JEGYZŐKÖNYV

Készült: 2018. május 30.-án (szerdán) 13.45 órai kezdettel megtartott Pénzügyi Bizottság nyílt üléséről

Az ülés helye: Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Könyvtára

A Pénzügyi bizottság tagjainak száma: 9 fő

Az ülésen megjelent bizottsági tagok:

1. Nagy László a bizottság elnöke
2. Dr. Horváthné dr. Veisz Katalin a bizottság tagja
3. Tóth Imre a bizottság tagja
4. Tormássi Géza a bizottság tagja
5. Szilvási István a bizottság tagja
6. Bakó József a bizottság tagja
7. Petrusák János a bizottság tagja
8. Oláh Bertalanné a bizottság tagja

Megjelent meghívottak:

1. Patóné Nagy Magdolna gazdasági osztályvezető
2. Pató István városfejlesztési osztályvezető
3. Hagymási Gyula referatúravezető
4. Szabó Tamás kulturális referens
5. Kovácsné Szatai Ágnes vagyongazdálkodási osztályvezető
6. Lengyelné Petris Erika ellenőrzési osztályvezető
7. Ignéczi Csabáné NYÍRVV ügyvezetője
8. Szalai István NYÍRVV műszaki ig.
9. Bodrogi László közterület felügyelet vezetője
10. Faragóné Széles Andrea jegyzői kabinet vezetője

1. **Beszámoló Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetési gazdálkodásának végrehajtásáról**
   Előadó: Dr. Kovács Ferenc polgármester
   Dr. Szemán Sándor címzetes főjegyző
   Patóné Nagy Magdolna gazdasági osztályvezető
   Meghívott: Varga János könyvvizsgáló

   Nagy László (a bizottság elnöke): Van szóbeli kiegészítés, kérdés, észrevétel?
   Nagy László (a bizottság elnöke):Kérem, szavazzunk!

   Megállapítom, hogy a pénzügyi bizottság 6 igen szavazattal és 2 tartózkodással elfogadásra javasolja a beszámolót a Közgyűlés számára

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE
PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA
18/2018.(V.30.)
határozata

Beszámoló Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetési gazdálkodásának végrehajtásáról

a pénzügyi bizottság **6 igen** szavazattal és **2 tartózkodással** elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

2. **Beszámoló a Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás 2017. évi költségvetési gazdálkodásának végrehajtásáról**
Előadó: Dr. Kovács Ferenc polgármester
Meghívott: Varga János könyvvizsgáló

Nagy László (a bizottság elnöke): Van szóbeli kiegészítés, kérdés, észrevétel? Amennyiben nincs, kérem, szavazzunk!

Megállapítom, hogy a pénzügyi bizottság 8 igen szavazattal –egyhangúan-elfogadásra javasolja a beszámolót a Közgyűlés számára

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE
PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA
19/2018.(V.25.)
határozata

Beszámoló a Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás 2017. évi költségvetési gazdálkodásának végrehajtásáról

a pénzügyi bizottság **8 igen** szavazattal –egyhangúan-elfogadásra javasolja a beszámolót a Közgyűlés számára

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

Nagy László (a bizottság elnöke): Van szóbeli kiegészítés, kérdés, észrevétel? Amennyiben nincs, kérem, szavazzunk!

Megállapítom, hogy a pénzügyi bizottság 8 igen szavazattal –egyhangúan-elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE
PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA
20/2018.(V.30.)
határozata

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

a pénzügyi bizottság **8 igen** szavazattal –egyhangúan-elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

4. **Előterjesztés éves összefoglaló ellenőrzési jelentés Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi belső ellenőrzési tervének végrehajtásáról**
Előadó: Dr. Kovács Ferenc polgármester

Nagy László (a bizottság elnöke): Van szóbeli kiegészítés, kérdés, észrevétel? Amennyiben nincs, kérem, szavazzunk!

Megállapítom, hogy a pénzügyi bizottság 8 igen szavazattal –egyhangúan- elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE
PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA
22/2018.(V.30.)

Előterjesztés éves összefoglaló ellenőrzési jelentés Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi belső ellenőrzési tervének végrehajtásáról

a pénzügyi bizottság **8 igen** szavazattal –egyhangúan-elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

5. **Előterjesztés a NYÍRVV Nonprofit Kft. 2017. évi Működési jelentésének jóváhagyására**
Előadó: Dr. Kovács Ferenc polgármester

Nagy László (a bizottság elnöke): Van szóbeli kiegészítés, kérdés, észrevétel? Amennyiben nincs, kérem, szavazzunk!

Megállapítom, hogy a pénzügyi bizottság 8 igen szavazattal –egyhangúan- elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE
PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA
23/2018.(V.30.)

Előterjesztés a NYÍRVV Nonprofit Kft. 2017. évi Működési jelentésének jóváhagyására

a pénzügyi bizottság **8 igen** szavazattal –egyhangúan-elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

6. **Előterjesztés a NYÍRVV Nonprofit Kft.-vel kötött 2018. évi Éves Közszolgáltatási Szerződés módosításának jóváhagyására**
Előadó: Dr. Kovács Ferenc polgármester
Meghívott: Ignéczi Csabáné NYÍRVV Nonprofit Kft ügyvezető igazgatója

Nagy László (a bizottság elnöke): Van szóbeli kiegészítés, kérdés, észrevétel? Amennyiben nincs, kérem, szavazzunk!

Megállapítom, hogy a pénzügyi bizottság 8 igen szavazattal –egyhangúan- elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE
PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA
24/2018.(V.30.)

Előterjesztés a NYÍRVV Nonprofit Kft.-vel kötött 2018. évi Éves Közszolgáltatási Szerződés módosításának jóváhagyására

a pénzügyi bizottság **8 igen** szavazattal –egyhangúan-elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

7. **Előterjesztés Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Szervezeti és Működési Szabályzata megállapításairól szóló 24/2011.(II.10.) számú határozat módosítására**
Előadó: Dr. Kovács Ferenc polgármester
Dr. Szemán Sándor címzetes főjegyző

Nagy László (a bizottság elnöke): Van szóbeli kiegészítés, kérdés, észrevétel?
Faragóné Széles Andrea (Jegyzői kabinet vezetője): Negyed órával ezelőtt került ki a honlapra egy módosítás, ami az Ellenőrzési osztály feladatai érinti.

Megállapítom, hogy a pénzügyi bizottság 8 igen szavazattal –egyhangúan- elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE
PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA
25/2018.(V.30.)

Előterjesztés Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Szervezeti és Működési Szabályzata megállapításairól szóló 24/2011.(II.10.) számú határozat módosítására

a pénzügyi bizottság 8 igen szavazattal –egyhangúan- elfogadásra javasolja az előterjesztést a

a pénzügyi bizottság **8 igen** szavazattal –egyhangúan-elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

8. **Előterjesztés Járásszékhely múzeumok szakmai támogatása című pályázati kiírásra benyújtott pályázati program elfogadására**
Előadó: Doka Diána kulturális osztályvezető
Hagymási Gyula pályázatok és projektmenedzsment referatúravezető

Nagy László (a bizottság elnöke): Van szóbeli kiegészítés, kérdés, észrevétel? Amennyiben nincs, kérem, szavazzunk!

Megállapítom, hogy a pénzügyi bizottság 8 igen szavazattal –egyhangúan- elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE
PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA
26/2018.(V.30.)

Előterjesztés Járásszékhely múzeumok szakmai támogatása című pályázati kiírásra benyújtott pályázati program elfogadására

a pénzügyi bizottság 8 igen szavazattal –egyhangúan- elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

9. **Előterjesztés Muzeális Intézmények szakmai támogatása 2018 (Kubinyi Ágoston program 2) című pályázati kiírásra benyújtott pályázati program elfogadására**
Előadó: Doka Diána kulturális osztályvezető
Hagymási Gyula pályázatok és projektmenedzsment referatúravezető

Nagy László (a bizottság elnöke): Van szóbeli kiegészítés, kérdés, észrevétel? Amennyiben nincs, kérem, szavazzunk!

Megállapítom, hogy a pénzügyi bizottság 8 igen szavazattal –egyhangúan- elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE
PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA
27/2018.(V.30.)

Előterjesztés Muzeális Intézmények szakmai támogatása 2018 (Kubinyi Ágoston program 2) című pályázati kiírásra benyújtott pályázati program elfogadására

a pénzügyi bizottság 8 igen szavazattal –egyhangúan- elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

10. **Előterjesztés a „A hazai hulladékgazdálkodással és szelektív hulladékgyűjtéssel kapcsolatos lakossági környezettudatos szemléletformálásra" című pályázati kiírásra benyújtott pályázati program elfogadására**
Előadó: Pató István városfejlesztési és városüzemeltetési osztályvezető
Hagymási Gyula pályázatok és projektmenedzsment referatúravezető

Nagy László (a bizottság elnöke): Van szóbeli kiegészítés, kérdés, észrevétel? Amennyiben nincs, kérem, szavazzunk!

Megállapítom, hogy a pénzügyi bizottság 8 igen szavazattal –egyhangúan- elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE
PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA
28/2018.(V.30.)

Előterjesztés a „A hazai hulladékgazdálkodással és szelektív hulladékgyűjtéssel kapcsolatos lakossági környezettudatos szemléletformálásra" című pályázati kiírásra benyújtott pályázati program elfogadására

a pénzügyi bizottság 8 igen szavazattal –egyhangúan- elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

11. **Előterjesztés az Önkormányzat feladatellátást szolgáló fejlesztések című pályázati felhívásra benyújtott fejlesztési projekt elfogadására**
Előadó: Dr. Kovács Ferenc polgármester

Nagy László (a bizottság elnöke): Van szóbeli kiegészítés, kérdés, észrevétel? Amennyiben nincs, kérem, szavazzunk!

Megállapítom, hogy a pénzügyi bizottság 8 igen szavazattal –egyhangúan- elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE
PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA
29/2018.(V.30.)

Előterjesztés éves összefoglaló ellenőrzési jelentés Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi belső ellenőrzési tervének végrehajtásáról

Megállapítom, hogy a pénzügyi bizottság **8 igen** szavazattal –egyhangúan- elfogadásra javasolja az előterjesztést a Közgyűlés számára

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/32-9/2018.
Ügyintéző: Patóné/Dakóné

BESZÁMOLÓ
- a Közgyűléshez -

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI GAZDÁLKODÁSÁNAK VÉGREHAJTÁSÁRÓL

Dr. Kovács Ferenc
polgármester

Patóné Nagy Magdolna
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

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. 2014. évtől előírás, hogy a zárszámadás rendelet-tervezetével együtt tájékoztatásul 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 Államháztartási Irodája 2017. évben nem végzett Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 68/A. §-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 2017. 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. Az önkormányzat pénzügyi helyzete stabil volt, a város - folyószámlahitel igénybevétele mellett - megtartotta fizetőképességét. Munkabérhitel felvételére nem került sor.

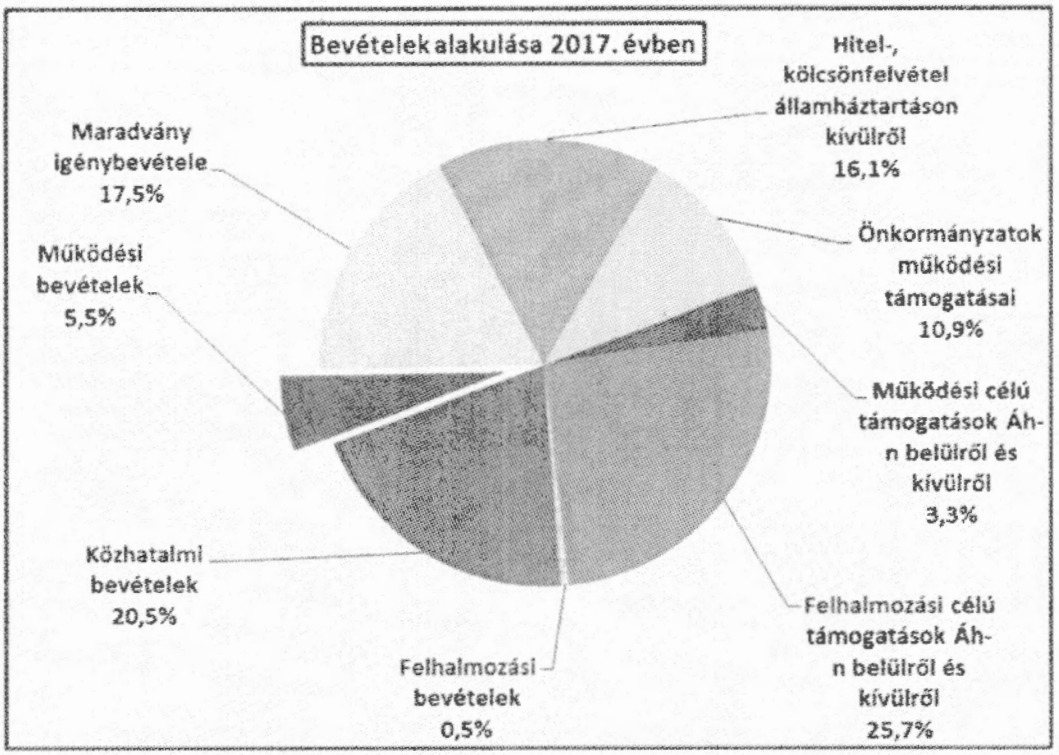
Az időszak végi záró pénzkészlet 21.280.799.791 Ft, mely a bankszámlák (projektek részére elkülönített alszámlák) illetve a házipénztárak összesített egyenlegéből tevődik össze. Az elkülönített számlákon lévő egyenlegből 17.406.726.957 Ft teljes egészében a folyamatban lévő projekteket finanszírozza. Az átmenetileg szabad pénzeszközökből március illetve szeptember hónapokban Prémium Magyar Államkötvényt vásároltunk, mely évvégére visszaváltásra került.
Az év folyamán 55 napon keresztül került sor folyószámlahitel igénybevételére, melynek 2017. március 07-én volt a legmagasabb az állománya, 662.342.434 Ft, a hitel igénybevétele miatt 548.314 Ft kamat kifizetésére került sor.

RÉSZLETES INDOKLÁS

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése 2017. évben az önkormányzat feladatainak ellátására 47.170.240.427 Ft előirányzatot hagyott jóvá. A költségvetés módosítására év közben a Közgyűlés döntésének megfelelően négy alkalommal került sor. Az 1/2017. (I.27.) önkormányzati rendelettel jóváhagyott költségvetési főösszeg 60.044.432.815 Ft-ra módosult. A módosítást indokolta többek között az év közben felmerült többletfeladatok, az üzemelést gátló feladatok fedezetének biztosítása, a központi pótelőirányzatok átvezetése, a folyószámlahitel igénybevétele, a befektetések valamint a pályázatok saját erejének előteremtése illetve zárolása.

A pénzforgalmi mérleg szerint a költségvetés teljesítése 91,9 %-os. A finanszírozási bevételek és kiadások nélkül a bevételek 86,7 %-ra, a kiadások 48,9 %-ra teljesültek. Markáns eltérés a kiadások és a bevételek teljesítésénél azért mutatkozik, mert az Európai Uniós pályázatok önereje megérkezett, viszont felhasználása a következő időszakra húzódik át.

BEVÉTELEK INDOKOLÁSA



Az ábra tanúsága szerint az önkormányzat feladatait 2017. évben is nagyrészt a helyi adó bevételekből és állami támogatásból finanszíroztuk.

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.

Az önkormányzat részére az alábbi feladatokra érkezett **költségvetési támogatás összesen 5.968.848.504 Ft** összegben:

1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 429.612.200 Ft
2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 2.379.597.296 Ft
3. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 1.985.805.357 Ft
4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 970.975.744 Ft
   - Könyvtári feladatok támogatása 348.049.680 Ft
   - Múzeumi feladatok támogatása 131.200.000 Ft
   - Közművelődési feladatok támogatása 47.987.600 Ft
   - Énekkar támogatása 45.000.000 Ft
   - Színház támogatása 346.400.000 Ft
   - Kulturális illetménypótlék 51.806.684 Ft
   - Könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás 531.780 Ft

5. Működési célú költségvetési ***kiegészítő támogatások*** 191.856.907 Ft
6. Felhalmozási célú költségvetési ***kiegészítő támogatások*** 11.001.000 Ft

Kiegészítő támogatásokra - működési és felhalmozási célra - 202.857.907 Ft érkezett, az alábbi feladatok fedezetére:

- Helyi közösségi közlekedés támogatása 53.084.000 Ft
- 2017. évi bérkompenzáció támogatása 42.031.312 Ft
- A minimálbér és garantált bérminimum emelése, valamint a szociális hozzájárulási adó csökkentése hatásának komp. 89.657.960 Ft
- Települési önkormányzatok rendkívüli támogatása NYITÖT által fenntartott szociális bentlakásos és átmeneti elhelyezést nyújtó intézmények műszakpótlék támog. 6.533.635 Ft
- Jó adatszolgáltató önkormányzatok támogatása 550.000 Ft
- Járásszékhely múzeumok szakmai támogatása 5.001.000 Ft
- Muzeális intézmények szakmai támogatása 6.000.000 Ft

Működési célú támogatásként 1.036.903.039 Ft bevételt realizáltunk, mely többek között az iskolatej program, a szociális foglalkoztatás, Erzsébet-utalvány, kiegészítő gyermekvédelmi támogatás, szociális és egyéb célú pályázatok bevételét, valamint a projektekhez kapcsolódó működési célú támogatások összegét tartalmazza. A teljesítés 87,5 %-os.

Felhalmozási célra 13.824.784.812 Ft támogatásban részesült az Önkormányzat, mely a folyamatban lévő projektek támogatását, az újonnan induló projektekre kapott támogatási előlegek illetve a Modern Városok Programra megítélt támogatás összegét tartalmazza.

Közhatalmi bevételekből ez évben 11.169.289.327 Ft bevétellel számoltunk, az előző év hasonló időszakához képest **1.077.524.175** Ft-tal több bevétel teljesült az alábbiak szerint:

Forintban!

Megnevezés	2016. XII. 31.	2017. XII. 31.	Eltérés
Iparűzési adó	6 805 927 003	7 831 762 261	1 025 835 258
Építményadó	2 737 117 416	2 767 154 540	30 037 124
Idegenforgalmi adó	66 515 674	62 132 677	- 4 382 997
Pótlékok, bírságok	42 496 726	63 546 314	21 049 588
Helyi adók összesen	**9 652 056 819**	**10 724 595 792**	**1 072 538 973**
Talajterhelési díj	19 499 865	18 245 013	- 1 254 852
Termőföld bérbead. származó jöv.utáni szja	57 143	93 660	36 517
Gépjárműadó (40%)	384 269 992	398 806 513	14 536 521
Adóbevételek összesen	**10 055 883 819**	**11 141 740 978**	**1 085 857 159**
Egyéb bírság	5 317 933	4 695 349	- 622 584
Szabálysértési és helyszíni bírság	30 563 400	22 853 000	- 7 710 400
Közhatalmi bev.összesen	**10 091 765 152**	**11 169 289 327**	**1 077 524 175**

A helyi adó eredeti bevételi előirányzata 10.471.500.000 Ft volt, amely a költségvetés módosítása során 11.141.740.978 Ft-ra növekedett.

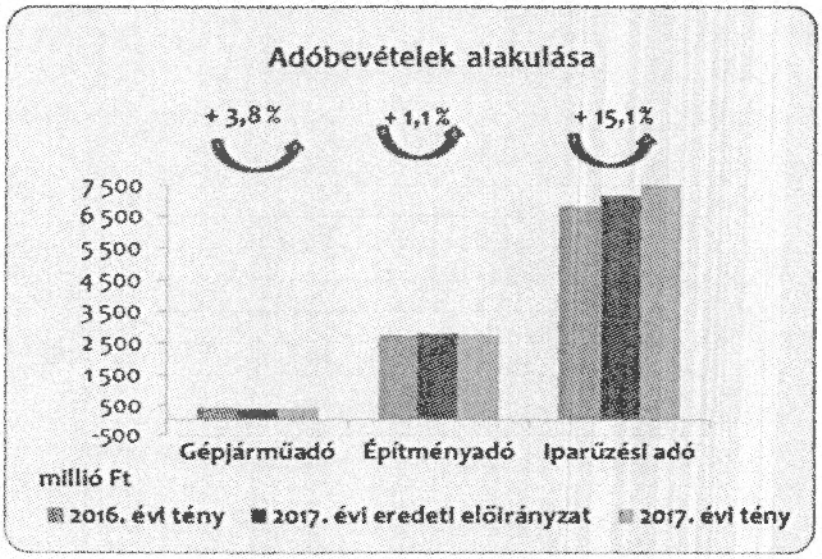
Az **iparűzési adó** teljesített összege 7.831.762.261 Ft. A nyíregyházi vállalkozások adóteljesítménye 2017-ben helyi szinten is visszaigazolta az ország kimagasló gazdasági teljesítőképességét, az előző évi növekedési lendület tovább folytatódott. Az éves adóbevételre ez az adónem van a legnagyobb hatással, amelynek kedvező alakulását a következetes ellenőrzési tevékenység mellett a vállalkozási célú beruházások folytatódó, dinamikus növekedése eredményezi városunkban.

Az **építményadó** költségvetésben tervezett eredeti előirányzata 2.800.000.000 Ft, a teljesítés 2.767.154.540 Ft, a teljesítés számai a bázisév eredményéhez igazodnak.

A **gépjárműadó**ból származó bevétel az eredetileg tervezett 390.000.000 Ft-os előirányzathoz viszonyítva 8.806.513 Ft-tal magasabb összegben realizálódott. A bevételi adatokból arra következtetünk, hogy folytatódik a gépjárműállomány fiatalodása városunkban.

millió Ft

Adónem	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi tény	Változás % 2017/2016 tény
Gépjárműadó	384,2	390,0	398,8	103,8%
Építményadó	2737,1	2800,0	2767,1	101,1%
Iparűzési adó	6805,9	7150,0	7831,7	115,1%



Az **idegenforgalmi adó**ból 62.132.677 Ft bevétele származott az önkormányzatnak.

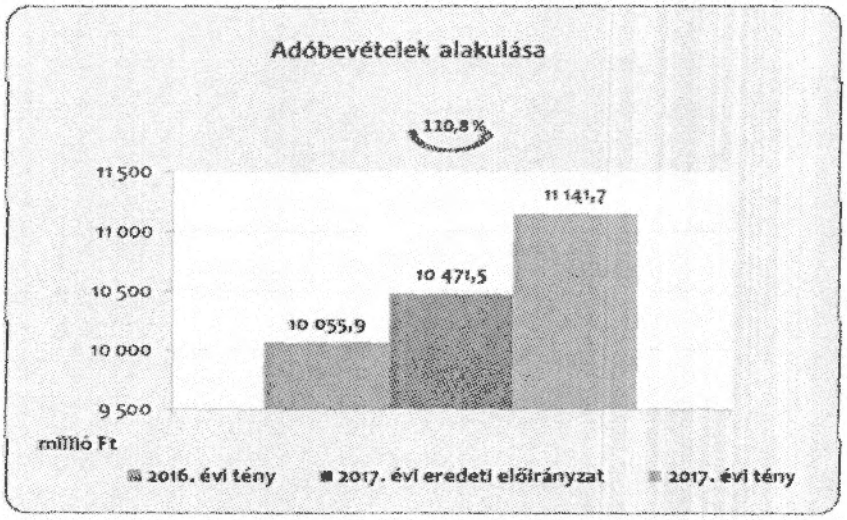
A **termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó** módosított előirányzata 100%-os teljesülést mutat.

A **talajterhelési díj** költségvetésben tervezett eredeti 15.000.000 Ft-os előirányzata a teljesített bevétel alapján módosult 18.245.013 Ft-ra.

11.

A **pótlék és bírságbevétel** módosított előirányzata 63.546.314 Ft, az „adónem" bevétele az eredeti előirányzathoz viszonyítva 127,1 %-on teljesült, amely azt mutatja, hogy az adóhatóság következetes bírságolási gyakorlatot folytat amellett, hogy egyre ritkábban és a méltányosság szem előtt tartása mellett él a szankcionálás ezen eszközével. Az ellenőrzési valamint a végrehajtási tevékenység során az adózókhoz eljutott az az üzenet, hogy különös figyelmet fordítunk a jogszabályok által meghatározott normakörnyezet betartására Nyíregyháza Megyei Jogú Városban.

Összességében a helyi adókból származó bevételek a bázisévhez képest soha nem látott mértékű, 1 milliárd Ft feletti bevételi növekedést mutatnak.



A **működési bevételek** előirányzata 74,9 %-ra teljesült, melynek nagy hányada a bérleti díjbevételekből, vagyonkezelési díjakból és az általános forgalmi adó bevételeiből adódik. Évközben többszöri alkalommal kincstárjegyvásárlásból bruttó 115.350.000 Ft (nettó 65.850.000 Ft) kamatbevételt realizáltunk. A nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérleti díja bevételi jogcím esetében a hátralékok sikeres behajtásából befolyt összegek elősegítették az éves előirányzat teljesítését. A nem határidőre történő teljesítés esetén felszólítással élünk, illetve ennek eredménytelensége esetén követeléseinket bírósági úton valamint fizetési meghagyással közjegyző igénybevételével érvényesítjük.

Az **átvett pénzeszközök** 96,3 %-os teljesítést mutatnak, mely nagyrészt a fejlesztési, felújítási feladatokra betervezett és realizálódott pályázati pénzeszközökből, a munkáltatói és egyéb kölcsönbevételeiből, az LTP befizetésekből, vagyonkezelési és üzemeltetési díjbevételből származik.
A Sóstó-Gyógyfürdők Zrt. a részére előző évben biztosított **tagi kölcsönt** 95.000.000 Ft összegben visszafizette, mely teljes egészében működési célt szolgált.

Felhalmozási bevételek
Az ingatlanok értékesítésénél a tárgyi időszakban a családi ház, illetve társasház építésére alkalmas telkek iránt megnövekedett az érdeklődés illetve a kereslet. Az építési telkek mellett a lakások értékesítéséből származó bevételek is hozzájárultak az előirányzat teljesítéshez.
A részesedések értékesítése soron az Önkormányzat tulajdonában lévő Észak-Alföldi Regionális Fejlesztési Zrt. által kibocsátott összesen 522.850 Ft névértékű részvénycsomag értékesítésének bevétele szerepel.

Az önkormányzat nyilvántartásában szereplő követelések alakulása a beszámolás időszakában
A 2017. december 31-i mérleg szerinti lejárt bruttó követelések összege, mely közhatalmi bevételekből, működési és felhalmozási bevételekből tevődik össze 1.439.334.266 Ft.
A 2017. december 31-ig be nem folyt közhatalmi bevételek (főként adóbevételek) 738.552.925 Ft-ra csökkentek. Ez a bevételi hátralék jelentősen, 382.699.947 Ft-tal, 34,13%-kal lett kevesebb a 2016. évi beszámolóhoz viszonyítva.

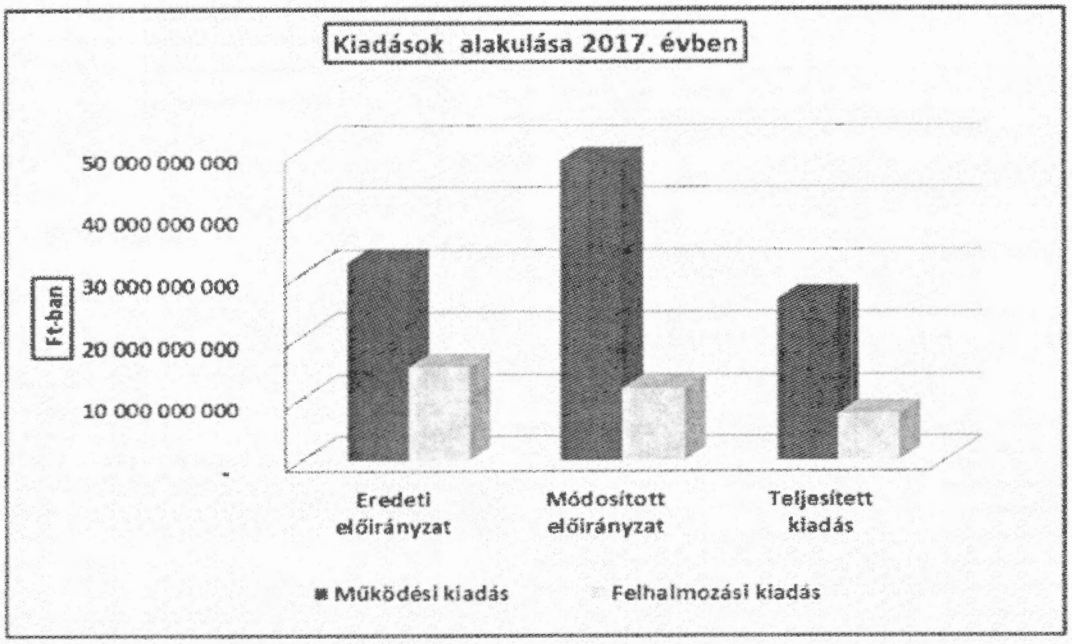
A helyi adóbevételek az önkormányzat költségvetésének bevételi oldalát erősítik, és mind volumenét, mind arányát tekintve az egyik legfontosabb pénzellátási forrást jelentik. A hátralékok csökkenése több tényezőre vezethető vissza. Egyrészt az Adóosztály „felderítő" tevékenysége, a következetes behajtási, végrehajtási tevékenység, valamint az adóellenőrzések eredményessége, másrészt az adóalanyok számának növekedése, a vállalkozások gazdasági növekedése.

A működési bevételeknél összességében a számok növekedést mutatnak. A bázis időszaki 496.659.977 Ft kintlévőséggel szemben, 530.501.751 Ft-tal zárt az önkormányzat. Viszont, ha megvizsgáljuk a főbb bevételi jogcímeket, láthatjuk, hogy a hátralékok csökkentek, a közvetített szolgáltatások, a bérleti díjból származó bevételek és egyéb bevételek esetében is. Mindez köszönhető a hátralékok behajtása érdekében tett intézkedéseknek. Csaknem kettőszáz fizetési felszólítást küldtünk ki az ügyfeleknek, folyamatos az egyeztetés a társosztályok között. A kiküldött fizetési felszólítások hatására egyre több ügyfél teljesítette a fizetési kötelezettségét. A Szociális Osztály az átadott hátralékos listán az adósokat egyenként vizsgálta meg és hozott határozatot a szükséges intézkedésekre vonatkozóan. Az intézkedések megtételéről folyamatosan, napi szinten történt meg a visszacsatolás a Gazdasági és a Szociális Osztály között. A hátralék növekedése a Nyírségvíz Zrt. felé számlázott üzemeltetési díj bevételből ered, viszont ez az összeg kompenzálásra kerül majd az Önkormányzat és a Társaság között az üzemeltetési szerződésben foglaltak szerint. Tehát ez valójában nem jelent kintlévőséget az önkormányzat számára.

A felhalmozási célú bevételek az önkormányzat tárgyi eszközeinek értékesítéséből származnak. Ezen bevételi forrás esetében minimális a bevétel kiesés. Ennek legfőbb oka, hogy itt lehetőség van a birtokbaadás illetve a tulajdonjog visszatartására a teljes vételár megfizetéséig.

Az év végi zárás előtt elkészült és törlésre került a nyilvántartásból a számvitelről szóló 2000.évi C. törvény 3.§ (4) bekezdés 10. pontja alapján behajthatatlannak minősített követelések listája is.
Összességében az önkormányzat (intézmények nélkül) lejárt bruttó követelései 209.315.687 Ft-tal, 13%-kal csökkentek a bázis időszakhoz képest.

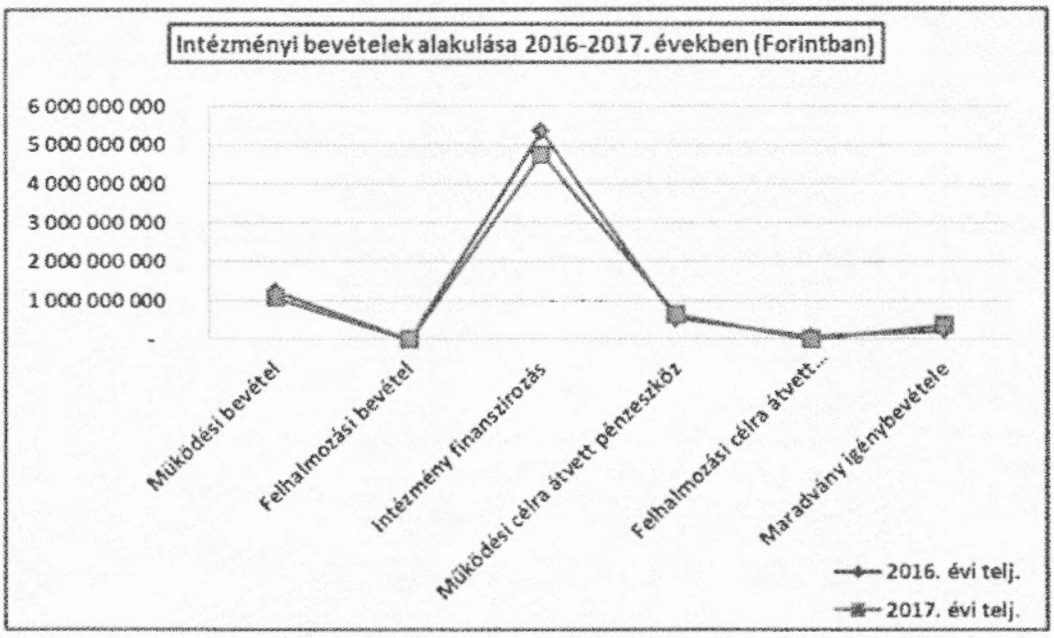
A KIADÁSOK ALAKULÁSA
Az önkormányzat összkiadásának (finanszírozási kiadások nélkül) megoszlását tekintve legnagyobb részarányt a működtetés kiadásai (69,9 %) jelentik. A 2017. évben felmerült költségvetési kiadás 30,1 %-át (7.589.594.186 Ft-ot) fordítottuk felhalmozási célra (beruházásra, felújításra), 12,5 %-kal többet, mint előző évben, mely annak tudható be, hogy előző évhez viszonyítva több projekt megvalósítása van folyamatban. A működési kiadások 32,7 %-át a személyi juttatások, valamint azok közterhe teszi ki.



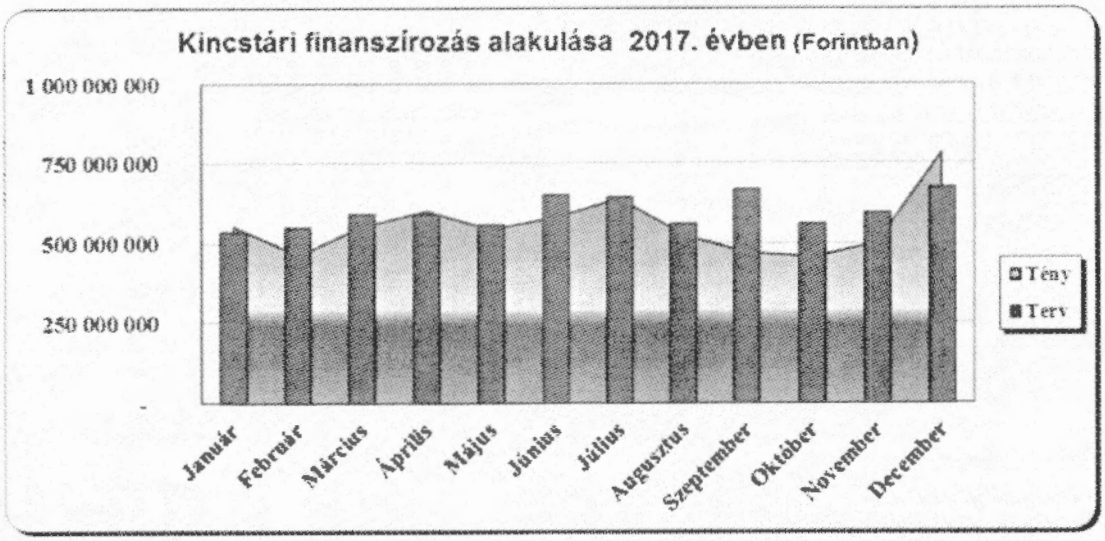
AZ ÖNKORMÁNYZATI INTÉZMÉNYEK GAZDÁLKODÁSA

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

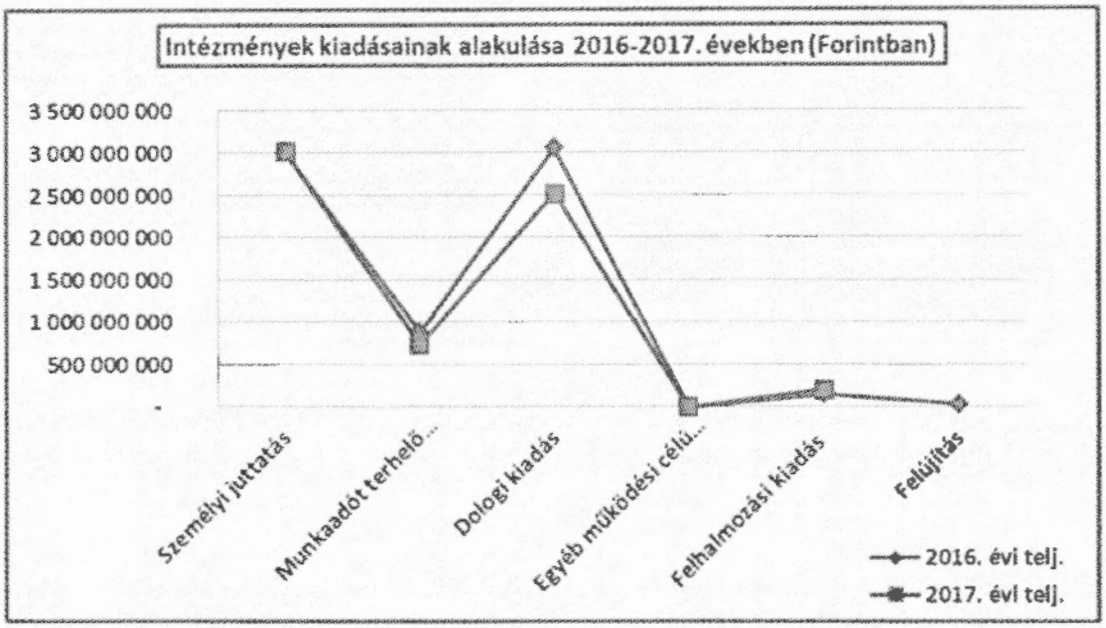
Az intézmények jogcímenkénti bevételei az alábbi trendnek megfelelően alakultak:



Az önkormányzat pénzügyi helyzetének stabilizálása következtében a kiskincstári rendszer zökkenőmentesen működött. Az **intézményfinanszírozás** 93,3 %-ra teljesült, összesen 7.078.865.680 Ft kiutalására került sor az előirányzott 7.583.878.858 Ft-tal szemben, az **alulfinanszírozás összege 505.013.178** Ft.



Az intézményi kiadások kiemelt előirányzata az alábbiak szerint alakult:



A gazdálkodás jellemzőit intézményenként az alábbiakban foglaljuk össze:

Az **Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság** tisztán egészségügyi profillal működő költségvetési szerv. Az intézmény által biztosított ellátások a háziorvosi alapellátás (hajléktalan praxis), a házi felnőtt orvosi, házi gyermekorvosi ügyeleti ellátás, fogorvosi ügyelet, fogászati röntgen, területi védőnői ellátás, iskolavédőnői ellátás, iskola egészségügyi ellátás, foglalkozás-egészségügyi alapellátás, hajléktalanok egészségügyi ellátása, otthoni szakápolás és hospice ellátás, valamint ideiglenesen megüresedő háziorvosi praxisok működtetési joga, amennyiben arra szakhatóságok – NEAK, ÁNTSZ – felszólítják az intézményt, engedélyezik és finanszírozási szerződést kötnek a feladatra.

A feladatok végrehajtását alapvetően a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelővel (NEAK) kötött finanszírozási szerződések teljesítése alapján befolyt társadalombiztosítási bevételek fedezik.

Eredeti előirányzatban 492.000.000 Ft került meghatározásra, melyel szemben a ténylegesen elvégzett egészségügyi szolgáltatások ellenértékeként, valamint az évközi jogszabály módosítások miatt a befolyt összeg 496.809.636 Ft-ra nőtt.

Ezen felül a saját bevétele és az önkormányzat által finanszírozott foglalkozás-egészségügyi ellátás, valamint az intézmény előző évi maradványa képezte még bevételeit, melyekkel együtt az intézmény teljes bevétele 738.689.269 Ft összegben realizálódott.

A kiadások 589.594.875 Ft összegben kerültek teljesítésre. A működési kiadások 62,7%-a személyi juttatásokkal kapcsolatos kiadás, 31,8%-a dologi kiadás, 5,5%-a felújítási, felhalmozási kiadás.
Saját forrásból a fogászati szakellátás magasabb színvonalú ellátása érdekében egy új digitális, CT-s fogászati röntgen berendezés beszerzésére került sor 25.276.810 Ft összegben.

Az intézmény 2017. évi folyó bevételei a felmerült kiadásokra nem nyújtottak teljes mértékben fedezetet, a 35.715.782 Ft különbözet az előző évek maradványából került biztosításra. Mivel a működtetéssel kapcsolatos kiadások évről évre nőnek – kötelezően biztosítandó emelt minimálbér, felújított és korszerűen kialakított épületekre kötelező felügyeleti költségek pl. lift működtetése, tűzjelző rendszer működtetése stb. - a finanszírozás pedig változatlan (2012. évi szint), a jövőben a maradvány további, évi 40-50 millió forinttal való csökkenésére lehet számítani.

Az intézmény 2017. évben pályázatot nem nyújtott be, azonban a fenntartó Önkormányzat pályázata keretében EU-s forrásból a Városi Rendelőintézet belső felújítása valósult meg.

2017. évben a gazdálkodási és a szakmai feladatok maradéktalan elvégzését mintegy 739 milliós költségvetéssel, 93 fős engedélyezett létszámmal, 14 bejegyzett telephelyen működő intézményben az irányító, ügyviteli (intézményvezető; munkaügy; központi orvosi ügyelet szervezése és irányítása; analitikus nyilvántartások vezetése; iktatás; stb.), a város egészségügyi alapellátásának (102 háziorvosi, házi gyermekorvosi, fogorvosi praxisának; 38 területi védőnői és 25 iskola egészségügyi körzetének) szervezési, igazgatási feladatait végezte az intézmény. A feladatok ellátásához szükséges pénzügyi források folyamatosan rendelkezésre álltak, likviditási probléma nem merült fel.

Az Egészségbiztosítási Alapból finanszírozott tevékenységeken túl, az Önkormányzat által finanszírozott foglalkozás-egészségügyi ellátás és az Egészségügyi céltartalék terhére vállalt feladatok ellátása szintén az Igazgatóság feladata, melyhez a háziorvosi, házi gyermekorvosi és fogorvosi praxis tulajdonosokkal történő napi kapcsolattartás tartozik még.

ESZTERLÁNC ÉSZAKI ÓVODA, GYERMEKEK HÁZA DÉLI ÓVODA, TÜNDÉRKERT KELETI ÓVODA, BÚZASZEM NYUGATI ÓVODA

Az óvodai nevelés feladatellátása négy szervezeti egységbe integrálódik:

- Eszterlánc Északi Óvoda
- Gyermekek Háza Déli Óvoda
- Tündérkert Keleti Óvoda
- Búzaszem Nyugati Óvoda

Az intézmények a fenntartó által a 119/2017. (V.25.) számú határozattal módosított alapító okiratban foglaltak szerint látták el alapfeladataikat, mely az óvodai nevelés; a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. 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** gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv. A gazdálkodással kapcsolatos feladatokat az Eszterlánc Északi Óvoda gazdasági szervezete 6 fő dolgozói létszámmal (1 fő gazdaságvezető, 3 fő könyvelő, 1 fő pénztáros-könyvelő és 1 fő személyügyi ügyintéző) látja el.

Az óvodai nevelés feladatellátása a tagintézményekkel és telephellyel együtt 9 területileg elkülönülő épületben történik. Az óvodai nevelést az Eszterlánc Északi Óvoda 1.140 férőhelyen, 1.302 fő éves maximálisan felvehető gyermeklétszámmal, 96 óvodapedagógussal, 61 nevelő-oktató munkát segítő, (46 dajka, 12 pedagógiai asszisztens, 3 óvodatitkár) és 5 udvaros-karbantartó dolgozóval látja el. A feladatellátást az engedélyezett létszám mellett jelentős létszámú közfoglalkoztatott segítette.
Az alapító okiratban foglalt feladataikat a takarékosság szem előtt tartásával, a 2017. éves költségvetésben rendelkezésre bocsátott pénzeszközök felhasználásával valósították meg.

Az intézmény a „2017. évi Nemzetközi kapcsolatainak és EU-s programjainak támogatására" című pályázaton elnyert 100.000 Ft, továbbá a diákmunka támogatására 9.013.444 Ft támogatásban részesült.

Az étkezési térítési díjak 89,8 %-ban, míg az egyéb működési bevételek 97,8 %-ban teljesültek. Az intézményekbe járó gyermekek 80%-a jogosult az ingyenes óvodai étkezésre.
Az egyéb működési bevételek többek között a tehetséggondozás bevételeiből, a bérleti díjbevételekből, a továbbszámlázott szolgáltatások bevételeiből és az ÁFA visszatérítésből származtak.
Az egyéb bevételekből az intézmények a kis értékű, szakmai, tárgyi eszköztárukat bővítették, a helyi programok működéséhez különböző szakmai anyagokat vásároltak.
Az intézményi kiadások a tervezett szinten belül teljesültek. Az összes kiadás 77,6%-át a személyi kiadások és járulékai, 21,8%-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 68,1 %-át tette ki. Másik jelentős része az intézmény közüzemi díjai, mely a dologi kiadások 20,5 %-át alkották.

A dologi kiadások fennmaradó része az intézmények karbantartási feladatait, valamint a működéshez szükséges szakmai, üzemeltetési eszközöket biztosította. Tárgyi eszközök beszerzésére 5.196.619 Ft-ot fordított az intézmény, melyből informatikai eszközök (számítógép konfiguráció, nyomtató) valamint takarítási és karbantartási eszközök (porszívó, fűnyíró stb.) kerültek beszerzésre.

A **Gyermekek Háza Déli Óvoda** gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv, előirányzatai felett rendelkezési jogosultság szempontjából teljes jogkörrel rendelkezik. Az intézmény gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat az Eszterlánc Északi Óvoda gazdasági szervezete látja el.

Az óvodai nevelés a gyermekek neveléséhez szükséges, a teljes óvodai életet magába foglaló foglalkozások keretében folyik, a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek integrálásával. Intézményi szinten az SNI-s gyermekek száma összesen 23 fő (6 fő 2x és 17 fő 3x), ebből integrált fejlesztésben részesülő gyermekek száma 15 fő. A székhely intézményben külön speciális csoport működik 8 fővel, ahol 2 gyógypedagógus látja el a fejlesztést.

Az óvodai nevelés feladatellátása a tagintézményekkel és telephelyekkel együtt 12 területileg elkülönülő épületben történik.
Az óvodai nevelést a Gyermekek Háza Déli Óvoda 1.038 férőhelyen, 1.169 fő éves maximálisan felvehető gyermeklétszámmal, 85 óvodapedagógussal, 1 pszichológussal, 59 nevelő-oktató munkát segítő (44 dajka, 12 pedagógiai asszisztens, 3 óvodatitkár) és 10,5 egyéb (5,5 udvaros-karbantartó, 5 konyhai kisegítő) dolgozóval látja el. A feladatellátást az engedélyezett létszám mellett jelentős létszámú közfoglalkoztatott segítette.

Az intézménynek 2017. évben pályázatok benyújtására nem volt lehetősége, csupán a diákmunka támogatására kapott 4.109.755 Ft-ot.

Az étkezési térítési díjak 83,5 %-ban, míg az egyéb működési bevételek 93,2 %-ban teljesültek. Az egyéb működési bevételek többek között a tehetséggondozás bevételeiből, a bérleti díjbevételekből, a továbbszámlázott szolgáltatások bevételeiből és az ÁFA visszatérítésből származtak.
Az egyéb bevételekből az intézmények a kis értékű, szakmai, tárgyi eszköztárukat bővítették, a helyi programok működéséhez különböző szakmai anyagokat vásároltak.

Az intézményi kiadások a tervezett szinten belül teljesültek. Az összes kiadás 79,1%-át a személyi kiadások és járulékai, 20,3%-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 70,8 %-át tette ki. Másik jelentős része az intézmény közüzemi díjai, mely a dologi kiadások 17,5 %-át alkották. A dologi kiadások fennmaradó része az intézmények karbantartási feladatait, valamint a működéshez szükséges szakmai, üzemeltetési eszközöket biztosította. Tárgyi eszközök beszerzésére 4.696.596 Ft-ot fordított az intézmény.

A **Tündérkert Keleti Óvoda** gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv, előirányzatai felett rendelkezési jogosultság szempontjából teljes jogkörrel rendelkezik. Az intézmény gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat szintén az Eszterlánc Északi Óvoda gazdasági szervezete látja el.

Az óvodai nevelés feladatellátása a tagintézményekkel és telephelyekkel együtt 8 területileg elkülönülő épületben történik.
Az óvodai nevelést a Tündérkert Keleti Óvoda 1.050 férőhelyen, 1.208 fő éves maximálisan felvehető gyermeklétszámmal, 85 óvodapedagógussal, 1 pszichológussal, 57 nevelő-oktató munkát segítő, (42 dajka, 12 pedagógiai asszisztens, 3 óvodatitkár) 3 konyhai kisegítő és 5 udvaros-karbantartó dolgozóval látja el. A feladatellátást az engedélyezett létszám mellett jelentős létszámú közfoglalkoztatott segítette.

Az alapító okiratban foglalt feladatait a takarékosság szem előtt tartásával, a 2017. éves költségvetésben rendelkezésre bocsátott pénzeszközök felhasználásával valósította meg.
Az intézménynek 2017. évben a Százszorszép Tagintézmény a NTP-OTKP-17-0092 „Hangolka" pályázaton 520.000 Ft-ot nyert. A pályázaton nyert összeg egy részét 2017-ben eszközbővítésre és dúsító programok szervezésére használták fel (PL: KAKAO bérlet, Vidám Vikár foglalkozások, Múzeumfalu látogatás). A további felhasználás 2018. évben valósul meg. Ezen kívül a diákmunka támogatására kapott 4.787.750 Ft-ot.

Az étkezési térítési díjak 78,3 %-ban, míg az egyéb működési bevételek 93,9 %-ban teljesültek. Az óvodában étkező gyermekek közel 80%-a ingyenesen veszi igénybe a szolgáltatást. Az egyéb működési bevételek többek között a tehetséggondozás bevételeiből, a bérleti díjbevételekből, a továbbszámlázott szolgáltatások bevételeiből és az ÁFA visszatérítésből származtak. Az egyéb bevételekből az intézmények a kis értékű, szakmai, tárgyi eszköztárukat bővítették, a helyi programok működéséhez különböző szakmai anyagokat vásároltak.

Az intézményi kiadások a tervezett szinten teljesültek. Az összes kiadás 76,8%-át a személyi kiadások és járulékai, 22,5%-át a dologi kiadások, a fennmaradó részt (0,7%) a beruházások jelentették. A dologi kiadáson belül a vásárolt élelmezés volt a legjelentősebb, mely a dologi kiadások 68,8 %-át tette ki. Másik jelentős része az intézmény közüzemi díjai, mely a dologi kiadások 21,3 %-át alkották. A dologi kiadások fennmaradó része az intézmények karbantartási feladatait, valamint a működéshez szükséges szakmai, üzemeltetési eszközöket biztosította. 4 óvoda játszóudvara teljesen megújult: Nefelejcs Tagintézmény, Százszorszép Tagintézmény, Élet úti és Koszorú úti Telephely.
Tárgyi eszközök beszerzésére 5.766.558 Ft-ot fordított az intézmény. A tárgyi eszközök nagy részét informatikai eszközök beszerzése tette ki (Pl.: DIOO, laptop, asztali számítógép vásárlása), másik részét: gyermek öltözőszekrény, babakonyha, HIFI torony, porszívók stb. vásárlására fordította.

A **Búzaszem Nyugati Óvoda** gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv. Az óvoda előirányzatai felett rendelkezési jogosultság szempontjából teljes jogkörrel rendelkezik. Az intézmény gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat az Eszterlánc Északi Óvoda gazdasági szervezete látja el.

Az óvodai nevelés feladatellátása 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 42 nevelő-oktató munkát segítő, (32 dajka, 8 pedagógiai asszisztens, 2 óvodatitkár) és 4 udvaros-karbantartó dolgozóval látja el. A feladatellátást az engedélyezett létszám mellett jelentős létszámú közfoglalkoztatott segítette.

A pedagógiai feladatok, szakmai munka terén elsődleges cél a gyermekek mindenekfelett álló érdekeinek tiszteletben tartásával, óvodáinkban a nyugodt és kiegyensúlyozott légkör biztosítása, a törvényes és színvonalas intézményműködés. Az óvoda Pedagógiai Programjában megfogalmazott – a gyermeki személyiség komplex fejlesztését szolgáló - célok tudatos beépítése a tervezés, megvalósítás, értékelés folyamatába.

Az intézménynek 2017. évben pályázatok benyújtására nem volt lehetősége, csupán a diákmunka támogatására kapott 4.429.068 Ft-ot.

Az étkezési térítési díjak 80,0 %-ban, míg az egyéb működési bevételek 96,0 %-ban teljesültek. Az egyéb működési bevételek többek között a tehetséggondozás bevételeiből, a bérleti díjbevételekből, a továbbszámlázott szolgáltatások bevételeiből és az ÁFA visszatérítésből származtak. Az egyéb bevételekből az intézmények a kis értékű, szakmai, tárgyi eszköztárukat bővítették, a helyi programok működéséhez különböző szakmai anyagokat vásároltak.

Az intézményi kiadások a tervezett szinten belül teljesültek. Az összes kiadás 78,3%-át a személyi kiadások és járulékai, 21,2%-át a dologi kiadások, a fennmaradó részt (0,5%) a beruházások jelentették. A dologi kiadáson belül a vásárolt élelmezés volt a legjelentősebb, mely a dologi kiadások

73,1 %-át tette ki. Másik jelentős része az intézmény közüzemi díjai, mely a dologi kiadások 17,3 %-át alkották. A dologi kiadások fennmaradó része az intézmények karbantartási feladatait, valamint a működéshez szükséges szakmai, üzemeltetési eszközöket biztosította. Tárgyi eszközök beszerzésére 3.206.864 Ft-ot fordított az intézmény, mely összeget elavult informatikai eszközök felújítására, cseréjére, szakmai munka fejlesztésére, tiszta, higiénikus környezet biztosítására fordították. Sporteszköz vásárlás támogatására év végén 655.970 Ft összeget kaptak.

A **NYÍREGYHÁZI CANTEMUS KÓRUS** a 2017-es évben is sikeresen teljesítette szakmai célkitűzéseit. A Cantemus Kóruscsalád több mint 40 éves fennállása óta minden évben arra törekedett, hogy egyre szélesebb körben terjessze a magyar kóruskultúrát. 2017-ben Kodály Zoltán születésének 135. és halálának 50. évfordulóján a Kodályra való megemlékezés az egész évet meghatározta. A 26 koncert, amely Kodály Zoltánra való megemlékezés jegyében zajlott országhatárokat átívelve egészen Dél-Koreáig vezetett. A Kórus éves koncertszáma általában 130-160 között mozog a felkérések függvényében. A beszámolás időszakában a 136 koncertjének nagyjából 1/3-a Magyarország határain belül zajlott. Minden évben különös gondot fordítanak arra, hogy a saját térségünkben, kis városokba, falvakba is eljusson a Kóruscsalád valamelyik együttese.

2017-ben az a nagy megtiszteltetés érte a Nyíregyházi Cantemus Kórust, hogy a Művészetek Palotája (MÜPA) Rezidens Együttesévé választotta. Ez a 2017-2018-as évadra vonatkoztatva 2 önálló hangversenyt jelent az ország első Koncerttermében, a Müpában. A 2017. évben megtartott első ilyen koncert az Angyalhangok címet viselte.

Egyéb koncertfelkéréseknek is eleget tettek országszerte, melynek helyszínei: **Fertőd, Miskolc, Kazincbarcika, Dombrád, Kisvárda, Sárospatak, Cegléd, Szolnok.** Az év fővárosi szereplésekben is bővelkedett. Magyarország vezető zenekarai részéről egyre több felkérés érkezik a Nyíregyházi Cantemus Kórus irányába. Ezek nagyrészt oratorikus koncertek, de már több opera produkcióban is részt vett az énekkar. A Cantemus Vegyeskar Gyöngyösi Levente: Mester és Margarita című ősbemutatójában vett részt a Miskolci Operafesztivál keretein belül, valamint Senju Akira japán zeneszerző Tízezer levél című operájának magyarországi bemutatóját énekelte Szolnokon.

A budapesti fellépések sorában különleges színt adott 2017. évben az a rendkívül nagy jelentőségű esemény, hogy a Cantemus Gyermekkar 2017. július 14-én a **FINA Vizi Világbajnokság Megnyitó Ünnepségén közreműködött.**

A Nyíregyházán működő **Szabolcsi Szimfonikus Zenekarral** is szoros a munkakapcsolat, a már hagyományos városi karácsonyi hangversenyen velencei zeneszerzők műveit adták elő közösen a Cantemus Bérletsorozatban. A **Szabolcsi Koncertfúvós Zenekarral** pedig a Zenekar saját szervezésű Fúvós Opera Gáláján lépett fel a Cantemus Vegyeskar.

A Nyíregyházi Cantemus Kórus rendkívül fontosnak tartja, hogy szociális érzékenységét kifejezze, így nagy lelkesedéssel tesz eleget a Jótékonysági Hangversenyek felkéréseinek. 2017 februárjában a veronai buszbaleset áldozatainak emlékére koncertezett az énekkar.

A Nyíregyházi Cantemus Kórus **Nyíregyháza és Szabolcs-Szatmár-Bereg megye** közönsége számára már több mint egy évtizede **Kórusbérletes koncerteket** szervez a Kodály Zoltán Általános Iskola Kodály termében. A 2016-2017-es évad Zenélő Városok Bérletsorozatának a 2017-es évben a Bécs koncerten a Budapesti Vonósok Közreműködésével Dragony Tímea Estharangok című művét

mutatták be, valamint Mozart Vesperását adták elő. A Velence című koncerten a Miszla Barokk Zenekar a Szabolcsi Szimfonikus Zenekar Vonóskarával kiegészülve velencei barokk szerzők műveit adták elő.

A Cantemus Kórus és a Kodály Iskola zenei nevelő programjában hosszú évekre nyúlik vissza az a hagyomány, hogy a Kodály Iskolába járó gyermekek és szüleik számára közös zenei élményt nyújtva úgynevezett Családi Bérlet koncerteket tart neves művészek közreműködésével. 2016 szeptemberétől a Nyíregyházi Cantemus Kórus intézmény szervezi, és finanszírozza a sorozatot. A családi bérletben országosan, sőt nemzetközileg is elismert művészek lépnek fel előadóként.

A Nyíregyházi Cantemus kórus belföldi koncertjein kívül egyre több koncert felkérésnek tesz eleget Magyarország határain túl is. A fesztivál meghívások, egyéni hangverseny felkérések, kurzusok, karvezetői kurzusok száma minden évben magas.

Az alapító okiratban foglalt feladataikat a 2017. éves költségvetésben rendelkezésre bocsátott pénzeszközök felhasználásával maradéktalanul megvalósították. A feladatellátásra 13,5 fő engedélyezett létszámmal rendelkeztek.

Az intézmény 2017. évben pályázatot nem nyújtott be. A bevételek előirányzata 251.834.701 Ft, míg a teljesítése 251.399.789 Ft volt. A működési bevételek a teljes bevétel 21,8 %-át képezik. Kormányhatározat alapján az Emberi Erőforrás Minisztériumtól 75.000.000 Ft összegű központi támogatásban, TAO támogatásból 6.959.530 Ft bevételben részesültek.

Az intézményi kiadások minden kiemelt jogcímen a tervezett szinten belül teljesültek. A működési kiadások az összes kiadás 96,5 %-át teszik ki, ezen belül a dologi kiadások 41,8 %-ot, a személyi kiadások 58,2 %-ot. A felhalmozási kiadások az összes kiadás 3,5 %-át teszik ki. A dologi kiadáson belül a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások és az egyéb szolgáltatások teszik ki a kiadások legszámottevőbb részét, közel 71,5 %-ot képviselnek. A dologi kiadások fennmaradó része szakmai anyag, üzemeltetési anyag, reklám és propaganda kiadás, valamint ÁFA kiadás.
Felhalmozási kiadások között irodatechnikai eszköz, hangszer és klíma berendezések, valamint fellépő ruha beszerzésére 6.064.372 Ft-ot fordítottak. Az intézmény 2017. évi pénzmaradványa 78.192.972 Ft.

KÖZINTÉZMÉNYEKET MŰKÖDTETŐ KÖZPONT

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 74. §. (1) bekezdése szerint 2013. január 01-től az állam gondoskodik – az óvoda kivételével – a köznevelési alapfeladatok ellátásáról. 2017. január 01-től már a működtetési feladatok is Tankerületi Központokhoz kerültek. Önkormányzati feladat maradt az iskolai gyermekétkeztetés biztosítása.
2017. január 01-től az Alapfokú Köznevelési Intézményeket Működtető Központ megszűnését követően átvette a KÖZIM az általános iskolai tanulók étkeztetési feladatait, így a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatához tartozó általános- és középiskolákban, valamint kollégiumokban teljes egészében a KÖZIM biztosítja a gyermekek részére az étkezést.
Az alapító okiratban foglalt feladatokat a takarékosság szem előtt tartásával, a 2017. éves költségvetésben rendelkezésre bocsátott pénzeszközök felhasználásával maradéktalanul megvalósította. A feladatellátásra 51 fő engedélyezett létszámmal rendelkeztek. A betöltött álláshelyek száma 46 fő. Munkájukat 8 fő közfoglalkoztatott segítette.

A KÖZIM feladatai közé tartozik még a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek, a Váci Mihály Kulturális Központ, a Nyíregyházi Cantemus Kórus, a Jósa András Múzeum, a Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár és az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság gazdálkodással kapcsolatos feladatainak ellátása valamint a nyíregyházi gyerekek nyári napközis táborának megszervezése.

Az intézménynek 2017. évben nem volt lehetősége pályázatok benyújtására, csupán a közhasznú diákmunka támogatására kapott 1.444.391 Ft-ot.

A teljesített működési bevételek összege 568.548.271 Ft volt. Az étkezési térítési díjak az összes működési bevétel 70,2 % -át képezik. Helyiségek bérbeadásából származó bevételük 17.774.637 Ft volt. Az egyéb működési bevételek többek között Áfa visszatérítésből, közvetített szolgáltatásból, kamat bevételből, biztosító által fizetett kártérítésből és nyári napközis táborral kapcsolatos bevételekből származnak.

Az intézményi kiadások minden kiemelt jogcímen a tervezett szinten belül teljesültek. A működési kiadások az összes kiadás 99,8 %-át teszik ki, ezen belül a dologi kiadások 85,1 %-ot, a személyi kiadások 14,9 %-ot, a felújítási, felhalmozási kiadások az összes kiadás 0,2 %-át teszik ki. A dologi kiadáson belül a vásárolt élelmezés kiadásai a legjelentősebbek, közel 71,7 %-ot képviselnek. A dologi kiadások második legjelentősebb része az intézmények közüzemi díjai, melyre 89,4 millió forintot fizetett ki az intézmény. A dologi kiadások fennmaradó része bérleti díj, karbantartási és kisjavítási, illetve szakmai tevékenységet segítő egyéb szolgáltatások kiadásait tartalmazza. Felhalmozási kiadások között informatikai, iroda- és oktatástechnikai eszköz beszerzésére 2.681.456 Ft-ot fordítottak.

Feladatukat az Önkormányzattól ingyenesen rendelkezésükre bocsátott ingatlanban látták el.
Az intézmény 2017. évi maradványa 6.310.961 Ft, mely általános forgalmi adó visszatérítés és helyiség bérleti díj (iskolai konyhák, ebédlők, Kodály terem) többletbevételéből keletkezett.

MÓRICZ ZSIGMOND MEGYEI ÉS VÁROSI KÖNYVTÁR

A városi könyvtári ellátást a Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár központi könyvtára, 2 fiókkönyvtára és 4 kettősfunkciójú fiókkönyvtára látta el.

A megyei könyvtár a megye egész területére vonatkozóan állami feladatként

- ellátta a megyei kötelespéldányokkal, a digitalizálással, a gyűjteményét feltáró elektronikus katalógus építésével kapcsolatos feladatokat;
- szervezte a területén működő könyvtárak együttműködését, végezte és szervezte a megye nemzetiséghez tartozó lakosainak könyvtári ellátását, a települési könyvtárak tevékenységét segítő szolgáltatásokat nyújtott;
- szervezte a megyében működő könyvtárak statisztikai adatszolgáltatását, végezte az iskolán kívüli könyvtári továbbképzést és szakképzést, működtette a Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszert – 177 ötezer fő alatti települést látott el a KSZR keretében;
- „Guruló könyvtár" – könyvtárbusszal látta el a fehérgyarmati térséget és a városkörnyéki bokortanyákat.

Az alapfeladatai keretében:

- gyűjteményüket folyamatosan fejlesztik, a helyi igények figyelembevételével szereztek be dokumentumokat - gyűjteményfejlesztésre a városi és a megyei ellátásra 89.341.465 Ft-ot fordítottak;
- 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 - 2017-ben összesen 1580 könyvtárközi kérést kezeltek, ODR támogatást 2.500.000 Ft-ot kaptak;
- segítették az oktatásban, képzésben részt vevők információellátását, – olvasási-, digitális és egyéb kompetenciát fejlesztő programok szervezése: olvasási kompetenciafejlesztő program: 6 db, digitális kompetenciafejlesztő program: 8 db, akkreditált segéd könyvtáros képzés 25 fő részvételével, összesen: 295 képzést tartottak 6.542 fővel;
- kulturális, közösségi, közművelődési rendezvényeket és egyéb programokat szerveztek, részt vettek a városi nagyrendezvényeken (a városban 835 programot, a megyében 1052 programot, melyek vetélkedők, versenyek, kiállítások, könyvtárbemutatók, könyvtárhasználati órák, tematikus gyerekfoglalkozások, előadások, könyvbemutatók, író-olvasó találkozók, felhasználóképzések, stb.);
- helyismereti információkat és dokumentumokat gyűjtöttek és hozzáférhetővé tették hagyományos és elektronikus formában - 2017-ben 5.687 rekordot rögzítettek az elektronikus katalógusba, összes rekord: 190.714, Magyarországi Közös Katalógusba (MOKKA) betöltött tételek száma 109.504.

2017-ben 9 pályázatot nyertek a Nemzeti Kulturális Alapnál összesen 7.867.650 Ft értékben, melyből digitalizáltatták a gyűjtőkörükbe tartozó helyismereti dokumentumokat, olvasásnépszerűsítő programokat valamint az Országos Könyvtári Napok programsorozatukat szervezték októberben.

Az intézmény 2017. évi engedélyezett létszáma 59 fő volt, mellyel a folyamatosan növekvő megyei feladatellátást is megoldották.

2017. március 1-jével folytatódott a Kulturális Közfoglalkoztatási program. Az Országos Széchenyi Könyvtár (OSZK) továbbra is a könyvtári ágazat közfoglalkoztatója, a megyei hatókörű városi könyvtárak koordináló szerepet töltenek be együttműködési megállapodás alapján az OSZK-val. Megyénkben 2016. év végén 55 kulturális közfoglalkoztatotti státusz volt, mely 2017. március 01-től 79-re emelkedett, ebből 7 kulturális közfoglalkoztatott a Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtárban volt.
Az intézmény munkáját ezen felül 1 önkéntes és 13 közfoglalkoztatott segítette.

A személyi jellegű kiadások növekedésének oka a garantált bérminimum és a minimálbér emelkedése, melynek fedezetéhez a fenntartó önkormányzat is hozzájárult, hiszen az állami támogatás nem tudta ezt lefedezni. A könyvtár bevétele szinte nem változott az előző évhez képest, a bevételek egy részét a különböző pályázatok, a beiratkozási díjak, a terembérleti díjak, kötészeti szolgáltatások adják.

A **VÁCI MIHÁLY KULTURÁLIS KÖZPONT** 2017-ben a vonatkozó jogszabályi előírások betartásával végezte munkáját. Számos innovatív megoldással, törekvésekkel igyekezte bővíteni programkínálatát.

2017-ben 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 lehetőségének biztosítása

Az intézmény a beszámolási időszakban 49 fő státusszal látta el Nyíregyháza város közművelődési feladatait. A sikeres működés érdekében együttműködtek a helyi önkormányzattal, más szakmai szervezetekkel, társintézményekkel, helyi, megyei, regionális és országos hatáskörű – alkalmanként a határon túli – társadalmi és civil egyesületekkel, különböző gazdasági egységekkel, kulturális és oktatási intézményekkel és civil szervezetekkel.

A programok kínálatát úgy próbálták összeállítani, hogy mind a városlakók, mind a városunkba érkezők is találjanak kedvükre való elfoglaltságot a szabadidejük hasznos eltöltésére. Nyitott és befogadó intézmény szerep erősítésével céljuk volt a helyi közösségek befogadása, tevékenységük segítése. Közös programok megvalósítását továbbra is alapvető fontosságú feladatnak tekinti az intézmény.

Pályázatok:

• NKA - a Krúdy Gyula Art Mozi programok promóciójának megvalósítása	1.500.000 Ft
• EMMI - a Krúdy Gyula Art Mozi szakmai tervének támogatása	1.000.000 Ft
• NKA - a Fametsző Művésztelep megvalósítása	400.000 Ft
• NKA - a Krúdy Gyula Art mozi infrastrukturális fejlesztése	800.000 Ft
• EMMI 39287/2017	1.000.000 Ft
• Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal – diákmunka	1.065.180 Ft

Az intézmény az ókori görög AGÓRA piactérhez hasonlóan szeretne a tudásterjesztés központjává válni az Észak-Alföldi régióban. Konferenciák szervezésével a helyi szakembereknek szeretnének lehetőséget biztosítani szakmai találkozóikkal. A szakmai munka segítésére a Nemzeti Kulturális Alap támogatásaira 2016-tól 2017-ig adták be pályázataikat, melyek nagy része pozitív bírálatot kapott, megvalósítására a 2017-2018-as években kerül sor. Ezen pályázatok több programból álló rendezvények, melyekkel több célcsoportot és életkorosztályt tudtak bevonni a művelődési színterükre.

Az Önkormányzattól a **Szépkorúak Akadémiája** elnevezésű rendezvénysorozatra **500.000 Ft,** az **Őszi tárlat** szervezésére **100.000 Ft, Krúdy Nap** című programokra **207.365 Ft,** az **Európa Cinemastól** európai filmek vetítésére **1.347.895 Ft** támogatásban részesültek.

Nyíregyháza MJV Önkormányzata által támogatott beruházások (nyílászáró csere, akadálymentesítés, tetőszigetelés) lehetővé tették a Váci Mihály Kulturális Központ tagintézményeinek (Alvégesi Művelődési Ház, Borbányai Művelődési Ház, Jósavárosi Művelődési Ház, Városmajori Művelődési Ház) korszerűsítéseit. Az intézmény eszközellátás javítására 7.100.000 Ft összeget fordított, egy Ford Transit típusú gépjármű megvásárlásával.

Az intézmény aktív szereplője volt Nyíregyháza kulturális életének. Színes programkínálatuk elérte a lakosság valamennyi rétegét. Erről tanúskodnak a létszám adatok is. A központi intézményt 253.954 fő látogatta, az Agóra egységeit 146.266 fő, míg a teljes intézményhálózatot 400.220-an használták közművelődési és egyéb célok megvalósítására. Sikerült a hagyományos rendezvényeken túl újszerű kezdeményezéseket is elindítani, melyek kedvező fogadtatásra találtak a közönség köreiben. Aktívan kivették a részüket a városi szintű események sikeres lebonyolításában is, ezzel mintegy segítve a fenntartót és a partnerszervezeteket.

Az intézmény 2017. évi teljesített bevétele 322.344.777 Ft, a működési bevételek az összes bevétel 25,5 %-át teszik ki, mely rendezvények, kulturális programok bevételéből, illetve helyiségek bérbeadásából (34.304.670 Ft) származik. Egyéb működési célú támogatások bevételei között 2.000.000 Ft az Emberi Erőforrás Minisztériumtól, 2.700.000 Ft a Nemzeti Kulturális Alaptól származó támogatás, valamint a nyári diákmunka támogatására 1.065.180 Ft támogatás szerepel.

Az intézményi kiadások minden kiemelt jogcímen a tervezett szinten belül teljesültek. A működési kiadások az összes kiadás 96,4 %-át teszik ki, ezen belül a dologi kiadások 49,5 %-ot, a személyi jellegű kiadások 50,5 %-ot képviselnek. A felújítási és felhalmozási kiadások az összes kiadás 3,6 %-ában teljesültek. A dologi kiadásokon belül a közüzemi díjak kiadásai a legjelentősebbek, 27 %-ot képviselnek. A dologi kiadások fennmaradó része bérleti díj, karbantartási és kisjavítási illetve szakmai tevékenységet segítő egyéb szolgáltatások kiadásait tartalmazza. Felhalmozási kiadásokra 11.420.917 Ft-ot fordítottak. Az intézmény 2017. évi maradványa 5.539.616 Ft.

JÓSA ANDRÁS MÚZEUM

Az intézmény vezetése 2017-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.

Az intézmény 61 fő engedélyezett létszámmal látta el feladatát. Az állami normatíva és az önkormányzati támogatás a bérekre és azok járulékaira elegendőek, a működési költségeket az intézmény termeli ki, jórészt pályázatokból, régészeti feltárásokból, belépőjegyekből, kiadvány árusításból és területbérletekből. Szakmai fejlesztésekre kizárólag pályázat útján adódik lehetőségük.

Szakmai munka:

- 2017-ben a múzeum műtárgyállománya 8.083 darab tárggyal, dokumentummal, a könyvtár 500 darabbal gyarapodott.
- Jelentős régészeti ásatások (próbafeltárás, teljes felületű megelőző feltárás) folytak az alábbi helyszíneken: Nyíregyháza-nyugati elkerülő (III-IV. ütem), Tiszabecs-Pethő-tag 1-2., Kisvárda-Vár, Kisvárda ÉK-i elkerülő, Kisvárda-D-i elkerülő, Szabolcsbáka Villamosenergia Elosztó

Állomás, Kemecse-Homokdomb, Tiszadob-Baromfi telep, Tarpa-Harasztos alj, Szamosszeg-Szennyvíztelep, Tiszavasvári-Wienerberger téglagyár, Nyírbátor-Báthory István Gimnázium, Mátészalka-Református templom, Máriapócs-Római katolikus templom, Tiszadob-Andrássy-Kastély.

- Három helyszínen tervásatást folytattak: Geszteréd-Templomdomb, Aranyosapáti és Tiszadob-Sziget lelőhelyeken.
- Leletmentést folytattak Nyírpazony – Őrnagy kert és Újfehértó Ipari területen.
- A restaurátor műhelyben 2017-ben 9.915 tárgyat restauráltak.
- Szakmai pályázataik sikeresek voltak:

- Múzeumok Őszi Fesztiválja	160.000 Ft
- Benczúr Gyula és Barzó Endre festményeinek restaurálása – NKA	400.000 Ft
- A leltári szám alatt és mögött c. kötet kiadása – NKA	800.000 Ft
- A Jósa András Múzeum Évkönyve LIX. (2017.) kiadására - NKA	500.000 Ft
- Múzeumok éjszakája (2017.) - NKA	150.000 Ft
- EFOP-4.1.9-16 a múzeumi és levéltári intézmények tanulást segítő infrastrukturális fejlesztései	54.000.000 Ft
- EFOP-3.3.2-16 „Gondoltad volna? - Múzeumpedagógiai foglalkozások kicsit másképp"	30.000.000 Ft

Közművelődési tevékenység

- A Jósa András Múzeumot és tagintézményeit 2017-ben 89.054 látogató (közöttük 26.353 diák) kereste fel. Magyarország Kormánya és Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata között létrejött szerződés értelmében a Kormány központi forrásból megvalósította a Kállay-kúria épületének felújítását, az egykori miniszterelnök hagyatékának méltó elhelyezése és bemutatása érdekében. Ebből kifolyólag 2017-ben a Kállay Gyűjtemény a gyűjtemény egy részének költöztetése és az egész gyűjtemény elcsomagolása miatt a látogatók számára zárva tartott, programokat nem tudtak szervezni.
- 2017-ben 35 időszaki kiállítást nyitottak, ezeken kívül pedig még 3 időszaki kiállítással szerepeltek külföldön.
- A rendezvények között szerepeltek a látogatók által már jól ismert programok, így március 15-én a Kokárdás nap, a Múzeumok Éjszakája június 24-én és a szintén nemzeti ünnephez kapcsolódó „Kossuth címert akarunk!" családi nap október 23-án, mely rendezvények kiemelt látogatószámot produkáltak.
- Új kezdeményezés volt a Cselekvő közösségek projekt által életre hívott országos rendezvénysorozat, a Közösségek hete, melyre a Jósa András Múzeum Csalafinta Családi Napot szervezett május 13-án. Emellett a Turizmus Világnapját szeptember 27-én, a Krúdy Napot október 19-én és a Múzeumok Őszi Fesztiválja keretén belül az Éjszakai bekukkantót október 30-án szervezték meg.
- Szintén új kezdeményezés volt a Fejedelmek mesés kincsei időszaki kiállításhoz kapcsolódóan október 14-én a Fejedelmi Családi nap. A Múzeumi Világnap (május 18.), a Régészet Napja (május 26.) és a Magyar Népmese Napja (szeptember 29.) programjai a múzeumpedagógiai foglalkozások miatt a köznevelésben is hasznosultak.

- A múzeumpedagógusok Nyíregyháza város rendezvényein és a város turisztikai helyszínein is részt vettek kitelepülés formájában foglalkozásokkal, ezzel népszerűsítve az intézményt: a „Helló Nyíregyháza" rendezvényen április 21-én, Nyíregyháza Város napján május 19-én, május 28-án a Sóstói Gyógyfürdő gyermeknapján vettek részt, szeptember 22-én az Autómentes napon tartottak foglalkozást. 2017-ben is aktívan részt vettek a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Varázslatos Karácsony keretében megrendezett Múzeumok Karácsonyán, ahol kézműves foglalkozásokkal várták három héten keresztül a nyíregyháziakat.
- A Sóstói Múzeumfalu állandó programjainak egyik része a naptári évhez kötődő népszokásokat eleveníti fel, mely 2017-ben rendhagyó módon, február 19-én a panyolai hagyományőrzőkkel együtt a szatmári farsang feleleventésével kezdődött. Ezt követően a húsvéti ünnep és az azt megelőző készülődés bemutatása, a május 1-jei májusfa állítás feleleventése, a pünkösd, a hozzá kapcsolódó legényvirtuskodással, pünkösdi királyné-járással, a Szent Iván éj és Szent Márton nap szokásainak feleleventése, augusztus 20-a megünneplése zajlott az intézményben. A programok másik része az előző évben életre hívott rendezvények folytatása volt. Így március 4-én Magbörzét tartottak, illetve A régi Magyarország ízei szeptember 10-én nagy közönséget vonzottak a Múzeumfaluba. 2017-ben is csatlakoztak a Múzeumok Őszi Fesztiváljához, melynek keretében a szakmai programok mellett a Népmese Napja került megszervezésre.
- Kiemelkedően fontosak voltak a Sóstói Múzeumfaluban megrendezésre került nyári táborok.

Tudományos munka

1958 óta folyamatosan megjelenik a Jósa András Múzeum Évkönyve, 2016-ban az LVII. kötet, mely teret ad a dolgozók publikációinak. A 2017. évi évkönyv két kötetes, az első kötet Juan Cabello munkássága előtt tiszteleg. Megjelent a Jósa András Múzeum Képzőművészeti Katalógusai 67. száma, valamint a Jósa András Múzeum Kiadványai sorozatban a 72. kötet. 2017. évben 3 konferenciát és 14 módszertani műhelygyakorlatot rendeztek. A múzeum 13 tudományos dolgozója (5 PhD, 1 kisdoktori fokozattal bíró) 55 tudományos konferencia előadást tartott, tollukból 2017-ben 24 tudományos tanulmány, 4 tudományos kötet és 85 közművelődési cikk jelent meg. A tudományos és közművelődési kollégáik 2017-ben 99 előadást tartottak Magyarországon és 4-et külföldön.

Régészeti bevételből 2017. év első felében gépjárműbeszerzésre (nettó 13.721.080 Ft értékben), év végén pedig az intézményi eszközellátás javítását szolgáló informatikai beszerzésre (2.098.929 Ft értékben) került sor.

Összességében elmondható, hogy 2017-ben új intézményi struktúrát, megújult programokat, múzeumpedagógiai rendszert és kínálatot dolgoztak ki. Céljuk a fizető látogatók számának emelése, mely, ha lassú ütemben is, de megkezdődött. Számos pályázaton sikeresen szerepeltek, melyek lehetőséget teremtettek a szakmai fejlesztésekre. Alapfeladatuk a több évszázados emlékek megőrzése, karbantartása, a műtárgyak gyűjtése, feldolgozása, raktározása.

POLGÁRMESTERI HIVATAL

A Polgármesteri Hivatal létszáma a beszámolási időszakban évközben 4 fővel, összesen 265 főre emelkedett a megnövekedett feladatellátás miatt.

Tovább folytatódtak az előző években elkezdett karbantartási feladatok a Polgármesteri Hivatal épületeinek, belső helyiségeinek állagmegóvása érdekében. A Polgármesteri Hivatal „A" épületében lévő irodák felújításának keretében 6 db irodahelyiség padlózata és fűtési rendszere korszerűsítése,

festése valósult meg. A beléptető és a kamera rendszer karbantartásának és fejlesztésének végrehajtására az előző évek tapasztalata alapján került sor.

A Hivatal épületeinek, belső helyiségeinek állagmegóvása, állapotmegőrzése biztosított. A meglévő eszközök javíttatása, karbantartása folyamatos, így azok hasznos élettartamának növekedése várható.

Az előző évek gyakorlatának megfelelően 2017. évben továbbra is prioritás volt a feladatellátás során a dologi kiadások csökkentése, optimalizálása, mely érvényesült a Polgármesteri Hivatal működésével összefüggő, közbeszerzéseknél és a közbeszerzési értékhatár alatti beszerzéseknél.

AZ ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK KIADÁSAI (4. melléklet)

Városüzemeltetési, vagyoni feladatok

A Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. által ellátott feladatok 90,5 %-os pénzügyi teljesítést mutatnak, ezen belül a működési kiadások 97,5 %-ra, a felhalmozási kiadások 69,8 %-ra teljesültek.

Az Önkormányzat a 100 %-os tulajdonában lévő Társaságon keresztül – Közszolgáltatási Szerződés alapján - látja el közszolgáltatási feladatait, többek között zöldfelület fenntartás, közvilágítás, közutak- hidak fenntartása, csapadék- és belvízelvezetés, állategészségügyi feladatok, stb.

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 Gyermeküdülő, Hősök tere 9. sz. alatti irodaház, Bencs Villa, tanműhelyek, sportlétesítmények, lakóingatlanok).

A **vagyoni kiadásokra** tervezett előirányzat 85,6 %-on teljesült. A működési kiadások teljesítése 90,3 %, a felhalmozási kiadások teljesítése 70,3 %-os.

Területelőkészítés

A Bethlen G. u. - Mező u. - Vasgyár utcai csomópont átépítéséhez kapcsolódóan tárgyi időszakban az 5613 hrsz-ú ingatlan megszerzése érdekében további 7.368.379 Ft került kifizetésre.

A város több területén (Törzs u., Ösvény u., Naspolya u., Thököly u., Sóstóhegyi út) út-kerékpárút építési munkálatok megkezdése előtt a beruházáshoz szükséges területekre kötöttünk adásvételi szerződéseket, melynek összértéke 43.305.586 Ft.

A Szabályozási Terv szerint szabályozási szélességbe eső 5 db ingatlan került megvásárlásra, összesen 79.294.121 Ft értékben. A Szabályozási Terv szerinti területkialakítás miatti cserék (3 db) során 10.332.709 Ft, a LEGO beruházáshoz kapcsolódó csereszerződések alapján 12.559.315 Ft került kifizetésre.

A Tiszavasvári úti volt laktanyák belterületbe vonásához kapcsolódó földvédelmi járulék összege 3.808.640 Ft.

2017. évben egy társasházi ingatlan került megvásárlásra rendelő kialakítása céljából 2.100.000 Ft értékben.

ÖNKORMÁNYZATI TÖBBSÉGI TULAJDONÚ TÁRSASÁGOK

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

NYÍRVV Nonprofit Kft.

A Társaság 2017. évben a városvezetés céljaival összhangban nagy hangsúlyt fektetett arra, hogy a rábízott feladatokat maximálisan teljesítse, városüzemeltetési tevékenységeit teljeskörűen ellássa, képes legyen rugalmasan reagálni a kihívásokra, biztosítsa hatékony és eredményes gazdálkodását.

A napi közszolgáltatási, üzemeltetési feladatok ellátásán túl utak, járdák, közvilágítás, szökőkút és öntözőhálózat kerültek fejlesztésre, játszóterek újultak meg, kondiparkok épültek, tanpálya került kialakításra összesen 585.208 eFt értékben.

Ezen felül saját forrásból 170.888 eFt értékben valósított meg beruházásokat. Elkészült a Vásártér főbejárati kapuja, a Búza téren új parkolók kerültek kialakításra, valamint beszerzésre kerültek parkolójegy kiadó automaták, illetve traktort, sószóró berendezést, pótkocsit vásároltak, hogy csak a legjelentősebbeket említsük.

A NYÍRVV Nonprofit Kft. vállalkozási tevékenységből származó árbevétele 29.388 eFt-tal maradt el a tervezett összegtől, mely elsősorban a Vásártéren 2017. évben elkezdett fejlesztések miatti forgalomkiesésből adódott. Az Önkormányzati kompenzáció 2017. évi összege 2.325.673 eFt összegben realizálódott, mely a tervezettől 98.409 eFt-tal kevesebb. A csökkenés oka a fejlesztésekhez kapcsolódik, mivel a beruházásokra, felújításokra előirányzott összegek egy része 2018. évre húzódott át a tényleges befejezések miatt.
Az aktivált saját teljesítmények értéke a közfoglalkoztatási program keretében foglalkoztatottak által előállított papír brikett, madárodúk és komposztládák készletre vételéből adódott.

Egyéb bevételei 5%-kal magasabban realizálódtak a tervezetthez képest, mely elsősorban a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó bevételek növekedésének tudható be.

Az anyagjellegű ráfordítások összege a tervhez képest 97,9%-os teljesítést mutat. A lemaradás itt is a fejlesztések áthúzódásából adódik. A személyi jellegű ráfordításai tervszinten alakultak, az értékcsökkenési leírás összege a tárgyi eszköz értékesítések és selejtezések miatt tervet kissé meghaladóan realizálódott.

Az egyéb ráfordítások tervezettet meghaladó növekedését elsősorban a lejárt követelésekre elszámolt 16.345 eFt összegű értékvesztés okozza.

A társaság bevételei összességében 28.391 eFt-tal, költségei pedig 9.133 eFt-tal maradtak el a tervtől, így 2017. évi adózás előtti eredménye 9.047 eFt, mely a 23.131 eFt összegű tervhez képest 39,1 %-os teljesítést mutat.

Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.

A társaság sikerrel zárta az üzleti évet, amiben a jó szezon időjárásnak, és a szezonon kívüli bevételek növekedésének volt jelentős szerepe. A fürdőlátogatók számát tekintve rekordévet tudhatnak maguk mögött, látogatószámuk elérte az 529.000 főt, ami 28.000 fővel több mint a 2016. évi adat.

Nettó árbevételük 1.342.727 eFt-ra nőtt a beszámolási időszakban, ám technikai okokból nem sikerült a bevételi tervet teljesíteniük. Az elmaradás oka az volt, hogy az árbevételként jelentkező

önkormányzattal kötött medencebérleti megállapodás év közben megszűnt. A 2017. április 1. napjától üzemeltetési hozzájárulásként megjelenő összeg az egyéb bevételek soron szerepel. Ez 95.316 eFt árbevétel kisesést jelentett. Ennek korrigálásával a tervet 14.073 eFt-tal túlteljesítették. Az árbevételen belül a fürdő- és gyógyszolgáltatási bevételek kis mértékben csökkentek, viszont a szálláshely értékesítési, vendéglátási árbevételek, valamint az egyéb szolgáltatások között megjelenő ingatlan bérbeadási, műszaki- és reklámszolgáltatási bevételek jelentősen meghaladták a tervezettet.

Az egyéb bevételek tervet meghaladó növekedése a már említett üzemeltetési hozzájáruláshoz, illetve a beléptető rendszer cseréje miatti selejtezések által kiváltott rendkívüli projekttámogatások bevételkénti elszámolásához kötődik.

Az aktivált saját teljesítmények értéke a 2017. évi saját rezsis beruházásokat - az Élményfürdő beléptető rendszerének rekonstrukcióját, téli növénytároló építését és a Grill Terasz konyhai kiszolgáló részének korszerűsítését – takarja.

Az anyagjellegű ráfordítások 7%-os növekedését a terven felüli aktivált saját teljesítmények anyagköltsége, a növekvő forgalom miatti ELÁBÉ növekmény, valamint a nagyrendezvények megnőtt száma miatti közvetített szolgáltatások értékének magasabb összege okozza. A személyi jellegű ráfordítások összege ugyan az üres álláshelyek bérmegtakarítása, valamint a tervezettnél kisebb jutalom kifizetés miatt 17.900 eFt-tal kevesebb a tervezettnél, de a minimálbéremelés, a létszám növekedés és a béremelések miatt az előző évhez képest így is jelentős, 101.641 eFt növekedést mutat.

Egyéb ráfordítás címén 41.076 eFt-tal magasabb összeg került elszámolásra elsősorban az Élményfürdő beléptető rendszeréhez kötődő selejtezés, nettó érték kivezetés és készlet értékvesztés miatt. A pénzügyi műveletek eredménye magasabb a tervezettnél, ami az alacsonyabb átlagos hitelállományból, illetve kamatszintből adódik. Mindezek alapján a társaság 3.036 eFt adózás előtti eredménnyel zárta a 2017. évet.

Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.

A Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft. 2017. évben is Magyarország legjobb és leglátogatottabb vidéki állatkertje volt. Látogatóinak száma meghaladta a 480.000 főt, jelentősen hozzájárulva a térség és a város turisztikai vonzerejének növeléséhez. A több mint 5.000 állatot bemutató állatpark 2017. évben elnyerte az Év Turisztikai Attrakciója címet is. Komoly nemzetközi szakmai sikereinek bizonyítéka, hogy az Európai Állatkertek Szövetségének és az Európai Akváriumok Szövetségének vezető testületei mellett már az Európai Állatkertek medvékkel foglalkozó bizottságába is delegál szakmai képviselőt. Az állatpark emellett a kihalófélben lévő állatok fajmegőrzésére is egyre nagyobb hangsúlyt fektet - jelenleg 70 kipusztulás szélén álló fajt szaporítanak -, széleskörű szemléletformáló, oktató tevékenységével, erdei iskolájával, nyári táboraival mutatja be az állat- és növényvilág sokszínűségét a látogatók számára.

A Társaság jelenleg két szálláshelyet üzemeltet, a Dzsungel Hotelt és az Ózon Panziót, továbbá megkapta a most épülő Pangea Ökocentrum és Szálloda üzemeltetési jogát.

A komoly szakmai sikerek mellett a gazdálkodás szempontjából is rendkívül eredményes évet zárt a társaság, hiszen a tervet 15.363 eFt-tal meghaladó összegben teljesült árbevétele. Jegyértékesítésből származó árbevétele, bérleti díjakból, Zoo Suliból, szállodai szolgáltatásból és egyéb árbevételből származó bevételei egyaránt meghaladták a tervezett összeget. Egyéb bevételei között 40.000 eFt

összegű önkormányzati támogatás, korábbi években fejlesztési célra kapott támogatások értékcsökkenés arányos összege, Munkaügyi Központtól kapott támogatások, illetve az SZJA 1%-ából a társaság részére felajánlott összegek szerepelnek összesen 71.075 eFt értékben.

Anyagjellegű ráfordításai a takarékos költséggazdálkodásnak köszönhetően tervszinten alakultak. Személyi jellegű ráfordításai megtakarítást mutatnak, ami elsősorban a bérjárulékoknál jelentkezik. Ennek az volt az oka, hogy sok esetben olyan munkavállalókat foglalkoztattak, akiknél járulékkedvezményt vehettek igénybe. Az egyéb ráfordítások - a tárgyi eszközértékesítések, selejtezések, valamint az adóbefizetések miatt - jelentősen meghaladták a tervezettet.

Az üzleti tervben szereplő 10.601 eFt-os eredményt magasan túlteljesítve 37.314 eFt adózás előtti eredményt értek el.

Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.

A társaság 2017. évben is elsődleges feladatának tekintette az Önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződésben vállalt feladatainak magas színvonalú – sportsikerekkel övezett – ellátását, az ehhez biztosított, illetve rendelkezésre álló források hatékony kihasználása mellett, a város sportkoncepciójával és sportfejlesztési célkitűzéseivel összhangban.

A Sportcentrum Nonprofit Kft. 2017-es üzleti éve mind szakmailag, mind gazdaságilag eredményesnek mondható. Az év folyamán több jelentős változás történt a társaság működését tekintve – labdarúgó utánpótlás kiválása, a felnőtt női röplabda csapat versenyeztetési feladatainak átadása a Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft. részére, a MOL által nyújtott kiegészítő sportfejlesztési támogatás – melyek kihatással voltak a bevételek és a ráfordítások alakulására is. A fentiek okán év közben a 2017. évi üzleti tervük is módosításra került. A módosított üzleti tervükben szereplő kimagasló várható eredmény miatt az Önkormányzat 73.485 eFt-tal csökkentette a 2017. évre megítélt működési célú önkormányzati támogatás összegét.

A 2017-es üzleti évben a társaság összes bevétele 766.447 eFt volt. Az értékesítés nettó árbevétele jelentős, 15,64%-os növekedést mutat, mely elsősorban a bérbeadásból származó árbevétel növekedésnek köszönhető.

Az egyéb bevételek közel 15%-os csökkenését a már említett önkormányzati támogatás csökkenése okozza. A társaság látvány-csapatsport támogatás címén 167.298 eFt-ot, önkormányzati támogatásként 157.606 eFt-ot, szakszövetségektől kapott támogatásként 54.186 eFt-ot, fejlesztési céllal elhatárolt támogatások tárgyévi visszaírásából 37.149 eFt-ot, szülői adományként 24.910 eFt-ot számolt el az egyéb bevételek között. Kiegészítő sportfejlesztési támogatásként 251.498 eFt folyt be tárgyévben, melyből 61.061 eFt került elszámolásra 2017. évben az egyéb bevételek között.

Anyagjellegű ráfordításaik tervszinten, személyi jellegű ráfordításaik a tervet 5,1%-kal meghaladóan teljesültek. Az egyéb ráfordítások 25,2%-kal haladták meg a tervezett értéket, melynek oka a megnövekedett árbevétel miatti magasabb iparűzési adó, a selejtezett tárgyi eszközök terven felüli értékcsökkenése, illetve vevőkövetelésekre képzett értékvesztés.

A társaság 2017. évi adózás előtti eredménye 31.687 eFt, mely a 109.885 eFt összegű tervhez képest 28,8%-os teljesítést mutat.

Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.

A Színház Nyíregyháza és Szabolcs-Szatmár-Bereg Megye kulturális életének meghatározó eleme, hosszú évek óta az egyik legsikeresebb vidéki kőszínház. 2017. évben 8 nagyszínpadi, 3 kamara és 3 Művész Stúdiós bemutató zajlott, emellett megrendezésre került az immár hagyománynak számító Táncfarsang eseménysorozata. Nagy sikerrel került lebonyolításra a Szabadtéri Színpad programsorozata és a VIDOR Fesztivál is.

2017. évben a Színház 476 előadást tartott, ebből 11 a tájelőadások száma, saját produkció 425, vendég előadás 51 volt. A 476 előadást összesen 103.366 néző látta, jegy-, bérlet-, tájbevétel nettó 158.474 eFt volt.

2017. évben ötödik alkalommal bonyolították le teljes egészében a Szabadtéri Nyár eseménysorozatát, melyet sikeresen zártak. Összesen 7 előadást tartottak, melyeket 7.454 fő néző látott. A nettó jegybevétel 16.440 eFt volt.

A XVI. VIDOR Fesztivál 2017. augusztus 25. és szeptember 2. között került megrendezésre. A Nagyszínpadon 8 előadást láttak vendégül 2.865 fős fizető nézőszám mellett, a Krúdy Kamarában 16 előadás zajlott 1.590 fő néző előtt, a Dumaszínház előadásai pedig 1.877 embert vonzottak. A programok 16.667 eFt jegybevételt eredményeztek.

Árbevételi tervüket 134,2%-ra teljesítették, a többletbevétel a tervezetthez képest 38.174 eFt volt. Az emelkedés nagyrészt a kiemelkedően magas bérletszünetes előadásszámnak, és az ebből származó többletbevételnek köszönhető, valamint annak, hogy a VIDOR Fesztivál tervezett bevételét a nézőbarát, sikeres programoknak köszönhetően 4.504 eFt-tal sikerült túlteljesíteniük. A tájelőadásokból származó bevétel is jelentősen meghaladta a tervezettet, 5.595 eFt többletbevételt jelentett a Színháznak.

Az egyéb bevételek 105,9%-os teljesítése 55.418 eF-tal haladta meg a tervet, mely abból adódott, hogy a benyújtott pályázataikkal jelentős támogatást nyertek el az NKA-tól és az EMMI-től. Az egyéb bevételek között került elszámolásra az Önkormányzattól kapott támogatás 175.000 eFt-os, az állami támogatás 346.400 eFt-os, a vállalkozásoktól kapott támogatás 126.430 eFt-os összege, valamint a pályázati bevételek 68.300 eFt értékben.

A kedvező bevételi adatok természetesen hatással voltak a költség oldalra is. Az anyagjellegű ráfordítások összességében 20,9%-kal haladták meg a tervezettet. A költségek többlete egyrészt a VIDOR Fesztiválhoz kapcsolatos, másrészt a produkciók okán igénybe vett szolgáltatások magasabb költsége a számos bérletszünetes saját- és vendégelőadáshoz kapcsolódik. Ezen költségek természetesen a bevétel oldalon bőven megtérülnek.

A takarékos és hatékony gazdálkodást tükrözi, hogy a 2017. évi adózás előtti eredmény 19.742 eFt lett a tervben szereplő 5.200 eFt-tal szemben, azaz a költségek, ráfordítások tervezettet meghaladó részére a bevételi többlet fedezetet nyújtott és 378% tervteljesítést eredményezett.

Likviditási problémák a 2017-es üzleti évben sem jelentkeztek, az önkormányzati támogatással kiegészített állami támogatás kiegyensúlyozott gazdálkodást biztosított a Színház számára.

Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.

A társaság legfontosabb feladata 2017. évben is a kegyeleti közszolgáltatási szerződés keretében rábízott temetők szakszerű, zavartalan üzemeltetése, magas színvonalú temetkezési szolgáltatások nyújtása.

2017. évi gazdálkodásukat meghatározta a jóváhagyott üzleti terv. Fő törekvésük volt, hogy a tervben meghatározott, vagy annál magasabb adózás előtti eredményt érjenek el a társaság vagyonának megőrzése, a cég hatékony működésének biztosítása mellett.

Az értékesítés nettó árbevétele kis mértékben, 6.361 eFt-tal növekedett a tervezetthez képest. Ezen belül a temetésszolgáltatás és a sírkő tevékenység árbevétele alacsonyabb, a temetőüzemeltetés, virágértékesítés és egyéb árbevétel pedig magasabb összegben realizálódott, mint azt eredetileg tervezték.

Egyéb bevételei között a legjelentősebb tétel Nyíregyháza MJV Önkormányzata által nyújtott 81.000 eFt összegű működési támogatás. A tervtől való elmaradást a vidéki önkormányzatok elmaradt támogatásai okozzák.

Az anyagjellegű ráfordítások összege a hatékony költséggazdálkodásnak köszönhetően közel 6%-kal kisebb, mint a tervezett. Szintén költségmegtakarítás mutatkozik a személyi jellegű ráfordítások között is, annak ellenére, hogy az 5%-os differenciált béremelést 2017. évben időarányosan sikerült megvalósítaniuk. Az értékcsökkenési leírás a megvalósított beruházások miatt tervet meghaladóan teljesült, és kismértékű emelkedés mutatkozik az egyéb ráfordítások összegében is, elsősorban a magasabb adófizetési kötelezettség miatt.

A Temetkezési Kft. 2017. évi adózás előtti eredménye az 1.216 eFt-os tervet jelentősen meghaladva 16.379 eFt-ban realizálódott.

A társaság 2017. évben 57.920 eFt-ot fordított beruházásokra. 47.392 eFt összegű önkormányzati forrásból felújításra került a vízvezeték hálózat illetve átépítették a Pazonyi úti kerítést. Ezen felül saját forrásból beszerzésre került egy halottszállító gépjármű, valamint egyéb kis értékű eszközöket is aktiváltak.

VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.

A társaság feladatai a tulajdonos Önkormányzat felé vállalt feladatokból, illetve más piaci szereplők részére végzett tevékenységekből állnak.

Az Önkormányzattal kötött szerződések alapján a Város-kép Nonprofit Kft. látja el a Nyíregyházi Televízió működtetését, a Nyíregyházi Napló megjelentetését, a nyiregyhaza.hu, illetve a hellonyiregyhaza.hu weboldalak üzemeltetését, a Digitális Nyíregyháza programon belül kültéri padok, oszlopok működtetését, valamint a városi marketing-kommunikációs tevékenységek ellátását. Ezen feladatokért 2017. évre összesen 181.837 eFt-ot fizetett részére Nyíregyháza MJV Önkormányzata.

Önkormányzaton kívüli piaci bevételei médiareklám bevételekből, az MTVA részére műsorgyártásért kapott összegekből, valamint projektek nyilvánosság biztosításából származó bevételekből állnak, melyekből 2017. évben összesen 144.967 eFt árbevétele származott.

Összes árbevétele 8,8%-kal haladta meg a 2017. évi tervet. Egyéb bevételei között került elszámolásra a Híradó és a Szieszta c. műsorok támogatása, bértámogatás, tárgyi eszköz értékesítésből származó bevétel, valamint fejlesztési céllal elhatárolt támogatások bevétele, összesen 12.792 eFt értékben.

Anyagjellegű ráfordításai az árbevétellel arányosan növekedtek, 8,6%-kal haladták meg a tervezett értéket. A bérköltség 3,0%-kal, míg az értékcsökkenési leírás 21,5%-kal magasabb a tervnél. Az egyéb ráfordítások 73,6%-kal lépték túl a tervet, amelynek oka az iparűzési adó és a társasági adó magasabb összege, valamint a 3.321 eFt-ban elszámolt követelések értékvesztése.

A társaság adózás előtti eredménye az 1.358 eFt-os tervet jelentősen meghaladva, 5.603 eFt-ban teljesült, így egy nyereséges, eseményekben és feladatokban gazdag, tartalmas évet zártak.

A társaság likviditási helyzetének szempontjából rendkívül kedvező esemény volt, hogy Nyíregyháza MJV Önkormányzata tőkeágon 26.000 eFt-ot juttatott a társaságnak plusz forrásként. Ebből 1.000 eFt-tal a jegyzett tőke került megemelésre, 25.000 eFt pedig a tőketartalékba került. Ezzel a tulajdonosi tőkeinjekcióval az elmaradt kötelezettségeit rendezni tudta a társaság. A Nyírinfo Nonprofit Kft.-től kapott tagi kölcsönt 2017. év végén visszafizették. A társaság saját tőke/jegyzett tőke aránya jelentősen javult, a saját tőke aránytalanságából eredő problémájuk így megoldódott.

NYÍRINFO Nonprofit Kft.

A társaság fő feladataként biztosítja a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat informatikai rendszereinek zavartalan működését. 2017. évben bevételeinek döntő hányadát Nyíregyháza MJV Polgármesteri Hivatalával kötött szolgáltatási, karbantartási szerződésből származó 81.000 eFt, valamint Nyíregyháza MJV Önkormányzatával kötött, varoshaza.nyiregyhaza.hu, kozgyules.nyiregyhaza.hu, kozbeszerzes.nyiregyhaza.hu, nyirhalo.hu weboldalak karbantartásából befolyó 2.400 eFt összegű árbevétel jelentik.

Bevételeinek másik fő forrása a saját tulajdonú számítógépes munkaállomások bérletéből származik. A Nyíregyházi Sportcentrum, a Temetkezési Kft. és más társaságok részére történő bérbeadásból származó árbevétele 2017. évben 3.226 eFt volt.

Egyéb bevételek között 658 eFt került elszámolásra, ami behajthatatlan követelésekből és munkaügyi támogatásból áll.

A társaság 2017. évi anyagjellegű ráfordításainak összegében megtakarítás mutatkozik a tervhez képest, ami elsősorban a javítás, karbantartás soron jelentkezett. Ez annak köszönhető, hogy 2017. évben a számítógépek működésében nem keletkeztek jelentősebb hibák. A személyi jellegű ráfordítások 3,5%-kal haladták meg a tervezett értéket, aminek oka a dolgozók részére év végén engedélyezett jutalomkifizetés. Az értékcsökkenési leírás a 2017. évre tervezett érték 67,8%-a, mely abból adódik, hogy a tervezett informatikai fejlesztések 2018. évre csúsztak át. Az egyéb ráfordítások összege közel tervszinten alakult.

A társaság 2017. évi adózás előtti eredménye a 2.931 eFt összegű tervhez képest 13.056 eFt-ban realizálódott. A társaság gazdasági körülményei stabilak, a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat kiegyensúlyozott gazdálkodása a folyamatos és pontos fizetőképesség biztosítja az eredményes működés minden feltételét a Kft. számára.

34.

Nyíregyházi Ipari Park Nonprofit Kft.

A társaság 2017. évben jelentősen leszűkült feladatkör ellátásával folytatta tevékenységét. A ma már klasszikusnak számító befektetés-szervezési feladatok csökkentek, hiszen a Nemzeti Befektetési Ügynökség (HIPA) és a Nemzeti Ipari Park Üzemeltető és Fejlesztő Zrt. (NIPÜF) látja el a befektetési feladatok nagy részét, együttműködve a helyi városfejlesztési társaságokkal és önkormányzatokkal.

A Nyíregyházi Ipari Park Nonprofit Kft. fő feladata 2017. évben a hazai és nemzetközi pályázatfigyelés, továbbá az ipari park gondozása volt, melyből az Önkormányzattal kötött szerződések alapján 14.789 eFt árbevétele származott. Ezen összeg fedezte a társaság működési feladatainak ellátását. A Nyíregyházi Ipari Park Nonprofit Kft. 2017. évben 2.238 eFt adózás előtti eredményt realizált.

Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft.

A társaság 2017. évben is folytatta azt az intenzív szakmai munkát, amelynek eredményeként Nyíregyháza és térsége egyre sikeresebb turisztikai célpont. 2017. évben elsődleges feladat volt számukra a turizmusban érdekelt szervezetek, vállalkozások összefogása, pályázatokon való részvételük, fejlesztéseik szakmai segítése, tematikus programcsomagok koordinálása, garantált programok kiajánlása és a marketing munka összehangolása.

A turisták elérése érdekében számos marketing akciót bonyolítottak le Romániában, Szlovákiában, Lengyelországban, és egyre több figyelmet fordítottak Ukrajnára is. 2017. évben több forgatócsoport is járt náluk belföldről, Ukrajnából és Lengyelországból. Study tourokat szerveztek Lengyelországból és Budapestről, melyeken bemutatásra kerültek a desztináció turisztikai termékei.

A belföldi forgalom erősítése érdekében együttműködtek a Magyar Turisztikai Ügynökséggel. Újra elkészítették a TDM tagok nyári garantált programjait tartalmazó programajánlót. Együttműködtek Nyíregyháza MJV Önkormányzatával a Modern Városok Program, és a Területfejlesztési Operatív Program keretében a turisztikai fejlesztésekre irányuló nagyprojektek kidolgozásában és megvalósításában.

A folyamatos szakmai munka 2017. évben is meghozta a sikert. 2014 és 2016 után harmadik alkalommal ítélték oda Nyíregyházának az Év Városa elismerő címet az Utazó Magazin által felkért szakemberek és olvasók szavazata alapján. 2017. év egyik legnagyobb eredménye, hogy Magyarországon az első település Nyíregyháza, mely társult tagként felvételt nyert az ENSZ Turisztikai Világszervezetébe.

A társaság gazdálkodása 2017. évben is eredményes volt. A Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft. összes bevétele 65.232 eFt volt, melyből belföldi értékesítés nettó árbevétele 4.730 eFt, az egyéb bevétele pedig 60.497 eFt. Az egyéb bevételek között 56.650 eFt önkormányzati támogatás, 2.835 eFt fejlesztési céllal elhatárolt támogatás, valamint munkaügyi támogatás került elszámolásra.

A költségeket, ráfordításokat tekintve az anyagjellegű ráfordítások értéke 28.858 eFt, a személyi jellegű ráfordításoké 29.513 eFt, az értékcsökkenési leírás pedig 3.881 eFt volt. Egyéb ráfordításként 408 eFt, pénzügyi műveletek ráfordításaként pedig 77 eFt került elszámolásra.

A Kft. tárgyévi adózás előtti eredménye 2.495 eFt-ban realizálódott.

THK Térségi Hulladékkezelő Kft.

A társaságot hulladékkereskedelmi tevékenység végzésére alapították. A társaság 2009 óta tevékenységet nem végez. 2017. évben egy készletként nyilvántartott darálógép került értékesítésre, melyből 1.500 eFt árbevétele származott. Anyagjellegű ráfordításainak értéke 1.479 eFt, melynek döntő hányada az értékesített darálógép értéke. Értékcsökkenési leírásként 10 eFt, egyéb ráfordításként pedig 8 eFt került elszámolásra. A társaság 2017. évi adózás előtti eredménye 3 eFt.

A társaságban Nyíregyháza MJV Önkormányzata 95%-os, a TÉRSÉGI HULLADÉK-GAZDÁLKODÁSI Nonprofit Kft. 5%-os részesedéssel rendelkezett 2017. december 31. napján. A THG az 5%-os tulajdoni hányadot megtestesítő, 300 eFt névértékű üzletrészét 2018.01.01 napjával, névértéken átruházta a többségi tulajdonos Nyíregyháza MJV Önkormányzatára, tekintettel arra, hogy a THG és az ÉAK egyesülése folytán létrejövő cégnek már nincs szüksége a THK-ban lévő üzletrészének megtartására. Így a THK Térségi Hulladékkezelő Kft. 2018. 01.01 napjától az önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló gazdasági társasággá vált.

Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.

A Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft. a 2017-es évben is a Nyíregyházi Szakképzési Centrumhoz tartozó szakképző intézmények gyakorlati képzéséhez szükséges tárgyi infrastruktúrát biztosította, emellett egyre növekvő számú és árbevételű felnőttképzési tevékenységet folytatott, amelyek elsősorban a nemzetgazdaságilag kiemelt ágazatokban, gépészeti és elektronikai szakmákban valósultak meg. Az iskolarendszerű képzésben résztvevő tanulói létszám 2017-ben 1.130 fő volt, amely több, mint 10%-kal haladta meg az előző évi értéket, a felnőttképzésekben pedig a résztvevői létszám közel háromszorosára, az elért árbevétel a két és félszeresére nőtt.

Az értékesítés árbevétele a jelentősen erősödött felnőttképzési tevékenységnek köszönhetően 28%-kal haladta meg az üzleti tervet. Az egyéb bevételek összege a tervhez képest csökkentett összegű önkormányzati működési támogatás miatt 2,4%-kal maradt el a tervértéktől.

Az anyagjellegű ráfordítások 119,8%-on alakultak, amelynek legfőbb oka a megnövekedett felnőttképzési tevékenységhez igénybe vett oktatói szolgáltatások és szakmai anyagszükséglet növekedéséből adódnak. Ennél jóval kisebb mértékben nőtt a személyi jellegű ráfordítások összege, melyek szintén a megnövekedett felnőttképzési tevékenységhez kötődnek. Az értékcsökkenési leírás összege 14%-kal magasabb a tervezett értéknél, mivel a felnőttképzések zavartalan megvalósításához több, nem tervezett, elsősorban kis értékű beszerzés megvalósítására volt szükség. Az egyéb ráfordítások összege nagyjából terv szerint alakult, a kis növekedés nem befolyásolta érdemben a gazdálkodást. Összességében a 0 eredménnyel tervezett üzleti tervvel szemben végül 300 eFt eredménnyel zárta a társaság a 2017. évet, amely lehetővé tett az önkormányzati működési támogatás 13%-os évközi csökkentését is.

Nyírségi Szakképzés-szervezési Közhasznú Nonprofit Kft.

A szakképzés jogszabályi környezete az elmúlt három-négy évben gyökeresen megváltozott, így a korábban a szakképzésben kiemelt jelentőséggel bíró TISZK-ek feladatai fokozatosan kiüresedtek, ez az utóbbi évek gazdálkodásának nagyságrendjén is jól nyomon követhető. A Nyíregyházi Egyetemmel konzorciumban 2015-ben megvalósított TÁMOP-4.1.1-es projekt ugyan átmenetileg növelte az elvégzett feladatok mennyiségét és a gazdálkodás sarokszámait is, de a projekt zárultával ismét csak fenntartásra korlátozódtak a társaság tevékenységei, ez a 2017-es évben is így történt.

A tevékenység jellegét és a jövőbeni kilátásokat is figyelembe véve a Társaság tagjai 2017-ben úgy döntöttek, hogy a társaságot jogutód nélkül meg kívánják szüntetni. A végelszámolás megindításának feltétele, hogy a fenntartási időszakban lévő TÁMOP-4.1.1-es projektben a Támogató hozzájáruljon a végelszámoláshoz.

A 2017. évi feladatok a végelszámolás előkészítésére, irattározásra, az eszközök és a kötelezettségek átadására illetve annak jogi előkészítésére korlátozódtak. Az üzleti tervben még terveztek tulajdonosi működési támogatást a költségek ellentételezésére, de tekintettel a tervezett végelszámolásra a működési támogatást az év közben nullára csökkentették, a már átadott működési támogatást a tulajdonosok részére visszautalták. Összességében a végelszámolás zavartalan lefolytatását előreláthatóan semmilyen tényező nem befolyásolja negatívan, a végelszámolás minden kötelezettségére és költségére a saját tőke fedezetet nyújt.

Az önkormányzat többségi tulajdonú gazdasági társaságainak működéséből származó kötelezettségeinek és követeléseinek állományát a 20-21-22-23-as mellékletek tartalmazzák.

Szociális kiadások

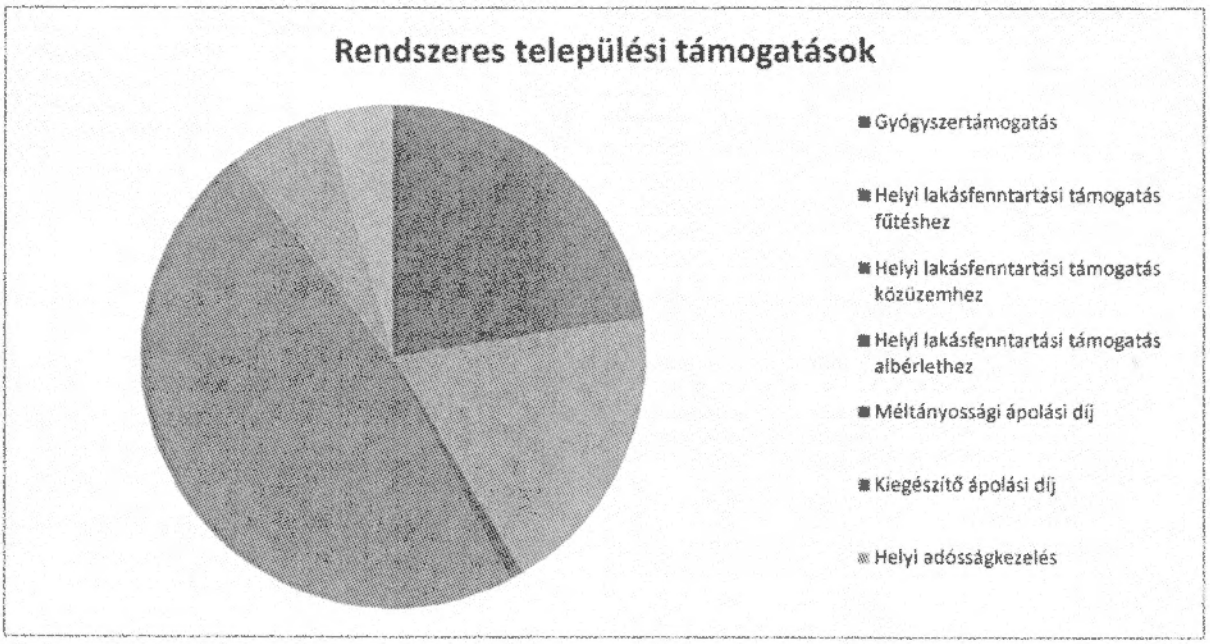
A költségvetési törvény értelmében a 32.000 Ft vagy annál nagyobb adóerővel rendelkező települési önkormányzatok szociális célú kiadásaikra nem kapnak állami támogatást – kivéve a kötött felhasználású normatívát -, így saját bevételeikből finanszírozzák szociális ellátásaikat. Ezen önkormányzatok közé tartozik Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata is.
Az önkormányzatok települési támogatás jogcímen nyújtanak segítséget a rászorulóknak a helyi önkormányzati rendeletben szabályozottak szerint. Önkormányzatunk e jogcím szerinti kiadásai az alábbi táblázatban összefoglaltak szerint alakultak 2017. évben:

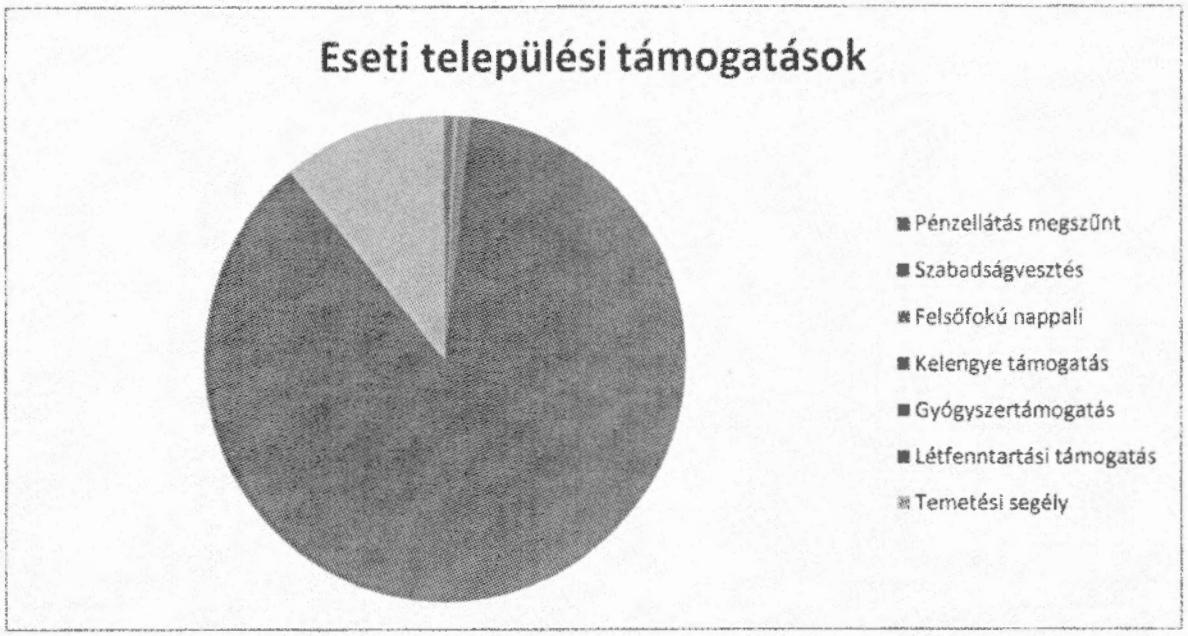
Forintban!

Települési támogatás					
Rendszeres:	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**Teljesítés**	**fő**	**%**
301100 Gyógyszertámogatás	28 205 000	24 679 285	20 210 455	586	81,9%
301110 Helyi lakásfenntartási támogatás fűtéshez	55 000 000	55 000 000	29 105 386	50	52,9%
301111 Helyi lakásfenntartási támogatás közüzemhez	60 000 000	60 000 000	41 630 100	766	69,4%
301112 Helyi lakásfenntartási támogatás albérlethez	2 500 000	2 500 000	1 934 364	1 089	77,4%
Ápolási díj	150 795 000	150 795 000	117 353 240	443	77,8%
ebből: 301121 Kieg. ápolási díj	16 157 000	16 157 000	13 892 300	57	86,0%
301120 Méltányossági áp.d.	134 638 000	134 638 000	103 460 940	386	76,8%
301130 Helyi adósságkezelés	18 000 000	18 000 000	9 705 580	143	53,9%
Összesen:	**314 500 000**	**310 974 285**	**219 939 125**		**70,7%**

Települési támogatás					
Eseti:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	fő	%
302100 Pénzellátás megszűnt	500 000	500 000	72 200	2	14,4%
302110 Szabadságvesztés	1 042 000	1 042 000	592 420	19	56,9%
302111 Szülő elvesztése	250 000	250 000	-	0	0,0%
302112 Szülő táppénz	250 000	250 000	-	0	0,0%
302113 Felsőfokú nappali tanulmányok	500 000	500 000	325 000	37	65,0%
302114 Gyógyszer	500 000	1 500 000	728 000	60	48,5%
302115 Kelengye	500 000	500 000	140 000	12	28,0%
302120 Létfenntartás	101 958 000	97 958 000	91 838 466	21403	93,8%
ebből: Karácsonyi tám.idősek r.			62 769 489	19808	
302130 Temetési	13 000 000	14 000 000	11 640 000	222	83,1%
Összesen:	118 500 000	116 500 000	168 105 575		144,3%
Mindösszesen:	433 000 000	427 474 285	388 044 700		90,8%

Az Önkormányzat saját hatáskörében nyújtott Települési támogatás pénzügyi teljesítésének jogcímenkénti aránya





Köztemetésre tervezett előirányzatot év közben megemeltük, azonban nem került sor teljesen a kihasználására: 82,2% volt a teljesítés. 64 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, melynek felhasználása 23% volt.

Immár negyedik éve segítjük iskolakezdéskor az általános iskola 1-4. osztályos nyíregyházi kisdiákjait tanszercsomag formájában – 2017. évben 4.724 fő, 8.999.220 Ft összértékű csomagban részesült.

A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése jelenlegi formájában 2016. évtől működik. Korábban a nyári szünet idején megvalósuló étkeztetéshez igényelhettünk állami támogatást, azonban saját forrásból téli szünetben is étkeztettünk. 2017. évtől valamennyi tanítási szünetben, a tanév rendjéről szóló kormányrendeletben meghatározott számú szünidei napokon biztosítunk étkezést a hátrányos és a halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek számára. A jogosultak részvétele az étkeztetésben átlagosan 899 fő volt.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők számára természetbeni ellátásként Erzsébet-utalvány formájában évi két alkalommal - augusztus és november hónapokban - postai úton 6.000 és 6.500 Ft-ot juttattunk el, melynek a kézbesítési díját önkormányzati saját forrásból finanszíroztuk összesen 2.397.969 Ft összegben. Az utalványok értéke összesen 32.331.200 Ft, a jogosultak száma augusztusban 2.680 fő, novemberben 2.422 fő volt.

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

Szigligeti táboroztatásra 1.770.000 Ft-ot használtunk fel, 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.

Kábítószer Egyeztető Fórum pályázaton 900.000 Ft támogatást nyertünk, melyhez 100.000 Ft önerőt biztosított önkormányzatunk. Az összeg felhasználásra került, melyből tanulmányút és szakmai programok valósultak meg.

Önkormányzatunk 2017. évben is csatlakozott Bursa Hungarica ösztöndíj programhoz, melyre 5.571.000 Ft összeget használtunk fel, 193 fő tanulót részesítve ezáltal támogatásban.

„Értékünk a család" projekt 2017. évben is folytatódott, a téli, tavaszi, nyári és őszi szünetben szerveztünk dolgozóink gyermekei számára napközis foglalkozásokat.

Idősbarát Önkormányzat című pályázaton elnyert támogatási összeg felhasználására 50%-ban került sor. Az idősek a Nyíregyházi Állatkertben tettek látogatást, melynek a belépőjegy költségeit finanszíroztuk az összegből.

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 EGYMI (Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény) szakembereinek közreműködésével biztosítottuk, a ráfordítás összege 7.158.350 Ft volt.

Köznevelési célú kiadások:
Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottsága az év során már több alkalommal döntött **köznevelési célfeladatok** terhére nevelési, nevelési-oktatási intézmények és alapítványok támogatási keret elosztásáról. Az odaítélt támogatásokról alapítványok esetében Közgyűlés jóváhagyásával került sor a támogatás folyósítására, melynek felhasználásáról a támogatott szervezetek elszámoltak.

Ifjúsági célfeladat:
A Kulturált Életért Egyesülettel kötött megállapodás értelmében az ifjúsági ház (Mustárház) működtetésével, programjainak megszervezésével kapcsolatban felmerülő kiadásokat 5.980.000 Ft erejéig fedezi.
Drogmegelőzésre, prevencióra fordított összeg 376.196 Ft, melyből az I. Nyíregyházi Ifjúságkonferencia valósult meg, ahol a szakemberek és az ifjúság részére rendeztünk szakmai napot.

Kulturális célú kiadások
A kulturális célfeladat előirányzatának sorain szereplő összegeket a közgyűlési és szakbizottsági döntéseknek megfelelően szakmai programokra fordítottuk, melyből a közművelődési megállapodás soron szereplő előirányzat, a Szabolcs-Szatmár-Bereg megyei Szemle és a Vörös Postakocsi folyóirat támogatása szerződések útján időarányosan teljesült. Az idei évben két fő részére történt a Művészeti Ösztöndíjak odaítélése. A Nyíregyházi Települési Értéktár bizottság munkáját segítő előirányzatból megvalósult az Értékes Esték rendezvény éves programsorozata és a rajzpályázat két kategóriájában az I.- III. helyezettek díjazása. A Szépkorúak Akadémiája megvalósult, az előirányzat felhasználásra került.

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

A helyi önszerveződő közösségek pénzügyi támogatási alapja költségvetési soron található Kulturális Alap, Civil Alap előirányzatai a helyi önszerveződő közösségek pénzügyi támogatásának rendjéről szóló 24/2008.(IV.29.) önkormányzati rendeletben foglaltaknak megfelelően pályázati eljárás útján teljesítésre kerültek. A Kulturális Alapból nyújtott támogatás keretéből 1.150 Ft, a Civil Alapból nyújtott támogatás keretéből összesen 330.000 Ft, a Szociális és Egészségügyi Alapból 2.805 Ft fel nem használt összeg visszautalásra került az önkormányzat részére.

