány igénybevétele - felhalmozási célú	15 081 983 492		
15.	Finanszírozási bevétel összesen	66 261 183 492	Finanszírozási kiadás összesen	43 164 208 652
16.	Önkormányzat bevételei összesen	92 791 499 218	Önkormányzat kiadásai összesen	99 378 891 789
17.	Hiány/többlet összesen			- 6 587 392 571
18.	Tárgyévi felhalmozási hiány/többlet összesen			- 30 269 376 063
19.	Hiány mindösszesen			- 33 568 768 226

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

Forintban!				
	A.	B.	C.	D.
1.	Működési bevételek		Működési kiadások	
2.	Megnevezés	Teljesítés XII.31.	Megnevezés	Teljesítés XII.31.
3.	Önkormányzatok működési támogatásai	10 745 204 756	Személyi juttatások	9 164 232 931
4.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	2 458 729 108	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 393 678 645
5.	Közhatalmi bevételek	14 261 196 850	Dologi kiadások	15 905 276 847
6.	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	211 936 334	Ellátottak pénzbeli juttatásai	213 486 911
7.	Működési bevételek	5 583 448 841	Egyéb működési célú kiadások	6 690 534 631
8.			Városfejlesztési feladatok működési kiadása	- 3 634 909 370
9.	Költségvetés bevétele finansz. nélkül	33 260 515 889	Költségvetés kiadás finansz. nélkül	29 732 300 595
10.	Költségvetési többlet:			3 528 215 294
11.	Hitelek bevételei	-	Hitelek kiadásai	-
12.	Rövid lejáratú működési hitelek felvétele		Rövid lejáratú működési hitelek törlesztése	
13.	Belföldi értékpapírok bevétele	12 671 683 000	Belföldi értékpapírok kiadása	19 950 883 000
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	351 479 600	Államháztartáson belüli megelőlegezés	328 888 044
15.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	10 000 000 000		
16.	Maradvány igénybevétele - működési célú	586 784 734	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhely.	36 000 000 000
17.	Finanszírozási bevétel összesen	23 609 947 334	Finanszírozási kiadás összesen	56 279 771 044
18.	Pénzforgalom nélküli bevétel	- 586 784 734		
19.	Önkormányzat bevételei összesen	56 283 678 489	Önkormányzat kiadásai összesen	86 012 071 639
20.	Hiány /többlet összesen			- 29 728 393 150

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

Forintban!				
	A.	B.	C.	D.
1.	Felhalmozási bevételek		Felhalmozási kiadások	
2.	Megnevezés	Teljesítés XII.31.	Megnevezés	Teljesítés XII.31.
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	17 761 018 327	Beruházások	11 706 847 515
4.	Felhalmozási bevételek	3 687 046 127	Felújítás	3 590 685 346
5.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	35 883 441	Egyéb felhalmozási célú kiadások	580 733 490
6.			Városfejlesztési feladatok működési kiadása	3 634 909 370
7.	Költségvetés bevétele finansz. nélkül	21 483 947 895	Költségvetés kiadás finansz. nélkül	19 513 175 721
8.	Költségvetési hiány/többlet			1 970 772 174
9.	Hitelek bevételei		Hitelek kiadásai	585 008 652
10.	Hosszú lejáratú felhalmozási hitelek felvétele		Hosszú lejáratú felhalmozási hitelek törlesztése	585 008 652
11.	Belföldi értékpapírok bevétele	3 221 480 000	Belföldi értékpapírok kiadása	
12.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	21 500 000 000		
13.	Maradvány igénybevétele - felhalmozási célú	15 081 983 492		
14.	Finanszírozási bevétel összesen	39 803 463 492	Finanszírozási kiadás összesen	585 008 652
15.	Pénzforgalom nélküli bevétel	- 15 081 983 492		
16.	Kiegészítő, függő átfutó bevétel	180 874 015	Kiegészítő, függő átfutó kiadás	930 170 744
17.	Önkormányzat bevételei összesen	46 386 301 910	Önkormányzat kiadásai összesen	21 028 355 117
18.	Hiány /többlet összesen			25 357 946 793
19.	Tárgyévi felhalmozási hiány összesen			- 4 370 446 357
20.	Nyitó pénzkészlet	17 095 335 828	Záró pénzkészlet	12 724 889 471
21.	Pénzkészlet változás			- 4 370 446 357

Forintban!

1.	A.	B. Megnevezés	C.			D.			E.			F.			G.			H.			I.			J.			K.		
			Intézmények									Önkormányzat									Önkormányzat mindösszesen								
			2022.I.01	2022.XII.31	Változás	2022.I.01	2022.XII.31	Változás	2022.I.01	2022.XII.31	Változás	2022.I.01	2022.XII.31	Változás	2022.I.01	2022.XII.31	Változás	2022.I.01	2022.XII.31	Változás	2022.I.01	2022.XII.31	Változás	2022.I.01	2022.XII.31	Változás	2022.I.01	2022.XII.31	Változás
2.	A/I	Immateriális javak	15 710 420	11 729 305	- 3 981 115	72 954 178	59 857 095	- 13 057 083	88 664 598	71 626 400	- 17 038 198																		
3.	A/II	Tárgyi eszközök	1 251 262 743	1 246 022 930	- 5 239 813	166 888 912 166	175 615 458 067	8 726 545 901	168 140 174 909	176 861 480 997	8 721 306 088																		
4.		- ebből : ingatlanok	981 485 788	966 321 941	- 15 163 847	136 343 393 728	156 429 648 793	20 086 255 065	137 324 879 516	157 395 970 734	20 071 091 218																		
5.		: gépek,berendezések,felszerelések	258 463 596	268 428 181	9 964 585	1 850 274 385	937 062 466	- 913 211 919	2 108 737 981	1 205 490 647	- 903 247 334																		
6.		: beruházások, felújítás	11 313 359	11 272 808	- 40 551	28 695 244 053	18 248 746 808	- 10 446 497 245	28 706 557 412	18 260 019 616	- 10 446 537 796																		
7.	A/III	Befektetett pénzügyi eszközök				5 065 426 618	5 322 098 730	256 672 112	5 065 426 618	5 322 098 730	256 672 112																		
8.	A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök				5 512 182 526	5 371 487 948	- 140 694 578	5 512 182 526	5 371 487 948	- 140 694 578																		
9.	A.	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	1 266 973 163	1 257 752 235	- 9 220 928	177 539 475 488	186 368 941 840	8 829 466 352	178 806 448 651	187 626 694 075	8 820 245 424																		
10.	B.	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	31 991 595	32 530 583	538 988	17 900 000 000	21 958 443 000	4 058 443 000	17 931 991 595	21 990 973 583	4 058 981 988																		
11.	C.	Pénzeszközök	621 502 469	750 030 524	128 528 055	16 473 833 359	16 474 858 947	1 025 588	17 095 335 828	17 224 889 471	129 553 643																		
12.	D.	Követelések	177 997 674	108 516 654	- 69 481 020	6 297 118 764	7 942 895 374	1 645 776 610	6 475 116 438	8 051 412 028	1 576 295 590																		
13.	E.	Egyéb sajátos elszámolások	155 620 844	208 498 831	52 877 987	137 154 096	25 244 634	111 909 462	18 466 748	183 254 197	164 787 449																		
14.	F.	Aktív időbeli elhatárolások	30 899 404	32 509 608	1 610 204	248 500 462	162 054 425	- 86 446 037	279 399 866	194 564 033	- 84 835 833																		
15.		Eszközök Összesen	2 284 985 149	2 389 838 435	104 853 286	218 321 773 977	232 881 948 952	14 560 174 975	220 606 759 126	235 271 787 387	14 665 028 261																		
16.	G.	Saját Tőke	835 209 773	815 205 090	- 20 004 683	128 294 136 957	130 639 599 863	2 345 462 906	129 129 346 730	131 454 804 953	2 325 458 223																		
17.	H.	Kötelezettségek	359 181 776	467 339 333	108 157 557	5 263 051 207	4 498 364 729	- 764 686 478	5 622 232 983	4 965 704 062	- 656 528 921																		
18.	I.	Passzív időbeli elhatárolások	1 090 593 600	1 107 294 012	16 700 412	84 764 585 813	97 743 984 360	12 979 398 547	85 855 179 413	98 851 278 372	12 996 098 959																		
19.		Források Összesen	2 284 985 149	2 389 838 435	104 853 286	218 321 773 977	232 881 948 952	14 560 174 975	220 606 759 126	235 271 787 387	14 665 028 261																		

5/5

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.
1.	Megnevezés	2022. I. 01.	2022. XII. 31.	Változás 2022.XII.31. / I.01 %-ban	Megoszlás 2022. I.01. %-ban	Megoszlás 2022. XII. 31. %-ban
2.	Immaterális javak	88 664 598	71 626 400	80,8	0,04	0,03
3.	Tárgyi eszközök	168 140 174 909	176 861 480 997	105,2	76,22	75,17
4.	- ebből : ingatlanok	137 324 879 516	157 395 970 734	114,6	62,25	66,90
5.	gépek, berendezések, felszerelések	2 108 737 981	1 205 490 647	57,2	0,96	0,51
6.	beruházások	28 706 557 412	18 260 019 616	63,6	13,01	7,76
7.	Befektetett pénzügyi eszközök	5 065 426 618	5 322 098 730	105,1	2,30	2,26
8.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	5 512 182 526	5 371 487 948	97,4	2,50	2,28
9.	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	178 806 448 651	187 626 694 075	104,9	81,05	79,75
10.	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	17 931 991 595	21 990 973 583	122,6	8,13	9,35
11.	Pénzeszközök	17 095 335 828	17 224 889 471	100,8	7,75	7,32
12.	Követelések	6 475 116 438	8 051 412 028	124,3	2,94	3,42
13.	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	18 466 748	183 254 197	992,3	0,01	0,08
14.	Aktív időbeli elhatárolások	279 399 866	194 564 033	69,6	0,13	0,08
15.	Eszközök Összesen	220 606 759 126	235 271 787 387	106,6	100,00	100,00
16.	Saját Tőke	129 129 346 730	131 454 804 953	101,8	58,53	55,87
17.	Kötelezettségek	5 622 232 983	4 965 704 062	88,3	2,55	2,11
18.	Passzív időbeli elhatárolások	85 855 179 413	98 851 278 372	115,1	38,92	42,02
19.	Források Összesen	220 606 759 126	235 271 787 387	106,6	100,00	100,00

150

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi irányítása alá tartozó intézmények állami és önkormányzati támogatásának alakulása

Forintban!

1.	A.	B.	C.	D.
	M e g n e v e z é s	2022. évi tény		
		Önkormányzati támogatás	Állami támogatás	Önkormányzati saját forrás
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság	35 065 017		35 065 017
3.	Eszterlánc Északi Óvoda	1 119 858 529	1 007 225 864	112 632 665
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda	978 383 913	882 628 570	95 755 343
5.	Tündérvilla Keleti Óvoda	1 069 120 684	1 049 035 354	20 085 330
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda	719 799 256	683 422 301	36 376 955
7.	Eszterlánc Északi Óvoda Mindösszesen	3 887 162 382	3 622 312 089	264 850 293
8.	Közüntézményeket Működtető Központ	1 052 215 942	743 156 942	309 059 000
9.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár	486 595 722	386 248 220	100 347 502
10.	Váci Mihály Kulturális Központ	267 661 074	114 994 596	152 666 478
11.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	151 290 000	133 290 000	18 000 000
12.	Jósa András Múzeum	305 769 610	146 360 000	159 409 610
13.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ	1 050 827 587	690 757 898	360 069 689
14.	Nyíregyházi Gyermejjóléti Alapellátási Intézmény	1 512 503 309	1 127 404 071	385 099 238
15.	Nyíregyházi Család- és Gyermejjóléti Központ	571 509 969	491 867 995	79 641 974
16.	Intézmények összesen	9 320 600 612	7 456 391 811	1 864 208 801

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi vagyonkimutatása
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

35. kimutatás

1.	A. Költségvetési szerv megnevezése	B.		C.		D.		E.		F.		G.		H.		I.		J.		K.		L.		M.		N.		O.		P.		Q.		R.		S.		T.		
		Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak/műtárgy		Régészeti leletek		"0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök		Használatban lévő kisértékű Immateriális javak		Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök		Készletek		Vagyonkezelésbe adott eszközök		Bérbevett befektetett eszközök		Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök		Összesen:																				
		meny (db)	érték (Ft)	meny (db)	érték (Ft)	meny (db)	érték (Ft)	meny (db)	érték (Ft)	meny (db)	érték (Ft)	meny (db)	érték (Ft)	meny (db)	érték (Ft)	meny (db)	érték (Ft)	meny (db)	érték (Ft)	meny (db)	érték (Ft)	meny (db)	érték (Ft)	meny (db)	érték (Ft)	meny (db)	érték (Ft)	meny (db)	érték (Ft)	meny (db)	érték (Ft)	meny (db)	érték (Ft)	meny (db)	érték (Ft)	meny (db)	érték (Ft)	meny (db)	érték (Ft)	
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság					97	29 141 798	24	612 985	1 484	38 960 681	162	714 318																									69 429 782		
3.	Eszterlánc Északi Óvoda					24	6 000 510			885	30 253 541																												36 254 051	
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda					37	5 274 847			997	25 395 837																												30 670 684	
5.	Tündérváros Keleti Óvoda					20	5 042 892			1 621	58 581 515																												63 624 407	
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda					13	4 349 829			871	23 892 742																												28 242 571	
7.	Nyíregyházi Cantemus Kórus					2 596	38 420 765	12	369 514	997	12 494 848																												51 285 127	
8.	Közüintézményeket Működtető Központ					203	24 452 244			36 848	31 960 248																												56 412 492	
9.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár	337 708	685 009 908			4 170	455 370 609	140	2 407 352	5 675	154 044 444																												1 296 832 313	
10.	Váci Mihály Kulturális Központ					5 880	55 680 755	36	1 695 370	719	19 397 115																												76 773 240	
11.	Jósa András Múzeum	571 760		895 864		5 287	147 807 926																													16 982 320	164 790 246			
12.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ					49	22 712 212	15	803 859	1 010	37 134 754			8 117 641																									68 768 466	
13.	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény					771	9 682 611			1 192	29 968 787			2 179 421																									41 830 819	
14.	Nyíregyházi Család-és Gyermekjóléti Központ					63	16 373 462			519	14 882 374																												31 255 836	
15.	Polgármesteri Hivatal	36	3 821 000			741	476 097 547	82	4 519 265	5 474	130 221 684	70	1 521 884																										616 181 380	
16.	Intézmények összesen	909 504	688 830 908	895 864		19 951	1 296 408 007	309	10 408 345	58 292	607 188 570	232	12 533 264																										2 632 351 414	
17.	Önkormányzat					2 916	5 806 207 253	105	3 970 504	152 436	1 215 599 253															346 380	24 526 665 508	129	1 120 000											31 553 562 518
18.	Mindösszesen	909 504	688 830 908	895 864		22 867	7 102 615 260	414	14 378 849	210 728	1 822 787 823	232	12 533 264	346 380	24 526 665 508	1 018	1 120 000	0	16 982 320																				34 185 913 932	

152

**Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi vagyonskimutatása
a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről**

1.	A.		B.		C.		D.		E.		F.		G.		H.		I.		J.		K.		L.		M.		N.		O.		P.		Q.		R.		S.		T.		U.								
	Költségvetési szerv megnevezése		Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések		Egyéb függő követelések		Biztos (jövőbeni) követelések		Függő és biztos (jövőbeni) követelések összesen		Kezességgel-, garanciavállalással kapcsolatos kötelezettségek		Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek		El nem ismert tartozások		Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek		Egyéb függő kötelezettségek		Függő kötelezettségek összesen																												
	nyilv.t. (db)	érték (Ft)	nyilv.t. (db)	érték (Ft)	nyilv.t. (db)	érték (Ft)	nyilv.t. (db)	érték (Ft)	nyilv.t. (db)	érték (Ft)	nyilv.t. (db)	érték (Ft)	nyilv.t. (db)	érték (Ft)	nyilv.t. (db)	érték (Ft)	nyilv.t. (db)	érték (Ft)	nyilv.t. (db)	érték (Ft)	nyilv.t. (db)	érték (Ft)	nyilv.t. (db)	érték (Ft)	nyilv.t. (db)	érték (Ft)	nyilv.t. (db)	érték (Ft)	nyilv.t. (db)	érték (Ft)	nyilv.t. (db)	érték (Ft)	nyilv.t. (db)	érték (Ft)	nyilv.t. (db)	érték (Ft)	nyilv.t. (db)	érték (Ft)	nyilv.t. (db)	érték (Ft)									
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság					2	294 010	2	294 010																																								
3.	Eszterlánc Északi Óvoda																																																
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda																																																
5.	Tündérvár Keleti Óvoda																																																
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda																																																
7.	Nyíregyházi Cantemus Kórus			1	21 417	3	30 100	4	51 517																																								
8.	Közüintézményeket Működtető Központ			577	73 569 129	386	58 704 660	963	132 273 789																																								
9.	Móricz Zs. Megyei és Városi Könyvtár					1	16 230	1	16 230																																								
10.	Váci Mihály Kulturális Központ					3	247 010	3	247 010																																								
11.	Jósa András Múzeum					1	67 635	1	67 635																																								
12.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ			96	18 198 645			96	18 198 645																																								
13.	Nyíregyházi Gyermejjóléti Alapellátási Intézmény					2	2 466 749	2	2 466 749																																								
14.	Nyíregyházi Család-és Gyermejjóléti Központ					2	245 469	2	245 469																																								
15.	Polgármesteri Hivatal																																																
16.	Intézmények összesen			674	91 789 191	400	62 071 863	1 074	153 861 054																																								
17.	Önkormányzat	40	4 270 552 121					40	4 270 552 121																																								
18.	Mindösszesen	40	4 270 552 121	674	91 789 191	400	62 071 863	1 114	4 424 413 175																																								

153



PV AUDIT KÖNYVVIZSGÁLÓ KFT.

4400. Nyíregyháza, Munkás út 53.

42/342-339 30/95-35-776

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS
KÖZGYÜLÉSE RÉSZÉRE

Nyíregyháza

Kossuth tér 1.

4400

Vélemény

Elvégeztük a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) **2022. évi** költségvetésének végrehajtásáról szóló – 2023. május 18. keltezéssel előterjesztett – rendelettervezete (a továbbiakban: zárszámadási rendelettervezet) – amely szerint a teljesített bevételek összege **118.157.874.610 Ft**, a teljesített kiadások összege **106.110.256.012 Ft** –, a benne foglalt számviteli információk (továbbiakban: számviteli információk) könyvvizsgálatát, amely számviteli információk a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: számviteli törvény), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet) alapján kerültek meghatározásra.

Véleményünk szerint a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzat 2022. december 31-ével végződő költségvetési évre vonatkozó mellékelt zárszámadási rendelettervezete és az abban közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően, a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban kerültek összeállításra és előterjesztésre, és ezért véleményünk szerint a zárszámadási rendelettervezet rendeletalkotáásra alkalmas.

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 zárszámadási rendelettervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Önkormányzattól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartás (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásáról szóló szabályzat”-ában, 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 megfelelek(ünk) az ugyanezen normában szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Egyéb információk

Az egyéb információk a zárszámadási rendeletervezetben, illetve annak előterjesztésében foglalt nem számviteli információkból állnak, beleértve azok mellékleteinek tartalmát is. A Nyíregyháza Megyei Jogú Város vezetése (továbbiakban: „vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért és bemutatásáért. A zárszámadási rendeletervezetben közölt számviteli információkról a jelentésünk „Vélemény” szakaszában adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést. A zárszámadási rendeletervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben közölt számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az egyéb információk áttekintése (átolvasása) és ennek során annak mérlegelése, hogy a zárszámadási rendeletervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben foglalt egyéb információk ellentmondanak-e a közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismeretünk alapján, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincsen jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a zárszámadási rendeletervezetért

A vezetés felelős az éves zárszámadási rendeletervezetnek a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelő összeállításáért és előterjesztésért, az abban szereplő számviteli információknak a számviteli törvényben és az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítésért és bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves zárszámadási rendeletervezet elkészítése.

A zárszámadási rendeletervezet elkészítése során az Önkormányzat vezetése felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését - különös tekintettel a beszámolóval érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra - , figyelemmel arra, hogy a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámolóik összeállításáért az egyes költségvetési szervek vezetése a felelős. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Önkormányzat pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló zárszámadási rendelettervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk 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 zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

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

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felmérjük a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem(jük) 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 belső kontrollok hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük az Önkormányzatnál és intézményeinél a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy a zárszámadási rendelettervezet számviteli információinak alapjául szolgáló éves költségvetési beszámoló kapcsán helyénvaló-volt-e a vezetés részéről a tevékenység folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra, beleértve jövőbeli események, valamint a feltételek változásának hatásait is. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet a zárszámadási rendelettervezetben lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítünk

kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.

- Megvizsgáljuk a zárszámadási rendelőtervezetbe belefoglalt számviteli információkat, különös tekintettel az Önkormányzatnak a zárszámadás keretében bemutatott költségvetési mérlegére, pénzeszközeinek változására, adósságállományára, vagyonkimutatására, továbbá a többéves kihatással járó döntések számszerűsített hatásaira, a közvetett támogatásokra és az Önkormányzat tulajdonában álló szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulására.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Önkormányzat által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Nyíregyháza, 2023. május 18.

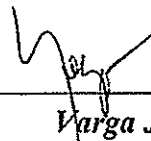
PV AUDIT KÖNYVVIZSGÁLÓ KFT.
4400 Nyíregyháza, Munkás u. 53.
Adószám/ 11494399-2-15



Piroska Sándorné

Ügyvezető igazgató

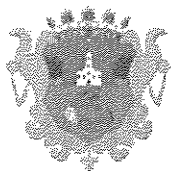
PV AUDIT Könyvvizsgáló Kft.
Nyíregyháza, Munkás u. 53.
MKVK. engedély szám: 000661



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

Varga János

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



NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE

4401 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-500
FAX: +36 42 524-501
E-MAIL: POLGARMESTER@NYIREGYHAZA.HU


Ügyiratszám: JKAB/182-2/2023

ELŐTERJESZTÉS

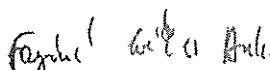
- a Közgyűléshez -

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata fenntartásában lévő intézmények, valamint Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala belső kontrollrendszerének működésére vonatkozó vezetői nyilatkozat beterjesztésének tudomásul vételére


Dr. Kovács Ferenc
polgármester


Dr. Szemán Sándor
címzetes főjegyző

törvényességi véleményezést végző
személy aláírása:


Faragóné Széles Andrea
Jegyzői kabinet vezetője

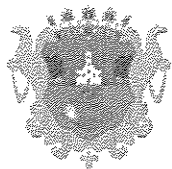
Véleményezi:
Pénzügyi Bizottság

WWW.NYIREGYHAZA.HU



NYÍREGYHÁZA

158



Tisztelt Közgyűlés!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 11.§ (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. A Bkr. 11.§ (2a) bekezdése szerint a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

A vezetői elszámoltathatósági nyilatkozat elkészítése a költségvetési szerv vezetőjének a felelőssége és a célja, hogy a költségvetési szervek vezetői nyilatkozzanak arról, hogy az általuk vezetett szervezet megfelelő folyamatokat működtet a feladatainak megfelelő ellátása érdekében. A költségvetési szerv vezetője a költségvetési szervekre kötelező vezetői ellenőrzési rendszerben előírt, az adott költségvetési év során működtetett beszámoló rendszert alátámasztó jelentések, ellenőrzési listák összegzése, értékelése alapján teszi meg a nyilatkozatot.

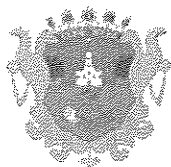
A költségvetési szerv vezetője arról nyilatkozik, hogy 2022. évben a megfelelő kontrollkörnyezetet kialakították, a szervezeti stratégiának megfelelően határozták meg az éves célokat, a célok megvalósítása érdekében kialakításra kerültek a szükséges folyamatok, a célokat veszélyeztető kockázatokat felmérték és kezelték, a folyamatokra megfelelő kontrollokat alakítottak ki, biztosították a szervezeten belüli és a szükséges külső információáramlást, valamint minden folyamatra vonatkozóan biztosították a nyomon követhetőséget, felülvizsgálatot, visszacsatolást.

A költségvetési szervek vezetői nyilatkozattételi kötelezettségüknek eleget tettek, ezért kérem a Tisztelt Közgyűlést a határozat-tervezetben foglaltak szerint a nyilatkozatok betérjesztésének tudomásul vételére.

Nyíregyháza, 2023. május 15.


Dr. Kovács Ferenc





Melléklet a JKAB/182-2/2023 számú előterjesztéshez:

Határozat-tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS
KÖZGYŰLÉSÉNEK

...../2023.(V.25.) számú

h a t á r o z a t a

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata fenntartásában lévő intézmények, valamint Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala belső kontrollrendszerének működésére vonatkozó vezetői nyilatkozat betérjesztésének tudomásul vételéről

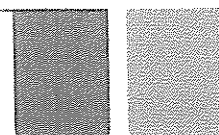
A Közgyűlés

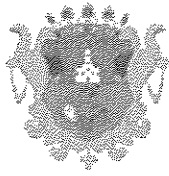
Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata fenntartásában lévő intézmények, valamint Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala belső kontrollrendszerének működésére vonatkozó vezetői nyilatkozat betérjesztését tudomásul vette.

Nyíregyháza, 2022. május 25.

A határozatról értesülnek:

- 1./ A Közgyűlés tagjai
- 2./ A címzetes főjegyző és a Polgármesteri Hivatal belső szervezeti egységeinek vezetői
- 3./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata Intézményei





NYILATKOZAT

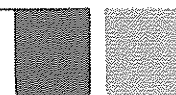
Alulírott Dr. Szemán Sándor, Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatala költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

1. Kontrollkörnyezet:

- 1.1. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatala (a továbbiakban: Hivatal) működése során törekedett a pozitív kontrollkörnyezet megteremtésére. A hatályos, egységes szervezetbe foglalt alapító okirata rendelkezésre állt.



1.2. A Hivatal hatályos szervezeti és működési szabályzatában és a munkaköri leírásokban a szervezeti struktúra világosan rögzítve volt, a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok egyértelműen szabályozva voltak. A munkaköri leírások aktualizálása folyamatosan megtörtént. A Hivatal minden szintjén meghatározottak az etikai elvárások, átlátható a humán erőforrás kezelés.

1.3. A Hivatal stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető volt mind a Hivatal, mind Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata vonatkozásában.

1.4. A beszámolás évében rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok, így különösen:

- a Számv. tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat, a kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés rendjének szabályzata, a felesleges vagyontárgyak feltárásáról, hasznosításáról és selejtezéséről szóló szabályzat),
- belső kontroll kézikönyv,
- a kiadmányozás rendjéről és a költségvetési gazdálkodást érintő kiadmányozás rendjéről szóló szabályzat,
- a reprezentációs jellegű kiadások rendjéről szóló szabályzat,
- a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Kttv.) által előírt szabályzatok (közszolgálati szabályzat, közszolgálati adatvédelmi szabályzat),
- közterület-felügyeleti szabályzata,
- a Hivatal szervezeti és működési szabályzata,
- a gazdasági szervezet ügyrendjéről szóló szabályzat,
- a belső szervezeti egységek ügyrendjéről szóló szabályzat,
- a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény által előírt szabályzat,
- a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt iratkezelési szabályzat,
- adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat,
- informatikai biztonsági, adatvédelmi és üzemeltetési szabályzat,
- információ átadási szabályzat,
- elektronikus megfigyelő rendszer üzemeltetéséről szóló szabályzat,
- a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat,
- fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok,
- a pályázatokkal kapcsolatos eljárási rendről szóló szabályzat,
- az ingatlanvagyon kataszter vezetés rendjéről szóló szabályzat,
- a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjéről szóló szabályzat.

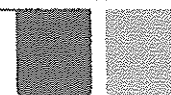
1.5. Belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések különösen az alábbiak tekintetében:

- tervezéssel, gazdálkodással - így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével -, ellenőrzési adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek,

WWW.NYIREGYHAZA.HU



NYÍREGYHÁZA



- beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend,
- a belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével, lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos kérdések,
- az anyag- és eszközgazdálkodás számviteli politikában nem szabályozott kérdései,
- reprezentációs kiadások felosztása, azok teljesítésének és elszámolásának szabálya,
- gépjárművek igénybevételének és használatának rendje,
- mobiltelefonok és mobil távközlési szolgáltatások igénybevételének rendje,
- közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közléteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje,
- az egyes anyakönyvi és családi események engedélyezésével kapcsolatos helyi szabályok,
- bélyegzők kezelésének és nyilvántartásának rendje,
- központi postázó működési szabályzata.

1.6. A Hivatal belső szervezeti egységeire vonatkozó szabályokat kialakítottam és írásban rögzítettem a belső szervezeti egységek ügyrendjeiben.

1.7. A Hivatal belső szervezeti egységeire lebontott ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek, írásban rögzített, aktualizálása folyamatosan történt. A főfolyamatok teljesen lefedték a működési struktúrát. Az al-folyamatok még nem kellő részletezettségűek, de a belső ellenőrzés javaslatai alapján folyamatosan történt a kiegészítésük, pontosításuk.

Az ellenőrzési nyomvonalban azonosított folyamatok és az ahhoz kapcsolódó kontrolltevékenységek a stratégiai célok teljesítésének érdekében kerültek kialakításra.

Az adatvédelem fő- és részfolyamatait az ellenőrzési nyomvonalakban a szervezeti egységek azonosították, a Hivatal adatvagyon leltára rendelkezésre áll, felülvizsgálata folyamatos.

1.8. Rendelkezésre állt a legalább két éven belül felülvizsgált belső ellenőrzési kézikönyv.

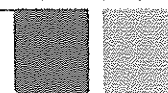
1.9. A Hivatal dolgozóinak feladatait, egyéni céljait a munkaköri leírások tartalmazzák. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások írásba foglaltak és aláírtak.

1.10. A Kttv.-nek valamint a közszolgálati tisztviselők egyéni teljesítményértékeléséről szóló 10/2013.(VI.30.) KIM rendeletnek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer kialakításra került.

1.11. A Hivatal működésével összefüggő visszaélésekre, szabálytalanságokra és integritási, korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentések fogadására és kivizsgálására vonatkozó általános eljárásrend meghatározásával hozzájárult a korrupciós kockázatok Hivatalon belüli hatékony kezeléséhez, valamint a Hivatal korrupcióval szembeni ellenálló képességének javításához. Ezen kötelezettség végrehajtása érdekében a Hivatalban szabályzat rendezte a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét.

1.12. A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje tartalmazza a

- a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát,
- a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját,
- az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait,
- a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait,
- a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket,



- az alkalmazható jogkövetkezményeket,
- a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat,
- a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

A szabályzatok érintettek általi megismertetése és megértése biztosított volt. Az új szabályzatok és a szabályzat módosítások esetében is megismerési nyilatkozat aláírásával igazolták az érintettek, hogy azok tartalmát megismerték, az abban foglaltakat tudomásul vették, a vonatkozó rendelkezések betartását kötelezőnek tekintik.

A Hivatal rendelkezett a kötelező és önként vállalt feladatai ellátáshoz szükséges és a megfelelő szakértelemmel rendelkező munkaerővel. A köztisztviselők a munkakörükhöz a jogszabály által előírt képzettséggel rendelkeztek. A Hivatal működésében biztosított volt, hogy a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei érvényre jussanak, valamint a közérdek előtérbe kerüljön az egyéni érdekekkel szemben.

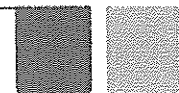
2. Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Hivatalban kialakításra került az integrált kockázatkezelés eljárásrendje, az integrált kockázatkezelési szabályzat elfogadásával, az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására a szervezeti felelős kijelölése megtörtént a belső kontroll koordinátor személyében.

A Hivatalban integrált kockázatkezelési rendszer működött, megtörtént a működésben, gazdálkodásban rejlő kockázatok dokumentált felmérése, beazonosítása, a belső kontroll kézikönyv meghatározta az értékelési szempontokat, minősítési kategóriákat. A belső szervezeti egységek vezetői a főfolyamatokban rejlő kockázatokot értékelték és minősítették, szükség esetén intézkedést tettek azok mérséklése, megszüntetése érdekében. A folyamatszintű kockázatelemzés 2021. évben kiegészült a szervezeti szintű kockázatelemzéssel. A szervezeti célokhoz igazodó kockázati leltár készült. Összességében az integrált kockázatkezelés fejlesztése folyamatosan történik. A belső ellenőrzés javaslatokat fogalmazott meg annak érdekében, hogy a kockázatok kezelése hatékony és eredményes legyen.

3. Kontrolltevékenységek:

- 3.1. A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított volt a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kulcskontrollok kiépítése, ezek megfelelően működtek.
- 3.2. A Hivatalban biztosított volt a döntések dokumentumainak elkészítése, ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizetések dokumentumait.
- 3.3. Biztosított volt a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.
- 3.4. A Hivatalban biztosított volt a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, ellenjegyzése.



3.5. A Hivatalban a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás alapján biztosított volt a gazdasági események elszámolása.

3.6. Biztosított volt a Hivatalban a döntések előkészítése, azok jóváhagyása és az elszámolások feladatköri elkülönítése.

3.7. A Hivatalban biztosított volt a belső szabályzatokban a felelősségi körök meghatározásával a következők szabályozása:

- engedélyezései, jóváhagyási és kontrolleljárások,
- a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- beszámolás.

A Hivatalban a kulcskontrollok közül a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, utalványozás megfelelően működtek. A megelőző (preventív) kontrollok működtek. Az engedélyezési és Jóváhagyási eljárások a kiadmányozási szabályzatban meghatározott jogosultak által valósult meg. A feladat- és felelősségi körök elhatárolása megtörtént. A hozzáférési jogosultságok szabályozása megtörtént. A feltáró (detektív) kontrollok területén a belső ellenőrzés által megfogalmazott megállapítások, javaslatok, következtetések figyelembevétele megtörtént. A célkitűzések teljesülésének mérésére a belső szervezeti egységek vezetői a vezetői ellenőrzési rendszert működtetik. Ennek keretében győződnek meg egy-egy kontrolltevékenység hatékonyságáról, megfelelőségéről. A folyamatokhoz kapcsolódó kontrolltevékenységek során az ellenőrzési pontokat úgy alakították ki, hogy azok megfelelő bizonyosságot szolgáltatassanak a vezetés számára annak érdekében, hogy a feladatellátás utólagos ellenőrzése és a felelősségre vonás biztosítható legyen.

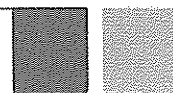
4. Információs és kommunikációs rendszer:

4.1. A Hivatalban kialakítottam és működtettem a külső és belső információáramlás biztosítására szolgáló információs csatornát. Biztosított a Hivatalon belül a fentről lefelé történő kommunikáció és az alulról felfelé történő információáramlás, így a megfelelő információ megfelelő időben eljutott az illetékes szervhez, belső szervezeti egységhez, személyhez.

4.2. A Hivatal eleget tett a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének, az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvényben meghatározott kötelezettségeknek, valamint az információs és önrendelkezési jogról és információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvényben foglalt előírásoknak.

A vezetői információs rendszerben biztosított volt minden olyan információ fellelhetősége, amely szükséges a vezetői döntések meghozatalához.

4.3. A Hivatal működésének fontos követelménye az írásbeliség, a feladat elvégzésének dokumentálása. Az iratok kezelésének eljárásrendjét az iratkezelési szabályzatban rögzítettem, így eleget tettem az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek, az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak.



A Hivatalban a belső kommunikáció egyik megjelenési formája a vezetői értekezlet, melynek keretében heti rendszerességgel biztosítom az aktuális feladatok, problémák, közgyűlési előterjesztések megbeszélését. A vezetői értekezletről emlékeztető készül, amit e-mailben megküldve a hivatal szervezeti egységeinek vezető megismertethetik a munkatársakkal osztályértekezleten.

A külső kommunikáció egyik eszköze Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal hivatalos honlapja, ahová a jogszabályokban meghatározott kötelező tartalmak kerültek feltöltésre, illetve az állampolgárok Hivatallal történő kommunikációját elősegítő tartalmak találhatóak. A közzétételi lista aktualizálásait az adott szervezeti egységek elvégezték.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring):

A monitoring stratégia elveit a Belső Kontroll Kézikönyvben határoztam meg. Kialakítottam a Hivatal tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert. Az operatív tevékenység keretében a folyamatos nyomon követés a vezetői ellenőrzés által valósult meg, mely elsődlegesen szolgálta azt a célt, hogy a napi teendők jogszerűek, szakszerűek, eredményesek legyenek. A vezetői ellenőrzés eszközei a kiadmányozás, szignálás, jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés voltak.

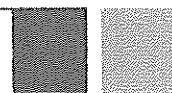
A Hivatal legjelentősebb nyomon követési elemei az alábbiak voltak:

- tervek, célkitűzések teljesítésének beszámolója,
- zárszámadás,
- számviteli, pénzügyi beszámolók,
- hivatali beszámoló,
- éves összefoglaló ellenőrzési jelentés,
- statisztikai jelentések,
- projektek pénzügyi, szakmai beszámolója,
- teljesítményértékelések, minősítések,
- felmérések,
- kérdőíves tájékoztatások,
- vezetői nyilatkozat (belső kontrollrendszer működéséről),
- szakmai véleményeztetések.

A belső ellenőrzési osztály szervezeti és funkcionális függetlenségét biztosítottam, a működésükhöz szükséges források rendelkezésre álltak. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok megfelelő intézkedési terv készítésével és azok végrehajtásával megszüntethetőek, illetve a kockázatok csökkenthetőek.

A beszámolás évében gondoskodtam a külső ellenőrzések javaslatai alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm.rendeletben foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljesszerűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

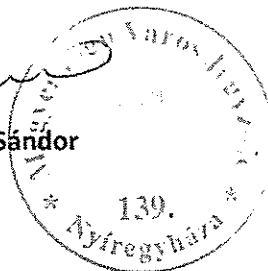


Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontroll témakörében:

igen-nem

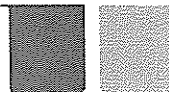
Nyíregyháza, 2023. február 28.


dr. Szemán Sándor



NYÍREGYHÁZA

WWW.NYIREGYHAZA.HU



NYILATKOZAT

- Alulírott **Hornyák Attiláné** az **Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság – 4400 Nyíregyháza, Szent István utca 14.** - költségvetési szerv igazgatási szakértője (mb. vezetője) jogi felelősségem tudatában, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. 10. 01. napjától 2022. december 31. napjáig évben / időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről jogszabályi előírásoknak eleget tettünk/megfeleltünk.

Gondoskodtam:

- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről.

Kijelentem: hogy

- a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket
- olyan rendszert vezettem be, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- a szervezeten belül jól körül határolt volt a felelősségi körök meghatározása. Minden munkatárs esetében a veszélyhelyzet okozta többletfeladatok alakultak ki, ezért a munkakörök bővítésre kerültek. Az intézmény szakterület vezetői a szervezet minden szintjén tisztában voltak célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó szabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Intézményünk a hatékony szervezeti struktúra kialakításával biztosítja a feladat ellátást. Az Intézmény szabályzataiban a feladatok és felelősök meghatározásával biztosította a munkakör átadás-átvétellel kapcsolatos számon kérhetőséget, viszont az ellenőrzési nyomvonalban nem teljes körűen azonosította a munkakör átadás-átvétellel kapcsolatos folyamatokat. A jogviszony létesítésével, módosításával, megszüntetésével kapcsolatos feladatok részfolyamat 1 al-folyamat mentén lett azonosítva. További részfolyamatok azonosítása indokolt, mert ebben az esetben nem minden tevékenység lett szerepeltetve, ahol kontrolltevékenység van (pl. hozzáférési jogosultságok, visszavonása, gépek visszaadása stb). Felülvizsgálat során megállapítást nyert, hogy a fent részletezett terület fejlesztendő.

Kockázatkezelési rendszer: Az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság rendelkezik aktualizált kockázatelemzéssel, melyben az ellenőrzési nyomvonalban azonosított kockázati tényező mentén értékelte a munkakör átadás-átvétel tevékenység folyamatának kockázatát. A már azonosított folyamathoz a kockázati tényező megfelelő, de a munkakör-átadás-átvétel folyamata nem teljeskörűen jelenik meg az ellenőrzési nyomvonalban, így a célok megvalósulását veszélyeztető kockázatok azonosítása nem teljeskörű. A kritérium rendszer nem a szervezeti célok alapján lett kialakítva a kritériumok viszont nem alkalmasak a kockázati szint objektív meghatározására.

Kontrolltevékenységek: Belsőellenőrzés hiányosságként állapította meg, hogy a munkakör átadással kapcsolatosan az átadás-átvételi jegyzőkönyv hiánya miatt az egyeztető kontroll csak részben működött, viszont a személyi leltár, időarányos cafeteria elszámolása, kifizetése, távozó vezető szabadság megállapítása, elszámolása tekintetében jól működött a kontroll jogszabálynak megfelelően lett végezve. A felülvizsgálati kontroll jól működött a hozzáférési jogosultságok visszavonása tekintetében, a nyilvántartások felül lettek vizsgálva a szükséges módosítások el lettek végezve. A vezető távozását követően munkaköri leírások felülvizsgálata részlegesen valósult meg. Közérdekű adatok közlése az Info. törvény rendelkezéseinek megfelelően lett teljesítve.

Információs és kommunikáció rendszer: Intézményünk aktualizált Szervezeti és Működési Szabályzata 2022. május 26. került elfogadásra. A dolgozók általi megismertetése nem dokumentált ezt a lehető leghamarabb időpontban szükséges pótolni. Az iratok iktatása minden esetben megtörtént. Az adatvédelmi intézkedések betartása az intézmény szabályozásának megfelelően dokumentált. Humánpolitikai szabályzatot a dolgozók megismerési nyilatkozaton aláírásukkal ellátva igazolták. Az iratkezelési szabályzat a levéltári jóváhagyással rendelkezik, a dokumentumok őrzési idejét az irattári tervben a jogszabályi előírásoknak megfelelően rögzítésre került.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 10 §-a alapján a költségvetési szerv vezetőjének olyan monitoring rendszert kell működtetni, mely lehetővé teszi a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. Intézményünk minden tevékenységét belső szabályzatokban jelölt ki felelősöket, rendelkezett a dokumentálás módjáról, így biztosította a tevékenységek időszakonként ismétlődő vezetői ellenőrzést, amely folyamatos beépül az intézmény mindennapi munkájába. Monitoring stratégiát támogatta, hogy az intézményi belső ellenőrzés keretében az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság 2023. évi Ellenőrzési tervében szerepelt, a vezető távozását követően a munkafolytonosság biztosításának felülvizsgálata.

Nyíregyháza, 2023. február 28.

P. H.



.....
aláírás

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez *

NYILATKOZAT

A) Alulírott Dr. Nagy Erzsébet a Nyíregyházi Gyermejkölési Alapellátási Intézmény (4400 Nyíregyháza, Tokaji út 1/D.) a költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Az intézmény a feladatainak ellátására alkalmas, hatékony szervezeti struktúrát működtetett a 2022. évben. Megfelelő a kontrollkörnyezet minden területe, a célok és szervezeti felépítés, a belső szabályzatok, a feladat-és hatáskörök, a folyamatok meghatározása és dokumentálása, a humán erőforrás, az integritás és etikai értékek, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása. A gazdálkodást és a működést érintő szabályok felülvizsgálata és aktualizálása folyamatos.

