

**Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata
Közgyűlésének**

2/2025. (II.14.)

önkormányzati rendelete

a 2025. évi költségvetésről és a költségvetés vitelének szabályairól

[1] A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében foglaltak alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és ellátja a törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának éves költségvetése fejlődésorientált, a lakosság által megszokott és elvárt színvonalú, a lakosok életkörülményeinek javítását biztosító közszolgáltatások működtetését és a településfejlesztési célok megvalósítását egyaránt lehetővé tevő, kiegyensúlyozott gazdálkodás elve mentén került összeállításra.

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

1. A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

1. § (1) A Közgyűlés az Önkormányzat 2025. évi

a) költségvetési bevételeit	92.614.537.062 Ft-ban,
b) finanszírozási bevételeit	35.274.962.938 Ft-ban,
c) bevételi fő összegét	127.889.500.000 Ft-ban,
d) költségvetési kiadásait	111.181.414.420 Ft-ban,
e) finanszírozási kiadásait	16.708.085.580 Ft-ban,
f) kiadási fő összegét	127.889.500.000 Ft-ban,
g) költségvetési hiányát	18.566.877.358 Ft-ban,
ga) működési hiányát	2.489.708.599 Ft-ban,
gb) felhalmozási hiányát	16.077.168.759 Ft-ban,

előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerinti részletezéssel, míg a 2025. évi állami hozzájárulás összegét jogcímenként a 2. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hiányt a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi költségvetési maradvány finanszírozza.

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

a) a működési célú támogatásokat államháztartáson belülről	15.431.048.570 Ft-ban,
aa) az önkormányzatok működési támogatásait	12.723.583.725 Ft-ban,
ab) az egyéb működési támogatásokat államháztartáson belülről	2.707.464.845 Ft-ban,
b) a felhalmozási célú támogatásokat államháztartáson belülről	36.427.776.746 Ft-ban,
c) a közhatalmi bevételeket	21.916.000.000 Ft-ban,
d) a működési bevételeket	6.681.013.233 Ft-ban,
e) a felhalmozási bevételeket	10.208.000.000 Ft-ban,
f) a működési célú átvett pénzeszközöket	1.187.290.458 Ft-ban,
g) a felhalmozási célú átvett pénzeszközöket	763.408.055 Ft-ban,

h) a finanszírozási bevételek összegét	35.274.962.938 Ft-ban,
ha) az előző év költségvetési maradványának igénybevételét	21.219.347.358 Ft-ban,
hb) a belföldi értékpapírok bevételeit	8.147.530.000 Ft-ban,
hc) a lekötött bankbetétek megszüntetésének bevételeit	2.500.000.000 Ft-ban,
hd) az államháztartáson belüli megelőlegezések bevételeit	408.085.580 Ft-ban,
he) a rövid lejáratú hitelek felvételét	3.000.000.000 Ft-ban,
i) a működési kiadásokat	61.071.622.351 Ft-ban,
ia) a személyi juttatásokat	13.227.267.805 Ft-ban,
ib) a szociális hozzájárulási adót	1.975.856.755 Ft-ban,
ic) a dologi kiadásokat	32.487.320.432 Ft-ban,
id) az ellátottak pénzbeli juttatásait	363.630.000 Ft-ban,
ie) az egyéb működési célú kiadásokat	13.017.547.359 Ft-ban,
j) a felhalmozási kiadásokat	50.109.792.069 Ft-ban,
ja) a beruházási kiadásokat	48.366.456.366 Ft-ban,
jb) a felújítási kiadásokat	1.530.413.319 Ft-ban,
jc) az egyéb felhalmozási célú kiadásokat	212.922.384 Ft-ban,
k) a finanszírozási kiadások összegét	16.708.085.580 Ft-ban,
ka) a rövid lejáratú hitelek törlesztését	3.000.000.000 Ft-ban,
kb) a belföldi értékpapírok kiadásait	7.000.000.000 Ft-ban,
kc) a pénzeszközök lekötött betétként történő elhelyezését	6.300.000.000 Ft-ban,
kd) az államháztartáson belüli megelőlegezések kiadásait	408.085.580 Ft-ban

hagyja jóvá.

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

(3) Az intézmények 2025. évi bevételi és kiadási előirányzatait előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

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

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

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

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

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

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

(10) A 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak tervezetéről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

(11) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatainak mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 21. melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) Az Önkormányzat hitelállományának alakulását a 22. melléklet szerint tudomásul veszi.

(13) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből adódó kötelezettségeinek alakulását a 23. melléklet szerint jóváhagyja.

(14) Az igénybe vehető kedvezmények és mentességek várható összegét a 24. melléklet szerint hagyja jóvá.

(15) Az Önkormányzat bevételeit és kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 25. melléklet szerint jóváhagyja.

(16) Az Önkormányzat a kiadások között 120.000.000 forint általános és 7.526.898.703 forint céltartalékot állapít meg.

(17) Megállapítja, hogy az Önkormányzatnak az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésének i) pontjában meghatározott, a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedéssel működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd Ft-ot meghaladó mérleg főösszegű gazdasági társasága nincs.

2. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

3. § (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a Jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Közgyűlés, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Polgármester felelős.

(3) A célfeladatokra tervezett – a bizottsági hatáskörbe tartozó – előirányzatok felhasználásáról az illetékes szakmai bizottságok döntenek, míg a helyi önszerveződő közösségek részére tervezett előirányzatok felhasználásáról a Közgyűlés dönt. A bizottsági hatáskörbe utalt egyes feladatokra tervezett összegek csak az adott feladatokra használhatók fel. Az évközi előirányzat-maradványok bizottsági vagy hivatali kezdeményezésre (ez utóbbi esetben is kell a bizottsági hozzájárulás) csak a Közgyűlés jóváhagyása után használhatók fel. Az átruházott hatáskörben hozott döntésekről a Polgármester – a döntést követő hónapban – köteles a Közgyűlésnek beszámolni.

(4) A polgármesteri keret felhasználásáról a Polgármester rendelkezik. A polgármesteri keret nem használható fel alapítványok támogatására, költség- és üzemanyagterítések finanszírozására, valamint magáneros út-közműtársulásoknál a lakossági önerős befizetés helyettesítésére, kiváltására, és intézmény működtetésére.

(5) A Polgármester két közgyűlés közötti időszakban az előirányzatok között a költségvetési főösszeg 2%-a erejéig előirányzat átcsoportosítást hajthat végre, melyről a soron következő közgyűlésen köteles beszámolni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.

(6) Az Önkormányzat gazdálkodása a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magában. A bevételi előirányzat módosítás nélkül is túlteljesíthető, a kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

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

(8) Az adóintézkedések, bármilyen jellegű követelések csökkentése érdekében érvényesíteni kell a költséghatékony végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.

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

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

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

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

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

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

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

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

(17) Az államháztartási előírásokra tekintettel előnyben kell részesíteni a banki átutalással történő fizetési módot. A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak e rendeletben szabályozott esetekben kerülhet sor. Az Önkormányzat, valamint az irányítása alá tartozó intézmények házipénztárából készpénzben teljesíthető

- a) elszámolási kötelezettséggel adott készpénzelőleg,
- b) belföldi kiküldetés költségtérítése,
- c) külföldi kiküldetéssel kapcsolatos kiadások (napidíj, szállásköltség stb.),
- d) saját személygépkocsi hivatali célú használatáért fizetett költségtérítés,
- e) helyi és helyközi utazási költségtérítés,

- f) üzemanyagvásárlással kapcsolatos kiadások, amennyiben üzemanyagkártya használata nem lehetséges,
- g) karbantartással, működtetéssel kapcsolatos kiadások 500.000 Ft értékhatárig,
- h) készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások 500.000 Ft értékhatárig,
- i) reprezentációs kiadások,
- j) rendezvényekkel, értekezletekkel kapcsolatos kiadások,
- k) jogszabályban, helyi rendeletben meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátások,
- l) ruházati költségtérítés, egyenruha pótlása,
- m) az Önkormányzat tulajdonában lévő lakásokkal kapcsolatos kiadások,
- n) kerekítési különbözet,
- o) fizetési számlára történő készpénzvisszafizetés,
- p) egyéb, nem rendszeresen előforduló, céljellegű kisösszegű kifizetések,
- q) igénybe nem vett szolgáltatás térítési díjának visszafizetése,
- r) jogcímtől függetlenül 500.000 Ft összeghatárig történő egyéb kifizetés a szervezet vezetőjének egyedi írásbeli engedélye alapján.

4. § (1) Az Önkormányzat az irányítása alá tartozó intézmények, valamint a Polgármesteri Hivatal dolgozói részére megállapított cafeteria juttatás, valamint bankszámla-hozzájárulás összegét az intézmények költségvetésében biztosítja.

(2) A Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap 2025. január 1-től 2025. február 28-ig 77.000 forint, 2025. március 1-től 81.000 forint.

(3) A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-ában foglalt illetménypótlék számításának alapja 2025. évben 20.000 forint.

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

(5) A Polgármesteri Hivatalnál a tárgyévi költségvetés terhére tervezett jutalom kizárólag a polgármester engedélyével fizethető ki.

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

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

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

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

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

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

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

(8) Az Önkormányzat az irányítása alá tartozó intézményhez önkormányzati biztos kirendelését rendeli el akkor, ha az intézmény 30 napon túli lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a 150.000.000 forintot.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK ELLENŐRZÉSE

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

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

(3) A Közgyűlés a 2025-ös költségvetési évben továbbra is igénybe kívánja venni az önkormányzati gazdálkodással kapcsolatban a könyvvizsgálati szolgáltatást.

4. FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEKKEL KAPCSOLATOS SZABÁLYOK

8. § (1) Az Önkormányzat a 2025. évben tervezett feladatok végrehajtásához az önkormányzati gazdálkodás zavartalanságának biztosítására az MBH Bank Nyrt.-vel megkötött szerződés szerint a 3.000.000.000 forint összegű folyószámla-hitelkereten belül gazdálkodhat.

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

(3) Az intézmények finanszírozása heti 1 alkalommal történik az esedékes szállítói számlák és egyéb fizetési kötelezettségek intézmények által igényelt összege alapján, az intézmények fizetési számlaegyenlegének figyelembevételével.

(4) Az Önkormányzat e rendeletben megtervezett pénzeszközátadást a nemzetiségi önkormányzatok részére 2025. március 31-ig átutalja.

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

5. ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

9. § (1) Ez a rendelet 2025. február 15-én lép hatályba.

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

„4. § (1) A felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselők esetében 2025. évre vonatkozóan az illetménykiegészítés mértéke a köztisztviselő alapilletményének 40%-a.

(2) A középiskolai végzettségű köztisztviselők esetében 2025. évre vonatkozóan az illetménykiegészítés mértéke a köztisztviselő alapilletményének 20%-a.”.

(3) Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 26/2019. (XII.20.) önkormányzati rendelet 3. melléklet 3. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. A polgármester két közgyűlés közötti időszakban az előirányzatok között a költségvetési főösszeg 2%-a erejéig előirányzat átcsoportosítást hajthat végre, melyről a soron következő közgyűlésen köteles beszámolni.”.

(4) Hatályát veszti Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi gazdálkodásának átmeneti szabályozásáról szóló 35/2024. (XII.13.) önkormányzati rendelete.

Nyíregyháza, 2025.február 13.

Dr. Kovács Ferenc
polgármester

Dr. Szemán Sándor
címzetes főjegyző

Ezt a rendeletet 2025. február hó 14. napján kihirdetem.

Nyíregyháza, 2025. február 14.

Dr. Szemán Sándor
címzetes főjegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2025. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet-tervezetet az alábbiak szerint indokolom:

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 24. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország 2025. évi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban Ávr.) és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásait figyelembe véve került összeállításra.

A Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi gazdálkodásának átmeneti szabályozásáról szóló 35/2024. (XII.13.) önkormányzati rendelet csak arra az időszakra szabályozza a gazdálkodást, amíg a Közgyűlés meg nem alkotja a 2025. évi költségvetési rendeletet.

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

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló előterjesztés tartalmáról a Közgyűlés tagjainak a tájékoztatása megtörtént.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester tárgyév február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. A költségvetési törvény 2025. január 1-jén lépett hatályba, melynek értelmében a költségvetési rendelet benyújtására előírt határidő 2025. február 15-e.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg a 2025. évi költségvetési rendeletét.