A Nyírség Vidékfejlesztési Közhasznú Egyesület részére a tagdíj kifizetése megtörtént. A Civil Ház működtetésének támogatása, valamint a tagdíj kiegyenlítése az előirányzatból megtörtént. A Jósa András Múzeum állományvédelmi feladatainak ellátása című előirányzatról a kiadások teljesülnek. A Szovjetunióba hurcolt politikai foglyok és kényszermunkások emlékére című előirányzatból a pályázatban foglalt emléktáblák felújítása megtörtént, a pénzügyi és szakmai beszámoló benyújtásra került.

Városi nagyrendezvények

2017. évben - a 37/2017.(II.23.) számú Közgyűlési határozat alapján - az alábbi városi nagyrendezvények megrendezéséhez 42.398.960 Ft került felhasználásra, valamint 2.000.000 Ft a Múzeumok Éjszakája rendezvény támogatására a Jósa András Múzeum költségvetésébe került átcsoportosításra.

Forintban!

Rendezvény megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helló Nyíregyháza	5 000 000	4 458 508	4 458 508
Városnapi programok	4 000 000	5 933 341	5 933 341
Gyermeknap	2 000 000	1 752 911	1 752 911
Múzeumok Éjszakája	2 000 000	-	-
Néptáncfesztivál	5 000 000	12 255 236	12 255 236
Sunshine születésnap	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Tirpák Fesztivál és Pálinkanap	8 000 000	11 405 510	11 405 510
Retro Fesztivál	1 000 000	1 000 000	-
Évbúcsúztató rendezvények	10 300 000	7 067 638	5 593 454
Céltartalék	2 000 000	4 000 000	-
Összesen	**40 300 000**	**48 873 144**	**42 398 960**

A **Városi rendezvények, társadalmi ünnepek, megemlékezések** keretén belüli rendezvények megvalósításához 6.653.909 Ft került felhasználásra a 11.857.491 Ft előirányzatból.

Külügyi és Eu-s céltartalék felhasználása:

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

A Külügyi kereten belül valósultak meg az önkormányzat fordítási és tolmácsolási, valamint eseti szinkrontolmácsolási feladatai. Pályázat keretében lebonyolításra került a helyi köznevelési intézmények nemzetközi csereprogramjainak támogatása a Városstratégiai és Környezetvédelmi Bizottság 86/2017.(V.23.) sz. határozata alapján.

Városdiplomáciai keret felhasználása:

- Városdiplomáciai kiutazások, delegációik fogadása,
- Az Önkormányzat meghívására városunkba érkező külföldi diplomáciai külképviseletek tagjainak vendéglátása, programjuk szervezése,
- Új cserekapcsolatok kialakítása EU tagországok önkormányzataival,
- Közös projektek megvalósítása érdekében egyeztető találkozások megszervezése.

A feladatok teljesítését befolyásoló tényező: a külföldi kiutazások során a változó valuta árfolyam. A külföldi kiutazások, és a külföldi delegációk vendéglátása a takarékosság jegyében valósultak meg.

Testvérvárosi jubileumi évfordulókra elkülönített keret felhasználása:

Kiemelt feladatként megjelent Nyíregyháza testvérvárosi jubileumi évfordulóinak (25 éves Eperjesi, és a 10 éves Beregszászi) megünneplése, amelyek közvetetten elősegítik a nemzetközi együttműködés intenzívebbé tételét, és így a város érdekeit jelentő közös eu-s pályázatokban való részvétel lehetőségét, a közvetlen források lehívását, valamint hozzájárulnak a város nemzetközi ismertségének a növeléséhez, a turizmus fejlődéséhez, a helyi rendezvények színesítéséhez, nemzetközi rangra történő emeléséhez. A külföldi delegációk vendéglátásai a takarékosság jegyében valósultak meg.

Sportcélú kiadások

2017-ben 3 sport célfeladat (Egyéb csapat és egyéni sportágak, Parasport és Olimpiai felkészülés támogatása) támogatási eljárás keretében került felosztásra, további 4 célfeladat esetén (Szabadidősport, Diáksport, Sportösztöndíj rendszer és Kiemelkedő sportrendezvények) pályázat került kiírásra és elbírálásra. Az év során beérkezett rendkívüli kérelmeket az Egyéb támogatások keret terhére bírálta el a Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottság. Az Egyéb csapat és egyéni sportágak, a Diáksport és a Szabadidősport támogatása kereten megmaradó tartalék terhére 3.500.000 Ft került átcsoportosításra az önkormányzati óvodák részére sporteszköz vásárlása céljából.

A bizottsági döntések alapján az alábbi elosztásban születtek támogatások:

- Parasport: 4 sportszervezet
- Egyéb csapat és egyéni sportágak: 16 sportszervezet
- Olimpiai felkészülés támogatása 4 sportoló és 1 sportszervezet 2 sportolója
- Szabadidősport: 18 sportszervezet (16 egyesület, 2 alapítvány)
- Diáksport: 34 támogatott (NYVDSE, Tankerület: 4 iskola, Szakképzési Centrum: 4 iskola; 5 alapítvány, 16 DSE, 3 iskola, 1 sportegyesület)
- Sportösztöndíj: 46 támogatott (32 sportösztöndíjas és 4 sportszervezet 14 sportolója)
- Kiemelkedő sportrendezvények: 15 sportszervezet, 1 sportvállalkozás/ 20 nagyrendezvény (a keret terhére átcsoportosítás történt a Nyíregyházi Sportcentrum Kft. részére)
- Egyéb támogatások: 6 sportoló, 1 sportvállalkozás 2 sportolója, 2 sportegyesület és 1 sportvállalkozás

A támogatások a bizottsági döntések alapján megkötésre kerültek, a támogatások folyósítása a támogatási szerződéseknek megfelelően teljes mértékben megtörtént.

A **városi sportrendezvények** keret terhére zajlott az ingyenes sportolási lehetőségeket biztosító Mozdulj Nyíregyháza! programsorozat 2017. január 16-tól 2017. június 4-ig tartó első félévi és 2017. szeptember 11. - 2017. december 3. közötti második félévi programsorozata, valamint a május 20-án megrendezett Electrolux futás és a június 9-én megrendezett V. Önkormányzati Sportnap, melyen közel 800 fő vett részt. A szeptember 29-i Diáksport Nap az iskolák kérésére 2017-ben intézményi keretek között zajlott, a Városi Sportgála novemberben került megrendezésre. Mivel a Mozdulj Nyíregyháza! keretében tervezett eszközbeszerzések a következő évre húzódtak át és 2017-ben költséghatékonyan sikerült a sportrendezvényeket lebonyolítani, a keret 82,8%-ban került felhasználásra. A február 23-án és 24-én a **Hiszek Benned Sport Program** keretében az Emberi Erőforrások Minisztériuma támogatásával megrendezett 24 órás Sportágválasztón több mint 2.000 általános és középiskolás diák, 6 sportszervezet 52 szakembere és sportolója, valamint 32 intézményi koordinátor vett részt. A program 100%-os támogatással valósult meg.

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

Felújítási kiadások

Az Önkormányzat tulajdonában álló intézményi épületek tervszerű karbantartása, felújítása mellett az üzemelést gátló meghibásodások javítása ütemezetten került elvégzésre. Felújítási feladatokra összesítetten 246.829.294 Ft került ráfordításra az alábbiak szerint:

Az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság orvosi rendelőinek felújítására 2017. évben 5.360.104 Ft kiadás merült fel.

Óvodák felújítási feladataira 135.891.364 Ft-ot fordítottunk. A Tündérkert Keleti Óvoda négy tagintézményében az udvari játszóeszközök újultak meg a 2016. évről áthúzódó feladatként, 2017. évi teljesítéssel.

Az alap- és középfokú intézményekre összesen 6.953.589 Ft-ot fordítottunk. Ezek között az Önkormányzat tulajdonában lévő konyhák és ebédlők üzemeltetéséhez szükséges felújítások készültek el.

A Váci Mihály Kulturális Központ telephelyein a felújítási munkálatok összesen 23.911.711 Ft értékben valósultak meg (többek között: homlokzati nyílászárók cseréje, homlokzati hőszigetelési munkák, belső felújítási munkák, szennyvízhálózatra történő rákötések, lapostető szigetelési munkák).

A Polgármesteri Hivatal épületének Hősök tere 1. sz. erkély felújítására 2017. évben 4.553.948 Ft-ot fordítottunk. 2018. évre áthúzó kiadásként, 2017. évi kötelezettség vállalás mellett a Polgármesteri Hivatal „A" épületének pince-irattár, valamint az „A" és „D" épületben irodák felújítása történik meg 72.700.000 Ft értékben.

A Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás fenntartásában lévő - önkormányzati tulajdonú - Gyermekjóléti Alapellátási Intézményhez tartozó Bölcsődék és a telephelyeinek felújítására összesen 19.629.946 Ft-ot, a Szociális Gondozási Központ feladat-ellátási helyein megvalósuló felújításokra 34.362.721 Ft-ot fordítottunk.

Egyéb önkormányzati tulajdonú intézmények, épületek (pl: önkormányzati ingatlanok homlokzati vakolatának felújítására, Dália utcai óvoda kerítés felújítására, Sóstói Önkormányzati üdülő felújítására, szennyvízhálózatra történő rákötésére, Sója Miklós Általános Iskola lapostető szigetelési munkáira) felújítására 16.165.911 Ft összeget fordítottunk.

VÁROSFEJLESZTÉSI KIADÁSOK

Nyíregyháza-Nyírszőlős közötti **kerékpárút** vasúti átvezetés biztosító berendezésének működtetésére Megbízási szerződést kötöttünk a biztosító berendezés üzemeltetésére, valamint pálya fenntartásra a MÁV Zrt-vel.

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

Új autóbusz megállóhelyek létesítésére a lakossági igényekre való tekintettel megrendeltük a Debreceni út – Törökrózsa utca csomópontjánál a gyalogátkelőhely és autóbuszöböl pár engedélyes terveit. Az engedélyezési eljárás megtörtént. Ugyancsak lakossági és Önkormányzati Képviselői jelzés alapján szükséges a Nyíregyháza, Simai út – Gyöngy utcai útcsatlakozás környezetében autóbuszperon pár létesítése. Az előzetes vizsgálatok alapján a forgalmi adatok a Gyöngy utcánál tervezett autóbusz megállóhely öbölben történő kialakítása indokolt. A műszaki tartalom változásából eredő többlet forrásigényre tekintettel a feladatot a 2018. évi költségvetésünkben szerepeltettük.

Autóbusz megállóhelyek akadálymentesítésével az autóbuszperonon az első ajtónál a vakok és gyengén látók közlekedésének elősegítése érdekében, taktilis útburkolati jelek festése vagy taktilis (rücskös) kövek kiépítését tervezzük, amelynek fontosságára a Fehér bot Alapítvány 2016. december 01.-i Konferenciáján hívta fel a figyelmet az Alapítvány Elnöke. A beavatkozási területek meghatározása ezek ismeretében tervezhető. Az alapítvánnyal 2017. évben a helyszínek egyeztetése folyt, ugyanakkor a helyszínek végleges kijelölésére nem került sor. A vitatott helyszínek tisztázását követően 2018. évtől folyamatosan tervezzük az akadálymentesítéseket elvégezni.

Csomópontok hangosítása és akadálymentesítése érdekében a Vakok- és Gyengénlátók Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei szervezetével és a Fehér Bot Alapítvány képviselőjét is bevonva többszöri egyeztetést folytattunk le, amely alapján a beavatkozási területek meghatározása lezárult.
A hangosítás és akadálymentesítés Magyar Közút NZRt. kezelésében lévő csomóponti ágakat is érint, ezért Társasággal a megvalósítás forrásainak összehangolása érdekében kezdeményeztünk egyeztetést. A megvalósítás 2018. évre húzódik át.

Útrekonstrukciós munkák lakóutcákban programon belül a 2015. évben megkötött tervezési szerződések engedélyezési eljárásának lezárásáig visszatartott áthúzódó összeg került beállításra. Az engedélyek megszerzése és a visszatartott összegek kifizetése megtörtént.

Új útépítések és rekonstrukciós munkák tervezése feladattal kapcsolatosan a 2017. évben I. körben megkötött tervezési szerződések és a tervek engedélyezési eljárásához tartozó eljárási és szakhatósági díjak kifizetése történt meg. A 2017. évben II. körben megkötött tervezési szerződések és a tervek engedélyezési eljárásához tartozó eljárási és szakhatósági díjak kifizetése történt, továbbá új tervezési felhívást indítottunk, amelynek a költségei áthúzódnak 2018. évre.

Városi kerékpárút hálózat adatbázis készítésére a Vállalkozási szerződés 2016. október 9-én aláírásra került 120 napos határidővel. Az adatbázis elkészült és leszállításra került, a pénzügyi teljesítése megtörtént.

Északi Temető park rekonstrukciójának tervezése a Temetkezési Vállalat igazgatójával, és gondnokával történt megállapodás alapján a temető fő útjához tartozó elöregedett fasorok rekonstrukciójának terveztetése folyamatban van.

Nyíregyháza város integrált zöldterület rendszer fejlesztés intézkedési terv I-III. ütem, melynek alapját képezte a városi zöldfelület kataszteri felmérése, mely 2017. május 31.-én került átadásra, valamint ennek adatait feldolgozó térinformatikai rendszer. Utóbbi jelenleg is még fejlesztés alatt van, így az integrált zöldterület fejlesztés tervezése elmaradt.

A városi zöldfelületek felmérésére a vállalkozó ROLIGENERGO Kft. a szerződéses feladatát végzi. Első ütemének - a teljes városi, önkormányzati tulajdonú zöldterületek geodéziai felmérése, parcellákra, ágyásokra tagolása – átadása, elszámolása 2016. évben első részszámla benyújtásával megtörtént. Második üteme a zöldterületi objektumok felvétele, rögzítése az egyeztető megbeszélések szerint átadásra kész, harmadik üteme a növényállomány leírása és rögzítése az adatbázisban a fotóállomány hozzácsatolásával folyamatban van. A végteljesítést a teljes fotóállomány hozzácsatolása és a teljes adatbázis átadása jelentette, mely megtörtént 2017. május 31.-én. A zöldfelület kataszteri felmérése kifizetésre került.

Az Önkormányzat 15/2016. (VII.01.) rendelete jelöli ki egyebek mellett a **Kutyafuttatók** helyét. Az első elkerített kutyafuttató Örökösföld városrészben a Szociális Rehabilitációs Program keretei között, még a fenti rendeletmódosítás előtt, 2013. évben épült meg. Ennek mintájára terveztük évente önkormányzati saját forrásból újabb kutyafuttatók hasonló módon történő **kialakítását**. Az előzetes lakossági egyeztetések nyomán a város különböző pontjain eddig 6 db kutyafuttató létesült. Legutóbb 2017-ben a lakosság egyetértésével, a Krúdy Gimnázium mellett a Homok soron, valamint a Malomkertben az egykori Benczúr Gyula Általános Iskola volt focipályáján októberben épült egy-egy új kutyafuttató.

A **Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Szilárdhulladék-gazdálkodási társulás** 2017. éves hozzájárulás díja került kifizetésre.

A Magyarország éves költségvetése minden évben támogatási összeget biztosít a lakossági eredetű **nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz kompenzációjára**. Ez az összeg a szippantás és szállítás díjának csökkentésére szolgál.

A helyi védettségű természetvédelmi területek éves fenntartása és monitorozása során 2017. évben az Oláh-rét Természetvédelmi Terület folyamatos ellenőrzése és szükséges fenntartási munkái kerültek betervezésre, teljesítés nem történt.

Nyíregyháza MJV Önkormányzata **Zajtérképének felülvizsgálatára** vállalkozási szerződés került megkötésre, melynek teljesítése megtörtént.

Zaj intézkedési terv felülvizsgálata a környezeti zaj értékeléséről és kezeléséről szóló 280/2004 (X.20.) Kormányrendelet 13. § (1) bekezdése értelmében az intézkedési tervet felül kell vizsgálni, és szükség szerint azokat módosítani kell, ha a meglévő zajhelyzetet befolyásoló jelentősebb változások következnek be, illetve a jóváhagyásuk dátumát követően ötévente. A stratégiai zajtérkép elkészülte

után várható az intézkedési terv felülvizsgálata, melynek költségei 2018. évben jelentkeznek.

A **Környezetvédelmi Program**, valamint a **Fenntarthatósági terv készítése** elkészült, előirányzat teljesítése megtörtént.

A Csapadékvíz elvezetési koncepcióban megfogalmazott feladatok végrehajtása folyamatos, **lokális csapadék vízkár elhárítási és egyéb feladatok** között, 2017. évben olyan feladatokat valósítottunk meg, amelyek nem illeszthetőek be a TOP 6.3.3.-16 pályázatba, de elvégzésük haladéktalanul szükséges. Ezek a lokális csapadékvízkár - elhárítási munkák a lakóutcákban jellemzően olyan pontokon történnek, ahol az utcát elöntő csapadékvíz súlyos anyagi kárt okozhat a kritikus helyen álló lakóépületben. A 2017-re előirányzott a Felhő utca 20/a alatti ingatlan megvédése céljából tervezett kisméretű záportározó megvalósítása és műszaki ellenőrzése megtörtént, az elvégzett munkák kifizetésre kerültek. Tervezői szerződés került megkötésre az Újszőlő utca 90. szám alatti családi házat veszélyeztető záportározó korszerűsítésére.

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 abban foglalt fejlesztések keretében megvalósult Antalbokorban, Tégla utcán, Taliga utcán és Buji úton az ivóvíz vezeték építése, valamint a felújítási és pótlási munkálatok. A pénzügyi teljesítés 2018. évre húzódik át.

A Nyíregyháza és Térsége szennyvízelvezetési és szennyvíztisztítási programja kivitelezési munkái 2015. évben teljesen befejeződtek, az 5 éves fenntartási időszak megkezdődött. A Projekt fizikai befejezésével (2015. augusztus 31.) a PIU feladatainak jelentős része megszűnt, illetve ezt követő időszakokban az ellátandó feladatok jellege és minősége is oly mértékben változik, illetve csökken, hogy ezzel összhangban a PIU szervezeti felépítése is módosíthatóvá vált. A módosított felépítésű PIU szervezet feladata a Projekt támogatási szerződése szerinti fenntartási feladatok folyamatos végzése. Tekintettel Projekt nagyságrendjére az elkövetkező időszakban az Európai Bizottság illetékes szerveinek ellenőrzésére sor fog kerülni. A költségvetés terhére a PIU tagok megbízási díjai, járulékai kerültek kifizetésre.

A Szennyvízprogram Társulat működési költségeként a társulat gazdasági tevékenységével kapcsolatos ügyviteli teendők elvégzésére kötött megbízási szerződéssel, az irodabérleti szerződéssel és a postafiók bérleti szerződéssel összefüggő költségek merültek fel.

A **Nyírségi Vízgazdálkodási Társulat működését** az Önkormányzat a 2016-os évtől kezdődően tagsági hozzájárulással támogatja, melynek ellenszolgáltatásaként Nyíregyháza területén elhelyezkedő nyíltárkos csatornák egyes szakaszainak éves karbantartási munkáit végzi. A 2017. évre előirányzott munkálok mennyisége csökkent, azok pénzügyi teljesítése megtörtént.

A **3 mikrobusz beszerzése Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. részére** feladaton a gépkocsik beszerzéséhez szükséges önerő szerepelt. A mikrobuszok beszerzése és forgalomba helyezése valamint az önerő átutalása megtörtént.

Nyíregyházán létesítendő fedett **jégpálya megépítésére** Nyíregyháza MJV Közgyűlése a 191/2017. (VIII.31.) számú határozatával **önerőt** biztosított, viszont az önerő felhasználására 2017. évben nem került sor.

Az **Új óvoda létesítése a Jósa András Oktatókórház területén** feladat megvalósítása folyamatban van. A 100% állami és EU támogatással megvalósuló beruházás kivitelezési munkái márciusban megkezdődtek. A szerkezetkész állapotot a létesítmény augusztusban elérte, azonban a kedvezőtlen időjárási viszonyok következtében a kivitelezési munkák lelassultak, emiatt a létesítmény átadása és üzembe helyezése áthúzódott 2018. évre.

Continental Aréna meghibásodott külső nyílászáróinak javítása, cseréje feladaton tervezett előirányzat felhasználása csak részben történt meg, mert a nyílászárók garanciális javítására kötelezett kivitelező cég a javítási munkák elvégzésétől elzárkózott, emiatt építési igazságügyi szakértő közreműködésével kellett a javítás módját meghatározni, majd a javítási munkák kivitelezőjét közbeszerzési eljárással kiválasztani, amely már áthúzódik 2018. évre.

A hatályos **településrendezési tervek módosítása (szerkezeti terv, szabályozási terv, HÉSZ)** szükségessé válhat az önkormányzati célok vagy az önkormányzati érdekekkel megegyező magánérdekű beruházások megvalósíthatósága érdekében. A tervezett összeg az ehhez kapcsolódó szakági tervezők díjazására, illetve a rendezési terv módosító eljárásához kapcsolódó egyéb költségeket foglalja magába. Ilyen jellegű költségek nem merültek fel.

Településképi arculati kézikönyv készítését a településkép védelméről szóló 2016. évi LXXIV. törvény és a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI.8.) Korm. rendelet írja elő. Nyíregyháza MJV Településképi arculati kézikönyvét és a Településképi rendeletét a Főépítészi Osztály elkészítette, a Közgyűlés jóváhagyta. Ezek készítése közben kiadás nem merült fel.

Földhivatali alaptérkép DAT-os állomány megvásárlására javasoltunk előirányzatot biztosítani. A Földhivatal megrendelésünkre negyedévente megküldi - a szabályozási tervek készítéséhez és a hivatal feladatainak ellátásához szükséges - alaptérkép frissített állományát. 2017-ben az I.-II. negyedévben a frissített alaptérkép adatállományt megvásároltuk.
2017. június 15-től a földmérési és térképészeti tevékenységről szóló 2012. évi XLVI. törvény 6. § (20) bekezdése értelmében az Önkormányzat területrendezési, valamint a településrendezési feladatainak ellátásához térítésmentesen rendelheti a földmérési alaptérképet a Földhivataltól.

Térinformatikai rendszer kialakítása, üzemeltetése költségvetési sor a rendezési tervek, a hivatali feladatok ellátásához szükséges térbeli adatok lekérdezéséhez, egységes szerkezetben történő publikálásához szükséges informatikai rendszer kialakításának és működtetésének (rendezési tervek, földhivatali alaptérképek, ortofotó hatályosságának frissítése) költségét foglalja magában, melyen pénzügyi teljesítés nem történt.

A **Területelőkészítések** költségvetési soron a 2018. évben tervezett útépítésekhez szükséges szabályozási terv szerinti útrészek leválasztásával és közművek áthelyezésével kapcsolatos költségek kerültek kifizetésre.

A **Bel- és csapadékvíz elvezetés** hiányzó szakaszainak kiépítéséhez készített terveket (TOP 6.3.3-15) a tervezők leszállították. A II. rész és a IV. rész végszámlái a vízjogi engedélyek megszerzése után nyújthatják be. Ezen munkáknál a tervezéssel érintett területek tulajdonviszonyainak rendezése miatt, valamint a vízjogi engedélyezési eljáráshoz szükséges kérelemről és mellékleteit szabályozó 18/1996. (VI. 13.) KHVM rendelet ez évi változása miatt az engedélyezési eljárás folyamata elhúzódik.

Területi infrastrukturális fejlesztések-szennyvízhálózat feladat keretében a Nyíregyháza és Térsége szennyvízelvezetési és szennyvíztisztítási program terhére 12 utcára terveztettük meg a szennyvíz csatornahálózat építéséhez szükséges engedélyes és kiviteli terveit, amelyre már vízjog létesítési engedéllyel is rendelkezünk. A Támogatási szerződés 2017. január hónapban került aláírásra, mely szerint 10 utcában épül meg a tervezett csatornahálózat. A vállalkozóval 2017. november 30-án kötöttünk szerződést, így az előleg kifizetése 2018. január hónapra húzódik át. A támogató szervezettől az igényelt támogatás az Önkormányzat számlájára átutalásra került.

Nyíregyháza kerékpárforgalmi hálózatának fejlesztése tárgyú előirányzat a projekttel érintett ingatlanok bérleti díjának fedezésére szolgál, a fenntartási időszak végéig, 2020-ig.

I. Világháborús hadisírok helyreállítása tárgyú pályázat keretében a kivitelezési költségek kifizetése történt meg 2017-ben. Bevételi oldalon a támogatási összeg utalása történt meg.

Új óvoda létesítése a Jósa András Oktatókórház területén tárgyú előirányzaton az építési költségek teljesítése történt meg.

Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás 2016 - Borbányai Művelődési Ház tárgyú előirányzaton az épület felújításához kapcsolódó költségek kifizetése történt meg.

2014-2020.fejlesztési időszak pályázatainak előkészítése tárgyú előirányzat a hazai, az uniós és a nemzetközi pályázatok előkészítési költségeinek és önerejének fedezésére szolgált.

Barnamezős területek rehabilitációja tárgyú projekt keretében 2017. évben tényleges kiadásként közbeszerzési eljárások lebonyolításának díja, valamint a projektmenedzsment tevékenység költsége jelentkezett. Bevétel nem érkezett, mivel támogatási előleg korábban igénylésre került.

Zöld város kialakítása (TOP 6.3.2 saját erő biztosítása) tárgyú projekt keretében 2017. évben előkészítési tevékenységek költsége jelentkezett, közbeszerzési eljárások bonyolításának díja, valamint projektmenedzsment tevékenységhez kapcsolódó díjak kerültek kifizetésre. Bevétel nem érkezett, mivel támogatási előleg korábban igénylésre került.

Bencs Villa és Vendégház felújítása tárgyú projekt keretében 2017-ben előkészítési költségek, kivitelezés, kapcsolódó szolgáltatások, a marketing tevékenység költségei kerültek kifizetésre. A bevételi oldalon kifizetési kérelemben igényelt támogatás összege szerepel.

A TOP-6.1.4-15-NY1-2016-00002, Látogatócentrum építése és Hópárduc kifutó kialakítása a Nyíregyházi Állatpark területén című projekt keretében 2017-ben előkészítési költségek, tervezési díj és a kivitelezési előleg jelentkezett kiadásként, míg bevételként kifizetési kérelem során igényelt támogatás és visszaigényelhető ÁFA szerepel.

A **„Nyíregyházi egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése"** c., **TOP-6.6.1-15-NY1-2016-00001** azonosító számú projekt keretében a bevételi oldalon a támogatási előleg összege jelentkezik. Kiadási oldalon a kivitelezés, műszaki ellenőr, energetikai szakértő, rehabilitációs szakértő, tájékoztatás és nyilvánosság, illetve projektmenedzsment költségek jelentkeznek.

A **TOP-6.4.1-15-NY1-2016-00001** azonosító számú, **„Fenntartható városi közlekedésfejlesztés Nyíregyházán"** c., projekt keretében 2017-ben a Kígyó utcai csomópont átépítés kivitelezésének végszámlája, a további projektelemekhez kapcsolódó előkészítési költségek, szakértői szolgáltatások díja és hatósági díj került kifizetésre. Támogatási előleg bevételként korábbi évben érkezett meg.

A **TOP-6.1.5-15-NY1-2016-00001** azonosító számú, **„Gazdaságösztönző közlekedésfejlesztés a Szegfű utca bővítése, a Törzs utca, a Szalag utca, a Semmelweis utca, a Bottyán János utca és a Lujza utca felújítása révén"** című projekt keretében a Szegfű utca 2x2 sávra történő bővítésére vonatkozó végszámlájának költségei, további szakaszokat érintő tervezési költségek, közúti biztonsági auditor díja, illetve projektmenedzsment költségek merültek fel a kiadási oldalon 2017-ben.

Erdei sétány és tanösvény kialakítása TOP-6.1.4-15 számú pályázat esetében visszavonásra került a Támogatási Szerződés, új pályázat beadása miatt. Ennek következtében a támogatási előleg visszautalására került sor.

A **„Családbarát, munkába állást segítő intézmények fejlesztése Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál"** c., **TOP-6.2.1-15-NY1-2016-00001** azonosító számú projekt keretében a bevételi oldalon a korábban támogatási előlegként le nem hívott összeg jelentkezik. Kiadási oldalon a kivitelezés, műszaki ellenőr, energetikai szakértő, rehabilitációs szakértő, tájékoztatás és nyilvánosság, illetve projektmenedzsment költségek jelentkeznek.

A **„Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál"** c. **TOP-6.5.1-15-NY1-2016-00001** azonosító számú projekt keretében a bevételi oldalon a támogatási előleg jelentkezik. Kiadási oldalon a kivitelezés és kapcsolódó szolgáltatási költségek jelentkeznek.

A **Közösen Polyákbokorért TOP-6.9.1-15** című projekt kiadási oldalán szakértői tevékenységek díja, valamint az ütemezés szerint megvalósult projektelemek, programok költségei és ahhoz kapcsolódó járulékos díjak jelentkeztek.

Nyíregyházi Foglalkoztatási Paktum TOP-6.8.2-15 projekt keretében a költségvetésben 2017-re beállított kiadás a projektben szereplő tevékenységek fedezésére szolgált úgymint, személyi jellegű költségek, dokumentumok (Előkészítési dokumentumok, Komplex munkaerőpiaci kutatási program) elkészítésének költsége, rendezvényszervezés költsége, valamint a Paktumiroda mindennapi működéséhez szükséges irodaszerek költsége. Bevétel a projektben nem jelentkezett 2017-ben tekintettel arra, hogy a teljes költség 2016-ban előleg formájában átutalásra került.

Nyíregyháza Borbánya és Malomkert csapadékvíz elvezetési hálózat fejlesztése TOP-6.3.3-15 című projekt keretében 2017-ben kivitelezés díja és annak fordított áfája, valamint kapcsolódó szolgáltatások díja jelentkezett kiadásként.

Szociális alapszolgáltatások Infrastrukturális fejlesztése, bővítése TOP-6.6.2-15 tárgyú projekt keretében 2017-ben kiadásként a kivitelezés költségei, az eszközbeszerzés, valamint a kapcsolódó szolgáltatások díja került kiegyenlítésre.

A **„Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza délkeleti és délnyugati területein"** c. **TOP-6.1.5-15-NY1-2016-00002** azonosító számú projekt keretében 2017. évben kiadásként a tervezési munkák költsége, közbeszerzési eljárással kapcsolatos költségek és az ezekhez kapcsolódó hatósági eljárási díjak kerültek kifizetésre.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város közösségi közlekedésének fejlesztése érdekében 47 db új autóbusz (41 db CNG és 6 db elektromos meghajtású) beszerzése, töltőállomás létesítése és autóbusz telephely kialakítása című projekt 2017. évi kiadási előirányzata tartalmazza a 33 db CNG busz, a buszokhoz tartozó rendszer összegét, a CNG kút tervezési díját, a CNG kút kivitelezéséhez kapcsolódó

műszaki ellenőri feladatokat, valamint tartalmaz szakértői szolgáltatási díjakat. 2017. év tervezett bevétele magába foglalja a folyósításra kerülő támogatási előleget, valamint a tevékenység során visszaigénylésre kerülő áfa összegét.

Elektromobilitási töltőinfrastruktúra kiépítése Nyíregyháza területén GZR-T-Ö-2016-0004/2016 azonosítószámú projekt keretében 2017. évben bevételként a támogatás összege jelentkezett.

Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösségfejlesztés a Nyíregyházi Helyi Közösség Helyi Közösségi fejlesztési Stratégiájához kapcsolódva (CLLD) TOP-7.1.1-16-2016-00067 tárgyú előirányzaton 2017. decemberben megérkezett a támogatási előleg. Kiadásként a munkaszervezet bérköltsége jelentkezett.

A Nyíregyházi Szabadtéri Színpad rekonstrukciója és a „Kiserdők" területének funkcionális bővítése című, **TOP-6.3.2-16-NY1-2017-00001** azonosítószámú projekt vonatkozásában bevételi oldalon a támogatási előleg, kiadási oldalon a kivitelezés és a kapcsolódó szolgáltatások költsége jelentkezik.

Indiaház és Madárröpde létesítése a Nyíregyházi Állatparkban című projekt keretében 2017. évben kiadásként előkészítési költségek jelentkeztek.

Sóstói Múzeumfalu Fejlesztése TOP-6.1.4-16 projekt keretében a költségvetésben 2017-re beállított kiadás a projekt előkészítési tevékenységeihez kapcsolódó kiadások merültek fel, mint a személyi jellegű költségek, külső szakértői költségek.

Szociális Alapszolgáltatások bővítése, fejlesztése II. ütem TOP-6.6.2-15-2017-00001 tárgyú előirányzaton kiadásként előkészítési költségek jelentkeztek.

TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00003 azonosítószámú, **"Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése II. ütem"** című projekt előirányzatán kiadási költségként főként a pályázat benyújtásához szükséges dokumentumok költségei merültek fel.

TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00002 azonosítószámú, **"Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése III. ütem"** című pályázat keretében kiadási költségként főként a pályázat benyújtásához szükséges dokumentumok költségei merültek fel.

A **„Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál IV. ütem"** című, **TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00004** azonosítószámú projekt keretében kiadási költségként főként a pályázat benyújtásához szükséges dokumentumok költségei merültek fel.

TOP-6.2.1-16-NY1-2017-00001, Bölcsődefejlesztés Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál című projekt keretében bevételként támogatási előleg érkezett, kiadás nem merült fel 2017-ben.

A **TOP-6.2.1 keretében a kórház területén épülő új óvoda** kiadásaként a kivitelezéshez kapcsolódó szolgáltatások díja és eszközbeszerzés költsége merült fel. Bevételi oldalon a támogatási előleg szerepel.

A **"Közösen a Kiútért" elnevezésű, TOP-6.9.1-16-NY1-2017-00001 számú projekt** akcióterülete a Huszártelep, valamint a Keleti lakótelep, ahol az infrastrukturális fejlesztéseket előkészítő, segítő szemléletformáló programok kerülnek megvalósításra. 2017.évben a projekt előkészítő tanulmány költsége merült fel. A bevételi oldalon a folyósított előleg jelenik meg.

A **TOP-6.1.5-16-NY1-2017-00001** azonosítószámú **Tiszavasvári út- Derkovits utca csomópontjának fejlesztése** című pályázat keretében 2017. évben előkészítési költségek merültek fel.

TOP-6.6.1-16 Egészségügyi alapellátás -II. ütem című projekt keretében kiadásként előkészítési költségek merültek fel.

A **„Szociális város rehabilitáció Nyíregyháza szegregált területein"** című, **TOP-6.7.1-16-NY1-2017-00001** azonosítószámú projekt vonatkozásában a kiadások előkészítési költségek (kiviteli tervek elkészítése, projektmenedzsment, partnerségi programok lebonyolítása, közösségi tervezés, energetikai szakértő, rehabilitációs szakértő).

A **„Családbarát, munkába állást segítő intézmények fejlesztése Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál – II. ütem"** c., **TOP-6.2.1-16-NY1-2017-00003** azonosító számú projekt keretében bevételi oldalon a támogatási előleg jelentkezik, a kiadások pedig előkészítési költséget tartalmaznak.

Fenntartható turizmusfejlesztés - a Helyőrségi Művelődési Otthon revitalizációja által TOP-6.1.4-16-Ny1-2017-00005: a pályázat beadásához szükséges dokumentumok elkészítése vonatkozásában 2017-ben keletkezett kiadás.

TOP-6.1.5-16-NY1-2017-00002 azonosító számú "Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitást ösztönző közlekedésfejlesztés Nyíregyháza hat pontján" c. pályázat keretében 2017-ben a bevétel nem keletkezett, a kiadási oldalon a pályázat benyújtásához szükséges előkészítési költségek merültek fel.

A **TOP-6.3.3-16 azonosítószámú Környezetvédelmi infrastruktúra-fejlesztések Nyíregyházán** című projekt keretében előkészítési költségek merültek fel kiadásként 2017-ben. A támogatási összeg előleg formájában megérkezett.

MTMI Élményközpont Nyíregyháza EFOP-3.3.6-17 projekt keretében a költségvetésben 2017-re beállított kiadás a projektben szereplő tevékenységek fedezésére szolgált úgymint, személyi jellegű költségek. A bevételi oldalon a 2017. évre betervezett és igényelt előleg összege szerepel.

TOP-6.4.1-16, Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyházán című projekt keretében kiadás és bevétel még nem volt, 2017-ben került beadásra a pályázat, költségek felmerülése 2018-tól várható.

TOP-6.4.1-16, Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyházán II. ütem című projekt keretében kiadás és bevétel még nem volt, 2017-ben került beadásra a pályázat, költségek 2018-tól várhatóak.

URBACT III. - TechTown projekt keretében a költségvetésben 2017-re beállított kiadás a projektben szereplő tevékenységek fedezésére szolgált úgymint, személyi jellegű költségek, utazási költségek és külső szakértői költségek. A bevételi oldalon az elfogadott beszámolók szerint, a vezető partnertől kapott projektfinanszírozás jelentkezett.

ERASMUS+Back to (Net)Work projekt keretében a költségvetésben 2017-re beállított kiadás a projektben szereplő tevékenységek fedezésére szolgált úgymint, személyi jellegű költségek, helyi rendezvény és utazási költségek. A projektben bevételi oldalon a vezető partnertől kapott projektfinanszírozás összege jelentkezett.

ERASMUS+Silver Learners projekt keretében a költségvetésben 2017-re beállított kiadás a projektben szereplő tevékenységek fedezésére szolgált úgymint, személyi jellegű költségek és utazási

költségek. A projektben bevétel nem jelentkezett, tekintettel arra, hogy a Vezető Partner még nem utalta el a betervezett projektfinanszírozást.

CITYWALK Projekt projekt keretében a költségvetésben 2017-re beállított kiadás a projektben szereplő tevékenységek fedezésére szolgált úgymint, személyi jellegű költségek, utazási költségek és eszközbeszerzés (laptop) költségek. A bevételi oldalon az elfogadott beszámolók szerint, a vezető partnertől kapott projektfinanszírozás, valamint nemzeti társfinanszírozás összege jelentkezett.

A **Modern Városok Program keretében megvalósuló 4 csillagos szálloda építési projekt** esetében 2017-ben elkezdődött a beruházás kivitelezése. A kivitelezés terv szerint halad, év végéig három részszámla kifizetésre került. Ezen kívül a kiadások között a projektmenedzsment díjak, közbeszerzési tanácsadási díj, engedélyes és kiviteli tervek készítésének díja, üzemeltetési tanácsadás díja, hatósági díjak jelennek meg, valamint elkezdődött az üzemeltető keresése is. A Miniszterelnökség a támogatás teljes összegét átutalta az Önkormányzat elkülönített számlájára.

A **Modern Városok Program keretében megvalósuló Állatpark fejlesztési projektjének részét képező Pangea Ökocentrum és Szálloda beruházás** esetében 2017-ben kiadásként az előkészítési költségek jelentkeztek. A támogatási összeg teljes mértékben előlegként utalásra került, bevételként a visszaigényelhető áfa került még feltüntetésre.

A **Modern Városok Program keretében megvalósuló Állatpark fejlesztési projektjének részét képező Jégkorszak interaktív állatbemutató attrakció építési projekt** keretében 2017-ben előkészítési költségek merültek fel kiadásként, bevételként pedig az előkészítési tevékenységekre kapott támogatási előleg szerepel.

A **Modern Városok Program keretében megvalósuló Sóstói Múzeumfalu fejlesztése** tárgyú projekt keretében előkészítési és tervezési költségek kerültek kifizetésre az előirányzatról.

A **Modern Városok Program keretében megvalósuló Atlétikai Sportközpont kialakítása** tárgyú projekt keretében előkészítésként 2017. évben az engedélyezési és építészeti-műszaki kivitelezési tervdokumentáció költsége, valamint közbeszerzési tanácsadási és hatósági díjak jelentkeztek. Bevételként támogatási összeg, illetve a visszaigényelhető áfa jelentkezett.

A **Modern Városok Program keretében megvalósuló Szabadtéri Színpad fejlesztése** tárgyú projekt keretében a tervezés költsége merült fel kiadásként.

A **Modern Városok Program keretében megvalósuló Atlétikai Központ kialakítása** tárgyú projekt kapcsán a megvalósításra kapott támogatási összegből a tervellenőrzés díja került kifizetésre.

Területi infrastrukturális fejlesztések – utak (2 Mrd Ft) tárgyú projekt keretében a 2017. évben előkészítési költségek merültek fel kiadásként, a támogatási előleg összege bevételként megérkezett.

Területi infrastrukturális fejlesztések – szennyvízhálózat (2 Mrd Ft) tárgyú projekt keretében 2017. évben a kivitelezési és kapcsolódó szolgáltatási költségek kerültek tervezésre kiadásként, a támogatási előleg összege bevételként megérkezett.

KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY ÉS MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY

A 2017. évi állami támogatás elszámolása során a járásszékhely települési önkormányzatok által fenntartott múzeumok szakmai támogatása kapcsán 114.132 Ft visszafizetési kötelezettség, a mutatószámok és feladatmutatók alapján járó támogatások elszámolása során 35.143.292 Ft

többletigénye keletkezett az önkormányzatnak, melyből a 25.401.411 Ft a Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás fenntartásában működő intézmények elszámolása alapján illeti meg az önkormányzatot.

- Nyírteleki Szociális Szolgáltató Központ -844.000 Ft
- NYITÖT Szociális Szolgáltató Központ (Sényő) 1.109.376 Ft
- Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ 8.383.292 Ft
- Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény 16.752.743 Ft

A nettó támogatási igény 35.029.160 Ft (2. melléklet).

Az önkormányzat irányítása alatt álló költségvetési szervek vállalkozási tevékenységet nem folytatnak.

A beszámoló alapján az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények 2017. évi teljes maradványa: 20.859.404.600 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 20.564.055.575 Ft (15. melléklet).

A Jósa András Múzeum esetében rendezni kell a tevékenységek közötti maradvány elszámolását. A korábbi években az intézmény a régészeti tevékenységgel kapcsolatos kiadásait nem az elkülönített számlán kezelt pénzeszközökből finanszírozta, a költségvetésnek nem térítette meg a felmerült kiadásokat, így jelentős összegű maradványa keletkezett. A régészeti tevékenység bonyolítására létrehozott elkülönített számláról a 93.143.357 Ft összeget át kell vezetnie az intézmény fizetési számlájára, azt be kell vonni a folyó kiadások finanszírozásába. Előirányzati szinten a 2018. évi költségvetés tervezésekor fenti összegből már bevonásra került 80.000.000 Ft pénzmaradvány.

A 2017. évi költségvetési gazdálkodás során keletkezett mérleg szerinti eredmény összege önkormányzati szinten -1.212.715.264 Ft, melyből -1.060.785.310 Ft az önkormányzat, -151.929.954 Ft az intézmények mérleg szerinti eredménye (14. melléklet). 2017. évben az önkormányzatnál és intézményeinél 4.098.438.242 Ft értékcsökkenést számoltunk el.

HITELMŰVELETEK ALAKULÁSA

2017. évben 1.297.000.000 Ft felhalmozási célú hitelfelvétellel számoltunk. Az Önkormányzat 500.000.000 Ft-ot a tárgyévben indult felújítási feladatokhoz tervezett felvenni, melyet Magyarország Kormánya az 1678/2017. (IX.21.) Korm. határozattal engedélyezett. A kölcsönszerződésben foglalt feladatokra év végéig 345.362.573 Ft került lehívásra (17. melléklet). A fennmaradó 154.637.427 Ft összeg lehívására a rendelkezésre tartási idő lejártáig, 2018. június 30-ig van lehetősége az önkormányzatnak.

Három Európai Uniós forrásból megvalósuló projekt esetében összesen 797.000.000 Ft összegben **támogatást megelőlegező** hitelt terveztünk felvenni, viszont a kiadások átütemezése miatt a hitel felvételére nem volt szükség.

2017. december 31-én az Önkormányzatnak folyószámlahitel állománya nem volt. Az év folyamán a biztonságos működés finanszírozása érdekében folyószámlahitel igénybevételére is sor került, melyhez 548.314 Ft kamatfizetés kapcsolódott. Munkabérhitel felvételére 2017. évben nem volt szükség.

Forintban!

Megnevezés	Működési	Felhalmozási	Összesen
Nyitó állomány 2017. 01.01.		**1 141 230 126**	**1 141 230 126**
Hitelfelvétel	2 233 901 642	345 362 573	2 579 264 215
Hiteltörlesztés	2 233 901 642	-	2 233 901 642
Záró állomány 2017. 12.31.	-	**1 486 592 699**	**1 486 592 699**

Az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek terhére Polgármesteri átruházott hatáskörben, 2017. március 22-én 3.000.000.000 Ft összegű Prémium Magyar Államkötvény vásárlására került sor. Az adóbevételek szeptemberi havi teljesítésének köszönhetően 2017. szeptember 20-án újabb 3.000.000.000 Ft összegben jegyeztünk Prémium Magyar Államkötvényt. A beszámolási időszak végéig a kötvény visszaváltásra került, a realizált nettó kamat 65.850.000 Ft.

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó kötelezettsége a következőképpen alakult:

Forintban!

MEGNEVEZÉS	Módosított előirányzat	Teljesítés 12.31.
Helyi adók	10 661 049 478	10 661 049 478
Tulajdonosi bevételek	168 157 156	79 260 036
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	110 947 841	110 947 841
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	291 971 778	291 971 778
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	522 850	522 850
Önkormányzat saját bevétele	**11 232 649 103**	**11 143 751 983**
Saját bevétel 50 %-a	**5 616 324 552**	**5 571 875 992**
Hitel/kölcsön törlesztés	-	-
Hitel/kölcsön kamata	26 238 533	19 391 105
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	-	-
Hitel/kötvény adósságszolgálat összesen	**26 238 533**	**19 391 105**
Adósságszolgálat a saját bevétel arányában	**0,5%**	**0,3%**

AZ ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi vagyonának értéke az előző évhez viszonyítva 2,8 %-os növekedést mutat, mely alapján 4.758.120.130 Ft-tal nőtt a mérlegfőösszeg.

A befektetett eszközök nettó értéke a mérlegadatok alapján összességében 5.620.500.532 Ft-tal csökkent az immateriális javak, a tárgyi eszközök csökkenésének, a beruházások, felújítások, a tartós részesedések növekedése, illetve a vagyonkezelésbe adott eszközök kivezetésének következtében. A pénzeszközök állománya 10.895.191.019 Ft-tal több az előző évhez viszonyítva, többek között az EU-s pályázatok kapcsán előlegként lehívott pénzeszközöknek köszönhetően.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (továbbiakban: Nkt.) 2017. január 1-jétől hatályos rendelkezései alapján a tankerületi központ által fenntartott, eddig települési önkormányzat által működtetett köznevelési intézmény működtetésével kapcsolatos feladatok a tankerületi központhoz kerültek, a jogviszonyokból származó jogok és kötelezettségek a tankerületi központot illetik meg illetve terhelik. Ingyenes vagyonkezelésbe került mindazon önkormányzati vagyon és vagyoni értékű jog, amely 2016. december 31-ig az önkormányzat működtetési feladatait szolgálta, de a továbbiakban állami köznevelési feladatot fog szolgálni (tantermek, tornatermek, kiszolgáló helyiségek). A Közgyűlés a 306/2016. (XI.24.) határozatával döntött a Nyíregyházi Tankerületi Központtal valamint a Nyíregyházi Szakképzési Centrummal kötendő vagyonkezelési szerződésről. A Tankerületi Központ részére történt vagyonkezelésbe adás miatt 6.129.730.389 Ft-tal csökkent a befektetett eszközök nettó állománya. A Szakképzési Centrum részéről a vagyonkezelési szerződés még nem került aláírásra, így azok az eszközök még az önkormányzat nyilvántartásaiban szerepelnek.

A tartós részesedések és követelések állományának év végi értékelését követően összesen 845.817.451 Ft értékvesztést számoltunk el, a tartós részesedésekhez kapcsolódóan 1.612.339 Ft, a követelések kapcsán 844.205.112 Ft összegben.

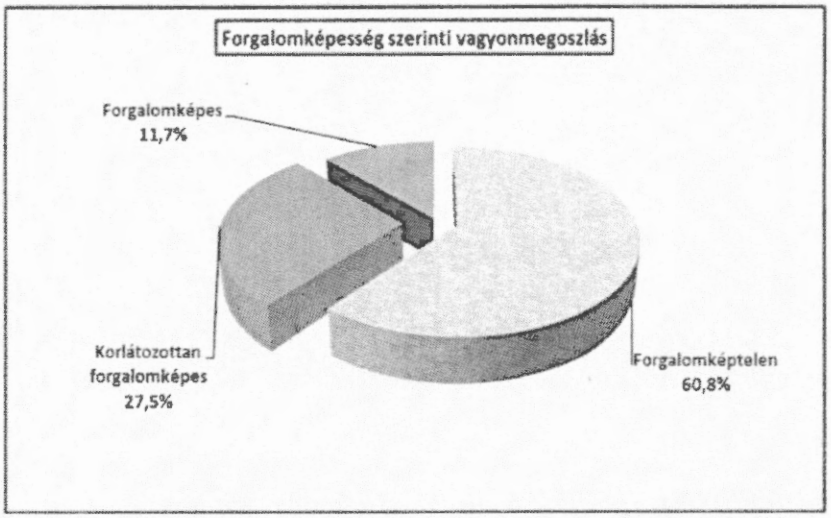
A befektetett eszközök aránya 5,66 %-kal csökkent, melyet befolyásolt a pénzeszközök arányának 6,02 %-os növekedése. Az előző évhez viszonyítva a kötelezettségek állománya 2.430.950.781 Ft-tal, 1,48 %-kal csökkent. Az állománycsoporton belül a hosszúlejáratú kötelezettségek állománya 2.732.469.954 Ft-al csökkent szemben a rövid lejáratú kötelezettségekkel, mely 351.435.018 Ft-al növekedett. Az állományváltozás a szállítói finanszírozású szállítói állomány csökkenésének (2016. december 31-én ugyanis a kötelezettségek között szerepelt a 33 db CNG busz szállítói számlája 2.571.492.000 Ft összegben, mely az Irányító Hatóság által 2017. évben nyert kiegyenlítést) és a támogatási program előlege miatti kötelezettségek növekedésének eredménye.

Mutatók megnevezése		2017.01.01	2017.12.31	eltérés
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszköz / Összes eszköz	**91,43%**	**85,77%**	**-5,66%**

Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek / Mérleg főösszeg	**3,58%**	**2,10%**	**-1,48%**

Az önkormányzat ingatlanvagyonának forgalomképesség szerinti megoszlása az ingatlanvagyon kataszter alapján:

Ingatlan forgalomképessége	Összes bruttó értéke eFt	%-ban
Forgalomképtelen	105 721 899	60,8%
Korlátozottan forgalomképes	47 801 286	27,5%
Forgalomképes	20 345 412	11,7%
Mindösszesen	**173 868 597**	**100,0%**



Az önkormányzati vagyonmérleg nem tartalmazza az Önkormányzat tulajdonában lévő, államháztartáson belül vagyonkezelésbe adott nemzeti vagyont, mely a Jósa 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 876.708 Ft
- ingatlanok 9.700.040.791 Ft
- gépek, berendezések, felszerelések, járművek 26.851.280 Ft

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§. 4.c. pontja szerint 2017. évben az alábbi közvetett támogatásokat biztosítottuk (18. melléklet):

Helyi adók esetében az iparűzési adóról szóló 18/2017. (IV.28.) önkormányzati rendelet 23. §. 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 2017. évben az érintett vállalkozások 61.980.866 Ft közvetett támogatást, adókedvezményt vettek igénybe.

A **helyiségek, eszközök hasznosításából** származó bevételből 197.313.073 Ft kedvezményt nyújtottunk.

Egyéb jogcímen:

- A tanulóbérletek támogatására 1.151.493 Ft-ot
- Szigligeti üdültetés támogatására 1.770.000 Ft-ot
- A munkáltatói kölcsönök kedvezményére 191.963 Ft-ot
- A bérlakás értékesítés kedvezményére 79.371 Ft-ot
- a Sóstó-Gyógyfürdők által üzemeltetett fürdőkben a nyíregyházi lakosok fürdőjegy kedvezményének megtérítésére 89.999.968 Ft-ot biztosított az önkormányzat.

A városban működő 7 **nemzetiségi önkormányzat** 2017. évben Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatától a 12. melléklet szerint összesen 10.470.000 Ft átvett pénzeszközben részesült.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata, a Kormány 1613/2012. (XII.18.) számú határozata alapján, 2012. december 21. napján 1.500.000.000 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült utólagos elszámolási kötelezettség mellett. A támogatás felhasználásáról szóló szakmai-pénzügyi beszámoló 2014. június 27-ei nappal a Támogatást nyújtó felé megküldésre került. Az elszámolást érintően hiánypótlás merült fel, melyet 2017. április 27-én továbbítottunk a Támogató felé.
A támogatásból a szennyvízprogrammal érintett utak helyreállítása, kondiparkok létesítése, játszóterek építése, felújítása, út- és járdafelújítások, a Borbányai szemétlerakó telep megvásárlása, a szállodaépítés céljából elidegenítésre kijelölt 15095/3 hrsz-ú, 7013 m^2 nagyságú (volt Szeréna lak) és a szomszédos 15094/3 hrsz-ú, 3938 m^2 nagyságú ingatlanok vásárlása, terület előkészítés, közvilágítási hálózatfejlesztés, a Szigligeti Gyermeküdülő felújítása, az önkormányzati tulajdonú Hősök tere 9. sz. alatti „Zöld Irodaház" részleges, a műfüves pálya pályázati önerő kiváltása, a Nyíregyháza-Nyírszőlős, Westsik Vilmos úti kerékpárút mellett meglévő 22kV-os földkábel kiváltása a Kincs utcára, Gyermekek Háza Déli Óvoda Csicsergő Tagintézmény konyhai szellőző rendszerének kiépítése valósult meg.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata, a Kormány 1967/2013. (XII.17.) számú határozata alapján, 2013. december 23. napján 600.000.000 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült utólagos elszámolási kötelezettség mellett.
A támogatás felhasználásáról szóló szakmai-pénzügyi beszámoló 2014. december 16-ai nappal a Támogatást nyújtó felé megküldésre került.
A támogatás nyújtott fedezetet út- és burkolat felújításokra, kondiparkok kivitelezési munkálataira, járdafelújításokra, játszóterek felújítására valamint a feladatokkal kapcsolatban felmerült tervezési és lebonyolítói költségekre, eljárási díjakra, közbeszerzési díjakra.

Mindkét támogatás elszámolásával kapcsolatban megkerestük a Belügyminisztérium illetékes munkatársait, azonban jelen időpontig nem kaptunk visszajelzést az elszámolás folyamatának állásáról.

Az önkormányzat sikeresen vett részt a „Jó adatszolgáltató önkormányzatok támogatása" pályázaton, melyen azon települések vehettek részt, amelyek határidőben és megfelelő minőségben teljesítették a 2016. évet lezáró államháztartási adatszolgáltatást.

ÖSSZEGZÉS

Összességében elmondhatjuk, hogy egy eredményes évet zártunk, hiszen a biztonságos gazdálkodás mellett a pénzügyi kondícióink az év folyamán több esetben is lehetővé tették állampapír vásárlását. A helyi adóból származó bevételek teljesítése alapján megállapítható, hogy kimagasló adóévet zárt az Önkormányzat. Az impozáns adatok alátámasztják a kedvező kilátásokat, nevezetesen a helyi gazdaság dinamikus növekedésének folytatását, amely előretekintve is biztosíthatja Nyíregyháza erős térségbeli pozícióját.

A 2017. évi költségvetés készítésekor megfogalmazott alapelveket és célkitűzéseket a költségvetési gazdálkodás minden területén igyekeztünk figyelembe venni. Ennek köszönhetően az Önkormányzat gazdálkodása stabil és eredményes volt. A korábbi évek feladat ellátásaihoz hasonlóan kiemelt szempont volt a már folyamatban lévő beruházások, felújítások befejezése és új beruházások megvalósítása, ezek kapcsán a pályázati és saját pénzeszközök hatékony felhasználása. Szociális területen a szociális juttatások rendszerének megtartásán túl sikerült tovább bővíteni a szolgáltatásokat. A térfigyelő kamerák Közterület-felügyelethez történő koncentrálásával sikerült a közbiztonság növelése. Kiemelt szempont volt a kulturális és sportélet támogatása, a gazdaságfejlesztés, az idegenforgalom és a turizmus fejlesztése. Nagy hangsúlyt fektettünk a lakossági jogos igényként felmerült infrastrukturális fejlesztésekre. A pályázati pénzeszközökön túl jelentős saját forrást biztosítottunk épületeink, útjaink, közműveink állagmegóvására.

Az előterjesztés számadatai azt támasztják alá, hogy az - intézményhálózat és a társaságok hatékony működtetése mellett - erőfeszítéseinknek meg lett az eredménye, hiszen tovább gyarapodott városunk infrastruktúrája, javult az intézmények és a társaságok által nyújtott szolgáltatások színvonala.

A költségvetés 20.859.404.600 Ft összegű maradványa a gazdálkodás folytatásának biztonsága mellett megteremti a további fejlődés lehetőségét.

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

Nyíregyháza, 2018. május 24.

Dr. Kovács Ferenc

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 2017. 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 2018. 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 2017. 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 hatásköreiről 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) 2017. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját elfogadja.

(2) Az Önkormányzat mérlegszerűen bemutatott 2017. évi költségvetési előirányzatainak teljesítését az 1. melléklet szerint hagyja jóvá:

a.) Bevételek összesen	54.366.692.192 Ft
ebből: - költségvetési bevételek	36.194.200.967 Ft
- maradvány igénybevétele	9.556.139.174 Ft
- hitelfelvétel	2.579.264.215 Ft
b.) Kiadások összesen	33.915.361.999 Ft
ebből: - költségvetési kiadások	25.225.698.959 Ft
- hiteltörlesztés	2.233.901.642 Ft
c.) Költségvetési maradvány	20.859.404.600 Ft

2.§. (1) Az Önkormányzat 2017. 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.

WWW.NYIREGYHAZA.HU
NYÍREGYHÁZA

60.

(4) Az Önkormányzat fenntartásában működő intézmények 2017. évi létszámadatait és a közfoglalkoztatottak éves tényleges átlaglétszámát a 7. melléklet szerint elfogadja.

(5) A városfejlesztési kiadások teljesítését 6.946.138.689 Ft összegben, valamint annak feladatonkénti részletezését a 8. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

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

(7) A felújítási kiadások teljesítését 1.274.156.609 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 2017. évi támogatását a 12. melléklet szerint elfogadja.

(10) Az Önkormányzat 2017. évi eszközeit és forrásait a 13. melléklet szerint 176.145.169.350 Ft összegben hagyja jóvá.

(11) Az Önkormányzat és az intézmények mérlegszerinti eredményét – 1.212.715.264 Ft összegben a 14. melléklet, a költségvetési maradványát 20.859.404.600 Ft összegben a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) Az Önkormányzat 2017. december 31-én fennálló hitelállományát 1.486.592.699 Ft összegben a 16. és 17. mellékletek szerint elfogadja.

(13 A közvetett támogatások összegét a 18. melléklet szerint elfogadja.

(14) Az Önkormányzat részesedéseit a 19. melléklet szerint elfogadja.

(15) Az Önkormányzat és a többségi tulajdonú gazdasági társaságai kötelezettségeinek és követeléseinek állományát 20., 21., 22., 23. mellékletek szerint fogadja el.

(16) Az Önkormányzat pénzeszközeinek változását a 24. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. § Ez a rendelet 2018. május 31-én ..... óra ..... perckor lép hatályba.

INDOKOLÁS

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. 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 2017. évi költségvetés módosított bevételi és kiadási előirányzatait, azok teljesítését, a felújítások és beruházások megvalósításának helyzetét, az önkormányzati vagyon gyarapodását. A zárszámadás tartalmazza a 2017. évi költségvetési maradvány és mérleg szerinti eredmény összegeit és a zárszámadás elfogadásáról szóló rendelet tervezetet.

1.§.-hoz

Az önkormányzat 2017. 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.

3. melléklet a GAZD/32-9/2018. számú előterjesztéshez

Határozat-tervezet

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének

..../2018. (V.31.) számú

határozata

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi zárszámadásához kapcsolódóan

A Közgyűlés az Önkormányzat 2017. évi költségvetési beszámolójához kapcsolódóan az alábbi intézkedést határozza meg:

1. Utasítja a Jósa András Múzeum valamint a Közintézményeket Működtető Központ vezetőit, hogy a Jósa András Múzeum szabadon felhasználható pénzmaradványának összegét a régészeti elkülönített számláról az intézmény 11744003-15403337 számú fizetési számlájára vezessék át.

   Felelős: Dr. Rémiás Tibor igazgató
   Tóth Béla intézményvezető

   Határidő: folyamatos, legkésőbb 2018. június 30.

Nyíregyháza, 2018. május 31.

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

Száma	Zárszámadás mellékletei
1. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi teljesített pénzforgalmi mérlege
2. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi állami támogatásának elszámolása
3. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésében tervezett bevételek teljesítése
3. 1 melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésében tervezett bevételek teljesítése kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban
4. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonkénti teljesítése
4.1. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonkénti teljesítése kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban
5. melléklet	Nyíregyháza M.J.V. Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények 2017. évi bevételi előirányzatának teljesítése
6. melléklet	Nyíregyháza M.J.V. Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények 2017. évi kiadási előirányzatának teljesítése
7. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata fenntartásában működő intézmények 2017. évi létszámadatai
8. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2017. évi városfejlesztési kiadásai és bevételei
9. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi Európai Uniós támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai
10. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi felújítási feladatainak teljesítése
11. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi több éves kihatással járó feladatai
12. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Nemzetiségi Önkormányzatainak 2017. évi támogatása
13. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi vagyonkimutatása
14. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi eredménykimutatása
15. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi maradvány kimutatása
16. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata belföldi irányú 2017. évi hitel/kölcsön állományának alakulása
17. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata hitelből megvalósítandó feladatai (500 mFt beruházási hitel)
18. melléklet	Tájékoztató a 2017. évben igénybevett kedvezmények és mentességek összegéről
19. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának részesedései
20. melléklet	Önkormányzat és gazdasági társaságok 2017. XII. 31. napjával fennálló szállítói állománya
21. melléklet	Önkormányzat és gazdasági társaságok 2017. XII. 31. napjával fennálló követelés (vevő/adós) állománya
22. melléklet	Önkormányzati gazdasági társaságok 2017. XII.31. napjával fennálló hitel/kötvény/lízing állománya
23. melléklet	Gazdasági társaságok felé az önkormányzat 2017. XII.31. napjával fennálló kezesség/garancia vállalásai
24. melléklet	Pénzeszközök változása 2017. évben

Száma	Tájékoztató táblák
25. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi köznevelési célfeladatainak felhasználása
26. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi ifjúsági célfeladatainak felhasználása
27. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi sport célfeladatainak felhasználása
28. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi külügyi és EU-s célfeladatainak felhasználása
29. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi kulturális célfeladatainak felhasználása
30. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi egészségügyi és szociális célfeladatainak felhasználása

Száma	Zárszámadás mellékletei
31. kimutatás	NyíregyházaMegyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi szociális ellátásra felhasznált kiadásai
32. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi mérlege
33. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi mérlegadatainak változása
34. kimutatás	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi vagyonmérlegének megoszlása
35. kimutatás	Elszámolás Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás által közösen fenntartott intézmények üzemeltetésével kapcsolatos pénzeszközök átadásáról 2017. évben
36. kimutatás	Nyíregyháza M. J. V. Önkormányzata 2017. évi irányítása alá tartozó intézmények állami és önkormányzati támogatásának alakulása
37. kimutatás	Nyíregyháza M. J. V. Önkormányzata 2017. évi vagyonkimutatása az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
38. kimutatás	Nyíregyháza M. J. V. Önkormányzata 2017. évi vagyonkimutatása a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi teljesített pénzforgalmi mérlege

3. melléklet

Forintban!

1.	A. Rovat-rend	B. Bevételek	C. 2017. évi költségvetés	D. 2017. évi mód. előir.	E. Teljesítés 2017 XII.31.	F. %	G. Rovat-rend	H. Kiadások	I. 2017. évi költségvetés	J. 2017. évi mód. előir.	K. Teljesítés 2017. XII.31.	L. %
2.	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	6 033 589 716	7 796 315 133	7 647 097 471	98,1		Működési kiadások	25 976 550 176	39 954 705 857	17 636 104 773	44,1
3.	B11	- Önkormányzatok működési támogatásai	5 341 085 848	5 957 847 504	5 957 847 504	100,0	K1	- Személyi juttatások	4 524 961 706	4 804 416 731	4 632 711 816	96,4
4.	B111	- Helyi önk. működésének ált. támogatása	429 612 200	429 612 200	429 312 200	100,0		-ebből városfejlesztési kiadás	175 887 034	229 406 531	202 887 591	88,4
5.	B112	- Települési önk. egyes köznev.feladatainak támog	2 278 740 403	2 379 597 296	2 379 597 296	100,0	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 055 364 060	1 165 534 791	1 125 593 215	96,6
6.	B113	- Települési önk. szoc. gyermekjóléti és gyermekétk. feladat támog.	1 714 095 965	1 985 805 957	1 985 805 957	100,0		-ebből városfejlesztési kiadás	42 989 852	50 225 174	43 658 356	86,9
7.	B114	- Települési önk. kulturális feladatainak támog	918 637 280	970 975 744	970 975 744	100,0	K3	Dologi kiadások	10 267 532 075	8 949 249 817	7 217 089 792	80,6
8.	B115	- Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása		241 856 907	151 856 907	100,0		-ebből városfejlesztési kiadás	3 435 036 578	1 185 905 542	620 388 859	52,3
9.	B16	- Működési célú támogatások ÁH-n belülről	692 423 868	1 838 463 629	1 689 249 967	91,9	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	610 770 000	478 201 285	322 844 923	67,5
10.		- Egyéb működési célú támog. bevételei ÁH-n belül	692 423 868	1 838 463 629	1 689 249 967	91,9		-ebből városfejl. kiadás (szennyvíz kompenzáció)				
11.	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	9 707 942 491	18 582 350 473	13 835 785 812	74,5	K5	Egyéb működési célú kiadások	9 477 922 335	24 557 303 233	4 337 965 027	17,7
12.	B21	- Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		11 001 000	11 001 000	100,0		- ebből városfejlesztési kiadás	3 544 000	3 544 000		-
13.	B25	- Egyéb felhalmozási célú támog. bevételei ÁH-n belül	9 707 942 491	18 571 349 473	13 824 784 812	74,4	K502	- Ellátottak kártérítései		93 535 862	93 535 862	100,0
14.							K508	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 913 351 275	2 225 809 075	2 096 379 037	94,2
15.	B3	Közhatalmi bevételek	10 509 000 000	11 170 897 492	11 170 897 492	100,0		- Működési célú visszatérítendő támog. kölcsön nyújtása ÁH-n kívülre		85 000 000	85 000 000	100,0
16.	B31	- Jövedelemadók	1 500 000	93 660	93 660	100,0	K512	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	2 434 399 809	2 280 065 581	2 122 950 128	93,1
17.	B34	- Vagyoni típusú adók	2 800 000 000	2 767 154 540	2 767 154 540	100,0	K513	- Tartalékok	5 130 171 251	19 932 892 715	-	-
18.	B35	- Termékek és szolgáltatások adói	7 605 000 000	8 292 701 451	8 292 701 451	100,0		- Általános tartalék	100 000 000	28 566 458		-
19.	B36	- Egyéb közhatalmi bevételek	102 500 000	110 947 841	110 947 841	100,0		- Céltartalék	5 030 171 251	19 904 326 257		-
20.	B4	Működési bevételek	3 383 153 457	3 613 799 999	2 971 137 843	82,4		Felhalmozási kiadások	15 219 804 134	11 681 939 199	7 589 594 186	65,0
21.	B5	Felhalmozási bevételek	252 000 000	292 494 628	292 494 628	100,0	K6	Beruházások	12 721 170 792	9 402 257 809	6 024 624 862	64,1
22.	B52	- Ingatlanok értékesítése	252 000 000	289 657 937	289 657 937	100,0		-ebből városfejlesztési kiadás	11 986 156 588	8 322 329 456	5 236 490 408	62,9
23.	B53	- Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		2 313 841	2 313 841	100,0	K7	Felújítások	2 267 003 862	1 819 281 474	1 274 156 609	70,0
24.	B54	- Részesedések értékesítése		522 850	522 850	100,0		-ebből városfejlesztési kiadás	1 195 039 362	901 099 646	636 746 476	70,7
25.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	109 148 200	117 736 656	110 347 567	93,7	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	231 629 480	460 800 416	290 813 215	63,2
26.	B64	- Műk. célú támog., kölcsönök visszatér. Áh-n kívülről	95 000 000	95 000 000	95 000 000	100,0		-ebből városfejlesztési kiadás	152 500 000	351 026 999	206 026 299	58,7
27.	B65	- Egyéb működési célú átvett pénzeszk. Áht-n kívülről	14 148 200	22 736 656	15 347 567	67,5	K84	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	18 890 000	195 526 999	184 423 696	94,3
28.							K86	- Felhal.célú visszatér.támog. kölcs.nyújtása Áht-n kívülre	11 500 000	11 500 000	2 500 000	21,7
29.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (kívülről)	82 479 079	161 552 928	160 440 154	99,3		- Dolgozók lakástámog. kiadásai	9 000 000	9 000 000	2 500 000	27,8
30.	B74	- Felh. célú támog., kölcsönök visszatér. Áh-n kívülről	12 060 000	12 219 520	11 186 746	90,9		- Lakáscélú helyi támogatás	2 500 000	2 500 000		-
31.	B75	- Egyéb felh.célú átvett pénzeszk. Áht-n kívülről	70 419 079	149 333 408	149 253 408	100,0	K89	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre	201 239 480	253 473 417	103 889 519	41,0
32.	B1-7	Költségvetési bevételek összesen	30 077 232 943	41 735 143 809	36 194 200 967	86,7	K1-8	Költségvetési kiadások összesen	41 196 354 310	51 636 645 056	25 225 698 959	48,9
33.	B8	Finanszírozási bevételek	17 093 007 484	18 309 289 506	18 298 690 351	99,9	K9	Finanszírozási kiadások	5 973 886 117	8 407 787 759	8 407 787 759	100,0
34.	B811	- Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	3 597 000 000	2 579 264 215	2 579 264 215	100,0	K911	- Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	2 300 000 000	2 233 901 642	2 233 901 642	100,0
35.	B8111	- Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	1 797 000 000	345 362 573	345 362 573	100,0	K9111	- Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
36.	B8112	- Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	1 800 000 000	2 233 901 642	2 233 901 642	100,0	K9112	- Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	2 300 000 000	2 233 901 642	2 233 901 642	100,0
37.	B812	- Belföldi értékpapírok bevétele	2 000 000 000	6 000 000 000	6 000 000 000	100,0	K9121	- Belföldi értékpapírok kiadásai	2 000 000 000	6 000 000 000	6 000 000 000	100,0
38.	B813	- Maradvány igénybevétele	9 996 007 484	9 556 139 174	9 556 139 174	100,0	K9113	- Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	173 886 117	173 886 117	173 886 117	100,0
39.	B814	- Államháztartáson belüli megelőlegezések		173 886 117	163 286 362	93,9	K916	- Pénzeszközök betétként elhelyezése	1 500 000 000			
40.	B817	- Bankbetétek megszüntetésének bevétele	1 500 000 000									
41.		- Kiegyenlítő, függő átfutó bevételek			126 199 126			- Egyéb finanszírozási kiadások (kiegyenlítő, függő)			281 875 281	
42.	B1-8	Bevételek mindösszesen	47 170 240 427	60 044 432 815	54 166 692 192	90,5	K1-9	Kiadások mindösszesen	47 170 240 427	60 044 432 815	33 915 361 999	56,5
43.		Pénzforgalom nélküli bevétel			9 556 139 174							
44.		Nyitó pénzkészlet			30 385 608 772			Záró pénzkészlet			21 280 799 791	
45.		Mindösszesen	47 170 240 427	60 044 432 815	55 196 161 790	91,9		Mindösszesen	47 170 240 427	60 044 432 815	55 196 161 790	91,9

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi állami támogatásának elszámolása

2. melléklet

Forintban!

1.	A. Megnevezés	B. Mennyiségi egység	C. 2017. évben Mutató	D. 2017. évben Fajlagos összeg	E. 2017. évben Támogatás összege	F. Módosítás Mutató	G. Módosítás Támogatás összege	H. Tényleges Mutató	I. Tényleges Támogatás összege	J. Eltérés
2.	I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA - BESZÁMÍTÁS UTÁN				429 612 200		-		429 265 600	- 346 600
3.	- I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	fő	213,62	4 588 886	423 265 256			213,62	423 265 256	-
4.	- I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen - beszámítás után				-					
5.	- I.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	ha		22 300	-					
6.	- I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	km		415 000	-					
7.	- I.1.bc) Közterületi fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	m^2		70	-					
8.	- I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	km		470 000	-					
9.	- I.1.c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	fő	119 969	2 700	-					
10.	- I.1.d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	fő	10 361	2 550	-					
11.	- I.1.e) Üdülőhelyi feladatok támogatása - beszámítás után	Ft	50 810 000	1,00	-					
12.	- I.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	m3	10 440	100	1 044 000			6 974	697 400	- 346 600
13.	- I.6. A 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	Ft			6 302 984				6 302 984	-
14.	II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				2 278 740 403		24 520 893		2 302 917 846	- 343 450
15	- II.1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása									-
16.	- 2017. évben 8 hónapra									-
17.	- II.1. (1) óvodapedagógusok bértámogatása	fő	334,2	2 979 933	995 893 720	0,8	2 383 947	335,0	998 277 667	
18.	- II.1. (2)óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	fő	208,0	1 200 000	249 600 000			208	249 600 000	-
19.	- II.1. (3) pedag. szakképz.rendelkező óvodapedag. nevelő munkáját közvetlenül segítők bértám.	fő	9,0	2 979 933	26 819 400			9	26 819 400	-
20.	- 2017. évben 4 hónapra									-
21.	- II.1. (1) óvodapedagógusok bértámogatása	fő	327,5	1 489 967	487 964 083	9,2	13 707 694	336,6	501 522 780	- 148 997
22.	- II.1. (2) óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	fő	208,0	600 000	124 800 000			208	124 800 000	-
23.	- II.1. (3) pedag. szakképz.rendelkező óvodapedag. nevelő munkáját közvetlenül segítők bértám.	fő	9,0	1 489 967	13 409 700			9	13 409 700	-
24.	- II.1. (4) óvodapedagógusok bértámogatásának pótlólagos összege	fő	327,5	38 200	12 510 500	9,2	351 440	336,6	12 858 120	- 3 820
25.	- II.1. (5) pedag. szakképz.rendelkező óvodapedag. nevelő munkáját közv. segítők pótl.bértámog.	fő	9,0	38 200	343 800			9	343 800	-
26.	- II.2. Óvodaműköd tetési támogatás									-
27.	- 2017. évben 8 hónapra	fő	3 841	54 467	209 206 467	9	490 200	3 850	209 696 667	-
28.	- 2017. évben 4 hónapra	fő	3 781	27 233	102 969 233	90	2 451 000	3 864	305 229 600	- 190 633
29.	- II.4. A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás									-
30.	- II.5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz									-
31.	- Alapfokozatú végzettségű óvodapedagógusok									-
32.	- Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedag. kieg. tám. akik 2015. dec. 31-ig szerezték meg	fő	111	418 900	46 497 900	2,5	1 047 250	108,5	45 450 650	-
33.	- Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedag. kieg. tám. akik 2016. évben szerezték meg	fő		383 992		17,3	6 643 062	17,3	6 643 062	-
34.	- Mesterpedagógus kateg. sorolt óvodapedag. kieg. tám. akik 2015. dec. 31-ig szerezték meg	fő	4	1 530 600	6 122 400			4	6 122 400	-
35.	- Mesterpedagógus kateg. sorolt óvodapedag. kieg. tám. akik 2016. évben szerezték meg	fő		1 403 050	-			-	-	-
36.	- Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok								-	-
37.	- Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedag. kieg. tám. akik 2015. dec. 31-ig szerezték meg	fő	2	459 200	918 400	1	459 200	1	459 200	-
38.	- Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedag. kieg. tám. akik 2016. évben szerezték meg	fő		420 933	-			-	-	-
39.	- Mesterpedagógus kateg. sorolt óvodapedag. kieg. tám. akik 2015. dec. 31-ig szerezték meg	fő	1	1 684 800	1 684 800			1	1 684 800	-
40.	- Mesterpedagógus kateg. sorolt óvodapedag. kieg. tám. akik 2016. évben szerezték meg	fő		1 544 400	-				-	-
41.	III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				1 714 095 965		216 246 117		1 966 175 424	35 833 342
42.	- III.1.Szociális ágazati összevont pótlék						203 532 008		203 532 008	-
43.	- III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása									-
44.	a. Család- és gyermekjóléti szolgálat			3 000 000	58 200 000				58 200 000	-
45.	b. Család- és gyermekjóléti központ			3 000 000	66 600 000				66 600 000	-
46.	c. szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő	245	60 896	14 919 520	15	913 440	238	14 493 248	487 168
47.	d. házi segítségnyújtás - társulás által történő feladatellátás	fő								-
48.	da. házi segítségnyújtás - szociális segítés		175	25 000	4 375 000	99	2 475 000	58	1 450 000	450 000
49.	db. házi segítségnyújtás - személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	fő	475	273 000	129 675 000	70	19 110 000	570	155 610 000	6 825 000
50	e. tanyagondnoki szolgáltatás	hó	3	2 500 000	7 500 000	0,3	833 333	2,7	6 666 667	-

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi állami támogatásának elszámolása

2. melléklet

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.
1.	Megnevezés	Mennyiségi egység	2017. évben			Módosítás		Tényleges		Eltérés
			Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	Mutató	Támogatás összege	Mutató	Támogatás összege	
52.	f. intézmények nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	299	169 580	48 729 000	9	2 471 500	346	50 093 000	163 500
52.	g. fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	2	550 000	1 100 000	1	550 000	3	1 650 000	-
53.	g. (4) foglalk.tám.részesülő fogyat.személyek nappali int.ellátása - társulás által történő feladatell.	fő	19	220 000	4 180 000	1	220 000	18	3 960 000	-
54.	h. pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	13	372 000	4 836 000			13	4 836 000	-
55.	ja. bölcsődei ellátás összesen									-
56.	- ja. (1) bölcsődei ellátás - nem fogyatékos, nem hátrányos helyzetű gyermek	fő	589	494 100	291 024 900			620	306 342 000	15 317 100
57.	- ja. (2) bölcsődei ellátás - nem fogyatékos, hátrányos helyzetű gyermek	fő	8	518 805	4 150 440			8	4 150 440	-
58.	- ja. (2) bölcsődei ellátás - nem fogyatékos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek	fő	20	543 510	10 870 200			20	10 870 200	-
59.	l. támogató szolgáltatás *									-
60.	- alaptámogatás	működési hó	12	3 000 000	3 000 000			12	3 000 000	-
61.	- teljesítménytámogatás	felad.egység	7 324	1 800	13 183 200			7 324	13 183 200	-
62.	m. közösségi alapellátás *									-
63.	- pszichiátriai betegek részére nyújtott									-
64.	- alaptámogatás	működési hó	12	2 000 000	2 000 000			12	2 000 000	-
65.	- teljesítménytámogatás	felad.egység	44	150 000	6 600 000			57	8 550 000	1 950 000
66.	- szenvedélybetegek részére nyújtott									-
67.	- alaptámogatás	működési hó	12	2 000 000	2 000 000			12	2 000 000	-
68	- teljesítménytámogatás	felad.egység	46	150 000	6 900 000			46	6 900 000	-
69.	- III.4.a. A számított intézményvezetői és a segítői munkatárs létszámhoz kapcs. bértámogatás	fő	53	2 606 040	138 120 120			54	140 726 160	2 606 040
70.	b. Intézmény- üzemeltetési támogatás				54 585 000		879 000		55 464 000	-
71.	- III.5. Gyermekétkeztetés támogatása									-
72.	- III.5.a) A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	211,59	1 632 000	345 314 880			217,39	354 780 480	9 465 600
73.	- III.5.b) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása				438 387 065				438 387 065	-
74.	- III.5.c) Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása		342	60 632	20 736 144	- 11 989	4 100 238		16 130 088	- 505 818
75.	- III.7. Kiegészítő támog. a bölcsődében foglalk. felsőfokú végz. kisgyermeknevelők béréhez	fő	24,6	1 508 760	37 115 496	0,5	754 380	24,3	36 662 868	301 752
76.	IV. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				918 637 280		531 780		919 169 060	-
77.	- IV.1.a. Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása									-
78.	- Jósa András Múzeum				131 200 000				131 200 000	-
79.	- IV.1.b. Megyei könyvtárak feladatainak támogatása									-
80.	- Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár				195 800 000				195 800 000	-
81.	- IV.1.c. Megyeszékhely megyei jogú városok közművelődési támogatása	fő	119 969	400	47 987 600			119 969	47 987 600	-
82.	- IV.1.h. Megyei könyvtár kistelepülési könyvtári és közműv. célú kiegészítő támogatása összesen									-
83.	- 1.000 fő lakosságszámú vagy az alatti település	település	85	668 300	56 805 500			85	56 805 500	-
84.	- 1.001 - 1.500 fő lakosságszám közötti település	település	38	1 060 760	40 308 880			38	40 308 880	-
85.	- 1.501 - 5.000 fő lakosságszám közötti település	település	55	1 002 460	55 135 300			55	55 135 300	-
86.	- IV.1.i. Települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása						531 780		531 780	-
87	- IV.2.A települési önkorm.által fenntartott ill. támogatott előadóművészeti szerv. támogatása									-
88.	- Móricz Zsigmond Színház									-
89	- művészeti támogatás				207 800 000				207 800 000	-
90	- működési támogatás				138 600 000				138 600 000	-
91	- Nyíregyházi Cantemus Kórus				45 000 000				45 000 000	-
92.	TÁMOGATÁS MINDÖSSZESEN:				5 341 085 848		241 298 790	-	5 617 527 930	35 143 292
93.	Járásszékhely múzeumok szakmai támogatása									114 132
94.	Önkormányzatot megillető pótlólagos támogatás									35 029 160

68.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017.évi költségvetésében tervezett bevételek teljesítése

3. melléklet

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.
1.	Rovat-rend	BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	2017. évi költségvetés	2017. évi mód. előir.	Teljesítés 12. 31.	%
2.	B1	Önkormányzatokat működési támogatásai				
3	B111	- Helyi önkormányzatok működésének általános támog.	429 612 200	429 612 200	429 612 200	100,0
4.	B112	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támog.	1 378 340 428	1 379 587 196	1 379 587 196	100,0
5.	B113	- Települési önk. szociális , gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 714 095 965	1 985 805 357	1 985 805 357	100,0
6.	B114	- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak	918 637 280	970 975 744	970 975 744	100,0
7.	B115	- Helyi önkormányzatok működési támogatása		191 856 907	191 856 907	100,0
8.		Összesen:	5 341 085 848	5 957 847 504	5 957 847 504	100,0
9.	B16	Működési célu támogatások államháztartáson belülről				
10.		- Egyéb működési célu támogatások bevételei államháztartáson belül				
11		- Működési célu szociális átvett pénzeszköz	67 500 000	99 995 140	32 608 000	32,6
12.		- Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás		112 860	112 860	100,0
13.		- iskolatej	50 000 000	50 000 000	12 058 588	24,1
14.		- TÁMOP, ÁROP, KAB-KEF pályázat	7 400 000	14 400 000	15 150 000	105,2
15.		-Egyéb támogatások (KLIK, autóbusz-es. napi)		2 599 145	2 804 714	107,9
16		- Szociális foglalkoztatás		5 230 674	6 573 174	125,7
17.		- Lakossági feladatra átvett működ. célu pénzeszköz	46 420 914	1 013 300 697	967 796 703	95,5
18.		Összesen	171 310 914	1 185 638 516	1 036 903 039	87,5
19.	B2	Felhalmozási célu támogatások államháztartáson belülről				
20	B21	- Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		11 001 000	11 001 000	100,0
21.	B25	- Egyéb felhalm. célú támogatások bevételei államh. belül				
22.		- Felújítási feladatokhoz átvett pe.	130 000 000	130 000 000		-
23.		- Fejlesztési feladatokhoz átvett pe.	9 577 942 491	18 441 349 473	13 824 784 812	75,0
24.		Összesen:	9 707 942 491	18 582 350 473	13 835 785 812	74,5
25.	B3	Közhatalmi bevételek				
26	B31	- Jövedelemadók				
27		- Termőföld bérbeadásából szárm.jöv adója	1 500 000	93 660	93 660	100,0
28	B34	- Vagyoni típusú adók				
29		- Építményadó	2 800 000 000	2 767 154 540	2 767 154 540	100,0
30.	B35	- Termékek és szolgáltatások adói				
31.		- Iparűzési adó	7 150 000 000	7 831 762 261	7 831 762 261	100,0
32.		- Gépjárműadó	390 000 000	398 806 513	398 806 513	100,0
33.		- Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
34.		- Idegenforgalmi adó	65 000 000	62 132 677	62 132 677	100,0
35.	B36	- Egyeb közhatalmi bevételek				
36.		- Talajterhelési díj, helyi jövedéki adó	15 000 000	18 245 013	18 245 013	100,0
37		- Adópótlékok, adóbírságok	50 000 000	63 546 314	63 546 314	100,0
38		- Egyéb bírság	20 000 000	4 695 349	4 695 349	100,0
39		- Szabálysértési és helyszíni bírság	25 000 000	21 853 000	21 853 000	100,0
40		Összesen:	10 506 500 000	11 169 289 327	11 169 289 327	100,0
41	B4	Működési bevételek				
42	B402	- Szolgáltatások ellenértéke				
43.		- Nem lak.c.szolg.helyis bérl.díj	175 000 000	178 928 712	178 928 712	100,0
44		- Lakber + üzemeltetés	300 000 000	317 455 229	317 455 229	100,0
45.		- Egyéb önkormányzati vagyon bérbeadása	100 000 000	125 075 649	125 087 460	100,0
46.	B403	- Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 000 000	20 306 521	20 306 521	100,0
47.	B404	- Tulajdonosi bevétel	100 000 000	164 986 000	76 088 880	46,1
48.	B406	- Kiszámlázott általános forgalmi adó	81 000 000	132 520 638	132 520 638	100,0
49.	B407	- Általános forgalmi adó visszatérítése	1 654 033 167	1 307 208 970	838 618 000	64,2
50	B408	- Kamatbevételek	24 500 000	149 504 579	118 654 539	79,4
51.	B411	- Egyéb működési bevétel	83 197 016	86 295 469	51 155 070	59,3
52.		Összesen:	2 522 730 183	2 482 281 767	1 858 815 049	74,9
53.	B5	Felhalmozási bevételek				
54.	B52	-Ingatlanok értékesítése				
55.		- Egyéb ingatlan értékesítés	140 000 000	262 225 993	262 225 993	100,0
56.		- Telekértékesítés	100 000 000	20 600 000	20 600 000	100,0
57.		- Lakásvételár hátralék	12 000 000	6 831 944	6 831 944	100,0
58.	B53	- Egyéb tárgyi eszköz értékesítés		799 836	799 836	100,0
59.	B54	-Részesedések értékesítése		522 850	522 850	100,0
60.		Összesen:	252 000 000	290 980 623	290 980 623	100,0
61.	B6	Működési célu átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
62	B64	- Működési célu visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államh. kívülről				
63		- Tagi kölcsön	95 000 000	95 000 000	95 000 000	100,0
64.	B65	- Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	11 148 200	13 338 510	5 949 421	44,6
65.		- ebből: - Fejlesztési feladatokhoz átvett pe.	11 148 200	11 148 200	3 694 680	33,1
66.		Összesen:	106 148 200	108 338 510	100 949 421	93,2
67.	B7	Felhalmozási célu átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
68.	B74	- Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államh. kívülről				
69		- Lakásvásárlási, építési kölcsön	5 000 000	5 000 000	4 579 258	91,6
70.		- Egyéb kölcsönök	5 000 000	5 000 000	4 404 703	88,1
71.		- Tagi kölcsön				
72.	B75	- Egyéb felhalmozási célu átvett pénzeszközök				
73.		- Felújítási tartalék		30 000 000	30 000 000	100,0
74.		- Vagyonkezelés,használati üzemeltetési díj		85 000 000	85 000 000	100,0
75.		- LTP befizetés víziközmű hitel	2 000 000	7 430 621	7 430 621	100,0
76.		- Fejlesztési feladatokhoz átvett pe.	68 479 079	26 902 787	26 902 787	100,0
77.		Összesen:	80 479 079	159 333 408	158 317 379	99,4
78	B8	Finanszírozási bevételek				
79.	B8111	- Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
80.		- Hosszú lejáratú hitel, kölcsön felvétel	500 000 000	345 362 573	345 362 573	100,0
81.		- Hosszú lejáratú hitel - támog. előfinansz. hitel	797 000 000			
82.		- Rövid lejáratú hitel, kölcsön felvétel	2 300 000 000	2 233 901 642	2 233 901 642	100,0
83.	B812	- Belföldi értékpapírok bevételei	2 000 000 000	6 000 000 000	6 000 000 000	100,0
84.	B813	- Maradvány igénybevétele				
85.		- Előző év költségvetési maradványának igénybe	9 886 020 076	9 125 730 102	9 125 730 102	100,0
86.	B814	- Államháztartáson belüli megelőlegezés		173 886 117	163 286 962	93,9
87.	B817	- Bankbetétek megszüntetése	1 500 000 000			
88.		- Kiegyenlítő, függő átfutó bevételek			- 126 387 599	
89.	B1-9	Bevételek mindösszesen	45 671 216 791	57 814 940 562	52 150 781 834	90,2

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017.évi költségvetésében tervezett bevételek teljesítése kötelező,önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	Teljesítés 12. 31.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladatok
2.	Önkormányzatokat működési támogatásai				
3.	- Helyi önkormányzatok működésének általános támog.	429 612 200	429 612 200		
4.	- Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támog.	2 379 597 296	2 379 597 296		
5.	- Települési önk. szociális , gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 985 805 357	1 985 805 357		
6.	- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak	970 975 744	970 975 744		
7.	- Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	191 856 907	191 856 907		
8.	Összesen:	5 957 847 504	5 957 847 504	-	-
9.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
10.	- Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belül				
11.	- Működési célú szocialis átvett pénzeszköz	32 608 000	32 608 000		
12.	- Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	112 860	112 860		
13.	- Iskolatej	12 058 588		12 058 588	
14.	- TÁMOP, ÁROP ,KAB-KEF pályázat	15 150 000		15 150 000	
15.	- Egyéb támogatások (KLIK, autómentes nap)	2 604 714		2 604 714	
16.	- Szociális foglalkoztatás	6 573 174	6 573 174		
17.	- Fejlesztési feladatra átvett mük. célú pénzeszköz	967 795 703		967 795 703	
18.	Összesen:	1 036 903 039	39 294 034	997 609 005	-
19.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
20.	- Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	11 001 000	11 001 000		
21.	- Egyéb felhalm. célú támogatások bevételei államh. belül				
22.	- Fejlesztési feladatokhoz átvett pe.	13 824 784 812		13 824 784 812	
23.	Összesen:	13 835 785 812	11 001 000	13 824 784 812	-
24.	Közhatalmi bevételek				
25.	- Jövedelemadók				
26.	- Termőföld bérbeadásából szárm.jov.adója	93 660	93 660		
27.	- Vagyoni típusú adók				
28.	- Építmenyadó	2 767 154 540	2 767 154 540		
29.	- Termékek és szolgáltatások adói				
30.	- Iparűzési adó	7 831 762 261	7 831 762 261		
31.	- Gépjárműadó	398 806 513	398 806 513		
32.	- Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
33.	- Idegenforgalmi adó	62 132 677	62 132 677		
34.	- Egyéb közhatalmi bevételek				
35.	- Talajterhelési díj, helyi jövedéki adó	18 245 013	18 245 013		
36.	- Adópotlékok, adóbírságok	63 546 314	63 546 314		
37.	- Egyéb bírság	4 695 349	4 695 349		
38.	- Szabálysértési és helyszíni bírság	22 853 000	22 853 000		
39.	Összesen:	11 169 289 327	11 169 289 327	-	-
40.	Működési bevételek				
41.	- Szolgáltatások ellenértéke				
42.	- Nem lak.c.szolg helyis berl.díj	178 928 712	178 928 712		
43.	- Lakbér + üzemeltetés	317 455 229	317 455 229		
44.	- Egyéb önkormányzati vagyon bérbeadása	125 087 460	125 087 460		
45.	- Közvetített szolgáltatások ellenértéke	20 306 521		20 306 521	
46.	- Tulajdonosi bevétel	76 088 880		76 088 880	
47.	- Kiszámlázott általános forgalmi adó	132 520 638		132 520 638	
48.	- Általános forgalmi adó visszatérítése	838 618 000		838 618 000	
49.	- Kamatbevételek	118 654 539		118 654 539	
50.	- Egyéb működési bevétel	51 155 070		51 155 070	
51.	Összesen:	1 858 815 049	621 471 401	1 237 343 648	-
52.	Felhalmozási bevételek				
53.	-Ingatlanok értékesítése				
54.	- Egyéb ingatlan értékesítés	262 225 993		262 225 993	
55.	- Telekértékesítés	20 600 000		20 600 000	
56.	- Lakásvételár hátralék	6 831 944		6 831 944	
57.	- Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	799 836		799 836	
58.	-Részesedések értékesítése	522 850		522 850	
59.	Összesen:	290 980 623	-	290 980 623	-
60.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
61.	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államh. kívülről				
62.	- Tagi kölcsön	95 000 000		95 000 000	
63.	- Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	5 949 421		5 949 421	
64.	- ebből: - Fejlesztési feladatokhoz átvett pe.	3 694 680		3 694 680	
65.	Összesen:	100 949 421	-	100 949 421	-
66.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
67.	- Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államh. kívülről				
68.	- Lakásvásárlási, építési kölcsön	4 579 268		4 579 268	
69.	- Egyéb kölcsönök	4 404 703		4 404 703	
70.	- Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
71.	- Felújítási tartalék	30 000 000		30 000 000	
72.	- Vagyonkezelés,használati ozemeltetési díj	85 000 000		85 000 000	
73.	- LTP befizetés vízikozmű hitel	7 430 621	7 430 621		
74.	- Fejlesztési feladatokhoz átvett pe.	26 902 787		26 902 787	
75.	Összesen:	158 317 379	7 430 621	150 886 758	-

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017.évi költségvetésében tervezett bevételek teljesítése kötelező,önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban

1.	BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	Teljesítés 12. 31.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladatok
76.	Finanszírozási bevételek				
77.	- Hitel-, kölcsonfelvétel államháztartáson kívülről				
78.	- Hosszu lejáratú hitel, kölcsön felvetel	345 362 573		345 362 573	
79.	- Rövid lejáratú hitel, kölcsön felvétel	2 233 901 642		2 233 901 642	
80.	- Belföldi értékpapirok bevételei	6 000 000 000		6 000 000 000	
81.	- Maradvány igénybevétele				
82.	- Előző év költségvetesi maradványának igenyb.	9 125 730 102		9 125 730 102	
83.	- Államháztartáson belüli megelőlegezés	163 286 962	163 286 962,0		
84.	Bevételek mindösszesen	52 277 169 433	17 969 620 849	34 307 548 584	-
85.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság				
86.	- Működési célú támogatások államháztartáson belül	496 809 636	462 679 900	34 129 736	
87.	- Működési bevétel	24 581 829	9 580 497	15 001 332	
88.	- Felhalmozási célu átvett pénzeszköz	21 255	21 255		
89	- Finanszírozási bevétel	184 810 176	184 810 176		
90	Eszterlánc Északi Óvoda				
91	- Működési célu támogatások államháztartáson belül	9 013 444		9 013 444	
92.	- Működési bevétel	37 930 324	29 476 324	8 454 000	
93.	- Finanszírozási bevétel	1 063 696	1 063 696		
94.	Gyermekek Háza Déli Óvoda				
95.	- Működési célu támogatások államháztartáson belül	4 109 755		4 109 755	
96.	- Működési bevétel	29 370 614	24 189 016	5 181 598	
97.	- Finanszírozási bevétel	965 377	965 377		
98.	Tündérkert Keleti Óvoda				
99.	- Működési célú támogatások államháztartáson belül	5 307 750		5 307 750	
100.	- Működési bevétel	34 962 455	27 037 701	7 924 754	
101.	- Finanszírozási bevétel	681 997	681 997		
102.	Búzaszem Nyugati Óvoda				
103.	- Működési célú támogatások államháztartáson belül	4 429 068		4 429 068	
104.	- Működési bevétel	23 358 753	20 744 430	2 614 323	
105.	- Finanszírozási bevétel	1 012 008	1 012 008		
106.	Közintézményeket Működtető Központ				
107.	- Működési célú támogatások államháztartáson belül	12 709 468	12 709 468		
108.	- Működési bevétel	568 548 271	499 851 501	68 696 770	
109.	- Finanszírozási bevétel	3 841 834	3 841 834		
110.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár				
111.	- Működési célu támogatások államháztartáson belül	5 930 757		5 930 757	
112.	- Működési bevétel	18 404 701		18 404 701	
113.	- Működési célu átvett pénzeszköz	160 000		160 000	
114.	- Finanszírozási bevétel	4 769 970	4 769 970		
115	Váci Mihály Kulturális Központ				
116.	- Működési célu támogatások államháztartáson belül	5 765 180		5 765 180	
117.	- Működési bevétel	82 063 907		82 063 907	
118.	-Felhalmozási bevétel	244 095		244 095	
119.	- Működési célú átvett pénzeszköz	1 347 895		1 347 895	
120.	- Finanszírozási bevétel	4 881 359	4 881 359		
121.	Nyíregyházi Cantemus Kórus				
122.	- Működési célú támogatások államháztartáson belül	77 992 844	77 992 844		
123.	- Működési bevétel	54 853 581		54 853 581	
124.	- Működési célú átvett pénzeszköz	7 491 215		7 491 215	
125.	- Finanszírozási bevétel	24 053 146	24 053 146		
126.	Jósa András Múzeum				
127.	- Működési célú támogatások államháztartáson belül	6 361 209		6 361 209	
128.	- Működési bevétel	203 868 064		203 868 064	
129.	- Működési célú átvett pénzeszköz	399 036		399 036	
130.	-Felhalmozási bevétel	650 000		650 000	
131.	- Finanszírozási bevétel	155 547 001	155 547 001		
132.	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal				
133.	- Működési célú támogatások államháztartáson belül	23 917 817	23 917 817		
134.	- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívül	2 101 520		2 101 520	
135.	- Közhatalmi bevétel	1 608 165			1 608 165
136.	- Működési bevétel	40 380 295		40 380 295	
137.	-Felhalmozási bevétel	619 910		619 910	
138.	- Finanszírozási bevétel	48 782 508	48 782 508		
139.	Intézmények bevétele összesen:	2 215 721 885	1 618 609 825	595 503 895	1 608 165
140.	- Kiegyenlítő, függő átfutó bevételek	- 126 199 126	-	- 126 199 126	
141.	ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN:	54 366 692 192	19 588 230 674	34 776 853 353	1 608 165

71.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonkénti teljesítése

4. melléklet

Forintban!

1.	Megnevezés	Kiadások összesen				Működési kiadások		Felhalmozási kiadások előirányzata				Felhalmozási kiadások teljesítése			
		2017 eredeti előir.	2017 mód. előir.	Teljesítés	Teljesítés % a	Mód. előir	Teljesítés	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás össz.	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás össz
2.	Települési önkormányzatok szociális feladatai	27 514 000	27 514 000	27 513 605	100,0	27 514 000	27 513 605								
3.	Általános tartalékok	82 550 000	268 550 000	54 286 368	20,2	83 699 364	83 699 364		139 851 636		139 851 636		9 587 184		9 587 184
4.	Egyéb központosított feladatok	73 590 000	77 440 000	77 329 947	100,0	71 550 000	71 550 000		5 890 000		5 890 000		5 779 947		5 779 947
5.	Önkormányzati beruházások	490 300 000	478 703 000	420 994 241	88,0	368 600 000	961 644 439		59 058 561		59 058 561		59 401 412		59 401 412
6.	Önkormányzati hivatal	190 130 000	190 130 000	190 129 992	100,0	130 130 000	190 129 992								
7.	Települési támogatások	32 600 000	32 600 000	32 600 000	100,0	32 600 000	32 600 000								
8.	Közvilágítás	300 921 000	301 938 225	301 938 225	100,0	232 227 600	232 227 600		80 593 125		80 593 125		80 593 125		80 593 125
9.	Városüz. hulad. üzemeltetése	1 377 174 000	1 289 430 000	1 194 317 931	92,6	699 084 894	699 084 894	237 958 136	352 466 970		590 425 106	237 958 136	257 844 901		495 313 037
10.	Lakóingatlan (kubatulaj. az ervenk.)	250 000 000	250 000 000	250 000 000	100,0	250 000 000	250 000 000								
11.	Vagyonkezelésben adott ingatlanok kezelése (NKC átadás)	48 845 000	48 845 000	48 845 000	100,0	48 845 000	48 845 000								
12.	Intézményi ellátás - közvetlen feladatok	106 000 000	112 275 026	112 275 026	100,0	112 275 026	112 275 026								
13.	Temetkezés	10 000 000	10 675 000	10 675 000	100,0	10 675 000	10 675 000								
14.	Sport intézmények, szervezetek	150 000 000	153 278 754	153 278 754	100,0	153 278 754	153 278 754								
15.	Közfoglalkoztatás	137 000 000	192 500 000	137 616 982	71,5	192 500 000	137 616 982								
16.	Benczúr Villa üzemeltetése	150 000	150 000	150 000	100,0	150 000	150 000								
17.	Szolgálati gépkocsikkal üzemeltetése, fenntartása	22 000 000	22 000 000	21 998 979	100,0	20 000 000	19 999 799		2 000 000		2 000 000		1 998 980		1 998 980
18.	Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. által ellátott feladatok	3 417 584 000	3 376 099 545	3 053 790 583	90,5	2 513 040 678	2 451 214 688	237 958 136	625 091 731		863 049 867	237 958 136	864 815 809		602 573 945
19.	Tanuszoda fürdések üzemeltetése	200 000 000	200 000 000	130 599 885	65,3	200 000 000	130 599 885								
20.	NKC terelés önkormányzat	95 000 000	89 492 333	61 385 801	68,6	82 773 978	56 019 978	5 889 669	826 056		6 715 725	4 536 869	829 056		5 365 925
21.	NKC terelés NYÍRVV	48 000 000	48 000 000	31 976 568	66,6	48 000 000	31 976 568								
22.	Lakástámogatás	25 000 000	25 000 000	14 190 215	56,8	25 000 000	14 190 215								
23.	Városi Fejlesztés szolgáltató Kft	6 499 000	6 799 000			6 499 000			300 000		300 000				
24.	Környezetvédelmi feladatok	17 000 000	30 193 250	19 062 300	63,1	30 193 250	19 062 300								
25.	Reprezitér üzemeltetés	28 000 000	28 000 000	28 000 000	100,0	28 000 000	28 000 000								
26.	Ingatlanok értéke, ingatlanhasznosítás	5 000 000	5 000 000	474 138	9,5	5 000 000	474 138								
27.	Területkezelés	180 000 000	185 246 364	183 792 154	99,2	27 662 758	27 662 758		157 583 606		157 583 606		156 129 396		156 129 396
28.	Szakértői tervezési díjak	50 000 000	50 000 000	37 638 645	75,3	48 780 800	36 419 800		1 219 200		1 219 200		1 219 200		1 219 200
29.	Szőlőkis Szalonai-Berg Magyar Termékrossi Kft.	128 500 000	128 482 417	126 191 950	99,2	81 000 000	81 000 000			47 482 417	47 482 417			47 191 950	47 191 950
30.	Nyíregyházi Sport Park Kft.	18 783 709	19 682 709	19 682 709	100,0	19 682 709	19 682 709								
31.	Helyi közösségi közlekedés biztosítása (EMMK)	773 417 000	768 181 000	340 664 859	44,3	768 181 000	340 664 859								
32.	Helyi közösségi közlekedés biztosítása (EMMK)	435 680 000		435 680 000			435 680 000								
33.	Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.	251 849 695	273 966 595	166 375 146	74,2	273 966 595	166 375 146								
34.	Nyíregyházi Spartacus FC Kft.	65 000 000	79 586 000	79 586 000	100,0	79 586 000	79 586 000								
35.	Borsós J. Akadémia támogatása		25 500 000	25 500 000	100,0	25 500 000	25 500 000								
36.	Kiemelt rendezvények támogatása	90 000 000	89 000 000	74 750 000	84,0	89 000 000	74 750 000								
37.	Város Kup. Nonprofit Kft.	166 767 000	240 915 000	207 832 269	86,3	204 915 000	181 832 269		1 000 000	25 000 000	26 000 000		1 000 000	25 000 000	26 000 000
38.	Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	40 000 000	40 000 000	40 000 000	100,0	40 000 000	40 000 000								
39.	Sóstói Zs. Színház Nonprofit Kft.	521 400 000	521 400 000	521 400 000	100,0	521 400 000	521 400 000								
40.	Sóstói Gyógyfürdő Zrt.	267 800 000	352 800 000	352 795 868	100,0	352 800 000	352 795 868								
41.	Nyíregyházi Kajszi Kulturális Egyesületközi Közhasznú Nonprofit Kft.	32 508 000	28 379 000	28 379 000	100,0	28 379 000	28 379 000								
42.	Nyíregyházi Szakképzési Szervezet Közhasznú Nonprofit Kft.	2 013 000	188 000	188 000	100,0	188 000	188 000								
43.	Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft.	64 300 000	64 000 000	64 000 000	100,0	60 300 000	60 300 000		3 700 000		3 700 000		3 700 000		3 700 000
44.	Önkormányzati feladatok	629 145 707	735 928 304	833 126 375	58,9	33 141 711	11 225 746	668 746 053	33 040 270		701 786 293	395 127 528	32 573 699		427 701 227
45.	Városi tér	1 000 000	1 000 000	1 000 000	100,0	1 000 000	1 000 000								

1. oldal

72

Forintban!

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1.	Megnevezés	Kiadások összesen				Működési kiadások		Felhalmozási kiadások előirányzata				Felhalmozási kiadások teljesítése			
		2017 eredeti előir.	2017 mód. előir.	Teljesítés	Teljesítés %-a	Mód. előir.	Teljesítés	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás össz.	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás össz.
66.	Részvények értékpapírokba történő befektetés		61 900 295	91 101 867	146,8	59 681 639	59 861 781		2 240 086		2 240 086		1 243 581		1 243 581
67.	Egyéb vagyoni befektetések	40 000 000	36 611 787	20 540 805	77,2	38 371 701	32 599 956	5 540 000	2 967 265		8 507 265	5 708 000	2 800 354		8 508 354
68.	Vagyonfelértékelés	28 537 361	28 871 690	26 894 980	93,1	28 471 690	26 394 980								
69.	Jelzáloghitel nyújtása, átvállalása, felvásárlása	25 000 000													
70.	Tovább(adott) pénzügyi vagyoni befektetés	30 000 000	18 350 000	15 372 662	83,8	18 450 000	15 372 662								
71.	Végleges kiadások	4 805 295 585	4 112 264 794	3 520 474 670	85,6	3 257 137 832	2 849 532 989	540 224 957	202 320 854	72 483 412	955 027 762	388 451 957	199 057 894	72 342 090	670 941 781
72.	Rendszeres pénzbeni ellátás	334 500 000	330 974 285	239 939 325	72,2	330 974 285	239 939 325								
73.	Egyéb pénzbeni és természetbeni ellátás	222 500 000	221 932 416	160 766 191	72,5	221 932 416	160 766 191								
74.	Lakbértámogatás	5 000 000	5 000 000	2 046 099	40,9	5 000 000	2 046 099								
75.	Lakásrendelő helyi támogatás (a lakhatáshoz kapcsolódó ellátások)	2 500 000	2 500 000							2 500 000	2 500 000				
76.	Pandémia ügyeinek	12 400 000	12 400 000	12 400 000	100,0	12 400 000	12 400 000								
77.	Bursa Hungarica	7 000 000	7 000 000	5 571 000	79,6	7 000 000	5 571 000								
78.	Bes Alapítvány	4 000 000	4 000 000			4 000 000									
79.	Szociális és rászorultsággal célfeladatok	20 650 000	1 838 369			1 838 369									
80.	Rehabilitációs Alapítvány	7 000 000	7 000 000	7 000 000	100,0	7 000 000	7 000 000								
81.	Humán Ált tanyagondnok	6 041 000	6 041 000	6 041 000	100,0	6 041 000	6 041 000								
82.	Nyíregyházi Egészségügyi Közszolgáltató működése	11 100 000	11 100 000	11 100 000	100,0	11 100 000	11 100 000								
83.	Nyíregyházi Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. támog.	56 200 000	56 200 000	56 200 000	100,0	56 200 000	56 200 000								
84.	Egyéb szociális kiadások (pályázatok, kutatás fejlesztés)	3 000 000	2 671 127	222 808	8,3	2 671 127	222 808								
85.	Szegregált gyermekvédelem	3 900 000	3 900 000	1 770 000	45,4	3 900 000	1 770 000								
86.	Fenntartható Települési Alap Program (ETAP) PEREMEN Felhalmozási célű támog. Alapítvány	12 000 000	12 000 000			8 000 000				4 000 000	4 000 000				
87.	Kréta alap	1 000 000	1 000 000			1 000 000									
88.	VAE 433 pályázat	1 300 000	1 000 000	1 000 000	100,0	1 000 000	1 000 000								
89.	Értékünk a család projekt	250 000	576 873	576 873	100,0	576 873	576 873								
90.	Honlaprat Önkormányzat	500 000	1 000 000	442 985	44,3	1 000 000	442 985								
91.	Részmunkás Hallgatókért Közalapítvány	3 000 000	3 000 000	3 000 000	100,0	3 000 000	3 000 000								
92.	Ifjúsági célfeladatok	6 480 000	6 480 000	6 356 196	98,1	6 480 000	6 356 196								
93.	SNI-s gyermekek fejlesztésének támogatása	11 346 000	11 346 000	7 158 350	63,1	11 346 000	7 158 350								
94.	Környezetvédelmi célfeladatok	5 500 000	5 500 000	2 169 000	39,4	5 500 000	2 169 000								
95.	Szociális és közgyógyási kiadások	705 969 000	693 864 070	503 903 520	72,7	686 964 070	503 903 520			6 500 000	6 500 000				
96.	Kulturális célfeladatok	13 250 000	12 400 000	5 616 654	45,3	12 400 000	5 616 654								
97.	Nyíregyházi Városfejlesztési Kézfogásért Egyesület (segítő)	901 200	901 200	901 200	100,0	901 200	901 200								
98.	Civil ház működtetése, segítő Szervez.	4 000 000	4 000 000	4 000 000	100,0	4 000 000	4 000 000								
99.	Városi rendezvények	40 300 000	44 873 144	42 798 760	95,4	44 873 144	42 798 760								
100.	Városi rendezvények, társadalmi összefogás előmozdító szervezetek	11 500 000	11 857 895	6 651 909	56,1	11 576 833	6 573 239	286 670		283 670	280 670			280 670	280 670
101.	Nagyrendezvények támogatása	15 000 000	15 000 000	15 000 000	100,0	15 000 000	15 000 000								
102.	Jósa A. Múzeum állományának felúj. ráfordítása	1 301 116	1 389 852	1 318 956	94,9	1 388 852	1 318 956								
103.	Szolgáltatásra fordított pénzügyi ráfordítások és kamatráfordítások elszámolása	400 000	400 000	400 000	100,0	400 000	400 000								
104.	Happy Art Alapítvány működési	158 750	158 750	158 600	99,9	158 750	158 600								
105.	Helyi önkormányzati képviselők juttatási alapja	25 000 000	25 000 000	23 125 000	92,5	25 000 000	23 125 000								
106.	Kulturális kiadás	115 811 366	119 979 237	99 569 279	83,0	119 698 567	99 288 609		280 670		280 670		280 670		280 670
107.	Polgármesteri keret	50 000 000	29 000 000	13 293 357	46,0	29 000 000	13 293 357								
108.	Képviselői testület hatáskör	113 957 618	116 519 718	115 216 562	98,9	116 519 718	115 216 562								
109.	Kárpátaljai Magyar Szövetség támogatása	5 000 000	5 000 000	5 000 000	100,0	5 000 000	5 000 000								

73.

Forintban!

	A.	B.	C.	D	E	F	G.	H	I.	J	K.	L	M.	N.	O
1.	Megnevezés	Kiadások összesen				Működési kiadások		Felhalmozási kiadások előirányzata					Felhalmozási kiadások teljesítése		
		2017. eredeti előir.	2017. módosított előir.	Teljesítés	Teljesítés %-a	Módosított előir.	Teljesítés	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás össz.	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás össz.
90.	Központosított	90 706 865	90 706 865	90 282 405	99,5	90 706 865	90 282 405								
91.	Irányító szervi támogatások	9 420 560	9 420 560	9 420 612	99,5	9 021 305	8 921 307		399 305		399 305		499 305		499 305
92.	Tartalékok (működési célú tartalék, költségvetési szervek működési célú előirányzat maradványa, költségvetési szervek működési célú előirányzat zárolása)	8 000 000	9 639 792	9 639 792	100,0	9 639 792	9 639 792								
93.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése államháztartáson belülre	3 600 000	3 850 208	3 669 112	95,3	3 850 208	3 669 112								
94.	Önkormányzati fenntartású	13 000 000	13 000 000	9 287 250	71,4	13 000 000	9 287 250								
95.	Megyei Jogú Városok Szövetsége	2 995 000	3 545 925	3 545 850	100,0	3 545 925	3 545 850								
96.	Foglalkoztatással összefüggő	5 000 000	5 000 000	5 000 000	100,0	5 000 000	5 000 000								
97.	Közbiztonsági Alapítvány	8 500 000	8 500 000	8 500 000	100,0	8 500 000	8 500 000								
98.	Területi Levéltár, PB kiadás Városmarketing	25 000 000	25 000 000	18 911 246	56,8	25 000 000	18 911 246								
99.	Móra ut Közhasznú Egyesület kapcsolódó programok	650 000	650 000	1 89 6 15	71,5	650 000	1 79 6 15								
100.	Egyéb önkormányzati feladatok	16 027 660	11 843 480	11 093 480	93,8	11 343 480	11 093 480								
101.	Lejárt állomány kifizetés elszámolási törvény szerint	2 000 000	2 500 000	2 107 679	84,3					2 500 000	2 500 000			2 107 679	2 107 679
102.	Nyíreg Többcélú Kistérségi Társulás	1 926 191 275	2 235 300 844	2 074 396 503	93,7	2 196 430 844	2 068 609 806			38 870 000	38 870 000			5 786 697	5 786 697
103.	Nemzetiségek önkormányzatok támogatása	10 500 000	10 470 000	10 470 000	100,0	10 470 000	10 470 000								
104.	Sport célfeladatok	81 896 000	77 896 000	75 565 329	97,0	77 896 000	75 565 329								
105.	Városi sportrendezvények	17 000 000	17 441 616	14 441 816	82,8	17 433 616	14 441 816								
106.	Hajdú Bennard Sport Program	6 500 000	6 566 363	6 566 363	100,0	6 566 363	6 566 363								
107.	Önkormányzati egyéb feladatok	2 296 404 172	3 602 182 636	2 430 526 762	93,4	3 580 233 931	2 420 073 431		559 205	21 950 000	21 949 205		559 205	9 894 126	10 453 331
108.	Polgármesteri Kabinet	2 720 000	2 720 000	2 642 112	97,1	2 662 694	2 587 113		57 206		57 206		54 999		54 999
109.	Személyjellegű kiadások	26 991 453 914	11 041 537 348	6 946 148 480	62,9	1 865 081 247	956 934 809	901 799 446	8 427 329 456	353 026 097	9 514 854 101	636 748 474	5 236 080 038	396 026 999	6 079 203 883
110.	Dologi jellegű kiadások	200 000 000	200 000 000	54 459 132	27,2	200 000 000	54 459 132								
111.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	26 212 963	75 738 998	68 891 570	91,0	75 738 998	68 891 570								
112.	Önkormányzati számlákkal kapcsolatos kiadások	84 500 000	84 479 965	42 124 665	49,9	84 473 965	42 124 665								
113.	Óvadékként elkülönített kiadások	12 700 000	4 350 000			4 350 000									
114.	Társadalmi szervezetek támogatása	10 000 000	10 000 000	10 096 300	97,2	10 000 000	10 096 300								
115.	Előző évi pénzmaradvány visszafizetése		87 000	87 000	100,0	87 000	87 000								
116.	Befizetési kötelezettség		35 152 709	35 152 709	100,0	35 152 709	35 152 709								
117.	Céltartalék	5 030 171 251	19 904 326 257			19 904 326 257									
118.	Általános tartalék	100 000 000	28 566 458			28 566 458									
119.	Mindösszesen:	32 759 582 752	42 253 683 017	16 766 256 962	39,7	30 832 462 196	9 468 748 352	1 819 281 474	9 150 639 021	451 400 416	11 421 320 911	1 274 156 609	5 801 038 785	288 313 215	7 363 508 609
120.	Kivett tőgazda hitel kölcsön törlesztés	2 300 000 000	2 233 901 642	2 233 901 642	100,0	2 233 901 642	2 233 901 642								
121.	Belföldi értékpapírok kiadásai	2 000 000 000	6 000 000 000	6 000 000 000	100,0	6 000 000 000	6 000 000 000								
122.	Pénzeszközök lekötésének elhelyezése	1 500 000 000													
123.	Államháztartáson belüli megelőlegezások	173 886 117	173 886 117	173 886 117	100,0	173 886 117	173 886 117								
124.	Önkormányzati kiadások mindösszesen:	38 733 468 869	50 691 470 776	25 178 044 720	49,7	39 240 149 865	17 812 536 131	1 819 281 474	9 150 639 021	451 400 416	11 421 320 911	1 274 156 609	5 801 038 785	288 313 215	7 363 508 609
125.	Intézményi kiadás	6 141 767 085	7 089 104 595	6 404 767 533	93,5	6 860 475 165	6 224 805 138		228 629 408		228 629 408		204 957 395		204 957 395
126.	Önkormányzati kiadások mindösszesen:	44 875 235 954	57 750 575 345	31 660 807 253	54,8	46 100 625 026	24 037 341 269	1 819 281 474	9 379 268 429	451 400 416	11 649 950 319	1 274 156 609	6 010 996 180	288 313 215	7 573 466 004
127.	Polgármesteri Hivatal kiadások	2 225 504 972	2 324 187 670	1 949 241 675	87,2	2 192 148 550	1 923 113 493		22 988 880	9 000 000	31 988 880		13 628 182	2 500 000	16 128 182
128.	Beruházási, felújítási célú	2 020 000	2 020 000	206 590	5,9	2 020 000	206 590								
129.	Vízi közmű és természetbeni ellátás	67 500 000	67 500 000	32 331 200	47,9	67 500 000	32 331 200								
130.	Hivatali kiadás összesen:	2 295 024 972	2 394 857 670	1 972 679 465	86,0	2 261 868 550	1 956 551 283		22 988 880	9 000 000	31 988 880		13 628 182	2 500 000	16 128 182
131.	Költségvetési szervi támogatás	47 170 240 427	60 044 432 815	33 633 486 718	56,0	48 362 493 616	26 043 892 552	1 819 281 474	9 402 257 309	460 400 416	11 681 939 199	1 274 156 609	6 024 625 362	290 813 215	7 589 594 186
132.	Egyéb finanszírozási kiadások (kiegyenlítő, függő)			781 875 281			781 825 281								
133.	Kiadások mindösszesen	47 170 240 427	60 044 432 815	34 915 361 999	58,1	48 362 493 616	26 825 717 833	1 819 281 474	9 402 257 309	460 400 416	11 681 939 199	1 274 156 609	6 024 625 362	290 813 215	7 589 594 186

74.