A 2022. évben az intézmény az alábbi dokumentumokkal, szabályzatokkal rendelkezett:

- I. Alap dokumentumok
 - Alapító Okirat

- Működési engedély
- Szervezeti és Működési Szabályzat
- Szakmai Program

II. Működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódó szabályzatok, eljárás rendek

- Közalkalmazotti Szabályzat
- Iratkezelési szabályzat
- Szabályzat a közalkalmazottak minősítéséről
- Informatikai biztonsági szabályzat
- Hozzáférési jogosultságok szabályzata
- Adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat
- Közérdekű adatok közzétételi kötelezettségének teljesítéséről szóló szabályzat
- Integrált kockázatkezelési szabályzat
- Panaszkezelési szabályzat
- Szervezeti integritást sértő események eljárásrendje
- Ajándékok, utazások, egyéb előnyök elfogadásának rendjére vonatkozó szabályzat
- Ügyrendi szabályzat
- Tűzvédelmi szabályzat
- Munkavédelmi szabályzat
- Esélyegyenlőségi terv
- Ellenőrzési nyomvonal
- Belső kontroll kézikönyv
- Munkamegosztási megállapodás
- Pénzkezelési szabályzat
- Helyettesítés rendjének szabályzata
- Cafetéria szabályzat
- Munkaruha szabályzat
- Munkába járás költségtérítés elszámolásának szabályzata
- Számlarend
- Számviteli politika
- Leltározási és leltárkészítési szabályzat
- Felesleges eszközök hasznosításának és selejtezésének szabályzata
- Eszközök és források értékelésének szabályzata
- Gépjármű igénybe vételének szabályzata

A szabályzatok, eljárás rendek a jogszabályi környezet változásainak megfelelően aktualizálásra kerültek.

A hatékonyabb szervezet irányítás kialakítása érdekében a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Ellenőrzési Osztálya javaslata alapján az intézmény felülvizsgálta és módosította a Helyettesítés rendjének szabályzatát.

Meghatározásra került a helyettesítés elrendelésének részletes szabályai, a helyettesítő kisgyermekgondozó-nevelő munkaidő beosztása a helyettesítés alatt, a helyettesítési feladatok, illetve a helyettesítési pótlékra való jogosultság szabályai. Ezzel összefüggésben a bölcsődevezetők és a kisgyermekgondozó-nevelők munkaköri leírásainak felülvizsgálata is megtörtént.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A belső ellenőrzés javaslata alapján az intézmény indikátorokat határozott meg a szervezeti célok megvalósulásának nyomon követése érdekében, illetve a szervezeti célokhoz igazodó kritériumok kerültek meghatározásra a kockázatok érdemi értékeléséhez. Az ellenőrzési nyomvonalban a helyettesítés elrendelésével, elszámolásával, az adatszolgáltatással kapcsolatos folyamatos és kontrolltevékenységek kerültek meghatározásra. Az integrált kockázatkezelési rendszerben olyan kontroll tevékenységet alakítottunk ki, melyek biztosítják a kockázatok teljes körű azonosítását, kezelését és tovább erősítik a szervezet integritását. Ennek megfelelően az ellenőrzési nyomvonalban meghatározott folyamatok kockázati tényezőit, kockázatait, a bekövetkezés valószínűségéhez, a szervezetre gyakorolt hatása és kezelhetősége alapján értékeltük. Az intézmény szintű integrált kockázatkezelés rendje teljes körű, fejlesztése, aktualizálása folyamatosan történik a belső ellenőrzés javaslatai alapján. Az intézmény odafigyel arra, hogy a kockázatkezelés fontosságát és jelentőségét valamennyi munkavállaló megértse.

A jogszabályi előírások alapján az intézményvezetője működteti a kockázatkezelési rendszert. A Kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek kialakítása, szabályozása és működtetése biztosított.

Kontrolltevékenységek:

A szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrolltevékenységek hatékonyságát folyamatosan felülvizsgáltuk, évente fejlesztjük, a kontroll tevékenységek a belső szabályzatokkal megegyeznek.

A kontrolltevékenységgel biztosítottuk a költségvetés tervezését, feladatellátást, adatszolgáltatást, kötelezettségvállalások, szerződések, beszámolók helytállóságát.

Információs és kommunikációs rendszer:

Elengedhetetlen, hogy megfelelő és naprakész információk álljanak rendelkezésre az intézmény működésével kapcsolatban. Az intézményben az információs és kommunikációs rendszer az adatszolgáltatások teljesítése, a közérdekű adatok közzététele, adatvédelem, adatkezelés, iktatás, iratkezelés végrehajtása vonatkozásában továbbra is biztosítja a munkavégzéshez, a döntések meghozatalához megfelelő, időszerű, aktuális, pontos és hozzáférhető információkat.

Az intézmény az iratkezelési rendjét aktualizálta, a belső ellenőrzés javaslata alapján az iratbetekintés szabályait meghatározta. A közérdekű adatok közzététele biztosított az intézmény hivatalos honlapján.

Az intézmény külső kommunikációs csatornáinak rendszere tovább fejlesztésre került, az elektronikus elérhetőségen rendelkezésre álló információk aktualizálása megtörtént.

Az intézmény hatékony működése szempontjából az információ átadását elősegíti az elektronikus levelezőrendszer, amely az intézmény valamennyi szervezeti egysége számára biztosított és elérhető. A szervezeti egységek saját elektronikus és mobiltelefonos elérhetőséggel rendelkeznek, ezáltal az ellátások igénybe vételéhez való elérhetőség bármely formában a szülők, ellátottak részére biztosítottak.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A nyomon követési rendszer folyamatosan figyelemmel kíséri és értékeli az intézményt érintő külső/belső változásokat. A monitoring stratégia keretében gondoskodtunk az információ átadás és az adatszolgáltatások végrehajtásának nyomon követéséről. A rendszeresen megtartott vezetői értekezletek, munkaértekezletek biztosítják a szervezeti egységek vezetői részére a belső szabályozás érvényesülésének nyomon követhetőségét és a munkavállalók által történő betartását. Az intézményben a vezetői értekezletekről, munkamegbeszélésekről emlékeztető és jelenléti ív készül. A feladatellátás keretében a folyamatos nyomon követés a vezetői ellenőrzés formájában valósult meg. A külső szervek által végzett ellenőrzésekről vezetett nyilvántartások a kötelező tartalmi elemeket tartalmazzák. Az intézmény a belső ellenőrzés és a külső szervek által végzett ellenőrzések javaslatai alapján kialakított monitoring rendszere és működtetése szabályszerű, az előírásoknak megfelel.


Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Nyíregyháza, 2023.02.14.

P. H.
.....
aláírás

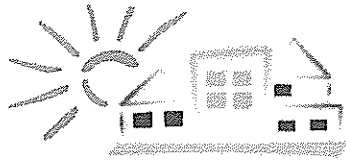


B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás



Nyíregyházi
Szociális Gondozási Központ

**NYÍREGYHÁZI
SZOCIÁLIS GONDOZÁSI KÖZPONT**

4400 Nyíregyháza, Vécsey köz 2.

Tel.: 42/416-083, 416-084

Tel./Fax: 42/507-680, 507-681

E-mail: gkkozpont.nyiregyhaza@t-online.hu

www.szocialisgondozas.hu

Ügyiratszám: 17/2023.

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS

POLGÁRMESTERI HIVATAL

Tárgy: 2022. évi Vezetői nyilatkozat

GAZDASÁGI OSZTÁLY

SZÜRÖS ANITA OSZTÁLYVEZETŐ

Tisztelt Osztályvezető Asszony!

Mellékelten megküldöm a Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ igazgatójaként - *A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. mellékletére hivatkozással* – a 2022. évre vonatkozó Vezetői nyilatkozatomat aláírással és pecséttel ellátott 1 eredeti példányban, mely Intézményünk pénzügyi beszámolójának részét képezi. A pénzügyi beszámoló küldése a KÖZIM részről fog megtörténni, további szíves felhasználás végett.

Nyíregyháza, 2023. február 28.

Tisztelettel:

Nagyné Hermányos Zsuzsanna
igazgató



Nyíregyházi
Szociális Gondozási Központ

Vezetői nyilatkozat

*a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló
370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. melléklete szerint*

Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ
Nagyné Hermányos Zsuzsanna
igazgató

NYILATKOZAT

Alulírott Nagyné Hermányos Zsuzsanna, a Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

A Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ (a továbbiakban: intézmény) 2022-ben is rendelkezett hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapító okirattal, a szervezeti struktúra egyértelműen és világosan rögzítésre került a Szervezeti és Működési Szabályzatban, mellyel a folyamatosan aktualizált munkaköri leírások összhangban vannak. Humán erőforrás gazdálkodásunk következetes, az etikai elvárások és a szervezeti célkitűzések világosak.

Intézményünk átlátható, a jogszabályi környezet változásait követő kontrollkörnyezetet alakított ki, melynek kereteit az alábbi, nem teljes körűn felsorolt alapidokumentumok és belső szabályozók teremtik meg:

- a Szakmai program;
- a Szervezeti és Működési Szabályzat;
- a Házirendek;
- az Adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat;
- az Iratkezelési szabályzat;
- a tervezéssel, gazdálkodással - így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével -, az ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírásokat, feltételeket rendező szabályzat;
- a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend;
- a belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével és lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos szabályzat;

- a reprezentációs kiadások felosztását, azok teljesítésének és elszámolásának szabályait rendező szabályzat;
- a vezetékes- és mobiltelefonok használatának szabályzata;
- a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét meghatározó szabályzat;
- a Tűzvédelmi és munkavédelmi szabályzat;
- a Gépjármű használati szabályzat;
- az Érdekképviseleti fórum működésének szabályzata;
- a Számviteli szabályzat;
- a Pénzkezelési szabályzat;
- az Anyaggazdálkodási, leltár és selejtezési szabályzat;
- a Vagyonvédelmi szabályzat;
- az Ellenőrzési nyomvonal;
- a szervezeti integritást sértő események kezelésének, valamint az integrált kockázatkezelés eljárásrendje.

Ezen, a szervezet felépítését és tevékenységét áttekinthetően és részletesen bemutató dokumentumok, illetve a munkavégzést érintő szabályzatok, az intézmény valamennyi munkatársa számára elérhetőek. Szabályzatrendszerünk komplex, kiterjed az intézmény valamennyi tevékenységére, és az azokra hatással lévő folyamatokra, tevékenységekre, feladatokra, valamint a munkatársak biztonságát szolgáló szabályokra. A szabályzatok érintettek általi megismertetése mellett nagy hangsúlyt fektettünk a megértés biztosítására is, oktatások formájában.

A szervezeti egységek működésében meghatározott fő- és alfolyamatok részletesen meghatározásra és rögzítésre kerültek, az ellenőrzési nyomvonalat, a belső ellenőrzés javaslataira figyelemmel, folyamatosan aktualizáljuk, kiegészítjük, pontosítjuk.

A 2022-ben kiadott vagy felülvizsgált szabályzatok/vezetői utasítások listája:

A szabályzat/vezetői utasítás címe	hatályba lépés dátuma	cél
GAZDÁLKODÁS, VAGYONVÉDELEM, ÉLELMÉZÉS		
17/2022. (11.02..) számú vezetői utasítás a 16/2022. (09.30.) számú vezetői utasítás módosításáról és az energiaválság miatt szükséges további intézkedésekről	2022.11.02.	az energiaválság hatásainak enyhítése, költséghatékonyság
16/2022. (09.30.) számú vezetői utasítás az intézmény veszélyhelyzeti működéséről	2022.10.01.	
TŰZ- ÉS MUNKAVÉDELEM		
A munkavédelmi képviselő választásának eljárásrendje	2022.11.01.	a közalkalmazottakkal folytatott munkavédelmi tárgyú tanácskozás elveinek, tárgyának, tartalmának és módjának valamint a munkavédelmi képviselő választására, működésére és képzésére vonatkozó szabályoknak a meghatározása
Munkaruha szabályzat	2022.07.01.	a munkaruha juttatás rendjének meghatározása
A képernyő előtti munkavégzés minimális egészségügyi és biztonsági követelményeiről és a képernyő előtti munkavégzéshez éleslátást biztosító szemüveg juttatásának rendjéről szóló szabályzat	2022.05.01.	a képernyő előtti munkavégzés minimális egészségügyi és biztonsági követelményeinek, valamint a képernyő előtti munkavégzéshez éleslátást biztosító szemüveg juttatása rendjének meghatározása

SZAKMA		
15/2022. (09.30.) sz. vezetői utasítás a térítési díj változásáról szóló tájékoztatásról	2022.09.30. - az abban foglaltak maradéktalan teljesítésével hatálytalanná vált	a 2022. november 1-jétől hatályos térítési díjakról történő általános tájékoztatás
14/2022. (08.11.) sz. vezetői utasítás a gyógyászati segédeszközt használó ellátottak soron kívüli tájékoztatásáról	2022.08.11.	a lakossági fogyasztóként elektromos gyógyászati segédeszközt használók tájékoztatása
13/2022. (07.26.) sz. vezetői utasítás a térítési díjról történő értesítésről a tartós bentlakásos ellátásokban	2022.07.26.	a tartós bentlakásos ellátásokban, a konkrét összegű személyi térítési díjról történő értesítés mintáinak kiadása
12/2022. (07.21.) sz. vezetői utasítás a vörös kód ideje alatt alkalmazandó eljárásrendről	2022.07.21. - a vörös kód érvényességének megszűnésével hatálytalanná vált	
11/2022. (07.01.) sz. vezetői utasítás a maszkviselés szabályairól	2022.07.01. - a 6/2023. (01.18.) sz. vezetői utasítással hatálytalanná vált	a kötelező maszkviselés eltörlése
10/2022. (06.27.) sz. vezetői utasítás a napi igénybevételt igazoló ellátotti aláírásról valamennyi alapszolgáltatásban	2022.06.27.	a szociális alapszolgáltatások szabályszerű dokumentációjának elősegítése
9/2022. (06.27.) sz. vezetői utasítás a vörös kód ideje alatt alkalmazandó eljárásrendről	2022.06.27. - a vörös kód érvényességének megszűnésével hatálytalanná vált	
8/2022. (06.23.) sz. vezetői utasítás a lakóotthon iratanyainak rendszerezéséről és a takarítási rendről	2022.06.23. - az abban foglaltak maradéktalan teljesítésével hatálytalanná vált	a dokumentáció és a takarítás rendje átláthatóságának megteremtése
6/2022. (03.08.) sz. vezetői utasítás a látogatás rendjéről és a maszkviselés szabályairól	2022.03.08. - a 6/2023. (01.18.) sz. vezetői utasítással hatálytalanná vált	
4/2022. (02.15.) számú vezetői utasítás a korlátozó intézkedések szabályzatával összefüggő feladatokról	2022.02.15.	a címben hivatkozott szabályzatban foglaltak érvényesítése
3/2022. (01.28.) számú vezetői utasítás a 31/2021. (11.08.) sz. vezetői utasítás módosításáról	2022.01.28.	a korábban bevezetett kontrolltevékenységhez kialakított dokumentáció módosítása
1/2022. (01.05) számú vezetői utasítás az igénybevételi eljárásához használt dokumentáció módosításáról	2022.01.05.	egységes kérelemcsomagok bevezetése
Az ellátottak pénz- és értékkezelésének szabályzata	2022.04.01.	az ellátottak pénzének és értékeinek kezelésében rejlő kockázatok csökkentése, a folyamatok, feladatok részletes kidolgozásával, a felelősök kijelölésével
Térítési díj fizetés szabályzata	2022.04.01.	a térítési díj szabályszerű megállapításával és beszedésével összefüggő folyamatok és feladatok részletes meghatározásával, a felelősök kijelölésével, a térítési díjjal kapcsolatos kockázatsökkentés

Érdekképviselői fórum működésének szabályzata	2022.12.01.	az ellátottak érdekvégyesítésének és képviselőitének elősegítése
A bentlakásos ellátásokban az ellátást igénybe vevők részéről felmerülő veszélyhelyzetek kezeléséről és a korlátozó intézkedések elrendelésének eljárásrendjéről szóló szabályzat	2022.02.15., 2022.05.01.	a dolgozók jogainak védelme, a korlátozó intézkedések jogszerű alkalmazásának elősegítése
BELSŐ KONTROLL, SZERVEZETI INTEGRITÁS		
Nyomvonalak, kockázatértékelés, kockázatkezelés, nyomkövetés, kockázati térkép	2022.02.01., 2022.10.01., 2022.12.20.	
A közérdekű bejelentésekkel és panaszokkal kapcsolatos ügyek kezelésének eljárásrendje	2022.01.20., 2022.02.21.	az ÁSZ javaslatainak beépítése
A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje	2022.01.27.	
FOGLALKOZTATÁS		
5/2022. (02.15.) sz. vezetői utasítás a 2022. évi szabadság ütemezéséről	2022.02.15. - 2022.12.31-én hatályát veszítette	a szabadság ütemezése, az éves ütemterv elkészítése
2/2022. (01.06.) sz. vezetői utasítás a 24 órás műszak elrendeléséről	2022.01.06. - a 7/2022. (06.10.) sz. vezetői utasítással hatálytalanná vált	
Cafeteria szabályzat	2022.03.17.	a cafeteria juttatás egységes elvek szerinti rendjének, az ezzel kapcsolatos jogoknak és kötelezettségeknek, azok teljesítése módjának és eljárási rendjének meghatározása
Közalkalmazotti szabályzat	2022.11.01.	a Közalkalmazotti Tanács részére törvényben biztosított jogosultságok gyakorlásának, továbbá a munkáltató és a Közalkalmazotti Tanács kapcsolatrendszerének, együttműködésük formáinak, a Közalkalmazotti Tanács tagjait megillető kedvezményeknek és munkajogi védelmük közös meghatározása
Minősítési szabályzat	2022.04.25.	olyan egységes teljesítményértékelési és minősítési rendszer kialakítása, amely alapján a közalkalmazott munkaköri feladatai ellátásának megítélése, az ezt befolyásoló ismeretek, személyi tulajdonságok értékelése, továbbá a szakmai fejlődés elősegítése válik lehetővé
Humánpolitikai szabályzat	2022.11.01.	a közalkalmazotti jogviszony létesítésével, fenntartásával/teljesítésével és megszűnésével/megszüntetésével összefüggésben felmerülő humánpolitikai folyamatok rendjének meghatározása, a közalkalmazotti jogviszonyra vonatkozó hatályos szabályozók összefoglalása, ezzel az intézmény humánstratégiája jogszerűségének és átláthatóságának biztosítása
A munkáltatói ellenőrzések eljárási rendjét meghatározó szabályzat	2022.05.16.	a munkáltatói ellenőrzések lefolytatására vonatkozó részletszabályok meghatározása

ESÉLYEGYENLŐSÉG		
Esélyegyenlőségi terv	2022.04.01.	hogyan ne csupán a foglalkoztatottak egyes objektív különbségeinek - nem, életkor, családi és egészségügyi állapot, lakóhely, szociális helyzet stb. - csökkentését segítse elő, hanem különféle kedvezmények és szolgáltatások révén hozzájáruljon a hatékony és kreatív munkafeltételek kialakításához és fenntartásához
EGYÉB		
7/2022. (06.10.). sz. vezetői utasítás egyes vezetői utasítások hatályon kívül helyezéséről	2022.06.10.	formális hatályon kívül helyezés

A munkaköri leírások részletesen tartalmazzák a munkakörökhöz kapcsolódó feladatokat és az egyes személyekhez kapcsolt feladatokat is, azok írásba foglaltak - a közalkalmazottak által aláírtak -, összhangban vannak a belső szabályozókkal, konkrétan tartalmazzák a felelőségi köröket és jogosultságokat is, különös figyelemmel az adatszolgáltatási, adattovábbítási jogosultságokra.

A szakmai/szervezeti egységek előre meghatározott, naprakész, az ellátotti igényeket is figyelembe vevő működési rend szerint működnek.

Szervezeti, személyi változás esetén a feladatvégzés folytonossága biztosított, és 2022-ben is következetesen érvényre juttattuk a szakmai felkészültséget, a pártatlanságot és elfogulatlanságot, az erkölcsi feddhetetlenség értékeit, valamint a közérdeknek az egyéni érdekekkel szembeni előtérbe helyezését. Megfelelő képzettséggel, kompetenciákkal és gyakorlattal rendelkező közalkalmazottakat foglalkoztattunk, amennyiben pedig hiányosságokat tapasztaltunk, a problémák orvoslására azonnali intézkedéseket hoztunk.

A mindennapi munkavégzés során felmerült hiányosságok, illetve szabálytalansági gyanú jelentésének, a felmerült szabálytalanságok feltárásának, kivizsgálásának és kezelésének kereteit és szabályait részletesen, a belső szabályzatok közt kiemelten kezelt, az intézményi integritást sértő események kezeléséről szóló eljárásrend állapítja meg, ugyanakkor 2022-ben sem szervezeti integritást sértő eseményre vonatkozó bejelentés, sem panasz nem érkezett az intézményhez, és olyan szabálytalanság sem történt, amely a munkavállaló felelősségre vonását eredményezte volna.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Egy-egy új folyamat beindítását megelőzően és a folyamatok felülvizsgálatakor megvizsgáltuk az azt érintő kockázatokat, a bekövetkezés valószínűsége és a bekövetkezés esetén felmerülő kár szempontjából, és a folyamatba kontrollpontokat építettünk be, a kijelölt folyamatgazdák egyértelmű felelősség-meghatározása és támogatása mellett.

2022-ben is kiemelt célként tekintettünk a megalapozott vezetői döntéshozatal elősegítésére, a szervezet integráns működésének megteremtésére, az esetleges visszaélések kockázatának minimalizálására, a szervezeti célok elérésére, a szervezet hatékonyságának javítására, a számon kérhetőség és az átláthatóság, valamint az intézmény iránti közbizalom növelésére.

Az intézmény működését fenyegető külső és belső kockázatok felmérése, értékelése és kezelése valamennyi tevékenységünkre és folyamatunkra kiterjedt, ideértve az integritási és korrupciós kockázatokat és az adat- és információbiztonsági kockázatokat is.

A kockázati tényezők meghatározása, a kockázati események és azok bekövetkezési valószínűségének és hatásainak meghatározása, elemzése, a kockázati tűréshatár meghatározása, a kockázatok rangsorolása, a nyomon követés és a felülvizsgálat működése mindvégig biztosított, a nyilvántartás pedig folyamatos volt.

Amennyiben a kockázatkezelési rendszerrel kapcsolatban belső, külső ellenőrzés vagy egyéb vizsgálatok során hiányosságokat tártak fel, a problémák megszüntetése érdekében azonnali intézkedéseket hoztunk.

Az integrált kockázatkezelés egyre hangsúlyosabban jelenik meg működésünkben, annak folyamatos fejlesztésére, hatékonyságának és eredményességének növelésére törekszünk, a belső ellenőrzés

javaslatainak beépítésével. 2023-ra vonatkozóan, kiemelt célként kezeljük a kockázatok értékeléséhez szükséges kritériumrendszer és a kockázatok minősítése, rangsorolása szempontjából, a kockázatok érdemi értékelését, annak érdekében, hogy a kritériumok alkalmasak legyenek az adott feladat mérésére, továbbá a maradványkockázatok kezelésére vonatkozó stratégia kialakítását.

Kontrolltevékenységek:

Intézményünk kontrolltevékenységei a szervezeti hierarchia minden szintjén és minden működési területén megjelennek és a kockázatok felmérése és összegyűjtése során, az egyes érintett tevékenységekkel mindennapi szinten foglalkozó vezetők tapasztalatai is felhasználásra kerülnek.

Valamennyi tevékenység tekintetében - ideértve a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítését is - beépítettük az előzetes, utólagos és a vezetői ellenőrzést, a pénzügyi kihatású döntések meghozatalakor a célszerűséget, a gazdaságosságot, a hatékonyságot és az eredményességet tekintettük alapvető szempontnak.

A költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, a gazdasági események elszámolásának kontrollja, a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés, a Közintézményeket Működtető Központ részéről folyamatos volt, ezen tevékenységek feladatköri elkülönítése megjelenik a Munkamegosztási Megállapodásban.

Mindemellett egyes folyamatainkban a felülvizsgálati és az egyeztető kontrollok működtetése hiányosságokat mutat, ezért 2023-ban további intézkedések szükségesek.

Információs és kommunikációs rendszer:

Belső információs és kommunikációs rendszer:

A belső információs és kommunikációs rendszer működtetése az intézmény belső kontroll rendszerének részeként biztosítja, hogy munkatársaink a munkájuk végzéséhez szükséges elégséges, pontos, megbízható, teljes és releváns információkhoz maradéktalanul és időben hozzáférjenek.

Az egyes szakmai egységek tekintetében, a legalább havonta, a vezetők által összehívott csoportértekezlet teremti meg a horizontális kommunikáció lehetőségét, célja a dolgozók munkájának összehangolása, új feladatok meghatározása, a várható intézkedésekről való tájékoztatás, a munka értékelése és az intézmény működéssel kapcsolatos információk közérthető átadása.

A vertikális kommunikáció az egyes szervezeti egységek vezetőin keresztül szóban, az intézmény belső levelezőrendszerén keresztül írásban, vagy egyéb helyben szokásos és ismert módon (pl. egyes tájékoztatások faliújságon, jól látható és hozzáférhető módon elérhetővé tételével), továbbá az éves dolgozói munkaértekezleten valósul meg.

Az egyes vezetői döntések meghozatalához, illetve azok megfelelő alátámasztásához elengedhetetlen információk rendelkezésre állását, a rendszeres vezetői értekezletek rendszere biztosítja.

Külső információs és kommunikációs rendszer:

Az intézményünkkel történő kapcsolatfelvétel 2022-ben is bárki számára, személyesen, telefonon vagy írásban (akár elektronikus úton) is biztosított volt.

Elérhetőségi adataink hivatalos weboldalunkon, a közzététel módját meghatározó szabályozókban előírt formában és módon, nyilvánosan elérhetőek.

Az intézmény honlapjának, a www.szocialisgondozas.hu weboldal üzemeltetésének célja, az intézmény szolgáltatásainak bemutatása, az azokkal kapcsolatos tájékoztatások, dokumentumok, valamint az intézmény kezelésében lévő és tevékenységére vonatkozó vagy közfeladatának ellátásával összefüggésben keletkezett közérdekű adatok közzététele, ugyanakkor lehetőséget biztosítunk arra is, hogy azon keresztül, a „VISSZAHÍVÁST KÉREK” funkció használatával az oldalunkon böngésző látogató, felvehesse a kapcsolatot intézményünkkel, valamint ezen weboldalon adatkezelésünk átláthatósága érdekében, az adatkezelési tájékoztatókat is nyilvánosságra hozzuk.

Mindemellett, közfeladatainak jellegéből adódóan, kiemelten kezeljük az esélyegyenlőség megteremtését, ezért a fogyatékkal élőket megillető, a közszolgáltatásokhoz való egyenlő esélyű hozzáférésre vonatkozó jog érvényesülésének előmozdítása érdekében, lépéseket tettünk honlapunk akadálymentesítése érdekében is.

A külső kommunikációnk fejlesztése céljából egyre hatékonyabban vagyunk jelen a közösségi médiában is. Facebook oldalunkat és profilunkat adminisztrátor kezeli.

A Facebook oldal üzemeltetésének célja megegyezik a weboldalunkéval, azzal, hogy jellegéből adódóan, ez a felület közvetlenebb, mind hangnemét, mind népszerűségét tekintve. Oldalainkon folyamatosan tájékoztatást nyújtottunk programjainkról, rendezvényeinkről és azon eseményekről, melyek az intézmény életében meghatározóak voltak.

Intézményünk szolgáltatásainak népszerűsítése, az online médiában kevésbé aktív városlakók elérése céljából, a szolgáltatásainkat részletesen bemutató információs füzetünket 2022-ben frissítettük, melyet telephelyeinken és nyitva álló helyiségeinkben elérhetővé tettünk, és eljuttattuk a háziorvosi rendelőkbe, más szociális intézményekbe is. Mindemellett az intézményünk weboldaláról történő ingyenes letöltés lehetőségét is biztosítottuk.

Mind ezek mellett, 2022-ben is kiemelten kezeltük a közérdekű adatok proaktív közzétételét, a jogszabályi kötelezettség teljesítésén túl, a transzparencia megteremtése, a társadalmi részvétel erősítése és a korrupciós veszélyeztetettség csökkentése érdekében.

Intézményünk honlapján, a közérdekű adatokat a közvélemény pontos, gyors és hiteles tájékoztatását szem előtt tartva, rendszeresen frissítettük, mind a szervezeti, személyzeti adatok, mind az intézmény tevékenységére, működésére és gazdálkodására vonatkozóan.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Monitoring stratégiánk legfontosabb dokumentuma a munkaterv - *melyet a szakmai egységek vezetői, mint folyamatgazdák közösen dolgoztak ki* - célja az intézmény belső kontroll folyamatainak - *különösen a monitoring tevékenység* - erősítése, és az alábbi tartalommal került kidolgozásra:

- a vezetői ellenőrzéssel érintett folyamatok meghatározása *(az elektronikus formátumú Munkaterv a vezetői ellenőrzéshez 16 Checklistet - mintegy 600 kérdést - tartalmaz, melyek az ellenőrzés végrehajtását segítik az ellenőrizendő folyamatokra vonatkozó legfontosabb, jogszabályban vagy belső szabályozásban előírt kötelezettségre vonatkozó kérdésekkel);*
- belső képzések és oktatások;
- értekezlet *(valamennyi csoportértekezlet és esetmegbeszélés feltüntetésével);*
- rendezvények.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Ellenőrzési Osztályának (a továbbiakban Ellenőrzési Osztály) és más, az intézmény felett ellenőrzési, felügyeleti jogosultsággal bíró szerv javaslatait, a lehető legteljesebb formában építjük be folyamatainkba és kontrollrendszerünkbe.

Az Ellenőrzési Osztály 2022-ben az intézmény által biztosított valamennyi alapszolgáltatás és szakosított ellátások tekintetében a személyi térítési díj megállapításával összefüggésben végzett belső ellenőrzést. Az ellenőrzésről készült Jelentésben foglalt javaslatok végrehajtása érdekében, az alábbiak szerint intézkedtünk.

1. A hatályos házirendek feltöltésre kerültek az intézmény weboldalára (<http://www.szocialisgondozas.hu/oldal/10/dokumentumok>).
2. 2023.01.10-én, írásban kezdeményeztem a Munkamegosztási Megállapodás felülvizsgálatát, a térítési díjjal kapcsolatos hátralékkezelés tekintetében, különös figyelemmel a hátralékosok értesítésével összefüggő feladatokra.

3. 2023.01.10-én, írásban kezdeményeztem egyeztetést a KÖZIM vezetőjével a készpénz fizetési módú számláknak a pénzmozgással egy időben történő kiállítása, a számlákon a szolgáltatások valós teljesítési idejének feltüntetése, az átutalásos számlák esetében a tárgyhót követő hónap 10. napjáig történő megfizetés előírása és a számlakiállítás jogszabályi előírásoknak történő megfeleltetése érdekében.
4. Az Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálatra és kiegészítésre került a számlázáshoz nyújtott adatszolgáltatás feladatával és a KÖZIM-tal közös kontrollpont került kialakításra.
5. A kockázatelemzés felülvizsgálatra és módosításra került.

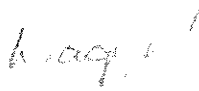
A fent részletezett intézkedéseinken kívül számos olyan szabályt alkottunk, intézkedést vezettünk be és hajtottunk végre, melyek az intézmény működését összefüggő rendszerben vizsgálva és értelmezve, elősegítik az integráns működést valamint támogatják a belső kontroll folyamatokat. 2023-ban is az intézmény rendeltetésének megfelelő feladatellátást, a traszparens, elszámoltatható, tisztességes, etikus, feddlietetlen működést tekintjük elsődleges célnak, és arra törekszünk, hogy a szervezet minden szükséges lépést megtegyen annak érdekében, hogy a követett értékeknek és a kitűzött céloknak megfelelően végezze munkáját, lássa el közfadatait, valamint, hogy az integritás a szervezet teljes működését, valamennyi folyamatát, teljes szellemiségét hassa át. Ennek érdekében a belső ellenőrzés javaslataira építve a kockázati események nyomkövetésének és a felülvizsgálati kontrollok működtetésének, valamint a monitoring tevékenységünk fejlesztése céljából, a szervezet vezetőivel együttműködve, tapasztalataikat figyelembe véve, további intézkedések meghozatalát irányoztuk elő.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője 2021-ben eleget tett továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében.

Kelt: Nyíregyháza, 2023. február 28.

P. H.


Nagyné Hermányos Zsuzsanna
Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ
igazgató



NYÍREGYHÁZI CSALÁD- ÉS GYERMEKEJÓLÉTI KÖZPONT

4400 Nyíregyháza, Körte u. 41/A. Telefon: (42) 401-652

E-mail: kozpont@nyicsgyk.hu Honlap: www.nyicsgyk.hu

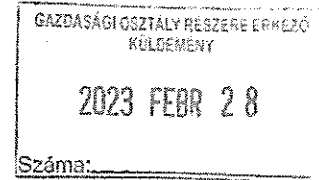
Ikt.sz.: 121 6 0 / 2023

Nyíregyháza Megyei Jogú Város

Polgármesteri Hivatala

Nyíregyháza 4400

Kossuth tér 1. sz.



Dr. Kovács Ferenc

Polgármester részére

Tisztelt Polgármester Úr!

Mellékelten küldöm a Nyíregyházi Család- és Gyermekejóléti Központ vonatkozásában a 370/2011. (XII. 31.) számú, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló Kormányrendelet 1. számú melléklete alapján a vezetői nyilatkozatot a belső kontrollrendszer működéséről.

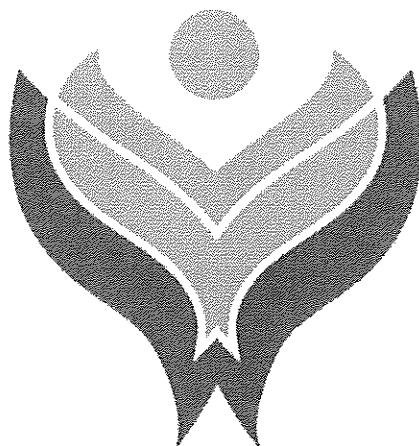
Nyíregyháza, 2023. február 28.

Tisztelettel:


Lengyelné Pogácsás Mária
Intézményvezető

Nyíregyháza, 2023. február 28.

184



Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről

Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ

2023. február 27.

185



Bevezetés

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII.31) Korm.rendelet 11 §-a alapján a költségvetési szerv vezetője köteles nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét, beszámol a felelősségi körébe tartozó munka elvégzéséről. Jogszabályi kötelezettségem okán az alábbi nyilatkozatot teszem.

Nyilatkozat

Alulírott **Lengyelne Pogácsás Mária** a Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a **2022-es** évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontroll rendszer kialakításáról, annak szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- arról, hogy a szakmai vezetők, csoportvezetők tisztában legyenek az intézmény céljaival, és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket, valamint az információk megfelelően áramoljanak (vezetői értekezletek, telephely szintű megbeszélések, havi és éves beszámolók)

Kijelentem, hogy

- a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket
- olyan rendszert vezettem be, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- a szervezeten belül jól körülhatárolt volt a felelősségi körök meghatározása, működtetése.

A vonatkozó szabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

1. Kontrollkörnyezet

Intézményünk jogszabályban meghatározott feladatainak ellátása érdekében hatékony és jól működő szervezeti struktúrát hoztunk létre. A kontrollkörnyezetet úgy alakítjuk, hogy a



szervezeti felépítés, a meglévő szabályzatok, a munkaköri leírások biztosítják a dolgozók elkötelezettségét, a jogszabályoknak, a szakmai elvárásoknak, az Intézmény küldetésének megfelelő, magas színvonalú és hatékony munkavégzést.

A 2022-es évben is rendelkezett az intézmény az alábbi dokumentumokkal, szabályzatokkal:

1. Alap dokumentumok

- Alapító Okirat
- Szervezeti és Működési Szabályzat
- Szakmai program

2. Működéshez, gazdálkodáshoz és szakmai munkához kapcsolódó szabályzatok

- Közalkalmazotti szabályzattal
- Iratkezelési szabályzattal
- Szabályzat a közalkalmazottak minőségéről
- Informatikai biztonsági szabályzat
- Iratkezelési Szabályzat
- Hozzáférési jogosultságok szabályzata
- Adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat
- Közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésére, valamint a közérdekű adatok elektronikus közzétételére vonatkozó szabályzat
- Integrált kockázatkezelési szabályzat
- Panaszkezelési szabályzat
- Szervezeti integritást sértő események eljárásrendje
- Ajándékok és egyéb előnyök elfogadásának szabályzata
- Tűzvédelmi szabályzat
- Munkavédelmi szabályzat
- Kémiai kockázatbecslés és értékelés
- Munkavédelmi alkalmassági vizsgálatok rendje
- Esélyegyenlőségi terv
- Belső kontroll kézikönyv
- Integrált kockázatkezelési szabályzat
- Munkamegosztási megállapodás
- Pénzkezelési szabályzat
- Cafetéria szabályzat
- Számlarend
- Számviteli politika
- Leltározási és leltárkészítési szabályzat
- Felesleges eszközök hasznosításának és selejtezésének szabályzata
- Eszközök és források értékelésének szabályzata
- Gépjárművek igénybevételének és használatának szabályzata
- Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés érvényesítés rendjének szabályzata
- Egyéni védőeszközök, védőfelszerelések, védőruhák juttatásának rendje
- Munkakör átadás-átvétel rendjéről szóló szabályzat
- Munkabajárás, a munkavégzés, valamint a kiküldetés rendje
- Beszerzési szabályzat
- Kollektív szerződés

A szabályzatokat aktualizáljuk a jogszabályi környezet változásának megfelelően. Nyíregyháza MJV Polgármesteri Hivatala Ellenőrzési osztálya, valamint az intézményi belső ellenőrzések által feltárt hiányosságok javítását folyamatosan végezzük.



Az ellenőrzési nyomvonalat az Ellenőrzési Osztály javaslatára kiegészítettük, fejlesztettük. Törekedtünk olyan kontrollkörnyezet kialakítására, ahol egyértelmű a szervezeti struktúra, nyilvánvalók a felelősségi körök, a feladatok. Folyamatgazdákat, felelősöket jelöltünk ki, hangsúlyt fektettük arra, hogy a munkatársak megismerjék a folyamatokat és hatékonyan hasznosítsák munkájuk során.

Kiemelt figyelmet fordítottunk az adatkezeléssel, adatvédelemmel kapcsolatos szabályzatok aktualizálására, a már meglévő GDPR dokumentumaink törvény szerinti alakítására, valamint ennek megismertetését a dolgozókkal és a velünk kapcsolatba kerülő ügyfelekkel, partnereinkkel.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer

Az intézményben integrált kockázatkezelési rendszert működtetünk. Beazonosítottuk a kockázatokat, meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatban a szükséges intézkedéseket, a teljesítésük folyamatos nyomon követésének módját, valamint a folyamatgazdákat kijelöltük. Figyelmet fordítottunk arra, hogy a kockázatkezelést minden fő folyamatba beépítsük, és az intézmény valamennyi dolgozója megértse a kockázatkezelés fontosságát.

A kockázatelemzés eredményeként a szükséges intézkedések megtétele is folyamatos. A kockázatkezelés folyamán a kockázatelemzési tábla elkészült, amely alapján meghatároztuk a magas, közepes, illetve alacsony kockázatú folyamatokat. A kockázatelemzés során elemzésre és meghatározásra kerültek a kockázatos folyamatok hatásai és bekövetkezéseiknek valószínűsége.

A kockázatok meghatározására, felmérésére, elemzésére, kezelésére Integrált Kockázatkezelési Szabályzatot készítettünk. Az Intézmény e szabályzat alapján működteti kockázatkezelési rendszerét, melynek felülvizsgálatát, aktualizálását, a jogszabályi változásoknak megfelelően végezzük.

A jogszabályi előírások alapján az intézmény vezetője működteti a kockázatkezelési rendszert. A Kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek kialakítása, szabályozása és működése biztosított volt (kockázati tényezők meghatározása, kockázati események és azok bekövetkezési valószínűségének és a hatások meghatározása, elemzése, kockázati tűréshatár meghatározása, kockázatok rangsorolása, kockázati térkép készítése.)

3. Kontrolltevékenységek

Az Intézményen belül kialakított kontrolltevékenységek biztosítják a kockázatok kezelését, valamint hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, erősítik annak integritását.

Kulcskontrollok a pénzügyi kihatású döntések, melyek a költségvetés tervezése, a kötelezettségvállalások, a gazdasági események elszámolása vonatkozásában működnek. Folyamatosan nyomon kell követnünk a kontrolltevékenységünk hatékonyságát, melyet évről évre fejlesztünk.

Funkcióját tekintve Intézményünk gyermekjóléti alapellátási feladatot és családsegítést ellátó költségvetési szerv, gazdálkodását a Közintézményeket Működtető Központ, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv látja el. A két szervezet között munkamegosztási megállapodás jött létre, melynek célja, hogy a munkamegosztás és a felelősségvállalás szakszerű rendjének szabályozása mellett a hatékony, takarékos és észszerű intézményi gazdálkodás kereteit megteremtse.



Intézményünk belső szabályzatokban szabályozza a működéshez kapcsolódó pénzügyi kihatással bíró kérdéseket, kulcskontrollokat, ide tartozik a:

- teljesítésigazolás,
- érvényesítés,
- kötelezettségvállalás,
- utalványozás gyakorlása,

A kontrolltevékenységeket végző munkavállalók feladatai a számonkérhetőség biztosítása érdekében a munkaköri leírásában szerepelnek.

A megelőző kontrollnak a jelentősége a hibás lépések megakadályozása, ezt a célt szolgálja a kötelezettségvállalás és az ellenjegyzés. Az ellenőrzésekért felelős személyek a határidő betartásával végezték munkájukat.

4. Információs és kommunikáció rendszer

Elengedhetetlen, hogy megfelelő és naprakész információk álljanak rendelkezésre intézményünk működésével kapcsolatban. A belső kommunikációnkat az igényeknek megfelelően fejlesztjük. Iratkezelési tevékenységünk felülvizsgálata a jogszabályi elvárásoknak megfelelően folyamatos, új, hatékony iktatóprogrammal dolgozunk.

Olyan rendszert működtetünk, amely biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezetekhez, telephelyekhez és ügyfeleinkhez. A jogszabály által előírt adatszolgáltatási határidőknek rendszeresen eleget teszünk.

Az intézménynél az információ átadását elősegíti az elektronikus levelezőrendszer, mely az intézmény valamennyi munkatársa számára elérhető, használata kötelező, valamint az intézményi mobiltelefon amellyel szintén valamennyi munkatárs rendelkezik – így tesszük kliensközpontúvá a szolgáltatásinkat és elérhetővé a szakembereinket. Az Intézmény honlapját frissítettük, aktualizáltuk, a lakosság tájékoztatása mellett gondoskodtunk a közérdekű adatok közzétételéről jogszabályi kötelezettségünk alapján.

Intézményünk belső kommunikációs rendszere biztosítja a vezetés által kitűzött célok, a teljesüléssel összefüggő feladatok, a feladatok teljesülését szolgáló előírások, követelmények és feltételek minden munkatárs általi megismerhetőségét, illetve tájékoztatást nyújt a vezetők számára a feladatok végrehajtásának, a kitűzött célok elérésének helyzetéről, a célok elérését veszélyeztető kockázatokról.

Intézményünkben a vezetői értekezletek, a munkamegbeszélések, az intézményi értekezletek keretében lehetőség nyílik a valamennyi munkatárs számára az információk áramoltatására, valamint lehetőséget biztosítunk a folyamatos visszajelzésekre. A megbeszélésekről emlékeztető és jelenléti ív készül.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

Az intézmény vezetőjeként kialakítottam a szervezet tevékenységének, a feladataink megvalósításának, nyomon követését biztosító monitoring rendszert, melyre nagy hangsúlyt fektetünk. A folyamatos ellenőrzés beépül intézményünk mindennapi munkájába. A 2022-es évben is gondoskodtam a külső és belső ellenőrzések alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról.



A belső ellenőrzések a szakmai vezető, a csoportvezetők szakmai ellenőrzéseivel folyamatosan működnek, melynek célja a szakmai szabályozóknak, jogszabályoknak való megfelelésség vizsgálata. A vezetői ellenőrzés eszközei a jóváhagyás, szignálás, számonkérés.

A külső ellenőrzésekről végzett nyilvántartások vezetésénél a kötelező tartalmi elemeket be kell tartanunk. A független belső ellenőrzést intézményünkben a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Ellenőrzési Osztálya végzi.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi a 2022-es évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Nyíregyháza, 2023. február 27.

P. H.

.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

Alulírott Szikszainé Kiss Edit az Eszterlanc Északi Óvoda (4400 Nyíregyháza, Tas u. 1-3.) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2022-es évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybcvételéről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget.