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

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az Ávr., a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a Magyarország 2025. évi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény határozza meg. Az előterjesztés tárgyát képező költségvetési rendelet-tervezet három fontosabb részből áll:

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

Jelen előterjesztés tartalmazza Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évre szóló költségvetési rendelet-tervezetét, költségvetését, illetve annak indoklását. A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, államigazgatási, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. E feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

2024. évben Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2/2024. (II.15.) számú határozatával fogadta el az Önkormányzat egyes saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei várható összegeit 2025-2026-2027. évekre vonatkozóan. A fenti számú határozatban jóváhagyott előre jelzett számszaki adatokban változás következett be, az eltérés okát, amelyet a 2025-ös adóévre prognosztizáltunk, az alábbiakkal indokoljuk:

Az előző évben a 2025. évre leadott helyi adóbevétel összegétől való eltérést az adózást érintő szabályozók változásával, a magyar és ezen belül a helyi gazdaság reálfolyamatainak hatásával indokoljuk. Ezek a helyi iparűzési adó, az idegenforgalmi adó bevételek terén hatnak. A további években jelentősen lassuló gazdasági élénkülésre számítunk, amely a magyar és ezen belül a helyi gazdaságra is kihat az említett adónemeket érintően.

A felhalmozási bevételeken belül a telekértékesítés bevételeinél a jelentős eltérés abból adódik, hogy tárgyévben és az elkövetkezendő években is jelentős összegű bevételre számítunk a Déli Ipari Park fejlesztése kapcsán. Itt került tervezésre a Déli Ipari Park területén tervezett ingatlanok értékesítése is, mely befektetői tárgyalások függvénye.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

1. §-hoz

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő összegei, valamint a költségvetés egyenlege (hiány, többlet) és annak finanszírozási módja kerül megállapításra.

2. §-hoz

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények kiemelt előirányzat-csoportonkénti bevételeit és kiadásait, valamint a rendelet mellékleteinek felsorolását tartalmazza. A (17) bekezdés megállapítja, hogy az Önkormányzatnak a költségvetés tervezésekor nincs az Önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérleg főösszegű gazdasági társasága.

3. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának részletes szabályai kerülnek meghatározásra.

4. §-hoz

A költségvetés személyi juttatásokkal kapcsolatos szabályai kerülnek meghatározásra.

5. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodására vonatkozó egyéb szabályok kerülnek meghatározásra.

6. §-hoz

Az önkormányzati intézmények szabályzatainak készítésére vonatkozó rendelkezések kerülnek meghatározásra.

7. §-hoz

Az önkormányzati költségvetés végrehajtásának ellenőrzésére vonatkozó előírásokat tartalmazza.

8. §-hoz

Az önkormányzati költségvetés finanszírozási célú műveleteinek végrehajtásával kapcsolatos előírásokat tartalmazza.

9. §-hoz

Az önkormányzati rendelet hatálybalépésének napját határozza meg.

A 2025. évi költségvetés mellékletei

1. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi tervezett pénzforgalmi mérlege
2. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésében tervezett állami támogatása
3. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésében tervezett bevételek
4. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonként
5. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje
6. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata fenntartásában működő intézmények 2025. évi létszámadatai, valamint a közfoglalkoztatottak 2025. évi tervezett éves létszám előirányzata
7. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésében tervezett városfejlesztési feladatokhoz kapcsolódó bevételek és kiadások
8. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésében tervezett Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai
9. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésében tervezett felújítási feladatok
10. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata többéves kihatással járó feladatai
11. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai
12. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Nemzetiségi Önkormányzatainak 2025. évi tervezett támogatása
13. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi előirányzat felhasználási ütemterve
14. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi köznevelési célfeladatainak előirányzata
15. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi ifjúsági célfeladatainak előirányzata
16. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi sport célfeladatainak előirányzata
17. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi külügyi és EU-s célfeladatainak előirányzata
18. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi kulturális célfeladatainak előirányzata
19. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi szociális és egészségügyi célfeladatainak előirányzata
20. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi szociális ellátásra tervezett kiadásai
21. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak tervezett pénzforgalmi mérlege
22. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata hitelállományának alakulása
23. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből adódó kötelezettségeinek alakulása
24. melléklet	Tájékoztató a 2025. évben igénybe vehető kedvezmények és mentességek várható összegéről
25. melléklet	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésében tervezett előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban

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

Forintban!																			
1.	A. Rovat- rend	B. Bevételek	C. 2023. 12.31. Teljesítés	D. 2024. évi eredeti előirányzat	E. 2024. évi mód. előirányzat *	F. Teljesítés 12.31. *	G. 2025. évi előirányzat	H. eltérés	I. %	J. Rovat- rend	K. Kiadások	L. 2023. 12.31. Teljesítés	M. 2024. eredeti előirányzat	N. 2024. évi mód. előirányzat *	O. Teljesítés 12.31. *	P. 2025. évi előirányzat	Q. eltérés	R. %	
2.	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	15 761 675 991	13 962 310 913	14 620 932 606	16 031 556 860	15 431 048 570	1 468 737 657	110,5		Működési kiadások	36 584 276 934	55 752 816 466	60 610 515 975	45 469 367 550	61 071 622 351	5 318 805 885	109,5	
3.	B11	- Önkormányzatok működési támogatásai	13 191 716 113	12 022 964 876	12 528 923 837	12 504 512 026	12 723 583 725	700 618 849	105,8	K1	Személyi juttatások	9 979 953 771	11 307 408 954	12 494 873 609	11 918 191 453	13 227 267 805	1 919 858 851	117,0	
4.	B111	- Helyi önk. működésének ált. támogatása	4 107 292 664	2 505 792 380	2 505 792 380	2 505 792 380	1 201 400	100,0			-ebből városfejlesztési kiadás	103 038 516	293 284 431	258 118 974	127 259 019	221 763 541	71 520 890	75,6	
5.	B112	- Települési önk. egyes közn.feladatainak támog.	3 509 156 353	4 452 603 016	4 462 364 078	4 462 364 081	4 981 467 414	528 864 398	111,9	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 502 204 403	1 704 926 672	1 870 958 499	1 779 305 789	1 975 856 755	270 930 083	115,9	
6.	B113	- Települési önk. szoc. gyermekjóléti és gyermekékt. felad. támog.	3 883 689 218	3 951 230 208	4 402 600 135	4 378 120 511	4 351 340 434	400 110 226	110,1		-ebből városfejlesztési kiadás	13 266 716	38 046 193	34 765 440	15 924 333	29 966 791	8 079 402	78,8	
7.	B114	- Települési önk. kulturális feladatainak támog.	1 121 646 639	283 259 848	1 158 167 244	1 158 167 244	282 688 656	571 192	99,8	K3	Dologi kiadások	14 924 604 471	27 004 429 451	31 438 443 596	21 853 763 494	32 487 320 432	5 482 890 981	120,3	
8.	B115	- Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	11 284 000	830 079 424			601 093 441	228 985 983	72,4		-ebből városfejlesztési kiadás	1 716 188 669	7 518 614 258	10 286 223 568	6 573 582 358	13 114 831 159	5 596 216 901	174,4	
9.	B116	- Elszámolásból származó bevételek	558 647 239		67 810														
10.	B16	- Működési célú támogatások ÁH-n belülről	2 569 959 878	1 939 346 037	2 092 008 769	3 527 044 834	2 707 464 845	768 118 808	139,6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	178 405 041	373 201 486	353 474 017	203 844 814	363 630 000		9 571 486	97,4
11.		- Egyéb működési célú támog. bevételei ÁH-n belül	2 569 959 878	1 939 346 037	2 092 008 769	3 527 044 834	2 707 464 845	768 118 808	139,6		-ebből városfejl. kiadás								
12.	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	17 282 086 989	54 798 209 766	40 263 534 620	35 766 754 533	36 427 776 746	18 370 433 020	66,5	K5	Egyéb működési célú kiadások	9 999 109 248	15 362 849 903	14 452 766 254	9 714 262 000	13 017 547 359	2 345 302 544	84,7	
13.	B21	- Felhalmozási célú önkormányzati támogatások									-ebből városfejlesztési kiadás	673 400 701	1 298 908 193	1 204 639 237	139 114 920		1 298 908 193	-	
14.		- Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államh. belül	2 466 330 846							K5021	- Előző évi elszámolásból származó kiadások	650 351 235	1 318 862 408	1 218 786 946	147 213 497	20 000 000	1 298 862 408	1,5	
15.	B25	- Egyéb felhalmozási célú támog. bevételei ÁH-n belül	14 815 756 143	54 798 209 766	40 263 534 620	35 766 754 533	36 427 776 746	18 370 433 020	66,5	K5022	- Etvonások és befizetések	2 969 023 122	3 952 140 993	3 952 140 993	3 952 140 993	5 876 423 559	1 924 282 566	148,7	
16.	B3	Közhatalmi bevételek	18 909 962 462	19 069 668 405	20 801 025 164	20 899 664 758	21 916 000 000	2 846 331 595	114,9	K506	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	472 471 478	20 500 381	77 318 983	77 031 205	26 000 000	5 499 619	126,8	
17.										K508	- Műk.célú visszatér.támog. Kölcs.nyújtása ÁH-n kívülre	78 004 740		1 396 675	10 665 000		10 665 000		
18.	B31	- Jövedelemadók	17 647	34 000	35 000	42 344		34 000	-	K512	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	5 829 258 673	5 864 575 838	5 921 344 017	5 536 479 630	5 562 291 680	302 284 158	94,8	
19.	B34	- Vagyoní típusú adók	3 676 405 208	3 960 000 000	4 585 812 000	4 626 658 857	4 900 000 000	940 000 000	123,7	K513	- Tartalékok	4 206 770 283	3 281 778 640	110 000 000	120 000 000	1 522 167 120	2 684 603 163	36,2	
20.	B35	- Termékek és szolgáltatások adói	15 121 187 373	15 013 500 000	16 104 381 000	16 158 765 018	16 901 000 000	1 887 500 000	112,6		- Általános tartalék			120 000 000		120 000 000		100,0	
21.	B36	- Egyéb közhatalmi bevételek	112 352 234	96 134 405	110 797 164	114 198 539	115 000 000	18 865 595	119,6		- Céltartalék	4 086 770 283	3 171 778 640	3 171 778 640	1 402 167 120	2 684 603 163	34,3		
22.	B4	Működési bevételek	6 865 888 028	8 037 374 740	9 851 778 653	7 261 880 396	6 681 013 233	1 356 361 507	83,1		Felhalmozási kiadások	27 557 770 351	73 133 191 772	62 603 276 205	35 638 080 723	50 109 792 069	23 023 399 703	68,5	
23.	B5	Felhalmozási bevételek	3 062 186 922	11 787 000 000	11 839 781 724	471 419 676	10 208 000 000	1 579 000 000	86,6	K6	Beruházások	19 486 151 299	71 198 075 482	59 159 090 433	33 109 065 614	48 366 456 366	22 831 619 116	67,9	
24.		- Immaterialis javak értékesítése			47 864 000	47 864 000													
25.	B52	- Ingatlanok értékesítése	3 059 887 707	11 785 000 000	11 785 000 000	224 499 869	10 205 000 000	1 580 000 000	86,6		-ebből városfejlesztési kiadás	1 893 835 217	65 634 056 729	49 094 337 469	31 313 830 200	40 369 662 718	25 264 394 011	61,5	
26.					6 917 724	199 055 807	3 000 000	1 000 000	150,0	K7	Felújítások	1 685 579 510	954 871 102	1 544 016 536	732 730 500	1 530 413 319	575 542 217	160,3	
27.	B53	- Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	2 299 215	2 000 000							-ebből városfejlesztési kiadás	782 299 600	19 000 000	638 390 400	37 938 710	546 809 907	527 809 907	2 877,9	
28.	B54										-ebből pályázatok tartaléka	4 000 000 000		8 013 102 646	6 124 731 583	2 124 731 583	153,1		
29.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	264 721 199	140 563 577	1 387 328 462	1 212 669 170	1 187 290 458	1 046 726 881	844,7	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	6 386 039 542	980 245 188	1 900 169 236	1 796 284 609	212 922 384	767 322 804	21,7	
30.	B64	- Műk. célú támog., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről.	195 200 000	57 258 610	57 258 610	56 252 140	92 946 225	35 687 615	162,3		-ebből városfejlesztési kiadás	6 343 271 794	747 745 188	1 636 814 235	159 616 048	139 422 384	608 322 804	18,6	
31.	B65	- Egyéb működési célú átvett pénzeszk. ÁH-n kívülről	69 521 199	83 304 967	1 330 069 852	1 156 417 030	1 094 344 233	1 011 039 266	1 313,7	K84	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	3 855 966 893	747 745 188	742 695 672	699 497 485	139 422 384	608 322 804	18,6	
32.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (külsőről)	28 567 971	35 500 000	926 055 287	158 305 320	763 408 055	727 908 055	2 150,4	K86	- Felhal.célú visszatér.támog. Kölcs.nyújtása ÁH-n kívülre	104 181 338	9 000 000	9 000 000	500 000	9 000 000		100,0	
33.	B71	- Felh. célú garancia-és kezességváll. származó megtérülések ÁH-külsőről									- Dolgozók lakástámog. kiadásai								
34.	B74	- Felh. célú támog., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről.	6 304 182	12 500 000	718 815 090	75 817 009	755 408 055	742 908 055	6 043,3		- Lakáscélú helyi támogatás								
35.	B75	- Egyéb felh.célú átvett pénzeszk. ÁH-n kívülről	22 263 789	23 000 000	207 240 197	82 488 311	8 000 000	15 000 000	34,8	K89	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre	2 425 891 311	223 500 000	1 148 473 564	1 096 287 124	64 500 000	159 000 000	28,9	
36.	B1-7	Költségvetési bevételek összesen	62 175 089 562	107 830 627 401	99 690 436 516	81 802 250 713	92 614 537 062	15 216 090 339	85,9	K1-8	Költségvetési kiadások összesen	64 142 047 285	128 886 008 238	123 213 792 180	81 107 448 273	111 181 414 420	17 704 593 818	178	
37.	B8	Finanszírozási bevételek	66 308 893 693	37 312 552 599	31 082 191 426	86 097 594 868	35 274 962 938	2 037 589 661	94,5	K9	Finanszírozási kiadások	51 215 786 306	16 257 171 762	7 558 835 762	60 328 991 386	16 708 085 580	450 913 818	102,8	
38.	B811	- Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		3 000 000 000			3 000 000 000		100,0	K911	- Hitel-, kölcsönörlesztés államháztartáson kívülre	178 853 373	3 000 000 000			3 000 000 000		100,0	
39.	B8111	- Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								K9111	- Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	178 853 373							
40.	B8113	- Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		3 000 000 000			3 000 000 000		100,0	K9112	- Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		3 000 000 000			3 000 000 000		100,0	
41.	B812	- Belföldi értékpapírok bevétele	11 339 650 000	13 672 070 000	16 975 870 000	11 975 870 000	5 524 540 000	59,6	K9121	- Belföldi értékpapírok kiadásai	3 054 000 000	3 872 000 000	7 173 664 000	6 451 330 000	7 000 000 000	3 128 000 000	180,8		
42.	B813	- Maradvány igénybevétele	12 047 618 598	10 660 310 837	13 126 149 664	13 126 149 664	21 219 347 358	10 559 036 521	199,0	K913	- Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	351 479 600	385 171 762	385 171 762	385 171 762	408 085 580	22 913 818	105,9	
43.	B814	- Államháztartáson belüli megelőlegezések	385 171 762	385 171 762	385 171 762	408 085 580	408 085 580	22 913 818	105,9	K916	- Pénzeszközök lekötött bankbetéktént elhely.	47 631 453 333	9 000 000 000		53 492 489 624	6 300 000 000	2 700 000 000	70,0	
44.	B817	- Lekötött bankbetétek megszüntetése	42 536 453 333	9 595 000 000	595 000 000	60 587 489 624	2 500 000 000	7 095 000 000	26,1										
46.	B1-8	Bevételek mindösszesen	128 483 983 255	145 143 180 000	130 772 627 942	167 899 845 581	127 889 500 000	17 253 680 000	88,1	K1-9	Kiadások mindösszesen	115 357 833 591	145 143						