4.1 melléklet

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonkénti teljesítése kötelező,önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Megnevezés	2017. évi teljesítés	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladatok
2.	Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás	27 514 005	27 514 005		
3.	Állategészségügyi feladatok	93 286 848	93 286 848		
4.	Egyéb városüzemeltetési feladatok	77 329 947		77 329 947	
5.	Zöldfelület fenntartás	420 953 391	420 953 391		
6.	Csapadék és belvízelvezetés	190 129 992	190 129 992		
7.	Település vízellátás	12 600 000	12 600 000		
8.	Közvilágítás	302 818 725	302 818 725		
9.	Közutak, hidak fenntartása	1 194 317 931	1 194 317 931		
10.	Lakóingatlan (karbantart.,üzemelt.)	250 000 003	250 000 003		
11.	Vagyonkezelésbe adott ingatlanok kezelése (NLC átalányi	48 845 000	48 845 000		
12.	Intézményi világítás, tűzvédelmi feladatok	112 275 026	112 275 026		
13.	Tanműhelyek	10 675 000	10 675 000		
14.	Sport létesítmények üzemeltetése	153 278 754	153 278 754		
15.	Közfoglalkoztatás	137 616 982	137 616 982		
16.	Bencs Villa üzemeltetés	150 000		150 000	
17.	Szigligeti gyermeküdülő üzemeltetése, felújítás	21 998 979		21 998 979	
18.	**Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft ellátott feladatok**	**3 053 790 583**	**2 954 311 657**	**99 478 926**	-
19.	Társasházi lakások üzemeltetése	130 599 885	130 599 885		
20.	NLC kezelés Önkormányzat	61 385 401	61 385 401		
21.	NLC kezelés NYIRVV	31 976 568	31 976 568		
22.	Lakbértámogatás	14 190 215		14 190 215	
23.	Környezetvédelmi célfeladatok	19 062 300	19 062 300		
24.	Repülőtér üzemeltetés	28 000 000		28 000 000	
25.	Ingatlanok őrzése, ingatlankezelés	474 138		474 138	
26.	Területelőkészítés	183 792 159		183 792 159	
27.	Szakértői, tervezési díjak	37 638 685		37 638 685	
28.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.	128 392 090	128 392 090		
29.	Nyíregyházi Ipari Park Kft.	19 382 709		19 382 709	
30.	Helyi közösségi közlekedés biztosítása (ÉMKK)	330 664 859		330 664 859	
31.	Helyi közösségi közlekedés biztosítása (ÉMKK)	435 680 000		435 680 000	
32.	Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.	166 975 146		166 975 146	
33.	Nyíregyházi Spartacus FC Kft.	79 986 000		79 986 000	
34.	Bozsik J. Akadémia támogatása	25 500 000		25 500 000	
35.	Kiemelt csapatsportágak támogatása	74 750 000	74 750 000		
36.	Város-Kép Nonprofit Kft.	207 837 269		207 837 269	
37.	Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	40 000 000		40 000 000	
38.	Móricz Zs. Színház Nonprofit Kft.	521 400 000	521 400 000		
39.	Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.	352 799 968		352 799 968	
40.	Nyírvidék Képző Központ Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.	28 379 000	28 379 000		
41.	Nyírségi Szakképzés-Szervezési Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.	188 000	188 000		
42.	Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft.	64 000 000		64 000 000	
43.	Önkormányzati felújítások	433 126 973		433 126 973	
44.	Városi lőtér	1 000 000		1 000 000	
45.	Borbánya Hulladéklerakó Üzemeltetés	41 104 867		41 104 867	
46.	Egyéb vagyoni kiadások	20 540 806		20 540 806	
47.	Vagyonbiztosítás	26 494 980	26 494 980		
48.	Továbbszámlázott vagyoni kiadás	15 152 652		15 152 652	
49.	**Vagyoni kiadások**	**3 520 474 670**	**1 022 628 224**	**2 497 846 446**	-

4.1 melléklet

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonkénti teljesítése kötelező,önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Megnevezés	2017. évi teljesítés	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladatok
50.	Rendszeres pénzbeni ellátás	219 939 125	219 939 125		
51.	Eseti pénzbeni és természetbeni ellátás	160 866 183	148 705 437	12 160 746	
52.	Lakbértámogatás	2 046 000		2 046 000	
53.	Periféria Egyesulet	12 400 000		12 400 000	
54.	Bursa Hungarica	5 571 000		5 571 000	
55.	Kék nefelejcs Alapitvány	7 000 000		7 000 000	
56.	Human-Net tanyagondnok	6 043 000		6 043 000	
57.	Nyíregyházi Egyházmegye -Huszárvár működése	11 100 000		11 100 000	
58.	Nyíregyházi Egyházmegye -óvoda, iskola kieg. támog.	56 200 000		56 200 000	
59.	Egyéb szociális kiadások (pályázatok, kutatás,fejlesztés)	222 808		222 808	
60.	Szigligeti gyermekudultetés	1 770 000		1 770 000	
61.	KAB-KEF pályázat	1 000 000		1 000 000	
62.	Értékünk a család projekt	576 873		576 873	
63.	Idősbarát Önkormányzat	482 985		482 985	
64.	Rászorulo Hallgatokert Közalapitvány	3 000 000		3 000 000	
65.	Ifjúsági célfeladatok	6 356 196		6 356 196	
66.	SNI-s gyermekek fejlesztésének támogatása	7 158 350		7 158 350	
67.	Köznevelési célfeladatok	2 169 000	2 169 000		
68.	**Szociális és Köznevelési kiadások**	**503 901 520**	**370 813 562**	**133 087 958**	**-**
69.	Kulturális célfeladatok	5 616 654		5 616 654	
70.	Nyírség Vidékfejlesztési Közhasznú Egyesület (tagdij)	901 200		901 200	
71.	Civil Ház működtetése, tagdij fizetés	4 000 000		4 000 000	
72.	Városi nagyrendezvények	42 398 960		42 398 960	
73.	Városi rendezvények, társadalmi ünnepek közösségi színterek	6 653 909		6 653 909	
74.	Nagyegyüttesek támogatása	15 000 000		15 000 000	
75.	Jósa A. Múzeum állományvéd. felad. ellátása	1 314 956	1 314 956		
76.	Szovjetunióba hurcolt politikai foglyok és kényszermunkások emlékére	400 000	400 000		
77.	Happy Art Alapitvány nivódij	158 600		158 600	
78.	Helyi önszerveződő közösségek pénzügyi alapja	23 125 000		23 125 000	
79.	**Kulturális kiadás**	**99 569 279**	**1 714 956**	**97 854 323**	**-**
80.	Polgármesteri keret	15 203 357		15 203 357	
81.	Képviselő testület kiadásai	115 216 562	115 216 562		
82.	Kárpátaljai Magyar Szövetség támogatása	5 000 000		5 000 000	
83.	Kitüntetések	30 282 435		30 282 435	
84.	Külügyi és EU-s célfeladatok	9 530 612		9 530 612	
85.	Testvérvárosi jubileumi évfordulók	9 619 792		9 619 792	
86.	Városdiplomácia, testvér és partnervárosi kapcs. elősegitő progr. rendezvények	3 669 112		3 669 112	
87.	Önkormányzati Tervtanács	9 287 250		9 287 250	
88.	Megyei Jogú Városok Szövetsége	3 545 850		3 545 850	
89.	Közbiztonsági megállapodás	5 000 000		5 000 000	
90.	Közbiztonsági Alapitvány	8 500 000		8 500 000	
91.	Hirdetési keret, PR kiadás, Városmarketing	18 911 246		18 911 246	
92.	Mária út Közhasznú Egyesület tagdij és programok	139 635		139 635	
93.	Egyéb önkormányzati feladatok	11 093 480		11 093 480	
94.	Lejárt ifjúsági kölcsön elszámolást követő visszafizetés	2 107 429		2 107 429	
95.	Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás	2 076 396 503		2 076 396 503	
96.	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	10 470 000	10 470 000		
97.	Sport célfeladatok	75 545 320		75 545 320	
98.	Városi sportrendezvények	14 441 816		14 441 816	
99.	Hiszek Benned Sport Program	6 566 363	6 566 363		
100.	**Önkormányzati egyéb feladatok**	**2 430 526 762**	**132 252 925**	**2 298 273 837**	**-**

4.1 melléklet

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonkénti teljesítése kötelező,önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Megnevezés	2017. évi teljesítés	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladatok
101.	Polgárvédelmi kiadások	2 642 112	2 642 112		
102.	Városfejlesztési kiadások	6 946 138 689	173 955 866	6 772 182 823	
103.	ÁFA befizetés	54 459 112		54 459 112	
104.	Kamatfizetés	68 891 570		68 891 570	
105.	Önkormányzati számlákkal kapcsolatos kiadások	42 124 655		42 124 655	
106.	Társadalmi szervezetek támogatása	10 498 300		10 498 300	
107.	Előző évi bevételek visszafizetése	87 000		87 000	
108.	Befizetési kötelezettség	35 152 709		35 152 709	
109.	**Mindösszesen:**	**16 768 256 961**	**4 658 319 302**	**12 109 937 659**	**-**
110.	Rövid lejáratú hitel,kölcsön törlesztés	2 233 901 642		2 233 901 642	
111.	Belföldi értékpapírok kiadása	6 000 000 000		6 000 000 000	
112.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	173 886 117		173 886 117	
113.	**Önkormányzati kiadások mindösszesen:**	**25 176 044 720**	**4 658 319 302**	**20 517 725 418**	**-**
114.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság	589 594 875	502 185 279	87 409 596	
115.	Eszterlánc Északi Óvoda	905 004 669	887 537 225	17 467 444	
116.	Gyermekek Háza Déli Óvoda	805 720 651	796 429 298	9 291 353	
117.	Tündérkert Keleti Óvoda	808 511 405	795 278 901	13 232 504	
118.	Búzaszem Nyugati Óvoda	587 878 010	580 834 619	7 043 391	
119.	Kontinenseket Működtető Központ	1 367 033 203	1 298 336 433	68 696 770	
120.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár	454 871 911	432 822 335	22 049 576	
121.	Váci Mihály Kulturális Központ	316 805 161	228 718 284	88 086 877	
122.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	173 206 817	112 288 864	60 917 953	
123.	Jósa András Múzeum	476 935 831	283 000 959	193 934 872	
124.	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal			-	
125.	ebből: - Igazgatási kiadások	1 940 241 675	981 506 351	392 018 314	566 717 010
126.	- Rendszeres pénzbeni ellátás	106 590	106 590	-	
127.	- Eseti pénzbeni és természetbeni ellátás	32 331 200		32 331 200	
128.	**Intézményi kiadás összesen**	**8 457 441 998**	**6 898 245 138**	**992 479 850**	**566 717 010**
129.	Egyéb finanszírozási kiadások (kiegyenlítő, függő)	281 875 281		281 875 281	
130.	**ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN:**	**33 915 361 999**	**11 556 564 440**	**21 792 080 549**	**566 717 010**

Nyíregyháza M.J.V. Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények 2017. évi bevételi előirányzatának teljesítése

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.	P.	Q.
1.	Megnevezés	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B5)				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)				Közhatalmi bevételek (B3)				Működési bevételek (B4)			
		eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság	492 000 000	497 096 856	496 809 636	100,0									17 860 000	24 581 829	24 581 829	100,0
3.	Észtorlanc Északi Óvoda		9 015 333	9 015 333	100,0									82 81[illegible] 256	89 [illegible] 435	87 [illegible] 304	94,9
4.	Nyírmeggyes Déli Óvoda		4 109 755	4 109 755	100,0									28 [illegible] 135	32 [illegible] 392	29 [illegible] 644	89,9
5.	Tündérkert Belső Óvoda		5 797 750	5 797 750	100,0									71 [illegible] 891	89 [illegible] 939	84 [illegible] 455	94,5
6.	Bujtosvár Nyugati Óvoda		4 429 068	4 429 068	100,0									27 [illegible] 891	29 [illegible] 616	27 [illegible] 353	93,0
7.	Észtorlanc Északi Óvoda összesen	-	22 860 017	22 860 017	100,0	-	-	-		-	-	-		112 628 644	138 382 672	125 622 146	90,8
8.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	2 000 000	77 992 844	77 992 844	100,0			-						18 968 000	55 288 493	54 853 581	99,2
9.	Kárintézményeket Működtető Központ	10 448 812	12 950 433	12 709 468	98,1						-			571 142 415	568 548 271	568 548 271	100,0
10.	Móricz Zs.Megyei és Városi Könyvtár		5 930 757	5 930 757	100,0									13 170 000	18 404 701	18 404 701	100,0
11.	Váci Mihály Kulturális Központ		5 765 180	5 765 180	100,0									64 023 315	82 063 907	82 063 907	100,0
12.	Jósa András Múzeum		6 361 209	6 361 209	100,0									77 310 900	203 868 064	203 868 064	100,0
13.	Intézmény összesen	504 448 812	628 907 296	628 429 111	99,9	-	-	-		-	-	-		825 123 274	1 091 137 937	1 077 942 499	98,8
14.	Polgármesteri Hivatal	16 664 142	23 917 817	23 917 817	100,0					2 500 000	1 608 165	1 608 165	100,0	35 300 000	40 380 295	40 380 295	100,0
15.	Mindösszesen	521 112 954	652 825 113	652 346 928	99,9	-	-	-		2 500 000	1 608 165	1 608 165	100,0	860 423 274	1 131 518 232	1 118 322 794	98,8

Nyíregyháza M.J.V. Önkormányzati irányítása alá tartozó intézményeknek 2017. évi bevételi előirányzatainak teljesítése

	A	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG
1.	Megnevezés	Felhalmozási bevételek (B5)				Működési célú átvett pénzeszköz (B6)				Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)				Költségvetési bevételek (B1-B7)			
		eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság										118 000	21 255	18,0	509 880 000	521 746 685	521 412 726	99,9
3.	Eszterlánc Északi Óvoda													172 512 754	48 968 069	48 945 764	95,9
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda													74 552 117	58 375 247	57 491 369	91,0
5.	Tündérkert Keleti Óvoda													81 577 093	44 800 668	40 270 205	89,9
6.	Bocskoros Nyugati Óvoda													23 986 851	30 761 624	27 757 821	90,3
7.	Eszterlánc Északi Óvoda összesen	-	-	-		-	-	-		-	-	-		112 628 644	161 292 689	148 482 161	92,1
8.	Nyíregyházi Cantemus Kórus			-		4 000 000	7 491 215	7 491 215	100,0					23 968 000	140 772 552	140 337 640	99,7
9.	Kozintézményeket Működtető Központ													581 591 227	581 498 704	581 257 739	100,0
10.	Móricz Zs.Megyei és Városi Könyvtár						160 000	160 000	100,0					13 170 000	24 495 458	24 495 458	100,0
11.	Váci Mihály Kulturális Központ		244 095	244 095	100,0		1 347 895	1 347 895	100,0					64 023 315	89 421 077	89 421 077	100,0
12.	Jósa András Múzeum		650 000	650 000	100,0		399 036	399 036	100,0					77 310 900	211 278 309	211 278 309	100,0
13.	Intézmény összesen	-	894 095	894 095	100,0	4 000 000	9 398 146	9 398 146	100,0	-	118 000	21 255	18,0	1 332 572 086	1 730 455 474	1 716 685 106	99,2
14.	Polgármesteri Hivatal		619 910	619 910	100,0					2 000 000	2 101 520	2 101 520	100,0	56 464 142	68 627 707	68 627 707	100,0
15.	Mindösszesen	-	1 514 005	1 514 005	100,0	4 000 000	9 398 146	9 398 146	100,0	2 000 000	2 219 520	2 122 775	95,6	1 389 036 228	1 799 083 181	1 785 312 813	99,2

Nyíregyháza M.J.V. Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények 2017. évi bevételi előirányzatának teljesítése

Forintban!

	A	AH.	AI.	AJ.	AK.	AL.	AM.	AN.	AO.	AP.	AQ.	AR.	AS.	AT.	AU.	AV.	AW.
1.	Megnevezés	Központi, irányítószervi támogatás (8816)				Maradvány igénybevétele (8815)				Finanszírozási bevételek (88)				Bevétel összesen			
		eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mod.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság	15 424 190	32 466 373	32 466 373	100,0		184 810 176	184 810 176	100,0	15 424 190	217 276 549	217 276 549	100,0	525 304 190	739 023 234	738 689 269	100,0
3.	Eszterlánc Északi Óvoda	838 266 422	867 454 935	858 571 375	99,0		1 063 696	1 063 696	100,0	838 266 422	868 518 631	859 687 871	99,0	973 073 176	917 983 126	918 580 939	98,3
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda	761 930 941	797 068 087	772 960 659	97,0		965 477	965 477	100,0	761 930 941	795 065 464	773 926 096	97,0	786 422 859	834 958 731	807 806 405	96,7
5.	Tündérkert Keleti Óvoda	746 874 287	781 351 084	768 982 275	98,5		681 997	681 997	100,0	746 874 287	782 033 081	769 664 272	98,5	778 452 174	827 427 730	809 354 477	97,9
6.	Bóbitavem Nyugati Óvoda	547 104 609	565 700 092	562 448 203	99,1		1 012 008	1 012 008	100,0	547 104 609	566 712 100	561 460 211	99,1	570 791 580	597 613 784	589 240 092	98,6
7.	Eszterlánc Északi Óvoda összesen	2 894 176 345	3 012 203 578	2 960 964 512	98,3		3 723 078	3 723 078	100,0	2 894 176 345	3 015 926 656	2 964 687 590	98,3	3 006 804 989	3 177 169 345	3 113 169 753	98,0
8.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	82 965 000	87 009 003	87 009 003	100,0		24 053 146	24 053 146	100,0	82 965 000	111 062 149	111 062 149	100,0	106 933 000	253 834 701	251 399 789	99,8
9.	Közintézményeket Működtető Központ	891 601 020	915 806 518	788 244 591	86,1		3 841 834	3 841 834	100,0	891 601 020	919 648 352	792 086 425	86,1	1 473 192 247	1 501 147 856	1 373 344 184	91,5
10.	Móricz Zs.Megyei és Városi Könyvtár	402 990 680	431 207 668	428 099 431	99,3		4 769 970	4 769 970	100,0	402 990 680	435 977 638	432 869 401	99,3	416 160 680	460 473 096	457 364 859	99,3
11.	Váci Mihály Kulturális Központ	234 330 425	247 422 662	228 042 341	92,2		4 881 359	4 881 359	100,0	234 330 425	252 304 021	232 923 700	92,3	298 353 740	341 725 098	322 344 777	94,3
12.	Jósa András Múzeum	227 707 340	250 906 729	250 906 729	100,0	60 000 000	155 547 001	155 547 001	100,0	287 707 340	406 453 730	406 453 730	100,0	365 018 240	617 732 039	617 732 039	100,0
13.	Intézmény összesen	4 749 195 000	4 977 022 531	4 775 732 980	96,0	60 000 000	381 626 564	381 626 564	100,0	4 809 195 000	5 358 649 095	5 157 359 544	96,2	6 141 767 086	7 089 104 569	6 874 044 650	97,0
14.	Polgármesteri Hivatal	2 188 573 422	2 176 447 255	1 872 723 628	86,0	49 987 408	48 782 508	48 782 508	100,0	2 238 560 830	2 225 229 763	1 921 506 136	86,4	2 295 024 972	2 293 857 470	1 990 133 843	86,8
15.	Mindösszesen	6 937 768 422	7 153 469 786	6 648 456 608	92,9	430 409 072	430 409 072	430 409 072	100,0	7 047 755 830	7 583 878 858	7 078 865 680	93,3	8 436 792 058	9 382 962 039	8 864 178 493	94,5

80.

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.
1.	Megnevezés	Személyi jutt. (K1)				Munkaadót t. j. (K2)				Dologi kiadás (K3)			
		eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság	279 348 808	299 329 735	296 704 481	99,1	67 469 305	73 506 064	73 203 639	99,6	146 486 877	334 045 407	187 544 727	56,1
3.	Esterlánc Északi Óvoda	549 819 087	566 936 830	565 662 886	99,8	132 809 412	140 689 895	139 869 367	99,3	184 956 683	204 661 844	197 251 235	96,4
4.	Gyermekliget Háza Déli Óvoda	505 082 271	520 196 796	511 309 764	98,3	122 500 671	129 829 468	125 914 601	97,0	166 610 617	182 801 873	163 790 688	89,6
5.	Tündérkert Keleti Óvoda	486 555 009	502 735 913	498 722 808	99,2	117 686 751	122 455 947	122 452 704	100,0	170 722 814	196 247 883	181 569 339	92,5
6.	Bustanzam Nyugati Óvoda	361 676 328	372 719 568	369 481 292	99,1	87 418 515	90 701 571	90 694 459	100,0	120 672 241	130 342 229	124 496 395	95,2
7.	Esterlánc Északi Óvoda Összesen	1 903 138 691	1 962 591 117	1 943 176 714	99,0	459 925 345	480 476 271	477 955 631	99,5	631 957 353	714 479 309	667 115 753	93,4
8.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	44 312 389	90 927 146	79 324 812	87,2	10 406 077	20 661 323	17 998 587	87,1	52 214 534	126 460 386	69 827 046	55,2
9.	Közintézményeket Működtető Központ	176 628 591	181 747 358	163 872 335	90,2	44 169 236	45 294 090	40 043 006	88,4	1 199 049 420	1 270 760 608	1 160 436 406	91,3
10.	Móricz Zs.Megyei és Városi Könyvtár	158 971 858	179 992 568	177 800 592	98,8	39 045 768	45 117 550	44 835 062	99,4	196 643 062	121 901 455	117 074 734	96,8
11.	Váci Mihály Kulturális Központ	117 582 825	128 017 244	123 065 591	96,1	28 258 000	31 073 633	31 073 633	100,0	148 512 915	171 043 858	151 245 020	88,4
12.	Jósa András Múzeum	196 349 537	234 974 767	229 591 702	97,7	47 217 470	59 102 956	56 633 274	95,8	87 669 233	289 742 327	166 160 404	57,3
13.	Intézmény összesen	2 876 331 891	3 077 579 935	3 013 536 227	97,9	696 491 201	755 231 887	741 734 832	98,2	2 462 533 394	3 027 533 350	2 519 404 090	83,2
14.	Polgármesteri Hivatal	1 294 972 379	1 299 485 039	1 241 026 693	95,5	312 928 765	313 909 336	298 980 149	95,2	587 229 728	578 954 215	384 106 651	66,3
15.	Mindösszesen	4 171 304 270	4 377 064 974	4 254 562 920	97,2	1 009 419 966	1 069 141 223	1 040 714 981	97,3	3 049 763 122	3 606 487 565	2 903 510 741	80,5

81

	A.	N.	O.	P.	Q.	R.	S.	T.	U.	V.	W.	X.	Y.
	Megnevezés	Ellátottak pénzb.jutt. (K4)				Egyéb működési célú kiadás (K5)				Beruházások (K6)			
1.		eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság									32 000 000	32 142 028	42 147 028	169,0
3.	Észterlánc Északi Óvoda									3 866 400	5 206 051	5 706 439	96,9
4.	Nyírszőlősi Óvoda									3 917 200	5 109 536	4 691 536	96,9
5.	Tündérkert Arlett Óvoda									6 577 600	6 909 587	5 766 599	96,1
6.	Buzavirág Nyugat Óvoda									7 104 500	8 209 466	8 210 864	98,7
7.	Észterlánc Északi Óvoda Összesen	-	-	-		-	-	-		11 783 600	19 622 648	18 866 637	96,1
8.	Nyíregyházi Cantemus Kórus									-	13 785 846	6 864 372	44,0
9.	Közintézményeket Működtető Központ									3 345 000	3 345 000	2 681 456	80,2
10.	Móricz Zs. Megyei és Városi Könyvtár									21 500 000	114 361 523	114 361 523	100,0
11.	Váci Mihály Kulturális Központ									4 000 000	11 590 363	11 420 917	98,5
12.	Jósa András Múzeum						129 989	129 989	100,0	33 782 000	33 782 000	24 420 462	72,3
13.	Intézmény összesen	-	-	-		-	129 989	129 989	100,0	106 410 600	228 629 408	209 957 395	91,8
14.	Polgármesteri Hivatal	69 520 000	69 520 000	32 437 790	46,7					21 374 100	22 988 880	13 628 182	59,3
15.	Mindösszesen	69 520 000	69 520 000	32 437 790	46,7		129 989	129 989	100,0	127 784 700	251 618 288	223 585 577	88,9

Forintban!

	A.	Z.	AA.	AB.	AC.	AD.	AE.	AF.	AG.	AH.	AI.	AJ.	AK.
		Felujitások (K7)				Egyéb felhalmozási célu kiadás (K8)				Kiadás összesen (K1-K8)			
1.	Megnevezés	eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%	eredeti	mód.	teljes.	%
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság			-						525 504 190	739 023 234	589 594 875	79,8
3.	Esterlánc Északi Óvoda									871 079 176	917 485 120	905 004 669	98,6
4.	Gyermekház Déli Óvoda									788 462 059	834 838 711	805 720 651	96,5
5.	Tündérkert Keleti Óvoda									778 452 174	827 433 730	808 511 406	97,7
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda									570 791 580	597 413 784	587 878 010	98,4
7.	Esterlánc Északi Óvoda Összesen	-	-	-						3 006 804 989	3 177 169 345	3 107 114 735	97,8
8.	Nyíregyházi Cantemus Kórus									106 933 000	251 834 701	173 206 817	68,8
9.	Közintézményeket Működtető Központ									1 423 192 247	1 501 147 056	1 367 033 203	91,1
10.	Móricz Zs.Megyei és Városi Könyvtár									416 160 680	460 473 096	454 071 911	98,6
11.	Váci Mihály Kulturális Központ									298 353 740	341 725 098	316 805 161	92,7
12.	Jósa András Múzeum									365 018 240	617 732 039	476 935 831	77,2
13.	Intézmény összesen	-	-	-						6 141 767 086	7 089 104 569	6 484 762 533	91,5
14.	Polgármesteri Hivatal					9 000 000	9 000 000	2 500 000	27,8	2 295 024 972	2 293 857 470	1 972 679 465	86,0
15.	Mindösszesen	-	-	-		9 000 000	9 000 000	2 500 000	27,8	8 436 792 058	9 382 962 039	8 457 441 998	90,1

83.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata fenntartásában működő intézmények 2017. évi létszámadatai

7. melléklet

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.
1.	Megnevezés	Enged. létszám 2016. XII.31.	Létszám változás I. 01.	Enged. létszám 2017. I. 01.	Létszám változás					Enged. létszám 2017. XII. 31.
					II.01.	III.01.	III.16.	IV.01.	VI.01.	
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság	93,0		93,0						93,0
3.	Eszterlánc Északi Óvoda	168,0		168,0						168,0
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda	155,5		155,5						155,5
5.	Tündérkert Keleti Óvoda	151,0		151,0						151,0
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda	110,0		110,0						110,0
7.	Eszterlánc Északi Óvoda összesen	584,5	-	584,5						584,5
8.	Alapfokú Köznevelési Intézményeket Működtető Központ	146,75	- 146,75	-						-
9.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	13,5		13,5						13,50
10.	Közintézményeket Működtető Központ	136,5	- 85,5	51,0						51,00
11.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár	57,0		57,0		2,0				59,00
12.	Váci Mihály Kulturális Központ	47,0	2,0	49,0						49,00
13.	Jósa András Múzeum	60,0		60,0				1,0		61,00
14.	Összesen:	1 138,25	- 230,25	908,00		2,00		1,00		911,00
15.	Polgármesteri Hivatal	261,0		261,0	4,0		- 1,0		1,0	265,00
16.	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata	4,0		4,0				2,0		6,00
17.	Mindösszesen:	1 403,25	- 230,25	1 173,00	4,00	2,0	- 1,0	3,0	1,0	1 182,00
18.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ	196,5		196,5						196,50
19.	Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ	65,0		65,0						65,00
20.	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény	244,0		244,0						244,00
21.	NYITÓT Intézményi Gazdasági Feladatait Ellátó Központ	7,0		7,0						7,00
22.	NYITÓT által fenntartott szociális intézmények összesen	512,5	-	512,5	-	-	-	-	-	512,50

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata közfoglalkoztatottainak
2017. évi tényleges éves átlaglétszáma

1.	Megnevezés	Tényleges éves átlaglétszám (fő)
2.	A Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. által foglalkoztatott közfoglalkoztatásban résztvevők tényleges éves átlagos létszáma	1 177,50

84.

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.
1.	Ssz.		KIADÁS			BEVÉTEL		
		Előirányzat megnevezés	2017.évi eredeti előir.	2017. mód. előir.	teljesítés 12.31.	2017.évi eredeti előir.	2017. mód. előir.	teljesítés 12.31.
2		1./ Utak és közlekedés						
3	1.17.6	Nyíregyháza Nyírszőlős kerékpárút (ÉAOP pályázat)	2 358 932	2 358 932	1 514 326			
4	1.22	Nyh. Kerékpárforgalmi hálózatának fejlesztése (ÉAOP - 3.1.3 pályázati önerő)	131 340	131 340	18 720			
5	1.25.1	Új autóbusz megállóhelyek tervezése és kivitelezés	16 000 000	16 000 000				
6	1.26.1	Autóbusz megállóhelyek akadálymentesítése	5 000 000	5 000 000				
7	1.26.2	Csomópontok hangosítása és akadálymentesítése	20 000 000	20 000 000				
8	1.27	Útrekonstrukciós munkák lakóutcákban	563 880	563 880	563 880			
9	1.28	Új út építések és rekonstrukciós munkák tervezése	61 125 250	70 000 000	31 567 768		2 200 000	2 200 000
10	1.31	Városi kerékpárút hálózat adatbázis készítése	12 775 503	3 709 500	5 776 500			
11.		**Utak és közlekedés összesen:**	**110 957 902**	**119 832 652**	**39 443 194**	**-**	**2 200 000**	**2 200 000**
12		**2./ Közterületek (terek, parkok, temetö)**						
13	2.26.1	Fasor rekonstrukciók tervezésére	3 000 000					
14	2.26.2	Park rekonstrukciók tervezetése	18 000 000				1 500 000	1 500 000
15	2.26.3	Északi Temető park rekonstrukció tervezetése	5 000 000	5 000 000				
16	2.26.4	I.Világháborús hadisírok helyreállítása		80 516 359	80 295 166		80 295 166	80 295 166
17	2.27.1	Nyíregyháza Város zöldterületeinek integrált zöldterület rendszerré fejlesztésének stratégiai tervezése						
18	2.27.2	Nyíregyháza Város integrált zöldterület rendszer fejlesztés intézkedési terv I-III. ütem		95 250	95 250			
19	2.28	Város zöldterületek felmérése	18 351 500	18 351 500	17 780 000			
20	2.29	Kijelölt kutyafuttatók kialakítása	15 500 000	11 232 122	11 232 122			
21.		**Közterületek (terek, parkok, temetö) összesen:**	**51 851 500**	**115 195 860**	**109 402 538**	**-**	**81 795 166**	**81 795 166**
22		**3./ Környezetvédelem**						
23	3.2	Sz-Sz-B Megyei Szilárd Hulladékgazdálkodási Társulás éves hozzájárulás	3 589 050	3 599 070	3 599 070			
24	3.5	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz kompenzáció (Állami)	1 044 000	1 044 000				
25	3.6	Helyi védettségű természeti ezeh területek éves fenntartása és monitorozása	2 500 000	2 500 000				
26	3.7	Zajterkép felulvizsgálata	8 000 000	8 763 000			8 763 000	
27	3.8	Zaj intézkedési terv felulvizsgálata	8 000 000					
28	3.13	Gyepmesteri telep bővítése és eszközbeszerzése	128 000 000					
29	3.14	Környezetvédelmi Program felulvizsgálata és fenntarthatósági terv készítés	5 461 000	5 461 000	5 461 000			
30.		**Környezetvédelem összesen:**	**156 594 050**	**21 367 070**	**9 060 070**	**-**	**8 763 000**	**-**
31		**4./ Ivóvízellátás, csapadék- és szennyvízhálózat bővítés**						
32	4.3	Lokális csapadékvízkár elhárítási és egyéb feladatok	10 000 000	10 000 000	1 211 441			
33	4.4	Ivóvízhálózat fejlesztések (saját erő, bevétel, lakossági befizetés)	63 731 000	78 731 000	5 549 900	63 731 000		
34	4.5.1	Nyíregyháza és térsége szennyvízelvezetési és tisztítási program I. monitoringja (KEOP)	6 174 725	6 174 725	5 670 125			
35	4.6	Közműfejlesztési hozzájárulás (lakossági befizetés)				4 748 079	10 066 714	10 192 714
36	4.8	Nyíregyháza Városi Csatornamű Építő Vízgazdálkodási Társulat működési költsége	2 736 440	2 976 440	2 129 396			
37	4.7	Közműfejlesztési hozzájárulás (állami támogatás)	500 000	500 000		500 000	500 000	
38	4.11	Nyírségi Vízgazdálkodási Társulat tagsági hozzájárulás	7 085 202	3 841 191	1 489 202			
39.		**Ivóvízellátás, csapadék- és szennyvízhálózat bővítés összesen:**	**90 227 367**	**102 223 356**	**16 050 064**	**68 979 079**	**10 566 714**	**10 192 714**
40		**5./ Intézmények és lakás**						
41	5.12	Sportlétesítmények fejlesztése (Társasági adókedvezmény - pályázati önerő) és egyéb fejlesztések						
42	5.12.1	3 mikrobusz beszerzése Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. részére	7 800 000	7 800 000	7 800 000			
43	5.12.2	Jégcsarnok építése (önerő)	145 000 000	145 000 000				
44	5.12.3	AQUA SE Uszoda építés		21 590 000	21 590 000			
45	5.27	Nyíregyházi Városi Stadion Nemzeti Stadionfejlesztési Program keretében történő fejlesztése	465 552 966	465 552 966		419 896 790	419 896 790	
46	5.33	Új óvoda létesítése a Jósa András Oktatókórház területén	275 000 000	254 754 968	253 861 360			
47	5.35	Tekecsarnok fejlesztés	635 000	635 000	635 000		635 000	635 000
48	5.36	Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás 2016 - Borbányai Művelődési Ház	2 010 000	2 214 943	2 214 943			
49	5.39	Continental Aréna meghibásodott külső nyílászáróinak javítása, cseréje		5 994 400	508 000			
50.		**Intézmények és lakás összesen:**	**895 997 966**	**903 542 277**	**286 609 303**	**419 896 790**	**420 531 790**	**635 000**
51		**6./ Városrendezés**						
52	6.1	Településrendezési tervek módosítása (szerkezeti terv, szabályozási terv, HÉSZ)	10 000 000	10 000 000			889 000	889 000
53	6.2	Településkép arculati kézikönyv készítése	2 000 000	2 000 000				
54	6.5	Földhivatali alaptérkép DAT-os állomány megvásárlása	2 594 150	2 594 150	1 099 448			
55	6.6	Térinformatikai rendszer kialakítása, üzemeltetése	10 000 000	10 000 000				
56.	6.7	Területelőkészítések	4 076 200	6 576 200	1 630 463			

Forintban!

1.	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.
	Ssz.		KIADÁS			BEVÉTEL		
		Előirányzat megnevezés	2017.évi eredeti előir.	2017. mód. előir.	teljesítés 12.31.	2017.évi eredeti előir.	2017. mód. előir.	teljesítés 12.31.
57.		Városrendezés összesen:	28 670 350	31 170 350	2 729 911	-	889 000	889 000
58.		7./ Ágazaton kívül						
59.	7.1	Projektek előkészítése, tervezése, pályázati dokumentációk készítése	1 905 001	1 905 001				
60.	7.5	Kisebb áthuzódó feladatok	4 232 698	4 037 440	3 403 954			
61.	7.6	SSP központhoz való csatlakozás						9 000 000
62.	7.25	Digitális Magyarország Nyíregyháza Alprogram - Digitális Nyíregyháza smart city - okos város program	21 880 000	21 080 000	28 739 818			488 474
63.	7.7	Európai Terület Társulás létrehozása (ETT-Európai Területi Társulás támogatás)	905 000	905 000				
64.		**Ágazaton kívül összesen:**	**28 022 691**	**27 927 441**	**24 143 764**	-	-	**9 488 474**
65.	7.12	**Európai Uniós Forrásból megvalósuló 2014-2020 fejlesztési időszak - projektek**						
66.	7.12.4	Bel- és csapadékvízelvezetés hiányzó szakaszainak kiépítésének tervek készítése (TOP-2.1-KEHOP-1)	4 006 215	4 006 215				
67.	7.12.5	2014-2020 fejlesztési időszak pályázatainak előkészítése és saját erő biztosítása	150 000 000	98 369 547	29 779 381			
68.	7.12.6	Barnamezős területek rehabilitációja (TOP-6.3.1-15) 2016-00001	1 716 386 751	89 720 763	11 640 051			
69.	7.12.7	Zöld város kialakítása (TOP-6.3.2-15) 2016-00001	658 312 799	63 859 848	13 678 630			
70.	7.12.8	Kenézy Kórház és Rendelőintézet fejlesztése (TOP-6.1.4-15) 2016-00001	806 420 400	806 420 400	257 050 355	78 589 068	78 589 068	9 806 138
71.	7.12.9	Nyíregyházi Állatpark látogatóterminál kialakítása (TOP-6.1.4-15) 2016-00002	355 665 001	320 545 459	80 662 459	98 652 762	83 797 119	6 406 365
72.	7.12.10	Nyíregyházi egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése (TOP-6.1.1-15) 2016-00001	177 039 619	177 039 619	170 637 748	125 000 000	125 000 000	118 750 000
73.	7.12.11	Fenntartható város közlekedésfejlesztés Nyíregyházán (TOP-6.4.1-15) 2016-00001	450 469 059	162 875 181	130 593 049			
74.	7.12.12	Gazdaságosztönző közlekedésfejlesztés Nyíregyházán (TOP-6.1.5-15) 2016-00001	662 560 266	116 307 480	110 783 536		92 536 404	1 629 320
75.	7.12.13	Erdei sétaút és tanösvény kialakítása TOP-6.1.4-15	277 575 395	186 896 809	186 896 809	46 611 601		
76.	7.12.14	Családbarát munkábaállást segítő intézmények fejlesztése (TOP-6.2.1-15) 2016-00001	473 867 953	41 198 439	29 728 470			1 621 270
77.	7.12.15	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (TOP-6.5.1-15) 2016-00001	750 579 473	45 827 004	27 264 224	99 151 507	99 151 507	
78.	7.12.16.	Közösen Polyákbokorért (TOP-6.9.1-15) 2016-00001	11 852 572	15 378 600	5 239 124			
79.	7.12.17.	Nyíregyházi Foglalkoztatási Paktum (TOP-6.8.2-15) 2016-00001 *	160 019 110	161 736 930	91 028 505			3 127
80.	7.12.18	Nyíregyháza Borbánya és Malomkert csapadékvíz elvezetési hálózat fejlesztése (TOP-6.3.3-15) 2016-00001	899 621 633	321 422 693	312 751 637			
81.	7.12.19	Szoc.alapszolg. infrastrukturális fejlesztései TOP-6.6.2-15) 2016-00001	215 935 061	204 928 581	202 476 296	29 731 353	29 731 353	
82.	7.12.20	Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza délkeleti és délnyugati területein (TOP-6.1.5-15-NY1-2016-00002)	160 949 582	82 335 400	35 942 560	2 126 204 500		
83.	7.12.21	Nyíregyháza Megyei Jogú Város közösségi közlekedésének fejlesztése érdekében 47 db új autóbusz beszerzése és töltőállomás létesítése (KOP 3.2.0-15-2016-00013 **	6 077 520 520	4 713 488 096	3 414 848 250	5 817 020 180	4 685 624 106	3 873 588 365
84.	7.12.22	ElektromobilitásiTöltőinfrastrukturaképítéseNyíregyháza területen GZR-T-Ö-2016-0004/2016		8 321 040			24 660 000	24 660 000
85.	7.12.23	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 ***		3 843 000	1 000 400		12 269 230	12 269 230
86.	7.12.24	Nyíregyházi Szabadtéri Színpad rekonstrukciója és a "Kiserdők" területének funkcionális bővítése (TOP-6.3.2-16) 2017-00001		259 209 215	13 456 620		1 206 470 660	1 150 288 043
87.	7.12.25	Indiaház és Madárröpde létesítése a Nyíregyházi Állatparkban (TOP -6.1.4-16)		12 752 359	11 159 750		822 662 315	
88.	7.12.26	Sóstói Múzeumfalu Fejlesztése (TOP-6.1.4-16) 2017-00002		18 595 340	7 906 426			
89.	7.12.27	Szociális Alapszolgáltatások bővítése,fejlesztése II. ütem (TOP-6.6.2-15) 2017-00001		4 327 100	2 649 508			
90.	7.12.28	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza M. J. V. Önkormányzatánál II. ütem (TOP-6.5.1-16) 2017-00003		6 933 900	808 900		156 432 161	
91.	7.12.29	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza M. J. V. Önkormányzatánál III. ütem (TOP-6.5.1-16) 2017-00002		18 798 540	2 298 700			
92.	7.12.30	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza M. J. V. Önkormányzatánál IV. ütem (TOP-6.5.1-16) 2017-00004		32 131 000	3 111 500		595 865 849	
93.	7.12.31	Bölcsőde fejlesztés Nyíregyháza Megyei jogú Város Önkormányzatánál (TOP-6.2.1-16) 2017-00001		13 377 088	3 126 973		232 925 000	232 950 000
94.	7.12.32	Kórházi Új Óvoda (TOP-6.2.1-16) 2017-00002		71 099 683	61 550 978		71 219 683	71 219 683
95.	7.12.33	Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok (TOP-6.9.1-16) 2017-00001		8 890 000	8 890 000		328 100 424	328 100 424
96.	7.12.34	Tiszavasvári út Berkovits utca csomópontjának fejlesztése (TOP-6.1.5-16) 2017-00001		635 000	635 000			
97.	7.12.35	Egészségügyi Alapellátás fejlesztése Nyíregyházán II. ütem (TOP-6.6.1-16)		17 598 000	2 485 000			
98.	7.12.36	Szociális városrehabilitáció Nyíregyháza szegregált területein(TOP-6.7.1-16) 2017-00001 *******		81 220 000	11 684 000			
99.	7.12.37	Családbarát munkábaállást segítő intézmények korszerűsítése II. ütem (TOP-6.2.1-16) 2017-00003		42 295 350	6 842 995		885 355 317	885 355 317
100.	7.12.38	Fenntartható turizmusfejlesztés a helyőrségi Művelődési Otthon revitalizációja által (TOP-6.1.4-16) 2017-00005		4 267 200	4 267 200			
101.	7.12.39	Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönző közlekedésfejlesztés Nyíregyháza hat pontján (TOP-6.1.5-16)-2017-00002)******		279 400	279 400			
102.	7.12.40	Környezetvédelmi Infrastruktúra Fejlesztések Nyíregyházán (TOP-6.3.3-16)		28 243 173	25 112 073		1 016 950 000	1 016 950 000

Forintban!

	A.	B.	C	D	E	F	G	H.
1.	Ssz.		KIADÁS			BEVÉTEL		
		Előirányzat megnevezés	2017.évi eredeti előir.	2017. mód. előir.	teljesítés 12.31.	2017 évi eredeti előir.	2017. mód. előir.	teljesítés 12.31.
103.	7.12.41	Erdei sétány és tanösvény kialakítása (TOP-6.1.4-16) 2017-00034		16 097 640				
104.	7.12.42	MTMI Élményközpont Nyíregyháza (EFOP-3.3.6-17) 2017-0016 ****		5 176 400	176 800		5 176 400	5 370 000
105.	7.12.43	Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyháza (TOP-6.4.1-16)-NY1 2017-00001		7 509 166			686 112 500	
106.	7.12.44	Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyháza II. (TOP-6.4.1-16)-NY1 2017-00002 *****		9 866 195			821 887 500	
107.		**2014-2020 fejlesztési időszak - projektei összesen**	**13 038 230 613**	**7 583 858 823**	**5 218 435 167**	**8 413 000 971**	**12 059 526 596**	**7 738 367 282**
108.	7.16	URBACT III. - TechTown projekt 2016	8 731 676	8 731 676	4 836 426	7 004 840	7 004 840	3 695 262
109.	7.16.1	*ERASMUS+Back to (Net)Work*	3 172 771	3 172 771	2 029 074	2 895 360	2 895 360	187
110.	7.16.2	ERASMUS+Silver Universities	2 024 967	2 024 967	1 930 669	1 248 000	1 248 000	94
111.	7.16.3	CITYCAT projekt		23 750 795	4 206 035		5 367 752	5 797 752
112.		**Európai Uniós forrásból megvalósuló projektek összesen**	**13 052 160 027**	**7 620 519 022**	**5 231 507 411**	**8 424 149 171**	**12 076 472 548**	**7 747 860 577**
114.	7.17.	***Modern Városok Program előkészítés***						
114.	7.17.1	4 csillagos szálloda építése	148 895 311	1 368 156 331	1 053 252 226	45 335 965	2 925 761 775	2 039 256 795
115.	7.17.2	Állatpark fejlesztése -Pargola	43 134 560	379 336 256	48 609 250	43 134 560	1 588 509 960	1 589 013 960
116.	7.17.2.1	Állatpark fejlesztése -jégkorszak		2 342 603	120 750		171 499 040	171 499 040
117.	7.17.3	Sóstói Múzeumfalu fejlesztése	30 839 050	32 485 430	28 271 354			251 860
118.	7.17.4	Atlétikai Sportközpont kialakítása	72 764 220	64 794 020	64 794 020		11 085 650	1 048 014 719
119.	7.17.5	Szabadtéri Színpad rekonstrukciója	30 339 720	22 011 780	22 011 780			
120.	7.18.	***Modern Városok Program megvalósítása***						
121.	7.18.1	Sóstói Múzeumfalu fejlesztése						
122.	7.18.2	Atlétikai Sportközpont kialakítása	256 000 000	9 525 080	9 525 080		1 037 899 928	
123.	7.18.3	Szabadtéri Színpad rekonstrukciója						
124.		***Modern Városok Program összesen***	**576 972 061**	**1 890 681 420**	**1 226 384 434**	**88 470 528**	**5 730 541 345**	**5 748 036 374**
125.	7.19	*Területi infrastrukturális fejlesztések*	2 000 000 000			2 000 000 000		
126.	7.19.1	*Területi infrastrukturális fejlesztések - utak*		45 613 600	808 000		1 882 190 000	1 882 190 000
127.	7.19.2	*Területi infrastrukturális fejlesztések -szennyvízhálózat*		118 347 300			118 347 300	117 810 000
128.	7.20.	*Területi infrastrukturális fejlesztések*		47 117 000				
129.		**Fejlesztési kiadások/bevételek összesen:**	**16 991 453 914**	**11 043 537 348**	**6 946 138 689**	**11 001 495 568**	**20 332 296 863**	**15 601 097 305**

9. melléklet

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi Európai Uniós támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai

forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.
1.	Előirányzat megnevezése	Bevétel					Kiadás			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés XII.31.		%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés XII.31.	%
				Teljesítés XII. 31.	- abból EU teljesítés					
2.	Nyíregyháza Ak Térsége Városrehabilitációs Akcióterületi Program (IKOP)	-	-	-	-	-	6 174 735	6 174 735	4 680 135	75,8
3.	Turizmus Fejlődés Társulás bővítése (ETT Európai Területi Társulás támogatás)		-		-	-	900 000	900 000	-	-
4.	Barnamezős területek rehabilitációja (TOP 6.1.1-15)	-		-		-	1 736 586 753	89 739 763	11 440 051	13,0
5.	Zöld város kialakítása (TOP 6.5.2-15)	-				-	668 332 993	64 868 868	14 178 639	21,9
6.	Eberes Villa és Vendéglő felújítása (TOP-6.1.4-15)	78 599 068	78 599 068	9 806 148	9 350 000	12,5	306 430 400	306 430 400	237 050 155	77,4
7.	Nyíregyházi Állatpark fogadócentrumának kialakítása (TOP 6.1.4-15)	80 682 767	83 797 119	6 806 365	5 795 500	7,6	485 924 033	120 548 458	30 662 319	25,4
8.	Nyíregyházi vegyvezetékes ivóvízellátás infrastrukturális fejlesztése (TOP 6.6.1-15)	125 000 000	125 000 000	118 750 000	118 750 000	95,0	177 000 819	177 000 819	170 617 748	96,4
9.	Fenntartható városi közlekedés fejlesztés Nyíregyházán (TOP 6.4.1-15)	-	-		-	-	450 460 099	162 375 181	130 599 049	80,2
10.	Gazdaságosabb közlekedésfejlesztés Nyíregyházán (TOP 6.1.5-15)	-	92 536 404	1 029 320		1,1	662 560 780	116 307 480	110 283 536	95,3
11.	Erdei setany és tanösvény kialakítása (TOP-6.1.4-15)	48 611 601		-		-	272 525 295	186 896 899	186 896 899	100,0
12.	Erdei setany és ökológiai setaút kialakítása Sostóerdőn (TOP-6.1.4-16-NY1-2017-00004)					-	-	16 037 640		
13.	Családbarát munkába állást segítő intézmények fejlesztése (TOP-6.2.1-15)			1 621 270		-	473 067 983	41 198 839	29 720 370	72,1
14.	Családbarát munkába állást segítő intézmények korszerűsítése Nyíregyháza MJV Önkormányzatánál (TOP-6.2.1-16-NY1-2017-00003) II.ütem	-	885 355 317	885 355 317	885 355 317	100,0	-	42 295 350	6 842 999	16,2
15.	Kórházi óvoda (TOP-6.2.1-16-NY1-2017-00002)	-	71 219 683	71 219 683	71 219 683	100,0	-	71 099 683	61 550 978	86,6
16.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (TOP-6.5.1-15)	99 151 507	99 151 507		-	-	750 579 373	45 827 004	37 264 224	81,3
17.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza MJV Önkormányzatánál (TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00003) II.ütem		156 432 161	-		-	-	6 931 900	898 900	13,7
18.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza MJV Önkormányzatánál (TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00003) III.ütem	-	-	-	-	-		18 798 540	2 298 700	12,2
19.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza MJV Önkormányzatánál (TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00004) IV ütem	-	595 865 889	-	-	-	-	32 131 000	3 111 500	9,7
20.	Közösen Polyákokért (TOP-6.9.1-15)			-	-	-	11 851 572	15 379 300	5 739 124	38,1
21.	Nyíregyházi Foglalkoztatási Paktum (TOP-6.8.2-15)	-	-	3 127	-	-	160 019 110	161 738 910	91 029 505	56,3
22.	Nyíregyháza Barbarya és Malomkert csapadékvíz elvezetési hálózat fejlesztése (TOP-6.3.3-15)		-	-	-	-	399 623 533	321 872 693	312 751 837	97,2
23.	Szociálgazdasági infrastrukturális fejlesztése (TOP-6.6.2-15)	29 731 353	29 731 353	-	-	-	215 985 061	204 928 581	202 476 276	98,8
24.	Nyíregyháza Megyei Jogú Város közösségi közlekedésének fejlesztése érdekében 47 db új autóbusz beszerzése és infrastrukturális fejlesztése (KOP-3.2.0-15-2016-00013)	5 817 070 180	4 685 624 106	3 873 588 365	3 153 708 780	82,7	5 077 520 520	4 713 488 096	3 414 849 250	72,4
25.	Elektromobilitási töltőinfrastruktúra kiépítése Nyíregyháza területén (EGR-TO-2016-0004/2016)	-	24 660 000	24 660 000	-	100,0	-	8 421 040	-	-

88.

9. melléklet

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi Európai Uniós támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.
1.	Előirányzat megnevezése	Bevétel					Kiadás			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés XII.31.		%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés XII.31.	%
				Teljesítés XII.31.	-ebből EU teljesítés					
26.	Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösségfejlesztés a Nyíregyházi Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégiaalapú kapcsolódva (CLLD) (TOP-7.1.1-16-2016-00057)	-	12 269 290	12 269 290	12 269 290	100,0	-	4 843 000	1 000 000	20,6
27.	Szolgáltatásfejlesztés és munkaerő-mobilitás támogatását szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza illetékességi és delinyagát területén (TOP-6.1.5-15-SZ1-2016-00002)	2 126 700 500	-	-	-	-	168 969 552	82 335 406	35 942 560	43,7
28.	Környezetvédelmi infrastruktúra Fejlesztések Nyíregyházán (TOP-6.3.3-16)	-	1 016 950 000	1 016 950 000	1 016 950 000	100,0	-	28 284 173	25 112 073	88,8
29.	Belvíz elvezetés fejlesztés Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál (TOP-6.2.1-16-2017-00001)	-	232 925 000	232 950 000	232 925 000	100,0	-	13 977 088	3 126 973	23,4
30.	Buszház és Madárrépde felesítése a Nyíregyházi Állatparkban (TOP-6.1.4-16)	-	822 662 315	-	-	-	-	12 752 359	11 159 250	87,5
31.	Egészségügyi Alapellátás Fejlesztése Nyíregyházán II ütem (TOP-6.6.1-16)	-	-	-	-	-	-	17 598 000	2 485 000	14,1
32.	Szociális Alapszolgáltatások bővítése, fejlesztése II. ütem (TOP-6.6.2-16)	-	-	-	-	-	-	4 727 100	2 849 508	61,2
33.	Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok (TOP-6.9.1-16)	-	328 100 424	328 100 424	328 100 424	100,0	-	8 890 000	8 890 000	100,0
34.	Szociális városrehabilitáció Nyíregyháza szegregált területein (TOP-6.7.1-16)	-	-	-	-	-	-	81 220 000	11 684 000	14,4
35.	Tiszavasvari ut. Derkovits utca csomópontjának fejlesztése (TOP-6.1.5-16) 2017-00001	-	-	-	-	-	-	635 000	635 000	100,0
36.	Fenntartható turizmusfejlesztés a Helytörténeti Múzeológiai Oktatási Intézet irányításával (TOP-6.1.4-16) 2017-00005	-	-	-	-	-	-	4 267 200	4 267 200	100,0
37.	Sóstói Múzeumfalu Fejlesztése (TOP-6.1.4-16) 2017-00002	-	-	-	-	-	-	18 595 340	7 906 436	42,5
38.	Nyíregyháza Szabadteri Színpad rekonstrukciója és a "Kiserdők" területének funkcionális bővítése (TOP-6.3.2-16) 2017-00001	-	1 206 479 660	1 150 284 043	1 150 284 043	95,3	-	259 209 215	13 456 620	5,2
39.	Foglalkoztatásfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza hat projektjén (TOP-6.1.5-16-) 2017-00002	-	-	-	-	-	-	279 400	279 400	100,0
40.	NETMI Ebonyolítópont Nyíregyháza (EFOP-3.3.6-17) 2017-0016	-	5 176 400	5 370 000	5 370 000	103,7	-	5 176 400	170 800	3,3
41.	Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyháza	-	695 112 500	-	-	-	-	7 509 166	-	-
42.	Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyháza II ütem		821 887 500				-	9 984 195	-	-
43.	URBACT III - TechTown projekt 2016.	7 004 840	7 004 840	3 695 262	3 694 680	52,8	8 731 676	8 731 676	4 836 476	55,4
44.	ERASMUS+Back to (Net)Work	2 895 360	2 895 360	187	-	0,0	3 172 771	3 172 771	2 079 024	65,5
45.	ERASMUS+Silver Learners	1 248 000	1 248 000	94	-	0,0	2 024 967	2 024 967	1 930 669	95,3
46.	CITYWALK projekt	-	5 797 752	5 797 752	5 797 752	100,0	-	22 730 785	4 276 025	18,8
47.	ÁSP Központhoz való csatlakozás	-		9 000 000	9 000 000		-			
48.	Összesen	8 424 149 171	12 076 472 548	7 756 860 577	7 007 564 409	64,2	12 905 233 537	7 525 222 985	5 207 398 159	69,2

89.

Forintban!

	A.	B	C.	D.	E.
1.	Intézmény megnevezése	Feladat	Kiadási előirányzat		
			2017. évi eredeti előirányzat	2017. módosított előirányzat	Teljesítés 12.31.
2.	Orvosi Rendelő (Gondos u. 1.)	Szennyvízvezeték rákötése az utcai hálózatra	1 000 000	1 000 000	1 000 000
3.	Városi Rendelő (Szent I. u.)	Tetőhéjazat javítása, szerkezeti elemek megerősítése és hiányzás részben cseréje folyamatos beázás miatt		1 391 162	1 391 162
4.	Városi Rendelő (Ungvár sétány)	Radiátorok cseréje, hőtáblázatokhoz szelepek beépítésével		1 500 000	1 500 000
5.	Egészségügyi Alapellátási intézményei Ungvár sétány, Orvosi rendelő	Belső csapadékvíz-, és szennyvízvezeték rendszer cseréje (2 db rendelő esetében)		1 468 942	1 468 942
6.	Felnőtt- és Gyermekorvosi rendelő (Nyíregyháza-Sóstóhegy, Fácán u.)	Gázkazánok cseréje kéményvel együtt, gázengedélyes terv készíttetése, engedélyeztetéssel		2 800 000	
7.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság összesen		1 000 000	8 160 104	5 360 104
8	Észterlánc Északi Óvoda (Tas utca 1-3.)	Parketta csere 6 csoportszobában és 4 iroda helyiségben és a helyiségek festése	4 000 000		
9.		Udvari humuszcsik hely árnyékolc elhelyezése	1 000 000		
10		Két óvodai csoportban a beépített szekrények cseréje	1 000 000		
11		Csapadékvíz elvezetése az épület előtt a pavilonok bejárdánál és az óvoda udvarán	3 500 000		
12		Felnőtt mosdók teljes felújítása	1 500 000		
13	Észterlánc Északi Óvoda Gyermekmosoly Tagintézmény (Ifjú kor 13.)	Tejeskonyha padlóburkolatának cseréje	500 000		
14		Két óvodai csoportban a beépített szekrények cseréje, csapadékvíz elvezetése az épület előtt, az óvoda udvarán, Tejeskonyha padlóburkolatának cseréje		5 345 914	5 345 914
15		Térburkolat kerítés játéktároló előtt - műszaki szükségességből elrendelt pótmunka		1 169 330	1 165 330
16	Észterlánc Északi Óvoda Kerekerdő Tagintézmény (Szent u. 31.)	Linóleumok cseréje járólapra, parkettára a csoportszobákban	2 500 000	3 498 031	3 498 031
17		Udvari szennyvízvezeték szakaszcseréje gyökérbenövés miatt		800 000	775 849
18		Balesetveszélyes járdaudvar felújítása (kerítés- és támfalépítés, folópotlás)		2 800 000	
19	Észterlánc Északi Óvoda Gyöngyszem Tagintézmény (Irsdy Gy. u. 27.)	Az épület belsejének teljes felújítása (hideg-meleg burkolat cseréje, belső nyílászárók, fűtés, vízerőblokkok felújítása)	15 000 000		
20		Csőtörés elhárításának munkái		1 078 487	
21.		Hátsó nagy kapu, bejárati kapu felújítása, gazdaság bejáratnál vízelvezetés megoldása	3 000 000	3 435 645	3 435 645
22.	Észterlánc Északi Óvoda Csillagszem Tagintézmény (Nyírszőlős, Kollégium utca 50.)	Belső linóleum padlóburkolatok cseréje I-II. ütem	4 000 000		
23.		Csoportszobák parafa burkolatának plusz három rétegben lakkozása -műszaki szükségességből elrendelt pótmunka		508 559	508 559
24.		Menekülési útvonalat jelző elektromos készülékek cseréje	2 000 000		
25.		Kerti zuhanyzók telepítése	1 500 000		
26.		Belső linóleum padlóburkolatok cseréje, menekülési útvonalat jelző elektromos készülékek akkumulátorainak cseréje; kerti zuhanyzók telepítése		7 428 259	7 428 259
27.	Észterlánc Északi Óvoda Nyitnikék Tagintézmény (Jázmin u. 30.)	Járda felújítása	2 000 000		
28.		Járda és utcafronti kerítés felújítása		1 828 744	1 828 744
29.	Észterlánc Északi Óvoda Napsugár Tagintézmény (Stadion u 32/a)	3., 4. számú csoportokhoz tartozó mosdók felújítása	6 200 000		
30.		Balesetveszélyes álmennyezet cseréje közlekedőben		1 200 000	
31.		5., 6. számú csoportokhoz tartozó öltözők burkolati cseréje	600 000		
32.		3., 4. számú csoportokhoz tartozó mosdók felújítása; 5., 6. számú csoportokhoz tartozó öltözők burkolati cseréje		6 198 498	6 198 498
33.		Balesetveszélyes, behajló függesztett fa lambéria álmennyezet cseréje gipszkarton álmennyezetre		1 800 000	1 795 800
34.	Észterlánc Északi Óvoda Ferenc körúti Telephely (Ferenc krt.)	Udvari ivókút szennyvízvezetékének kiépítése, térkövezés a kút körül		800 000	555 068
35.	Észterlánc Északi Óvoda összesen		49 300 000	37 891 467	32 543 697
36.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Kincskereső Tagintézmény (Árpád utca 52-58.)	Belső padlóburkolat cseréje, mivel két csoportszobában és más helyiségekben is a talaj egyenetlen	3 500 000		
37.		Kevert víz keringetésének megoldása az épületben	1 500 000		
38		Lapostető javítása	2 000 000		
39.		Radiátor szelepek cseréje	2 500 000		
40.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Kertvárosi Csicsergő Tagintézmény (Dugonics u.16.)	kerítés javítása, felújítása	2 000 000	1 865 061	1 865 061
41.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Pitypang Tagintézmény (Vécsey köz 29.)	Balesetveszélyes térburkolatok felújítása (I.-II. ütem)	5 000 000		
42.		Az aulák lépcsőinek felújítása	1 500 000		
43.		Vizes blokkok teljes felújítása (gyermek mosdók,felnőtt WC-k) I.-II. ütem	8 000 000		
44.		Balesetveszélyes padlóburkolatok és aulák lépcsőinek felújítása, vizes blokkok teljes felújítása (gyermek mosdók,felnőtt WC-k)		13 288 645	13 288 645
45.		Balesetveszélyes külső lépcső felújítása, fszi WC lefolyójo vezetékének cseréje, beázás utáni vakolatjavítási, festési munkák -Műszaki szükségességből elrendelt pótmunka		652 546	652 546
46.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Manóvár Tagintézmény (Tünde u. 2.)	Álmennyezet cseréje, hőszigetelése	9 000 000		
47.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Virág utcai Tagintézmény (Virág u. 67.)	Játszóudvaron vízvezetések rendszer kiépítése		995 000	786 625
48.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Kassa u. Telephely	Radiátorok és hozzátartozó szelepek, thermofejek cseréje		1 488 496	1 488 496

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Intézmény megnevezése	Feladat	Kiadási előirányzat 2017. évi eredeti előirányzat	Kiadási előirányzat 2017. módosított előirányzat	Kiadási előirányzat Teljesítés 12.31.
49.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Mandabokori Telephely (Mandabokor)	Konyha felújítása	4 500 000		
50.		A járda az udvaron nagyon töredezett	600 000		
51.		Konyha felújítása, járda részleges cseréje		4 578 420	4 578 420
52.		Járda készítése udvaron - műszaki szükségességből elrendelt pótmunka		575 098	575 098
53.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Felsősimai Telephely (Felsősima)	Homlokzati nyílászárók cseréje	5 000 000		
54.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Rozsrétbokori Telephely (Rozsrétbokor 17.)	Lambéria csere (ill. pótlás) a foglalkoztató helyiségekben, öltözőben	1 000 000		
55.		A foglalkoztató asztallapjainak cseréje	1 000 000		
56.		Új falburkolatok alatti vakolat cseréje- műszaki szükségességből elrendelt pótmunka		277 672	277 672
57.		Lambéria csere (ill. pótlás) a foglalkoztató helyiségekben, öltözőben; a foglalkoztató asztallapjainak cseréje		1 914 589	1 914 589
58.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Butyka Telephely (Bajcsy Zs.u.12.)	Vizesblokk felújítása	3 000 000		
59.		Az óvoda körüli drótkerítés teljes cseréje	4 000 000		
60.		Kerítés készítésével összefüggő föld-, és irtási munkák- műszaki szükségességből elrendelt pótmunka		220 663	220 662
61.		Vizesblokk felújítása; az óvoda körüli drótkerítés teljes cseréje		1 515 193	1 515 193
62.	Gyermekek Háza Déli Óvoda összesen		54 100 000	27 371 383	27 163 007
63.	Tündérkert Keleti Óvoda (Kert köz 8.)	Ételszállító lift részleges felújítása	254 000	254 000	254 000
64.		"A" épületnél lévő szennyvízvezeték rendszer cseréje		1 587 740	1 587 740
65.		Az "A" épület személyzeti WC szennyvízvezeték cseréje, valamint fűtés kiépítés fagyveszély miatt		671 478	539 077
66.		"C" épületben melegvízvezeték cirkuláció kiépítése		700 000	
67.		B épületben lévő foglalkoztatóban vizes blokk megszüntetése		374 047	374 047
68.	Tündérkert Keleti Óvoda Margaréta Tagintézmény Fazekas J. tér 14.)	Tornaterem burkolatának felújítása	1 200 000	2 374 519	2 374 517
69.		Részleges aljzatbeton készítés tornateremben, sportpadló burkolat alá - műszaki szükségességből elrendelt pótmunka		349 760	349 760
70.		Csapadékvíz vezeték cseréje az óvoda udvarán, térburkolat készítés		3 350 000	3 327 066
71.	Tündérkert Keleti Óvoda Nefelejcs Tagintézmény (Deák F. u. 2.)	Csoportszobák belső felújítása I.-II. ütem (burkolatok cseréje, festés)	1 500 000		
72.	Tündérkert Keleti Óvoda Százszorszép Tagintézmény (Kállói u.109/a)	Radiátorok cseréje		165 252	165 252
73.	Tündérkert Keleti Óvoda Ligeti Tagintézmény (Liszt F. u.32-34.)	Az óvoda homlokzatának és felső tereinek festése, Csoportszobák burkolatának cseréje, Tároló kialakítása szerszámoknak, gépeknek, Kerítés festése, felújítása	10 000 000	13 295 122	13 295 122
74.		Melegburkolat cseréje előtt aljzatbeton felújítási munkái, homlokzat-és kerítésfestési kiegészítő munkák - műszaki szükségességből elrendelt pótmunka		2 944 178	2 944 178
75.	Tündérkert Keleti Óvoda Élet úti Telephely (Élet u.30.)	Gyermek mosdók és felnőtt öltöző teljes felújítása	6 000 000		
76.		Előtetők teljes cseréje,modernizálása	1 200 000		
77.		Gyermek mosdók és felnőtt öltöző teljes felújítása, Előtetők felújítása		7 537 153	7 537 153
78.		Járda és csapadékvíz szikkasztó készítése udvaron - műszaki szükségességből elrendelt pótmunka		1 069 721	1 069 721
79.		Új bejárat kiépítése a K-i utcafronti kerítésen, a hozzá tartozó járdával együtt		1 100 000	1 084 824
80.	Tündérkert Keleti Óvoda Koszorú úti Telephely (Koszorú u.10.)	Tornaterem felújítás (parketta csiszolás, festés) Kerítés építése, javítása, Fűtésrendszer és melegvízhálózat átvizsgálása	6 500 000	4 529 138	4 529 138
81.	Tündérkert Keleti Óvoda összesen		26 654 000	40 302 108	39 431 595
82.	Búzaszem Nyugati Óvoda Aranykörte Tagintézmény (Körte u. 41.)	Két udvarrészen a balesetveszélyessé vált ütéscsillapító burkolat javítása	1 500 000		
83.		Az épület hátsó kijárati részén a járófelület burkolása, játszóudvari térburkolat felújítása	7 000 000		
84.		Két udvarrészen a balesetveszélyessé vált ütéscsillapító burkolat javítása; Az épület hátsó kijárati részén a járófelület burkolása, játszóudvari térburkolat felújítása		11 592 698	11 592 698
85.		Járda és térburkolat készítése udvaron - műszaki szükségességből elrendelt pótmunka		1 075 726	1 075 726
86.		Konyhában leszakadt vakolat helyreállítása, személyzeti vizesblokknál a falvizesedés megszüntetése		821 675	821 675
87.		Járda készítése (kiselemes térburkolatból) utcafronti homlokzat teljes hosszában, aknafedlap kiemelésével		2 650 000	2 650 000
88.	Búzaszem Nyugati Óvoda Benczúr Téri Tagintézmény (Benczúr tér 20.)	Riasztórendszer kiépítése	800 000		
89.		Konyhában kiszakadt bejárati ajtó cseréje		220 000	
90.		Felfagyott, balesetveszélyes előlépcső, rámpa, lábazat és homlokzat vakolat javítási munkái		2 300 000	2 197 966
91.	Búzaszem Nyugati Óvoda Gyermekkert Tagintézmény (Tőke u. 8.)	A 4. sz. játszóudvar járda felületének térkő burkolattal való beborítása	2 500 000		
92.		A medence felújítása, zuhanyzási lehetőség korszerűsítése	2 000 000		
93.		A konyha ételkiadó és ételmaradék beadó ablakának cseréje	400 000		
94.		Játszóudvar esésciállapító gumitéglának cseréje I.-II.-III. ütem	1 000 000		
95.		Riasztórendszer kiépítése	800 000		
96.	Búzaszem Nyugati Óvoda összesen		16 000 000	18 660 099	18 338 065
97.	Óvodák Mindösszesen		146 054 000	124 225 057	117 476 364

91.

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Intézmény megnevezése	Feladat	Kiadási előirányzat 2017. évi eredeti előirányzat	Kiadási előirányzat 2017. módosított előirányzat	Teljesítés 12.31.
98.	Zelk Z. Ált. Isk. (Krúdy Gy. U.)	Férfi öltözőben melegvíz vezeték rendszer kiépítése		1 318 816	1 318 816
99.	Bem József Általános Iskola Herman Ottó Tagintézmény (Oros, Fő u. 60.)	Főzőkonyha: fűtési vezeték kilukadásának javítása, vezetékszakaszok cseréje		350 000	345 018
100.	Móricz Zsigmond Általános Iskola (Virág utca 60.)	Főzőkonyha főzőtere és az étkező feletti lapostető beázás miatti javítása		2 035 000	2 035 000
101.		Főzőkonyha feletti lapostető, beázás miatti javítása		812 403	812 403
102.	Széchenyi I. Közgazd., Inform. Szakközépiskola és Kollégium (Városmajor u. 4.)	Kollégium szennyvízlefolyó javítása, részleges cseréje		2 246 279	2 246 279
103.	Zrínyi Ilona Gimnázium Arany János Tehetséggondozó Kollégium (Tiszavasvári u. 12)	Konyha: vízvezeték csőtörésének elhárítási munkái		950 000	
104.		Konyha: konyhai légkezelő berendezésbe hőcserélő beépítése, fagyállóvá tétele		2 750 000	
105.	Nyíregyházi SZC Wesselényi Miklós Középiskolája, Szakiskolája és Kollégiuma (Nyíregyháza Dugonics u.)	Konyha: lapostető beázás miatti vízszigetelés javítása		2 000 000	
106.		Konyha: elektromos ellátás helyreállítása		1 000 000	
107.	Művészeti Szakközépiskola (Búza u.)	Tálalótérben melegvíz vezeték rendszer kiépítése		196 073	196 073
108.	Váci Mihály Kulturális Központ	Az épület tűzivíz rendszerének nyomástartását biztosító nyomásfokozó telep cseréje		3 782 060	
109.	Váci Mihály Kulturális Központ Városmajori Művelődési Ház	Tető javítása,fedése	2 400 000	2 400 000	2 296 673
110.		Főépület lapostető szigetelés komplett cseréje beázás miatt		1 280 000	1 279 408
111.		Hibás nyílászárók és ajtók cseréje	2 500 000	2 494 230	2 494 229
112.	Váci Mihály Kulturális Központ Jósavárosi Művelődési Ház	Nyílászárók cseréje (sétány felőli portálok és bejárat)	3 085 000		
113.		Külső szigetelés	1 500 000		
114.		Nyílászárók cseréje (sétány felőli portálok és bejárat); és homlokzati hőszigetelési munkák		4 577 080	4 577 080
115.	Váci Mihály Kulturális Központ Alvégesi Művelődési Ház	Vápacsatornák bontása,felülvizsgálata, szigetelése és a beázás megszüntetése	500 000		
116.		A toldalék épületrészek (konyha raktár, öltöző, raktár) pozdorja falainak javítása	2 000 000		
117.		Beltéri fa nyílászárók cseréje, igazítása, küszöbök akadálymentesítése	1 200 000		
118.		A nagyterem PVC jének cseréje és mennyezetének felújítása	6 000 000		
119.		Padlásfeljáró fa lépcsőfokainak cseréje	300 000		
120.		Vápacsatornák bontása,felülvizsgálata, szigetelése és a beázás megszüntetése; A toldalék épületrészek (konyha raktár, öltöző, raktár) pozdorja falainak javítása; beléri fa nyílászárók cseréje, igazítása, küszöbök akadálymentesítése; A nagyterem PVC jének cseréje és mennyezetének felújítása; Padlásfeljáró fa lépcsőfokainak cseréje		11 092 420	11 092 420
121.	Váci Mihály Kulturális Központ Vajdabokori Művelődési Ház	Az ingatlan szennyvízhálózatra történő rákötése		1 045 691	1 045 691
122.	Váci Mihály Kulturális Központ Borbányai Művelődési Ház	Homlokzati nyílászáró csere,belső felújítási munkákkal		2 214 943	
123.		Az ingatlan szennyvízhálózatra történő rákötése		1 126 210	1 126 210
124.	Váci Mihály Kulturális Központ összesen		19 485 000	30 012 634	23 911 711
125.	Önkormányzati forrásból megvalósuló intézményi felújítások		166 539 000	176 056 366	153 701 768
126.	Polgármesteri Hivatal	Irattár kialakítása	60 000 000	60 000 000	
127.		Közterület felügyelet átalakítása	6 350 000	6 350 000	
128.		Padlózat felújítás "A" épület földszint	6 350 000	6 350 000	
129.		Padlózat felújítás "D" épület I.emelet	6 350 000	6 350 000	
130.		Erkély felújítás Hősök tere 1.		4 553 948	4 553 948
131.		a Polg. Hiv. "D" épületének homlokzatfelújítása és nyílászáró cseréje	130 000 000	130 000 000	
132.	Polgármesteri Hivatal összesen		209 050 000	213 603 948	4 553 948
133.	Intézményi mindösszesen:		375 589 000	389 660 314	158 255 716
134.	Tartalékkeret	Üzemelésgátló	60 000 000	20 236 976	
135.	Üzemeltetésre átadott víziközmű vagyon felújítás		100 000 000	150 000 000	142 498 234
136.	Nyíregyháza, Borsos u. 4. (hrsz:02362/273)	Az ingatlan szennyvízhálózatra történő rákötése		2 600 000	2 565 591
137.	Önkormányzati ingatlan, Kiss E. u. 19. (hrsz: 6206)	Az ingatlan szennyvízhálózatra történő rákötése		720 000	605 300
138.	Önkormányzati ingatlan, Bocskai u. 16. (hrsz: 76/1)	Az ingatlan szennyvízhálózatra történő rákötése		2 500 000	
139.	Önkormányzati ingatlan, Bocskai u. 25. (hrsz: 45)	Az épület homlokzati vakolatának felújítása		3 500 000	3 494 250
140.	Önkormányzati ingatlan Dália u. 9.	Drótkerítés építése, homlokzat festése, belső helyiségek felújítása.		1 744 571	
141.	Félutas ház (Sóstóhegy, Gulyás Pál u. 2.) NLC	Az épület homlokzati nyílászárók cseréje; a homlokzat, lábazat és zárófödém utólagos hőszigetelése		4 000 000	
142.	Önkormányzati üdülő (Sóstógyógyfürdő)	Csőtörés utáni helyreállítási és felújítási munkák		5 326 349	5 275 956
143.	2. sz. Idősek Klubja (Oros, Fő u. 3.)	Vizesblokk felújítása, beázás miatt tetőjavítás	8 000 000		
144.		Tetőhéjazat cseréje		9 179 784	9 179 784
145.	7. sz. Idősek Klubja (Dália u. 1.)	Parketta felújítása (ebédlő, társalgó, iroda), előtető szélesítése-felújítása	4 000 000	3 997 054	3 997 053
146.	Nyírszőlősi Idősek Klubja (Kollégium u. 58.)	Közös helyiségek padlózatának felújítása	2 000 000	1 999 252	1 999 252

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Intézmény megnevezése	Feladat	Kiadási előirányzat 2017. évi eredeti előirányzat	2017. módosított előirányzat	Teljesítés 12.31.
147.	Idősek Otthona (Pacsirta u. 29-35.)	Konyha: pára- és szagelszívó rendszer felújítása, a konyha helyiségeinek átalakítása (kibővítése), nyílászárók cseréje, salétromos falak felújítása	8 000 000		
148.		Első társalgóban nyílászáró csere, nővérszobában konyhabútor cseréje, mosogató kialakítása, betegszobában kézmosó kialakítása	3 000 000		
149.		Mosoda, WC, konyhai dolgozók öltözőjének felújítása	5 000 000		
150.		- műszaki szükségességből elrendelt pótmunka (vakolatjavítás, fal-, és padlóburkolat csere belső falfestés, elektromos szerelési munkák)		2 500 217	2 500 217
151.		Konyha: pára- és szagelszívó rendszer felújítása, a konyha helyiségeinek átalakítása (kibővítése), nyílászárók cseréje, salétromos falak felújítása; Első társalgóban nyílászáró csere, nővérszobában konyhabútor cseréje, mosogató kialakítása, betegszobában kézmosó kialakítása; Mosoda, WC, konyhai dolgozók öltözőjének felújítása		16 686 415	16 686 415
152.	Tündérkert Keleti Óvoda	Óvodai játszóterek felújítása (4 tagintézmény)	18 415 000	18 415 000	18 415 000
153.	Bóbita Bölcsőde (Tas u. 1-3.)	A 3 gondozási egységhez tartozó teraszrész teljes felújítása	5 200 000		
154.		Mosoda teljes felújítása	3 000 000		
155.		A 3 udvarrészen lévő homokozó felújítása	1 500 000		
156.		1 köz térkövezése	600 000		
157.	Hóvirág Bölcsőde (Malom u.5.)	Játéktároló belső felújítása(vakolás,festés 50m^2, valamint tetőcsere 20m^2)	800 000		
158.		Redőnyök felszerelése (13 db, 150x190 cm)	600 000		
159.		Vezetői irodában parketta felújítása (16 m^2)	200 000		
160.		Játéktároló belső felújítása(vakolás,festés 50m2, valamint tetőcsere 20m2); redőnyök felszerelése (13 db, 150x190 cm); vezetői irodában parketta felújítása (16 m2)		1 597 426	1 597 425
161.	Katica Bölcsőde (Tőke u. 1.)	Gondozási egység teraszrészének újra burkolása (I.ütem)	2 500 000	3 498 228	3 498 228
162.	Micimackó Bölcsőde (Stadion u. 8/a)	csőtörés elhárítás és részleges szennyvízvezeték cseréjének munkái		1 090 423	1 090 423
163.		Csapadékvíz elvezetés megoldása a meglévő csapadékvezetékre történő rákötéssel, új levezetők készítésével	6 000 000		
164.	Babaház bölcsőde (Krúdy Gyula u. 30.)	Az intézmény területén a járda betonozása	2 500 000		
165.		Játszóudvar rugalmas,ütéscsillapító gumiburkolatának kiépítése 100m^2 felületen	1 000 000		
166.		Az intézmény területén járda készítés; a játszóudvar rugalmas,ütéscsillapító gumiburkolatának kiépítése 100m2 felületen		4 025 156	4 025 156
167.	Aprajafalva Bölcsőde (Fazekas János tér 13.)	2 gondozási egység fürdőszobájának és szülői WC teljes felújítása	7 000 000		
168.		Előtető készítése a főbejárathoz	1 000 000		
169.	Nefelejcs Bölcsőde (Sarkantyú utca 30-36)	Gyermekjáték tároló hejazat cseréje, a szerkezet megerősítésével, csapadék elszikkasztásának megoldásával		3 500 000	3 470 492
170.		Kerítés betét bontása, és készítése a garázsok felől, az ingatlan NY-i oldalán		1 200 000	
171.		Udvari szennyvízvezeték szakasz cseréje I. ütem		1 100 000	1 098 426
172.	Napsugár Bölcsőde (Dália u.1.)	A külső raktárépület teljeskörű felújítása	2 500 000	1 510 023	1 510 022
173.	Dália utca Óvoda (Dália u. 1.)	Utca kerítés felújítása		800 000	743 839
174.	Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény Gyermekek Átmeneti Otthona (Kollégium u. 54.)	Csapadékvíz vezeték rendszer átmérőjének növelése, alagsori helyiség vakolatjavítási-festési munkái beázás miatt		1 350 000	1 340 470
175.	Családok Átmeneti Otthona (Tokaji u. 3)	Lépcsőházi lépcsők felújítása	2 000 000	1 999 304	1 999 304
176.	Dzsungel Hotel	Földszinten kazánház kialakítása, gázvezeték kiépítése	24 000 000		
177.		Hotelben működő konyha gázhálózatának és szellőzőrendszerének átalakítási munkái		517 531	
178.	Sója Miklós Ált. Isk. (Huszár tér)	Konyha-ebédlő és tornatermi épület: lapostető vízszigetelésének felújítása folyamatos beázás miatt		2 997 000	2 996 184
179.		Balesetveszélyes homlokzati párkányok bontása, vakolatjavítás, tetőhéjazat és bádogos szerkezetek pótlása (I. ütem)		495 000	484 791
180.	Borbányai bezárt hulladéklerakó	Kamera rendszer beszerzése	10 000 000	10 000 000	
181.	Önkormányzat összesen		654 404 000	668 746 023	389 327 528
182.	Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft ellátott feladatok	Zöldfelület fenntartása	35 560 000		
183.		Közutak,hidak felújítása	380 000 000	237 958 136	237 958 136
184.		Szigligeti gyermeküdülő üzemeltetés, felújítás	2 000 000		
185.	Vagyoni kiadások			11 477 669	10 124 469
186.	Városfejlesztési kiadások		1 195 039 862	901 099 646	636 746 476
187.	Mindösszesen		2 267 003 862	1 819 281 474	1 274 156 609

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Üzemelésgátló feladatok (dologi kiadás, nagyösszegű karbantartás)	Feladat	2017. évi eredeti előirányzat	2017.12. havi mód. előir.	teljesítés 12.31.
2.	Észterlánc Északi Óvoda Csillagszem Tagintézmény (Kollégium u.50.)	Felnőtt vizesblokkban csőtörés elhárítás munkái	316 000	316 000	
3.	Észterlánc Északi Óvoda Kerekerdő Tagintézmény (Sóstói u.31.)	A csoport udvarán támfal állékonyságának vizsgálata statikussal , javítás	1 000 000	1 000 000	
4.		Leszakadt gyermekmosdók visszahelyezése, a többi mosdó átvizsgálása		420 000	
5.	Észterlánc Északi Óvoda Gyöngyszem Tagintézmény (Krúdy Gy. U.27.)	Csőtörés elhárításának munkái		421 513	
6.	Észterlánc Északi Óvoda Nyitnikék Tagintézmény (Jázmin u. 10.)	Konyha mennyezetének beázás utáni javítása, festése	600 000	600 000	

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Intézmény megnevezése	Feladat	Kiadási előirányzat 2017. évi eredeti előirányzat	Kiadási előirányzat 2017. módosított előirányzat	Kiadási előirányzat Teljesítés 12.31.
7.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Rozsrétbokor Telephely (Rozsrétbokor 17.)	Palatető részleges javítása	200 000	200 000	200 000
8.		Csőtörés elhárítás munkái		300 000	
9.		Az óvoda helyiségeinek festése	4 000 000	4 000 000	
10.	Gyermekek Háza Déli Óvoda (Keresztu. 8.)	Gyermek vizesblokkokban vízkeverő szelepek cseréje		400 000	
11.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Pitypang Tagintézmény (Vécsey köz 29.)	Csapadékvíz ejtővezetékének cseréje beázás miatt		470 309	470 309
12.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Bóbita Tagintézmény (Vécsey köz 4-6.)	Szennyvíz betörésének megszüntetése a pincében, átemelő szivattyú elektromos ellátásának javítása		450 000	433 561
13.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Butyka Telephely (Butyka, Bajcsy Zsilinszki u)	Gyermekmosdóban összefolyók cseréje		500 000	
14.	Gyermekek Háza Déli Óvoda Mandabokor Telephely	Szétfagyott vezeték kiolvasztása, cseréje és szigetelése		133 350	133 350
15.	Tündérkert keleti Óvoda Százszorszép Tagintézménye (Kállói u. 109/a)	Főépület tisztasági festése	2 500 000	2 500 000	
16.		Tornaterem parketta felújítása (csiszolás, lakkozás)		150 000	
17.	Búzaszem Nyugati Óvoda Aranykörte Tagintézmény (Körte u. 41.)	Attikafal bádogozás javítása, cseréje (többhelyen feltépte a szél)		620 000	619 049
18.	Petőfi S. Ált. Iskola (Alma u. 70.)	Konyha: szellőzőrácsok beépítése konyhai helyiségeknél		100 000	
19.	Móricz Zsigmond Ált. Iskola Kertvárosi Tagintézmény (Könyök u.1/a)	Utcafronti kerítés festése, javítása	1 695 115	1 695 115	
20.		Konyha: Beázás megszüntetése a felülvilágító kupolánál		121 000	
21.	Kodály Z. Ált. Isk. (Vay A. krt.)	Konyhában, ebédlőben, személyzeti öltözőben rovarháló felszerelése ablakokra, visszacsapó szelep beépítése a zöldség előkészítőbe		190 167	190 167
22.	Zrínyi Ilona Gimnázium és KollégiumTiszavasvári u. Kollégium	Kollégium konyhájának elfagyott légkezelő berendezés javítása		938 346	1 888 325
23.	Széchenyi I. Közgazdasági, Informatikai Szakközépiskola és Kollégium Árok u-i Kollégium (Árok u.)	Kollégium konyhájának lapostető szigetelésének javítási munkái		486 232	486 232
24.	Széchenyi I. Közgazd., Inform. Szakközépiskola és Kollégium (Városmajor u. 4.)	Konyha: lapostető javítási munkái beázás miatt		500 000	
25.	Városi Galéria	Alagsor előterének, raktárainak teljes festése, vakolása	1 500 000	1 500 000	
26.	Váci Mihály Kulturális Központ Alvégesi Művelődési Ház (Honvéd u.)	Vápacsatornák vízorros lezárása, tető palafedésének javítása		193 040	193 040
27.	Hétszínvirág Bölcsőde (Honvéd utca)	fűtési rendszer kilukadásának javítási munkái		1 078 597	1 078 597
28.	Hóvirág Bölcsőde (Malom u. 5.)	Gázkazán karbantartása		127 000	
29.		Belső festés	300 000	300 000	
30.	Katica Bölcsőde (Tőke u.1)	Gondozási egységekhez tartozó fürdőszobák, átadók, kocsitárolók falainak és ajtóinak festése	1 000 000	1 000 000	
31.		Főzőkonyha,tejkonyha, hűselőkészítő falainak és ajtóinak festése	1 000 000	1 000 000	
32.		Gazdasági és főfolyosó, gazdasági iroda festése és ajtófestés	300 000	300 000	
33.	Micimackó Bölcsőde (Stadion u. 8/a)	Bölcsőde teljeskörű festése	2 000 000	2 000 000	
34.	Nyíregyházi Szoc. Gond. Közp. - 2. sz. Idősek Klubja (Nyíregyháza-Oros, Fő u. 3.)	Gázkazán és bojler karbantartása		115 000	
35.	Orvosi rendelő (Nyíregyháza-Oros, Rozsnyai u. 8.)	Gázkazán karbantartása		25 000	
36.	Gyermekorvosi rendelő (Nyíregyháza-Oros, Rozsnyai u. 8.)	Gázkazán karbantartása		25 000	
37.	Orvosi Rendelő (4400 Nyíregyháza, Ungvár sétány 35.)	Radiátorszelep és légtelenítő részleges cseréje	81 088	81 088	
38.	Városi Rendelő (Szent I. u)	Tetőhéjazat javítása, szerkezeti elemek megerősítése és bádogozás részbeni cseréje folyamatos beázás miatt		8 838	
39.	Egészségügyi Alapellátás intézményei Toldi u. 65/A Gyermekorvosi rendelők	Tisztasági festés		1 000 000	
40.	Toldi utca 65/a orvosi rendelő	Belső festés- mázolás		1 153 000	
41.	Dzsungel Hotel (Bláha L. stny.)	A Dzsungel Hotelnél kazánház kialakításánál szakági műszaki ellenőri tevékenység		190 000	
42.	Volt UPC Iroda (4400 Nyíregyháza, Luther u. 3.)	Tisztasági festés	1 000 000	1 000 000	
43.	Volt KLIK Iroda (4400 Nyíregyháza, Országzászló tér 1.)	Tisztasági festés	5 300 000	5 533 116	5 533 116
44.	Összesen		22 792 203	33 141 711	11 225 746

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Beruházás	Feladat	2017. évi eredeti előirányzat	2017.12. havi mód. előir.	teljesítés 12.31.
2.	Volt KLIK Iroda (4400 Nyíregyháza, Országzászló tér 1.)	Hálózat bővítés,új végpontok és wifi hálózat kiépítés	349 504	465 892	
3.	Váci Mihály Kulturális Központ	Elektromos hálózat trafóházának komplett cseréje		7 113 000	7 112 321
4.	Váci Mihály Kulturális Központ Alvégesi Művelődési Ház (Honvéd u.)	Klubterem padlóburkolat cseréje	600 000		
5.	Önkormányzati üdülő (Sóstógyógyfürdő)	Balesetveszélyes gáztűzhely cseréje		85 000	85 000
6.	Dzsungel Hotel	Földszinten kazánház kialakítása, gázvezeték kiépítése		25 376 378	25 376 378
7.	Önkormányzat összesen		949 504	33 040 270	32 573 699

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.
			KIADÁS						
1.	Előirányzat megnevezése	Terv évet megelőző kiadás	2017.évi Eredeti előirányzat	2017.évi Módosított előirányzat	2017.évi Teljesítés	2018.	2019.	2020.és további évek	Kiadás összesen
2.	Nyíregyháza Nyírszőlős városrészben (EAOP pályázat)	253 996 157	2 358 332	2 358 332	1 514 328	1 907 544	1 500 000	5 700 000	262 128 027
3.	Csomópontok hangosítása és akadálymentesítése	-	20 000 000	20 000 000	-	15 000 000	10 000 000	20 000 000	65 000 000
4.	Fasor rekonstrukciók terveztetése	5 338 612	1 000 000	-	-	1 000 000	-	-	6 338 612
5.	Park rekonstrukciók tervezhetősége	-	10 000 000	-	-	-	10 000 000	10 000 000	20 000 000
6.	Városi rókatelítőtetes felmérése	21 748 977	18 851 500	18 851 500	17 780 088	-	15 000 000	-	54 528 977
7.	Kijelölt kutyafuttatók kialakítása	21 526 329	15 500 000	11 232 122	11 232 122	15 500 000	15 500 000	15 500 000	79 358 451
8.	Lokális csapadék vízkár elhárítás és egyéb feladatok	761 901 682	13 000 000	10 000 000	3 211 441	16 508 000	16 000 000	32 000 000	477 043 123
9.	Nyíregyháza és térsége szennyvízelvezetési és tisztítási program monitoringja (KEOP)	16 890 276 166	6 174 725	6 174 725	5 670 825	6 540 275	6 200 000	6 200 000	16 914 886 518
10.	Nyíregyházi Városi Stadion Nemzeti Stadionfejlesztési Program keretében történő fejlesztése	34 447 034	465 552 966	465 552 966	-	62 230 000	-	-	98 677 034
11.	Európai Területi Társulás létrehozása (ETT-Európai Területi Társulás támogatása)	2 119 090	305 000	806 000	-	905 000	905 000	1 810 000	5 739 690
12.	Új Óvoda létesítése a Jósa András Oktatókórház területén	3 302 000	179 000 000	254 754 968	253 961 380	893 508	-	-	258 056 268
13.	Térinformatikai rendszer kiépítése, üzemeltetése	-	10 000 000	10 000 000	-	15 000 000	2 500 000	5 000 000	32 500 000
14.	Digitális Magyarország Nyíregyházi Alprogram- Digitális Nyíregyháza smart city-Okos Város rácsmag	1 698 495	21 000 000	21 000 000	20 739 810	9 000 000	-	-	31 348 185
15.	**Fejlesztési tábla 8.melléklet (8.,7.,13.,14.,19.,20.,32.,34.,45.,46.,55.,62.,63. sorai)**	**17 584 255 089**	**857 923 123**	**820 410 213**	**512 009 184**	**146 484 377**	**77 705 900**	**93 710 000**	**38 224 163 660**
16.	Barnamezős területek rehabilitációja (TOP 6.3.1-15)	314 300	1 716 386 751	89 720 787	11 640 051	1 749 253 125	172 906 825	-	3 944 932 301
17.	Zöld város kialakítása (TOP 6.5.2-15)	647 700	958 112 789	63 859 348	13 678 670	3 178 844 449	175 637 756	-	5 386 810 535
18.	Bencs Villa és Vendéghaz felújítása (TOP 6.1.4-15.)	14 204 148	306 420 400	306 420 400	287 050 456	53 421 138	-	-	704 675 581
19.	Nyíregyházi Állatpark látogatócentrumának kialakítása (TOP 6.1.4-15)	7 681 185	385 923 031	120 542 459	39 662 319	353 088 164	-	-	881 431 658
20.	Nyíregyházi egészségügyi ellapellátás infrastrukturális fejlesztése (TOP 6.5.1-15)	5 080 000	177 030 819	177 030 819	170 637 748	-	-	-	175 717 748
21.	Egészségügyi Alapellátás Fejlesztése Nyíregyházán Kútvölgy (TOP-6.6.1-16.)	-	-	17 598 000	2 485 000	103 198 501	104 206 499	-	407 800 000
22.	Fenntartható város: közlekedés fejlesztés Nyíregyházán (TOP-6.4.1-15)	128 174 495	459 469 359	162 875 181	103 599 049	1 702 240 645	-	-	1 961 353 569
23.	Gazdaságtörténeti közlekedésfejlesztés Nyíregyházán (TOP-6.1.5.-15)	354 288 844	662 560 210	116 207 860	112 783 536	641 983 024	-	-	1 108 755 404
24.	Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza délkeleti és délnyugati területein (TOP-6.1.5-15-NY1-2016-00002)	368 300	180 949 532	82 335 400	35 942 560	2 718 332 705	159 856 415	-	2 914 906 000
25.	Környezetvédelmi infrastruktúra Fejlesztések Nyíregyházán (TOP-6.4.1-16.)	-	-	28 243 173	25 112 073	1 009 837 927	-	-	1 038 356 000
26.	Erdei sétány és tanösvény kialakítása (TOP-6.1.4-15)	4 279 139	277 575 395	186 896 839	186 896 839	-	-	-	191 976 038
27.	Erdei sétány és ökológiai sétaút kialakítása Sóstófürdőn (TOP-6.1.4-16-NY1-2017-00004)	-	-	16 037 640	-	298 107 435	-	-	298 107 435
28.	Családbarát munkába állást segítő intézmények fejlesztése (TOP-6.2.1-15)	3 051 569	673 067 383	43 198 439	29 720 370	668 848 831	-	-	701 621 270
29.	Családbarát munkába állást segítő intézmények konszolidálása Nyíregyháza MJV Önkormányzatánál (TOP-6.2.1-16-NY1-2017-00003)	-	-	42 295 350	9 842 395	54 452 355	849 550 967	-	901 850 317
30.	Kórházi új óvoda (TOP-6.2.1-16-NY1-2017-00002)	-	-	71 093 683	65 550 978	13 044 817	-	-	78 595 815
31.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (TOP-6.5.1-15)	2 009 140	750 579 473	45 827 004	37 264 224	982 729 717	-	-	1 022 004 081
32.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza MJV Önkormányzatánál (TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00001) I.ütem	-	-	6 933 900	898 900	43 846 164	111 787 037	-	155 432 101
33.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza MJV Önkormányzatánál (TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00002) II.ütem	-	-	16 798 540	2 298 700	105 210 328	289 731 902	-	396 840 930
34.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza MJV Önkormányzatánál (TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00004) IV.ütem	-	-	32 131 000	3 111 500	169 016 087	456 099 522	-	627 327 200
35.	Városon Polyákokorán I (TOP-6.9.1-15)	196 464	11 892 572	15 378 300	8 749 174	17 595 023	2 164 404	-	30 414 395
36.	Nyíregyházi Foglalkoztatási Paktum (TOP-6.8.2-15) *	3 954 577	169 019 110	161 738 919	91 018 505	125 396 909	77 599 475	107 412 991	405 392 957

95.

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.
					KIADÁS				
1.	Elkülönített megnevezése	Terv évet megelőző kiadás	2017. évi Eredeti előirányzat	2017.évi Módosított előirányzat	2017.évi Teljesítés	2018.	2019.	2020.és további évek	Kiadás összesen
37.	Nyíregyháza Becsápra és Nátlonkert csapadékvíz elvezetési hálózat fejlesztése (TOP-6.3.3-15)	280 004 092	399 671 643	221 422 693	332 751 637	86 571 596			620 726 233
38.	Sóstó idegenforg. infrastrukturális fejlesztés (TOP-6.6.2-15)	8 796 292	215 935 061	204 928 581	202 476 296	13 458 765			224 731 353
39.	Szociális Alapszolgáltatások bővítése, fejlesztése II. ütem (TOP-6.9.2-16)			8 327 590	2 649 598	294 475 506	276 874 986		574 000 089
40.	Szociális városrehabilitáció Nyíregyháza szegregált területein (TOP-6.7.1-16.) *			91 270 000	11 684 000	134 099 200	764 467 545	814 948 765	1 726 000 000
41.	Bölcsőde fejlesztés Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatnál (TOP-6.2.1-16.)2017-00001			33 177 068	3 126 973	134 798 027			237 925 000
42.	Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi térségi komplex programok (TOP-6.9.1-16) 2017-00001			8 890 090	8 890 090	103 470 608	96 779 606	137 649 232	840 808 424
43.	Tiszavasvári út- Dechentu utca csomópontjának fejlesztése (TOP 6.3.5-16.) 2017-00001 *			635 000	635 000	91 220 256	503 144 756	4 399 988	600 000 000
44.	UIPACT III. TwinTown projekt 2016.	4 427 737	8 731 676	8 731 676	4 836 426	6 545 737			15 809 180
45.	ERASMUS+Back to (Net)Work		3 172 771	3 172 771	2 029 074	3 764 926			5 394 000
46.	ERASMUS+Silver Learners	231 560	2 024 967	2 024 967	1 930 869	1 575 771			3 720 000
47.	CITYWALK projekt			27 730 785	4 276 075	25 823 633	25 486 152		57 545 850
48.	Nyíregyháza Megyei Jogú Város közösségi közlekedésének fejlesztése érdekében 47 db új autóbusz beszerzése és töltőállomás létesítése (KOP 3.2.0-15-2016-00003)	56 941 380	6 077 520 510	4 723 488 096	3 414 848 250	1 661 783 756	3 167 220 808		8 896 774 054
49.	Elektromobilitási töltőoszlop-infrastruktúra kiépítése Nyíregyháza területén (ZFK-T-Ö - 2016-0004			8 321 040		26 235 200			26 235 200
50.	Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösségfejlesztés a Nyíregyházi Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégiájához kapcsolódva (CLLD) (TOP-7.1.1-16-2016-00067)*	3 937 000		3 843 000	1 000 860	16 305 600	23 497 700	35 005 700	79 750 000
51.	Nyíregyházi Szabadtéri Színpad rekonstrukciója és a "Kiserdők" területének funkcionális bővítése (TOP-6.3.2-16) 2017-00001	30 914 340	30 139 720	281 220 995	35 468 400	1 279 231 485			1 325 814 226
52.	Fenntartható turizmusfejlesztés a Helyőrségi Művelődési Otthon revitalizációja által (TOP-6.1.4-16) 2017-00006			4 267 700	4 267 700	58 177 420	729 611 850		792 055 670
53.	Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza hat pontján (TOP-6.1.5-16.)2017-00002*			279 400	279 400	77 013 880	18 943 281	903 363 479	999 500 000
54.	MTMI Üzemnyitóközpont Nyíregyháza (EFOP-3.3.6-17) 2017-00016 *			5 176 400	170 800	207 494 056	10 388 376	7 057 380	225 025 612
55.	Sóstói Múzeumfalu Fejlesztése (TOP-6.1.4-16) 2017-00002			14 595 140	7 906 436	657 711 306	22 381 658		688 000 000
56.	Inkubáló és Madárrifugium létesítése a Nyíregyházi Állatparkban (TOP-6.1.4-16.)			12 757 359	13 159 750	55 947 250	368 471 250	410 922 501	844 709 751
57.	Modern Városok- 4* Szálloda építése	132 644 989	149 895 531	1 180 186 331	1 053 052 220	3 003 907 757			4 189 805 906
58.	Modern Városok- Állatpark Fejlesztése-Pengea	16 994 616	43 134 560	379 336 256	48 609 280	1 604 903 469			1 679 297 165
59.	Modern Városok- Állatpark Fejlesztése-Jégkorszak			2 342 601	120 780	240 858 415	3 376 074 621		3 617 053 816
60.	Modern Városok- Sóstói Múzeumfalu Fejlesztése	70 613 970	30 818 050	42 485 430	28 271 354				48 685 324
61.	Modern Városok-Atlétikai Sportcentrum kialakítása, előkészítés	37 246 192	72 764 220	64 794 020	64 794 020				102 040 212
62.	Modern Városok-Atlétikai Sportcentrum kialakítása, megvalósítás		250 000 000	9 525 000	9 525 000	944 660 231	2 787 124 073		3 741 309 304
63.	Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyháza (TOP-6.4.1-16-NY1-2017-00001)	-		7 509 186	-	51 119 440	311 295 810	322 697 250	685 112 500
64.	Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyháza II.ütem (TOP-6.4.1-16-NY1-2017-00002) *	-		9 966 195	-	69 895 500	369 146 937	382 845 063	821 887 500
65.	Fejlesztési táblában szereplő Tu-s pályázatok és Modern Városok összege (48.-91.,95.-106.,108.-111.,114.-119.,122. sorok)	1 046 382 159	13 475 125 873	9 408 424 680	6 428 112 464	22 945 666 433	15 442 544 961	3 125 915 889	48 988 671 906
66.	Mindösszesen	18 640 637 258	14 333 048 996	10 229 234 893	6 740 121 648	23 092 150 810	15 520 249 961	3 219 675 889	67 212 785 584

* A 2020.év tekintetében a 2021 és 2022.évek előirányzatát is.

12. melléklet

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Nemzetiségi Önkormányzatainak 2017. évi támogatása

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
2.	Roma Nemzetiségi Önkormányzat	1 500 000	1 500 000	1 500 000	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	1 470 000	1 470 000	100,0
9.	Összesen:	10 500 000	10 470 000	10 470 000	100,0

Forintban!

	A.	B.	C.
	ESZKÖZÖK	Előző időszak	Tárgyi időszak
1.	I/1 Vagyoni értékű jogok	21 781 728	17 732 572
2.	I/2 Szellemi termékek	3 937 146	2 363 823
3.	**I Immateriális javak**	**25 718 874**	**20 096 395**
4.	II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	139 963 185 070	131 113 922 511
5.	II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	3 861 591 050	2 952 447 014
6.	**II/4 Beruházások, felújítások**	**6 389 129 251**	**8 858 419 626**
7.	**II Tárgyi eszközök**	**150 213 905 371**	**142 924 789 151**
8.	III/1 Tartós részesedések	4 316 859 505	4 777 916 117
9.	III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	4 302 692 206	2 614 442 556
10.	III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	14 167 299	2 163 473 561
11.	**III Befektetett pénzügyi eszközök**	**4 316 859 505**	**4 777 916 117**
12.	IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	2 151 196 603	3 364 378 158
13.	IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	2 151 196 603	3 364 378 158
14.	**IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök**	**2 151 196 603**	**3 364 378 158**
15.	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**156 707 680 353**	**151 087 179 821**
16.	I/1 Vásárolt készletek	21 399 073	18 155 003
17.	I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	10 000	10 000
18.	**I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)**	**21 409 073**	**18 165 003**
19.	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK**	**21 409 073**	**18 165 003**
20.	II/1 Forintpénztár	5 484 460	4 539 100
21.	**II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek**	**5 484 460**	**4 539 100**
22.	III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	2 403 616 800	10 804 094 826
23.	III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	7 917 486 453	10 407 563 163
24.	**III Forintszámlák**	**10 321 103 253**	**21 211 657 989**
25.	IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	59 021 059	64 602 702
26.	**IV Devizaszámlák**	**59 021 059**	**64 602 702**
27.	**C) PÉNZESZKÖZÖK**	**10 385 608 772**	**21 280 799 791**
28.	I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire	830 560	830 560
29.	I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	511 891 506	293 375 954
30.	I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	46 053 315	63 283 612
31.	I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	324 677 779	130 294 390
32.	I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	141 160 412	99 797 952
33.	I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	385 331 656	420 037 115
34.	I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások	216 305 077	159 828 835
35.	I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	60 431 391	104 661 658
36.	I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	10 260 163	44 923 691
37.	I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	70 178 855	89 669 171
38.	I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű	875 168	55 608
39.	I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	27 281 002	20 898 152
40.	I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	11 816 220	4 748 400
41.	I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	11 766 384	4 663 400
42.	I/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	49 836	85 000
43.	I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	-	3 100
44.	I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	9 685 099	153 980 801
45.	I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,	8 200 637	9 479 667

	A.	B.	C.
	ESZKÖZÖK	Előző időszak	Tárgyi időszak
46.	**I Költségvetési évben esedékes követelések**	**919 555 041**	**872 975 930**
47.	II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	92 071 797	99 038 629
48.	II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	29 191 013	19 829 737
49.	II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	44 756 760	70 186 789
50.	II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	18 124 024	9 022 103
51.	II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	45 650 004	143 521 349
52.	II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére,	40 613 255	67 237 744
53.	II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	1 585 578	-
54.	II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	501 398	542 883
55.	II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	2 695 884	8 590 882
56.	II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	253 889	67 149 840
57.	II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	29 788 447	50 163 950
58.	II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	29 788 447	50 163 950
59.	II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	235 000 000	225 000 000
60.	II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő	235 000 000	225 000 000
61.	II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	1 761 467 311	1 752 855 126
62.	II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő	83 517 311	74 838 462
63.	**II Költségvetési évet követően esedékes követelések**	**2 163 977 559**	**2 270 579 054**
64.	III/1 Adott előlegek	25 979 440	306 096 817
65.	III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	890 000	273 402 024
66.	III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	23 613 789	30 604 574
67.	III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	971 432	2 023 033
68.	III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	504 219	67 186
69.	III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	245 370	-
70.	III/4 Forgótőke elszámolása	6 763 000	6 763 000
71.	III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	295 663 110	187 791 195
72.	III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	-	59 175
73.	**III Követelés jellegű sajátos elszámolások**	**328 650 920**	**500 710 187**
74.	**D) KÖVETELÉSEK**	**3 412 183 520**	**3 644 265 171**
75.	I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 047 616 203	924 505 152
76.	I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	5 767 860	8 115 425
77.	I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	- 4 770 338	- 8 096 313
78.	**I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása**	**1 048 613 725**	**924 524 264**
79.	II/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	-	- 918 000
80.	II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	- 203 371 000	- 827 694 013
81.	**II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása**	**- 203 371 000**	**- 828 612 013**
82.	III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	-	500 524
83.	III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő	355 395	329 000
84.	**III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások**	**355 395**	**829 524**
85.	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK**	**845 598 120**	**96 741 775**
86.	1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 734 691	2 859 042
87.	2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	11 834 691	15 158 747
88.	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**14 569 382**	**18 017 789**
89.	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN**	**171 387 049 220**	**176 145 169 350**

Forintban!

	A.	B.	C.
	FORRÁSOK	Előző időszak	Tárgyi időszak
1.	I Nemzeti vagyon induláskori értéke	154 394 855 113	159 582 516 939
2.	II Nemzeti vagyon változásai	10 981 246 757	881 302 714
3.	III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 832 872 679	3 832 872 679
4.	III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 832 872 679	3 832 872 679
5.	IV Felhalmozott eredmény	- 25 368 426 039	- 26 557 373 213
6.	VI Mérleg szerinti eredmény	87 181 103	- 1 212 715 264
7.	G/ SAJÁT TŐKE	143 927 729 613	136 526 603 855
8.	I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	1 407 414	2 387 336
9.	I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	130 665 494	154 126 274
10.	I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	139 200	-
11.	I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	8 188 000	-
12.	I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	146 656 935	480 511 928
13.	I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	62 116 677	63 583 200
14.	I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	349 173 720	700 608 738
15.	II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	-	22 659
16.	II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	298 214 848	424 407 167
17.	II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	3 295 329 961	68 050 612
18.	II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	-	33 830 999
19.	II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	1 315 116 243	1 649 879 661
20.	II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	1 141 230 126	1 486 592 699
21.	II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	173 886 117	163 286 962
22.	II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	4 908 661 052	2 176 191 098
23.	III/1 Kapott előlegek	736 796 493	593 544 928
24.	III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	134 423 086	20 423 070
25.	III/5 Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	-	76 116 056
26.	III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	953 092	132 172 772
27.	III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	872 172 671	822 256 826
28.	H) KÖTELEZETTSÉGEK	6 130 007 443	3 699 056 662
29.	1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	450 530 542	1 278 164 979
30.	2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	368 501 373	469 186 149
31.	3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	20 510 280 249	34 172 157 705
32.	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	21 329 312 164	35 919 508 833
33.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	171 387 049 220	176 145 169 350

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	ESZKÖZÖK	Állomány a tárgyév elején		Állomány a tárgyidőszak végén	
		Bruttó	Nettó	Bruttó	Nettó
2.	I/1 Vagyoni értékű jogok	295 685 719	21 781 728	297 171 866	17 732 572
3.	I/2 Szellemi termékek	382 962 978	3 937 146	348 562 104	2 363 823
4.	**I Immateriális javak**	**678 648 697**	**25 718 874**	**645 733 970**	**20 096 395**
5.	**II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**166 479 276 305**	**139 963 185 070**	**158 708 874 147**	**131 113 922 511**
6.	1.1 Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	117 366 237 463	98 710 090 638	118 095 951 756	97 311 803 173
7.	1.2 Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok				
8.	1.3 Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	29 737 591 144	24 808 890 422	21 610 113 693	17 914 374 001
9.	1.4 Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	19 375 447 698	16 444 204 010	19 002 808 698	15 887 745 337
10.	**II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek**	**9 237 127 633**	**3 861 591 050**	**8 347 538 770**	**2 952 447 014**
11.	2.1 Forgalomképtelen gépek, berendezések,felszerelések,járművek				
12.	2.2 Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések,felszerelések,járművek				
13.	2.3 Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések,felszerelések,járművek	6 012 820 781	2 438 277 728	5 540 367 021	1 866 400 711
14.	2.4 Üzleti gépek, berendezések,felszerelések,járművek	3 224 306 852	1 423 313 322	2 807 171 749	1 086 046 303
15.	**II/4 Beruházások, felújítások**	**6 389 129 251**	**6 389 129 251**	**8 858 419 626**	**8 858 419 626**
16.	4.1 Forgalomképtelen beruházások, felújítások				
17.	4.2 Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások				
18.	4.3 Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	6 389 129 251	6 389 129 251	8 858 419 626	8 858 419 626
19.	4.4 Üzleti beruházások, felújítások				
20.	**II Tárgyi eszközök**	**182 105 533 189**	**150 213 905 371**	**175 914 832 543**	**142 924 789 151**
21.	III/1 Tartós részesedések	4 324 346 306	4 316 859 505	4 779 528 456	4 777 916 117
22.	III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	4 307 230 306	4 302 692 206	2 615 812 456	2 614 442 556
23.	1.1 Forgalomképtelen tartós részesedések				
24.	1.2 Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések				
25.	1.3 Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	4 307 230 306	4 302 692 206	2 615 812 456	2 614 442 556
26.	1.4 Üzleti tartós részesedések				
27.	III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	17 116 000	14 167 299	2 163 716 000	2 163 473 561
28.	1.1 Forgalomképtelen tartós részesedések				
29.	1.2 Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések				
30.	1.3 Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	17 116 000	14 167 299	2 163 716 000	2 163 473 561
31.	1.4 Üzleti tartós részesedések				
32.	**III Befektetett pénzügyi eszközök**	**4 324 346 306**	**4 316 859 505**	**4 779 528 456**	**4 777 916 117**
33.	IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	2 568 182 483	2 151 196 603	3 863 452 680	3 364 378 158
34.	IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	2 568 182 483	2 151 196 603	3 863 452 680	3 364 378 158
35.	2.1 Forgalomképtelen tárgyi eszközök				
36.	2.2 Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök				
37.	2.3 Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök	2 568 182 483	2 151 196 603	3 863 452 680	3 364 378 158
38.	2.4 Üzleti tárgyi eszközök				
39.	**IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök**	**2 568 182 483**	**2 151 196 603**	**3 863 452 680**	**3 364 378 158**
40.	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**189 676 710 675**	**156 707 680 353**	**185 203 547 649**	**151 087 179 821**

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.	P.
1.	Megnevezés	Tevékenység nettó eredményszemléletű 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	22 606 008	529 302 559	179 458 481	374 922 798	6 731 618	18 710 887	27 314 567	203 117		203 117	27 111 450			-	27 111 450
3.	Eszterlánc Északi Óvoda	22 659 845	867 586 819	161 861 963	704 588 502	3 583 232	24 983 515	4 750 548	836	726 641	725 805	5 476 353			-	5 476 353
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda	18 066 478	777 070 414	132 548 200	640 679 306	2 994 785	23 730 657	4 810 056	716	607 774	607 058	5 417 114			-	5 417 114
5.	Tündérkert Keleti Óvoda	21 844 115	771 950 755	148 726 716	621 773 134	4 162 177	25 302 420	4 189 637	757	660 369	659 612	4 829 249			-	4 829 249
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda	13 789 685	564 877 271	101 210 057	482 900 590	2 768 612	15 434 042	3 646 145	750	468 615	467 865	4 114 010			-	4 114 010
7.	Eszterlánc Északi Óvoda Összesen	76 358 323	2 983 485 259	544 338 936	2 429 941 592	13 508 806	89 430 634	17 376 386	4 059	2 463 399	2 460 340	19 836 726	-	-	-	19 836 726
8.	Köztestületi Intézményeket Működtető Központ	358 683 357	801 579 656	520 934 787	214 810 176	402 609	64 829 140	41 013 699	591 650		591 650	40 422 049			-	40 422 049
9.	Móricz Zs.Megyei és Városi Könyvtár	12 836 235	454 562 235	99 998 578	219 642 798	127 938 937	20 413 875	593 718	4 849		4 849	588 869			-	588 869
10.	Váci Mihály Kulturális Központ	71 522 756	235 005 000	129 548 513	156 219 467	5 971 210	23 569 378	7 788 212	3 010	2 039	971	7 779 241			-	7 779 241
11.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	42 168 375	173 258 623	58 150 735	101 715 036	1 214 330	3 724 989	50 621 308	42 369	34 226	8 143	50 629 451			-	50 629 451
12.	Jósa András Múzeum	179 602 136	260 191 898	124 865 867	288 199 493	24 378 099	4 960 345	2 409 770	90 520	168 189	77 669	2 487 439			-	2 487 439
13.	Polgármesteri Hivatal	27 458 834	1 909 383 066	325 018 715	1 560 772 220	29 716 579	124 679 999	104 345 113	11 482		11 482	104 333 631			-	104 333 631
14.	Intézmények összesen	792 236 624	7 245 768 396	2 182 134 067	5 345 923 580	210 362 188	349 817 247	150 212 157	950 058	2 967 863	1 717 797	151 929 954	-	-	-	151 929 954
15.	Önkormányzat	11 539 721 727	7 288 971 815	3 096 551 724	461 950 534	3 888 076 054	12 818 511 155	1 435 495 925	443 894 129	69 183 514	374 710 615	1 060 785 310			-	1 060 785 310
16.	Mindösszesen	12 331 958 351	14 534 740 211	5 278 686 786	5 806 874 114	4 098 438 242	13 168 328 402	1 585 708 082	443 844 185	71 951 387	372 992 818	1 212 715 264	-	-	-	1 212 715 264

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. 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	68 182 155	217 276 549	149 094 394				149 094 394	149 094 394	37 447 677	111 646 717
3.	Eszterlánc Északi Óvoda	858 060 901	859 637 071	1 576 170				1 576 170	1 576 170		1 576 170
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda	772 240 282	773 926 036	1 685 754				1 685 754	1 685 754		1 685 754
5.	Tündérkert Keleti Óvoda	768 241 200	769 664 272	1 423 072				1 423 072	1 423 072		1 423 072
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda	560 090 189	561 460 211	1 370 022				1 370 022	1 370 022		1 370 022
7.	Eszterlánc Északi Óvoda összesen	2 958 632 572	2 964 687 590	6 055 018	-	-	-	6 055 018	6 055 018	-	6 055 018
8.	Közintézménye ket Működtető Központ	785 775 464	792 086 425	6 310 961				6 310 961	6 310 961		6 310 961
9.	Móricz Zs.Megyei és Városi Könyvtár	429 576 453	432 869 401	3 292 948				3 292 948	3 292 948	3 292 948	-
10.	Váci Mihály Kulturális Központ	227 384 084	232 923 700	5 539 616				5 539 616	5 539 616	5 539 616	-
11.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	32 869 177	111 062 149	78 192 972				78 192 972	78 192 972		78 192 972
12.	Jósa András Múzeum	265 657 522	406 453 730	140 796 208				140 796 208	140 796 208	47 652 851	93 143 357
13.	Polgármesteri Hivatal	1 904 051 758	1 921 506 136	17 454 378				17 454 378	17 454 378	17 454 378	-
14.	Intézmény összesen	6 672 129 185	7 078 865 680	406 736 495	-	-	-	406 736 495	406 736 495	111 387 470	295 349 025
15.	Önkormányzat	17 640 631 193	2 812 036 912	20 452 668 105				20 452 668 105	20 452 668 105	20 452 668 105	-
16.	Mindösszesen	10 968 502 008	9 890 902 592	20 859 404 600	-	-	-	20 859 404 600	20 859 404 600	20 564 055 575	295 349 025

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata belföldi irányú 2017. évi hitel/kölcsön állományának alakulása **16. melléklet**

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.
1.	Megnevezés	Lejárat	Hitelt folyósító szerv	2016. XII. 31.	Hitelfelvétel		Hiteltörlesztés		2017. XII. 31.
					terv	tény	terv	tény	
2.	Beruházási hitel (2013)	2024. szept. 30.	OTP Bank Nyrt.	262 378 753					262 378 753
3.	Felhalmozási kölcsön (2015)	2024. szept. 30.	OTP Bank Nyrt.	567 792 135					567 792 135
4.	Folyószámlahitel	2017. dec. 29.	OTP Bank Nyrt.	-	2 233 901 642	2 233 901 642	2 233 901 642	2 233 901 642	-
5.	Felhalmozási hitel (2016.)	2025. szept. 30.	OTP Bank Nyrt.	311 059 238					311 059 238
6.	Felhalmozási hitel (2017.)	2026. szept. 30.	MKB Bank Zrt.	-	345 362 573	345 362 573			345 362 573
7.	ÖSSZESEN			1 141 230 126	2 579 264 215	2 579 264 215	2 233 901 642	2 233 901 642	1 486 592 699

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata hitelből megvalósítandó feladatai
(500.mFt-os beruházási hitel)

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Intézmény megnevezése	Feladat	Módosított előirányzat	Saját erő	Hitel összeg
2.	Eszterlánc Északi Óvoda **Gyermekmosoly Tagintézmény**	Két óvodai csoportban a beépített szekrények cseréje, csapadékvíz elvezetése, az épület előtt az óvoda udvarán, fejlesztőszoba padlóburkolatának cseréje	5 345 914	534 591	4 811 323
3.		Térburkolat készítés játéktároló előtt - műszaki szükségességből elrendelt pótmunka	1 169 330	116 933	1 052 397
4.	Eszterlánc Északi Óvoda **Kerekerdő Tagintézmény** (Sóstói u)	Linoleumok cseréje járólapra, parkettára a csoportszobákban	3 498 031	349 803	3 148 228
5.	Eszterlánc Északi Óvoda **Csillagszem Tagintézmény** (Kollégium u.)	Belső linóleum padlóburkolatok cseréje, menekülési útvonalat jelző elektromos készülékek akkumulátorainak cseréje, kerti zuhanyzók telepítése	7 428 259	742 826	6 685 433
6.		Csoportszobák parafa burkolatának plusz három rétegbeni lakkozása -műszaki szükségességből elrendelt pótmunka	508 559	50 856	457 703
7.	Eszterlánc Északi Óvoda **Nyitnikék Tagintézmény**, Jázmin u. 10.	Járda és utcafronti kerítés felújítási munkák	1 828 744	182 874	1 645 870
8.	Eszterlánc Északi Óvoda **Napsugár Tagintézmény** (Stadion u)	3., 4. számú csoportokhoz tartozó mosdók felújítása, 5. 6. számú csoportokhoz tartozó általók burkolat cseréje	6 198 498	619 850	5 578 648
9.	Gyermekek Háza Déli Óvoda **Kertvárosi Csicsergő Tagintézmény**	Kerítés javítása, felújítása	1 865 061	186 506	1 678 555
10.	**Gyermekek Háza Déli Óvoda Pitypang Tagintézmény**	Balesetveszélyes padlóburkolatok és aulák lépcsőinek felújítása; vizesblokkok teljes felújítása (gyermek mosdók, felnőtt WC-k)	13 288 645	1 328 864	11 959 781
11.		Balesetveszélyes külső lépcső felújítása, fszi WC lefolyó vezetékének cseréje, beázás utáni vakolatjavítási, festési munkák - műszaki szükségességből elrendelt pótmunka	652 546	65 255	587 291
12.	Gyermekek Háza Déli Óvoda **Mandabokori Telephely**	Konyha felújítása, járda részleges cseréje	4 578 420	457 842	4 120 578
13.		Járda készítése udvaron - műszaki szükségességből elrendelt pótmunka	575 098	57 510	517 588
14.	Gyermekek Háza Déli Óvoda **Rozsrétbokori Telephely**	Lambéria csere (ill. pótlás) a foglalkoztató helyiségekben, öltözőben, a foglalkoztató asztallapjainak cseréje	1 914 589	191 459	1 723 130
15.		Új falburkolatok alatti vakolat cseréje - műszaki szükségességből elrendelt pótmunka	277 672	27 767	249 905
16.	Gyermekek Háza Déli Óvoda **Butyka Telephely**	Vizesblokk felújítása, az óvoda körüli drótkerítés teljes cseréje	1 515 193	151 521	1 363 672
17.		Kerítés készítésével összefüggő föld-, és irtási munkák- műszaki szüks. elrendelt pótmunka	220 663	22 066	198 597
18.	Gyermekek Háza Déli Óvoda **Virág utcai Tagintézmény** (Virág u. 67.)	Ivóvízvezeték kiépítése a játszóudvaron	995 000	287 038	707 962
19.	**Tündérkert Keleti Óvoda** (Kert köz)	"A" épületnél lévő szennyvízvezeték rendszer cseréje	1 587 740	158 774	1 428 966
20.	Tündérkert Keleti Óvoda **Koszorú úti Telephely**	Tornaterem felújítás (parketta csiszolás, festés). Kerítés építése, javítása, fűtésrendszer és melegvízhálózat átvizsgálása	4 529 138	452 914	4 076 224
21.	Tündérkert Keleti Óvoda **Margaréta Tagintézmény**	Tornaterem burkolatának felújítása	2 374 519	237 454	2 137 065
22.		Részleges aljzatbeton készítés tornateremben, sportpadló burkolat alá - műszaki szükségességből elrendelt pótmunka	349 760	34 976	314 784
23.	Tündérkert Keleti Óvoda **Ligeti Tagintézmény**	Az óvoda homlokzatának és felső tereinek festése, csoportszobák burkolatának cseréje, tároló kialakítása szerszámoknak, gépeknek, kerítés festése, felújítása	13 295 122	1 329 512	11 965 610
24.		Melegburkolat cseréje előtt aljzatbeton felújítási munkái, homlokzat-és kerítésfestési kiegészítő munkák - műszaki szükségességből elrendelt pótmunka	2 944 178	294 418	2 649 760
25.	Tündérkert Keleti Óvoda **Élet úti Telephely**	Gyermek mosdók és felnőtt öltöző teljes felújítása. Előtetők felújítása.	7 537 153	753 715	6 783 438
26.		Járda és csapadékvíz szikkasztó készítése udvaron - műszaki szüks. elrendelt pótmunka	1 069 721	106 972	962 749
27.	Búzaszem Nyugati Óvoda **Aranykörte Tagintézmény**	Két udvarrészen a balesetveszélyessé vált ütéscsillapító burkolat javítása, az épület hátsó kijárati részén a járófelület burkolása, játszóudvari térburkolat felújítása	11 592 698	1 159 270	10 433 428
28.		Járda és térburkolat készítése udvaron - műszaki szüks. elrendelt pótmunka	1 075 726	107 572	968 154
29.	**Dália utca Óvoda** (Dália u. 1.)	Utcai kerítés felújítása (játszóudvar felől)	800 000	130 545	669 455
30.	**Nefelejcs Bölcsőde** (Sarkantyú u.)	Gyermekjáték tároló héjazat cseréje, a szerkezet megerősítésével, csapadék elszikkasztásának megoldásával	3 500 000	375 557	3 123 443
31.	**Z. sz. Idősek Klubja** (Oros, Fő u. 3. sz.)	Tetőhéjazat cseréje	9 179 784	917 978	8 261 806
32.	Váci Mihály Kulturális Központ **Városmajori Művelődési Ház**	Főépület lapostető szigetelés komplett cseréje beázás miatt	1 280 000	128 533	1 151 467
33.	Váci Mihály Kulturális Központ **Vajdabokori Művelődési Ház**	Az ingatlan szennyvízhálózatra történő rákötése	1 045 691	104 569	941 122
34.	Váci Mihály Kulturális Központ **Borbányai Művelődési Ház**	Az ingatlan szennyvízhálózatra történő rákötése	1 126 210	112 621	1 013 589
35.	**Sója M. Általános Iskola (Huszár tér 1.)**	Konyha-ebédlő és tornatermi épület: lapostető vízszigetelés felúj.folyamatos beázás miatt	2 997 000	300 434	2 696 566
36.	**Dzsungel Hotel** Nyíregyháza-Sóstógyógyfürdő, Blaha L. stny 41.	Földszinten kazánház kialakítása, gázvezeték kiépítése	25 376 378	2 708 638	22 667 740
37.	**Önkormányzati ingatlan**, (Sóstógyógyfürdő)	Önkormányzati Üdülő - csőtörés utáni helyreállítási és felújítási munkák	5 326 349	577 989	4 748 360
38.	**Önkormányzati ingatlan, Borsos u. 4.** (hrsz:02362/273)	Az ingatlan szennyvízhálózatra történő rákötése	2 600 000	290 968	2 309 032
39.	**Önkormányzati ingatlan, Kiss E. u. 19.** (hrsz: 6206)	Az ingatlan szennyvízhálózatra történő rákötése	720 000	175 230	544 770
40.	**Önkormányzati ingatlan, Bocskai u. 25.** (hrsz: 45)	Az épület homlokzati vakolatának felújítása	3 500 000	355 175	3 144 825
41.	**Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft.** által ellátott feladatok	utak felújítása, tervezés	80 367 017	13 627 943	66 739 074
42.		járdák felújítása, tervezés	124 632 983	12 463 298	112 169 685
43.		közvilágítás fejlesztés	30 591 000	3 616 200	26 974 800
44.	**Mindösszesen**		391 258 389	45 895 816	345 362 573

18. melléklet

Tájékoztató a 2017. évben igénybevett kedvezmények és mentességek összegéről

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	**Kedvezmény jogcíme**			**Kedvezmény nélküli bevétel összege**	**Igénybevett kedvezmény összege**
2.	**Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként**				
3.	Iparűzési adó	2,5 millió Ft vállalkozási szintű adóalapot meg nem haladó vállalkozások 60 %-os adókedvezménye	18/2017. (IV.28.) önkormányzati rendelet 2.§.	103 301 443	61 980 866
4.	**Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség**		44/2012. (XI.30.) önkormányzati rendelet	204 601 570	197 313 073
5.	**Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése**				
6.	- bérlakás értékesítés kedvezménye		26/1997. (IV.01.) KGY rendelet	226 774	79 371
7.	- tanulóbérlet		54/2011. (XII. 16.) önkormányzati rendelet		1 151 493
8.	- szigligeti üdültetési támogatás		54/2011. (XII. 16.) önkormányzati rendelet	4 720 000	1 770 000
9.	- munkáltatói kölcsön kedvezménye		9.643/2004. (I.01.) jegyzői utasítás; 15.629/2010. XIII. jegyzői utasítás	590 655	191 963
10.	- a Sóstó-Gyógyfürdők által üzemeltetett fürdőkben a nyíregyházi lakosok fürdőjegy kedvezményének megtérítése		Megállapodás alapján		89 999 968
11.	**Összesen**			**313 440 442**	**352 486 734**

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.
	Megnevezés	Részesedés bruttó összege	Elszámolt értékvesztés	Részesedés nettó összege	Részesedés mértéke
1.	Amfora Ingatlanhasznosítási Zrt.	4 096 000	64 550	4 031 450	1,47%
2.	Keletfa Faipari és Kegyeleti Termékeket Gyártó Kft.	9 050 000		9 050 000	4,53%
3.	Nyírterv- Plusz Kft.	1 200 000	177 889	1 022 111	5,56%
4.	**Egyéb részesedések összesen:**	**14 346 000**	**242 439**	**14 103 561**	
5.	Szabolcs-Szatmár -Bereg Megyei Temetkezési Kft.	6 267 456		6 267 456	99,29%
6.	Nyírségvíz Zrt.	955 800 000		955 800 000	52,84%
7.	THK Térségi Hulladékkezelő Kft.	5 700 000	1 369 900	4 330 100	95,00%
8.	Nyíregyházi Városfejlesztési és Ipari Park Nonprofit Kft.	11 000 000		11 000 000	100,00%
9.	Sóstó- Gyógyfürdők Zrt.	504 200 000		504 200 000	100,00%
10.	NYÍRTÁVHŐ Nyíregyházi Távhőszolgáltató Kft.	1 132 845 000		1 132 845 000	100,00%
11.	**Saját alapítású nem pénzügyi vállakozás összesen**	**2 615 812 456**	**1 369 900**	**2 614 442 556**	
12.	ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprof. Kft.	300 000		300 000	3.39%
13.	Nyírségi Szakképzés-szervezési Közhasznú Nonprofit Kft.	930 000		930 000	31,00%
14.	Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft.	4 900 000		4 900 000	49,00%
15.	Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft. (régi TISZK)	2 370 000		2 370 000	79,00%
16.	Térségi Hulladék-Gazdálkodási Nonprofit Kft.	1 336 500 000		1 336 500 000	99,00%
17.	Nyírvv Nyíregyházi Városüzem. és Vagyonk. Nonp.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.	Nyírinfó 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**	**2 149 370 000**	-	**2 149 370 000**	
24.	MINDÖSSZESEN:	**4 779 528 456**	**1 612 339**	**4 777 916 117**	

Önkormányzat és gazdasági társaságok 2017. XII. 31. napján fennálló szállítói állománya

20. melléklet

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.
1.	Megnevezés	Szállítói állomány összesen	Szállítói állományból						
			még nem esedékes	30 napon belüli	31-60 napos	61-90 napos	91-180 napos	181-360 napos	éven túli
2.	I. Önkormányzat felé fennálló	23 082 126	23 082 126	-	-	-	-	-	-
3.	-Nyírségvíz Zrt.	22 713 659	22 713 659						
4.	-NYÍRVV Nonprofit Kft.	239 570	239 570						
5.	-Nyíregyházi Informatikai Nonprofit Kft.	128 897	128 897						
6.	II. Önkormányzat gazdasági társaságai felé fennálló	151 593 208	150 971 143	231 065	391 000	-	-	-	-
7.	-Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.	1 165 384	1 165 384						
8.	-Móricz Zs. Színház Nonprofit Kft.	3 575 776	3 575 776						
9.	-Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.	104 600 231	104 600 231						
10.	-Térségi Hulladék-gazdálkodási Nonprofit Kft.	2 540 366	2 149 366		391 000				
11.	-Nyírségi Szakképzés-szervezési Nonprofit Kft.	3 670	3 670						
12.	-Nyírségvíz Zrt.	2 755 670	2 755 670						
13.	-NYÍRVV Nonprofit Kft.	5 334 891	5 334 891						
14.	-Nyírtávhő Kft.	25 496 217	25 496 217						
15.	-Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	3 986 500	3 986 500						
16.	-Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.	1 037 373	1 037 373						
17.	-Nyíregyházi Ipari Park Nonprofit Kft.	635 000	635 000						
18.	-Város-Kép Nonprofit Kft.	462 130	231 065	231 065					
19.	III. Külső szállítók felé fennálló	1 954 663 150	1 825 800 743	109 438 171	10 787 130	4 742 470	2 482 940	995 119	416 577
20.	-Nyírtávhő Kft.	237 965 101	237 629 982	335 119					
21.	-Nyíregyházi Informatikai Nonprofit Kft.	773 532	773 532						
22.	-Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.	42 806 150	42 363 544	277 616					164 990
23.	-Város-Kép Nonprofit Kft.	8 120 657	6 628 458	1 080 663		99 309		114 300	197 927
24.	-NYÍRVV Nonprofit Kft.	358 116 933	354 832 678	3 216 191	26 924	25 460	667	15 013	
25.	-Nyírségvíz Zrt.	959 433 508	959 433 508						
26.	-Nyíregyházi Ipari Park Nonprofit Kft.	60 218	60 218						
27.	-Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.	16 016 522	15 137 542	840 752	38 228				
28.	-Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.	4 045 987	2 640 848	1 324 317		16 800		19 082	44 940
29.	-Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.	1 633 034	1 633 034						
30.	-Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	40 003 722	40 003 722						
31.	-Térségi Hulladék-gazdálkodási Nonprofit Kft.	260 499 363	150 757 527	93 822 882	10 672 228	3 457 901	933 381	846 724	8 720
32.	-Móricz Zs. Színház Nonprofit Kft.	24 790 817	13 508 544	8 540 631	49 750	1 143 000	1 548 892		
33.	-Nyíregyházi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft.	197 606	197 606						
34.	-Nyírségi Szakképzés-szervezési Nonprofit Kft.	200 000	200 000						
35.	Összesen:	2 129 338 484	1 999 854 012	109 669 236	11 178 130	4 742 470	2 482 940	995 119	416 577
36.	Önkormányzat	881 260 579	874 453 882	6 806 697					
37.	Önkormányzati intézmények	345 659 596	337 329 111	8 223 485				30 000	77 000
38.	Mindösszesen:	3 356 258 659	3 211 637 005	124 699 418	11 178 130	4 742 470	2 482 940	1 025 119	493 577

Önkormányzat és gazdasági társaságok 2017. XII. 31. napjával fennálló követelés (vevő/adós) állománya **21. melléklet**

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.
1.	Megnevezés	Követelés állomány összesen	Követelés (vevők/adósok) állományból						
			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**	**264 108 901**	**264 082 129**	**10 772**	**16 000**	-	-	-	-
3.	-Nyírségvíz Zrt	9 347 747	9 347 747						
4.	-NYÍRVV Nonprofit Kft	212 145 769	212 134 997	10 772					
5.	-Nyíregyházi Informatikai Nonprofit Kft	26 775 062	26 775 062						
6.	-Város-Kép Nonprofit Kft.	8 850 000	8 850 000						
9.	-Nyíregyházi Ipari Park Nonprofit Kft.	4 695 583	4 695 583						
10.	-Sóstó-Gyógyfürdők Zrt	1 883 170	1 867 170		16 000				
12.	-Nyírtávhő Kft.	411 570	411 570						
13.	**II. Önkorm.gazdasági társaságai felé fennálló követelések**	**150 917 174**	**149 702 462**	**823 712**	**391 000**	-	-	-	-
14.	-Nyírségvíz Zrt	137 361 631	137 361 631						
15.	-NYÍRVV Nonprofit Kft	2 809 083	2 418 083		391 000				
16.	-Térségi Hulladék-gazdálkodási Nonprofit Kft	1 759 245	1 759 245						
17.	-Nyírtávhő Kft.	231 065		231 065					
18.	-Város-Kép Nonprofit Kft.	5 445 025	4 852 378	592 647					
19.	-Móricz Zs. Színház Nonprofit Kft.	1 270 000	1 270 000						
20.	-Sóstó-Gyógyfürdők Zrt	9 200	9 200						
21.	-Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.	1 878 383	1 878 383						
22.	-Nyíregyházi Informatikai Nonprofit Kft	153 542	153 542						
23.	**III. Külső vevők/adósok felé fennálló követelések**	**2 545 558 684**	**1 284 531 288**	**291 312 834**	**90 351 068**	**152 992 992**	**79 250 202**	**154 069 353**	**493 050 947**
24.	-Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.	7 842 634	5 993 268	530 432	105 500		330 062	672 372	211 000
25.	-Nyírségvíz Zrt	1 475 707 114	920 080 863	220 589 639	71 916 599	67 511 295	49 138 067	83 820 351	62 650 300
26.	-Sóstó-Gyógyfürdők Zrt	11 753 570	6 413 537	2 322 630	398 839	514 450	1 058 115	72 069	973 930
27.	-NYÍRVV Nonprofit Kft	82 933 575	30 580 750	15 785 797	1 745 082	372 971	851 447	1 859 203	31 738 325
28.	-Nyíregyházi Informatikai Nonprofit Kft.	300 970	150 970						150 000
29.	-Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft	14 361 060	8 939 500	2 166 560		2 650 000	605 000		
30.	-Móricz Zs. Színház Nonprofit Kft.	7 724 093	2 872 227	3 426 279	108 585	1 191 595	60 877	54 529	10 001
31.	-Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft	87 103 005	4 276 691	3 469 131	1 663 435	73 650 925	1 579 245	2 463 578	
32.	-Térségi Hulladék-gazdálkodási Nonprofit Kft	484 640 031	278 177 886	16 641 386	2 251 082	1 812 630	3 980 108	33 688 752	148 088 187
33.	-Város-Kép Nonprofit Kft.	28 175 056	21 403 628	4 414 012	1 771 943	50 800	151 131	13 400	370 142
34.	-Nyírtávhő Kft.	339 551 226	175 618	21 966 968	10 390 003	5 238 326	21 496 150	31 425 099	248 859 062
35.	-Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	3 345 229	3 345 229						
36.	-Nyíregyházi Ipari Park Nonprofit Kft.	2 121 121	2 121 121						
37.	**Összesen:**	**2 960 584 759**	**1 698 315 879**	**292 147 318**	**90 758 068**	**152 992 992**	**79 250 202**	**154 069 353**	**493 050 947**
38.	**Önkormányzat**	**2 948 818 708**	**2 201 377 589**	**178 487 958**	**155 171 979**	**33 358 980**	**83 713 596**	**143 912 491**	**152 796 115**
39.	**Önkormányzati intézmények**	**194 736 276**	**69 312 427**	**74 774 917**	**992 147**	**1 437 298**	**653 537**	**1 068 549**	**46 497 401**
40.	**Mindösszesen:**	**6 104 139 743**	**3 969 005 895**	**545 410 193**	**246 922 194**	**187 789 270**	**163 617 335**	**299 050 393**	**692 344 463**

Önkormányzati gazdasági társaságok 2017. XII. 31. napjával fennálló hitel/kötvény/lízing állománya **22. melléklet**

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.
1.	Kötelezettségvállalás célja / megnevezése	Folyósító hitelintézet	Szerződés kelte	Deviza-nem	Keretösszeg (eredeti devizanemben pl. Ft, EUR,CHF...)	Futamidő vége	Tőke egyenleg (Forint)	Aktuális tőkeegyenlegből a futamidő alatt esedékes törlesztés				
								2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
2.	Éven belüli hitel											
3.												
4.	Éven belüli hitel összesen						-	-	-	-	-	-
5.	Éven túli hitel											
6.	-Sóstó-Gyógyfürdők Zrt *	OTP Bank Nyrt	2017.12.19	HUF	900 000 000	2028.12.31						
7.	- Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft	UniCredit Bank	2007.11.18	HUF	100 000 000	2022.09.18	32 454 208	6 832 460	6 832 460	6 832 460	6 832 460	5 124 368
8.	Éven túli hitel összesen						32 454 208	6 832 460	6 832 460	6 832 460	6 832 460	5 124 368
9.	Kötvény											
10.	- Nyírségvíz Zrt	K&H Bank Zrt	2008.05.15	HUF	1 800 000 000	2020.05.20	442 804 057	177 376 840	177 376 840	88 050 377		
11.	Kötvény összesen						442 804 057	177 376 840	177 376 840	88 050 377	-	-
12.	Lízing											
13.	-Sóstó-Gyógyfürdők Zrt	Ober Pénzügyi Lízing Zrt.	2017.07.04	HUF	12 460 000	2020.08.01	10 326 811	2 811 965	2 966 543	4 548 303		
14.	- Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft	Lombard Lízing	2014.03.26	HUF	6 080 000	2020.04.05	2 848 500	1 170 309	1 290 468	387 723		
15.	- Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft	MKB Eurolízing	2014.09.11	HUF	6 681 787	2020.08.11	3 516 839	1 205 501	1 338 316	973 022		
16.	Lízing összesen						16 692 150	5 187 775	5 595 327	5 909 048	-	-
17.	Mindösszesen:						491 950 415	189 397 075	189 804 627	100 791 885	6 832 460	5 124 368

*a beszámolási időszakban nem került lehívásra

Gazdasági társaságok felé az önkormányzat 2017. XII. 31. napjával fennálló kezesség/garancia vállalásai 23. melléklet

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.
1.	Kezesség/garanciavállalás célja, megnevezése	Folyósító hitelintézet	Szerződés kelte	Devizanem	Keretösszeg (eredeti devizanemben)	Futamidő vége	Tőkegyenleg (Forint)	Aktuális tőkeegyenlegből a futamidő alatt esedékes kezességvállalás összege		
								2017.	2018.	2019.
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						-	-	-	-

III.