Kontrollkörnyezet:

- Alapító okirat
- A jogszabályi változásokat nyomon követő intézményi Szervezeti és Működési Szabályzat, mely tartalmazza és biztosítja az intézmény szervezeti felépítését, képesítési előírásokat és szakmai alapelveket.
- Az intézmény stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető.
- Rendelkezésre állnak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok (a Számv. tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat) [Számv. tv. 14. §]; a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt iratkezelési szabályzat; adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat [Info tv. 24. §]; a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat [Info tv. 30. § és 35. §]; fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok (pl. tűzvédelmi szabályzat a tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról szóló 1996. évi XXXI. törvény alapján).
- Belső szabályzatban rendezettek a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések [Áht. 10. § (5); Bkr. 6. § (2)]
 - tervezéssel, gazdálkodással - így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével,
 - ellenőrzési adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek;
 - beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend;
 - belföldi kiküldetések elrendelésével, lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos kérdések;
 - vezetékes, vezeték nélküli telefonok használata;
 - közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje.

- A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek, írásban rögzítettek.
- Rendelkezésre áll belső ellenőrzési terv, szabályzat.
- A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták
- Kialakításra került a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer
- A fenti dokumentumok érintettek általi megismerése és megértése biztosított.
- A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ stb.) rendelkezésre állnak.
- Biztosított az alkalmazottak képzettségi szintje és gyakorlata. Megfelelő kompetenciákkal rendelkeznek feladataik ellátásához.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

- Az intézményben Integrált kockázatkezelési rendszert működtetnek.
- A rendszerhez kapcsolódó eljárások és működtetéssel összefüggő feladatok, felelőségek és hatáskörök meghatározásra kerültek.
- Megtörtént az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása.
- Meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint a teljesítésük folyamatos nyomon követésének módját (Fejlesztési terv, Vezetői tervek, Munkaközösségi tervek)

Kontrolltevékenységek:

- A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés.
- Biztosított a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is.
- Biztosított a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.
- Biztosított a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése.

- Biztosított a gazdasági események elszámolásának (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás) kontrollja.
- A költségvetési szerv vezetője biztosította a költségvetési szerv belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását:
 - engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárasok,
 - a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
 - beszámolási eljárások

Információs és kommunikációs rendszer:

- Az intézményben kialakítottam és működtetek olyan rendszereket, amelyek biztosítják a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezethez, szervezeti egységekhez, személyhez.
- Eleget tettem az Info tv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségnek.
- Eleget tettem az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvényben meghatározott kötelezettségeknek.
- A költségvetési szerv vezetőjeként eleget tettem az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek. Az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

- Az intézmény vezetőjeként kialakítottam a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert (a továbbiakban: monitoring rendszer)
- Elvégeztük az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos nyomon követést.
- Az intézmény vezetőjeként gondoskodom az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről.
- Az intézmény vezetőjeként gondoskodom a külső ellenőrzések koordinációjáról.

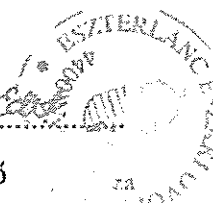
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Nyíregyháza, 2023. 02. 24.

Galina Kőrösi
.....
intézményvezető





Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer kialakításáról

Nyíregyháza 2023. február 22.

Készítette: Török Edit

Intézményvezető

I. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez *

NYILATKOZAT

A) Alulírott Török Edit, a Tündérbert Keleti Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezetet a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, feladat és felelősségi körök és a humán erőforrás kezelés határozza meg.

Az intézmény kontrollkörnyezetét, működési rendjét meghatározó dokumentumok a Pedagógiai Program, a Szervezeti és Működési Szabályzat és az éves munkaterv. Ebben az évben az SZMSZ és Házirend módosítása történt az új jogszabályok és szabályozók figyelembe vételével. A helyi sajátosságok figyelembevételével kidolgozott stratégiai célokat a Pedagógiai Program tartalmazza. A Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza az egyes szervezeti egységek feladat és hatáskörét, felelősségi szabályokat. Az SZMSZ-ben foglaltakat minden dolgozó megismerte. Biztosított a nyomon követhetőség, az intézmény honlapján megtalálható az aktuális SZMSZ, Pedagógiai Program, Házirend, a Házirend kiegészítése. A megfelelő működés biztosításához hatékony szervezeti struktúrát alakítottam ki. A feladat és felelősségi köröket pontosan meghatároztam, a munkaköri leírásokat felülvizsgáltam és rögzítettem ezeket. A munkaköri leírások az SZMSZ mellékletét képezik. Az intézmény stratégiai és operatív dokumentumai a szervezet tagjai számára megismerhetőek. A szabályzatok biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását. Kiemelt figyelmet fordítottunk az adatkezeléssel, adatvédelemmel, kapcsolatos feladatok elvégzésére, a szabályozó dokumentumokba építésére, ezek megismertetésére a dolgozókkal, szülőkkel és partnerekkel. 2022 évtől szakképzett adatvédelmi felelős segíti a munkánkat. Folyamatosan felülvizsgáljuk, módosítjuk a szabályzatokat, hogy világos szervezeti struktúra, egyértelmű felelősségi körök, munkaköri viszonyok és feladatok, meghatározott etikai elvárások legyenek a szervezet minden szintjén, az átlátható humán erőforrás kezelés biztosított legyen a Tündérbert Keleti Óvoda székhelyintézményében, minden tagintézményében és telephelyén. Az ellenőrzési nyomvonalat a belső ellenőrzés javaslatai alapján kiegészítettük, folyamatos felülvizsgálata szükséges a jogszabály változások miatt.

Az óvodapedagógusok részt vesznek továbbképzéseken, ahol a munkájuk hatékonyabb végzéséhez és óvodapedagógusi kompetenciáik fejlesztéséhez kapnak segítséget. Az intézmény anyagi lehetőségei szerint támogatja a továbbképzéseket. Önképzésre lehetőséget adnak a jól működő szakmai munkaközösségek.

Az ellenőrzési terv végrehajtásáról szóló Éves ellenőrzési javaslatban megfogalmazott, a belső kontroll rendszert érintő ellenőri tapasztalatokat és az intézményi belső ellenőrzések javaslatait figyelembe vesszük.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázati tényezők elemzésének és értékelésének feltétele az ellenőrzési nyomvonalban meghatározott folyamatok, részfolyamatok –valamennyi, működés során felmerülő – kockázati tényezőinek feltérképezése és azonosítása. Az intézmény minden dolgozójának a szervezeti célkitűzésekre kell a figyelmét összpontosítania, valamint a saját feladataival kapcsolatos kockázatokat kell felismernie és azok kezelését szorgalmaznia. A kockázatkezelési rendszerünket felülvizsgáltuk a belső ellenőrzés javaslatai alapján. Felmértük a főfolyamatokban rejlő kockázatokat, a bekövetkezés valószínűségét, a szervezetre gyakorolt hatását, a kockázat kezelhetőségét és jelentőségét. Meghatároztuk a szükséges intézkedéseket a kockázatok kezelésére. A kockázatkezelést minden fő folyamatba beépítettük, a kockázatkezelési szabályzatunkat minden dolgozó megismerte. A kockázatok meghatározására, felmérésére, elemzésére, kezelésére Integrált kockázat kezelési szabályzatot készítettünk. Az intézmény e szabályzat alapján működteti kockázatkezelési rendszerét, melynek felülvizsgálata, aktualizálása a jogszabályi változásoknak megfelelően szükséges. A kockázat kezelés, mint módszer a vezetés gyakorlati eszköze a tervezés, a döntéshozatal és a végrehajtás alapvető része. A kockázat kezelési rendszert az intézményvezető működteti. Figyelmet fordítunk arra, hogy a kockázat kezelés minden folyamatba beépüljön. A szabályzatban meghatároztam a kritérium rendszert, a kockázatok kezelhetőségét, a kockázati tűréshatárt, az intézkedések nyilvántartását. A kockázat elemzés eredményeként a szükséges intézkedéseket megtettem: kontrollpontokat alakítottam ki, vezetői ellenőrzést folytattam, beszámoltatást végeztem.

Kontrolltevékenységek:

A jogszabály alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezeti integritást.

A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítani kell a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését, különösen az alábbiak vonatkozásában:

- a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizetések dokumentumait is)

- a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,
- a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás). A döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, valamint szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése a gyakorlatban biztosított volt. A tevékenységek feladatköri elkülönítésére, a jogszabályi változás teljes körű lekövetésére kiemelt figyelmet fordítunk.

A belső szabályzatokban rögzítésre kerültek a beszámolási eljárások, információkhoz való hozzájutás. A belső kontroll nagymértékben elősegíti a pénzügyi jelentések tartalmának megbízható összeállítását.

A megelőző kontrollnak a jelentősége a hibás lépések megakadályozása, ezt a célt szolgálja a kötelezettségvállalás és az ellenjegyzés. Az ellenőrzésekért felelős személyek a határidő betartásával végzik munkájukat, melyről jegyzőkönyvek, feljegyzések, intézkedési tervek készülnek.

Intézményünk önállóan működő költségvetési szerv, pénzügyi, gazdasági feladatait az Eszterlanc Északi Óvoda Gazdasági Szervezete látja el. A gazdálkodás, a pénzügyi teljesítések rendje megfelelően szabályozott. A munkamegosztási megállapodás szerint a kontrolltevékenységek megosztásra kerültek az Eszterlanc Északi Óvoda Gazdasági Szervezetével. Közös kontrollpontokat alakítunk ki. Az érintett dolgozók munkaköri leírásában a jogkör és hatáskör rögzítésre került, így a számon kérhetőség biztosított.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az információ és kommunikáció magában foglalja a vonatkozó és megbízható információ meghatározását és megszerzését, továbbá az alkalmazottak és vezetők számára megfelelő formában és időben történő eljuttatását, hogy az lehetővé tegye kötelezettségeik – beleértve a belső kontrollal kapcsolatos kötelezettségeik- teljesítését. A külső információ áramlás egyik módja az óvoda hivatalos honlapja. A honlapon a közérdekű adatokat nyilvánossá tettem

(SZMSZ, Pedagógiai Program, Házi rend, Közvetéti lista, Közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek szabályzata, Adatvédelmi és Adatbiztonsági Szabályzat, Adatkezelési tájékoztató, Éves költségvetési beszámoló, Elemi költségvetés, a közétkeztetéssel kapcsolatos információk), ezáltal biztosítottam az átláthatóságot. A vakok és gyengén látók részére a hozzáférés biztosított. A honlapon rendszeresen megjelennek a programjainkról szóló hírek és fényképek, tájékoztatást nyújtunk az óvodai neveléssel kapcsolatban. A honlapot folyamatosan frissítjük, felelőst jelöltem ki a kontrollálására, ezzel biztosítottam a naprakészséget és átláthatóságot. intézmény belső kommunikációs rendszere biztosítja a vezetés által kitűzött célok, a teljesítéssel összefüggő feladatok, a feladatok teljesülését szolgáló előírások, követelmények és feltételek minden munkatárs általi megismerhetőségét, illetve tájékoztatást nyújt a vezetők számára a feladatok végrehajtásának, a kitűzött célok elérésének helyzetéről, a célok elérését veszélyeztető kockázatokról.

A külső-, belső partnerekkel a munkatervben le szabályozott módon történik a kommunikáció.

Az informatikai rendszer keretében adatszolgáltatásokat végeztünk, amelyek határidőben eleget tettünk.

Az intézményben a belső kommunikáció eszközei a különböző szintű vezetői értekezletek, nevelőtestületi értekezletek, alkalmazotti értekezletek melynek keretében az óvoda működését érintő fontos információkat adunk át a dolgozók részére. Áttekintjük az aktuális feladatainkat, különösen a törvényi változások következtében módosítandó dokumentumok tekintetében.

A különböző szintű értekezletek keretében lehetőség van az aktuális problémák, teendők megbeszélésére, egymás véleményének, javaslatának meghallgatására. Az értekezletekről jelenléti ív készül.

A napi információk megosztására jól működik a személyes találkozások, megbeszélések mellett az elektronikus levelezés, az online kapcsolattartás a szülőkkel, partnereinkkel, egymással. Ehhez különböző zárt csoportokat, alkalmazásokat használunk. A szülőkkel való személyes kapcsolattartásunk: mindennapi találkozás, szülői értekezlet, SZMK értekezlet, rendezvények, programok.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A költségvetési szervek belső kontroll rendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 10.§ alapján a költségvetési szerv köteles olyan monitoring rendszert működtetni, amely lehetővé teszi a szervezet tevékenységének, a célok

megvalósulásának nyomon követését. A működés monitoringja a szervezet tevékenységének a célok megvalósításának nyomon követését biztosítja. A belső kontrollok monitoringja magába foglalja a vezetés rendszeres felügyeletet gyakorló tevékenységét, valamint más műveleteket, amelyeket az alkalmazottak hajtanak végre feladatkörük ellátása keretében. Az intézmény vezetőjeként hangsúlyt fektettem a belső ellenőrzés kialakítására, működtetésére, melyet az éves munkatervben meghatározottak szerint végeztünk folyamatosan, kiemelt figyelmet fordítva a tanügy igazgatási, adatszolgáltatási, pedagógiai dokumentáció ellenőrzésére. Belső ellenőrzés keretében a fő folyamatainkhoz kapcsolódó tevékenységek folyamatos nyomon követése, a székhelyintézmény vezetője, a helyettesek, tagintézmény vezetők, telephely felelősök ellenőrzései által valósul meg, melynek elsődleges célja a jogszerű és szakszerű napi működés. A vezetői ellenőrzés eszközei: szignálás, jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés, melyek a napi munka során megfelelően működnek.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának Ellenőrzési Osztálya belső ellenőrzési feladatokat lát el, éves terv alapján. 2022.-ben a tárgyi eszköz leltározás felülvizsgálata történt. Az ellenőrzés javaslataira intézkedéseket meghozom, intézkedési tervet készítek, majd az intézkedések végrehajtása után beszámolok az Ellenőrzési Osztály felé a végrehajtott intézkedésekről.

A belső ellenőrzés vezetője „A selejtezési eljárás megfeleléségi vizsgálata” címmel személyesen tájékoztatást nyújtott számunkra.

A külső szervek ellenőrzéseit nyilvántartjuk (ÁNTSZ, TŰSZI, NÉBIH). Nem volt olyan megállapítása ezeknek az ellenőrzéseknek, amely intézkedést igényelt volna.

Szakmai beszámolóban értékeltem a munkaterv teljesítését. A pedagógusok előmeneteli rendszeréhez kapcsolódóan a gyakornoki vizsgákat és minősítéseket teljesítettük. Intézményeinkben 6 gyakornoki vizsga és 3 Pedagógus II. minősítés történt 2022-ben. A dolgozók átsorolását ezek alapján elvégeztük. Tanfelügyeleti látogatásra 3 alkalommal került sor: 1 vezetői tanfelügyelet az Orgonasíp Tagintézmény vezetőjénél, 2 alkalommal intézményi tanfelügyelet: a Ligeti és Orgonasíp Tagintézményeknél.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

2022 évben ÁBPE-továbbképzés II. Rendszerellenőrzés- a költségvetési szervek vezetői és gazdasági vezetői részére hatósági jellegű képzés követelményeit teljesítettem.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt:

P. H.

.....

aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni: Intézményünk gazdasági egységgel nem rendelkező költségvetési szerv, gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat az Eszterlanc Északi Óvoda látja el.

Nincs jogosultságom a gazdasági vezető továbbképzési kötelezettségének igazolására.

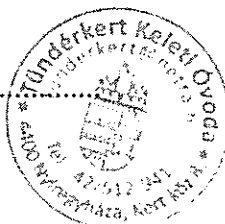
Kelt: Nyíregyháza, 2023. február 22.

P. H.

TC Wé é

.....

aláírás



NYILATKOZAT

A) Alulírott Szalainé Benyusz Klára, a **Búzaszem Nyugati Óvoda** (4400 Nyíregyháza Búza út 7.) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybevételéről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezetet a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, feladat és felelősségi körök és a humán erőforrás kezelés határozza meg.

Az intézmény kontrollkörnyezetét, működési rendjét meghatározó dokumentumok a Pedagógiai Program, a Szervezeti és Működési Szabályzat és az éves munkaterv. A helyi sajátosságok figyelembevételével kidolgozott stratégiai célokat a Pedagógiai Program tartalmazza. A Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza az egyes szervezeti egységek feladat és hatáskörét, felelősségi szabályokat. A Pedagógiai program módosításra került jogszabály változás miatt, a megismerése, elfogadása szabályszerűen megtörtént. Biztosított a nyomon követhetőség, az intézmény honlapján megtalálhatóak a kötelezően közzétett dokumentumok. A megfelelő működés biztosításához hatékony szervezeti struktúrát alakítottam ki. A feladat és felelősségi köröket pontosan meghatároztam, a munkaköri leírásokat felülvizsgáltam és rögzítettem ezeket. A munkaköri leírások az SZMSZ mellékletét képezik. Az intézmény stratégiai és operatív dokumentumai a szervezet tagjai számára megismerhetőek. A szabályzatok biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását. Kiemelt figyelmet fordítottunk az adatkezeléssel, adatvédelemmel, kapcsolatos feladatok elvégzésére, a közérdekű adatok közzétételi kötelezettség teljesítésére, a szabályozó dokumentumok frissítésére, melyben segítségünkre van Dr Krak Anita adatvédelmi szakjogász. Folyamatosan felülvizsgáljuk, módosítjuk a szabályzatokat, hogy világos szervezeti struktúra, egyértelmű felelősségi körök, munkaköri viszonyok és feladatok, meghatározott etikai elvárások legyenek a szervezet minden szintjén, valamint átlátható humán erőforrás kezelés biztosítása. Az ellenőrzési nyomvonalat a belső ellenőrzés javaslatai alapján kiegészítettük, folyamatos felülvizsgálata szükséges a jogszabály változások miatt. Azonosítottuk a leltározással kapcsolatos folyamatokat, részfolyamatokat, felülvizsgáltuk az integrált kockázatkezelési rendszert, elvégeztük a maradványkockázatok felülvizsgálatát.

Az óvodapedagógusok részt vesznek továbbképzéseken, ahol a munkájuk hatékonyabb végzéséhez kapnak segítséget, az intézmény anyagi lehetőségei szerint támogatja a

továbbképzéseket. Önképzésre lehetőséget adnak a jól működő szakmai munkaközösségek, szakmai napok, ingyenes on-line képzések.

Az ellenőrzési terv végrehajtásáról szóló Éves ellenőrzési javaslatban megfogalmazott, a belső kontroll rendszert érintő ellenőri tapasztalatokat és az intézményi belső ellenőrzések javaslatait figyelembe vesszük.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázati tényezők elemzésének és értékelésének feltétele az ellenőrzési nyomvonalban meghatározott folyamatok, részfolyamatok –valamennyi, működés során felmerülő – kockázati tényezőinek feltérképezése és azonosítása. A kockázatkezelési rendszerünket felülvizsgáltuk a belső ellenőrzés javaslatai alapján. Felmértük a főfolyamatokban rejlő kockázatokat, a bekövetkezés valószínűségét, a szervezetre gyakorolt hatását, a kockázat kezelhetőségét és jelentőségét. Meghatároztuk a szükséges intézkedéseket a kockázatok kezelésére. A kockázatkezelést minden fő folyamatba beépítettük, a kockázatkezelési szabályzatunkat minden dolgozó megismerte. A kockázat kezelés, mint módszer a vezetés gyakorlati eszköze a tervezés, a döntéshozatal és a végrehajtás alapvető része. Figyelmet fordítunk arra, hogy a kockázat kezelés minden folyamatba beépüljön. A szabályzatban meghatároztam a kritérium rendszert, a kockázatok kezelhetőségét, a kockázati tűréshatárt, az intézkedések nyilvántartását. A kockázat elemzés eredményeként a szükséges intézkedéseket megtettem: kontrollpontokat alakítottam ki, vezetői ellenőrzést folytattam, beszámoltatást végeztem.

Kontrolltevékenységek:

Az intézményvezető köteles az intézményen belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezeti integritást.

A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítani kell a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kulcskontrollok kiépítését, különösen az alábbiak vonatkozásában:

- a döntések dokumentumainak elkészítése – költségvetés tervezés, kötelezettségvállalások, szerződések, kifizetések, támogatásokkal való elszámolás,
- a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,

- a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint a
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás). A döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, valamint szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése a gyakorlatban biztosított volt. A tevékenységek feladatköri elkülönítésére, a jogszabályi változás teljes körű lekövetésére kiemelt figyelmet fordítunk.

A belső szabályzatokban rögzítésre kerültek a beszámolási eljárások, információkhoz való hozzájutás. A belső kontroll nagymértékben elősegíti a pénzügyi jelentések tartalmának megbízható összeállítását.

A megelőző kontrollnak a jelentősége a hibás lépések megakadályozása, ezt a célt szolgálja a kötelezettségvállalás és az ellenjegyzés. Az ellenőrzésekért felelős személyek a határidő betartásával végzik munkájukat, melyről jegyzőkönyvek, feljegyzések, intézkedési tervek készülnek. Ezt a Szervezeti és Működési Szabályzatban rögzítettük.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az intézményvezető köteles olyan rendszert kialakítani és működtetni, amelyek biztosítják, hogy a megfelelő információk, a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezeti egységekhez, illetve személyekhez.

Az intézmény belső kommunikációs rendszere biztosítja a vezetés által kitűzött célok, a teljesüléssel összefüggő feladatok, a feladatok teljesülését szolgáló előírások, követelmények és feltételek minden munkatárs általi megismerhetőségét, illetve tájékoztatást nyújt a vezetők számára a feladatok végrehajtásának, a kitűzött célok elérésének helyzetéről, a célok elérését veszélyeztető kockázatokról.

A külső-, belső partnerekkel a munkatervben leszabályozott módon történik a kommunikáció (napi-heti- havi-negyedéves időszakokban), mely nélkülözhetetlen az intézmény minőségi működtetésében

Az intézményben a belső kommunikáció eszközei a különböző szintű vezetői értekezletek, nevelőtestületi értekezletek, alkalmazotti értekezletek melynek keretében az óvoda működését érintő fontos információkat adunk át a dolgozók részére. Áttekintjük az aktuális feladatainkat, különösen a törvényi változások következtében módosítandó dokumentumok tekintetében.

A különböző szintű értekezletek keretében lehetőség van az aktuális problémák, teendők megbeszélésére, egymás véleményének, javaslatának meghallgatására. Az értekezletekről emlékeztető készül.

Az idei évben lassan visszatértünk a pandémiás helyzet után, a személyes találkozásokra, a megbeszélések, néhány esetben maradt az online térben való kapcsolattartás, nagyobb hangsúlyt kap az elektronikus levelezés.

A szülőkkal, partnerekkel való kapcsolattartás is személyesebbé vált, amit már nagyon vártak a szülők, iskolák, partnereink.

Az informatikai rendszer keretében folyamatosan végeztük az adatszolgáltatásokat, amelynek határidőben eleget tettünk.

Hon- lapunkat megújítottuk a kötelezően közzétételi dokumentumokat tartalmazza, a vakok és gyengén látók részére a hozzáférhetőség biztosítása megtörtént.

Fontos feladatunk a gyorsan változó jogszabályi változások figyelemmel kísérése, továbbítása a munkatársak felé.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A működés monitoringja a szervezet tevékenységének a célok megvalósításának nyomon követését biztosítja. A belső kontrollok monitoringja magába foglalja a vezetés rendszeres felügyeletet gyakorló tevékenységét, valamint más műveleteket, amelyeket az alkalmazottak hajtanak végre feladatkörük ellátása keretében. Az intézmény vezetőjeként hangsúlyt fektettem a belső ellenőrzés kialakítására, működtetésére, melyet az éves munkatervben meghatározottak szerint végeztünk folyamatosan, kiemelt figyelmet fordítva a tanügy igazgatási, adatszolgáltatási, pedagógiai dokumentáció ellenőrzésére. Belső ellenőrzés keretében a fő folyamatainkhoz kapcsolódó tevékenységek folyamatos nyomon követése, az intézményvezető, a helyettesek, tagintézmény vezetők, ellenőrzései által valósul meg, melynek elsődleges célja a jogszerű és szakszerű napi működés. A vezetői ellenőrzés eszközei: szignálás, jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés, melyek a napi munka során megfelelően működnek.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának Ellenőrzési Osztálya belső ellenőrzési feladatokat lát el, éves terv alapján. Az ellenőrzés javaslataira intézkedéseket meghozom, intézkedési tervet készítek, majd az intézkedések végrehajtása után beszámolok az Ellenőrzési Osztály felé a végrehajtott intézkedésekről. Szakmai beszámolóban értékeltem a munkaterv teljesítését.

A belső ellenőrzés vezetője, tanácsadás keretében segítette munkánkat a feleslegessé vált vagyontárgyak selejtezésével kapcsolatos eljárásrend ismertetésével.

A pedagógusok előmeneteli rendszeréhez kapcsolódóan a pedagógus, vezetői, intézményi önértékeléseket elvégeztük. 3 fő sikeres gyakornoki vizsgát, 5 fő Ped.2 minősítő vizsgát tett. A dolgozók átsorolását ezek alapján elvégeztük.

2022 őszén intézményvezetői és intézményi tanfelügyeleti ellenőrzési eljárásban vettünk részt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

2022 évben ÁBPE-továbbképzés II.- Rendszerellenőrzés – a költségvetési szervek vezetői és gazdasági vezetői részére képzés követelményeit teljesítettem (T-22IIBUDREE-01/23889/2022Tanúsítvány).

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen – nem

aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni: Intézményünk gazdasági egységgel nem rendelkező költségvetési szerv, gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat az Eszterlanc Északi Óvoda látja el.

Nincs jogosultságom a gazdasági vezető továbbképzési kötelezettségének igazolására.

Kelt: Nyíregyháza, 2023. február 22.

aláírás
P.H.

NYILATKOZAT

Alulírott **Metzner Zsolt** a **Közintézményeket Működtető Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2022.** évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeiről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről.

Kijelentem, hogy:

- a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket
- olyan rendszert vezettem be, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- a szervezeten belül jól körül határolt volt a felelősségi körök meghatározása, működtetése, a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában voltak célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó szabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Intézményünk feladatainak ellátására igyekezett hatékony szervezeti struktúrát kialakítani. Jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő belső szabályzatokkal rendelkezünk, szabályzatinkban, a munkaköri leírásokban az információátadással kapcsolatos feladatokat és határidőket kijelöltük, az előforduló kisebb hiányosságokat folyamatosan pótoljuk. Az adatvédelemmel és adatkezeléssel, adatbiztonsággal kapcsolatosan hiányzó kiegészítéseket megtettük, a hiányosságokat pótoltuk. Belső Kontroll Kézikönyvünket aktualizáltuk, szervezeti célokat és indikátorokat határoztunk meg a nyomon követés érdekében. Hiányzó szabályzatokat (Ajándokok, egyéb előnyök elfogadása, valamint a Panaszkezelési szabályzat) elkészítettük. Jogszabályban előírt ellenőrzési nyomvonal kialakítása az intézmény részéről megtörtént.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatkezelés főbb szempontjait az integrált kockázatkezelési szabályzatunkban határoztuk meg. Az elemzéshez szükséges kritérium rendszert javaslatlatnak megfelelően a célok eléréséhez tártuk fel. Kockázatelemzésünkben a kockázatot a kockázati tényezőknek megfelelően azonosítottuk, kockázatainkat jelentősége szerint rangsoroltuk. Magas minőségű (tűrés határ feletti kockázatok) esetén minden esetben kockázatcsökkentő intézkedést

kell tenni, mely az intézmény részéről megtörtént. A kitűzött céljainknak megfelelő feltételrendszert hoztunk létre, újabb folyamatok esetén az elemzéshez szükséges rendszert át kell tekintenünk. Az új és a már meglévő fő folyamatokhoz kijelöltük a folyamatgazdákat. Az integrált kockázatkezelési rendszerünk folyamatos megfigyelést, belső ellenőrzési javaslatoknak megfelelő felülvizsgálatot igényel. Az ellenőrzési nyomvonalunkat felülvizsgáltuk, az alábbi területeken újabb folyamatokat határoztunk meg, és hozzá kockázati tényezőket azonosítottunk: panaszkezelés, panaszbejelentések kivizsgálása, közadatkereső rendszerbe bejelentés, adatmódosítás, étkezési beszámoló elkészítése és továbbítása, adatkezelési tájékoztatók teljeskörűvé tétele. Az azonosított folyamatokkal járó kockázati tényezőkre intézkedéseket kell hoznunk azok elkerülésére, illetve a bekövetkezésük esetén a hatásuk mérséklése.

Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenységgel biztosítjuk a költségvetés tervezése, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a beszámoló helytállóságát. Folyamatosan nyomon kell követnünk a kontroll tevékenységünk hatékonyságát, melyet évről évre folyamatosan fejlesztünk. Az alkalmazott pénzügyi kontrollok megfelelően működtek intézményünknel. Az adatszolgáltatások kontrolltevékenységeit meghatároztuk, a felelősök munkaköri leírásaiban rögzítettük. A vezetői ellenőrzések, mint felülvizsgálati kontrollok az intézményünkönél folyamatosan működnek. Közös kontrollpontot alakítottunk ki a gyermekétkeztetéssel kapcsolatban a fenntartó Gazdasági Osztályával fizetési meghagyásokat és végrehajtásokat kezelő ügyvéddel, az oktatási intézmények kapcsolattartóival, a honlap üzemeltetőjével. Összhangba hoztuk a szabályzatokban tájékoztatókban szereplő adatkezelési időtartamokat, továbbra is kiemelt figyelmet kell fordítunk a felelősök és azok számon kérhetőségének szabályzatban, munkaköri leírásban való rögzítésének, összhangjának. Kontrolltevékenységünk hatékonysága a feladatellátás bővülésével folyamatos felülvizsgálatot igényel.

Információs és kommunikáció rendszer: Intézményünk működésével kapcsolatban elengedhetetlen, hogy megfelelő és naprakész információk álljanak rendelkezésre. A belső kommunikációink fejlesztése érdekében vezetői, dolgozói értekezletet tartunk, az egyeztető megbeszélések és a dolgozók beszámoltatása a feladatellátás tekintetében folyamatos. A fenntartó Gazdasági Osztályával és az intézményeket felügyelő Osztályok vezetőivel közös kontrollpontokat alakítottunk ki, rendszeres megbeszéléseket iktattunk be a kommunikációs rendszerünkbe. Az iktatás és az iratkezelési tevékenységünk felülvizsgálatánál meghatároztuk a gyűjtőszámon történő iktatás eljárásrendjét, nyilvántartott ügyköröket. A gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények munkamegosztási megállapodásait felül vizsgáltuk, észrevételnek megfelelően javítottuk, de folyamatosan aktualizálnunk kell. A közérdekű, közérdekből nyilvános adatinkat teljes körűen közzé kell tennünk., ezzel kapcsolatban intézkedtünk.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A folyamatos ellenőrzés beépül intézményünk mindennapi munkájába. A szakmai, pénzügyi beszámolókon keresztül valósul meg a szervezet stratégiai céljának nyomon követése. 2022-ben gondoskodtam a külső és belső ellenőrzések alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról, gyakorlati hasznosításáról. Az intézmény feladatellátásának fontossága még erőteljesebb vezetői kontroll jelenlétét tenné indokolttá. Ennek megfelelően 2023-ben törekednünk kell a vezetői ellenőrzések számának és hatékonyságának növelésére. A független belső ellenőrzést intézményünkben a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Ellenőrzési Osztálya végzi.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi a 2022. évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket. Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett két évente esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: igen-nem

Kelt: Nyíregyháza, 2023. február 22.

P. H.

.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni

Kelt:

P. H.

.....
aláírás



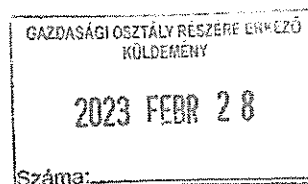
MÓRICZ ZSIGMOND
MEGYEI ÉS VÁROSI
KÖNYVTÁR

MÓRICZ ZSIGMOND
MEGYEI ÉS VÁROSI KÖNYVTÁR
4400 NYÍREGYHÁZA, SZABADSÁG TÉR 2.
TELEFON: +36 42 598 888; FAX: +36 42 404 107
E-MAIL: TITKARSAG@MZSK.HU

*Nyíregyháza Megyei Jogú Város
Polgármesteri Hivatala
Gazdasági Osztály*

Szűrös Anita
Osztályvezető Asszony
részére

*4400 Nyíregyháza
Kossuth tér 1.*

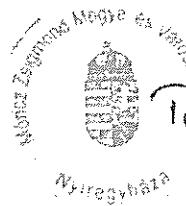


Tisztelt Osztályvezető Asszony!

Mellékelten megküldöm a 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 1. mellékletét képező kitöltött, aláírt, pecséttel ellátott Nyilatkozatot.

Nyíregyháza, 2023. február 28.

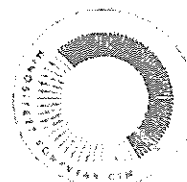
Tisztelettel:



Tomasovszki Anita
Tomasovszki Anita
igazgató

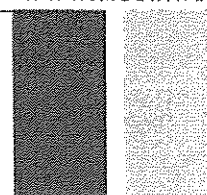


NYÍREGYHÁZA



213

WWW.MZSK.HU



NYILATKOZAT

Alulírott Tomasovszki Anita a Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2022.** évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről.

Kijelentem:, hogy

- a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket
- olyan rendszert vezettem be, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- a szervezeten belül jól körülhatárolt volt a felelősségi körök meghatározása, működtetése, a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában voltak célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó szabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Intézményünk feladatainak ellátására a kialakított szervezeti kultúra alapján végeztük feladatainkat. Belső szabályzatokkal rendelkezünk, melyeket folyamatosan aktualizálunk a jogszabályi környezet és egyéb belső változásnak megfelelően. Folyamatainkat is aktualizáltuk és a Folyamatszabályozó munkacsoport 2022-ben is azon dolgozott, hogy a folyamatleírások és az ellenőrzési nyomvonal összhangban legyen. A kockázatok elemzésével is tudatosan foglalkozunk, a kockázatértékelés módszerének felülvizsgálatát végeztük el.

Kockázatkezelési rendszer: Az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatunkat folyamatosan aktualizáljuk. A feltárt kockázatokat értékeljük, elemezzük, rangsoroljuk. Feltártuk az éves költségvetési beszámoló összeállítására, továbbítása, elfogadása tekintetében, továbbá a szakmai

és pénzügyi feladatokkal kapcsolatosan is és az új folyamatokra (energiaválság, környékölcsönző automata) is elkészítettük a kockázattértékelést.

Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenységgel biztosítjuk a költségvetés tervezése, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a beszámoló helytállóságát. A szervezet minden tevékenységére kiterjedően igyekszünk működtetni, hogy a vezetői célok érvényesüljenek. A feltárt kockázataink révén tudunk megelőző, feltáró és helyrehozó kontrollt alkalmazni. A pandémia, a covid okozta kockázatokat is feltártuk.

Információs és kommunikáció rendszer: Elengedhetetlen, hogy megfelelő és naprakész információk álljanak rendelkezésre intézményünk működésével kapcsolatban. A külső és belső kommunikációs tervünket fejlesztettük, aktualizáltuk. Meghatároztuk a felelősöket, hatásköröket, az elmenő kollégák helyett új felelősöket jelöltünk ki. A felállított Marketing munkacsoport egész évben dolgozott, heti rendszerességgel értékelte a külső kommunikációs eredményeket, fejlesztési területeket és beavatkozott, ahol szükséges volt. A Dolgozói elégedettségmérés elemzése megállapította, hogy a belső kommunikációra még mindig nagyon-nagyon hangsúlyt kell fektetni és további fejlesztés szükséges.

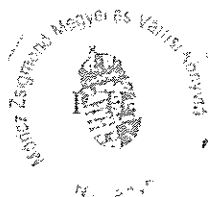
Nyomon követési rendszer (monitoring): A folyamatos ellenőrzés beépül intézményünk mindennapi munkájába. 2022-ben a független belső ellenőrzést intézményünkben a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Ellenőrzési Osztálya végezte az intézményi feladatellátás teljesítményellenőrzése a pandémia alatt, és az intézményi szabályzatok felülvizsgálata témakörökben. Gondoskodtam a jelentések alapján az intézkedési tervek elkészítéséről és annak végrehajtásáról. A belső ellenőrzés megállapításai hatékonyan beépülnek mindennapi tevékenységünkbe, segítik a vezetői munkát.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi a 2022. évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: igen-nem

Elvégeztem az ÁBPE-továbbképzés II. - Államháztartási gazdálkodási és számviteli ismeretek – hatósági jellegű jelenléti képzést 2022. szeptember 20-án.

Kelt: Nyíregyháza, 2023. február 28.



Tolmácz Csilla
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás



Nyilatkozat

Alulírott Mészáros Szilárd a Váci Mihály Kulturális Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság-követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről.

Kijelentem:, hogy

- a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket
- olyan rendszert vezettem be, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- a szervezeten belül jól körülhatárolt volt a felelősségi körök meghatározása, működtetése, a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában voltak célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó szabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Intézményünk feladatainak ellátására hatékony szervezeti struktúrát alakított ki. A pályázatok elszámolásának ellenőrzésével kapcsolatban a belső ellenőrzés által tett javaslatok alapján felülvizsgáltuk a vállalkozási szerződések tartalmi követelményeit, és módosítottuk az Ávr. 50.§-ában előírt kötelező tartalmi elemeivel.

Felülvizsgáltuk a Számlarendet és kiegészítettük az idegen eszközön végzett felújítás könyvelési tétéleivel.





Az ellenőrzési nyomvonalban újabb folyamatokat azonosítottunk, és valamennyi folyamat esetében jelöltünk ki folyamatgazdákat, határoztunk meg kockázati tényezőket.

A projekt kezelésével kapcsolatosan az alábbi folyamatokat azonosítottuk annak érdekében, hogy a feladatellátás során kialakítására került ellenőrzési pontok teljeskörűen rögzítésre kerüljenek:

- pályázat felelőségének kijelölése,
- pályázat szakmai előkészítése, technikai előkészítése (pályázat szakmai, tartalmi összeállítása, mellékletek elkészítése, költségvetés elkészítése),
- pályázati anyag benyújtása,
- támogatási szerződés megkötése,
- a támogatási céllal kapcsolatos beszerzések lebonyolítása,
- a támogatási összegből beszerzett tárgyi eszközök, aktiválása, üzembehelyezése,
- pályázat megvalósításhoz szükséges megrendelések, szerződések megkötése,
- szakmai pénzügyi beszámoló benyújtása.

Az intézményi feladatellátás teljesítményének jobb mérése, nyomon követhetősége érdekében felülvizsgáltuk és kiegészítettük a stratégiai és a fejlesztési tervet:

- feltüntettük a megvalósításhoz szükséges erőforrásokat,
- meghatároztuk számszerűsített mutatókat és kritériumokat,
- elvégeztük az adatgyűjtések folyamatos monitorozását,
- rögzítettük az évenkénti adatok értékelésének, visszacsatolásának kötelezettségét.

A stratégiai tervben az energiafelhasználásra vonatkozó célokat és indikátorokat határoztunk.

Kockázatkezelési rendszer: Az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatot felülvizsgáltuk, aktualizálunk. Az újonnan azonosított folyamatok esetében feltárt kockázatokat értékeltük, elemeztük. Kialakítottuk a kockázatok rangsorolásához a kritériumrendszert, kockázati tűréshatárt, és elvégeztük a kockázatok rangsorolását. A magas és közepes mértékű kockázatok esetében intézkedéseket határoztunk meg a bekövetkezésük megelőzésére, kezelésére. A kockázatokat évente felülvizsgáljuk, nyilvántartást vezetünk az intézkedésekről. A felülvizsgált és bővített ellenőrzés nyomvonalban meghatározott valamennyi folyamathoz azonosítottunk kockázati tényezőket.

Kockázati leltárt készítettünk, meghatároztuk azokat a veszélyeztetett szervezeti célkitűzéseket, amelyek megvalósítása érdekében intézkedéseket kell hozni, hogy az azonosított kockázatokat elkerüljük, illetve bekövetkezésük esetén a kockázat hatását mérsékeljük.

Felülvizsgáltuk a kockázatelemzésünkben a kialakított kritériumrendszert, és módosítottuk a szervezeti céloknak megfelelő kritériumok meghatározásával.

Kontrolltevékenységek: A felülvizsgálati, egyeztető és jóváhagyó kontrolltevékenységgel biztosítottuk az intézményi folyamatok szabályszerűségét, és a határidők betartását. Folyamatosan nyomon kell követnünk a kontrolltevékenységünk hatékonyságát, melyet évről évre fejlesztenünk kell.



A közös kontrollpontok kialakításával a jóváhagyó, egyeztető és felülvizsgálati kontrollok megfelelően működnek, kisebb hiányosságok felmerülése esetén új kontrollpontokat alakítunk ki.

Vezetői ellenőrzés keretében az energiatakarékosság időszakában a takarékosági intézkedések betartását és betartatását vizsgáltam.

Felülvizsgáltam a személyes adatkezelések megfelelőségét, az adatkezelési tájékoztatók elérhetőségét valamennyi adatkezelés esetében. Ellenőriztem a telephelyeken a munkarend betartását.

Információs és kommunikáció rendszer: Elengedhetetlen, hogy megfelelő és naprakész információk álljanak rendelkezésre intézményünk működésével kapcsolatban. A belső kommunikációink további fejlesztést igényelnek.

A külső információs rendszer esetében az adatszolgáltatásokat megfelelően és határidőre teljesítettük. A közérdekű adatok közzétételéről gondoskodtunk, így az átláthatóság követelményének eleget tettünk. Az adatkezelési tájékoztatókat elkészítettük és hozzáférhetővé tettük azokat, biztosítva ezzel az érintettek előzetes tájékozódáshoz való jogának érvényesülését.

Gondoskodtunk arról, hogy az intézmény hivatalos honlapján folyamatosan megjelenjenek programjaink, a képzési lehetőségek, ezzel minél szélesebb körben érvényesül a lakosság.

2022. év végén az energiatakarékosság érdekében intézkedéseket javasoltunk, amelyekkel a közüzemi szolgáltatásokkal kapcsolatos kiadásokat csökkenteni lehet.

Az Önkormányzat felé az energiafelhasználással kapcsolatos rendszeres adatszolgáltatásokat határidőre teljesítettük.

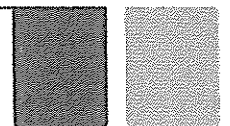
A belső információs rendszer esetében biztosítottuk a belső szabályzatok dolgozók általi megismerését.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A folyamatos ellenőrzés beépül intézményünk mindennapi munkájába. 2022. évben is gondoskodtam a külső és belső ellenőrzések alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról. A külső ellenőrzésekről végzett nyilvántartások vezetésénél a kötelező tartalmi elemeket be kell tartanunk. A független belső ellenőrzést intézményünkben a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Ellenőrzési Osztálya végzi.

Az integritási kockázatok csökkentése érdekében az ellenőrzési nyomvonalat felülvizsgáljuk, és a kockázatelemzési tevékenység eredményeit az ellenőrzési terv kialakítása során felhasználjuk.

Évente, az esetlegesen beérkezett közérdekű bejelentésekből, panaszokból levonható – szervezeti szintű – következtetések alapján dolgozói tájékoztatót adunk ki melyet az intézmény szakmai beszámolójába a fenti intézkedéseket belefoglaljuk.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljesszűriően és pontosan tükrözi a 2022. évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.





VÁCI MIHÁLY
KULTURÁLIS KÖZPONT

4400 NYÍREGYHÁZA, SZABADSÁG TÉR 9.

Tel.: +36 (42) 411-822

E-mail: titkarsag@vmkk.hu

Felnőttképzési nyilvántartásba vételi szám: B/2020/007657

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: igen-nem

Kelt: Nyíregyháza, 2023. február 27.




.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

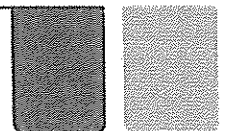
P.H.

.....
aláírás



NYÍREGYHÁZA

WWW.VMKK.HU



219

NYILATKOZAT

Alulírott Dr. Rémiás Tibor a Jósa András Múzeum vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeiről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előírásoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről.