									forintban!
1.	A. Megnevezés	B. Mennyiségi egység	C.			D.			I. Eltérés 2025/2024.
			2024. évben			2025. évben			
			Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	
2.	1.1. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				2 505 792 380			2 506 993 780	1 201 400
3.	- 1.1.1.1.) Önkormányzati hivatal működésének támogatása *	fő	217,03	6 633 500	1 439 668 505		6 994 000	1 439 668 505	-
4.	- 1.1.1.2.) Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	ha		26 000	124 243 600		26 000	124 243 600	-
5.	- 1.1.1.3.1.) Közvilágítás fenntartásának támogatása	km		425 000	358 402 500		425 000	362 100 000	3 697 500
6.	- 1.1.1.4.) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m ²		85	62 858 775		85	62 858 775	-
7.	- 1.1.1.5.) Közutak fenntartásának támogatása	km		485 000	162 353 750		485 000	162 353 750	-
8.	- 1.1.1.6.) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	fő	117 487	2 800	328 963 600	116 834	2 800	327 135 200	- 1 828 400
9.	- 1.1.1.7.) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	fő	11 083	2 550	28 261 650	11 229	2 550	28 633 950	372 300
10.	- 1.1.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása **	m ³	10 400	100	1 040 000		500	-	- 1 040 000
11.	1.2. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				4 452 603 016			4 981 467 414	528 864 398
12.	- 1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás	fő	3 484,0	172 374	600 551 016	3 423,3	172 374	590 087 914	- 10 463 102
13.	- 1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása jogcím								-
14.	- 1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	309,5	8 372 000	2 591 134 000	304,5	10 147 000	3 089 761 500	498 627 500
15.	- Alapfokozatú végzettségű pedagógusok								-
16.	- 1.2.3.1.1.1. Pedagógus II.kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	90	717 000	64 530 000	94	869 000	81 686 000	17 156 000
17.	- 1.2.3.1.1.2. Mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	15	2 674 000	40 110 000	13	3 241 000	42 133 000	2 023 000
18.	- Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok								-
19.	- 1.2.3.1.2.1. Pedagógus II.kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	1	864 000	864 000	1	1 047 000	1 047 000	183 000
20.	- 1.2.3.1.2.2. Mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	1	3 020 000	3 020 000	1	3 660 000	3 660 000	640 000
21.	- Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása								-
22.	- 1.2.5.1.1. Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	201,0	5 268 000	1 058 868 000	201,0	5 268 000	1 058 868 000	-
23.	- 1.2.5.1.2. Pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	11,0	8 372 000	92 092 000	11,0	10 147 000	111 617 000	19 525 000
24.	- 1.2.7. Diabétesis ellátási pótlék	fő	2,0	717 000	1 434 000	3,0	869 000	2 607 000	1 173 000
25.	1.3. A Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				2 611 213 474			2 924 651 168	313 437 694
26.	- 1.3.2. Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatok támogatása								-
27.	- 1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat *	számított lsz.	16,70	6 643 100	110 939 770	16,70	7 140 000	110 939 770	-
28.	- 1.3.2.1.1. Család- és gyermekjóléti központ	számított lsz.	22,9	6 510 300	162 603 870	22,8	6 770 000	169 356 000	6 752 130
29.	- 1.3.2.2.2. Család és gyermekjóléti központ-óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támog.		28 649	4 864	139 348 736	28 772	5 255	151 196 860	11 848 124
30.	- 1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés	fő	95	84 860	8 061 700	84	88 520	7 435 680	626 020
31.	- 1.3.2.4.1. Szociális segítés -házi segítségnyújtás	fő		25 000	-		25 000	-	-
32.	- 1.3.2.4.2. Személyi gondozás- házi segítségnyújtás	fő	425	602 500	256 062 500	411	648 100	266 369 100	10 306 600
33.	- 1.3.2.6.1. Időskorúak nappali intézményi ellátása	fő	174	349 830	60 870 420	170	372 600	63 342 000	2 471 580
34.	- 1.3.2.6.3. Foglalkoztatási támogatásban részesülő időskorúak nappali intézményben ellátottak	fő		209 880	-		223 500	-	-
35.	- 1.3.2.7.1.1. Foglyatékos személyek nappali intézményi ellátása	fő	7	1 104 060	7 728 420	7	1 177 800	8 244 600	516 180
36.	- 1.3.2.7.3.1. Foglyalk.tám.részesülő foglyat.nappali intézményben ellátottak száma	fő	18	662 430	11 923 740	16	706 700	11 307 200	616 540
37.	- 1.3.2.7.3.2. Foglyalk.tám.részesülő foglyat.nappali intézményben ell.száma autista diagnózisu					2	976 900	1 953 800	1 953 800
38.	- 1.3.2.8.1. Demens személyek nappali intézményi ellátása	fő	8	971 900	7 775 200	9	1 018 100	9 162 900	1 387 700
39.	- 1.3.2.9.1. Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	fő	28	483 780	13 545 840	28	504 600	14 128 800	582 960
40.	- 1.3.2.10.1. Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	fő	15	467 850	7 017 750	15	482 800	7 242 000	224 250
41.	Támogató szolgáltatás								-
42.	- 1.3.2.14.1 alaptámogatás	működési hó	12	3 000 000	3 000 000	12	3 000 000	3 000 000	-
43.	- 1.3.2.14.2. teljesítménytámogatás	felad.egység	7 324	4 220	30 907 280	7 324	4 470	32 738 280	1 831 000
44.	Közösségi ellátások								-
45.	- Pszichiátriai betegek részére nyújtott								-
46.	- 1.3.2.15.1.1. alaptámogatás	működési hó	12	2 000 000	2 000 000	12	2 000 000	2 000 000	-
47.	- 1.3.2.15.1.2. teljesítménytámogatás	felad.egység	77	299 860	23 089 220	77	317 400	24 439 800	1 350 580
48.	-1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása								-
49.	- 1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	80,5	8 522 000	686 021 000	79,3	10 297 000	816 552 100	130 531 100
50.	- 1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása		70,5	6 838 000	482 079 000	80,0	7 338 000	587 040 000	104 961 000
51.	- 1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás				308 582 400			327 664 800	19 082 400
52.	- 1.3.4. Települési önkormányzatok által bizt. egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása								-
53.	- 1.3.4.1. Bértámogatás	fő	30	7 248 900	217 467 000	29	7 791 200	225 944 800	8 477 800
54.	- 1.3.4.2. Intézményüzemeltetési támogatás				72 189 628			84 592 678	12 403 050

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésében tervezett állami támogatása

2. melléklet

forintban!																					
1.	A. Megnevezés	B. Mennyiségi egység	C.			D.			E.			F.			G.			H.			I. Eltérés 2025/2024.
			2024. évben			2025. évben			2024. évben			2025. évben			2024. évben			2025. évben			
			Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás összege	
55.	-1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				1 340 016 734										1 426 689 266				86 672 532		
56.	-1.4.1. Gyermekétkeztetés támogatása																				
57.	- 1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés- bértámogatás	fő	165,73	3 620 000	599 942 600	161,94	3 924 000	635 452 560							635 452 560				35 509 960		
58.	- 1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés- üzemeltetési támogatás				728 323 584			784 385 306							784 385 306				56 061 722		
59.	- 1.4.2. Szüneti étkeztetés támogatása	fő	41 230	285	11 750 550	24 040	285	6 851 400							6 851 400				4 899 150		
60.	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				283 259 848			282 688 656							282 688 656				571 192		
61.	- 1.5.1. Vármegyeszékhely megyei jogú városok kulturális feladatainak támogatása	fő	117 487	964	113 257 468	116 834	964	112 627 976							112 627 976				629 492		
62.					170 002 380			170 060 680							170 060 680				58 300		
63.	- 1.000 fő lakosságú vagy az alatti település	település	97	668 300	64 825 100	97	668 300	64 825 100							64 825 100				-		
64.	- 1.001 - 1.500 fő lakosságú közötti település	település	33	1 060 760	35 005 080	34	1 060 760	36 065 840							36 065 840				1 060 760		
65.	- 1.501 - 5.500 fő lakosságú közötti település	település	70	1 002 460	70 172 200	69	1 002 460	69 169 740							69 169 740				1 002 460		
66.	TÁMOGATÁS MINDÖSSZESEN:			-	-	11 192 885 452	-	-	12 122 490 284						12 122 490 284				929 604 832		
67.	42.5.5. SZOLIDARITÁSI HOZZÁJÁRULÁS befizetési kötelezettség					3 952 140 993			4 676 423 559						4 676 423 559				724 282 566		
68.	A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAI																				
69.	I. Működési célú támogatások																				
70.	- 2.2.1. Esélyteremtési illetményrész támogatása																				
71.	- 2.3.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék																				
73.	- 2.4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása																				
74.	- 2.4.2. Vármegyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása																				
75.	- Jósza András Múzeum				209 627 112			209 627 112							209 627 112				-		
76.	- 2.4.3. Vármegyei hatókörű városi könyvtárak feladatainak támogatása																				
77.	- Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár				242 700 000			242 700 000							242 700 000				-		
78.	- 2.4.6. Zeneművészeti szervezetek támogatása - Nyíregyházi Cantemus Kórus				148 766 329			148 766 329							148 766 329				-		
79.	- 2.4.7. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása ***				228 985 983			228 985 983											-		
80.	TÁMOGATÁS MINDÖSSZESEN:			-	-	12 022 964 876	-	-	12 723 583 725						12 723 583 725				700 618 849		