Forintban!

	A.	B.
1.	Megnevezés	Összeg
2.	Pénzkészlet **tárgyidőszak elején**	
3.	Forintpénztár	5 484 460
4.	Kincstáron kívüli forintszámlák	2 403 616 800
5.	Kincstárban vezetett forintszámlák	7 917 486 453
6.	Kincstáron kívüli devizaszámlák	59 021 059
7.	Nyitó **pénzkészlet 2017.január** 1-jén	**10 385 608 772**
8.	Tárgyévi **bevételek**	54 366 692 192
9.	Pénzforgalom nélküli bevétel (-)	- 9 556 139 174
10.	Összes pénzforgalmi **bevétel**	**44 810 553 018**
11.	Tárgyévi kiadás	33 915 361 999
12.	Pénzforgalom nélküli kiadás	
13.	Összes pénzforgalmi **kiadás**	**33 915 361 999**
14.	Pénzkészlet tárgyidőszak végén	
15.	Forintpénztár	4 539 100
16.	Kincstáron kívüli forintszámlák	10 804 094 826
17.	Kincstárban vezetett forintszámlák	10 407 563 163
18.	Kincstáron kívüli devizaszámlák	64 602 702
19.	Záró **pénzkészlet 2017. december 31-én**	**21 280 799 791**

25. kimutatás

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi köznevelési célfeladatainak felhasználása

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.
1.	Megnevezés	Működési kiadás				Felhalmozási kiadás				Összesen			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
1.	**Nevelési,nevelési-oktatási intézmények és alapítványaik támogatása**	**3 000 000**	**3 000 000**	**2 169 000**	**72,3**	-	-	-		**3 000 000**	**3 000 000**	**2 169 000**	**72,3**
1.1.	Szakmai programok támogatása	1 000 000	2 000 000	1 379 000	69,0					1 000 000	2 000 000	1 379 000	69,0
1.2.	Működési célú támogatás	1 000 000								1 000 000	-	-	
1.3.	Oktatási intézmények és kulturális intézmények együttműködését segítő programok	1 000 000	1 000 000	790 000	79,0					1 000 000	1 000 000	790 000	79,0
2.	**Pedagógusok támogatása**	**1 000 000**	**1 000 000**	-	-	-	-	-		**1 000 000**	**1 000 000**	-	-
2.1.	Gyógypedagógus szak elvégzésének támogatása	1 000 000	1 000 000		-					1 000 000	1 000 000	-	-
3.	**Kiadvány támogatása**	**1 000 000**	**1 000 000**	-	-	-	-	-		**1 000 000**	**1 000 000**	-	-
3.1.	Városi, intézményi szintű bemutatkozó kiadványok megjelentetésének támogatása	1 000 000	1 000 000		-					1 000 000	1 000 000	-	-
4.	**Hirdetmények díjai (pályázatokhoz kapcsolódóan)**	**200 000**	**200 000**		-					200 000	200 000	-	-
5.	**Fenntartói szakmai ellenőrzéshez külső szakértő igénybevétele**	**300 000**	**300 000**		-					300 000	300 000	-	-
6.	**ÖSSZESEN**	**5 500 000**	**5 500 000**	**2 169 000**	**39,4**	-	-	-	-	**5 500 000**	**5 500 000**	**2 169 000**	**39,4**

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi ifjúsági célfeladatainak felhasználása

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.
1.	Megnevezés	Működési kiadás				Felhalmozási kiadás				Összesen			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
2.	Diákpolg. Iroda programjai	800 000	800 000	800 000	100,0					800 000	800 000	800 000	100,0
3.	Diákpolg. Iroda telefon, Internet	100 000	100 000	100 000	100,0					100 000	100 000	100 000	100,0
4.	Ifjúsági Ház működtetése	5 080 000	5 080 000	5 080 000	100,0					5 080 000	5 080 000	5 080 000	100,0
5.	Drog megelőzés, prevenció	500 000	500 000	376 196	75,2					500 000	500 000	376 196	75,2
6.	ÖSSZESEN	6 480 000	6 480 000	6 356 196	98,1	-	-	-	-	6 480 000	6 480 000	6 356 196	98,1

27. kimutatás

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017.évi sport célfeladatainak felhasználása

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.
1.	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	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100,0					2 000 000	2 000 000	2 000 000	100,0
3.	Egyéb csapat- és egyéni sportágak	10 000 000	8 500 000	8 300 000	97,6					10 000 000	8 500 000	8 300 000	97,6
4.	NYVDSE- Diáksport támogatás	26 500 000	25 500 000	25 300 000	99,2					26 500 000	25 500 000	25 300 000	99,2
5.	Szabadidősport	5 000 000	4 000 000	4 000 000	100,0					5 000 000	4 000 000	4 000 000	100,0
6.	Egyéb támogatások	4 000 000	3 000 000	2 390 000	79,7					4 000 000	3 000 000	2 390 000	79,7
7.	Kiemelkedő sportrendezvények	5 000 000	5 000 000	4 650 000	93,0					5 000 000	5 000 000	4 650 000	93,0
8.	Sport ösztöndíj rendszer	9 000 000	9 000 000	8 510 000	94,6					9 000 000	9 000 000	8 510 000	94,6
9.	Olimpiai felkészülés támogatása	4 500 000	4 500 000	4 500 000	100,0					4 500 000	4 500 000	4 500 000	100,0
10.	Mobil műjéggpálya (jégidő vásárlás)KGY határozattal elf.	15 896 000	15 896 000	15 895 320	100,0					15 896 000	15 896 000	15 895 320	100,0
11.	ÖSSZESEN	81 896 000	77 396 000	75 545 320	97,6	-	-	-	-	81 896 000	77 396 000	75 545 320	97,6

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi külügyi és EU-s célfeladatainak felhasználása

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.
1.	Megnevezés	Működési kiadás				Felhalmozási kiadás				Összesen			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
2.	Testvérvárosi kapcsolatokat elősegítő programok, rendezvények, kiutazások	4 270 550	4 217 984	4 217 881	100,0		559 205	559 205	100,0	4 270 550	4 777 189	4 777 086	100,0
3.	Partnervárosi kapcsolatokat elősegítő programok, rendezvények, kiutazások	1 400 000	1 457 491	1 457 491	100,0					1 400 000	1 457 491	1 457 491	100,0
4.	Megbízási díjak (tolmácsolás, fordítás, egyéb)	1 100 000	1 171 658	1 171 658	100,0					1 100 000	1 171 658	1 171 658	100,0
5.	Pályázati alap (okt.int.,nemzetk.kapcs.erősség.)	1 800 000	1 386 255	1 365 000	98,5					1 800 000	1 386 255	1 365 000	98,5
6.	Nemzetközi városhálózatok tagságából adódó feladatok	400 000	299 212	290 482	97,1					400 000	299 212	290 482	97,1
7.	Gazd. és egyéb ter. hasznosuló nemz. kapcs. erős.	200 000	200 000	180 150	90,1					200 000	200 000	180 150	90,1
8.	Pályázati önerő "aktív Európai Polgárság"	200 000	288 745	288 745	100,0					200 000	288 745	288 745	100,0
9.	ÖSSZESEN	9 370 550	9 021 345	8 971 407	99,4	-	559 205	559 205	100,0	9 370 550	9 580 550	9 530 612	99,5

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi kulturális célfeladatainak felhasználása **29. kimutatás**

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.
1.	Megnevezés	Működési kiadás				Felhalmozási kiadás				Összesen			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
2.	Közművelődési megállapodások	1 000 000	1 000 000	650 000	65,0					1 000 000	1 000 000	650 000	65,0
3.	Pályázati önerő	1 000 000	1 000 000		-					1 000 000	1 000 000	-	-
4.	Szakértői díjak	700 000	600 000		-					700 000	600 000	-	-
5.	Művészeti ösztöndíj	6 600 000	6 600 000	2 800 000	42,4					6 600 000	6 600 000	2 800 000	42,4
6.	Egyéb (koszorúk, szakmai fórumok)	500 000	500 000	392 076	78,4					500 000	500 000	392 076	78,4
7.	Kiadványok támogatása	1 600 000	1 600 000	793 725	49,6					1 600 000	1 600 000	793 725	49,6
8.	Sz-Sz-B. Megyei Szemle	250 000								250 000	-	-	
9.	Vörös Postakocsi folyóirat	200 000	200 000	200 000	100,0					200 000	200 000	200 000	100,0
10.	Települési Értéktár Bizottság	900 000	900 000	780 853	86,8					900 000	900 000	780 853	86,8
11.	Szépkorúak Akadémiája	500 000								500 000	-	-	
12.	ÖSSZESEN:	**13 250 000**	**12 400 000**	**5 616 654**	**45,3**	-	-	-	-	**13 250 000**	**12 400 000**	**5 616 654**	**45,3**

30. kimutatás

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi egészségügyi és szociális célfeladatainak felhasználása

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.
1.	Megnevezés	Működési kiadás				Felhalmozási kiadás				Összesen			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
2.	Egészségügyi Alapellátási igazgatóság által bonyolított feladatok												
3.	rendelők bérleti díja	3 550 000	1 060 393							3 550 000	1 060 393	-	
4.	veszélyes hulladék szállítása	5 600 000								5 600 000	-	-	
5.	épületek karbantartása	1 500 000	777 976							1 500 000	777 976	-	
6.	ÖSSZESEN	10 650 000	1 838 369	-	-	-	-	-	-	10 650 000	1 838 369	-	-

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi szociális ellátásra felhasznált kiadásai

31. kimutatás

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.
1.	Megnevezés	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	314 500 000	310 974 285	219 939 125	70,7					314 500 000	310 974 285	219 939 125	70,7
4.	**Rendszeres pénzbeli ell. összesen:**	**314 500 000**	**310 974 285**	**219 939 125**	**70,7**	-	-	-	-	**314 500 000**	**310 974 285**	**219 939 125**	**70,7**
5.	**Eseti pénzbeli és term. ellátások:**												
6.	Köztemetés	13 250 000	15 250 000	12 625 180	82,8					13 250 000	15 250 000	12 625 180	82,8
7.	Helyi autóbusz közlekedési támogatás	5 000 000	5 000 000	1 151 493	23,0					5 000 000	5 000 000	1 151 493	23,0
8.	Tanulói tanszer támogatás	10 000 000	10 000 000	8 999 220	90,0					10 000 000	10 000 000	8 999 220	90,0
9.	Iskolatej program	50 000 000	50 000 000	12 058 588	24,1					50 000 000	50 000 000	12 058 588	24,1
10.	Szünidei étkezés	21 000 000	20 332 416	18 182 767	89,4					21 000 000	20 332 416	18 182 767	89,4
11.	Erzsébet utalvány járulékos költsége	4 000 000	4 000 000	2 397 969	59,9					4 000 000	4 000 000	2 397 969	59,9
12.	Segélyek járulékos költségei	250 000	250 000	12 722	5,1					250 000	250 000	12 722	5,1
13.	Szépkorúak köszöntése	500 000	500 000	102 158	20,4					500 000	500 000	102 158	20,4
14.	Települési támogatás	118 500 000	116 500 000	105 336 086	90,4					118 500 000	116 500 000	105 336 086	90,4
15.	**Eseti pénzbeli és term. ell. össz.**	**222 500 000**	**221 832 416**	**160 866 183**	**72,5**	-	-	-	-	**222 500 000**	**221 832 416**	**160 866 183**	**72,5**
16.	Önkormányzat összesen	**537 000 000**	**532 806 701**	**380 805 308**	**71,5**	-	-	-	-	**537 000 000**	**532 806 701**	**380 805 308**	**71,5**

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.
1.	Megnevezés	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.	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	2 020 000	2 020 000	106 590						2 020 000	2 020 000	106 590	5,3
4.	**Rendszeres pénzbeli ell. összesen:**	**2 020 000**	**2 020 000**	**106 590**	-	-	-	-	-	**2 020 000**	**2 020 000**	**106 590**	**5,3**
5.	**Eseti pénzbeli és term. ellátások:**												
6.	Egyszeri kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	67 500 000	67 500 000	32 331 200						67 500 000	67 500 000	32 331 200	47,9
7.	**Eseti pénzbeli és term. ell. össz.**	**67 500 000**	**67 500 000**	**32 331 200**	-	-	-	-	-	**67 500 000**	**67 500 000**	**32 331 200**	**47,9**
8.	Polgármesteri Hivatal összesen	69 520 000	69 520 000	32 437 790	-	-	-	-	-	69 520 000	69 520 000	32 437 790	53,2

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi működési célú bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi mérlege

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Működési bevételek		Működési kiadások	
2.	Megnevezés	előirányzat	Megnevezés	előirányzat
3.	Önkormányzatok működési támogatásai	5 957 847 504	Személyi juttatások	4 804 416 731
4.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	1 838 463 629	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 165 534 791
5.	Közhatalmi bevételek	11 170 897 492	Dologi kiadások	8 949 249 817
6.	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	117 736 656	Ellátottak pénzbeli juttatásai	478 201 285
7.	Működési bevételek	3 613 799 999	Egyéb működési célú kiadások	4 624 410 518
8.			Általános tartalék	28 566 458
9.			Céltartalékok	104 264 641
10.			Városfejlesztési feladatok működési kiadása	- 1 469 081 247
11.	**Költségvetés bevétele finansz. nélkül**	22 698 745 280	**Költségvetés kiadás finansz. nélkül**	18 685 562 994
12.	**Költségvetési többlet :**			4 013 182 286
13.	**Hitelek bevételei**	2 233 901 642	**Hitelek kiadásai**	2 233 901 642
14.	Rövid lejáratú működési hitelek felvétele	2 233 901 642	Rövid lejáratú működési hitelek törlesztése	2 233 901 642
15.	Belföldi értékpapírok bevétele	6 000 000 000	Belföldi értékpapírok kiadása	6 000 000 000
16.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	173 886 117	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	173 886 117
17.	Maradvány igénybevétele - működési célú	794 127 363		
18.	Finanszírozási bevétel összesen	9 201 915 122	Finanszírozási kiadás összesen	8 407 787 759
19.	Önkormányzat bevételei összesen	31 900 660 402	Önkormányzat kiadásai összesen	27 093 350 753
20.	Hiány/többlet összesen			4 807 309 649
21.	Tárgyévi működési többlet:			4 013 182 286

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi mérlege

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Felhalmozási bevételek		Felhalmozási kiadások	
2.	Megnevezés	előirányzat	Megnevezés	előirányzat
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	18 582 350 473	Beruházások	9 402 257 309
4.	Felhalmozási bevételek	292 494 628	Felújítás	1 819 281 474
5.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	161 552 928	Egyéb felhalmozási célú kiadások	460 400 416
6.			Városfejlesztési feladatok működési kiadása	1 469 081 247
7.			Céltartalékok	19 800 061 616
8.	**Költségvetés bevétele finansz. nélkül**	19 036 398 029	**Költségvetés kiadás finansz. nélkül**	32 951 082 062
9.	**Költségvetési hiány:**			- 13 914 684 033
10.	**Hitelek bevételei**	345 362 573	**Hitelek kiadásai**	-
11.	Hosszú lejáratú felhalmozási hitelek felvétele	345 362 573	Hosszú lejáratú felhalmozási hitelek törlesztése	
12.	Maradvány igénybevétele - felhalm.célú	8 762 011 811		
13.	**Finanszírozási bevétel összesen**	9 107 374 384	**Finanszírozási kiadás összesen**	-
14.	**Önkormányzat bevételei összesen**	28 143 772 413	**Önkormányzat kiadásai összesen**	32 951 082 062
15.	**Hiány/többlet összesen**			- 4 807 309 649
16.	**Tárgyévi felhalmozási hiány összesen**			- 13 914 684 033
17.	**Hiány mindösszesen**			- 9 901 501 747

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi működési célú bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi mérlege

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Működési bevételek		Működési kiadások	
2.	Megnevezés	teljesítés 12.31.	Megnevezés	teljesítés 12.31.
3.	Önkormányzatok működési támogatásai	5 957 847 504	Személyi juttatások	4 632 711 816
4.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	1 689 249 967	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 125 593 215
5.	Közhatalmi bevételek	11 170 897 492	Dologi kiadások	7 217 089 792
6.	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	110 347 567	Ellátottak pénzbeli juttatásai	322 844 923
7.	Működési bevételek	2 977 137 843	Egyéb működési célú kiadások	4 337 865 027
8.			Városfejlesztési feladatok működési kiadása	- 866 934 806
9.	**Költségvetés bevétele finansz. nélkül**	21 905 480 373	**Költségvetés kiadás finansz. nélkül**	16 769 169 967
10.	**Költségvetési többlet :**			5 136 310 406
11.	**Hitelek bevételei**	2 233 901 642	**Hitelek kiadásai**	2 233 901 642
12.	Rövid lejáratú működési hitelek felvétele	2 233 901 642	Rövid lejáratú működési hitelek törlesztése	2 233 901 642
13.	Belföldi értékpapírok bevétele	6 000 000 000	Belföldi értékpapírok kiadása	6 000 000 000
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	163 286 962	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	173 886 117
15.	Maradvány igénybevétele - működési célú	794 127 363		
16.	**Finanszírozási bevétel összesen**	9 191 315 967	**Finanszírozási kiadás összesen**	8 407 787 759
17.	**Pénzforgalom nélküli bevétel**	- 794 127 363		
18.	**Önkormányzat bevételei összesen**	30 302 668 977	**Önkormányzat kiadásai összesen**	25 176 957 726
19.	**Többlet összesen**			5 125 711 251

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017.évi felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi mérlege

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Felhalmozási bevételek		Felhalmozási kiadások	
2.	Megnevezés	teljesítés 12.31.	Megnevezés	teljesítés 12.31.
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	13 835 785 812	Beruházások	6 024 624 362
4.	Felhalmozási bevételek	292 494 628	Felújítás	1 274 156 609
5.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	160 440 154	Egyéb felhalmozási célú kiadások	290 813 215
6.			Városfejlesztési feladatok működési kiadása	866 934 806
7.	**Költségvetés bevétele finansz. nélkül**	14 288 720 594	**Költségvetés kiadás finansz. nélkül**	8 456 528 992
8.	**Költségvetési hiány:**			5 832 191 602
9.	**Hitelek bevételei**	345 362 573	**Hitelek kiadásai**	-
10.	Hosszú lejáratú felhalmozási hitelek felvétele	345 362 573	Hosszú lejáratú felhalmozási hitelek törlesztése	
11.	Maradvány igénybevétele - felhalm.célú	8 762 011 811		
12.	**Finanszírozási bevétel összesen**	9 107 374 384	**Finanszírozási kiadás összesen**	-
13.	Pénzforgalom nélküli bevétel	- 8 762 011 811		
14.	Kiegyenlítő, függő átfutó bevétel	126 199 126	Kiegyenlítő, függő átfutó kiadás	281 875 281
15.	**Önkormányzat bevételei összesen**	14 507 884 041	**Önkormányzat kiadásai összesen**	8 738 404 273
16.	**Tárgyévi felhalmozási többlet összesen**			5 769 479 768
17.	**Többlet mindösszesen**			10 895 191 019
18.	**Nyitó pénzkészlet**	10 385 608 772	**Záró pénzkészlet**	21 280 799 791
19.	**Pénzkészlet változás**			10 895 191 019

121

33.kimutatás

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi mérlegadatainak változása

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.
1.		Megnevezés	Intézmények			Önkormányzat			Önkormányzat mindösszesen		
			2017.01.01	2017.12.31	Változás	2017.01.01	2017.12.31	Változás	2017.01.01	2017.12.31	Változás
2.	A/I	Immaterális javak	12 784 549	11 897 938	- 886 611	12 934 325	8 198 457	- 4 735 868	25 718 874	20 096 395	- 5 622 479
3.	A/II	Tárgyi eszközök	1 169 581 315	1 152 951 912	- 16 629 403	149 044 324 056	141 771 837 239	- 7 272 486 817	150 213 905 371	142 924 789 151	- 7 289 116 220
4.		- ebből : ingatlanok	978 481 025	963 717 638	- 14 763 387	138 984 704 045	130 150 204 873	- 8 834 499 172	139 963 185 070	131 113 922 511	- 8 849 262 559
5.		: gépek,berendezések,felszerelések	191 100 290	189 199 274	- 1 901 016	3 670 490 760	2 763 247 740	- 907 243 020	3 861 591 050	2 952 447 014	- 909 144 036
6.		: beruházások, felújítás		35 000	35 000	6 389 129 251	8 858 384 626	2 469 255 375	6 389 129 251	8 858 419 626	2 469 290 375
7.	A/III	Befektetett pénzügyi eszközök			-	4 316 859 505	4 777 916 117	461 056 612	4 316 859 505	4 777 916 117	461 056 612
8.	A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			-	2 151 196 603	3 364 378 158	1 213 181 555	2 151 196 603	3 364 378 158	1 213 181 555
9.	A.	**Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök**	**1 182 365 864**	**1 164 849 850**	**- 17 516 014**	**155 525 314 489**	**149 922 329 971**	**- 5 602 984 518**	**156 707 680 353**	**151 087 179 821**	**- 5 620 500 532**
10.	B.	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	21 409 073	18 165 003	- 3 244 070			-	21 409 073	18 165 003	- 3 244 070
11.	C.	Pénzeszközök	435 515 042	412 483 262	- 23 031 780	9 950 093 730	20 868 316 529	10 918 222 799	10 385 608 772	21 280 799 791	10 895 191 019
12.	D.	Követelések	147 834 296	196 818 484	48 984 188	3 264 349 224	3 447 446 687	183 097 463	3 412 183 520	3 644 265 171	232 081 651
13.	E.	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	30 817 572	52 303 843	21 486 271	814 780 548	44 437 932	- 770 342 616	845 598 120	96 741 775	- 748 856 345
14.	F.	Aktív időbeli elhatárolások	12 788 442	15 531 690	2 743 248	1 780 940	2 486 099	705 159	14 569 382	18 017 789	3 448 407
15.		**Eszközök Összesen**	**1 830 730 289**	**1 860 152 132**	**29 421 843**	**169 556 318 931**	**174 285 017 218**	**4 728 698 287**	**171 387 049 220**	**176 145 169 350**	**4 758 120 130**
16.	G.	Saját Tőke	1 176 673 597	991 988 937	184 684 660	142 751 056 016	135 534 614 918	- 7 216 441 098	143 927 729 613	136 526 603 855	- 7 401 125 758
17.	H.	Kötelezettségek	177 793 953	356 830 328	179 036 375	5 952 213 490	3 342 226 334	- 2 609 987 156	6 130 007 443	3 699 056 662	- 2 430 950 781
18.	J.	Passzív időbeli elhatárolások	476 262 739	511 332 867	35 070 128	20 853 049 425	35 408 175 966	14 555 126 541	21 329 312 164	35 919 508 833	14 590 196 669
19.		**Források Összesen**	**1 830 730 289**	**1 860 152 132**	**29 421 843**	**169 556 318 931**	**174 285 017 218**	**4 728 698 287**	**171 387 049 220**	**176 145 169 350**	**4 758 120 130**

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.
1.	Megnevezés	2017. I. 01.	2017. XII. 31.	Változás 2017.XII.31/ I.01 %-ban	Megoszlás 2017. I.01. %-ban	Megoszlás 2017. XII. 31. %-ban
2.	Immaterális javak	25 718 874	20 096 395	78,1	0,02	0,01
3.	Tárgyi eszközök	150 213 905 371	142 924 780 151	95,1	87,65	81,14
4.	- ebből : ingatlanok	139 963 185 070	131 113 922 511	93,7	81,66	74,44
5.	gépek, berendezések, felszerelések	3 861 591 050	2 952 447 014	76,5	2,25	1,68
6.	beruházások	6 389 129 251	8 858 419 626	138,6	3,73	5,03
7.	Befektetett pénzügyi eszközök	4 316 859 505	4 777 916 117	110,7	2,52	2,71
8.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	2 151 196 603	3 364 378 158	156,4	1,26	1,91
9.	**Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök**	**156 707 680 353**	**151 087 179 821**	**96,4**	**91,43**	**85,77**
10.	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	21 409 073	18 165 003	84,8	0,01	0,01
11.	Pénzeszközök	10 385 608 772	21 280 799 791	204,9	6,06	12,08
12.	Követelések	3 412 183 520	3 644 265 171	106,8	1,99	2,07
13.	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	845 598 120	96 741 775	11,4	0,49	0,05
14.	Aktív időbeli elhatárolások	14 569 382	18 017 789	123,7	0,01	0,01
15.	**Eszközök Összesen**	**171 387 049 220**	**176 145 169 350**	**102,8**	**100,00**	**100,00**
16.	Saját Tőke	143 927 729 613	136 526 603 855	94,9	83,98	77,51
17.	Kötelezettségek	6 130 007 443	3 699 056 662	60,3	3,58	2,10
18.	Passzív időbeli elhatárolások	21 329 312 164	35 919 508 833	168,4	12,45	20,39
19.	**Források Összesen**	**171 387 049 220**	**176 145 169 350**	**102,8**	**100,00**	**100,00**

35. kimutatás

Elszámolás Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás által közösen fenntartott intézmények üzemeltetésével kapcsolatos pénzeszközök átadásáról 2017. évben

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	**Átadásra tervezett**	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**Teljesítés**
2.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ	631 480 344	728 927 100	662 993 173
3.	Nyíregyházi Család és Gyermekjóléti Központ	231 951 633	298 172 186	285 410 843
4.	Nyíregyházai Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény	816 736 553	911 300 726	860 111 810
5.	NYITÖT GAFEK	24 604 511	24 622 119	24 324 511
6.	Hozzájárulás a működési kiadáshoz	17 842 000	17 904 156	17 904 156
7.	Finanszírozási forma változás miatti pénzeszközátadás (állami támogatás)	194 126 234	234 574 557	235 300 981
8.	NYITÖT megszűnése miatt a bankszámlák évvégi egyenlegének ürítése			9 648 971
9.	**ÖSSZESEN:**	**1 916 741 275**	**2 215 500 844**	**2 076 396 503**

36. kimutatás

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi irányítása alá tartozó intézmények állami és önkormányzati támogatásának alakulása

Forintban!

1.	A.	B.	C.	D.
	Megnevezés	2017. évi tény		
		Önkormányzati támogatás	Állami támogatás	Önkormányzati saját forrás
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság	32 466 373	66 200	32 400 173
3.	Eszterlánc Északi Óvoda összesen	858 573 375	763 019 369	95 554 006
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda összesen	772 960 659	673 405 587	99 555 072
5.	Tündérkert Keleti Óvoda összesen	768 982 275	714 942 229	54 040 046
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda összesen	560 448 203	510 449 725	49 998 478
7.	Eszterlánc Északi Óvoda Mindösszesen	2 960 964 512	2 661 816 910	299 147 602
8.	Közintézményeket Működtető Központ	788 244 591	460 519 349	327 725 242
9.	Móricz Zs.Megyei és Városi Könyvtár	428 099 431	370 110 451	57 988 980
10.	Váci Mihály Kulturális Központ	228 042 341	59 926 777	168 115 564
11.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	87 009 003	49 076 515	37 932 488
12.	Jósa András Múzeum	250 906 729	151 283 861	99 622 868
13.	Intézmények összesen	4 775 732 980	3 752 800 063	1 022 932 917

37. kimutatás

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi vagyonkimutatása az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.	P.	Q.	R.	S.	T.
1.	Költségvetési szerv megnevezése	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:
		menny (db)	érték (Ft)	menny (db)	érték (Ft)	menny (db)	érték (Ft)	menny (db)	érték (Ft)	menny (db)	érték (Ft)	menny (db)	érték (Ft)	menny (db)	érték (Ft)	menny (db)	érték (Ft)	menny (db)	érték (Ft)	érték (Ft)
2.	Egészségügyi Alap ellátási Igazgatóság					296	58 355	12	555	2 217	30 113									89 023
3.	Eszterlánc Északi Óvoda									3 627	18 400 262									18 400 262
4.	Gyermekek Háza - Déli Óvoda									3 711	22 968 979									22 968 979
5.	Tündérkert Keleti Óvoda									2 492	5 793 406									5 793 406
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda									1 738	9 854 951									9 854 951
7.	Nyíregyházi Cantus Kórus					35	9 082 565	10	317 685	2 906	22 890 468							614		32 240 718
8.	Közintézményeket Működtető Központ					211	24 273 274			42 392	36 734 887									61 008 161
9.	Móricz Zs.Megyei és Városi Könyvtár					2 530	334 048 735	24	269 345	53 746	189 649 925									523 968 005
10.	Váci Mihály Kulturális Központ																			0
11.	Jósa András Múzeum	56841		786 958		3 010	136 579 945			559								2 634		136 579 945
12.	Polgármesteri Hivatal					106	230 471 023	49	2 696 378	5 611	121 275 665									354 443 066
13.	**Intézmények össz-esen**	**56841**	**0**	**786 958**	**-**	**6 188**	**734 463 897**	**95**	**3 283 963**	**119 001**	**427 598 656**	**0**	**-**	**0**	**0**	**0**	**-**		**-**	**1 165 346 516**
14.	Önkormányzat					2 469	1 354 780 060	18	984 712	192 326	796 936 450			345 870	15 259 927 358					17 412 628 580
15.	**Mindösszesen**	**56841**	**0**	**786 958**	**-**	**8 657**	**2 089 243 957**	**113**	**4 268 675**	**311 327**	**1 224 535 106**	**0**	**-**	**345 870**	**15 259 927 358**	**0**	**-**		**-**	**18 577 975 096**

38. kimutatás

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi vagyonkimutatása
a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.	P.	Q.	R.	S.	T.	U.
1.	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)
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság							0	0											0	0
3.	Eszterlánc Északi Óvoda							0	0											0	0
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda							0	0											0	0
5.	Tündérkert Keleti Óvoda							0	0											0	0
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda							0	0											0	0
7.	Nyíregyházi Cantemus Kórus			5	5 601 750			5	5 601 750									17	2 297 676	17	2 297 676
8.	Közintézményeket Működtető Központ					200	67 149 339	200	67 149 339									338	162 365 586	338	162 365 586
9.	Móricz Zs.Megyei és Városi Könyvtár							0	0											0	0
10.	Váci Mihály Kulturális Központ							0	0											0	0
11.	Jósa András Múzeum							0	0											0	0
12.	Polgármesteri Hivatal							0	0											0	0
13.	**Intézmények összesen**	**0**	**0**	**5**	**5 601 750**	**200**	**67 149 339**	**205**	**72 751 089**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**355**	**164 663 262**	**355**	**164 663 262**
14.	**Önkormányzat**	**98**	**2 131 893 628**					**98**	**2 131 893 628**									**22**	**19 210 087 197**	**22**	**19 210 087 197**
15.	**Mindösszesen**	**98**	**2 131 893 628**	**5**	**5 601 750**	**200**	**67 149 339**	**303**	**2 204 644 717**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**377**	**19 374 750 459**	**377**	**19 374 750 459**

Versatile-Audit Kft.
4400 Nyíregyháza, Munkás u. 53.
Adószám: 13874357-2-15 Cégj. sz.: 15-09-071194
Számlaszám: K&H Bank 10404405-50526771-53651005

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének

Vélemény

Elvégeztük **Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának** (az Önkormányzat) mellékelt **2017. évi összevont (konszolidált) beszámolójának könyvvizsgálatát**, amely összevont (konszolidált) beszámoló a **2017. december 31-i fordulónapra** készített konszolidált mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **176.145.169.350,- Ft** –, az ugyanezen időponttal végződő 2017. költségvetési évre vonatkozó konszolidált költségvetési jelentésből – melyben a teljesített költségvetési bevételek összege **54.492.891.318 ,- Ft**, a teljesített költségvetési kiadások összege **33.633.486.718,- Ft** –, és az ugyanezen költségvetési évre vonatkozó konszolidált eredménykimutatásból – melyben a mérleg szerinti eredmény - **1.212.715.264,- Ft** (veszteség) – áll.

Véleményünk szerint a mellékelt összevont (konszolidált) beszámoló megbízható és valós képet ad az Önkormányzat 2017. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről és az ugyanezen időponttal végződő 2017. év költségvetésének teljesítéséről, valamint az ugyanezen időponttal végződő költségvetési évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: „számviteli törvény") és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel (a továbbiakban: „az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet") összhangban.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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 összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége"* szakasza tartalmazza.

Az összevont (konszolidált) beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelve, függetlenek vagyunk az Önkormányzattól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

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

128.

A vezetés [és az irányítással megbízott személyek] felelőssége az összevont (konszolidált) beszámolóért

A vezetés felelős az összevont (konszolidált) beszámoló alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolóknak a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes összevont (konszolidált) beszámoló elkészítése.

Az összevont (konszolidált) beszámoló elkészítéséhez kapcsolódóan a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését, különös tekintettel a beszámolással érintett időszakban bekövetkezett szervezeti és feladatváltozásokra, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel összevont (konszolidált) beszámolóban való alkalmazásáért.

[Az irányítással megbízott személyek felelősek az Önkormányzat és intézményei pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.]

A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az összevont (konszolidált) beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsátsunk 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 összevont (konszolidált) beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

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 felbecsüljük az összevont (konszolidált) beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. 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.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Önkormányzat belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.

- Következtetést vonunk le arról, hogy az összevont (konszolidált) beszámoló alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolók kapcsán helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás (a tevékenység) folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az összevont (konszolidált) beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.
- Értékelem(jük) az összevont (konszolidált) beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, valamint értékelem(jük) azt is, hogy az összevont (konszolidált) beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - 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.

Egyéb kérdések

A jelen könyvvizsgálói jelentés, a Magyar Államkincstár által az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltak alapján elkészített és az Önkormányzatnak megküldött, összevont (konszolidált) beszámolóról készült.

Nyíregyháza, 2018. május 24.

VERSATILE AUDIT Kft.
Nyíregyháza
u. 53.
13874357-2-15

Piroska Sándorné
Ügyvezető igazgató
VERSATILE AUDIT Könyvvizsgáló Kft.
Nyíregyháza, Munkás u. 53.
MKVK. engedély szám: 002430

VARGA JÁNOS
bejegyzett könyvvizsgáló
Tagsági szám: 002059

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

130.

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/32-10/2018.
Ügyintéző: Patóné/Dakóné

BESZÁMOLÓ
- a Közgyűléshez -

NYÍRSÉGI TÖBBCÉLÚ KISTÉRSÉGI TÁRSULÁS
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI GAZDÁLKODÁSÁNAK VÉGREHAJTÁSÁRÓL

Dr. Kovács Ferenc
polgármester

Patóné Nagy Magdolna
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

Tisztelt Közgyűlés!

A Nyíregyházi Kistérség települései 2005-ben létrehozták a Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulást, amely 2013 második félévétől a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény szabályainak megfelelően működik. A Társulás munkaszervezeti feladatait 2013. július 1. napjától Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala látta el. A NYITÖT munkaszervezetének megszűnése következtében a Társulás által fenntartott intézmények állami támogatását Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata igényelte, és átadott pénzeszközként adta tovább a Társulásnak.

2017. évben a NYITÖT fenntartásában lévő nyíregyházi intézmények:

- a Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ,
- a Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ,
- a Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény és
- a Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás Intézményi Gazdasági Feladatait Ellátó Központ.

A Társulás fenntartásában működött további két intézmény:

- a Nyírteleki Szociális Szolgáltató Központ és
- a NYITÖT Szociális Szolgáltató Központ.

A társulási formában ellátott feladatokra igényelhető magasabb fajlagos összegű normatíva évről-évre csökkent. A költség-haszon elv érvényesülése egyre inkább csorbát szenvedett, az alkalmazott struktúra nem volt hatékony, mivel a gyakorlati működés számtalan területén párhuzamosságot tapasztaltunk, ezért a struktúra megváltoztatásának átvizsgálására és az ellátás önkormányzati fenntartásba történő visszavételére tettünk javaslatot az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséhez kapcsolódó intézkedések körében. A Közgyűlés a 3/2017. (I.26.) számú határozatában rendelkezett a feladat ellátási struktúra felülvizsgálatáról, a Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás részére átadott feladatok Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata fenntartásába történő visszavételének lehetőségéről.

A vizsgálat eredményeként a Közgyűlés a 67/2017. (III. 30.) számú határozatában döntést hozott arról, hogy egyetért a Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás 2017.12.31. napjával történő megszüntetésével, továbbá úgy döntött, hogy amennyiben a társulás valamennyi tagönkormányzata a társulás 2017.12.31. napjával történő megszüntetéséhez szükséges döntést nem hozza meg, úgy Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata a jelzett időpontban kilép a társulásból. A társulás tagönkormányzatai a társulással kapcsolatos határozataikat meghozták, és Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatával megegyező döntést hoztak.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 140/2017. (VI.29.) számú határozatában született döntés értelmében az Önkormányzat 2018.01.01-től átvette a Társulástól az alábbi intézmények:

- a Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ,
- a Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény,
- a Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ és
- a Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás Intézményi Gazdasági Feladatait Ellátó Központ

fenntartását.

Nyírtelek Város Önkormányzata szintén átvette 2018. január 01-től a Nyírteleki Szociális Szolgáltató Központ fenntartását.

A NYITÖT Szociális Szolgáltató Központ 2017. december 30. napjával a Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás fenntartásából Nyírtura Község Önkormányzata fenntartásába került. A fenntartóváltás azt eredményezte, hogy az intézmény 2017. évi beszámolója a KGR-K11 rendszerben már az új fenntartója alatt került rögzítésre, és ezáltal az intézmény beszámolójának adatai az új fenntartójának az Összevont (Konszolidált) beszámoló adataiban kerültek összesítésre.

A Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás, mint fenntartó megszűnésével előállt új helyzet következtében, a Nemzetgazdasági Minisztérium Államháztartási Szabályozási Főosztályával történt egyeztetés alapján az önkormányzati költségvetési szerv 2017. évi beszámolóját a költségvetési szerv irányító szervének kell tárgyalnia és elfogadnia. Erre utal az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) 155. § (2) bekezdése is, mely szerint az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével/határozatával egy időben állapítja meg.

Fenti jogszabályi rendelkezés értelmében Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése az előterjesztés tárgyalása során csak a nyíregyházi intézmények beszámolójának és maradványának elfogadásáról hoz döntést. A nyírteleki intézmény beszámolójáról és maradványáról Nyírtelek Város Önkormányzatának képviselő-testülete hoz döntést.
A fenti jogszabályi kötelezettségnek eleget téve kerül előterjesztésre a **Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás** gazdálkodásának 2017. évi helyzetéről – *2017. december 31-ei fordulónappal* – szóló zárszámadás.

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS

Fentiekben részletezettek alapján 2017. december 31. napján a NYITÖT fenntartásába az alábbi intézmények tartoztak:

- Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ
- Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ
- Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény
- Nyírteleki Szociális Szolgáltató Központ
- Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás Intézményi Gazdasági Feladatait Ellátó Központ.

A Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás (NYITÖT) 2017. évi költségvetésének főösszege 2.607.289.245 Ft, a társulási szintű pénzforgalmi mérleg szerint a teljesítés az éves adatoknak megfelelő. A költségvetés bevételi oldala 2.457.262.031 Ft-tal 94,2 %-ra, kiadási oldala pedig 2.366.539.285 Ft-tal 90,8%-ra teljesült.

A Társulás 2017. évi költségvetésének nagyságrendjét alapvetően az alábbi tényezők határozták meg:

- A 430/2016. (XII.15.) Kormányrendelet alapján a 2017. évi minimálbér 111.000 Ft-ról 127.500 Ft-ra illetve a garantált bérminimum 129.000 Ft-ról 161.000 Ft-ra történő emelése valamennyi költségvetési intézményben, melyre csak részben nyújtott fedezetet a 2017. január 01-től 5 %-kal csökkentésre kerülő szociális hozzájárulási adó.

- Évközben a Kormány a 2017. évi minimálbér és garantált bérminimum emelése, valamint a szociális hozzájárulási adó csökkentése hatásának kompenzálására az 1312/2017. (VI. 8.) Kormányhatározat alapján támogatást nyújtott. Ezen támogatás Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata esetében 89.657.960 Ft, mely teljes összegében a szociális feladatokat ellátó társulásnak átadandó összeg.

- A Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ, a Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ, a Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény és a Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás Intézményi Gazdasági Feladatait Ellátó Központnál
  - foglalkoztatottak cafetéria juttatási keretének évi bruttó 160.000 Ft-ról 200.000 Ft-ra történő felemelése,
  - a korábbi és tervezett életpályamodellekből méltatlanul kimaradt rétegek részbeni kompenzálására, az intézményekben gazdasági munkakörökben alkalmazott szakképzett dolgozók bérrendezése.

  Az ágazati bérintézkedések, illetve a fenti bérintézkedések következményeként az intézményvezetők havi személyi juttatása is egyedileg áttekintésre és rendezésre került.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata az önkormányzatok rendkívüli támogatása keretén belül a szociális társulás tekintetében műszakpótlék bérintézkedés jogcímen 6.533.635 Ft támogatásban, valamint a 2017. októberi normatíva lemondás/pótigény keretében 3.543.376 Ft elvonásban részesült. A rendkívüli támogatás az önkormányzat számlájára 2017. december 29-én érkezett meg, a normatíva lemondás összegének rendezésére a 2017. decemberi nettó finanszírozás keretében került sor. Fentieken túl, a NYITÖT Szociális Szolgáltató Központ téves számítás miatt túlfinanszírozásra került, melynek pénzügyi rendezésére 2018. évben került sor. A Társulás megszűnése és az intézmények fenntartóváltása miatt szükségessé vált az előirányzatok módosítása, melyre átruházott hatáskörben a Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás Elnökének 1/2017. (XII.29.) számú határozata alapján került sor az alábbiak szerint:

Megnevezés	Bevétel (Ft)	Kiadás (Forintban)			
	Működési c. p.e. átvétel	Személyi juttatás	Szociális hozzájár.adó	Dologi kiadás	Egyéb működ.célú kiadás
- Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás					
Általános tartalék					- 584 751
- NYITÖT Szociális Szolgáltató Központ					
egyéb dologi kiadások				584 751	
- Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás					
- 2017. okt. normatíva lemondás miatt	- 3 543 376				
- rendkívüli tám.műszakpótlék növ.miatt	2 633 055				
- Nyírtelek Önkorm. - intézm. támogatás	- 980 045				
- Nyírteleki Szociális Szolgáltató Központ				- 3 543 376	
- NYITÖT Szociális Szolgáltató Központ		1 354 926	298 084		
Összesen:	**- 1 890 366**	**1 354 926**	**298 084**	**- 2 958 625**	**- 584 751**
Mindösszesen:	**- 1 890 366**	**-**			**1 890 366**

A TÁRSULÁS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

A 2017. évi költségvetési pénzügyi mérleg (1. melléklet) bevételi oldala társulási szintre összesítve 2.457.262.031 Ft-tal, 94,2 %-os teljesítést mutat. A költségvetési bevételek a Társulásnál 2.117.052.868 Ft-tal 93,8 %-os teljesítést, a Nyíregyházi Szociális Gondozási Központnál 145.792.770 Ft-tal 97,5 %-os teljesítést, a Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központnál 43.809.861 Ft-tal 99,0 %-os teljesítést, a Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézménynél 25.220.419 Ft-tal 90,3 %, a NYITÖT Intézményi Gazdasági Feladatait Ellátó Központnál 1.018.389 Ft-tal 48,4 %-os teljesítést és a Nyírteleki Szociális Szolgáltató Központnál 64.944.938 Ft-tal 97,4 %-os teljesítést mutatnak.

- A ***TÁRSULÁS MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI KÖZÖTT*** összesen 21.771.129 Ft-ot bevételezett, mely a tagönkormányzatok által 2017. évre fizetett működési hozzájárulások összegeit (tagdíjat) tartalmazza. Az önkormányzatonkénti részletezettségét a 3. melléklet mutatja.

- ***ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL KAPOTT MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK*** között összesítve 2.147.493.778 Ft érkezett a társulás számlájára, melyből 2.085.028.700 Ft a társulás bevétele. Ez a jogcím tartalmazza többek között a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatától a 2017. év végéig a Magyar Államkincstár által folyósított normatívát, a REKI műszakpótlékos támogatás, a szociális ágazati pótlék, a bölcsődei pótlék illetve a 2017. évi minimálbér és garantált bérminimum emelés, valamint a szociális hozzájárulási adó csökkentés hatásának kompenzálására kapott támogatás összegét. Ezen a jogcímen került bevételezésre Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata, Nyírtelek Város Önkormányzata, Nagycserkesz Község Önkormányzata illetve Kálmánháza Község Önkormányzata által az intézményműködtetésre átadott pénzeszköz. A Diákmunka programra a Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ 1.908.823 Ft, a társadalombiztosítás pénzügyi alapjától a Nyírteleki Szociális Szolgáltató Központ 14.497.200 Ft, a Nyírtelek Város Önkormányzatától 2.406.835 Ft támogatásban részesült. A Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ a Pilot 2.39642-1/2017/Szoc.Szolg. számú pályázaton 2.607.143 Ft, a KAB-ME-16-C25682 számú pályázaton 1.500.000 Ft, valamint az EFOP-3.2.9-16-2016-00042 Óvodai, iskolai szociális munka bevezetése a nyíregyházi járásban című pályázaton 39.545.077 Ft támogatást kapott.

- ***ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL KAPOTT FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK*** címen összesítve 4.512.404 Ft érkezett a társulás számlájára.

- ***MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK*** között társulási szinten összesen 224.061.934 Ft-ot bevételeztünk, mely 91,9 %-os teljesítéssel az időarányos adatoknak megfelelő. A bevételek között legnagyobb arányt az ELLÁTÁSI DÍJAK képviselik 159.722.960 Ft-tal, melyből a Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ 103.440.715 Ft-ot, a Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény 12.233.696 Ft-ot, a Nyírteleki Szociális Szolgáltató Központ 44.048.549 Ft-ot teljesített. A működési bevételek között szerepel még az ÁFA VISSZATÉRÍTÉS 2.165.000 Ft-tal, valamint a KISZÁMLÁZOTT ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ is 17.253.645 Ft-tal, mely az előirányzathoz képest 93,1 %-on teljesült. Ezen bevételek között jelentkezett még 1.589 Ft KAMATBEVÉTEL és 44.918.740 Ft EGYÉB MŰKÖDÉSI BEVÉTEL is.

A TÁRSULÁS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

A költségvetési kiadások (1. melléklet) a módosított előirányzathoz képest összesített társulási szinten 2.366.539.285 Ft-tal 90,8 %-on teljesültek. A Társulásnál 128.314.049 Ft teljesített kiadás tartalmazza a NYITÖT Szociális Szolgáltató Központ éves irányítószervi támogatásának a fenntartó váltás miatt Nyírtura Önkormányzata részére átadott 107.846.364 Ft pénzeszköz összegét, így a teljesítés 91,7 %-os. A költségvetési kiadások a Nyíregyházi Szociális Gondozási Központnál 816.831.019 Ft-tal 90,5 %-os teljesítést, a Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központnál 293.252.690 Ft-tal, 80,1 %-os teljesítést, a Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézménynél 882.133.970 Ft-tal, 93,8 %-os teljesítést, a NYITÖT Intézményi Gazdasági Feladatait Ellátó Központnál 24.414.832 Ft-tal 89,7 %-os teljesítést és a Nyírteleki Szociális Szolgáltató Központnál 221.592.725 Ft-tal 95,9 %-os teljesítést mutatnak.

- A ***SZEMÉLYI JUTTATÁSOK*** teszik ki a kiadások legnagyobb részét. Ezen kiadások között a Társulásnál a reprezentációs kiadásokra fordított 68.898 Ft található, mely 45,7 %-os teljesítést jelent. A teljesítés a Nyíregyházi Szociális Gondozási Központnál 93,5 %-os, a Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központnál 91,3 %-os, a Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézménynél 93,4 %-os, a NYITÖT Intézményi Gazdasági Feladatait Ellátó Központnál 90,1 %-os, a Nyírteleki Szociális Szolgáltató Központnál 94,5 %-os. Összesített társulási szinten 1.446.182.546 Ft-tal 93,2 %-os a teljesítés.

- A **MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK**-ra a Társulásnál 38.203 Ft került kifizetésre a tervezett 119.147 Ft-os összegű előirányzathoz képest, így 32,1 %-os a teljesítés. A fent már részletezett személyi juttatások időarányos teljesítése miatt az intézményeknél is hasonló a teljesítés, hiszen összesített társulási szinten 358.042.924 Ft-tal 92,4 %-os.

- A **DOLOGI KIADÁSOK** képviselik a személyi kifizetések után a legnagyobb tételt a kiadások között. A *Társulás*nál összesen 2.964.588 Ft került kifizetésre, melyből kommunikációs szolgáltatásokra 13.632 Ft-ot, szolgáltatási kiadásokra 2.610.823 Ft-ot, különféle befizetésekre 340.133 Ft-ot fizetett ki a Társulás. A *Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ* készletbeszerzésre 60.615.365 Ft-ot, kommunikációs szolgáltatásokra 4.316.152 Ft-ot, közüzemi díjakra 20.681.576 Ft-ot, bérleti és lízing díjakra 409.316 Ft-ot, karbantartás, kisjavításra 4.216.139 Ft-ot, közvetített szolgáltatásokra 779.380 Ft-ot, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásra 8.759.800 Ft-ot, egyéb szolgáltatásra 9.378.029 Ft-ot, kiküldetések kiadásaira 7.766 Ft-ot, működési célú előzetesen felszámított áfára 21.032.233 Ft-ot, fizetendő áfára 8.897.000 Ft-ot, egyéb dologi kiadásokra 1.570.787 Ft-ot fizetett ki, így a dologi kiadásokra összesen 140.663.543 Ft-ot fordított, ami 81,3 %-os teljesítést jelent. A *Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ* készletbeszerzésre 4.606.473 Ft-ot, kommunikációs szolgáltatásokra 5.604.695 Ft-ot, közüzemi díjakra 4.215.287 Ft-ot, vásárolt élelmezésre 30.000 Ft-ot, bérleti és lízing díjakra 44.000 Ft-ot, karbantartási, kisjavítási szolgáltatásokra 978.986 Ft-ot, közvetített szolgáltatásokra 203.510 Ft-ot, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra 3.932.930 Ft-ot, egyéb szolgáltatásokra 3.652.889 Ft-ot, kiküldetésekre 339.796 Ft-ot, működési célú előzetesen felszámított áfára 4.084.201 Ft-ot, és egyéb dologi kiadásokra 373.094 Ft-ot fizetett ki, így a dologi kiadásokra összesen 28.065.861 Ft-ot fordított, ami 37,9 %-os teljesítést jelent. A *Nyíregyházi Gyermekjóléti*

Alapellátási Intézmény készletbeszerzésre 71.018.211 Ft-ot, kommunikációs szolgáltatásokra 3.160.802 Ft-ot, közüzemi díjakra 49.424.426 Ft-ot, vásárolt élelmezésre 969.478 Ft-ot, bérleti és lízing díjakra 248.138 Ft-ot, karbantartási, kisjavítási szolgáltatásokra 11.291.295 Ft-ot, közvetített szolgáltatásokra 911.312 Ft-ot, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra 2.925.000 Ft-ot, egyéb szolgáltatásokra 5.172.259 Ft-ot, működésű célú előzetesen felszámított áfára 26.044.751 Ft-ot, fizetendő áfára 205.000 Ft-ot, és egyéb dologi kiadásokra 897.481 Ft-ot fizetett ki, így a dologi kiadásokra összesen 172.268.153 Ft-ot fordított, ami 94,0 %-os teljesítést jelent. A *Nyírteleki Szociális Szolgáltató Központ* készletbeszerzésre 4.183.432 Ft-ot, kommunikációs szolgáltatásokra 1.741.564 Ft-ot, közüzemi díjakra 5.664.891 Ft-ot, vásárolt élelmezésre 32.511.283 Ft-ot, bérleti és lízing díjakra 404.969 Ft-ot, karbantartás kisjavításra 3.188.317 Ft-ot, közvetített szolgáltatásokra 135.773 Ft-ot, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásra 3.752.800 Ft-ot, egyéb szolgáltatásra 2.115.509 Ft-ot, kiküldetésre 787.137 Ft-ot, működési célú előzetesen felszámított áfa kiadásra 12.762.651 Ft-ot, egyéb dologi kiadásokra 121.296 Ft-ot fizetett ki, így a dologi kiadások összesen 67.369.922 Ft-ban, 98,0 %-on teljesültek. A *NYITÖT Intézményi Gazdasági Feladatait Ellátó Központnál* kommunikációs szolgáltatásokra 612.000 Ft-ot, szolgáltatási kiadásokra 409.153 Ft-ot, működési célú előzetesen felszámított áfa kiadásra 252.862 Ft-ot, egyéb dologi kiadásokra 2.217 Ft-ot fizetett ki, így a dologi kiadások összesen 1.276.232 Ft-ban, 80,9 %-on teljesültek. Fentiek alapján a dologi kiadások társulási szinten 412.608.299 Ft-ban 81,7 %-on teljesültek.

- **ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAIRA** 532.150 Ft került kifizetésre, mely teljes egészében a Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézménynél merült fel.

- **EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK** között társulási szinten 124.889.957 Ft került kifizetésre, mely a 134.814.106 Ft módosított előirányzathoz képest – 9.924.149 Ft tartalék – 92,6 %-os teljesítést jelent. Fenti kiadás teljes egészében a Társulásnál merült fel, mely Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala részére a Társulás által ellátott feladatok költségeinek megtérítésére, továbbá a NYITÖT Szociális Szolgáltató Központ évközi fenntartó váltása miatt Nyírtura Önkormányzata részére átadott pénzeszköz összegét tartalmazza.

- **FELHALMOZÁSI KIADÁSOK** között a Társulás beruházásra (4. melléklet) összesen 23.931.006 Ft-ot fizetett ki, az alábbi részletezettségben:
  - A Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ 16.596.706 Ft-ot gépkocsi vásárlásra, irodai és ellátotti bútorok, kórházi ágyak+matrac beszerzésére, kis értékű tárgyi eszközök (konyhai felszerelés, informatikai eszköz csere, jogtiszta szoftver, betegmozgató eszközök, fűnyíró) vásárlására tervezett, melyből a beszámolási időszak alatt összesen 15.149.640 Ft kiadása keletkezett. A gépjármű beszerzése kevesebbe került az előirányzott összegnél, a maradvány eszközök pótlására került felhasználásra.
  - A Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ 2017. évben kerékpártároló, informatikai eszközök, telekommunikációs eszközök beszerzését tervezte 2.799.200 Ft értékben, melyből év végéig 2.611.013 Ft felhasználására került sor.

- A Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény az év során - kültéri játékok beruházására 5.000.000 Ft-ot, valamint kisértékű tárgyi eszközök (konyhai edényzet, egyéb játékok, kiságyak+matrac, egyéb eszközök, számítógép, immateriális javak) beszerzésére további 2.000.000 Ft-ot tervezett fordítani. A kültéri játékok beszerzése elmaradt a TOP-6.2.1-16. Bölcsődei felújítás és férőhely bővítés című kiírt pályázat miatt, melyben kül- és beltéri játékok beszerzése is szerepel. A konyhai eszközök beszerzésére (mosógép, szárítógép stb.) a NÉBIH, a Kormányhivatal, az ÁNTSZ ellenőrzés során tett észrevételek kapcsán 5.592.868 Ft került felhasználásra. Informatika eszközök és immateriális javak beszerzésére 191.700 Ft összegben került sor.
- A Nyírteleki Szociális Szolgáltató Központ kis értékű tárgyi eszközök beszerzésére (számítógép, router, ellátotti textília, porszívó, fűnyíró, ruhás- és éjjeliszekrény) tervezett 400.000 Ft-ból 385.785 Ft-ot használt fel.

- Az **INTÉZMÉNYFINANSZÍROZÁSRA ÁTADOTT PÉNZESZKÖZÖK** között a Társulás (6. melléklet) a fenntartásában működő költségvetési szervek részére a 2.128.264.635 Ft összegű módosított előirányzatból 1.999.599.036 Ft támogatást folyósított az alábbiak szerint:
  - Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ 671.531.545 Ft,
  - Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ 286.611.068 Ft,
  - Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény 861.868.475 Ft,
  - NYITÖT Intézményi Gazdasági Feladatait Ellátó Központ 24.324.511 Ft,
  - Nyírteleki Szociális Szolgáltató Központ 155.263.437 Ft.

  A pénzügyi teljesítés 94,0 %-os.

- Az intézményi teljesítési adatok alapján a **2017. évi állami normatíva** (9. melléklet) elszámolása illetve a 2016. évi állami támogatás Magyar Államkincstár általi évközi felülvizsgálata alapján az elszámolás intézményenként az alábbiak szerint alakult:

Forintban!

Megnevezés	2017. évi állami támogatás elszámolás	2016. évi	
		MÁK felülvizsgálat	Fizetendő kamat
Nyírteleki Szociális Szolgáltató Központ	- 844 000	- 3 541 667	- 74 896
NYITÖT Szociális Szolgáltató Központ	1 109 376		
Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ	8 383 292		
Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ	-		
Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Int.	16 752 743		
Összesen:	**25 401 411**	**- 3 541 667**	**- 74 896**

A 2017. évi állami támogatás elszámolása során a társulás keretében biztosított szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása kapcsán összesen 25.401.411 Ft többlettámogatásra jogosultak a fenti táblázat szerinti megbontásban az intézmények.

Az Önkormányzat 2016. évi beszámolójának hatósági ellenőrzése kapcsán megállapítást nyert, hogy a falugondnoki/tanyagondnoki szolgáltatás esetében 3.541.667 Ft normatíva valamint 74.896 Ft kamatfizetési kötelezettség keletkezett.

KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

A beszámolási időszakban a Társulás fenntartásában működő intézményeknél a 2017. évi költségvetési gazdálkodás során keletkezett illetve a költségvetési intézmények által 2018. évben felhasználható maradvány összege 90.722.746 Ft, melyből 39.798.252 Ft kötelezettséggel terhelt (8. melléklet).

A Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulásnál nem keletkezett maradvány, mert a Társulás megszűnése kapcsán a bankszámlák is megszüntetésre kerültek, melynek évvégi egyenlege átvezetésre került Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál erre a célra nyitott számlájára összesen 9.648.971 Ft összegben.

Összegzés:

A 2017. évi költségvetés éves beszámolójának teljesítési adatai alapján megállapítható, hogy a Társulás tervezett feladatait megvalósította, a feladatok végrehajtásához szükséges pénzügyi források biztosítottak voltak.

Nyíregyháza, 2018. május 24.

Megyei Jogú Város Nyíregyháza Polgármestere

dr. Kovács Ferenc
polgármester

Határozat-tervezet

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
..../2018. (V.31.) számú
határozata

a Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás 2017. évi költségvetési gazdálkodásának végrehajtásáról

A Közgyűlés

1. a Társulás 2017. évi költségvetési gazdálkodásáról készített előterjesztést

2.457.262.031 Ft	Költségvetési bevétellel
2.366.539.285 Ft	Költségvetési kiadással
90.722.746 Ft	költségvetési maradvánnyal elfogadja.

2. tudomásul veszi
   (1) A Társulás kiadásait, bevételeit mérlegszerűen az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően;
   (2) A működési célú bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a *2.1. és 2.2. melléklet* szerint;
   (3) A Társulás tagjai által a működési kiadásokhoz való hozzájárulások pénzügyi teljesítését a *3. mellékletben* foglaltaknak megfelelően;
   (4) A beruházási és felújítási kiadásokat a *4. melléklet* szerint;
   (5) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket az *5.1.-5.2. mellékletek* szerint;
   (6) A Társulás kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként, továbbá a tényleges éves létszámát, annak teljesítését a *6. mellékletben* foglaltaknak megfelelően;
   (7) A Társulás az általa létrehozott és fenntartott költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését, továbbá a tényleges éves létszámát a *7.1.-7.5 mellékletekben* foglaltaknak megfelelően;
   (8) A társulás és a költségvetési szervek költségvetési maradványát és annak felhasználását a *8. mellékletnek* megfelelően;
   (9) A 2017. évi állami normatíva elszámolását a *9-10. mellékletekben* foglaltak szerint.

3. a beszámolási időszak alatt a Társulás fenntartásában működött, 2018. január 01-től Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata fenntartásába került intézmények gazdálkodási adatait a 7.1 – 7.4 és a 8. mellékletek alapján az alábbiak szerint hagyja jóvá:

   A Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ

832.674.696 Ft	Költségvetési bevétellel
816.831.019 Ft	Költségvetési kiadással
15.843.677 Ft	költségvetési maradvánnyal

A Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ

353.974.207 Ft	Költségvetési bevétellel
293.252.690 Ft	Költségvetési kiadással
60.721.517 Ft	költségvetési maradvánnyal

A Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény

888.545.305 Ft	Költségvetési bevétellel
882.133.970 Ft	Költségvetési kiadással
6.411.335 Ft	költségvetési maradvánnyal

A Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás Intézményi Gazdasági Feladatait Ellátó Központ

25.832.489 Ft	Költségvetési bevétellel
24.414.832 Ft	Költségvetési kiadással
1.417.657 Ft	költségvetési maradvánnyal

4. a Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás 2017. évi költségvetési beszámolójához kapcsolódóan az alábbi intézkedést határozza meg:

   Utasítja a Polgármesteri Hivatal Gazdasági Osztályát, hogy a NYITÖT megszűnése miatt az érintett településekkel számoljon el.

   Felelős: Patóné Nagy Magdolna osztályvezető
   Határidő: folyamatos, legkésőbb 2018. június 30.

Nyíregyháza, 2018. május 31.

A határozatot kapják:

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

1. melléklet

Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi				Teljesítés %-ban
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat XII. 20.	Módosított előirányzat XII. 29.	Teljesítés	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Társulás működési támogatásai	21 694 652	21 771 129	21 771 129	21 771 129	100,0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről * (2.1.+...+2.5.)	1 839 146 390	2 266 887 494	2 262 953 869	2 147 493 778	94,9
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	19 890 000	18 290 000	19 790 000	4 512 404	23,4
4.	Működési bevételek (4.1.+...+ 4.5.)	225 980 514	243 851 461	243 851 461	224 061 934	91,9
4.1.	Ellátási díjak	161 427 792	164 085 031	164 085 031	159 722 960	97,3
4.2.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	18 511 822	18 528 862	18 528 862	17 253 645	93,1
4.3.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 013 839	2 549 083	2 549 083	2 165 000	84,9
4.4.	Kamatbevétel	1 200	2 049	3 049	1 589	52,1
4.5.	Egyéb működési bevételek	45 025 861	58 686 436	58 685 436	44 918 740	76,5
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.5.)					
5.1.	Immateriális javak értékesítése					
5.2.	Ingatlanok értékesítése					
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
5.4.	Részesedések értékesítése					
5.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
6.	Működési célú átvett pénzeszközök					
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	2 106 711 556	2 550 800 084	2 547 866 459	2 397 839 245	94,1
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (9.1.+...+9.3.)					
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.	Belföldi értékpapírok bevételei					
11.	Maradvány igénybevétele (11.1. + 11.2.)	10 860 217	59 422 786	59 422 786	59 422 786	100,0
11.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 860 217	59 422 786	59 422 786	59 422 786	100,0
11.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (12.1. + ... + 12.3.)					
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
12.3.	Betétek megszüntetése					
13.	Külföldi finanszírozás bevételei					
14.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
15.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9. + ... +14.)	10 860 217	59 422 786	59 422 786	59 422 786	100,0
16.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+15.)	2 117 571 773	2 610 222 870	2 607 289 245	2 457 262 031	94,2

* NYITOT Szociális Szolgáltató Központ állami támogatás eredeti előirányzatának összegével (87.105.358 Ft) csökkentve az évközi fenntartó váltás miatt

1. melléklet

Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
KIADÁSOK

2. sz. táblázat Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2017. évi				
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat XII. 20.	Módosított előirányzat XII. 29.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
1	2	3	4	5	6	7
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5.+1.18.)	**2 097 681 773**	**2 477 818 361**	**2 580 140 936**	**2 342 255 876**	**90,8**
1.1.	Személyi juttatások	1 306 456 738	1 553 201 719	1 552 217 295	1 446 182 546	93,2
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	299 738 451	387 702 449	387 514 320	358 042 924	92,4
1.3.	Dologi kiadások	463 210 982	508 538 591	504 995 215	412 608 299	81,7
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	500 000	600 000	600 000	532 150	88,7
1.5	Egyéb működési célú kiadások	16 664 142	16 664 142	124 889 957	124 889 957	100,0
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések					
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések					
1.8.	- Elvonások és befizetések					
1.9.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.10.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.11.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	16 664 142	16 664 142	124 889 957	124 889 957	100,0
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.14.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.16.	- Kamattámogatások					
1.17.	- Egyéb működési célú tám. Államháztartáson kívülre					
1.18.	Tartalékok	11 111 460	11 111 460	9 924 149		
1.19.	1.18.-ból: - Általános tartalék	11 111 460	11 111 460	9 924 149		
1.20.	- Céltartalék					
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1+2.3+2.5.)	**19 890 000**	**26 795 906**	**27 148 309**	**24 283 409**	**89,4**
2.1.	Beruházások	19 890 000	26 795 906	26 795 906	23 931 006	89,3
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások					
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			352 403	352 403	100,0
2.6.	2.5.-ből: -Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.7.	-Visszatér. tám., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.8.	- Garancia és kezességv. szárm. kifiz. ÁH-n belülre					
2.9.	- Garancia és kezességv. szárm. kifiz. ÁH-n kívülre					
2.10.	- Egyéb felhalm. célú tám. államháztartáson kívülre					
3.	*KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2)*	**2 117 571 773**	**2 504 614 267**	**2 607 289 245**	**2 366 539 285**	**90,8**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** (4.1.+...+4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai** (5.1. + ... + 5.4.)					
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása					
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai** (6.1. + ... + 6.4.)					
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése					
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai**					
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai**					
9.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:** (4.+...+8.)					
10.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN:** (3.+9.)	**2 117 571 773**	**2 504 614 267**	**2 607 289 245**	**2 366 539 285**	**90,8**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 8. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-10 860 217	46 185 817	-59 422 786	31 299 960
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 15. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	10 860 217	59 422 786	59 422 786	59 422 786

2.1. melléklet

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

Forintban !

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Társulások működési támogatása	21 694 652	21 771 129	21 771 129	Személyi juttatások	1 306 456 738	1 552 217 295	1 446 182 546
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 839 146 390	2 262 953 869	2 147 493 778	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	299 738 451	387 514 320	358 042 924
3.	2.-ból EU-s támogatás				Dologi kiadások	463 210 982	504 995 215	412 608 299
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai	500 000	600 000	532 150
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	16 664 142	124 889 957	124 889 957
6.	5.ből EU-s támogatás (közvetlen)				Tartalékok	11 111 460	9 924 149	
7.	Működési bevételek	225 980 514	243 851 461	224 061 034				
8.								
9.	**Költségvetési bevételek összesen (1+2+4+5+7+8):**	**2 086 821 556**	**2 528 576 459**	**2 393 326 841**	**Költségvetési kiadások összesen(1+...+8):**	**2 097 681 773**	**2 580 140 936**	**2 342 255 876**
10.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (11 +...+14.)	10 860 217	59 422 786	59 422 786	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
11.	Költségvetési maradvány igénybevétele	10 860 217	59 422 786	59 422 786	Likviditási célú hitelek törlesztése			
12.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
13.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
14.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
15.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (16 +...+17.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
16.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
17.	Értékpapírok bevételei				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
19.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (10+15+18):**	**10 860 217**	**59 422 786**	**59 422 786**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10+...+.18)**			
20.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN (9+19)**	**2 097 681 773**	**2 587 999 245**	**2 452 749 627**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (9+19)**	**2 097 681 773**	**2 580 140 936**	**2 342 255 876**
21.	**Költségvetési hiány:**	**10 860 217**	**59 422 786**	**59 422 786**	**Költségvetési többlet:**			
22.	**Tervezési hiány:**	**----**	**----**	**----**	**Tervezési többlet:**	**----**	**7 858 309**	**110 493 751**

2.2. melléklet

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

Forintban !

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Felhalmozási célú támog. államháztartáson belülről	19 890 000	19 290 000	4 512 404	Beruházások	19 890 000	26 795 906	23 931 006
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások		352 403	352 403
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.	**Költségvetési bevételek összesen(1+3+4+6+7):**	**19 890 000**	**19 290 000**	**4 512 404**	**Költségvetési kiadások összesen(1+3+5+...+7):**	**19 890 000**	**27 148 309**	**24 283 409**
9.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (10+...+14)*				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
11.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
12.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
13.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
14.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
15.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (16+...+19)*				Betét elhelyezése			
16.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
17.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
18.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
19.	Értékpapírok kibocsátása							
20.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (9+15)**				**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (9+...+19)**			
21.	**Bevételek összesen: (8+20)**	**19 890 000**	**19 290 000**	**4 512 404**	**Kiadások összesen: (8+20)**	**19 890 000**	**27 148 309**	**24 283 409**
22.	**Költségvetési hiány:**	**----**	**7 858 309**	**19 771 005**	**Költségvetési többlet:**	**----**	**----**	**----**
23.	**Tervezési hiány:**	**----**	**7 858 309**	**19 771 005**	**Tárgyévi többlet:**	**----**	**----**	**----**

3. melléklet

A Társulás tagjainak hozzájárulása a Kistérségi Társulás működési kiadásaihoz

Forintban !

ÖNKORMÁNYZAT	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Kálmánháza Község Önkormányzata	277 392	274 274	274 274
Nagycserkesz Község Önkormányzata	285 782	284 504	284 504
Napkor Község Önkormányzata	398 895	401 336	401 336
Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata	17 842 000	17 904 156	17 904 156
Nyírpazony Község Önkormányzata	467 366	476 434	476 434
Nyírtelek Város Önkormányzata	1 417 541	1 415 434	1 415 434
Nyírtura Község Önkormányzata	574 275	585 841	585 841
Sényő Község Önkormányzata	431 401	429 150	429 150
ÖSSZESEN:	**21 694 652**	**21 771 129**	**21 771 129**

4. melléklet

Beruházási kiadások előirányzata feladatonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	Felhasználás 2017. XII.31-ig
1	2	3	4	5	6
Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ (informatikai eszközök, telekommunikációs eszközök, kerékpártároló)	2 799 200	2017	2 000 000	2 799 200	2 611 013
Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény - beruházás kültéri játékok	5 000 000	2017	6 000 000	5 000 000	
Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény - kisértékű tárgyi eszközök (konyhai edényzet, egyéb játékok, kiságyak+matrac, egyéb eszköz)	1 682 500	2017	1 682 500	1 682 500	5 592 868
Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény - beruházás (számítógép beszerzés, immaterális javak beszerzése)	317 500	2017	317 500	317 500	191 700
Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ - kisértékű tárgyi eszközök (konyhai eszközök, bútorok, 1 db gépkocsi vásárlása, számítógép beszerzése)	8 890 000	2017	8 890 000	8 890 000	9 102 163
Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ - beruházás (1 db gépkocsi vásárlás)	7 706 706	2017		7 706 706	6 047 477
Nyírteleki Szociális Szolgáltató Központ - kisértékű tárgyi eszközök (ellátotti textília, számítógép, routerek, porszívó, fűnyíró, ruhás- és éjjeliszekrény)	400 000	2017	1 000 000	400 000	385 785
ÖSSZESEN:	**26 795 906**		**19 890 000**	**26 795 906**	**23 931 006**

Felújítási kiadások előirányzata célonként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	Felhasználás 2017. XII.31-ig
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
ÖSSZESEN:					

5.1. melléklet

Nyíregyházi Családi- és Gyermekjóléti Központ

EU-s projekt neve, azonosítója: **Óvodai, iskolai szociális munka bevezetése a nyíregyházi járásban EFOP-3.2.9-16-2016-00042**

Forintban !

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások				Teljesítés			
	Összes bevétel / kiadás	Évenkénti üteme						
		2017. előtt	2017. évi	2017. után	2017. előtti	2017. évi	Összesen	Teljesítés %-a 2017. dec. 31-ig
1	2	3	4	5	6	7	8=(6+7)	9=(8/2)
Saját erő								
- *saját erőből központi támogatás*								
EU-s forrás	39 995 077		39 545 077	450 000		39 545 077	39 545 077	98,9
Társfinanszírozás								
Hitel								
Egyéb forrás								
Források összesen:	**39 995 077**		**39 545 077**	**450 000**		**39 545 077**	**39 545 077**	98,9

Kiadások, költségek

Személyi jellegű	18 207 197		1 738 965	16 468 232		1 738 965	**1 738 965**	9,6
Beruházások, beszerzések	2 770 000		799 200	1 970 800		799 200	**799 200**	28,9
Szolgáltatások igénybe vétele	7 502 880		30 000	7 472 880		30 000	**30 000**	0,4
Adminisztratív költségek	360 000			360 000				
Egyéb működési célú kiadások	10 705 000			10 705 000				
Tartalék	450 000			450 000				
Kiadások összesen:	**39 995 077**		**2 568 165**	**37 426 912**		**2 568 165**	**2 568 165**	6,4

Társuláson kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2017. évi előirányzata és teljesítése

Forintban !

Támogatott neve	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Összesen:			
Összesen:			

5.2. melléklet

Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ

EU-s projekt neve, azonosítója: TOP-6.9.1-15-NY1-2016-0001 KÖZÖSEN POLYÁKBOKORÉRT

Forintban !

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások				Teljesítés			
	Összes bevétel / kiadás	Évenkénti üteme						
		2017. előtt	2017. évi	2017. után	2017. előtt	2017. évi	Összesen	Teljesítés %-a 2017. dec. 31-ig
1	2	3	4	5	6	7	8=(6+7)	9=(8/2)
Saját erő								
- saját erőből központi támogatás								
EU-s forrás	29 169 527	23 110 720		6 058 807	23 110 720	0	23 110 720	79,2
Társfinanszírozás								
Hitel								
Egyéb forrás								
Források összesen:	**29 169 527**	**23 110 720**		**6 058 807**	**23 110 720**		**23 110 720**	79,2

Kiadások, költségek

Személyi jellegű	18 533 110		6 122 250	12 410 860		6 122 250	**6 122 250**	33,0
Beruházások, beszerzések								
Szolgáltatások igénybe vétele	3 981 450		133 619	3 847 831		133 619	**133 619**	3,4
Adminisztratív költségek								
Egyéb működési célú kiadások	596 160			596 160				
Tartalék	6 058 807			6 058 807				
Kiadások összesen:	**29 169 527**		**6 255 869**	**22 913 658**		**6 255 869**	**6 255 869**	21,4

Társuláson kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2017. évi előirányzata és teljesítése

Forintban !

Támogatott neve	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Összesen:			
Összesen:			

6. melléklet

Megnevezés	Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás	01
Feladat		

Forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított XII. 20. előirányzat	Módosított XII. 29.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
1	2	3		4	5	6
	Bevételek					
1.	Társulások működési támogatásai	21 694 652	21 771 129	21 771 129	21 771 129	*100,0*
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)**	1 913 103 748	2 207 697 951	2 203 764 326	2 085 028 700	*94,6*
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 913 103 748	2 207 697 951	2 203 764 326	2 085 028 700	*94,6*
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**	19 890 000	18 290 000	19 290 000	4 512 404	*23,4*
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	19 890 000	18 290 000	19 290 000	4 512 404	*23,4*
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
4.	**Működési bevételek**	1 947 000	12 472 125	12 472 125	5 740 635	*46,0*
5.	**Felhalmozási bevételek**					
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**					
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**					
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)**	1 956 635 400	2 260 231 205	2 257 297 580	2 117 052 868	*93,8*
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1+...+9.5)**	10 860 217	10 860 217	10 860 217	10 860 217	*100,0*
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről					
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése					
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	10 860 217	10 860 217	10 860 217	10 860 217	*100,0*
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
9.5.	Betétek megszüntetése					
10.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**					
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	10 860 217	10 860 217	10 860 217	10 860 217	*100,0*
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	1 967 495 617	2 271 091 422	2 268 157 797	2 127 913 085	*93,8*

	Kiadások					
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.6.)	32 554 869	32 631 549	139 540 759	127 961 646	91,7
1.1.	Személyi juttatások	280 000	280 000	150 706	68 898	45,7
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	118 944	119 147	119 147	38 203	32,1
1.3.	Dologi kiadások	4 380 323	4 456 800	4 456 800	2 964 588	66,5
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5	Egyéb működési célú kiadások	16 664 142	16 664 142	124 889 957	124 889 957	100,0
1.6.	Tartalékok	11 111 460	11 111 460	9 924 149		0,0
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+...+2.3.)			352 403	352 403	100,0
2.1.	Beruházások					
2.3.	Felújítások					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			352 403	352 403	100,0
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** (1.+2.)	32 554 869	32 631 549	139 893 162	128 314 049	91,7
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** (4.1.+...+4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai** (5.1. + ... + 5.4.)					
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása					
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai** (6.1. + ... + 6.5.)	1 934 940 748	2 238 459 873	2 128 264 635	1 999 599 036	94,0
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
6.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	1 934 940 748	2 238 459 873	2 128 264 635	1 999 599 036	94,0
6.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése					
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai**					
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai**					
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+8.)	1 934 940 748	2 238 459 873	2 128 264 635	1 999 599 036	94,0
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+9.)	1 967 495 617	2 271 091 422	2 268 157 797	2 127 913 085	93,8

Éves tényleges állományi létszám (fő)					
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)					

7.1. melléklet

Megnevezés	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ	02
Feladat		

Forintban !

Előirányzat-csoport száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított XII. 20. előirányzat	Módosított XII. 29. előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
1	2	3	4	5	6	7
	Bevételek					
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)**	**143 578 113**	**147 674 668**	**147 674 668**	**143 883 947**	**97,4**
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	33 774 803	33 774 803	33 774 803	28 066 622	83,1
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		1 052 922	1 052 922	1 052 922	100,0
1.4.	Tulajdonosi bevételek					
1.5.	Ellátási díjak	98 542 384	101 199 623	101 199 623	103 440 715	102,2
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 259 726	11 259 726	11 259 726	10 916 473	97,0
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése					
1.8.	Kamatbevételek	1 200	1 200	1 200	404	33,7
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		281 785	281 785	281 785	100,0
1.11.	Egyéb működési bevételek		104 609	104 609	125 026	119,5
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**		**1 908 823**	**1 908 823**	**1 908 823**	**100,0**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1 908 823	1 908 823	1 908 823	100,0
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás					
3.	**Közhatalmi bevételek**					
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)**					
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás					
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**					
5.1.	Immateriális javak értékesítése					
5.2.	Ingatlanok értékesítése					
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**					
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**					
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)**	**143 578 113**	**149 583 491**	**149 583 491**	**145 792 770**	**97,5**
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	**631 480 344**	**752 815 853**	**752 815 853**	**686 881 926**	**91,2**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		15 350 381	15 350 381	15 350 381	100,0
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
9.3.	Irányító szervi (társulási) támogatás (intézményfinanszírozás)	631 480 344	737 465 472	737 465 472	671 531 545	91,1
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**775 058 457**	**902 399 344**	**902 399 344**	**832 674 696**	**92,3**

	Kiadások					
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**766 168 457**	**885 802 638**	**885 802 638**	**801 681 379**	**90,5**
1.1.	Személyi juttatások	484 565 343	567 155 566	567 155 566	530 296 635	93,5
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	111 500 149	145 653 112	145 653 112	130 721 201	89,7
1.3.	Dologi kiadások	170 102 965	172 993 960	172 993 960	140 663 543	81,3
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	**8 890 000**	**16 596 706**	**16 596 706**	**15 149 640**	**91,3**
2.1.	Beruházások	8 890 000	16 596 706	16 596 706	15 149 640	91,3
2.2.	Felújítások					
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai					
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**775 058 457**	**902 399 344**	**902 399 344**	**816 831 019**	**90,5**

Éves tényleges állományi létszám (fő)	**196,5**	**196,5**	**196,5**	**185,0**
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	**20,0**	**15,0**	**15,0**	

7.2. melléklet

Megnevezés	Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ	02
Feladat		

Forintban !

Előirányzat-csoport száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított XII. 20. előirányzat	Módosított XII. 29. előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
1	2	3	4	5	6	7
	Bevételek					
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)**		**157 625**	**157 625**	**157 641**	**100,0**
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke					
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		63 114	63 114	63 114	100,0
1.4.	Tulajdonosi bevételek					
1.5.	Ellátási díjak					
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		17 040	17 040	17 040	100,0
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése					
1.8.	Kamatbevételek		669	669	682	101,9
1.9.	Egyéb pénzügyi müveletek bevételei					
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
1.11.	Egyéb működési bevételek		76 802	76 802	76 805	100,0
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**		**44 102 220**	**44 102 220**	**43 652 220**	**99,0**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
2.3.	Egyéb működési célu támogatások bevételei államháztartáson belülről		44 102 220	44 102 220	43 652 220	99,0
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás		39 995 077	39 995 077	39 545 077	98,9
3.	**Közhatalmi bevételek**					
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)**					
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás					
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**					
5.1.	Immateriális javak értékesítése					
5.2.	Ingatlanok értékesítése					
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**					
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**					
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**		**44 259 845**	**44 259 845**	**43 809 861**	**99,0**
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	**231 951 633**	**321 725 464**	**321 725 464**	**310 164 346**	**96,4**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		23 553 278	23 553 278	23 553 278	100,0
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	231 951 633	298 172 186	298 172 186	286 611 068	96,1
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	231 951 633	365 985 309	365 985 309	353 974 207	96,7

	Kiadások					
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**229 951 633**	**363 186 109**	**363 186 109**	**290 641 677**	**80,0**
1.1.	Személyi juttatások	158 562 807	230 268 977	230 268 977	210 253 845	91,3
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 830 589	58 926 253	58 926 253	52 321 971	88,8
1.3.	Dologi kiadások	34 558 237	73 990 879	73 990 879	28 065 861	37,9
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	**2 000 000**	**2 799 200**	**2 799 200**	**2 611 013**	**93,3**
2.1.	Beruházások	2 000 000	2 799 200	2 799 200	2 611 013	93,3
2.2.	Felújítások					
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai					
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**231 951 633**	**365 985 309**	**365 985 309**	**293 252 690**	**80,1**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**65,0**	**65,0**	**65,0**	**64,0**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**5,0**	**7,0**	**7,0**	

7.3. melléklet

Megnevezés	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény	02
Feladat		

Forintban !

Előirányzat-csoport száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított XII. 20. előirányzat	Módosított XII. 29.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
1	2	3	4	5	6	7
	Bevételek					
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)**	**26 389 303**	**27 943 180**	**27 943 180**	**25 220 419**	**90,3**
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				23 335	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	6 697 889	6 697 889	6 697 889	6 705 491	100,1
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		1 548 831	1 548 831	1 548 831	100,0
1.4.	Tulajdonosi bevételek					
1.5.	Ellátási díjak	14 570 065	14 570 065	14 570 065	12 233 696	84,0
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 121 349	5 121 349	5 121 349	4 704 015	91,9
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése					
1.8.	Kamatbevételek		51	51	52	102,0
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
1.11.	Egyéb működési bevételek		4 995	4 995	4 999	100,1
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás					
3.	**Közhatalmi bevételek**					
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)**					
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás					
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**					
5.1.	Immateriális javak értékesítése					
5.2.	Ingatlanok értékesítése					
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**					
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**					
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)**	**26 389 303**	**27 943 180**	**27 943 180**	**25 220 419**	**90,3**
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	**816 736 553**	**912 757 137**	**912 757 137**	**863 324 886**	**94,6**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 456 411	1 456 411	1 456 411	100,0
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
9.3.	Irányító szervi (társulási) támogatás (intézményfinanszírozás)	816 736 553	911 300 726	911 300 726	861 868 475	94,6
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**843 125 856**	**940 700 317**	**940 700 317**	**888 545 305**	**94,5**

	Kiadások					
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**835 125 856**	**933 700 317**	**933 700 317**	**876 349 402**	**93,9**
1.1.	Személyi juttatások	524 388 800	601 708 010	601 708 010	561 986 826	93,4
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	120 336 287	148 155 160	148 155 160	141 562 273	95,6
1.3.	Dologi kiadások	189 900 769	183 237 147	183 237 147	172 268 153	94,0
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	500 000	600 000	600 000	532 150	88,7
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	**8 000 000**	**7 000 000**	**7 000 000**	**5 784 568**	**82,6**
2.1.	Beruházások	8 000 000	7 000 000	7 000 000	5 784 568	82,6
2.2.	Felújítások					
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai					
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**843 125 856**	**940 700 317**	**940 700 317**	**882 133 970**	**93,8**

Éves tényleges állományi létszám (fő)	**244,0**	**244,0**	**244,0**	**227,0**
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	**33,0**	**33,0**	**33,0**	

Megnevezés	Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás Intézményi Gazdasági Feladatait Ellátó Központ	02
Feladat		

Forintban !

Előirányzat-csoport száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított XII. 20. előirányzat	Módosított XII. 29.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
1	2	3	4	5	6	7
	Bevételek					
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)**	**2 106 169**	**2 106 169**	**2 106 169**	**1 018 389**	**48,4**
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 106 169	2 106 169	2 103 169	1 016 000	48,3
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
1.4.	Tulajdonosi bevételek					
1.5.	Ellátási díjak					
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése					
1.8.	Kamatbevételek			1 000	11	1,1
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
1.11.	Egyéb működési bevételek			2 000	2 378	118,9
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás					
3.	**Közhatalmi bevételek**					
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)**					
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás					
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**					
5.1.	Immateriális javak értékesítése					
5.2.	Ingatlanok értékesítése					
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**					
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**					
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)**	**2 106 169**	**2 106 169**	**2 106 169**	**1 018 389**	**48,4**
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	**24 604 511**	**25 111 708**	**25 111 708**	**24 814 100**	**98,8**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		489 589	489 589	489 589	100,0
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
9.3.	Irányító szervi (társulási) támogatás intézményfinanszírozás)	24 604 511	24 622 119	24 622 119	24 324 511	98,8
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**26 710 680**	**27 217 877**	**27 217 877**	**25 832 489**	**94,9**

	Kiadások					
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**26 710 680**	**27 217 877**	**27 217 877**	**24 414 832**	**89,7**
1.1.	Személyi juttatások	20 440 564	20 836 343	20 836 343	18 770 134	90,1
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 691 616	4 803 034	4 803 034	4 368 466	91,0
1.3.	Dologi kiadások	1 578 500	1 578 500	1 578 500	1 276 232	80,9
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**					
2.1.	Beruházások					
2.2.	Felújítások					
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai					
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**26 710 680**	**27 217 877**	**27 217 877**	**24 414 832**	**89,7**

Éves tényleges állományi létszám (fő)	**7,0**	**7,0**	**7,0**	**6,0**
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

7.5. melléklet

Megnevezés	Nyírteleki Szociális Szolgáltató Központ	02
Feladat		

Forintban !

Előirányzat-csoport száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított XII. 20. előirányzat	Módosított XII. 29.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
1	2	3	4	5	6	7
	Bevételek					
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)**	**51 959 929**	**53 497 694**	**53 497 694**	**48 040 903**	**89,8**
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke					
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	500 000	500 000	500 000	208 711	41,7
1.4.	Tulajdonosi bevételek					
1.5.	Ellátási díjak	48 315 343	48 315 343	48 315 343	44 048 549	91,2
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 130 747	2 130 747	2 130 747	1 616 117	75,8
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	1 013 839	2 549 083	2 549 083	2 165 000	84,9
1.8.	Kamatbevételek		129	129	130	100,8
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
1.11.	Egyéb működési bevételek		2 392	2 392	2 396	100,2
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**	**13 148 000**	**13 178 500**	**13 178 500**	**16 904 035**	**128,3**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	13 148 000	13 178 500	13 178 500	16 904 035	128,3
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás					
3.	**Közhatalmi bevételek**					
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)**					
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás					
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**					
5.1.	Immateriális javak értékesítése					
5.2.	Ingatlanok értékesítése					
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**					
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**					
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)**	**65 107 929**	**66 676 194**	**66 676 194**	**64 944 938**	**97,4**
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	**143 062 349**	**169 003 677**	**164 417 042**	**162 976 347**	**99,1**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		7 712 910	7 712 910	7 712 910	100,0
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
9.3.	Irányító szervi (társulási) támogatás (intézményfinanszírozás)	143 062 349	161 290 767	156 704 132	155 263 437	99,1
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**208 170 278**	**235 679 871**	**231 093 236**	**227 921 285**	**98,6**

	Kiadások					
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**207 170 278**	**235 279 871**	**230 693 236**	**221 206 940**	**95,9**
1.1.	Személyi juttatások	118 219 224	132 952 823	132 097 693	124 806 208	94,5
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 260 866	30 045 743	29 857 614	29 030 810	97,2
1.3.	Dologi kiadások	62 690 188	72 281 305	68 737 929	67 369 922	98,0
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	**1 000 000**	**400 000**	**400 000**	**385 785**	**96,4**
2.1.	Beruházások	1 000 000	400 000	400 000	385 785	96,4
2.2.	Felújítások					
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai					
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**208 170 278**	**235 679 871**	**231 093 236**	**221 592 725**	**95,9**

Éves tényleges állományi létszám (fő)	**53,0**	**53,0**	**53,0**	**49,0**
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	**10,0**	**9,0**	**9,0**	

8. melléklet

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban !

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás -	Kötelezettséggel terhelt maradvány	Intézményt megillető szabad maradvány		
					Jóváhagyásra javasolt	Jóváhagyásra javasoltból működési	Jóváhagyásra javasoltból felhalmozási
1	2	3	4	5	6=(3±4-5)	7	8
1.	NYITÓT Intézményi Gazdasági Feladatait Ellátó Központ	1 417 657			1 417 657		
2.	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény	6 411 335		1 079 994	5 331 341		
3.	Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ	60 721 517		37 370 938	23 350 579		
4.	Nyírteleki Szociális Szolgáltató Központ	6 328 560		473 359	5 855 201		
5.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ	15 843 677		873 961	14 969 716		
6.	NYITÓT Szociális Szolgáltató Központ						
7.	Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás						
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
12.							
13.							
14.							
15.							
Összesen:		90 722 746		39 798 252	50 924 494		

9. melléklet

Ft-ban

a nyírségi többcélú kistérségi TÁRSULÁS 2017. évi normatíva elszámolása benyújtott adatok alapján

| NYÍRTELEKI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT | | |

10. melléklet

A NYITÖT által 2017. évben az idősek átmeneti és tartós valamint gyermekek átmeneti intézményei részére nyújtott tartós szociális szakosított ellátási feladatok támogatásának megosztása intézményenként

Forintban!

Megnevezés	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ októberi terv adatok	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ 2017. évi tény adatok	NYITÖT Szociális Szolgáltató Központ októberi terv adatok	NYITÖT Szociális Szolgáltató Központ 2017. évi tény adatok	Nyírteleki Szociális Szolgáltató Központ októberi terv adatok	Nyírteleki Szociális Szolgáltató Központ 2017. évi tény adatok	3 intézmény összesen októberi terv adatok	3 intézmény összesen 2017. évi tény adatok	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény októberi terv adatok	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény 2017. évi tény adat	Mindösszesen bentlakás + gyermekek és családok átmeneti otthona októberi terv adatok	Mindösszesen bentlakás + gyermekek és családok átmeneti otthona 2017. évi tény
Összes várható önköltség (Ft)	60 948 686	67 929 710	57 650 908	62 359 063	44 748 506	56 385 119	163 348 100	186 673 892	16 796 740	22 236 778	180 139 840	208 860 660
Ellátottak pénzbeli juttat. (Ft)										532 150		532 150
Térítési díj bevétel (Ft)	54 188 610	57 929 885	42 272 790	43 858 765	36 801 370	36 814 922	132 762 770	138 603 570	2 387 230	2 520 974	135 100 000	141 124 544
Felújítási kiadások (Ft)												
Működési támogatás összege (Ft)	**9 366 116**	**9 999 825**	**17 984 158**	**18 500 290**	**11 048 176**	**19 520 197**	**38 398 450**	**48 020 312**	**17 065 550**	**20 247 954**	**55 464 000**	**68 268 266**
Többlet működési támogatás / visszafizetés *		-		-		-		-		-		-
Ellátottak száma (fő)	62	63	50	50	46	46	158	159	45	48	208	207
Bértámogatás (fő)	16,0	16,0	13,5	13,5	12,5	12,5	42,0	42,0	11,0	12,0	53,0	54,0
Bértámogatás összege (Ft)	**41 696 640**	**41 696 640**	**35 181 540**	**35 181 540**	**32 575 500**	**32 575 500**	**109 453 680**	**109 453 680**	**28 666 440**	**31 272 480**	**138 120 120**	**140 726 160**
Többlet bértámogatás / visszafizetés		-		-		-		-		2 606 040		2 606 040
										48 338 030		
Összes támogatás - többlet / visszafizetés		-		-		-		-		2 606 040		2 606 040

* az önkéntileg megtérít működési támogatáson felüli többlet támogatás nem igényelhető az elszámolás során

1. kimutatás

Adósságállomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2017. december 31-én

Forintban!

Sor-szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt						Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-30 nap közötti	31-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+...+8)	10=(3+9)
I. Belföldi hitelezők									
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások								
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás								
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás								
4.	TB alapokkal szembeni tartozás								
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézményeik felé								
6.	Szállítói tartozás		2 513 110					2 513 110	2 513 110
7.	Egyéb adósság								
Belföldi összesen:			2 513 110					2 513 110	2 513 110
II. Külföldi hitelezők									
1.	Külföldi szállítók								
2.	Egyéb adósság								
Külföldi összesen:									
Adósságállomány mindösszesen:			2 513 110					2 513 110	2 513 110

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2017.

Adatok: Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyvszerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.	57 312 563	126 146	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	640 128 091	508 306 439	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	521 594 227	480 289 242	
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.			
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	521 594 227	480 289 242	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	111 035 672	20 519 005	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	73 902 486	18 447 434	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	37 133 186	2 071 571	
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	7 498 192	7 498 192	
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	7 498 192	7 498 192	
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.			
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.			
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	697 440 654	508 432 585	
I. Készletek	46.		7 359 651	
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		7 359 651	
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		2 105 305	
III. Forintszámlák	51.		88 386 026	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.		90 491 331	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.		2 380 714	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		2 637 694	
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.		233 331	
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.		5 251 739	
I. Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	58.		11 852 722	
II. Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	59.		-11 465 270	
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.		387 452	
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	697 440 654	611 922 758	

160.

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2017. év

Adatok: Forintban!

FORRÁSOK	*Sorszám*	*állományi érték*
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	205 663 816
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	41 390 458
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-197 274 129
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-14 524 667
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	**35 255 478**
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	2 513 110
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	1 916
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	**2 515 026**
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	**574 152 254**
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	**611 922 758**

2.3. kimutatás

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2017. év

Megnevezés	*Sorszám*	Mennyiség (db)	Értéke (Forint)
A	B	C	D
„0"-ra leírt eszközök	1.	145	80 656 724
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.	72	3 048 361
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.	11 602	50 642 769
Készletek	4.		7 359 651
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.		-
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		-
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciós készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		-
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):			**141 707 505**

** Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök*

VAGYONKIMUTATÁS
a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről
2017.

Megnevezés	*Sorszám*	Nyilvántartott függő követelések, kötelezettségek (db)	Értéke (Forintban)
A	B	C	D
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések	1.		
Egyéb függő követelések	2.	47	5 018 408
Biztos (jövőbeni) követelések	3.		
Függő és biztos (jövőbeni) követelések (1+...+3)	4.		**5 018 408**
Kezességgel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	5.		
Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	6.		
El nem ismert tartozások	7.		
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	8.		
Egyéb függő kötelezettségek	9.	84	2 513 110
Függő kötelezettségek (5+...+9)	10.		**2 513 110**
	11.		
	12.		
	13.		
	14.		
	15.		
	16.		
	17.		
	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (4+10)+(11+...+33):			**7 531 518**

3. kimutatás

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE (Társulási szintű)

Forintban!

Sor-szám	Megnevezés	Összeg
1.	Pénzkészlet 2017. január 1-jén *ebből:*	**59 168 749**
2.	Bankszámlák egyenlege	57 399 549
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	1 769 200
4.	Bevételek (+)	4 456 861 067
5.	Kiadások (-)	4 366 138 321
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-59 400 164
7.	Záró pénzkészlet 2017. december 31-én *ebből:*	**90 491 331**
8.	Bankszámlák egyenlege	88 386 026
9.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	2 105 305

4. kimutatás

A Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás 2017. évi eredménykimutatása

Forintban!

Megnevezés	Tevékenység nettó eredmény-szemléletű bevétele	Egyéb eredmény-szemléletű bevételek	Anyagjellegű ráfordítások	Személyi jellegű ráfordítások	Érték-csökkenési leírás	Egyéb ráfordítások	Tevékenységek eredménye	Pénzügyi műveletek eredményszem-léletű bevételei	Pénzügyi műveletek ráfordításai	Pénzügyi műveletek eredménye	Szokásos eredmény	Rendkívüli eredmény-szemléletű bevételek	Rendkívüli ráfordítások	Rendkívüli eredmény	Mérleg szerinti eredmény
Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás	0	2 119 986 399	2 386 455	107 101	9 285 978	2 125 036 529	-16 849 664	310	0	310					-16 849 354
Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ	133 496 610	675 847 179	111 503 602	669 961 392	6 155 828	21 982 560	-2 259 593	404	0	404					-2 259 189
Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény	20 438 390	661 873 474	138 698 213	711 622 265	5 053 178	28 078 580	859 628	52	0	52					859 680
Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ	16 268	293 055 051	23 857 577	266 691 800	2 699 116	154 292	-131 466	682	0	682					-130 778
Nyírtelek Szociális Szolgáltató Központ	44 060 912	172 169 868	48 940 331	154 843 181	358 851	8 621 221	3 467 196	130	0	130					3 467 326
Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás Intézményi Gazdasági Feladatait Ellátó Központ	1 016 000	24 326 889	1 023 366	23 679 024	0	252 862	387 637	11	0	11					387 648
Összesen	199 028 180	4 145 240 860	326 211 544	1 826 904 763	23 552 945	2 182 126 044	-14 526 256	1 589	0	1 589	0	0	0	0	-14 524 667

Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat *Forintban!*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2016. évi teljesítés	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Társulás működési támogatásai	21 729 613	21 771 129	21 771 129
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)	1 883 447 989	2 262 953 869	2 147 493 778
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	4 532 990	19 290 000	4 512 404
4.	Működési bevételek (4.1.+...+ 4.5.)	265 988 392	243 851 461	224 061 934
4.1.	Ellátási díjak	194 147 528	164 085 031	159 722 960
4.2.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	20 555 158	18 528 862	17 253 645
4.3.	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 918 000	2 549 083	2 165 000
4.4.	Kamatbevétel	5 687	3 049	1 589
4.5.	Egyéb működési bevételek	48 362 019	58 685 436	44 918 740
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.5.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
5.4.	Részesedések értékesítése			
5.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	30 000		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	2 175 728 984	2 547 866 459	2 397 839 245
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.	Belföldi értékpapírok bevételei			
11.	Maradvány igénybevétele (11.1. + 11.2.)	52 781 520	59 422 786	59 422 786
11.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	52 781 520	59 422 786	59 422 786
11.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (12.1. + ... + 12.3.)			
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
12.3.	Betétek megszüntetése			
13.	Külföldi finanszírozás bevételei			
14.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
15.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9. + ... +14.)	52 781 520	59 422 786	59 422 786
16.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+15.)	2 228 510 504	2 607 289 245	2 457 262 031

Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat *Forintban!*

Sor-szám	Kiadási jogcím	2016. évi teljesítés	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5.+1.18.)	**2 129 955 815**	**2 580 140 936**	**2 342 255 876**
1.1.	Személyi juttatások	1 316 031 145	1 552 217 295	1 446 182 546
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	379 402 196	387 514 320	358 042 924
1.3.	Dologi kiadások	417 434 407	504 995 215	412 608 299
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	419 925	600 000	532 150
1.5	Egyéb működési célú kiadások	16 668 142	124 889 957	124 889 957
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	16 668 142	124 889 957	124 889 957
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú tám. Államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok		9 924 149	
1.19.	1.18.-ból: - Általános tartalék		9 924 149	
1.20.	- Céltartalék			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1+2.3+2.5.)	**22 590 755**	**27 148 309**	**24 283 409**
2.1.	Beruházások	20 155 879	26 795 906	23 931 006
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	2 434 876	352 403	352 403
2.6.	2.5.-ből: -Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	2 434 876		
2.7.	-Visszatér. tám., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.8.	- Garancia és kezességv. szárm. kifiz. ÁH-n belülre			
2.9.	- Garancia és kezességv. szárm. kifiz. ÁH-n kívülre			
2.10.	- Egyéb felhalm. célú tám. államháztartáson kívülre			
3.	***KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2)***	**2 152 546 570**	**2 607 289 245**	**2 366 539 285**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai** (5.1. + ... + 5.4.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai** (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai**			
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai**			
9.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:** (4.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+9.)	2 152 546 570	2 607 289 245	2 366 539 285

Elszámolás Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata és a NYITÖT által közösen fenntartott intézmények üzemeltetésével kapcsolatos pénzeszközök átadásáról
2017. év

Forintban!

1.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ	631 480 344	728 927 100	662 993 173
2.	Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ	231 951 633	298 172 186	285 410 843
3.	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény	816 736 553	911 300 726	860 111 810
4.	NYITÖT GAFEK	24 604 511	24 622 119	24 324 511
5.	Hozzájárulás a működési kiadáshoz	17 842 000	17 904 156	17 904 156
6.	Finanszírozási forma változás miatti pénzeszközátadás (állami támogatás)	194 126 234	234 574 557	235 300 981
7.	A NYITÖT megszűnése miatt a bankszámlák év végi egyenleg ürítésének összege			- 9 648 971
8.	**ÖSSZESEN:**	**1 916 741 275**	**2 215 500 844**	**2 076 396 503**

Versatile-Audit Kft.
4400 Nyíregyháza, Munkás u. 53.
Adószám: 13874357-2-15 Cégj. sz.: 15-09-071194
Számlaszám: K&H Bank 10404405-50526771-53651005

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének

Vélemény

Elvégeztük a **Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás** (továbbiakban: Társulás) **2017. évi** költségvetésének végrehajtásáról szóló – 2018. május 24. keltezéssel előterjesztett – határozat tervezete (a továbbiakban: zárszámadási határozat-tervezet) – amely szerint a teljesített **bevételek összege 2.457.262.031 Ft**, a teljesített **kiadások összege 2.366.539.285 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 Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás 2017. 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 határozat-tervezet határozat hozatalra alkalmas.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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 határozat-tervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége"* szakasza tartalmazza.

A zárszámadási határozat-tervezet általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelve, függetlenek vagyunk a Társulástól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

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

Egyéb információk

Az egyéb információk a zárszámadási határozat-tervezetben, illetve annak előterjesztésében foglalt nem számviteli információkból állnak, beleértve azok mellékleteinek tartalmát is. A Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás vezetése (továbbiakban: „vezetés") felelős az egyéb információk elkészítéséért és bemutatásáért. A zárszámadási határozat-tervezetben közölt számviteli információkról a jelentésünk „Vélemény" szakaszában adott véleményünk nem vonatkozik

169.

az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést. A zárszámadási határozat-tervezetben, 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 határozat-tervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben foglalt egyéb információk ellentmondanak-e a közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteink 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 határozat tervezetért

A vezetés felelős az éves zárszámadási határozat-tervezetnek 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 határozat -tervezet elkészítése.

(Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társulás pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.)

A könyvvizsgáló zárszámadási határozat-tervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a zárszámadási határozat-tervezetbe 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 határozat-tervezetbe belefoglalt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

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 határozat-tervezetbe belefoglalt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. 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;

- Értékeljük a Társulásál és intézményeinél a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és közzétételek ésszerűségét.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontroll hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése 67/2017 (III.30.) számú határozatában döntést hozott arról, hogy egyetért a Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás 2017.12.31. napjával történő megszüntetésével. A társulás tagönkormányzatai a társulással kapcsolatos határozataikat meghozták, és a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatával megegyező döntést hoztak.

- Megvizsgáljuk a zárszámadási határozat-tervezetbe belefoglalt számviteli információkat, különös tekintettel a Társulásnak a zárszámadás keretében bemutatott költségvetési mérlegére, pénzeszközeinek változására, adósságállományára, vagyonkimutatására, továbbá a többéves kihatással járó döntések számszerűsített hatásaira, a közvetett támogatásokra és a Társulás tulajdonában álló szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulására.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társulás által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Nyíregyháza, 2018. május 24.

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

Piroska Sándorné
Ügyvezető igazgató
VERSATILE AUDIT Könyvvizsgáló Kft.
Nyíregyháza, Munkás u. 53.
MKVK. eng. szám: 002430

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

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

171.

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/519-2/2018

ELŐTERJESZTÉS

- a Közgyűléshez -

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala, valamint Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata és a NYITÖT fenntartásában lévő intézmények 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

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

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) bekezdés 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 2017. 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 következőséget, felülvizsgálatot, visszacsatolást.

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

Nyíregyháza, 2018. május 22.

Dr. Kovács Ferenc

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

Melléklet a JKAB/519-2/2018 számú előterjesztéshez:

Határozat-tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSÉNEK

...../2018.(V.31.) számú

h a t á r o z a t a

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

A Közgyűlés

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

Nyíregyháza, 2018. május 31.

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

Melléklet a ...../2018.(V.31.) számú határozat-tervezethez

NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
CÍMZETES FŐJEGYZŐJE

4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-530; FAX: +36 42 501-154
E-MAIL: NYHJEGYZ@NYIREGYHAZA.HU

NYILATKOZAT

Alulírott Dr. Szemán Sándor, Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatala költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. 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:

1. Kontrollkörnyezet:

1.1. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatala (a továbbiakban: Hivatal) a hatályos, egységes szerkezetbe 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 állnak 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),
- a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény (továbbiakban: Kttv.) által előírt szabályzatok (közszolgálati szabályzat, közszolgálati adatvédelmi szabályzat),
- a gazdasági szervezet ügyrendjéről szóló szabályzat,
- a belső szervezeti egységek ügyrendjéről szóló szabályzat,
- a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. 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,
- 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,
- 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,

176.

- közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje,
- 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 nyomvonala kialakításra került, írásban rögzített, aktualizálása folyamatosan történt. A főfolyamatok teljesen lefedték a működési struktúrát. Az alfolyamatok még nem kellő részletezettségüek, de a belső ellenőrzés javaslatai alapján folyamatosan történt a kiegészítésük, pontosításuk.

1.8. 2017. január 1. napjától hatályos belső ellenőrzési kézikönyv rendelkezésre állt.

1.9. A Hivatal dolgozóinak feladatait, egyéni céljait a munkaköri leírások tartalmazták. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások írásba foglaltak és aláírtak. A belső ellenőrzés 2017. évben kiemelt figyelmet fordított a kontrolltevékenységet végzőknél a munkaköri leírás feladat- és felelősségi körének egyértelmű meghatározására. Hiányosságok voltak megállapíthatóak a munkaköri leírások és a belső szabályzatok között, de ezek javítására azonnali intézkedések történtek.

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 hatályos szervezeti és működési szabályzata rendelkezett a köztisztviselőivel szemben támasztott alapvető etikai követelményekről és a vezetőkkel szemben támasztott további etikai követelményekről. A Hivatalban olyan szervezeti struktúra került kialakításra, melyben biztosított a hivatásetika betartása, az esetleges etikai vétségek feltárása, kivizsgálása és szükség esetén a szankcionálása is következetesen és átlátható módon megvalósult.

1.12. 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.

1.13. 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.

1.14. A Hivatalban kialakításra került az integrált kockázatkezelés eljárásrendje, az integrált kockázatkezelési szabályzat elfogadásával.

1.15. A Hivatalban az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására a szervezeti felelős kijelölése megtörtént a belső kontroll koordinátor személyében.

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 integrált kockázatkezelési rendszer működött, megtörtént a működésben, gazdálkodásban rejlő kockázatok dokumentált felmérése, beazonosítása. A belső szervezeti egységek vezetői a főfolyamatokban rejlő kockázatokat értékelték és minősítették, szükség esetén intézkedést tettek azok mérséklése, megszüntetése érdekében. A főfolyamatoknak a részfolyamatokra történő alábontása még nem teljes körűen történt meg, és így azok beazonosítása, minősítése sem teljes. A kockázati tűréshatár meghatározásra került, de a kockázatok összesítése nem történt meg. Összességében az integrált kockázatkezelés folyamata elindult, fejlesztése folyamatosan történik, a 2017. éves kockázatelemzéshez minden belső szervezeti egység kialakította a minősítés feltétel rendszerét (kockázati kritérium mátrix). 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 (kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, 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, ugyanakkor az aktualizálásra nagyobb figyelmet kell fordítani. A hozzáférési jogosultságok szabályozása megtörtént, de a nyilvántartás vezetése elmaradt. A feltáró (detektív) kontrollok területén a belső ellenőrzés által megfogalmazott megállapítások, javaslatok, következtetések figyelembe vétele megtörtént. A célkitűzések teljesülésének mérésére a belső szervezeti egységek vezetői a vezetői ellenőrzési rendszert működtetik.

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 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.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring):

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, melynek eszközei a kiadmányozás, szignálás, jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés voltak.

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, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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

Nyíregyháza, 2018. május 22.

Megyei Jogú Város Jegyzője Nyíregyháza

dr. Szemán Sándor

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Szikszainé Kiss Edit,** az **Eszterlánc Északi Óvoda** (4400, Nyíregyháza, Tas u. 1-3.) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. 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 rendeltetésszerű 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:

Olyan kontrollkörnyezet került kialakításra melyben egyértelmű a szervezeti struktúra, nyilvánvalóak a felelősségi körök, a hatásköri viszonyok és feladatok.

181

Az SZMSZ minden dolgozó által megismerhető, az intézmény informatikai hálózatán megtekinthető, az abban történő változások, módosítások nyomon követhetőek. Az SZMSZ-en kívül más szabályzatok és a munkaköri leírások is rendelkeznek a feladatokról és jogkörökről. Az Eszterlánc Északi Óvoda valamennyi tevékenysége és célja összhangban van a szabályszerűséggel, szabályozottsággal, valamint a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelményeivel. Fontos számunkra az alkalmazandó törvények és jogszabályok betartása.

Kockázatkezelési rendszer:
A kockázatkezelési szabályzat tartalmazza célját, a kockázat fogalmát, a kockázatkezelésben résztvevők feladatait, jogait és kötelezettségeit, hatáskörét és felelősségét.

Kontrolltevékenységek:
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.

Információs és kommunikációs rendszer:
Szükségesnek tartjuk, hogy megfelelő, pontos és naprakész információk álljanak rendelkezésre a költségvetési szerv működésével kapcsolatosan. Központi szerepet játszik a megfelelő kapcsolattartás és az óvoda egyes céljainak elérésében segít a már kialakult arculat megerősítésében. Az intézményen belül megfelelően működik a kommunikációs rendszer.

Nyomon követési rendszer (monitoring):
A folyamatos monitoring beépül az óvodánk mindennapi tevékenységébe, magába foglalja a vezetés rendszeres ellenőrzési tevékenységét, amellyel biztosítja a dolgozókat érintő bármilyen információ teljes körű nyilvánossá tételét és hozzáférhetőségét.
A kockázati tényezők feltárását követően intézkedési javaslatban igyekszünk azokat korrigálni.

182.

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

Nyíregyháza, 2018. február 28.

P.H.

.....

aláírás

B) Az *A)* pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P.H.

.....

aláírás

183

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez[41]

NYILATKOZAT

*A)*Alulírott **Skarbit Józsefné** a **Gyermekek Háza Déli Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2017** 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 rendeltetésszerű 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 2017-es évben sok jogszabály módosult és újak megjelentek meg, aminek az értelmezése és a saját óvodai dokumentumaink, szabályzataink módosítása folyamatos feladatot adott. 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 minősítés, tanfelügyelet elősegíti a dolgozók felelős munkavégzését. Minden dolgozó rendelkezik munkaköri leírással, amely alapján biztonsággal 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, ahol a munkájuk hatékonyabb végzéséhez kapnak segítséget.

Óvodánkban végzett működési folyamatok szabályozottak, az ellenőrzési nyomvonalak aktualizálása folyamatos, az ellenőrzések javaslatainak figyelembe vételével. 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.

Kockázatkezelési rendszer:
A kockázatkezelési rendszerünk működtetése során felmértük a fő folyamatainkban rejlő kockázatokat, a bekövetkezés valószínüségét, 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 óvoda 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 a óvodavezető helyetteseken, tagintézmény vezetőkön, telephely felelősökön keresztül kell jelezni a székhelyintézmény vezetőjének.

Kontrolltevékenységek:
A kontrolltevékenységekkel biztosítjuk a kockázatok kezelését, amelyek hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez. A kontrolltevékenység részeként a tevékenységekre vonatkozóan biztosítjuk a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést (FEUVE). Intézményünk önállón működő költségvetési szerv ,pénzügyi gazdasági feladatait a Eszterlánc Északi Óvoda gondnokság látja el. A kulcskontrolok különösen a pénzügyi kihatású döntések, a költségvetési gazdálkodás és a gazdasági események elszámolása vonatkozásában működnek, így a teljesítésigazolás, ellenjegyzés az utalványozás a székhelyintézmény vezetőjének fontos feladata . A gazdálkodás, a pénzügyi teljesítések rendje megfelelően szabályozott. A rendszeresen aktualizált kötelezettségvállalás rendjéről szóló szabályzatunk biztosítja, hogy jogosulatlan kifizetések, visszaélések ne történjenek.
Az óvoda rendelkezik adatkezelési szabályzat, így a hozzáférési jogosultságok korlátozása, illetve az illetéktelen személyek hozzáférésének megakadályozása rendben szabályozott, megoldott.

Információs és kommunikációs rendszer:
Az óvodában 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 egyes aktuális feladatokat, különösen a törvényi változások következtében módosítandó dokumentumok tekintetében
A különböző szintű (nagyvezetői, kisvezetői, kibővített vezetőségi, nevelőtestületi, alkalmazotti) értekezlet keretében van arra is 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 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 feladatkiosztás és egyéb szervezési feladatok eszközeként is.
Az információátadás a fent említett módokon megfelelően működik, ugyanakkor az informális csatornáknak jobban kellene működniük, mert nagymértékben elősegítené a munkát.
A szülőkkel való kapcsolattartásunk a mindennapi találkozásokon túl, szülőértekezleteken, szülők klubján, rendezvényeken, közös programokon történik a munkatervben és esemény naptárunkban megjelölt időpontban.
A *külső kommunikáció* egyik eszköze az Óvodánk hivatalos *honlapja*, ahol a honlap frissítése rendszeresen és folyamatosan történik.

Nyomon követési rendszer (monitoring):
Belső ellenőrzés keretében a fő folyamatainkhoz kapcsolódó 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 (FEUVE) eszközei többnyire a szignálás, jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés, melyek a napi munka során megfelelően működnek.
A Gyermekek Háza Déli Óvodához tartozó tagintézmények, telephelyek vezetői kötelesek munkatervükben a belső ellenőrzéseket ütemezett módon megjeleníteni és azt végrehajtani.

A *független belső ellenőrzést* a fenntartó Nyíregyháza Megye Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Ellenőrzési Osztálya végzi.

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: Erről nem tudok nyilatkozni, mivel intézményünk gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv.

Igen-nem

Kelt: Nyíregyháza, 2018. 02.28.

P. H.

.....
aláírás

B) Az *A)* pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....
aláírás

186

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Török Edit**, a **Tündérkert Keleti Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2017** évben / időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű 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 megfelelő működés biztosításához egy hatékony szervezeti struktúrát alakítottunk ki, megfelelő belső szabályzatokkal rendelkezünk. Minden dolgozó rendelkezik munkaköri leírással. Kötelező továbbképzéseket teljesítjük, az óvoda és az óvodapedagógus anyagi lehetőségeinek megfelelően.

Kockázatkezelési rendszer: Elkészítettük a kockázatkezelést, azt folyamatosan aktualizáljuk. Kijelöltük a felelősöket, a kockázatokról és intézkedésekről nyilvántartást vezetünk.

Kontrolltevékenységek: A kulcskontrollokat működtetjük: utalványozás, ellenjegyzés, teljesítés, igazolás. Az ellenőrzésekért felelős személyek a határidő betartásával végzik munkájukat, melyről jegyzőkönyvek, feljegyzések, intézkedési tervek készülnek.

Információs és kommunikációs rendszer: Az intézményen belül megfelelően működik a kommunikációs rendszer. Az óvodapedagógusok és a vezetőség részére havonta 1 alkalommal, illetve szükség szerint szervezünk megbeszéléseket. A szakmai nevelési értekezleteket a munkatervben rögzítjük az óvodapedagógusok javaslata alapján, évi 3-4 alkalommal. A szülőkkel való kapcsolattartásunk eredményesen működik. A kapcsolattartás formái: napi beszélgetések, fogadó órák, szülői értekezletek, családlátogatás, nyílt napok, óvodai rendezvényeken való részvétel.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Kockázati tényezők feltárását követően intézkedési javaslatban igyekszünk azokat korrigálni. Intézményünkben a FEUVE rendszerét működtetjük.

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: Gazdaságilag nem vagyunk önállóak, így nem tudom ezt a nyilatkozatot megtenni.

igen – nem

Kelt: 2018. 02.28.

P. H.

Török Edit

.....

aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....

aláírás

187.

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

NYILATKOZAT

A) Alulírott Szalainé Benyusz Klára a Búzaszem Nyugati Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működéséről.

Gondoskodtam:

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű 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.

Kijelentem, hogy

- a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körüen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket,

- olyan rendszert vezettem be, ami 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 a célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a kitűzött 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:

Úgy alakítjuk az óvoda kontrollkörnyezetét, hogy a meglévő szabályzatok – SZMSZ, P.P., Házirend, Munkaterv, munkaköri leírások -, a szervezeti felépítés biztosítsák a dolgozók elkötelezettségét, az elvárásoknak, célkitűzésének megfelelő magas szintű munkavégzést.

Kockázatkezelés:
Kockázatelemzés során felmértük, megállapítottuk az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat. Kialakítottuk a kockázatelemzés rendjét, melyben meghatároztuk azon intézkedéseket, amelyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat.

Kontrolltevékenységek:
Átszövik az egész szervezet tevékenységét.

- utalványozás, ellenjegyzés, teljesítésigazolás
- feladat és felelősségi körök meghatározása
- dolgozói teljesítményértékelés

Információ és kommunikáció:
A külső-, belső partnerekkel a munkatervben leszabályozott módon történik (napi-heti- havi-negyedéves időszakokban), mely nélkülözhetetlen az intézmény minőségi működtetésében. Fontos feladatunk a gyorsan változó törvényi változások figyelemmel kísérése, továbbítása a munkatársak felé.

Monitoring:
A belsőellenőrzést a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Osztálya látja el. Az intézményen belül az SZMSZ-ben, Éves munkatervben meghatározottak az irányadók.

Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok alábbi területei igényelnek fejlesztést:

- tanügyigazgatáshoz kapcsolódó feladatok,
- pedagógiai tevékenység (önértékelés, tanfelügyelet, minősítés)

Igazolom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett a tárgyévre vonatkozó továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen – nem

A Búzaszem Nyugati Óvoda gazdálkodásával összefüggő jogosítványok: a költségvetési szerv előirányzatai felett rendelkezési jogosultság szempontjából teljes jogkörrel rendelkezik. Az intézmény gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat az Eszterlánc Északi Óvoda látja el.

Kelt: Nyíregyháza, 2018.02. 28.

P.H

.....
aláírás

189

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Tóth Béla** a **Közintézményeket Működtető Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában, hogy az előírásoknak megfelelően **2017.** évben / időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről.

Gondoskodtam:

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű 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.

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. Szervezeti és Működési szabályzatunkban szabályoztuk a felelősségi köröket, feladatokat. Belső szabályzatokkal rendelkezünk, melyeket folyamatosan aktualizálunk a jogszabályi környezet változásának megfelelően. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok javítását elvégezetük

Kockázatkezelési rendszer: Elkészítettük az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatunkat, melyet folyamatosan aktualizálunk. A feltárt kockázatokat értékeljük, elemezzük, rangsoroljuk.

Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenységgel biztosítjuk a költségvetés tervezése, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a beszámoló helytállóságát.

Információs és kommunikáció rendszer: Elengedhetetlen, hogy megfelelő és naprakész információk álljanak rendelkezésre intézményük működésével kapcsolatban. Fejlesztenünk kell a belső kommunikációt. Iratkezelési tevékenységünket felül kell vizsgálni, javítani kell a hatékonyságát

Nyomon követési rendszer (monitoring): A folyamatos ellenőrzés beépül intézményünk mindennapi munkájába. 2017-ben gondoskodtam a külső és belső ellenőrzések alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról. A független belső ellenőrzést intézményünkben a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Ellenőrzési Osztálya végzi.