Kijelentem: hogy

- a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket
- olyan rendszert vezettem be, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- a szervezeten belül jól körülhatárolt volt a felelősségi körök meghatározása, működtetése, a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában voltak célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó szabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Intézményünk feladatainak ellátására hatékony szervezeti struktúrát alakított ki. A közalkalmazotti jogviszony átalakulásával kapcsolatos feladatokat maradéktalanul, határidőre elvégeztük, a szükséges tájékoztatást a dolgozók részére biztosítottuk, amely alapján nyilatkozatot tettek. A munkaszerződéseket, a munkaköri leírásokat, adatkezelési tájékoztatókat elkészítettük. A Szervezeti és Működési Szabályzatunkat és valamennyi belső eljárásrendünket a jogszabályi változásnak megfelelően pontosítottuk, módosítottuk.

Belső szabályzatokkal rendelkezünk, melyeket folyamatosan aktualizálunk a jogszabályi környezet változásának megfelelően. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok javítását elvégeztük.

Az adatvédelemmel és adatkezeléssel, adatbiztonsággal kapcsolatosan belső szabályzatokat, tájékoztatókat elkészítettük. A közérdekű adatok közzétételéről gondoskodtunk.

Az ellenőrzési nyomvonalban újabb folyamatokat azonosítottunk, és valamennyi folyamat esetében jelöltünk ki folyamatgazdákat, határoztunk meg kockázati tényezőket.

Vezetői ellenőrzés keretében az energiatakarékosság időszakában a takarékosági intézkedések betartását és betartatását vizsgáltam.

Kockázatkezelési rendszer: Az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatot felülvizsgáltuk, aktualizálunk. Az újonnan azonosított folyamatok esetében feltárt kockázatokat értékeltük, elemeztük. Kialakítottuk a kockázatok rangsorolásához a kritériumrendszert, kockázati tűréshatárt, és elvégeztük a kockázatok rangsorolását. A magas és közepes mértékű kockázatok esetében intézkedéseket határoztunk meg a bekövetkezésük megelőzésére, kezelésére. A kockázatokat évente felülvizsgáljuk, nyilvántartást vezetünk az intézkedésekről. A felülvizsgált és bővített ellenőrzés nyomvonalban meghatározott valamennyi folyamathoz azonosítottunk kockázati tényezőket.

Kontrolltevékenységek: A felülvizsgálati, egyeztető és jóváhagyó kontrolltevékenységgel biztosítottuk a közalkalmazotti jogviszony munkaviszonnyá alakulása során, hogy valamennyi munkavállaló megfelelő tájékoztatást kapjon, és juttatásban részesüljön, biztosítottuk a folyamat szabályszerűségét, a határidők betartását. Folyamatosan nyomon kell követnünk a kontrolltevékenységünk hatékonyságát, melyet évről évre fejlesztenünk kell.

A közös kontrollpontok kialakításával a jóváhagyó, egyeztető és felülvizsgálati kontrollok megfelelően működnek, kisebb hiányosságok felmerülése esetén új kontrollpontokat alakítunk ki. Felülvizsgáltam a személyes adatkezelések megfelelőségét, az adatkezelési tájékoztatók elérhetőségét valamennyi adatkezelés esetében. Ellenőriztem a tagintézményeknél a munkarend betartását.

Információs és kommunikáció rendszer: Elengedhetetlen, hogy megfelelő és naprakész információk álljanak rendelkezésre intézményünk működésével kapcsolatban. A belső kommunikációink további fejlesztést igényelnek.

A külső információs rendszer esetében az adatszolgáltatásokat megfelelően és határidőre teljesítettük. A közérdekű adatok közzétételéről gondoskodtunk, így az átláthatóság követelményének eleget tettünk. Az adatkezelési tájékoztatókat elkészítettük és hozzáférhetővé tettük azokat, biztosítva ezzel az érintettek előzetes tájékozódáshoz való jogának érvényesülését.

A belső információs rendszer esetében biztosítottuk a belső szabályzatok dolgozók általi megismerését.

2022. évben az energiatakarékosság érdekében intézkedéseket javasoltam, amelyekkel a közüzemi szolgáltatásokkal kapcsolatos kiadásokat csökkenteni lehet.

Az fenntartó felé az energiafelhasználással kapcsolatos rendszeres adatszolgáltatásokat határidőre teljesítettem.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A folyamatos ellenőrzés beépül intézményünk mindennapi munkájába. 2022. évben is gondoskodtam a külső és belső ellenőrzések alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról. A külső ellenőrzésekről végzett nyilvántartások vezetésénél a kötelező tartalmi elemeket be kell tartanunk. A független belső ellenőrzést intézményünkben a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Ellenőrzési Osztálya végzi.

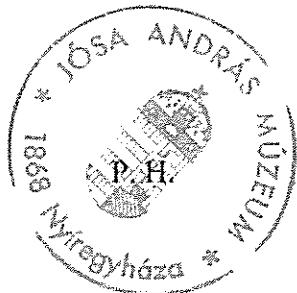
Az integritási kockázatok csökkentése érdekében az ellenőrzési nyomvonalat felülvizsgáljuk, és a kockázatelemzési tevékenység eredményeit az ellenőrzési terv kialakítása során felhasználjuk.

Évente, az esetlegesen beérkezett közérdekű bejelentésekből, panaszokból levonható – szervezeti szintű – következtetések alapján dolgozói tájékoztatót adunk ki melyet az intézmény szakmai beszámolójába a fenti intézkedéseket belefoglaljuk.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi a 2022. évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: igen-nem

Nyíregyháza, 2023. február 27.




.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P.H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A)

Alulírott Szabó Dénes a Nyíregyházi Cantemus Kórus költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeiről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről.

Kijelentem., hogy

- a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket
- olyan rendszert vezettem be, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- a szervezeten belül jól körülhatárolt volt a felelősségi körök meghatározása, működtetése, a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában voltak célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó szabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Intézményünk feladatainak ellátására hatékony szervezeti struktúrát alakítottunk ki. A Szervezeti és Működési Szabályzatunkban módosítottuk a felelősségi köröket, a munkaköri leírásokban ennek megfelelően kell meghatározni a munkavállalók feladatait. Belső szabályzatokkal rendelkezünk, melyeket folyamatosan aktualizálunk a jogszabályi környezet változásának megfelelően. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok javítását elvégeztük.

Kockázatkezelési rendszer: A Kockázatkezelési Szabályzatunknak megfelelően a feltárt kockázatokat értékeljük, elemezzük, rangsoroljuk.

Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenységgel biztosítjuk a költségvetés tervezése, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a beszámoló helytállóságát. Folyamatosan nyomon kell követnünk a kontrolltevékenységünk hatékonyságát, melyet évről évre fejlesztenünk kell.

Információs és kommunikációs rendszer: A 2020 évben kialakított rendszert használtuk 2022-ben is.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A folyamatos ellenőrzés beépül intézményünk mindennapi munkájába. 2022-ben gondoskodtam a belső ellenőrzések alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról. A külső ellenőrzésekről végzett nyilvántartások vezetésénél a kötelező tartalmi

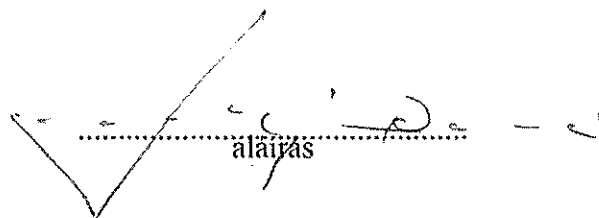
elemeket be kell tartanunk. A független belső ellenőrzést intézményünkben a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Ellenőrzési Osztálya végzi.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi a 2022. évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: igen-nem

Kelt: Nyíregyháza, 2023. február 21.

P. H.


.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

Cím: 4400 Nyíregyháza, Kereszt utca 8.
Tel.: 06-42/512-920
E-mail: gyermekekhaova@gmail.com



Gyermekek Háza Déli Óvoda

4400 Nyíregyháza Kereszt u.8.

033090



Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer kialakításáról

Nyíregyháza 2023. február 28.

Skarbit József
Készítette: *Skarbit Józsefné*
Intézményvezető

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez¹

NYILATKOZAT

A) Alulírott Skarbit Józsefné a Gyermekek Háza Déli Óvoda (4400 Nyíregyháza Kereszt u. 8 sz.) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022 évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetés szerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket.

E tevékenységről a vezetői beszámoltatás (*vezetői értekezlet, csoport és óvodaszintű év végi beszámolók, munkatervek értékelése*) rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem (*összesített értékelések, vezetői beszámolók*).

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

1., Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezet többek között a szervezeti struktúra belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, feladat-és felelősségi körök és a humánerőforrás kezelés határozza meg.

Úgy alakítjuk az intézmény kontrollkörnyezetét, hogy a meglévő szabályzatok – SZMSZ, Házirend, Pedagógiai Program, Munkaterv, munkaköri leírások -, a szervezeti felépítés biztosítsák a dolgozók elkötelezettségét, az elvárásoknak, célkitűzésének megfelelő magas szintű munkavégzést.

Folyamatosan felülvizsgáljuk, módosítjuk a szabályzatokat, hogy világos szervezeti struktúra, egyértelmű felelősségi körök, munkaköri viszonyok és feladatok, meghatározott etikai elvárások legyenek a szervezet minden szintjén, valamint az átlátható humánerőforrás kezelés biztosítva legyen a Gyermekek Háza Déli Óvoda székhelyéhez tartozó minden tagintézményben és telephelyen. Minden évben felülvizsgáljuk, aktualizáljuk az ellenőrzési nyomvonalat. Rendelkezünk a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjével.

Kiemelt figyelmet fordítottunk az adatkezeléssel, adatvédelemmel kapcsolatos kritériumok beépítésére és a már meglévő GDPR dokumentumaink törvény szerinti átdolgozására, valamint ennek megismertetésére a dolgozókkal és szülőkkel, partnereinkkel.

Az intézmény kontrollkörnyezetét, működési rendjét meghatározó dokumentumok alapján a helyi sajátosságok figyelembevételével kidolgozott stratégiai célokat a Pedagógiai Program tartalmazza. A Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza az egyes szervezeti egységek feladat és hatáskörét, felelősségi szabályokat. Az SZMSZ-ben foglaltakat minden dolgozó megismerte. Biztosított a nyomon követhetőség, az intézmény honlapján megtalálható az aktuális SZMSZ, Pedagógiai Program, Házirend, a Házirend kiegészítése. A megfelelő működés biztosításához hatékony szervezeti struktúrát alakítottam ki. A feladat és felelősségi köröket pontosan meghatároztam, a munkaköri leírásokat felülvizsgáltam és rögzítettem. A munkaköri leírások az SZMSZ mellékletét képezik. Az intézmény stratégiai és operatív dokumentumai a szervezet tagjai számára megismerhetőek. A szabályzatok biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását. Kiemelt figyelmet fordítottunk az adatkezeléssel, adatvédelemmel, kapcsolatos feladatok elvégzésére, a szabályozó dokumentumokba építésére, ezek megismertetésére a dolgozókkal, szülőkkel és partnerekkel. Elkészítettük az adatkezelési és adatbiztonsági szabályzatot, az adatkezelési tájékoztatókat, nyilatkozatokat. Azonosítottuk a közérdekű adatok igénylésével és közzétételével kapcsolatos folyamatokat, részfolyamatokat, ahol kontroll folyamat van.

Folyamatosan felülvizsgáljuk, módosítjuk a szabályzatokat, hogy világos szervezeti struktúra, egyértelmű felelősségi körök, munkaköri viszonyok és feladatok, meghatározott etikai elvárások legyenek a szervezet minden szintjén, az átlátható humán erőforrás kezelés biztosított legyen a Gyermekek Háza Déli Óvoda székhelyintézményében, minden tagintézményében és telephelyén. Az ellenőrzési nyomvonalat a belső ellenőrzés javaslatai alapján kiegészítettük, folyamatos felülvizsgálata szükséges a jogszabályváltozások miatt.

A vezetőség tagjai, az óvodapedagógusok részt vesznek továbbképzéseken, tréningeken, ahol a munkájuk hatékonyabb végzéséhez és vezetői, óvodapedagógusi kompetenciáik fejlesztéséhez kapnak segítséget. Az intézmény anyagi lehetőségei szerint támogatja a továbbképzéseket. Önképzésre lehetőséget adnak a jól működő szakmai munkaközösségek, melyek mind a 12 óvodánk számára átjárható.

Az ellenőrzési terv végrehajtásáról szóló Éves ellenőrzési javaslatban megfogalmazott, a belső kontroll rendszert érintő ellenőri tapasztalatokat és az intézményi belső ellenőrzések javaslatait figyelembe vesszük.

Az Intézmény stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített a szervezet tagjai számára megismerhető volt: *Alapító Okirat, Szervezeti és Működési Szabályzat, Házirend*, valamint az Óvoda céljait meghatározó dokumentumok, a *Pedagógiai Program, Munkaterv, Bázisintézményi munkaterv, munkaközösségi tervek, projekt tervek*.

Az Óvoda SZMSZ-e tartalmazza az egyes szervezeti egységek feladat-és hatáskörét, felelősségi szabályokat. Biztosított a nyomon követhetőség, mivel az intézményi honlapra az aktualizált SZMSZ, Házirend, Pedagógiai Program felkerült. A munkaköri leírásokat a feladatoknak megfelelően aktualizáljuk, hogy az Intézmény szervezeti struktúrájával összhangban legyenek.

Az ellenőrzési nyomvonal keretei között a szervezeti folyamatokat azonosítottuk, dokumentáltuk, bővítettük, de felülvizsgálata folyamatosan szükséges, hogy a hatályos jogszabályoknak megfeleljen. A belső szabályzatok átdolgozása, aktualizálása részben megtörtént, de folyamatosan követjük a változásokat annak érdekében, hogy azok biztosítsák a rendelkezésre álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A 2022-as évben is több jogszabály módosult és újak jelentek meg, aminek az értelmezése és a saját intézményi dokumentumaink, szabályzataink módosítása folyamatos feladatot adott. Belső ellenőrzés monitoringja után tett javaslatok és a jogszabályi változások alapján **kiegészítettük és módosítottuk a következőket:**

- Ellenőrzési nyomvonal
- Kockázatelemzés
- Kockázati leltár
- Vezetői nyilatkozat belső kontrollrendszer kialakításáról
- Bázisintézményi Munkaterv

- Leltározási és leltárkészítési szabályzat (gondnokság)
- Közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje
- Munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítés szabályzata
- Felesleges vagyontárgyak és selejtezésének szabályzata (gondnokság)
- Adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat
- Írat kezelési szabályzat
- Cafetéria szabályzat (gondnokság)

Az így kialakult szabály rendszerünk megfelelően biztosítja a szervezeti struktúrát egyértelműek a felelőségi hatásköri viszonyok a feladatok, a humánerőforrás kezelés megfelelő.

A teljesítményértékelés és annak részeként a minősítő értékelés (2 évenként minden alkalmazott), a belső önértékelés (óvodapedagógusok, vezetők, intézmények) az OH által szervezett és külső szakértők által végzett minősítés, tanfelügyelet elősegíti a dolgozók felelős munkavégzését. Minden dolgozó rendelkezik munkaköri leírással, amely alapján biztonságosan végezheti munkáját, mert tisztába van a kötelezettségeivel és a jogaival egyaránt.

Az óvodapedagógusok az óvoda és saját anyagi lehetőségeikhez mérten részt vesznek a kötelező továbbképzéseken, vagy tovább növelve az óvodapedagógusi kompetenciát tovább tanulnak, ahol a munkájuk hatékonyabb végzéséhez kapnak segítséget. Az intézmény anyagi lehetőségei szerint támogatja a továbbképzéseket, az önképzésre lehetőséget adnak a jól működő szakmai munkaközösségek is. A 2022-es tanévben a továbbtanulás a következő területekre terjedt ki: gyógypedagógia, fejlesztőpedagógia, differenciáló szakpedagógia, közoktatásvezető.

A továbbképzés területei:

Munkavédelmi képviselő továbbképzése, Vezetői hatékonyság fejlesztése, pedagógusok felkészítése minősítésre, Vezetői hatékonyság fejlesztése, Népi játék néptánc módszertan, családi életre és kapcsolati kultúrára nevelés, néptánc és néphagyomány alapképzés, VI. Hétköznapi pedagógiai szakmai nap, óvodapedagógiai szakmai nap,

Intézményünkben végzett működési folyamatok szabályozottak, az ellenőrzési nyomvonalak aktualizálása folyamatos, a belső ellenőrzés javaslatainak figyelembevételével. A belső ellenőrzés javaslatai alapján dokumentáltan és folyamatosan helyükre kerülnek a megfelelő ellenőrzési pontok a különböző tevékenységekben. A kontrollpontok a munkafolyamatokba beépítettek, a kontrollok alkalmasak a hibák kiszűrésére. A kiszűrt hibák korrigálása minden esetben megtörténik vagy az észlelés szintjén azonnal, vagy a belső ellenőrzés megállapításainak és javaslatainak figyelembe vételével utólagosan intézkedési terv alapján.

2., Integrált Kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszerünk működtetése során felmértük a fő folyamatainkban rejlő kockázatokat, a bekövetkezés valószínűségét, a szervezetre gyakorolt hatását, a kockázat kezelhetőségét és jelentőségét, meghatároztuk a szükséges intézkedéseket a kockázatok kezelésére.

Figyelmet fordítottunk arra is, hogy a kockázatkezelést minden fő folyamatba beépítsük, és hogy a szervezet minden tagja megértse a kockázatkezelés fontosságát.

Az intézmény minden dolgozójának a szervezeti célkitűzésekre kell a figyelmét összpontosítani, valamint a saját feladataival kapcsolatos kockázatokat kell felismernie és azok kezelését kell szorgalmaznia. A feltárt kockázatokat, valamint az azok kezelésére vonatkozó javaslatokat az intézményvezető helyetteseken, tagintézmény vezetőkön, telephely felelősökön keresztül kell jelezni a székhelyintézmény vezetőjének.

A kockázatok meghatározására, felmérésére, elemzésére, kezelésére Integrált Kockázatkezelési Szabályzatot készítettünk. Az Intézmény e szabályzat alapján működteti kockázatkezelési rendszerét, melynek felülvizsgálata, aktualizálása, a jogszabályi változásoknak megfelelően szükséges.

A jogszabályi előírások alapján az intézményvezetője működteti a kockázatkezelési rendszert. Minden évben felmérésre kerül a tevékenységekben gazdálkodásban rejlő kockázatok felmérése. A Kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek kialakítása, szabályozása és működése biztosított volt (*kockázati tényezők meghatározása, kockázati események és azok bekövetkezési valószínűségének és a hatások meghatározása, elemzése, kockázati tűrőhatár meghatározása, kockázatok rangsorolása, kockázati térkép*

készítése.) A kockázatkezelés folyamán a kockázatelemzési tábla elkészült, amely alapján meghatároztuk a magas, közepes, illetve alacsony kockázatú folyamatokat. A kockázatelemzés során elemzésre és meghatározásra kerültek a kockázatos folyamatok hatásai és bekövetkezésüknek valószínűsége.

3.,Kontrolltevékenységek:

A jogszabály alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez és erősítik a szervezet integritását.

A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítani kell a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését.

Intézményünk önállóan működő költségvetési szerv, pénzügyi gazdasági feladatait a Eszterlanc Északi Óvoda gazdasági szervezete látja el. A kulcskontrollok különösen a pénzügyi kihatású döntések, a költségvetési gazdálkodás és a gazdasági események elszámolása vonatkozásában működnek, így a teljesítésigazolás, érvényesítés, ellenjegyzés, kötelezettség vállalás, utalványozás a székhelyintézmény vezetőjének fontos feladata a folyamatos gazdaságvezetővel történő egyeztetés mellett. . A gazdálkodás, a pénzügyi teljesítések rendje megfelelően szabályozott. A munkamegosztási megállapodás szerint a kontrolltevékenységek megosztásra kerültek az Eszterlanc Északi Óvoda Gazdasági Szervezetével. A munkamegosztási megállapodásnak megfelelően közös kontrollpontokat alakítunk ki. Az érintett dolgozók munkaköri leírásában a jogkör és hatáskör rögzítésre került, így a számon kérhetőség biztosított.

A rendszeresen aktualizált kötelezettségvállalás rendjéről szóló szabályzat biztosítja, hogy jogosulatlan kifizetések, visszaélések ne történjenek.

Az intézményünk rendelkezik Adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzattal, így a hozzáférési jogosultságok korlátozása, illetve az illetéktelen személyek hozzáféréseinek megakadályozása korlátozott.

A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítani kell a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését, különösen az alábbi vonatkozásokban:

- a gazdasági események elszámolása, a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizetések dokumentumait is)
- a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,
- a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás). A döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, valamint szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése a gyakorlatban biztosított volt. A tevékenységek feladatköri elkülönítésére, a jogszabályi változás teljes körű lekövetésére kiemelt figyelmet fordítunk.

A jövőre vonatkozóan a stratégiai ellenőrzési terv kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon alapul, mely azt jelenti, hogy kockázati szempontból rangsoroljuk a szervezet tevékenységeit, folyamatait és az ellenőrzések súlypontját- a kockázatelemzés eredménye alapján- évről-évre a kockázatos területekre összpontosítjuk.

4.,Információs és kommunikációs rendszer:

Az intézményvezető köteles olyan rendszert kialakítani és működtetni, amelyek biztosítják, hogy a megfelelő információk, a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezeti egységekhez, illetve személyekhez.

Az intézmény belső kommunikációs rendszere biztosítja a vezetés által kitűzött célok, a teljesüléssel összefüggő feladatok, a feladatok teljesülését szolgáló előírások, követelmények és feltételek minden munkatárs általi megismerhetőségét, illetve

tájékoztatást nyújt a vezetők számára a feladatok végrehajtásának, a kitűzött célok elérésének helyzetéről, a célok elérését veszélyeztető kockázatokról.

A külső-, belső partnerekkel a munkatervben le szabályozott módon történik a kommunikáció (napi-heti- havi-negyedéves időszakokban), mely nélkülözhetetlen az intézmény minőségi működtetésében. A munkamegosztási megállapodás szerinti kommunikáció megfelelően működik.

Adatszolgáltatási kötelezettségeinket naprakészen, határidőnek megfelelően teljesítjük.

Honlapunkon a kötelezően közzétételi dokumentumokat, adatokat folyamatosan frissítjük (SZMSZ, Pedagógiai Program, Pedagógiai program egészségfejlesztési programja, Házirend , Általános közzétételilista,, Különös közzétételi lista, Szöveges beszámolók, Költségvetési beszámolók,, Elemi költségvetés, Vezetői nyilatkozat, Adatkezelési tájékoztatók, Iratkezelési szabályzat, Adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat, Közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje, Közérdekű bejelentések, panaszok kezelésének szabályzata, Gyakornoki szabályzat, SNI szabályzat)

Fontos feladatunk a gyorsan változó törvényi változások figyelemmel kísérése, továbbítása a munkatársak felé.

Az óvodában a belső kommunikáció eszközei a különböző szintű vezetői értekezletek, nevelőtestületi értekezletek, melynek keretében az óvoda működését érintő, fontos információkat adunk át egymásnak. Áttekintjük az egyes aktuális feladatokat, különösen a törvényi változások következtében módosítandó dokumentumok tekintetében.

A különböző szintű (nagyvezetői, kisvezetői, kibővített vezetőségi, nevelőtestületi, alkalmazotti) értekezlet (jelenléti és online is) keretében arra is van lehetőség, hogy bármelyik vezető (székhely vezető, helyettesek, tagintézmény vezető, telephely felelős megossza az aktuális problémákat, teendőket kollégáival és meghallgassa a kollégák véleményét javaslatait. Minden értekezletről, ami személyes jelenléttel történik, emlékeztető jelenlétív készül, amit az óvoda munkatársai megtekinthetnek a óvodatitkári irodában.

A napi információk megosztásában az internetet is használjuk, jól működő belső kommunikációs eszköznek bizonyul az *elektronikus levelezés*, és egyre inkább előtérbe kerül nemcsak tájékoztatás, hanem feladat kiosztás és egyéb szervezési feladatok

eszközöként is. Az online kommunikációra (*Microsoft Teams, Skype, Messenger, Viber, zárt facebook csoportok, óvodai honlap, telefon, email*) formájában került sor.

Az információátadás a fent említett módokon megfelelően működik, ugyanakkor a szülőkkel való kapcsolattartásunk a mindennapi találkozások, szülőértekezleteken, SZMK értekezleteken, szülők klubján, rendezvényeken, közös programokon, ezek a kapcsolattartási formák hiányoznak a szülőknek.

A *külső kommunikáció* egyik fontos eszköze az Óvodánk hivatalos *honlapja*, ahol a honlap frissítése rendszeresen és folyamatosan történik.

5., Nyomon követési rendszer (monitoring):

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII. 31.) Kormányrendelet 10.§ alapján a költségvetési szerv köteles olyan monitoring rendszert működtetni, mely lehetővé teszi a szervezet tevékenységének, a célok megvalósulásának nyomon követését.

Az intézmény vezetőjeként hangsúlyt fektettem a belső ellenőrzés kialakítására, működtetésére, melyet az éves Munkatervben meghatározottak szerint végeztünk folyamatosan, kiemelt figyelmet fordítva a tanügy igazgatási, adatszolgáltatási, pedagógiai dokumentáció ellenőrzésére. A tevékenységek folyamatos nyomon követése, a székhelyintézmény vezetője, helyettesek, tagintézmény vezetők, telephely felelősök ellenőrzései által valósul meg, mely elsődlegesen szolgálja azt a célt, hogy a napi teendők jogszerűek, szakszerűek, eredményesek legyenek.

A vezetői ellenőrzés eszközei többnyire a szignálás, jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés, melyek a napi munka során megfelelően működnek.

A Gyermek Ház Déli Óvodához tartozó székhely intézmény, tagintézmények, telephelyek vezetői kötelesek munkatervükben a belső ellenőrzéseket ütemezett módon megjeleníteni és azt végrehajtani.

Az intézmény belső ellenőrzési tevékenységét Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Osztálya látja el éves terv alapján. Az ellenőrzés során feltárt hiányosságok javítására, pótlására intézkedési tervet készítünk, melynek végrehajtása során a feltárt hiányosság javítható, megszüntethető. **2022. tanévben a**

Tárgyi eszköz leltározás felülvizsgálata történt. Az Ellenőrzési Osztály által tett javaslatokra intézkedési tervet írtunk, melynek megvalósításáról beszámoltunk.

A külső szervek ellenőrzéseit nyilvántartjuk (ÁNTSZ, TŰSZI, NÉBIH).

A Nemzeti Élelmiszerlánc-biztonsági hivatal ellenőrzése során feltárt Üzemeltetéssel, szervezéssel javítható eltérésekre intézkedési tervet készítettünk mely alapján a feltárt hiányosságokat megszüntettük. A Fejlesztéssel beruházással javítható eltérésekre a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Vagyongazdálkodási Osztálya készített Intézkedési tervet.

Szakmai beszámolóban értékeltem a munkaterv teljesítését. A pedagógusok előmeneteli rendszeréhez kapcsolódóan a gyakornoki vizsgákat és minősítéseket teljesítettünk. Intézményeinkben 5 gyakornoki vizsga, 2 Pedagógus II. és 1 Pedagógus II Mester minősítés történt 2022-ben. A dolgozók átsorolását ezek alapján elvégeztük. Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.


A). Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

Igen-nem

B). Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni: Intézményünk gazdasági egységgel nem rendelkező költségvetési szerv, gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat az Eszterlanc Északi Óvoda látja el.

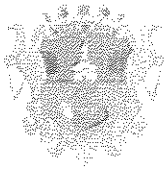
Nincs jogosultságom a gazdasági vezető továbbképzési kötelezettségének igazolására.

Kelt: Nyíregyháza, 2022.02.28.



P. H.

aláírás



**NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE**

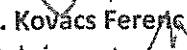
4401 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-500
FAX: +36 42 524-501
E-MAIL: POLGARMESTER@NYIREGYHAZA.HU


Ügyiratszám: VAGY/10 /2023.
Ügyintéző: Fodorné Maksa Márta


ELŐTERJESZTÉS


- a Közgyűléshez -

a NYÍRVV Nonprofit Kft. 2022. évi Működési Jelentésének jóváhagyására



Dr. Kovács Ferenc
Polgármester

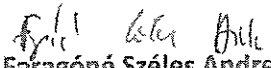

Hagymási Gyula
Polgármesterei Kabinet vezetője


Kohut Ágnes
Vagyongazdálkodási Osztály vezetője


Pató István
Városfejlesztési és Városüzemeltetési Osztály vezetője

törvényességi véleményezést végző
személyek aláírása:


Dr. Szemán Sándor
Címzetes Főjegyző

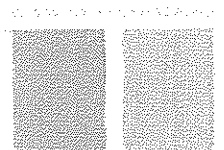

Faragóné Széles Andrea
Jegyzői Kabinet vezetője

Véleményező bizottságok:

- Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság
- Városstratégiai és Környezetvédelmi Bizottság
- Pénzügyi Bizottság



NYÍREGYHÁZA



Tisztelt Közgyűlés!

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata és a NYÍRVV Nonprofit Kft. 2020. március 26. napján Közzolgáltatási Keretszerződést kötött, melyet Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése a 45/2020.(III.26.) számú határozatával jóváhagyott.

A Keretszerződés 2022. április 28. napján módosításra került a kompenzáció elszámolásának tárgyében belüli lehetőségének megteremtésére, melyet Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése a 53/2022.(IV.28.) számú határozatával hagyott jóvá.

A Keretszerződésben az Önkormányzat 2020. április 1. napjától 2025. március 31. napjáig terjedő határozott időtartamra, a Keretszerződés 1. számú mellékletében felsorolt közfeladatok hatékony, jó minőségű és magas színvonalon történő végrehajtásával a NYÍRVV Nonprofit Kft.-t – mint Közzolgáltatót – bízta meg, a közfeladatok ellátásához pedig kizárólagos jogot biztosított részére.

A 2022. évi közzolgáltatási tevékenységek ellátására az Önkormányzat és a NYÍRVV Nonprofit Kft. között – az 5/2022. (I.27.) számú közgyűlési határozat alapján - Éves Közzolgáltatási Szerződés jött létre, mely 2022. január 1. napjától 2022. december 31. napjáig szabályozta a Keretszerződésben vállalt közzolgáltatások teljesítését és ellentételezését. Az Éves Közzolgáltatási Szerződés 2022. december 1. napján a 193/2022.(XII.01.) számú Közgyűlési határozattal módosításra került.

A NYÍRVV Nonprofit Kft. a 2022. évi Éves Közzolgáltatási Szerződés 5.2. pontja, valamint a Közzolgáltatási Keretszerződés 6.2. pontja szerint éves auditált beszámolójának elkészítését követő 30 napon belül, de legkésőbb május 31. napjáig köteles a 2022. évi kompenzáció összegével jelen Működési Jelentésben elszámolni Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata felé.

A 2022. évi Működési Jelentést a NYÍRVV Nonprofit Kft. elkészítette, mely bemutatja az Önkormányzat által az egyes közzolgáltatási feladatokra biztosított kompenzáció összegét, valamint ezen tevékenységek ellátása során felmerült költségeket, ráfordításokat, illetve részletesen beszámol a 2022. évben elvégzett munkákról.

Jelentésében a NYÍRVV Nonprofit Kft. közzolgáltatási tevékenységenként részletezte a terv-tény adatok alakulását, a tervteljesítés százalékos bemutatását, továbbá a tervektől való jelentős eltérések indoklását is.

A 2022. évi Működési Jelentés alapján a társaság részére ténylegesen kifizetett kompenzáció nettó összege 2.751.865 eFt, míg az éves végleges elszámolás alapján számított jogos kompenzáció igény 2.553.419 eFt, így a NYÍRVV Nonprofit Kft. közzolgáltatási tevékenységei 2022. évben 198.446 eFt-tal felülkompenzáltak.

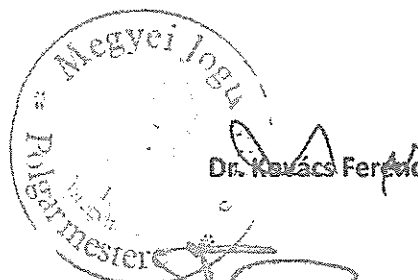
A közzolgáltatási keretszerződés 6.4.a pontja az alábbiak szerint rendelkezik a tárgyévi túlkompenzáció összegéről:

„Ha az éves végleges elszámolás alapján a túlkompenzáció tényleges összege nem haladja meg a tárgyévi ténylegesen kifizetett kompenzáció 10%-át, úgy a túlkompenzáció összege a tárgyévben kerül elszámolásra.”

Fentiek alapján javasoljuk, hogy a NYÍRVV Nonprofit Kft. 2022. évi Működési Jelentése a jelentésben kimutatott 198.446 eFt felülkompenzáció összegével kerüljön elfogadásra.

Fentiek alapján kérjük a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására és a NYÍRVV Nonprofit Kft. mellékletként csatolt 2022. évi Működési Jelentésének jóváhagyására.

Nyíregyháza, 2023. május 15.


Dr. Kovács Ferenc

238

19

Határozat – tervezet

**NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS
KÖZGYŰLÉSÉNEK**

...../2023.(V.....) számú

határozata

a NYÍRVV Nonprofit Kft. 2022. évi Működési Jelentésének jóváhagyásáról

A Közgyűlés

az előterjesztést megtárgyalta,

1. a NYÍRVV Nonprofit Kft. 2022. évi Működési Jelentését 198.446 eFt felülkompenzációval jóváhagyja.

Nyíregyháza, 2023. május ...

Erről értesülnek :

1. a Közgyűlés tagjai
2. a Címzetes Főjegyző és a Polgármesteri Hivatal belső szervezeti egységeinek vezetői
3. Dr. Pázonyi Péter, a NYÍRVV Nonprofit Kft. ügyvezetője




NYÍRVV
NONPROFIT KFT.

2022. ÉVES MŰKÖDÉSI JELENTÉS



Nyíregyháza, 2023. április 21.


Dr. Pazonyi Péter
ügyvezető

MŰKÖDÉSI JELENTÉS

Időszak: 2022.01.01. – 2022.12.31.

Társaságunk és Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata között Közzolgáltatási Keretszerződés jött létre 2020. április 1. napjától 2025. március 31. napjáig vonatkozó időszakra, melyet a tulajdonos a 45/2020. (III.26.) számú közgyűlési határozattal fogadott el. Nyíregyháza MJV Közgyűlése hatáskörében eljárva a Polgármester 32/2021. (III.04.) számú határozata alapján a Keretszerződés 1. számú melléklete kiegészült a nem közművel gyűjtött háztartási szennyvíz kezelése feladattal.

A 2022. évi Éves Közzolgáltatási Szerződés az 5/2022. (I.27.) számú közgyűlési határozattal került jóváhagyásra.

Az üzleti év során költségvetési előirányzat módosítása vált szükségessé, melyet a 24/2022. (VIII.04.) számú határozatával hagyott jóvá Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere. A módosításra azért került sor, mert a Sóstón található Székelykapu felújítása halaszthatatlanná vált. A Robinson domb lépcsőzetének felújítása II. ütem nem tartalmazta a felmerült műszaki ellenőri díjat (412 e Ft), a közvilágítás fejlesztés összköltsége 13 337 e Ft-al magasabb többletköltséget eredményezett a tervezettől. A Szigligeti gyermeküdülő tetőfelújításánál a nyertes ajánlatban lévő kivitelezési összeg 2 300 e Ft-al haladta meg a tervezett összeget. Az útépités, útfelújítás feladaton belül a tervezett Színház utca felújítása átütemezésre került. Ezek alapján történt belső technikai átcsoportosítás, mely nem igényelte többletforrás biztosítását az Önkormányzat költségvetésében.

2022. év novemberében szükségessé vált a 2022. éves közzolgáltatási szerződés módosítása, melyet a tulajdonos a 193/2022.(XII.01.) számú határozatával hagyott jóvá. Útépitések, útfelújítások soron elvonásra került bruttó 69 677 e Ft. A Színház utcai útfelújítás a csapadékcatorna fejlesztés elhúzódnása miatt nem valósult meg. A Belső krt. felújítása 179 878 e Ft-al befejeződött, a Derkovits és Színház utcák útfelújításának tervezése 4 445 e Ft értékben továbbhárításra került. A járda felújítás összegénél elvonásra került 149 352 e Ft. Terveztük az Őszőlő u. 99-107. sz. mögötti járda és a Szent Miklós téri járda felújítását. A Szent Miklós tér és a Május 1 tér felújításához kapcsolódó tervek elkészültek. A tulajdonossal történt egyeztetések után a kialakult gazdasági helyzetre való tekintettel a felújítások elhalasztásra kerültek. Közvilágítás fejlesztésére 12 258 e Ft, játszóterek fejlesztésére 3 410 e Ft többletkompensációt kértünk, mivel a lefolytatott árajánlatkérési eljárás során a nyertes ajánlatban szereplő kivitelezési összeg kedvezőtlenebbül alakult, mint a tervezett összeg. Az öntözőhálózat fejlesztése kedvezőbben alakult, mint a tervezett összeg, ezért erről a feladatról elvonásra került bruttó 1 135 e Ft. A Székelykapu felújítása új fejlesztési feladatként jelentkezett, melyre bruttó 19 192 e Ft többletkompensáció vált szükségessé. A Robinson domb II. ütemű felújítása megvalósult, 412 e Ft műszaki ellenőri díj jelentkezése miatt kompenzációigény merült fel.

Az Éves szerződés elválaszthatatlan részét képezi az 1. számú, 2. számú és a 3. számú melléklet.

Az 1. számú melléklet tartalmazza a közzolgáltatási kötelezettség 2022. évi mennyiségi és/vagy minőségi követelményeit.

A 2. számú melléklet tartalmazza a közvetlenül a közzolgáltatási tevékenységhez kapcsolódó közvetített szolgáltatásként elvégzendő 2022. évi beruházásokat, felújításokat.

A 3. számú melléklet tartalmazza a szerződésben rögzített közzolgáltatási feladatok ellátásához biztosított előirányzott kompenzáció mértékét.

Megnevezés	e Ft
Intézményi világítás, tűzvédelmi feladatok	167 640
Közvilágítás	624 398
Közfoglalkoztatás	177 299
Csapadékvíz –és belvíz elvezetés	234 413
Állategészségügyi feladatok	162 560
Települési vízellátás	10 033
Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás	51 562
Egyéb városüzemeltetési feladatok	280 952
Zöldfelület fenntartás	926 454
Közutak, hidak fenntartása	1 203 528
Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtése	27 940
Összesen	3 866 779

A Működési Jelentés tartalmazza az egyes közzolgáltatási feladatok összesítő táblázatait, amelynek bevétel sorai mind az Önkormányzat által biztosított kompenzáció mértékét mind a közzolgáltatási tevékenységhez kapcsolódó nem az Önkormányzat által nyújtott kompenzációból származó bevételeket, a kapcsolódó költségeket, ráfordításokat, illetve a közvetett költségek tevékenységekre osztott mértékét. A Működési Jelentésben található táblázatok alapján látható a jogos kompenzáció igény 2022. évi alakulása.

Az Éves Közzolgáltatási Szerződésben vállalt tájékoztatási kötelezettségünknek a következők szerint teszünk eleget.

I. Bevételek és költségek alakulása közszolgáltatási tevékenységek szerinti bontásban terv-tény összehasonlítással

Előirányzott Kompensációigény/Logos Kompensációigény

Megnevezés	Intézményi világítás, tűzvédelmi feladatok			Városi kövilágítás			Közfoglalkoztatás			Csupadék- és belvíz üzemeltetés			Állategészségügyi feladatok			Települési vízellátás			Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás			Egyéb városüzemeltetési feladatok			Zöldfelület fenntartás			Közutak, hidak fenntartása			Parkolási tevékenység			Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtése			Közszolgáltatási tevékenységek összesen				
	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.								
	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.	2022. évi terv	2022. évi tény	irány.								
1. Anyagjellegű ráfordítások	73	105	143%	3555	4014	113%	5882	3945	67%	2255	2480	109%	3557	2182	70%	695	660	95%	575	192	24%	5400	5140	153%	1290	2271	109%	1900	1564	82%	5402	725	154%	0	43	0%	9055	9762	107%		
Anyagköltség	65	73	112%	3310	4224	127%	3712	2207	59%	1900	1826	96%	1762	972	55%	590	590	99%	525	115	23%	3555	3650	104%	1232	1024	156%	1255	1955	85%	513	599	114%	0	1	0%	7950	7475	95%		
Igenybevélt szolgáltatások	25	34	136%	210	155	74%	1910	1538	80%	280	505	182%	1235	1135	92%	105	105	99%	35	25	72%	1520	1805	99%	575	705	123%	4120	439	105%	345	545	154%	0	4	0%	1830	2055	113%		
Egyéb szolgáltatás	5	9	180%	75	32	54%	250	190	76%	85	145	170%	60	42	70%	0	0	0%	15	8	67%	12	22	183%	199	235	102%	185	315	170%	875	129	147%	0	30	0%	1765	235	133%		
2. Személyi jellegű ráfordítások	1325	547	41%	610	700	115%	2850	5850	73%	6455	5550	91%	4090	4220	103%	0	0	0%	3355	3155	93%	2355	2120	75%	3065	2855	89%	2555	2505	104%	1032	1260	102%	415	362	87%	15575	13650	85%		
Bércöltség	1120	452	40%	495	580	117%	6505	4050	73%	5175	4735	91%	3820	3475	102%	0	0	0%	2175	2355	99%	2240	1955	75%	2315	2712	91%	1852	1982	107%	895	915	102%	353	312	87%	13355	11055	82%		
Személyi jellegű egyéb kifizetés	65	30	57%	52	34	65%	255	235	83%	645	642	100%	275	295	105%	0	0	0%	475	535	114%	275	235	73%	259	275	106%	170	180	104%	975	940	96%	12	13	85%	1005	935	92%		
Munkabéret terhelő adó	145	65	44%	60	27	45%	475	315	71%	675	575	85%	435	460	104%	0	0	0%	325	225	70%	295	215	72%	325	295	91%	235	235	100%	215	89%	115%	112	97%	45	32	84%	1605	1075	67%
3. Értékesítéssel leírás	0	45	0%	0	23	0%	145	1130	77%	1445	1585	109%	82	95	102%	0	0	0%	0	0	0%	485	482	102%	805	975	103%	1945	215	110%	895	905	101%	0	0	0%	7125	735	10%		
4. Társüzemi szolgáltatás átvett-átadott	200	442	221%	200	170	85%	575	455	81%	1400	950	67%	210	125	59%	100	215	215%	30	61	207%	1342	1602	101%	275	255	93%	-600	-109	187%	1000	885	88%	-100	-92	92%	1940	1295	67%		
5. Alvállalkozói teljesítések	385	415	107%	575	455	79%	0	0	0%	600	475	79%	520	400	67%	0	0	0%	0	0	0%	670	385	57%	1385	1330	94%	3440	3395	103%	0	0	0%	410	375	91%	7825	735	9%		
6. Közvetített szolgáltatások	1225	1387	83%	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	0%	1225	1387	83%		
7. ELÁBÉ	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	25	0%	0	92	0%	0	2	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	120	0%
8. Egyéb ráfordítások	0	0	0%	0	0	0%	40	385	820%	0	852	0%	35	25	71%	0	0	0%	0	5	0%	0	55	0%	100	875	89%	90	215	227%	0	37	0%	0	0	0%	245	292	93%		
9. Pénzügyi ráfordítások	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	0%	0	0	0%	0	0	0%		
10. Közszolgáltatási tevékenység közvetlen költségei összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)	1815	1202	87%	4191	4755	91%	8135	6795	73%	1095	1515	91%	1375	1625	79%	795	905	117%	371	385	87%	1724	1610	84%	6045	6632	99%	7295	7835	104%	1270	2815	111%	4125	385	87%	36525	33255	92%		
11. Közvetett költségek tevékenységre osztott része (ágazati+központi kltg.)	372	415	112%	0	67	0%	0	0	0%	325	315	105%	282	335	119%	0	0	0%	947	705	74%	1130	1085	95%	1597	1205	75%	6297	3337	47%	1032	1432	120%	735	597	81%	2545	2295	86%		
12. Közszolgáltatási tevékenység költségei összesen(10+11)	1665	1223	87%	4191	4822	92%	8135	6795	73%	1420	1825	122%	1657	1960	82%	795	905	117%	465	485	81%	1534	1595	82%	6638	6535	94%	8512	7965	92%	3803	3755	104%	5162	4837	89%	39175	35649	91%		
13. Közszolgáltatási tevékenység saját bevételéből Áktóvált saját teljesítmények értéke	1475	1555	106%	0	225	0%	5275	4572	73%	4	1025	2572%	900	635	71%	0	0	0%	735	745	90%	305	1145	165%	1285	1285	100%	1115	1245	111%	4800	5015	104%	300	2625	75%	11675	10835	92%		
14.+ Esszerű nyereség	131	135	104%	415	425	104%	695	535	76%	165	180	109%	125	122	101%	7	75	108%	40	44	103%	157	165	104%	614	635	103%	720	745	103%	405	485	117%	45	42	88%	525	525	100%		
15. Előirányzott kompenzációigény (12-13+14)	1335	1195	89%	4507	4015	89%	2554	1552	70%	1582	1922	107%	1275	1042	81%	797	908	103%	408	385	87%	1702	1717	81%	6974	6837	94%	8115	7372	91%	-1542	-1752	103%	2217	2265	102%	27324	25545	93%		
16. Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerinti	1200	1200	100%	4200	4200	100%	1729	1475	70%	1857	1857	100%	1200	1200	100%	790	790	100%	460	460	100%	1380	1380	100%	6510	6510	100%	7512	7512	100%	0	0	0%	2200	2200	100%	27345	27355	99%		
Alulterhelő kompenzáció mértéke	-135	104	-77%	-407	187	-45%	-625	-870	-138%	-625	-75	-12%	-257	-9	-1%	-43	-657	-122%	-288	-460	-62%	-460	-62%	-600	-141	-1542	-1752	-11%	-65	-65	-100%	675	1946	288%							

A költségvetési rendelet szerint előirányzott kompenzáció 2022. évi összege 198 446 e Ft-tal meghaladja az időarányos jogos kompenzáció igény összegét.