* 2024. évi adat évközben módosul

** Évközben kerül meghatározásra, lebontásra

***2025. évben ezen a jogcímen a támogatás pontos összege még nem ismert, év közben kerül megállapításra.

Forintban!									
A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	
1.	Rovat- rend	BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	2023. 12.31. Teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi mód. Előirányzat	Teljesítés 12.31.	2025. évi előirányzat	eltérés	%
2.	B1	Önkormányzatok működési támogatásai							
3.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 107 292 664	2 505 792 380	2 505 792 380	2 505 792 380	2 506 993 780	1 201 400	100,0
4.	B112	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	3 509 156 353	4 452 603 016	4 462 364 078	4 462 364 081	4 981 467 414	528 864 398	111,9
5.	B113	Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	3 883 689 218	3 951 230 208	4 402 600 135	4 378 120 511	4 351 340 434	400 110 226	110,1
6.	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 121 646 639	283 259 848	1 158 167 244	1 158 167 244	282 688 656	571 192	99,8
7.	B115	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	11 284 000	830 079 424			601 093 441	228 985 983	72,4
8.	B116	Elszámolásból származó bevételek	558 647 239			67 810			
9.		Összesen:	13 191 716 113	12 022 964 876	12 528 923 837	12 504 512 026	12 723 583 725	700 618 849	105,8
10.	B16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről							
11.		Egyéb működési célú támogatások bevételei államh. belül							
12.		- Működési célú szociális átvett pénzeszköz	51 528 853		31 650 248	61 706 964			
13.		- Működési célú átvett pénzeszköz	693 359 701	877 892 710	444 029 812	558 650 000	1 175 321 619	297 428 909	133,9
14.		- KAB-KEF, Erasmus pályázat,	1 000 000	600 000	600 000	500 000	10 990 000	10 390 000	1831,7
15.		- Egyéb támogatások (Környezetvédelem)	6 037 025			2 388 392			
16.		- Fejlesztési feladatra átvett működési célú pénzeszköz	164 070 999	59 025 953	224 720 149	1 511 801 001	386 320 249	327 294 296	654,5
17.		Összesen:	915 996 578	937 518 663	701 000 209	2 135 046 357	1 572 631 868	635 113 205	167,7
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
19.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
20.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államh. belül	2 466 330 846						
21.	B25	Egyéb felhalmoz. célú támogatások bevételei államh. belül							
22.		Egyéb felhalmoz. célú támogatások							
23.		- Fejlesztési feladatokhoz átvett pe.	14 789 373 832	54 798 209 766	40 248 517 762	35 751 737 675	36 427 776 746	18 370 433 020	66,5
24.		Összesen:	17 255 704 678	54 798 209 766	40 248 517 762	35 751 737 675	36 427 776 746	18 370 433 020	66,5
25.	B3	Közhatalmi bevételek							
26.	B31	Jövedelemadók							
27.		- Termőföld bérbeadásából szárm.jöv.adója	17 647	34 000	35 000	42 344		34 000	
28.	B34	Vagyon típusú adók							
29.		- Építményadó	3 676 405 208	3 960 000 000	4 585 812 000	4 626 658 857	4 900 000 000	940 000 000	123,7
30.	B35	Termékek és szolgáltatások adói							
31.		- Iparüzési adó	15 009 158 920	14 900 000 000	15 980 296 000	16 031 638 067	16 766 000 000	1 866 000 000	112,5
32.		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók							
33.		- Idegenforgalmi adó	112 028 453	113 500 000	124 085 000	127 126 951	135 000 000	21 500 000	118,9
34.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek							
35.		- Tájékoztató díj	7 222 191	4 200 000	5 585 000	6 510 463	4 000 000	200 000	95,2
36.		- Adópotlékok, adóbírságok	80 112 945	70 000 000	85 118 000	95 032 850	95 000 000	25 000 000	135,7
37.		- Egyéb bírság	6 555 948	2 934 405	2 934 405	4 010 452	5 000 000	2 065 595	170,4
38.		- Szabálysértési és helyszíni bírság	11 010 412	10 000 000	10 000 000	1 485 015	2 000 000	8 000 000	20,0
39.		Összesen:	18 902 511 724	19 060 668 405	20 793 865 405	20 892 504 999	21 907 000 000	2 846 331 595	114,9
40.	B4	Működési bevételek							
41.	B401	Készletértékesítés ellenértéke				196 412 680	150 000 000	150 000 000	
42.	B402	Szolgáltatások ellenértéke							
43.		- Nem lak.c.szolg.helyis.bérl.díj	153 754 638	92 000 000	92 000 000	159 179 282	186 706 890	94 706 890	202,9
44.		- Lakbér + üzemeltetés	376 436 279	385 000 000	385 000 000	398 282 148	385 000 000		100,0
45.		- Egyéb önkormányzati vagyon bérbeadása	137 313 474	100 000 000	100 000 000	160 212 277	110 000 000	10 000 000	110,0
46.		- Egyéb szolgáltatások ellenértéke	18 055 151	29 200 000	34 153 000	56 233 624	34 200 000	5 000 000	117,1
47.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	237 923 002	102 700 000	102 700 000	88 957 950	112 700 000	10 000 000	109,7
48.	B404	Tulajdonosi bevételek	323 880 778	341 600 000	341 600 000	311 837 942	349 011 436	7 411 436	102,2
49.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 019 382 993	3 364 536 969	3 378 108 249	3 021 836 870	3 021 836 870	342 700 099	89,8
50.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	31 101 247	250 752 410	127 127 238	7 401 129	196 373 926	54 378 484	78,3
51.	B408	Kamatbevételek	2 137 582 467	1 292 476 732	2 776 136 562	3 099 033 703	37 610 400	1 254 866 332	2,9
52.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevétele	33 191 620			634			
53.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés			60 333 511	60 773 176			
54.	B411	Egyéb működési bevételek	41 787 469	15 748 031	18 148 031	17 928 012	19 685 039	3 937 008	125,0
55.		Összesen:	4 509 909 118	5 974 014 142	7 415 306 591	4 950 484 679	4 603 124 561	1 370 889 581	77,1
56.	B5	Felhalmozási bevételek							
57.	B51	Immateriális javak értékesítése			47 864 000	47 864 000			
58.	B52	Ingatlanok értékesítése							
59.		- Egyéb ingatlan, telekértékesítés	3 057 025 871	11 780 000 000	11 780 000 000	222 904 808	10 200 000 000	1 580 000 000	86,6
60.		- Lakásvételár hátralék	2 861 836	5 000 000	5 000 000	1 595 061	5 000 000		100,0
61.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítés	1 101 749	2 000 000	2 000 000	194 174 451	2 000 000		100,0
62.		Összesen:	3 060 989 456	11 787 000 000	11 834 864 000	466 538 320	10 207 000 000	1 580 000 000	86,6
63.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről							
64.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	7 200 000	29 258 610	29 258 610	28 252 140	33 068 145	3 809 535	113,0
65.		- Tagi kölcsön	188 000 000	28 000 000	28 000 000	28 000 000	59 878 080	31 878 080	213,9
66.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök							
67.		- Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	10 603 743		1 323 904 258	1 125 613 757			
68.		- Fejlesztési feladatokhoz átvett pénzeszközök	48 579 102	77 304 967	4 565 594	29 203 273	1 088 344 233	1 011 039 266	1407,9
69.		Összesen:	254 382 845	134 563 577	1 385 728 462	1 211 069 170	1 181 290 458	1 046 726 881	877,9
70.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről							
71.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről							
72.		- Fejlesztési feladatok visszatérítendő támogatások			706 357 558	72 303 258	747 708 055	747 708 055	
73.		- Lakásvásárlási, építési kölcsön	3 399 651	5 000 000	5 000 000	832 204	5 000 000		100,0
74.		- Egyéb kölcsönök	332 821	5 000 000	5 000 000	224 015	200 000	4 800 000	4,0
75.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
76.		- Víziközmű hozzájárulás díjak	3 769 577	8 000 000	8 000 000	7 170 642	8 000 000		100,0
77.		- Fejlesztési feladatokhoz átvett pénzeszközök	15 618 024	15 000 000	196 033 135	72 110 607		15 000 000	
78.		Összesen:	23 120 073	33 000 000	920 390 693	152 640 726	760 908 055	727 908 055	2305,8
79.	B8	Finanszírozási bevételek							
80.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről							
81.		- Rövid lejáratú hitel		3 000 000 000			3 000 000 000		100,0
82.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	11 339 650 000	13 672 070 000	16 975 870 000	11 975 870 000	8 147 530 000	5 524 540 000	59,6
83.	B813	Maradvány igénybevétele							
84.		- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 303 171 125	10 500 310 837	12 194 310 898	12 194 310 898	20 999 442 787	10 499 131 950	200,0
85.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezés	385 171 762	385 171 762	385 171 762	408 085 580	408 085 580	22 913 818	105,9
86.		Lekötött bankbetétek megszüntetése	42 536 453 333	9 595 000 000	595 000 000	60 587 489 624	2 500 000 000	7 095 000 000	26,1
87.		Kiegyenlítő, függő áfűtő bevételek	269 847 249			35 250 935			
88.	B1-9	Bevételek mindösszesen	123 948 624 054	141 900 492 028	125 978 949 619	163 265 540 989	124 438 373 780	17 462 118 248	87,7

* nem végleges adat,a beszámoló elkészítéséig változhat

														Forintban!	
1.	A. Megnevezés	B. Személyi juttatások	C. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	D. Ellátottak pénzbeli juttatásai	E. Dologi kiadás	F. Egyéb működési célú kiadás	G. Működési kiadás össz.	H. Felújítás	I. Beruházás	J. Egyéb felhalmozási célú kiadás	K. Felhalmozási kiadás össz.	L. Finanszírozási kiadások	M. 2025. évi kiadás összesen	N. 2024. évi eredeti előirányzat	O. Ertérés
2.	Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás				77 470 000		77 470 000				-		77 470 000	71 120 000	6 350 000
3.	Állategészségügyi feladatok				198 120 000		198 120 000				-		198 120 000	173 990 000	24 130 000
4.	Egyéb városüzemeltetési feladatok				300 990 000		300 990 000				-		300 990 000	290 830 000	10 160 000
5.	Zöldfelület fenntartás				1 251 280 000		1 251 280 000		7 620 000		7 620 000		1 258 900 000	1 167 300 000	91 600 000
6.	Csapadék és belvízelvezetés				349 250 000		349 250 000				-		349 250 000	292 100 000	57 150 000
7.	Település vízellátás				25 400 000		25 400 000				-		25 400 000	25 400 000	
8.	Közvilágítás , tűzvédelmi feladatok				863 300 000		863 300 000		25 400 000		25 400 000		888 700 000	1 145 717 800	257 017 800
9.	Közutak, hidak fenntartása				1 494 790 000		1 494 790 000				-		1 494 790 000	2 352 089 592	857 299 592
10.	Lakóingatlan (karbantart.,üzemelt.)				530 400 000		530 400 000				-		530 400 000	470 300 000	60 100 000
11.	Vagyonkezelésbe adott ingatlanok kezelése (NLC átalány)				68 580 000		68 580 000				-		68 580 000	68 580 000	
12.	Tanműhelyek				16 510 000		16 510 000				-		16 510 000	16 510 000	
13.	Sport létesítmények üzemeltetése						-				-		-	190 500 000	190 500 000
14.	Közfoglalkoztatás					126 746 000	126 746 000				-		126 746 000	136 842 000	10 096 000
15.	Nyári napközis táborok megszervezése					43 000 000	43 000 000				-		43 000 000	43 000 000	
16.	Szülői gyermeküdülő üzemeltetése				76 200 000		76 200 000				-		76 200 000	76 200 000	
17.	Folyékony hulladék szállítás				50 800 000		50 800 000				-		50 800 000	50 800 000	
18.	Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft által ellátott feladatok				5 303 090 000	169 746 000	5 472 836 000		33 020 000		33 020 000		5 505 856 000	6 571 279 392	1 065 423 392
19.	Társasházi lakások üzemeltetése				200 000 000		200 000 000				-		200 000 000	150 000 000	50 000 000
20.	NLC kezelés Önkormányzat				435 000 000		435 000 000	51 659 306			51 659 306		486 659 306	366 735 934	119 923 372
21.	NLC kezelés NYIRVV				50 000 000		50 000 000				-		50 000 000	40 000 000	10 000 000
22.	Lakbértámogatás			15 000 000			15 000 000				-		15 000 000	15 000 000	
23.	Környezetvédelmi célfeladatok				32 250 000		32 250 000	5 900 000			5 900 000		38 150 000	35 540 000	2 610 000
24.	Repülőtér üzemeltetés				40 000 000		40 000 000				-		40 000 000	30 800 000	9 200 000
25.	Ingatlanok őrzése, ingatlankezelés				2 200 000		2 200 000				-		2 200 000	2 200 000	
26.	Területelőkészítés						-		300 000 000		300 000 000		300 000 000	80 000 000	220 000 000
27.	Szakértői, tervezési díjak				30 000 000		30 000 000				-		30 000 000	18 000 000	12 000 000
28.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.					185 000 000	185 000 000			32 000 000	32 000 000		217 000 000	213 000 000	4 000 000
29.	Nyíregyházi Ipari Park Nonprofit Kft.				63 500 000		63 500 000				-		63 500 000		63 500 000
30.	Beruházásosztónzési és munkahelyteremtési támogatás						-				-		-	450 000 000	450 000 000
31.	MÁV Személyszállítási Zrt. 2025. évi tervezett kiadásai					2 920 735 180	2 920 735 180				-		2 920 735 180	2 699 577 012	221 158 168
32.	MÁV Személyszállítási Zrt. előző évek tartozása megállapodás szerint				271 058 690	370 328 625	641 387 315				-		641 387 315	308 213 719	333 173 596
33.	Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.					361 000 000	361 000 000				-		361 000 000	361 000 000	
34.	Uszoda üzemeltetése				295 560 000		295 560 000				-		295 560 000	375 400 000	79 840 000
35.	Stadion környezetéhez kapcsolódó közúti fejlesztési feladatok				118 000 000		118 000 000		1 112 000 000		1 112 000 000		1 230 000 000		1 230 000 000
36.	Városi Stadion üzemeltetése				120 000 000		120 000 000				-		120 000 000		120 000 000
37.	Atlétikai Centrum üzemeltetése				182 880 000		182 880 000				-		182 880 000	182 880 000	
38.	Város-Kép Nonprofit Kft.				338 987 200		338 987 200				-		338 987 200	319 937 200	19 050 000
39.	Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.					840 650 000	840 650 000				-		840 650 000	890 711 000	50 061 000
40.	Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.				564 983 000		564 983 000				-		564 983 000	692 996 000	128 013 000
41.	Sóstó-Gyógyfürdők Zrt. beruházás						-				-		-	152 400 000	152 400 000
42.	Sóstó-Gyógyfürdők Zrt. Árszűrés támogatás						-				-		-	800 000 000	800 000 000
43.	Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.					25 000 000	25 000 000				-		25 000 000	25 000 000	
44.	Nyírinfo Nonprofit Kft. -Digitális Tudásközpont				64 516 000		64 516 000				-		64 516 000	53 340 000	11 176 000
45.	Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft.					105 000 000	105 000 000				-		105 000 000	105 000 000	
46.	Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.					92 872 000	92 872 000				-		92 872 000	92 872 000	
47.	Önkormányzati felújítások				12 642 293		12 642 293	922 844 106	250 000		923 094 106		935 736 399	878 952 427	56 783 972
48.	Városi lőtér					2 000 000	2 000 000				-		2 000 000	2 000 000	
49.	Borbányai hulladéklerakó üzemeltetése				8 000 000		8 000 000				-		8 000 000	8 000 000	