190

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi a 2017. 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, 2018. február 28.

P. H.

.....
aláírás

B) Az *A)* pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

- Alulírott **Csikós Péter** az **Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság – 4400 Nyíregyháza, Szent István utca 14.** - költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában, hogy az előírásoknak megfelelően **2017.** évben / időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről.

  Gondoskodtam:

  - a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű 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.

  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 a hatékony szervezeti struktúra kialakításával biztosítja a feladat ellátást. A Szervezeti és Működési szabályzatban lett szabályozva a felelősségi körök, feladatok, melyet minden évben felülvizsgálunk. 2017. évben a szabályzatok felülvizsgálatra kerültek, aktualizáltuk őket illetve rendelet változás következtében új szabályzat kialakítását indítottuk el – veszélyforrások kerültek meghatározásra. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok javítását elvégezetük illetve folyamatosan a vállalt határidőre elvégezzük.

Kockázatkezelési rendszer: Elkészítettük az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatunkat, melyet folyamatosan aktualizálunk. A feltárt kockázatokat értékeljük, elemezzük, rangsoroljuk.

Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenységgel biztosítjuk a költségvetés tervezése, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a beszámoló helytállóságát.

192

Információs és kommunikáció rendszer: Elengedhetetlen, hogy megfelelő és naprakész információk álljanak rendelkezésre intézményük működésével kapcsolatban. A belső kommunikáció megfelelő, az adminisztratív tevékenység terén. Iratkezelési szabályzatunka pontosítjuk a gyakorlatnak megfelelően realizáljuk.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A folyamatos ellenőrzés beépül intézményünk mindennapi munkájába. 2017-ben gondoskodtunk a külső és belső ellenőrzések alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról. 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 2017. 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, 2018. február 28.

P. H.

Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság * Nyíregyháza *

.....
aláírás

B) Az *A)* pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....
aláírás

1093.

NYILATKOZAT

Alulírott Tomasovszki Anita a Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában, hogy az előírásoknak megfelelően **2017**. évben / időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről.

Gondoskodtam:

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű 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.

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. Szervezeti és Működési szabályzatunkban szabályoztuk a felelősségi köröket, feladatokat. Belső szabályzatokkal rendelkezünk, melyeket folyamatosan aktualizálunk a jogszabályi környezet változásának megfelelően. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok javítását elvégeztük. A folyamatban lévő intézkedéseket megtesszük.

Kockázatkezelési rendszer: Elkészítettük az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatunkat, melyet folyamatosan aktualizálunk. A feltárt kockázatokat értékeljük, elemezzük, rangsoroljuk. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságokat pótoljuk.

Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenységgel biztosítjuk a költségvetés tervezése, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a beszámoló helytállóságát.

Információs és kommunikáció rendszer: Elengedhetetlen, hogy megfelelő és naprakész információk álljanak rendelkezésre intézményük működésével kapcsolatban. Fejlesztenünk

kell a belső kommunikációt. Iratkezelési tevékenységünket felül kell vizsgálni, javítani kell a hatékonyságát.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A folyamatos ellenőrzés beépül intézményünk mindennapi munkájába. 2017-ben gondoskodtam a külső és belső ellenőrzések alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról. 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 körüen és pontosan tükrözi a 2017. 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, 2018. február 28.

P. H.

.....
aláírás

B) Az *A)* pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....
aláírás

195.

VM/312-2/2018

NYILATKOZAT

- Alulírott Mészáros Szilárd a Váci Mihály Kulturális Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában, hogy az előírásoknak megfelelően **2017**. évben / időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről.
  Gondoskodtam:
  - a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű 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.

  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. Szervezeti és Működési szabályzatunkban szabályoztuk a felelősségi köröket, feladatokat. Belső szabályzatokkal rendelkezünk, melyeket folyamatosan aktualizálunk a jogszabályi környezet változásának megfelelően. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok javítását elvégeztük

Kockázatkezelési rendszer: Elkészítettük az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatunkat, melyet folyamatosan aktualizálunk. A feltárt kockázatokat értékeljük, elemezzük, rangsoroljuk.

Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenységgel biztosítjuk a költségvetés tervezése, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a beszámoló helytállóságát.

Információs és kommunikáció rendszer: Elengedhetetlen, hogy megfelelő és naprakész információk álljanak rendelkezésre intézményük működésével kapcsolatban. Fejlesztenünk

196.

kell a belső kommunikációt. Iratkezelési tevékenységünket felül kell vizsgálni, javítani kell a hatékonyságát

Nyomon követési rendszer (monitoring): A folyamatos ellenőrzés beépül intézményünk mindennapi munkájába. 2017-ben gondoskodtam a külső és belső ellenőrzések alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról. 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 2017. 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, 2018. február 28.

P. H.

.....
aláírás

B) Az *A)* pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

- Alulírott SZABÓ DÉNES, a NYÍREGYHÁZI CANTEMUS KÓRUS költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. évben / időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről.

  Gondoskodtam:
  - a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű 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.

  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. Szervezeti és Működési szabályzatunkban szabályoztuk a felelősségi köröket, feladatokat. Belső szabályzatokkal rendelkezünk, melyeket folyamatosan aktualizálunk a jogszabályi környezet változásának megfelelően. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok javítását elvégezetük

Kockázatkezelési rendszer: Elkészítettük az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatunkat, melyet folyamatosan aktualizálunk. A feltárt kockázatokat értékeljük, elemezzük, rangsoroljuk.

Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenységgel biztosítjuk a költségvetés tervezése, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a beszámoló helytállóságát.

Információs és kommunikáció rendszer: Elengedhetetlen, hogy megfelelő és naprakész információk álljanak rendelkezésre intézményük működésével kapcsolatban. Fejlesztenünk

kell a belső kommunikációt. Iratkezelési tevékenységünket felül kell vizsgálni, javítani kell a hatékonyságát

Nyomon követési rendszer (monitoring): A folyamatos ellenőrzés beépül intézményünk mindennapi munkájába. 2017-ben gondoskodtam a külső és belső ellenőrzések alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról. 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 2017. 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, 2018. február 28.

P. H.

.....
aláírás

B) Az *A)* pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....
aláírás

199.

Ikt. sz.: 154-2/2018.

NYILATKOZAT

- Alulírott Dr. Rémiás Tibor a Jósa András Múzeum költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában, hogy az előírásoknak megfelelően **2017**. évben / időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről.

  Gondoskodtam:
  - a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű 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.

  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. Szervezeti és Működési szabályzatunkban szabályoztuk a felelősségi köröket, feladatokat. Belső szabályzatokkal rendelkezünk, melyeket folyamatosan aktualizálunk a jogszabályi környezet változásának megfelelően. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok javítását elvégezetük

Kockázatkezelési rendszer: Elkészítettük az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatunkat, melyet folyamatosan aktualizálunk. A feltárt kockázatokat értékeljük, elemezzük, rangsoroljuk.

Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenységgel biztosítjuk a költségvetés tervezése, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a beszámoló helytállóságát.

Információs és kommunikáció rendszer: Elengedhetetlen, hogy megfelelő és naprakész információk álljanak rendelkezésre intézményük működésével kapcsolatban. Fejlesztenünk

kell a belső kommunikációt. Iratkezelési tevékenységünket felül kell vizsgálni, javítani kell a hatékonyságát

Nyomon követési rendszer (monitoring): A folyamatos ellenőrzés beépül intézményünk mindennapi munkájába. 2017-ben gondoskodtam a külső és belső ellenőrzések alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról. 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 2017. 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, 2018. február 28.

JÓSA ANDRÁS MÚZEUM * 1868 Nyíregyháza *
P. H.

.....
aláírás

B) Az *A)* pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....
aláírás

201.

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez *

NYILATKOZAT

A) Alulírott Dr. Nagy Erzsébet , a Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény (Nyíregyháza, Tokaji u. 3. 15833796-2-15)költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2018 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 értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet:

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Kontrolltevékenységek:

Információs és kommunikációs rendszer:

Nyomon követési rendszer (monitoring):

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, 2018. február 28

P. H.

.....

aláírás

B) Az *A)* pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....

aláírás

203.

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

NYILATKOZAT

Alulírott Szilvásiné Bojda Márta, a Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ, költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. évben /időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű 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:

Az Intézmény szervezeti struktúrája 2017. évben változatlan formában működött. A kontrollkörnyezet a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok minden szintjén megvalósult.

A szakfeladatok tekintetében és a hozzá kapcsolódó etikai és szakmai elvárásokban, a *humánerőforrás kezelés kapcsán, a felelősségi és hatásköri viszonyokban és a feladatok* szintjén nem történt változást.

Kockázatkezelési rendszer:

Azonosítottuk a gazdálkodásban és a szakmai megvalósításban rejlő kockázati tényezőket. A szakmai elvárások szerint meghatároztuk a fő és részfolyamatokat és ennek megfelelően alakítottuk az intézmény működését.

204.

Kontrolltevékenységek:

Az Intézmény rendelkezik Belső Kontroll Kézikönyvvel. Kontrollpontokat alakítottunk ki, melyek dinamikusan követik az intézmény céljainak megvalósulását, a szükséges kontrollok beépítésével, melyek megjelennek a szabályzatokban, ügyrendekben.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az intézmény biztosítja a hatékony információáramlást, a megfelelő információk, megfelelő időben való eljutását a szervezeti egységekhez, az ellátotti és hozzátartozói körhöz.

Gondoskodik a közérdekű adatszolgáltatási rendszer megfelelő működtetéséről.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az Intézmény rendelkezik monitoring stratégiával, melynek része a folyamatba épített monitoring, az ellenőrzési nyomvonal, illetve a kockázatértékelés.

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 (GAFEK) eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Nyíregyháza, 2018. február 28.

P. H.

.....
aláírás

B) Az *A)* pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....
aláírás

205.

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Lengyelné Pogácsás Mária, a Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. évben / időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű 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: 2017. évben is rendelkezett az intézmény egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okirattal, és SZMSZ szabályzattal. Rendelkezik a jogszabályok alapján a kötelezően elkészítendő szabályzatokkal, valamint belső szabályzatokkal szabályozva lettek a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések.

Kockázatkezelési rendszer: az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok kockázatelemzés során kerül feltárásra és megállapításra. A kockázatkezelési rendszerben a kockázatok felmérése folyamatosan történik, az intézkedések is folyamatosan történnek a kockázatok elkerülése és kiküszöbölése végett.

Kontrolltevékenységek: Biztosított az intézménynél a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában (kv. Tervezés, kötelezettségvállalások, szerződések, kifizetések, támogatásokkal való elszámolás. Biztosított az intézmény belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával az alábbiak szabályozottsága:

- engedélyezési és jóváhagyási eljárások,
- információkhoz való hozzájutás,
- beszámolási eljárások.

Információs és kommunikációs rendszer: biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, szervezeti egységekhez, illetve személyekhez.

Nyomon követési rendszer (monitoring): az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből áll. Az intézményvezető gondoskodott a külső ellenőrzések koordinációjáról.

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.

Kelt: Nyíregyháza, 2018. február 28.

Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ P. H.
4400 Nyíregyháza, Körte u. 41/a
Adószám: 16818[illegible]

.....
aláírás

B) Az *A)* pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....
aláírás

106.

1. sz. melléklet

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

NYILATKOZAT

Alulírott Kovács Józsefné a NYITÓT GAFEK költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. 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 értékeltem.

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

- Kontrollkörnyezet:2017. évben az intézmény rendelkezik egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okirattal, és Szervezeti és Működési Szabályzattal. Rendelkezik a jogszabályok alapján a kötelezően elkészítendő szabályzatokkal. Hatékonyan működött a szervezet irányítása, ésszerűen lettek biztosítva a feltételek a működéshez. Szabályozva lettek a munkaköri leírásokban a felelősségi körök.
- Integrált kockázatkezelési rendszer: az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok részben feltárásra kerültek, melyet a továbbiakban folytatunk, az intézkedések folyamatosan történnek a kockázatok elkerülése és kiküszöbölése végett.

207.

- Kontrolltevékenységek: biztosított az intézménynél az előzetes és utólagos, valamint vezetői ellenőrzések, mivel a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában (költségvetés tervezés, kötelezettségvállalás, szerződések, kifizetések támogatásokkal történő elszámolások). Biztosított az intézmény belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával az alábbiak szabályozottsága:
    - engedélyezési és jóváhagyási eljárások,
    - információkhoz való hozzáférés,
    - beszámolási eljárások.
- Információs és kommunikációs rendszer: minden intézmény vezetőjével jó munkakapcsolatjellemző. Időben történt a gazdálkodással kapcsolatos információáramlás oda-vissza. A fenntartó felé is időben történtek az adatszolgáltatások, és az információ.
- Nyomon követési rendszer (monitoring): A felelősségi körök kialakításával mindig nyomon lehet követni a munkamenetét. Ellenőrzések során feltárt hiányosságok megoldásában ez segített. Biztosítottam a külső ellenőrzések koordinációját, segítettem – mindenben – a belső ellenőrök munkáját.

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.

Kelt: Nyíregyháza, 2018. február 28.

P. H.

.....
aláírás

A nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....
aláírás

208.

NYILATKOZAT

A) Alulírott Vass Istvánné, a Nyírtura-Sényő Szociális Szolgáltató Központ (4533 Sényő, Kossuth út 22. sz..) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. 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 értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet:

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Kontrolltevékenységek:

Információs és kommunikációs rendszer:

Nyomon követési rendszer (monitoring):

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: Sényő, 2018. 02. 28.

P. H.

Vass Istvánné

aláírás

209.

214-1/2018

Nyírtelek Város Önkormányzata
4461 Nyírtelek, Petőfi S. u. 28.
NYÍRTELEKI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT
Cím: 4461 Nyírtelek, Puskin út 2-4. sz.
Telefon: 42/525-002 **E-mail:** szszknyirtelek@gmail.com

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez *

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Pál Istvánné**, a **Nyírteleki Szociális Szolgáltató Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2017** 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,

210.

- 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:

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Kontrolltevékenységek:

Információs és kommunikációs rendszer:

Nyomon követési rendszer (monitoring):

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: Nyírtelek, 2018.02.28.

P. H.

.....

aláírás

B) Az *A)* pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....

aláírás

2/1.

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: BELL/5-15/2018.
Ügyintéző: Lengyelné Petris Erika

ELŐTERJESZTÉS

- a Közgyűléshez –

Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi belső ellenőrzési tervének végrehajtására

Dr. Kovács Ferenc
polgármester

Lengyelné Petris Erika
Ellenőrzési Osztály vezetője

törvényességi véleményezést végző személyek aláírása:

Dr. Szemán Sándor
címzetes főjegyző

Faragóné Széles Andrea
Jegyzői Kabinet vezetője

Véleményező bizottság:
- Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Közgyűlés!

A Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése a 355/2016.(XII.15.) számú határozatával jóváhagyta az önkormányzat 2017. éves belső ellenőrzési tervét, melynek végrehajtásáról szóló éves ellenőrzési jelentést és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézmények belső ellenőrzéseinek összefoglalóját a belső ellenőrzési vezető a jogszabályi előírásoknak - *a költségvetési szervek kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) kormányrendelet (továbbiakban bkr.) 48. §(a-c),* a Nemzetgazdasági Minisztérium által kiadott útmutatónak, és a nemzetközi standardoknak - megfelelően elkészített.

Az éves ellenőrzési terv végrehajtásának elsődleges feladata volt, hogy bizonyosságot szerezzen az alábbiakról:

- az irányító szerv elvárásai megvalósulnak az intézményi feladatellátásban,
- külső szervek által feltárt hiányosságokat megszüntették, a javaslatok hasznosultak,
- a zárszámadásban szereplő adatok, információk megbízhatóak, a beszámoló valódiságát alátámasztják,
- az önkormányzat által támogatott szervezetek a támogatott összeget cél szerint használták fel,
- a belső szabályzatok aktualizáltak, a helyi sajátosságoknak megfelelőek, egyértelműek a feladat és felelősségi körök,
- a kialakított kontrollrendszer biztosítja a szabályszerű feladatellátást, szervezeti integritást,
- a kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezetnek minősülő nonprofit társaságok kialakították és működtetik a belső kontrollrendszer öt elemét.

Az ellenőrzéseket kockázatelemzés alapján tervezték, melynek főbb szempontjai a szervezet nagysága, kockázati érzékenysége, szervezeti változás, gazdálkodási önállóság, felelősség súlya.

Az ellenőrzés lezárását követően a belső ellenőrök minősítették a megállapításokat, azonosították a kockázati tényezőket és elemezték, értékelték a kockázatokat.

A kontrollrendszer folyamatos értékelésével a belső ellenőrzés szakmai segítséget, iránymutatást adott a kockázatkezelési rendszer tökéletesítéséhez, a kritérium mátrix kialakításához szervezeti egységenként, intézményenként.

A belső ellenőrzési vezető *a bkr. 49. § (3)* bekezdése alapján 2018. február 15-én megküldte az éves ellenőrzési jelentést a polgármesternek és a címzetes főjegyzőnek, valamint az intézményi belső ellenőrzésekről szóló éves ellenőrzési jelentést az intézményvezetőknek.
Az éves ellenőrzési jelentéseket a költségvetési szerv vezetői elfogadták.

A költségvetési szervek kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) kormányrendelet 49. § (3a) bekezdése alapján a polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést - *a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg* - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a 2017. évi belső ellenőrzési terv végrehajtásáról szóló Éves összefoglaló ellenőrzési jelentést elfogadni szíveskedjen.

Nyíregyháza, 2018. május 22.

Megyei Jogú Város Nyíregyháza Polgármestere

Dr. Kovács Ferenc

213.

Melléklet a BELL/5-15/2018. számú előterjesztéshez

határozat tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS
K Ö Z G Y Ű L É S É N E K

..../2018. (V.31.) számú

h a t á r o z a t a

az önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési tervének végrehajtásáról szóló Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elfogadásáról

A Közgyűlés

a 2017. évben végzett belső ellenőrzések végrehajtásáról, tapasztalatairól, az önkormányzat fenntartásában lévő intézmények, többségi tulajdonú gazdasági társaságok vizsgálatairól, a Polgármesteri Hivatalban lefolytatott ellenőrzésekről szóló Éves összefoglaló ellenőrzési jelentést **elfogadja.**

Nyíregyháza, 2018. május 31.

A határozatról értesülnek:
1. A Közgyűlés tagjai
2. A Címzetes Főjegyző és a Polgármesteri Hivatal belső szervezeti egységeinek vezetői

214.

NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERI HIVATALA

ELLENŐRZÉSI OSZTÁLY
4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-529
E-MAIL: ELLENŐRZES@NYIREGYHAZA.HU

Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 355/2016.(XII.15.) számú határozatával jóváhagyott 2017. évi belső ellenőrzési tervének végrehajtásáról

15.

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 355/2016.(XII.15.) számú határozatával jóváhagyott 2017. évi belső ellenőrzési tervének végrehajtásáról számol be.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés a jogszabályi előírások változásainak megfelelően az államháztartásért felelős miniszter által 2017. szeptember hónapban közzétett módszertani útmutató figyelembevételével került összeállításra.

A beszámoló célja, hogy tájékoztassa a Közgyűlést a belső kontrollrendszer működéséről, biztosítsa az átláthatóságot és elősegítse a közpénzek felhasználásának hatékonyságát.

2017. évben az Ellenőrzési Osztály feladatellátásának struktúrája megváltozott. Két nagy ellenőrzési területet fedett le: az önkormányzati *(irányítószervi, tulajdonosi)* és az intézményi belső ellenőrzéseket.
Az új feladatellátási struktúra elősegítette az egységes önkormányzati kontrollrendszer megteremtését, lehetővé tette önkormányzati szinten a kockázatok összegzését. Az összhang megteremtése mellett költséghatékonyságot eredményezett, erősítette a belső ellenőrök függetlenségét és tárgyilagosságát.

A belső ellenőrzés szakmailag megalapozott, aktualitásokat figyelembe vevő pozitív változásokat előmozdító ellenőrzéseivel támogatta az önkormányzat stratégiai célkitűzéseit, elősegítette a szabályszerű feladatellátást, a közbizalom erősítését, a korrupcióval szembeni ellenálló képesség erősítését.
Az ellenőrzések tudatos egymásra épülésével, erősödött az ellenőrzési célok és irányok összehangoltsága annak érdekében, hogy a vezetők munkájukban felhasználhassák az ellenőrzési tapasztalatokon alapuló elemző összegzéseket, átfogó helyzetértékeléseket.

A belső ellenőrzés bizonyosságot adó tevékenysége körében:

elemezte, vizsgálta és értékelte:

- a belső kontrollrendszerek kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelését, valamint működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét;
- a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodást, a vagyon megóvását és gyarapítását, valamint az elszámolások megfelelőségét, a beszámolók valódiságát;

a vizsgált folyamatokkal kapcsolatban:

- megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat fogalmazott meg a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése vagy csökkentése, a szabálytalanságok megelőzése, illetve feltárása érdekében, valamint a költségvetési szerv működése eredményességének növelése és a belső kontrollrendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében;

nyilvántartotta és nyomon követte: a belső ellenőrzési jelentések alapján megtett intézkedéseket.

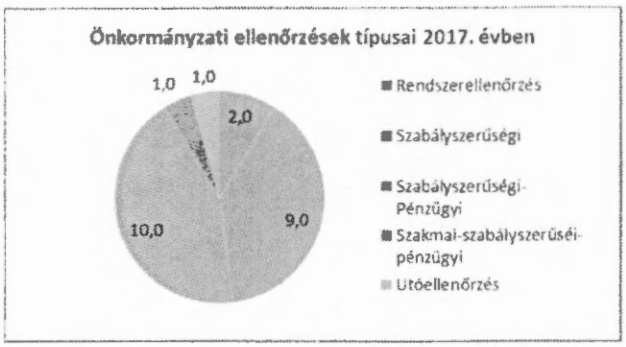
A belső ellenőrzés tanácsadó tevékenység keretében:

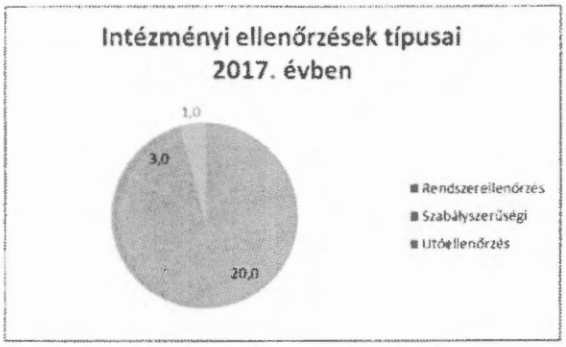
javaslatokat fogalmazott meg a Polgármesteri Hivatal és az intézmények működése eredményességének növelése és a belső kontrollrendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében, elsősorban az ellenőrzési nyomvonal és integrált kockázatkezelési rendszer kialakítására vonatkozóan.

2017. évben három terület élvezett prioritást az ellenőrzések során:

- belső kontrollrendszer értékelése, kiemelten az ellenőrzési nyomvonal és az integrált kockázatkezelés, kontrolltevékenységek megfelelősége;
- költségvetés és zárszámadás megfelelősége;
- közérdekű adatok igénylése, közzétételi kötelezettség teljesítése.

Célunk volt a rendszerellenőrzések és szabályszerűségi- pénzügyi ellenőrzések növelése. Az alábbiak szerint tudtuk teljesíteni célkitűzésünket:





Az ellenőrzések alkalmával, a belső ellenőrök értékelték a vizsgált folyamathoz, tevékenységhez kapcsolódó kontrolltevékenységek működését, az ellenőrzési nyomvonalban meghatározott helyét, részletezését, az azonosított kockázati tényezőket, kockázatokat, azok elemzését.
Rendszerellenőrzések keretében a belső ellenőrök vizsgálták:

- az ellenőrzési nyomvonal teljes körűségét, a folyamatba épített kontrollok megfelelőségét, gyakorlati alkalmazását, feladat- és felelősségi körök elkülönítését;
- a kockázatkezelési rendszert (szabályozást, feladatmegosztást, kritérium rendszer- tűréshatár meghatározását, kockázatok kezelésére hozott intézkedések nyilvántartását.

Sikerült a belső ellenőrzési munkánk során elérni, hogy ebben az évben a Polgármesteri Hivatal szervezeti egységei, és az irányított intézmények egységes elvre épülő és azonos szerkezetű ellenőrzési nyomvonallal és kockázatelemzéssel rendelkeznek. Ezáltal lehetőség lesz egy önkormányzati szintű kockázatelemzés elkészítésére, a feltárt kockázatok összehangolt kezelésére, válaszintézkedések meghozatalára.

A belső ellenőrök munkájuk során külső befolyástól mentesen, pártatlanul és tárgyilagosan jártak el, a megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat tartalmazó ellenőrzési jelentést a jogszabályban előírt szerkezetben és tartalommal állították össze. Objektíven szerepeltettek minden olyan lényeges tényt, pozitív és negatív megállapítást, hiányosságot és ellentmondást, amely biztosította a vizsgált tevékenységről szóló ellenőrzési jelentés teljességét.

Az ellenőrzött szervezetek vezetői megértették a belső ellenőrzések igazi célját, mely nem más, mint megelőző ellenőrzés – a külső ellenőrzésre való felkészülés. Amennyiben a belső ellenőrzés által feltárt hiányosságokat pótolják, esetleges szabálytalanságokat kijavítják, úgy a külső szervek által lefolytatott ellenőrzések pozitív megállapításokat tartalmazhatnak.

A belső ellenőrök az ellenőrzési programokban meghatározott határidőket betartották, módosításra nem volt szükség. A létszámban bekövetkezett változások 0,5%-al csökkentették a tervezett ellenőri kapacitást, így 158 ellenőri nappal kevesebb idő állt rendelkezésre. Az alábbi táblázat szemlélteti, a belső ellenőri kapacitás alakulását.

217.

Belső ellenőri kapacitás	tervezett ellenőri napok	tényleges ellenőri napok	fennmaradó ellenőri napok	kieső ellenőri napok
belső ellenőri kapacitás	1512	1354		158
Soron kívüli ellenőrzés	151	25	126	
átütemezett ellenőrzés	25	0	25	
Ellenőri kapacitás alakulása			151	158

A 2017. évi ellenőrzéseket a következetesség, szakmaiság és gyakorlatiasság jellemezte. A belső ellenőrök 47 lefolytatott ellenőrzés során 313 javaslatot fogalmaztak meg, melynek 13% kiemelt, 81% átlagos és 6% csekély fontosságú volt.

Az ellenőrzött szervezetek, szervezeti egységek vezetői az ellenőrzési jelentés tervezetében foglaltakat elfogadták. Észrevételt négy ellenőrzés során tettek az ellenőrzöttek, melyeket felülvizsgáltunk, egyeztettünk a közös álláspont kialakítása és a szabályszerű feladat ellátás biztosítása érdekében.

A lezárt ellenőrzési jelentést követően az ellenőrzött szerv/szervezeti egység vezetők minden esetben elkészítették az intézkedési tervet, (*az ellenőrzés által tett javaslatokra teljes körűen intézkedtek)* az intézkedések végrehajtásáról beszámoltak.

A megállapításokra hozott intézkedési tervek végrehajtásának nyomon követése adatszolgáltatásokon, beszámolókon, monitoring vizsgálatokon keresztül biztosított volt.

Az ellenőrzések nyilvántartására vonatkozó előírások érvényesültek a 370/2011 (XII. 31.) kormányrendelet 50. § (2) bekezdése előírásai szerint.

A belső ellenőrök törekedtek arra, hogy kialakítsák a belső ellenőrzési fókuszt, meghatározzák a kockázati tényezőket *melyek alapul szolgáltak a következő évi ellenőrzési terv összeállításához, kockázatelemzéséhez*:

- projektek megvalósítása és számviteli elszámolása;
- közérdekű adatszolgáltatási és közzétételi kötelezettség;
- céltámogatások;
- feladatfinanszírozás;
- iratkezelés;
- bevételek és kiadások;
- szabályozottság;
- nyomon követési rendszer;
- integritás.

A belső ellenőrzés betöltötte elsődleges funkcióját: támogatta az integritást, amely a munkafolyamatok során a közérdek mindenkori előtérbe helyezését biztosíthatja, előmozdítja, hogy a szervezet rendeltetését betöltve, pártatlanul, tisztességesen, szakmailag professzionális módon átláthatóan és elszámoltathatóan lássa el feladatait.

A belső ellenőrzés küldetése a szervezeti értékek növelése és védelme kockázatalapú és tárgyilagos bizonyosság adással, tanácsadással és rálátással.

TARTALOMJEGYZÉK

I. A BESZÁMOLÁS JOGSZABÁLYI ALAPJA, CÉLJA

II. ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS TARTALMI ELEMEINEK RÉSZLETEZÉSE

A) A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

Aa) Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése.

1. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése.
2. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Ab) A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása.

1. A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága.
2. A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása.
3. Összeférhetetlenségi esetek.
4. A Belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása.
5. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők.
6. Az ellenőrzések nyilvántartása.
7. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok.

Ac) A tanácsadó tevékenység bemutatása.

B) A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

Ba) A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb megállapítások, javaslatok.

Bb) A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése.

1. Kontrollkörnyezet
2. Kockázatkezelés
3. Kontrolltevékenységek
4. Információ és kommunikáció
5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

C) Az intézkedési tervek megvalósítása

D) Külső ellenőrzések

E) Összefoglaló a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának felügyelete alá tartozó intézmények külső/belső ellenőrzéséről.

Mellékletek

1. 2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése ellenőrzésenként részletezve
2/a. 2017. évben lefolytatott ellenőrzések száma (terv-tény)
2/b. 2017. évben megvalósult belső ellenőrzések típusonként
3. 2017. évi Belső ellenőrzési terv végrehajtásának bemutatása (kapacitás-felhasználás)
4. Intézkedések megvalósítása
5. Külső szervek által végzett ellenőrzések a Polgármesteri Hivatal szervezeti egységeinél
6. Külső szervek által lefolytatott intézményi ellenőrzések
7. Belső szervezeti egységek vezetői ellenőrzései
8. Intézményi belső ellenőrzések - vezető ellenőrzések
9. Kontrollkörnyezet javítását érintő javaslatok

219.

I. A BESZÁMOLÁS JOGSZABÁLYI ALAPJA, CÉLJA

A 2017. évről szóló Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) kormányrendelet 48. § *(továbbiakban Bkr.)* és a Nemzetgazdasági Minisztérium által 2017. szeptember hónapban közzétett Útmutató alapján készült.

A belső ellenőrzések végrehajtása során érvényesültek a tervben megfogalmazott szakmai és nemzetközi standardok, vezetői elvárások.

Az éves munkánk során a Bkr. 2016. október 01-től történt módosításait figyelembe vettük, ellenőrzéseink során vizsgáltuk, a változások érvényesülését az ellenőrzött szervezeteknél. Az integrált kockázatkezelési rendszert, a folyamatgazdák kijelölését, az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására szervezeti felelős (belső kontroll koordinátor) kijelölését, az integritás biztosítását, a vezetői nyilatkozatok Közgyűlés elé terjesztését.

Az ellenőrzések végrehajtásáról készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentés célja:
Átfogó képet adjon az Ellenőrzési Osztály által végzett belső ellenőrzés folyamatáról.
Beszámoljon az éves ellenőrzési terv teljesítéséről, a kontrollrendszer fejlesztését érintő fontosabb megállapításokról, javaslatokról.
Értékelje a kontrollrendszer öt elemét.

I. ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS TARTALMI ELEMEINEK RÉSZLETEZÉSE

A) A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

Aa) Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése.

1. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése *(1.sz.melléklet)*

Az Ellenőrzési Osztály a város gazdasági programjával, valamint a stratégiai ellenőrzési tervvel összhangban lévő, kockázatelemzéssel alátámasztott 2017. évi Belső ellenőrzési tervét, *(melyet Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése 355/2016.(XII.15.) számú határozatával hagyott jóvá)* az alábbi prioritások, célok figyelembevételével teljesítette:

2017. évre a tervezett 47 ellenőrzésből, 46 ellenőrzést teljesítettünk és 1 soron kívüli vizsgálat lefolytatására került sor. Így összesen 47 a lefolytatott ellenőrzések száma.
Egy ellenőrzés került átütemezésre: Építésügyi Osztály – rendszer ellenőrzése. Az átütemezésre a belső ellenőri kapacitás hiánya miatt került sor. Az ellenőrzés a 2018. éves tervben szerepel.
A megváltozott ellenőrzési struktúra több feladatot jelentett, mivel mind a tíz intézménynek külön-külön egyedileg kellett az ellenőrzési nyilvántartásait vezetni, terveket és beszámolókat elkészíteni. A jelentéseket követő adminisztrációs munkák (kockázatkezelés, minősítés) is megnövelték az egyéb tevékenységre fordított időt.

Az ellenőrzések során a legnagyobb prioritást élvezték a belső kontroll rendszer működését értékelő rendszer ellenőrzések. Minden ellenőrzés alkalmával a belső ellenőrök értékelték és minősítették a kontrollkörnyezetet, a kontrolltevékenységeket, az integrált kockázatkezelési rendszert és ebben évben már az információs- és kommunikációs- valamint a nyomon követési rendszer megfelelőségét.

220.

Az ellenőrzési tapasztalataink:

Intézményi ellenőrzések

Irányítószervi törvényességi, szakmai ellenőrzések *(egy intézménynél)*

- Az intézménynél a **szakmai ellenőrzés** keretében a szakmai felügyelet ellátó osztály munkatársai azt vizsgálták, hogy az irányító szerv elvárásai, célkitűzései megvalósultak-e az intézményi feladatellátásban.
  A szakmai vizsgálatot végzők nem tettek javaslatot.
- Az irányító szervi szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés keretében egy projekt elszámolásának kontrollkörnyezetét, a kontrolltevékenységeket és számviteli elszámolásokat vizsgálatuk.
  Tapasztalataink:
  - Szabályzatokkal rendelkeznek, aktualizálás megtörtént.
  - A vizsgált projekttel kapcsolatos elkülönített számviteli nyilvántartásról gondoskodtak.
  - A közérdekű adatok megismerésének és közzétételének eljárásrendjét nem szabályozták.
  - A közérdekű adatok honlapon történő megjelenítése nem szabályszerű.
  - A kulcskontrollt végzők kijelölése, felhatalmazása a jogszabály által előírt módon történt, a gyakorlatban megfelelően működött a teljesítésigazolás, az érvényesítés, a pénzügyi ellenjegyzés, a kötelezettségvállalás.
  - Az ellenőrzési nyomvonal és a kockázatelemzés nem tartalmazott projekttel kapcsolatos tevékenységeket, így a kockázati tényezők azonosítása, kockázatok kezelése nem történt meg.

Intézményi célvizsgálatok (egy intézménynél)

Az Állami Számvevőszéki ellenőrzés által feltárt hiányosságok megszüntetésének vizsgálatával célunk az volt, hogy meggyőződjünk a javaslatokra hozott intézkedések teljesítéséről, hasznosulásáról.

Tapasztalataink:

- Szervezeti Működési Szabályzatukat módosították, a hiányosságokat megszüntették.
- A külső-belső kapcsolattartás módjának részletszabályait az Ügyrendi Szabályzatban kialakították.
- Az információs és kommunikációs folyamatok során az elektronikus közzétételi kötelezettség szabályozási és gyakorlati alkalmazása még hiányos, a külső szerv ellenőrzése során feltárt hiányosságok nem kerültek teljes körűen megszüntetésre.
- Az önköltségszámítás szabályozása megtörtént. Egy szolgáltatás esetében a megállapított díj önköltséggel nem alátámasztott, a jogszabályban, központilag rögzített legmagasabb árakat tartalmazza.
- A nemzeti vagyon hasznosítására vonatkozó szerződések, valamint a kiadási előirányzatok terhére vállalt kiadások teljesítése során nem győződtek meg arról, hogy a másik szerződő fél átlátható szervezetnek minősül-e (a külső ellenőrzés által feltárt hiányosság nem került megszüntetésre).
- A külső szerv által javasolt nyilvántartásokat vezetik, annak részletszabályait meghatározták.
- *A vizsgált két jogügyletben a kölcsönzéshez szükséges miniszteri engedéllyel rendelkeztek.*

Intézményi utóellenőrzés (egy intézménynél)

Előző évben lefolytatott szakmai és irányítószervi ellenőrzés során feltárt hiányosságok megszüntetésének ellenőrzése.

Tapasztalataink:

- A működést érintő szabályzatok felülvizsgálata, aktualizálása megtörtént.

- Továbbra sem rendelkeznek az irányítószerv által jóváhagyott szervezeti és működési szabályzattal.
- A számviteli, gazdálkodási szabályzatokban továbbra sem érvényesülnek az intézményi sajátosságok.
- A vagyon hasznosítására vonatkozó szerződések felülvizsgálata nem történt meg.
- Gazdálkodási jogkörökre történő felhatalmazás szabályozása és gyakorlata nem szabályszerű.
- Munkamegosztás (gazdasági feladatokat ellátóval) a szervezeti változást követően nem készült.
- A szerződéses jogügyletekkel kapcsolatos, utóvizsgálattal érintett javaslatok hasznosultak, a szerződések nyilvántartását aktualizálták, munkakörökhöz kapcsolódó feladatokat pontosították.
- A térítési díjak beszedését szabályozták.
- A közérdekű adatok az intézmény honlapjának nyitó oldaláról közvetlenül elérhetőek, a gyengén látók részére „akadálymentes weboldal" készült.

<u>Polgármesteri Hivatal szervezeti egységeit érintő ellenőrzések</u>

Rendszerellenőrzés keretében két szervezeti egységnél vizsgálatuk a belső kontrollrendszer kialakítását, elsősorban a kontrollkörnyezetet és a kockázatkezelést, de értékeltük az információs és kommunikációs rendszert és a nyomon követési (monitoring) rendszert is.

Tapasztalataink:

- Ellenőrzési nyomvonallal, kockázatkezelési rendszerrel mind a két szervezeti egység rendelkezett.
- A munkaköri leírásokban a feladat-, hatás-, és felelősségi körök elkülönítetten meghatározásra kerültek. Ügyrenddel rendelkeztek, mely rögzítette a feladatokat, kontrollokat.
- Más szervezeti egységgel a közös kontrollpontok nem teljes körűen lettek kialakítva egy-egy közös gazdasági-, működési folyamat vonatkozásában.
- Ellenőrzési nyomvonalaknál a főfolyamatokat meghatározták, a kontrollpontokat kijelölték, de az alfolyamatok szintjére még nem teljes részletezettséggel bontották meg a kontrolltevékenységeket *(a vizsgált szervezeti egységeknél).*
- A kockázatelemzést a Hivatal Belső Kontroll Kézikönyvében előírt szerkezetben elkészítették.
- Az integrált kockázatkezelési rendszer mindkét szervezeti egységnél kialakulóban van, a kockázatok értékelésének, kezelésének módszereit még fejleszteni kell.

Szabályszerűségi ellenőrzés keretében vizsgáltuk a költségvetési rendelet és költségvetési beszámoló (zárszámadás) megfelelőségét.

Tapasztalataink:

- A gazdasági szervezet ügyrendje a költségvetési rendelet előkészítésének, összeállításának elfogadásának szabályszerű keretét biztosítja.
- A munkaköri leírásokban meghatározásra kerültek a feladat- és hatáskörök.
- Az önkormányzati rendelet nincs összhangban a gyakorlattal, nem követte le az államháztartási szabályok változását a mellékletek vonatkozásában.
- Gondoskodtak az ütemszerű egyeztetésről, azok írásos rögzítéséről a költségvetési szervek vezetőivel.
- Az előterjesztésre, jóváhagyásra a jogszabályban rendelkezésre álló határidőn belül került sor.
- A zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben előírt kötelező mérlegek és kimutatások a Közgyűlés részére tájékoztatásul bemutatásra kerültek.

- A vagyonkimutatást forgalomképesség szerint nem bontották meg, így nem egyeztethető az ingatlanvagyon kataszterrel.
- Előterjesztésre a jogszabály által előírt határidőn belül került sor.

Szabályszerűségi ellenőrzés során felülvizsgáltuk a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények és az elektronikus közzétételének teljesítését, szabályozását.
Tapasztalataink:

- Rendelkeztek a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő Adatvédelmi és Adatbiztonsági Szabályzattal és a közérdekű adatok elektronikus közzétételének teljesítésére vonatkozó részletes szabályokat tartalmazó Közzétételi Szabályzattal.
- A szabályozás nem tartalmazta a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésére vonatkozó határidőket.
- Meghatározásra kerültek a belső adatvédelmi felelősök, de aktualizálás indokolt.
- A jogszabályi előírásoknak megfelelő tagolásban mutatják be az általános közzétételi lista szerinti adatokat tartalmazó közzétételi egységeket.
- A vakok és gyengén látók számára nem tették lehetővé a hivatalos honlap akadálymentes használatát.
- A közzé tett adatok teljes körűsége nem biztosított (hiányos vagy nem aktualizált).
- A tartalomfelelősök részletes feladatait nem határozták meg.
- Az ellenőrzési nyomvonalban nem szerepel a feladat, így azzal kapcsolatosan felmerülő kockázati tényező, kockázat azonosítása nem történt meg.

Szabályszerűségi ellenőrzés keretében vizsgáltuk, hogy az informatikai rendszer biztosítja-e a megbízható feladatellátást, adatkezelést.
Tapasztalataink:

- A Szervezeti és Működési Szabályzatban, a feladatellátással érintett szervezeti egységek ügyrendjében az informatikai tevékenységgel összefüggő feladatokat és a felelősöket meghatározták.
- Az Informatikai Biztonsági Szabályzat tartalmában biztosítja a szabályszerű feladatellátást.
- A szakmai alkalmazásgazdákat kijelölték, de munkaköri leírásban nem rögzítették.
- A belső adatvédelmi felelősöket kijelölték.
- A használt alkalmazásokról és azok felhasználóiról nem minden szervezeti egység alkalmazás gazdái vezetnek nyilvántartást.
- Külső szolgáltató a hivatal hardver és szoftver eszközeiről nyilvántartást vezet, így egyértelműen azonosíthatóak az adott eszközöket felhasználók köre.
- Konkrét nyilvántartás arra vonatkozóan, hogy melyik felhasználónak milyen hozzáférése van nem készül, arról a szabályzat sem tartalmaz előírást.
- Hozzáférési jogosultságok kialakítási folyamata logikailag megfelelő, azonban a kialakított hozzáférések felügyelete nem minden végrehajtási szinten valósul meg.
- A felhasználókra vonatkozó mentési követelmények szabályozási környezetét megteremtették, a jogszabályban előírt biztonsági mentésekre és a helyreállításra vonatkozó szabályok kialakításáról gondoskodtak.

<u>Önkormányzati ellenőrzések</u>
Az önkormányzat által nyújtott **céljellegű támogatások** eljárásrendjét, a kontrollkörnyezetet és kontrolltevékenységeket vizsgáltuk 8 elszámolás alapján, mely 7 szervezetet érintett.
Tapasztalataink:

- A pályázati felhívás a jogszabálynak és helyi rendeletnek megfelelően került elkészítésre, kihirdetésre.

- Közzétételi kötelezettségnek a helyben szokásos módon (hirdető tábla, hírlap) és a jogszabályi előírásoknak megfelelően (honlap, Magyar Államkincstár) eleget tettek.
- Támogatási szerződéseket határidőben kötötték meg.
- A támogatási összeg kiutalása határidőben történt.
- Az elszámolásoknál a felülvizsgálati kontroll részben működött.
- Az ellenőrzési nyomvonal tartalmazott feladatokat a céljellegű támogatásokkal kapcsolatosan, de nem megfelelő részletességgel bontották alá, így nem került kialakításra minden kontrolltevékenység.
- A kockázati tényezők feltárása nem valósult meg széles körben, az ellenőrzés során azonosításra kerültek további kockázati tényezők.

Nemzetiségi Önkormányzat ellenőrzése

Az ellenőrzés két területre fókuszált, egyrészt vizsgáltuk az önkormányzattól kapott támogatás, valamint a központi költségvetésből folyósított állami működési támogatás és a feladatalapú támogatás felhasználását.

Tapasztalataink:

- Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzat és a Nemzetiségi Önkormányzatok között létrejött Együttműködési Megállapodás felülvizsgálata a jogszabály által előírtaknak megfelelően megtörtént.
- Az önkormányzati támogatás kiutalása határidőn belül megtörtént. A felhasználást számlákkal igazolták, az elkülönített számviteli nyilvántartásról gondoskodtak.

Gazdasági Társaságok ellenőrzése

Az önkormányzati többségi irányítást biztosító befolyás alatt működő **gazdasági társaságok** tevékenységével összefüggő vizsgálattal a tulajdonosi önkormányzati érdekek érvényesülését kívántuk elősegíteni.

2017. évben öt gazdasági társaság tulajdonosi ellenőrzésére került sor.

Egy szabályszerűségi- pénzügyi ellenőrzés és négy szabályszerűségi ellenőrzés

Szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés a „Digitális Nemzet Fejlesztési Program" keretén belül az alprogramhoz kapcsolódó elszámolások, számviteli nyilvántartások megfelelőségét vizsgáltuk.

Tapasztalataink:

- A jogszabály által előírt szabályzatokkal rendelkeznek, aktualizálás indokolt.
- Munkaköri leírásokban meghatározták a feladat és hatásköröket.
- Kontrolltevékenységek kialakításra kerültek, működtek.
- Elkülönített nyilvántartást nem készítettek.
- A projekt teljesítéséről szóló számlák szerződésnek megfelelő összegben, tartalommal kerültek kiállításra, a Fejlesztési Ügynökség pénzügyileg teljesítette.
- A konzorcionális partnerek részesedése a vállalkozói díjból a szerződésben foglaltak szerint került kifizetésre.
- A kiosztásra kerülő eszközök tételes kimutatás szerint, dokumentált módon kerültek kimutatásra.

Szabályszerűségi ellenőrzés keretében a Kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezetekre vonatkozó belső kontrollrendszer működtetésével kapcsolatos előírások teljesítését ellenőriztük.

Tapasztalataink:

- A pozitív kontrollkörnyezetet megteremtették az írásos szabályozásokkal (feladat- és hatáskörök egyértelmű elkülönítésével), világos, egyértelmű kommunikációs rendszerrel, ellenőrzési nyomvonal elkészítésével (az azonosított folyamatok a Társaság működési struktúráját teljes körűen lefedik).
- Iratkezelési szabályzat közlevéltári jóváhagyásával, egy kivétellel nem rendelkeztek.

- Kialakították és működtetik az integrált kockázatkezelési rendszert. (Meghatározták a kockázati kritérium rendszert, az azonosított kockázatokat elemezték, értékelték, minősítették.)
- Az ellenőrzési nyomvonal megfelelő kialakítása biztosította a megfelelő kontrollpontok meghatározását, biztosítva a kontrolltevékenységek hatékony működését. A gazdasági események dokumentáltsága megfelelően alátámasztja a kulcskontrollok hitelességét.
- Az információs és kommunikációs rendszer működése biztosította az átláthatóságot, a teljes körű, gyors információáramlást a szervezet minden szintjén, külső-belső szereplőkkel egyaránt.
- A nyomon követési (monitoring) rendszer a folyamatokba beépített egyeztető, felülvizsgálati kontrollokkal, vezetői beszámoltatásokkal, könyvvizsgálattal, felügyelő-bizottsági felülvizsgálati kontrollokkal megvalósult.
- Operatív tevékenységtől független belső ellenőrzés egy helyen működik.
- A központi költségvetésről szóló törvény elkészítéséhez és a központi költségvetés végrehajtásáról szóló törvényben kötelezően bemutatandó összeállítások elkészítéséhez, az államháztartási szabályokban meghatározott, a kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezeteket érintő adatszolgáltatási kötelezettségét mind a négy Társaság teljesítette.

2017. évben egy soron kívüli ellenőrzés volt.

Intézményi soron kívüli ellenőrzés – egy közalkalmazott illetményrendezési ügyének felülvizsgálata
(intézményvezető kezdeményezésére a Címzetes Főjegyző rendelte el)
Közalkalmazotti besorolás felülvizsgálatával megállapításainkkal kívántuk rendezni a munkáltató és munkavállaló közötti véleménykülönbséget.
Tapasztalataink:

- A közalkalmazott nem tett eleget a változás bejelentési kötelezettségének.
- Az intézmény helytelenül járt el a figyelembe vehető jogviszonyok tekintetében a közalkalmazott javára.

A soron kívüli ellenőrzésre az éves ellenőrzési tervben meghatározott kapacitást használtuk fel.

Ellenőrzési terv teljesítése:
Az Ellenőrzési Osztály (a tervezett vizsgálatok számát tekintve) az éves munkatervét 98 % ban teljesítette. Egy ellenőrzés átütemezésre került a következő évre.
(2-3.sz. melléklet).

Az Ellenőrzési Osztály 47 ellenőrzés során 313 megállapítást tett, melyekre 313 javaslatot fogalmazott meg, melynek 13%-a kiemelt, 81%-a átlagos, 6%-a csekély fontosságú volt.
Az ellenőrzés során minősítettük a megállapításokat, azonosítottuk a kockázati tényezőket és elemeztük, értékeltük a kockázatokat.
2017. évben az ellenőrzés által azonosított és értékelt kockázatok alakulása:

- szabályozottsági kockázat: 41%
- folyamat végrehajtásában rejlő kockázat: 30%
- kontrollrendszer egyéb kockázatai: 29%

Az ellenőrzések során azonosított kockázatok arányszámai kis mértékben igaz (2-5%), de javultak az előző évihez képest a szabályozottság és kontrolltevékenységek (folyamat végrehajtása) tekintetében.

Az ellenőrzéseket kockázatelemzés alapján terveztük, melyek főbb szempontjai a téma fontossága, időkockázata, a szervezet nagysága, kockázati érzékenysége, szervezeti változás, gazdálkodási önállóság, felelősség súlya.

Az ellenőrzések módszere dokumentum alapú, mintavételes illetve tételes vizsgálat. Az ellenőrzési nyomvonal minősítéséhez (a vonatkozó külső jogszabályok figyelembe vételével), a Hivatali szabályzatok, munkaköri leírások tételes felülvizsgálatára került sor annak érdekében, hogy megállapítható legyen a teljes körűség és az összhang, a feladat- és felelősségi körök elkülönítése.

Az integrált kockázatkezelési rendszer értékelésénél az ellenőrzési nyomvonalban azonosított folyamatokkal való összehasonlítás, a kockázatkezelési eljárásrend kialakításánál a belső szabályozás tételes felülvizsgálattal történt.

A megfelelő belső kontrollrendszer kialakításához a segítségnyújtás, ajánlás mintavételesen egy folyamat kiválasztásával és annak „lemodellezésével" történt. A kiválasztott folyamat (mintavétel) a korábbi évek ellenőrzési tapasztalatain és kockázatelemzésein alapultak.

2. **Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása**

2017. évben nem volt büntető-, szabálysértési, kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság.

Ab) A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása.

1. A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága.

Ellenőrzési Osztály engedélyezett létszám: **8 fő**
összetétel: 1 fő belső ellenőrzési vezető (osztályvezető)
6 fő belső ellenőr + 1 fő belső ellenőr (NYITÖT)
Átlagos statisztikai állományi létszám: 6, 9 fő

2017. évi létszám alakulása	
Dátum	**Létszám**
01.01-03.22.	6 fő
03.23-03.26.	7 fő
03.27-05.05.	8 fő
05.06.-12.31.	7 fő

Az osztály ügykezelővel az előző évekhez hasonlóan nem rendelkezett, így a belső ellenőrzési vezető és a belső ellenőrök a saját ügyiratukat önállóan kezelték, és minden egyéb adminisztratív feladatot is elláttak.
Az éves ellenőrzési tervet a rendelkezésre álló ellenőri kapacitás alapján határoztuk meg.
Az ellenőri kapacitás a hatályos jogszabályi előírásoknak megfelelő ellenőrzések elvégzéséhez elegendő volt. A létszámhiányt az adminisztratív és kockázatelemzési feladatok estében helyettesítéssel oldottuk meg. *(3.sz. melléklet)*

A NYITÖT ellenőrzési feladatokat egy fő belső ellenőr látta el.

A humánerőforrás-gazdálkodással kapcsolatos folyamatokat úgy alakítottuk ki, hogy azok összhangban legyenek az éves tervvel, figyelembe véve a rendelkezésre álló kapacitást, az ellenőri kompetenciákat, személyi változást, az arányos feladatmegosztást.
A belső ellenőrök az ellenőrzési programokban meghatározott határidőket betartották, módosításra nem volt szükség. A létszámban bekövetkezett változások 0,5%-al csökkentették a tervezett ellenőri kapacitást, így 158 ellenőri nappal kevesebb idő állt rendelkezésre. Az alábbi táblázat szemlélteti, a belső ellenőri kapacitás alakulását.

Belső ellenőri kapacitás	tervezett ellenőri napok	tényleges ellenőri napok	fennmaradó ellenőri napok	kieső ellenőri napok
belső ellenőri kapacitás	1512	1354		158
Soron kívüli ellenőrzés	151	25	126	
átütemezett ellenőrzés	25	0	25	
Ellenőri kapacitás alakulása			151	158

2017. évben nem került sor olyan vizsgálatra, amely *(a Polgármesteri Hivatal belső szervezeti egységein kívül)* külső szakértő igénybevételét tette volna szükségessé a belső ellenőri munkához.

Az irányítószervi szakmai ellenőrzésben a Hivatal szakmai felügyeletet ellátó osztályának munkatársai vettek részt. Az ellenőrzés és a jelentés is két részből állt ennél a vizsgálatnál. Egyik rész teljesen a szakmai felülvizsgálatot, a másik rész a belső ellenőrzést fedte le.

Egy soron kívüli ellenőrzéshez igénybe vettük a Jegyzői kabinet két munkatársának (egy fő jogtanácsos és egy fő emberi erőforrás referens) segítségét.

Az Ellenőrzési Osztályon belül a belső ellenőrök három csoportba sorolhatók:

- belső ellenőrzési vezető
- vizsgálatvezető
- belső ellenőr

A feladatmegosztás kialakításánál kiemelt szempont volt az egyéni kompetenciák, szakmai felkészültség, gyakorlat érvényesülése. Minden egyes belső ellenőrzési tevékenységnél egyértelműen elkülönültek egymástól a végrehajtó és a jóváhagyó szerepkörök.

Az ellenőrzéssel foglalkozó munkatársak képzettsége és gyakorlata megfelelt a jogszabály által előírt általános és szakmai követelményeknek.

A belső ellenőrök részt vettek a mérlegképes könyvelők kötelező továbbképzésén, melyel számviteli szakmai ismereteiket tartják szinten. Továbbá 6 alkalommal 1-2 fő/alkalom vett részt a belső ellenőrök szakmai konferenciáján.

A belső ellenőrök számára előírt esedékes kötelező képzésen (ABPE) 2017. évben 3 fő részt vett, 1 fő a vizsgával egybekötött képzést teljesítette.

2017. évre előírt kötelező képzéseknek eleget tett az osztály, így a Nemzetgazdasági Minisztérium nyilvántartásában minden belső ellenőr regisztrációja biztosított.

227

A belső ellenőrzési vezető belső kontroll szakértői tapasztalataival, tovább tudta segíteni a belső kontrollrendszer fejlesztését, belső tréningek tartásával az intézményvezetők, helyettesek, belső kontroll koordinátorok részére.

2. A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása.

A belső ellenőrzés kialakításáról a költségvetési szerv vezetője gondoskodott az Áht.70.§(1) bekezdésének megfelelően. Az Ellenőrzési Osztály a költségvetési szerv vezetőjének alárendelten, szervezetileg az ellenőrzött területektől elkülönítetten helyezkedik el, végzi tevékenységét, jelentéseit közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjének küldi meg. A belső ellenőrzés függetlenségének biztosítása érdekében a belső ellenőrök a belső ellenőrzési vezető alárendeltségébe tartoznak.

Az Ellenőrzési Osztály vezetője olyan vezetői szintnek tartozik beszámolási kötelezettséggel a szervezeten belül, amely lehetővé teszi a belső ellenőrzési tevékenységet végző számára feladatai teljesítését, továbbá ily módon a belső ellenőrzés hatókörének meghatározása, a vizsgálat lefolytatása és a jelentéstétel külső befolyástól mentesen történhet.
A jelentés-tervezetet a belső ellenőrzési vezető kizárólag az ellenőrzött szervezet vezetőjével egyezteti, biztosítva a befolyástól mentes, objektív megállapításokat.
A már lezárt ellenőrzési jelentéseket a belső ellenőrzési vezető megküldi a költségvetési szerv vezetőjének (jegyzőnek). Egy példányt a költségvetési szerv vezetője átad az ellenőrzöttnek (irányító szervi ellenőrzés esetén).

Intézményi belső ellenőrzések ellenőrzési jelentéseit kizárólag az adott intézmény vezetőjének küldi meg a belső ellenőrzési vezető.

A Bkr. 19.§ (1) és (2) bekezdésében foglaltak érvényre jutottak, a költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrök funkcionális függetlenségét az alábbi tevékenységek tekintetében:

- az éves ellenőrzési terv kidolgozása, kockázatelemzési módszerek alapján és soron kívüli ellenőrzések figyelembevételével;
- az ellenőrzési program elkészítése és végrehajtása;
- következtetések és ajánlások kidolgozása, ellenőrzési jelentés elkészítése;
- a belső ellenőr bizonyosságot adó ellenőrzési és a nemzetközi, valamint az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardokkal összhangban lévő tanácsadási tevékenységen kívül más tevékenység végrehajtásában nem vettek részt.

A belső ellenőrök nem vettek részt a költségvetési szerv/szervek operatív működésével kapcsolatos feladatok ellátásában.

3. Összeférhetetlenségi esetek.

A 2017. évi belső ellenőrzések során nem sérültek a Bkr. 20.§ rendelkezései. Minden belső ellenőr az éves ellenőrzési terv végrehajtását megelőzően nyilatkozatával igazolta, hogy a hivatkozott jogszabály, valamint a belső ellenőrök etikai kódexe és a Kttv. által definiált összeférhetetlenség az ellenőrzések során nem áll fenn.
Az összeférhetetlenségi szabályokat az Ellenőrzési Osztály betartotta.

4. A Belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása.

A 2017. évi belső ellenőrzések során a belső ellenőri jogok nem sérültek, korlátozások nem történtek.

A Bkr. 25.§ a)-e) pontjában megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatos problémák, korlátozások nem merültek fel.

5. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők.

A végrehajtás során az ellenőrzés alá vont intézmények, szervezetek a jogszabályban meghatározott kötelezettségeiket teljesítették, a vizsgálat alá vont dokumentumokhoz való hozzáférést biztosították.
A rendelkezésre álló eszközök biztosították az ellenőrzési egység feladatellátását.

Az ellenőrzések megállapításait, javaslatait a helyszíni ellenőrzés végén, komplexebb vizsgálat esetében a jelentéstervezet átadásakor a belső ellenőrzési vezető és az ellenőrzést végző vizsgálatvezető egyezteti, megbeszéli az ellenőrzött szerv/szervezeti egység vezetőjével, melyről feljegyzés készül, amit az egyeztetésen résztvevők aláírásukkal igazolnak. Az egyeztetések minta dokumentuma a Belső ellenőrzési kézikönyv iratmintái között megtalálhatóak.

A jelentéstervezetre beérkezett észrevételeket a vizsgálatvezető megvizsgálja és a Bkr. 42.§ (7) (8) bekezdésében foglaltak szerint jár el. 2017. év során négy esetben észrevételezett az ellenőrzött szervezeti egység vezetője. Kisebb pontosítások átvezetésére került sor. A jelentéstervezet főbb megállapításait, javaslatait nem érintette.

6. Az ellenőrzések nyilvántartása.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 50.§ alapján a belső ellenőrzési vezető nyilvántartást vezetett az elvégzett belső ellenőrzésekről, gondoskodott az ellenőrzési dokumentumok központi irattárba helyezéséről, az ellenőrzési mappák megőrzéséről.

7. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok.

2018. évre vonatkozó fejlesztési céljaink:

- projektek elszámolásának, felhasználásának felülvizsgálata;
- közérdekű adatszolgáltatás, közzétételi kötelezettség teljesítésének ellenőrzési lefedettségének növelése;
- szervezeti integritást sértő események kiszűrése;
- teljesítmény ellenőrzések számának növelése;
- belső kontrollrendszer mind az öt elemének értékelése, minősítése az ellenőrzések során;
- az integrált kockázatkezelési rendszer továbbfejlesztéséhez szakmai tanácsadás nyújtása.

2017. évre vonatkozó fejlesztési céljaink voltak:

- a belső ellenőrzés tanácsadó funkciójának növelése;
- erősíteni az ellenőrzések tudatos egymásra épülését;
- tudatosítani az ellenőrzött szervezeteknél a kontrollfolyamatok jelentőségét;
- az eszközökkel és forrásokkal való hatékony gazdálkodás elősegítése, vagyonvédelem;
- ellenőrzések javaslataira hozott intézkedések végrehajtásának monitoringja;
- célirányos szakmai ismeretszerzés növelése, konferenciákon, továbbképzéseken.

Az előző évben megfogalmazott fejlesztési terveink az alábbiak szerint realizálódtak a 2017. évi munkánk során:

- 2017. évben a tanácsadói tevékenységünket az intézményvezetők, szervezeti egység vezetők nem használták ki. Néhány esetben szóbeli segítséget, tanácsot kértek az ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálatához és kockázatelemzéshez, melyet két alkalommal tréning keretében valósítottunk meg.
- Minden ellenőrzésünk alkalmával értékeltük az adott szervezet által kialakított és működtetett belső kontrollrendszert az adott ellenőrzés tárgyát érintően. Ezek megfelelő alapot adnak az ellenőri kockázatelemzéshez és a jövőbeni ellenőrzési témák, szervezetek kijelöléséhez.
- Az ellenőrzések lezárása előtt szóbeli egyeztetés keretén belül ismertetjük az ellenőrzés által feltárt kockázatokat, továbbá javaslatokat fogalmazunk meg a kontrollrendszer működtetésével kapcsolatosan.
- A kontrolltevékenységek megfelelőségének vizsgálatával elősegítettük a kontrollok hatékonyságának növelését, ezzel a források gazdaságosabb, hatékonyabb felhasználását, a vagyon védelmét.
- Szakmai ismeretszerzés bővült, a kötelező belső ellenőri képzéseken, közszolgálati képzés keretén belül szakmailag hasznos témaválasztással, valamint több lehetőségünk volt részt venni belső ellenőri szakmai konferenciákon.

Ac) A tanácsadó tevékenység bemutatása.

2017. évben a Bkr. 37.§-ban megfogalmazott és szabályozott tanácsadó tevékenységre szóló felkérés írásban az Ellenőrzési Osztály számára nem érkezett.

Szóbeli megkeresések, tanácsadások a kontrollrendszer működtetésével kapcsolatosan történtek az intézményvezetők, szervezeti egység vezetők részéről:

- ellenőrzési nyomvonal kialakításához
- kockázatkezeléshez, kritérium mátrix meghatározásához

A tréning keretében ismertetésre kerültek a belső kontrollrendszer kialakításával és működtetésével kapcsolatos feladatok. A Bkr. változásai, amelyek a költségvetési szerv vezetőjét érintették. Gyakorlati példákon keresztül az ellenőrzési nyomvonal elkészítésének menete, szerkezete és az integrált kockázatkezelési rendszer főbb szempontjai (kockázatok azonosítása, kockázatkezelés kritérium rendszerének meghatározása, kockázatkezelési eszközök) kerültek ismertetésre. Az intézmények részéről összesen 43 fő vett részt.

A tanácsadás hasznos volt, mivel októberben már az ellenőrzési nyomvonalakat, kockázatelemzéseket az ott elhangzottak figyelembe vételével készítették el.

B) A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

Ba) A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb megállapítások, javaslatok.

ÖNKORMÁNYZAT		
Vizsgálat címe	**Megállapítások/következtetések**	**Javaslatok**
POLGÁRMESTERI HIVATAL SZERVEZETI EGYSÉGEINEK ELLENŐRZÉSE		
Kontrollrendszer működésének ellenőrzése	Az Osztály ellenőrzési nyomvonalában az alfolyamatokhoz rendelt kockázati tényezőket azonosította, de: - mivel nem határozta meg kellő részletességgel az alfolyamatokat, nem tárta fel széles körűen lehetséges kockázati tényezőket, - így nem azonosította a kockázatokat teljes körűen.	- tárjon fel minél szélesebb körben lehetséges kockázati tényezőket. A kockázatelemzés megfelelőségéhez: - az ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálatát követően, a felmerülő lehetséges kockázati tényezők alapján végezze el a kockázatelemzés felülvizsgálatát is.
	Az egyes folyamatok mentén jelentkező kockázatok körét és részletezését nem teljes körűen határozták meg, ennek alapján nem tudták megfelelően rangsorolni, minősíteni, értékelni a kockázatokat.	- a kockázatelemzés felülvizsgálatakor vegye figyelembe a belső ellenőrzés által az önkormányzati tulajdonú ingatlan elidegenítése folyamata esetében feltárt kockázati tényezőket, kockázatokat.
Költségvetési rendelet felülvizsgálata	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatának költségvetési koncepcióra vonatkozó szabályozása nem követte le az államháztartási változást. Az Áht-ban és a végrehajtásáról rendelkező Ávr-ben a koncepciókészítési kötelezettség hatályon kívül helyezésre került.	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatának módosításakor gondoskodjon a Költségvetés megállapítására vonatkozó rendelkezés (40.§ (1) bekezdés) felülvizsgálatáról, a hatályos államháztartási szabályok és az adott év költségvetésének előkészítésével összhangban.
Költségvetési beszámoló, zárszámadás felülvizsgálata	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésének előterjesztésekor, valamint a zárszámadás mellékleteként beterjesztendő mérlegek és kimutatások tartalmi meghatározásáról szóló, hatályban lévő 21/2006. (VI.1.) önkormányzati rendelet melléklete és tájékoztató táblái a hatályos államháztartási szabályoknak csak részben felelnek meg; az új államháztartási változásokat nem követte le, és nincs összhangban a gyakorlattal sem.	Gondoskodjon Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata adott évi zárszámadásának mellékleteként beterjesztendő mérlegek és kimutatások tartalmi meghatározásáról szóló 21/2006 (VI.1.) önkormányzati rendelet felülvizsgálatáról, Körgyűlésre történő előkészítéséről.
Közérdekű adatok, közzétételi kötelezettség teljesítésének vizsgálat	Az igényelt közérdekű adatok átadására vonatkozó előírások a szabályzatban nem kerültek meghatározásra. A belső szabályozás nem tartalmazta a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésére vonatkozó határidőket, így a határidők megtartásának ellenőrizhetősége nem biztosított.	Egészítse ki a Hivatal Adatvédelmi és Adatbiztonsági Szabályzatát: - határozza meg az igényelt közérdekű adatok átadására vonatkozó előírásokat, - a jogszabálynak megfelelően állapítson meg a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésére vonatkozó határidőket.
	A közzétett adatok teljes körűsége nem biztosított, mivel hiányos vagy nem követi a változásokat.	Intézkedjen a Hivatal közérdekű adatait tartalmazó közzétételi listák tartalmának felülvizsgálatáról, a hiányosságok pótlásáról, az időszerűtlen adatok javításáról.
	A felelős szervezeti egység ellenőrzési nyomvonala a közérdekű adatok elektronikus közzétételével, valamint a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésére vonatkozó feladatokat nem tartalmazott.	Ellenőrzési nyomvonalában határozza meg a közérdekű adatok elektronikus közzétételével, valamint a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésével kapcsolatos főbb folyamatokat, azok alfolyamatait, és az azokhoz kapcsolódó kontrolltevékenységeket.
	A felelős szervezeti egység a közérdekű adatok elektronikus közzétételé, valamint a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítése során felmerülő kockázatokat kockázatelemzésében nem azonosította.	Tárjon fel minél szélesebb körben a közérdekű adatok közzétételével és a megismerésükre irányuló igények teljesítésével kapcsolatos feladatok ellátása során felmerülő kockázatokat, azokat a kockázatelemzésében is szerepeltesse.
Informatikai ellenőrzés	A hozzáférési jogosultságok kialakítási folyamata logikailag megfelelő, azonban a kialakított hozzáférések felügyelete nem minden végrehajtási szinten valósul meg. Nem alakítottak ki kontrollpontot arra vonatkozóan, hogy a munkavállalók jogviszonyának megszűnésekor a hozzáférések megszüntetése megtörtént-e, az egyeztetéssel, felülvizsgálattal megbízott felelősöket nem határozták meg.	Alakítsák ki annak eljárásrendjét, hogy a munkavállaló jogviszonyának megszűnésekor: - a felhasználói regisztrációs munkalap az emberi erőforrás menedzsment részére is leadásra kerüljön. Az emberi erőforrás menedzsment csak akkor szüntesse meg a munkavállaló jogviszonyát, ha a szervezeti egység vezetője a munkalapon a munkavállaló jogosultságait megszüntette. - a felhasználói regisztrációs munkalapot az Ellátási Osztály részére is adják le annak érdekében, hogy a felszabaduló, módosuló, megszűnő munkaállomások felelthetőségi helyei nyomon követhetőek és pontosan legyenek.
	A felelős szervezeti egység ellenőrzési nyomvonala az informatikai rendszer működtetésére vonatkozó feladatokat nem tartalmazott.	Ellenőrzési nyomvonalában határozza meg az informatikai rendszer működtetésével kapcsolatos főbb folyamatokat, azok alfolyamatait.
	A felelős szervezeti egység az informatikai működés és a feladatellátás során felmerülő kockázatokat kockázatelemzésében nem azonosította.	Tárjon fel minél szélesebb körben az informatikai feladatok ellátása során felmerülő kockázatokat, azokat a kockázatelemzésében is szerepeltesse.
IRÁNYÍTOTT SZERVEK-IRÁNYÍTÓSZERVI ELLENŐRZÉSEK		
Feladatellátás szakmai felülvizsgálata, szolgáltatások biztosításának, szabályszerűségének utóellenőrzése	Az Alapellátási Igazgatóságnál továbbra sem határozták a teljesítést igazolók részére a bevételek körére vonatkozóan a jogosultság vizsgálatát (meghatalmazások nem kerültek kiegészítésre), a gyakorlatban sem működik a bevételek körére vonatkozóan a teljesítés igazolása.	Az intézményvezető gondoskodjon a bevételek körére vonatkozóan is a teljesítést igazolók kijelöléséről, a bevételek teljesítés igazolásáról.
	A honlapon a közérdekű adatok nem teljes körűen érhetőek el, nem aktuális adatokat is tartalmaznak, a közérdekű adatok közzétételi kötelezettsége helyi szabályozásának kiegészítése indokolt.	Gondoskodjanak az intézményi honlap "általános közzétételi lista" hivatkozás alatt a teljes adattartalom feltöltéséről, a közérdekű adatok teljeskörű hozzáférhetőségéről.
Feladatellátás szakmai felülvizsgálata, szolgáltatások biztosításának, szabályszerűségének ellenőrzése, pályázatok elszámolásának felülvizsgálat	Projekt feladatok nem kerültek azonosításra az ellenőrzési nyomvonalban, a kockázatokat nem tárta fel.	A projekt feladatokat fő- és alfolyamat bontásban szerepeltesse az ellenőrzési nyomvonalban. Projekt kockázatokat tárja fel és értékelje.
2016. évi Állami Számvevőszéki ellenőrzés által feltárt hiányosságok megszüntetésének vizsgálat	Elektronikus közzétételi kötelezettség szabályozása és gyakorlati alkalmazása még hiányos.	Szabályozzák a közzétételi kötelezettséget, határozzák meg a feladatokat, felelősöket és a gyakorlatban a jogszabály által előírt formában és tartalommal tegyék közzé az adatokat.
EGYÉB ÖNKORMÁNYZATI ELLENŐRZÉSEK		
Önkormányzat által támogatott szervezetek, rendezvények ellenőrzése	A módosított önkormányzati rendeletben és a támogatási szerződésekben meghatározott beszámolási kötelezettség határideje (március 31.) nem áll összhangban a 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletben meghatározott az önkormányzati költségvetési beszámoló elkészítésének határidejével.	A támogatások felhasználásáról szóló beszámolók határidejét úgy határozzák meg (február 25-ét megelőzően), hogy a támogatási összegek rendeltetésszerű felhasználása, a fel nem használt támogatási összegek nagysága megfelelő információt tudjon szolgáltatni az önkormányzati költségvetési beszámoló készítésének időpontjában.
	Az ellenőrzési nyomvonal a pályáztatási tevékenységgel kapcsolatos folyamatot nem tartalmazta.	Az Ügyrendben, valamint a munkaköri leírásokban meghatározott feladatoknak megfelelően az ellenőrzési nyomvonalban alakítsák ki a szociális és egészségügyi szolgáltatások pályáztatási tevékenységével kapcsolatos folyamatot.
	A közreműködő társosztállyal nem alakították ki közös kontrollpontot, annak biztosítására, hogy a céltámogatások elszámolásával kapcsolatos információk a költségvetési beszámoló elkészítését megelőzően rendelkezésre álljanak.	Alakítson ki közös kontrollpontot annak biztosítására, hogy a céltámogatások elszámolásával kapcsolatos információk a társosztály számára a költségvetési beszámoló elkészítését megelőzően rendelkezésre álljanak.
A Nemzetiségi Önkormányzat feladatfinanszírozásának, önkormányzati támogatás teljesülésének vizsgálat	A Nemzetiségi Önkormányzat részére folyósított támogatásokhoz kapcsolódó feladatok kockázati tényezőit nem azonosította teljes körűen.	A kockázatok azonosításakor az ellenőrzés során feltárt hiányosságokat kockázati tényezőként szerepeltessék.

Bb) A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A belső kontrollrendszer megfelelő kialakítása és működtetése hozzájárult ahhoz, hogy a Hivatal a tevékenységét szabályos és hatékony módon folytassa, biztosítva a stratégiai célok érvényesülését, a vagyon védelmét, a nyilvántartások teljességét és pontosságát, a beszámolók megfelelőségét.

A Hivatal belső kontrollrendszere a szervezetirányítás elválaszthatatlan eszközeként, magában foglalja mindazon szabályokat, eljárásokat, gyakorlati módszereket és szervezeti struktúrákat, amelyeket arra a célra terveztek, hogy segítséget nyújtson a vezetésnek céljai eléréséhez, megelőzze, vagy feltárja és korrigálja a célok elérését akadályozó eseményeket.

A költségvetési szerv vezetője
- aktualizálta a belső kontrollrendszer eljárásrendjét (Belső Kontroll Kézikönyv);
- elkészítette az integrált kockázatkezelési szabályzatot (Belső Kontroll Kézikönyv II. fejezete);
- elkészítette a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét;
- kijelölte a folyamatgazdákat;
- kijelölte a belső kontroll koordinátort;
- kijelölte a kockázatkezelési munkacsoportot.

A kézikönyvben a belső kontrollrendszer öt elemével kapcsolatos elméleti információk, és az eljárásrend került meghatározásra.
2017. évben a szervezeti egységek és az intézmények egységesen a kézikönyvben előírt ellenőrzési nyomvonalat és kockázatelemzést alkalmazták. Ezáltal az egységes szerkezetű kockázatelemzéssel a jövőben lehetőség lesz az önkormányzati szintű kockázatelemzésre, kockázatkezelésre.

1. ***Kontrollkörnyezet***

A kontrollkörnyezet az alapja a belső kontrollok összes többi elemének.
Összetevői: vezetés filozófiája és stílusa, szervezeti felépítés, feladat- és felelősségi körök kijelölése, HR-politika és gyakorlat, elkötelezettség a szakértelem iránt.
A pozitív kontrollkörnyezet megteremtése érdekében kialakításra került:
- világos szervezeti struktúra
- egyértelmű felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok
- átlátható humánerőforrás-kezelés

Magába foglalja:
- az etikai értékeket,
- az érintettek szakmai kompetenciáját,
- a vezetési filozófiát és stílust,
- a felelősségi körök kijelölését,
- a szabályozottságot.

A köztisztviselőkkel, vezetőkkel szemben támasztott etikai követelményeket a Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatának XI/A. **Hivatásetika** fejezete rögzíti. A Hivatal önálló Etikai szabályzattal nem rendelkezik.
A belső ellenőrökre vonatkozóan külön etikai kódex biztosítja a személyes és szakmai becsületességet, az összeférhetetlenség kialakulásának megelőzését, a titoktartást, lojalitást, a szakértelmet, az együttműködési készséget, a feddhetetlenséget.

A **szakmai felkészültség, szakmai kompetencia** biztosítása több formában teljesült a Hivatalban:

- köztisztviselők kötelező továbbképzésének keretében:

Képzés megnevezése	Kötelezettek száma	Teljesítők száma
Probono	196 fő	188 fő
Ügykezelői vizsga	4 fő	4 fő
Közigazgatási alapvizsga	10 fő	10 fő
Közigazgatási szakvizsga	18 fő	18 fő
Anyakönyvi szakvizsga	4 fő	4 fő

- szakmai konferenciák, továbbképzések formájában 52 alkalommal 86 fő vett részt;

Szervezeti egység megnevezése	Szakmai továbbképzések száma (alkalom)	Létszám (fő)
Tisztségviselő	1	1
Építésügyi Osztály	2	5
Kulturális Osztály	3	6
Ellenőrzési Osztály	13	23
Jegyzői Kabinet	7	10
Gazdasági Osztály	18	27
Igazgatási Osztály	0	0
Szociális és Köznevelési Osztály	3	3
Ellátási Osztály	0	0
Vagyongazdálkodási Osztály	0	0
Adóosztály	3	6
Főépítészi Osztály	1	3
Polgármesteri Kabinet	1	2
Városfejl. és Városüz. Osztály	0	0
Összesen:	**52**	**86**

- önképzés keretében, jogtár hozzáférés.

Ezek a képzések lehetőséget adtak a naprakész ismeretek megszerzésére, a jogszabályváltozások lekövetésére. Az új ismeretek, módszertanok hozzájárultak feladatok színvonalasabb, hatékonyabb végrehajtásához.
A köztisztviselők a munkakörükhöz jogszabály által előírt képzettséggel rendelkeztek.

A belső kontrollrendszer működésének értékelésénél az alábbi szervezeti **célokat, stratégiákat,** terveket vették figyelembe:

- Gazdasági Program
- Településfejlesztési koncepció
- Integrált Településfejlesztési Stratégia
- Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata Ifjúsági Koncepciója
- Szolgáltatástervezési Koncepció
- Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közbiztonsági Koncepciója
- Helyi Esélyegyenlőségi Program

- Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata közép- és hosszú távú vagyongazdálkodási terve
- Stratégiai ellenőrzési terv
- Éves költségvetési rendelet
- egyéb stratégiai, szakmai tervek, programok

A Polgármesteri Hivatalban a kontrollkörnyezet a teljes kontroll rendszer alapjaként biztosította a fegyelmet és a szervezeti felépítést, valamint azt a légkört, amely befolyásolta a belső kontroll általános minőségét.
A hivatal **szervezeti struktúrájának** kialakítása során a város sajátosságait és hagyományait vették figyelembe. A Hivatal szervezeti felépítését, a funkcionális (szervezeti) irányítási ábrát az SZMSZ. 3. számú függeléke tartalmazza. A szervezeti ábra tartalmazza a Hivatal belső szervezeti egységeinek megnevezését, azok vertikális és horizontális kapcsolatait, az alá- és fölérendeltség és az egymásmellettiség viszonyait.

Felelősségi körök:
A dolgozók feladatait, egyéni céljait a munkaköri leírások tartalmazzák. A 2017. évi ellenőrzéseink során is kiemelt figyelmet fordítottunk a kontrollrendszer működésére, azon belül a kontrolltevékenységet végzőknél a munkaköri leírás feladat- és felelősségi körének egyértelmű meghatározására. Az ellenőrzési nyomvonalban, ellenőrzési feladatot ellátók munkaköri leírásába beépültek a kontrolltevékenységek.
Az éves ellenőrzéseink során állapítottunk meg hiányosságokat a munkaköri leírások és belső szabályzatok közötti eltérések miatt, de a javaslatainkra azonnali intézkedések történtek.
A munkaköri leírások felülvizsgálatának, aktualizálásának gyakorisága, határideje nincs szabályozva.

Szabályozottság:
A jogszabály által előírt szabályzatokkal (működési, gazdálkodási) a Polgármesteri Hivatal rendelkezik. A belső szabályzatok által rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések. Előző évben a szabályzatok teljes körű felülvizsgálata során megállapított hiányosságok megszüntetésére 36 szabályzat aktualizálása megtörtént, 4 szabályzat esetében nem történt meg a felülvizsgálat.

A Polgármesteri Hivatal minden belső szervezeti egysége rendelkezik ellenőrzési nyomvonallal.
A főfolyamatok teljesen lefedik a hivatali működési struktúrát. Az alfolyamatok még továbbra sem kellő részletezettségüek, de a belső ellenőrzés javaslatai alapján a szervezeti egység vezetői folyamatosan intézkednek és végrehajtják a szükséges kiegészítéseket, pontosításokat.
Az ellenőrzési nyomvonalban azonosított folyamatok és az ahhoz kapcsolódó kontrolltevékenységek a stratégiai célok teljesítésének érdekében kerültek kialakításra.

Kontrollkörnyezet	kiváló	jó	közepes	gyenge	nagyon gyenge
szabályzatok teljes körűsége	x				
külső jogszabályok és belső szabályzatok összhangja		x			
hatás- és felelősségi körök meghatározása		x			
munkaköri leírások		x			
felügyeleti funkciók, ellenőrzési pontok kellően kiépítettek-e			x		
szabályozási kulcselemek					
alapító okirat	x				
szervezeti és működési szabályzat		x			
gazdálkodási szabályzat	x				
számvitel szabályozása		x			
pénzügyi jogkörök szabályozása	x				
belső kontrollrendszer szabályozása	x				
informatikai rendszerek szabályozása			x		
ellenőrzési nyomvonal		x			
közzétételi kötelezettség szabályozása		x			

2. Integrált kockázatkezelés

A működésben, gazdálkodásban rejlő tevékenységi kockázatok azonosításra kerültek, a belső kontroll kézikönyv meghatározta az értékelési szempontokat, minősítési kategóriákat. A szervezeti egység vezetői fő-folyamatokban rejlő kockázatokat értékelték és minősítették, szükség esetén intézkedéseket tettek azok mérséklése, megszüntetése érdekében. A főfolyamatokat még nem teljes körűen bontották alá részfolyamatokra, így azok azonosítása, minősítése még nem történt meg.

A Polgármesteri Hivatal szervezeti egység vezetői elkészítették a beazonosított kockázatok elemzését, amely megfelel a Kockázatkezelési Szabályzat előírásainak.
A 2017. éves kockázatelemzéshez már minden szervezeti egység kialakította a minősítés feltétel rendszerét (kockázati kritérium mátrixot). A belső ellenőrzés javaslatokat fogalmazott meg annak érdekében, hogy a kockázatok kezelése hatékony és eredményes legyen.

Valamennyi intézmény rendelkezik kockázatkezelési szabályzattal, mely tartalmazza a kockázati célok, kockázati elemek meghatározását, az alkalmazott kockázati elemek megnevezését, a kockázatok értékelésének módját, a kockázatok minősítésének rendjét. Az intézményvezetők elvégezték a kockázatok azonosítását, értékelését.
Minden intézmény kockázatkezelését felülvizsgáltuk, értékeltük és javaslatainkkal hozzájárultunk a rendszer fejlesztéséhez.

Az intézményi hálózatban is egységes elvek, kritérium-mátrix alapján történik a kockázatkezelés, így az összehasonlításuk már lehetséges önkormányzati szinten.

A kockázati tűréshatár (tolerancia szint) meghatározásra került, a kockázatkezelési munkacsoport 2017. évben még nem összesítette a kockázatokat. A maradvány kockázatokat nem vizsgálták felül.
A kulcs fontosságú kockázatok meghatározása nem történt meg.
A kockázatkezelést a döntések előkészítésénél kell megkezdeni, és az év során folyamatosan nyomon kell követnie a folyamatokat, frissítenie a kockázatokkal kapcsolatos megállapításait, illetve ellenőrizni a megtett intézkedések hatásait, a kockázatok folyamatos változásának nyomon követésével.

Az integrált kockázatkezelés folyamata elindult a szervezeti egységeknél és intézményeknél. Évről-évre fejlettebb a rendszer.

integrált kockázatkezelési rendszer	kiváló	jó	közepes	gyenge	nagyon gyenge
folyamatgazdák, belső kontroll koordinátor kijelölése	x				
kockázatkezelési munkacsoport kijelölése	x				
kockázatkezelési munkacsoport működése				x	
kockázati tényezők, kockázatok azonosításának teljes körűsége			x		
kockázatkezelés és az ellenőrzési nyomvonalban azonosított folyamatok összhangja		x			
kockázatok értékeléséhez a kritérium rendszer kialakítása			x		
kockázatok minősítése, rangsorolása			x		
kockázatok kezelhetőségének meghatározása			x		
kockázati tűréshatár meghatározása			x		
intézkedések meghozatala, nyilvántartása			x		
kockázati események nyomonkövetése				x	
maradvány kockázatok felülvizsgálata				x	

3. Kontrolltevékenységek

A kontrolltevékenységek elősegítették a célkitűzések elérését a működés eredményessége és hatékonysága, a pénzügyi jelentések megbízhatósága és az alkalmazandó jogszabályoknak és előírásoknak való megfelelés területén.
A Hivatalban a kulcskontrollok megfelelően működnek *(kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás).*

A megelőző (preventív) kontrollok - működnek.
Megelőző és feltáró kontrollok:

- engedélyezési, jóváhagyási eljárások, *(kiadmányozási szabályzat)*
- feladat- és felelősségi körök elhatárolása, *(SZMSZ, munkaköri leírások)*
- forrásokhoz és nyilvántartásokhoz való hozzáférés kontrollja, *(belső szabályzatok, ügyrendek)*
- igazolás, *(kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés, teljesítés igazolás szabályzata = Gazdálkodási Szabályzat)*
- egyeztetések *(számlarend, belső szabályzatok)*
- teljesítmény vizsgálat, *(teljesítményértékelés, beszámolók)*
- felügyelet (feladatkijelölés, engedélyezés, felülvizsgálat)

A belső ellenőrök minden esetben vizsgálták és értékelték ezeknek a kontrolloknak a működését.
Az engedélyezési és jóváhagyási eljárások a kiadmányozási szabályzatban meghatározott jogosultak által valósult meg. A feladat- és felelősségi körök elhatárolása megtörtént, egy-két esetben fordult elő, hogy az aktualizálás elmaradása miatt nem volt összhangban. A hozzáférési jogosultságokat szabályozták, de azokról nyilvántartást nem vezetnek.

A jogszabályváltozást jellemzően többnyire lekövették az intézmények, de a kötelezettség vállalás pénzügyi ellenjegyzése még mindig csak részben felelt meg. A Hivatalban megfelelően működtek a kulcskontrollok. A szabályzatok rögzítették az egyeztetési feladatokat, de ezek a tevékenységek az ellenőrzési nyomvonalban általában nem jelentek meg.

Teljesítményértékelések beszámolók, statisztikák, jelentések formájában működtek.

256.

A Feltáró (detektív) kontrollok a már bekövetkezett hibákat tárják fel, rámutatva a hiba, hiányosság előfordulásának tényén kívül a szervezetre gyakorolt már bekövetkezett hatásokra is. A kontrollok utólagosak.
A feltáró kontrollok területén jelentős volt a belső ellenőrzés szerepe, a jelentésekben megfogalmazott megállapítások, javaslatok és következtetések segítették a vezetőket.

A kockázatok mérséklésének fő stratégiáját képezték a kontrolltevékenységek. Az ellenőrzési nyomvonal kontrolltevékenységeinek és kontrollpontjainak helyes kialakítása biztosította a szabályos és hatékony működést.

A célkitűzések teljesülésének mérésére a szervezeti egységvezetők és intézményvezetők működtetik:

- a vezetői ellenőrzési rendszert *(7-8.sz. melléklet)*

Ennek keretében győződnek meg egy-egy kontrolltevékenység hatékonyságáról, megfelelősségéről.
A folyamatokhoz kapcsolódó kontrolltevékenységek során az ellenőrzési pontokat úgy alakították ki, hogy azok megfelelő bizonyosságot szolgáltassanak a vezetés számára annak érdekében, hogy a feladatellátás utólagos ellenőrzése és a felelősségre vonás biztosítható legyen.

kontrolltevékenységek	kiváló	jó	közepes	gyenge	nagyon gyenge
kontrollpontok kialakítása		x			
vezetői ellenőrzések		x			
beszámoltatás rendszere, dokumentálása			x		
döntéseket megalapozó előkészítés kontrollja (ellenjegyzés, jóváhagyás)		x			
gazdasági események elszámolása		x			
hatályos jogszabálynak megfelelő könyvvezetés, beszámolás		x			
feladat és hatáskörök elkülönítése		x			
felelősségi körök meghatározása			x		
kontrolltevékenységek dokumentációja tartalmaz minden szükséges információt		x			
"négy szem elvének" érvényesülése		x			
feladatellátás folytonossága (munkakör átadás-átvétel szabályozása)			x		
a kialakított kontrollok működésének felülvizsgálata (eredményességi, gazdaságossági, hatékonysági és szabályszerűségi szempontból)		x			
hozzáférési jogosultságok szabályozása, kontrollja			x		

4. Információ és kommunikáció

A Hivatal működését, gazdálkodását érintő szabályzatok elkészítésének és megismerésének rendjét címzetes főjegyzői utasítás szabályozza. A szabályzatok megismertetéséről a szervezeti egység vezetője köteles gondoskodni. A szabályzatok, rendeletek, határozatok a hivatalos honlapon, illetve a belső informatikai hálózat közös mappájában elérhetőek. Ebben a formában biztosított a rendeletek, határozatok szabályzatok megismerhetősége, hozzáférés a feladatok végrehajtása során követendő eljárások eredményes végrehajtása érdekében.

A Hivatal működésének egyik fontos követelménye az írásbeliség, a tevékenység, a feladatkiadás és a feladat elvégzésének dokumentálása. Kiemelt szerepe van a Hivatalhoz kívülről, ügyfelektől érkezett, és a szervezeten belül keletkezett, az ügyintézés különböző fázisaiban tett intézkedések módját, formáját és tartalmát rögzítő iratok nyomon követésének.
Az iratok kezelésének eljárásrendjét a Hivatal iratkezelési szabályzata határozza meg, mely tartalmazza az iratkezeléssel foglalkozók hatáskörét, jogait, kötelezettségeit, és az iratoknak a szervezeten belüli útját.

A Hivatalban a belső kommunikáció egyik eszköze *a vezetői értekezlet*, melynek keretében a címzetes főjegyző a szervezeti egység vezetőkkel megbeszéli az aktuális feladatokat, különösen a Képviselő-testület ülésére (Közgyűlésre) készülő előterjesztéseket. A vezetői értekezlet keretében van arra is lehetőség, hogy bármelyik vezető megossza az aktuális problémákat, teendőket kollégáival.

A vezetői értekezletről emlékeztető készül, amit e-mailben megküldve a hivatal szervezeti egységeinek vezetői megismertethetik a munkatársakkal osztályértekezleten.

A külső kommunikáció egyik eszköze a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal hivatalos honlapja. Az „Általános közzétételi listák" menü pontban kerülnek feltöltésre a nyilvános adatok *(szervezeti-, személyzeti tevékenységre-, működésre vonatkozó-, gazdálkodási adatok).*
A belső ellenőrzések alkalmával kontrolláljuk a közzétételi kötelezettség teljesítését (amennyiben az adott téma kötelezően előírja). Az aktualizálásokat az adott szervezeti egységek elvégezték, de nem teljes körűen. Ennek egyik oka az volt, hogy belső szabályzatban nem kerültek kijelölésre a felelősök, és a munkaköri leírásuk sem tartalmazta. Az ellenőrzési javaslatinkra megfelelő intézkedést hoztak, így a jövőben a meghatározott időre megküldik a felelősök az aktualizált információkat, adatokat.
Az intézményeknél a közzétételi kötelezettség teljesítése gyenge. Ott felelnek meg az előírásoknak, ahol már ellenőrzéseink során ezt vizsgáltuk és javaslatokat fogalmaztunk meg.

Információs és kommunikációs rendszer	kiváló	jó	közepes	gyenge	nagyon gyenge
közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettség teljesítése			x		
iratkezelési szabályzat közlevéltári jóváhagyása			x		
iratkezelési szabályok betartása, iratok teljes körű iktatása			x		
külső/belső partnerekkel való kommunikációs szabályok		x			
közzétételi kötelezettség teljesítése, felülvizsgálata		x			

5. Nyomon követés (Monitoring)

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 többnyire a kiadmányozás, a szignálás, jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés, melyek a napi munka során megfelelően működnek.

A monitoring stratégia elveit támogatta a belső ellenőrzés azzal, hogy a korábbi pénzügyi kontrollok szabályos működésének ellenőrzése helyett fokozatosan a szervezetek kockázatkezelésének, célirányos működésének gazdaságossága, hatékonysága és eredményessége, valamint a pénzügyi jelentések tartalmát, megbízhatóságát szolgáló kontrolltevékenységek vizsgálata került előtérbe.

A belső ellenőrzéseken és utóvizsgálaton túl monitoring vizsgálatokat is elvégeztünk. Olyan kontroll ez, mely a korábbi ellenőrzés kiemelt javaslataira hozott intézkedések teljesítését, hasznosulását értékeli.

2017. évi monitoring vizsgálatok:

Ellenőrzött szervezet	Ellenőrzött szervezeti egységek	Monitoringot végezte	Monitoring keretében vizsgált dokumentumok
Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal érintett szervezeti egységei	Címzetes Főjegyző Polgármesteri Kabinet Vagyongazdálkodási Osztály Ellátási Osztály Gazdasági Osztály	Róka Zoltánné	Polgármesteri Kabinet ellenőrzési nyomvonala
			Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közbeszerzési Szabályzata
			2015. február 02. napjától hatályos Pénzkezelési szabályzat
			Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesterének és Címzetes Főjegyzőjének 28.966/2013.XIII. számú együttes utasítása a Polgármesteri Hivatal pályázatokkal kapcsolatos eljárás rendjéről (2015. december 1-től hatálytalan) és JKAB/669-1/2015. számú együttes utasítása a Polgármesteri Hivatal pályázatokkal kapcsolatos eljárás rendjéről (2015. december 1-től hatályos)
			Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 48/2012. (XII.14.) önkormányzati rendelete
			Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 24/2011. (II.10.) számú határozata Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Szervezeti és Működési Szabályzatáról (egységes szerkezetben)
			2015. évi Leltározási utasítás ELO/21-1/2016
			2016. évi Leltározási utasítás ELO/8-1/2017
			2015. évi Leltárfelvételi ív (bizonylatszám 6679)
			2016. évi Leltárfelvételi ív (bizonylatszám 1607)
			Leltározási és leltárkészítési szabályzat (Polgármesteri Hivatal)
Jósa András Múzeum		Róka Zoltánné	SZMSZ
			Ügyrend
			Munkaköri leírások
			3/2017. számú Igazgatói utasítás
			Gyarapodási napló
			"Történeti dokumentum" leltárkönyv
			"Történeti adattár" leltárkönyv
			„adattár nyilvántartása valamennyi használatban lévő, illetve már használaton kívül helyezett szakmai nyilvántartásról" szóló kimutatás
			Haszonkölcsön szerződések (430-1/2016. és 430-2/2016)

A belső kontroll monitoring arra irányul, hogy biztosítsa a kontrolloknak a létrehozásuk szándékának megfelelő működését és a működés megfelelő módosítását a körülmények változása esetén.

A belső ellenőrzés kiemelt feladata volt:

- a belső kontrollrendszer fejlesztésének segítése,
- a kockázatkezeléssel kapcsolatos tanácsadás,
- a kockázatkezelés értékelése.

A Hivatal legjelentősebb nyomon követési elemei:

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

A teljesítménykövetelményeket minden szervezeti egység vezető a közszolgálati TÉR teljesítményértékelési rendszeren keresztül félévente meghatározta, illetve évente értékelte, minősítette az osztályán dolgozó köztisztviselőket. A teljesítménykövetelmények meghatározásával és értékelésével egyéni visszacsatolást kapott minden dolgozó a tárgyévi munkateljesítményéről.

2017. évben valamennyi vagyonnyilatkozat tételre kötelezett köztisztviselő (74) határidőben eleget tett a kötelezettségének, megfelelve a 2007. évi CLII. törvényben előírtaknak.

nyomonkövetési rendszer (Monitoring)	kiváló	jó	közepes	gyenge	nagyon gyenge
monitoring elvek kidolgozása, eszközök meghatározása		x			
folyamatba épített monitoring eszközök, eljárások alkalmazása		x			
monitoring eljárások problémáinak feltárása, kivizsgálása			x		
külső ellenőrzések koordinációja, nyilvántartása			x		
szervezeti célok megvalósításának nyomonkövetése (beszámoltatási rendszer)		x			
teljesítménykövetelmények meghatározása, értékelése			x		
belső kontrollok értékelése (nyilatkozattétel)		x			
kockázatkezelés intézkedéseinek és azok teljesítésének felülvizsgálata				x	
funkcionálisan független belső ellenőrzés kialakítása, működtetése		x			
tervek, stratégiák, célok teljesítésének értékelése (szakmai, pénzügyi beszámolók, jelentések)	x				

C) Az intézkedési tervek megvalósítása

A 2017. évi belső ellenőrzési jelentésekben megfogalmazott javaslatokra az ellenőrzött szerv/szervezet vezetői elkészítették az intézkedési tervet, melyet megküldtek Nyíregyháza MJV címzetes főjegyzőjének és a belső ellenőrzési vezetőnek.
A költségvetési szerv vezetője a belső ellenőrzési vezető véleményének kikérésével döntött az intézkedési tervek elfogadásáról. Minden esetben elfogadható volt az intézkedési terv, mivel a feladatot, a feladat végrehajtásának felelősét és határidejét megfelelően határozták meg.
Az intézkedési tervek határidőben elkészültek, beérkezett a költségvetési szerv vezetőjéhez és a belső ellenőrzési vezetőhöz.
Az intézkedési terv végrehajtásáról beszámoltak az ellenőrzött szerv/szervezeti egység vezetői az utolsó teljesítési határidőt követő 8 napon belül.
Lejárt határidejű, végre nem hajtott intézkedés nem szerepel a nyilvántartásban. Az intézkedések megvalósítása az alábbiak szerint alakult:

Intézkedések megvalósítása 2017. év (darab)			
2016. évről áthúzódó intézkedések	Tárgyévi intézkedések	2017. évben végrehajtott intézkedések	2018. évre áthúzódó intézkedések
15	308	281	42

240

Az intézkedések megvalósításának alakulását az ellenőrzési struktúrának megfelelő bontásban a 4. *sz. melléklet* részletezi.

Összességében sokat javult az ellenőrzési jelentések javaslatainak hasznosulása. Az ellenőrzöttek konkrét, végrehajtható intézkedéseket hoztak.

Az intézményi belső ellenőrzések során tett javaslatainkra az intézményvezetők határidőben elkészítették az intézkedési tervüket, melyet a belső ellenőrzési vezetőnek megküldtek. A belső ellenőrzési vezető írásban tájékoztatást küldött az intézkedési terv jóváhagyásáról és a beszámolási határidőről.

D) Külső ellenőrzések

A **Polgármesteri Hivatalban** hat szervezeti egységnél történt külső szerv általi ellenőrzés:
A Polgármesteri Kabinet – Pályázati és Projektmenedzsment Referatúrán, Jegyzői Kabinetnél, Gazdasági Osztályon, Építésügyi Osztályon, Adóosztályon, Városfejlesztési és Városüzemeltetési Osztályon.

Az ellenőrzések tárgya: támogatások felhasználása, áfa teljesítésének vizsgálata, iratselejtezés, eljárási illeték, projektekkel kapcsolatos fenntartási kötelezettség, építési engedélyezési eljárások, jogviszony megszűnésének és megszüntetések jogszerűsége, teljesítményértékelés gyakorlata, közbeszerzések nyilvánossága, vagyonkataszteri szolgáltatás teljesítésének és dokumentumainak ellenőrzése.

Összesen 13 megállapítást tettek a vizsgálatot végzők, melyből 8 átlagos és 5 csekély súlyú volt. A külső szervek által lefolytatott 30 ellenőrzésből 17 esetben nem történt olyan megállapítás, amelyre intézkedést kellett volna foganatosítani.
A javaslatok alapján a következő intézkedések történtek: adatszolgáltatás módosítása, hiánypótlás keretén belül hiányzó dokumentumok pótlása, változás bejelentés, üres álláshely bejelentés és támogatási szerződésmódosítás. Két vizsgálat még nem zárult le.
Kilenc szervezeti egységnél külső szerv általi ellenőrzés nem történt *(5. sz. melléklet)*.

Ahol történt külső ellenőrzés ott a szervezeti egység vezetői gondoskodtak a Bkr.14.§(1) bekezdésében meghatározott nyilvántartás vezetéséről.

E) Összefoglaló a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata felügyelete alá tartozó intézmények külső/belső ellenőrzéseiről

*Az **intézményekben** a külső ellenőrzések elsősorban közegészségügyi, balesetvédelmi, tűzvédelmi,* adó, tanfelügyeleti, minőségi munkavégzés, adókötelezettség tárgyú ellenőrzések voltak.
Az alábbi táblázat összegzi az intézményieknél külső szervek által végzett ellenőrzéseket:

261

Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzött intézmények száma (db)	Megállapítások száma	Intézkedést igényel
Munkavédelmi, tűzvédelmi ellenőrzés,oktatás. Udvari játékeszközök felülvizsgálata, próba tűzriadó	4	82	28
Élelmiszer higiénia, élelmiszerbiztonsági és élelmiszer minőségi minősítés. Konyha ellenőrzése	5	20	18
Légkezelő berendezés felülvizsgálata	1	1	0
A felvonó műszaki állapotának ellenőrzése.	2	6	3
Erősáramú berendezések szabványossági felülvizsgálata, villámvédelem, érintésvédelem felülvizsgálata	3	11	7
A fűtésrendszer ellenőrzése, kémény, szivattyú ellenőrzése, égéstermék elvezetők ellenőrzése, tisztítása és felülvizsgálat, gázmérő óra ellenőrzése, gázmérő hitelesítési csere, mérőhely ellenőrzése	2	7	3
A 3019225104 vonalkódú 1665 bizonylat javítása, Egyes adókötelezettségek ellenőrzése	2	2	1
Közművelődési feladatellátás célvizsgálata	1	1	1
Felnőtt és gyermek központi ügyelet közegészségügyi ellenőrzése, szakfelügyelet, skariátos gyermek ügyének kivizsgálása, nyári táboroztatás ellenőrzése, fejtetvesség vizsgálata	5	24	6
Munkaköri alkalmasság, minősítési eljárás, minőségi munka ellenőrzése	3	6	5
Szelektív gyűjtőedény leltárja	1	1	1

Részletes kimutatást a külső ellenőrzésekről *(6. sz. melléklet) tartalmaz.*

2017. január 01-től Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 311/2016.(XI.24.) számú határozata alapján intézmények belső ellenőrzési feladatait az Ellenőrzési Osztály látja el.
A belső ellenőrzési vezető elkészítette az intézmények Stratégiai ellenőrzési tervét és a Belső Ellenőrzési Kézikönyvet, valamint a 2017. évre szóló éves ellenőrzési tervet, melyet az intézményvezetők jóváhagytak.
A belső ellenőrök az éves ellenőrzési tervnek megfelelő ütemezéssel és az ellenőrzési programban meghatározott feladatok alapján teljes körűen végrehajtották a vizsgálatokat az alábbi témákban:

Ellenőrzési téma/terület	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzött szervezet/intézmény
Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata	rendszer	Jósa András Múzeum
Integrált kockázatkezelés ellenőrzése	rendszer	
Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata	rendszer	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár
Integrált kockázatkezelés ellenőrzése	rendszer	
Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata	rendszer	Váci Mihály Kulturális Központ
Integrált kockázatkezelés ellenőrzése	rendszer	
Leltározás, selejtezés - utóellenőrzése	szabályszerűségi	
Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata	rendszer	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság
Integrált kockázatkezelés ellenőrzése	rendszer	
Leltározás, selejtezés lebonyolításának felülvizsgálata	szabályszerűségi	
Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata	rendszer	Eszterlánc Északi Óvoda
Integrált kockázatkezelés ellenőrzése	rendszer	
Leltározás, selejtezés lebonyolításának felülvizsgálata	szabályszerűségi	
Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata	rendszer	Gyermekek Háza Déli Óvoda
Integrált kockázatkezelés ellenőrzése	rendszer	
Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata	rendszer	Tündérkert Keleti Óvoda
Integrált kockázatkezelés ellenőrzése	rendszer	
Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata	rendszer	Búzaszem Nyugati Óvoda
Integrált kockázatkezelés ellenőrzése	rendszer	
Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata	rendszer	Nyíregyházi Cantemus Kórus
Integrált kockázatkezelés ellenőrzése	rendszer	
Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata	rendszer	KÖZIM
Integrált kockázatkezelés ellenőrzése	rendszer	
Leltározás, selejtezés lebonyolításának felülvizsgálata	szabályszerűségi	

A belső ellenőrzések fókusza az intézményi belső kontrollrendszer megfelelőségének felülvizsgálata, értékelése.

Ellenőrzési javaslatainkkal hozzájárultunk a kontrollrendszer fejlesztéséhez, a szervezeti integritás biztosításához.

A leltározás, selejtezés tárgyú vizsgálatokkal az önkormányzati, intézményi vagyon védelme érdekében kontrolláltuk a részletező nyilvántartásokat, a szabályozási környezetet és az eljárások lebonyolítását. Javaslatainkkal segítettük a megbízható és szabályszerű feladatellátást.

Irányított szervek belső kontrollrendszereire tett főbb megállapítások és javaslatok		
Vizsgálat címe	Megállapítások / következtetések	Javaslatok
Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata	Az ellenőrzési nyomvonalában nem szerepeltetett minden olyan, Alapító Okiratban, SZMSZ-ben, belső szabályzatokban és munkaköri leírásokban szereplő feladatot, amellyel kapcsolatban kontrolltevékenység történik.	Vizsgálja felül ellenőrzési nyomvonalát és minden olyan feladatot szerepeltessen benne - összhangban az Alapító Okirattal, SZMSZ-el, belső szabályzatokkal, munkaköri leírásokkal - amellyel kapcsolatosan kontrolltevékenység történik.
	Az alfolyamatok mentén nem tárt fel minden lehetséges kockázati tényezőt.	Tárjon fel minél szélesebb körben lehetséges kockázati tényezőket, amelyeket az egyes alfolyamatok mentén is szerepeltessen.
Integrált kockázatkezelés ellenőrzése.	A folyamatok mentén jelentkező kockázatok körét és részletezését nem teljes körűen határozták meg.	A kockázatelemzés megfelelőségéhez a kockázatok azonosításakor a tevékenységek során felmerülő lehetséges kockázati tényezőket is határozza meg.
Leltározás, selejtezés lebonyolításának felülvizsgálata	Az ellenőrzési nyomvonalban nem bontották részfolyamatokra a leltározással és selejtezéssel kapcsolatos tevékenységet.	Vizsgálják felül a 2016. évi ellenőrzési nyomvonalat, a leltározási és selejtezési tevékenységre vonatkozóan minden olyan részfolyamatot szerepeltessenek, ahol kontrolltevékenység van.
	A selejtezési folyamat során nem működtek megfelelően a kontrolltevékenységek.	Működtessék a kontrolltevékenységeket a szabályzatokban kialakítottak szerint, a folyamatok ellenőrzésére.
	Nem határozták meg a leltározás és selejtezés során azonosítható kockázati tényezőket.	A 2016. évi kockázatelemzést vizsgálja felül, a kockázatelemzés megfelelőségéhez a kockázatok azonosításakor a leltározás és selejtezés tevékenységek során felmerülő lehetséges kockázati tényezőket is határozza meg.

Az ellenőrzések az intézmény vezetőinek megfelelő információt szolgáltattak a működésről, a szabályszerűségről és a kockázatos tevékenységekről. Ezek alapján a vezetői válaszlépések megfelelően kialakíthatóak.

Az ellenőrzési jelentésekben 196 megállapításra 196 javaslatot fogalmaztak meg a belső ellenőrök, melynek 11%-a kiemelt, 87%-a átlagos és 2 %-a csekély jelentőségű volt. A megállapításokat az intézmény vezetői elfogadták, észrevételt nem tettek. Javaslatainkra határidőben intézkedési tervet készítettek, melyet 8 napon belül megküldtek a belső ellenőrzési vezetőnek. A belső ellenőrzési vezető az intézkedések elfogadásáról írásban értesítette az ellenőrzött szerv vezetőjét.

Az intézményi vezetői ellenőrzés keretében a pénzkezelést, közlekedési költségtérítés elszámolását, szakmai adminisztráció megfelelőségét, szabadság-nyilvántartást, telefonköltségek alakulását, közalkalmazotti nyilvántartást, intézményi alapdokumentumokat, munkaidő nyilvántartást, csoportnaplók, felvételi és mulasztási naplókat, étkezési naplókat vizsgáltak felül. (8. sz.melléklet)

Az ellenőrzések során tett javaslatokra intézkedéseket hoztak. Felelősségre vonást nem kezdeményeztek.

Az ellenőrzéseket általában az intézményvezető, vagy helyettes, esetleg szakmai csoportvezető végezte éves munkaterv alapján.

Nyíregyháza, 2018. február 15.