A jelentősebb eltérések magyarázata:

Intézményi világítás esetében 2022. évi tervezéskor a rendszerhasználati díjknál a 2021. április 01-től érvényben lévő árakkal és még további + nettó 2 Ft várható emelkedéssel terveztünk. Első félévben ezek a díjak nem változtak, viszont a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által közzétett határozat alapján 2022. július 01-től a villamos energia RHD díjai jelentős mértékben emelkedtek. A KÁT és Prémium pénzeszközök díjánál nettó 2 Ft/kWh átlaggal terveztünk. A MEKH tájékoztatása szerint az elmúlt időszakban a villamos energia piaci ára jóval meghaladta a KÁT-ban és METÁR-ban érvényes támogatott árakat, azaz a támogatásokat folyósító MAVIR Zrt.-nél a KÁT és Prémium rendszer elkülönített kasszáiban nyereség keletkezett. A 2022. január 1-jétől életbe lépett vonatkozó szabályozások szerint, ha a rendszer bevételei meghaladják a költségeket, akkor a nyereség (többletbevétel) kedvezményezettje végső soron a finanszírozó nagyfogyasztó. Az érintett nagyfogyasztók a jövőben mindaddig havonkénti kifizetésre számíthatnak, amíg a villamosenergia-piaci árakból származó bevételek meghaladják a KÁT és METÁR támogatások költségeit. A kifizetések mértéke elsősorban az adott havi villamosenergia-árak mértékétől, valamint a KÁT- és METÁR-rendszerekben támogatott villamosenergia-mennyiségtől függ. 2022. január hónapban -19,05 Ft/kWh, február hónapban -3,32 Ft/kWh, március hónapban -8,14 Ft/kWh egységáron számlázta a Szolgáltató a KÁT és Prémium Pénzeszközöket. 2022. II.-III. és IV. negyedévben 0 Ft/kWh egységáron szerepeltek a fenti díjak, ami a 2 Ft/kWh tervhez képest 2022. január 01-től 2022. december 31-ig mindösszesen 6 624 e Ft megtakarítást eredményezett. Nyíregyháza Megyei Jogú Város, mint tulajdonos a Kulturális Intézményeinél – néhány esetében - 2022. november-december hónapokra zárvatartást rendelt el. Ezen intézkedéssel csökkent az érintett intézmények villamos energia fogyasztása, ami megtakarítást eredményezett. Nyíregyháza Megyei Jogú Város területén és tulajdonában lévő 18 db óvodában 1 db bölcsődében és 1 db művelődési házban, energetikai korszerűsítés részeként telepítésre került napelemes rendszerek termelése szintén csökkentette a kWh felhasználást az érintett intézményeknél. Összeségében Nyíregyháza Megyei Jogú Város fenntartásába és működtetésébe tartozó intézményeinél 2022. évben a tervezetthez képest 201 344 kWh megtakarítást értünk el, melynek nettó díja 14 830 e Ft.

Közvilágítás feladatnál a 2022. évi üzleti tervben 6 103 467 kWh energia mennyiséggel kalkuláltunk. A 2022 évi villamos energia díjat a sikeres közbeszerzés eredményeképpen a szerződött villamos energia egységárral számítottuk. A rendszerhasználati díjakat a 2021 évi egységárakat nettó 2 Ft-tal emelten, a Kát és Prémium pénzeszközök díját 2 Ft/kWh-val terveztük. 2022. 1-3 hónapokban a Kát és Prémium pénzeszközök egységárai -19,05 Ft/kWh, -3,32 Ft/kWh, -8,14 Ft/kWh, valamint 2022. 4-6 hónapokban az egységárai 0 Ft/kWh volt, ami összességében megtakarítást eredményezett. A rendszerhasználati díjak 2022 I. félévben nem emelkedtek, ez szintén megtakarítást keletkeztetett. Azonban 2022.07.01. napjától a rendszerhasználati díjak jelentősen emelkedtek, emiatt 2022 évben összességében a közvilágítás villamos energia költsége meghaladta a tervezett energia költséget nettó 9 462 e Ft-tal.

A közfoglalkoztatás esetében a nyár közeledtével megnövekedett azoknak a száma, akik a program lejártá előtt kérték jogviszonyuk megszüntetését, illetve a kettő hónapos hosszabbítási lehetőség ellenére nem kívánták meghosszabbítani szerződésüket a határozott idő lejártát követően. Hiába kaptunk további kettő hónapra 407 fő foglalkoztatására létszám keretet, a programból kilépők miatt nagyszámú betöltetlen álláshellyel rendelkezünk. Szintén csökkentette a létszámot, hogy több, a közfoglalkoztatási programban szervezett képzés augusztus 9-én, illetve 19-én fejeződött be, így az idő rövidsége miatt, augusztus 31-ig a program lejárati idejéig a megüresedett helyeket már feltölteni nem volt lehetséges.

Az év végén december 1-től indított 72 fős program feltöltését el lehetetlenítette az év végi ünnepek közeledte, az energiatakarékossági intézkedések miatti intézmény bezárások, hosszabb iskolai szünet,

mely miatt korlátozott számban tudunk munkalehetőséget biztosítani, nem fogadták a foglalkoztatók a közfoglalkoztatott dolgozókat. Kormány továbbra is ösztönzi a közfoglalkoztatottakat a programból kilépésre a különböző elhelyezkedést segítő pénzbeli juttatások igénybevételével, valamint az idenymunkák elősegítésére fizetés nélküli szabadság biztosításával azoknak a közfoglalkoztatottaknak, akik minimum 3 napra, de legfeljebb 120 napra határozott idejű szerződést kötnek vállalkozóval a közfoglalkoztatási jogviszony alatt. A szeptember 1-én indított program létszám feltöltést nehezítette, hogy a Kormányhivatal által kiközvetített álláskeresők többsége a közvetítő lappal meg sem jelent társaságunknál, így lehetőségünk sem volt felajánlani munkalehetőséget. A megjelent kiközvetítettek jelentős része nem fogadta el a felajánlott munkalehetőséget melynek oka többek között: egészségi 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). A programba belépésre azonban legnagyobb visszatartó hatással a közfoglalkoztatott minimálbér évek óta alacsony szinten tartása volt. A közfoglalkoztatott dolgozók az alacsony munkabérnek megfelelő hozzáállással is végzik munkájukat, teljesítményük jelentősen visszaesett. Sok az igazolt, igazolatlan hiányzás, táppénzes napok száma, mely jelentősen csökkenti a támogatások felhasználásának a teljesítését.

A zárt csapadékcsatorna üzemeltetése során az alvállalkozói teljesítéseknél a tervtől történő eltérés oka, hogy zárt csapadékcsatorna mosatása esetében csak kisebb mértékben történt munkavégzés. A vállalkozási szerződés augusztus hónapban lejárt, az előzetesen lefolytatott nyílt közbeszerzési eljárás beérkezett ajánlat hiányában érvénytelen lett.

Csapadék és belvízelvezetés esetében az alvállalkozói teljesítés elmarad a tervezettől. Ennek oka, hogy a rendkívül aszályos időjárás miatt 2022 évben csak csekély mértékben történt munkavégzés. Ennek ellenére alulkompenzált lett a terület, mert egy nem tervezett saját bevétel miatt jelentős központi irányítás költség osztódott a tevékenységre.

Rovar- és rágcsálóirtás esetében - uniós szabály miatt - 2020. évtől az imágó gyérítés csak földi úton történhet, ezért ennek megfelelően írtuk ki a közbeszerzési eljárást 2022. évben is. A közbeszerzési eljárás megindításakor és lefolytatásakor kellő gondossággal eljárva sem volt előre látható, hogy mások, többek között az önkormányzatok részére is elérhetővé válik a feltételek betartásával a légi szúnyogirtás lehetősége. A légi technológia kedvezőbb ára miatt kevesebb a vállalkozói díj, mint a tervezett. Harmadik imágó gyérítésre nem került sor, annak elvégzése nem volt indokolt.

Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás feladatnál a tervezett mezőőri formaruha és egyéb tartozékok nem kerültek beszerzésre.

Egyéb városüzemeltetési feladatoknál az alvállalkozói soron eltérés tapasztalható. A Hősök terén az Első Világháború Emlékmű felújításához a tervdokumentáció elkészült (3 480 e Ft). A szobor műemlékvédelem alatt áll, az engedélyeztetési eljárás első üteme befejeződött. Az Építésügyi és Örökségvédelmi Főosztály a további engedélyek kiadásához további kutatásokat írt elő, melynek költsége 5 120 e Ft volt. A tervünkben a szobor karbantartására 35 000 e Ft-ot szerepel. Törpe u. (volt rutinpálya) sportpályán öntött gumiburkolat kialakítása (10 000 e Ft) helyett korszerű műanyag borítású kosárlabdapálya került kialakításra az MKOSZ beruházásában. A pálya Társaságunkhoz került üzemeltetésre. Filagória (2 000 e Ft) építését terveztük a Törpe utcai pályára, de a Nyírerdő Zrt-vel kötendő Együttműködési Megállapodás alapján az ő beruházásuk keretén belül valósul meg. a 2023-as évben.

Közterületi berendezések esetében az alvállalkozói költségre tervezett tölgyfa fűrészelés árajánlatkérési eljárása sikertelen volt, elmaradt. A tervezett 1 fő hegesztő - lakatos szakmunkás felvétele nem történt meg.

Parkok, zöldfelületének fenntartása során eltérés mutatkozik az alvállalkozói feladatoknál. Ennek oka, hogy a kiadott 7 parkfenntartási körzeteknél felmerülő munkákból a Malomkert és a Kossuth u. esetében 2 kaszálás, az Északi Alközpont, Krúdy lakótelep, Északi körút esetében 1-1 kaszálás maradt el. Az aszályos időjárás miatt kevesebb parkápolási, fenntartási munkát kellett végezni. Nem tervezett feladatként jött az öntözés (8 627 e Ft) és a fa és cserjeápolás (10 833 e Ft). A Zrínyi u. – Sávház parkrekonstrukciót a következő évre halasztottuk, a Szabadság téri parkrekonstrukció elkészült, az alvállalkozói költség 2 954 e Ft volt. A tervezett költség a két tér esetében 6 500 e Ft. A Városlapítók terén kiemelt raszterek szélesítése (3 500 e Ft) elmaradt. A kétnyári hagymás növények ültetéséhez alvállalkozót vontunk be (3 958 e Ft), ami nem volt tervezett költség. A Borbányai bezárt hulladéklerakó területére tervezett alvállalkozói feladatokból csak a növényvédelem esetében vettünk igénybe alvállalkozót, a többi munkát saját erőből végeztük el.

Utcai sorfák fenntartásánál szállítási feladatok esetében 7 000 e Ft költséget terveztünk, de meghaladtuk a tervezett összeget. (14 395 e Ft). Bérleti díj költségre 31 000 e Ft-ot terveztünk a tuskófúrás (10 000 e Ft), úrszelvényezési (15 000 e Ft) és a kosaras kocsik bérletére (6 000 e Ft). Tuskófúrásra 3 669 e Ft-ot vettünk igénybe, a továbbiakban saját kapacitásunkban végeztük a feladatot.

A parlagfűvel kapcsolatos bejelentések, a nagyobb parlagfűvel fertőzött területekről a lakossági jelzések csökkentek. A külterületi földutak szárzúzására bérelni kívánt gépet (2 000 e Ft) nem vettük igénybe.

20

Az új kondicszközök beszerzésére 3 000 e Ft-ot terveztünk, a tény összeg 3 737 e Ft lett. A kutyafuttató és kondicszközök festésére alvállalkozót nem vontunk be, saját kivitelezésben oldottuk meg, így 4 000 e Ft megtakarítás keletkezett.

Szökőkutak feladatnál az alvállalkozói teljesítés értéke meghaladja az egész évre tervezett összeget. Ennek oka, hogy a 2021 év végén átadott új szökőkutak üzemeltetési költségei jóval meghaladják a tervezett és becsült összegeket.

Az erdőfenntartás esetében az alvállalkozói díjra tervezett munkálatok nem valósultak meg. 2022. szeptembertől az erdészeti szakirányítói feladatok ellátására szerződést kötöttünk (520 e Ft). Erdészeti facsemete 2022 évben nem került beszerzésre (600 e Ft)

A közutak, hidak fenntartása során látható, hogy az alvállalkozói teljesítések meghaladták a tervezett teljesítést. Ennek oka, hogy a nagyfelületű kátyúzások költsége (139 972 e Ft) több lett a tervezettnél képest (110 000 e Ft). A jelzőlámpák üzemeltetésénél a Magyar Közút Nonprofit Zrt.-vel 2011-ben kötött Megállapodást a Magyar Közút kezdeményezésére 2022. 01. 10-én módosítottuk, mely megállapodás alapján az üzemeltetési költség megemelkedett. (terv: 22 000 e Ft, tény: 34 928 e Ft) A 3 helyszínre tervezett gyalogos átkelőhelyek tervei elkészültek, a kivitelezés befejeződött. A burkolati jelek festése november hónapra befejeződött. Nem tervezett feladatként elvégzésre került a Kacagó u.-Lakatos u. csomópont újfelfújítása (2 250 e Ft)

A szórt útalapú, földutak kezelése során eltérés mutatkozik az alvállalkozói teljesítéseknél. Ennek oka, hogy nem tervezett feladatként jelentkezett az Újsor tanya felüljárójánál lévő földút karbantartása 3780 m² felületen 16 715 e Ft értékben, mely az Ipari park fejlesztéséhez kapcsolódott.

Járdák, sétányoknál túlkompensáltság alakult ki. Ennek oka, hogy a tervezettnél képest kevesebb központi irányítás költség osztozott erre a feladatra.

Köztisztasági feladatok esetében az üzleti terv készítése során a bérköltség tervezésekor számoltunk azzal, hogy a köztisztasági tevékenységben résztvevő dolgozóink részt vesznek a téli síktalanítási feladatokban is, ezért a bérüket ennek megfelelően megosztottuk a köztisztaság és a téli síktalanítás között. A kedvező időjárási viszonyoknak köszönhetően csak csekély mértékben került elvégzésre

síktalanításhoz kapcsolódó feladat, ezért jelentkezik a bérköltségben eltérés mindkét feladatnál és így alakult ki alul kompenzáltság a köztisztasági tevékenységnél és felül kompenzáltság a téli síktalanítás feladatnál.

Az időjárás kedvező alakulása miatt a téli síktalanításra tervezett alvállalkozói díj 1-12 havi összege jelentősen kevesebb lett. Alvállalkozók bevonására csak az autóbusszmegállók síktalanítása esetében került sor, a hószolgálat keretén belül a munkálatokat saját dolgozóinkkal és gépeinkkel végeztük el.

Terveztük 1 700 tonna útszóró só beszerzését 34 000 e Ft értékben. Társaságunk 2022. március 28-án adásvételi keretszerződést kötött 2 000 tonna+10% útszóró só beszerzése tárgyában 26 500 Ft/to+ÁFA áron. A beszállító jelezte társaságunk felé, hogy a szerződés teljesítéséhez kapcsolódóan mindössze 300 tonna útszóró só áll rendelkezésre, azonban a háborús helyzet okán a későbbiekben a szállítás, így a szerződés szerű teljesítés akadályba ütközhet. 2022. július 11. napján kelt levelében a beszállító az adásvételi keretszerződés módosítására tett javaslatot annak érdekében, hogy az ellenszolgáltatás összege 39 200 Ft/tonna + ÁFÁ-ban kerüljön meghatározásra arra hivatkozással, hogy az ukrajnai sóbányából az orosz-ukrán háború tovább terjedése miatt a román piacról tudná az útszóró sót jóval magasabb ellenérték mellett eladásra kínálni. Társaságunk az ajánlatot nem tudta elfogadni, tekintettel arra, hogy a Kbt.-ben foglalt, ide vonatkozó konjuktív feltételek nem álltak fent, így a szerződés megszüntetésére került sor. Újabb közbeszerzési eljárást indított társaságunk 1 900 tonna útszóró só beszerzése tekintetében, melynek ajánlattételi határideje 2022. szeptember 20 napja volt. A közbeszerzési eljárás eredménytelen lett. Újabb közbeszerzési eljárás indult 500 tonna só beszerzésére, amely alapján a 2022. december 15-től – 2023. március 30-ig terjedő időszakban beszerezni kívánt útszórósó mennyiség 500 tonna + 10%. Az eljárás eredményesen lezajlott, az 500 tonna útszórósó 2023 évben kerül beszállításra.

II. A tevékenységcsoportokbevételeinek, költségeinek és az előirányzott kompenzációigény felhasználásának bemutatása terv-tény összehasonlítással

1. Helyi energiaszolgáltatási feladatok

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Intézményi világítás, tűzvédelmi feladatok			Városi közvilágítás			Települési vízellátás			Energia összesen		
	2022. terv	2022. tény	Index	2022. terv	2022. tény	Index	2022. terv	2022. tény	Index	2022. terv	2022. tény	Index
1. Anyagjellegű ráfordítások	735	1 056	143,7%	395 957	404 174	102,1%	6 926	6 850	98,9%	403 618	412 080	102,1%
Anyagköltség	695	733	105,5%	393 101	402 241	102,3%	5 880	5 807	98,8%	399 676	408 781	102,3%
Igénybevett szolgáltatások	25	314	1256,0%	2 140	1 551	72,5%	1 046	1 043	99,7%	3 211	2 908	90,6%
Egyéb szolgáltatás	15	9	60,0%	716	382	53,4%	0	0	0,0%	731	391	53,5%
2. Személyi jellegű ráfordítások	13 298	5 471	41,1%	6 170	7 010	113,6%	0	0	0,0%	19 468	12 481	64,1%
Béreköltség	11 230	4 502	40,1%	4 999	5 841	116,8%	0	0	0,0%	16 229	10 343	63,7%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	608	350	57,6%	521	342	65,6%	0	0	0,0%	1 129	692	61,3%
Munkabéért terhelő adó	1 460	619	42,4%	650	827	127,2%	0	0	0,0%	2 110	1 446	68,5%
3. Értéksökkenési leírás	0	46	0,0%	0	213	0,0%	0	0	0,0%	0	259	0,0%
4. Társüzemi szolgáltatás átvett-átadott	2 000	4 427	221,4%	2 000	1 170	58,5%	1 000	2 158	215,8%	5 000	7 755	155,1%
5. Alvállalkozói teljesítések	3 830	4 165	108,7%	57 784	44 964	77,8%	0	0	0,0%	61 614	49 129	79,7%
6. Közvetített szolgáltatások	123 275	108 877	88,3%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	123 275	108 877	88,3%
7. ELÁBÉ	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
8. Egyéb ráfordítások	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
9. Pénzügyi ráfordítások	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
10. Közszolgáltatási tevékenység közvetlen költsége összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)	143 138	124 042	86,7%	461 911	457 531	99,1%	7 926	9 008	113,7%	612 975	590 581	96,3%
Közvetett költségek tevékenységre osztott része (ágazati+központi ktg.)	3 722	4 195	112,7%	0	617	0,0%	0	0	0,0%	3 722	4 812	129,3%
12. Közszolgáltatási tevékenység költségei összesen(10+11)	146 860	128 237	87,3%	461 911	458 148	99,2%	7 926	9 008	113,7%	616 697	595 393	96,5%
13. - Közszolgáltatási tevékenység saját bevétele ebből Aktivált saját teljesítmények értéke	14 793	15 615	105,6%	0	2 296	0,0%	0	0	0,0%	14 793	17 911	121,1%
14. + Ésszerű nyereség	1 311	1 364	104,1%	4 126	4 291	104,0%	71	73	103,5%	5 507	5 729	104,0%
15. Előirányzott kompenzációigény (12-13+14)	133 378	113 986	85,5%	466 037	460 143	98,7%	7 997	9 081	113,6%	607 412	583 210	96,0%
16. Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint	132 000	132 000	100,0%	462 000	462 000	100,0%	7 900	7 900	100,0%	601 900	601 900	100,0%
Alul/felül kompenzátság mértéke	-1 378	18 014		-4 037	1 857		-97	-1 181		-5 512	18 690	

Közszolgáltatási feladat:

- ✓ Intézmények villamos energia ellátásának biztosítása
- ✓ Városi közvilágítás
- ✓ Települési vízellátás

Intézményi világítás, tűzvédelmi feladatok

❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:

- Intézmények mérési pontjainak száma: 116 db
- Ebből távmért: 9 db
- Energiaszolgáltató által olvasott: 107 db
- Almérővel rendelkező: 8 db
- Társaságunk által ellenőrzés céljából leolvasott fogyasztási helyek: 124 db
- Az intézmények területén található konyhák, büfék, egyéb vételezési helyek mérőpontjainak száma: 8 db
- 2022. évi tervezett energiafelhasználás: 1 750 000 kWh
- Éves energiafelhasználás: 1 548 656 kWh
- Éves energiafelhasználás nettó díja: 108 877 e Ft
- Audax Renewables Kft.-vel 22,47 Ft/kWh egységáron, 2021. április 01-től – 2022. március 31. napjáig, majd szintén az Audax Renewables Kft. és Társaságunk között közbeszerzési eljárást követően létrejött Villamos energia kereskedelmi szerződés alapján 2022. április 01-től – 2022. december 31. napjáig a villamos energia egységára nettó 49,34 Ft/kWh.

- 2022. évben az intézményekben felszerelt és üzemelő almérők fogyasztását folyamatosan leolvastuk és kiszámláztuk az intézményekben konyhát üzemeltetők részére. 2022. december 31-ig 237 238 kWh mennyiség került tovább hárításra, melyből nettó 15 611 e Ft saját bevételünk származott.
- ❖ Alvállalkozói teljesítéseknel az érintésvédelmi szabványossági-, erősáramú berendezések szabványossági-, villámvédelmi szabványossági felülvizsgálatok elvégzésére árajánlatkérési eljárást folytattunk le, melynek eredményeképpen vállalozási szerződést kötöttünk a legalacsonyabb ellenszolgáltatást tartalmazó ajánlatot benyújtó vállalkozóval. A szerződés érvényessége 2022. június 16. - 2022. november 15, díja módosítás után az intézményekre vonatkozóan 4 165 e Ft.
- ❖ Személyi jellegű ráfordításként 1 főállású energetikai ügyintéző munkakört betöltő munkavállaló bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.
- ❖ A közvetett költségk tevékenységre osztott része a Kcetszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 18 014 e Ft

Tervtől való eltérés oka:

2022. évi tervezéskor a rendszerhasználati díjaknál a 2021. április 01-től érvényben lévő árakkal és még további + nettó 2 Ft várható emelkedéssel terveztünk. Első félévben ezek a díjak nem változtak, viszont a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által közzétett határozat alapján 2022. július 01-től a villamos energia RHD díjai jelentős mértékben emelkedtek.

A KÁT és Prémium pénzeszközök díjánál nettó 2 Ft/kWh átlaggal terveztünk. A MEKH tájékoztatása szerint az elmúlt időszakban a villamos energia piaci ára jóval meghaladta a KÁT-ban és METÁR-ban érvényes támogatott árakat, azaz a támogatásokat folyósító MAVIR Zrt.-nél a KÁT és Prémium rendszer elkülönített kasszáiban nyereség keletkezett. A 2022. január 1-jétől életbe lépett vonatkozó szabályozások szerint, ha a rendszer bevételei meghaladják a költségeket, akkor a nyereség (többletbevétel) kedvezményezettje végső soron a finanszírozó nagyfogyasztó. Az érintett nagyfogyasztók a jövőben mindaddig havonkénti kifizetésre számíthatnak, amíg a villamosenergia-piaci árakból származó bevételek meghaladják a KÁT és METÁR támogatások költségeit. A kifizetések mértéke elsősorban az adott havi villamosenergia-árak mértékétől, valamint a KÁT- és METÁR-rendszerekben támogatott villamosenergia-mennyiségtől függ. 2022. január hónapban -19,05 Ft/kWh, február hónapban -3,32 Ft/kWh, március hónapban -8,14 Ft/kWh egységáron számlázta a Szolgáltató a KÁT és Prémium Pénzeszközöket. 2022. II.-III. és IV. negyedévben 0 Ft/kWh egységáron szerepeltek a fenti díjak, ami a 2 Ft/kWh tervhez képest 2022. január 01-től – 2022. december 31-ig mindösszesen 6 624 e Ft megtakarítást értünk el.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város, mint tulajdonos a Kulturális Intézményeiknél – néhány esetben - 2022. november-december hónapokra zárvatartást rendelt el. Ezen intézkedéssel csökkent az érintett intézmények villamos energia fogyasztása, ami megtakarítást eredményezett (7 561 e Ft).

Nyíregyháza Megyei Jogú Város területén és tulajdonában lévő 18 db óvodában 1 db bölcsődében és 1 db művelődési házban, energetikai korszerűsítés részeként telepítésre került napelemes rendszerek termelése szintén csökkentették a villamos energia felhasználást az érintett intézményeknél.

Összeségben Nyíregyháza Megyei Jogú Város fenntartásába és működtetésébe tartozó intézményeinél 2022. évben a tervezetthez képest kb. 201 344 kWh megtakarítást értünk el, melynek nettó díja 14 830 e Ft.

A 2022. évre tervezett érintésvédelmi szabványossági-, erősáramú berendezések szabványossági-, villámvédelmi szabványossági felülvizsgálatának teljesítése a szerződésben rögzített 2022. november 15.-i határidővel vállalkozó elvégezte. A Május 1. tér 10.sz. alatti művelődési házban keletkezett tűz eset miatt a felülvizsgálatot nem végeztettük el, ezért a vállalkozói díjat 65 e Ft összeggel csökkentettük, módosítottuk a vállalkozási szerződést.

Közvilágítás

❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:

- A Társaság által üzemeltetett közvilágítást biztosító lámpatestek száma:
2022. április 30-ig: 17 336 db
2022. május 01-től: 17 580 db
- Beépített világítási teljesítmény: 1 528,504 kW
- 2022 évre tervezett energiafogyasztás: 6 103 467 kWh
- 2022 év energiafelhasználás: 6 082 789 kWh
- Az energiafelhasználás 2022 évi díja nettó 401 987 e Ft.
- 2021. évi közbeszerzési eljárást követően az Audax Renewables Kft. és Társaságunk között létrejött Villamos energia adásvételi szerződés alapján 2021. április 01. napjától 2022. március 31. napjáig a villamos energia egységára nettó 20,07 Ft/kWh. 2022. évi közbeszerzési eljárást követően az Audax Renewables Kft. és Társaságunk között létrejött Villamos energia adásvételi szerződés alapján 2022. április 01. napjától 2022. december 31. napjáig a villamos energia egységára nettó 41,83 Ft/kWh.
- A közvilágítási aktív elemek teljeskörű üzemeltetési és karbantartási munkáinak elvégzésére közbeszerzési eljárás eredményeképpen kötöttünk vállalkozási szerződést, amely 2022. április 30-ig volt érvényben. Ezen időszakra az üzemeltetett lámpatestek száma 17 336 db, a vállalkozói díj nettó 1 745 Ft/db volt. Társaságunk 2022. I. félévben nyílt közbeszerzési eljárást indított a fenti tárgy vonatkozásában. A nyertes ajánlattévővel kötött szerződés 2022.05.01. -2023.04.30. napjáig tart, a vállalkozói díj nettó 1 745 Ft/db/szerződés teljes időtartama. A vállalkozói díj 2022 évben nettó 30 522 eFt.
- Az önkormányzati tulajdonú passzív elemek karbantartását is vállalkozóval végeztetjük. 1 399 db oszlop és közel 33 km vezeték karbantartásáról kell, mint a városi közvilágítás üzemeltetőjeként saját hálózati passzív elemként gondoskodni. A 2021. évi árajánlatkérési eljárás során nyertes ajánlattévővel kötött vállalkozási szerződés 2021.03.01.-2022.02.28. napjáig volt érvényben. 2022.02.14. napján Társaságunk ismételten négy gazdasági szereplőtől kért ajánlatot nevezett munka végzésére, amelyre kizárólag a nyertes nyújtott be ajánlatot. A megkötött vállalkozási keretszerződés 2022.03.01.-2023.02.28. napjáig érvényes. 2022.03.07. nap teljesítéssel vállalkozó Nyíregyháza-Sóstógyógyfürdő, Fürdőház téren (a park területén) elvégezte a meghibásodott, nem üzemképes állapotú lámpatestek szükség szerinti javítását, illetve a szükséges földkábel cserét nettó 8 923 e Ft ellenértékben.
- Az Opus Titász Zrt. tulajdonában álló közvilágítási berendezés közvilágítási célra történő rendelkezésre állását biztosítja - mint Használatba adó - és NYMJV Önkormányzata - mint Használó - a rendelkezésre állásért díjat köteles fizetni. Az Opus Titász Zrt. és a NYMJV Önkormányzata és a Nyírvv Nonprofit Kft. - mint Üzemeltető - közötti szerződés időtartama 2022.01.01.-2022.12.31. Az aktív elem használati díjának egységára a beépített közvilágítási lámpatestek alapján 356 Ft/db+Áfa/év, amely 2022 évre 15 503 db lámpatestre vonatkozik. 2022 évben kifizetett nettó 5 519 e Ft, amely a 2022 évre tervezettnek megfelelően alakult.
- A Hősök terén megdőlt villanyoszlopot karbantartás keretében kijavítottuk (50 e Ft), a Kállói u.-Tünde u. körforgalomnál lévő sérült villanyoszlopot kicseréltettük (800 e Ft), illetve a Fazekas János téren található parkban a közvilágítási hálózatot javítottuk (611 e Ft).
- A lakosság által, valamint általunk észlelt meghibásodások hibabejelentéseit továbbra is fogadtuk és e-mailen továbbítottuk a szolgáltató felé.

- Társüzemi szolgáltatás keretében javítottuk a közvilágítási hálózatot Sóstón a parkban, Nyírfa téren, Bujtosi Városligetben, Ungvár stny-on, Bottyán utca és Huszár tér közötti területen, Luther utcán, Benczúr téren, Bessenyei téren, Fazekas János téren.

Fejlesztés

2022 I. félévben árajánlatkérési eljárást indítottunk a közvilágítás fejlesztésére vonatkozóan. Az ajánlatkérés Nyíregyháza Megyei Jogú Város közigazgatási területén 17 db helyszínen történő közvilágítási hálózat bővítést, rekonstrukciót, illetve tervezést foglal magában. A legalacsonyabb összegű ellenszolgáltatást nyújtó vállalkozóval történ a szerződéskötés, az ellenszolgáltatás összege 29 652 e Ft.

- ❖ Az alvállalkozói teljesítés összege 44 964 e Ft, mely
 - az aktív elemek karbantartási és üzemeltetési munkálatainak (30 522 e Ft)
 - a passzív elemek karbantartási és üzemeltetési munkálatainak (8 923 e Ft)
 - az eszközhasználati díjnak (5 519 e Ft) az ellenértéke.
- ❖ Személyi jellegű ráfordításként 1 főállású energetikai ügyintéző munkakört betöltő munkavállaló bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.
- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 1 857 e Ft

Tervtől való eltérés oka:

A 2022. évi üzleti tervben 6 103 467 kWh energia mennyiséggel kalkuláltunk. A 2022 évi villamos energia díjat a sikeres közbeszerzés eredményeképpen a szerződött villamos energia egységárral számítottuk. A rendszerhasználati díjakat a 2021 évi egységárakat nettó 2 Ft-tal emeltem, a Kát és Prémium pénzeszközök díját 2 Ft/kWh-val terveztük. 2022. 1-3 hónapokban a Kát és Prémium pénzeszközök egységárai -19,05 Ft/kWh, -3,32 Ft/kWh, -8,14 Ft/kWh, valamint 2022. 4-6 hónapokban az egységárai 0 Ft/kWh volt, ami összességében megtakarítást eredményezett. A rendszerhasználati díjak 2022 I. félévben nem emelkedtek, ez szintén megtakarítást keletkeztet. Viszont 2022.07.01. napjától a rendszerhasználati díjak jelentősen emelkedtek, emiatt 2022 évben összességében a közvilágítás villamos energia költsége meghaladja a tervezettet nettó 9 462 e Ft-tal.

Települési vízellátás

- ❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:
 - Társaságunk közszolgáltatási feladata az ivó- és díszkutak üzemképességének biztosítása évente április 30 - október 31. között.
 - Üzemelő ejektoros kutak száma (közkifolyók): 399 db mérőóra nélküli
 - Lezárt ejektoros kutak száma (közkifolyók): 307 db mérőóra nélküli
 - Ivó- és díszkutak száma: 33 db mérőóra nélküli
 - Mélyfúrású kutak száma: 6 db mérőóra nélküli
 - Közkifolyók temetőkből: 3 db mérőóra alapján
 - Ivó és díszkutak száma: 7 db mérőóra alapján
 - 2022 évi tervezett vízfogyasztás: 28 703 m³
 - 2022 év tény vízfogyasztás: 28 591 m³
 - 2022 év vízdíj összege: 5 653 e Ft
 - A lezárt - nem üzemelő - közkifolyók 2022. éves karbantartási költsége 1 043 e Ft.

- 2022 év során az ivókutak és díszkutak megbízható és takarékos üzemeltetésére kiemelt figyelmet fordítottunk.
 - A városban 6 db mélyfúrású kút van, melyek megfelelő műszaki állapotát fenntartottuk.
- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Alul kompenzáció mértéke: 1 181 e Ft

2. Közfoglalkoztatás

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Közfoglalkoztatás		
		2022. terv	2022. tény	Index
1.	Anyagjellegű ráfordítások	58 802	39 445	67,1%
	Anyagköltség	37 152	22 207	59,8%
	Igénybevett szolgáltatások	19 120	15 331	80,2%
	Egyéb szolgáltatás	2 530	1 907	75,4%
2.	Személyi jellegű ráfordítások	702 630	518 694	73,8%
	Béreköltség	626 075	460 542	73,6%
	Személyi jellegű egyéb kifizetés	28 641	23 867	83,3%
	Munkabért terhelő adó	47 914	34 285	71,6%
3.	Értékcsökkenési leírás	14 687	11 370	77,4%
4.	Társüzemi szolgáltatás átvett-átadott	54 760	44 533	81,3%
5.	Alvállalkozói teljesítések	0	0	0,0%
6.	Közvetített szolgáltatások	0	0	0,0%
7.	ELÁBÉ	0	0	0,0%
8.	Egyéb ráfordítások	470	3 887	827,0%
9.	Pénzügyi ráfordítások	0	0	0,0%
10.	Közszolgáltatási tevékenység közvetlen költsége összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)	831 349	617 929	74,3%
11.	Közvetett költségek tevékenységre osztott része (ágazati+központi ktg.)	0	0	0,0%
12.	Közszolgáltatási tevékenység költségei összesen(10+11)	831 349	617 929	74,3%
13.	- Közszolgáltatási tevékenység saját bevétele	592 754	436 729	73,7%
	ebből Aktivált saját teljesítmények értéke	0	2 714	0,0%
14.	+ Ésszerű nyereség	6 949	5 325	76,6%
15.	Előirányzott kompenzációigény (12-13+14)	245 544	186 525	76,0%
16.	Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint	177 299	134 765	76,0%
	Alul/feül kompenzáltság mértéke	-68 245	-51 760	

Közszolgáltatási feladat:

- ✓ Hátrányos helyzetű rétegek foglalkoztatása

Közfoglalkoztatás

❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:

- 2022. évben átlagosan 486 fő, regisztrált álláskereső bevonását terveztük a foglalkoztatási és képzési programjainkba határozott idejű jogviszonnyal.
- Az áthúzódó programokkal együtt 27 közfoglalkoztatási és egyéb programot bonyolítottunk, melyből 11 program 2022. évi indítású volt.
- 2022. évben összesen 1316 fővel létesítettünk foglalkoztatásra illetve képzésre irányuló határozott idejű teljes munkaidős jogviszonyt. A képzésben résztvevők száma 251 fő volt. A programok

hosszúsága programtól függően változó, de maximum 12 hónap. A közfoglalkoztatási programok támogatásának mértéke 100 %-os volt. 2022. éves teljesített átlagléttségünk 329,7 fő.

- A 2022. évben indított új programok közül a 426 fős hosszú közfoglalkoztatási programban, illetve az országos hajléktalan programban igényelhetünk dologi költségekre, munka és védő felszerelésekre, foglalkozás egészségügyi vizsgálatra, működési célú anyagköltségekre, egyéb működési célú költségekre támogatást.
- 2022. évben a közfoglalkoztatásra, valamint egyéb pályázati foglalkoztatásra a Kormányhivataltól kapott támogatás 428 366 e Ft, önkormányzati önerő 134 765 e Ft, közfoglalkoztatáshoz tartozó egyéb más bevétel 5 582 e Ft.

2021. évről áthúzódó programok

Országos Hajléktalan Közfoglalkoztatási Program 2021. március 01-től 2022. február 28-ig tartó 8 fős program. A program során papír brikett gyártását, fóliasátorban növénytermesztést, valamint téli időszakban szemétszelence felújítását végezték.

Hosszú közfoglalkoztatási program 2021. március 1-től 2022. február 28-ig tartó 450 fős foglalkoztatást és képzést biztosító program, városüzemeltetési és intézményi feladatokat láttak el.

Hosszú közfoglalkoztatási program 2021. november 15-től 2022. március 21-ig tartó 20 fős program, csak képzést biztosító program (*konzervgyártó képzés*)

Egyéb programok (TOP, GINOP) 13 db, 13 fővel

2022. évben indított programok

Hosszú közfoglalkoztatási program 2022. január 24-től 2022. május 05-ig tartó 20 fős program, csak képzést biztosító program (*vas és acélfeldolgozó képzés*)

Hosszú közfoglalkoztatási program 2022. február 1-től 2022. március 04-ig tartó 20 fős program, csak képzést biztosító program (*számítógépes adatrögzítő képzés*)

Országos Hajléktalan Közfoglalkoztatási Program 2022. március 01-től 2023. február 28-ig tartó 8 fős program. A program során papír brikett gyártását, fóliasátorban növénytermesztést, valamint téli időszakban szemétszelence felújítását végezték.

Hosszú közfoglalkoztatási program 2022. március 1-től 2022. június 30-ig tartó 426 fős foglalkoztatást és képzést biztosító program, városüzemeltetési és intézményi feladatokat láttak el. Ez a program 2022. augusztus 31-ig hosszabbítva lett, csökkentett létszámmal (407 fő).

Hosszú közfoglalkoztatási program 2022. szeptember 1-től 2023. február 28-ig tartó 228 fős foglalkoztatást és képzést biztosító program, városüzemeltetési és intézményi feladatokat látnak el. (*vas és acél feldolgozó képzés*)

Hosszú közfoglalkoztatási program 2022. október 10-től 2023. január 25-ig tartó 5 fős csak képzést biztosító program, városüzemeltetési és intézményi feladatokat látnak el. (*egészségfejlesztési segítő képzés*)

Hosszú közfoglalkoztatási program 2022. október 10-től 2023. február 28-ig tartó 20 fős foglalkoztatást és képzést biztosító program, városüzemeltetési és intézményi feladatokat látnak el. (*vas és acélfeldolgozó képzés*)

Hosszú közfoglalkoztatási program 2022. december 1-től 2023. február 28-ig tartó 72 fős foglalkoztatást biztosító program, városüzemeltetési és intézményi feladatokat látnak el.

Egyéb programok (TOP, GINOP) 3 db, 3 fővel

- ❖ 2022. évben összesen 5452 fő kereste fel ügyintézés céljából a Közfoglalkoztatási csoport ügyfélszolgálatát.
- ❖ Az év végéig 264 fő kérte a program lejártá előtt jogviszonyának megszüntetését, ebből 65 fő indoklásként másik munkahelyen történő elhelyezkedést jelölte meg. A többiek egészségügyi problémát, költözést illetve családi okokat jelöltek meg indoklásként, valamint a képzés teljesítését követően nem kívántak munkavégzés céljából a programban maradni.

Társaságunknál 2022. évben közfoglalkoztatás keretében elvégzett feladatok:

Városi takarítás:

Teljes körű köztisztasági feladatok ellátása valamennyi városrészben (Sóstófürdő, Érkert, Jóságos, Belváros, Északi alközpont, Északi lakótelep, Krúdy lakótelep, Malomkert, Örökösöld, Huszár lakótelep, Keleti lakótelep Bujtos Városliget), szórt szemét szedése, közterületi szemetes szelencék ürítése, kézi seprés, avargyűjtés. (kb.1 400 000 m²)

Laza burkolatú parki sétányok gyommentesítése, vegyszeres gyomírtása (kapálása)

Köztisztasági feladatok ellátása külterületeken (Oros, Nagyszállás, Kőlapos, Nyírjes, Sóstóhegy, Nyírszőlős, Butyka, Rozsrétszőlő, Felsősimá, Bokortanyák)

Utcabútorok, padok, fertőtlenítő mosása.

Játszótéri eszközök fertőtlenítő mosása,

A Hulladék kommandó által felderített illegális szemétkerakatok felszámolása

Szegéllyel ellátott utak, kerékpárutak, járdák szegélyezése, padkatisztítás

Parkolók takarítása (kb. 3.000 db) szelektív szigetek takarítása (176 db)

Tavaszi lombozás, gyűjtés big-bag zsákokba

Játszótéri ütéscsillapító talajok lazítása, gyommentesítése

Zöldfelület fenntartás, parkfenntartás:

Parkfelületek, elválasztó sávok, gyöngykavicsos és vörös salakos sétányainak gyommentesítése (Robinson domb, Petőfi tér, Szent Flórián tér, Széna tér, Rákóczi tömbbelső, Sóstógyógyfürdő), avar gyűjtés, fűnyírás, kaszálás valamennyi városrészben

Külterületek kaszálása, ugyanott a növényváltásokhoz kapcsolódó feladatok elvégzése, virágágyak, egyéb zöldfelületek fenntartása.

Váltóágysások tavaszi ápolása, talaj előkészítése (kényári és hagymás növények kiszedése).

Egynyári növények (37 995 db) ápolása, fenntartása (gyommentesítés, lazítás, öntözés elvégzése

Virágdézsák, láncos és rögzített virág kaspók, virágtornyok és a virágpiramisok kihelyezése, gyomlálása.

Fák, cserjék, évelők ápolása, tányérozása, mulcsozása, sövények vágása, zöldhulladékok összeszedése, elszállítása, utcai sorfák gallyazásában való közreműködés, nyesedékek rakodása, komposztterítés, virágágyások talajcseréjében való részvétel, füvesítés, dézsás növények ápolása

Növénypótlásokban való részvétel, fák, cserjék ültetése, öntözése, öntözőzsákok kihelyezése, feltöltése, barna mezős beruházás során létrejött zöldfelület ápolása, fenntartása

Sarjak eltávolítása (szil, bálványfa)

Egynyári növények kiszedése, talaj előkészítés, tápanyagpótlás, a kényári hagymás növények ültetéséhez, virágtornyok, virágládák beszedése, kényári növények ültetése, ápolása

Egyéb városüzemeltetési feladatok, játszóterek, közterületi berendezések fenntartása.