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonként

														Forintban!	
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.
1.	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Dologi kiadás	Egyéb működési célú kiadás	Működési kiadás össz.	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás össz.	Finanszírozási kiadások	2025. évi kiadás összesen	2024. évi eredeti előirányzat	Eltérés
50.	Egyéb vagyoni kiadások				60 000 000		60 000 000				-		60 000 000	60 000 000	
51.	Vagyonbiztosítás				36 000 000		36 000 000				-		36 000 000	42 000 000	6 000 000
52.	Továbbszámolt vagyoni kiadás				100 000 000		100 000 000				-		100 000 000	90 000 000	10 000 000
53.	Vagyoni kiadások	-	-	15 000 000	3 025 577 183	4 902 585 805	7 943 162 988	980 403 412	1 412 250 000	32 000 000	2 424 653 412	-	10 367 816 400	9 541 555 292	826 261 108
54.	Rendszeres pénzbeli ellátás			233 700 000			233 700 000				-		233 700 000	224 700 000	9 000 000
55.	Eseti pénzbeli és természetbeni ellátás			114 950 000	310 465 869		425 015 869			30 000 000	30 000 000		455 015 869	433 200 000	21 815 869
56.	Periféria Egyesület					20 050 000	20 050 000				-		20 050 000	20 050 000	
57.	Bursa Hungarica					5 000 000	5 000 000				-		5 000 000	5 000 000	
58.	Rés Alapítvány					4 000 000	4 000 000				-		4 000 000	4 000 000	
59.	Humanitárius alap	1 000 000			4 000 000		5 000 000				-		5 000 000	5 000 000	
60.	Ukrajnában kialakult fegyveres konfliktussal összefüggő felmerült szállás és ellátással kapcsolatos kiadások				5 000 000		5 000 000				-		5 000 000	5 000 000	
61.	Intézményi étkezés				8 500 000		8 500 000				-		8 500 000	3 000 000	5 500 000
62.	Szociális és egészségügyi célfeladatok					15 000 000	15 000 000				-		15 000 000	15 000 000	
63.	Ótálm szeretszolgálat					10 000 000	10 000 000				-		10 000 000	10 000 000	
64.	Tanyagondnok autó beszerzés						-		16 000 000		16 000 000		16 000 000	14 000 000	2 000 000
65.	Human-Net tanyagondnok					15 500 000	15 500 000				-		15 500 000	13 165 011	2 334 989
66.	Nyíregyházi Egyházmegye-óvoda, iskola_Huszárvár kieg. tám.					102 000 000	102 000 000				-		102 000 000	102 000 000	
67.	Egyéb szociális kiadások (pályázatok, kutatás, fejlesztés)				12 000 000		12 000 000				-		12 000 000	12 000 000	
68.	Szakértői tevékenység				15 000 000		15 000 000				-		15 000 000	15 000 000	
69.	Szigligeti gyermeküdültetés					3 000 000	3 000 000				-		3 000 000	5 000 000	2 000 000
70.	Egészségügyi Támogató Alap Program (ETAP) PRIMOM Vállalkozásélénkítő Alapítvány					12 000 000	12 000 000				-		12 000 000	12 000 000	
71.	Slachta Margit NSZI Fogyatékos Személyek Otthona támogatás				1 500 000		1 500 000				-		1 500 000		1 500 000
72.	Krizis alap					1 000 000	1 000 000				-		1 000 000	1 000 000	
73.	KAB-KEF pályázat	200 000			400 000		600 000				-		600 000	600 000	
74.	Erasmus + Passages As Chance (E-PAC)	2 000 000			7 490 000		9 490 000				-		9 490 000		9 490 000
75.	Együtt a családokért CSP-CSBM-23-0160						-				-		-	3 000 000	3 000 000
76.	Orvosbiológiai Alapítvány					10 000 000	10 000 000				-		10 000 000		10 000 000
77.	Családbarát szabaddis programok	500 000			1 000 000		1 500 000				-		1 500 000		1 500 000
78.	Idősbarát Önkormányzat	2 500 000			1 500 000		4 000 000				-		4 000 000	4 000 000	
79.	Rászoruló Hallgatókért Közalapítvány					3 000 000	3 000 000				-		3 000 000	3 000 000	
80.	Ifjúsági célfeladatok	500 000				6 980 000	7 480 000				-		7 480 000	7 480 000	
81.	SNI-s gyermekek fejlesztésének támogatása				69 000 000		69 000 000				-		69 000 000	53 000 000	16 000 000
82.	Köznevelési célfeladatok				500 000	2 500 000	3 000 000				-		3 000 000	3 000 000	
83.	Szociális és Köznevelési kiadások	6 700 000	-	348 250 000	436 355 869	210 030 000	1 001 335 869	-	16 000 000	30 000 000	46 000 000	-	1 047 335 869	973 195 011	74 140 858
84.	Kulturális célfeladatok	6 795 300	484 700		4 156 500	5 100 000	16 536 500				-		16 536 500	14 300 000	2 236 500
85.	Civil Ház működtetése, tagdíj fizetés				1 800 000	2 200 000	4 000 000				-		4 000 000	4 000 000	
86.	Városi nagyrendezvények	5 700 000	2 000 000		79 800 000		87 500 000				-		87 500 000	54 000 000	33 500 000
87.	Városi rendezvények, társadalmi ünnepek				25 050 000	3 000 000	28 050 000				-		28 050 000	26 700 000	1 350 000
88.	Nagygyűttesek támogatása					20 000 000	20 000 000				-		20 000 000	20 000 000	
89.	Nagyrendezvények Szponzori (Hungast Civilis Kft. -Elamen Zrt.)				12 700 000		12 700 000				-		12 700 000	12 700 000	
90.	Bethlen Gábor Alap				114 996		114 996				-		114 996	1 000 000	885 004
91.	Happy Art Alapítvány nívódíj	250 000	29 250				279 250				-		279 250	202 708	76 542
92.	Kulturális osztály PR. kiadásai	3 000 000	1 000 000		4 000 000		8 000 000				-		8 000 000	5 000 000	3 000 000
93.	Helyi önszerveződő közösségek pénzügyi alapja					35 000 000	35 000 000				-		35 000 000	35 000 000	
94.	Kulturális kiadás	15 745 300	3 513 950	-	127 621 496	65 300 000	212 180 746	-	-	-	-	-	212 180 746	172 902 708	39 278 038
95.	Sport célfeladatok					82 500 000	82 500 000				-		82 500 000	82 500 000	
96.	Nyíregyházi Élsport Np. Kft. szponzorációs díj				140 800 000		140 800 000				-		140 800 000	128 000 000	12 800 000
97.	Nyíregyházi Élsport Np. Kft. Utánpótlás nevelés					26 600 000	26 600 000				-		26 600 000	24 200 000	2 400 000
98.	Nyíregyházi Élsport Np. Kft. Futsal csapat szponzori díj				10 000 000		10 000 000				-		10 000 000		10 000 000

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatanként

Forintban!															
1.	A. Megnevezés	B. Személyi juttatások	C. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	D. Ellátottak pénzbeli juttatásai	E. Dologi kiadás	F. Egyéb működési célú kiadás	G. Működési kiadás össz.	H. Felújítás	I. Beruházás	J. Egyéb felhalmozási célú kiadás	K. Felhalmozási kiadás össz.	L. Finanszírozási kiadások	M. 2025. évi kiadás összesen	N. 2024. évi eredeti előirányzat	O. Eltérés
99.	NYVSC támogatása					25 000 000	25 000 000				-		25 000 000	25 000 000	
100.	Nyíregyháza Spartacus FC Kft. Szponzorációs díj				170 000 000		170 000 000						170 000 000	68 000 000	102 000 000
101.	Spartacus 1928 Upképző Központ Np. Kft. támogatása					33 000 000	33 000 000						33 000 000	33 000 000	
102.	Városi sportrendezvények	3 000 000	2 000 000		38 000 000		43 000 000						43 000 000	30 040 000	12 960 000
103.	Sport kiadások	3 000 000	2 000 000	-	358 800 000	167 100 000	530 900 000	-	-	-	-	-	530 900 000	390 740 000	140 160 000
104.	Polgármesteri keret	6 686 160	3 917 857		28 515 983	880 000	40 000 000						40 000 000	40 000 000	
105.	Képviselő testület kiadásai	199 706 230	26 261 608		277 400		226 245 238						226 245 238	138 681 288	87 563 950
106.	Kitüntetések	6 919 500	1 426 476		2 829 589		11 175 565						11 175 565	10 940 362	235 203
107.	Külföldi és EU-s célfeladatok	10 491 000	3 460 750		10 892 687	1 800 000	26 644 437						26 644 437	25 068 611	1 575 826
108.	Testvérvárosi jubileumi évfordulók	6 000 000	2 300 000		6 921 815		15 221 815						15 221 815	19 470 904	4 249 089
109.	Városdiplomácia, testvér és partnervárosi kapcsolat elősegítő programok, rendezvények	940 000	1 500 000		5 560 000		8 000 000						8 000 000	7 500 000	500 000
110.	Önkormányzati Tervtanács	8 849 557	1 150 443				10 000 000						10 000 000	10 000 000	
111.	Megyei Jogú Városok Szövetsége				3 505 020		3 505 020						3 505 020	3 524 610	19 590
112.	Közbiztonsági megállapodás					5 000 000	5 000 000						5 000 000	5 000 000	
113.	Közbiztonsági Alapítvány					15 000 000	15 000 000						15 000 000	13 500 000	1 500 000
114.	Hirdetési keret, PR kiadás	6 500 000	4 000 000		14 500 000		25 000 000						25 000 000	25 000 000	
115.	Városmarketing				100 000 000		100 000 000						100 000 000	70 000 000	30 000 000
116.	Mária út Közhasznú Egyesület tagdíj és programok				800 000		800 000						800 000	800 000	
117.	Egyéb önkormányzati feladatok				33 873 065	31 214 875	65 087 940		30 000 000		30 000 000		95 087 940	41 863 018	53 224 922
118.	Lejáró ifjúsági kölcsön elszámolást követő visszafizetés						-			2 500 000	2 500 000		2 500 000	2 500 000	
119.	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása					16 000 000	16 000 000						16 000 000	10 500 000	5 500 000
120.	Önkormányzati egyéb feladatok	246 092 447	44 017 134	-	207 675 559	69 894 875	567 680 015	-	30 000 000	2 500 000	32 500 000	-	600 180 015	424 348 793	175 831 222
121.	Polgárvédelmi kiadások	14 258	5 982		4 379 760		4 400 000						4 400 000	4 400 000	
122.	Városfejlesztési kiadások	221 763 541	29 966 791		13 114 831 159		13 366 561 491	546 809 907	40 369 662 718	139 422 384	41 055 895 009		54 422 456 500	75 550 747 180	21 128 290 680
123.	ÁFA befizetés, egyéb adók				2 879 088 821		2 879 088 821						2 879 088 821	3 269 841 000	390 752 179
124.	Kamatfizetés				16 250 000		16 250 000						16 250 000	49 800 000	33 550 000
125.	Önkormányzati számlavezetéssel kapcsolatos kiadások				68 718 600		68 718 600						68 718 600	68 718 600	
126.	Továbbszámolt kiadások				12 700 000		12 700 000						12 700 000	12 700 000	
127.	Befizetési kötelezettség (Szolidaritási hozzájárulás)					4 676 423 559	4 676 423 559						4 676 423 559	3 952 140 993	724 282 566
128.	Iparűzési adó többlet					1 200 000 000	1 200 000 000						1 200 000 000		1 200 000 000
129.	Befizetési kötelezettség					20 000 000	20 000 000						20 000 000	18 862 408	1 137 592
130.	Társadalmi szervezetek támogatása				14 300 000		14 300 000						14 300 000	15 100 000	800 000
131.	Céltartalék					1 402 167 120	1 402 167 120		6 124 731 583		6 124 731 583		7 526 898 703	8 086 770 283	559 871 580
132.	Általános tartalék					120 000 000	120 000 000						120 000 000	120 000 000	
133.	Mindösszesen:	493 315 546	79 503 857	363 250 000	25 555 088 447	13 017 547 359	39 508 705 209	1 527 213 319	47 985 664 301	203 922 384	49 716 800 004	-	89 225 505 213	109 223 101 660	19 997 596 447
134.	Rövid lejáratú hitel,kölcsön törlesztés						-					3 000 000 000	3 000 000 000	3 000 000 000	
135.	Belföldi értékpapírok kiadásai						-					7 000 000 000	7 000 000 000	3 872 000 000	3 128 000 000
136.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése						-					6 300 000 000	6 300 000 000	9 000 000 000	2 700 000 000
137.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése						-		408 085 580				408 085 580	385 171 762	22 913 818
138.	Önkormányzati kiadások összesen:	493 315 546	79 503 857	363 250 000	25 555 088 447	13 017 547 359	39 508 705 209	1 527 213 319	47 985 664 301	203 922 384	49 716 800 004	16 708 085 580	105 933 590 793	125 480 273 422	19 546 682 629
139.	Intézményi kiadás	10 035 337 016	1 488 833 426	380 000	6 100 269 455		17 624 819 897	3 200 000	266 832 425		270 032 425		17 894 852 322	16 194 156 499	1 700 695 823
140.	Önkormányzati kiadások mindösszesen:	10 528 652 562	1 568 337 283	363 630 000	31 655 357 902	13 017 547 359	57 133 525 106	1 530 413 319	48 252 496 726	203 922 384	49 986 832 429	16 708 085 580	123 828 443 115	141 674 429 921	17 845 986 806
141.	Polgármesteri hivatal kiadások	2 698 615 243	407 519 472		831 962 530		3 938 097 245		113 959 640		122 959 640		4 061 056 885	3 468 750 079	592 306 806
142.	Költségvetés szerinti főösszeg:	13 227 267 805	1 975 856 755	363 630 000	32 487 320 432	13 017 547 359	61 071 622 351	1 530 413 319	48 366 456 366	212 922 384	50 109 792 069	16 708 085 580	127 889 500 000	145 143 180 000	17 253 680 000