Lengyelné Petris Erika
belső ellenőrzési vezető

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

	I. ÖNKORMÁNYZAT				
	I/1. A POLGÁRMESTERI HIVATAL SZERVEZETI EGYSÉGEINEK ELLENŐRZÉSE				
Sor szám	**Ellenőrzött szervezeti egység**	**Ellenőrzött időszak**	**Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)**	**Azonosított kockázati tényezők, kockázatok**	**Vizsgálat vezető (belső ellenőrök)**
1.	**Polgármesteri Hivatal** Szociális és Köznevelési Osztály *helyszíni ell.: 1 fő x 4 nap*	2016. év és 2017. év és aktuális időszak	Tárgya: Kontrollrendszer működésének ellenőrzése Célja: Annak megállapítása, hogy a folyamatgazdák megfelelő részletezettséggel kijelölték a fő-, és alfolyamatokat, feltárták a kockázatokat és megfelelően történik az integrált kockázatkezelés. Típusa: rendszerellenőrzés Módszere: dokumentum alapú, tételes vizsgálat	**Kontrollkörnyezet:** a feladatellátás sajátosságait, a tevékenységével összefüggő feladat-, hatás és jogköröket ügyrendben szabályozták. Ellenőrzési nyomvonalat elkészítették. A főfolyamatok alábontása még nem elég részletes. **Kontrolltevékenység**: az ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata megtörtént, a kontrolltevékenységek gyakoriságát, idejét, felelősét rögzítették. Munkaköri leírás és az ellenőrzési nyomvonal összhangja biztosított. A kontrolltevékenységek teljes körű meghatározása érdekében nem elegendő a feltárt kockázati tényezők száma. **Kockázati besorolás: közepes**	**Miskolczy Gabriella** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika
2.	**Polgármesteri Hivatal** Vagyongazdálkodási Osztály *helyszíni ell.: 1 fő x 8 nap*	2016. év és 2017. év és aktuális időszak	Tárgya: Kontrollrendszer működésének ellenőrzése Célja: Annak megállapítása, hogy a folyamatgazdák megfelelő részletezettséggel kijelölték a fő-, és alfolyamatokat, feltárták a kockázatokat és megfelelően történik az integrált kockázatkezelés. Típusa: rendszerellenőrzés Módszere: dokumentum alapú, tételes vizsgálat	**Kontrollkörnyezet:** a feladatellátás sajátosságait, a tevékenységével összefüggő feladat-, hatás és jogköröket ügyrendben szabályozták. Ellenőrzési nyomvonalat elkészítették. A főfolyamatok alábontása még nem elég részletes. **Kontrolltevékenység: a** belső szabályozásnak megfelelő szerkezetben elkészítették a kockázatelemzést, a résztevékenységek teljeskörűségének hiánya miatt a kockázati kritériumok csak részben felelnek meg. Kockázati térképet elkészítették. A kockázatok minősítése nem támogatja a preventív kontrollok kialakítását. **Kockázati besorolás: közepes**	**Péterné Tőkés Ibolya** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

244

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálat vezető (belső ellenőrök)
3.	**Polgármesteri Hivatal** Építésügyi Osztály **2018. évre átütemezett ellenőrzés** *helyszíni ell.: 1 fő x 20 nap*	2016. év és 2017. év és aktuális időszak	Tárgya: Kontrollrendszer működésének ellenőrzése Célja: Annak megállapítása, hogy a folyamatgazdák megfelelő részletezettséggel kijelölték a fő-, és alfolyamatokat, feltárták a kockázatokat és megtörtént az integrált kockázatkezelés Típusa: rendszerellenőrzés Módszere: dokumentum alapú, tételes vizsgálat	**Kontrollkörnyezet:** **Kontrolltevékenység:** **Kockázati besorolás:**	
4.	**Polgármesteri Hivatal** Jegyzői Kabinet Gazdasági Osztály *helyszíni ell.: 1 fő x 5 nap*	2017. év	Tárgya: Költségvetési rendelet felülvizsgálata. Célja: Annak megállapítása, hogy a költségvetési rendelet tartalmában és szerkezetében megfelel a jogszabályi előírásoknak. Az előkészítés, a középtávú tervezés, a határidők betartása biztosítják a költségvetés szabályszerű tervezésének folyamatát. A bevételek tervezése megalapozott, a tervezett kiadási előirányzat biztosítja a közfeladat ellátását. Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** a gazdasági osztály ügyrendje a költségvetési rendelet előkészítésének, összeállításának, elfogadásának szabályozása a költségvetés tervezésével összefüggő feladatellátás szabályszerű keretét biztosítja. A munkaköri leírásokban meghatározásra kerültek a feladat- és hatáskörök. Az önkormányzati rendelet nincs összhangban a gyakorlattal, nem követte le az államháztartási szabályok változását a mellékletek vonatkozásában. **Kontrolltevékenység:** gondoskodtak a költségvetési rendelet-tervezetnek a költségvetési szervek vezetőivel történő ütemszerű egyeztetéséről, írásos rögzítéséről. A költségvetés előterjesztésére, jóváhagyására a jogszabályban rendelkezésre álló határidőn belül került sor. **Kockázati besorolás: alacsony**	**Róka Zoltánné** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

ÁTÜTEMEZETT

245

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálat vezető (belső ellenőrök)
5.	**Polgármesteri Hivatal** Jegyzői Kabinet Gazdasági Osztály Ellátási Osztály Vagyongazdálkodási Osztály Adóosztály *helyszíni ell.: 1 fő x 9 nap*	2016. év	<u>Tárgya:</u> Költségvetési beszámoló, zárszámadás felülvizsgálata. <u>Célja:</u> Meggyőződni arról, hogy a zárszámadási rendelet-tervezet szerkezetében megfelel a jogszabályi előírásoknak. A költségvetés bevételeinek felhasználása, a kiadás előirányzatainak teljesítése a központi pénzekkel való gazdálkodás jogszabályi követelményeinek megfelel-e. A zárszámadásban szereplő adatok, információk megbízhatóak, a beszámoló valódiságát alátámasztják. **Típusa:** szabályszerűségi ellenőrzés. <u>Módszere:</u> dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** az éves költségvetési beszámoló és zárszámadás elkészítésének szabályozási kerete néhány kiegészítéssel és pontosítással biztosítják a zárszámadás szabályszerű és határidőben történő elkészítését. **Kontrolltevékenység**: a törvényben előírt kötelező mérlegekről és kimutatásokról tájékoztatták a Közgyűlést. A zárszámadást a jogszabály által előírt határidőn belül terjesztették a Közgyűlés elé. A vagyonkimutatást forgalomképesség szerint nem bontották meg, így nem egyeztethető az ingatlanvagyon kataszterrel. **Kockázati besorolás: közepes**	**Róka Zoltánné** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika
6.	**Polgármesteri Hivatal** Jegyzői Kabinet *helyszíni ell.: 1 fő x 10 nap*	2016. év és 2017. év és aktuális időszak	<u>Tárgya:</u> Közérdekű adatok, közzétételi kötelezettség teljesítésének vizsgálata. <u>Célja:</u> Meggyőződni arról, hogy a jogszabály által előírt kötelezettségnek eleget tettek-e, szabályozták-e a közérdekű adatokkal kapcsolatos eljárásrendet, meghatározták-e a felelősöket. **Típusa:** szabályszerűségi ellenőrzés. <u>Módszere:</u> dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** szabályzattal rendelkeztek. Meghatározásra kerültek a belső adatvédelmi felelősök, de a személyi változást követő aktualizálás elmaradt. Munkaköri leírás tartalmazta a jogszabály által előírt feladatokat. A közzétételi kötelezettség teljesítését végző tartalomfelelősök részletes feladatait, felelőseit nem egyértelműen határozták meg. Ellenőrzési nyomvonal nem tartalmazta ezt a feladatot. **Kontrolltevékenység:** a közérdekű adatok elektronikus közzétételi kötelezettségnek a jogszabályi előírások szerint eleget tettek. A bejelentési kötelezettséget teljesítették. Szervezeti egységenkénti feladat- és felelősség meghatározása nem dokumentált. **Kockázati besorolás: közepes**	**Péterné Tőkés Ibolya** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

246.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálatot vezető (belső ellenőrök)
7.	**Polgármesteri Hivatal** Jegyzői Kabinet Ellátási Osztály *helyszíni ell.: 1 fő x 10 nap* *külső szakember: 1 fő x 10 nap*	2016. év és 2017. év és aktuális időszak	Tárgya: Informatikai ellenőrzés Célja: Annak megállapítása, hogy a Polgármesteri Hivatalban az informatikai rendszer biztosítja a megbízható feladatellátást, adatkezelést. Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés. Módszere: helyszíni vizsgálat, nyilvántartások, jogosultságok ellenőrzése.	**Kontrollkörnyezet:** az informatikai tevékenységgel kapcsolatos feladatok, felelősségi körök meghatározásra kerültek. Az informatikai biztonsági szabályzat tartalmában biztosítja a szabályszerű feladatellátást. Az ellenőrzési nyomvonal az informatikai rendszer működtetésére vonatkozó feladatokat nem tartalmazott. Kijelölték a szakmai alkalmazásgazdákat, de a munkaköri leírásukban nem rögzítették. A belső adatvédelmi felelősöket kijelölték. Az informatikai feladatok ellátása során felmerülő kockázatokat nem azonosították. **Kontrolltevékenység:** a használt alkalmazásokról és azok felhasználóiról nyilvántartást nem minden szervezeti egység szakmai alkalmazás gazdája vezet. A külső szolgáltató a szoftver és hardver eszközökről nyilvántartást vezet, mely biztosítja az eszközök és programok pontos felelhetőségét. A kialakított hozzáférések felügyelete nem minden végrehajtási szinten valósul meg. **Kockázati besorolás: közepes**	**Orosi Gabriella** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

	I/2. IRÁNYÍTOTT SZERVEK - IRÁNYÍTÓSZERVI ELENRŐZÉSEK				
Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázat	Vizsgálatot vezető (belső ellenőrök)
8.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság *helyszíni ell.: 1 fő x 10 nap*	2016. év és 2017. év és aktuális időszak	Tárgya: Feladatellátás szakmai felülvizsgálata, szolgáltatások biztosításának, szabályszerűségének utóellenőrzése. Célja: Meggyőződni arról, hogy az előző évi ellenőrzésre hozott intézkedéseket maradéktalanul végrehajtották, az ellenőrzési javaslatok hasznosultak. Típusa: szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, tételes	**Kontrollkörnyezet:** az előző évben feltárt hiányosságok jelentős részét megszüntették. Továbbra sem rendelkeznek aktualizált, irányító szerv által jóváhagyott szervezeti és működési szabályzattal. Számviteli politika, számlarend nincs összhangban a hatályos államszámviteli előírásokkal, intézményi sajátosságokkal. Érvényesítés és pénzügyi ellenjegyzés felhatalmazása nem szabályszerű. **Kontrolltevékenység:** közzétételi lista nem teljes körű. Szakmai programot az irányító szerv nem hagyta jóvá. A szakmai alaptevékenység keretében nyújtott szolgáltatásokat nem önköltségi áron értékesítik. Munkamegosztási megállapodás szabályai nem biztosítják az egyértelmű feladatmeghatározást, felelősségi köröket. **Kockázati besorolás: magas**	**Róka Zoltánné** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú mellékl
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathu

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálatvezető (belső ellenőrök)
9.	**Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár** *helyszíni ell.: 1 fő x 26 nap*		**Tárgya:** Feladatellátás szakmai felülvizsgálata, szolgáltatások biztosításának, szabályszerűségének ellenőrzése. Pályázatok elszámolásának felülvizsgálata. **Célja:** Meggyőződni arról, hogy az irányító szerv elvárásai, célkitűzései megvalósulnak-e az intézményi feladatellátás során. **Típusa:** szakmai, szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés. **Módszere:** dokumentum alapú, tételes.	**Kontrollkörnyezet:** Szabályzataikat aktualizálták. Ellenőrzési nyomvonallal rendelkeznek, de a projektekkel kapcsolatos tevékenységet, folyamatot nem tartalmazza. Integritást sértő események eljárásrendjét nem készítették el. A közérdekű adatok közzétételét nem szabályozták. **Kontrolltevékenység:** Projektekkel kapcsolatos kockázatok azonosítása, kontrolltevékenységek kialakítása nem történt meg. A közérdekű adatok honlapon történő megjelenítése nem szabályszerű. Kulcskontrollok megfelelően működnek. **Kockázati besorolás: közepes**	**Róka Zoltánné** Doka Diana Szabó Tamás **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika
10.	**Jósa András Múzeum** *helyszíni ell.: 1 fő x 11 nap*	2016. év és 2017. év és aktuális időszak	**Tárgya:** A Jósa András Múzeumnál lefolytatott 2016. évi Állami Számvevőszéki ellenőrzés által feltárt hiányosságok megszüntetésének vizsgálata **Célja:** Annak megállapítása, hogy készítettek intézkedési tervet, a külső ellenőrzés által feltárt hiányosságokat felszámolták, az intézkedési tervben vállalt feladatokat maradéktalanul, határidőben végrehajtották. **Típusa:** szabályszerűségi ellenőrzés. **Módszere:** dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes.	**Kontrollkörnyezet:** Szervezeti és működési szabályzata aktualizált, melyet az irányító szerv jóváhagyott. A belső és külső kapcsolattartás módjának részletszabályait az Ügyrendi szabályzatban kialakították. Az elektronikus közzétételi kötelezettség szabályozása és gyakorlata hiányos, a külső szervi ellenőrzés során feltárt hiányosságok nem kerültek teljes körűen megszüntetésre. **Kontrolltevékenység:** a jogszabály által előírt nyilvántartások vezetéséről gondoskodtak. A gyarapodási napló évet lezáró záradéka megfelel a vonatkozó jogszabálynak. A Történeti dokumentum leltárkönyvének kitöltése szabályszerű. A haszonkölcsön szerződésbe az állományvédelmi követelmények beépítésre kerültek. A külföldre történő kölcsönzéshez a szükséges miniszteri engedélyt megkérték. **Kockázati besorolás: közepes**	**Róka Zoltánné** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálatot vezető (belső ellenőrök)
	I/3. EGYÉB ÖNKORMÁNYZATI ELLENŐRZÉSEK				
11. 12. 13.	**Nyíregyháza MJV Polgármesteri Hivatal** *Szociális és Köznevelési Osztály* *Nyírségi Íjkirályok Egyesülete* *Észak-Kelet Magyarországi Cukrász Ipartestület* *Nyíregyházi Thália Alapítvány* *helyszíni ell.: 2 fő x 8 nap*	2016. év és aktuális időszak	**Tárgya:** Önkormányzat által támogatott szervezetek, rendezvények ellenőrzése. **Célja:** Megvizsgálni és értékelni a kialakított kontrollrendszert annak érdekében, hogy a támogatás odaítélésének jogszabályi feltételei fenn álltak-e, a kiutalás szerződés szerint megtörtént-e, a felhasználásra és a beszámolásra a támogatási szerződésnek megfelelően került sor. **Típusa:** szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés. **Módszere:** dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes.	**Kontrollkörnyezet:** önkormányzati rendelet, szervezeti egység ügyrendje, munkaköri leírások biztosították a támogatások odaítélésének, felhasználásának, elszámolásának utólagos ellenőrzését. Az ellenőrzési nyomvonal nem tartalmazta a pályáztatási tevékenységgel kapcsolatos folyamatot. A felhasználási és elszámolási határidők nincsenek összhangban a számviteli szabályokkal. **Kontrolltevékenység**: pénzügyi, szakmai beszámolók felülvizsgálati kontrollja részben működött. A támogatási szerződések pénzügyi és jogi ellenjegyzése megtörtént. A támogatási összegek kiutalása során a pénzügyi kontroll megvalósult. **Kockázati besorolás: közepes**	**Halcsákné Kéri Enikő** Gélákné Fischer Krisztina **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika
14. 15.	**Nyíregyháza MJV Polgármesteri Hivatal** *Kulturális Osztály* *4 for Dance Tánc Sport és Kulturális Egyesület* *'Gyermekeinkért 16' Alapítvány* *helyszíni ell.: 1 fő x 8 nap*	2016. év és aktuális időszak	**Tárgya:** Önkormányzat által támogatott szervezetek, rendezvények ellenőrzése. **Célja:** Megvizsgálni és értékelni a kialakított kontrollrendszert annak érdekében, hogy a támogatás odaítélésének jogszabályi feltételei fenn álltak-e, a kiutalás szerződés szerint megtörtént-e, a felhasználásra és a beszámolásra a támogatási szerződésnek megfelelően került sor. **Típusa:** szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés. **Módszere:** dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes.	**Kontrollkörnyezet:** önkormányzati rendelet, szervezeti egység ügyrendje, munkaköri leírások biztosították a támogatások odaítélésének, felhasználásának, elszámolásának utólagos ellenőrzését. Az ellenőrzési nyomvonal nem tartalmazta a pályáztatási tevékenységgel kapcsolatos folyamatot. A felhasználási és elszámolási határidők nincsenek összhangban a számviteli szabályokkal. **Kontrolltevékenység**: pénzügyi, szakmai beszámolók felülvizsgálati kontrollja részben működött. A támogatási szerződések pénzügyi és jogi ellenjegyzése megtörtént. A támogatási összegek kiutalása során a pénzügyi kontroll megvalósult. **Kockázati besorolás: közepes**	**Tóth Éva Ilona** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

1. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálat vezető (belső ellenőrök)
16. 17.	**Nyíregyháza MJV Polgármesteri Hivatal** *Kulturális Osztály* *Nyírségi Íjkirályok Egyesület* *Nyírség Turizmusáért Egyesület* *helyszíni ell.: 1 fő x 8 nap*	2016. év és aktuális időszak	**Tárgya:** Önkormányzat által támogatott szervezetek, rendezvények ellenőrzése. **Célja:** Megvizsgálni és értékelni a kialakított kontrollrendszert annak érdekében, hogy a támogatás odaítélésének jogszabályi feltételei fenn álltak-e, a kiutalás szerződés szerint megtörtént-e, a felhasználásra és a beszámolásra a támogatási szerződésnek megfelelően került sor. **Típusa:** szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés. **Módszere:** dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes.	**Kontrollkörnyezet**: önkormányzati rendelet, szervezeti egység ügyrendje, munkaköri leírások biztosították a támogatások odaítélésének, felhasználásának, elszámolásának utólagos ellenőrzését. Az ellenőrzési nyomvonal nem tartalmazta a pályáztatási tevékenységgel kapcsolatos folyamatot. A felhasználási és elszámolási határidők nincsenek összhangban a számviteli szabályokkal. **Kontrolltevékenység**: pénzügyi, szakmai beszámolók felülvizsgálati kontrollja részben működött. A támogatási szerződések pénzügyi és jogi ellenjegyzése megtörtént. A támogatási összegek kiutalása során a pénzügyi kontroll megvalósult. **Kockázati besorolás: közepes**	**Péterné Tőkés Ibolya** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika
18.	**Nemzetiségi Önkormányzatok** *Gazdasági Osztály* *A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat feladatfinanszírozásának, önkormányzati támogatás teljesülésének vizsgálata* *helyszíni ell.: 1 fő x 8 nap*	2016. év és aktuális időszak	**Tárgya:** Feladatfinanszírozás, önkormányzati támogatás teljesülésének vizsgálata. **Célja:** Annak megállapítása, hogy a központi költségvetésből folyósított támogatás a nemzetiségi törvény céljainak megfelelően került-e felhasználásra, továbbá az önkormányzati támogatás a szerződésben foglaltaknak megfelelően, elkülönítetten került-e könyvelésre, felhasználásra. Az együttműködési megállapodás tartalmazza e a jogszabály által előírt kötelező elemeket. **Típusa:** szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés. **Módszere:** dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes.	**Kontrollkörnyezet**: Együttműködési megállapodás felülvizsgálata a jogszabály által előírt határidőn belül megtörtént. Az ellenőrzési nyomvonal tartalmazta a nemzetiségi önkormányzatokkal kapcsolatos feladatokat, kontrollokat. Munkaköri leírásokban elkülönülten meghatározták a feladat- és hatásköröket. **Kontrolltevékenység**: kulcskontrollok megfelelően működtek (teljesítésigazolás, érvényesítés, pénzügyi ellenjegyzés). Az azonosított kockázatokhoz folyamatba épített kontrollpontokat kialakították. Az elkülönített számviteli nyilvántartásokról gondoskodtak. **Kockázati besorolás: alacsony**	**Péterné Tőkés Ibolya** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

250.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú mellékl
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozatho

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálat vezető (belső ell enőrök)
	I/4. ÖNKORMÁNYZATI GAZDASÁGI TÁRSASÁGOK/NONPROFIT SZERVEZETEK ELLENŐRZÉSE				
Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálat vezető (belső ell enőrök)
19.	**Nyíregyházi Ipari Park KFT** *helyszíni ell.: 1 fő x 15 nap*	2016-2017. év	Tárgya: "Digitális Nemzet Fejlesztési Programhoz" kapcsolódó település-központú kísérleti alprogram (Digitális Nyíregyháza) keretein belül vállalt feladatok ellenőrzése. Célja: Meggyőződni arról, hogy a "Digitális Nemzet Fejlesztési Program" keretén belül az alprogramhoz kapcsolódó elszámolások, számviteli nyilvántartások biztosítják-e a projekttel kapcsolatos szerződésekben, jogszabályban előírtak végrehajtását, betartását. Típusa: szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** A jogszabály által előírt szabályzatokkal rendelkeznek, kisebb kiegészítés, aktualizálás több szabályzatnál indokolt. Munkaköri leírásokban meghatározták a feladat-, és hatásköröket. **Kontrolltevékenység:** a teljesítésről szóló számlák a szerződéssel megegyező összegben kerültek kiállításra, melyet a Fejlesztési Ügynökség a szerződés szerinti teljesítésigazolásra jogosult személy által elfogadott és szerződés szerinti fizetési határidőben pénzügyileg teljesített. A konzorcionális partnerek részesedése a vállalkozói díjból, a szerződésben foglaltak szerint került kifizetésre. A kiosztásra kerülő eszközök tételes kimutatás szerint, dokumentált módon kerültek leszállításra, átadásra. **Kockázati besorolás: alacsony**	**Róka Zoltánné** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika
20.	**Nyíregyházi Informatikai Nonprofit Kft** *helyszíni ell.: 1 fő x 7 nap*	2016. év és 2017. év és aktuális időszak	Tárgya: Kormányzati szektorba sorolt szervezetek adatszolgáltatási kötelezettségeinek felülvizsgálata. Célja: Meggyőződni arról, hogy a jogszabály által előírt adatszolgáltatási kötelezettségnek eleget tettek, valamint kialakították-e az előírt kontrollrendszert. Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** rendelkeznek a jogszabály által előírt szabályzatokkal (a feladat- és hatáskörök nem minden szabályzatban kerültek egyértelműen meghatározásra). Ellenőrzési nyomvonalat elkészítették, még nem azonosítottak minden folyamatot, kockázati tényezőt, ez nehezíti a kockázatelemzést. **Kontrolltevékenység:** kijelölték a belső kontroll koordinátort. A kialakított információs és kommunikációs rendszer biztosítja az átláthatóságot, a teljes körű, gyors információ áramlást a külső-belső szereplőkkel. Folyamatos vezetői ellenőrzésekkel biztosítják a nyomonkövetési (monitoring) rendszer megfelelő működését. A kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezeteket érintő adatszolgáltatási kötelezettségét a Társaság teljesítette. **Kockázati besorolás: közepes**	**Róka Zoltánné** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálat vezető (belső ellenőrök)
21.	**Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft** *helyszíni ell.: 1 fő x 6 nap*	2016. év és 2017. év és aktuális időszak	**Tárgya:** Kormányzati szektorba sorolt szervezetek adatszolgáltatási kötelezettségeinek felülvizsgálata. **Célja:** Meggyőződni arról, hogy a jogszabály által előírt adatszolgáltatási kötelezettségnek eleget tettek, valamint kialakították-e az előírt kontrollrendszert. **Típusa:** szabályszerűségi ellenőrzés. **Módszere:** dokumentum alapú, tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** az ügyvezető megteremtette a pozitív kontrollkörnyezetet, következetes, írásos szabályozásokkal, a feladatok, hatáskörök és jogkörök pontos meghatározásával, elkülönítésével, integritás szemlélet kialakításával, minden tevékenységet tartalmazó ellenőrzési nyomvonallal. Kontrolltevékenység: kijelölték a belső kontroll koordinátort, a folyamatgazdákat. Az ellenőrzési nyomvonal folyamatainál meghatározott kockázati tényezőkhöz azonosították a kockázatokat. Integrált kockázatkezelési rendszert működtetik, a kockázatok elemzéséhez meghatározták a kritérium mátrix-ot, kialakították a kockázatok kezelésének nyomonkövetési rendszerét. A gazdasági események kiemelkedően jól dokumentáltak, így a kontrolltevékenységek megalapozottak. Közzétételi kötelezettségüknek, kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezeteket érintő adatszolgáltatási kötelezettségüknek eleget tettek. **Kockázati besorolás: alacsony**	**Róka Zoltánné** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika
22.	**Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft** *helyszíni ell.: 1 fő x 7 nap*	2016. év és 2017. év és aktuális időszak	**Tárgya:** Kormányzati szektorba sorolt szervezetek adatszolgáltatási kötelezettségeinek felülvizsgálata. **Célja:** Meggyőződni arról, hogy a jogszabály által előírt adatszolgáltatási kötelezettségnek eleget tettek, valamint kialakították-e az előírt kontrollrendszert. **Típusa:** szabályszerűségi ellenőrzés. **Módszere:** dokumentum alapú, tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** a pozitív kontrollkörnyezetet megteremtették (jogszabály által előírt szabályzatokkal, a integritás szemlélet kialakításával, minden tevékenységet lefedő ellenőrzési nyomvonal elkészítésével, integrált kockázatkezelési rendszer szabályainak kialakításával). Munkaköri leírásokban a feladat- és hatáskörök elkülönültek. Kontrolltevékenység: a kockázatok mérséklésének fő stratégiáját képezték a kontrolltevékenységek. A helyesen kiépített kontrollpontok biztosították a szabályos és hatékony működést. Kockázat kezelési mátrixban értékelték a kockázatok bekövetkezését, szervezetre gyakorolt hatását. Gondoskodtak a szükséges intézkedések megtételéről a kockázatok bekövetkezésének elkerülése érdekében. Belső ellenőrzés a kulcs folyamatokat vizsgálta, a kockázati hatás csökkentése érdekében. Vezetői ellenőrzések is biztosítják a nyomon követési rendszer megfelelőségét. **Kockázati besorolás: alacsony**	**Róka Zoltánné** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozatho

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálat vezető (belső ellenőrök)
23.	**Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft** *helyszíni ell.: 1 fő x 5 nap*	2016. év és 2017. év és aktuális időszak	Tárgya: Kormányzati szektorba sorolt szervezetek adatszolgáltatási kötelezettségeinek felülvizsgálata. Célja: Meggyőződni arról, hogy a jogszabály által előírt adatszolgáltatási kötelezettségnek eleget tettek, valamint kialakították-e az előírt kontrollrendszert. Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** a pozitív kontrollkörnyezetet megteremtették (jogszabály által előírt szabályzatokkal, a integritás szemlélet kialakításával, minden tevékenységet lefedő ellenőrzési nyomvonal elkészítésével, integrált kockázatkezelési rendszer szabályainak kialakításával). Munkaköri leírásokban a feladat- és hatáskörök elkülönültek. Szabályzatokban a jogszabályi változások nem teljes körűen kerültek átvezetésre. **Kontrolltevékenység**: kijelölték a belső kontroll koordinátort, a folyamatgazdákat. Az ellenőrzési nyomvonal folyamatainál meghatározott kockázati tényezőkhöz azonosították a kockázatokat. Integrált kockázatkezelési rendszert működtetik, a kockázatok elemzéséhez meghatározták a kritérium mátrix-ot, kialakították a kockázatok kezelésének nyomonkövetési rendszerét. A gazdasági eseményeknél a kulcskontrollok megfelelően működnek. Közzétételi kötelezettségüknek, kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezeteket érintő adatszolgáltatási kötelezettségüknek eleget tettek. **Kockázati besorolás: alacsony**	**Róka Zoltánné** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

	I/5. SORON KÍVÜLI ELLENŐRZÉSEK				
Sor szám	**Ellenőrzött szervezeti egység**	**Ellenőrzött időszak**	**Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)**	**Azonosított kockázati tényezők, kockázatok**	**Vizsgálat vezető (belső ellenőrök)**
24.	**Jósa András Múzeum** *helyszíni ell.: 3 fő x 1 nap*		Tárgya: 1 fő közalkalmazott illetményrendezési ügyének soron kívüli felülvizsgálata. Célja: Meggyőződni arról, hogy a közalkalmazott fizetési osztályba sorolása a jogszabálynak megfelel-e, jogos-e az elmaradt illetmény-különbözet és kamatai. Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** szervezeti és működési szabályzat pontos előírást tartalmaz a változás bejelentési kötelezettség teljesítéséről, annak módjáról, határidejéről. **Kontrolltevékenység:** figyelembe vehető jogviszonyok tekintetében nem megfelelően jártak el, az alkalmazott besorolás nem jogszerű, mert magasabb fizetési osztályba sorolták a közalkalmazottat. A felülvizsgálat nem jól működött. **Kockázati besorolás: közepes**	**Miskolczy Gabriella** Dr. Berényi Judit Kiss-Papp Éva **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

253.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálat vezető (belső ell enőrök)
	II. IRÁNYÍTOTT INTÉZMÉNYEK - IINTÉZMÉNYI BELSŐ ELLENŐRZÉSEI				
Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálat vezető (belső ell enőrök)
1.	Jósa András Múzeum *helyszíni ell.: 1 fő x 5 nap*	2016-2017. év	Tárgya: Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata. Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni, hogy minden tevékenység, folyamat bekerült-e a nyomvonalba, ahol kontrolltevékenység van. Típusa: rendszerellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Ellenőrzési nyomvonallal rendelkeztek, a folyamatokat nem teljes körűen bontották alá, a feladatellátáshoz kapcsolódó kontrolltevékenységek hiányosak. Folyamatgazdákat kijelöltek. A nyomvonal, a szabályzatok és a munkaköri leírások közötti összhang nem valósult meg. **Kontrolltevékenység**: A kontrolltevékenységek felelőseiként olyan személyeket is megjelöltek, akik az adott folyamat elvégzéséért felelősek. A nyomvonal a tevékenységek teljes körűségének hiánya miatt nem tartalmazta a költségvetési szerv minden folyamatának kontrollját. **Kockázati besorolás: közepes**	**Halcsákné Kéri Enikő** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika
2.	Jósa András Múzeum *helyszíni ell.: 1 fő x 5 nap*	2016-2017. év	Tárgya: Integrált kockázatkezelés ellenőrzése. Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni az intézmény kockázatkezelési rendszerét. Típusa: rendszerellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Kockázatkezelési szabályzattal rendelkeztek, az ellenőrzési nyomvonalban kialakított folyamatok mentén feltárt valamennyi kockázati tényezőhöz azonosították a kockázatokat. A kockázatok minősítéséhez kritériumrendszert kialakítottak, de az értékelési kategóriákat nem határozták meg a szabályzatban. **Kontrolltevékenység**: A kockázatelemzésüket évente felülvizsgálták, de a külső és belső ellenőrzések során feltárt kockázati tényezőket és kockázatokat nem szerepeltették teljes körűen, ezáltal nem követhető nyomon az azokhoz kapcsolódó intézkedések hasznosulása. Az ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedésekről nyilvántartást vezettek. **Kockázati besorolás: közepes**	**Halcsákné Kéri Enikő** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

254.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálatot vezető (belső ellenőrök)
3.	**Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár** *helyszíni ell.: 1 fő x 10 nap*	2016-2017. év	**Tárgya:** Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata. **Célja:** Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni, hogy minden tevékenység, folyamat bekerült-e a nyomvonalba, ahol kontrolltevékenység van. **Típusa:** rendszerellenőrzés. **Módszere:** dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Ellenőrzési nyomvonallal rendelkeztek, de a szakmai és működési folyamatokat nem bontották kellő részletezettséggel alfolyamatokra. Folyamatgazdákat kijelöltek. A belső szabályzatok, a munkaköri leírások és a nyomvonal közötti összhang nem állt fenn. **Kontrolltevékenység:** Nem alakították ki az egyes fő- és részfolyamatokhoz kapcsolódóan a kontrolltevékenységeket, nem jelölték ki az ellenőrzési pontokat. Nem azonosítható a tevékenységekhez tartozó kontrolltevékenységek határideje, módja, fajtája és felelőse. **Kockázati besorolás: közepes**	**Halcsákné Kéri Enikő** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika
4.	**Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár** *helyszíni ell.: 1 fő x 10 nap*	2016-2017. év	**Tárgya:** Integrált kockázatkezelés ellenőrzése. **Célja:** Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni az intézmény kockázatkezelési rendszerét. **Típusa:** rendszerellenőrzés. **Módszere:** dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Kockázatkezelési rendszert működtettek, a kockázatelemzésében meghatározott kockázati tényezők nem jelentek meg az ellenőrzési nyomvonalban. A kockázatok minősítésének feltételrendszerét nem alakították ki. **Kontrolltevékenység:** Kockázatelemzésüket évente felülvizsgálták, de az ismétlődő kockázatok kezelésére, mérséklésére és megszüntetésére alkalmazott intézkedések nem hozták meg a várt eredményeket. A kockázatokról és azok intézkedéseiről nyilvántartást készítettek. **Kockázati besorolás: közepes**	**Halcsákné Kéri Enikő** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálat vezető (belső ellenőrök)
5.	Váci Mihály Kulturális Központ *helyszíni ell.: 1 fő x 10 nap*	2016-2017. év	Tárgya: Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata. Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni, hogy minden tevékenység, folyamat bekerült-e a nyomvonalba, ahol kontrolltevékenység van. Típusa: rendszerellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Ellenőrzési nyomvonallal rendelkeztek, az alfolyamatokat nem teljes körűen bontották alá. A feladatellátáshoz kapcsolódó kontrolltevékenységek hiányosak. A munkaköri leírások, belső szabályzatok és az ellenőrzési nyomvonal összhangja nem állt fenn. Folyamatgazdák kijelöléséről gondoskodtak. **Kontrolltevékenység:** Meghatározták a kontrolltevékenységek módját, fajtáját, idejét, de a tevékenységek teljes körűségének hiánya miatt nem tartalmazta a költségvetési szerv minden folyamatának kontrollját. **Kockázati besorolás: közepes**	Orosi Gabriella **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika
6.	Váci Mihály Kulturális Központ *helyszíni ell.: 1 fő x 10 nap*	2016-2017. év	Tárgya: Integrált kockázatkezelés ellenőrzése. Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni az intézmény kockázatkezelési rendszerét. Típusa: rendszerellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Kockázatkezelési rendszert működtettek, de a kockázatok értékeléséhez szükséges kritériumrendszert nem alakították ki. A kockázatelemzésben szerepeltetett és az ellenőrzési nyomvonalban azonosított kockázati tényezők közötti összhang nem állt fenn. **Kontrolltevékenység:** A kockázatelemzésüket évente felülvizsgálták, de az ismétlődő kockázatok mérséklésére hozott intézkedések hatását nem. A kockázatokról és azok intézkedéseiről nyilvántartást készítettek. **Kockázati besorolás: közepes**	Orosi Gabriella **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

256

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálat vezető (belső ellenőrök)
7.	**Váci Mihály Kulturális Központ** *helyszíni ell.: 1 fő x 9 nap*	2016-2017. év	Tárgya: Leltározás, selejtezés utóellenőrzése. Célja: Meggyőződni arról, hogy az intézkedési terv végrehajtása megtörtént, az ellenőrzési javaslatok hasznosultak. Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** A Selejtezési szabályzatban nem határozták meg a selejtezés ellenőrzésével összefüggő feladatokat. A Leltározási szabályzatban nem rendelkeztek az önkormányzattól ingyenes, külön jogcím nélkül használatba átvett eszközök leltározásának eljárásrendjéről. **Kontrolltevékenység:** A leltározás dokumentálása a szabályzatban rögzítettek szerint történt, de nem a leltározási ütemterv határidőinek figyelembe vételével. A leltárfelelősök, leltározók, és a leltárellenőr a felülvizsgálati, egyeztető kontrolltevékenységet ellátták. **Kockázati besorolás: közepes**	**Péterné Tőkés Ibolya** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika
8.	**Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság** *helyszíni ell.: 1 fő x 14 nap*	2016-2017. év	Tárgya: Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata. Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni, hogy minden tevékenység, folyamat bekerült-e a nyomvonalba, ahol kontrolltevékenység van. Típusa: rendszerellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Nyomvonallal rendelkeztek, az alfolyamatokat nem teljes körűen bontották alá, a szakmai feladatellátáshoz kapcsolódó kontrolltevékenységek hiányosak. Munkaköri leírások, belső szabályzatok és az ellenőrzési nyomvonal összhangja nem állt fenn. **Kontrolltevékenység:** Meghatározták a kontrolltevékenységek módját, fajtáját, idejét, de a tevékenységek teljes körűségének hiánya miatt nem tartalmazta a költségvetési szerv minden folyamatának kontrollját. **Kockázati besorolás: közepes**	**Péterné Tőkés Ibolya** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

257.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálatvezető (belső ellenőrök)
9.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság *helyszíni ell.: 1 fő x 14 nap*	2016-2017. év	Tárgya: Integrált kockázatkezelés ellenőrzése. Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni az intézmény kockázatkezelési rendszerét. Típusa: rendszerellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Kockázatkezelési szabályzattal rendelkeztek, de a kockázatok kezelésének elveit nem megfelelően rögzítették. A kockázatelemzésben azonosított kockázati tényezők nincsenek összhangban az ellenőrzési nyomvonalban azonosítottakkal. Folyamatgazdákat nem jelöltek ki. **Kontrolltevékenység:** A kockázatelemzésüket évente felülvizsgálták. Nem határozták meg egyértelműen a kontrollrendszerben résztvevők feladat-, és hatáskörét. Nem rendelkeztek a kockázatok kezelésének nyomonkövetésének módjáról, gyakoriságáról. **Kockázati besorolás: közepes**	Péterné Tőkés Ibolya **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika
10.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság *helyszíni ell.: 1 fő x 9 nap*	2016-2017. év	Tárgya: Leltározás, selejtezés lebonyolításának felülvizsgálata. Célja: Meggyőződni arról, hogy az intézményi vagyon a belső szabályzatnak megfelelően került leltározásra, továbbá meggyőződni arról, hogy biztosított-e a beszámoló valódisága Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** A leltározási szabályzatban nem határozták meg a leltárkörzeteket, nem rögzítették az önkormányzattól ingyenes, külön jogcím nélkül használatba átvett eszközök leltározásának eljárásrendjét. **Kontrolltevékenység:** A leltározás dokumentálása nem a szabályzatban rögzítettek szerint történt. A leltárfelelősök, a leltározók és a leltárellenőr a felülvizsgálati és egyeztető kontrolltevékenységet ellátták. **Kockázati besorolás: közepes**	Halcsákné Kéri Enikő **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálat vezető (belső ellenőrök)
11.	Eszterlánc Északi Óvoda *helyszíni ell.: 1 fő x 10 nap*	2016-2017. év	Tárgya: Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata. Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni, hogy minden tevékenység, folyamat bekerült-e a nyomvonalba, ahol kontrolltevékenység van. Típusa: rendszerellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Ellenőrzési nyomvonallal rendelkeztek, az alfolyamatokat nem teljes körűen bontották alá, a feladatellátáshoz kapcsolódó kontrolltevékenységek hiányosak. Munkaköri leírások, belső szabályzatok és az ellenőrzési nyomvonal összhangja nem állt fenn. Folyamatgazdákat kijelöltek. **Kontrolltevékenység:** A kontrolltevékenységek felelőseiként olyan személyeket is megjelöltek, akik az adott folyamat elvégzéséért felelősek. A tevékenységek teljes körűségének hiánya miatt nem tartalmazta a költségvetési szerv minden folyamatának kontrollját. **Kockázati besorolás: közepes**	**Tóth Éva Ilona** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika
12.	Eszterlánc Északi Óvoda *helyszíni ell.: 1 fő x 10 nap*	2016-2017. év	Tárgya: Integrált kockázatkezelés ellenőrzése. Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni az intézmény kockázatkezelési rendszerét. Típusa: rendszerellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Kockázatkezelési rendszert működtetett. Belső szabályzatában a kockázatok minősítésének és kezelhetőségének elveit nem rögzítették. Az azonosított kockázati tényezőket értékelték, de a minősítés feltételrendszerét nem készítették el. **Kontrolltevékenység:** A kockázatelemzésüket évente felülvizsgálták. Az ismétlődő kockázatok mérséklésére hozott intézkedések nem hozták meg a várt eredményt. **Kockázati besorolás: közepes**	**Tóth Éva Ilona** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú mellékl
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozath

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálat vezető (belső ellenőrök)
13.	Eszterlánc Északi Óvoda *helyszíni ell.: 1 fő x 9 nap*	2016-2017. év	Tárgya: Leltározás, selejtezés lebonyolításának felülvizsgálata. Célja: Annak megállapítása, hogy az intézményi vagyon a belső szabályzatnak megfelelően került leltározásra, továbbá meggyőződni arról, hogy biztosított-e a beszámoló valódisága Típusa: szabályszerűségi ellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Leltározási szabályzatban nem határozták meg az üzembe helyezés dokumentálásának, a kisértékű tárgyi eszközbeszerzések értékcsökkentésének egyösszegű elszámolásának szabályait. **Kontrolltevékenység:** A leltárfelelősök, a leltározók és a leltárellenőr a felülvizsgálati és egyeztető kontrolltevékenységet ellátták, de a tárgyi eszközök átadás-átvétele során nem működtek megfelelően a kontrolltevékenységek. **Kockázati besorolás: közepes**	**Patassy-Tóth Edit módosult: Tóth Éva Ilona** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika
14.	Gyermekek Háza Déli Óvoda *helyszíni ell.: 1 fő x 5 nap*	2016-2017. év	Tárgya: Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata. Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni, hogy minden tevékenység, folyamat bekerült-e a nyomvonalba, ahol kontrolltevékenység van. Típusa: rendszerellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Nyomvonallal rendelkeztek, az alfolyamatokat nem teljes körűen bontották alá, az intézmény működésére vonatkozó kontrolltevékenységek hiányosak. Munkaköri leírások, belső szabályzatok és az ellenőrzési nyomvonal összhangja nem állt fenn. Folyamatgazdákat kijelölték. **Kontrolltevékenység:** A kontroll tevékenységek fajtáját jóváhagyó kontroll formájában határozták meg. Egyeztető, felülvizsgálati, kulcskontrollokat nem neveztek meg. A kontrolltevékenységek felelőseiként olyan személyeket is megjelöltek, akik az adott folyamat elvégzéséért felelősek. Nem biztosítható a számonkérhetőség. **Kockázati besorolás: közepes**	**Halcsákné Kéri Enikő** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

260,

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálat vezető (belső ellenőrök)
15.	**Gyermekek Háza Déli Óvoda** *helyszíni ell.: 1 fő x 5 nap*	2016-2017. év	<u>Tárgya:</u> Integrált kockázatkezelés ellenőrzése. <u>Célja:</u> Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni az intézmény kockázatkezelési rendszerét. <u>Típusa:</u> rendszerellenőrzés. <u>Módszere:</u> dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Kockázatkezelési szabályzattal rendelkeztek, az azonosított kockázati tényezőket értékelték, de a minősítés feltételrendszerét nem készítették el. A kockázatelemzésben azonosított kockázati tényezők összhangban voltak az ellenőrzési nyomvonalban azonosítottakkal. **Kontrolltevékenység:** A kockázatelemzésüket évente felülvizsgálták. Nem rendelkeztek a kockázatok kezelésének nyomonkövetésének módjáról, gyakoriságáról. A kockázatokról és az intézkedésekről nyilvántartást vezettek. **Kockázati besorolás: közepes**	**Halcsákné Kéri Enikő** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika
16.	**Tündérkert Keleti Óvoda** *helyszíni ell.: 1 fő x 5 nap*	2016-2017. év	<u>Tárgya:</u> Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata. <u>Célja:</u> Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni, hogy minden tevékenység, folyamat bekerült-e a nyomvonalba, ahol kontrolltevékenység van. <u>Típusa:</u> rendszerellenőrzés. <u>Módszere:</u> dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Ellenőrzési nyomvonalukat elkészítették, folyamatgazdák kijelöléséről gondoskodtak. Az alfolyamatokat nem teljes körűen bontották alá, a kontrolltevékenységek hiányosak. A belső szabályzatok, munkaköri leírások és az ellenőrzési nyomvonal közötti összhang nem biztosított. **Kontrolltevékenység:** A kontrolltevékenységek fajtájaként csak jóváhagyó kontrollt határoztak meg, módjának az "aláírást". A kontrolltevékenységek felelőseiként olyan személyeket is megjelöltek, akik az adott folyamat elvégzéséért felelősek. A tevékenységek teljes körűségének hiánya miatt nem tartalmazta a költségvetési szerv minden folyamatának kontrollját. **Kockázati besorolás: közepes**	**Tóth Éva Ilona** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálat vezető (belső ellenőrök)
17.	Tündérkert Keleti Óvoda *helyszíni ell.: 1 fő x 5 nap*	2016-2017. év	**Tárgya:** Integrált kockázatkezelés ellenőrzése. **Célja:** Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni az intézmény kockázatkezelési rendszerét. **Típusa:** rendszerellenőrzés. **Módszere:** dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Kockázatkezelési szabályzattal rendelkeztek, az azonosított kockázati tényezőket értékelték, de a minősítés feltételrendszerét nem készítették el. A kockázatelemzésében a nyomvonalában meghatározott folyamatokhoz kapcsolódó kockázati tényezőket azonosították. **Kontrolltevékenység:** A kockázatelemzésüket évente felülvizsgálták, de az ismétlődő kockázatok mérséklésére hozott intézkedések hatását nem. Nem rendelkeztek a kockázatok kezelésének, nyomonkövetésének módjáról, gyakoriságáról. **Kockázati besorolás: közepes**	**Tóth Éva Ilona** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika
18.	Búzaszem Nyugati Óvoda *helyszíni ell.: 1 fő x 5 nap*	2016-2017. év	**Tárgya:** Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata. **Célja:** Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni, hogy minden tevékenység, folyamat bekerült-e a nyomvonalba, ahol kontrolltevékenység van. **Típusa:** rendszerellenőrzés. **Módszere:** dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Ellenőrzési nyomvonalat készítettek, az alfolyamatokat nem teljes körűen bontották alá, a feladatellátáshoz kapcsolódó kontrolltevékenységek hiányosak. Munkaköri leírások, belső szabályzatok és az ellenőrzési nyomvonal összhangja nem állt fenn. Folyamatgazdákat kijelöltek. **Kontrolltevékenység:** A kontrolltevékenységek felelőseiként olyan személyeket is megjelöltek, akik az adott folyamat elvégzéséért felelősek. A tevékenységek teljes körűségének hiánya miatt nem tartalmazta a költségvetési szerv minden folyamatának kontrollját. **Kockázati besorolás: közepes**	**Orosi Gabriella** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

262.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálat vezető (belső ell enőrök)
19.	**Búzaszem Nyugati Óvoda** *helyszíni ell.: 1 fő x 5 nap*	2016-2017. év	Tárgya: Integrált kockázatkezelés ellenőrzése. Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni az intézmény kockázatkezelési rendszerét. Típusa: rendszerellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Kockázatkezelési szabályzattal rendelkeztek, de a kockázatok kezelésének elveit nem megfelelően rögzítették. Az azonosított kockázati tényezőket értékelte, de a minősítés feltételrendszerét nem készítette el. **Kontrolltevékenység:** A kockázatelemzésüket évente felülvizsgálták. Nem határozták meg egyértelműen a kontrollrendszerben résztvevők feladat-, és hatáskörét. A kockázatokról és azok intézkedéseiről nyilvántartást készítettek. **Kockázati besorolás: közepes**	Orosi Gabriella **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika
20.	**Nyíregyházi Cantemus Kórus** *helyszíni ell.: 1 fő x 7 nap*	2016-2017. év	Tárgya: Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata. Célja: Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni, hogy minden tevékenység, folyamat bekerült-e a nyomvonalba, ahol kontrolltevékenység van. Típusa: rendszerellenőrzés. Módszere: dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Nyomvonállal rendelkeztek, folyamatgazdák kijelöléséről gondoskodtak. Az alfolyamatokat nem teljes körűen bontották alá, a feladatellátáshoz kapcsolódó kontrolltevékenységek hiányosak. A belső szabályzatok, munkaköri leírások és az ellenőrzési nyomvonal közötti összhang nem biztosított. **Kontrolltevékenység:** Meghatározták a kontrolltevékenységek módját, fajtáját, idejét, de a tevékenységek teljes körűségének hiánya miatt nem tartalmazta a költségvetési szerv minden folyamatának kontrollját. **Kockázati besorolás: közepes**	Orosi Gabriella **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálat vezető (belső ellenőrök)
21.	**Nyíregyházi Cantemus Kórus** *helyszíni ell.: 1 fő x 7 nap*	2016-2017. év	**Tárgya:** Integrált kockázatkezelés ellenőrzése. **Célja:** Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni az intézmény kockázatkezelési rendszerét. **Típusa:** rendszerellenőrzés. **Módszere:** dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Kockázatkezelési rendszert nem működtettek, kockázatelemzésről szóló belső szabályzattal nem rendelkeztek. Az intézmény kockázatelemzését nem készítették el. **Kontrolltevékenység:** Kockázatelemzést nem készítettek, a kockázatok mérséklésére és/vagy megszüntetésére alkalmas kockázatok és intézkedések nyilvántartásáról, nyomon követéséről belső szabályzatban nem rendelkeztek. **Kockázati besorolás: magas**	**Orosi Gabriella** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika
22.	**Közintézményeket Működtető Központ** *helyszíni ell.: 1 fő x 12 nap*	2016-2017. év	**Tárgya:** Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata. **Célja:** Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni, hogy minden tevékenység, folyamat bekerült-e a nyomvonalba, ahol kontrolltevékenység van. **Típusa:** rendszerellenőrzés. **Módszere:** dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Az ellenőrzési nyomvonalat elkészítették, folyamatgazdákat kijelöltek, az intézmény működésére vonatkozó, kontrolltevékenységgel kapcsolatos feladatok hiányosak, az alfolyamatok nem kellő részletezettségűek. A belső szabályzatok, a munkaköri leírások és a nyomvonal közötti összhang nem valósult meg. **Kontrolltevékenység:** A tevékenységek teljes körűségének hiánya miatt nem tartalmazta a költségvetési szerv minden folyamatának kontrollját. Nem határozták meg egyértelműen az egyes fő- és alfolyamatokhoz kapcsolódó kontrolltevékenységeket, azok módjait, fajtáit és felelőseit. **Kockázati besorolás: közepes**	**Orosi Gabriella** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi belső ellenőrzési terv teljesítése

1. számú melléklet
a...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Sor szám	Ellenőrzött szervezeti egység	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (tárgya, célja, típusa, módszere)	Azonosított kockázati tényezők, kockázatok	Vizsgálat vezető (belső ellenőrök)
23.	**Közintézményeket Működtető Központ** *helyszíni ell.: 1 fő x 12 nap*	2016-2017. év	**Tárgya:** Integrált kockázatkezelés ellenőrzése. **Célja:** Meggyőződni arról, hogy a belső kontrollrendszert a jogszabályi előírások és a módszertani útmutatók alapján alakították ki. Értékelni az intézmény kockázatkezelési rendszerét. **Típusa:** rendszerellenőrzés. **Módszere:** dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Integrált kockázatkezelési szabályzatot készítettek. A kockázatelemzési táblázatban olyan kockázatokat tártak fel, amelyek az intézmény működésével kapcsolatosak, de az ellenőrzési nyomvonalban nem határoztak meg hozzá kockázati tényezőt. A kockázatok értékelését nem a belső szabályzatában rögzítettek szerint végezték. **Kontrolltevékenység:** A kockázatelemzésüket évente felülvizsgálták, de a kockázatelemzésben meghatározott kockázatokat és kockázati tényezőket az ellenőrzési nyomvonalban nem szerepeltették. A 2017. évben azonosított kockázatokhoz kapcsolódó intézkedésekről nyilvántartást nem vezettek. **Kockázati besorolás: közepes**	**Tóth Éva Ilona** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika
24.	**Közintézményeket Működtető Központ** *helyszíni ell.: 1 fő x 9 nap*	2016-2017. év	**Tárgya:** Leltározás, selejtezés lebonyolításának felülvizsgálata. **Célja:** Annak megállapítása, hogy az intézményi vagyon a belső szabályzatnak megfelelően került leltározásra, továbbá meggyőződni arról, hogy biztosított-e a beszámoló valódisága **Típusa:** szabályszerűségi ellenőrzés. **Módszere:** dokumentum alapú, mintavételes, indokolt esetben tételes vizsgálat.	**Kontrollkörnyezet:** Leltározási szabályzatában nem határozták meg az önkormányzattól ingyenesen, külön jogcím nélkül használatba átvett eszközök leltározásának eljárásrendjét. A Felesleges vagyontárgyak hasznosításának selejtezésének szabályzatában nem rögzítették az irányító szerv előírásait a selejtezési eljárásra vonatkozóan, és az alkalmazott nyomtatványokat. **Kontrolltevékenység:** A tárgyi eszközök átadás-átvétele, valamint a selejtezési folyamatok során nem működtek megfelelően a kontrolltevékenységek. **Kockázati besorolás: magas**	**Tóth Éva Ilona** **Koordináló:** Lengyelné Petris Erika

2017. évben lefolytatott ellenőrzések (terv-tény)

2/a. számú melléklet
a...../2018.(V. 31.)határozathoz

Nyíregyháza Önkormányzat	Rendszerellenőrzés		Szabályszerűségi		Szabályszerűségi-Pénzügyi		Szakmai-szabályszerűségi-pénzügyi		Utóellenőrzés		Összes ellenőrzés	
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	db		db		db		db		db		db	
Önkormányzat összesen	23,0	22,0	11,0	12,0	10,0	10,0	1,0	1,0	2,0	2,0	47,0	47,0
Polgármesteri Hivatal összesen	3,0	2,0	4,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7,0	6,0
Tervezett ellenőrzés	3,0	**2,0**	4,0	**4,0**							7,0	**6,0**
2017. évre átütemezett		**1,0**									0,0	**1,0**
Soron kívüli kapacitás	X		X		X		X		X		X	**0,0**
Terven felüli kapacitás	X		X		X		X		X		X	**0,0**
Irányítószervi ellenőrzések összesen	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	3,0	4,0
Tervezett ellenőrzés					1,0	**1,0**	1,0	**1,0**	1,0	**1,0**	3,0	**3,0**
Soron kívüli kapacitás			X	**1,0**							0,0	**1,0**
Terven felüli kapacitás											0,0	**0,0**
Külső szakmai ellenőrzés											0,0	**0,0**
Egyéb Önkormányzati ellenőrzés összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	8,0
Tervezett ellenőrzés					8,0	**8,0**					8,0	**8,0**
Soron kívüli kapacitás											0,0	**0,0**
Terven felüli kapacitás											0,0	**0,0**
Önkormányzat Gazdasági Társaságai összesen	0,0	0,0	4,0	4,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	5,0
Tervezett ellenőrzés			4,0	**4,0**	1,0	**1,0**					5,0	**5,0**
Soron kívüli kapacitás											0,0	**0,0**
Terven felüli kapacitás											0,0	**0,0**
Irányított intézmények összesen	20,0	20,0	3,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	24,0	24,0
Tervezett ellenőrzés	20,0	**20,0**	3,0	**3,0**					1,0	**1,0**	24,0	**24,0**
Soron kívüli kapacitás											0,0	**0,0**
Terven felüli kapacitás											0,0	**0,0**

2017. évben megvalósult ellenőrzések típusonként

2/b. számú melléklet
a …../2018.(V. 31.)határozathoz

Ellenőrzött szerv	*Rendszer*	*Szabályszerűségi*		*Szabályszerűségi- Pénzügyi*		*Szakmai-Szabályszerűségi, pénzügyi*		*Utóellenőrzés*	
Polgármesteri Hivatal	Kontrollrendszer működésének értékelése (Szociális és Köznevelési Osztály és Vagyongazdálkodási Osztály)	Költségvetési rendelet felülvizsgálata	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal						
		Költségvetési beszámoló, zárszámadás felülvizsgálata	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal						
		Közérdekű adatok, közzétételi kötelezettség teljesítésének vizsgálata	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal						
		Informatikai ellenőrzés	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal						
Irányított szervek		Állami Számvevőszék javaslatainak hasznosulása	Jósa András Múzeum			Feladatellátás szakmai felülvizsgálata, szolgáltatások biztosításának, szabályszerűségének ellenőrzése. Pályázatok elszámolásának felülvizsgálata	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár	Feladatellátás szakmai felülvizsgálata, szolgáltatások biztosításának, szabályszerűségének utóellenőrzése	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság
		Soron kívüli ellenőrzés (1 fő közalkalmazott illetményrendezési ügye)	Jósa András Múzeum						
Önkormányzati gazdasági társaságok		Kormányzati szektorba sorolt szervezetek adatszolgáltatási kötelezettségének felülvizsgálata	Nyíregyházi Informatikai Nonprofit KFT	Digitális Nyíregyháza Projekt elszámolásának felülvizsgálata	Nyíregyházi Ipari Park KFT				
			Nyírvidék TISZK Nonprofit KFT						
			Móricz Zsigmond Színház Nonprofit KFT						
			Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit KFT						
Nemzetiségi Önkormányzatok				1 nemzetiségi önkormányzat (Szlovák) feladatfinanszírozás ellenőrzés					
Önkormányzat támogatott szervezetei				7 szervezet céljellegű támogatásának ellenőrzése					

2017. évben megvalósult ellenőrzések típusonként

2/b. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.)határozathoz

Ellenőrzött szerv	*Rendszer*		*Szabályszerűségi*		*Szabályszerűségi- Pénzügyi*	*Szakmai-Szabályszerűségi, pénzügyi*	*Utóellenőrzés*	
Önkormányzati intézmények	Ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata	Jósa András Múzeum	Leltározás, selejtezés lebonyolításának felülvizsgálata	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság,			Leltározás, selejtezés ütemellenőrzése	Váci Mihály Kulturális Központ
		Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár		KÖZIM				
		Váci Mihály Kulturális Központ		Eszterlánc Északi Óvoda				
		Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság						
		Eszterlánc Északi Óvoda						
		Gyermekek Háza Déli Óvoda						
		Tündérkert Keleti Óvoda						
		Búzaszem Nyugati Óvoda						
		Nyíregyházi Cantemus Kórus						
		KÖZIM						
	Integrált kockázatkezelés ellenőrzése	Jósa András Múzeum						
		Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár						
		Váci Mihály Kulturális Központ						
		Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság						
		Eszterlánc Északi Óvoda						
		Gyermekek Háza Déli Óvoda						
		Tündérkert Keleti Óvoda						
		Búzaszem Nyugati Óvoda						
		Nyíregyházi Cantemus Kórus						
		KÖZIM						

3. számú melléklet
a...../2018.(V. 31.)határozathoz

2017. évi Belső ellenőrzési terv végrehajtásának bemutatása
(kapacitás-felhasználás)

	Nyíregyháza Önkormányzat	Ellenőrzések összesen				Tanácsadás				Képzés		Egyéb tevékenység		Saját kapacitás	
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		db		Ellenőri nap		db		nap		nap		nap		Kapacitás	
1.	**Önkormányzat összesen**	**47,0**	**47,0**	**1 107,0**	**1 054,0**	**5,0**	**2,0**	**15,0**	**6,0**	**35,0**	**35,0**	**265,0**	**252,0**	**1 542,0**	**1 295,0**
1.	*Polgármesteri Hivatal összesen*	7,0	6,0	196,0	151,0	2,0	0,0	6,0	0,0	35,0	35,0	80,0	70,0	317,0	256,0
a)	Tervezett ellenőrzés	7,0	**6,0**	171,0	**151,0**	2,0		6,0		35,0	**35,0**	80,0	**70,0**	292,0	**256,0**
	2017. évre átütemezett		**1,0**	25,0										25,0	**0,0**
b)	Soron kívüli kapacitás													0,0	**0,0**
c)	Terven felüli kapacitás													0,0	**0,0**
d)	Monitoring													0,0	**0,0**
2.	*Irányítószervi ellenőrzések összesen*	3,0	**4,0**	98,0	**98,0**	3,0	**2,0**	9,0	**6,0**	0,0	**0,0**	30,0	**32,0**	137,0	**136,0**
a)	Tervezett ellenőrzés	3,0	**3,0**	73,0	**73,0**	3,0	**2,0**	9,0	**6,0**			30,0	**32,0**	112,0	**111,0**
b)	Soron kívüli kapacitás		**1,0**	25,0	**25,0**									25,0	**25,0**
c)	Terven felüli kapacitás													0,0	**0,0**
d)	Monitoring													0,0	**0,0**
3.	*Egyéb Önkormányzati ellenőrzés összesen*	8,0	8,0	195,0	195,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0	30,0	235,0	**225,0**
a)	Tervezett ellenőrzés	8,0	**8,0**	195,0	**195,0**							40,0	**30,0**	235,0	**225,0**
b)	Soron kívüli kapacitás													0,0	**0,0**
c)	Terven felüli kapacitás													0,0	**0,0**
d)	Monitoring													0,0	**0,0**
4.	*Önkormányzat Gazdasági Társaságai összesen*	5,0	5,0	122,0	78,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	10,0	132,0	**88,0**
a)	Tervezett ellenőrzés	5,0	5,0	122,0	78,0							10,0	10,0	132,0	**88,0**
b)	Soron kívüli kapacitás													0,0	**0,0**
c)	Terven felüli kapacitás													0,0	**0,0**
d)	Monitoring													0,0	**0,0**
5.	*Irányított intézmények összesen*	24,0	24,0	586,0	559,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	105,0	90,0	691,0	**649,0**
a)	Tervezett ellenőrzés	24,0	24,0	586,0	559,0							105,0	90,0	691,0	**649,0**
b)	Soron kívüli kapacitás													0,0	**0,0**
c)	Terven felüli kapacitás													0,0	**0,0**
d)	Monitoring													0,0	**0,0**

4. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Intézkedések megvalósítása
2017.

Nyíregyháza MJV Önkormányzata	2016. évről áthúzódó intézkedések	Tárgyévi intézkedések	2017. évben végrehajtott intézkedések	2018. évre áthúzódó intézkedések	Megvalósítási arány
	db				%
MINDÖSSZESEN	**15**	**308**	**281**	**42**	**87**
ÖNKORMÁNYZAT	**15**	**118**	**91**	**42**	**68**
POLGÁRMESTERI HIVATAL SZERVEZETI EGYSÉGEI	**9**	**83**	**66**	**26**	**72**
Polgármesteri Kabinet					
Polgármesteri Kabinet - Sportreferatúra					
Polgármesteri Kabinet - Közbeszerzési Referatúra					
Polgármesteri Kabinet - Nemzetközi és Társadalmi Kapcsolatok Referatúra					
Polgármesteri Kabinet - Pályázatok és Projektmenedzsment Referatúra					
Címzetes Főjegyző	5	23	27	1	
Igazgatási Osztály					
Adóosztály					
Főépítészi Osztály					
Gazdasági Osztály	2	23	13	12	
Közterület-Felügyelet					
Ellátási Osztály		10	10		
Vagyongazdálkodási Osztály		3	1	2	
Jegyzői Kabinet	2	10	9	3	
Szociális és Köznevelési Osztály		10	6	4	
Kulturális Osztály		4		4	
Városfejlesztési és Városüzemeltetési Osztály					
Építésügyi Osztály					
IRÁNYÍTOTT SZERVEK - IRÁNYÍTÓSZERVI ELLENŐRZÉSEI	**4**	**29**	**23**	**10**	**70**
Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság	1	11	12		
KÖZIM	2	6	8		
Váci Mihály Kulturális Központ	1		1		
Jósa András Múzeum		12	2	10	
GAZDASÁGI TÁRSASÁGOK	**2**	**6**	**2**	**6**	**25**
Nyíregyházi Ipari Park KFT		6		6	
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.	1		1		
Nyíregyházi Távhőszolgáltató Kft.	1		1		

Intézkedések megvalósítása
2017.

4. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Nyíregyháza MJV Önkormányzata	2016. évről áthúzódó intézkedések	Tárgyévi intézkedések	2017. évben végrehajtott intézkedések	2018. évre áthúzódó intézkedések	Megvalósítási arány
	db				%
INTÉZMÉNYI BELSŐ ELLENŐRZÉS	**0**	**190**	**190**	**0**	**100**
Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár		15	15		
Búzaszem Nyugati Óvoda		14	14		
Tündérkert Keleti Óvoda		14	14		
Jósa András Múzeum		11	11		
Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság		29	29		
Nyíregyházi Cantemus Kórus		17	17		
KÖZIM		29	29		
Gyermekek Háza Déli Óvoda		14	14		
Eszterlánc Északi Óvoda		28	28		
Váci Mihály Kulturális Központ		19	19		

271.

5. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések a Polgármesteri Hivatalban
2017. évben

Belső szervezeti egység	Ellenőrző szerv megnevezése	Ellenőrzés tárgya	Megállapítások			Intézkedés
			kiemelt	átlagos	csekély	
Gazdasági Osztály	Magyar Államkincstár Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatóság Államháztartási Iroda	2016. évi támogatások felhasználása				Az ellenőrzés még nem zárult le
		Intézményi gyermekétkeztetés támogatása igénylésének és felhasználásának ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Állami Számvevőszék	A 2016. október 2-án megtartott országos népszavazás lebonyolításához felhasznált pénzeszközök elszámolásának ellenőrzése				Az ellenőrzés még nem zárult le
	Nemzeti Adó- és Vámhivatal Sz-Sz-B Megyei Adóigazgatósága	Nyíregyháza MJV.Önkormányzata 2017.01.01-2017.01.31. benyújtott ÁFA bevallás egyes adókötelezettségek teljesítésének (ÁFA) vizsgálata, bizonylatok és nyilvántartások ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Nyíregyháza MJV.Önkormányzata 2017.02.01-2017.02.28. benyújtott ÁFA bevallás egyes adókötelezettségek teljesítésének (ÁFA) vizsgálata, bizonylatok és nyilvántartások ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
Adóosztály	Magyar Nemzeti Levéltár Sz-Sz-B Megyei Levéltára	Iratselejtezés	-	-	-	Intézkedést nem igényelt
	Nemzeti Adó- és Vámhivatal	Eljárási illetékek ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt
Városfejlesztési és Városüzemeltetési Osztály	Magyar Államkincstár Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatóság Állampénztári Iroda	Keleti Körút építése ÉAOP 3.1.2-2007-0081 projekt Záró Projekt Fenntartási Ellenőrzése	-	1	-	A tulajdonviszonyokban történt változások a Közreműködő Szervezet részére bejelentették Támogatási szerződés módosítást kezdeményezték.
	Magyar Államkincstár Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatóság	"Közösségi Közlekedés infrastruktúrájának fejlesztése Nyíregyházán" című projekt záró utánkövetéses helyszíni ellenőrzése	-	1	-	A tulajdonviszonyokban történt változások a Közreműködő Szervezet részére bejelentették Támogatási szerződés módosítást kezdeményezték.
		"Nyíregyháza - Nyírszőlős között kerékpárút építése" című projekt közbenső utánkövetéses helyszíni ellenőrzése	-	1	1	A tulajdonviszonyokban történt változások a Közreműködő Szervezet részére bejelentették Támogatási szerződés módosítást kezdeményezték. 1 db információs tábla legyártását megrendelték
	Állami Számvevőszék	Keményseprő-ipari közszolgáltatás ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt

272.

5. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések a Polgármesteri Hivatalban
2017. évben

Belső szervezeti egység	Ellenőrző szerv megnevezése	Ellenőrzés tárgya	Megállapítások			Intézkedés
			kiemelt	átlagos	csekély	
Építésügyi Osztály	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal, Hatósági Főosztály, Építésügyi Osztály	2015-2018-as Nemzeti Korrupcióellenes Program. Miniszterelnökség TER1/2000/3/2016. iktatószámú ellenőrzési terve. Hatóság és az ügyfél közeli kapcsolatában megmutatkozó integritási kockázat. 2016 évi építési engedélyezési eljárások.				Az ellenőrzés még nem zárult le
Jegyzői Kabinet	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal	A jegyző, aljegyző, vezetői munkakört betöltő köztisztviselő, a nem vezetői munkakört betöltő valamennyi közszolgálati tisztviselő, munkavállaló vonatkozásában: a.)a jogviszony megszűnések és a jogviszony megszüntetések jogszerűségének vizsgálata, b.) a teljesítményértékelés gyakorlatának vizsgálata a személyi illetménnyel és az alapilletmény-eltéréssel és a címadományozással érintett köztisztviselők esetében, c.) a tartalékállományba (TARTINFO-ba) helyezés gyakorlatának vizsgálata.	-	-	1	A TARTINFO rendszerben az üres álláshelyek bejelentése megtörtént.
Polgármesteri Kabinet - Pályázati és Projektmenedzsment referatúra	Magyar Államkincstár Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatóság Állampénztári Iroda	Nyíregyháza Önkormányzati tulajdonú belterületi útjainak fejlesztése c., ÉAOP-3.1.2/A-11-2012-0052 azonosító számú projekt közbenső utánkövetése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Aprajafalva Bölcsőde (Nyíregyháza Fazekas J. tér) fejlesztése és kapacitásbővítése c., ÉAOP-4.1.3/B-09-2009-0004 azonosító számú projekt záró utánkövetése	-	1	-	A fejlesztéssel érintett intézmény fenntartójának személyében történő változás bejelentése megtörtént a Közreműködő Szervezet felé.
		Családias Ellátást Nyújtó Idősek Otthona utólagos komplex akadálymentesítése c. ÉAOP-4.1.5-09-2009-0042 azonosító számú projekt záró utánkövetése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Kapacitásbővítés és modern bölcsődei környezet kialakítása a nyíregyházi Katica Bölcsődében c. ÉAOP-4.1.3/B-2f-2010-0011	-	1	-	A fejlesztéssel érintett intézmény fenntartójának személyében történő változás bejelentése megtörtént, melyet a Közreműködő Szervezet nem fogadott el.
		A nyíregyházi Móra Ferenc Általános Iskola felújítása az oktatási környezet minőségének javítása érdekében, ÉAOP-4.1.1/A-12-2012-0006 azonosító számú projekt közbenső utánkövetése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Gazdaságösztönző közlekedésfejlesztés a Szegfű utca bővítése, a Törzs utca, a Szalag utca, a Semmelweis utca, a Bottyán János utca és a Lujza utca felújítása révén c. TOP-6.1.5-15-NY1-2016-00001 azonosító számú projekt megvalósítása	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Nyíregyháza délkeleti és délnyugati területein c., TOP-6.1.5-15-NY1-2016-00002 azonosító számú projekt megvalósítása	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Fenntartható városi közlekedésfejlesztés, TOP-6.4.1-15-NY1-2016-00001 azonosító számú projekt megvalósítása	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Közbenső utánkövetéses helyszíni ellenőrzés a Nyíregyháza kerékpárforgalmi hálózatának fejlesztése című projekthez kapcsolódóan	-	-	1	Az intézkedési tervben kért dokumentumok határidőben benyújtásra kerültek.

273.

5. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések a Polgármesteri Hivatalban 2017. évben

Belső szervezeti egység	Ellenőrző szerv megnevezése	Ellenőrzés tárgya	Megállapítások			Intézkedés
			kiemelt	átlagos	csekély	
Polgármesteri Kabinet - Pályázati és Projektmenedzsment referatura	Magyar Államkincstár	TOP-6.3.2-15-NY1-2016-00001 azonosítószámú Zöld város kialakítása Nyíregyháza területén című projekt	-	-	-	Intézkedést nem igényelt
	Magyar Államkincstár	TOP-6.3.1-15-NY1-2016-00001 azonosítószámú Barnamezős területek rehabilitációja Nyíregyháza Tiszavasvári úti laktanyák tekintetében című projekt	-	-	-	Intézkedést nem igényelt
	Magyar Államkincstár	TOP-6.5.1-15-NY1-2016-00001: A projekt pénzügyi-fizikai előrehaladásának, dokumentáltságának, szakmai-műszaki tartalmának, közbeszerzésének, beszerzéseinek, nyilvánosságának, horizontális szempontjainak vizsgálata.	-	-	1	Az intézkedési tervben kért dokumentumok eredeti példányai bemutatásra kerültek.
	Magyar Államkincstár	TOP-6.2.1-15-NY1-2016-00001: A projekt pénzügyi-fizikai előrehaladásának, dokumentáltságának, szakmai-műszaki tartalmának, közbeszerzésének, beszerzéseinek, nyilvánosságának, horizontális szempontjainak vizsgálata.	-	-	-	Intézkedést nem igényelt
	Magyar Államkincstár	Helyszíni ellenőrzés a TOP-6.8.2-15-NY1-2016-00001 számú Nyíregyházi Foglalkozatási Paktum című projekthez kapcsolódóan	-	-	-	Intézkedést nem igényelt
	Magyar Államkincstár Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatóság	Nyíregyháza Borbánya és Malomkert városrészeket érintő csapadékvíz elvezető hálózat és vízvisszatartási célú tározók fejlesztése	-	-	1	A hiányzó, eredeti dokumentumok bemutatásra kerültek.
	Magyar Államkincstár Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatóság	A belvárosi terek integrált funkcióbővítő fejlesztése Nyíregyházán	-	3	-	A megvalósítási helyszínek bejelentése megtörtént, a hiányzó 4 db tábla beszerzése és kihelyezése megtörtént.
	Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt.	Az NHKV Zrt. felé korábban benyújtott vagyonkataszteri szolgáltatás egyeztetése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt
	Nemzeti Fejlesztési Minisztérium KÖZOP Helyettes Államtitkárság	IKOP-3.2.0-15-2016-00013 azonosítószámú Nyíregyháza Megyei Jogú Város közösségi közlekedésének fejlesztése érdekében 47 db új autóbusz (41 db CNG és 6 db elektromos meghajtású) beszerzése, és töltőállomás létesítése című projekt ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt
Külső ellenőrzés nem volt						
Ellátási Osztály						
Főépítészi Osztály						
Igazgatási Osztály						
Közterület-felügyelet						
Kulturális Osztály						
Szociális és Köznevelési Osztály						
Vagyongazdálkodási Osztály						

274.

5. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések az intézményekben 2017. évben.

Költségvetési szerv megnevezése	Címe	Ellenőrző szerv megnevezése	Ellenőrzés tárgya	Megállapítások			Intézkedés
				idemelt	átlagos	csekély	
Váci Mihály Kulturális Központ	*Váci Mihály Kulturális Központ*	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság	Tűzvédelmi ellenőrzés	2	1	-	Tűzvédelmi szabályzatban a használati szabályok rögzítésre kerültek. A pánikzárak, vészkijárati ajtók időszakos ellenőrzése és felülvizsgálata megtörtént és folyamatos. Tűzgátló ajtó cseréje megtörtént.
	Váci Mihály Kulturális Központ	NMI Nemzeti Művelődési Intézet	Közművelődési feladatellátás célvizsgálata. (Agóra típusú intézményeknél)				Az ellenőrzés még nem zárult le.
	Váci Mihály Kulturális Központ Nyíregyházi Városi Gaálné tagintézmény	ÁNTSZ	Nyári táboroztatás ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
Közintézményeket Működtető Központ	*Közim Központ*	Nemzeti Adó és Vámhivatal	A 3019225104 vonalkódú 1665 bizonylat javítása	-	-	-	A bizonylat javítása megtörtént.
	Ingrédy György Szakgimnázium konyhája	NÉBIH	Az élelmiszerlánc-biztonsági szabályok betartásának vizsgálata	-	2	-	A helyiség állapotában kifogásolt hibák javítását kérték a Vagyongazdálkodási Osztálytól
	Bárczi Gusztáv Általános Iskola konyhája			-	5	-	A konyha HACCP minősítése megtörtént. A helyiség állapotában kifogásolt hibák javítását kérték a Vagyongazdálkodási Osztálytól
	Széchenyi István Szakgimnázium konyhája (Nyíregyháza, Városmajor u. 4.)			-	1	-	A helyiség állapotában kifogásolt hibák javítását kérték a Vagyongazdálkodási Osztálytól
	Széchenyi István Szakgimnázium konyhája (Nyíregyháza, Árok u. 48.)			-	2	-	A helyiség állapotában kifogásolt hibák javítását kérték a Vagyongazdálkodási Osztálytól
Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság	*Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság - Ügyelet - Szent István utca 70.*	Nyíregyházi Járási Hivatal Járási Népegészségügyi Intézete	Felnőtt és gyermek központi ügyelet közegészségügyi ellenőrzése	-	1	-	A földszinti, betegek részére kialakított WC-ben a szellőző berendezés javítása megtörtént.
	4405 Nyíregyháza, Alma utca 1.		Szakfelügyelet	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	4400 Nyíregyháza, Fazekas János tér 8.		Szakfelügyelet	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	4400 Nyíregyháza, Bocskai utca 5.		Szakfelügyelet	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	4400 Nyíregyháza, Fészek utca 139.		Szakfelügyelet	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	4400 Nyíregyháza, Kollégium utca 60.		Szakfelügyelet	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	4400 Nyíregyháza, Rozsnyai utca 8.		Szakfelügyelet	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	4400 Nyíregyháza, Rákóczi utca 23/a.		Szakfelügyelet	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	4400 Nyíregyháza, Fácán utca 2.		Szakfelügyelet	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	4400 Nyíregyháza, Sóstói út 1-3.		Szakfelügyelet	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	4400 Nyíregyháza, Szent István utca 10.		Szakfelügyelet	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	4400 Nyíregyháza, Szent István utca 14.		Szakfelügyelet	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	4400 Nyíregyháza, Toldi utca 65/a.		Szakfelügyelet	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	4400 Nyíregyháza, Vay Ádám körút 11.		Szakfelügyelet	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	4400 Nyíregyháza, Ungvár sétány 37.		Szakfelügyelet	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	4400 Nyíregyháza, Fazekas János tér 8.		Szakfelügyelet	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések az intézményekben 2017. évben.

6. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozatho

Költségvetési szerv megnevezése	Címe	Ellenőrző szerv megnevezése	Ellenőrzés tárgya	Megállapítások			Intézkedés
				kiemelt	átlagos	csekély	
Esztergánc Északi Óvoda	*Esztergánc Északi Óvoda Székhelyintézmény*	Csehné Bárdos Orsolya Munka- és Tűzvédelmi Tanácsadó	Éves munkavédelmi és tűzvédelmi ellenőrzés	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Állomás u. Telephely		A Munka- és Tűzvédelmi szemle.	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
			Játékeszközök negyedévente történő ellenőrzése.	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
			A tűzoltó készülékek negyedévente történő ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Nyitnikek Tagintézmény		Éves munkavédelmi és tűzvédelmi ellenőrzés	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
			Udvari játékeszközök ellenőrzése negyedévenként	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
			Tűznadó gyakoroltatása	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Kerekerdő Tagintézmény		Munkavédelmi oktatás	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
			Próba tűznadó	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
			Játékok biztonságának ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Napsugár Tagintézmény		Udvari játékok ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Gyermeknosoly Tagintézmény		A tűzoltó készülékek negyedévente történő ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
			Játékeszközök negyedévente történő ellenőrzése.	2	-	-	A beton alapot földdel befedték, a homokozó mozgó ülőfelületei rögzítésre kerültek.
			A Munka- és Tűzvédelmi szemle	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
			Dolgozók munkavédelmi oktatása. Az elektromos berendezések biztonságos és szakszerű használata.	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Homokvár Tagintézmény		Éves munkavédelmi és tűzvédelmi ellenőrzés	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Gyöngyszem Tagintézmény		A munka- és tűzvédelmi előírások betartása	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
			Udvari játékok felülvizsgálata, játékok állapotának szabványnak való megfelelősége	2	-	-	A szakemberek a részben nem megfelelőnek talált játékeszközöket az előírás szerint javították, a nem megfelelő játékok kivételre kerültek.
			Tűzriadó - tűz esetén az intézmény kiürítésének gyakorlata	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Csillagszem Tagintézmény		Udvari játékeszközök negyedéves operatív ellenőrzése. 2017.03.22.	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
			Udvari játékeszközök negyedéves operatív ellenőrzése. 2017.09.20.	2	-	-	A trambulint eltávolították. A rugóscsibe javítása folyamatban van.
			Udvari játékeszközök negyedéves operatív ellenőrzése. 2017.11.09.	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Valamennyi Tagintézmény	Területi Védőnői Szolgálat	Gyermekek személyi higiéniájának ellenőrzése	1	-	-	A szülők a megfelelő tájékoztatást megkapták, ellenőrző vizsgálat során már nem volt probléma

6. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések az intézményekben 2017. évben.

Költségvetési szerv megnevezése	Címe	Ellenőrző szerv megnevezése	Ellenőrzés tárgya	Megállapítások			Intézkedés
				kiemelt	átlagos	csekély	
Eszterlánc Északi Óvoda	*Nyitnikék Tagintézmény*	TÜSZI KFT	Tűzcsap ellenőrzés	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
			Tűzoltó készülékek érvényességének ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Eszterlánc Északi Óvoda		Tűzoltó készülékek érvényességének ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Homokvár Tagintézmény		Tűzoltó készülékek érvényességének ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Csillagszem Tagintézmény		Irányvilágító eszköz felülvizsgálata	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Kerekerdő Tagintézmény, Óvodapedagógusok	Tűzmegelőzési BT	Munkavédelmi oktatás	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Kerekerdő Tagintézmény, Óvodapedagógusok, gyerekek		Próba tűzriadó	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Kerekerdő Tagintézmény (udvari játékok)		Játékok biztonságának ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Kerekerdő Tagintézmény	Sz.-Sz.-B. Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság	Tűzvédelmi jogszabályokban foglalt rendelkezések betartása érdekében tűzvédelmi hatósági átfogó ellenőrzés.	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Napsugár Tagintézmény		Átfogó hatósági tűzvédelmi ellenőrzés	1	-	-	A feltárt hibák 21 napon belül kijavításra kerültek, az erről szóló igazolás bemutatásra került.
	Nyitnikék Tagintézmény		Átfogó tűzvédelmi, dokumentáció és használati szabályzat ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Nyitnikék Tagintézmény	NÉBIH	Konyhai terület ellenőrzése	-	1	-	A műszaki ellenőr értesítése a szükséges intézkedések megtételére, a beázással kapcsolatban.
	Napsugár Tagintézmény	Élelmiszerlánc Biztonsági és Földhivatali Főosztály	Tervezett élelmiszerbiztonsági és higiénai vizsgálat 2017.09.08.	-	1	-	A szúnyogháló felszerelése megtörtént.
	Napsugár Tagintézmény	Elamen Kereskedelmi és Vendéglátó Zrt.	Élelmiszer higiénia, élelmiszerbiztonsági és élelmiszer minőségi minősítés 2017.11.15.	-	4	-	A kézmosó melegvizes nyitogombjana k javítása megtörtént. Függönyök el lettek távolítva, ablakra helyezhető, tisztítható fólia lett felhelyezve. A fertőtlenítőszer adagolása mérőpohárral történik, a vízkiméréshez a medence jelölés megtörtént.
	Napsugár Tagintézmény	Energo Line Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.	Erősáramú berendezések szabványossági felülvizsgálata	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
			Villámvédelem szabványossági felülvizsgálat	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Kerekerdő Tagintézmény (Erősáramú berendezések)		Érintésvédelmi szabványossági felülvizsgálat				Erősáramú berendezések felülvizsgálata, javítása és a hiányosságok pótlása
	Csillagszem Tagintézmény		Erősáramú berendezések, felülvizsgálata, javítása, hiányosságok pótlása 2017.11.29-12.12.	-	2	-	"Vigyázz 400 V !!!" matrica felhelyezése, lámpatest cseréje megtörtént.
	Homokvár Tagintézmény	TEAM-VILL Kft.	1000 V-nál nem nagyobb feszültségű erősáramú berendezések első szabványossági	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Kerekerdő Tagintézmény	TIGÁZ-DSO	Mérőhely ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Nyitnikék Tagintézmény	Bonox Szolgáltató Bt.	Lift karbantartása, ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Csillagszem Tagintézmény	Marton Szakértő Kft.	Kisteherfelvonó fővizsgálata 2017.09.19.	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Nyitnikék Tagintézmény	FBM Security Kft.	Beépített tűzjelző berendezés ellenőrzése, karbantartása	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Valamennyi intézményben	Nyír Solar Kft.	Rovarirtás	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Kerekerdő Tagintézmény	Groupama Biztosító	Káresemény	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Kerekerdő Tagintézmény Tagintézményvezető	Oktatási Hivatal	Az intézményvezető pedagógiai és vezetői készségeinek fejlesztése az intézményvezető munkájának általános pedagógiai és vezetéselméleti szempontok, továbbá az intézményvezető saját céljaihoz képest elért eredményei alapján				Fejlesztési terv elkészítése.

247.

6. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések az intézményekben 2017. évben.

Költségvetési szerv megnevezése	Címe	Ellenőrző szerv megnevezése	Ellenőrzés tárgya	Megállapítások			Intézkedés
				kiemelt	átlagos	csekély	
Gyermekek Háza Déli Óvoda	*Gyermekek Háza Déli Óvoda Székhelyintézmény*	ÉMI-TÜV SÜV Kft.	A felvonó műszaki állapotának ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Csehné Bárdos Orsolya - munkavédelmi tanácsadó	Udvari játékeszközök ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
			Munkavédelmi és tűzvédelmi ellenőrzés, oktatás	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		TÜSZI Kft.	Tűzoltó készülékek ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Védőnői szolgálat	Tisztasági vizsgálat	-	1	-	A fejtetves gyermekek lekezelése, ágynemű hazaadása, fésűk, hajgumik fertőtlenítése.
	Virág utcai Tagintézmény	Védőnői szolgálat	Fejtetvesség	-	1	-	A szülő értesítése, a gyermek elkülönítése, segítségadás a tisztításhoz, megelőzéshez rendszeres ellenőrzés.
		Cseh Gábor - munkavédelmi tanácsadó	Munkavédelmi, tűzvédelmi ellenőrzés,oktatás. Udvari játékeszközök felülvizsgálata	1	-	-	-
		TÜSZI KFT	Tűzoltó készülékek ellenőrzése	1	-	-	1 db tűzoltó készülék cseréje megtörtént.
		NÉBIH	Élelmiszer-higiéniai, élelmiszer-biztonsági és élelmiszer-minőségi szemle	-	3	-	Függönyök eltávolítása. Üzemeltető tájékoztatása, felkérése a HACCP kézikönyv beszerzésére.
	Kincskereső Tagintézmény	ÉMI-TÜV-SÜD KFT	Évente felvonó ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		BOINOX BT.	Felvonó ellenőrzése. Havonta karbantartás, javítás	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		TIGÁZ-DSO Kft.	Gázmérő hitelesítési csere	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		ÁNTSZ Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal Nyíregyházi Járási Hivatala	Skarlátos gyermek ügyében kivizsgálást végeztek	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		ENERGO LINE Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.	Erősáramú berendezések felülvizsgálata	-	1	-	Javítások és hiányosságok pótlása megtörtént.
		Térségi Hulladék Gazdálkodási Nonprofit Kft.	Szelektív gyűjtőedény leürítja	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Kertvárosi Csicsergő Tagintézmény	TÜSZI	Tűzoltó készülékek, tűzoltó vízforrások, tűzgátló ajtók és irányfények ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		MA-WE Kft	Tűzjelző berendezés ellenőrzése, karbantartása	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Energotrade Kft	Légkezelő berendezés	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Csehné Bárdos Orsolya munkavédelmi tanácsadó	Udvari játékeszközök ellenőrzése negyedévente	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Sz-Sz-B-M Katasztrófavédelmi Igazgatóság	Tűvédelmi hatósági átfogó ellenőrzés	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Bóbita Tagintézmény	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal Élelmiszerlánc-biztonsági és Földművelődésügyi Főosztály	Ételek tárolása, adagszám, HCCP előírás betartása konyhai dolgozo	-	-	1	A konyhai fekete mosogató medencében a megfelelő mennyiségű víz szintjének jelölésének pótlása megtörtént.
	Pitypang Tagintézmény	Védőnői szolgálat	Fejtetvesség vizsgálat	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Cseh Gáborné munkavédelmi tanácsadó	Mérleg hitta ellenőrzése	1	-	-	Fogantyú javítása megtörtént
		Cseh Gáborné munkavédelmi tanácsadó	Öltözők, csoport szobák fal burkolatainak ellenőrzése	1	-	-	A Gyermekek Háza Déli Óvoda Intézményvezetőjének és a Nyíregyháza Polgármesteri Hivatal Vagyongazdálkodási Osztály vezetőjének és munkatársának levélben jeleztük a problémát.
		Cseh Gáborné munkavédelmi tanácsadó	Az óvoda udvar kerítésének ellenőrzése	1	-	-	A Gyermekek Háza Déli Óvoda Intézményvezetőjének és a Nyíregyháza Polgármesteri Hivatal Vagyongazdálkodási Osztály vezetőjének és munkatársának levélben jeleztük a problémát.

6. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések az intézményekben 2017. évben.

Költségvetési szerv megnevezése	Címe	Ellenőrző szerv megnevezése	Ellenőrzés tárgya	Megállapítások			Intézkedés
				kiemelt	átlagos	csekély	
Gyermekek Háza Déli Óvoda	*Pityipang Tagintézmény*	Cseh Gáborné munkavédelmi tanácsadó	Udvari játékeszközök felülvizsgalata. Munkavédelmi, tűzvédelmi ellenőrzés,oktatás	8	-	-	Folyamatban, a hibás játékok javításig a gyermekek elöl le varrnak zárva.
		Fogorvosi szűrővizsgálat	Éves szűrővizsgálat	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Nyírtávhő	A fűtésrendszer ellenőrzése	-	-	2	Folyamatos megfigyelés, észrevétel jelentése.
	Manóvár Tagintézmény	Munka és tűzvédelmi dokumentáció	Baleset megelőzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Nemzeti Élelmiszerlánc-biztonsági Hivatal Élelmiszer- és Takarmánybiztonsági Igazgatóság	"Teszt audit"	-	1	-	Pótlások, javítások.
		Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal Élelmiszerlánc-Biztonsági és Földhivatali Főosztály	Élelmiszerbiztonság - higiénia	-	1	-	Pótlások, javítások.
	Butykatelep Telephely	Csehné Bárdos Orsolya munkavédelmi tanácsadó	Tűzriadó gyakorlatása,2017. május 26.	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Csehné Bárdos Orsolya munkavédelmi tanácsadó	Tűzvédelmi és munkavédelmi oktatás	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Csehné Bárdos Orsolya munkavédelmi tanácsadó	Tűzoltó készülékek felülvizsgálata, 2017.01.10. 2017.03.21. 2017.09.27.	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		TÜSZI KFT	Tűzolto készülékek felülvizsgálata Tuszi kft szakembere által 2017.04.19.	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Kéménysepröipari Kft	Égéstermék elvezetők ellenőrzése,tisztítása és felülvizsgalata 2017.06.29.	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Csehné Bárdos Orsolya munkavédelmi tanácsadó	Játékeszközök ellenőrzése, 2017.03.22. 2017.06.20. 2017.09.27.	1	1	-	A problémát jelezték a vezető felé, a kombinált fajáték javításához szülői segítséget kértek ,az udvari munkás a játékeszközök alatt napra készen végzi a talajlazítást.
		Hungarochemicals	Konyhai mosószer adagoló csap felülvizsgálata	-	-	1	Az időnkénti karbantartás,szükséges javítások elvégzése.
		Nemzeti Élelmiszerlánc -biztonsági Hivatal	Élelmiszer biztonsági és élelmiszer minőségi minősítés : 2017.12.05.	-	8	-	Az intézkedési terv elkészítése és a felmerülő hibák kijavítása folyamatban,a hibák kiküszöbölése érdekében felhívták a konyhában dolgozók figyelmét a szabályok lehetőség szerinti betartására.
		Vasköné Gyermati Mariann	Fejtetvesség ellenőrzése	1	-	-	Az óvodapedagógusok és dajkák figyelmének felhívása a rendszeres ellenőrzésre,higiéniás körülmények biztosítása rendszeres fertőtlenítéssel,védőnővel való gyakoribb kapcsolatfelvétel és konzultálás ennek visszaszorítása érdekében.
	Rozsrétbokor Telephely	Csehné Bárdos Orsolya munkavédelmi tanácsadó	Munkavédelmi és tűzvédelmi oktatás	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Csehné Bárdos Orsolya munkavédelmi tanácsadó	Játékeszköz ellenőrzés	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Csehné Bárdos Orsolya munkavédelmi tanácsadó	Játékeszköz ellenőrzés	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		TÜSZI KFT	Tűzoltó készülék ellenőrzés+ javítás	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Csehné Bárdos Orsolya munkavédelmi tanácsadó	Tűzriadó terv gyakorlása	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Nemzeti Élelmiszerlánc -biztonsági Hivatal	Találkonyha	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.

279.

6. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések az intézményekben 2017. évben.

Költségvetési szerv megnevezése	Címe	Ellenőrző szerv megnevezése	Ellenőrzés tárgya	Megállapítások			Intézkedés
				kiemelt	átlagos	csekély	
Gyermekek Háza Déli Óvoda	*Kassa utcai Telephely*	Energo-Line Kft	Erősáramú berendezések felülvizsgálata	1	-	-	1.5 m kábelcsatorna fölszerelése,,lámpatartó+búra cseréje,Vigyázz 400V!!! matrica kihelyezése(1 db).
	Mandabokor Telephely	Tűzvédelmi Szolgáltató és Kereskedelmi KFT	Tűzoltó készülékek érvényessége, karbantartás	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Nemzeti Élelmiszerlánc -biztonsági Hivatal	Melegítő konyha ellenőrzése	-	-	-	A Hungast Vital kft vezetője ellenőrzéseket végez saját intézkedési terve ala pján.
	Felsősima Telephely	Tűzvédelmi Szolgáltató és Kereskedelmi KFT	Tűzoltó készülékek ellenőrzése, vizsgálata	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		HUNGAST VITÁL KFT Feczkó Józsefné	Melegítő konyha ellenőrzése, egészségügyi könyvek ellenőrzése	-	-	-	A Hungast Vital kft vezetője ellenőrzéseket végez saját intézkedési terve ala pján.
		NYÍR VV Nonprofit Kft.	Villanyóra állás ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		TIGÁZ	Gázmérő óra ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		NYÍR VV Nonprofit Kft.	Erősáramú berendezések ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Nyír Távhő	Szivattyú ellenőrzés	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
		Nyír Távhő	Kémény ellenőrzés	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
Tündérkert Keleti Óvoda	*Tündérkert Keleti Óvoda Székhelyintézmény, Tagintézményei és Telephelyei*	Nemzeti Adó- és Vámhivatal	Egyes adókötelezettségek ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Tündérkert Keleti Óvoda Székhelyintézmény, Tagintézmények és Telephelyek	TÜSZI KFT	Tűzoltó készülékek vizsgálata	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Tündérkert Keleti Óvoda Székhelyintézmény, Tagintézmények és Telephelyek	Csehné Bárdos Orsolya Munka- és Tűzvédelmi Tanácsadó	A munka és tűzvédelmi előírások szabályainak betartása, udvari játékeszközök balesetveszélyességének ellenőrzése.	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Margaréta Tagintézmény	NÉBIH	Élelmiszerbiztonsági- higiéniai ellenőrzés.	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Nefelejcs Tagintézmény		Élelmiszer-higiéniai, élelmiszer biztonsági és élelmiszer minőségi minősítés	-	3	-	Kézfertőtlenítőszer biztosítása, a2 ételhőmérséklet folyamatos mérése, a kiszállított étel dokumentációjának biztosítása.
	Tündérkert Keleti Óvoda Székhelyintézmény, Tagintézmények és Telephelyek	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság	Egészségügyi alkalmassági kötelezettség meglétének ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Kikelet Tagintézmény	Oktatási Hivatal	Minősítési vizsga, minősítés	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Ligeti Tagintézmény		Minősítési eljárás	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Százszorszép Tagintézmény		Minősítési eljárás	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.

280.

Külső szervek által lefolytatott ellenőrzések az intézményekben
2017. évben.

6. számú melléklet
a ..... /2018 (V. 31.) sz. határozathoz

Költségvetési szerv megnevezése	Címe	Ellenőrző szerv megnevezése	Ellenőrzés tárgya	Megállapítások			Intézkedés
				kiemelt	átlagos	csekély	
Búzaszem Nyugati Óvoda	*Búzaszem Nyugati Óvoda Székhelyintézmény*	TÜSZI KFT	Tűzoltó készülékek vizsgálata	-	1	-	Hibás alkatrész cseréje megtörtént.
	Benczúr téri Tagintézmény			-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Gyermekkert Tagintézmény			-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Búzaszem Nyugati Óvoda Székhelyintézmény	Csehné Bárdos Orsolya Munka- és Tűzvédelmi Tanácsadó	Játékeszközök operatív ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
			Munkavédelmi és tűzvédelmi előírások betartása	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Benczúr téri Tagintézmény		Munkavédelmi és tűzvédelmi előírások betartása	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
			Meghibásodott udvari játékeszközök kiszűrése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
			Az intézmény tűzriadó tervének gyakoroltatása	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Városmajori Tagintézmény		Munkavédelmi és tűzvédelmi előírások betartása	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
			Tűzoltó készülékek ellenőrzése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
			Tűzriadó gyakorlat	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
			Meghibásodott udvari játékeszközök kiszűrése	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Aranykörte Tagintézmény		Munkavédelmi- és tűzvédelmi előírások betartása. A tűzoltó készülékek készenléti helye.	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Aranykörte Tagintézmény		Játékeszközök biztonságának operatív ellenőrzése negyedévente.	-	1	-	A Munkavédelmi- és Tűzvédelmi tanácsadó által balesetveszélyessé vált udvari játékeszközök kijavítása megtörtént.
	Gyermekkert Tagintézmény		Játékeszközök ellenőrzése 2017. 03; 06;09;11 hó	-	1	-	A karbantartó csiszolással megszüntette a szálkás felületet.
	Búzaszem Nyugati Óvoda Székhelyintézmény	Sz-Sz-B Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság	Tűzvédelmi jogszabályokban foglalt rendelkezések betartása	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Városmajori Tagintézmény		Tűzvédelmi átfogó ellenőrzés	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Búzaszem Nyugati Óvoda Székhelyintézmény	NyírVV KFT	Érintésvédelemi szabványossági felülvizsgálat	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Benczúr téri Tagintézmény		Érintésvédelmi vizsgálat	-	-	1	2 db neon cseréje megtörtént.
	Aranykörte Tagintézmény	ÉMI - TÜV - SÜD	A felvonó műszaki állapota - a biztonságos működés ellenőrzése.	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
	Gyermekkert Tagintézmény	NÉBIH	Konyha ellenőrzése 2017. 06. hó	-	3	-	Írásbeli tájékoztatás küldése a központi óvodának, illetve a fenntartónak.
	Gyermekkert Tagintézmény	Területi Védőnői Szolgálat	Fejtetvesség ellenőrzése 2017.05;09 hó	-	-	-	Intézkedést nem igényelt.
Külső ellenőrzés nem volt							
Jósa András Múzeum							
Nyíregyházi Cantemus Kórus							
Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár							

281.

7. számú melléklet
a …../2018.(V. 31.) sz. határozat

Belső szervezeti egységek vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett vezetői ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				javaslatok	intézkedések	
Adóosztály		Vezetői ellenőrzés nem volt				
Ellátási Osztály	Nem azonosított kockázatot	Mobil telefonok használata, elszámolása, költségcsökkentés	Az engedélyezett keretet meghaladó költség elszámolása minden hónapot követően megtörténik, a befizetések teljesülnek.	A dolgozók figyelmét felhívni, hogy az engedélyezett keretet ne lépjék túl.	Szükség esetén szolgáltatás korlátozása.	nem
	Hivatalos irat időben nem kerül postázásra	Postai küldemények átvétele, átadása a határidők betartása	A bejövő és kimenő postai küldemények nyilvántartása folyamatos, az átvétel és továbbítás határidőben történik.	A dolgozók figyelmét felhívni a határidő betartására.	A bejövő küldeményeket határidőben továbbítani az osztályokra. A kimenő küldemények időben érkezzenek a postázóba.	nem
	Nem azonosított kockázatot	Munkarend betartása, minél hatékonyabb legyen a munkavégzés	A dolgozók a munkaköri leírásban leírtak szerint teljesítik munkaidejüket. A munkaidő kihasználtsága változó.	Feladatellátást folyamatosan figyelni, egyéni munkavégzés intenzitását vizsgálni.	Beszámoltatás az elvégzett feladatokról, teljesítmény ellenőrzése.	nem
	Nem azonosított kockázatot	Karbantartás, hibák gyors kiküszöbölése	A jelzett hibák elhárítása folyamatosan történik a szükséges anyagok beszerzésének függvényében.	A kisebb hibák gyors elhárításához szükséges alkatrészek biztosítása.	Anyagigény felmérés, szükséges anyagok folyamatos beszerzése.	nem
	Nem azonosított kockázatot	Irodaszer beszerzés, eseti beszerzések megszüntetése	A negyedéves igényléseken túl gyakran előforduló igények történnek.	Csak a negyedéves igények alapján történjen beszerzés, megszüntetni az eseti megrendeléseket.	Az igénylők figyelmét felhívni, hogy beszerzés csak a KEF rendszeren keresztül történhet.	nem
Hatósági Főosztály Építésügyi Osztály	**jogszabálysértés** (eljárásjogi); építésügyi hatósági engedélyezési (építési, összevont, használatbavételi, fennmaradás, bontási, OTÉK-tól eltérési, hosszabbítási) eljárások során az eljárási jogszabályok (például: határidők, társhatósági bevonások, intézkedési kötelmek, stb.) betartásával kapcsolatos, működési és szakmai feladat ellátási kockázat	eljárásjogi jogszabálysértések vizsgálata kiadmányozáskor, iratátvételkor	Az eljárási jogszabályokban rögzített rövid határidőket nehéz betartani egy-egy eljárási cselekményre vonatkozóan, még akkor is, ha teljes ügyintézésre nyitva álló határidő betartásra is kerül.	Informatikai rendszer fejlesztése támogassa az ügyintézői munkát, s a vezetői kontroll tevékenységet.	Folyamatban lévő informatikai, elektronikus ügyintézési folyamatok támogatása, aktív részvétel a fejlesztésükben.	Igen, vezetői szóbeli figyelmeztetés az eljáró ügyintéző felé.
	jogszabálysértés (anyagi jogi); építésügyi hatósági engedélyezési (építési, összevont, használatbavételi, fennmaradás, bontási, OTÉK-tól eltérési, hosszabbítási) eljárások során az anyagi jogszabályok (például: településrendezési megfelelőségi vizsgálat, országos előírásoknak való megfelelőség vizsgálat, stb) betartásával kapcsolatos, környezeti és szakmai feladat ellátási kockázat	anyagi jogi jogszabálysértések vizsgálata kiadmányozáskor, iratátvételkor	Az anyagi jogszabályok az eljárásaink során érvényesülnek.	Központi elektronikus rendszerek fejlesztése.	Központi elektronikus rendszerek oktatása az ügyintézők felé.	Nem.
	jogtalan előny elfogadása; feladat ellátás során korrupciós magatartási és működési, szakmai feladat ellátási kockázat	jogtalan előny elfogadásának figyelemmel kísérése	Nem tapasztaltam ilyen jelenséget.	Négy szem elvének biztosítása. Átlátható ügyintézés biztosítása. Vezetői kontroll és oktatás.	Négy szem elve alapján az ügyintézők párosával helyszínelnek, hatósági ellenőrznek, s ügyféllel tárgyalnak. Oktatás a korrupció megelőzése érdekében, a jogkövetkezményekre való figyelem felhívásával.	Nem.
	baleset; feladat ellátás során baleseti magatartási és működési, szakmai feladat ellátási kockázat	balesetmegelőzés	Nem volt ilyen szerencsére.	Munkavédelmi előírások betartása és betartatása, munkavédelmi eszközök biztosítása.	Munkatársak munkavédelmi oktatásának előírása és kontrollálása, munkavédelmi eszközök biztosítása hivatali költségekbe való betervezésével.	Nem.

Belső szervezeti egységek vezetői ellenőrzésével
2017. évben

7. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett vezetői ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				Javaslatok	Intézkedések	
Hatósági Főosztály Építésügyi Osztály	iratkezelés, iratkezelés (téves, szabálytalan iktatás, irat eltűnés; hibás boríto kitöltés; hibás irattározás, kései előzményezés) során infrastruktúrális külső, illetve működési és üzemeltetési belső kockarat	iratkezelés ellenőrzése kiadmányozáskor, irattározáskor	Az elektronikus és papír alakú ügyiratok egyvégtől tehéz biztosítani. A lezárt ügyek nehezen irattározhatóak. Papírmentesség nem valósul meg az elektronikus ügyintézés mellett. A korábbi papír alapú iratok az elektronikus ügyekhez nehezen szerelhetőek	A hivatal iratkezelési szabályzatát aktualizálni kell a megnövekedett adatvesztési kockázat miatt.	Iratkezelési és ügyrendi szabályzat modositása.	Igen, vezetői szóbeli felhívás az eljárás ügyintéző felé az iratok (elektronikus és papír alapú) szakszerű kezelésére.
Gazdasági Osztály	Nem kerülnek betartásra a kötelezettségvállalási szabályzatban leírtak	Érvényesítéskor a kötelezettségvállalás szabályai betartásának ellenőrzése	Az érvényesítés alkalmával a számviteli csoport munkatársai ellenőrizték a kötelezettségvállalás szabályainak betartását, a hiányosságokat, esetleges hibákat javították	Érvényesíteni csak a szabályos alátámasztó dokumentumok birtokában lehet	Intézkedés nem történt.	nem
	Az ügyintéző nem a jogosultnak utalja át az összeget.	Ellenőrizett bankszámla meglétének figyelemmel kísérése, utalás ellenőrzése	Utalások előtt megtörténik a rögzített tételek ellenőrzése, melyet dokumentálnak is.	Csak megfelelően dokumentált utalások teljesíthetőek	A rögzített tételek ellenőrzésének feladata bekerült az érintett munkatársak munkaköri leírásába	nem
	A pénztáros többet/kevesebbet fizet ki az utalványozott összegnél	Pénztárak pénzkészletének ellenőrzése pénztárrovancs keretében	A pénztárrovancs során eltérést nem tapasztaltunk	Javaslat nem készült	Intézkedés nem történt.	nem
	Nem kerülnek betartásra a kötelezettségvállalási szabályzatban leírtak	Megrendelők pénzügyi ellenjegyzése	Minden megrendelőt pénzügyi ellenjegyzéssel kell ellátni, ha a kötelezettségvállalásnak a megrendelő a dokumentuma	Javaslat nem készült	Intézkedés nem történt.	nem
	Adatszolgáltatási kötelezettség késedelme vagy elmulasztása	A általános közzétételi lista Gazdasági Osztályt érintő feladatainak teljesítése	Negyedévente felül kell vizsgálni a közzétett adatokat	Javaslat nem készült	A közzétételhez kapcsolatos feladatok bekerült az érintett munkatársak munkaköri leírásába	nem
	Belső-, külső adatszolgáltatások késedelmes teljesítése	A támogatások pénzügyi ellenjegyzésekor meggyőződés arról, hogy a támogatási szerződésben meghatározott felhasználási, beszámolási határidők kellően biztosítják-e az önkormányzati pénzeszköz megfelelő felhasználását és a költségvetési beszámoló elkészítéséig szükséges információkat.	A támogatások pénzügyi ellenjegyzésekor meggyőződtünk arról, hogy a támogatási szerződésben meghatározott felhasználási, beszámolási határidők kellően biztosítják-e az önkormányzati pénzeszköz megfelelő felhasználását és a költségvetési beszámoló elkészítéséig szükséges információkat.	Javaslat nem volt	Intézkedés nem történt.	nem
Hatósági Főosztály Igazgatási Osztály	Eljárási szabályok, jogszabályok nem kellő körültekintéssel történő alkalmazása.	előzetes vizsgálat a jogszabályok ismeretéről	A jogszabályok változását az érintett ügyintézők figyelemmel kísérték		belső - továbbképzések, értekezletek tartása	nem
	Eljárási szabályok, jogszabályok nem kellő körültekintéssel történő alkalmazása.	a jogszabályok betartásának ellenőrzése az egyes eljárásokba	A jogszabályok változását az érintett ügyintézők az egyes eljárásokba beépítették	a kisebb mulasztásokat orvosolni kell	kiadmányozás előtt az eljárások áttekintése	nem
	A munkatársak magatartása, az ügy mennyisége, továbbá a működési környezet és környezeti körülmények befolyásolják.	eljárási határidők nyomon követése	Az eljárási határidők változását az érintett ügyintézők az egyes eljárásokba beépítették	a kisebb mulasztásokat orvosolni kell	kiadmányozás előtt az eljárások áttekintése	nem
	Nem azonosított kockázatot	az ügyintézői leterheltség vizsgálata	az Osztályon létszám hiány van a megváltozott jogszabályi környezet miatt	létszámbővítés	javaslat megfogalmazása a munkáltató irányába	nem

283.

2. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Belső szervezeti egységek vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett vezetői ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				Javaslatok	Intézkedések	
Jegyzői Kabinet	Nem születnek meg határidőben a közgyűlési döntések.	A Közgyűlés előkészítésével és a döntések végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátásának folyamatos vezetői ellenőrzése a jegyzői kabinetet érintő feladatok tekintetében. Ez az ellenőrzés rendszeres, heti, vagy szükség szerinti gyakoriságú munkamegbeszélés, a feladatok egyeztetése az érintett dolgozókkal, valamint a feladatok végrehajtásának ellenőrzése.	A közgyűlési előterjesztéseket az érintett dolgozók határidőben, a jogszabályoknak megfelelően elkészítették. Az egyeztetések lefolytatása (pl. tisztségviselőkkel, kuhó szervekkel) időnként nehézkes, hosszú időt vesz igénybe.	Az előterjesztések határidőben történő elkészítése érdekében az egyeztetéseket az illetékes tisztségviselőkkel, vagy külső szervekkel időben kell kezdeményezni.	A szükséges egyeztetések érdekében feljegyzések készítése, amellyel időben felhívjuk a figyelmet a problémára, és megoldási javaslatokat is teszünk.	nem
	Nem azonosított kockázatot	A nemzetiségi önkormányzatok törvényes működésével összefüggő feladatok ellátásának folyamatos ellenőrzése.	A nemzetiségek jogairól szóló törvény előírásai szerint az önkormányzati feladatok megfelelően végrehajtásra kerülnek.	Szorosabb együttműködés a Polgármesteri Hivatal Gazdasági Osztályával a pénzügyi vonatkozású előterjesztések vonatkozásában.	A nemzetiségi referens a rendszeresen egyeztetni a gazdasági osztály csoportvezetőjével a pénzügyi előterjesztéseket, és a döntések végrehajtását.	nem
	Határidő túllépés a feladatellátás során	A jegyzői kabinet ügyintézőinek munkaköri leírásában feltüntetett feladatai ellátásának folyamatos vezetői ellenőrzése.	A feladatok ellátása megfelelően, jogszerűen, kellő szakértelemmel történik,határidő túllépés csak nagyon ritkán fordul elő.	Még nagyobb figyelem a határidők betartására.	Fokozottabb odafigyelés az ügyintézési határidőkre.	nem
Közterület-Felügyelet	Nem azonosított kockázatot	A felügyelők munkájának helyszíni ellenőrzése (jogszabályi megfelelés)	A felügyelők munkájukat jogszabályoknak megfelelően végezték	Javaslat nem készült	Intézkedés nem történt.	nem
	Nem azonosított kockázatot	A felügyelők munkájának helyszíni ellenőrzése (ruházat, felszerelés)	A felügyelők egyenruházata, felszerelése a szolgálati szabályzatnak megfelelő volt	Javaslat nem készült	Intézkedés nem történt.	nem
	A felügyelő a helyszínen pénzért vagy más juttatásért vagy juttatásra való kilátásért cserébe, jogosulatlan előnyhöz juttat másokat.	A felügyelők munkájának helyszíni ellenőrzése (korrupció elkerülése)	A közterület-felügyelők nem megvesztegethetők.	Javaslat nem készült	Intézkedés nem történt.	nem
	Nem azonosított kockázatot	Egyenruházat, felszerelési tárgyak évi kétszeri ellenőrzése (rovancs)	Egyenruhák és felszerelési tárgyak a szolgálati szabályzatban előírt mennyiségben meg van	Az elhasználódott egyenruházat cseréje	A rovancskor meghatározásra kerültek a kötelezően cserélendő egyenruházati darabok.	nem
	A felügyelői munka folyamatosságának akadályozása, illetve a szolgálati beosztás átszervezése	A felügyelők munkájának helyszíni ellenőrzése (a körzetenkénti szolgálati tervben meghatározott, vezénylés szerinti körzetben dolgozik-e a felügyelő)	Valamennyi ellenőrzéskor a felügyelők a vezénylésben meghatározott körzetben teljesítették szolgálatot	Javaslat nem készült	Intézkedés nem történt.	nem
	Az intézkedést foganatosító közterület-felügyelő a KÖZREND programhoz tartozó TABLET-en rossz adatbevitelből adódóan az intézkedése során az elkövetett szabálysértés, szabályszegés miatt nem a megfelelő eljárás megindítását kezdeményezi.	A felügyelők mozgásának, intézkedéseinek követése GPS alapú megfigyeléssel a KÖZREND rendszerben (heti egy-két nap véletlenszerűen kiválasztott felügyelőkre) .	Az ellenőrzött felügyelők a beosztás szerinti körzetben dolgoztak. Intézkedéseik jogszerűek voltak. Néhány esetben rossz adatbevitel miatt az intézkedés megszüntetve.	Javaslat nem készült	Intézkedés nem történt.	nem
	Nem azonosított kockázatot	A felügyelők munkára való alkalmasságuk ellenőrzése (alkoholszondázás legalább negyed évente)	2017-ben hat alkalommal volt szondázás, ittas dolgozó nem volt.	Javaslat nem készült	Intézkedés nem történt.	nem
	Adminisztrációs hiba, jármű tiltott igénybevétel miatt szolgálat ellátás veszélyeztetése	Gépjárművek menetleveleinek az ellenőrzése	A menetlevelek vezetése megfelelő, engedély nélküli 50 km-es túllépés nem volt.	Javaslat nem készült	Intézkedés nem történt.	nem

7. számu melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Belső szervezeti egységek vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett vezetői ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				javaslatok	intézkedések	
Közterület-Felügyelet	A társhatóságok számára a felderítéshez szükséges információk hiánya	Az ügyeleti központban dolgozók munkavégzésének az ellenőrzése	Munkavégzés megfelelő, naplókat rendszeresen vezetik, rendszeres volt a főjegyzői ellenőrzés is.	Javaslat nem készült	Intézkedés nem történt.	nem
	Rossz irattári jel alkalmazása, téves adatfelvezetés	Ügyiratok ellenőrzése, központi iratári jelenként, mintavételezéssel	Néhány esetben hányos az ügyiratboríto kitöltése	Az ügyiratok aláírásakor több figyelmet a részletekre	Gyakoribb ellenőrzés	nem
	Körzetgondnokok nem utasításnak megfelelően látják el feladatukat, a körzetgondnokot feladat ellátás közben baleset ér.	Körzetgondnokok munkájának ellenőrzése a helyszínen	A körzetgondnokok munkájukat a feladatszabásban meghatározottak szerint végezték	Javaslat nem készült	Intézkedés nem történt.	nem
Kulturális Osztály	A szakmai feladatellátás során határidő túllépés, jogosulatlan pénzügyi jogkör gyakorlás, jogosulatlan támogatás	Helyi önszerveződő közösségek támogatásával kapcsolatos feladatok ellátása	A pályázatok érkeztetése, iktatása, hiánypótlási feladatok, valamint a pályázatok összesítése, előterjesztésre történő előkészítése szabályszerűen történt	Az elmúlt évekhez hasonlóan fontos a pontos és hatékony munkavégzés, hiszen az Önkormányzatunknak a megítélését a helyi önszerveződő közösségek által ezen feladat elvégzése nagyban befolyásolja.	A feladatban résztvevő kollégák szóbeli tájékoztatása munkájuk Önkormányzatunk megítélésben játszott fontos szerepéről.	nem
	Késedelmes előterjesztés, engedélyeztetések felülvizsgálatának elmaradása, pénzügyi ellenjegyzés elmaradása, keretösszeg túllépés, cselekvőség téves tájékoztatása.	Rendezvények lebonyolítása	A rendezvények előkészítése és lebonyolítása szabályszerűen és hatékonyan történt	Az elmúlt évekhez hasonlóan fontos a pontos és hatékony munkavégzés, hiszen az Önkormányzatunknak a megítélését a lakosság által a kulturális rendezvények minősége nagyban befolyásolja	A feladatban résztvevő kollégák szóbeli tájékoztatása munkájuk Önkormányzatunk megítélésben játszott fontos szerepéről.	nem
Főépítészi Osztály	Építészeti-műszaki Tervtanácsi vélemény köteles ügyek ellenőrzése: határidők be nem tartása, tervtanácsi ügymenet, eljárásrend be nem tartása,tervdokumentációk hiányossága,túlzott szubjektivitás	Építészeti-műszaki Tervtanácsi vélemény köteles ügyek ellenőrzése: Az eljárás ügymenetének,határidők betartásának,tervtanácsi jegyzőkönyveknek, településképi vélemény kiadásának ellenőrzése	A vezetői ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy a tervek határidőre beérkeztek,a tervtanácsi meghívó,jegyzőkönyv határidőn belül elkészült. A Tervtanács szakmai állásfoglalása alapján kerültek kiadásra településképi vélemények.	Az eddigi gyakorlatnak megfelelően, határidők betartása továbbra is kiemelt fontosságú,kellő szakmai felkészültség érdekében történő áttekintés a tervek megfelelő szintű megismerése miatt.	Az adott feladatokban részt vevő felelős kollégákkal történt szóbeli egyeztetés és tájékoztatás az ellenőrzés eredményéről.	nem
	Rendezési terv vonatkozásában: helyi rendelet átdolgozásának elmaradása felsőbb jogszabályváltozás esetén,határidők be nem tartása	Rendezési terv vonatkozásában: A helyi építési szabályzat módosításának ellenőrzése, felülvizsgálata.	A vezetői ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy a felsőbb jogszabályban meghatározott módon és sorrendben történt a helyi építési szabályzat módosításának menete.	Jogszabályváltozások folyamatosan nyomonkövetése.	Az adott feladatokban részt vevő felelős kollégákkal történt szóbeli egyeztetés és tájékoztatás az ellenőrzés eredményéről.	nem
Polgármesteri Kabinet		A kabinetvezető helyettese a kabinet dolgozóival folytatott személyes beszélgetések, konzultációk, illetve munkaértekezletek keretében ellenőrzi a kabinet dolgozóinak munkáját. Rendszeres munkacsoport ülés tartására, mindig az adott beruházás, fejlesztés, pályázat, sportesemény/támogatási és pályázati eljárás kapcsán kerül sor. Ezekről emlékeztetők készülnek. A kabinetvezetőhelyettes számára ezek a megbeszélések reális képet adnak a folyamatban lévő ügyek állásáról, ahol szükséges, további intézkedéseket javasol, határidőket szab meg.				

7. számú melléklet
a ...../2018 (V. 31.) sz. határozathoz

Belső szervezeti egységek vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett vezetői ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				Javaslatok	Intézkedések	
Szociális és Köznevelési Osztály	Érdemi döntéshozatalra határidőben nem kerül sor. Feladatellátással kapcsolatos számviteli/pénzügyi kockázat.	Települési támogatásként nyújtott méltányossági ápolási díj és kiegészítő ápolási díj kérelmek elbírálásának jogszerűsége	Az ellátásra való jogosultság elbírálása jogszerűen történt. Az ápolt gondozási szükségletének vizsgálata az ügyintézési határidőben való döntést néhány esetben "sírolta". A kollégák a határidő csúszásának megakadályozása miatt több alkalommal saját gépjárművel (költségük megtérítése nélkül) kerékpárral oldották meg a helyszínre kiszállást, ez időigényesebb volt,mint a sofőrrel történő helyszínre menetel, amely a többi ügyirat feldolgozásától vonta el az időt.	A méltányossági ápolási díjra való jogosultság felülvizsgálatakor - előzetes egyeztetés alapján - a helyszíni vizsgálatra történő kijutás elősegítése - fogyatékai ismeret hiján - szükséges ezen időszakban többször a hivatali gépjárművek (sofőrrel) rendelkezésre bocsátása.	A felülvizsgálati időszakban az Ellátási Osztállyal megtörtént az egyeztetés, melynek eredménye az lett, hogy heti több alkalommal is rendelkezésünkre bocsátották a hivatali gépjárműveket (kulcsosat és sofőrrel egyaránt).	nem
	Érdemi döntéshozatalra határidőben nem kerül sor. Feladatellátással kapcsolatos számviteli/pénzügyi kockázat.	Települési támogatáskészt, nyújtott gyógyszertámogatás kérelmek elbírálásának jogszerűsége	Jogszabály változás eredményeként az eljárási cselekmények a korábbi évekhez viszonyítva nagymértékben megváltoztak. Ez mind az orvosok, gyógyszertárak és az ügyintézők vonatkozásában okozott nem elhanyagolandót. A támogatásra való jogosultságok elbírálása határidőben és a jogszabályoknak megfelelően történt. A megállapított gyógyszertámogatás felhasználása korlátozva van egy adott helyre és időre, ha év közben módosult az ügyfél jövedelme vagy gyógyszerköltsége a felhasznált keret módosíthatóvá vált.	A jogszabály-módosítást megelőzően az érintett szervekkel és személyekkel (orvosok, gyógyszertárak) folyamatosan egyeztettünk annak érdekében, hogy az ügyfél ne szenvedjen hátrányt a gyógyszerköltség beszerzése miatt. A hatósági munkát végző ügyintézők számára osztály-, illetve csoportértekezleten beszéltünk a változásokról, a felbukkanó problémák megoldási lehetőségeiről. Az év közben gyógyszerköltség-változásra vonatkozó jogi rendelkezést a helyi rendeletbe beépítettük.	Az orvosokkal, gyógyszertárakkal folyamatosan egyeztettünk (telefonon, személyesen, elektronikusan) a kezdetekben felmerülő problémák megoldása érdekében. Az ügyfeleknek nyugdíjas szervezeteken keresztül, a járási hivatalnak, szakmai egyeztető fórumon tartottunk a nyíregyházi Önkormányzatnál szociális segélyezésben bekövetkező változásokról előadást.	nem
	Érdemi döntéshozatalra határidőben nem kerül sor. Feladatellátással kapcsolatos számviteli/pénzügyi kockázat.	Köztemetés költségének szabályszerű és egyénteű megállapítása	A köztemetések vonatkozásában a temetés 21 napon belül megtörtént. A nem nyíregyházi lakóhellyel rendelkező elhunyták esetében a megtérítésre vonatkozó igényt egy határozaton belül meghoztuk.	A köztemetések költsége nagyon magas, 200.000.-Ft-ot több esetben is meghaladja. A költségnövekedés oka legfőképpen a halott hűtési díj emeléséből következik. A kórház és az Anyakönyv adminisztrációját követően kerül fel az ügyintézőhöz a köztemetésre vonatkozó kérelem, amelynek eredménye, hogy addig több nap is eltelik, s addig intézkedés a szociális ügyintéző részéről nem történik (nem történhet), melynek révén a köztemetés költsége naponként 5000.-Ft-tal emelkedik. A kérelem birtokában kell még hozzátartozót felkutatnunk, amely szintén időigényes.	A Kórház 8 napon belül igyekszik Hatóságomat értesíteni a köztemetés iránti intézkedés megtételéről. A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal Kormányablak Osztálya elsődleges prioritásunak veszi a köztemetések ügyében kért adatszolgáltatási kérelmünket. Terv: kórházzal külön együttműködési megállapodás megkötése a köztemetések tárgyában felszámolt halott hűtési díj vonatkozásában.	nem

7. számú melléklet
a ...../2018 (V. 31.) sz. határozathoz

Belső szervezeti egységek vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett vezetői ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				Javaslatok	Intézkedések	
Szociális és Köznevelési Osztály	Érdemi döntéshozatalra határidőben nem kerül sor. Feladatellátással kapcsolatos számviteli/pénzügyi kockázat.	Települési támogatásként nyújtott helyi lakásfenntartási támogatásra való jogosultságok elbírálásának jogszabályszerű meghozatala	Jogszabályszerűen történtek a döntéshozatalok. Esetleges számelírások voltak, melyek az aláírás, következményeként végzett ellenőrzés során azonnal javításra kerültek. Az Integrál Portal Alapú Lekérdező Rendszer háztartástagokra való szűrésének használata (azóta központilag lehívásra került a szociális igazgatásban dolgozóknál) során több kérelmező esetében került sor hiánypótlás kibocsátására, mert háztartásában a kérelemben beadottakkal ellentétben többen éltek. Emiatt az ügyintézési határidő kitolódott. Több ügyben is készült környezettanulmány a háztartásban élők számának és életkörülményeinek valóságnak megfelelő tisztázása céljából. Emiatt több ügyfél a kérelmet visszavonta, illetve a megállapított tényekkel szembesülve csatolták az háztartástagok jövedelmét, igazoló dokumentumokat, melynek alapján a támogatás összege is változott. Abban az esetben, ha megállapításra került a támogatás kerelem benyújtásakor két havi ellátás került folyósításra a közüzem felé.	Több esetben kell környezettanulmányt készítem a támogatás elbírálása során, mivel a becsatolt jövedelem és vagyoni helyzet nem minden esetben a valós képet tükrözi. Az IPL háztartástagra való szűrésének lehívása miatt új rendszerként bevezetésre került a Vizuál Regiszter, amelyből le tudjuk szűrni saját hatáskörben a Nyíregyházán egy lakcímen élő háztartástagokat. A közüzemek (főként E.On és Főgáz Zrt.) visszamenőleges ellenőrzést foganatosított önmagánál, melynek eredményeként az ügyfelek fel nem használt támogatásait több évre visszamenőleg Önkormányzatunk számára visszautalta vagy jóváírta az ügyfelek számlájan.	A kollégák azokban az ügyekben, ahol a bevallott jövedelem jóval alacsonyabb, mint a kiadás, helyszínen győződnek meg a család életkörülményeiről. A közüzemekkel megsokszorozódott az elektronikus kapcsolattartás.	nem
	Érdemi döntéshozatalra határidőben nem kerül sor. Feladatellátással kapcsolatos számviteli/pénzügyi kockázat.	Települési támogatásként nyújtott helyi adósságkezelési szolgáltatás helyi rendeletben előírtak betartása, jogszabálynak megfelelő döntéshozatal mind az ügyintézők, mind a Tanácsadó vonatkozásában	A kérelmek elbírálása határidőben történt. A jogszabály-módosítás eredményeként a régi bevégzett szokásokon mind a társszervek, közüzemek, mind az ügyfél vonatkozásában többszöri egyeztetésre volt szükség (kérelmek leadása, csatolandó dokumentumok, stb.) Az elbíráláshoz szükséges közüzemi szolgáltatói igazolásokon szereplő adatok hiánytalanságára is fel kellett hívni a figyelmet. Az esetlegesen "lemaradott" hozzátartozók hiánya miatt az érdemi döntéshozatal elhúzódott (az esetek ugyanúgy jelen voltak, mint a lakásfenntartási támogatásnál). A kérelmek elbírálását követően az ügyfél nem keresi fel haladéktalanul a szolgáltatót, emiatt a folyósítás elindítása, s ezzel egyidejűleg az ügyfél részéről az önrész és a tárgyhavi befizetések költsége növekedett.	Társszervekkel való folyamatos egyeztetések szóban, levélváltás elektronikus út formájában. Jogszabályváltozásról folyamatos tájékoztatás minden érintett számára.	Ügyfeleket nyugdíjas szervezeteken keresztül. A társszervekkel, közüzemi szolgáltatókkal folyamatos egyeztetéseket folytatunk és folytattunk. A problémák folyamatos megoldására törekszünk.	nem

7. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Belső szervezeti egységek vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett vezetői ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				javaslatok	intézkedések	
Szociális és Köznevelési Osztály	Érdemi döntéshozatalra határidőben nem kerül sor	Hatósági bizonyítványok kiadása a jogszabályi feltételeknek megfeleltek-e	A hatósági bizonyítványok kiadása minden esetben a szociális nyilvántartás adatain alapuló és a jogszabályi környezetet alapul véve került kiadásra. Több ügyfél az utolsó határnapot kivárva kér igazolást, nem számolva a hozzá kapcsolódó adminisztrációs tevékenységről.	A hatósági bizonyítványok kiadása, mivel egy meglevő jogosultságon alapul, során kiválaszt elvez	Folyamatos szoros kapcsolattartás az együttműködés az Ellátási Osztály Iktató Csoportjával	nem
	Az ügyfélszolgálati tevékenység megvalósulása nem tervezhető, emberi erőforrás kockázat.	Ügyfélszolgálati tevékenység ellenőrzése	Az ügyfélszolgálati tevékenység minden egyes napon a megszokott menetrend szerint, zökkenőmentesen folyt. Több esetben is kisegítjük a járási hivatal ügyfélszolgálati munkáját segítettek azzal, hogy a hozzánk fordulo ügyfeleket felvilágosítottak a járási hivatal által nyújtandó segélyezési formákról és jogosultsági feltételeiről. Több esetben az ügyfél nincs tisztában azzal, hogy ügyének intézése melyik szervhez tartozik. A települések (illetékesség szerint) lakossága és településekhez tartozó támogatási formák köreaga nem tisztázott. Ezáltal az illetékesség jogi hatáskor hiányában átvett kérelmek áttetele adminisztrációs terhet ró az adott önkormányzatra.	A társszerveknel és önkormányzatunknál dolgozó ügyintézők naprakesz felkeszultségének elősegítése céljából folyamatos együttműködés akár havonkénti konzultációk formájában a járási hivatallal.	A Kormányhivatal Hatósági Osztályával az együttműködés folyamatos, tavalyi évben Szakmai Egyeztető Forumot tartottunk a segélyezési rendszer változásairól, az együttműködés hatékonyabbá tételéről. Elektronikusan és személyesen is együttműködésre törünk az ügyfel célirányos segítese érdekében az ügyintézők kozott.	nem
	Érdemi döntéshozatalra határidőben nem kerül sor. Feladatellátással kapcsolatos számviteli/pénzügyi kockázat.	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény, hátrányos-halmozottan hátrányos helyzet elbirálásának jogszerűsége	Az ellátásra való jogosultság elbirálása során az ügyintézők jogszabályszerűen vizsgálták a jogosultság egyes külön feltételeit,helyes gyakorlat alapján egy főszámon egy ügyiratban van elbirálva az említett jogosultságok iránti kérelem. A határozatokon felttintetésre kerültek a kötelező elemek. Az ügyfelek általi gyakran hiányosan benyújtott kérelmek miatt kitolódik az érdemi döntéshozatal, melynek eredményeként az oktatási-nevelési intézmények visszamenőlegesen nehezen tudják érvényesíteni az ehhez kapcsolódó kedvezményeket.	A hatósági munkát végző ügyintézők számara osztály, valamint csoportértekezletek alkalmával beszéltünk a felmerülő problémákról, a megoldási lehetőségekről valamint a jogszabályi változások alkalmazásáról.	Az ügyfelek figyelmét a kérelem benyújtása során felhívjuk a tájékoztatóban szereplő dokumentumok csatolására, valamint a jogszabályi változásokról folyamatosan tajékoztatjuk ügyfeleinket.	nem
	Érdemi döntéshozatalra határidőben nem kerül sor. Feladatellátással kapcsolatos számviteli/pénzügyi kockazat.	Rendkívüli települesi támogatás elbirálásának jogszerűsége	Jogszabályi-változások ellenére az ügyek elbirálása határidőben történtek, az ügyintézők különböző nyilvántartások alapján győződtek meg a hiányzo adatokról, emiatt a ügyintézés menete az érdemi döntéshozatalig felgyorsult, ez a többi támogatásra vonatkozóan is kihatással volt.	Adminisztrációs terhek csökkentese érdekében - figyelembe véve a benyújtott kérelmek számát is - az előadói ívek főszámos iktatás esetén automatikus kitöltése az iktatás során. Figyelemmel arra, hogy ezen támogatás esetén a kérelmek havi szinten kerülnek benyújtásra az ügyfelek esetében, így az ügyirat tömegét csökkenteni kell. Az ügyirat több munkaállomáson keresztül mozog.	A megoldási lehetőséget folyamatosan keresük az Ellátási Osztállyal karoltve.	nem

7. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Belső szervezeti egységek vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett vezetői ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				javaslatok	intézkedések	
Szociális és Köznevelési Osztály	Érdemi döntéshozatalra határidőben nem kerül sor.	Környezettanulmányok készítése	A különböző társhatóságok környezettanulmányok ügyében érkezett megkeresésüket osztályunkra továbbítják. A szignálás alkalmával derül ki, hogy adott ügy nem Osztályunk hatáskörébe tartozik. Ezt a társszerveknek igazolással is alátámasztjuk. Az bírósági megkeresések több esetben hiányos adattartalommal bírnak, ez nehezíti a határidőben történő elkészítését is.	Társszervekkel, bíróságokkal való folyamatos egyeztetés, együttműködés.	A bíróságokkal folyamatos a telefonon történő adategyeztetés, sajnos megkereséseikben még mindig nem a teljes adattartalmat közlik.	nem
Vagyongazdálkodási Osztály	**Az önkormányzati beruházásokhoz kapcsolódó kisajátítással kapcsolatos feladatok** Kormányhivatal által hozott határozatokban foglaltak be nem tartása, a tulajdonosi változások ingatlannyilvántartásban történő átvezetések hiánya, illetve a vagyonkataszterben történő nyilvantartásba vétel elmaradása A kacsolódó pénzügyi teljesítések nem a határozatokban foglaltakban megfelelően történik, határidő, tartalmának elmulasztása	**Az önkormányzati beruházásokhoz kapcsolódó kisajátítással kapcsolatos feladatok** ***Kormányhivatal által hozott határozatokban foglaltak*** betartása, a tulajdonosi változások, ingatlannyilvántartásban történő átvezetése, illetve a vagyonkataszterben történő nyilvantartásba vétel A kacsolódó pénzügyi teljesítések ellenőrzése.	A kisajátítási határozatokban megállapított, kartalanítási eljárások vonatkozásában a feltételek teljesültek, a kartalanítások ***határidőben, a kormányhivatali határozatoknak megfelelően*** teljesítve lettek, az ingatlannyilvántartásban és a vagyonkataszterben a változások átvezetésre kerültek	***Az előző gyakorlatnak megfelelően, továbbra is a kormányhivatali határozatoknak megfelelően kell eljárni,*** az abban foglaltakat követni, az ingatlannyilvántartás és a vagyonkataszterben átvezetések történjenek meg.	Az adott feladatokban részt vevő felelős kollegákkal történt szóbeli egyeztetés és tájékoztatás az ellenőrzés eredményéről.	nem
	Gazdasági Társaságok vonatkozásában : A vonatkozó szerződések nem megfelelő nyomonkövetése. Kockázati tényező, ha az egyes szerződésekhez pénzügyi teljesítés kapcsolódik, és az nem a szerződésben foglaltaknak megfelelően történik. Szükséges egyeztetések elmaradása esetén az önkormányzat, mint tulajdonos nem tudja megtenni a szükséges intézkedéseket,	**Gardasági társaságok vonatkozásában:** Az önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaságokkal kapcsolatos adminisztrációs feladatok ellenőrzése. szerződések, szerződés módosítások nyomonkövetése, felülvizsgálata. A kacsolódó pénzügyi teljesítések ellenőrzése. A gazdasági társaságok támogatási, pénzeszköz átadási igények és lehetőségek egyeztetéseben való részvétel	Az önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságokkal kötött szerződések, szerződés módosítások nyomonkövetése, felülvizsgálata évente szükséges. A pénzügyi teljesítések szerződésekben foglaltaknak megfelelően történnek. Szükséges egyeztetések és az együttműködés a gazdasági társaságokkal megfelelő.	Az eddigi gyakorlatnak megfelelően, továbbra is folyamatos kapcsolattartás a gazdasági társaságokkal, a portfólió menedzserrel, a szerződések vonatkozásában folyamatos legyen a nyomonkövetés.	Az adott feladatokban részt vevő felelős kollegákkal - portfólió menedzser, gazdasági ügyintéző - történt szóbeli egyeztetés és tájékoztatás az ellenőrzés eredményéről.	nem
Városfejlesztési és Városüzemeltetési Osztály	A beruházást nem tudjuk időben befejezni, a fejlesztés a következő évre is áthúzódik, létesítmény üzembehelyezése (pl: tanévkezdés) késik	önkormányzati fejlesztések megvalósításával kapcsolatos beruházói feladatok vonatkozásában az ivóvízhálózatbővítések megvalósításának folyamata	A vezetői ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy a beérkezett lakossági kérelmekre válaszlevelekben az igénylők tájékoztatást kaptak az ügy folyamatáról, az igények feldolgozása megtörtént, döntésre az illetékes bizottságok elé lett terjesztve. A bizottsági döntésekről mind a lakosság, mind pedig az üzemeltető (NYÍRSÉGVÍZ Zrt) értesítést kapott. Egyes esetekben a beruházás a döntést visszavonva későbben valósul meg.	Egyeztetés a NYÍRSÉGVÍZ Zrt-vel késedelem okainak megkeresése	A NYÍRSÉGVÍZ Zrt-vel történt egyeztetés eredményeként a késedelem okai tisztázásra kerültek, mely szerint külső tényező, hogy a beruházásokat a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatallal jóvá kell hagyatni, a jóváhagyás időpontját megelőzően a beruházás nem kezdhető el.	Nem
	A beruházást nem tudjuk időben befejezni, a fejlesztés a következő évre is áthúzódik, létesítmény üzembehelyezése (pl: tanévkezdés) késik	önkormányzati fejlesztések megvalósításával kapcsolatos beruházói feladatok vonatkozásában kutyafuttatók megvalósításának folyamata	A vezetői ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy a Közgyűlés által 2016-ban elfogadott helyek közül a jelenlegi fejlesztés helyszínei megfelelnek. A fejlesztés forrásai biztosítottak, a kiviteli tervek elkészültek. Megvalósítására a beszerzési eljárás lefolytatásra került, a nyertes vállalkozóval a szerződés meg lett kötve. A megvalósítás után a műszaki átadás-átvétellel egyidejűleg az elkészült létesítmények üzemeltetésre átadása a NYÍRVV Nonprofit Kft.-nek megtörtént.	Gazdaságosabb megvalósítás esetleges lehetősége érdekében a beszerzési eljárásra meghívandó vállalkozások körét szélesebbre kell kiterjeszteni.	Tekintettel arra, hogy a fejlesztés lezárult, a szerződés teljesült, az ellenőrzési javaslatot a 2018. évi beszerzési eljárás során lehet alkalmazni.	Nem

8. számú melléklet
a ...../2018 (V. 31.) sz. határozathoz

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (Igen/nem)
				javaslatok	intézkedések	
Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság Fogászati röntgen	Nem azonosított kockázatot.	Betegellátás és ahhoz kapcsolódó dokumentáció vizsgálata	1997. évi CLIV Eü. Rendelet megfelelően működik a szolgáltatás	Nem volt	Nem volt	Nem
Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság Foglalkozás egészségügyi ellátás	Nem azonosított kockázatot.	Betegellátás és ahhoz kapcsolódó dokumentáció, számítógépes program naprakészségének vizsgálata	A számítógépes naprakészsége nem adott.	A számítógépes adatok aktualizálása.	A számítógépes adatok aktualizálása.	Nem
Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság Védőnői szolgálata	Nem azonosított kockázatot	Tárgyi eszközök minőségének és meglétének vizsgalata, azon belül szúrő vizsgálatok ellenőrzése	Néhány esetben tárgyi eszközök cseréje, hitelesítése.	Néhány esetben tárgyi eszközök cseréje, hitelesítese.	Minden esetben, védőnői jelzésre a tárgyi eszközök cseréje, hitelesítese folyamatosan megvalósul.	Nem
Jósa András Múzeum	Nyilvántartás (néprajzi/történeti/régészeti osztály/könyvtár/adattár nem megfelelő módon, nem a jogszabályi előírásoknak megfelelően készül el	Nyilvántartások ellenőrzése	A nyilvántartások (leltárkönyvek, gyarapodási napló, letéti napló, kölcsönzési napló) az Állami Számvevőszék 2016. évi ellenőrzése során feltárt hiányosságok kiküszöbölésével, a törvény által előírt módon vezetik	Nincs	Nem szükséges	Nem
	Kulturális javak múzeumon kívüli mozgatása	Külföldre történő kölcsönzés szerződéseinek ellenőrzése	A szerződések a jogszabálynak megfelelően kerültek kialakításra, a szükséges mellékletekkel rendelkeznek	Nincs	Nem szükséges	Nem
	Nem azonosított kockázatot.	Hetente vezetői értekezletek, melyen az osztályok és csoportok munkáiról készített szóbeli és írásbeli beszámoló ellenőrzése megtörténik	Nem minden esetben valósult meg a beszámolókban leírtakból minden tevékenység	Szóbeli felszólítás a leírtak betartására/ határidőre történő elvégzésére	Szóbeli megbeszélés	Nem
	Nem azonosított kockázatot.	Minősítések (határidőre történő) elkészítése	A minősítések megfelelően kitöltve, határidőre elkészültek	Nincs	Nem szükséges	Nem

8. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				Javaslatok	Intézkedések	
KÖZIM **Széchenyi István Szakgimnázium,** 4400 Nyíregyháza, Városmajor u. 4.	Nem azonosított kockázatot.	Munkaidő ellenőrzés	A dolgozó munkaidejében a munkahelyén tartózkodott	Nem szükséges	Nem igényelt	Nem
KÖZIM **Krúdy Gyula Gimnázium,** 4400 Nyíregyháza, Epreskert utca 64. **Sipkay Barna Szakgimnázium,** 4400 Nyíregyháza, Krúdy Gyula. utca 32.	Nem azonosított kockázatot.	Munkaidő ellenőrzés	A dolgozó egyik, munkakörében munkavégzésre megjelölt intézményben sem tartózkodott, a Sipkay Szakgimnáziumban az ellenőrzést követően 10-15 perc múlva jelent meg az irodájában.	A dolgozó készítsen munkanap fényképezést.	Szóbeli figyelmeztetés	Nem
KÖZIM **Krúdy Gyula Gimnázium,** 4400 Nyíregyháza, Epreskert utca 64. **Sipkay Barna Szakgimnázium,** 4400 Nyíregyháza, Krúdy Gyula. utca 32.	Nem azonosított kockázatot.	Munkaidő ellenőrzés	A dolgozó egyik, munkakörében munkavégzésre megjelölt intézményben sem tartózkodott, a Sipkay Szakgimnáziumban az ellenőrzést követően 10-15 perc múlva jelent meg az irodájában.	Javaslattétel nem történt.	Szóbeli figyelmeztetés	Nem
KÖZIM **Krúdy Gyula Gimnázium,** 4400 Nyíregyháza, Epreskert utca 64. **Sipkay Barna Szakgimnázium,** 4400 Nyíregyháza, Krúdy Gyula. utca 32.	Nem azonosított kockázatot.	Munkaköri leírás betartása	A dolgozó magatartásával a munkaköri leírásban meghatározott feladatokat nem végezte el, ezzel munkaviszonyból származó kötelezettségeit megszegte.	A dolgozó tartsa be a munkaköri leírásában foglalt kötelességeit.	Írásbeli figyelmeztetés	Igen

8. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen,nem),
				javaslatok	intézkedések	
KÖZIM	Nem azonosított kockázatot	Munkanap fényképezés	Egyes dolgozók munkaidő terhelése nem volt arányos.	Biztosítani kell az arányos munkavégzés feltételeit.	Munkafolyamat átszervezése	Nem
Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár	Humánerőforrás hiánya	Személyi anyagok felülvizsgálata	A szervezeti átalakítás miatt, a munkakörök pontos meghatározása, a munkakörök betöltéséhez szükséges végzettségek, minden dolgozó személyi anyagának átvizsgálása, a további szakképesítésért járó pótlékok, idegen nyelv használata a munkakörhöz kapcsolódóan.	Több munkatárs esetében szükséges volt a kinevezés módosítása, nem megfelelő besorolás, munkaköri leírások pontosítása.	Módosításra kerültek a kinevezések, a KÖZIM munkaügyese a dolgozók személyi anyagait rendbetette, helyileg elkerült az intézményből.	Nem
	Állományellenőrzési tevékenység	A munkavállalók munkaidő és munkaidőkeret betartása, jelenléti ív átnézése időszakosan	Adminisztrációs problémák, nem megfelelő értelmezés	Az osztályvezetők gyakrabban ellenőrizzék a dolgozók jelenléti ívét, munkaidőkeret felhasználást.	Vezetői értekezleteken az osztályvezetők figyelmeztetése, hogy következetesen ellenőrizzék a dolgozók jelenléti ívét, munkaidőkeret felhasználást	Nem
	Médiatári eszközök amortizációja, avulása miatti bevételkiesés	Év végi adatmentés a Huntéka rendszerben	Az adatmentés adatveszteség nélkül megtörtént	Nem releváns	Nem releváns	Nem
	Nem azonosított kockázatot	A vezetékes és a mobilflottás telefonok költségének alakulása, telefonhasználati szabályzat aktualizálása és betartatása	A kollégák figyelnek a költségekre. Vezetékes telefonhasználatnál sem volt kiugró összeg. A mobilhasználat költségeinél nem volt kiugró probléma. Ha valaki mégis túllépi keretét, az a többrétű munkára és nagy kapcsolatrendszerre vezethető vissza.	Felhívtuk a kollégák figyelmét, továbbra is figyeljenek a vezetékes telefonhasználatra. Amennyiben lehetséges használják a flottás mobilokat az olvasókkal, intézményekkel, rendezvényekkel kapcsolatban.	A flottás mobilra új szerződést kötöttünk a Vodafonnal az év második felében, az ő ajánlatuk volt a legkedvezőbb.	Nem