Régi lecserélt szelencekosarak, tartószerkezetek felújítása, festése

Szelencetalpak betonozása, betontuskók öntése padok telepítéséhez

Támlás padok és hulladékgyűjtő szelencék összeszerelése, telepítése

Játszóterek karbantartási munkáiban való részvétel

Virágpiramisok festése, Kossuth tér, Rákóczi u.

Kutyafuttató eszközeinek karbantartása (Érkert, Robinson domb, Kossuth u. Széna tér, Törzs u. Család u., Malomkert), kerékpártárolók kihelyezése, közterületi hulladékgyűjtő szelencék kihelyezése lakossági kérésre (Malomkert, Törzs u. Stadion u., Északi krt., Városmajor u.)

Közterületi padok cseréje lakossági kérésre (Tompá M. u, Árpád u, Stadion u, Erdei tornapálya, Élet u, 4-es Huszárok útja)

Sportpályák labdafogó kerítésének karbantartása, téli tárolásra beszállított padok karbantartása

Egyéb üzemeltetési feladatok

Piacok, vásárok területén napi szintű takarítások, zöldfelületek ápolása, gazmentesítés, hulladék gyűjtése, fertőtlenítés, egyéb karbantartási munkák, épületek tisztántartása.

A hajléktalan programban szemétszelencék felújítása, csiszolása, festése, papír brikett gyártása, valamint fóliasátorban növénytermesztés, (egynyári növények vetése, palántázása, kiültetése).

Közérdekű foglalkoztatás

2022. évben közérdekű foglalkoztatás keretében szabálysértéssel 21 fő, illetve bírósági végzéssel 57 fő dolgozott társaságunknál.

- ❖ Személyi jellegű ráfordításként 1 fő közfoglalkoztatási csoportvezető, 6 fő határozatlan idejű foglalkoztatási ügyintéző munkakört betöltő munkavállaló, illetve közfoglalkoztatotti munkaviszonyban dolgozók bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.

Alul kompenzáció mértéke: 51 760 e Ft

Tervtől való eltérés oka:

A nyár közeledtével megnövekedett azoknak a száma, akik a program lejártá előtt kérték jogviszonyuk megszüntetését, illetve a kettő hónapos hosszabbítási lehetőség ellenére nem kívánták meghosszabbítani szerződésüket a határozott idő lejártát követően. Hiába kaptunk további kettő hónapra 407 fő foglalkoztatására létszám keretet, a programból kilépők miatt nagyszámú betöltetlen álláshellyel rendelkezünk. Szintén csökkentette a létszámot, hogy több, a közfoglalkoztatási programban szervezett képzés augusztus 9-én, illetve 19-én fejeződött be, így az idő rövidsége miatt, augusztus 31-ig a program lejáratá idejéig a megüresedett helyeket már feltölteni nem volt lehetséges. Az év végén december 1-től indított 72 fős program feltöltését el lehetetlenítette az év végi ünnepek közeledte, az energiatakarékossági intézkedések miatti intézmény bezárások, hosszabb iskolai szünet, mely miatt korlátozott számban tudunk munkalehetőséget biztosítani, nem fogadták a foglalkoztatók a közfoglalkoztatott dolgozókat.

Kormány továbbra is ösztönzi a közfoglalkoztatottakat a programból kilépésre a különböző elhelyezkedést segítő pénzbeli juttatások igénybevételevel, valamint az időmunkák elősegítésére fizetés nélküli szabadság biztosításával azoknak a közfoglalkoztatottaknak, akik minimum 3 napra, de legfeljebb 120 napra határozott idejű szerződést kötnek vállalkozóval a közfoglalkoztatási jogviszony alatt.

A szeptember 1-én indított program létszám feltöltést nehezítette, hogy a Kormányhivatal által kiközvetített álláskeresők többsége a közvetítő lappal meg sem jelent társaságunknál, így lehetőségünk sem volt felajánlani munkalehetőséget. A megjelent kiközvetítettek jelentős része nem fogadta el a felajánlott munkalehetőséget melynek oka többek között: egészségi alkalmatlanság, a továbbra is alacsony közfoglalkoztatott bér, nem megfelelő munkakör, alacsonyabb bérű álláshelyek, időmunka lehetősége (a mezőgazdaságban és a vendéglátásban), iskolai szünet miatti gyermekfelügyelet (elsősorban hölgyek esetében).

A programba belépésre azonban legnagyobb visszatartó hatással a közfoglalkoztatott minimálbér évek óta alacsony szinten tartása volt. A közfoglalkoztatott dolgozók az alacsony munkabérnek megfelelő hozzáállással is végzik munkájukat, teljesítményük jelentősen visszaesett. Sok az igazolt, igazolatlan hiányzás, táppénzes napok száma, mely jelentősen csökkenti a támogatások felhasználásának a teljesítését.

3. Csapadék és belvíz üzemeltetés és karbantartás

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Zárt csapadékcatorna üzemeltetése			Csapadék és belvízelvezetők üzemeltetése			Csapadék- és belvíz üzemeltetés		
	2022. terv	2022. tény	Index	2022. terv	2022. tény	Index	2022. terv	2022. tény	Index
1. Anyagjellegű ráfordítások	12 955	11 483	88,6%	9 630	13 317	138,3%	22 585	24 800	109,8%
Anyagköltség	11 960	10 783	90,2%	7 050	7 493	106,3%	19 010	18 276	96,1%
Igénybevett szolgáltatások	410	334	81,5%	2 270	4 709	207,4%	2 680	5 043	188,2%
Egyéb szolgáltatás	585	366	62,6%	310	1 115	359,7%	895	1 481	165,5%
2. Személyi jellegű ráfordítások	20 588	18 021	87,5%	44 297	41 509	93,7%	64 885	59 530	91,7%
Béreköltség	16 228	13 872	85,5%	35 495	33 431	94,2%	51 723	47 303	91,5%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	2 250	2 447	108,8%	4 188	4 045	96,6%	6 438	6 492	100,8%
Munkabért terhelő adó	2 110	1 702	80,7%	4 614	4 033	87,4%	6 724	5 735	85,3%
3. Értéksökkenési leírás	120	120	100,0%	14 359	15 779	109,9%	14 479	15 899	109,8%
4. Társüzemi szolgáltatás átvett-átadott	8 000	5 320	66,5%	6 000	4 180	69,7%	14 000	9 500	67,9%
5. Alvállalkozói teljesítések	30 000	16 821	56,1%	35 000	29 913	85,5%	65 000	46 734	71,9%
6. Közvetített szolgáltatások	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
7. ELÁBÉ	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
8. Egyéb ráfordítások	0	27	0,0%	0	8 625	0,0%	0	8 652	0,0%
9. Pénzügyi ráfordítások	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
10. Közszolgáltatási tevékenység közvetlen költsége összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)	71 663	51 792	72,3%	109 286	113 323	103,7%	180 949	165 115	91,2%
11. Közvetett költségek tevékenységre osztott része (ágazati+központi ktg.)	1 633	3 357	205,5%	1 633	30 781	1884,5%	3 267	34 138	1045,0%
12. Közszolgáltatási tevékenység költségei összesen(10+11)	73 296	55 149	75,2%	110 919	144 104	129,9%	184 216	199 253	108,2%
13. - Közszolgáltatási tevékenység saját bevétele	20	982	4910,0%	20	9 249	46245,0%	40	10 231	25577,5%
ebből Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
14. + Ésszerű nyereség	651	682	104,9%	998	1 118	112,0%	1 649	1 801	109,2%
15. Előirányzott kompenzációigény (12-13+14)	73 927	54 849	74,2%	111 898	135 973	121,5%	185 825	190 823	102,7%
16. Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint	72 832	72 832	100,0%	111 745	111 745	100,0%	184 577	184 577	100,0%
Alul/felül kompenzátság mértéke	-1 095	17 983		-153	-24 228		-1 248	-6 246	

Közszolgáltatási feladat:

- ✓ Zárt csapadékcatorna üzemeltetése, karbantartása, tisztítása
- ✓ Csapadékvíz és belvízelvezetők, burkolt árok, szikkasztó árok üzemeltetése, karbantartása

Zárt csapadékcatorna üzemeltetése, karbantartása, tisztítása

❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:

- Zárt csatorna mennyisége: 254 445 fm
- Tisztítóaknák mennyisége: 5 247 db
- Víznyelők mennyisége: 6 575 db
- Szikkasztó kutak mennyisége: 724 db
- Csapadékvíz átemelők száma: 32 db
- Záportározó: 6 db
- Rendszeres karbantartás 2022. évben: 9 110 fm
- Víznyelőn végzett rendszeres karbantartás: 453 db
- Szikkasztókúton végzett rendszeres karbantartás: 7 db
- Csapadékvíz átemelő akna tisztítása: 1 db
- Csapadékcatorna geodéziai felmérése: 3 826 fm
- Csapadékcatorna műtárgyak geodéziai felmérése: 198 db
- Társaságunk kezelésében lévő 32 db csapadékvíz átemelő ellenőrzése, karbantartása 2022.évben a Műszaki Ágazat közreműködésével társüzemben havi rendszerességgel megtörtént.

❖ Az alvállalkozói teljesítés összege 16 821 e Ft, mely a zárt csapadékcatorna hálózat tisztítási munkálatainak költsége.

- ❖ Személyi jellegű ráfordításként a munkavállalók bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.
- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 17 983 e Ft

Tervtől való eltérés oka:

A zárt csapadécsatorna üzemeltetése sorban az alvállalkozói teljesítéseknel a tervtől történő eltérés oka, hogy zárt csapadécsatorna mosatása esetében csak kisebb mértékben történt munkavégzés. A vállalkozási szerződés augusztus hónapban lejárt, az előzetesen lefolytatott nyílt közbeszerzési eljárás beérkezett ajánlat hiányában érvénytelen lett.

Csapadékvíz és belvízelvezetők, burkolt árok, szikkasztó árok üzemeltetése, karbantartása

- ❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:

- Csapadék és belvízelvezető rendszer nagysága: 247 432 fm
- A belvíz elvezetők kaszálása, iszaptalánítása, javítása: 62 600 fm
- Társaságunk által végzett tevékenységek:

Kézi iszapolás, gépi kaszálás, záportározók kaszálása, átemelők kaszálása, takarítása, gallyfogó rácsok, átereszek takarítása, iszapfogó takarítása, burkolt árok takarítását átlagosan 6 fő főállású munkavállaló 9 168 munkaórában végezte.

Helyszínek:

Gépi kaszálás: Igrice VIII/1 főfolyás, VIII/2-es főfolyás, Bartók Béla u. nyílt árok kaszálás, Vezér u. árok kaszálása, Gomba u. árok kaszálása, Szélsőbokor árok kaszálása, Nyírjesi csatorna, Lukalaposi szivárgó, Falumúzeum melletti csatorna kaszálása, Csalóközi csatorna, Meggyes u., Matróz u. árok kaszálása, Hermann féle csatorna, Lukalaposi csatorna, Oros-Úrréti szivárgó

Záportározók kaszálása: Aranykalász sor, Lejtő u., Vaskapu u., Izabella köz, Pásztor u, Mária u., Borsos u., Kollégium u., Mezsgye u., Újszőlő u.

Átemelők kaszálása, takarítása és gyomirtószása: Pitypang u., Palánta u., Csemete u., Pompás u., Szegély u., Szivárvány u., Csillag köz, Szántó Kovács János u., Bartók Béla u., Gyík u, Lejtő u., Vincellér u., Lejtő-Vaskapu, Naspolya u., Izabella köz, Alkotás u, Kéményseprő u., Ezüstoffenyő u.

Korlátok és díszoszlopok festése: A munkálatok során nagy- és kis korlát 7377 fm, valamint 98 db díszoszlop és 1 db buszváró festése történt meg az alábbi helyszíneken:

Korányi Frigyes u., Kőrís u., Torok u., Bujtos u., Család u., Sóstói u., Ferenc krt., Krúdy Gyula u., Ilonatanya, Óvoda u., Árok u., Szent I. u., Belső krt., Hunyadi u., Kemecsei u., Dózsa Gy. u., Ungvár sétány, Blaha Lujza sétány, Városmajor u., Törpe u., Berenát u., VIII/1 csatorna hídkorlátok, Törzs u., Rozsnyó u., Északi krt., Liliom u., Újszőlő u.

Burkolt árok, folyóka takarítása:

Bognár u., Venyige u., Városi csatorna karbantartása, Család u., Váci Mihály u., Nefelejcs u., Mák u., Kezdő u., Ráday Pál u., Kinizsi u., Szürszabó u., Pitypang u., Korányi F. u., Roszrétszőlő – Mandabokor összekötő, Hősök tere, Téglá u., Pántlika u., Tompa Mihály u., Alma u., Gyűrű u., Nyírség u., Tölgyes u., Csongor u., Lejtő u., Csemete u., Domb u. – Százados u. csp., László u., Prága u.

Szikkasztóárok kialakítását végezték el munkatársaink Pannónia, Csap és a Csabagyöngye utcákon 229 munkaórában.

Gyalogátkelőhelyek siktalanítása téli időszakban: Kállói u., Korányi Frigyes u.
Gallyfogyó rácsok, áttereszek takarítása: Csaló köz, Kerék u.

A belvízelvezető csatornák kezelősávjának és részsűjének kaszálását 76 munkaóraban saját tulajdonú MTZ 82 munkagéppel végeztük.

Társaságunk kezelésében lévő utak víztelenítését saját dolgozókkal, valamint alvállalkozókkal is végeztettük.

Önkormányzati utak víztelenítése saját dolgozókkal:

elszállított víz mennyisége: 353,2 m³

munkaóra száma: 49 üzemóra

▪ Alvállalkozók által végzett tevékenységek:

önkormányzati utak víztelenítése:

elszállított víz mennyisége: 3342 m³

munkaóra száma: 226 üzemóra

belvízelvezető csatornák kézi kaszálása:

VIII/1 csatorna Család u.- Törzs u. közötti szakasz 811 fm

VIII/1 csatorna természetvédelmi terület – Kemecei u. közötti szakasz 1 354 fm

VIII/2 csatorna 1617 fm

belvízelvezető csatorna kézi iszaptalanítása:

VIII/1 csatorna Törzs u.-Család u. közötti szakasz 811 fm

VIII/1 csatorna Család u.- Kardvirág u. közötti szakasz 724 fm

VIII/1 csatorna Plázával szemben lévő terület 125 fm

VIII/2 csatorna területe 1414 fm

önkormányzati utak mélypontjainak víztelenítése:

Nyíregyháza, Rókabokor	2 db kút, 21 m alagút
Irinyi J. u. 12.mögötti garázssor (új aszfalt vége)	1 db kút, 15 m alagút
Bodrogi u. 31/A.-33.	1 db kút, 17,8 m alagút
Kazinczy u. 2-2/A.	2 db kút, 15 m alagút
Pertikovics u.-Hegyi u. csp-nál (árokba)	1 db kút
Vércse u.-Százados u. csp. (árokba)	1 db kút, 15 m alagút
Elsőházhely u. 14 sz. környéki mélypont	1 db kút
Elsőházhely u. 26. sz. környéki mélypont	1 db kút
Pannónia u. 14-18.	2 db kút, 30 m alagút
Muskátlí u. 12.-Gyöngy köz csomópont	1 db kút
Tüzér u.- Kertigép centrum hátsó bejárata (Tüzér köz)	1 db kút, 15 m alagút
Keselyű sor Kemecei u. felőli mélypont	1 db kút
Kököröcsin u. Csongor u. felőli mélypont	1 db kút, 15 m alagút

- ❖ Beruházási terven kívül január hónapban beszerzésre került meglévő JCB kotró-rakodógépünkhöz 4 db tartozék 2 784 e Ft értékben, illetve október hónapban 1 db MST M642 típusú kotró-rakodógép 23 033 e Ft értékben.
- ❖ Alvállalkozói teljesítés értéke 29 913 e Ft, mely az önkormányzati utak mélypontjai víztelenítésének (19 955 e Ft), csapadékvíz szippantásnak (2 860 e Ft) és a belvízelvezetők kaszálásának, kézi iszaptalanításának (7 098 e Ft) díja.
- ❖ Személyi jellegű ráfordításként a munkavállalók bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.
- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Alul kompenzáció mértéke: 24 228 e Ft

Csapadék és belvízelvezetés esetében az alvállalkozói teljesítés elmarad a tervezettől. Ennek oka, hogy a rendkívül aszályos időjárás miatt 2022 évben csak csekély mértékben történt munkavégzés. Ennek ellenére alulkompenzált lett a terület, mert egy nem tervezett saját bevétel miatt jelentős központi irányítás költség osztódott a tevékenységre.

4. Állategészségügyi és járvány-megelőzési feladatok

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Gyepmesteri telep üzemeltetése			Rovar és rágcsálóirtás			Ebnyilvántartás			Állategészségügyi feladatok		
	2022. terv	2022. tény	Index	2022. terv	2022. tény	Index	2022. terv	2022. tény	Index	2022. terv	2022. tény	Index
1. Anyagjellegű ráfordítások	27 617	19 713	71,4%	600	643	107,2%	2 330	1 256	53,9%	30 547	21 612	70,7%
Anyagköltség	16 322	9 112	55,8%	0	0	0,0%	1 300	660	50,8%	17 622	9 772	55,5%
Igénybevett szolgáltatások	11 175	10 481	93,8%	100	283	283,0%	1 030	584	56,7%	12 305	11 348	92,2%
Egyéb szolgáltatás	120	120	100,0%	500	360	72,0%	0	12	0,0%	620	492	79,4%
2. Személyi jellegű ráfordítások	29 559	29 919	101,2%	0	0	0,0%	11 415	12 378	108,4%	40 974	42 297	103,2%
Béreköltség	24 090	24 268	100,7%	0	0	0,0%	9 730	10 483	107,7%	33 820	34 751	102,8%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	2 337	2 323	99,4%	0	0	0,0%	420	613	146,0%	2 757	2 936	106,5%
Munkabérről terhelő adó	3 132	3 328	106,3%	0	0	0,0%	1 265	1 282	101,3%	4 397	4 610	104,8%
3. Értékcsökkenési leírás	862	925	107,3%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	862	925	107,3%
4. Iárszemi szolgáltatás átvett-átadott	2 120	1 257	59,3%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	2 120	1 257	59,3%
5. Alvállalkozói teljesítések	0	0	0,0%	59 200	40 100	67,7%	0	0	0,0%	59 200	40 100	67,7%
6. Közvetített szolgáltatások	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
7. ELÁBÉ	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
8. Egyéb ráfordítások	35	25	71,4%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	35	25	71,4%
9. Pénzügyi ráfordítások	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
10. Köszolgáltatási tevékenység közvetlen költsége összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)	60 193	51 839	86,1%	59 800	40 743	68,1%	13 745	13 634	99,2%	133 738	106 216	79,4%
Közvetett költségek tevékenységre osztott része (ágazati+központi ktg.)	2 832	3 365	118,8%	0	0	0,0%	0	1	0,0%	2 832	3 365	118,8%
12. Köszolgáltatási tevékenység költségei összesen(10+11)	63 025	55 204	87,6%	59 800	40 743	68,1%	13 745	13 635	99,2%	136 570	109 581	80,2%
13. - Köszolgáltatási tevékenység saját bevétele	9 000	6 393	71,0%	0	0	0,0%	0	1	0,0%	9 000	6 394	71,0%
ebből Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
14. + Ésszerű nyereség	563	558	99,2%	536	555	103,5%	125	129	103,5%	1 223	1 242	101,5%
15. Előirányzott kompenzációigény (12-13+14)	54 587	49 369	90,4%	60 336	41 298	68,4%	13 870	13 763	99,2%	128 793	104 429	81,1%
16. Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint	54 000	54 000	100,0%	60 000	60 000	100,0%	14 000	14 000	100,0%	128 000	128 000	100,0%
Alul/feül kompenzátság mértéke	-587	4 631		-336	18 702		130	237		-793	23 571	

Köszolgáltatási feladat:

- ✓ gyepmesteri telep üzemeltetése
- ✓ város közigazgatási területén rovar-rágcsálóirtás, lárvaírtás, szúnyogirtás
- ✓ ebnyilvántartáshoz, ebösszeíráshoz kapcsolódó feladatok ellátása

Gyepmesteri telep üzemeltetése

❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:

- Az állategészségügyi feladatok folyamatos ellátásával, 2022. évben is teljesítettük a jogszabályokban meghatározott állategészségügyi és járvány-megelőzési kötelezettségeinket. A feladatok ellátásával és a szolgáltatások biztosításával, a telep zökkenőmentes üzemeltetését biztosítottuk. Célunk a telepre bekerült állatok kíméletes tartása, gyógyítása, ivartalanítása, gazdásítása.
- 2022 évben összesen 164 db kutyát adottunk örökbe, 9 db német állatvédőkhöz, 155 db pedig magyarországi magánszemélyekhez került. Számunkra fontos a prevenció, az ivartalanítással megelőzhető a felesleges szaporulat, ezáltal csökkenhet a kóbor ebek száma. Ennek érdekében 2022 évben összesen 100 db kutya ivartalanítását végeztük el.

- 2022. évben végzett főbb állatorvosi kezelések:

Veszétség elleni oltás	107 db
Chip beültetés	133 db
Kombinált oltás	104 db
Parvo elleni oltás	44 db
Parvo gyógykezelés	14 db
Sérv műtét	10 db
Daganat eltávolító műtét	3 db
Szem műtét	3 db

Mindezek mellett folyamatos és rendszeres volt az állomány vizsgálata, gyógykezelése, ellenőrzése.

- 2022. évben az állatok etetésére beszereztünk 315 db 1 kg-os kutyaszalámit, 12 000 kg kutyatápot és 105 doboz kutyakonzervet.
- Folyamatosan biztosított volt a munkaidő utáni és hétvégi ügyelet, elsősorban rendőrségi hívásoknak tettünk eleget (állatgázolás, állatkínzás, agresszív eb befogása, kutyatámadások)
- A hét bármely munkanapján lehetőség volt a telepen lévő kutyák megtekintésére, örökbefogadásra. Rendszeresen hirdetjük a gazdára váró kutyákat, népszerűsítjük a telepről történő örökbefogadás lehetőségét.
- Folyamatosan szerveztünk eb begyűjtési akciókat a Huszár telepen, Kistelekiszőlőben.
- A munka segítése érdekében beszerzésre került 1 db Andis műtési nyírógép.

- A Gyepmesteri telep forgalma 2022 évben:

Telepre bekerült állatok száma:	259 db
Örökbe adott állatok száma:	164 db
Megfigyelés, karantén alatt elhullott állatok száma:	9 db
2022. 12. 31-i létszám:	86 db

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

- Állati eredetű hulladékok forgalma 2022 évben:

Egyéni beszállítók által leadott mennyiség:	26 355 kg
<u>Gyepmesteri tevékenységből származó hulladék mennyisége:</u>	<u>17 842 kg</u>
ATEV által elszállított mennyiség összesen:	44 197 kg

- Járványügyi intézkedés miatt december 31-ig összesen 14 710 kg vaddisznó eredetű mellékterméket (vaddisznó tetem és zsiger) vettünk át a vadásztársaságoktól. A beszállított vaddisznó eredetű melléktermék a többi mellékterméktől elkülönítve került tárolásra és az ATEV külön gyűjtőjáráttal folyamatosan elszállította, illetve megsemmisítette.

❖ Személyi jellegű ráfordításként 1 fő csoportvezető, 3 fő gyepmester, 1 fő állatgondozó munkakört betöltő munkavállaló bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.

❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 4 631 e Ft

Rovar és rágcsálóirtás, lárvaírtás, szúnyogirtás

❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:

Csípőszúnyogok és lárva elleni biológiai és kémiai úton történő védekezés 2022. évre 3000 hektáron lett tervezve, évi öt alkalommal, 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 került tervezésre. 2022. évben két alkalommal május 5-6-án, valamint május 20-án, május 23-án 313 ha területen földi és légi úton lett elvégezve a lárvaírtás.

Az irtások időpontját a kijelölt mérőpontokon mért lárvasűrűség alapján biológus szakember javasolta. Az irtásokat követően megtörtént az irtások értékelése is, mely alapján a két irtás átlagos hatékonysága 83%-os volt. Uniós szabály miatt, 2020. évtől az imágó gyérítés csak földi úton történhet, ezért ennek megfelelően írtuk ki a közbeszerzési eljárást 2022. évben is.

Időközben, a Nemzeti Népegészségügyi Központ 2022. május 27-én kiadott Közleményében 2022. november 1-ig engedélyezte a légi kémiai szúnyogirtást a BM Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatósága, valamint az Önkormányzatok részére, amennyiben a szúnyogártalom extrém mértékűvé válik, valamint felszaporodnak azok a fajok, amelyek a nyugat-nílusi vírus átvitelében, terjesztésében szerepet játszanak.

2022. évre a közbeszerzési eljárás megindításakor és lefolytatásakor, kellő gondossággal eljárva sem volt előre látható, hogy mások, többek között az önkormányzatok részére is elérhetővé válik a feltételek betartásával a légi szúnyogirtás lehetősége. Figyelembe véve az előző év tapasztalatait, valamint a szakemberek folyamatos jelzéseit a szúnyogok várhatóan tömeges megjelenéséről, - megfelelő mértékű gyérítése a meglévő biológiai, illetve földi kémiai módszerekkel már nem biztosítható, - kezdeményeztük a közbeszerzési eljárás, valamint a vállalkozói szerződés módosítását a légi úton történő imágó gyérítésre. A légi imágó elleni védekezésnél a légi technológia alacsonyabb költsége miatt csökkent a vállalkozói díj, mely ténnyel a nyertes ajánlattevő is egyetértett.

Imágó (csípőszúnyog) gyérítés két alkalommal történt. Július 08-án, valamint augusztus 17-én, 2687 ha területen földi és légi úton. Az irtásokat követően megtörtént az irtások értékelése is, mely alapján az irtások átlagos hatékonysága 82%-os volt. Harmadik imágó gyérítésre 2022 évben nem került sor, annak elvégzése nem volt indokolt.

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 2022. december 31-ig mindösszesen 27 db lakossági bejelentés érkezett társaságunkhoz. A lakossági bejelentéssel érintett területek: Akácos u., Ipari u., Árpád u., Kölcsey u., István u., Toldi u., Sóstói tó környéke, Moszkva u., Damjanich u., Mező u, Lengyel u, Park Üzletház - Petőfi tér területe. A lakossági bejelentésekre 24 órán belül intézkedés történt. Minden esetben felvettük a kapcsolatot a bejelentővel, helyszíni egyeztetés céljából. A Huszár lakótelepen, illetve a volt Keleti lakótelep helyén szintén végeztünk rágcsáló irtást, mely az egész lakótelepre kiterjedt. A Huszár lakótelep eredményes irtását nagymértékben befolyásolja a folyamatos, rendszeres hulladékszállítás. Tapasztaltuk, hogy a legtöbb rágcsálóval fertőzött területen sok az elhagyott, elhanyagolt ingatlan, mely forrása a fertőzésnek. Több helyen probléma a társasházak hozzáállása, sok helyen nem, vagy csak eseti jelleggel végeztetnek rágcsálóirtást. A város több pontján jelent állandó problémát a kóbor állat etetés, mely potenciális táplálék forrás a rágcsálóknak is. Magánterületekkel kapcsolatban mindig jelzéssel élünk a Népegészségügyi Osztály felé. Felhasznált irtószer mennyisége: 1034 kg.

- ❖ Az alvállalkozói teljesítésként kimutatott 40 100 e Ft az elvégzett rágcsálóirtás (13 200 e Ft) és a szúnyoglárva irtás (26 900 e Ft) költsége.
- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 18 702 e Ft

Tervtől való eltérés oka:

Rovar- és rágcsálóirtás esetében - uniós szabály miatt - 2020. évtől az imágó gyérítés csak földi úton történhet, ezért ennek megfelelően írtuk ki a közbeszerzési eljárást 2022. évben is. A közbeszerzési eljárás megindításakor és lefolytatásakor kellő gondossággal eljárva sem volt előre látható, hogy mások, többek között az önkormányzatok részére is elérhetővé válik a feltételek betartásával a légi szúnyogirtás lehetősége. A légi technológia kedvezőbb ára miatt kevesebb a vállalkozói díj, mint a tervezett. Harmadik imágó gyérítésre nem került sor, annak elvégzése nem volt indokolt.

Ebnyilvántartás

- ❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:
 - 2022. évben ismételten esedékesé vált a három évenkénti kötelező ebösszeírás megszervezése, így a 2022-es év legjelentősebb feladata volt, ennek előkészítése, lebonyolítása.
 - 2022. május 31-vel archiváltuk az ebnyilvántartó programot, melyben az addig beérkezett bejelentések voltak rögzítve. Az archívumot a tulajdonos, (Önkormányzat) részére átadtuk. Az esedékes ebösszeírást 2022. június 1-én megkezdjük.
 - A bejelentések alapján nyilvántartott ebek száma 2022.05.31-én:

Nyíregyháza közigazgatási területén tartott ebek száma:	9 639 db
Elhullott ebek száma:	169 db
Nyíregyháza közigazgatási területéről kijelentett ebek száma:	6 db
Eltűnt ebek száma:	7 db
 - 2022. évi ebösszeírási tevékenység ellátásához biztosítottuk a szükséges személyi, technikai, tárgyi feltételeket.
 - Társaságunk 19 fő saját munkavállalót bízott meg, hogy egyszeri megbízási díj ellenében a Megbízó által biztosított utcalista alapján Nyíregyháza közigazgatási területén minden ingatlanhoz kézbesítsen ebösszeíró adatlapokat 2022. június 01. és 2022. augusztus 31. közötti időszakban.
 - Az ebtartók, illetve eb tulajdonosok számára számos lehetőséget biztosítottunk arra, hogy visszajuttassák a kitöltött és aláírt ebösszeíró adatlapokat, melyre a média bevonásával folyamatosan felhívtuk a lakosság figyelmét.
 - Az ebösszeírás 2022. augusztus 31-én lezárult. 2022. december 31-ig 7642 db ebösszeíró adatlap lett rögzítve a programba.
- ❖ Személyi jellegű ráfordításként 1 fő ebnyilvántartási ügyintéző munkakört betöltő munkavállaló bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései és 19 fő egyszeri megbízási díja kerültek elszámolásra.
- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 237 e Ft

5. Kiegészítő mezőgazdasági szolgáltatás

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Mezőőri szolgálat			Környezetvédelem			Kiegészítő mezőgazdasági szolgáltatás		
		2022. terv	2022. tény	Index	2022. terv	2022. tény	Index	2022. terv	2022. tény	Index
1.	Anyagjellegű ráfordítások	5 700	1 504	26,4%	28	8	28,6%	5 728	1 512	26,4%
	Anyagköltség	5 226	1 165	22,3%	0	0	0,0%	5 226	1 165	22,3%
	Igénybevett szolgáltatások	347	257	74,1%	20	8	40,0%	367	265	72,2%
	Egyéb szolgáltatás	127	82	64,6%	8	0	0,0%	135	82	60,7%
2.	Személyi jellegű ráfordítások	30 302	29 471	97,3%	2 384	2 334	97,9%	32 686	31 805	97,3%
	Bérek	22 781	22 130	97,1%	1 964	1 824	92,9%	24 745	23 954	96,8%
	Személyi jellegű egyéb kifizetés	4 560	5 290	116,0%	165	306	185,5%	4 725	5 596	118,4%
	Munkabéért terhelő adó	2 961	2 051	69,3%	255	204	80,0%	3 216	2 255	70,1%
3.	Értécsökkenési leírás	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
4.	Társüzemi szolgáltatás átvett-átadott	300	611	203,7%	0	0	0,0%	300	611	203,7%
5.	Álvállalkozói teljesítések	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
6.	Közvetített szolgáltatások	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
7.	ELÁBÉ	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
8.	Egyéb ráfordítások	0	5	0,0%	0	0	0,0%	0	5	0,0%
9.	Pénzügyi ráfordítások	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
10.	Közszolgáltatási tevékenység közvetlen költsége összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)	36 302	31 591	87,0%	2 412	2 342	97,1%	38 714	33 933	87,7%
	Közvetett költségek tevékenységre osztott része (ágazati+központi ktg.)	9 447	7 040	74,5%	0	1	0,0%	9 447	7 041	74,5%
11.	Közszolgáltatási tevékenység költségei összesen(10+11)	45 749	38 631	84,4%	2 412	2 343	97,1%	48 161	40 974	85,1%
12.	- Közszolgáltatási tevékenység saját bevétele	7 560	7 485	99,0%	0	1	0,0%	7 560	7 486	99,0%
	ebből Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
14.	+ Ésszerű nyereség	408	421	103,3%	22	23	103,5%	430	444	103,3%
15.	Előirányzott kompenzációigény (12-13+14)	38 596	31 567	81,8%	2 434	2 365	97,2%	41 031	33 933	82,7%
16.	Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint	38 100	38 100	100,0%	2 500	2 500	100,0%	40 600	40 600	100,0%
	Alul/felül kompenzátságmértéke	-496	6 533		66	135		-431	6 667	

Közszolgáltatási feladat:

- ✓ mezőőri szolgálat ellátása
- ✓ környezetvédelmi tevékenységen belül növényegészségügyi ellenőrzések, zöldfelületi bontási engedélyek kiadása, lakossági bejelentések fogadása

Mezőőri szolgálat

❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:

- A mezőőri tevékenységbe bevont terület nagysága: 23 000 ha városi külterület
- Mezőőreink alapfeladata Nyíregyháza Megyei Jogú Város közigazgatási területén a körzet határvonalának őrzése, mezőgazdasági építmények, termények, felszerelések, haszonállatok vagyonvédelme, földmérési jelek védelme.
- Az alapfeladatokon túl a mezőőrök részt vesznek a külterületi illegális lerakóhelyek felderítésében, lomtalanítási akciókban, rendezvények biztosításában, a parlagfűvel fertőzött területek felkutatásában, továbbá a játszótéri helyszínek ellenőrzésében, a buszmegállóhelyek felmérésében.
- 2022. évi mezőőri események:
 - Járőrözés alkalmával az igazoltatások száma: 82 db
 - Tűzgyújtási tilalom megszegése miatti intézkedések száma: 9 db
 - A területen tartózkodók különböző okok miatti figyelmeztetések száma: 91 db
 - A felderített illegális hulladéklerakások száma: 116 db
 - Illegális fakivágási ügyek száma: 7 db
 - Észlelt illegális legeltetések száma: 4 db
 - A külterületi részeken az állati tetemekkel kapcsolatos intézkedések száma: 188 db
 - A külterületi részeken a kóbor ebekkel kapcsolatos intézkedések száma: 96 db

- Körzetek:
 - I. körzet: Nyíregyháza külterületének nyugati részén Újtelek bokortól és Alsópázsittól délre, Kálmánháza, Újfehértó határáig, Császárszállási zártkertek.
 - II. körzet: Nyíregyháza Tokaji úttól nyugatra lévő területek a Tiszavasvári út zártkerti részéig, Szélsőbokori úttól kezdődően a külterületi zártkertek, Újtelekbokor, északon az ún. Gyilkostábla Nyíregyháza közigazgatási határáig, keleten Nyírszőlői út, Westik V. u., Vasvári P. u., Ferenc krt., Erdő sor határáig, nyugaton Nyírtelek határáig.
 - III. körzet: Nyíregyháza külterületének Butyka telep külterület, Újfehértó - Nagykálló közigazgatási határáig, északi részen Nyíregyháza - Mátészalkai vasútvonal közigazgatási határáig.
 - IV. körzet: Nyíregyháza nyugati részén a Westik V. u., Nyírszőlői út végéig, a déli oldalon a szanatórium mögötti vasúti sínek határáig, erdőrészek, Sóstóhegy, Kemecei úti zártkertek, Nyírszőlős, Csongor úti zártkertek, Nyírpazony - Kótaj határáig.
 - V. körzet: Nyíregyháza- Rókabokor, Mohos bokor, Vajdabokor, Cigánybokor, Sulyánbokor, Benkőbokor, Nyírtelek- Kálmánháza, Hajdúdorog- Nagycserkesz közigazgatási határáig.
 - VI. körzet: Nyíregyháza- Nagyszállás- Borbánya- Nyírjesi zártkertek, Nagykálló - Nyíregyháza vonaláig és a 41-es útig, Nyíregyháza délkeleti részén Nagykálló - Bírke tanyáig és a Nyíregyháza- Nagykálló közötti összekötő útig.
 - VII. körzet: Ferenc körút, Erdő sor, Westik V. u., Sóstói u., szanatórium mögötti vasútvonal mentén a Kemecei elágazásig, a területhez tartozik az itt található erdőrészek, Orosi zártkertek nyugati része, Igrice természetvédelmi terület, északon Sóstóhegyig, délen a Szent I. útig és a 41-es útig, Nyíregyháza külterületén, az Orosi zártkertek keleti oldala, Nagykálló - Napkor Nyírtura- Nyírpazony közigazgatási határai.
- A 7 körzet felügyeletét 7 fő mezőőr látja el.
- A területbejáráshoz 4 db motorkerékpárt biztosítunk, illetve saját gépjármű használatát engedélyezzük meghatározott futásteljesítménnyel.

- ❖ Személyi jellegű ráfordításként 7 fő mezőőr munkakört betöltő munkavállaló bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.
- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 6 533 e Ft

Tervtől való eltérés oka:

A tervezett mezőőri formaruha és a tartozékok nem kerültek beszerzésre.

Környezetvédelem

- ❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:
 - 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 engedélyek száma: 588 db
 - Érintett terület nagysága: 8 122,6 m²
- Főbb érintett területek:

Gázközmű bekötés: 992 m² (Suba u., Csongor u., Tárogató u., Pince u., Jonatán u., Vackor u., Pengő u.)

Villamos energiaellátás: 872 m² (Mogyoró u., Verőfény u., Cseresznyés u., Tagló köz, Tiszavasvári u., Lengő u.)

Szennyvíz bekötés: 550 m² (Szirom u., Ezüstoffenyő u., Nyírség köz)

Gázleágazó vezeték: 860 m² (Curgó bokor, Pengő u, Pince u., Jonatán u., Vackor u.,)

Adatátviteli kábel: 252 m² (Sarkantyú u, Korányi F. u.-Kalevala stny.)

Az „Öko sulis” program megállapodás szerinti feladati lebonyolításra kerültek, melynek során elméleti és gyakorlati oktatásban részesítettük a programba bevont diákokat a környezettudatos szemlélet kialakítása érdekében. Sikeresen lebonyolításra került a rajzpályázat, melynek fő témája vizeink védelme volt.

- ❖ Személyi jellegű ráfordításként megosztott munkakörben megosztott bérköltséggel 1 zöldfelületi koordinátor munkakört betöltő munkavállaló bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.
- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 135 e Ft

6. Egyéb városüzemeltetési feladatok

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési egyéb feladatok			Városszépítő akció			Illegális személlerakatok felszámolása			Közterületi berendezések cseréje, beszerzése			Közetületi illemhelyek működtetése			Egyéb városüzemeltetési feladatok		
	2022. terv	2022. tény	Index	2022. terv	2022. tény	Index	2022. terv	2022. tény	Index	2022. terv	2022. tény	Index	2022. terv	2022. tény	Index	2022. terv	2022. tény	Index
1. Anyagjellegű ráfordítások	9 486	9 407	99,2%	9 140	17 653	193,1%	16 533	12 371	74,8%	15 319	11 914	77,8%	3 522	5 795	164,5%	54 000	57 140	105,8%
Anyagköltség	5 360	4 987	93,0%	9 140	14 797	161,9%	2 878	2 196	76,3%	14 968	11 637	77,7%	3 172	5 234	165,0%	35 518	38 851	109,4%
Igénybevett szolgáltatások	4 046	4 348	107,5%	0	2 856	0,0%	13 628	10 153	74,5%	266	190	71,4%	350	520	148,6%	18 290	18 067	98,8%
Egyéb szolgáltatás	80	72	90,0%	0	0	0,0%	27	22	81,5%	85	87	102,4%	0	41	0,0%	192	222	115,6%
2. Személyi jellegű ráfordítások	9 308	2 784	29,9%	0	0	0,0%	5 452	5 535	101,5%	13 326	12 881	96,7%	0	14	0,0%	28 086	21 214	75,5%
Bérköltség	7 250	2 000	27,6%	0	0	0,0%	4 351	4 432	101,9%	10 803	10 556	97,7%	0	0	0,0%	22 404	16 988	75,8%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	1 115	521	46,7%	0	0	0,0%	535	495	92,5%	1 119	1 007	90,0%	0	12	0,0%	2 769	2 035	73,5%
Munkabért terhelő adó	943	263	27,9%	0	0	0,0%	566	608	107,4%	1 404	1 318	93,9%	0	2	0,0%	2 913	2 191	75,2%
3. Értékcsokkenési leírás	1 172	1 172	100,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	420	547	130,2%	3 104	3 104	100,0%	4 696	4 823	102,7%
4. Társüzemi szolgáltatás átvett-átadott	11 000	10 241	93,1%	0	0	0,0%	-408	1 327	-325,2%	750	1 625	216,7%	2 000	2 828	141,4%	13 342	16 021	120,1%
5. Alvállalkozói teljesítések	50 100	22 190	44,3%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	2 000	0	0,0%	15 000	14 423	96,2%	67 100	36 613	54,6%
6. Közvetített szolgáltatások	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
7. ELÁBÉ	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	254	0,0%	0	0	0,0%	0	254	0,0%
8. Egyéb ráfordítások	0	28	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	27	0,0%	0	0	0,0%	0	55	0,0%
9. Pénzügyi ráfordítások	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
10. Közzolgáltatási tevékenység közvetlen költsége összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)	81 066	45 822	56,5%	9 140	17 653	193,1%	21 577	19 233	89,1%	31 815	27 248	85,6%	23 626	26 164	110,7%	167 224	136 120	81,4%
11. Közvetett költségek tevékenységre osztott része (ágazati+központi kft.)	983	1 260	128,2%	4 918	3 900	79,3%	1 476	1 114	75,5%	0	216	0,0%	3 942	4 319	109,6%	11 320	10 808	95,5%
12. Közzolgáltatási tevékenység költségei összesen(10+11)	82 049	47 082	57,4%	14 058	21 553	153,3%	23 053	20 347	88,3%	31 815	27 464	86,3%	27 568	30 483	110,6%	178 544	146 928	82,3%
13. - Közzolgáltatási tevékenység saját bevétele ebből Aktivált saját teljesítmények értéke	787	1 340	170,3%	3 936	4 146	105,3%	1 181	1 184	100,3%	0	225	0,0%	3 155	4 592	145,5%	9 059	11 487	126,8%
14. + Ésszerű nyereség	729	759	104,2%	124	131	105,1%	207	214	103,5%	286	298	104,2%	251	274	108,8%	1 597	1 676	104,9%
15. Előirányzott kompenzációigény (12-13+14)	81 991	46 502	56,7%	10 247	17 537	171,2%	22 079	19 377	87,8%	32 101	27 536	85,8%	24 665	26 165	106,1%	171 082	137 117	80,1%
16. Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint	80 800	80 800	100,0%	10 000	10 000	100,0%	22 000	22 000	100,0%	32 000	32 000	100,0%	25 000	25 000	100,0%	169 800	169 800	100,0%
Alulfelüli kompenzáció mértéke	-1 191	34 298		-247	-7 537		-79	2 623		-101	4 464		335	-1 165		-1 282	32 683	

Közzolgáltatási feladat:

- ✓ zászlózás
- ✓ köztéri szobrok fenntartása
- ✓ köztéri órák üzemeltetése
- ✓ városszépítő akció

- ✓ illemhelyek üzemeltetése
- ✓ illegális szemétkerakatok felszámolása
- ✓ közterületi berendezések kezelése

Költségvetési egyéb feladatok

❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:

- Március 15-i, augusztus 20-i, október 23-i nemzeti ünnepekre kihelyezett nemzeti, illetve városi lobogók száma: 1 601 db
- A közterületeken található köztéri szobrok (38 db), emléktáblák (160 db) tisztítása Társaságunk feladata, amely feladatot saját kivitelezésben valósítottuk meg.
- A 3 db kezelésünkben lévő köztéri óra (Zrínyi I. u., Bethlen G. u, Jósaváros) karbantartása, szervizelése alkalmasszerűen történt.
- Az egyéb városüzemeltetési feladatokra – eseti jellegére tekintettel – külön személyi és gépi állomány nincs elkülönítve, a feladatok a közterület fenntartási csoport, köztisztasági csoport és a zöldfelület fenntartási csoport között került felosztva.
- A Bujtosi tórendszer városi oldalán és körúton kívüli tórészében a nagy úszószökőkút, és a 3 db oxigén ellátást biztosító berendezés karbantartása, téli tárolása, vízre helyezése megtörtént, majd ősszel újra kiemelésre került, amelyet alvállalkozó végzett.
- A Bujtosi tó városi és körúton kívüli részén a nádvágási munkálatok elvégzésre kerültek.
- A Hősök terén az Első Világháború Emlékmű felújításához a tervdokumentáció elkészült (3 480 e Ft). A szobor műemlékvédelem alatt áll, az engedélyeztetési eljárás első üteme befejeződött. Az Építésügyi és Örökségvédelmi Főosztály a további engedélyek kiadásához további kutatásokat írt elő, melynek költsége 5 120 e Ft volt. A szobor karbantartására 35 000 e Ft-ot terveztünk, de nem valósult meg.
- A Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár előtti szoborral díszített ivókút karbantartási munkája alvállalkozó bevonásával megtörtént.
- Törpe u. (volt rutinpálya) sportpályán öntött gumiburkolat kialakítása helyett korszerű műanyag borítású kosárlabdapálya került kialakításra az MKOSZ beruházásában. A pálya Társaságunkhoz került üzemeltetésre.
- Rovar hotelek kerültek kihelyezésre a város 6 pontján.
- A Bujtosi Városliget félszigetén kihelyezésre került a „NYÍREGYHÁZA” felirat, mely rögtön népszerű lett a városlakók körében.
- A Bujtosi zsiliprendszer karbantartási feladatait alvállalkozó végezte 2 290 e Ft értékben.