Forintban!										
1.	A. Cím szám	B. Al-cím szám	C. Elő- irányzati csoport szám	D. Kiemelt előirány- zati szám	E. Cím név	F. Alcím név	G. Előirányzati csoportnév	H. Kiemelt előirányzat neve	I. 2025. évi eredeti előirányzat	
									Bevétel	Kiadás
2.	1				Eszterlánc Északi Óvoda Összesen				243 591 903	6 397 835 963
3.			1	4			Működési bevétel		243 591 903	
4.			1				Működési kiadás			
5.				1			Személyi juttatások			4 047 353 137
6.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			607 233 894
7.				3			Dologi kiadások			1 737 986 432
8.			2				Felhalmozási kiadás			
9.				6			Beruházási kiadások			5 262 500
10.										
11.		1			Eszterlánc Északi Óvoda				73 199 834	1 724 986 858
12.			1	4			Működési bevétel		73 199 834	
13.			1				Működési kiadás			
14.				1			Személyi juttatások			1 056 757 805
15.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			156 788 462
16.				3			Dologi kiadások			509 162 591
17.			2				Felhalmozási kiadás			
18.				6			Beruházási kiadások			2 278 000
19.										
20.		2			Gyermekek Háza Déli Óvoda				47 603 452	1 622 401 319
21.			1	4			Működési bevétel		47 603 452	
22.			1				Működési kiadás			
23.				1			Személyi juttatások			1 045 645 786
24.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			158 015 562
25.				3			Dologi kiadások			417 850 971
26.			2				Felhalmozási kiadás			
27.				6			Beruházási kiadások			889 000
28.										
29.		3			Tündérváros Keleti Óvoda				73 940 741	1 873 758 728
30.			1	4			Működési bevétel		73 940 741	
31.			1				Működési kiadás			
32.				1			Személyi juttatások			1 178 893 368
33.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			177 333 069
34.				3			Dologi kiadások			516 198 791
35.			2				Felhalmozási kiadás			
36.				6			Beruházási kiadások			1 333 500
37.										
38.		4			Búzaszem Nyugati Óvoda				48 847 876	1 176 689 058
39.			1	4			Működési bevétel		48 847 876	
40.			1				Működési kiadás			
41.				1			Személyi juttatások			766 056 178
42.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			115 096 801
43.				3			Dologi kiadások			294 774 079
44.			2				Felhalmozási kiadás			
45.				6			Beruházási kiadások			762 000
46.										
47.	2				Közügyintézményeket Működtető Központ				1 080 953 732	2 461 089 946
48.			1	4			Működési bevétel		1 080 953 732	
49.			1				Működési kiadás			
50.				1			Személyi juttatások			262 811 183
51.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			39 705 677
52.				3			Dologi kiadások			2 155 887 286
53.			2				Felhalmozási kiadás			
54.				6			Beruházási kiadások			2 685 800
55.										
56.	3				Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár				14 000 000	706 358 135
57.			1	4			Működési bevétel		13 000 000	
58.			2	5			Felhalmozási bevételek		1 000 000	
59.			1				Működési kiadás			
60.				1			Személyi juttatások			324 397 943
61.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			50 349 150
62.				3			Dologi kiadások			206 861 042
63.			2				Felhalmozási kiadás			
64.				6			Beruházási kiadások			124 750 000
65.										
66.	4				Váci Mihály Kulturális Központ				100 000 000	634 128 441
67.			1	4			Működési bevétel		100 000 000	
68.			1				Működési kiadás			
69.				1			Személyi juttatások			249 680 036
70.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			39 320 409
71.				3			Dologi kiadások			326 443 871
72.			2				Felhalmozási kiadás			
73.				6			Beruházási kiadások			18 684 125
74.										

										Forintban!	
1.	A. Cím szám	B. Al-cím szám	C. Elő- irányzati csoport szám	D. Kiemelt előirány- zati szám	E. Cím név	F. Alcím név	G. Előirányzati csoportnév	H. Kiemelt előirányzat neve	I. 2025. évi eredeti előirányzat		
									Bevétel	Kiadás	
75.	5				Nyíregyházi Cantemus Kórus				263 918 571	434 271 331	
76.			1	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről		143 000 000		
77.			1	4			Működési bevétel		55 014 000		
78.			1	6			Működési célú átvett pénzeszközök		6 000 000		
79.				8			Finanszírozási bevétel		59 904 571		
80.			1				Működési kiadás				
81.				1			Személyi juttatások			243 414 827	
82.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			39 371 897	
83.				3			Dologi kiadások			137 984 607	
84.			2				Felhalmozási kiadás				
85.				6			Beruházási kiadások			13 500 000	
86.											
87.	6				Jósa András Múzeum				387 647 500	868 799 469	
88.			1	4			Működési bevétel		227 647 500		
89.				8			Finanszírozási bevétel		160 000 000		
90.			1				Működési kiadás				
91.				1			Személyi juttatások			412 148 405	
92.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			64 304 912	
93.				3			Dologi kiadások			374 996 152	
94.			2				Felhalmozási kiadás				
95.				6			Beruházási kiadások			17 350 000	
96.											
97.	7				Nyíregyházi Szociális Gondozási és Egészségügyi Alapellátási Központ				1 263 752 417	2 907 476 693	
98.			1	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről		986 333 881		
99.			1	4			Működési bevétel		277 418 536		
100.			1				Működési kiadás				
101.				1			Személyi juttatások			1 908 569 400	
102.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			270 839 695	
103.				3			Dologi kiadások			683 367 598	
104.			2				Felhalmozási kiadás				
105.				6			Beruházási kiadások			41 500 000	
106.				7			Felújítás			3 200 000	
107.											
108.	9				Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény				35 305 001	2 568 839 959	
109.			1	4			Működési bevétel		35 305 001		
110.			1				Működési kiadás				
111.				1			Személyi juttatások			1 897 103 275	
112.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			280 601 634	
113.				3			Dologi kiadások			352 655 050	
114.				4			Ellátottak pénzbeli juttatásai			380 000	
115.			2				Felhalmozási kiadás				
116.				6			Beruházási kiadások			38 100 000	
117.	10				Nyíregyházi Család-és Gyermekjóléti Központ				916 052 385		
118.							Működési kiadás				
119.				1			Személyi juttatások			689 858 810	
120.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			97 106 158	
121.				3			Dologi kiadások			124 087 417	
122.			2				Felhalmozási kiadás				
123.				6			Beruházási kiadások			5 000 000	
124.											
125.	11				Polgármesteri Hivatal				61 957 096	4 061 056 885	
126.			1	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről		5 499 096		
127.			1	3			Közhatalmi bevételek		9 000 000		
128.			1	4			Működési bevételek		44 958 000		
129.			2	7			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		2 500 000		
130.			1				Működési kiadás				
131.				1			Személyi juttatások			2 698 615 243	
132.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			407 519 472	
133.				3			Dologi kiadások			831 962 530	
134.			2				Felhalmozási kiadás				
135.				6			Beruházási kiadások			113 959 640	
136.				8			Egyéb felhalmozási célú kiadások			9 000 000	
137.											
138.	12				Intézmények összesen				3 451 126 220	21 955 909 207	
139.			1	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről		1 134 832 977		
140.			1	3			Közhatalmi bevételek		9 000 000		
141.			1	4			Működési bevételek		2 077 888 672		
142.			1	6			Működési célú átvett pénzeszközök		6 000 000		
143.			2	5			Felhalmozási bevételek		1 000 000		
144.			2	7			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		2 500 000		
145.				8			Finanszírozási bevétel		219 904 571		
146.			1				Működési kiadás				
147.				1			Személyi juttatások			12 733 952 259	
148.				2			Munkaadókat terhelő járulékok			1 896 352 898	
149.				3			Dologi kiadások			6 932 231 985	
150.				4			Ellátottak pénzbeli juttatásai			380 000	
151.			2				Felhalmozási kiadás				
152.				6			Beruházási kiadások			380 792 065	
153.				7			Felújítási kiadások			3 200 000	
154.				8			Egyéb felhalmozási célú kiadások			9 000 000	
155.											