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

8. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				javaslatok	intézkedések	
Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár	Nem azonosított kockázatot.	Olvasói igényfelmérő kérdőívek	A kérdőívezés eredménye nem indokolja a többlet nyitvatartást, viszont a nyári 3 hét zárvatartás csökkentése 1 hétre kedvező volt, két hét alatt 243 fő iratkozott be, ami nagyon jó a nyári időszakban, amikor programjaink is csekélyebb számban vannak.	A négy kettősfunkciójú fiókkönyvtár nyitvatartását még év elején megváltoztattuk, az iskolai időhöz illetve a lakossági igényekhez igazítva	A heti 45 óra nyitva tartás a megyei hatókörű városi könyvtárak tekintetében viszonylag jó, a minisztérium késésére felmértük a lakossági igényeket, a nyári nyitvatartást és a fiókkönyvtárak nyitvatartását változtattuk.	Nem.
Nyíregyházi Cantemus Kórus PR referens	Nem azonosított kockázatot.	Hangverseny jegyek elkészítésének határideje	Hangverseny belépésre jogosító nyomtatványok (jegyek) készítési folyamatában folyamat csúszás tapasztalható.	Meg kell konkretan határozni a rendezvényhez kapcsolódó jegyértékesítés kezdőpontját, s ehhez igazítani a folyamat időzítést.	Hangverseny naptár alapján a határidők kitűzése, tervek, nyomdai munkák ütemezése	Szóbeli figyelmeztetés.
Nyíregyházi Cantemus Kórus Jegyértékesítés	A jegyértékesítésből származó bevétel nem egyezik meg az eladott jegyek értékével.	A hangverseny bevételek elszámolásának ellenőrzése	Az alkalomszerű ellenőrzés során a bevétel egyezést mutatott az értékesített jegyek tőpéldányival.	Javaslattétel nem történt.	Intézkedésre nem került sor.	Nem
Nyíregyházi Cantemus Kórus Jelenléti adatösszesítés	Nem azonosított kockázatot.	Az jelenléti összesítő szúrópróbaszerű ellenőrzése, adattartalom összevetése a próbákhoz kapcsolódó eredeti jelenléti ívekkel	A jelenléti összesítő szúrópróbaszerű ellenőrzése, adattartalom összevetése során az adattartalom megegyezett a próbákhoz kapcsolódó eredeti jelenléti ívekkel.	Javaslattétel nem történt.	Intézkedésre nem került sor.	Nem

8. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				javaslatok	intézkedések	
Váci Mihály Kulturális Központ dolgozói ellenőrzése	Nem azonosított kockázatot.	Munkaidő betartás ellenőrzése.	A dolgozók időben megjelentek a munkahelyen.	Javaslattétel nem történt.	Intézkedésre nem került sor.	Nem
Váci Mihály Kulturális Központ/gépkocsik üzemeltetés és elszámolás szabályszerűségének vizsgálata	szakmai feladatellátásból eredő kockázat	Adott hónapban a gépkocsikhoz tartozó szigorú számadású nyomtatványok használata, kitöltése megfelel-e az előírásoknak.	Megfelelő nyomtatványok kerültek alkalmazásra az üzemeltetés és elszámolás során, a menetlevelek kitöltése szabályszerű volt.	Nyomonkövethetőség és takarékosság céljából ügyintézői feladatkörben heti ütemterv készítése, gépkocsi igény előre jelzése.	Gépkocsi igényről nyilvántartás vezetése.	Nem
Váci Mihály Kulturális Központ/Tagintézmények	Nem azonosított kockázatot	Tisztasági és higiéniai körülmények megfelelőek e	Az épület higiéniai szempontból minden alkalommal megfelelt az elvárásoknak	Munkavédelmi előírásokat a takarítási munkafolyamatok közben tartsák be	Munkavédelmi eszközök biztosítása	Nem
Váci Mihály Kulturális Központ/Tagintézmények szabadságnyilvántartás ellenőrzése	Nem azonosított kockázatot.	Dolgozók szabadságának vezetése a jelenléti íven, és a nyilvántartásokban.	Az egyeztetéseket elvégeztük, a nyilvántartások egyezőséget mutattak a jelenléti ívvel.	Az ügyintéző havonta végezzen ellenőrzést.	Jelenléti ív és a szabadságtömbben kiírtak egyeztetésre kerültek legalább havi rendszerességgel.	Nem
Váci Mihály Kulturális Központ/Tagintézmények Beszámolók	Nem azonosított kockázatot.	A beszámolók határidőre történő leadása. Főbb megállapításai.	Néhány munkatárs késve adja le beszámolóját.	Konkrét dátumhoz kötni a leadási határidőt.	Munkatársi értekezleten jegyzőkönyvbe kerül a leadási határidő.	Nem
Váci Mihály Kulturális Központ/Tagintézmények Teljesítés szakmai igazolása	Nem azonosított kockázatot.	Aláíró jogosultságának ellenőrzése.	A szakmai teljesítések során az ellenőrzés nem talált hiányosságot.	Javaslattétel nem történt.	Intézkedésre nem került sor.	Nem
Váci Mihály Kulturális Központ/Tagintézmények jelenléti ívek	Nem azonosított kockázatot.	A kitöltés és a túlórák ellenőrzése.	Általánosságban megfelelő a kitöltés.	Helyes formai kitöltésre tett javaslat.	A jelenléti ívek folyamatos ellenőrzése.	Nem

8. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				Javaslatok	Intézkedések	
Búzaszem Nyugati Óvoda	Pontatlan adatrögzítés, határidő elmulasztása.	Szakmai munkaközösségek tevékenysége Gyermeki mérések eredményei egyéni fejlődés nyomonkövetése, szokás- szabályrendszer, Fejlesztőpedagógusok tevékenysége, integrált nevelés	A szakmai munkaközösségek az éves munkaterv szerint működnek. A 3-7 éves korú gyermekek fejlődését nyomonkövető dokumentáció, vezetésük folyamatos A részképesség zavaros gyermekek fejlesztési terv szerinti fejlesztése.	Elvárásoknak, jogszabályoknak, munkatervnek megfelelő munkavégzés.	Továbbképzéseken való részvétel. Szakirodalom beszerzése, megismerése. A fejlesztőpedagógusok folyamatosan végzik, tartalmát naplóban rögzítik.	Nem történt
	Törvényi változások figyelmen kívül hagyása ellenőrzése elmulasztása	Dokumentációk ellenőrzése. Felvételi és mulasztási napló Csoport napló Gyermekvédelmi feladatok Jelenléti ívek Szabadság nyilvántartók	A törvényi változásoknak megfelelően a tartalmak aktualizáltak. Értékelések rögzítése a csoportnaplókban. A jelenléti ívek vezetése néhány dolgozónál hiányos. A szabadság nyilvántartó vezetése pontos, naprakész	Pontos, tudatos adatrögzítés a továbbiakban is	A hiányzó, pontatlan adatok javítása megtörtént. Az egységes nyilvántartás vezetés érdekében megbeszéléseket tartottunk. A gyermek szociális helyzetének folyamatos figyelemmel kísérése nagyon fontos.	Nem történt
	Költségvetési tételek átgondolatlansága, egyes elemek kihagyása	Gazdálkodás éves helyzetének áttekintése, éves költségvetés tervezése-együttműködés a Gondnoksággal. Beszerzési igények, felújítási munkálatok egyeztetése, ellenőrzése.	Munkálatok a velük egyeztetés után történnek. A leltárfelelősök dokumentációja naprakész, a gondnoksági dokumentációval megegyező.	Gondnoksággal folyamatos egyeztetés	Folyamatos egyeztetés együttműködés a Gondnoksággal, tagintézményekkel	Nem történt

8. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				javaslatok	intézkedések	
Búzaszem Nyugati Óvoda	Nem a törvényi előírások szerint működik az intézmény	A törvényi előírások szerinti dokumentumok ellenőrzése: PP, SZMSZ, Házirend, Munkaterv, Továbbképzési program, szabályzatok.	A dokumentumok a törvényi előírásoknak megfelelően készültek, a dolgozók számára elérhetőek.	Folyamatos figyelemmel kísérés	A törvényi változások folyamatos figyelemmel kísérése. A törvények, jogszabályok szakértővel, hentiumbvál való közös értelmezése, szabályzatok átdolgozása, betartása.	Nem történt
	Intézményben működésgátló esemény ingatlan állagromlás, balesetveszély. Nem megfelelő végzettségű dolgozó felvétele.	Dajkák, karbantartók munkájának ellenőrzése. Nyitva tartás, dolgozók munkarendjének kialakítása, betartása, ellenőrzése. Házirendben leírtak betartása. Munkaidő nyilvántartás. Egészségügyi kiskönyvek érvényességének vizsgálata	Az óvoda a törvényi előírásoknak megfelelően működik. A dolgozók jogkörüknek megfelelően, munkaköri leírásuk szerint végzik feladatukat. A Házirendet igyekszik mindenki betartani. A jelenléti íveket a dolgozók vezetik, havonkénti összesítéssel. Tárolásuk kijelölt helyen van az irodában. Az egészségügyi kiskönyvek érvényességének folyamatos figyelése.	Elvárásoknak, szabályzatoknak, munkatervnek megfelelő munkavégzés.	Pontos, egyértelmű feladat meghatározás, munkaköri leírások betartása, folyamatos ellenőrzés. Az alkalmassági vizsgálatok elvégeztetése minden dolgozónak kötelező. Az eü. vizsgálatok megújítása megtörtént.	Nem történt
	Pontatlan adatszolgáltatás Nem megfelelő pénzügyi gazdálkodás	Statisztika adatainak egyeztetése. KIR adatbázis folyamatos feltöltöttsége	Az adatszolgáltatást folyamatosan, a külső igényeknek megfelelően teljesítjük. A KiR adatbázis feltöltése, korrigálása folyamatos. Időnként kisebb hibák javítása szükséges.	Folyamatos figyelemmel kísérés	Pontos információ szolgáltatás naprakész, pontos dokumentum vezetés gyakori ellenőrzése.	Nem történt
	Hiányos előírásnak nem megfelelő személyi anyag, nem jól nyilvántartott, nem teljesített továbbképzések.	Személyi anyag karbantartása, továbbképzések, beiskolázások megvalósítása, pedagógus előmeneteli rendszer nyomon követésének ellenőrzése.	Előző munkahelyek igazolásai, erkölcsi bizonyítványok, tanúsítványok, alapnyilvántartás, pontos besorolások. A továbbképzések rendben megtörténtek. A pedagógus előmeneteli rendszer feladatainak rögzítése.	Folyamatos karbantartás	Jogszabályok ismerete, törvényesség betartása. Figyelemfelhívás a megváltozott szakmai előírásokra.	Nem történt

8. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				Javaslatok	Intézkedések	
Búzaszem Nyugati Óvoda	Leltározás, selejtezés	Leltárfelelősök munkájának ellenőrzése.	Leltárfelvételi ívek, helységleltárok, analitikus nyilvántartások, selejtezési jegyzőkönyvek pontos vezetése.	A gondoksággal folyamatos egyeztetés		Nem történt
	Nem azonosított kockázatot.	Beszerzési igények, felújítási, takarítási munkálatok egyeztetése, ellenőrzése. A nevelési év kezdetére, a nyári karbantartás elvégzésének ellenőrzése	A dajkák nyári nagytakarítási feladatokat lelkiismeretesen elvégezték, a tűzjelző karnyelvek fenntartják		Kisebb hibák, javítások elvégeztetése a karbantartókkal. Ha szükséges, jelzés a fenntartó illetékes osztálya felé.	Nem történt
Eszterlánc Északi Óvoda	Nem azonosított kockázatot.	Csoportok dokumenturnainak ellenőrzése	A csoportnaplók, a felvételi és mulasztási naplók vezetése pontos, naprakész, utánkövethető.	Nincs	Nem történt intézkedés.	Nem
	Nem azonosított kockázatot.	Kiemelt pedagógiai feladat (mozgás) megvalósítása	A gyermekek testi képességeinek fejlesztése változatos formában történt az adott csoport sajátosságainak figyelembe vételével.	Nincs	Nem történt intézkedés.	Nem
Gyermekek Háza Déli Óvoda Székhely	Pontatlan adatok a KIR-nyilvántartás-ban, nem megfelelő besorolások. Kötelező továbbképzések elmulasztása, szankcióval járhat.	Személyi anyagok vizsgálata: - új dolgozók személyi anyagának tartalma - alapnyilvántartás - továbbképzések dokumentumai	A decemberi dolgozói minősítések alapnyilvántartásba rögzítése folyamatban van. Az alapnyilvántartásban a személyes adatok változtatása folyamatosan megtörtént. A továbbképzési dokumentumok rögzítése folyamatos. Új dolgozók személyi anyaga hiányos.	A személyi anyagban folyamatosan jelenjenek meg a változások. Új dolgozók esetében erkölcsi bizonyítvány, előző munkahelyek dokumentumainak pótlása a dolgozó által.	A hiányosságok rögzítése táblázatban, és az érintettek időben történő értesítése.	Nem
	Nem azonosított kockázatot.	Szabadságnyilvántartás ellenőrzése	A szabadságnyilvántartás vezetése naprakész és egyezőség van a négy dokumentum között.	A sikeresen működő gyakorlat folytatása.	Intézkedésre nincs szükség	nem
	Hibás leltárívek, új beszerzések felvételének hiánya. Pontatlan leltári és selejtezési adatok, hibás eszközgazdálkodás.	Tornaszertár eszközállományának áttekintése, rendjének ellenőrzése.	Zsúfoltság a tornaszertárban, elhasználódott tornaeszközök.	Az eszközök rendszerben történő elhelyezése, selejtezés.	A tornaeszközök egy része a tornaszertárból áthelyezésre, hibás eszközök selejtezésre kerültek.	nem

8. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				javaslatok	intézkedések	
Gyermekek Háza Déli Óvoda Székhely	A gyakran változó jogi környezet a PP-ben megfogalmazott célkitűzések teljesülését akadályozhatja, jogszabály ellenes működést eredményezhet..	Alapdokumentumok felülvizsgálata	A törvényi változásnak megfelelő a Házirend, SZMSZ, Pedagógiai Program.	A törvények, jogszabályok folyamatos figyelése.	Intézkedésre nincs szükség	nem
	Szabálytalan működés.	Felvételi és mulasztási naplók adminisztrációja	A felvételi naplókban hiányosak az adatok.	A hiányzó adatok pótlása.	Az érintett óvodapedagógusokkal egyeztetés a hiányzó adatokkal kapcsolatban.	nem
	Szabálytalan működés.	A gyermekek hiányzását igazoló dokumentumok.	A hiányzó gyermekek rendelkeznek a hiányzást igazoló dokumentummal.	Továbbra is havonkénti egyeztetés az óvodatitkárral.	Intézkedésre nincs szükség	nem
Gyermekek Háza Déli Óvoda Virág utcai Tagintézmény	Szabálytalan működés.	Felvételi és mulasztási naplók	Naprakész adminisztráció	A ceruzás rész átírása tollal.	Intézkedésre nincs szükség	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Óvoda tisztasága	Tiszta, rendezett, biztonságos óvoda	Nincs	Intézkedésre nincs szükség	nem
	Szabálytalan működés..	Csoportnaplók tervszerű vezetése	Naprakész dokumentáció	Nincs	Intézkedésre nincs szükség	nem
	Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását.	Pedagógiai munka	A pedagógiai munkát az óvodapedagógusok gyermekszeretetten alapulva, a program megfelelő megvalósításával végzik.	További megújulásokra ösztönzés, hospitálásra, tapasztalatcserére motiválás.	Intézkedésre nincs szükség	nem
	Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását.	A gyermek fejlődésének nyomonkövetése.	Naprakész bejegyzések, melyek nagyfokú gyermekismeretet tükröznek.	Nincs	Intézkedésre nincs szükség	nem

8. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				javaslatok	intézkedések	
Gyermekek Háza Déli Óvoda Virág utcai Tagintézmény	Szabálytalan működés.	Az óvodatitkár és a karbantartó munkájának ellenőrzése. Pontosság, biztonság	Naprakész dokumentáció, szakmai hozzáértés, biztonságos munkavégzés.	Nincs	Intézkedésre nincs szükség	nem
	Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását.	A dajkák munkájának ellenőrzése. Kapcsolatuk, munkavégzésük minősége.	A gyermekekkel való kapcsolatuk gyermekszeretetben alapuló, munkatársi viszonyulásuk segítő, támogató. Munkavégzésük igényes, tiszta, rendszeres.	Nincs	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Az intézmény szabálytalanul működik.	A pedagógiai dokumentumok koherenciája.	Szükséges a dokumentumok további összehangolása csoporton belül és a csoportok között is.	További egyeztetés szükséges.	Szakmai munkaközösségi foglalkozásokon, ill. óvónői értekezleteken egyeztetés.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Levegőztetés biztosítása, az udvari élet szervezése.	Biztonságos, változatos, a gyerekek igényeit kielégítő udvari életet terveznek az óvodapedagógusok rendszeresen.	Nincs	Intézkedésre nincs szükség	nem
Gyermekek Háza Déli Óvoda Kincskereső Tagintézmény	Szabálytalan működés.	HH, HHH, határozatok érvényességének ellenőrzése.	Csoportonként vannak tárolva egy dossziéba, ahol a mobilitás is nyomon követhető	Folyamatosan	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Szabálytalan működés.	A gyermekek egyéni fejlődési szintjét dokumentáló fejlődési naplók vezetése, szülői tájékoztatást igazoló nyilatkozat megléte.	Mind a négy csoportba folyamatosan van vezetve minden gyermeknél a fejlődési napló. A szülői nyilatkozatok is rendben voltak.	Az óvodapedagógusok rendszeresen vezetik, dokumentálják, tájékoztatnak. Ez maradjon meg jövőben is.	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Szabálytalan működés.	A gyermeki hiányzások igazolásának megléte.	Havonként ellenőrizzük, így nyomon követhető az orvosi és szülői igazolások megléte.	Célszerű továbbra is folyamatosan havonta ellenőrizni, bár a szülők gyakran zaklatásnak veszik.	Az esetleges hiányzó igazolások bekérése a szülőktől minden esetben megtörtént.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Szabadság ellenőrzés.	A szabadság nyilvántartása és a többi három dokumentum /jelentés a munkából való távolmaradásról. Munkaidő nyilvántartás. Szabadságengedély/ összehasonlítása.	A négy dokumentum vezetése koherens és folyamatos.	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Szabálytalan működés.	Az ingyenes étkezés dokumentálása.	A nyilatkozatok rendben voltak.	Folyamatosan	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását.	Az óvodapedagógusok és dajkák együttműködése.	A pedagógusok és a pedagógiai munkát végzők között pozitív együttműködés tapasztalható.	Többször kellene megfigyelni és beszélgetni a csoport dolgozóival.	Intézkedésre nincs szükség.	nem

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

8. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Tárgyévre felelősségre vonás (igen/nem)
				javaslatok	intézkedések	
Gyermekek Háza Déli Óvoda Kincskereső Tagintézmény	Szabálytalan működés.	Felvételi és mulasztási naplók és csoportnaplók vezetése.	A naplók nagrakész vezetése volt megállapítható minden csoportba.	Folyamatosan	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Szabálytalan működés.	Munkaidő nyilvántartás ellenőrzése.	Kisebb hibák előfordultak, amik korrigálásra kerültek.	Folyamatosan	A hibák korrigálása után minden rendben volt	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Udvari játékfeltételek biztosítása.	Minden csoportnak megvan a külön udvarrésze, ahol rögzített és mobil játékok várják a gyerekeket. A mobilok tárolóban vannak, ahonnan kihozzák a dajkák, óvodapedagógusok a gyermek csoport számára. Használat után visszaviszik.	Folyamatosan	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását.	Felujitavi munka, karbantartasi munka az óvoda tisztasága, esztétikuma.	A dajkák és a karbantartó lelkiismeretes munkáját igazolja a tiszta környezet. A karbantartó rendszeresen felesztette az udvari játékokat, melyet ügyesen elvégzett.Figyelnek a rendre, a biztonságra, a tisztaságra.	Folyamatosan	Intézkedésre nincs szükség	nem
	Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását.	1 fő óvodapedagógus ellenőrzése és értékelése a BECS által.	Az óvodapedagógus a Lépésről-lépésre pedagógiai gyakorlatunk ismeretében végzi munkját. Figyelembe véve az Országos alapprogramot is. Jól felkészült, szakmailag kimagasló személyiség.	Régóta van a pályán s a modern eszközök beépítése az ő munkáját is színesebbé tenné. Innovativan elsők között volt, aki bevitte a csoportba a IKT eszközöket. A jövőben feladata a digitális eszközök rendszeres használata.	A törvény általi kötelezettségnek, való megfelelés	nem
	Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását.	1 fő óvodapedagógus ellenőrzése és értékelése a BECS által.	Az óvodapedagógus lelkiismeretes, hatékony munkát végez. A Lépésről-lépésre pedagógiai gyakorlatnak és az Országos alapprogramnak hű követője.	Több évtizedes óvodapedagógus szakmai tapasztalattal rendelkezik. Az IKT eszközök fejlesztési lehetőségének kutatása, használata, beépülése a munkájába jövőbeni feladat.	A törvény általi kötelezettségnek, való megfelelés	nem

3100

8. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				Javaslatok	Intézkedések	
Gyermekek Háza Déli Óvoda Kincskereső Tagintézmény	Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását.	1 fő óvodapedagógus ellenőrzése és értékelése a BECS által.	Az óvodapedagógus gyermek centrikus, felelősségteljes, megbízható személyiség. Nagyon szeretik a gyerekek. Rendszeresen tájékozódik az óvodapedagógiai módszertanok változásairól, a pedagógiára vonatkozó legújabb eseményekről. Tyúkanyóként védi, gondozza, neveli a gyermekeket.	Közel a nyugdíjhoz, több évtizedes óvodapedagógusi múlttal rendelkezik. Nagyon idegenkedik az IKT eszközöktől. Feladata az ezzel való megbarátkozás.	A törvény általi kötelezettségnek, való megfelelés	nem
	Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását.	1 fő óvodapedagógus ellenőrzése és értékelése a BECS által.	Az óvodapedagógus egy éve dolgozik óvodánkban. Ügyesen megbarátkozott a Lépésről-lépésre pedagógiai gyakorlatunkkal. Nagyon szépen vezette a délelőttöt, elvarázsolta a gyerekeket, differenciált	Jövőben feladata, hogy még jobban mélyüljön el a Lépésről-lépésre pedagógiai gyakorlatunkban. Merjen segítséget kérni azon területeken, ahol nem biztos. Az IKT eszközök bevonása neki is feladat.	A törvény általi kötelezettségnek, való megfelelés	nem
Gyermekek Háza Déli Óvoda Kertvárosi Csicsergő Tagintézmény	Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását.	A csoportban dolgozó pedagógusok beszoktatási befogadási tevékenysége,hatékonysága, eredményessége, esélyegyenlőség figyelemmel kísérése,kapcsolatteremtő képességek milyensége?	A nevelési év elején minden csoportban a legfontosabb a gyerekek befogadása, beszoktatása az óvodapedagógusok minden csoportban ezt figyelembe véve tervezték és szervezték a csoportok életét.	-	Nem történt intézkedés.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	A dajkák a saját csoportjukon kívül milyen egyéb tevékenységeket végeznek?	A takarítási rendet betartva végzik a napi tevékenységeket.	-	Nem történt intézkedés.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	A szokásrendszer, a közösségi élet motiváció,az egész napos tevékenységekben való megjelenés figyelése,a személyi változások hogyan hatnak a csoport életére?	Zökkenőmentes volt a személyi változások elfogadtatása.	-	Nem történt intézkedés.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Az óvodapedagógus folyamatosan szem előtt tartja -e az életkori sajátosságnak megfelelő feladat adásokat. A személyi változások hogyan hatnak a csoport életére?	Zökkenőmentes volt a személyi változások elfogadtatása a gyerekekkel, szülőkkel egyaránt.	-	Nem történt intézkedés.	nem

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

8. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				javaslatok	intézkedések	
Gyermekek Háza Déli Óvoda Kertvárosi Csicsergő Tagintézmény	Nem azonosított kockázatot.	Az óvodapedagógus a tevékenységeket mennyire tudatosan szervezi. Megjelennek-e a mindennapokban az egyéni fejlesztések	Az egyéni fejlesztések jelen vannak,az óvodapedagógusokat a tudatosság jellemzi.	-	Nem történt intézkedés.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Hogyan szervezik az óvónők a hagyományos ünnepek lebonyolítását, a szülőkkel való kapcsolattartás e tekintetben hogyan valósul meg?	A szülőkkel való kapcsolattartás nagyon jól működik.	-	Nem történt intézkedés.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	A szabadjáték fontosságának kiemelése megjelenik-e a mindennapok során?	Mindkét csoportban a szabadjáték megjelenik.	-	Nem történt intézkedés.	nem
	Nem azonosított kockázatot	Megfelelő-e az óvodapedagógusok szakmai együttműködése csoporton belül?	Az óvodapedagógusok szakmai együttműködése megfelelő.	-	Nem történt intézkedés.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Mérések határidejének betartása megtörténik-e?	A mérések határidejét az óvodapedagógusok betartják.	-	Nem történt intézkedés.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	A szülői és orvosi igazolások nyomonkövetése megtörténik-e?	A szülői és orvosi igazolások nyomonkövetése folyamatos.	-	Nem történt intézkedés.	nem
Gyermekek Háza Déli Óvoda Bóbita Tagintézmény	Szabálytalan működés.	A gyermekek egyéni fejlődési szintjét dokumentáló fejlődési napló vezetése, szülői tájékoztatást igazoló nyilatkozat megléte.	Az ellenőrzött csoportokban a személyiségnaplók kitöltése folyamatos, a gyermekek fejlettségi szintjének megfelelően. A szülőket tájékoztatják az óvodapedagógusok. A szülői nyilatkozatok is rendben vannak. 2016/2017-es tanévtől a Tevékenységközpontú Pedagógiai Programmal Nevelő Óvodák egységes fejlődési napló szerint mérik a gyermekek fejlettségét.	Az óvodapedagógusok eleget tesznek a törvényi kötelezettségnek. A szülőt tájékoztatják a gyermek fejlődéséről, melyet aláírásával igazol a szülő.	Az ellenőrzés során minden gyermeknek volt személyiségnaplója, azon vezetve a fejlődése. A szülői nyilatkozatok is rendben voltak.	nem
	Szabálytalan működés.	A naplók pontos, naprakész vezetése.	A naplók pontos, rendszeres, naprakész vezetése általpitható meg.	Mindenképpen hasznos, mutatja az óvodapedagógusok igényességét és feladattudatát.	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	A hiányzások, szabadságok átláthatósága.	A nyilvántartások rendszeres, pontos vezetése állapitható meg.	A nyilvántartások folyamatos ellenőrzése.	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Szülői- és orvosi igazolások ellenőrzése	Igazolatlan hiányzás nem történt.	Folyamatos ellenőrzés	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Pedagógiai munka ellenőrzése az éves Belső Önértékelési terv szerint.	Megfelelő, színvonalas pedagógiai munka.	IKTSZ kompetencia fejlesztése	Munkája tükrözi a pedagógus kompetenciákat.	nem

302

8. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				javaslatok	intézkedések	
Gyermekek Háza Déli Óvoda Bóbita Tagintézmény	Nem azonosított kockázatot	Óvoda helyiségeinek takarítása folyamatos ütemben megfelelően történik.	Az ellenőrzések alkalmával a munkavégzést megfelelőnek találtam.	A dajkák eleget tesznek munkájuk során az intézményben kialakított szokásnak megfelelően a kötelezettségeiknek.	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Nem azonosított kockázatot	Az ellenőrzött csoportokban a pedagógusok munkájukat a helyi pedagógiai gyakorlatnak és a törvényi előírásoknak megfelelően végzik.	Az ellenőrzések alkalmával a munkavégzést megfelelőnek találtam.	Az óvodapedagógusok eleget tesznek a pedagógiai és törvényi előírásnak.	Intézkedésre nincs szükség	nem
Gyermekek Háza Déli Óvoda Pitypang Tagintézmény	Nem azonosított kockázatot.	Munka időnyilvántartás ellenőrzése, csoport napló naprakészsége.	Naprakész dokumentumok	Elektronikus napló folytatása, naprakészségének megfelelően.	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	A dolgozók munkájának ellenőrzése, értékelése.	A törvényi előírásoknak megfelelően történik a munkavégzés.	Szabadságolási terv elkészítése, elfogadása, végre hajtása.	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Beszoktatás, szokásrendszer kialakítása a csoportokban.	Nyugodt, családias hangulat kialakult. A szokásokat a gyermekek elfogadták és betartják.	A látott tevékenységek vázlatainak összegyűjtése dossziéba.	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Hatékony pedagógiai munka az éves fő feladat tükrében.	Az óvodapedagógusok hatékony pedagógiai munkájukkal fejlesztik a gyermekek személyiségét.	A látott tevékenységekről reflektálás, az ellenőrzött óvodapedagógus részéről, további fejlesztés közös megbeszélése.	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását.	Hospitálások, tapasztalatcsere.	Az óvónők segítik egymás pedagógiai munkáját, tapasztalataik, ismereteik átadásával.	Hospitálások folytatása a nevelőmunka fejlesztése az Óvodai Nevelés Országos Alapprogramja és a Helyi Nevelési Program érdekében	Intézkedésre nincs szükség.	nem

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

8. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Tárgyévet érintő felelősségre vonás (igen/nem)
				javaslatok	intézkedések	
Gyermekek Háza Déli Óvoda Manóvár Tagintézmény	Szabálytalan működés.	Ingyenes étkeztetés nyilatkozatainak ellenőrzése.	A nyilatkozatok rendben voltak.	-	Intézkedésre nincs szükség,	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Rendelkezésre álló munkaeszközök, tisztítószerek a dajkák, karbantartók munkavégzéséhez.	Hiányos eszközök.	A hiányzó eszközök pótlása.	Lehetőség szerint az eszközök mielőbbi pótlása.	nem
Gyermekek Háza Déli Óvoda Manóvár Tagintézmény	Szabálytalan működés.	Egészségügyi kiskönyvek érvényességének felülvizsgálata.	Lejárt munkaalkalmassági vizsgálatok.	Egyeztetés a dolgozókkal az alkalmassági vizsgálaton való részvételre.	Dolgozók figyelmének felhívása a mielőbbi érvényesítésére.	nem
	Szabálytalan működés.	Gyermekvédelmi határozatok felülvizsgálata.	A határozatok rendben voltak.	-	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Szabálytalan működés.	Csoportdokumentációk vezetésének ellenőrzése.	Néhány esetben pontatlanság fordult elő.	Az óvodapedagógusok figyelmének felhívása a konkrét hiányosságokra.	A csoportdokumentációban előforduló hibák mielőbbi javítása.	nem
	Szabálytalan működés.	Gyermekek egyéni fejlődési naplója	Mindent rendben találtunk.	-	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Nem megfelelő végzettségű dolgozó munkavégzése veszélyeztetheti az intézmény pedagógiai alapfeladatainak, célkitűzéseinek megvalósulását.	A helyi nevelési programnak megfelelő pedagógiai munka ellenőrzése.	Az óvodapedagógusok megfelelően, szeretettel, lelkesen, szakmai felkészültséggel végzik munkájukat programunknak megfelelően.	-	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Technikai dolgozók munkájának ellenőrzése.	Gyermekekkel, kolléganőkkel a kapcsolatuk, együttműködésük, a tisztaság iránti igényük, alaposságuk megfelelő.	-	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Az éves szabadságok kiadásának, rendjének meghatározása.	Rendben találtuk.	-	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Gyermekek orvosi és szülői igazolásának ellenőrzése.	Rendben találtuk.	-	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Munkaidő nyilvántartás vezetésének ellenőrzése.	Pontatlanság fordult elő.	Nem volt egyezőség a munkaidő nyilvántartások és a hozzá kapcsolódó dokumentumok között. A munkaidő nyilvántartás átírása.	Az átírt munkaidő nyilvántartás egyeztetése a hozzá kapcsolódó dokumentumok alapján.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Udvari játékok felülvizsgálat	Balesetveszélyes játékok cseréje, folyamatos	-	Intézkedésre nincs szükség.	nem

8. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				javaslatok	intézkedések	
Gyermekek Háza Déli Óvoda Butykatelepi telephelye	Nem azonosított kockázatot.	Pedagógiai munka ellenőrzése.	A pedagógusok differenciáltan, egyéni bánásmód alkalmazásával, a gyermekek képességeinek, egyéni fejlettségi szintjének és életkori sajátosságainak figyelembe vételével végzik munkájukat.	A felmerülő problémák azonnali megbeszélésének szükségessége,valamint az egyre több, ingerszegény környezetből érkező gyermekre való tekintettel, még több szociális, élmény-és tapasztalatszerzési lehetőség biztosítása.	A felmerülő gondok azonnali orvoslása, személyes példa - és mintaadás fokozott előtérbe helyezése, szülőkkel való esetmegbeszélések, problémamegoldások, kisebb fórumok beiktatása(pl szokásrendszer).	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Dokumentációk ellenőrzése.	Dokumentumok napra készek.	-	Intézkedésre nincs szükség	nem
	Szabálytalan működés.	Gyermekvédelmi feladatok ellenőrzése.	A dokumentációk naprakészek.	A gyermekvédelmi felelős kapcsolatot tart a családsegítő és gyermekjóléti központtal, és szükség esetén a gyámhatósággal.	Az intézkedések napra készsége miatt nem volt szükség intézkedésre.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Szertár ellenőrzés	Az eszközök állagának megóvása, felújítása, a lehetőségekhez képest folyamatos. A saját készítésű fejlesztő eszközök, tevékenységhez kapcsolódó rendszerezése szükséges a könnyebb hozzáférhetőség végett.	Az eszközök hozzáférhetősége végett nagyobb precizitás minden dolgozó részéről.	Felelős figyelmének felhívása a munka megszervezésére és az ellenőrzési javaslatban leírtak betartatására.	nem
	Hibás leltárívek, új beszerzések felvételének hiánya. Pontatlan leltári és selejtezési adatok, hibás eszközgazdálkodás.	Leltár egyeztetés	Az elektromos berendezések és elhasznált, sérült, elavult eszközök és játékeszközök selejtezése.	Selejtezés előkészítése és a hozzájuk kapcsolódó szakvélemények beszerzése.	Szakemberrel való kapcsolat felvétel.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	HH és HHH határozatok iktatása	A szülővel való folyamatos kapcsolattartás a támogatásokkal kapcsolatos dokumentumok időben való bemutatása érdekében.	Szülők folyamatos tájékoztatása, gyakori figyelemfelhívás.	Üzenőfalon való tájékoztatás és személyes konzultáció a szülőkkel.	nem

305.

8. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				javaslatok	intézkedések	
Gyermekek Háza Déli Óvoda Butykatelepi telephelye	Nem azonosított kockázatot.	Hiányzások nyilvántartása.	Egységes nyomtatvány használata.	Szülők tájékoztatása, folyamatos figyelmeztetés a hiányzások bejelentésére, és az igazolások leadásának fontosságára. A hiányzások havi rendszerezése a csoportban dolgozó óvodapedagógusok részéről.	Minden óvodapedagógus odafigyel a hiányzások igazolására.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Munkaidő nyilvántartás folyamatos vezetésének ellenőrzése.	Az előírásoknak megfelelően történik a dokumentálás.		Együttműködés, kommunikáció az esetleges munkaidő változások miatt.	nem
Gyermekek Háza Déli Óvoda Kassa utcai telephelye	Nem azonosított kockázatot.	Dajkák munkájának ellenőrzése. A szükséges eszközök,takarítószerek rendelkezésre állnak-e, azok állapota.	A tisztítószer ellátása megfelelő, udvari takarító eszközök is megfelelőek.	Munkavégzés alkalmával törekedjenek a takarékosságra, illetve a munkavédelmi előírásokat minden esetben tartsák be.	Dajkákkal megbeszélés, munkaköri leírások átbeszélése	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Csoportok dokumentumok és a HH, HHH helyzet megállapításáról szóló dokumentumok nyilvántartásának ellenőrzése.	A gyermekvédelmi felelős,illetve a csoportos óvodapedagógusok megfelelően vezetik a dokumentumok nyilvántartását.A felvételi mulasztási naplóban megtalálhatóak a bejegyzések.	Határozatok folyamatos ellenőrzése.	Visszaellenőrzések végzése.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Gyermeki hiányzások ellenőrzése.	Igazolatlan hiányzás nem történt.	Folyamatos ellenőrzés.	Kontrollpont létrehozása a pontos igazolásvezetés érdekében.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	A felvételi mulasztási naplók naprakész vezetésének ellenőrzése.	Naprakészen vannak vezetve a felvételi mulasztási naplók.	Továbbra is naprakész vezetés.	Ellenőrzések végzése.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Szülői nyilatkozatok ellenőrzése.	Minden szülő nyilatkozott,hogy igénybe tudja -e venni az ingyenes gyermekétkeztetést.	Változás esetén nyilatkozatok aktualizálása.	A dokumentumok kezelése a pedagógiai asszisztensek feladata.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	A gyermeki fejlődést nyomon követő dokumentumok vezetésének ellenőrzése.	A dokumentumok vezetése megfelel a törvényi előírásoknak. A szülők évente két alkalommal tájékoztatást kapnak amit aláírásukkal erősítenek meg.	Törvényi megfelelés a továbbiakban is.	Az óvodapedagógusok munkájának ellenőrzése.	nem

8. számú melléklet
o ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításának hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				javaslatok	intézkedések	
Gyermekek Háza Déli Óvoda Kassa utcai telephelye	Nem azonosított kockázatot.	Szakmai, pedagógiai munka ellenőrzése	Pontos, naprakész dokumentálás.	Továbbra is naprakész vezetés.	A nyilvántartások pontosságának ellenőrzésére havi kontrollok végzése.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Jelenléti ívek, szabadság nyilvántartások ellenőrzése.	A nyilvántartások rendszeres pontos vezetése állapítható meg.	A kialakított kontrollpontnak megfelelő ellenőrzés.	Intézkedésre nincs szükség.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Pedagógiai munka ellenőrzése az éves Belső Önértékelési terv szerint.	Elvárásoknak megfelelő, színvonalas pedagógiai munka.	IKT kompetenciák fejlesztése.	Pedagógus kompetenciáknak megfelelő felkészültség.	nem
	Nem azonosított kockázatot.	Munkabaleseti ellenőrzés, balesetveszélyes eszközök kiszűrése.	Az óvodai tevékenységek biztonságos környezetben szervezik az óvónők. Gyermekbaleset nem történt.	Továbbra is figyeljünk a biztonságos környezet kialakítására.	Nagy figyelmet fordítunk továbbra is a biztonságos óvodai környezet megteremtésére.	nem
Tündérkert Keleti Óvoda Székhelyintézmény, Tagintézmények és Telephelyek	A gyakran változó jogi környezet a Pedagógiai Programban megfogalmazott célkitűzések teljesülését akadályozhatja.	A dokumentáció jogszabályoknak megfelelő vezetése	A jogszabályoknak megfelelően a csoportnaplo és a gyermekek fejlődését nyomon követő napló feldolgozásra került.	A jogszabályi változások figyelemmel kisérése, szükség esetén a dokumentumok módosítása	Intézkedési terv készítése.	Nem
	Nem azonosított kockázatot	Leltározás, selejtezés	Leltározási ütemterv végrehajtása. Selejtezés, leltározás előkészítése, végrehajtása.	A leltári tárgyakról kartonok felvezetése.	A leltári kartonok vezetése napra készen történjen.	Nem
	Pontatlan vagy hiányos adatrögzítés, törvényi szabályozás figyelmen kívül hagyása.	Személyi anyagok felülvizsgálata	Szükséges a személyi anyagok felülvizsgálata, a hiányzó dokumentumok pótlása.	Az alapnyilvántartás aktualizálása, a hiányzó dokumentumok pótlása: Önéletrajz, erkölcsi bizonyítvány, oklevelek, tanúsítványok, jogviszonyokat igazoló dokumentumok, megfelelő fizetési osztályba történő besorolás, jubileumi jutalmak megállapítása, esedékessége. Minősítési eljárásról tanúsítvány személyi anyaghan történő elhelyezés.	Az alapnyilvántartások aktualizálása és a hiányzó dokumentumok pótlása a kijelölt határidőre megtörtént.	Nem

8. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) sz. határozathoz

Intézmények vezetői ellenőrzései
2017. évben

Szervezeti egység megnevezése	Azonosított kockázat	Kockázat csökkentése érdekében végzett belső ellenőrzések	Ellenőrzés megállapításai	Az ellenőrzés megállapításainak hasznosulása érdekében tett		Történt-e felelősségre vonás (igen/nem)
				javaslatok	intézkedések	
Tündérkert Keleti Óvoda Székhelyintézmény, Tagintézmények és Telephelyek	Épületek, udvar állagromlása, környezet, udvari játékok elöregedése	Épület/udvar karbantartás, állagmegóvás	Az intézmény épület/udvar állagának korszerűsítése.	Nefelejcs Tagintézmény, Százszorszép Tagintézmény, Élet úti Telephely, Koszorú úti Telephely új udvari játékok telepítése. Balesetveszélyes játékok lebontása.	A Fenntartó felé jeleztük a problémákat, A munkálatokkal megszüntettük a balesetveszélyt és a működésgátló helyzetet.	Nem
	A jogszabályi változások figyelmen kívül hagyása , feladatok, jogkörök, hatáskörök pontatlan meghatározása.	A meglévő szabályzatok felülvizsgálata, törvénynek való megfeleltetése	A szabályzatok a törvényi előírásoknak megfelelnek	A jogszabályi változások figyelemmel kísérése, szükség esetén a dokumentumok módosítása	A szabályzatok felülvizsgálata megtörtént, a törvényi változásokat aktualizáltuk	Nem

308

Kontrollkörnyezet javítását érintő javaslatok
2017. év

9. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) számú határozathoz

2017. évben végzett ellenőrzések	Önkormányzat			Nemzetiségi Önkormányzatok		Polgármesteri Hivatal				Intézmények				Gazdasági társaságok			
	Rendelet	SZMSZ	Egyéb önkormányzati	Egyéb önkormányzati	Szabályzatok	SZMSZ	Alapító okirat	Szabályzatok	Egyéb önkormányzati	SZMSZ	Alapító okirat	Szabályzatok	Egyéb önkormányzati	Létesítő okirat	SZMSZ	Szabályzatok	Egyéb önkormányzati
Szociális és Köznevelési Osztály kontrollrendszer működésének ellenőrzése									3								
Vagyongazdálkodási Osztály kontrollrendszer működésének ellenőrzése									2								
Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetési rendeletének felülvizsgálata	1	1						1	2								
Polgármesteri Hivatal 2016. évi költségvetési beszámolójának és zárszámadásának felülvizsgálata	1							3	2								
Polgármesteri Hivatal közérdekű adatok közzétételi kötelezettség teljesítésének vizsgálata								2	3								
Polgármesteri Hivatal informatikai ellenőrzése								1	3								
Feladatellátás szakmai felülvizsgálata, szolgáltatások biztosításának, szabályszerűségének utóellenőrzése az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóságnál										1		9	2				
Feladatellátás szakmai felülvizsgálata, szolgáltatások biztosításának, szabályszerűségének ellenőrzése, pályázatok elszámolásának felülvizsgálata a Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtárnál																	
A Jósa András Múzeumnál lefolytatott 2016. évi Állami Számvevőszék ellenőrzés általi feltárt hiányosságok megszüntetésének vizsgálata										1		1	7				
A Szociális és Köznevelési Osztályon az Önkormányzat által támogatott szervezetek, rendezvények ellenőrzése	1								2								
A Kulturális Osztályon az Önkormányzat által támogatott szervezetek, rendezvények ellenőrzése	1								1								
A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat feladatfinanszírozásának, önkormányzati támogatás teljesülésének vizsgálata									1								
"Digitális Nemzet Fejlesztési Programhoz" kapcsolódó település-központú kísérleti alprogram (Digitális Nyíregyháza) keretein belül vállalt feladatok ellenőrzése a Nyíregyházi Ipari Park KFT-nél														1	1	7	
Kormányzati szektorba sorolt szervezetek adatszolgáltatási kötelezettségeinek felülvizsgálata a Nyíregyházi Informatikai Nonprofit KFT-nél																2	4
Kormányzati szektorba sorolt szervezetek adatszolgáltatási kötelezettségeinek felülvizsgálata a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit KFT-nél																	
Kormányzati szektorba sorolt szervezetek adatszolgáltatási kötelezettségeinek felülvizsgálata a Nyírvidék TSZK Nonprofit KFT-nél																	
Kormányzati szektorba sorolt szervezetek adatszolgáltatási kötelezettségeinek felülvizsgálata a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit KFT-nél																	
A Jósa András Múzeumnál Román Zoltánné közalkalmazott illetményrendezési ügyének soron kívüli felülvizsgálata													1				
A Jósa András Múzeum ellenőrzési nyomvonalának felülvizsgálata													1				
A Jósa András Múzeum integrált kockázatkezelésének ellenőrzése												1	1				
A Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár ellenőrzési nyomvonalának felülvizsgálata													1				

309.

Kontrollkörnyezet javítását érintő javaslatok
2017. év

9. számú melléklet
a ...../2018.(V. 31.) számú határozathoz

2017. évben végzett ellenőrzések	Önkormányzat			Nemzetiségi Önkormányzatok		Polgármesteri Hivatal				Intézmények				Gazdasági társaságok			
	Rendelet	SZMSZ	Egyéb dokumentumok	Egyéb dokumentumok	Szabályzatok	SZMSZ	Alapító okirat	Szabályzatok	Egyéb dokumentumok	SZMSZ	Alapító okirat	Szabályzatok	Egyéb dokumentumok	Létesítő okirat	SZMSZ	Szabályzatok	Egyéb dokumentumok
A Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár integrált kockázatkezelésének ellenőrzése												1	1				
A Váci Mihály Kulturális Központ ellenőrzési nyomvonalának felülvizsgálata												1	1				
A Váci Mihály Kulturális Központ integrált kockázatkezelésének ellenőrzése													1				
A Váci Mihály Kulturális Központnál a leltározás, selejtezés utóellenőrzése												2	1				
Az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság ellenőrzési nyomvonalának felülvizsgálata													1				
Az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság integrált kockázatkezelésének ellenőrzése													1				
Az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóságnál a leltározás, selejtezés lebonyolításának felülvizsgálata												1	1				
Az Eszterlánc Északi Óvoda ellenőrzési nyomvonalának felülvizsgálata												1	1				
Az Eszterlánc Északi Óvoda integrált kockázatkezelésének ellenőrzése													1				
Az Eszterlánc Északi Óvodánál a leltározást, selejtezés lebonyolításának felülvizsgálata								1				5	1				
A Gyermekek Háza Déli Óvoda ellenőrzési nyomvonalának felülvizsgálata												1	1				
A Gyermekek Háza Déli Óvoda integrált kockázatkezelésének ellenőrzése													1				
A Tündérkert Keleti Óvoda ellenőrzési nyomvonalának felülvizsgálata												1	1				
A Tündérkert Keleti Óvoda integrált kockázatkezelésének ellenőrzése												1	1				
A Búzaszem Nyugati Óvoda ellenőrzési nyomvonalának felülvizsgálata												1	1				
A Búzaszem Nyugati Óvoda integrált kockázatkezelésének ellenőrzése												1	1				
A Nyíregyházi Cantemus Kórus ellenőrzési nyomvonalának felülvizsgálata													1				
A Nyíregyházi Cantemus Kórus integrált kockázatkezelésének ellenőrzése													1				
A Közintézményeket Működtető Központ ellenőrzési nyomvonalának felülvizsgálata												2	1				
A Közintézményeket Működtető Központ integrált kockázatkezelésének ellenőrzése												2	1				
A Közintézményeket Működtető Központnál a leltározás, selejtezés lebonyolításának felülvizsgálata								1				2	1				
Kontrollkörnyezet javítását érintő javaslatainak	**4**	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**9**	**19**	**2**	**0**	**33**	**28**	**1**	**1**	**9**	**4**

310.

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/20/2018.
Ügyintéző: Havasiné Tári Tímea

ELŐTERJESZTÉS

- a Közgyűléshez –

a NYÍRVV Nonprofit Kft.
2017. évi Működési Jelentésének jóváhagyására

Dr. Kovács Ferenc
polgármester

Pató István
Városfejlesztési és Városüzemeltetési Osztály vezetője

Kovácsné Szatai Ágnes
Vagyongazdálkodási Osztály vezetője

törvényességi véleményezést végző
személyek aláírása:

Dr. Szemán Sándor
címzetes főjegyző

Faragóné Széles Andrea
Jegyzői Kabinet vezetője

Véleményező bizottságok:
- Pénzügyi Bizottság
- Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság
- Városstratégiai és Környezetvédelmi Bizottság

Tisztelt Közgyűlés!

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata és a NYÍRVV Nonprofit Kft. 2015. február 19. napján Közszolgáltatási Keretszerződést kötött, melyet Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése a 31/2015.(II.19.) számú határozatával jóváhagyott. Az Önkormányzat a Keretszerződés 1. számú mellékletében felsorolt közfeladatainak hatékony, jó minőségben és magas színvonalon történő végrehajtásával a NYÍRVV Nonprofit Kft.-t – mint Közszolgáltatót – bízta meg, a közfeladatok ellátásához pedig kizárólagos jogot biztosított részére.

A 2017. évi közszolgáltatási tevékenységek ellátására az Önkormányzat és a NYÍRVV Nonprofit Kft. között 2017. január 26. napján a 11/2017.(I.26.) számú Közgyűlési határozat alapján Éves Közszolgáltatási Szerződés jött létre, mely 2017. január 1. napjától 2017. december 31. napjáig szabályozta a Keretszerződésben vállalt közszolgáltatások teljesítését és ellentételezését. Az Éves Közszolgáltatási Szerződés 2017. március 30. napján, illetve 2017. december 14. napján módosításra került.

A Közszolgáltatási Szerződés módosításai érintették a 3. számú mellékletben meghatározott kompenzációt, melynek összege az eredeti bruttó 2.934.589 eFt összegről a módosítások után bruttó 3.027.119 eFt összegre változott.

A NYÍRVV Nonprofit Kft. a 2017. évi Éves Közszolgáltatási Szerződés 5.2. pontja, valamint a Közszolgáltatási Keretszerződés 6.2. pontja szerint köteles elszámolni Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata felé a 2017. évi kompenzáció összegével.

A 2017. évi Működési Jelentést a NYÍRVV Nonprofit Kft. elkészítette, mely bemutatja Önkormányzat által az egyes közszolgáltatási feladatokra biztosított kompenzáció összegét, valamint ezen tevékenységek ellátása során felmerült költségeket, ráfordításokat, illetve részletesen beszámol a 2017. évben elvégzett munkákról.

Jelentésében a NYÍRVV Nonprofit Kft. irodánként részletezi a terv-tény adatok alakulását, a tervteljesítés százalékos bemutatását, továbbá a tervektől való jelentős eltérések indoklását is.

A 2017. évi Működési Jelentés alapján a társaság közszolgáltatási tevékenységei 2017. évben 102.597 eFt értékben felülkompenzáltak.

A közszolgáltatási keretszerződés 6.4. a pontja alapján javasoljuk, hogy a 2017. évi felülkompenzáció összege 2018. évben maradjon a NYÍRVV Nonprofit Kft.-nél, azonban a 2019. évi előirányzott kompenzációigény összegének meghatározásakor a fenti összeg kerüljön figyelembe vételre.

Fentiek alapján kérjük a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására és a NYÍRVV Nonprofit Kft. mellékletként csatolt 2017. évi Működési Jelentésének jóváhagyására.

Nyíregyháza, 2018. május 22.

Megyei Jogú Város 2. Nyíregyháza Polgármestere

Dr. Kovács Ferenc

312

Határozat – tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS
KÖZGYŰLÉSÉNEK

...../2018.(V.31.) számú

határozata

a NYÍRVV Nonprofit Kft.
2017. évi Működési Jelentésének jóváhagyásáról

A Közgyűlés

az előterjesztést megtárgyalta és

a NYÍRVV Nonprofit Kft. 2017. évi Működési Jelentését jóváhagyja,

a közszolgáltatási keretszerződés 6.4.a pontja alapján a 2017. évi felülkompenzáció összegét, azaz 102.597 eFt-ot a NYÍRVV Nonprofit Kft.-nél hagyja azzal, hogy a 2019. évi előirányzott kompenzációigény összegének meghatározásakor a 2017. évi felülkompenzáció összegét figyelembe kell venni.

Utasítja: a NYÍRVV Nonprofit Kft. ügyvezetőjét és Gazdasági osztály vezetőjét, hogy a 2019. évi költségvetési előirányzatok tervezésénél a 2017. évi felülkompenzáció összegét vegyék figyelembe.

Felelősök: Ignéczi Csabáné, a NYÍRVV Nonprofit Kft. ügyvezetője
Patóné Nagy Magdolna, a Gazdasági Osztály vezetője

Nyíregyháza, 2018. május 31.

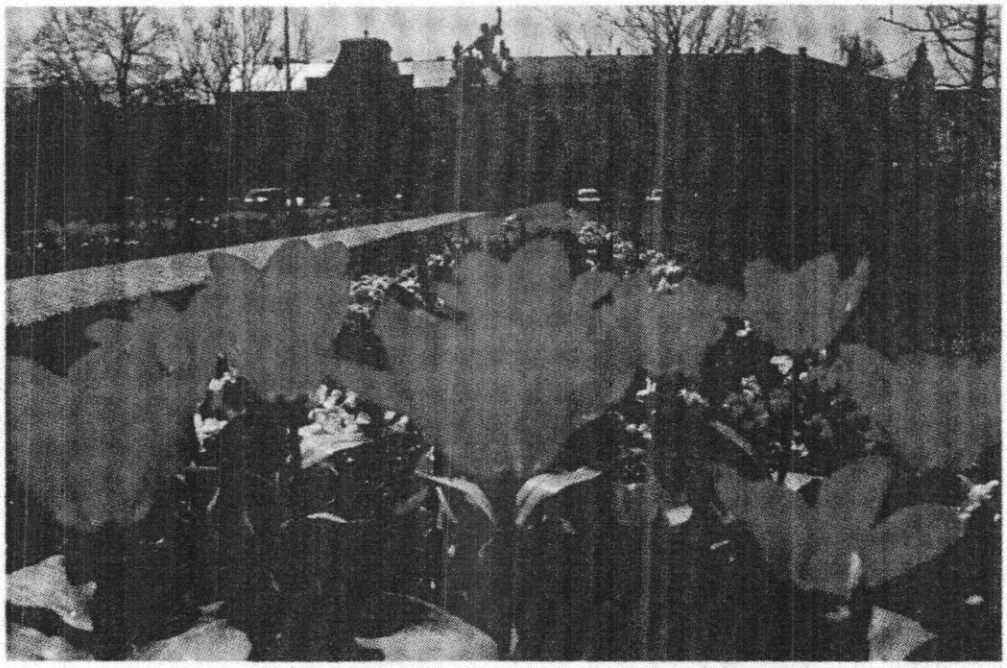
Erről értesülnek:

1. Közgyűlés tagjai
2. Címzetes Főjegyző
3. Polgármesteri Hivatal belső szervezeti egységeinek vezetői
4. Ignéczi Csabáné, a NYÍRVV Nonprofit Kft. ügyvezetője

313.

NYÍRVV
NONPROFIT KFT.

2017. ÉVI
MŰKÖDÉSI JELENTÉS



Nyíregyháza, 2018. április 10.

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

Ignéczi Csabáné
ügyvezető

314.

MŰKÖDÉSI JELENTÉS

Időszak: 2017.01.01.-2017.12.31.

Társaságunk és Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata között 2015. február 19. napjától 2020. március 20. napjáig terjedő időszakra vonatkozó új Közszolgáltatási Keretszerződést a tulajdonos 31/2015.(II.19) számú Közgyűlési határozatával hagyta jóvá.
Az Önkormányzat és Társaságunk között létrejött 2017. évi Éves Közszolgáltatási Szerződés a 11/2017. (I.26.) számú határozatában került elfogadásra.
A Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 73/2017.(III.30.) számú határozata módosította az Éves Közszolgáltatási Szerződést. A módosítás érintette a 2. számú mellékletben felsorolt beruházásokat és felújításokat. Kerékpáros KRESZ tanpálya kialakítására 2000 e Ft és a Gyepmesteri telep bővítésére és eszközbeszerzésre 128 000 e Ft pluszforrást biztosított.
A 292/2017. (XII.14.) számú módosítás egyrészt pontosította a 2. számú mellékletben felsorolt beruházás és felújítás paramétereit, másrészt 48 000 e Ft-tal megemelte a Gyepmesteri telep bővítésére és eszközbeszerzésre fordítható összeget.
A módosítások érintették az eredeti tervhez képest a 3. számú mellékletben a kompenzáció összegét.
A 2017. évi Éves Közszolgáltatási Szerződés 3.1. pontja szerint az Önkormányzat elfogadott költségvetése terhére a NYÍRVV Nonprofit Kft-nek nyújtott előirányzott kompenzáció eredeti összege: 2 934 589 e Ft, mely a módosítások után 3 027 119 e Ft-ra változott.

Az éves szerződés elválaszthatatlan részét képezi az 1. számú, 2. számú és a 3. számú melléklet.
Az 1. számú melléklet tartalmazza a közszolgáltatási kötelezettség 2017. évi mennyiségi és vagy minőségi követelményeit.
A 2. számú melléklet tartalmazza a közvetlenül a közszolgáltatási tevékenységhez kapcsolódó közvetített szolgáltatásként elvégzendő 2017. évi beruházásokat, felújításokat.
A 3. számú melléklet tartalmazza a szerződésben rögzített közszolgáltatási feladatok ellátásához biztosított módosítások után előirányzott kompenzáció mértékét az alábbiak szerint:

Megnevezés	e Ft
Intézményi világítás, tűzvédelmi feladatok	106 000
Közvilágítás	300 612
Közfoglalkoztatás	337 000
Csapadékvíz –és belvízelvezetés	190 130
Állategészségügyi feladatok	258 550
Települési vízellátás	12 600
Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás	27 514
Egyéb városüzemeltetési feladatok	77 280
Zöldfelület fenntartás	428 003
Közutak, hidak fenntartása	1 289 430
Összesen:	**3 027 119**

A Működési Jelentés tartalmazza az egyes közszolgáltatási feladatok összesítő táblázatait, amelynek bevétel sorai mind az Önkormányzat által biztosított kompenzáció mértékét mind a közszolgáltatási 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 éves alakulása.
Az Éves Közszolgáltatási Szerződésben vállalt tájékoztatási kötelezettségünknek a következők szerint teszünk eleget.

315

I. Bevételek és költségek alakulása közszolgáltatási tevékenységek szerinti bontásban terv-tény összehasonlítással.

Bőirányzott Kompenzációigény/Jogos Kompenzációigény

	Megnevezés	Intézményi világítás, tűzvédelmi feladatok		Közvilágítás		Közforgalkoztatás		Csapadék- és belvíz elvezetés		Állategészségügyi feladatok		Települési vízellátás		Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás		Egyéb városüzemeltetési feladatok		Zöldterület fenntartás		Közutak, hidak fenntartása		Parkolási tevékenység		Közszolgáltatási tevékenységek összesen	
		2017. terv	2017. tény	2017. terv	2017. tény	2017. terv	2017. tény	2017. terv	2017. tény	2017. terv	2017. tény	2017. terv	2017. tény	2017. terv	2017. tény	2017. terv	2017. tény	2017. terv	2017. tény	2017. terv	2017. tény	2017. terv	2017. tény	2017. terv	2017. tény
1.	Anyagjellegű ráfordítások	2 181	768	176 464	171 538	76 812	159 325	32 660	12 469	21 694	16 226	7 668	6 678	2 583	2 617	29 311	33 114	98 546	83 527	132 619	127 198	78 259	39 806	886 166	552 265
	Anyagköltség	2 132	554	175 226	170 604	64 690	111 548	29 007	10 228	10 025	6 988	6 915	6 072	1 975	2 279	21 181	21 505	68 814	62 271	88 358	94 490	3 745	4 213	463 070	490 752
	Igénybevett szolgáltatások	49	214	66	444	19 819	43 546	10 995	1 840	11 536	8 119	141	606	250	280	7 865	11 414	28 587	19 934	42 416	30 860	72 230	33 802	184 254	151 059
	Egyéb szolgáltatás	0	0	160	490	1 103	4 231	1 678	401	133	119	0	0	28	58	265	195	1 445	1 322	1 745	1 848	2 284	1 790	8 841	10 454
2.	Személyi jellegű ráfordítások	3 813	3 709	3 844	3 755	1 434 860	1 429 488	29 533	34 662	21 927	22 734	0	0	26 769	26 162	14 787	15 777	126 442	154 642	127 969	114 395	99 606	94 065	1 879 536	1 899 389
	Bérköltség	2 864	2 762	2 864	2 762	1 230 209	1 218 932	29 861	24 984	15 981	16 435	0	0	18 681	18 166	10 950	11 680	94 491	114 413	93 640	83 521	73 743	69 961	1 564 304	1 563 616
	Személyi jellegű egyéb kifizetés	276	252	307	294	32 996	47 632	3 745	3 850	2 190	2 193	0	0	3 698	4 324	1 234	1 378	9 747	14 331	12 313	11 234	8 534	8 247	75 040	93 727
	Munkaberi terhelő adó	673	695	673	699	181 655	162 924	4 907	5 828	3 756	4 106	0	0	4 390	3 672	2 583	2 727	22 204	25 898	22 006	19 640	17 329	15 857	240 178	242 046
3.	Értékcsökkenési leírás	0	0	0	0	16 393	23 701	3 912	4 868	1 239	1 197	0	0	0	465	1 536	1 793	10 875	10 106	7 493	7 281	7 828	5 584	47 477	54 907
4.	Társüzemi szolgáltatás átvett-átadott	1 400	1 033	300	1 042	36 875	37 812	11 345	4 566	1 300	1 740	500	384	596	239	7 336	8 084	18 865	16 133	7 995	8 430	10 415	10 344	96 896	89 627
5.	Alvállalkozói teljesítések	11 338	8 315	31 318	26 984	0	0	72 000	51 742	21 500	21 884	0	0	0	0	18 286	23 072	74 728	62 451	268 236	303 590	0	0	497 311	497 938
6.	Közvetített szolgáltatások	64 567	69 026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64 567	69 026
7.	ÉLÁBÉ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Egyéb ráfordítások	28	0	0	104	43	3 932	338	758	25	25	0	0	8	6	27	77	1 384	1 782	1 517	3 406	116	566	3 470	10 646
9.	Pénzügyi ráfordítások, rendkívüli ráfordítások	0	0	0	0	0	0	106	57	0	0	0	0	0	0	120	0	418	65	198	0	0	0	836	122
10.	Közszolgáltatási tevékenység közvetlen költsége összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)	83 319	72 851	210 916	203 323	1 562 883	1 654 258	149 916	109 132	67 686	62 716	7 656	7 062	29 812	29 489	71 291	81 837	331 633	328 688	546 916	564 300	198 434	150 264	3 246 961	3 263 920
11.	Közvetett költségek tevékenységre osztott része (ágazati+központi ktg.)	1 330	1 300	0	114	0	0	2 758	1 432	793	674	0	0	6 828	6 133	2 838	1 844	8 645	10 607	26 943	12 196	73 868	71 729	123 395	106 039
12.	Közszolgáltatási tevékenység költségei összesen(10+ 11)	84 649	74 151	210 916	203 437	1 562 883	1 654 258	152 674	110 564	68 388	63 390	7 656	7 062	36 532	35 622	73 829	83 681	340 278	339 295	573 859	576 496	268 982	222 093	3 369 346	3 369 959
13.	- Közszolgáltatási tevékenység saját bevétele	8 437	8 387	0	738	1 108 416	1 436 557	353	1 059	4 093	3 577	0	0	8 640	7 862	3 170	2 362	10 794	13 599	14 549	14 164	524 095	472 292	1 682 547	1 960 597
	ebből Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	15 456	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 456
14.	+ Észszerű nyereség	908	919	2 101	2 134	14 286	15 949	1 483	1 508	683	686	98	99	300	295	588	587	2 875	3 039	5 258	5 318	5 180	4 724	33 859	35 259
15.	Bőirányzott kompenzációigény (12-13+14)	77 120	66 683	213 817	204 833	468 553	233 650	153 804	111 013	64 978	60 499	7 654	7 161	28 192	28 065	71 347	81 906	332 469	328 735	563 968	567 650	-249 933	-245 565	1 720 668	1 444 621
16.	Bőirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint	83 466	83 466	212 616	212 616	337 000	140 849	149 709	149 709	65 000	65 000	9 921	9 921	21 665	21 665	86 299	96 299	290 236	290 236	617 460	517 459	0	0	1 743 376	1 547 218
Alulfelül kompenzáltság mértéke		6 346	16 782	-402	7 783	-121 553	-92 801	-4 096	38 696	22	4 501	2 267	2 760	-6 527	-6 390	-14 948	-25 607	-42 223	-38 499	-46 108	-50 191	249 933	245 565	22 712	102 597

B16.

A táblázat alapján megállapítható, hogy a költségvetési rendelet szerint előirányzott kompenzáció éves összege 102 597 e Ft-al meghaladja az éves jogos kompenzáció igény összegét, úgy, hogy a parkolási tevékenység eredményéből felhasználásra került 142 968 e Ft a többi közszolgáltatási feladat ellátására és nincs osztva közvetett költség a közfoglalkoztatási tevékenységre.

Az Alapító 75/2017. (III.30.) számú határozatával 2017. március 30. napjával a törzstőke 28 millió forinttal történő emelését határozta el a nyíregyházi 28161/4 hrsz-ú ingatlan társaságba apportálásával. Így a jegyzett tőke 5 %-a 35 259 e Ft-ra változott. Az ésszerű nyereség meghatározásánál már az új összeggel számoltunk.

A jelentősebb eltérések magyarázata:

Közfoglalkoztatás esetén a tervezettől több programot és magasabb létszámmal indítottunk, illetve a képzések befejezésének elhúzódása miatt több program hosszabbításra került, ezért nőtt az összköltség. Tervezéskor 80 %-os támogatást vettünk alapul, de a támogatás mértéke szinte minden program esetében 100 % volt. Az előző évekhez képest nagyobb mértékű volt a programok dologi költségeinek finanszírozása, amely így jelentősen csökkentette a közfoglalkoztatási kompenzáció összegét.

Az intézményi villamos energia alvállalkozói során jelentkező eltérés oka, hogy az intézmények érintésvédelmi, szabványossági, villámvédelmi felülvizsgálatára vonatkozó szerződés szerint a munkálatok elvégzésének nagyobb része 2017. december 31. napjáig került elvégzésre, kisebbik része 2018. március 09. napjáig várható.

A közvilágítás által felhasznált energiamennyiség díja 2017. december 31-ig történő elszámolási időszakra vonatkozóan 169 757 e Ft. 2017. évre a közvilágítás villamos energia díjára 175 155 e Ft-ot terveztünk. A megtakarítás abból adódik, hogy az üzleti terv elkészítésekor a 2016. évi rendszerhasználati díjakkal számoltunk, valamint a 2016. december 31-ig elkészült fejlesztések által felhasznált villamos energia mennyiséggel növeltük a várható fogyasztást. Ezen mennyiséget a Szolgáltató nem számlázta részünkre.

2017. évben az Önkormányzat beruházásában épült közvilágítási hálózatok passzív elemeinek érintésvédelmi felülvizsgálatára és karbantartására 3 937 e Ft-ot terveztünk, ezen felülvizsgálatokat a közvilágítási állományi egyeztetések miatt nem állt módunkban elvégeztetni, így az alvállalkozói összeg eltér a tervezettől.

A belvízelvezető csatorna üzemeltetés esetében 2017. év csapadékosnak mondható, hiszen január hónapot kivéve valamennyi hónapban jelentős mennyiségű csapadék hullott. Június 6.-i felhőszakadást követően nemcsak szippantási, hanem szivattyúzási munkálatokat is kellett végeznünk Salamon bokorban, Felsősimán, Újtelek bokorban, a Muskotály utcán, az Aranykalász soron és a Vietórisz utcán a lakóingatlanok védelme érdekében. A tervben szereplő CASE rakodógép jelentős nagyságú felújítása gazdasági okok miatt elmaradt.

A zárt csapadékcsatorna üzemeltetése sorban az alvállalkozói teljesítéseknél a tervtől történő eltérés egyik oka, hogy a tervezettnél sokkal több dugulásjellegű meghibásodás történt a rendszerben. Emiatt a tervezett karbantartás jellegű feladatok háttérbe szorultak, pótlásuk folyamatosan valósul meg. A másik ok, hogy a betervezett alábbi munkálatok nem valósulnak meg:

- Csobolyó utca - Kincs utca szikkasztó alagút építése (Közműegyeztetést követően (elektromos és ivóvíz) csak közműkiváltással lehetett volna megoldani, melynek költsége lényegesen meghaladta volna a megépítés utáni eredményt.)
- Matróz utcán végakna építés (A területnek több tulajdonosa van és a tulajdonosi hozzájárulások 100 %-ban nem állnak rendelkezésre.)

317

- Kalevala sétány mögötti vízállásos terület bekötése a Lukalaposi szivárgóba (Március hónaptól napjainkig a magas vízállás nem tette lehetővé a kivitelezést.)
- Sóstógyógyfürdő strand alatti zárt rendszer mosatás előtti kitakarítása csörlőzési módszerrel (A jelentős mennyiségű eső nem tette lehetővé, hogy a szezon kezdete előtt elvégzésre kerüljön a munka)

Egyéb városüzemeltetés soron az alábbi feladatok a 2017. évi üzleti tervben nem szerepeltek, de szükségessé vált az elvégzésük, megvalósításuk:

- Korona Szálló előtti terület – a Dózsa György utca csapadékvíz elvezető csatorna vonalában (annak végéig) határolt terület szennyezett szürke térköveinek vegyszeres tisztítása
- Zrínyi Ilona u. Mc Donald's étterem és parkoló között húzódó zöldsáv támfal építése
- Bujtosi tó város felőli oldalán lévő tó rehabilitációs tervéhez kapcsolódó Bujtosi tórendszer ökológiai és esztétikai, rekreációs munkái
- közterületi berendezések beszerzése

A közutak, hidak fenntartása soron eltérés mutatkozik az alvállalkozói teljesítéseknél. Szilárd burkolatú utaknál a 2017. évre a tervezettől több feladat elvégzése történt:

- jelzőlámpák érintésvédelmi vizsgálata
- forgalomirányító lámpák újrahangolása
- burkolatjel festés tervezettől nagyobb felületen
- kotrógép bérlése (saját gép meghibásodása miatt)

Szórt utak, földutak esetében a 2017. június 6.-i felhőszakadás több földútban és útalapos útban kimosódásokat okozott, ezek helyreállítása szeptember hónapban befejeződött, a tervezett stabilizálások száma ennek következtében nőtt, az időarányos költségek is ennek függvényében nőttek, mindezek következménye 2017. évre vonatkoztatva a tervtől való eltérés.

Járdák, sétányoknál jelentősen kevesebb az alvállalkozói díj, ennek oka, hogy a tervezett feladatok egy részét saját munkaerővel oldottuk meg.

2017. év január-február hónapjában az elmúlt évekhez képest rendkívüli időjárás körülmények voltak városunkban. A kialakult helyzet kezelése érdekében a tervezett összeget jelentősen meghaladó mértékben volt szükség mind alvállalkozó, mind saját munkaerő, mind síktalanító anyag igénybevételére. Csak így tudtuk biztosítani az utak, járdák járhatóságát. Síktalanítás területén már márciusban meghaladtuk a 2017. évre tervezett teljes költségünket.

3185

II. A tevékenységcsoportok bevételeinek, költségeinek és az előirányzott kompenzációigény felhasználásának bemutatása terv-tény összehasonlítással.

1. Energia

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Intézményi világítás, tűzvédelmi feladatok		Index tény/terv	Közvilágítás		Index tény/terv	Települési vízellátás		Index tény/terv	Energia összesen		Index tény/terv
		2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%
1.	Anyagjellegű ráfordítások	2 181	768	35,21	178 464	171 538	97,77	7 066	6 678	94,64	184 681	178 984	96,91
	Anyagköltség	2 132	554	25,98	175 228	170 504	97,30	6 915	6 372	87,81	184 275	177 230	96,18
	Igénybevett szolgáltatások	49	214	436,73	68	444	672,73	141	506	429,79	256	1 264	493,75
	Egyéb szolgáltatás	0	0	0,00	160	490	306,25	0	0	0,00	160	490	306,25
2.	Személyi jellegű ráfordítások	3 813	3 709	97,27	3 844	3 755	97,68	0	0	0,00	7 657	7 464	97,48
	Bérköltség	2 864	2 762	96,44	2 864	2 762	96,44	0	0	0,00	5 728	5 524	96,44
	Személyi jellegű egyéb kifizetés	276	252	91,30	307	294	95,77	0	0	0,00	583	546	93,66
	Munkaadót terhelő adó	673	695	103,27	673	699	103,86	0	0	0,00	1 346	1 394	103,57
3.	Értékcsökkenési leírás	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
4.	Tárgyi eszközök, szolgáltatás átvett értéke	1 400	1 100	78,57	800	1 042	347,33	800	384	75,30	2 200	2 469	111,77
5.	Alvállalkozói teljesítések	11 338	8 315	73,34	31 318	26 884	85,84	0	0	0,00	42 656	35 199	82,52
6.	Közvetített szolgáltatások	84 567	59 026	91,42	0	0	0,00	0	0	0,00	84 567	59 026	91,42
7.	ELÁBÉ	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
8.	Egyéb ráfordítások	20	0	0,00	0	104	0,00	0	0	0,00	20	104	520,00
9.	Pénzügyi ráfordítások, rendkívüli ráfordítások	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
10.	Közszolgáltatási tevékenység közvetlen költsége összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)	83 319	72 851	87,44	210 916	203 323	96,40	7 866	7 062	93,46	301 791	283 236	93,85
11.	Közvetett költségek tevékenységre osztott része (ágazati+központi ktg.)	1 330	1 300	97,74	8	114	0,00	0	0	0,00	1 336	1 414	105,32
12.	Közszolgáltatási tevékenység költségei összesen(10+11)	84 648	74 151	87,60	210 916	203 437	96,45	7 866	7 062	93,46	303 121	284 650	93,91
13.	- Közszolgáltatási tevékenység saját bevétele	8 437	8 387	99,41	0	738	0,00	0	0	0,00	8 437	9 125	108,15
	ebből Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
14.	+ Eszerű nyereség	903	919	101,16	2 101	2 134	101,56	98	98	101,21	3 188	3 152	101,43
15.	Előirányzott kompenzációigény (12-13+14)	77 120	66 683	86,47	213 017	204 833	96,16	7 954	7 161	93,56	297 762	278 677	93,58
16.	Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint	83 463	83 465	100,00	212 615	212 615	100,00	9 821	9 921	100,00	306 001	306 001	100,00
Alulfelhi kompenzáltság mértéke		6 345	16 782		-402	7 782		2 267	2 760		8 209	27 324	

Intézményi világítás, tűzvédelmi feladatok

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - Intézmények mérési pontjainak száma: 119 db
  - Ebből távmért: 6 db
  - Energiaszolgáltató által olvasott: 113 db
  - Társaságunk által ellenőrzés céljából leolvasott fogyasztási helyek: 138 db
  - Az intézmények területén található konyhák, büfék, egyéb vételezési helyek mérőpontjainak száma: 19 db
  - Éves energia felhasználás: 1 743 842 kWh
  - Az éves energia felhasználás nettó díja 59 026 e Ft

    Közbeszerzési eljárást követően az E.ON Energiakereskedelmi Kft. és Társaságunk között létrejött Villamos energia kereskedelmi szerződés szerint 2017. január 01. napjától 2017. december 31. napjáig a villamos energia egységára nettó 13,35 Ft/kWh, illetve a fömérővel rendelkező konyhák esetében 13,67 Ft/kWh

- Személyi jellegű ráfordításként 1 főállású energetikai ügyintéző munkakört betöltő munkavállaló bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.
- Az alvállalkozói teljesítésként kimutatott 8 315 e Ft az intézmények érintésvédelmi vizsgálatának költsége.
- A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 16 782 e Ft

319

Közvilágítás

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - A társaság által felügyelet alatt álló közvilágítást biztosító lámpatestek száma: 15 328 db
  - 2017. évi energiafelhasználás: 4 915 542 kWh
  - Az energia felhasználás 2017. évi nettó díja 169 757 e Ft
    Közbeszerzési eljárást követően az E.ON Energiakereskedelmi Kft. és Társaságunk között létrejött Villamos energia kereskedelmi szerződés alapján 2017. január 01. napjától 2017. december 31. napjáig a villamos energia egységára nettó 11,02 Ft/kWh
  - A közvilágítás szolgáltatási üzemkészség szintmérését a szerződés tartalmának megfelelően negyedévente üzemidőben (éjszaka) a szolgáltató szakembereivel közösen elvégeztük, a hibák jegyzőkönyvben rögzítésre kerültek.
  - A vizsgált lámpatestek darabszáma az I. negyedévben 1 866 db, ebből hibás 4,07%, a II. negyedévben 2 076 db, ebből 3,13% hibás, III. negyedévben 2 106 db, ebből hibás 1,9%, IV. negyedévben 2 653 db, ebből hibás 2,04%.
  - A lakossági hibabejelentéseket továbbra is fogadtuk és továbbítottuk az illetékes szolgáltató felé.

Fejlesztés

A közvilágítás fejlesztésére a lakossági és képviselői igények felülvizsgálata és a kérelmezők tájékoztatása folyamatosan történt. 2017. évben 48 db helyszínen történő fejlesztési és 1 db díszvilágításra vonatkozó igény érkezett Társaságunk részére. A 2015. és 2016. években elkészíttetett villamos kiviteli tervek közül 20 db helyszínen történő kivitelezésre folytattunk le árajánlat kérési eljárást. Az árajánlat kérési eljárás sikeresen lezárult, a kivitelezés 23 600 e Ft összegben megvalósult.
További fejlesztési feladatként az Országzászló tér 1. szám alatti ingatlan belső udvarán térvilágítás elektromos terveztetése 98 e Ft összegben, kivitelezése 390 e Ft összegben valósult meg.

Helyszín	Oszlop (db)	Lámpa (db)
Liszt Ferenc utca	7	7
Hajdú u.	5	5
Jávorka Ádám u.	3	3
Czelder Orbán u.	3	3
Gál Ambrus u.	4	4
Ráday Pál u.	1	1
Lenfonó utca	0	3
Gólyahír u.	4	4
Írisz u.	1	1
Gyűrű u.	0	1
Bogyó u.	8	8
Lapály u.	6	6
Kerülő u. 21.	0	1
Hosszúháti u. 74-83.	10	5
Vadastanya	12	15
Jó utca 6.	0	1
Dalmata utca	0	6
Dióliget u.	8	8
Cifra fasor	2	1
Országzászló tér 1. belső udvar	1	1
Összesen	**75**	**84**

320

- Személyi jellegű ráfordításként 1 főállású energetikai ügyintéző munkakört betöltő munkavállaló bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.

- Az alvállalkozói teljesítés összege 26 884 e Ft, mely az E.ON Tiszántúli Áramhálózati Zrt által végzett karbantartás és üzemeltetés 2017. évi költsége.

- A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 7 782 e Ft

Települési vízellátás

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - Lezárt ejektoros kutak száma (közkifolyók): 310 db mérőóra nélküli
  - Üzemelő ejektoros kutak száma (közkifolyók): 397 db mérőóra nélküli
  - Ivó- és díszkutak száma: 30 db mérőóra nélküli
  - Mélyfúrású kutak száma: 6 db mérőóra nélküli
  - Közkifolyók temetőkben: 3 db mérőóra alapján
  - Ivó és díszkutak száma: 4 db mérőóra alapján
  - 2017. évi vízfogyasztás: 26 452 m^3
  - 2017. évi vízdíj összege: 5 771 e Ft
  - A Nyírségvíz Zrt. és a NYÍRVV Nonprofit Kft. között létrejött megállapodás értelmében a lezárt közkifolyók 2017. karbantartási költsége: 283 Ft/db/hó

- A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 2 760 e Ft

2. Közfoglalkoztatás

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Közfoglalkoztatás		Index tény/terv
		2017. terv	2017. tény	%
1.	**Anyagjellegű ráfordítások**	**75 812**	**159 325**	**210,16**
	Anyagköltség	64 690	111 548	172,43
	Igénybevett szolgáltatások	10 019	43 546	434,63
	Egyéb szolgáltatás	1 103	4 231	383,59
2.	**Személyi jellegű ráfordítások**	**1 424 860**	**1 429 488**	**100,32**
	Bérköltség	1 230 209	1 218 932	99,08
	Személyi jellegű egyéb kifizetés	32 996	47 632	144,36
	Munkabért terhelő adó	161 655	162 924	100,79
3.	**Értékcsökkenési leírás**	**15 393**	**23 701**	**153,97**
4.	**Társüzemi szolgáltatás átvett-átadott**	**36 575**	**37 812**	**103,38**
5.	**Alvállalkozói teljesítések**	**0**	**0**	**0,00**
6.	**Közvetített szolgáltatások**	**0**	**0**	**0,00**
7.	**ELÁBÉ**	**0**	**0**	**0,00**
8.	**Egyéb ráfordítások**	**43**	**3 932**	**9144,19**
9.	**Pénzügyi ráfordítások, rendkívüli ráfordítások**	**0**	**0**	**0,00**
10.	**Közszolgáltatási tevékenység közvetlen költsége összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)**	**1 552 683**	**1 654 258**	**106,54**
11.	**Közvetett költségek tevékenységre osztott része (ágazati+központi ktg.)**	**0**	**0**	**0,00**
12.	**Közszolgáltatási tevékenység költségei összesen(10+11)**	**1 552 683**	**1 654 258**	**106,54**
13.	**- Közszolgáltatási tevékenység saját bevétele**	**1 108 416**	**1 436 557**	**129,60**
	ebből Aktivált saját teljesítmények értéke	**0**	**15 456**	**0,00**
14.	**+ Ésszerű nyereség**	**14 286**	**15 949**	**111,65**
15.	**Előirányzott kompenzációigény (12-13+14)**	**458 553**	**233 650**	**50,95**
16.	**Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint**	**337 000**	**140 849**	**41,79**
Alul/felül kompenzáltság mértéke		**-121 553**	**-92 801**	

Közfoglalkoztatás

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - 2017. évben átlagosan 1099,5 fő, de legkevesebb 3000-3500 fő regisztrált álláskereső bevonását terveztük napi 8 órás munkaidővel, határozott idejű munkaviszonnyal.
  - Az áthúzódó programokkal együtt 19 foglalkoztatási, képzési és egyéb országos programot szerveztünk, bonyolítottunk. Az év végéig közfoglalkoztatás keretében 3 335 főt foglalkoztattunk, illetve ennyi közfoglalkoztatásra, valamint egyéb támogatott foglalkoztatásra irányuló jogviszonyt létesítettünk. A közfoglalkoztatás támogatás mértéke szinte minden program esetében 100 %. A foglalkoztatási idő hosszúsága a programoktól függően 2, 4, 5, 6, 11, 12 hónap időtartammal változóak voltak. 2017. évi teljesített átlaglétszámunk 1177,5 fő.
  - A hatályos jogszabályoknak megfelelően, a teljes munkaidőben foglalkoztatottak bére 2017. évben változott. Segédmunkás 81 530 Ft/hó, illetve közfoglalkoztatotti garantált bér 106 666 Ft/hó.

    A közfoglalkoztatásban résztvevő munkavezetőkre jogszabály alapján másfajta bér kerül megállapításra, teljes munkaidőben 89 705 Ft/hó, illetve 117 245 Ft/hó.

    A garantált közfoglalkoztatási bér megállapításához legalább középfokú iskolai végzettséget és szakképesítést igénylő munkakör betöltése szükséges. A bérezést nem kizárólag a közfoglalkoztatott végzettsége határozza meg, hanem az adott program létszámkerete, a programban szükséges és betölthető munkakör, amiben alkalmazásra kerülhet.

322

➢ *2016-2017 évben indított programok, melyek 2017. évben fejeződtek be:*

1. Országos Hajléktalan Közfoglalkoztatási Mintaprogram 2016. március 01-től 2017. február 28-ig 20 fős program (ebből 15 fő hajléktalan személy). A program végére 5 fő motorfűrész kezelői képzése is megvalósult. A program során 30 db többcélú faház gyártását, 1 db mikulásház építését, 10 db meglévő faház felújítását végeztük el.
2. Hosszú közfoglalkoztatási program 2016. március 16-tól 2017. február 28-ig 1148 fős csak foglalkoztatást biztosító program.
3. Hosszú közfoglalkoztatási program 2016. július 1-től 2017. február 28-ig 100 fős csak foglalkoztatást biztosító program.
4. Hosszú közfoglalkoztatási program 2016. július 1-től 2017. február 28-ig 501 fős csak képzést biztosító program. A programot meghosszabbították 2017. május 23-ig. Képzések: Állatgondozó, Erdőművelő, Hulladékválogató, Közterület felügyelő, Közfoglalkoztatás szervező, Óvodai dajka, Konyhai kisegítő, Kerti munkás, Parkgondozó, Település karbantartó, Felzárkóztató (7-8 osztály), Alapkompetencia, Motorfűrész kezelő, Számítógépes adatrögzítő, Betanított kőműves, Tisztítás technológiai szakmunkás, Személy és vagyonőr. Ebből a programból 75 fő jogviszonya hosszabbításra került, mivel a folyamatban lévő képzés nem fejeződött be a program végéig.
5. Hosszú közfoglalkoztatási program 2016. december 8-tól 2017. május 15-ig 20 fős 7-8 osztályos felzárkóztató képzést biztosító program. Ez a képzés a bemeneti feltételek meglétének hiánya miatt nem indult el, ezért január 16. napjával visszavonásra került, helyette indult a kőműves képzés január 25-én.
6. Hosszú közfoglalkoztatási program 2016. december 8-tól 2017. március 31-ig 31 fős egészségfejlesztő képzést biztosító program.
7. Hosszú közfoglalkoztatási program 2016. december 8-tól 2017. április 10-ig 42 fős parkgondozó képzést biztosító program.
8. Hosszú közfoglalkoztatási program 2016. december 8-tól 2017. március 31-ig 40 fős erdőművelő képzést biztosító program.
9. Hosszú közfoglalkoztatási program 2016. december 8-tól 2017. március 31-ig 30 fős kerti munkás képzést biztosító program. A programot meghosszabbították 2017. április 21-ig.
10. Hosszú közfoglalkoztatási program 2016. december 8-tól 2017. április 15-ig 40 fős dajkaképzést biztosító program. A programot meghosszabbították május 10-ig.
11. Hosszú közfoglalkoztatási program 2017. január 25-től 2017. augusztus 31-ig 20 fős kőműves képzést biztosító program. A programot meghosszabbították szeptember 22-ig.
12. Speciális Közfoglalkoztatási program 2017. április 1-től 2017. augusztus 31-ig tartó foglalkoztatási idővel. 40 fő foglalkoztatása napi 6 órás munkaidővel. A program során 50 db komposztáló láda, 25 db madáretető és 25 db madárodú összeállítását végezték el, melyek önkormányzati intézményekben, illetve közterületen kerültek kihelyezésre. Ez a program a korábbihoz hasonlóan tartalmazott speciális elemeket: napi egyszeri meleg ebéd, személyszállítás, szociális és egészségügyi szolgáltatásokhoz hozzáférés, mentorálás, stb.) A programban fizetendő munkabér jogszabály alapján szintén speciálisnak tekinthető, a közfoglalkoztatási 6 órás bér 70%-a. A munka irányítására plusz 2 fő Mt. hatálya alá tartozó munkavezető költségét is biztosította a program.
13. Hosszú közfoglalkoztatási program 2017. január 25-től 2017. december 31-ig **20 fős** *szociális gondozó, ápoló* képzést biztosító program.

323

- *2017. évben indított 2018. évre áthúzódó programok:*
    1. Hosszú közfoglalkoztatási program 2017. március 16-tól 2017. október 31-ig 1210 fős csak foglalkoztatást biztosító program. Hosszabbítva 1160 fővel 2018. január 31-ig. Képzések: Virágkötő, Dísznövénykertész, Építőanyag mozgató gépkezelő (targoncás), Hegesztő, Szociális gondozó, Kárpitos, Festő, mázoló, tapétázó, Motorfűrész kezelő, Betanított festő mázoló, Erdőművelő, Kerti munkás, Óvodai dajka, Parkgondozó, Gyermek és ifjúsági felügyelő, Tisztítás technológiai szakmunkás, TB ügyintéző, Vendéglátó eladó, 7-8 osztályos felzárkóztat, stb.)
    2. Start-plusz program 2017. december 1-től 2018. január 31-ig 1 fős program.
    3. Hosszú közfoglalkoztatási program 2017. december 1-től 2018. január 31-ig 100 fős csak képzést biztosító program.
    4. Országos Hajléktalan Közfoglalkoztatási Program 2017. március 01-től 2018. február 28-ig 15 fős program (ebből 12 fő hajléktalan személy). A program során papír brikett gyártását, valamint szemétszelence felújítását végzik.
    5. GINOP-5.2.1.1-14-2015-00001 bérköltség támogatás 2017. július 05-től 2018. április 04-ig 1 fős program
    6. TOP-6.8.2-15 bérköltség támogatás 2017. október 05-től 2018. október 04-ig 1 fős program

- 2017. évben ismételten megrendezésre került szeptember 14-én Nyíregyházán a II. Közfoglalkoztatási Kiállítás, melyen városunkat Társaságunk képviselte. A kiállításon a felhasznált, felállított faházak a 2016. évi Országos Hajléktalan közfoglalkoztatási program keretében készültek. A kiállításon bemutattuk a Speciális Közfoglalkoztatási Program, valamint a Hajléktalan Közfoglalkoztatási program keretében előállított termékeket (komposztáló láda, madáretető, madárodú, papír brikett, fa kerti ágyásszegély).

- A Közfoglalkoztatási csoport ügyfélszolgálatán 2017. évben összesen 14 437 fő ügyfél részére történt foglalkoztatáshoz kapcsolódó ügyintézés, tanácsadás, tájékoztatás. Az ügyfelek száma évről évre folyamatosan nő. 2017. évben 467 fő kérte a program lejárta előtt közfoglalkoztatott jogviszonyának megszüntetését, ebből 265 fő (57 %) indoklásként az elsődleges munkaerőpiacon történő elhelyezkedést jelölte meg.

Társaságunknál 2017. évben közfoglalkoztatás keretében elvégzett feladatok

Szakipari munkák:

- Társaságunk 96 db rendszámos járművel és több száz kisgéppel rendelkezik, melyeket folyamatosan karban kell tartani, javítani, a biztonságos működés érdekében. A közfoglalkoztatottak feladata volt a gépjárművek karosszériájának egyengetése, felújítása, fényezése, gépjárműjavítások, hibafeltárások, szervizelés, járművek tisztítása, járművek rakfelületének felújítása, javítása, járművek tisztítása, munkaterület, eszközök, gépek tisztántartása, kisgépek javítása, üzembe helyezése, az ehhez kapcsolódó adminisztrációs munkák (menetlevelek számítógépes rögzítése, gépnapló vezetése, stb).
- A közterületi felépítmények, egyéb eszközök karbantartásában szintén részt vesznek a közfoglalkoztatott szakemberek. Feladataik közé tartozik többek között, lakatosipari munkák végzése, kerítéselemek javítása, szükséges elemek cseréje, korlátok hajlítása, buszváró fémszerkezetének javítása, bérlakások rácsozása, lépcsőkorlát gyártása, stb.

324

Útkezelés, csapadék csatorna tisztítása

- Kézi iszapolás: Igrice VIII/1 főfolyás
- Gépi kaszálás: Igrice VIII/1 főfolyás, VIII/2-es főfolyás, Csalóközi csatorna, Városi csatorna, Akácos u., Herman-féle csatorna
- Záportározók kaszálása: Aranykalász sor, Lejtő u., Vaskapu u.
- Átemelők kaszálása, takarítása és gyomirtózása: 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, Keményseprő u., Ezüstfenyő u.
- Korlátok és díszoszlopok festése: A munkálatok során kb. 1088 db díszoszlop, nagy- és kis korlát 2100 fm festése történt meg az alábbi helyszíneken: Állomás tér, Sóstói u., Garibaldi u., Vay Ádám krt., Hősök tere , Fazekas János tér, Jósa András u., Szarvas u., Arany János u., Pacsirta u., Hunyadi u., Váczi M. u., Gimnázium köz, Móricz Zsigmond u.
- Burkolt árok, folyóka takarítása: Ráday Pál u., Koszorú u., Akácos u.- Földi u. csomópont
- Gallyfogó rácsok, átereszek takarítása: Csaló köz, Kerék u., Bottyán J. u. , Igrice VIII/1 főfolyáson az alábbi helyeken: Bujtos zsilip, Tárbály területe, Ilonatanya, Futó u, Tűzér u., VIII/2-es főfolyáson található átereszek Lukalaposi szivárgó: Kalevala sétány, Igrice mocsár
- Nádvágás géppel: Vadász u. Igrice, Dózsa Major, Hermann csatorna
- Vízlevezetés útról: Sátor u.
- Homokzsákos védekezés: Sulyánbokor bevezető út

Közterület fenntartása, parkfenntartás

Városi takarítás:

- Általános köztisztasági feladatok ellátása valamennyi városrészben (Sóstófürdő, Érkert, Jósaváros, Belváros, Északi alközpont, Északi lakótelep, Krúdy lakótelep, Malomkert, Örökösföld, Huszár lakótelep, Keleti lakótelep), szórt szemét szedése, közterületi szemetes szelencék ürítése, kézi seprés, avargyűjtés.
- Rendezvények utáni takarítás
- Laza burkolatú parki sétányok gyommentesítése (kapálása), vegyszeres gyomirtás.
- Köztisztasági feladatok ellátása külterületeken (Oros, Nagyszállás, Kőlapos, Nyírjes, Sóstóhegy, Nyírszőlős, Butyka, Rozsrétszőlő, Felsősima, Bokortanyák)
- Utcabútorok, padok, szelencék fertőtlenítő mosása hetente egyszer, május hónaptól.
- Játszótéri eszközök fertőtlenítő mosása 2 alkalommal.
- A hulladék kommandó által felderített illegális szemétlerakatok felszámolása (8 alkalom)
- Szegéllyel ellátott utak, kerékpárutak, járdák szegélyezése, padkatisztítás (20 km).
- Télen: járdák, gyalogátkelőhelyek, belvárosi buszvárók síktalanítása, hó eltakarítás
- Társüzemi feladatok ellátása.
- Parkolók, szelektív szigetek takarítása

Zöldfelület fenntartás, parkfenntartás:

- Parkfelületek gyöngykavicsos és vörös salakos sétányainak gyommentesítése (Bessenyei tér, Petőfi tér, Szent Flórián tér, Széna tér, Rákóczi tömbbelső stb.)
- Termőföld, komposzt, vörös salak terítése
- Avar gyűjtés, fűnyírás, kaszálás valamennyi városrészben májusig (1 956 468 m^2), májustól csak 11 városrészben, mert két körzet parkfenntartását vállalkozó végezte.

325

- Kb. 2 000 000 m^2-en a külterületek kaszálása, ugyanott a növényváltásokhoz kapcsolódó feladatok elvégzése, virágágyak, egyéb zöldfelületek fenntartása.
- Váltóágyások tavaszi ápolása, talaj előkészítése (kétnyári és hagymás növények kiszedése), egynyári növények ápolása, fenntartása (gyommentesítés, lazítás, helyenként az öntözés elvégzése)
- Virágdézsák, láncos és rögzített virágkaspók, virágtornyok és a virágpiramisok kihelyezése
- Új növények telepítése, fák, cserjék ültetése, kétnyári növények (árvácska) ültetése
- Fák, cserjék, évelők ápolása, locsolása, sövényvágások elvégzése
- Utcai sorfák gallyazásában való közreműködés, nyesedékek rakodása
- Bujtosi városliget növény-labirintusának és egyéb növényeinek ápolása
- Erdőtelepítésben és ápolási feladatokban való részvétel.
- Őszi, kétnyári és hagymás növények ültetése, talaj előkészítése.

Egyéb városüzemeltetési feladatok, játszóterek, közterületi berendezések fenntartása

- Régi lecserélt szelencekosarak, tartószerkezetek felújítása, festése
- Téli tárolásra beszállított padok karbantartása, csiszolása, festése (231 db)
- Hősök terén található padok szerkezeti megerősítése (22 db)
- Új zászlótartók készítése, festése, kihelyezése, a régiek karbantartása
- Szelencetalpak betonozása, betontuskók öntése padok, utcabútorok telepítéséhez
- Támlás padok (100 db) és hulladékgyűjtő szelencék (180) összeszerelése, telepítése
- Játszóterek karbantartási munkái, főbb helyszínei: Árpád u., Vécsey u., Őz köz, Akácfa tér, Fehér G. u., Homok sor, Szabó L. u., Korányi F. u. 18. (festés, elem cserék, kerítésjavítás-építés)
- Virágpiramisok festése, Kossuth tér, Rákóczi u.
- Homokozó keretek kihelyezése (Korányi F. u. 32/e., Északi Krt. 44., Fehér G. u., Vécsey u., Őz köz, Sarló u., Városmajor u., Toldi u. 90., Tompa M. u.)
- Malomkerti városrész közterületi padjainak cseréje (38 db)
- Buszmegálló padok kihelyezése
- Kutyafuttató eszközeinek karbantartása (Érkert, Robinson domb, Kossuth u.-kerítés)
- Kerékpártárolók kihelyezése
- István utcai telephely kerítés bontása, építése
- Kondi parkok javítása

Egyéb üzemeltetési feladatok

- Piacok, vásárok területének fenntartása, stadion fenntartása: napi szintű takarítások végzése, asztalok javítása, festése, fertőtlenítés, zöldfelületek ápolása, gazmentesítés, festés javítása, kerítés mosása, kerítés festése, virágosítás, szelektív hulladék gyűjtése, fertőtlenítés, gazmentesítés, egyéb karbantartási munkák, épületek, irodák tisztántartása, adminisztrációs feladatok ellátása.

- Személyi jellegű ráfordításként 1 fő közfoglalkoztatási csoportvezető, 5 fő határozatlan idejű és 4 fő határozott idejű foglalkoztatási ügyintéző munkakört betöltő munkavállaló, illetve közfoglalkoztatotti munkaviszonyban dolgozók bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.

- 2017. évben a NYÍRVV Nonprofit Kft - megyei jogú városok közül elsőként - **„A közfoglalkoztatási programok megvalósításában nyújtott kiemelkedő szakmai tevékenysége elismeréséül" belügyminiszteri elismerést** és 7 millió forintot kapott nagy értékű tárgyi eszköz vásárlására. A támogatást 1 db traktor és 1 db pótkocsi vásárolására fordítottuk.

Alul kompenzáció mértéke: 92 801 e Ft

326.

3. Csapadék és belvízelvezetés

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Zárt csapadékcsatorna üzemeltetése		Index tény/terv	Belvízelvezető csatorna üzemeltetése		Index tény/terv	Csapadék- és belvíz elvezetés		Index tény/terv
		2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%
1.	Anyagjellegű ráfordítások	10 020	5 197	51,87	22 660	7 272	32,09	32 680	12 469	38,15
	Anyagköltség	9 405	4 509	47,94	10 602	5 719	53,94	20 007	10 228	51,12
	Igénybevett szolgáltatások	578	656	113,49	10 417	1 184	11,37	10 995	1 840	16,73
	Egyéb szolgáltatás	37	32	86,49	1 641	369	22,49	1 678	401	23,90
2.	Személyi jellegű ráfordítások	15 561	13 981	89,86	13 972	20 679	148,00	29 533	34 662	117,37
	Bérköltség	11 177	9 707	86,85	9 704	15 277	157,43	20 881	24 984	119,65
	Személyi jellegű egyéb kifizetés	1 757	1 968	112,01	1 988	1 882	94,67	3 745	3 850	102,80
	Munkabért terhelő adó	2 627	2 308	87,86	2 280	3 520	154,39	4 907	5 828	118,77
3.	Értékcsökkenési leírás	1 627	1 104	107,50	2 886	3 764	130,47	3 912	4 868	124,44
4.	Társüzemi szolgáltatás átvett-átadott	4 030	-1 206	-29,93	7 316	5 772	78,91	11 346	4 566	40,25
5.	Alvállalkozói teljesítések	48 000	21 700	45,21	24 000	30 042	125,18	72 000	51 742	71,86
6.	Közvetített szolgáltatások	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
7.	ELÁBÉ	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
8.	Egyéb ráfordítások	27	77	286,19	311	691	222,19	338	768	227,22
9.	Pénzügyi ráfordítások, rendkívüli ráfordítások	0	0	0,00	108	57	52,78	108	57	52,78
10.	Közszolgáltatási tevékenység közvetlen költsége összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)	78 865	40 856	51,94	71 251	68 277	95,83	149 916	109 132	72,80
11.	Közvetett költségek tevékenységre osztott része (ágazati+központi ktg.)	2 743	1 428	52,06	15	4	26,67	2 758	1 432	51,92
12.	Közszolgáltatási tevékenység költségei összesen(10+11)	81 408	42 283	51,94	71 266	68 281	95,81	152 674	110 564	72,42
13.	- Közszolgáltatási tevékenység saját bevétele	351	1 056	300,85	2	3	150,00	353	1 059	300,00
	ebből Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
14.	+ Ésszerű nyereség	852	870	102,04	631	638	101,21	1 483	1 508	101,69
15.	Előirányzott kompenzációigény (12-13+14)	81 909	42 097	51,39	71 895	68 916	95,86	153 804	111 013	72,18
16.	Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint	85 904	85 904	100,00	63 805	63 805	100,00	149 709	149 709	100,00
Alul/felül kompenzáltság mértéke		3 995	43 807		-8 090	-5 111		-4 095	38 696	

Zárt csapadékcsatorna üzemeltetés

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - Zárt csatorna mennyisége: 250 323 fm
  - Tisztítóaknák mennyisége: 5 053 db
  - Víznyelők mennyisége: 6 473 db
  - Szikkasztó kutak mennyisége: 285 db
  - Csapadékvíz átemelők száma: 24 db
  - Záportározó: 2 db
  - Az elvégzett rendszeres karbantartás nagysága összesen: 20 112 fm
  - Víznyelőn végzett rendszeres karbantartás száma: 919 db
  - Szikkasztókúton végzett rendszeres karbantartás száma: 243 db
  - Átemelőn végzett rendszeres karbantartás száma: 36 db
  - Csapadék csatorna geodéziai felmérése: 8 906 fm
  - Műtárgyak geodéziai felmérése: 480 db
  - Felhasznált anyag mennyisége: 73,05 m^3 beton
    0,6 t meleg aszfalt
    30 db aknafedlap

- Személyi jellegű ráfordításként a munkavállalók bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.

- A zárt csapadékcsatorna tisztítási munkálataihoz szükséges speciális nagynyomású mosógépjárművel nem rendelkezünk, ezért vállalkozó bevonásával végeztettük a munkálatokat, melynek költsége 2017. évben 21 700 e Ft.

327.

- A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 43 807 e Ft

Belvízelvezető csatorna üzemeltetése

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:

  - A csapadék elvezető rendszer nagysága: 247 432 fm
  - A belvíz elvezetők kaszálása: 62 600 fm
  - Társaságunk által végzett tevékenységek:
    - Kézi iszapolás, gépi kaszálás, záportározók kaszálása, átemelők kaszálása, takarítása, gallyfogó rácsok, átereszek takarítása, iszapfogó takarítása, burkolt árok takarítása 1 fő főállású + átlagosan 8 fő közcélú foglalkoztatott munkavállaló 18 072 munkaórában végezte.
    - A belvízelvezető csatornák kezelősávjának és rézsűjének kaszálását 473,5 munkaórában 2 db saját tulajdonú MTZ 82 munkagépünkkel végeztük.
    - Átfestésre került 1 173 db díszoszlop, 2480 fm díszkorlát.
    - 2017. június 6-i felhőszakadást követően a lakóingatlanok védelme érdekében nemcsak szippantási, hanem szivattyúzási munkálatokat is kellett végeznünk Salamon bokorban, Felsősimán, Újtelek bokorban, a Muskotály utcán, az Aranykalász soron és a Vietórisz utcán.
    - önkormányzati utak víztelenítése:
      elszállított víz mennyisége: 3 228 m^3
      munkaóra száma: 380 üzemóra
  - Alvállalkozók által végzett tevékenységek:
    - önkormányzati utak víztelenítése:
      elszállított víz mennyisége: 24 817 m^3
      munkaóra száma: 1 893,5 üzemóra
      Alvállalkozói teljesítés értéke 30 042 e Ft, mely tartalmazza:
      - Sóstóhegyi u.- Kemecsei u. között az Igrice patak VIII/1 művelési ág fenntartási munkáinak,
      - Szarkaláb utca csapadékvíz elvezetése vízjogi üzemeltetési engedélyezési tervének,
      - Oroson a Fő utcán megrongálódott áteresz átépítését és a burkolat helyreállításának,
      - VIII/2. csatorna kézi iszaptalanításának díját.

- 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: 5 111 e Ft

4. Állategészségügyi feladatok

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Gyepmesteri tevékenység		Index tény/terv	Rovar és rágcsálóirtás		Index tény/terv	Ebnyilvántartás		Index tény/terv	Állategészségügyi feladatok		Index tény/terv
		2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%
1.	Anyagjellegű ráfordítások	20 204	14 535	72,44	0	30	0,00	1 490	561	37,65	21 694	15 226	70,19
	Anyagköltség	9 450	6 954	73,59	0	0	0,00	575	34	5,91	10 025	6 988	69,71
	Igénybevett szolgáltatások	10 621	7 562	71,20	0	30	0,00	915	527	57,60	11 536	8 119	70,38
	Egyéb szolgáltatás	133	119	89,47	0	0	0,00	0	0	0,00	133	119	89,47
2	Személyi jellegű ráfordítások	17 886	18 751	104,95	0	0	0,00	4 061	3 983	98,08	21 927	22 734	103,68
	Bérköltség	13 017	13 580	104,33	0	0	0,00	2 964	2 855	96,32	15 981	16 435	102,84
	Személyi jellegű egyéb kifizetés	1 790	1 771	98,94	0	0	0,00	400	422	105,50	2 190	2 193	100,14
	Munkabért terhelő adó	3 059	3 400	111,15	0	0	0,00	697	706	101,29	3 756	4 106	109,32
3.	Értékcsökkenési leírás	1 193	1 107	92,79	0	0	0,00	46	0	0,00	1 239	1 107	89,36
4.	Társüzemi szolgáltatás átvett-átadott	1 300	1 740	133,85	0	0	0,00	0	0	0,00	1 300	1 740	133,85
5.	Alvállalkozói teljesítések	0	0	0,00	21 500	21 884	101,79	0	0	0,00	21 500	21 884	101,79
6.	Közvetített szolgáltatások	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
7.	ELÁBÉ	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
8.	Egyéb ráfordítások	25	25	100,00	0	0	0,00	0	0	0,00	25	25	100,00
9	Pénzügyi ráfordítások, rendkívüli ráfordítások	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
10.	Közszolgáltatási tevékenység közvetlen költsége összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)	40 585	36 268	89,33	21 500	21 914	101,93	5 597	4 544	81,19	67 685	62 716	92,66
11.	Közvetett költségek tevékenységre osztott része (ágazati+központi ktg.)	703	674	95,87	0	0	0,00	0	0	0,00	703	674	95,87
12.	Közszolgáltatási tevékenység költségei összesen(10+11)	41 291	36 932	89,44	21 500	21 914	101,93	5 597	4 544	81,19	68 388	63 390	92,69
13.	- Közszolgáltatási tevékenység saját bevétele	4 093	3 576	87,37	0	0	0,00	0	1	0,00	4 093	3 577	87,39
	ebből Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
14.	+ Ésszerű nyereség	416	416	99,97	212	215	101,21	54	55	101,23	683	686	100,45
15.	Előirányzott kompenzációigény (12-13+14)	37 614	33 772	89,79	21 712	22 129	101,92	5 651	4 596	81,36	64 978	60 499	93,11
16.	Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint	38 000	38 000	100,00	21 500	21 500	100,00	5 500	5 500	100,00	65 000	65 000	100,00
Alul/felül kompenzáltság mértéke		386	4 228		-212	-629		-151	902		22	4 501	

Gyepmesteri tevékenység

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - Az Állategészségügyi telep zavartalan üzemeltetés mellett az állategészségügyi és járvány-megelőzési kötelezettségeinek 2017. évben is folyamatosan eleget tett.
  - Az örökbeadások eredményessége, segítése érdekében naprakész információ átadást valósítottunk meg (fényképek, állatok jellemzése, video anyag) a gazdára váró kutyákról.
  - A telepre bekerült kutyák folyamatos orvosi ellátásban részesültek (alapvizsgálatok, féregtelenítés, szükséges kezelések, műtétek, oltások, chipek, egyéb orvosi és kozmetikai beavatkozások).
  - A kötelező eboltáskor az állatorvosok mellett segítséget nyújtottunk az oltatlan ebek begyűjtésében, azok telepi elhelyezésében.
  - Biztosítottuk a munkaidő utáni és hétvégi készenléti ügyeletet, számos magánszemély által bejelentett eseményre, illetve rendőrségi hívásra kellett a gyepmestereknek kivonulni főleg agresszív kutyák, kutyaharapás miatt.

  - A Gyepmesteri telepre bekerült állatok forgalma 2017. évben:

Telepre bekerült állatok száma:	219 db
Örökbeadott állatok száma:	159 db
Megfigyelés, karantén alatt elhullott állatok száma:	15 db
2017.12.31-i létszám:	45 db

  - Állati eredetű hulladékok forgalma 2017. évben:

Egyéni beszállítók által leadott mennyiség	22 796 kg
Gyepmesteri tevékenységből származó hulladék mennyisége	18 798 kg
ATEV által elszállított mennyiség összesen	41 594 kg

Fejlesztés

A Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 73/2017.(III.30.) és 292/2017.(XII.14.) számú határozatával módosította az éves közszolgáltatási szerződésünket. A módosítás során megvalósítandó fejlesztésként került a Gyepmesteri telep bővítése és eszközbeszerzése. A bővítés II. ütemében 2017. évben megtörtént a beruházáshoz kapcsolódó közműfejlesztések terveztetése, a szakhatósági engedélyeztetése, valamint beszerzésre került a nagytestű állati tetemek mozgatásához szükséges targonca és felújításra került a 30 tonnás hídmérleg.

2018. évben a telep fejlesztésének II. ütemében 6 db kutyakennel épületet kívánunk építtetni, a hozzájuk kapcsolódó közművekkel és a szilárd burkolaton való megközelíthetőség miatt térburkolat kialakításával.

- Személyi jellegű ráfordításként 1 fő gyepmesteri telepvezető, 3 fő gyepmester 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: 4 228 e Ft

Rovar és rágcsálóirtás

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:

  - Lárva- és szúnyoggyérítés 1 900 hektáron lett tervezve évi négy alkalommal, mely maradéktalanul teljesült. Május hónapban 283 ha területen lárvairtás volt, június, július és augusztus hónapokban csípőszúnyog gyérítés 1 610 ha területen. A védekezést szerződés alapján a szerződésben szereplő területeken vállalkozó végezte földi úton meleg ködképzéssel, valamint légi úton. Június 24-én a Katasztrófavédelem szervezésében is volt csípőszúnyog irtás kb.1 400 hektáron. A védekezés hatékonysága 83 %-os volt. Szúnyoggyérítést a turisztikai szempontból frekventált területeken, valamint a sűrűn lakott belterületeken végeztünk.

  - Atkairtást (szívó-rágó kártevők, atkafélék, szúnyog, pattanóbogár) 3 alkalommal terveztünk játszóterek, parkok, erdei sétányok, bokros, fás ligetes területeken, mely május, július és augusztus hónapokban 83 hektáron megtörtént. Kifejezetten a kullancsok irtására alkalmas szer az Európai Unió területén nincs engedélyezve, ezért a kullancs csípés okozta ártalmak megelőzése a cél, különböző egyéni védekezési módokkal, illetve azok együttes alkalmazásával lehetséges (sprayk, kullancsirtó szerek, védőoltás, zárt ruházat stb.)

  - Rágcsálóirtást folyamatosan egész évben végezzük lakossági és egyéb bejelentések alapján, valamint időszakosan történő bejárások, visszaellenőrzések során. Az irtás ellenére, sok patkánnyal kapcsolatos lakossági jelzés érkezett társaságunkhoz. Fertőzöttebb területek: Vay Ádám krt. Egyház utca, Luther utca, Kossuth tér, Szabadság tér, Országzászló tér, Zrínyi Ilona utca által határolt területek, Rákóczi u, Kossuth utca, Huszár lakótelep, de megjelentek a patkányok Jósaváros, Malomkert egyes részein is. Folyamatosan tapasztaljuk, hogy többségében ott szaporodnak, maradnak meg a patkányok, ahol megfelelő életfeltételhez jutnak. A kukákba ételmaradékokat raknak, közterületre sok helyen un. „állatvédők, állatbarátok" macskaetető

330.

tálakat raknak ki, valamint gyakoriak az étkezésekkel egybekötött rendezvények. Kedvez a patkányok szaporodásának a környező ingatlanok, társasházak udvarának, pincéinek nem megfelelő rendben tartása, a sok felhalmozott szemét, a magán területeken a rágcsálók irtásának elmaradása. Különösen súlyos volt a helyzet a Keleti lakótelepen, ahol is rendkívüli patkányirtást kellett elrendelni, az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanokban is.

- Az alvállalkozói teljesítésként kimutatott 21 884 e Ft a 2017. évben elvégzett rágcsálóirtás, vegyszeres növényvédelem, szúnyoglárva gyérítés és csípőszúnyog ellenei védekezés költsége.

- A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Alul kompenzáció mértéke: 629 e Ft

Ebnyilvántartás

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:

  - 2017. év legjelentősebb feladata volt a 2016. évben lebonyolított eb összeírás során létrehozott új adatállomány folyamatos aktualizálása. Ez az adatállomány az eb tartók, illetve állatorvosok bejelentései, adatai alapján került felvezetésre, módosításra.
  - Az eb tulajdonosok, eb tartók nem csak a Nyíregyháza közigazgatási területén tartott ebeket jelentik be, hanem azok eltűnését, elpusztulását, tulajdonos váltást, illetve a már meg lévő ebek adataiban történő változást, így az eb nyilvántartó rendszerünk adatállománya folyamatosan változik.
  - Az állatvédő szervezetekkel, Állatorvosi Kamarával, állatorvosi rendelőkkel, hatóságokkal folyamatos a kapcsolattartás, adategyeztetés.

  - A bejelentések alapján 2017. évben nyilvántartott ebek száma:

Bejelentett ebek száma:	11 532 db
Elhullott ebek száma:	1 534 db
Kijelentett ebek száma:	9 db
Eltűnt ebek száma:	14 db

- Személyi jellegű ráfordításként 1 fő ebnyilvántartási 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: 902 e Ft

331

5. Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Mezőőri szolgálat		Index tény/terv	Környezetvédelem		Index tény/terv	Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás		Index tény/terv
		2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%
1.	Anyagjellegű ráfordítások	2 233	2 596	116,26	20	21	105,00	2 253	2 617	116,16
	Anyagköltség	1 975	2 276	115,24	0	3	0,00	1 975	2 279	115,39
	Igénybevett szolgáltatások	230	262	113,91	20	18	90,00	250	280	112,00
	Egyéb szolgáltatás	28	58	207,14	0	0	0,00	28	58	207,14
2.	Személyi jellegű ráfordítások	23 071	22 629	98,08	3 698	3 533	95,54	26 769	26 162	97,73
	Bérköltség	16 023	15 686	97,90	2 658	2 480	93,30	18 681	18 166	97,24
	Személyi jellegű egyéb kifizetés	3 283	3 910	119,10	415	414	99,76	3 698	4 324	116,93
	Munkabért terhelő adó	3 765	3 033	80,56	625	639	102,24	4 390	3 672	83,64
3.	Értékcsökkenési leírás	0	465	0,00	0	0	0,00	0	465	0,00
4.	Társüzemi szolgáltatás átvett-átadott	590	239	40,51	0	0	0,00	590	239	40,51
5.	Alvállalkozói teljesítések	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
6.	Közvetített szolgáltatások	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
7.	ELÁBÉ	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
8.	Egyéb ráfordítások	0	6	0,00	0	0	0,00	0	6	0,00
9.	Pénzügyi ráfordítások, rendkívüli ráfordítások	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
10.	Közszolgáltatási tevékenység közvetlen költsége összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)	25 894	25 935	100,16	3 718	3 554	95,59	29 612	29 489	99,58
11.	Közvetett költségek tevékenységre osztott része (ágazati+központi ktg.)	6 920	6 132	88,61	0	1	0,00	6 920	6 133	88,63
12.	Közszolgáltatási tevékenység költségei összesen(10+11)	32 814	32 067	97,72	3 718	3 555	95,62	36 532	35 622	97,51
13.	- Közszolgáltatási tevékenység saját bevétele	8 640	7 861	90,98	0	1	0,00	8 640	7 862	91,00
	ebből Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
14.	+ Ésszerű nyereség	268	264	98,31	31	32	101,24	300	295	98,61
15.	Előirányzott kompenzációigény (12-13+14)	24 442	24 470	100,11	3 749	3 586	95,64	28 192	28 055	99,52
16.	Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint	18 515	18 515	100,00	3 150	3 150	100,00	21 665	21 665	100,00
Alul/felül kompenzáltság mértéke		-5 927	-5 955		-599	-436		-6 527	-6 390	

Mezőőri szolgálat

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:

  - A mezőőri tevékenységbe bevont terület nagysága: 23 000 ha
  - Feladat: Nyíregyháza Megyei Jogú Város közigazgatási területén a körzet határvonalának őrzése, mezőgazdasági építmények, termények, felszerelések, haszonállatok vagyonvédelme, földmérési jelek védelme.
  - Az általános feladatokon 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.
    - Járőrözés alkalmával az igazoltatások száma: 125 alkalom
    - Tűzgyújtási tilalom megszegése miatti intézkedések száma: 9 alkalom
    - A területen tartózkodók különböző okok miatti figyelmeztetések száma: 109 alkalom
    - A felderített illegális hulladéklerakások száma: 109 alkalom
    - Illegális fakivágási ügyek száma: 19 alkalom
    - Észlelt illegális legeltetések száma: 3 alkalom
    - A külterületi részeken az állati tetemekkel kapcsolatos intézkedések száma: 96 alkalom
    - A külterületi részeken a kóbor ebekkel kapcsolatos intézkedések száma: 87 alkalom
    - Betörések száma: 3 alkalom
    - Terménylopás: 2 alkalom

332

- 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 külterületén, az Orosi zártkertek keleti oldala, Nagykálló - Napkor Nyírtura- Nyírpazony közigazgatási határai, délkeleti részén Nagykálló - Bírke tanyáig és a Nyíregyháza- Nagykálló közötti összekötő útig.

  V. körzet: Nyíregyháza nyugati részén a Westik V. u., Nyírszőlősi út végéig, a déli oldalon a szanatórium mögötti vasúti sínek határáig, erdőrészek, Sóstóhegy, Kemecsei úti zártkertek, Nyírszőlős, Csongor úti zártkertek, Nyírpazony - Kótaj határáig.

  VI. körzet: Nyíregyháza- Rókabokor, Mohos bokor, Vajdabokor, Cigánybokor, Sulyánbokor, Benkőbokor, Nyírtelek- Kálmánháza, Hajdúdorog- Nagycserkesz közigazgatási határáig.

  VII. körzet: Nyíregyháza- Nagyszállás- Borbánya- Nyírjesi zártkertek, Nagykálló - Nyíregyháza vonaláig és a 41-es útig.

  VIII. körzet: Ferenc körút, Erdő sor, Westik V. u., Sóstói u., szanatórium mögötti vasútvonal mentén a Kemecsei 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.

- A 8 körzet felügyeletét 8 fő mezőőr látja el.
- A területbejáráshoz 7 db motorkerékpárt biztosítunk, illetve saját gépjármű használatát engedélyezzük meghatározott futásteljesítménnyel.
- A Szabolcs – Szatmár – Bereg Megyei Mezőgazdasági Szakigazgatási Hivatal Földművelésügyi Igazgatósága a mezőőri szolgálat 2017. évi működését 7 830 e Ft összeggel támogatta.

- Személyi jellegű ráfordításként 8 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.

Alul kompenzáció mértéke: 5 955 e Ft

Környezetvédelem

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - Elvégzett feladatok:

    Növény-egészségügyi ellenőrzések lefolytatása.

    A környezetvédelemmel kapcsolatos lakossági bejelentések fogadása, koordinálása, dokumentálása.

    Területi bejárások alapján az érintettek telefonos értesítése.

333.

- Zöldfelületi bontások

  Kiadott zöldfelületi bontási engedélyek száma: 547 db
  Érintett terület nagysága: 13 610 m^2
  Főbb érintett területek:
  - Mező u.- Tokaji úti kerékpárút
  - Tünde u. csapadékvíz közmű rekonstrukció
  - Búza utcai parkoló
  - Országzászló tér
  - Lapály u.
  - Gázvezeték rekonstrukció- Schmidt M. u.
  - Ivóvízhálózat rekonstrukció- Sugár u., Kilátó u.
  - Ivóvízhálózat bővítés- Nyírség köz
  - Ivóvízhálózat bekötővezeték rekonstrukció- Legyező u., Rozsnyó u.
  - Ivóvízhálózat komplex rekonstrukció- Repülő tér utca
  - Magyar Telekom hálózatbővítés- István u., Mák u., Nefelejcs u.

- 2015. évben elindítottuk környezettudatosság népszerűsítését megcélzó Ökosuli programunkat kísérleti jelleggel. Ennek lényege, hogy az alsó tagozatos kisiskolások átfogóbb képet kapjanak Társaságunk feladatairól, megismerjék városunk nevezetességeit és természeti értékeit, valamint idővel felelős és környezettudatos felnőttekké váljanak. Programunkat összehangoltuk az oktatási programmal is. Idén a Petőfi Sándor, valamint a Bem József Általános Iskola diákjai környezetismeret óra keretében virágosították a főtér kör alakú rasztereit, így a tananyaghoz kapcsolódóan a gyakorlatban ismerkedhettek a kétnyári virágok ültetésével és gondozásával.

- Személyi jellegű ráfordításként 1 fő növény-egészségügyi ellenőr 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.

Alul kompenzáció mértéke: 436 e Ft

334.

6. Egyéb városüzemeltetési feladatok

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Költségvetési egyéb feladatok		Index tény/terv	Városszépítő akció		Index tény/terv	Ingyenes szemétszállítások finanszírozása		Index tény/terv	Közterületi berendezések cseréje, beszerzése		Index tény/terv	Közvilágítási létesítmények működtetése		Index tény/terv	Egyéb városüzemeltetési feladatok		Index tény/terv
		2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%
1.	Anyagjellegű ráfordítások	3 285	7 766	236,41	2 660	3 529	132,67	5 921	3 717	62,78	16 266	17 178	105,61	1 180	924	78,31	28 311	33 114	117,97
	Anyagköltség	2 030	3 805	187,44	2 060	1 716	83,30	341	364	106,74	15 670	14 764	94,35	1 080	836	77,41	21 181	21 505	101,53
	Igénybevett szolgáltatások	1 255	3 961	315,62	600	1 813	302,17	5 579	3 347	60,04	596	2 395	658,21	100	88	88,00	7 865	11 414	145,12
	Egyéb szolgáltatás	0	0	0,00	0	0	0,00	5	6	120,00	200	183	72,59	0	0	0,00	265	195	73,58
2.	Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0,00	0	0	0,00	4 251	4 485	104,89	9 913	10 431	105,23	603	887	147,10	14 767	15 777	106,84
	Bérköltség	0	0	0,00	0	0	0,00	3 129	3 189	101,89	7 341	7 760	105,71	480	732	152,50	10 950	11 680	106,67
	Személyi jellegű egyéb kifizetés	0	0	0,00	0	0	0,00	387	472	121,96	847	898	106,02	0	0	0,00	1 234	1 370	111,02
	Munkáltatót terhelő adók	0	0	0,00	0	0	0,00	735	764	108,71	1 725	1 773	102,78	123	155	126,02	2 583	2 727	105,57
3.	Értékcsökkenési leírás	81	344	478,43	0	0	0,00	0	16	0,00	1 208	1 334	103,73	199	199	100,00	1 836	1 792	116,73
4.	Társüzemi szolgáltatás átvett-átadott	4 900	2 725	68,13	130	99	76,15	1 850	4 408	238,27	380	510	145,71	1 000	262	26,20	7 230	8 004	109,20
5.	Alvállalkozói teljesítések	19 208	23 912	124,77	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	19 208	23 912	124,77
6.	Közvetített szolgáltatások	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
7.	ELÁBÉ	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
8.	Egyéb ráfordítások	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	27	77	285,19	0	0	0,00	27	77	285,19
9.	Pénzügyi ráfordítások, rendkívüli ráfordítások	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	120	0	0,00	0	0	0,00	120	0	0,00
10.	Közszolgáltatási tevékenység közvetlen költsége összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)	26 536	33 807	132,39	2 790	3 628	130,04	12 022	12 609	104,81	27 961	29 530	105,61	2 982	2 272	76,19	71 291	81 837	114,79
11.	Közvetett költségek tevékenységre osztott része (ágazati+Központi ktg.)	630	614	97,46	948	614	64,90	948	614	64,97	17	2	11,76	0	0	0,00	2 835	1 844	72,66
12.	Közszolgáltatási tevékenység költségei összesen(10+11)	29 166	34 421	131,56	3 738	4 242	113,54	12 967	13 214	101,90	27 978	29 532	105,55	2 982	2 272	76,19	73 829	83 681	113,34
13.	- Közszolgáltatási tevékenység saját bevétele	787	787	100,00	1 181	787	66,64	1 181	787	66,64	21	1	4,76	0	0	0,00	3 170	2 362	74,51
	ebből Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
14.	+ Üzemi nyereség	245	244	101,21	36	35	91,06	82	79	96,38	218	221	101,12	8	8	101,21	888	587	99,84
15.	Előirányzott kompenzációigény (12-13+14)	25 625	33 878	132,23	2 594	3 490	134,56	11 868	12 506	105,38	28 175	29 752	105,68	2 990	2 280	76,26	71 347	81 906	114,96
16.	Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint	23 622	23 622	100,00	2 756	2 756	100,00	7 887	7 087	100,00	22 047	22 047	100,00	787	787	100,00	56 299	56 299	100,00
Alul/felül kompenzáltság mértéke		-1 996	-10 256		162	-734		-4 781	-5 419		-6 128	-7 705		-2 203	-1 493		-14 948	-25 607	

Költségvetési egyéb feladatok

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - Nemzeti ünnepeinkre kihelyezett nemzeti, illetve városi lobogók száma: 1 529 db/alkalom
  - Az év során feltérképeztük a zászlótartók állapotát, a szükséges karbantartást elvégeztük, a régi elhasználódott tartókat folyamatosan cseréljük egységes átmérőjű és szögű darabokra.
  - Mintegy160 db köztéri szobor, emléktábla felületét megtisztítottuk.
  - Folyamatos volt a graffiti eltávolítás, rongálások miatti helyreállítás.
  - 3 db kezelésünkben lévő köztéri óra (Zrínyi I. u., Postaköz, Jósaváros) karbantartását, szervizelését, szükség szerinti javítását végeztük.
  - 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 van felosztva.
  - A Bujtosi úszószökőkút karbantartását, telepítését a szerződésben foglaltaknak megfelelően alvállalkozó végezte. A vízi látványosság naponta 130 percet csobog, és szépsége mellett a tó vizének oxigén ellátottságát is javítja, amely kedvező hatással van a víz élővilágára.
  - A Bujtosi tó városi oldalán a tó rehabilitációs terveknek megfelelően elvégeztük a szellőztető szökőkút telepítését, a törész iszapmentesítését, melyek eredményeképpen jelentősen nőtt a tó vízminősége.
  - A mellette lévő kis tó mocsarassá kezdett válni, ennek megakadályozására a környezetvédelmi alap terhére kapott támogatásból elindítottuk a tó hínár, és iszapmentesítését, illetve oxigénbefúvó rendszer vízre helyezését is.
  - A körúton kívüli nagy törész vízminőség vizsgálatát elvégeztük, iszap-és medertérkép készült. A következő évben tovább folytatódnak a tó rehabilitációs munkálatok.
  - A két törész közötti átjáró betonozásával, a vízbefolyás megakadályozásával, illetve elvezetésével egy akadálymentes átjárást valósítottunk meg.
  - Elkezdtük a partvonal beomlások helyreállítását.