Fejlesztés

Nyíregyháza Jósaváros városrészben található a Robinson domb elnevezésű park terület. 2018-ban megtörtént a terület Garibaldi utca felőli oldalán a régi, balesetveszélyes, elkorhadt lépcső felújítása. 2022. év május hónapban a II. ütem a Május 1. tér felőli oldalon található lépcsők helyreállítása befejeződött, a fejlesztése összege a tervezéssel együtt 36 310 e Ft. Az üzleti év során költségvetési előirányzat módosítása vált szükségessé, melyet a 24/2022. (VIII.04.) számú határozatával hagyott jóvá Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere. A módosításra azért került sor, mert a Sóstón található Székelykapu felújítása halaszthatatlanná vált. A Székelykapu felújítása nem tervezett, új fejlesztési feladatként jelentkezett, melyre 15 112 e Ft többletcompenzáció biztosítása vált szükségessé.

❖ Alvállalkozó teljesítésként kimutatott 22 190 e Ft az alábbi munkák ellenértékét tartalmazza:

- a Bujtosi tó teljes területén nádeltávolítási, deponálási munkák 7 900 e Ft
- szellőztető szökőkút tavaszi vízre helyezése, telepítése, próbaüzem elvégzése 550 e Ft
- úszó szökőkút 2022. évi vízre helyezése, telepítése, ellenőrzése 1 825 e Ft
- Hősök Emlékmű felújítás tervezési díja, szobor és talapzat vizsgálata 8 600 e Ft
- szoborral díszített ivókút karbantartása 525 e Ft

- darázsirtási munkálatok Nyíregyháza közigazgatási területén 500 e Ft (nem tervezett)
 - Bujtosi tó körúton kívüli tórészében a tó és a csatorna közötti zsiliprendszer felújítása 2 290 e Ft
- ❖ Személyi jellegű ráfordításként megosztott munkakörben megosztott munkabérral 1 fő munkavállaló bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.
 - ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 34 298 e Ft

Tervtől való eltérés oka:

Egyéb városüzemeltetési feladatoknál az alvállalkozói soron eltérés tapasztalható. A Hősök terén az Első Világháború Emlékmű felújításához a tervdokumentáció elkészült (3 480 e Ft). A szobor műemlékvédelem alatt áll, az engedélyeztetési eljárás első üteme befejeződött. Az Építésügyi és Örökségvédelmi Főosztály a további engedélyek kiadásához további kutatásokat írt elő, melynek költsége 5 120 e Ft volt. A tervünkben a szobor karbantartására 35 000 e Ft-ot szerepel. Törpe u. (volt rutinpálya) sportpályán öntött gumiburkolat kialakítása (10 000 e Ft) helyett korszerű műanyag borítású kosárlabdapálya került kialakításra az MKOSZ beruházásában. A pálya Társaságunkhoz került üzemeltetésre. Filagória (2 000 e Ft) építését terveztük a Törpe utcai pályára, de a Nyírerdő Zrt-vel kötendő Együttműködési Megállapodás alapján az ő beruházásuk keretén belül valósul meg a 2023-as évben.

Városszépítő akció

❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:

- A balkonföld akció keretében a társasházi lakóövezetekben élők részére virágültetéshez, balkonládák növényesítéséhez használatos termőföld és komposzt keveréket biztosítottunk. Kiszállított mennyiség: 125,5 m³
Helyszínek száma: 73 db
- „Szomszéd füje mindig zöldebb” füvesítési akció keretében 1 m³ termőföldet, illetve 1 kg fűmagot adtunk a kedvező elbírálásban részesült pályázóknak. A lebonyolítás során 173 db kérvény érkezett és került döntő hányadában támogatásra. A termőföldből 106 m³, fűmagból 130 kg került kiosztásra.
- A városszépítő akció keretén belül meghirdettük az „Ültess egy fát a holnapért” programunkat, amely során 109 db lakossági, illetve 9 db intézményi kérelem érkezett. Részükre 1 061 db növény került kiosztásra.
- „Ültess egy fát a gyermekednek” Újéletfa akció keretében a járványhelyzet miatt a 2020. évben elmaradt ültetést pótoltuk tavasszal (63 db). A 2021. éves elmaradt és a 2022-ben benyújtott pályázatok fái (135 db) október végén elültetésre került.
- A „Parlagfűért virág” néven városszépítő akció 2022. július 25. – 2022. augusztus 06. között került lebonyolításra. Minden darab gyökeresen kihúzott és leadott parlagfűért 1 Ft értékű NYÍRVV Szolgáltatási utalvány járt. A minimálisan leadható mennyiség 50 tő volt. A környezettudatos lakóknak köszönhetően több mint 132 850 tő gyökeres parlagfű gyült össze az akció 2 hetes időtartama alatt.
- Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata, az Észak-Alföldi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. és a NYÍRVV Nonprofit Kft. közös kezdeményezésében valósult meg 2022. január 3. és január 15. között a „Karácsonyfáért ajándék” elnevezést viselő nyereményjáték, mely az idei évben egy új, közös kezdeményezéssel bővült. Az újdonság az Ültess egy karácsonyfát! akció, melynek keretében a beérkezett gyökeres fenyőfák a NYÍRVV Nonprofit Kft. szakszerű gondozása után kerültek elültetésre a Bujtosi Városligetbe egy újonnan kialakított Fenyőligetbe. Az akció időszakában 25 db gyökeres fenyő gyült össze.

- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Alul kompenzáció mértéke: 7 537 e Ft

Illegális szemétkerakatok felszámolása

- ❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:
 - Az illegális hulladék kerakatok felderítésének 2022. évi száma: 147 eset
 - A megsemmisítésre elszállított hulladék 2022. évi mennyisége: 426,29 tonna
 - A mezőőrök munkájuk során folyamatosan járják a külterületeket és jelzik az illegális hulladék kerakatok, illetve a lakosságtól (116 db), a különböző társszervezetektől a Környezetvédelmi Hatóságtól (47 db), további jelzések alapján 31 alkalommal számoltunk fel illegális kerakatok.
 - Főbb szennyezett helyszínek: Oláhrét, Huszár telep, Polyákbokor, Pásztor u, Oros, Borbánya, Sóstóhegy, Bottyán u, Tüzér u, Butyka, Mandabokor, Felsősimai, Rozsrétszőlő, Simai út
 - A munkát 1 db gépjármű segíti.
- ❖ Személyi jellegű ráfordításként 1 fő munkavállaló bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.
- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 2 623 e Ft

Közterületi berendezések

- ❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:
 - Köztereinkről téli tárolásra beszállított, teljes karbantartáson átesett, tavasszal kihelyezett (ülődeszkázat csere, csiszolás, festés) köztéri padok száma: 124 db
Helyszínek: Országzászló tér, Posta köz, Kálvin tér, Hősök tere, Október 23. tér, Kossuth tér, Nyírfák tér, Polgármesteri Hivatal belső udvara, Zrínyi I. u, Szabadság tér
 - Padok telepítéséhez szükséges betontuskók öntése, hulladékgyűjtő szelencetalpak betonozása
 - Sóstógyógyfürdőn a tó körüli padok karbantartása, festése
 - A 2021. évben beszerzésre került 4 db asztal, 4 db virágdézsza, 4 db napozóágy, 82 db hulladékgyűjtő szelence, 12 db kerékpár tároló, 14 db közterületi pad és 12 db forgalomterelő szerkezeti elemei összeszerelésre kerültek.
 - Kerékpártárolók kihelyezése: 17 db (Hősök tere, Ferenc körút, Toldi u, Ungvár stny, Széchenyi u.)
 - Padok kihelyezése: 61 db
 - Helyszínek: Törzs u., Muskotály u., Állomás tér, Malomkert kondipark, Tompa M. u., Sóstó, Kert u., Árpád u., Posta köz, Stadion u., Kossuth u., 4-es Huszárok u., Északi krt., Damjanich u, Őz köz, Ungvár stny, Ferenc krt, Tímár u., Pipacs u., Sóstóhegy, Nyírszőlős,
 - Asztal kihelyezése: 2 db (Tímár u.)
 - Autóbuszmegálló helyen padok cseréje: Oros, Borbánya, Szent István u, Nyírszőlős, Pipacs u, Sóstógyógyfürdő, Korányi u.
 - Szelencék kihelyezése parkok-játszóterek területére, illetve lakossági kérésre: 110 db (Szabadság tér, Csongor u., Korányi F. u., Sóstó Múzeumfalú, Rákóczi u., Malomkert kondipark, Törzs u., Országzászló tér, Stadion u., Dohány u., Petőfi u., Északi krt., Blaha Lujza stny., Toldi u., Kállói u., Posta köz, Sóstó, Bujtosi Városliget, Vasvári P. u., Nyírszőlős buszváró, Benczúr tér, Orosi u, Szamos u, Érkert kutyafuttató)
 - Kutyafuttatók eszközeinek karbantartása

- Érkerti sáv és doboz padok festése
 - Lecserélt zöld szelencekosarak karbantartása
 - Napozóágy kihelyezése a Bujtosi Városligetben (4 db)
 - Lecserélt régi sárga padok karbantartása
 - Virágládák, virágtornyok, virágpiramisok karbantartása, festése
 - Tiltó- figyelmeztető-tájékoztató táblák kihelyezése
 - Utcabútorok tisztító mosása megvalósult a belváros egész területén.
 - A 2022. évi utcabútor beszerzése megtörtént (188 db)
 - A munkák segítéséhez beszerzésre került 1 db Metabo asztali körfűrész.
- ❖ Személyi jellegű ráfordításként 3 fő munkavállaló bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.
- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 4 464 e Ft

Tervtől való eltérés:

Az alvállalkozói költségre tervezett tölgyfa fűrészelés árajánlatkérési eljárása sikertelen volt, elmaradt. A tervezett 1 fő hegesztő - lakatos szakmunkás felvétele nem történt meg.

Illemhelyek üzemeltetése

- ❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:
- Feladatunk Sóstógyógyfürdő (4 db), Tiszavasvári u., Bujtosi Városliget, Hősök tere, Nyírszőlős sportpálya, Benczúr tér, Erdei tornapálya illemhelyek üzemeltetése, takarítása, fertőtlenítése, berendezéseinek karbantartása, cseréje.
 - Társüzemi szolgáltatásként szükség szerint elvégeztük a karbantartásokat, festéseket.
 - Biztosítottuk a tisztántartást és a higiéniai eszközöket.
 - Az illemhelyek takarítása alvállalkozó bevonásával történt.
- ❖ Alvállalkozó teljesítésként kimutatott 14 423 e Ft az illemhelyek takarítási munkáinak ellenértéke.
- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Alul kompenzáció mértéke: 1 165 e Ft

7. Zöldfelület fenntartás

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Parkok zöldfelület fenntartás			Utcai sorfák fenntartása			Növényvédelem			Parlagfü-mentesítés			Játszóterei berendezések karbantartása, kezelése			Központok			Szökőkutak üzemeltetése			Erdőfenntartás			Erdői tornapálya fenntartása			Zöldfelület fenntartás összesen		
	2022. évi terv	2022. évi tény	lrók	2022. évi terv	2022. évi tény	lrók	2022. évi terv	2022. évi tény	lrók	2022. évi terv	2022. évi tény	lrók	2022. évi terv	2022. évi tény	lrók	2022. évi terv	2022. évi tény	lrók	2022. évi terv	2022. évi tény	lrók	2022. évi terv	2022. évi tény	lrók	2022. évi terv	2022. évi tény	lrók			
	1 Anyagjellegű ráfordítások	846	1000	121%	402	458	88%	84	190	259%	299	41	17%	1378	1639	99%	320	88	27%	2162	2936	155%	176	376	292%	22	15	51%	1290	2271
Anyagköltség	736	8196	110%	915	672	74%	84	192	237%	60	26	34%	1318	1183	91%	320	75	23%	2122	2625	121%	139	149	150%	22	10	45%	1232	1328	158%
Igénybevett szolgáltatások	1436	2660	179%	3706	368	88%	0	18	0%	222	10	5%	55	173	350%	0	13	0%	49	317	792%	30	226	609%	0	16	0%	572	708	121%
Egyéb szolgáltatás	156	204	128%	21	20	95%	0	0	0%	67	28	41%	85	84	98%	0	0	0%	0	0	0%	26	17	65%	0	0	0%	199	236	102%
2 Személyi jellegű ráfordítások	2866	2128	81%	4125	3002	95%	0	0	0%	327	289	89%	2194	2131	97%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	476	408	85%	3088	2858	89%
Bérek	1925	1226	61%	3376	3194	97%	0	0	0%	231	239	95%	1749	1709	97%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	334	347	95%	2366	2717	93%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	2013	2150	109%	318	334	163%	0	0	0%	49	12	40%	220	219	98%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	60	24	42%	249	2143	187%
Munkabéret terhelő adó	2523	1747	69%	439	374	85%	0	0	0%	36	36	99%	275	219	98%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	42	27	69%	3276	2396	73%
3 Értéksökkenési -eítés	557	706	127%	218	215	97%	0	0	0%	19	19	100%	16	34	199%	0	12	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	805	976	103%
4 Társüzemi szolgáltatás átvett-átadott	448	1039	234%	379	149	37%	0	0	0%	0	10	0%	120	15	9%	0	3	0%	100	1147	69%	0	195	0%	30	78	260%	2768	2636	95%
5 Alvállalkozói teljesítések	860	988	115%	1400	1485	109%	0	0	0%	0	0	0%	725	275	30%	290	126	50%	300	1307	462%	109	50	50%	0	0	0%	1985	1639	94%
6 Közvetített szolgáltatások	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%
7 ELÁBÉ	0	92	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	92	0%
8 Egyéb ráfordítások	100	326	366%	0	54	0%	0	0	0%	0	14	0%	0	26	0%	0	0	0%	0	1	0%	0	0	0%	0	0	0%	100	89	89%
9 Pénzügyi ráfordítások	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%
10 Közfelújítási tevékenység közvetlen költsége összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)	4967	4639	107%	1020	1648	95%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%
Közvetett költségek tevékenységre osztott része (ágazati+központi ktg.)	197	1097	69%	0	94	0%	0	0	0%	0	1	0%	6	10	163%	0	0	0%	0	0	0%	0	1	0%	0	3	0%	197	1206	75%
11 Közfelújítási tevékenység költségei összesen(10+11)	4568	4737	109%	1020	1642	95%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%
12 - Közfelújítási tevékenység saját bevétele	123	1162	915%	0	106	0%	0	0	0%	0	1	0%	5	17	260%	0	0	0%	0	0	0%	0	1	0%	0	3	0%	123	123	100%
ebből Aktivált sa-át teljesítmények 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%
13 + Ésszerű nyereség	392	401	102%	98	102	104%	15	19	125%	7	7	100%	38	48	138%	54	5	10%	39	32	129%	17	11	129%	45	45	100%	613	638	104%
14 Előirányzott kompenzációigény (12-13+14)	4679	4026	109%	1128	1648	97%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%
15 Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint	4200	4200	100%	1170	1170	100%	1400	1400	100%	800	800	100%	4100	4100	100%	600	600	100%	4200	4200	100%	1200	1200	100%	500	500	100%	6510	6510	100%
Alul/felül kompenzárság mértéke	-479	-826		42	522		6	204		194	430		-87	529		26	379		-69	-1193		-38	568		-23	2		-460	628	

Parkfenntartás

❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:

- Összes parkfelület nagysága belterületen: 1 993 470 m²
- Összes parkfelület nagysága külterületen: 1 998 633 m²
- Parkfenntartásba vont területeken végzett feladatok: tavaszi nagytakarítás, lombozás, talajlazítás, tápanyagpótlás, gyommentesítés, sövényvágás, fűnyírás, öntözés, zöld hulladék elszállítás
- 2022. év tavaszán kiültetett egynyári virágok, Canna száma: 37 995 db (pótlásként plusz 1 000 db került beszerzésre)
- Kiültetett egynyári virágok virágágyásainak nagysága: 3 000 m²
Kiültetés helyszínei: belvárosi tereink, Rákóczi u., Széna tér, Állomás tér, Örökösföld, körforgalmak, Jósaváros, Sóstó, külterületek: Nyírszőlős, Mandabokor, Oros. A növények kiültetése alvállalkozó bevonásával történt.
A Kálvin téren különleges látványt nyújt a padokkal harmonizáló virágdezsákban kihelyezett 3 fa különlegesség, melyek a bókolós dísz cseresznyefák és az oszlopos ginko biloba.
- 2022. 1-12. hónapban elültetésre került 509 db fa.
- Dézsás növényekből kihelyezésre került 60 db Leander, 9 db pálma.
- Sóstógyógyfürdőn kihelyeztünk 8 db leylandi ciprusból készült bonsai dézsát.
- Ezen felül 16 db kint telelő dézsás növény gondozását is elláttuk, (5 tiszafa, 4 db smaragd tuja, 2 db törpeszil, 5 db páfrányfenyő)
- Kihelyezésre kerültek még: 2 db virágpiramis (Kossuth tér, Rákóczi u.), 24 db virágtorony, 65 db láncos függőkosár, 120 db rögzített virág kaspó, 45 db virágláda (Hősök tere illemlhely)
- 2022 őszén 50 850 db hagymás növény és 35 530 db kétnyári növény kiültetésére került sor.
- A város 12 körzetében folyamatosan végeztük a fűnyírási, növényápolási, növényváltási feladatokat.
- A parkfenntartási feladatok ellátásába (fűnyírás), 7 körzetbe – Jósaváros, Malomkert, Északi alközpont és Krúdy lakótelep, Északi krt, Kossuth u. és környéke, Örökösföld, Érkert – évi 8 alkalommal, Sóstógyógyfürdő esetében évi 16 alkalommal alvállalkozót vontunk be.
- A rendkívül aszályos időszak miatt 230 db faöntöző zsákot helyeztünk ki.
- A városi parkfenntartás öntözési, illetve zöldhulladék szállítási munkáinak végzéséhez alvállalkozói bevonás történt.
- Borbánya kármentesített terület nagysága: 164 792 m²
- Beültetett terület nagysága: 13 ha
- Tavasszal a még üres területekre, illetve pótlások miatt beültetésre került 3000 db nemes nyárfa és 3000 db turkesztáni szilfa.
- A területen növényápolási feladatokat végeztünk, a vízháztartás megőrzése és tápanyagpótlás érdekében zöldhulladékot és aprítékot terítettünk szét. Az öntözést a területen lévő vízgyűjtőből árasztásos technológiával oldottuk meg. Az ápolási munkákat teljes egészében saját kivitelezésben oldottuk meg.
- Kutya-futtatók száma: 7 db
- Elhelyezett eszközök száma: 82 db
Helyszínek: Érkert - Huszár sor, Jósaváros - Robinson domb, Belváros - Kossuth u., Örökösföld - Törzs u., Északi városrész - Széna tér, Malomkert, Család u.
Elvégzett munkák: takarítás, területrendezés, eszközök, kerítések karbantartása, padok javítása
Az Érkerti kutya-futtatóban a Nagykörút fejlesztése miatt az eszközök egy részét át kellett helyezni.
Kerítésjavítás: Malomkert, Család utca, Robinson domb
- Külterületi közterület fenntartás: A külterületi közterület fenntartás alapvetően a közfoglalkoztatásra épülve valósul meg. A 2 főállású munkavezető irányításával a város külső részeinek és bokortanyáknak közösségi színtereit (buszmegállók, játszóterek, sportpályák, közintézmények) tartottuk fenn, a közfoglalkoztatási program adta létszám függvényében.
- Közfoglalkoztatotti átlag létszám: 10 fő
- A munkák elvégzését 13 db gépjármű, 5 db fűnyíró traktor, 2 db szárazúzó és 31 db kisgép segít.

- A 2022. évi üzleti tervnek megfelelően beszerzésre került 12 db Stihl motoros fűkasza. A 2022. évi beruházási tervben nem szerepel, de beszerzésre került 3 db Orsi rézsűkasza, 1 db raktárkonténer, 1 db irodakonténer, 1 db Peugeot Boxer használt tehergépkocsi, 1 db Stihl benzinmotoros fűnyíró és 1 db Kubota traktor.

❖ **Alvállalkozói teljesítés értéke 93 984 e Ft.**

Elvégzett feladatok:

- Öntözési munkák 8 627 e Ft
- Fűnyírási munkálatok Malomkert, Érkert, Északi alközpont és Krúdy lakótelep, Északi körút, Sóstófürdő körzetekben 59 213 e Ft
- Szabadság tér parkrekonstrukciós munkálatai 2 954 e Ft
- Fa- (1323 db) és cserjeápolás (13 690 db) Nyíregyháza város közigazgatási területén 10 388 e Ft
- Gyommentesítési munkák Ibolya u, Mák u, Borbánya bezárt hulladéklerakó, Sóstói erdő, Moszkva u, Oros, Szép köz, Tüzér u, volt lakótelep, Meggyes u. 21/C mellett, Szív u. 72-74. sz. közötti önkormányzati ingatlanokon (129 277 m²) 3 054 e Ft
- Mini kotrógép kezelőszemélyzattal történő igénybevétele 126 e Ft
- Kétnyári hagymás növények ültetése 3 958 e Ft
- Vegyszeres növényvédelem a Borbánya, Csárda utcai bezárt hulladéklerakó területén 5 664 e Ft

❖ Személyi jellegű ráfordításként 50 fő határozatlan, ebből 6 fő munkavezető munkavállaló bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.

❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Alul kompenzáció mértéke: 8 296 e Ft

Tervtől való eltérés:

Parkok, zöldfelületének fenntartása soron eltérés mutatkozik az alvállalkozói soron. Ennek oka, hogy a kiadott 7 parkfenntartási körzeteknél felmerülő munkákból a Malomkert és a Kossuth u. esetében 2 kaszálás, az Északi Alközpont, Krúdy lakótelep, Északi körút esetében 1-1 kaszálás maradt el. Az aszályos időjárás miatt kevesebb parkápolási, fenntartási munkát kellett végeznünk. Nem tervezett feladatként jött az öntözés (8 627 e Ft) és a fa és cserjeápolás (10 833 e Ft). A Zrínyi u. – Sávház parkrekonstrukciót a következő évre halasztottuk, a Szabadság téri parkrekonstrukció elkészült, az alvállalkozói költség 2 954 e Ft volt. A tervezett költség a két tér esetében 6 500 e Ft. A Városlapítók terén kiemelt raszterek szélesítése (3 500 e Ft) elmaradt. A kétnyári hagymás növények ültetéséhez alvállalkozót vontunk be (3 958 e Ft), ami nem volt tervezett költség. A Borbányai bezárt hulladéklerakó területére tervezett alvállalkozói feladatokból csak a növényvédelem esetében vettünk igénybe alvállalkozót, a többi munkát saját erőből végeztük el.

Utcai sorfák fenntartása

❖ **Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:**

- Társaságunknál gyakoriak a közterületi faállomány állapotával kapcsolatos lakossági megkeresések.
- A faápolási munkákat a megküldött főkertészi határozatok alapján ütemeztük, az elvégzett feladatokról faápolási jegyzőkönyvet állítottunk ki.
- 2022. évi munkálatok:

Fa kivágások száma:	364 db
Fa gallyazások száma:	1 907 db
Tuskómarások száma:	41 db
Tuskófúrások száma:	209 db

Úrszelvényezés:	35 alkalom
Egyéb (kárelhárítás):	52 alkalom

- ❖ A faápolásokat, koronaalakításokat tapasztalt, szakképzett faápoló brigád végzi.
 - ❖ Az utcai sorfák fenntartása során keletkezett faanyag beszállításra került telephelyükre, ami a téli időszakban szociális tűzifaként kiosztásra kerül. 2022.12.31-ig tűzifa készletünk 9 949,36 mázsa.
 - ❖ A munkavégzéshez 1 db aprítógép, 2 db kistehergépkocsi, 1 db kosaras kocsi, 1 db utánfutó, 10 db motorfűrész, 2 db magassági ágvágó, 1 db tuskómaró áll rendelkezésre.
 - ❖ A városi faápolási feladatok ellátására alvállalkozó bevonására került sor.
 - ❖ Szállítási feladatok esetében 7 000 e Ft költséget terveztünk, de meghaladtuk a tervezett összeget. (14 395 e Ft).
 - ❖ A megnövekedett gallyszállítási feladatok – Opus Titász gallyazások, lakossági kihelyezések, viharkárok – miatt a tervezett költséget jelentősen megnőtték.
 - ❖ A tervezett 1 db benzinmotoros fűrész beszerzésre került. (186 e Ft). A beruházási terv nem tartalmazta, de beszerzésre került 1 db Inventor ágaprító gép és 1 db Stihl akkus lombfűvágó.
- ❖ Alvállalkozói teljesítés értéke 14 825 e Ft, mely Nyíregyháza közigazgatási területén a komplex faápolási munkálatok költsége.
- ❖ Személyi jellegű ráfordításként 6 fő munkavállaló bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.
- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 5 272 e Ft

Tervtől való eltérés oka:

Szállítási feladatok esetében 7 000 e Ft költséget terveztünk, de meghaladtuk a tervezett összeget. (14 395 e Ft). Bérleti díj költségre 31 000 e Ft-ot terveztünk a tuskófűrési (10 000 e Ft), úrszelvényezési (15 000 e Ft) és a kosaras kocsi bérletére (6 000 e Ft). Tuskófűrésre 3 669 e Ft-ot vettünk igénybe, a továbbiakban saját kapacitásban végeztük a feladatot.

Növényvédelem

- ❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:
 - A növényvédelembe bevont fő fafajták: platán, vörösjuhar, vérszilva, fenyő- és boróka félék, juharfák, szivarfák, hársfák, vadgesztenyék, nyírfák, díszkörte, buxus állományok.
 - A növényvédelmi védekezésbe bevont terület nagysága: 148 hektár
 - A kezelendő terület a többszöri védekezés miatt összesen 712 hektár.
 - Az elmúlt években tapasztalt selyemfényű puszpángmoly és amerikai lepkekabóca 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).
 - 2022. évben elvégzett növényvédelmi permetezés területének nagysága: 712 ha ebből - lemosó permetezés (39 ha), védekezés I. ütem (323 ha) védekezés II. ütem (236 ha) III. ütem (114 ha)

Helyszínei: Sóstófürdő, Hunyadi u., Szabadság tér, Kossuth tér, Hősök tere, Egyház u., Iskola u., Hatzel tér, Inczedy sor, Erzsébet tér, Kálvin tér, Országzászló tér, Benczúr tér, Bessenyei tér, Korányi F. u., Eperjes u., Ószőlő u., Stadion u., Vasvári P. u., Erdő sor, Dohány u., Északi krt., Kiss E. u., Jósa A. u. Ungvár stny, Robinson domb, Okt.23. tér, Mártírok tere, Sárga és Fehér dombház,

273

Víz u., Sólyom u., Vattay u., Lengyel u., Lobogó u., Széna tér, Szélsőbokori u., Hunyadi u., Bujtos, K&H udvar, Szabó L. u., Liszt F. u., Városmajor u., Kiskörút, Garibaldi u., Törzs u., Újszőlő u., Őz u., Tőke u., Deák F. u., Báthori u., Víz u., Új u., Tűzoltó u., Szt Flórián tér, 4-es Huszárok útja, Schmidt M. u., Kosbor u., Pazonyi tér, Nyírfa tér, Fürdő u., Tóth Á. u., Csillag u., Debreceni u., Búza tér, Búza u., Bercsényi u., Pazonyi tér, Szarvas utca, Csaló köz, Vécsey u., Vécsey köz, Rákóczi u., Széchenyi u., Iskola utca, Toldi u., Állomás tér, Kálvin tér, Eperjes u., Szt Flórián tér, Lengyel u.

- ❖ Az alvállalkozói teljesítésként kimutatott 9 847 e Ft a közterületi növények vegyszeres védelmének a költsége.
- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 2 104 e Ft

Parlagfű mentesítés

- ❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:
 - Társaságunk a belterületi ingatlanok vonatkozásában érintett a parlagfű- és gyommentesítéssel kapcsolatos eljárásokban.
 - A parlagfű ellenőrzésbe bevont terület nagysága: 2 400 ha
 - 2022. évben elvégzett feladatok: parlagfűvel kapcsolatos bejelentések fogadása, belterületi és külterületi önkormányzati ingatlanok (telkek, földutak) melletti területek gépi és kézi kaszálása. Helyszínek: Törzs úti kutyafuttató, Tagló u., Búvár u., Oláh rét, Bartók Béla u., Herman Ottó u., Gergely u., Tábor u., Vincellér u., Hegedű u.
 - A parlagfű irtásra biztosított törvényi határidő: 2022. június 30.
 - Vizsgált ingatlanok száma: 12 db
 - A parlagfű mentesítéssel kapcsolatos ellenőrzések megtörténtek.
 - A munkálatok elvégzését 1 db gépjármű, 1 db utánfutó és 2 db damilos fűkasza segíti.
- ❖ Személyi jellegű ráfordításként 1 fő munkavállaló bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.
- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 4 350 e Ft

Tervtől való eltérés oka:

A parlagfűvel kapcsolatos bejelentések, a nagyobb parlagfűvel fertőzött területekről a lakossági jelzések csökkentek. A külterületi földutak szárazulására bérelni kívánt gépet (2 000 e Ft) nem vettük igénybe.

Játszóteri berendezések karbantartása, kezelése játszóterek építése, felújítása

- ❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:
 - A közterületi játszóterek biztonságos üzemeltetése, használata érdekében az eszközök állapotát heti rendszerességgel ellenőriztük.
 - A negyedéves, féléves, éves operatív ellenőrzéseket, a megfelelő szakképesítéssel rendelkező munkatársaink végezték.

- A kihelyezett új, illetve áthelyezett eszközöket jogosultsággal rendelkező minősítő szervezettel ellenőriztettük. A bejárások során ellenőriztük a rögzítési pontokat, csavarokat, kötélzeteket, csúszdákat ütéscsillapító talajt, az eszközök stabilitását.
- A játszóterek négyéves felülvizsgálati ciklusa 2021. évben lejárt, valamennyi játszóteret újra felül kellett vizsgálni. A jogszabályi változás miatt a felülvizsgálati időszak három évre csökkent. Valamennyi eszközünk megfelelő minősítést kapott.
- A változásokról a rendeletekben meghatározottak szerint adatszolgáltatási kötelezettségünknek eleget téve jelentünk a Fogyasztóvédelmi Szakhatóság felé.
- A feltárt hiányosságokat dokumentálják, a karbantartási javítási munkákat ütemezzük.
- A folyamatos rongálások miatti helyreállítások azonnali beavatkozásokat igényelnek, előre tervezésük nehezen meghatározható, viszont költségnövekedést jelentenek.
- A Társaságunk által üzemeltetett játszóterek száma: 101 db
- Telepített játszóeszközök száma: 632 db
- Homokozók száma: 86 db
- Homok cseréjéhez felhasználható homok mennyisége: 215 m³ (365,5 tonna)
- Homokozó keret cseréje: 20 db
- Főbb helyszínek: Akácfa tér, Sóstóhegy Szabó L- u., Fehér G. u, Északi krt, Toldi u, Május 1 tér.
- Csúszdacseré helyszínek: Törpe u., Kodály Z. u., Oros, Élet u., Vay Á. krt., Botond u., Törzs u., Alma u., Törzs u., Északi krt.
- Robinson domb dombcsúszda törött elemeinek cseréje, karbantartása
- Kertváros Óvoda u. csúszdadomb rétegelt lemezeinek teljes cseréje
- Vay Ádám krt. tömbbelső, Erdei tornapálya játszóterén
- kerítés építése
- Északi krt. 36-42. sz. gumi ütéscsillapító csere
- Egységes játszótéri információs és tiltótáblák kihelyezése: 2 db
- Napvitorla kihelyezés, homokozók árnyékolására: Oros- Élet u., Írisz u., Sarkantyú u.,
- Jelentősebb karbantartási helyszínek: Templom u, Malomkert, Mandabokor, Árpád u 79. vár elbontása, Kossuth utcai játékvár áthelyezése, Északi krt. 32-36, Fehér Gábor u., Sóstógyógyfürdő (Blaha L. s.), Erdei tornapálya, Dohány u., Kodály Z.u., Etel köz, Toldi u., Tiszavasvári u., Bujtos Városliget, Szabadság tér, Csónak u.,
- A heti ellenőrzések alapján készült hibalista szerint a karbantartásokat ütemeztük.
- Lakossági bejelentéseket folyamatosan kezeljük.
- Körforgók javítása, csapágyazása: Sóstófürdő, Botond u., Bujtosi Városliget
- Létrás csúszdák oldalfalának cseréje
- Játékvár tetőcsere, illetve oldalfal csere HDPE lemezre: Templom u., Malomkert, Északi krt., Dohány u., Etel köz, Toldi u., Oros Élet u.,
- Tiszavasvári u-i tengeralattjáró játékelem teljes karbantartása, festése
- Játszóterei várak tisztító mosása: Nyírszőlős, Északi krt. 36-42, Árpád u. 79., Dob utcai tömbbelső
- Örökösöld csúszda csere
- Csónak utcai játszótéren rugós játékok cseréje

Fejlesztés

Játszóterei fejlesztést 2022. évre 5 helyszínre terveztünk (Stadion u.20., Árok u - Rákóczi u. tömbbelső, Kossuth u. – Sarkantyú u. sarok, Korányi F. u. 32. sz.; Törzs u. 92-106. sz.) Az árajánlatkérés után a nyertes vállalkozóval 2022. május 16-án kötöttünk szerződést, a fejlesztés költsége 49 685 e Ft. A kivitelezés határidőre megtörtént (2022. október 20).

- ❖ Az alvállalkozói teljesítésként kimutatott 2 765 e Ft a játszótéri eszközök felülvizsgálatának (1 980 e Ft) és a Sóstógyógyfürdő, Csónak utcai játszótér látványelemek karbantartásnak (785 e Ft) a költsége.
- ❖ Személyi jellegű ráfordításként 4 fő munkavállaló bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.

- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 5 289 e Ft

Tervtől való eltérés oka:

Az alvállalkozói teljesítést befolyásolja, hogy az ütéscsillapító talajok tervezett szegélykövezése elmaradt (3 000 e Ft). Új eszközök felülvizsgálatára nem volt szükség. (1 000 e Ft)

Kondiparkok fenntartása, felülvizsgálata

- ❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:
 - Üzemeltett kondiparkok száma: 26 db
 - Kondi eszközök száma: 364 db
 - Kihelyezett új kondieszköz száma: 4 db
Helyszín: Városmajori játszótér, Gém u.
 - A jogszabályi változások miatt most már a kondi parkok felülvizsgálatát, tanúsítását is el kell végezni háromévenként. A kondi parkok tanúsítása megtörtént, 9 db eszköz nem kapott megfelelő minősítést, melyeknek cseréje folyamatban van.
 - A sporteszközök a nagy igénybevétel miatt folyamatos karbantartást igényelnek.
 - Főbb karbantartások: Sóstógyógyfürdő, Malomkert, Alma u., Tímár u., Senior kondipark, Árpád u., Bujtos Városliget, Kemecsei u., Oros - Élet u., Toldi u., Tölgyes u., Robinson domb, Örökösöld, Törzs u, Törpe u, erdei tornapálya.
 - A közterületi sportpályák leromlott állapota sokat javult, fokozatosan felújításra kerülnek a küzdőterek, ping-pong asztalok, kosárlabda palánkok, folyamatosan cseréljük a labdafogó hálókat, kapuhálókat, röplabdahálókat.
 - Új kosárlabda pályák létesültek: Törpe u., Korányi F. u.- Gádor B. u. tömbbelső
 - A sporteszközök a nagy igénybevétel miatt folyamatos karbantartást igényelnek.
 - Labdafogó hálók kihelyezése: Malomkert, Dohány u.
 - Kosárlabda palánkok javítása, Bujtos Városliget
- ❖ Az alvállalkozói teljesítésként kimutatott 1 276 e Ft a kondieszközök havi felülvizsgálatának költsége.

Felül kompenzáció mértéke: 3 749 e Ft

Tervtől való eltérés oka:

Az új eszközök beszerzésére 3 000 e Ft-ot terveztünk, a tény összeg 3 737 e Ft lett. A kutyafuttató és kondieszközök festésére alvállalkozót nem vontunk be, saját kivitelezésben oldottuk meg, így 4 000 e Ft megtakarítás keletkezett.

Szökőkutak üzemeltetése

- ❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:
 - Üzemeltetett városi szökőkutak száma: 13 db
Helyszínek: Hősök tere, Kossuth tér, Zrínyi I. u., Benczúr tér, Szabadság tér, Ungvár sétány, Sóstói központi park és Tófürdő előtt, Dózsa Gy. u., Bujtosi tó, Bessenyei tér
 - Üzemeltetett ivó kutak, dísz kutak száma: 40 db
 - A szökőkutak, ivó- és díszkutak beüzemelése április végén megtörtént. Az üzembe helyezést karbantartási, javítási munkák előztek meg társüzemi szolgáltatásként. Az üzemeltetés is teljes mértékben társüzemi kivitelezésben történt.
 - Karbantartás keretében más vállalkozó elvégezte a Kossuth téri Kereszt szökőkút, a Bessenyei téri és a Dózsa Gy. úti szökőkutak frekvenciaváltó berendezésének cseréjét.

- Karbantartott öntözőhálózatok: 19 db
- Helyszínek: Bessenyei tér, Benczúr tér, Hősök tere, Kossuth tér, Ungvár sétány, Országzászló tér, Polgármesteri Hivatal udvara, Zrínyi I. u. Szabadság tér Rotary, Szabadság tér Krúdy ház előtt, Északi krt, Tiszavasvári út, Pazonyi tér, Arany J. u., Árpád u., Gádor B.-Korányi köz tömbbelső, Bujtos Városliget, Széna tér, Szalag u. - Lobogó u. tömbbelső, Sóstógyógyfürdő

Fejlesztés

Az öntözőhálózat fejlesztésére a tervezés és a kivitelezés is megtörtént. Helyszín: Szabadság tér (4 706 e Ft)

- ❖ Az alvállalkozói teljesítésként kimutatott 13 087 e Ft
 - az öntözőrendszerek tavaszi, nyári és őszi karbantartása (2 622 e Ft)
 - a Kereszt szökőkút, Vénusz szökőkút és a Három grácia szökőkutak burkolatjavítási munkálatainak (1 984 e Ft)
 - az Aquarius élményfürdő előtti és a Tófürdő előtti szökőkutak napi gyakorisággal történő tisztítása, időszakos mosása költségének (5 636 e Ft)
 - az Aquarius élményfürdő előtti szökőkút nyomott elvezető rendszer kiépítésének (1 181 e Ft)
 - Sóstógyógyfürdői Svájci Lak mögötti és az Aquarius élményfürdő előtti szökőkutak havi karbantartása (1 624 e Ft)
 - Kossuth téri szökőkút javítása (40 e Ft) díja.
- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Alul kompenzáció mértéke 11 953 e Ft

Tervtől való eltérés oka:

Az alvállalkozói teljesítés értéke meghaladja az egész évre tervezett összeget. Ennek oka, hogy a Sóstófürdőn átadott új szökőkutak üzemeltetési költségei jóval meghaladják a tervezett és becsült összegeket.

Erdőfenntartás

- ❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:
 - Üzemeltetett erdőterület nagysága: 52 ha
 - Tervezett újratelepítés és véghasználat nem volt.
 - Ápolási helyszínek: Nyíregyházi Egyetem és a Sóstói úti kórház közötti erdőréssz, vasút melletti terület, Múzeumfalu melletti terület
 - Tisztítási, kaszálási munkálatok zajlottak valamennyi erdőrésszben.
 - A fiatal erdők sorköz ápolását folyamatosan végeztük.
 - A friss telepítésű erdőrészekben a pótlásokat 2023. évben tervezzük elvégezni.
 - A Sóstói erdőrészen keletkezett viharkárok felszámolásra kerültek, a területen lévő pihenő padok, esőbeállók karbantartása megtörtént, új hulladékgyűjtő szelencéket helyeztünk ki.
 - A munkavégzéshez használt járművek: MTZ traktor, MTZ pótkocsi
- ❖ Az alvállalkozói teljesítésként kimutatott 520 e Ft a szeptembertől igénybevett erdészeti szakirányító költsége.
- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 5 668 e Ft

Tervtől való eltérés oka:

Az alvállalkozói díjra tervezett munkálatok nem valósultak meg. Szeptembertől az erdészeti szakirányítói feladatok ellátására szerződést kötöttünk (520 e Ft). Erdészeti facsemete 2022 évben nem került beszerzésre (600 e Ft)

Erdei tornapálya fenntartása

❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:

- Terület nagysága: 12 500 m²
- Elvégzett közszolgáltatási feladat: hulladékgyűjtés, seprés, fűkaszálás, a tűzlerakóhelyek és a játszótér tisztaságának, a kulturált környezetnek a biztosítása, rendezvények biztosítása, erdei bútorok fenntartása, karbantartása, szükség esetén elektromos áram biztosítása
- Társüzemi szolgáltatás keretében beüzemelésre, felújításra, majd téliesítésre került a területen elhelyezett wc konténer.
- Rendezvényszervezéshez beérkezett kérelmek száma: 201 db
- A hasonló rendezvények lebonyolítására érkeznek kérvények a Bujtosi Városliget (117 db) és a Tiszavasvári úti Barnamezős beruházás (19 db) területére is.

❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 21 e Ft

8. Közutak, hidak fenntartása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Szilárd burkolatú utak kezelése			Szórt útalapú, földutak kezelése			Járdák, sétányok kezelése			Városi takarítás			Téli siktalanítás			Közutak, hidak fenntartása összesen		
	2022. terv	2022. tény	Index	2022. terv	2022. tény	Index	2022. terv	2022. tény	Index	2022. terv	2022. tény	Index	2022. terv	2022. tény	Index	2022. terv	2022. tény	Index
1. Anyagjellegű ráfordítások	47 712	38 140	79,9%	9 690	9 794	101,1%	10 837	14 254	131,5%	61 579	70 576	114,6%	39 189	22 877	58,4%	169 007	155 641	92,1%
Anyagköltség	42 982	29 516	68,7%	8 665	8 195	94,6%	10 600	13 950	131,6%	26 311	36 028	136,9%	38 370	21 837	56,9%	126 928	109 526	86,3%
Igénybevett szolgáltatások	4 205	7 747	184,2%	850	1 472	173,2%	160	214	133,8%	34 182	33 270	97,3%	815	256	31,4%	40 212	42 959	106,8%
Egyéb szolgáltatás	525	877	167,0%	175	127	72,6%	77	90	116,9%	1 086	1 278	117,7%	4	784	19600,0%	1 867	3 156	169,0%
2. Személyi jellegű ráfordítások	18 949	19 044	100,5%	15 629	13 982	89,5%	15 513	15 259	98,4%	148 975	180 359	121,1%	26 623	7 450	28,0%	225 689	236 094	104,6%
Béreköltség	15 074	15 467	102,6%	12 564	11 265	89,7%	12 674	12 089	95,4%	120 630	149 429	123,9%	23 560	6 592	28,0%	184 502	194 842	105,6%
Személyi jellegű egyéb kiadás	1 915	1 879	98,1%	1 432	1 583	110,5%	1 191	1 460	122,6%	12 663	14 757	116,5%	0	1	0,0%	17 201	19 680	114,4%
Munkabéret terhelő adó	1 960	1 699	86,6%	1 633	1 134	69,4%	1 648	1 710	103,8%	15 882	16 173	103,1%	3 063	857	28,0%	23 986	21 572	89,9%
3. Értécsökkenési leírás	444	320	72,1%	3 198	3 198	100,0%	1 088	1 088	100,0%	10 093	11 028	109,3%	4 646	5 923	127,5%	19 469	21 557	110,7%
4. Társüzemi szolgáltatás átvett-átadott	2 000	1 468	73,4%	5 000	2 453	49,1%	0	2 450	0,0%	-23 600	-21 405	90,7%	10 000	4 035	40,4%	-6 600	-10 999	166,7%
5. Alvállalkozói teljesítések	171 000	214 477	125,4%	80 000	94 580	118,2%	31 000	33 111	106,8%	22 000	20 413	92,8%	30 400	1 335	4,4%	334 400	363 916	108,8%
6. Közvetített szolgáltatások	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
7. ELÁBÉ	0	16	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	8	0,0%	0	24	0,0%
8. Egyéb ráfordítások	0	801	0,0%	0	145	0,0%	0	171	0,0%	950	900	94,7%	0	99	0,0%	950	2 110	222,7%
9. Pénzügyi ráfordítások	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
10. Közfelújítási tevékenység közvetlen költsége összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)	240 105	274 266	114,2%	113 517	124 152	109,4%	58 438	66 333	113,5%	219 997	261 871	119,0%	110 858	41 727	37,6%	742 915	768 349	103,4%
11. Közvetett költségek tevékenységre osztott része (árazati+központi ktg.)	8 167	10 923	133,7%	0	67	0,0%	40 835	8 146	19,9%	12 571	10 375	82,5%	625	796	127,4%	62 197	30 307	48,7%
12. Közfelújítási tevékenység költségei összesen(10+11)	248 272	285 189	114,9%	113 517	124 219	109,4%	99 273	74 479	75,0%	232 568	272 246	117,1%	111 483	42 523	38,1%	805 112	798 656	99,2%
13. - Közfelújítási tevékenység saját bevétele ebből Aktivált saját teljesítmények értéke	100	211	211,0%	0	20	0,0%	500	300	60,0%	10 060	11 031	109,7%	500	846	169,2%	11 160	12 408	111,2%
14. + Ésszerű nyereség	2 221	2 300	103,5%	1 019	1 055	103,5%	901	931	103,3%	2 072	2 154	103,9%	987	1 024	103,8%	7 200	7 464	103,7%
15. Előirányzott kompenzációgéni (12-13+14)	250 393	287 278	114,7%	114 536	125 253	109,4%	99 674	75 110	75,4%	224 580	263 369	117,3%	111 970	42 701	38,1%	801 153	793 112	99,1%
16. Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint Alul/felül kompenzációs mértéke	248 025	248 025	100,0%	114 080	114 080	100,0%	100 410	100 410	100,0%	222 000	222 000	100,0%	110 090	110 000	100,0%	795 123	795 123	100,0%
	-1 768	-38 653		-456	-11 173		744	25 308		-2 580	-41 369		-1 970	67 299		-6 030	1 411	

Közszolgáltatási feladat:

✓ Helyi közutak fenntartási feladatai

- Forgalmi rend ellenőrzése
- Forgalmi rend felülvizsgálata
- Forgalomtechnikai létesítmények adatainak felvétele, nyilvántartása
- Kezelői feladatokból származó intézkedések
- Forgalombiztonsági feladatok elvégzése
- Jelzőlámpa berendezések üzemeltetése
- Ideiglenes forgalomszabályozás végzése
- Útburkolati jelek fenntartása
- Korlátok, oszlopok pótlása
- Szilárd burkolatú utak kátyúzása

Szilárd burkolatú utak kezelése

❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:

- Szilárd burkolatú utak hossza: 297,6 km
- Társaság által végzett tevékenység:
 - Kátyúzás helyszíneinek száma: 1005 db
 - Éves létszám: átlagosan 11 fő
 - Éves munkaóraszám: 4 599 óra
 - Hibaelhárítások helyszíneinek száma: 229 db
 - Éves létszám: átlagosan 14 fő
 - Éves munkaóraszám: 4432,35 óra
- Felhasznált anyag mennyisége: 87,7 tonna hidegaszfalt
36,01 m³ beton
66,36 tonna M22 kő

- Focipálya helyreállítását és lépcső helyreállítást végeztük el a Gádor Béla közben, az Ungvár sétányon és a Korányi közben.
- Szegélyépítést és útszélesítést és buszváró telepítését végeztünk a Lejtő utcán.
- Bujtosi tó parkolójában csőtörés helyreállítása történt meg.
- Színpad alap készítése végezték el munkatársaink a Sóstó Krúdy Vigadó mellett.
- A Tavasz utcán parkoló aszfaltozása, Irinyi János utcában parkoló kialakítása történt meg.
- Kosárlabdapálya alapjának kialakítása történt a Törpe utcán.
- Gyalogos átjárót építettek dolgozóink az Ungvár sétány előtt.
- Megrongálódott buszvárót állítottunk helyre a Nyírszőlősi u. 117.sz. előtt.
- Fekvőrendőrt készítettünk a Krúdy Gyula utcában.

Társaságunk útellenőri szolgálatának 4 fő főállású munkavállalója a közúti közlekedés biztonsága érdekében 1073 db közúti jelzőtábla pótlását, cseréjét, kihelyezését, bontását, helyreállítását végezte el 2-2 fős csoportban a város északi és déli oldalán (választóvonal Orosi u. - Bocskai u.- Zrínyi I. u. - Bethlen G. u. - Tiszavasvári u.).

- Új tábla kihelyezése:	560 db
- Régi tábla elbontása:	427 db
- Tábla csere:	61 db
- Ellopott tábla pótlása:	25 db

Fejlesztés

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 5/2022.(I.27.) számú határozata jóváhagyta a 2022. évi Éves Közszolgáltatási Szerződésünket. Az eredeti tervek szerint 2 utcában történt volna útfelújítás, azonban egyeztetve a tulajdonos Önkormányzattal ez módosult és a 2022-es évben 1 helyszínen történt meg a meglévő burkolat felújítása, mégpedig a Belső körúton a Hunyadi u. – László utca közötti szakaszon kapcsolódva az Önkormányzat által végzett több fejlesztéshez. (Hunyadi utca felújítása, László u. – Belső krt. csomópont fejlesztése). A kivitelezéshez kapcsolódó vállalkozási szerződés 2022. július 07-én került aláírásra, a munkaterület átadása 2022. július 18-án megtörtént. A felújítás határidőre, 2022. október 30-ra elkészült. A fejlesztés értéke nettó 146 647 e Ft.

❖ Alvállalkozók által végzett tevékenységek, melyek ellenértéke: (összesen: 214 477 e Ft)

- Jelzőlámpák üzemeltetése 34 928 e Ft
- Utak nagyfelületű kátyúzása 138 979 e Ft
- Műszaki ellenőrzések díjai 1 989 e Ft
- Gyalogátkelőhelyek tervezése és kialakítása 8 655 e Ft
Helyszínek: Templom u.-Szellő u. csp.
Fürdő u.-Berenát u. csp.
Korányi F. u.-Fábián Z. u. csp.
- Lakatos u. – Kacagó u. csomópont felújítás 2 250 e Ft
- Szarvas u. – Kiss E. u. csomópont felújítás 993 e Ft
- Útburkolati jelek festése (kézi festés: 8 065,26 m², gépi festés: 6 960 m²) 26 683 e Ft

❖ Személyi jellegű ráfordításként a foglalkoztatott munkavállalók bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.

❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Alul kompenzáció mértéke: 38 653 e Ft

Tervtől való eltérés oka:

A közutak, hidak fenntartása során látható, hogy az alvállalkozói teljesítések meghaladták a tervezett teljesítést. Ennek oka, hogy a nagyfelületű kátyúzás költsége (139 972 e Ft) több lett a tervezetthez képest (110 000 e Ft). A jelzőlámpák üzemeltetésénél a Magyar Közút Nonprofit Zrt.-vel 2011-ben kötött Megállapodást a Magyar Közút kezdeményezésére 2022. 01. 10-én módosítottuk, mely megállapodás alapján az üzemeltetési költség megemelkedett. (terv: 22 000 e Ft, tény: 34 928 e Ft) A 3 helyszínre tervezett gyalogos átkelőhelyek tervei elkészültek, a kivitelezés befejeződött. A burkolati jelek festése november hónapra befejeződött. Nem tervezett feladatként elvégzésre került a Kacagó u.-Lakatos u. csomópont újfelújítása (2 250 e Ft)

Szórt útalapú utak, földutak kezelése

- ❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:
 - Szórt útalap és földút hossza: 302,3 km

Társaság által végzett tevékenység: földútkarbantartás

Helyszínek száma: 219 db

Társaság által végzett tevékenység: stabilizálás

Éves munkaóraszám: 1380,5 óra

Éves létszám: átlagosan 12 fő

Felhasznált anyagmennyiség: M22-es zúzott kő: 232,4 tonna
Martaszfalt 1398,74 tonna

Főbb helyszínek: Volánpálya, Sulyánbokor, Bencsalom, Folyócska, Uszár u., Tövis u., Lászlótanya, Butyka sor, Pásztor u., Kanász u., Kecskés dűlő. Nyírszőlős 0392/173 hrsz. út, Darázs u., Verőfény u., Csabagyöngye u., Vértanúk u., Lovag u.-mélypont feltöltése, Major u. mélypont feltöltése, Lászlótanya, Aranyhomok u., Temes u., Élet u.-parkoló, Írisz u.-Szirom u. csomópont, Kengyel u. ,Ezerjő u., Újszőlő u. -parkoló stabilizálása, ékelése, Ezerjő u., Tacsó u.

Alvállalkozó által végzett tevékenység: földútkarbantartás

Helyszínek száma: 383 db

Éves munkaóraszám: 1 103,5 óra

Felület nagysága: 16 550 m²

Felhasznált anyagmennyiség: zúzott kő M22-es: 806,4 tonna
zúzott kő M80-as: 784 tonna
törtbeton 1 280 m³

- ❖ Alvállalkozói teljesítés értéke 94 580 e Ft, amely a szórt útalapú utak, földutak karbantartásának (gréderezés 19 286 e Ft, zúzott kő bedolgozás 75 194 e Ft) és a Földutak karbantartása projekt műszaki ellenőri díja (100 e Ft) költsége.

- ❖ Személyi jellegű ráfordításként a foglalkoztatott munkavállalók bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.

- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Alul kompenzáció mértéke: 11 173 e Ft

Tervtől való eltérés oka:

A szórt útalapú, földutak kezelése során eltérés mutatkozik az alvállalkozói teljesítéseknél. Ennek oka, hogy nem tervezett feladatként jelentkezett az Újsor tanya felüljárónál lévő földút karbantartása 3780 m² felületen 16 715 e Ft értékben, mely az Ipari Park fejlesztéséhez kapcsolódott.

Járdák, sétányok kezelése

❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:

- Járdafelület hossza: 355,6 km
- Kerékpárút hossza: 71,1 km
- Társaság által végzett tevékenység: járdák, sétányok karbantartása
- Nagyobb helyreállítási helyszínek száma: 7 db
 - Járdalapos járda építése a Szalag utcán, Galánta utcán és a Könyvtár előtt.
 - Járda helyreállítása a Honvéd utcán, és a Kölcsey utca 31. sz. előtt
 - Járda felújítása a Czuczor Gergely u. (Mentőállomás előtt), Kollégium u.

Felhasznált anyagmennyiség:	kavics	60 tonna
	járdalap	962 db
	beton:	13 m ³
	melegaszfalt	20 tonna

- Lakossági járdaprogram keretén belül a lakosok részére az utca műszaki paraméterei függvényében a megrongálódott járdaszakaszok helyreállítására, a meglévő járda hiányzó szakaszának építésére, illetve még járdával nem rendelkező utcafronti rész folyamatos járda megépítésére járdalapot biztosítunk. A lakosok által végzett kivitelezéssel 23 helyszínrre 2 063 db járdalap került kiszállításra, illetve anyagként 42,125 tonna kavicsot is biztosítottunk.

Fejlesztés

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 5/2022.(I.27.) számú határozata jóváhagyta a 2022. évi Éves közszolgáltatási szerződésünket, melyben szerepel 2 helyszínen meglévő járdaburkolatok felújítása. A tervezés megtörtént, amelynek értéke 7 400 e Ft. A tulajdonossal történt egyeztetések után a kialakult gazdasági helyzetre való tekintettel a felújítások elhalasztásra kerültek.

❖ Alvállalkozók által végzett tevékenységek, melyek ellenértéke: (összesen: 33 111 e Ft)

- Blaha Lujza sétány mellett 10 db elárúsító asztal kialakításához szükséges alapkészítés 760 e Ft
- Bessenyei tér terra way burkolat helyreállítása 565 e Ft
- Járdafelújítások 31 786 e Ft

Helyszínek: Deák Ferenc u.32.-Kiss E. u.20. közötti szakasz 98 m
Nyírfu u. 8-26. közötti szakasz 116 m
Sóstói u.7/A-Krúdy Gy. u.sarok közötti szakasz 95 m
Család u.15.-Penny Áruház közötti szakasz 331 m
Nyírszőlősi u. Izabella köz.-Csutorás u. közötti szakasza 323 m

- ❖ Személyi jellegű ráfordításként a foglalkoztatott munkavállalók bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.
- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 25 308 e Ft

Tervtől való eltérés oka:

Járdák, sétányoknál túlkompensáltság alakult ki. Ennek oka, hogy a tervezetthez képest kevesebb központi irányítás költség osztódott erre a feladatra.

Városi takarítás

❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:

▪ Közszolgáltatási feladat:

Szilárd burkolatú utak takarítása 1 685 077 m² területen
Szórt útalap, földút hulladékgyűjtés 1 022 397 m² területen
Járdák, kerékpárutak, sétányok takarítása 212 468 m² területen

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

▪ Gépi erővel végzett feladatok

- Az I.-II. szolgáltatási osztályba sorolt, illetve a nagyobb forgalmat lebonyolító III. osztályú, kiemelt szegéllyel ellátott utakon folyamatosan egy, alkalmanként két nagy teljesítményű útseprő géppel dolgoztunk.

1-12 havi futásteljesítmény: 10 125 km

1-12 havi üzemóra: 1 137,30 üó

- A belvárosban és a kiemelt idegenforgalmi helyszíneken egy kis járdaseprő géppel láttuk el a járdák, terek burkolatának tisztán tartását.

1-12 havi futásteljesítmény: 7 143 km

1-12 havi üzemóra: 1 410 üó

- Egyéb járművek, amelyek a köztisztaságban részt vettek.

1-12 havi futásteljesítmény: 98 855 km

1-12 havi üzemóra: 3 579,76 üó

▪ Kézi erővel végzett feladatok

- Kerékpárutak, járdák szegélyezése, padkatisztítás

- Parkolók takarítása

- Laza burkolatú sétányok szegélyezése, gyommentesítése

- Utcabútorok fertőtlenítő mosása

- Szelektív szigetek takarítása

- Járdatakarítás

- Illegális szemétkerakatok felszámolása

- Belvárosi díszburkolatos terek, murvás elválasztó sávok gyommentesítése, gyomirtózása

- A megállóhelyek takarítási munkáit saját takarító brigádjainkkal - döntően közfoglalkoztatottakkal - végeztük.

Belvárosi megállóhelyek száma: 25 db

Külterületi megállóhelyek száma: 75 db

- Vállalkozó által takarított autóbuszvárók száma: 392 db

I. kategória: 96 db megálló, 90 db szelence takarítása heti 6 alkalommal

II. kategória: 69 db megálló, 49 db szelence heti 5 alkalommal

III. kategória: 227 db megálló, 129 db szelence takarítása heti 2 alkalommal

- Vállalkozóval végeztetjük a hétvégi, illetve eseti városi takarításokat.

Helyszínek: Kossuth tér, Zrínyi I. u és sétáló, Bethlen G. u. városközponttól Szabolcs u-ig, Posta köz, Hősök tere, Egyház utcai parkoló, Október 23. tér, Szabadság tér, Kálvin tér, Országzászló tér, Dob utca tömbbelső, Benczúr-Bessenyei tér, Petőfi tér, Állomás tér, Bujtosi Városliget, Búza

tér, Széna tér, Árok utca tömbbelső, Sóstófürdő parkfelülete a tórészek körüli közvetlen környezettel.

- A napi köztisztasági tevékenységek ellátásában átlagosan 42 fő főfoglalkozású dolgozó és átlagban 69 fő közfoglalkoztatott dolgozó vett részt.
 - A kora reggeli takarítási feladatokat 5 körzetre osztva végeztük el, a kiemelt belvárosi helyszíneket szükség szerint naponta többször is érintettük.
 - Kézi és gépi erővel takarított fizető parkolók száma: 3 865 db
 - Kézi és gépi erővel takarított nem fizető parkolók száma: 11 977 db
- A városi takarítás, parkfenntartás, utcai sorfák fenntartása, illetve illegális szemétkerakatok felszámolása során nagymennyiségű zöld és kommunális hulladékot szállítottunk a hulladékkezelési szabályoknak megfelelően megsemmisítésre, illetve további kezelésre.

2022. 1-12 havi mennyiségek:

• Biológiailag lebomló hulladék:	1 580,94 tonna
• Egyéb települési hulladék:	593,26 tonna
• Illegális hulladék:	426,29 tonna
• Seprési hulladék:	761,64 tonna
• Kevert építési és bontási hulladék:	862,77 tonna
• Lomhulladék:	8,05 tonna

- Beszerzésre került a beruházási tervben szereplő 4 db kézi takarítókocsi, 4 db láncos konténer, 2 db stíhl fűkasza. A beruházási tervben nem szerepelt, de beszerzésre került 1 db elektromos takarító-seprő gép.
- ❖ Alvállalkozói teljesítés értéke 20 413 e Ft, mely az autóbusz megállóhelyek takarítása és a hétvégi, illetve eseti városi takarítások díja.
- ❖ Személyi jellegű ráfordításként a főfoglalkozású munkavállalók bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.
- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Alul kompenzáció mértéke: 41 369 e Ft

Tervtől való eltérés oka:

Az üzleti terv készítése során a bérköltség tervezésekor számoltunk azzal, hogy a köztisztasági tevékenységben résztvevő dolgozóink részt vesznek a téli síktalanítási feladatokban is, ezért a bérüket ennek megfelelően megosztottuk a köztisztaság és a téli síktalanítás között. A kedvező időjárási viszonyoknak köszönhetően csak csekély mértékben került elvégzésre síktalanításhoz kapcsolódó feladat, ezért jelentkezik a bérköltségben eltérés mindkét feladatnál és így alakul ki alul kompenzátság a köztisztasági tevékenységnél és felül kompenzátság a téli síktalanítás feladatnál.

Téli síktalanítás

❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:

- Saját nagygépes körzetek száma: 8 db
- Saját kisméretű gépes körzetek száma: 9 db
- Saját kézi körzetek száma: 8 db
- Alvállalkozói gépi körzetek száma: 9 db
- Alvállalkozói eseti: 1 db

Alvállalkozói gépi körzetek:

1. gépi körzet: Bokortanyák I, Rozsrétszőlő és Mandabokor I-III. burkolt és földútjai

2. gépi körzet: Butyka, Császárszállás burkolt és földútjai
3. gépi körzet: Debreceni út és Kállói út, Kállói u.- Nyíregyházi u. közötti burkolt és földútjai
4. gépi körzet: Oros burkolt és földútjai
5. gépi körzet: Sóstógyógyfürdő és Sóstóhegy burkolt és földútjai
6. gépi körzet: Nyírszőlős, Felsőpázsit,
7. gépi körzet: Bokortanyák III, IV
8. gépi körzet: Buszmegállók
9. gépi körzet: Nyírjes és Nagyszállás burkolt és földútjai

- Siktalanításra használt vezérgépek száma: 7 db
1-12 havi futásteljesítményük: 6 771 km
1-12 havi üzemóra: 210,63 üő
- Hószolgálatba bevont rakodógépek, traktorok üzemóráinak száma: 920,4 üzemóra
- Hószolgálatba bevont egyéb szállítójárművek futásteljesítménye: 2 721 km
- Felhasznált anyagmennyiség:
Útszóró só: 745,52 tonna
Fűrészpor: 26,34 m³
- Beruházási tervben nem szerepelt, de beszerzésre került 1 db 200 literes tölcserű műtrágyaszóró (118 e Ft) és 1 db vontatott sószóró (5 464 e Ft).

- ❖ Alvállalkozói teljesítés értéke 1 335 e Ft, amely a buszmegállók kézzel végzett siktalanítása (1 122 e Ft) és a meteorológiai előrejelzés (213 e Ft) díja.
- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 67 299 e Ft

Tervtől való eltérés:

Az időjárás kedvező alakulása miatt a téli siktalanításra tervezett alvállalkozói díj 1-12 havi összege jelentősen kevesebb lett. Alvállalkozók bevonására csak az autóbuzsmegállók siktalanítása esetében került sor, a hószolgálat keretén belül a munkálatokat saját dolgozóinkkal és gépeinkkel végeztük el.

Az üzleti terv készítése során a bérkötség tervezésekor számoltunk azzal, hogy a köztisztasági tevékenységben résztvevő dolgozóink részt vesznek a téli siktalanítási feladatokban is, ezért a bérüket ennek megfelelően megosztottuk a köztisztaság és a téli siktalanítás között. A kedvező időjárási viszonyoknak köszönhetően csak csekély mértékben került elvégzésre siktalanításhoz kapcsolódó feladat, ezért jelentkezik a bérkötségben eltérés mindkét feladatnál és így alakul ki alul kompenzátság a köztisztasági tevékenységnél és felül kompenzátság a téli siktalanítás feladatnál.

Terveztük 1 700 tonna útszóró só beszerzését 34 000 e Ft értékben. Társaságunk 2022. március 28-án adásvételi keretszerződést kötött 2000 tonna+10% útszóró só beszerzése tárgyában 26 500 Ft/to+ÁFA áron. A beszállító jelezte társaságunk felé, hogy a szerződés teljesítéséhez kapcsolódóan mindössze 300 tonna útszóró só áll rendelkezésre, azonban a háborús helyzet okán a későbbiekben a szállítás, így a szerződés szerinti teljesítés akadályba ütközhet. 2022. július 11. napján kelt levelében a beszállító az adásvételi keretszerződés módosítására tett javaslatot annak érdekében, hogy az ellenszolgáltatás összege 39 200 Ft/tonna + ÁFA-ban kerüljön meghatározásra arra hivatkozással, hogy az ukrajnai sóbányából az orosz-ukrán háború tovább terjedése miatt a román piacról tudná az útszóró sót jóval magasabb ellenérték mellett eladásra kínálni. Társaságunk az ajánlatot nem tudta elfogadni, tekintettel arra, hogy a Kbt.-ben foglalt, ide vonatkozó konjunktív feltételek nem álltak fent, így a szerződés megszüntetésére került sor. Újabb közbeszerzési eljárást indított társaságunk 1900 tonna útszóró só beszerzése tekintetében, melynek ajánlattételi határideje 2022. szeptember 20. volt. A közbeszerzési eljárás eredménytelen lett. Újabb közbeszerzési eljárás indult 500 tonna só beszerzésére, amely alapján a 2022. december 15-től – 2023.

március 30.-ig terjedő időszakban beszerezni kívánt útszórósó mennyiség 500 tonna + 10%. Az eljárás eredményesen lezajlott, az 500 tonna útszórósó 2023 évben kerül beszállításra.

9. Parkolási tevékenység

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Parkolási tevékenység		
		2022. terv	2022. tény	Index
1.	Anyagjellegű ráfordítások	53 402	72 298	135,4%
	Anyagköltség	5 166	5 919	114,6%
	Igénybevett szolgáltatások	39 493	53 475	135,4%
	Egyéb szolgáltatás	8 743	12 904	147,6%
2.	Személyi jellegű ráfordítások	110 312	112 600	102,1%
	Béreköltség	88 952	91 836	103,2%
	Személyi jellegű egyéb kifizetés	9 797	9 440	96,4%
	Munkabért terhelő adó	11 563	11 324	97,9%
3.	Értécsökkenési leírás	8 987	9 019	100,4%
4.	Társüzemi szolgáltatás átvett-átadott	10 000	8 860	88,6%
5.	Alvállalkozói teljesítések	0	0	0,0%
6.	Közvetített szolgáltatások	0	0	0,0%
7.	ELÁBÉ	0	0	0,0%
8.	Egyéb ráfordítások	0	371	0,0%
9.	Pénzügyi ráfordítások	0	0	0,0%
10.	Közszolgáltatási tevékenység közvetlen költsége összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)	182 701	203 148	111,2%
11.	Közvetett költségek tevékenységre osztott része (ágazati+központi ktg.)	120 332	144 382	120,0%
12.	Közszolgáltatási tevékenység költségei összesen(10+11)	303 033	347 530	114,7%
13.	- Közszolgáltatási tevékenység saját bevétele	458 600	520 190	113,4%
	ebből Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,0%
14.	+ Ésszerű nyereség	4 096	4 808	117,4%
15.	Előirányzott kompenzációigény (12-13+14)	-151 472	-167 852	110,8%
16.	Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint	0	0	0,0%
	Alul/felül kompenzáltság mértéke			

Közszolgáltatási szerződésben rögzített feladat

- ✓ Parkoló üzemeltetése
- ✓ A működésképtelen automaták hibafeltárása, a hiba elhárítása 30 percen belül
- ✓ Közterület foglalás engedélyezése és ellenőrzése
- ✓ Reklámhely foglalás engedélyezése és ellenőrzése
- ✓ Kezelői hozzájárulás
- ✓ Bontási engedélyek kiadása

Parkolási tevékenység

❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:

- Parkoló hálózat üzemeltetése
 - Fizető parkolók száma: 3 865 db
 - Nem fizető parkolók száma: 11 977 db
 - A város területén üzemelő parkoló automaták száma: 74 db

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. Bevételeink többek között parkolójegy és parkoló bérlet értékesítéséből, fizető parkoló bérleti díjből, sátozgarázs(tábla) bérleti díjből, valamint behajtási engedélyek értékesítéséből ered.

2022. október 1. napjától emeltük a várakozási díjakat, valamint a bérletek árát. Ennek eredményeként nőtt a bevételeink az automatákból, mobilparkolásból és a parkolási pótdíjakból is.

A zónánkénti díjfizető parkolóhelyek üzemeltetésének alakulása 2022. évben:

- Kiemelt zónában történt jegyváltások száma: 314 440 db
- I. zónában jegyváltások száma: 134 864 db
- II. zónában jegyváltások száma: 301 358 db
- III. zónában a jegyváltások száma: 19 891 db

A kiemelt zónában az ellenőrzések során 4 709 esetben állapítottak meg kollégáink jogosulatlan parkoló használatot. Ez közel kétszerese az előző évben kiszabott pótdíjak számának.

2022. évben 8 854 db parkoló bérletet értékesítettünk, az alábbi megoszlásban:

- oktatási intézmény környéki bérlet	999 db
- I., II., III. zónás bérlet	1 936 db
- II., III. zónás bérlet	3 481 db
- lakáskörnyéki bérlet	2 098 db
- áruszállítási bérlet	280 db
- orvosi várakozási engedély	42 db
- piac bérlet	18 db

2022. évben 16 739 alkalommal került sor pótdíj kiszabására, ami 85%-kal több, mint 2021. évben.

A parkolási pótdíjból befolyt 70 432 e Ft bevétel a tervezett 72 000 e Ft 97,8%-a.

Parkolásból származó 2022. évi bevételeink (410 719 e Ft) több volt, mint az előző évben, a megoszlása azonban változott. Egyre nagyobb arányban kerülnek befizetésre a pótdíjak még azt megelőzően, hogy fizetési meghagyást kellene kezdeményeznünk. Valamint egyre kevesebb fizetési meghagyásos eljárást kell peres útra terelni, így a perköltségből származó bevételeink várhatóan csökkeni fog a következő években.

A 2022. évi üzleti tervben szerepelt 10 db új parkoló automata vásárlása, de ezek beszerzése áthúzódott a 2023. évre.

Közterület használati tevékenység

❖ Közterület foglalás engedélyezése és ellenőrzése

Szerződéskötések száma: 923 db

2022. év bevétele: 26 432 e Ft

Az év eltelt 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-jével lépett életbe Nyíregyháza Megyei Jogú Város Településképi Védelméről szóló 31/2017.(X.27.) számú rendelet, mely alapjaiban változtatja meg a város területén elhelyezhető reklámhordozó eszközök piacát.

2022. évben 9 db reklámtábla kihelyezéssel és 4 db szórólap osztással kapcsolatos szerződést kötött Társaságunk.

2022. év bevétele:

294 e Ft

❖ Parkoló megváltás

Társaságunkkal kötött megállapodás alapján 2022. évben 4 partner fizetett parkoló építési hozzájárulási díjat.

Helyszínek:

- Dózsa Gy. u. 66.	1 db parkoló
- Gomba u. 33.	21 db parkoló
- Bocskai u. 66.	1 db parkoló
- Semmelweis u. 22.	6 db parkoló

2022. év bevétele:

6 100 e Ft

❖ Egyéb közterület használat

2022. évben 876 db kezelői hozzájárulás került kiadásra, mely 220 db-al több, mint az előző év hasonló időszakában. A város számos pontján kezdődtek el útépitési, útfelújítási és járdaépítési munkálatok, továbbá számos közmű beruházás is elkezdődött, illetve folytatódott. 2022. évben 721 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 221 db csapadékvíz kezelői hozzájárulást adott ki 2022. december 31-ig.

2022. év bevétele:

5 894 e Ft

❖ A parkolási tevékenységből származó bevétellel teljes egészében Társaságunk gazdálkodik.

❖ A bevétel finanszírozza a többi közszolgáltatási feladat alulkompenzáltóságát.

❖ Személyi jellegű ráfordításként a foglalkoztatott munkavállalók bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.

❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

10. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtése		
		2022. terv	2022. tény	Index
1.	Anyagjellegű ráfordítások	0	403	0,0%
	Anyagköltség	0	1	0,0%
	Igénybevett szolgáltatások	0	42	0,0%
	Egyéb szolgáltatás	0	360	0,0%
2.	Személyi jellegű ráfordítások	4 164	3 622	87,0%
	Béreköltség	3 573	3 122	87,4%
	Személyi jellegű egyéb kifizetés	127	108	85,0%
	Munkabért terhelő adó	464	392	84,5%
3.	Értékcsökkenési leírás	0	0	0,0%
4.	Társüzemi szolgáltatás átvett-átadott	-1 000	-927	92,7%
5.	Alvállalkozói teljesítések	41 100	35 762	87,0%
6.	Közvetített szolgáltatások	0	0	0,0%
7.	ELÁBÉ	0	0	0,0%
8.	Egyéb ráfordítások	0	0	0,0%
9.	Pénzügyi ráfordítások	0	0	0,0%
10.	Közszolgáltatási tevékenység közvetlen költségei összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)	44 264	38 860	87,8%
11.	Közvetett költségek tevékenységre osztott része (ágazati+központi ktg.)	7 388	5 977	80,9%
12.	Közszolgáltatási tevékenység költségei összesen(10+11)	51 652	44 837	86,8%
13.	- Közszolgáltatási tevékenység saját bevétele	30 000	22 623	75,4%
	ebből Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,0%
14.	+ Ésszerű nyereség	464	412	88,8%
15.	Előírányzott kompenzációigény (12-13+14)	22 117	22 626	102,3%
16.	Előírányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint	22 000	22 000	100,0%
	Alul/felül kompenzáltóság mértéke	-117	-626	

Közszolgáltatási feladat:

- ✓ Nyíregyháza MJV közigazgatási területén található ingatlanokon keletkezett nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtése, szállítása és ártalmatlanító helyen történő elhelyezése

❖ Mennyiségi és/vagy minőségi paraméterek:

- Társaságunk, mint közszolgáltató, a 2022. évben összesen 15 209 m³ nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz gyűjtéséről, kezeléséről gondoskodott. Lakossági mennyiség: 10 864 m³, közületi mennyiség: 4 345 m³. Ezen tevékenységből összesen 44 623 e Ft árbevétel származott, mely tartalmazza az önkormányzattól kapott 22 000 e Ft kompenzációt.
- Közszolgáltatóként a közfeladat ellátása alvállalkozók bevonásával történik. Az alvállalkozói tevékenységek a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére, szállítására, ártalommentes elhelyezésére, a közszolgáltató nevében történő számlakibocsátásra és a közszolgáltatási díjak beszedésére terjed ki. A feladat ellátásra igénybe vett szolgáltatás teljesítések összege 2022. évben összesen 35 762 e Ft.
- Közszolgáltatási díj mértéke önkormányzati rendelet alapján, amely nem tartalmazza a megsemmisítés díját:
 - lakossági igénybe vevők esetén: 994 Ft/m³+ÁFA,
 - közületek esetén: 1 104 Ft/m³+ÁFA
- Alvállalkozói díj mértéke:

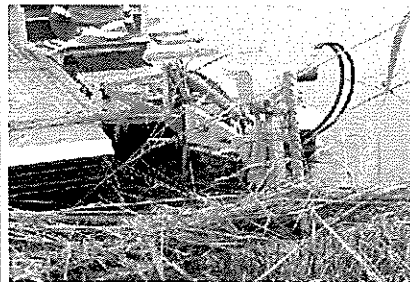
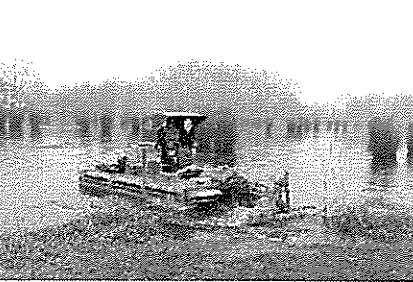
- 2019.02.01-től közszolgáltatási díj +1 085 Ft/m³+Áfa
 - 2022. 08 01-től közszolgáltatási díj + 1 183 Ft/m³+Áfa
 - A díjszámítás alapja a mindenkor hatályos rendeletben foglalt díjtétel.
 - Az ártalmatlanító helyen való elhelyezés és megsemmisítés díja a mindenkor hatályos önkormányzati rendeletben megállapított csatornadíj 234 Ft + ÁFA/m³ összegben van meghatározva. 2022. évben szennyvíz fogadására 3 298 e Ft-ot, vízterhelési díjra 210 e Ft-ot fizetett ki társaságunk.
- ❖ Alvállalkozói teljesítés értéke 35 762 e Ft a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére, szállítására, ártalommentes elhelyezésére eső költségek díja.
- ❖ Személyi jellegű ráfordításként 1 fő egyéb területen is foglalkoztatott főállású munkavállaló arányosított bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.
- ❖ A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

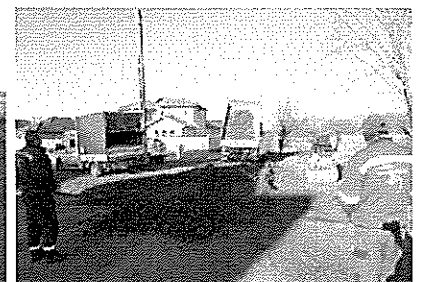
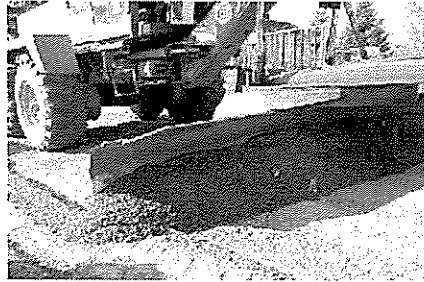
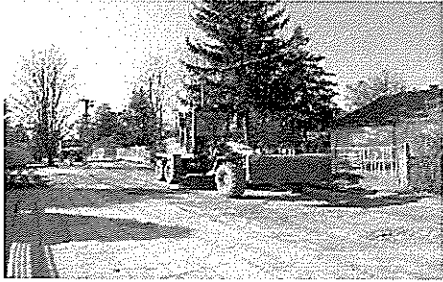
Alul kompenzáció mértéke: 626 e Ft

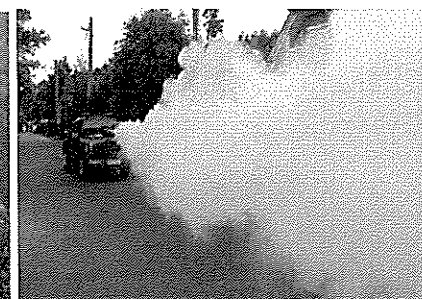
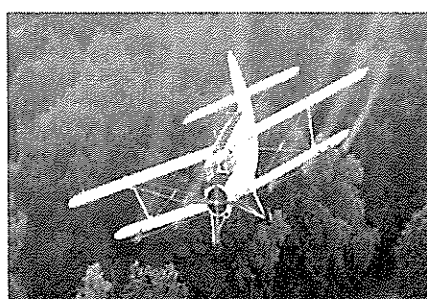
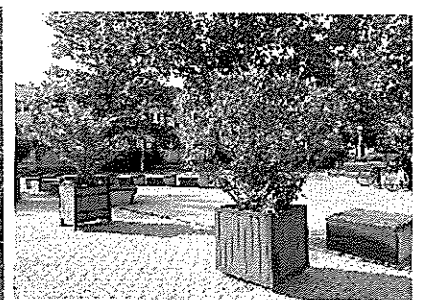
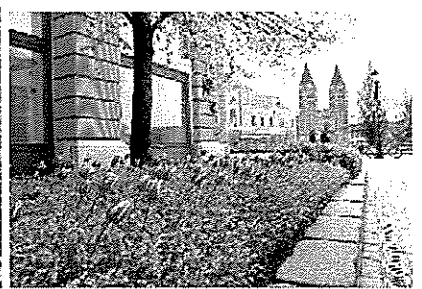
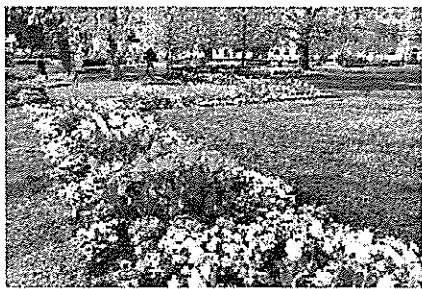
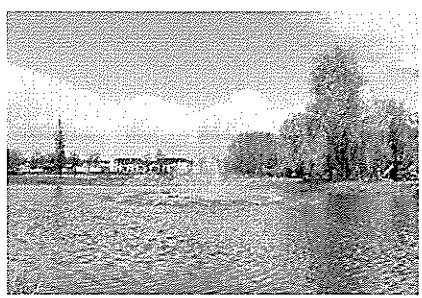
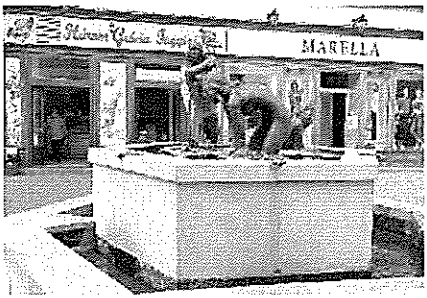
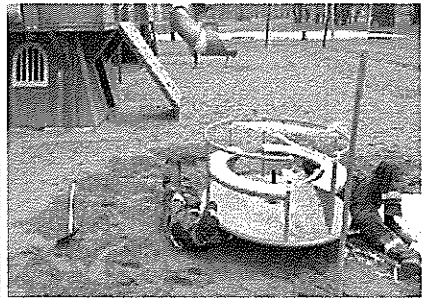
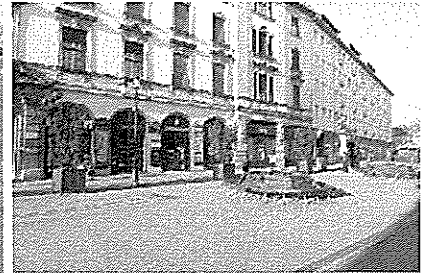
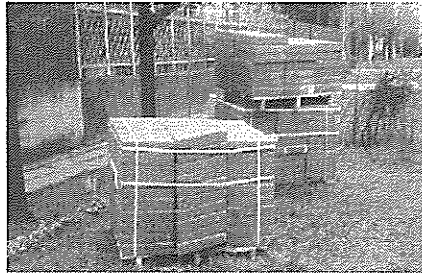
Társaságunk és Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata között létrejött Közszolgáltatási Keretszerződés 2. számú melléklete alapján az Ésszerű nyereség a közszolgáltatási feladatok teljesítéséből származó nyereséget jelenti, mely a Polgármester által jóváhagyott Éves üzleti tervben szereplő beruházások forrását hivatott biztosítani.

A szerződés szerint meghatározott ésszerű nyereség összege 2022. évben: 35 259 e Ft, melynek terhére az alábbi eszközök kerültek beszerzésre:

Megnevezés	Mennyiség /db	Érték e Ft
Ágaprító, benzines, vontatható, egytengelyes	1	12 742
RCW vontatott sósóró	1	4 578
SSJ-341 Renault Master Billencs Pack Com	1	7 483
Fűnyíró kistraktor	1	1 181
RMU-454 Renault MB Master kistgk.	1	5 482
Alagút Rendszerű növényház	1	2 521
Alumínium növényasztal,árapály betéttel	5	475
Palack Olajemelő 12T YATO	3	106
Láncfűrész HUSQ.135	1	70
Tölcszkópos ágvágó	2	74
Ágvágó motoros akus	2	110
Hőlégfűvő HL 1920	1	36
Lamellázó DW682K	1	88
Lézeres távolságmérő 100m	1	19
Lézeres távolság mérő 50m	1	9
Nedvességmérő 077030 Stanley	1	13
Sarokcsiszoló GWS180LI	1	94
Sövénynyíró benzines HS45	1	89
Útvecsavározó DCD796P2qw	1	89
Összesen		35 259







294

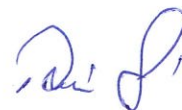
A bizottság ülésének végén a bizottság elnöke megköszönte a bizottság munkáját és az ülést bezárta



Lengyel Máté

Pénzügyi bizottság

megbízott elnöke



Tormássi Géza

Pénzügyi bizottság tagja



Fekete Brigitta

Pénzügyi bizottság titkára

JELENLÉTI ÍV

a 2023. május 24.-én 14.00 órakor megtartott

Pénzügyi Bizottsági ülésről

Sor-szám	Név	Jelölő szervezet	Alíírás
1.	Lengyel Máté	Mindenki Magyarországa, LMP, Függetlenek Egyesülete, JOBBIK, MSZP Párbeszéd, Momentum, DK	
2.	Mussó László	FIDESZ-KDNP	
3.	Tormási Géza	FIDESZ-KDNP	
4.	Babosi György	Mindenki Magyarországa, LMP, Függetlenek Egyesülete, JOBBIK, MSZP Párbeszéd, Momentum, DK	
5.	dr. Horváthné dr. Veisz Katalin	FIDESZ-KDNP	
6.	Petrusák János	FIDESZ-KDNP	
7.	Vass Zoltán Géza	Mindenki Magyarországa, LMP, Függetlenek Egyesülete, JOBBIK, MSZP Párbeszéd, Momentum, DK	
	Dr. Szemán Sándor Címzetes Főjegyző		
	Dr. Podlovics Roland alpolgármester		
	Jászai Menyhért alpolgármester		
	Dr. Ulrich Attila alpolgármester		
	Hagymási Gyula polgármesteri kabinetvezető		
	Dr. Berényi Judit Dr. Bodnár Adrienn jogtanácsos	Dr. Kovács Zsuzsanna	
	Pató István Városfejlesztési és városüzemeltetési osztályvezető		
	Bozán Zsolt Pályázatok és projektmenedzsmen referatúra vezető		
	Szűrös Anita gazdasági osztályvezető		
	Dakó Lászlóné költségvetési csoportvezető		
	Váriné Hok Ágnes számviteli csoportvezető		
	Varga János könyvvizsgáló		
	Oosz róbert ENEREA ügyvezetője		
	Dr. Pazonyi Péter NYÍRVV ügyvezetője		
	Czakóné Szikszai Orsolya NYÍRVV gazdasági igazgatója		
	Virányiné Mandics Hajnalka Eszterlánc Északi Óvoda		
	DR. ULRIKONÉ SZIVÉNYOS KÖZM. SZÁM. V.		
	Tóth Zoltán elnöki ov.		
	Hajnal Andris nyitáshoz		