Forintban!										
1.	A. Cím szám	B. Al-cím szám	C. Elő- irányzati csoport szám	D. Kiemelt előirány- zati szám	E. Cím név	F. Alcím név	G. Előirányzati csoportnév	H. Kiemelt előirányzat neve	I.	
									2025. évi eredeti előirányzat	
									Bevétel	Kiadás
156.	13	1			Önkormányzati feladatok				124 438 373 780	105 933 590 793
157.			1	1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				14 296 215 593	
158.					<i>ebből:</i>				12 723 583 725	
159.					- <i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>				1 572 631 868	
					- <i>Működési célú támogatások ÁH-n belül</i>					
160.			2	2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				36 427 776 746	
161.			1	3	Közhatalmi bevételek				21 907 000 000	
162.			1	4	Működési bevételek				4 603 124 561	
163.			2	5	Felhalmozási bevételek				10 207 000 000	
164.			1	6	Működési célú átvett pénzeszközök				1 181 290 458	
165.			2	7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				760 908 055	
166.				8	Finanszírozási bevétel				35 055 058 367	
167.			1		Működési kiadás					
168.				1	Személyi juttatások					493 315 546
169.				2	Munkaadókat terhelő járulékok					79 503 857
170.				3	Dologi kiadások					25 555 088 447
171.				4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					363 250 000
172.				5	Egyéb működési célú kiadások					13 017 547 359
173.				8	Finanszírozási kiadások					16 708 085 580
174.										
175.			2		Felhalmozási kiadás					
176.				6	Beruházási kiadások					47 985 664 301
177.				7	Felújítási kiadások					1 527 213 319
178.				8	Egyéb felhalmozási célú kiadások					203 922 384
179.										
180.					Mindösszesen				127 889 500 000	127 889 500 000
181.			1	1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				15 431 048 570	
182.					<i>ebből:</i>				12 723 583 725	
183.					- <i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>				2 707 464 845	
					- <i>Működési célú támogatások ÁH-n belül</i>					
184.			2	2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				36 427 776 746	
185.			1	3	Közhatalmi bevételek				21 916 000 000	
186.			1	4	Működési bevételek				6 681 013 233	
187.			2	5	Felhalmozási bevételek				10 208 000 000	
188.			1	6	Működési célú átvett pénzeszközök				1 187 290 458	
189.			2	7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				763 408 055	
190.				8	Finanszírozási bevétel				35 274 962 938	
191.			1		Működési kiadás					
192.				1	Személyi juttatások					13 227 267 805
193.				2	Munkaadókat terhelő járulékok					1 975 856 755
194.				3	Dologi kiadások					32 487 320 432
195.				4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					363 630 000
196.				5	Egyéb működési célú kiadások					13 017 547 359
197.				8	Finanszírozási kiadások					16 708 085 580
198.										
199.			2		Felhalmozási kiadás					
200.				6	Beruházási kiadások					48 366 456 366
201.				7	Felújítási kiadások					1 530 413 319
202.				8	Egyéb felhalmozási célú kiadások					212 922 384

	A.	B.	C.	D.	E.	F.
1.	Megnevezés	Enged. létszám 2024. XII.31.	Létszám változás I. 01.	Enged. létszám 2025. I. 01.	Létszám változás III.01	Enged. létszám 2025. XII. 31.
2.	Eszterlác Északi Óvoda	148,0		148,0		148,0
3.	Gyermekek Háza Déli Óvoda	148,0		148,0		148,0
4.	Tündérbert Keleti Óvoda	165,0		165,0		165,0
5.	Búzaszem Nyugati Óvoda	105,0		105,0		105,0
6.	Eszterlác Északi Óvoda összesen	566,0	-	566,0	-	566,0
7.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	25,0		25,0		25,0
8.	Közintézményeket Működtető Központ	41,0		41,0		41,0
9.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár	59,0		59,0		59,0
10.	Váci Mihály Kulturális Központ	49,0		49,0		49,0
11.	Jósa András Múzeum	61,0		61,0		61,0
12.	Nyíregyházi Szociális Gondozási és Egészségügyi Alapellátási Központ	275,0		275,0		275,0
13.	Nyíregyházi Család- és Gyermekejóléti Központ	106,0		106,0		106,0
14.	Nyíregyházi Gyermekejóléti Alapellátási Intézmény	261,0		261,0		261,0
15.	Polgármesteri Hivatal	266,0		266,0	7,0	273,0
16.	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata	3,0		3,0		3,0
17.	Mindösszesen	1 712,0	-	1 712,0	7,0	1 719,0

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata közfoglalkoztatottainak
2025. évi tervezett éves létszám előirányzata

1.	Megnevezés	Tervezett éves átlag létszám (fő)
2.	A Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. által foglalkoztatott közfoglalkoztatásban résztvevők várható éves átlagos létszáma	242,0

Forintban!										
1.	A. Ssz.	B. Előirányzat megnevezés	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.
			KIADÁS				BEVÉTEL			
			2025. évi	2026. évi	2027. évi	2028. évi	2025. évi	2026. évi	2027. évi	2028. évi
2.		1./ Utak és közlekedés								
3.	1.1	Új autóbusz megállóhelyek tervezése és kivitelezése , Kemecei u. tanulmányterv	23 648 700	15 000 000	15 000 000	15 000 000				
4.	1.2	Új út építések és rekonstrukciós munkák tervezése	40 000 000	40 000 000	40 000 000	40 000 000				
5.	1.3	Városi út és járda hálózat adatbázis készítése	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000				
6.	1.4	Hangosított gyalogátkelőhelyek átalakítása rádiós működtetésűre	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000				
7.	1.5	Fazekas János tér 15. előtti parkoló kialakítása	13 444 091	-	-	-				
8.	1.6	Trafiboxok telepítése	8 000 000							
9.		Utak és közlekedés összesen:	110 092 791	80 000 000	80 000 000	80 000 000	-	-	-	-
10.		2./ Közterületek (terek, parkok, temető)								
11.	2.1	Fasorrendezések	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000				
12.	2.2	Sirály-rét erdősitése	50 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000				
13.	2.3	Kutyafuttató kialakítása Jóságáros területén (Tas utcán)	14 000 000	-	-	-				
14.		Közterületek (terek, parkok, temető) összesen:	79 000 000	35 000 000	35 000 000	35 000 000	-	-	-	-
15.		3./ Környezetvédelem								
16.	3.1	Sz-Sz-B Megyei Szilárd Hulladékgyűjtési Társulás éves hozzájárulás	3 600 000	3 600 000	3 600 000	3 600 000				
17.	3.2	Környezetvédelmi Program felülvizsgálata és fenntarthatósági terv készítés	12 533 400	6 000 000	6 000 000	6 000 000				
18.		Környezetvédelem összesen:	16 133 400	9 600 000	9 600 000	9 600 000	-	-	-	-
19.		4./ Ivóvízellátás, csapadék- és szennyvízhálózat bővítés								
20.	4.1	Ivóvízhálózat fejlesztések (saját erő, bevétel: lakossági befizetés)	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000			
21.	4.2	Közműfejlesztési hozzájárulás	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	20 000 000			
22.	4.3	Szennyvízcsatorna hálózat építés	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000				
23.	4.4	Csapadékvizelvezető hálózat fejlesztése	23 721 100	25 000 000	25 000 000	25 000 000				
24.	4.5	Nyíregyháza Városi Csatornamű Építő Vízgyűjtési Társulat működési költsége	1 780 000	1 780 000	1 780 000	1 780 000				
25.		Ivóvízellátás, csapadék- és szennyvízhálózat bővítés összesen:	46 501 100	47 780 000	47 780 000	47 780 000	30 000 000	-	-	-
26.		6./ Városrendezés								
27.	6.1	Településrendezési tervek módosítása (szerkezeti terv, szabályozási terv, HÉSZ)	52 260 500	50 000 000	50 000 000	50 000 000				
28.	6.2	Településkép arculati kézikönyv karbantartása	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000				
29.	6.3	Védett értékek megjelölése	500 000	500 000	500 000	500 000				
30.	6.4	Tervpályázatok, ötletpályázatok díjazása	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000				

Forintban!										
1.	A. Ssz.	B. Előirányzat megnevezés	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.
			KIADÁS				BEVÉTEL			
			2025. évi	2026. évi	2027. évi	2028. évi	2025. évi	2026. évi	2027. évi	2028. évi
31.	6.5	Térinformatikai rendszer kialakítása, üzemeltetése	35 000 000							
32.	6.6	Területelőkészítések	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000				
33.		Városrendezés összesen:	108 760 500	71 500 000	71 500 000	71 500 000	-	-	-	-
34.	7.1	7./ Ágazaton kívül								
35.	7.2	Kisebb áthúzódó feladatok	5 000 000							
36.	7.3	Postai szolgáltatás	7 620 000	7 620 000	7 620 000	7 620 000				
37.		Ágazaton kívül összesen:	12 620 000	7 620 000	7 620 000	7 620 000	-	-	-	-
38.		Fejlesztési kiadások/bevételek összesen:	373 107 791	251 500 000	251 500 000	251 500 000	30 000 000	-	-	-
39.	7.12.1	Európai Unió Forrásból megvalósuló projektek								
40.	7.12.2	2021-2027. fejlesztési időszak pályázatainak előkészítése	500 000 000							
41.	7.12.3	Indiaház és Madárröpdre létesítése a Nyíregyházi Állatpark területén (TOP -6.1.4-16)	41 422 384							
42.	7.12.4	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Fenntartható városfejlesztési stratégiájának támogatása TOP-PLUSZ-1.3.1-21-SB1-2022-00001	44 450 000	15 940 634				83 355		
43.	7.12.5	Belterületi utak fejlesztése Nyíregyházán I.ütem TOP-PLUSZ-1.3.2-23-NY1-2024-00001	610 601 470				620 000 000			
44.	7.12.6	Eszterlánc Északi Óvoda és tagintézményeinek fejlesztése TOP-PLUSZ-3.4.1-23-NY1-2023-00004	43 722 801	855 016 414			48 592 801	855 016 414		
45.	7.12.7	Gyermekek Háza Déli Óvoda és tagintézményeinek fejlesztése TOP-PLUSZ-3.4.1-23-NY1-2023-00001	40 974 467	917 909 131			45 819 067	917 909 131		
46.	7.12.8	Tündérváros Keleti Óvoda és tagintézményeinek fejlesztése TOP-PLUSZ-3.4.1-23-NY1-2023-00002	41 044 464	858 972 634			45 825 564	858 972 634		
47.	7.12.9	Búzaszem Nyugati Óvoda és tagintézményeinek fejlesztése TOP-PLUSZ-3.4.1-23-NY1-2023-00005	36 920 675	796 177 625			41 727 175	796 177 625		
48.	7.12.10	Köznevelési intézmények fejlesztése TOP-PLUSZ-3.4.1-23-NY1-2023-00003	75 097 588	1 280 116 232			79 883 768	1 280 116 232		
49.	7.12.11	Bölcsődék fejlesztése Nyíregyházán TOP PLUSZ-3.4.1-23-NY1-2023-00006	52 634 676	902 581 278			57 504 676	902 581 278		
50.	7.12.12	Jósa András Múzeum fejlesztés TOP-PLUSZ-6.2.1-23-NY1-2023-00001	119 577 567	5 803 314 835			210 313 171	5 803 314 835		
51.	7.12.13	ANCHOR projekt-PPP4WORK	29 880 000	29 880 000	14 940 000		28 386 000	28 386 000	14 193 000	
52.	7.12.14	CultuRO-Hub,ROHU-636	119 155 732	783 744 167	60 109 251	6 014 362	935 706 669			
53.	7.12.15	C4 TALENT	43 050 657	3 484 999			40 367 107	13 633 271		
54.	7.12.16	PopUpUrbanSpaces	43 864 536	7 324 956			53 384 139	26 692 070		
55.	7.12.17	TOURISM4SDG	37 537 801	22 884 457	11 774 807	3 968 807		35 090 593	14 867 538	14 867 537
56.	7.12.18	CityWalk 2.0	37 337 150	9 771 518			45 739 050	12 172 950		
57.	7.12.19	SCORE-INTERREG EUROPE	39 479 999	13 680 000	13 680 000	13 248 001	76 083 600			
58.	7.12.20	EUJ01-272 EUI Innovative actions -InterACT Green: Zöld infrastruktúra InterAktív menedzsmet és regeneráció a varasdi Dráva-erdőparkon tesztelve	44 152 497	9 560 603	5 569 700		15 000 000	17 000 000	16 000 000	
59.	7.12.21	INTERREG „Innovatív vízvisszatartási megoldások az életminőség javítása Kassán és Nyíregyházán” (HUSK/2302/1.2/176LP)	106 890 523	12 313 978			68 775 280	68 775 280		

Forintban!										
1.	A. Ssz.	B. Előirányzat megnevezés	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.
			KIADÁS				BEVÉTEL			
			2025. évi	2026. évi	2027. évi	2028. évi	2025. évi	2026. évi	2027. évi	2028. évi
60.		Európai Unió Forrásból megvalósuló projektek összesen	2 107 794 987	12 322 673 461	106 073 758	23 231 170	2 413 108 067	11 615 921 668	45 060 538	14 867 537
61.	7.12.22	Állatpark fejlesztése - Jégkorszak Interaktív Állatbemutató kivitelezése -II-V. ütem	879 451 691				155 847 272			
62.	7.12.23	Déli Ipari Park fejlesztése (Önkormányzati saját forrás)	2 100 444 500	444 500						
63.	7.12.24	Ipari park bővítés (15,0 mrd)-BMÖGF/411/2022-Ingatlan	2 746 357 493				780 318 455			
64.	7.12.25	1251/2022. (V.4.)kormányhatározat szerinti villamosenergia hálózat fejlesztés megvalósítása + 1289/2023.(VII.17.)Korm. Határozat szerinti elektromos, szánhidrogén és biogáz fejlesztés	1 582 868 363	3 179 163 423			101 829 227	61 282 155		
65.	7.12.26	NGM-Hírközlési hálózat fejlesztése ÁTEF/20/2023	1 467 174 445	42 069 680			78 392	2 927 798		
66.	7.12.27	ÉKM-Útfejlesztés	11 089 592 917	320 239 630			4 618 229 062	7 507 196		
67.	7.12.28	EM-Ívóvíz,szennyvíz, csapadékvíz csapadékvíz fejlesztés VSZF/473/2023-EM-szerződés	32 075 664 313	50 117 367 485			30 637 096 121	50 170 509 422		
68.		<i>Hazai forrásból megvalósuló projektek</i>	51 941 553 722	53 659 284 718	-	-	36 293 398 529	50 242 226 571	-	-
69.		PÁLYÁZATOK kiadások/bevételek összesen:	54 049 348 709	65 981 958 179	106 073 758	23 231 170	38 706 506 596	61 858 148 239	45 060 538	14 867 537
70.		Önkormányzat mindösszesen:	54 422 456 500	66 233 458 179	357 573 758	274 731 170	38 736 506 596	61 858 148 239	45 060 538	14 867 537
71.		Polgármesteri Hivatal								
72.		Nők a családban és a munkahelyen Női Információs és Szolgáltató Központ létrehozása Nyíregyházán (EFOP-1.2.9-17-2017-00047)					5 499 096			
73.		Polgármesteri Hivatal mindösszesen	-	-	-	-	5 499 096	-	-	-