335.

- Nevesebb eseményekre meglepetéseket készítettünk a városlakók részére. Romantikus helyszínt alakítottunk ki a Hősök terén Valentin napi paddal és faragott tulipánnal. Húsvétra fából készített húsvéti nyuszikat helyeztünk ki köztereinkre.

Fejlesztés

A 73/2017.(III.30.) számú határozattal módosított éves közszolgáltatási szerződésben megvalósítandó fejlesztésként került be a Krúdy Gyula 29. szám alatt található Zelk Zoltán Kéttannyelvű Általános Iskola melletti 968 m^2 területű sportpályán kerékpáros KRESZ tanpálya kialakítása. Ennek keretén belül megvalósult a sportpálya újraaszfaltozása, burkolati jelek felfestése és táblák kihelyezése.

- Alvállalkozó teljesítésként kimutatott 23 072 e Ft az alábbi munkák ellenértékét tartalmazza:
  - a Bujtosi tó városfelőli oldalának nádvágási, partvonal rendezési munkái
  - 33 db szobor, emlékmű mosási, impregnálási munkálatai
  - a Bujtosi tó partfalának megerősítési, helyreállítási munkálatai
  - a Bujtosi tó két tórész közötti átjáró vízzáró ajzatbetonozása
  - Bujtosi tó város felőli oldalán 0,3 ha tórészén ökológiai és esztétikai rekreációs munkái
  - Úszó szökőkút tavaszi beüzemelési és őszi téliesítési munkálatai
  - Kossuth szobor talpazata előtti gránitkockák pótlása, átrakása
  - Árpád úti játszótér kialakított sétányainak szegélykövezése
  - Zrínyi I. u. Mc Donalds étterem és parkoló között húzódó zöldsáv támfal építése
  - Kálvin téri Obelix karbantartása
  - Hősök tere I. Világháborús emlékmű állapotfelmérése, karbantartási szakvélemény, koncepció készítése
  - Sóstófürdön lévő Székely kapu állapotfelmérése, karbantartási szakvélemény, koncepció készítése
  - Belváros meghatározott részein a szennyezett szürke térkövek vegyszeres tisztítása

- A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Alul kompenzáció mértéke: 10 256 e Ft

Városszépítő akció

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - A városszépítő akció keretében a kedvező elbírálásban részesülőknek kiosztásra került 1 m^3 termőföld, illetve 1kg fűmag. A kérelmezett termőföld és fűmag társaságunk telephelyén került kiosztásra, de igény esetén a szállítás költség megtérítése mellett helyszínre is kiszállítottuk.
    Beérkezett kérvények száma: 139 db
    A kiosztásra került termőföld mennyisége: 87 m^3
    A kiosztásra került fűmag mennyisége: 87 kg
  - „A balkonföld akció" keretében a társasházi lakóövezetekben élők részére virágültetéshez, balkonládák növényesítéséhez használatos termőföld és komposzt keveréket biztosítottunk.
    Kiszállított mennyiség: 106 m^3
    Helyszínek száma: 62 db
  - A kertvárosi Újéletfa liget 70 új fával gazdagodott 2017 őszén. Minden baba egy kőrist kapott, amit a szülők, nagyszülők, testvérek közösen ültethettek el. A fákat egy táblával jelölték meg, melyen a gyerekek neve és születési dátuma olvasható. A városban összesen két Újéletfa-liget

336.

található, melyekben már 230 facsemete jelzi, hogy a megyeszékhely folyamatoson gyarapodik.

- A komposztálási akció keretében 25 komposztládát 50-50 db madáretetőt, madárodút és kerti ágyásszegélyt adományoztunk azoknak a lakóközösségeknek és intézményeknek, melyek zöldfelületeik tápanyag utánpótlását zöldhulladék komposztálásával szerették volna biztosítani.

- A családi nap keretében tervezett játszótérfestés, növényesítés elmaradt, illetve a cégek, közösségek előző éveken megszokott szerepvállalása is kicsit visszaesett az idei évben.

- Az avargyűjtő akciónk költségvetési okokból és kapacitási problémák miatt elmaradt.

- A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Alul kompenzáció mértéke: 734 e Ft

Illegális szemétlerakatok felszámolása

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - Az illegális hulladék lerakatok felderítésének száma: 109 eset
  - A megsemmisítésre elszállított hulladék mennyisége: 336,98 tonna
  - Az idén is megalakult az illegális hulladék lerakatok felszámolására a hulladék kommandó, amelyben az idén minden eddiginél több szervezet vett részt aktívan. A kommandó és a mezőőrök által felelt iratok alapján felszólító leveleket küldtünk a feltételezett szemétlerakóknak a szemét elszállításáról. A tapasztalatok alapján, a külterületeken csökkent, a belterületi városrészekben nőtt az illegális hulladék mennyisége.
  - Helyszínek: Keleti lakótelep, Oros, Butyka, László tanya, Mandabokor, Jósaváros, Felsősima, Rozsrétszőlő, Borbánya
  - 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.

Alul kompenzáció mértéke: 5 419 e Ft

Közterületi berendezések cseréje, beszerzése

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - Köztereinkről téli tárolásra beszállított 253 db padból teljes karbantartáson átesett (ülődeszkázat csere, csiszolás, festés) köztéri padok száma: 168 db
    Helyszínek: Országzászló tér, Posta köz, Hősök tere, Október 23. tér, Kossuth tér, Polgármesteri Hivatal stb.
  - Lecserélt zöld szelencekosár és tartószerkezetének karbantartása, festése (42 db)
  - Padok telepítéséhez szükséges betontuskók öntése, hulladékgyűjtő szelencetalpak betonozása
  - Malomkerti városrész közterületi padjainak cseréje (17 db), szelencék cseréje (46 db)
  - Örökösföldi városrész közterületi padjainak cseréje (30 db), szelencék cseréje (102 db)

337.

- Buszmegálló padok kihelyezése (26 db). Helyszínek: Fészek utca, Kállói utca, Legyező utca, Butyka, Derkovits utca, Simai utca, Nagyszállás
- Kerékpártárolók kihelyezése 8 db (Stadion utca, Ungvár sétány, Krúdy Gy. Gimnázium)
- Padok (51 db), szelencék (27 db) kihelyezése lakossági kérésre (Blaha L. stny., Jósaváros, Hősök tere, Vasvári P. u., Stadion u., Kossuth u., Árpád u., Vörösmarty tér, Kalevala stny., Öz köz, Ferenc krt., Butyka)
- Padok telepítéséhez szükséges betontuskók öntése, hulladékgyűjtő szelencetalpak betonozása
- Mobil szemetes tartó állványok készítése rendezvények lebonyolításához (150 db)
- Virágpiramisok, virágdézsák javítása, festése
- Komposztálóláda (50 db) és madárodú, madáretető (50 db) faszerkezetének leszabása, csiszolása
- Sóstói úton a rönk padok cseréje (16 db)
- Sóstói műkőpadok deszkázatának cseréje (16 db)
- Butykatelep, buszmegálló szelencék cseréje (14 db)
- Játszótér, kutyafuttató és sportpálya kerítések javítása (Huszár ltp., Huszár sor, Toldi u., Tímár u., Alma u., Dob u., Robinson domb)
- Butykán a Művelődési ház mögötti közösségi téren elbontásra kerültek a balesetveszélyessé vált filagóriák, helyreállításuk megtörtént
- Pingpong asztalok helyreállítása
- 2017. évi új beszerzések: 115 db pad, 6 db asztal, 16 db virágdézsa, 155 db hulladékgyűjtő szelence, 10 db csikkgyűjtő
- Közfoglalkoztatotti átlaglétszám: 1 fő
- A munka elvégzését 1 db kistehergépkocsi segíti.

- 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.

Alul kompenzáció mértéke: 7 705 e Ft

Illemhelyek üzemeltetése

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:

  - A Hősök terén található köztéri illemhely üzemeltetése alkalomszerűen, elsősorban rendezvények idején történik.
  - Sóstógyógyfürdőn az idegenforgalmi szezonban a munkaidőn túli és hétvégi nyitvatartást megbízási szerződés keretében oldottuk meg.
  - Az illemhelyek takarítása, fertőtlenítése, berendezések karbantartása, cseréje, az esetleges hibák elhárítása (dugulások, vízcsap meghibásodások) társüzemi kivitelezésben történt.

- A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Alul kompenzáció mértéke: 1 493 e Ft

338.

7. Zöldfelület fenntartás

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Parkok zöldfelület fenntartás		Index tény/ terv	Utcai zöldfelület fenntartása		Index tény/ terv	Növényvédelem		Index tény/ terv	Parlagfű-mentesítés		Index tény/ terv	Játszóterek berendezéseik karbantartása, helyreállítása		Index tény/ terv	Kondiparkok		Index tény/ terv	Szőnyfelület üzemeltetése		Index tény/ terv	Erdőfenntartás		Index tény/ terv	Erdei tornapálya fenntartása		Index tény/ terv	Zöldfelület fenntartás összesen		Index tény/ terv
		2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%
1.	Anyagjellegű ráfordítások	86 796	47 232	54,78	17 330	15 264	88,08	0	224	0,00	668	452	70,83	8 132	8 343	102,59	1 600	125	7,56	14 000	10 014	72,00	853	827	141,95	315	446	141,59	69 946	83 527	94,42
	Anyagköltség	41 946	39 853	95,01	3 582	3 552	99,09	0	120	0,00	102	58	56,86	7 400	7 623	102,18	1 600	125	0,08	13 545	9 832	72,96	227	956	268,98	295	402	141,95	69 816	62 271	89,49
	Igénybevett szolgáltatások	12 900	6 373	50,98	13 632	11 528	84,57	0	104	0,00	300	302	99,49	635	686	108,35	0	0	0,00	1 035	732	70,72	350	163	46,57	30	44	146,67	28 687	19 934	69,49
	Egyéb szolgáltatás	3 253	1 006	80,29	115	184	160,77	0	0	0,00	36	92	242,11	97	32	96,49	0	0	0,00	0	0	0,00	0	8	133,33	0	0	0,00	1 445	1 322	91,49
2.	Személyi jellegű ráfordítások	82 828	106 945	128,37	19 736	21 942	112,37	0	0	0,00	5 171	4 861	94,01	16 148	18 367	114,80	0	0	0,00	0	0	0,00	3 770	3 967	97,27	0	0	0,00	126 642	154 642	122,39
	Bérköltség	61 923	78 947	127,95	13 647	15 518	112,37	0	0	0,00	3 906	3 568	91,39	12 243	13 748	112,29	0	0	0,00	0	0	0,00	2 870	2 732	95,19	0	0	0,00	94 481	114 413	121,09
	Személyi jellegű egyéb kifizetés	8 522	10 915	150,36	1 905	3 962	121,37	0	0	0,00	345	357	115,07	1 905	1 897	204,30	0	0	0,00	0	0	0,00	226	240	106,19	0	0	0,00	10 747	14 331	147,73
	Munkaadót terhelő adó	16 483	17 703	122,25	3 254	3 542	108,85	0	0	0,00	918	896	97,60	2 877	3 062	106,43	0	0	0,00	0	0	0,00	674	995	103,12	0	0	0,00	22 206	25 898	116,64
3.	Értékcsökkenési leírás	9 694	6 996	73,18	848	1 927	229,40	0	0	0,00	348	828	290,91	213	202	94,84	0	0	0,00	0	0	0,00	0	95	0,00	0	0	0,00	10 676	10 108	92,94
4.	Társszervi szolgáltatás átvett átadott	3 460	6 569	190,01	-978	-1 863	185,98	0	11	0,00	4 700	576	12,25	988	896	62,41	0	0	0,00	8 868	7 866	92,54	2 870	2 104	105,79	280	132	88,00	18 868	16 1337	85,56
5.	Alvállalkozói teljesítések	48 300	30 299	75,43	16 800	14 775	99,83	10 000	8 595	85,95	0	0	0,00	8 000	4 344	78,13	1 000	2 000	112,36	0	0	0,00	2 000	2 259	102,27	0	0	0,00	74 728	62 451	83,58
6.	Közvetített szolgáltatások	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
7.	ELÁBÉ	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
8.	Egyéb ráfordítások	837	1 167	139,14	368	511	138,86	0	0	0,00	54	119	220,37	25	25	100,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	1 384	1 762	127,31
9.	Pénzügyi ráfordítások, rendkívüli ráfordítások	410	46	11,22	0	0	0,00	0	0	0,00	0	19	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	410	65	15,85
10.	Közszolgáltatási tevékenység közvetlen költsége összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)	192 933	194 874	103,68	51 889	51 716	101,21	10 000	8 930	88,30	10 864	6 953	83,88	31 624	32 917	103,17	3 515	2 213	62,96	23 980	18 488	90,87	8 623	9 927	104,59	665	578	124,30	325 833	328 686	99,11
11.	Közvetett költségek tevékenységre osztott része (ágazati+központi ktg.)	7 536	6 935	87,39	257	113	43,97	0	0	0,00	441	53	12,02	11	11	100,00	0	0	0,00	0	75	0,00	0	3 416	0,00	0	0	0,00	8 645	10 607	122,70
12.	Közszolgáltatási tevékenység költségei összesen(10+11)	200 469	201 809	102,48	51 396	51 829	100,92	10 000	8 930	88,30	11 305	7 006	61,96	31 635	32 928	103,17	3 515	2 213	62,96	23 980	18 559	90,41	8 623	12 443	144,30	665	578	124,30	340 278	339 295	99,71
13.	- Közszolgáltatási tevékenység saját bevétele	9 900	8 990	90,72	321	146	46,17	0	0	0,00	861	69	12,53	13	14	107,69	0	0	0,00	0	182	0,00	0	4 379	0,00	0	0	0,00	10 794	13 599	125,99
	ebből Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
14.	+ Összes nyereség	1 986	1 979	100,68	382	395	100,76	78	79	101,21	52	48	91,96	192	194	101,22	23	24	101,21	214	222	101,68	51	96	186,48	3	3	101,21	2 975	3 026	102,15
15.	Elkülönített kompenzációigény (12-13+14)	192 525	199 798	103,16	51 437	52 079	101,27	10 078	9 009	88,40	10 636	6 985	64,52	31 334	32 308	103,15	3 538	2 237	63,21	23 266	18 579	80,57	8 574	8 160	94,87	668	581	124,15	332 459	328 735	98,88
16.	Elkülönített kompenzáció költségvetési rendelet szerint	186 977	188 976	100,88	39 379	39 379	100,00	7 874	7 874	100,00	4 724	4 724	100,00	19 379	19 379	100,00	2 362	2 362	100,00	22 947	22 948	100,00	5 197	5 197	100,00	315	315	100,00	259 236	260 236	100,00
	Alvállalkozói kompenzálódás mértéke	-3 340	-6 922		-12 057	-12 700		3 264	-1 035		6 162	2 261		-11 954	-12 929		-1 176	125		-1 251	3 369		-3 477	-2 963		-157	-266		-42 223	-38 499	

339.

Parkok zöldfelületeinek karbantartása

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - Összes felület nagysága: 1 961 993 m^2
  - Parkfenntartásba vont területeken végzett feladatok: tavaszi nagytakarítás, lombozás, talajlazítás, sövényvágás, fűnyírás, öntözés
  - 2016. őszi növénytelepítések: hagymás: 50 285 db, kétnyári: 46 900 db
  - Egyedi kialakítású helyszínek: Október 23. tér – Virág alakú díszágy
    Eötvös iskola előtt – Akvárium
    Megyei könyvár - Könyvmotívumban galamb
    Petőfi tér – Nemzeti színű virágágyás
    Sóstó Székely kapu – Mille Fleure ágyás
  - 2017. év tavaszán kiültetett egynyári virágok, Canna száma május-június hónapban: 51 920 db
  - Kiültetett egynyári virágok virágágyásainak nagysága: 3 000 m^2
    Kiültetés helyszínei: belvárosi tereink, Rákóczi u., Széna tér, Állomás tér, Örökösföld, Malomkert, körforgalmak, Jósaváros, Sóstó, külterületek: Nyírszőlős, Mandabokor, Felsősima, Butyka, Oros, Rozsrétszőlő
  - 2017. novemberben kiültetett árvácska száma: 5000 db
  - 2017. őszi növénytelepítések: hagymás: 49 313 db, kétnyári: 44 889 db, melyek majd 2018 év tavaszán díszítik városunkat.
  - 2017. ősszel kialakított, 2018. tavasszal virágzó egyedi virágágyak helyszínei:
    Eötvös iskola előtt - Bohóchal minta
    Életfa körágy – Rózsa minta
    Kossuth tér – Népies motívum
    Könyvtár – Nap-Hold motívum
    Szent Miklós tér – Görög kereszt motívum
    Kálvin tér – Kígyó minta
    Országzászló tér – Vércsepp ágyás
  - 10 db új beszerzésű virágdézsa beültetése leanderrel
  - Dézsás növényekből kihelyezésre került 56 db Leander, 9 db pálma, 5 db tiszafa, 2 db virágpiramis (Kossuth tér, Rákóczi u.), 28 db virágtorony, 65 db függő, 120 db rögzített virág kaspó, Kör WC virágládái 40 db, Korzós virágládák beültetése 75 db
  - 2017 évben elültetésre került 490 db fa, 5 104 db cserje, 207 db évelő, 56 db fenyőféle
  - Borbánya kármentesített terület nagysága: 164 792 m^2
    Területen végzett feladatok: növényápolási feladatok (öntözés, gyommentesítés, metszés, talajjavítás)
    Beültetett terület nagysága: 12 ha
    Beültetett növények száma: 10 000 db (Koltay nyárfa)
    A beültetés után a túl sűrű állományú fákon kártevők jelentek meg, emiatt szükségessé vált egy védekező és egy lemosó permetezés
    A feladatok ellátására 1 fő munkairányító került felvételre határozott idejű munkaszerződéssel, de ennek költsége nem volt betervezve.
  - Borbánya, Csárda utcán védőfasort alakítottunk ki 38 db körisfa elültetésével
  - A város 12 körzetében folyamatosan végeztük a fűnyírási, növényápolási feladatokat.
  - Elkészült az Árpád u. 79. előtti játszótér gyöngykavicsos felületének helyreállítása, parkosítása, növény raszterek, sétányok kialakítása.
  - Kutyafuttatók száma: 6 db

340

Helyszínek: Érkert - Huszár sor, Jósaváros - Robinzon domb, Belváros - Kossuth u., Örökösföld - Törzs u., Északi városrész - Széna tér, Malomkert
Elvégzett munkák: takarítás, területrendezés, eszközök, kerítések karbantartása

- Külterületi közterület fenntartás: A külterületi közterület fenntartás alapvetően a közfoglalkoztatásra épülve valósul meg, mintegy 2 millió m^2 területen. A 6 főállású munkavezető irányításával a város külső részeinek és bokortanyáknak közösségi színtereit (buszmegállók, játszóterek, sportpályák, közintézmények) tartottuk fenn, a közfoglalkoztatási program adta létszám függvényében. Az utazási nehézségek miatt, a külterületi lakóhellyel rendelkező közfoglalkoztatottakat a lehetőségekhez mérten igyekeztünk a lakókörnyékén ellátni feladatokkal, illetve 2017 ősztől már lehetőség volt őket busszal a munkavégzés helyszínére szállítani.
- Közfoglalkoztatotti átlag létszám: 411+8 fő
- A munkák elvégzését 14 db gépjármű és 31 db kisgép segíti.

- Személyi jellegű ráfordításként 38+1 fő munkavállaló +6 fő közfoglalkoztatási munkavezető bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.
- Alvállalkozói teljesítés értéke 30 399 e Ft
  Elvégzett feladatok:
  - Örökösföld, Érkert körzetekben parkfenntartási munkálatok
  - Öntözőrendszerek tavaszi beüzemelése, működtetése, téliesítése
  - Zrínyi I. u. zöldfelület rendezési munkák
  - Borbányai lezárt hulladéklerakón öntözési és gyommentesítési munkák
- A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Alul kompenzáció mértéke: 9 922 e Ft

Utcai sorfák fenntartása

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - Társaságunknál gyakoriak a közterületi faállomány állapotával kapcsolatos lakossági megkeresések.
  - A faápolási munkákat a megküldött főkertészi határozatok alapján ütemezzük, az elvégzett feladatokról faápolási jegyzőkönyvet állítunk ki.
  - Fa kivágások száma: 773 db
  - Fa gallyazások száma: 2 196 db
  - Tuskómarások száma: 489 db
  - Űrszelvényezés: 61 eset
  - Egyéb (kárelhárítás): 59 eset
  - A faápolásokat, koronaalakításokat tapasztalt, szakképzett faápoló brigád végzi.
  - Az utcai sorfák fenntartása során keletkezett faanyag besszállításra került telephelyükre, ami a téli időszakban szociális tűzifaként kiosztásra kerül. 2017.12.31-i tűzifa készletünk 4 499 mázsa.
  - A munkavégzéshez 2 db kistehergépkocsi, 1 db kosaras kocsi, 1 db utánfutó, 10 db motorfűrész, 2 db magassági ágvágó, 1 db tuskómaró áll rendelkezésre.

- Személyi jellegű ráfordításként 6 fő munkavállaló bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.

341.

- Az alvállalkozói teljesítésként kimutatott 14 775 e Ft a főkertészi határozatok alapján elrendelt fakivágás, fa és cserjeápolás, gallyazás, vágásterület tisztítás költsége.

- A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Alul kompenzáció mértéke: 12 709 e Ft

Növényvédelem

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - A növényvédelembe bevont fő fafajták: platánligetek, vörösjuhar, vérszilva, fenyő- és boróka félék, juharfák, szivarfák, hársfák, vadgesztenyék, nyírfák
  - Az utcai sorfák, parki fák, cserjék, növények, sövények szívó kártevők elleni vegyszeres növényvédelmi terület nagysága: 147 hektár
  - A többszöri védekezés eredményeképpen ez összesen 712 hektárt jelent.
  - A feladatokat a frekventált helyeken a platán, illetve vadgesztenye állományokra kibővítettük tavaszi és őszi lemosó permetezéssel.
  - Az elvégzett növényvédelmi permetezés területének nagysága: 598 ha

    ebből - lemosó permetezés nagysága: 39 ha

    Helyszínei Korányi köz, Ungvár sétány, Őszölő u., Stadion u., Vasvári P. u., Északi krt., Kiss Ernő u., Kossuth tér, Iskola u., Hősök tere, Kálvin tér, Országzászló tér, Szabadság tér, Benczúr tér, Bessenyei tér, Hunyadi u., Luther tér, Csillag u., Hatzel tér, Debreceni út, Inczédy sor, Erzsébet tér, Toldi u.

    - I. ütem: növényvédelmi permetezés (323 ha)

      Helyszínei: Országzászló tér, Kossuth tér, Bercsényi u., Víz u., Új u., Vasvári P. u., Honfoglalás u., Etel köz, Pazonyi tér, Mártírok tere, Szalag u., Jelvény u., Iskola u., Kálvin tér, Luther tér, Csillag u., Hatzel tér, Erzsébet tér, Inczédy sor, Hunyadi u., Szabadság tér, Országzászló tér, Szarvas tér, Benczúr tér, Bessenyei tér, Őszölő u., Ungvár stny., Korányi köz belső, Északi krt., Stadion u., Kiss E. u., Toldi u., Állomás tér, Sóstógyógyfürdő, Robinzon domb, Pazonyi tér, Bujtosi Városliget, Örökösföld, Rákóczi út, Vécsey u., Tompa M. u., Lázár K. u., Vattay u., Debreceni út., Stadion u., Erdő sor, Korányi F. u., Garibaldi u., Május 1. tér, Sarkantyú u., Szent F. tér, Október 23. tér, Szabó L. u., Liszt F. u., Kert köz, Malomkert, Kiskörút, Fészek u., Ív u., Búza u., Pacsirta u., Szabolcs u., Tűzoltó u., Vörösmarty u., Malom u., Báthory u., Jósa A. u., Fürdő u., Berenát u., Lengyel u., Schmidt M. u., Gádor B. u., Botond u., Ifjúság u., Kodály Z. u., Krúdy köz,., Orosi út, Kalevala stny., Városmajor u., körte u., Dohány u., Eperjes u., Erdőalja u., Muskotály u., Leffler S. u., Anna u., Szentgyörgyi A. u., Őz u., Homok sor, Holló u., Selyem u., Sólyom u.

    - II. ütem növényvédelmi permetezés (236 ha)

      Helyszínei: Puttony u., Pitypang u., Számadó u., Alma u., Vécsey köz, Bujtos u., Szalag u., Sarló u., Jelvény u., Törzs u., Kosbor u., Négyes Huszárok útja; Kiss L. u., Korányi szervizút; Erdősor; Fecske u., Városmajor u., Széna tér; Árpád u., Lehel u., Toldi u., Damjanich ltp.; Tompa M. u., Debreceni u., Október 23. tér; Szentgyörgyi A. u., Pacsirta u., Vörösmarty u., Szabolcs u., Színház u., Malom u., Bethlen u., Deák F. u., Víz u., Új u., Búza u., Kórház u., Hímes u., Újszőlő u., Irinyi J. u., Csaló köz; Vattay u., Gelóczy u.; Lázár K.

342.

u.; Mártírok tere; Vay Á. krt.; Sólyom u., Dugonics u., Fészek u., Legyező u., Munkás u.; Óvoda u., Prága u., Őszőlő u., Kossuth tér; Hősök tere; Kálvin tér; Országzászló tér; Szabadság tér; Bocskai u., Honvéd u., Homok sor; Korányi F. u., Eperjes u., Ungvár stny; Fürdő u., Berenát u., Szarvas u., Kereszt utcai óvoda; Orosi u., Kosbor u., Pazonyi tér; Mártírok tere; Szabadtéri színpad; Toldi u. belső; Leffler S. u., Sipkai B. u., Erzsébet tér; Őz köz; Debreceni u., Inczédy sor; Szent Flórián tér; Iskola u., Zimony u., Kígyó u., Budai Nagy A. u., Napfény u., Csillag u., Városháza, Munkás u., Dob u., Epreskert u., Svájci lakópark, Anna u., Kereszt u. óvoda, Tűzoltó u.

- III. ütem növényvédelmi permetezés (114 hektár)

  Helyszínei: Nyíl u., Tóth Árpád u., Október 23 tér, Bercsényi u., Pacsirta u., Kálvin tér, Mártírok tere, Szabadság tér, Sóstófürdő, Szentgyörgyi A. u., Pazonyi tér, Homok sor, Erdőalja u., Nádor u., Kőrösi Cs. u., Írisz u., Berenát u., Virág u., Négyes Huszárok útja, Szent Flórián tér, Pazonyi tér, Dohány u., Dob u., Bessenyei tér, Benczúr tér, Orosi u., Tiszavasvári körf., Északi krt., Szabó L. u., Honvéd u., Vasvári P. u., Toldi u., Jósa A. u. Állomás tér, Család u., Tompa M. u., Derkovits u., Fészek u., Szarvas u., Vécsey u., Debreceni u., Szabadság tér, Kiss E. u.

- Az alvállalkozói teljesítésként kimutatott 8 595 e Ft a közterületi növények atkafélék, élősködők elleni vegyszeres védelmének a költsége.
- A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Alul kompenzáció mértéke: 1 035 e Ft

Parlagfű mentesítés

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - Társaságunk a belterületi ingatlanok vonatkozásában érintett a parlagfű- és gyommentesítéssel kapcsolatos eljárásokban.
  - Ellenőrzésbe bevont terület nagysága: 2 400 ha
  - Elvégzett feladatok: belterületi és külterületi önkormányzati ingatlanok (telkek, földutak) melletti területek gépi és kézi kaszálása.
  - Főbb érintett helyszínek: Alma u, Határ u, Kerékgyártó u, Bóbita u, Bodrogi u, Lapály u, Kilátó u, Csemete u, Ipari u, Pannónia u, Korányi u, Szalag u, Lombkorona u, Folyóka u, Hegedű u, Tövis u, Vaskapu u, Tégla u, Vezér u, Ezüstfenyő u, Kecsege u, Csaba u, Venyige u, Gálya u, Bokréta u, Vincellér u.
  - Vizsgált ingatlanok száma: 96 db
  - Felszólító levelek száma: 69 db
  - Járási földhivatalnak átadott ügyiratok száma (külterület): 11 db
  - A parlagfű irtásra biztosított törvényi határidő: 2017. június 30.
  - Közfoglalkoztatotti átlaglétszám: 2 fő
  - A munkálatok elvégzését 2 db gépjármű 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.

Alul kompenzáció mértéke: 2 261 e Ft

343

Játszótéri berendezések karbantartása, kezelése játszóterek építése, felújítása

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - A játszóterek biztonságos használata érdekében mezőőreink bevonásával, heti rendszerességgel ellenőriztük a játszóeszközök állapotát (rögzítési pontok, mozgó szerkezeti elemek, csavarok, kötélzetek, ütéscsillapító talaj, csúszdák, az eszközök stabilitása).
  - Előírásnak megfelelő szakképesítéssel rendelkező munkatársak elvégezték az időszakos operatív felülvizsgálatot. A feltárt hiányosságokat dokumentálták, a karbantartási javítási munkákat ütemeztük.
  - A társaság által üzemeltetett játszóterek száma: 97 db
  - Telepített játszóeszközök száma: 560 db
  - 85 db homokozó homokcseréjéhez felhasznált homok mennyisége: 208 m^3
  - 30 db homokozó keret cseréjének helyszínei: Korányi F. u. 32/E, Őz köz, Északi krt, Fehér G. u, Sarló u, Bukarest u, Városmajor u, Vécsey u, Tompa M. u, Toldi u, Butyka
  - Jelentősebb játszótéri karbantartások helyszínei: Korányi F. u. 32/e., Őz köz teljes felújítás, Mandabokor, Sóstógyógyfürdő, Blaha L. stny., Nyírszőlő, Nagyszállás, Dohány u. tömbbelső, Törzs u., Fazekas J. tér, Északi krt., Botond u., Toldi u., Erdei tornapálya, Rákóczi u. tömbbelső, Dob u., Bujtos, Vajdabokor, Városmajor u., Posta u., Árpád u., Kodály Z. u., Alkotás u., Bukarest u., Bólyai tér, Kőlapos
  - Árpád u. 79. játszótéri helyszínen a parkrekonstrukció során egybefüggő ütéscsillapító talaj kialakításával a játszótéri eszközök is összerendezésre kerültek. Az eszközök megújultak, illetve bővültek.
  - Játszóterek festése: Stadion u., Törzs u., Akácfa tér, Vécsey u., korányi F. u. 32/e., Homok sor, Sarkantyú u., Fehér G. u., Törpe u., Korányi F. u. 18., Ferenc krt., Élet u., Rozsrétszőlő, Stadion, Templom u., Kollégium u., Szabó L. u.
  - Szigligeti Gyermeküdülő területén új játékvár és hintaállvány telepítése gumi ütéscsillapítóval.
  - Kisebb javítás, karbantartás valamennyi közterületi játszóterünkön történt: kötélpályák, billenő hinták, lap- és bébi hinták, játékvárak, mászó hálók, csúszdák, körforgók, rugós játékok, mászó falak, láncos átjárók
  - Rongálási károk helyreállításának főbb helyszínei: Sóstógyógyfürdő, Blaha L. stny., Korányi köz pavilon sor, Szabadság tér- Rotary játszótér, Tímár u., Benczúr tér, Árpád u., Bujtos városliget, Huszár telep
  - Új eszközök kihelyezése: rugós játékok, saját készítésű billenő hinta, hintaállvány lap-bébi hintával, baba-mama hinta (Blaha L. stny., Eperjes u. 24-26., Mandabokor)
  - 2017 évben lejárt a játszóterek felülvizsgálatára vonatkozó négy éves ciklus, így a biztonságos üzemeltetés érdekében valamennyi játszótéri eszköz időszakos felülvizsgálatát elvégeztük. A megfelelő képesítéssel rendelkező szakember a felülvizsgálati jegyzőkönyveket átadta. A jegyzőkönyveket folyamatosan feldolgoztuk és a megfelelő nyomtatványok kitöltésével valamennyi játszótérről eleget tettünk jelentési kötelezettségünknek.
  - A figyelmeztető, tájékoztató táblák egységesítésre kerültek, amely tartalmazza, játszótér használatára vonatkozó feltételeket is. Az állványok 2018-ban kerülnek kihelyezésre.
  - A játszóterek, illetve a játszóeszközök állapotát heti rendszerességgel ellenőriztük. Átfogó operatív ellenőrzés pedig negyedévente történt. A fellelt hibákat javítását ütemeztük, a közvetlen balesetveszélyes helyzeteket azonnal megszüntettük.

Fejlesztés

Játszótér felújítás helyszínei:

- Kertváros - Kőris u.780 hrsz: kialakításra került 1 db egyedi csúszdadomb gumiburkolatú ütéscsillapító talajjal.

344

- Dohány u. tömbbelső 1429/6 hrsz: kihelyezésre került 1 db egyedi többfunkciós 4 tornyú játszóvár,1 db kosárlabdapálya gumi ütéscsillapító talajjal, 1 db labdafogó hálós kerítés.

- Az alvállalkozói teljesítésként kimutatott 4 344 e Ft a játszóteri eszközök felülvizsgálatának a 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.

Alul kompenzáció mértéke: 12 838 e Ft

Kondiparkok fenntartása, felülvizsgálata

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - Üzemeltett kondiparkok száma: 18 db
  - Kondi eszközök száma: 223 db
  - 15 db kondiparkban található 182 db kültéri fitneszeszköz időszakos biztonságtechnikai felülvizsgálata befejeződött. Az ellenőrzési jegyzőkönyveket feldolgoztuk, a karbantartási munkákat ütemeztük, a javításokat jegyzőkönyveztük.
  - A sporteszközök a nagy igénybevétel miatt folyamatos karbantartást igényeltek.
  - A Nemzeti Sportprogram keretében Sóstóhegyen megvalósult kondi park Társaságunk részére átadásra került.

Fejlesztés

- Kemecsei utca (benzinkút mögötti terület): a fejlesztés során telepítésre került 1 db gyermek láblengető, 1 db gyermek gyalogló, 1 db gyermek lovagló, 1 db forgó fitnesz karika, 1 db felnőtt láblengető, 1 db felnőtt lépegető, 1 db felnőtt lovagló, 1 db lépcsőző, 1 db erőgép, 1 db többfunkciós erősítő eszköz, 1 db fekvő bordásfal. Információs tábla került kihelyezésre, illetve az eszközök alá gumiburkolat került gumiszegéllyel ellátva.

- Árpád utca 79.: a fejlesztés során telepítésre került 1 db gyermek láblengető, 1 db gyermek gyalogló, 1 db gyermek lovagló, 1 db forgó fitnesz karika, 1 db felnőtt láblengető, 1 db felnőtt lépegető, 1 db felnőtt lábhinta, 1 db gerincerősítő karika, 1 db többfunkciós erősítő eszköz, 1 db fekvőtámasz csillag. Információs tábla került kihelyezésre, illetve az eszközök alá gumiburkolat került gumiszegéllyel ellátva.

- Az alvállalkozói teljesítésként kimutatott 2 088 e Ft a kondiparkok biztonságtechnikai felülvizsgálatának költsége.

Felül kompenzáció mértéke: 125 e Ft

Szökőkutak üzemeltetése

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:

  - Üzemeltetett szökőkutak száma: 10 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
  - A szökőkutak beüzemelése április végén megtörtént. Az üzembe helyezést karbantartási, javítási munkák előztek meg társüzemi szolgáltatásként. Az üzemeltetés is teljes mértékben társüzemi kivitelezésben történt.
  - A közegészségügyi előírásokról szóló 49/2015. (XI.6.) EMMI rendelet alapján 9 db üzemeltetett szökőkút esetében akkreditált mintavételezés és bevizsgálás július-augusztus hónapban megtörtént.
  - Üzemeltetett ivó kutak, dísz kutak száma: 34 db
  - Öntözőhálózat karbantartására alvállalkozói szerződést kötöttünk. A Hősök terén lévő öntözőhálózat automatizálása 2017 első félévben valósult meg.
  - Karbantartott öntözőhálózatok: Bessenyei tér, Benczúr tér, Hősök tere, Kossuth tér, Ungvár sétány, Országzászló tér, Polgármesteri Hivatal udvara

  Fejlesztés
  - Úszó szökőkút létrehozása
    Megvalósult a Bujtosi tó város felőli részén lévő kistó úszó szökőkút szellőztető rendszere, amely látványelemként is funkcionál.
  - Új öntözőrendszer kiépítése
    Helyszínek: Szabadság tér, Északi krt. – Alfi melletti rész, Zrínyi I. u. – Mc Donalds melletti rézsű.
- A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 3 369 e Ft

Erdőfenntartás

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:

  - Üzemeltetett erdőterület nagysága: 52 ha
  - A Nyíregyházi Egyetem és a Sóstói úti kórház által körbezárt területen (22/H erdőrészlet) fakitermelés, tuskózás, mélyforgatás, talaj előkészítés után az újratelepítés (0,5hektár) 5 000 db tölgyfacsemete ültetésével megtörtént.
  - A tavaszi pótlások helyszínei: Ózoon Hotel mellett, Nyíregyházi Egyetem és a Sóstói úti kórház közötti erdőrész, Sóstófürdő kilátó melletti erdőrész, vasút melletti terület, Múzeumfalu melletti terület
  - Pótolt fafajták: ezüsthárs, turkesztáni szil csemeték
    Mennyiség: 2 500 db
  - Tisztítási, kaszálási munkálatokkal érintett terület nagysága: 3,2 hektár
  - Közfoglalkoztatott átlaglétszám 8 fő
  - A munkavégzéshez használt járművek: MTZ traktor, MTZ pótkocsi

- Személyi jellegű ráfordításként 1 fő fakitermelő munkakörben foglalkoztatott munkavállaló bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.

346

- Alvállalkozói teljesítésként kimutatott 2 250 e Ft-ból 1 200 e Ft a törvényben előírt szakirányító (erdőmérnök) költsége, míg a 1 050 e Ft az erdő felújítási munkák és öntözési munkák ellenértékét tartalmazza.

- A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Alul kompenzáció mértéke: 2 963 e Ft

Erdei tornapálya fenntartása

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - Terület nagysága: 12 500 m^2
  - Elvégzett köztisztasági feladatok: hulladékgyűjtés, seprés, WC takarítás, fűkaszálás, a tűzlerakóhelyek és a játszótér tisztaságának, a kulturált környezetnek a biztosítása
  - Elvégzett közszolgáltatási feladat: rendezvények biztosítása, erdei bútorok fenntartása, karbantartása, szükség esetén elektromos áram biztosítása
  - Rendezvényszervezéshez beérkezett kérelmek száma: 296 db
  - A tornapálya és környezete fenntartását döntően közfoglalkoztatottak bevonásával végeztük, 2017. éve átlaglétszámuk: 11 fő

- A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Alul kompenzáció mértéke: 266 e Ft

347.

8. Közutak, hidak fenntartása

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Szilárd burkolatú utak kezelése		Index tény/terv	Szórt útalapú, földutak kezelése		Index tény/terv	Járdák, sétányok kezelése		Index tény/terv	Városi takarítás		Index tény/terv	Téli síkosmentesítés		Index tény/terv	Közutak, hidak fenntartása		Index tény/terv
		2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%	2017. terv	2017. tény	%
1.	Anyagjellegű ráfordítások	25 110	25 893	92,11	10 316	9 095	87,29	24 553	18 895	68,53	44 937	34 801	77,44	24 303	40 604	165,71	132 319	127 198	96,98
	Anyagköltség	23 261	20 525	88,67	8 190	7 799	95,23	19 697	16 309	82,80	13 355	9 645	72,23	23 855	40 112	168,15	88 358	94 490	106,94
	Igénybevett szolgáltatások	4 486	4 355	97,08	1 964	1 005	51,17	4 809	555	11,54	30 757	24 563	79,86	400	382	95,50	42 416	30 960	72,76
	Egyéb szolgáltatás	363	913	251,52	162	201	124,07	147	31	21,09	825	593	71,88	248	110	44,35	1 745	1 848	105,90
2.	Személyi jellegű ráfordítások	18 212	10 519	54,47	12 318	8 534	76,36	17 199	17 523	101,88	79 130	77 719	98,22	0	0	0,00	127 859	114 395	89,46
	Bérköltség	13 967	7 310	52,36	9 232	6 292	68,16	11 348	12 009	105,82	59 103	57 910	97,98	0	0	0,00	93 640	83 521	89,19
	Személyi jellegű egyéb kifizetés	2 975	1 580	78,14	915	709	96,48	3 184	2 461	77,29	8 138	6 421	104,26	0	0	0,00	12 313	11 234	91,24
	Munkaadót terhelő adók	3 280	1 629	49,66	2 170	1 550	71,43	2 667	2 053	114,47	12 889	13 428	96,54	0	0	0,00	22 005	19 640	89,25
3.	Értékcsökkenési leírás	1 411	1 364	96,67	0	1 950	0,00	71	165	233,00	2 899	1 749	67,30	3 412	2 952	86,52	7 483	7 281	97,17
4.	Társüzemi szolgáltatás átvett-átadott	8 075	7 298	90,38	4 850	5 069	104,52	-1 770	898	-50,73	-7 378	-17 225	233,72	4 216	12 390	294,36	7 993	8 430	105,44
5.	Alvállalkozói teljesítések	147 075	164 918	112,13	64 000	67 903	105,47	30 000	19 066	63,62	19 000	16 884	88,86	8 280	36 400	439,57	268 236	303 990	113,18
6.	Közvetített szolgáltatások	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
7.	ELÁBÉ	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00		0	0,00	0	0	0,00
8.	Egyéb ráfordítások	328	2 240	682,93	324	146	45,06	30	223	743,33	748	713	95,19	88	84	97,67	1 917	3 406	234,52
9.	Pénzügyi ráfordítások, rendkívüli ráfordítások	91	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	107	0	0,00	198	0	0,00
10.	Közszolgáltatási tevékenység közvetlen költsége összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)	204 402	212 232	103,83	91 808	91 406	99,56	76 183	54 791	78,87	138 945	114 441	82,36	40 579	91 430	225,32	546 916	564 300	103,37
11.	Közvetett költségek tevékenységre osztott része (ágazati+központi ktg.)	16 904	2 345	13,87	78	2	2,56	55	448	814,55	9 506	8 533	89,76	400	864	217,00	26 943	12 196	45,27
12.	Közszolgáltatási tevékenység költségei összesen(10+11)	221 306	214 577	96,96	91 886	91 408	99,48	76 238	55 239	78,65	148 451	122 974	82,84	40 979	92 294	225,24	572 859	576 496	100,63
13.	- Közszolgáltatási tevékenység saját bevétele	2 163	1 773	81,97	10	2	20,00	7	339	4842,86	11 809	10 938	92,62	820	1 112	222,40	14 549	14 164	97,35
	ebből Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
14.	+ Üzemi nyereség	2 175	2 197	101,03	778	788	101,29	730	742	101,67	1 264	1 218	100,44	371	381	102,86	5 288	5 318	101,34
15.	Előirányzott kompenzációigény (12-13+14)	221 318	215 001	97,15	92 654	92 194	99,50	76 961	55 642	78,41	137 706	113 246	82,19	40 940	91 563	224,16	883 898	567 650	100,72
16.	Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint	217 875	217 869	100,00	76 740	79 740	100,00	73 868	73 850	100,00	110 000	110 000	100,00	37 000	37 000	100,00	817 480	817 458	100,00
Alulfelül kompenzáltság mértéke		-3 443	2 868		-13 914	-13 454		2 889	18 208		-27 786	-3 246		-3 849	-54 563		-66 108	-50 191	

Szilárd burkolatú utak kezelése

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - Szilárd burkolatú utak hossza: 271,2 km
  - Társaság által végzett tevékenység:
    - Kátyúzás helyszíneinek száma: 714 db
    - Kátyúzásban részt vett éves létszám: átlagosan 11 fő
    - Felhasznált anyagmennyiség
      Hidegaszfalt 127 tonna
    - Éves munkaóraszám: 2 857 óra
    - Hibaelhárítások helyszíneinek száma: 890 db
    - Hibaelhárításban részt vett éves létszám: átlagosan 15 fő
    - Éves munkaóraszám: 9235,5 óra
    - Padkastabilizálás
      Felhasznált anyag mennyisége: 162,38 t padkakő
    - A közúti közlekedés biztonsága érdekében 996 db közúti jelzőtábla pótlását, cseréjét, kihelyezését, bontását, helyreállítását Társaságunk Útellenőri szolgálatának 4 fő főállású munkavállalója végezte 2-2 fős csoportban a város északi és déli oldalán (választóvonal Orosi u. - Bocskai u.- Zrínyi I. u. - Bethlen G. u. - Tiszavasvári u.).
- Alvállalkozók által végzett tevékenységek, melyek ellenértéke: 164 918 e Ft
  - Jelzőlámpák üzemeltetése
    Önkormányzati tulajdonban lévő jelzőlámpák száma: 63 ág
    Vegyes tulajdonban lévő jelzőlámpák száma: 51 ág
  - Fedett buszvárók tisztítása, hiányzó üvegek pótlása, tiltó táblák, hologramok kihelyezése
  - 403. sz. Keleti elkerülő út mellett szalagkorlát átépítése
  - Eperjes u., Szőlőskert u., Nyár u. kijelölt gyalogátkelőhely tervezési díja
  - Jelzőlámpás csomópontokban forgalmi rend változásához módosítások elvégzése

348.

Helyszín: Szegfü utca-István utca, Szegfü utca-Géza utca, Vay Á. krt.-Dózsa Gy. utca, Október 23. tér-Kossuth utca, Víz utca-Vasvári P. utca
- Szegfü u. - Vay Á. krt.-Rákóczi u. jelzőlámpa hangolás tervezése és program telepítése
- Burkolatjelek festése
- Szilárd burkolatú utak nagyfelületű kátyúzása
- Jelzőlámpák érintésvédelmi, szabványossági felülvizsgálata
- Vécsey utcai és Arany János utcai hidak karbantartása
- Gyalogos átkelőhelyek kijelölése Eperjes u.- Gádor B. u., Nyár u. – Epreskert u., Szőlőskert u. – Kollégium u.

Fejlesztés
Az Üzleti tervben szereplő útépítésekhez, illetve a felújításokhoz kapcsolódó tervezési szerződést Társaságunk 2017. március 17-én megkötötte, az útfelújítások (Kilátó u., Sugár u., Tallér u.) tervei 2017. május 30-án leszállításra kerültek. Az útfelújításokhoz kapcsolódó kivitelezési közbeszerzési eljárások 2017. július hónapban elindultak és szeptember végéig lezárultak, ennek következtében megkötésre kerültek a kivitelezői szerződések. Az útépítési, illetve útfelújítási munkálatok 2017 évben minden helyszínen (Álmos u., Fonó u., Lombkorona köz, Szikes u., Thököly u., Ösvény u., Kilátó u., Tallér u. Sugár u.) befejeződtek.

- 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: 2 868 e Ft

Szórt útalapú utak, földutak kezelése

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - Szórt útalap és földút hossza: 327,8 km

  A 2017. június 6.-i felhőszakadás több földútban és útalapos útban kimosódásokat okozott, ezek helyreállítása szeptember hónapban befejeződött, a tervezett stabilizálások száma illetve a költségek is ennek függvényében nőttek.

Társaság által végzett tevékenység: földútkarbantartás
- Helyszínek száma: 45 db
- Éves munkaóraszám: 928 óra
- Karbantartásban részt vett éves létszám: átlagosan 5 fő
- Felhasznált anyagmennyiség: M22-es zúzott kő: 1 024,08 tonna
  darált beton: 744,82 tonna
  mart aszfalt: 558,2 tonna
  mexikóbányai kő: 118,8 tonna

Alvállalkozó által végzett tevékenység: földútkarbantartás
- Helyszínek száma: 817 db
- Éves munkaóraszám: 1 977 óra
- Felület nagysága: 16 386 m^2
- Felhasznált anyagmennyiség: zúzott kő: 1 676,8 tonna
  törtbeton: 1 451 tonna

- Alvállalkozói teljesítés értéke 67 502 e Ft, amely a szórt útalapú utak, földutak karbantartásának (gréderezés, útalap készítés, stabilizálás) díja.

349.

- 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: 13 454 e Ft

Járdák, sétányok kezelése

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - Járdafelület hossza: 353,7 km
  - Kerékpárút hossza: 53,4 km
  - Társaság által végzett tevékenység: járdák, sétányok karbantartása
    Helyszínek száma: 24 db
    Éves munkaóraszám: 2 904,5 óra
    Karbantartásban részt vett létszám: átlagosan 8 fő
    Felhasznált anyagmennyiség:
    beton: 131,9 m^3
    meleg aszfalt: 351,44 tonna
    kavics: 136,06 tonna
    járdalap: 2 773 db
  - Lakosság által végzett kivitelezéssel a 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 biztosítottunk. 2017. évben 3 915 db járdalap került kiszállításra.
  - Nyíregyháza 12 helyszínén 2 390 m^2-en cseréltük a járdák megrongálódott aszfaltburkolatát. Helyszínek: Új u., Búza tér, Kossuth u. 2-4-6., Ferenc krt. 24-26., Damjanich u. (akadálymentesítéssel), Toldi u. (Arany János u.- Népkert u. közötti szakasz), Toldi u.- Arany J. u. csomópont, Árpád u. 34-40., Újszőlő u. (Tőke u. - Árok u. között), Kőrösi Csoma S. u., Óvoda u. játszótér járdái, Nádor u., Újházsor.
  - 9 helyszínen, 582 méter hosszúságban járdalapos járdát építettek munkatársaink.
    Helyszínek: Derkovits u. 42-44., Dohány utcai tömbbelső, Ferencz krt. 28., Árpád u., Népkert utca, Játszó u. páros oldal, Vécsey köz- Szarvas u. lépcsőépítéssel.

Fejlesztés

A Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 292/2017.(XII.14.) számú határozata módosította az Éves Közszolgáltatási Szerződést. A módosítás érintette a 2. számú mellékletben felsorolt beruházás és felújítás paramétereit, illetve a 3. számú mellékletben a kompenzáció összegét is módosította az eredeti tervhez képest. A tervezett járdaépítések és felújítások pontos paramétereit és költségeit az engedélyes és kiviteli tervek elkészítését követően, az engedélyek, közbeszerzések és a kivitelezés befejezése után lehetett meghatározni.

2017. üzleti évre a Magyar utcán és az Orgona utcán terveztünk járdaépítést. A járdaépítések tervei 2017.05.30-án elkészültek, az építési engedély birtokában vállalkozási szerződést kötöttünk a Magyar utca gyalogos átkelőhely kijelölés és járdaépítés vonatkozásában, melynek befejezése szerződés szerint megtörtént.
Az Orgona utca esetében az idei évben a kivitelezés a Simai u.- Orgona u. kereszteződésébe tervezett gyalogos átkelőhely kialakításával kezdődött el, illetve az építés tervdokumentációja elkészült. A projekt teljes befejezése 2018. évben várható.

350.

A járdafelújítások tervei a 2017.05.30-án elkészültek, közbeszerzési eljárás keretében a járdafelújítások I. szakaszába tartozó járdák (Alsóbaduri u. Mikszáth K. u., Gádor B. u., Ungvár stny., Liliom u., Géza u. Kodály Z. u.) felújítására megkötött kivitelezési szerződés alapján a munkálatok határidőre befejeződtek.

- Személyi jellegű ráfordításként a foglalkoztatott munkavállalók bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.

- Alvállalkozói teljesítés értéke 19 086 e Ft, amely a karbantartási munkák elvégzéséhez szükséges kotró-rakodó gép igénybevételének, a Búza téri Piaccsarnok Búza utca felőli járda helyreállításnak és Nyíregyháza területén lévő járdaszakaszok helyreállításának, műszaki ellenőrzésének költsége (helyszínek: Hadik u., Garibaldi u., Luther tér, Család u.)

- A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Felül kompenzáció mértéke: 18 208 e Ft

Városi takarítás

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - A Társaság által takarított és síktalanított terület nagysága:
    - burkolt úthálózat: 271,2 km
    - burkolatlan úthálózat: 327,8 km
    - kerékpárút hossza: 53,4 km
    - gyalogjárdák, sétányok hossza: 353,7 km
  - Tevékenységek:
    - Szilárd burkolatú utak takarítása
    - Járdák, kerékpárutak sétányok takarítása
    - Köztisztasági feladatok ellátása, hulladékgyűjtés, hulladékgyűjtők ürítése, hulladék elszállítása
  - 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 voltunk jelen.
      Éves futásteljesítmény: 11 317 km
    - A belvárosban és a kiemelt idegenforgalmi helyszíneken, mint pl. Sóstó, egy kis járdaseprő géppel láttuk el a járdák, terek burkolatának tisztán tartását.
      Éves futásteljesítmény: 5 223 km
  - Kézi erővel végzett feladatok
    - Egyéb szilárd burkolatú utak takarítása
    - 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
    - A napi köztisztasági tevékenységek ellátásában átlagosan 17 fő főfoglalkozású dolgozó és átlagban 137 fő közfoglalkoztatott dolgozó vett részt.

351.

- 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: 3 181 db

➢ A városi takarítás, parkfenntartás, utcai sorfák fenntartása, illetve illegális szemétlerakatok felszámolása során nagymennyiségű zöld és kommunális hulladékot szállítottunk a hulladékkezelési szabályoknak megfelelően megsemmisítésre, illetve további kezelésre.
Mennyiségek:

• Biológiailag lebomló hulladék:	1 645,47 tonna
• Egyéb települési hulladék:	707,29 tonna
• Illegális hulladék:	336,98 tonna
• Seprési hulladék:	682,66 tonna
• Hulladékká vált növényi szövetek:	49,96 tonna
• Föld és kövek:	335,58 tonna
• Kevert építési és bontási hulladék:	3,63 tonna
• Beton bontási hulladék:	2,41 tonna
• Lom hulladék:	2,44 tonna

- Személyi jellegű ráfordításként a foglalkoztatott munkavállalók bér, járulék, cafetéria és személyi jellegű egyéb kifizetései kerültek elszámolásra.

- Alvállalkozói teljesítés értéke 16 684 e Ft, mely az autóbusz megállóhelyek és a város meghatározott részeinek hétvégi takarítási díja, illetve a Városalapító atyák szobor környékén szennyezett szürke térkövek vegyszeres takarításának díja.

- A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Alul kompenzáció mértéke: 3 246 e Ft

Téli síktalanítás

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  - ➢ Saját nagygépes körzetek száma: 7 db
  - ➢ Saját kisgépes körzetek száma: 6 db
  - ➢ Saját kézi körzetek száma: 7 db
  - ➢ Alvállalkozói gépi körzetek száma: 12 db
  - ➢ Alvállalkozói kézi körzetek száma: 1 db

1. gépi körzet: szerviz utak, buszöblök, fizetett parkolók
2. gépi körzet: Bokortanyák, Rozsrétszőlő és Mandabokor burkolt és föld útjai
3. gépi körzet: Butyka, Császárszállás burkolt és földútjai
4. gépi körzet: Debreceni út és Kállói út, Kállói u.- Nyíregyházi u. közötti burkolt és föld útjai
5. gépi körzet: Oros, Nyírjes és Nagyszállás burkolt és föld útjai
6. gépi körzet: Sóstógyógyfürdő és Sóstóhegy burkolt és földútjai
7. gépi körzet: Nyírszőlő, Felsőpázsit, Tokaji út, és Tiszavasvári út között húzódó föld utak
8. gépi körzet: Érkerti lakótelep
9. gépi körzet: Bokortanyák III, IV
10. gépi körzet: Malomkerti lakótelep
11. gépi körzet: Örökösföld északi területének lakóparkja, Örökösföld szerviz utak és járdák

352.

12. kézi körzet: Buszmegállók
13. gépi körzet: Belvárosi városrész
14. gépi körzet: Kemecsei u., Sóstófürdő kerékpárút és Sóstó parkfelületének sétányai, járdái
15. gépi körzet: Jósaváros szerviz utak

- Síktalanításra használt vezérgépek száma: 5 db
- Éves futásteljesítményük: 13 281 km
- Hószolgálatba bevont rakodógépek, traktorok üzemóráinak száma: 877,1
- Hószolgálatba bevont egyéb szállítójárművek futásteljesítménye: 8 583 km
- 2017. évben felhasznált síktalanító anyagok: - útszóró só: 1873,6 tonna
  - fűrészpor: 431 m^3
  - folyamhomok: 194 tonna

- Alvállalkozói teljesítés értéke 35 400 e Ft, amely a hóeltakarítás, síkosságmentesítés és a meteorológiai előrejelzés díja.

- A közvetett költségek tevékenységre osztott része a Keretszerződésben meghatározott elvek alapján került felosztásra.

Alul kompenzáció mértéke: 54 567 e Ft

353.

9. Parkolási tevékenység

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Parkolási tevékenység		Index tény/terv
		2017. terv	2017. tény	%
1.	**Anyagjellegű ráfordítások**	**78 259**	**39 805**	**50,86**
	Anyagköltség	3 745	4 213	112,50
	Igénybevett szolgáltatások	72 230	33 802	46,80
	Egyéb szolgáltatás	2 284	1 790	78,37
2.	**Személyi jellegű ráfordítások**	**99 606**	**94 065**	**94,44**
	Bérköltség	73 743	69 961	94,87
	Személyi jellegű egyéb kifizetés	8 534	8 247	96,64
	Munkabért terhelő adó	17 329	15 857	91,51
3.	**Értékcsökkenési leírás**	**7 028**	**5 584**	**79,45**
4.	**Társüzemi szolgáltatás átvett-átadott**	**10 415**	**10 244**	**98,36**
5.	**Alvállalkozói teljesítések**	**0**	**0**	**0,00**
6.	**Közvetített szolgáltatások**	**0**	**0**	**0,00**
7.	**ELÁBÉ**	**0**	**0**	**0,00**
8.	**Egyéb ráfordítások**	**116**	**566**	**487,93**
9.	**Pénzügyi ráfordítások, rendkívüli ráfordítások**	**0**	**0**	**0,00**
10.	**Közszolgáltatási tevékenység közvetlen költsége összesen(1+2+3+4+5+6+7+8+9)**	**195 424**	**150 264**	**76,89**
11.	**Közvetett költségek tevékenységre osztott része (ágazati+központi ktg.)**	**73 558**	**71 739**	**97,53**
12.	**Közszolgáltatási tevékenység költségei összesen(10+11)**	**268 982**	**222 003**	**82,53**
13.	**- Közszolgáltatási tevékenység saját bevétele**	**524 095**	**472 292**	**90,12**
	ebből Aktivált saját teljesítmények értéke	**0**	**0**	**0,00**
14.	**+ Ésszerű nyereség**	**5 180**	**4 724**	**91,21**
15.	**Előirányzott kompenzációigény (12-13+14)**	**-249 933**	**-245 565**	**98,25**
16.	**Előirányzott kompenzáció költségvetési rendelet szerint**	**0**	**0**	**0,00**
Alul/felül kompenzáltság mértéke				

Parkolási tevékenység

- Mennyiségi, minőségi paraméterek:
  Közszolgáltatási szerződésben rögzített feladat
  - Parkoló hálózat üzemeltetése
  - Közterület foglalás engedélyezése és ellenőrzése
  - Reklámhely foglalás engedélyezése és ellenőrzése
  - Kezelői hozzájárulás
  - Bontási engedélyek kiadása

➢ Parkoló hálózat üzemeltetése

- Fizető parkolók száma: 3 181 db
- Nem fizető parkolók száma: 12 308 db
- A város területén üzemelő parkoló automaták száma: 65 db

A parkolás - üzemeltetési feladataink ellátása során a társaságunk folyamatosan vizsgálta és mérte a parkolás helyzetét. Az elmúlt évek tapasztalatai azt mutatták, hogy a fizető övezetek folyamatos karbantartása szükségessé vált, mivel a parkolóhelyek iránti kereslet-kínálat egyensúlyának beállítása, a várospolitikai elképzelések parkolás - szabályozás folyamatos változtatását igényelte. Ennek

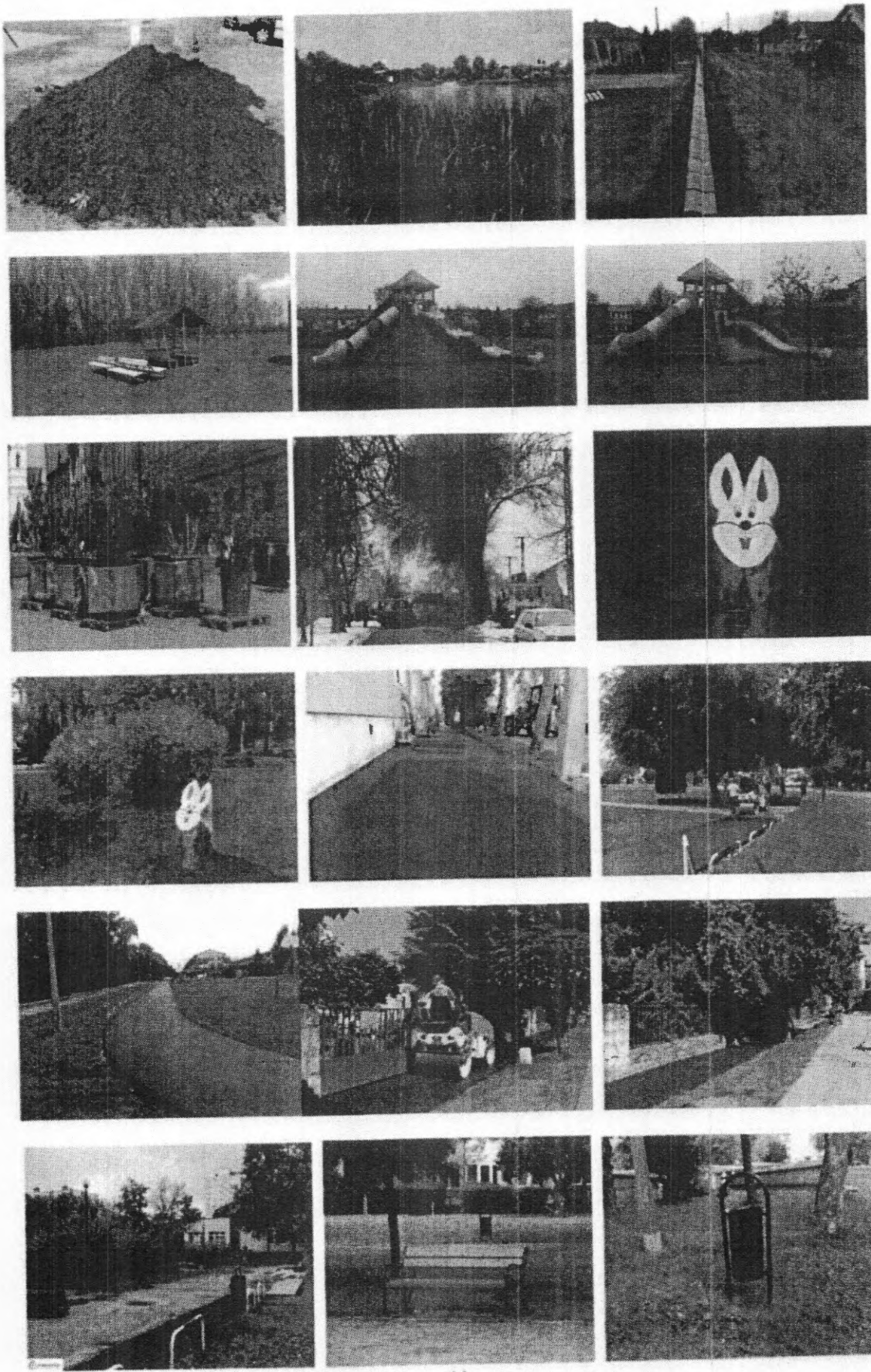
354.

A tulajdonos 31/2015. (II.19.) számú Közgyűlési határozata jóváhagyta a 2015. február 19. napjától 2020. március 20. napjáig terjedő időszakra vonatkozó Közszolgáltatási Keretszerződést. A szerződés szerint meghatározott ésszerű nyereség összege 2017. évben: 35 259 e Ft.

A keret terhére az alábbi nagyértékű eszközök kerültek beszerzésre:

Megnevezés	Mennyiség /db	Érték e Ft
Epoke SH3813SiriusASTMedium 4 m3 sószóró	1	6 962
YJC-774 JD 1026R kompakt traktor	1	6 223
Elektromos tömlőprés S CRIMP 137	1	1 349
Térinformatikai adatgyűjtő Leica Zeno20	1	1 095
YMN-243 Pótkocsi 1317289 TRL-MF 2000	1	4 200
Padkakasza OrsiVulcanic200csúszó talppal	1	1 551
Parkolójegy kiadó automata NortPark	5	9 250
Kärcher B 80WBp.padlótisztító-gép	1	1 547
Telefonközpont UNIFY Simens kiépítése	1	5 997
Ágvágó robbanómotoros Husqvarna 525PT-5S	18	1 782
Fűnyíró fűgyűjtős robbanómot.Husqvarna	23	2 295
Bozótvágó Husqvarna 555RXT fűkasza	4	1 086
Lombfúvó háti Husqvarna 530BT	10	990
Közfoglalkoztatási 7.sz.épület HRSZ: 28161/4.	1	28 000
Stihl MS 231 Motorfűrész	1	102
Permetező robbanómotoros háti Oleo-Mac	1	102
Dewalt DCK266D2-QW Akkus Combopack	2	199
Dewalt DCG412M2-QW Sarokcsiszoló	2	199
Számítógép Cor I 3 4Gb DDR3+bill.+egér	2	240
Akku-Dekopír fűrész DCS331M2	1	100
Asztali Körfűrész TS250K	1	238
Talajfúró csiga 300-as KPL	1	239
Truck-Pac 12/24V 3200A bikázó	1	141
		73 887

355.



356.

eredményeképpen 2017. szeptember 28-án lépett hatályba a fizető parkolók üzemeltetésének szabályozásáról szóló 44/2006.(XI.28.) önkormányzati rendelet módosítása, amely az alábbi pontokban módosult:
- a rendeletben 1 óráról 4 óra időtartamra emelkedett a sürgősségi betegellátást végző háziorvosok számára biztosított kedvezményes fizető parkoló használat
- bevezetésre került egy új bérlet típus, mely a Búza téri nagy parkolóba szól a Búza téri piaci árusok számára, akik társaságunkkal szerződéses jogviszonyban állnak
- megszüntetésre került a nem-fizető parkolókban a parkoló kizárólagos használata

Társaságunk parkolók üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatát a parkolóhelyek létesítéséről, és a fizető parkolók üzemeltetésének szabályozásáról szóló 44/2006. (XI.28) önkormányzati rendelet alapján látta el.

- Kiemelt zónában történt jegyváltások száma: 466 351 db
- Az I. zónában található 22 db automatánál használt jegyváltások száma: 233 919 db
- A legkiterjedtebb parkoló területtel a II. zóna rendelkezik. Az övezetben 407 380 db jegyet váltottak az eltelt háromnegyedév folyamán az autósok.
- Az újonnan kialakított III. zónában 40 583 db jegyváltásra került sor.
  A jegyváltások száma 38 728 db-al növekedett az előző évhez képest. Megállapítható, hogy az autósok jogkövető magatartást folytatnak és belátták, hogy számukra is előnyösebb a parkolási díjakat megfizetni, mint a pótdíjbevételünket növelni.
  A beszámolási időszakban 11 491 alkalommal került sor pótdíj kiszabására, ami 2%-kal kevesebb, mint az előző évben. Ez a csökkenés arányos a mobilparkolás növekedésével, hiszen így kevesebb nem fizető ügyfél vette igénybe parkolóinkat, akikkel szemben pótdíjat kellett volna kiszabnunk.
- Pótdíjak az egyes zónákban:
  - Kiemelt zóna: 3 206 eset
  - I. zóna: 3 726 eset
  - II. zóna: 4 162 eset
  - III. zóna: 397 eset
- A bevételünk elmaradt a tervezetthez képest, aminek elsősorban abban kereshető az oka, hogy az utóbbi évben elterjedt a mobiltelefonos parkolás.

- A parkolási tevékenységből származó bevétellel teljes egészében Társaságunk gazdálkodik. A bevétel finanszírozza a többi közszolgáltatási feladat veszteségét.

- 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.

357.



358.



359.

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/20/2018
Ügyintéző: Havasiné Tári Tímea

E L Ő T E R J E S Z T É S

- a Közgyűléshez –

a NYÍRVV Nonprofit Kft.-vel kötött 2018. évi Éves Közszolgáltatási Szerződés módosításának jóváhagyására

Dr. Kovács Ferenc
Polgármester

Kovácsné Szatai 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
- Jogi, Ügyrendi és Etikai Bizottság
- Városstratégiai és Környezetvédelmi Bizottság
- Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Közgyűlés!

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata és a NYÍRVV Nonprofit Kft. 2015. február 19. napján Közszolgáltatási Keretszerződést kötött, melyet Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 31/2015.(II.19.) számú határozatával jóváhagyott. Az Önkormányzat a Keretszerződés 1. számú mellékletében felsorolt közfeladatainak végrehajtásával a NYÍRVV Nonprofit Kft.-t – mint Közszolgáltatót – bízta meg.

A 2018. évi közszolgáltatási tevékenységek ellátására az Önkormányzat és a NYÍRVV Nonprofit Kft. között a 7/2018.(I.25.) számú Közgyűlési határozat alapján Éves Közszolgáltatási Szerződés jött létre, mely 2018. január 1. napjától 2018. december 31. napjáig szabályozza a keretszerződésben vállalt közszolgáltatások teljesítését és ellentételezését.

A 2018. évi Éves Közszolgáltatási Szerződés 2. számú mellékletében külön meghatározásra kerültek a közvetlenül a közszolgáltatási tevékenységekhez kapcsolódó közvetített szolgáltatásként elvégzendő 2018. évi beruházások, felújítások mennyiségi és minőségi paraméterei és azok ellentételezése, melyek módosítása vált szükségessé az alábbi indokok miatt:

Nyíregyháza Megyei Jogú Város 2018. évi közvilágításának hálózatbővítési és rekonstrukciós munkálataira – mely 18 helyszínre vonatkozik – a korábban kiírt ajánlatkérési eljárásban 44.200 eFt értékű ajánlat érkezett, melyet fedezet hiányában érvényteleníteni kellett, majd ezt követően közbeszerzési eljárás lefolytatására került sor. A közbeszerzési eljárásban a legjobb érvényes ajánlat 31.700 eFt volt, mely 1.700 eFt-tal haladja meg a NYÍRVV Nonprofit Kft.-vel kötött közszolgáltatási szerződés 2.sz mellékletében szereplő bruttó 30.000 eFt összeget.

Lakossági igény alapján indokoltnak találtuk a Juhar utca útépítési munkálatainak elindítását. Az elkészült költségbecslés alapján 37.500 eFt előirányzat szükséges a fenti feladatok megvalósítására.

A fejlesztések pénzügyi forrása az Önkormányzat 2018. évi költségvetésében rendelkezésre áll, az összeg a NYÍRVV Nonprofit Kft. részére költségvetési átcsoportosítással biztosított.

Fenti fejlesztéseken túlmenően a megnövekedett lakossági bejelentések, kérések, igények miatt a NYÍRVV Nonprofit Kft. üzleti tervében nem szereplő egyéb városüzemeltetési feladatainak ellátására, üzemelést gátló feladatokra, azok lehető legrövidebb időn belüli kijavítására 20.000 eFt forrás átcsoportosítását javasoljuk a közszolgáltatási szerződés módosítása mellett.

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetése és a NYÍRVV Nonprofit Kft.-vel kötött közszolgáltatási szerződés egyezősége érdekében javasoljuk a 2018. évi éves közszolgáltatási szerződés módosítását az alábbiak szerint:

- A Szerződés 3.1 pontjában a 2018. évi előirányzott kompenzáció összege 59.200 eFt-tal 3.373.036 eFt-ról 3.432.236 eFt-ra nő.

361.

- A Szerződés 2. számú melléklete kiegészül a Juhar utcai útépítésre előirányzott 37.500 eFt összegű kompenzációval, valamint a közvilágítási hálózat fejlesztésére biztosított 1.700 eFt pótlólagos forrással.

- A Szerződés 3. számú mellékletében a közutak, hidak fenntartására előirányzott kompenzáció összege 1.580.000 eFt-ról 1.617.500 eFt-ra, a közvilágításra előirányzott összeg 378.000 eFt-ról 379.700 eFt-ra, az egyéb városüzemeltetési feladatokra biztosított összeg 103.040 eFt-ról 123.040 eFt-ra nő, az összesen sor pedig 3.373.036 eFt-ról 3.432.236 eFt-ra módosul.

Fentiek alapján kérjük a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására, a határozat-tervezet és a mellékletét képező 2018. évi Éves Közszolgáltatási Szerződés módosításának jóváhagyására.

Nyíregyháza, 2018. május 22.

Megyei Jogú Város 2. Nyíregyháza Polgármestere

Dr. Kovács Ferenc

362.

Melléklet a VAGY/20/2018.sz. előterjesztéshez

Határozat – tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS
KÖZGYŰLÉSÉNEK

...../2018.(V.31.) számú

határozata

a NYÍRVV Nonprofit Kft.-vel kötött 2018. évi Éves Közszolgáltatási Szerződés módosításának jóváhagyásáról

A Közgyűlés

az előterjesztést megtárgyalta,

a NYÍRVV Nonprofit Kft.-vel kötött 2018. évi Éves Közszolgáltatási Szerződés módosítását jelen határozat melléklete szerint jóváhagyja.

Felhatalmazza: Dr. Kovács Ferenc polgármestert a szerződésmódosítás aláírására.

Nyíregyháza, 2018. május 31.

Erről értesülnek :

1. a Közgyűlés tagjai
2. a Címzetes Főjegyző és a Polgármesteri Hivatal belső szervezeti egységeinek vezetői
3. Ignéczi Csabáné, a NYÍRVV Nonprofit Kft. ügyvezetője

363

Melléklet a ...../2018. (V.31.) számú határozathoz

2018. ÉVI ÉVES KÖZSZOLGÁLTATÁSI SZERZŐDÉS MÓDOSÍTÁSA

Amely létrejött egyrészről **Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata** (közszolgáltatás ellátásáért felelős önkormányzat, székhelye: 4400 Nyíregyháza, Kossuth tér 1., statisztikai számjele: 15731766-8411-321-15, képviseletében: Dr. Kovács Ferenc polgármester), a továbbiakban „ Önkormányzat"

másrészről: **NYÍRVV Nonprofit Kft.** (4400 Nyíregyháza, Tüzér u.2-4., cégjegyzékszáma: Cg.15-09-060275, képviseletében: Ignéczi Csabáné ügyvezető), továbbiakban „Közszolgáltató", együttesen a Szerződő Felek között az alulírott helyen és napon az alábbi feltételek szerint:

1. Szerződő Felek megállapítják, hogy közöttük 2018. január 25. napján Éves Közszolgáltatási Szerződés jött létre 2018.01.01. napjától 2018.12.31. napjáig terjedő határozott időtartamra.

2. Szerződő Felek megállapodnak, hogy a közöttük érvényben lévő 2018. évi Éves Közszolgáltatási Szerződést közös megegyezéssel az alábbiak szerint módosítják:

A 2018. évi Éves Közszolgáltatási Szerződés 3.1. pontja törlésre kerül és helyére az alábbi szöveg lép:

1.1. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata a 2018. évi költségvetésében a NYÍRVV Nonprofit Kft. részére a 2018. évi közszolgáltatási feladatok elvégzésének ellentételezésére bruttó 3.432.236 eFt, azaz bruttó hárommilliárd-négyszázharminckétmillió-kettőszázharminchatezer forint összegű kompenzációt irányzott elő, mely összeg az általános forgalmi adót is tartalmazza.

A Közszolgáltató köteles Üzleti tervében kidolgozni a közszolgáltatási tevékenységek ellátására vonatkozó - adott évre tervezett – részletes szakmai programját. A szakmai program alapján a Közszolgáltatási kötelezettség ellátásához szükséges finanszírozási igényt, azaz az előirányzott kompenzációigény összegét a Közszolgáltató jelen szerződés 3. számú mellékletének függelékében számítja ki részletesen, az irányadó jogszabályok, és a Keretszerződésben meghatározott elvek szerint.

Az éves előirányzott kompenzációigény, illetve annak tevékenység csoportonkénti bontása az Éves Szerződés elválaszthatatlan részét képezi.

3. Szerződő Felek megállapodnak, hogy a közöttük érvényben lévő 2018. évi Éves Közszolgáltatási Szerződés 2. és 3. számú mellékletét jelen szerződésmódosítás 1. és 2. számú mellékleteivel módosítják.

364.

4. A szerződés egyéb rendelkezései változatlan formában fennmaradnak.

5. A jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény előírásait kell alkalmazni.

6. A szerződésmódosítást a felek elolvasták, és mint akaratukkal mindenben megegyezőt, helybenhagyólag aláírták.

Jelen szerződésmódosítás hatályba lépéséhez Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének jóváhagyása szükséges.

Nyíregyháza, 2018. május 31.

.....	.....
Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata képviseletében Dr. Kovács Ferenc polgármester	**NYÍRVV Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. képviseletében Ignéczi Csabáné ügyvezető**

Pénzügyileg ellenjegyezte:

Dátum:.....

Aláírás:.....

Jogilag ellenjegyezte:

Dátum:.....

Aláírás:.....

365.

1. számú melléklet

2018. ÉVI ÉVES KÖSZOLGÁLTATÁSI SZERZŐDÉS 2. számú melléklete

A közvetlenül a közszolgáltatási tevékenységhez kapcsolódó közvetített szolgáltatásként elvégzendő 2018. évi beruházások, felújítások meghatározása

Tervezett útépítések 2018. évben

Építés műszaki leírása, mennyiségi és/vagy minőségi követelmények			Előirányzat bruttó összege
Műszaki tartalom	hossz m	Megjegyzés	
Útépítés	4879 m	10 utca esetében	597 500 e Ft
Egyéb költség (tervezés, közbeszerzés, műszaki ellenőrzés)			

Tervezett járdaépítés és felújítás 2018. évben

Felújítás, építés műszaki leírása, mennyiségi és vagy minőségi követelmények			Előirányzat bruttó összege
Műszaki tartalom	hossz m	Megjegyzés	
Meglévő járda bontása, aszfaltburkolat építés	4000	7 utca esetében	240 000 e Ft
Új járdaépítés	891	1 utca esetében	
Egyéb költség (tervezés, közbeszerzés, műszaki ellenőrzés)			

Tervezett játszótér felújítás 2018. évben

Felújítás műszaki leírása, mennyiségi és/vagy minőségi követelmények		Előirányzat bruttó összege
Mennyiség	Műszaki tartalom	
5 db	Kombinált játszóvár, csúszdaház	36 000 e Ft

Gyepmesteri telep fejlesztés 2018. évben

Beruházás műszaki leírása, mennyiségi és/vagy minőségi követelmények	Előirányzat bruttó összege
Megjegyzés	
Gyepmesteri telep bővítése	156 119 e Ft

Tervezett közvilágítás fejlesztés 2018. évben

Beruházás műszaki leírása, mennyiségi és/vagy minőségi követelmények		Előirányzott bruttó összeg
Mennyiség	**Műszaki tartalom**	
18 helyszínen 53 oszlop 95 lámpa 2283 m hálózat	A korábbi években beérkezett, jogosnak ítélt közvilágítási bővítési és rekonstrukciós igényekből a legfontosabb fejlesztések (meglévő oszlopra történő lámpatest felszerelés, leromlott állagú, vagy veszélyesnek ítélt hálózatszakaszok rekonstrukciója, új hálózatszakaszok létesítése, valamint az ezekhez szükséges tervezési feladatok) végrehajtása a rendelkezésre álló keretösszeg erejéig.	31 700 e Ft

A fenti tervezett összegek az ajánlatkérési, illetve a közbeszerzési eljárások végeredményétől függően módosulhatnak.

367.

2018. ÉVI ÉVES KÖZSZOLGÁLTATÁSI SZERZŐDÉS 3. számú melléklete

A 2018. évi előirányzott kompenzáció

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetésében a NYÍRVV Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. részére a 2018. üzleti évben az Éves Közszolgáltatási Szerződésben rögzített közszolgáltatási feladatainak ellátásához az alábbi előirányzatokat biztosítja:

I. Közszolgáltatási feladatok vonatkozásában (bruttó)

Megnevezés	e Ft
Intézményi világítás, tűzvédelmi feladatok	131 500
Közvilágítás	379 700
Közfoglalkoztatás	200 000
Csapadékvíz- és belvíz elvezetés	195 000
Állategészségügyi feladatok	259 751
Települési vízellátás	12 600
Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás	34 000
Egyéb városüzemeltetési feladatok	123 040
Zöldfelület fenntartás	479 145
Közutak, hidak fenntartása	1 617 500
Összesen:	**3 432 236**

NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE

NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
CÍMZETES FŐJEGYZŐJE

4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1.

Ügyirat száma: JKAB 528-1/2018.
Ügyintéző: Faragóné

ELŐTERJESZTÉS

- a Közgyűléshez -

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Szervezeti és Működési Szabályzata megállapításáról szóló 24/2011.(II.10.) számú határozat módosítására

Dr. Kovács Ferenc
polgármester

Dr. Szemán Sándor
címzetes főjegyző

törvényességi véleményezést végző
személy aláírása:

Faragóné Széles Andrea
jegyzői kabinet vezetője

Véleményezi:
Jogi, Ügyrendi és Etikai Bizottság
Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság
Pénzügyi Bizottság
Városstratégiai és Környezetvédelmi Bizottság

Tisztelt Közgyűlés!

Nyíregyháza Megyei Jogú Város **Közgyűlése legutóbb a 2017. december 14-ei ülésén, a 290/2017.(XII.14.) számú határozatával módosította Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Szervezeti és Működési Szabályzata megállapításáról szóló 24/2011. (II.10.) számú határozatát.** (a továbbiakban: hivatali SZMSZ)

A Közgyűlés előtt ismeretes, hogy a korábbi polgármesteri kabinetvezető megbízatása 2017. december 31-vel megszűnt.

A jelenlegi módosítást a fenti okon kívül **a polgármesteri kabinet** szerepének a Polgármesteri Hivatal szervezetrendszerében történő újragondolása, és a feladatok pontosítása indokolja. A polgármesteri kabinet által eddig ellátott feladatok további maradéktalan és felelős ellátása, valamint azok szakmai felügyelete, irányítása, koordinálása érdekében indokolt a kabinetvezető mellett kabinetvezető-helyettesi pozíció beiktatása is. A javaslat szerint a kabinetvezető-helyettes közvetlenül fogja koordinálni a pályázatok és projektmenedzsment referatúra és a közbeszerzési referatúra tevékenységét.

A Kabinet feladatai az előterjesztés mellékletét képező határozat-tervezet szerint pontosításra, illetve kiegészítésre kerülnek azzal, hogy a sport területén ellátandó feladatok, valamint a kommunikációs feladatok fokozottabban előtérbe kerülnek, ugyanis a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. és a Város-Kép Nonprofit Kft. szakmai irányítása közvetlenül a polgármesteri kabinetből történne.

A határozat-tervezetben a ***módosításokat dőlt és félkövér betűtípussal jelöltük***.

Tájékoztatásul bemutatásra kerül a hivatali SZMSZ 3. számú függeléke is, amely a Polgármesteri Hivatal funkcionális (szervi) irányítási ábráját mutatja.

Kérjük a tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a mellékelt határozat-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Nyíregyháza, 2018. május 24.

Tisztelettel:

Dr. Kovács Ferenc

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése

Dr. Szemán Sándor

1. számú melléklet a JKAB 528-1/2018. számú előterjesztéshez:
Határozat-tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSÉNEK

...../2018. (V.31.) számú

h a t á r o z a t a

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Szervezeti és Működési Szabályzata megállapításáról szóló 24/2011.(II.10.) számú határozat módosításáról

A Közgyűlés

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Szervezeti és Működési Szabályzatát (a továbbiakban: hivatali SZMSZ) **2018. június 1-ei hatállyal** az alábbiak szerint módosítja:

1. **A hivatali SZMSZ IV. fejezet –** a Polgármesteri Hivatal belső szervezeti felépítése – a/ pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„A polgármesteri kabineten belül az alábbi egységek működnek:

- ***pályázatok és projektmenedzsment referatúra***
- ***közbeszerzési referatúra***
- ***titkárság***
- ***társadalmi kapcsolatok referatúra***
- ***sport referatúra***
- ***sajtószogálat"***

2. **A hivatali SZMSZ IV. fejezet –** a polgármesteri kabinet feladatai – helyébe a következő rendelkezés lép:

- „a kabinet vezetője, helyettese és egyes tagjai önkormányzati főtanácsadói vagy tanácsadói státuszban is tevékenykedhetnek. Az önkormányzati főtanácsadói munkakörök számát, tevékenységi körét e szabályzat melléklete tartalmazza,
- ***a polgármesteri kabinetvezető koordinálja a társadalmi kapcsolatok referatúra, a sport referatúra és a sajtószolgálat tevékenységét,***
- ***a polgármesteri kabinetvezető-helyettes koordinálja a pályázatok és projektmenedzsment referatúra és a közbeszerzési referatúra tevékenységét,***

- ***a polgármesteri kabinetvezető-helyettes közreműködik az önkormányzati alapítású, illetve önkormányzati tulajdonú gazdálkodó szervezetek tulajdonosi irányításában , valamint a többségi tulajdonú gazdasági társaságokkal kapcsolatos stratégiai döntések előkészítésében,***

- ***a városfejlesztési és városüzemeltetési osztály által készített előterjesztések közvetlenül a polgármesteri kabinetvezető egyetértésével kerülnek a polgármester elé,***
- ***a vagyongazdálkodási osztály, valamint a gazdasági osztály által készített előterjesztések közvetlenül a polgármesteri kabinetvezető-helyettes egyetértésével kerülnek a polgármester elé,***
- a polgármesteri kabinet vezetője ***koordinálja*** a kommunikációs és marketing feladatok végrehajtását, dönt a kommunikációs és marketing keret felhasználásáról,
- a polgármesteri kabinet vezetője ***koordinálja*** a sajtószolgálat működését.

Pályázatok és projektmenedzsment referatúra

- közreműködik az európai uniós pályázati lehetőségek feltárásában és előkészítésében, hazai és nemzetközi támogatási források igénylésében,
- ***azon projektek vonatkozásában, amelyeknél projekt-teamek kerülnek kialakításra, a döntési javaslatokat a projektvezetők terjesztik az önkormányzat illetékes szervei elé a kabinetvezető-helyettes/referatúravezető előzetes egyetértésével,***
- segíti nem önkormányzati szervekkel közös pályázatok előkészítését,
- nyomon követi a pályázati források felhasználását, figyelemmel kíséri az elszámolásokat,
- képviseli a Hivatalt a regionális és megyei szintű uniós tervelőkészítő munkacsoportokban,
- a város euro-regionális szerepének tudatos vállalása érdekében közreműködik a regionális szervezetek munkájában,
- koordinálja a különböző fejlesztési célú támogatások pályázatait, speciális szakmai ismereteket igénylő pályázat-készítéshez szükség esetén külső szervet bíz meg,
- segíti a helyi kis- és középvállalkozásokkal kapcsolatos gazdaságszervezési feladatok ellátását,
- összegyűjti, rendezi a város gazdasági, ipari, kereskedelmi szolgáltatási információit, és gazdasági elemzéseket készít,
- kapcsolatot tart a városban és a térségben működő nem önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságokkal, termelő, kereskedő, szolgáltató cégekkel,
- közreműködik területfejlesztési térségi feladatok ellátásában,
- elemzi és értékeli a projektek végrehajtási tapasztalatait,
- elvégzi Nyíregyháza Megyei Jogú Város saját Integrált Területi Programjának (ITP) végrehajtására vonatkozó összes feladat menedzsmentjét, amelynek keretében:
  - az ITP-ben meghatározott célokhoz illeszkedő, az ITP-ben rögzített vállalásaihoz hozzájáruló fejlesztéseket generál, (projekt-előkészítés);
  - koordinálja, ill. megvalósítja ezeket a projekteket (projektmenedzsment);
  - nyomon követi az ITP-ben tervezett vállalások teljesülését, amellyel kapcsolatban információt szolgáltat az Irányító Hatóság (IH) részére, valamint gondoskodik a szükséges programmódosításról (monitoring);

- kidolgozza a program menedzseléséhez tartozó szervezeti szabályokat, az értékelés és döntéshozatal ügyrendjét (ellenőrzési nyomvonalak, belső eljárásrendek);
- véleményezi az IH által a Megyei Jogú Város (MJV) forráskeretének terhére megjelenő valamennyi felhívástervezet.
- a MJV saját projektjére vonatkozóan:
  - véleményezi az IH által kidolgozott felhívástervezetet;
  - a végleges felhívás alapján kidolgozza a támogatási kérelmet;
  - benyújtja a támogatási kérelmet az IH-hoz, ahol a kérelem értékelésre kerül.
- nem a MJV által benyújtott támogatási kérelmekre vonatkozóan:
  - véleményezi az IH által kidolgozott felhívástervezetet.

Stratégiai és fejlesztési feladatok:

- részt vesz a településpolitikai, fejlesztési és üzemeltetési, valamint az önkormányzat ingatlanvagyon-gazdálkodási programjának előkészítésében és egyeztetésében, továbbá az ágazati koncepció települést érintő részeinek összehangolásában,
- véleményezi a társas- és egyéni vállalkozások, valamint egyéb szervezetek különböző támogatások elnyerése érdekében benyújtandó pályázatait,
- segíti a Közgyűlés által elhatározott önkormányzati fejlesztések megvalósításával kapcsolatos beruházói feladatokat, ezen tevékenységéhez megbízás alapján külön lebonyolító szervezetet vehet igénybe,
- részt vesz a Közgyűlés költségvetési tervezetének kidolgozásában, javaslatot ad a fejlesztési célú kiadások megtervezéséhez,
- részt vesz városfejlesztési feladatokat érintő gazdasági megállapodások előkészítésében,
- segíti a magánerős lakossági út- és közműépítések szervezésével kapcsolatos közgyűlési rendeletben meghatározott feladatok ellátását,
- koordinálja a város fejlesztési koncepcióinak készítésével kapcsolatos feladatokat,
- véleményezi az országos, regionális, megyei és egyéb fejlesztési koncepciókat.

<u>Közbeszerzési referatúra</u>

- az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal közbeszerzési eljárásaival kapcsolatos feladatok ellátása (ajánlati felhívás előkészítése, megjelentetése, dokumentáció elkészítése, borítékbontás és elbírálás előkészítése, jegyzőkönyvek elkészítése, ajánlattevőkkel való kapcsolattartás, eredményhirdetés előkészítése, az esetleges jogorvoslati eljárás lefolytatása),
- az Európai Unió közbeszerzési eljárási menetrendjének alkalmazása,
- a közbeszerzésekkel összefüggő jogi, törvényességi feladatok ellátása,
- az Önkormányzat közbeszerzési tervének elkészítése, folyamatos karbantartása,

- a közbeszerzési eljárások alapján megkötött szerződésekről nyilvántartás vezetése, a közbeszerzésekkel kapcsolatos határidők nyilvántartása,
- közreműködés a közbeszerzési eljárások alapján megkötésre kerülő szerződések elkészítésében.

Titkárság

- a titkárság magában foglalja a polgármesteri és alpolgármesteri személyi titkárokat,
- ellátja a polgármester és az alpolgármesterek által számára meghatározott szervező feladatokat,
- szervezi a polgármester és az alpolgármesterek politikai és önkormányzati, kulturális és egyéb programjait,
- részt vehet azokon a rendezvényeken, melyeken a polgármester és az alpolgármesterek szerepet vállalnak és igény szerint intézkedik,
- folyamatosan figyelemmel kíséri a polgármester és az alpolgármesterek feladatkörébe tartozó ügyek intézését, határozatok és döntések végrehajtását,
- figyelemmel kíséri a polgármester és az alpolgármesterek napi, heti és hosszabb távú programját és rendszeresen beszámol azok előkészítéséről, gondoskodik azokhoz a szükséges személyi és technikai feltételekről,
- előkészíti azokat a levelezéseket, melyekkel a polgármester és az alpolgármesterek megbízzák,
- közreműködik a polgármesterhez és az alpolgármesterekhez érkező vendégek, ügyfelek fogadásában,
- továbbítja a polgármester és az alpolgármesterek megbízásából a jegyzőhöz, belső szervezeti egységek vezetőihez vagy hivatali dolgozókhoz címzett felkéréseket, utasításokat,

Társadalmi kapcsolatok referatúra

- szakmai és lakossági fórumok szervezésével biztosítja a polgármester és az alpolgármesterek döntéseinek, elképzeléseinek nyilvánosságát,
- továbbítja a lakossági kezdeményezéseket a tisztségviselők felé,
-folyamatos kapcsolatot tart az önkormányzati képviselőkkel és a frakciókkal, valamint a városban működő egyházak képviselőivel, a civil házzal, a civil szervezetekkel, továbbá a határon túli magyar szervezetekkel,
- segíti az önkéntes tevékenységeket.

Sport referatúra

- közreműködik a helyi sportélet középtávú fejlesztési céljait meghatározó sportkoncepció elkészítésében és gondoskodik annak végrehajtásáról,
- együttműködik a helyi sportszervezetekkel, diák-sportszervezetekkel és köznevelési intézményekkel,
- kapcsolatot tart az önkormányzati tulajdonú sportlétesítményeket működtető sportszervezetekkel,
- segítséget nyújt az önkormányzati iskolai testnevelés és sport-tevékenység gyakorlásához, valamint az iskolai diák-sportszervezetek működéséhez szükséges feltételek megteremtéséhez,

MÓDOSÍTOTT!

- segíti a sportági és iskolai versenyrendszerek kialakítását, illetve az e körbe tartozó sportrendezvények lebonyolítását, különös tekintettel a családok sportjára, a hátrányos helyzetű társadalmi csoportok, valamint a fogyatékosok sportjára,
- részt vesz a feladatkörébe utalt országos és nemzetközi sportkapcsolatokban, különös tekintettel a testvér-és partnervárosokra vonatkozóan,
- ellátja az állami sportinformációs adatszolgáltatással összefüggő városi feladatokat,
- figyelemmel kíséri a sport támogatását célzó pályázatokat és segíti a helyi sportszervezetek ezeken történő részvételét,
- részt vesz a város sportjáról szóló rendelet végrehajtásában és az ehhez kapcsolódó sportfinanszírozási rendszer működtetésében,
- koordinálja és felügyeli a sporttal kapcsolatos szerződések szakmai és pénzügyi megvalósítását.

3. **A hivatali SZMSZ IV. fejezet** – a polgármesteri kabinet – feladatai közül a portfólió menedzsment referatúra feladatai a vagyongazdálkodási osztály feladataihoz kerülnek át.

4. A hivatali SZMSZ X. fejezet – a polgármesteri hivatal belső szervezeti egységeinek főbb feladatai – az ellenőrzési osztály feladatai az alábbi szövegrésszel egészül ki:

   „Az ellenőrzési osztály elláthatja azon Kormányzati Szektorba sorolt egyéb szervezetnek minősülő önkormányzati többségi tulajdonú gazdasági társaság/nonprofit szervezet belső ellenőrzését, ahol nincs függetlenített belső ellenőr."

5. ***A hivatali SZMSZ melléklete helyébe jelen határozat melléklete lép.***

6. ***A hivatali SZMSZ 3. számú függeléke helyébe jelen határozat függeléke lép.***

Nyíregyháza, 2018. május 31.

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

Melléklet Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Szervezeti és Működési Szabályzatának megállapításáról szóló ...../2018.(V.31.) számú határozathoz

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Hivatalában a ***Kttv. 239.§-a*** alapján létrehozott ***önkormányzati főtanácsadói*** munkakörök száma, tevékenységi köre

Önkormányzati főtanácsadó munkakörök száma: 3

Önkormányzati főtanácsadók tevékenységi körei:

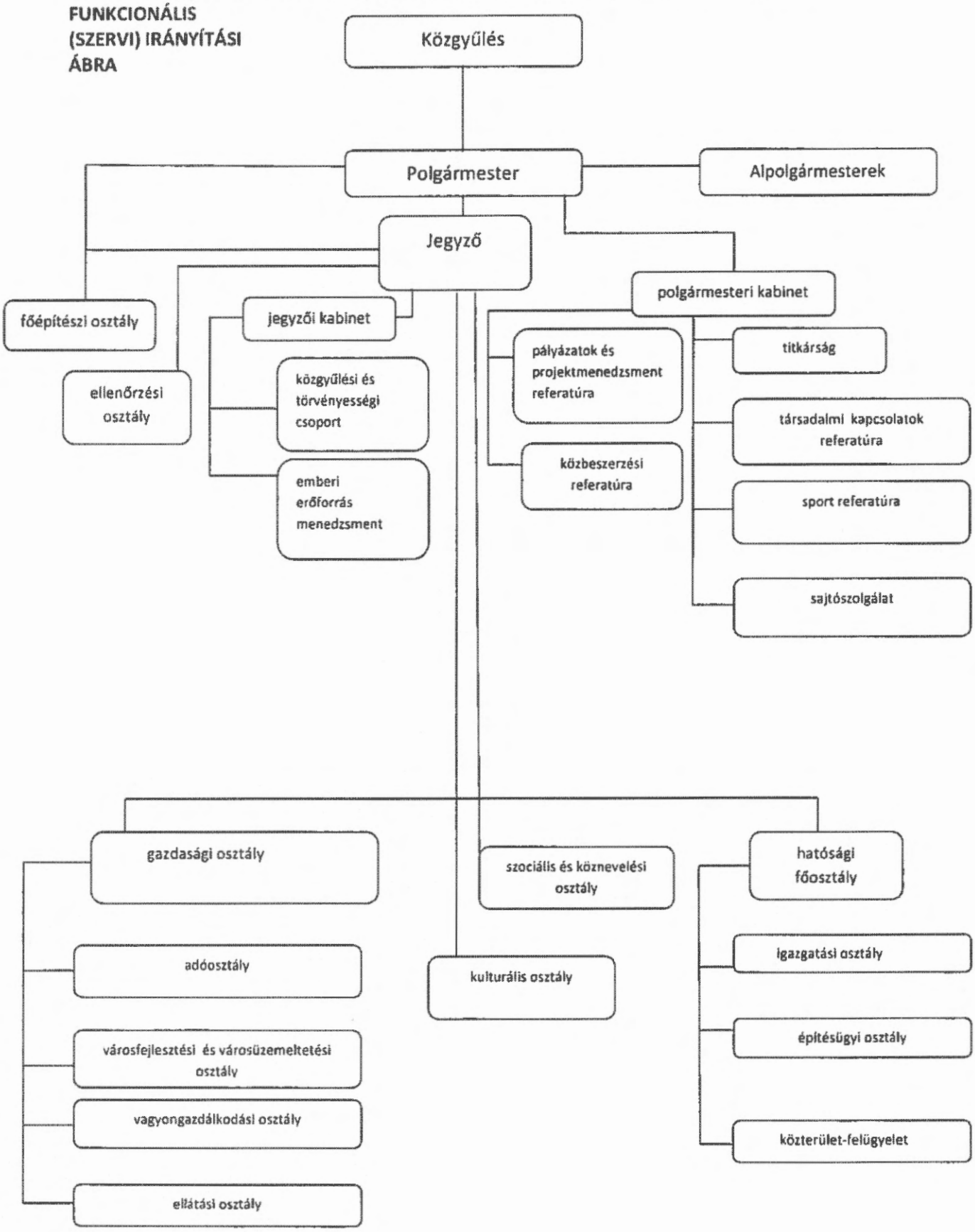
1.) polgármesteri kabinetvezető

2.) ***polgármesteri kabinetvezető-helyettes***

3.) társadalmi kapcsolatokért felelős referens

A Polgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatának 3. sz. függeléke

FUNKCIONÁLIS (SZERVI) IRÁNYÍTÁSI ÁBRA



KULTURÁLIS OSZTÁLY
4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-524/535
E-MAIL: KULTURALIS@NYIREGYHAZA.HU

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

Ügyiratszám: PKAB/67/2018
Ügyintéző: Tóth Ádám

ELŐTERJESZTÉS

– a Közgyűléshez –

Járásszékhely múzeumok szakmai támogatása című pályázati kiírásra benyújtott pályázati program elfogadására

.....
Dr. Kovács Ferenc
polgármester

.....
Dr. Ulrich Attila
alpolgármester

.....
Doka Diána
az előterjesztés szakmai előkészítéséért
felelős osztályvezető

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

az előterjesztés törvényességi
ellenőrzését végző személy:

.....
Dr. Szemán Sándor
címzetes főjegyző

.....
Faragóné Széles Andrea
Jegyzői Kabinet vezetője

Véleményező bizottság vagy bizottságok:
- Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság
- Városstratégiai és Környezetvédelmi Bizottság
- Pénzügyi Bizottság
- Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottság

KULTURÁLIS OSZTÁLY
4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-524/535
E-MAIL: KULTURALIS@NYIREGYHAZA.HU

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

Tisztelt Közgyűlés!

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata pályázatot nyújtott be 2018.05.09-én a „Járásszékhely múzeumok szakmai támogatása" című pályázati kiírásra.

Ahhoz, hogy a Jósa András Múzeum megfeleljen a digitális világ és az online kommunikáció adta új lehetőségeknek és elvárásoknak, a folyamatos fejlesztések elengedhetetlenek. Az online digitális irányú fejlesztések a kulturális javakat őrző múzeum számára olyan lehetőségeket biztosítanak, amelyek szélesebbre tárják az intézmény kapuit és elősegítik a kulturális örökség társadalmi hasznosulását, valamint annak hosszú távú megőrzését.

Jelen pályázat a Jósa András Múzeum digitális stratégiáját figyelembe véve egy átlátható, könnyen kezelhető (felhasználóbarát), a felhasználó igényeit központba helyező online felület létrehozását célozza meg, teljesen megújuló arculattal, modern, interaktív megjelenéssel. Tartalmi szempontból a megújítani kívánt online felület a látogatói- és közérdekű, valamint közérdekből nyilvános információk mellett helyet biztosít a jelenlegi adatbázis metaadataiból szűrt rekordok kiküldésére is. A fejlesztés megvalósításával az adatbázisból közvetlenül (az érzékeny adatok kitakarásával) közzétett gyűjteményi adatokat az intézmény weblapját látogató felhasználók adatbázis-szerűen, szűrhető és kereshető felületeken böngészhetik.

A Jósa András Múzeum jelenleg a térinformatika részét jelentő Egységes Múzeumi Információs Rendszert (EMIR) alkalmazza, amely alkalmas valamennyi gyűjtemény, strukturált adathalmazának kezelésére. A gyűjtemények online publikálásának alapfeltétele, hogy a jelenleg használt EMIR rendszer fejlesztése abba az irányba történjen, hogy a gyűjteményi adatok nyilvános publikálása közvetlen az adatbázisból történjen.
A jelenlegi EMIR keretrendszere Drupal 6, amelynek támogatottsága 2016. 02.24-én megszűnt, valamint nem kompatibilis az újabb szerver környezetekkel.

<u>Jelen pályázat két nagyobb fejlesztés megvalósítását tartalmazza:</u>

1. Átallás az EMIR 3.0 rendszerre, amely értelmében az adatbázis (eddigi Drupal 6) motorja Laravel 5 keretrendszerre újul meg és ezzel csatlakozik a más intézményekben már megtörtént EMIR-fejlesztésekhez.

2. A gyűjtemények online publikálására előkészített modern, interaktív felület (megújuló weboldal) létrehozása. Az EMIR-ből közvetlen „kipublikálás" megoldása, illetve erre felépíthető virtuális kiállítás és online „magazin" lehetőségének megteremtése.

A benyújtott pályázat összköltségvetése: Bruttó **3.956.915**,-Ft, melyből
- támogatás: bruttó 3.956.915,-Ft,
- saját erő: 0,-Ft

KULTURÁLIS OSZTÁLY
4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-524/535
E-MAIL: KULTURALIS@NYIREGYHAZA.HU

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

A támogatás vissza nem térítendő támogatás, előfinanszírozás formájában. A támogatás felhasználásának határideje 2019. december 31.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztést megtárgyalni és a mellékelt határozat-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Nyíregyháza, 2018. május 23.

Tisztelettel:

Doka Diána
Osztályvezető

Hagymási Gyula
Referatúra vezető

KULTURÁLIS OSZTÁLY
4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-524/535
E-MAIL: KULTURALIS@NYIREGYHAZA.HU

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

Határozat-tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS
KÖZGYŰLÉSÉNEK

...../2018. (V.31.) számú

h a t á r o z a t a

Járásszékhely múzeumok szakmai támogatására című pályázati kiírásra benyújtott pályázati program elfogadásáról

A Közgyűlés

1. Az emberi erőforrások minisztere – a belügyminiszterrel és a nemzetgazdasági miniszterrel egyetértésben meghirdetett „Járásszékhely múzeumok szakmai támogatatása" tárgyban, kiírt pályázati felhívás alapján benyújtott bruttó **3.956.915,-Ft** összköltségű projekt tartalmával és megvalósításával **e g y e t é r t .**

Felelős: Doka Diana – Kulturális Osztály Osztályvezető
Hagymási Gyula Pályázatok és Projektmenedzsment Referatúra Vezető

Határidő: folyamatos

Nyíregyháza, 2018. május 31.

Erről értesülnek:

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

KULTURÁLIS OSZTÁLY
4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-524/535
E-MAIL: KULTURALIS@NYIREGYHAZA.HU

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

Ügyiratszám: PKAB/178/2018
Ügyintéző: Tóth Ádám

ELŐTERJESZTÉS

– a Közgyűléshez –

Muzeális intézmények szakmai támogatása 2018 (Kubinyi Ágoston Program 2) című pályázati kiírásra benyújtott pályázati program elfogadására

.....
Dr. Kovács Ferenc
polgármester

.....
Dr. Ulrich Attila
alpolgármester

.....
Doka Diána
az előterjesztés szakmai előkészítéséért
felelős osztályvezető

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

az előterjesztés törvényességi
ellenőrzését végző személy:

.....
Dr. Szemán Sándor
címzetes főjegyző

.....
Faragóné Széles Andrea
Jegyzői Kabinet vezetője

Véleményező bizottság vagy bizottságok:
- Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság
- Városstratégiai és Környezetvédelmi Bizottság
- Pénzügyi Bizottság
- Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottság

KULTURÁLIS OSZTÁLY
4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-524/535
E-MAIL: KULTURALIS@NYIREGYHAZA.HU

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

Tisztelt Közgyűlés!

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata pályázatot nyújtott be a „Muzeális intézmények szakmai támogatása (Kubinyi Ágoston Program) " című az emberi erőforrások minisztere által – a belügyminiszterrel és nemzetgazdasági miniszterrel egyetértésben – meghirdetett a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 3. melléklet II. 4. c) pont szerinti pályázati kiírással kapcsolatosan.

A pályázat tárgya a Jósa András Múzeum alapítójának emlékére készített „emlékszoba" (állandó kiállítás) felújítása és bővítése, a 2017- ben benyújtott és elnyert Kubinyi Ágoston program folytatása.

2018-ban a Jósa András Múzeum fennállásának 150 éves évfordulóját ünnepli. A pályázati célkitűzés a meglévő kiállítás még inkább interaktívvá tétele, valamint a kiállítás bővítése által Jósa András munkásságának mélyebb megismertetetése a látogatókkal. A kiállításon bemutatásra kerül a XIX. század vége – XX. század legeleje, azaz a régészet hőskora, Jósa András munkásságán keresztül, kitekintéssel a kortársakra, barátokra, korabeli feltárásokra. Jósa András nagyságát jól jelzi, hogy az ő gyűjteménye egyértelműen nem arra épült, hogy „holt tárgyak mutatós és nagy értékű" tárháza legyen, hanem arra, hogy a leletek révén „bevilágítson az ősmúltba", amelyre vonatkozó forrásokkal egyáltalán nem rendelkezünk vagy csak olyan kevéssel, hogy a régészet többet tud mondani róla. E felfogásával egyértelműen az úttörők egyike volt. Nem véletlen, hogy a számtalan adomány mellett maga is ásott. Mint orvos, elsősorban a temető feltárásokban hozott alapvető újításokat (sírrajz, embertani vizsgálat stb.).

A tervezett kiállításon belül bemutatásra kerül egy korabeli ásatás. A terem központjában két sír – az egyik félig kibontva, a másik in situ kiemelés közben egy faládában – kerül kialakításra, körülöttük két bontómunkás bábújával. A falakon nagyméretű poszterek kerülnek elhelyezésre, egy tipikus nyírségi tájat jelenítve meg, így az ásatás „mélységbe" és „kontextusba" kerül. Az „ásatási pillanatkép" élethű ábrázolása érdekében a régészeti lelőhelyen bontószerszámok, dokumentációs felszerelések (korabeli mérőműszerek, rajzeszközök, napló) kerülnek elhelyezésre. A látogató bevonása érdekében a terembe a korszakban használt fényképezőgépek (2 db) kerülnek kiállításra, amelyekbe belenézve korabeli ásatások 3D felvételei válnak láthatóvá az azokba beépített digitális betét screen technológiával. A kiállításhoz kapcsolódó kiállítás-vezető és múzeumpedagógiai foglalkoztató füzet kerül kiadásra.

A pályázat elektronikus úton a Magyar Államkincstár által üzemeltett ÖNEGM rendszeren 2018. május 09. napján került elektronikus benyújtásra, melyet követően papír és elektronikus adathordozón került átadásra.

A pályázati kiírás 1.a) pont szerinti pályázati alcél esetén a támogatási igény, valamint a megítélt támogatás múzeumonként nem haladhatja meg a 30 millió forintot. E pályázati alcél esetén a teljes fejlesztési költség legalább 10%-át a települési önkormányzatnak saját forrásként kell biztosítani.

A benyújtott pályázat összköltségvetése: bruttó 20.735.800,-Ft, melyből
- támogatás: 18.662.220,-Ft

KULTURÁLIS OSZTÁLY
4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-524/535
E-MAIL: KULTURALIS@NYIREGYHAZA.HU

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

- saját erő: 10%, összege: 2.073.580,-Ft

A pályázatokról a kultúráért felelős miniszter az általa felkért szakmai bizottság javaslata alapján várhatóan 2018. július 24. napja után dönt.

A támogatás felhasználásának végső határideje: 2019.december 31.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztést megtárgyalni és a mellékelt határozat-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Nyíregyháza, 2018. május 23.

Tisztelettel:

Doka Diána
Osztályvezető

Hagymási Gyula
Referatúra vezető

KULTURÁLIS OSZTÁLY
4400 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-524/535
E-MAIL: KULTURALIS@NYIREGYHAZA.HU

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

Határozat-tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS
KÖZGYŰLÉSÉNEK

...../2018. (V.31.) számú

h a t á r o z a t a

Muzeális intézmények szakmai támogatása 2018 (Kubinyi Ágoston Program 2) című pályázati kiírásra benyújtott pályázati program elfogadásáról

A Közgyűlés

1. Az emberi erőforrások minisztere által – a belügyminiszterrel és a nemzetgazdasági miniszterrel egyetértésben meghirdetett **Muzeális intézmények szakmai támogatása 2018 (Kubinyi Ágoston Program 2)** tárgyban, kiírt pályázati felhívás alapján **benyújtott 20.735.800,-Ft. összköltségű projekt tartalmával és megvalósításával e g y e t é r t .**

2. Utasítja a Gazdasági Osztály vezetőjét, hogy a projekthez szükséges 2.073.580 Ft saját erőt a 2018. évi költségvetésben biztosítsa.

Felelős: Doka Diana – Kulturális Osztály Osztályvezető
Hagymási Gyula Pályázatok és Projektmenedzsment Referatúra Vezető
Patóné Nagy Magdolna Gazdasági Osztály Osztályvezető

Határidő: folyamatos

Nyíregyháza, 2018. május 31.

Erről értesülnek:

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

NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERI HIVATALA VÁROSFEJLESZTÉSI ÉS
VÁROSÜZEMELTETÉSI OSZTÁLY
4401 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
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

Ügyiratszám: PKAB/179/2018
Ügyintéző: Markó Zsuzsanna

ELŐTERJESZTÉS

– a Közgyűléshez –

„A hazai hulladékgazdálkodással és szelektív hulladékgyűjtéssel kapcsolatos lakossági környezettudatos szemléletformálásra"
című pályázati kiírásra benyújtott pályázati program elfogadására

.....
Dr. Kovács Ferenc
polgármester

.....
Pató István
városfejlesztési osztály vezetője

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

az előterjesztés törvényességi
ellenőrzését végző személy:

.....
Dr. Szemán Sándor
címzetes főjegyző

.....
Faragóné Széles Andrea
Jegyzői Kabinet vezetője

Véleményező bizottság vagy bizottságok:
- Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság
- Városstratégiai és Környezetvédelmi Bizottság
- Pénzügyi Bizottság

NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERI HIVATALA VÁROSFEJLESZTÉSI ÉS
VÁROSÜZEMELTETÉSI OSZTÁLY
4401 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
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

Tisztelt Közgyűlés!

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata pályázatot nyújtott be 2018. május 7-én **"A hazai hulladékgazdálkodással és szelektív hulladékgyűjtéssel kapcsolatos lakossági környezettudatos szemléletformálásra"** című pályázati felhívásra.

Magyarország hulladékgazdálkodással és szelektív hulladékgyűjtéssel kapcsolatos céljainak elérése érdekében fontos a lakosság szemlélet- és gondolkodásmódjának megváltoztatása. Ehhez nélkülözhetetlen a felelős, környezettudatos magatartás és gondolkodás, a szelektív hulladékgyűjtés népszerűsítése. Célunk, hogy minél többféle és nagyobb mennyiségű hulladék szelektív gyűjtésére ösztönözzük a lakosságot, és biztosítsuk erre a lehetőséget.

Jelen pályázat célja, hogy megvalósítása során tovább népszerűsítjük a szelektív hulladékgyűjtést. Szemléletformáló tevékenységünkkel elősegítjük a szülők példáján keresztül a jövő nemzedékének környezettudatos nevelését, ami hozzájárul a fenntartható fejlődés alapelveinek megvalósulásához. Nyíregyháza város e célok elérése érdekében kívánja népszerűsíteni a szelektív hulladékgyűjtést, elsősorban a város felnőtt lakosságát megcélozva. Mindent megteszünk azért, hogy a kommunális hulladék mennyiségének csökkentésével minimalizáljuk a hulladék környezetterhelő hatását, növelve ezzel a hulladéklerakó élettartamát.

A fent megjelölt célok eléréséhez a projekt az alábbi tevékenységekből áll:

A pályázat két projektelem megvalósítását tartalmazza

1.) Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata a **"Hulladékért virágot"** elnevezésű akcióval igyekszik a fenti célokat elérni, a felnőtt lakosságot és közintézményeket is megcélozva. A városlakóknak – a korábbi évek gyakorlatának megfelelően - két héten keresztül (2018. szeptember 10-22 között) lesz lehetősége a kijelölt gyűjtőpontokon a szelektíven gyűjtött hulladékokat leadni. A helyszínen, az akció során kb. 1000 városlakó megjelenésére számítunk, őket ásványvízzel, pogácsával, kávéval, csokoládéval is várjuk. Jelen projekt keretében beszerzésre és elszámolásra kerülnek a pályázati felhívásban megjelölt (39 db. 40 literes) szelektív hulladékgyűjtő edények, melyek a Hulladékért virágot rendezvény keretében, a bevont közintézmények számára kerülnek kiosztásra.

2.) Nyíregyháza közigazgatási területén valamennyi kertes háztartásába eljuttatjuk a **Hulladékszállítási naptár**t, (28.000 háztartás) mely az adott területre vonatkozóan tartalmazza a kommunális, zöld, és elkülönítetten gyűjtött csomagolási hulladékok szállítási időpontjait, a lomtalanítás időpontját, valamint a városban szervezett egyéb akciókat, rendezvényeket, melyek a szelektív hulladékgyűjtést hivatottak elősegíteni. (Karácsonyfagyűjtő akció, Hulladékért virágot akció, a Szelektív Szombat és a Környezetvédelmi világnap). A kiadvány ezen kívül segít abban, hogy milyen hulladékokat lehet szelektíven gyűjteni, valamint tájékozódhatunk belőle a hulladékszállító cég elérhetőségeiről is. 2018. decemberében juttatjuk el a lakossághoz (a hulladékgyűjtő gépjárművek személyzetével) a 2019. évre vonatkozó naptárt.

NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERI HIVATALA VÁROSFEJLESZTÉSI ÉS VÁROSÜZEMELTETÉSI OSZTÁLY
4401 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
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

A megvalósítani tervezett projektelemek mellett a projekt részét képezik a projekt népszerűsítésével összefüggő költségek: plakát készítés (szerkesztés, nyomtatás, helybérlés), újság hirdetés, képújság hirdetés, rádió spot, matrica készítés, projektmenedzsment tevékenységhez kapcsolódó szakmai megvalósításhoz kapcsolódó személyi jellegű ráfordítás, valamint a reprezentációs költségek

A pályázat a Földművelésügyi Minisztérium részére 2018. május 07. napján került elektronikus úton benyújtásra, melyet követően postai úton papír és elektronikus adathordozón is megküldésre került. A pályázattal kapcsolatban a befogadó levél megérkezett 2018. május 18. napján.

A benyújtott pályázatban igényelt támogatás mértéke bruttó **3.000.000**,- Ft, melyből saját erő: 0,- Ft. A támogatás intenzitása 100%.

A támogatás vissza nem térítendő támogatás, előfinanszírozás formájában. A támogatás felhasználásának határideje 2018. december 31.

Az FM a pályázatok beadási határidejét (2018.06.06.) követő 60 napon belül dönt a pályázatok elbírálásáról.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztést megtárgyalni és a mellékelt határozat-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Nyíregyháza, 2018. május 23.

Tisztelettel:

Pató István
Városfejlesztési és Városüzemeltetési Osztály vezetője

Hagymási Gyula
Pályázatok és Projektmenedzsment Referatúravezető

NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERI HIVATALA VÁROSFEJLESZTÉSI ÉS
VÁROSÜZEMELTETÉSI OSZTÁLY
4401 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
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

Határozat-tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS
KÖZGYŰLÉSÉNEK

...../2018. (V.31.) számú

h a t á r o z a t a

„A hazai hulladékgazdálkodással és szelektív hulladékgyűjtéssel kapcsolatos lakossági környezettudatos szemléletformálásra" című pályázati kiírásra benyújtott pályázati program elfogadásáról

A Közgyűlés

A Földművelésügyi Minisztérium által meghirdetett **„A hazai hulladékgazdálkodással és szelektív hulladékgyűjtéssel kapcsolatos lakossági környezettudatos szemléletformálásra"** tárgyban kiírt pályázati felhívás alapján benyújtott bruttó **3.000.000,-Ft** összköltségű, saját erőt nem igénylő projekt tartalmával és megvalósításával **e g y e t é r t .**

Felelős: Pató István Városfejlesztési és Városüzemeltetési osztályvezető
Hagymási Gyula Pályázatok és Projektmenedzsment Referatúravezető

Határidő: folyamatos

Nyíregyháza, 2018. május 31.

Erről értesülnek:

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

MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERI HIVATALA VÁROSFEJLESZTÉSI ÉS
VÁROSÜZEMELTETÉSI OSZTÁLY
4401 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-547; FAX: +36 42 310-647
E-MAIL: VAROSFEJLESZTES@NYIREGYHAZA.HU

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

Ügyiratszám: PKAB/180/2017.
Ügyintéző: Kazsukné Liszkai Laura

ELŐTERJESZTÉS

– a Közgyűléshez –

az Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések című pályázati felhívásra benyújtott fejlesztési projekt elfogadására

.....

Dr. Kovács Ferenc
polgármester

.....

Pató István
az előterjesztés szakmai előkészítéséért
felelős osztályvezető

.....

Hagymási Gyula
az előterjesztés szakmai előkészítéséért
felelős referatúra vezető

az előterjesztés törvényességi
ellenőrzését végző személy:

.....

Dr. Szemán Sándor
címzetes főjegyző

.....

Faragóné Széles Andrea
Jegyzői Kabinet vezetője

Véleményező bizottság vagy bizottságok:
- Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság
- Városstratégiai és Környezetvédelmi Bizottság
- Pénzügyi Bizottság

MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERI HIVATALA VÁROSFEJLESZTÉSI ÉS VÁROSÜZEMELTETÉSI OSZTÁLY
4401 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-547; FAX: +36 42 310-647
E-MAIL: VAROSFEJLESZTES@NYIREGYHAZA.HU

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

Tisztelt Közgyűlés!

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata pályázatot nyújtott be a központi költségvetési forrás terhére kiírt önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására.

A pályázati felhívás egyik alcélja keretében lehetőség van önkormányzati tulajdonú belterületi utak felújítására is, mely alapján Nyíregyháza, Szent István utca kerül felújításra. Előnyt élveznek a belterületi utak esetében azok a pályázatok, amelyek a tömegközlekedés által igénybe vett utak felújítására irányulnak.

A beavatkozás a Szent István utca Hunyadi utca Inczédy sor közötti szakaszát érinti, amely 550 méter hosszú. A beruházás hatósági engedélyhez nem kötött: meglévő aszfaltréteg visszamarása, meglévő padkán túli területek rendezése, kiemelt betonútszegély építése, tartós útburkolati jelek felfestése, aknafedlapok szintbehelyezése.
A támogatás intenzitása a beruházási költség 48%-a.
A pályázat benyújtásának határideje 2018. május 2-a volt, a miniszteri döntés határideje 2018. augusztus 31. A döntésről 2018. szeptember 14-ig értesül az Önkormányzat. A támogatás felhasználásának végső határideje 2019. december 31. A fejlesztés megvalósítása során felmerülő egyéb költségek (különösen tervezési, engedélyezési, lebonyolítási költség, közbeszerzési eljárás lebonyolításának költsége, műszaki ellenőrzés) összege nem haladhatja meg az elszámolható költségek legfeljebb 5%-át.

Útfelújítás költsége: bruttó 43 522 900,-Ft
Egyéb költségek: 1 740 916,-Ft
A benyújtott pályázat összköltségvetése: bruttó 45 263 816,-Ft, melyből
támogatás: 21 761 992,-Ft;
saját erő: 23 501 824,-Ft.

A benyújtott támogatási igényt a Magyar Államkincstár befogadta.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztést megtárgyalni, illetve a mellékelt határozat-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Nyíregyháza, 2018. május 24.

Tisztelettel:

Pató István
osztályvezető

Hagymási Gyula
referatúra vezető

MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERI HIVATALA VÁROSFEJLESZTÉSI ÉS VÁROSÜZEMELTETÉSI OSZTÁLY
4401 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-547; FAX: +36 42 310-647
E-MAIL: VAROSFEJLESZTES@NYIREGYHAZA.HU

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

Melléklet a PKAB/180/2018. sz. előterjesztéshez

Határozat-tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE

...../2018. (V. 31.) számú

h a t á r o z a t a

az Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések című pályázati felhívásra benyújtott fejlesztési projekt elfogadásáról

A Közgyűlés

1. ***az Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések*** tartalmával és megvalósításával **e g y e t é r t .**

   Felelős: Pató István – Városfejlesztési és Városüzemeltetési Osztályvezető
   Hagymási Gyula - Pályázatok és projektmenedzsment referatúra vezető
   Patóné Nagy Magdolna – Gazdasági Osztályvezető

   Határidő: folyamatos
2. A projekt Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatára vonatkozó **21.761.992 Ft** támogatási összeget figyelembe véve, a megvalósításhoz szükséges maximum **23.501.824,-Ft** összegű saját forrást a költségvetési rendeletében, a szükséges ütemben **b i z t o s í t j a .**

Nyíregyháza, 2018. május 31.

Erről értesülnek:

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

A bizottság ülésének végén a bizottság elnöke megköszönte a bizottság munkáját és az ülést bezárta

Nyíregyháza, 2018. május 30.

Nagy László

Pénzügyi bizottság

elnöke

Tormássi Géza

Pénzügyi bizottság tagja

Fekete Brigitta

Pénzügyi bizottság titkára

393.

JELENLÉTI ÍV

a 2018. május 30.-én 13.45 órakor megtartott

Pénzügyi Bizottsági ülésről

Sor-szám	Név	Jelölő szervezet	Aláírás
1.	Nagy László	MSZP-DK- EGYÜTT-PM F.E. ÖSSZEFOGÁS	
2.	Dr Horváthné dr. Veisz Katalin	FIDESZ-KDNP	
3.	Tóth Imre	FIDESZ-KDNP	
4.	Tormássi Géza	FIDESZ-KDNP	
5.	Szilvási István	FIDESZ-KDNP	
6.	Bakó József	FÜGGETLEN	
7.	Petrusák János	FIDESZ-KDNP	
8.	Aranyos Gábor	MSZP-DK- EGYÜTT-PM F.E. ÖSSZEFOGÁS	
9.	Oláh Bertalanné	FIDESZ-KDNP	
	Kovács László	FIX Egyesület	
	Dr. Kovács Ferenc Polgármester		
	Dr. Szemán Sándor Címzetes Főjegyző		
	Dr. Kaszás Gergely jogász		
	Patóné Nagy Magdolna gazdasági osztályvezető		
	Pató István városfejl. és városüz. Osztályvezető		
	Hagymási Gyula referatúravezető		
	Szabó Tamás Doka Diána kulturális osztályvezető		
	Kovácsné Szatai Ágnes vagyongazdálkodási osztályvezető		
	Lengyelné Petris Erika ellenőrzési osztályvezető		
	Dr. Vachler Péter NYITÖT ügyintéző		
	Dr Krizsai Anita szoc és köznevelési osztályvezető		
	Ignéczi Csabáné NYIRVV ügyvezetője		
	Szalai István NYIRVV műszaki ig.		
	Varga János könyvvizsgáló		
	BODROGI GÁBOR		
	FARAGÓNÉ CZÉKES ANDREA		