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésben tervezett Európai Uniói támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai

Forintban!											
1.	A. Előirányzat megnevezése	B. Támogatást biztosító megnevezés	C.				D.				K.
			E.				F.				
			Bevétel				Kiadás				
Terv évet megelőző bevétel	Terv évben	További éveken	Bevétel összesen	Terv évet megelőző kiadás	Terv évben	További éveken	Kiadás összesen	Saját erő			
2.	Indiaház és Madárröpdé létesítése a Nyíregyházi Állatpark területén (TOP-6.1.4-16)	Nemzetgazdasági Minisztérium	1 522 248 546			1 522 248 546	1 592 940 346	41 422 384		1 634 362 730	112 114 184
3.	Beltéri utak fejlesztése Nyíregyházán I.ütem (TOP PLUSZ-1.3.2-23-NY1-2024-00001)	Nemzetgazdasági Minisztérium		620 000 000		620 000 000	9 398 530	610 601 470		620 000 000	-
4.	Jósa András Múzeum fejlesztése (TOP PLUSZ -6.2.1-23-NY1-2023-00001)	Nemzetgazdasági Minisztérium	24 075 579	210 313 171	5 803 314 835	6 037 703 585	114 811 183	119 577 567	5 803 314 835	6 037 703 585	-
5.	Nyíregyháza MJV Fenntartható városfejlesztési stratégiájának támogatás (TOP-PLUSZ 1.3.1-21-SB1-2022-00001)	Pénzügyminisztérium	79 916 645		83 355	80 000 000	22 706 000	44 450 000	15 940 634	83 096 634	3 096 634
6.	Eszterlánc Északi Óvoda és tagintézményeinek fejlesztése (TOP-PLUSZ-3.4.1-23-NY1-2023-00004)	Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium		48 592 801	855 016 414	903 609 215	4 870 000	43 722 801	855 016 414	903 609 215	-
7.	Gyermekek Háza Déli Óvoda és tagintézményeinek fejlesztése (TOP-PLUSZ-3.4.1-23-NY1-2023-00001)	Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium		45 819 067	917 909 131	963 728 198	4 844 600	40 974 467	917 909 131	963 728 198	-
8.	Tündérváros Keleti Óvoda és tagintézményeinek fejlesztése (TOP-PLUSZ-3.4.1-23-NY1-2023-00002)	Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium		45 825 564	858 972 634	904 798 198	4 781 100	41 044 464	858 972 634	904 798 198	-
9.	Búzaszem Nyugati Óvoda és tagintézményeinek fejlesztése (TOP-PLUSZ-3.4.1-23-NY1-2023-00005)	Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium		41 727 175	796 177 625	837 904 800	4 806 500	36 920 675	796 177 625	837 904 800	-
10.	Köznevelési intézmények fejlesztése (TOP-PLUSZ-3.4.1-23-NY1-2023-00003)	Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium		79 883 768	1 280 116 232	1 360 000 000	4 786 180	75 097 588	1 280 116 232	1 360 000 000	-
11.	Bölcsődék fejlesztése Nyíregyházán	Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium		57 504 676	902 581 278	960 085 954	4 870 000	52 634 676	902 581 278	960 085 954	-
12.	CultuRO-Hub, ROHU-636			935 706 669		935 706 669	15 930 880	119 155 732	849 867 780	984 954 392	49 247 723
13.	ANCHOR projekt-PPP4WORK			28 386 000	42 579 000	70 965 000		29 880 000	44 820 000	74 700 000	3 735 000
14.	SCORE-INTERREG EUROPE			76 083 600		76 083 600		39 479 999	40 608 001	80 088 000	4 004 400
15.	PopUpUrbanSpaces	Pénzügyminisztérium	16 449 871	53 384 139	26 692 070	96 526 080	50 416 324	43 864 536	7 324 956	101 605 816	5 079 736
16.	C4 TALENT	Pénzügyminisztérium	3 652 510	40 367 107	13 633 271	57 652 888	25 530 454	43 050 657	3 484 999	72 066 110	14 413 222
17.	CityWalk 2.0	Pénzügyminisztérium	10 858 500	45 739 050	12 172 950	68 770 500	25 281 332	37 337 150	9 771 518	72 390 000	3 619 500
18.	TOURISM 4SDG	Pénzügyminisztérium	12 151 996	-	64 825 668	76 977 664	4 863 248	37 537 801	38 628 071	81 029 120	4 051 456
19.	EUI-Zöld Infrastruktúra Interaktív kezelés és regeneráció tesztelése a Varasd-I Drava-Erdőparkon keresztül	Pénzügyminisztérium		15 000 000	33 000 000	48 000 000	717 200	44 152 497	15 130 303	60 000 000	12 000 000
20.	INTERREG „Innovatív vízvisszatartási megoldások az életminőség javítása Kassán és Nyíregyházán” (HUSK/2302/1.2/176LP)	Pénzügyminisztérium		68 775 280	68 775 280	137 550 560	25 585 564	106 890 523	12 313 978	144 790 065	7 239 505
21.	Nők a családban és a munkahelyen Női Információs és Szolgáltató Központ létrehozása Nyíregyházán (EFOP-1.2.9.-17-2017-00047)	Emberi Erőforrások Minisztériuma	100 209 218	5 499 096		105 708 314	112 856 028			112 856 028	7 147 714
22.	Összesen		1 769 562 865	2 418 607 163	11 675 849 743	15 864 019 771	2 029 995 469	1 607 794 987	12 451 978 389	16 089 768 845	225 749 074

		Forintban!			
A.	B.	C.	D.	E.	F.
Intézmény megnevezése	Feladatok	2025. évi	2026. évi	2027. évi	2028. évi
1. Gyermekek Háza Déli Óvoda Virág Utcai Tagintézmény (Virág u. 67.)	Élotető támlát komplett cseréje, valamint a főbejáratnál összegyűlö csapadekviz miatt új térburkolat készítése az acél kiskapuk átalakításával	4 364 761			
2. Gyermekek Háza Déli Óvoda összesen:		4 364 761	-	-	-
3. Eszterlanc Északi Óvoda Homokvár Tagintézmény (Homok sor 15.)	Felnőtt vizesblokkban lévő csőtörés helyreállítási munkái	1 433 455			
4. Eszterlanc Északi Óvoda összesen:		1 433 455	-	-	-
5. Tündérváros Keleti Óvoda Kikelet Tagintézmény (Fazekas J. tér 25.)	Csoportszobákban felázott padlóburkolat részleges cseréje	978 865			
6. Tündérváros Keleti Óvoda összesen:	Udvari kombinált játékok felújítása (2 db)	734 695			
7. Tündérváros Keleti Óvoda összesen:		1 713 560	-	-	-
8. Óvodák Mindösszesen		7 511 776	-	-	-
9. Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár (Szabadság tér 2.)	Lapostető beázás miatti újrafedése	12 285 599			
10. Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár Összesen		12 285 599	-	-	-
11. Kállay Ház (Bessenyei tér 15.sz.)	tetőhéjazat és kapcsolódó bádógos szerkezetek javítási munkái beázás miatt	4 400 000			
12. Kállay Ház (Bessenyei tér 15.sz.)	Bessenyei tér felületi homlokzat felújítási munkái	8 279 248			
13. Jósa András Múzeum Összesen		12 679 248	-	-	-
14. Katica Bölcsőde (Töke u. 1.)	Ésőház kialakítása, meglévővel egyező kialakításban	2 495 366			
15. Katica Bölcsőde (Töke u. 1.)	Irodahelyiségek egybenyitása válaszfal bontásával, festés, padlóburkolat cseréje laminált padlóra	2 693 906			
16. Kisvakond Bölcsőde (Honvéd u. 2.)	Padlásjárda kialakítása, légekzelelo berendezés karbantartása céljából	1 895 686			
17. Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény összesen		7 084 958	-	-	-
18. Szakszervezeti Üdülő (Miskolctapolca, Bencések útja)	Főbejáratú ajtó cseréje, épített zuhanyzó kialakítása, acél utcai kis és nagykapuk felújítása, festése, járdaszakasz cseréje (fa gyökérzete felnyomta), épületen kívüli elektromos szerelési munkák	1 330 387			
19. Városi Lőtér	Elektromos rendszer felújítása	25 890 614			
20. Önkormányzati forrásból megvalósuló intézményi felújítások		66 782 582	-	-	-
21. Tartalékkeret	Üzemeltető	600 000 000	600 000 000	600 000 000	600 000 000
22. Üzemeltetésre átadott víziközmű vagyon felújítás		256 061 524	260 000 000	260 000 000	260 000 000
23. Önkormányzat összesen		922 844 106	860 000 000	860 000 000	860 000 000
24. NLC kezelés Önkormányzat		51 659 306			
25. Környezetvédelmi célfeladatok		5 900 000			
26. Városfejlesztési kiadások		546 809 907			
27. Intézményeknél megvalósuló felújítások		3 200 000			
28. Önkormányzat és intézmény összesen:		1 530 413 319	860 000 000	860 000 000	860 000 000

A.	B.	C.	D.	E.	F.
Üzemeltető feladatok (dolgozó kiadás, nagyszámú karbantartás)	Feladatok	2025. évi	2026. évi	2027. évi	2028. évi
1. Eszterlanc Északi Óvoda Kerekdó Tagintézmény (Sóstói u. 31.)	WC szerelvények cseréje, javítási munkái	313 211			
2. Eszterlanc Északi Óvoda Homokvár Tagintézmény (Homok sor 15.)	Projektör és hinták felszerelése a csoportszobákban, játszóudvaron közműakna fedlapjának kiemelése	300 000			
3. Eszterlanc Északi Óvoda összesen:		613 211	-	-	-
4. Gyermekek Háza Déli Óvoda (Kereszt u.8.)	Emeleti személyzeti WC és földszinti tárgyaló vizesblokk javítási munkái	348 809			
5. Gyermekek Háza Déli Óvoda összesen:		348 809	-	-	-
6. Tündérváros Keleti Óvoda (Kert köz.8.)	Fák szárazozása, gallyazása, koronaalakítási munkák - főkertész vélemény alapján	2 540 000			
7. Tündérváros Keleti Óvoda Margareta Tagintézmény (Fazekas J. tér 14.)	Fák szárazozása, gallyazása, koronaalakítási munkák - főkertész vélemény alapján	3 810 000			
8. Tündérváros Keleti Óvoda összesen		6 350 000	-	-	-
9. Búzaszem Nyugati Óvoda Gyermekkert Tagintézmény (Töke u. 3.)	Fák szárazozása, gallyazása, koronaalakítási munkák - főkertész vélemény alapján	2 482 850			
10. Búzaszem Nyugati Óvoda összesen		2 482 850	-	-	-
11. Óvodák Mindösszesen		9 794 870	-	-	-
12. Nappali Ellátó Intézmény (Őz u. 16.)	Személylift javítási munkák II. ütem	367 284			
13. Nyíregyházi Szociális Gondozási és Egészségügyi Alapellátási Központ Összesen		367 284	-	-	-
14. Hóvirág Bölcsőde (Malom u. 5.)	Kazánház mennyezetének javítása, festése, valamint lapostető vízszigetelés javítása	998 516			
15. Gyermekjóléti Alapellátási Intézmények összesen		998 516	-	-	-
16. Polgármesteri Hivatal (Kossuth tér 1.)	"B" épületben esővíz lefolyócső szakasz cseréje	1 250 000			
17. Polgármesteri Hivatal összesen		1 250 000	-	-	-
18. Mustárház (Szent I. u. 20)	Balesetveszélyes falazott udvari kerítésszakasz bontása, ideiglenes kerítés készítése	231 623			
19. Önkormányzat és intézmény összesen:		12 642 293	-	-	-

A.	B.	C.	D.	E.	F.
Beruházási feladatok	Feladatok	2025. évi	2026. évi	2027. évi	2028. évi
1. Szakszervezeti üdülő (Sóstógyógyfürdő)	Üdülő gépészeti téliellátása	250 000			
2. Önkormányzat és intézmény összesen:		250 000	-	-	-

Forintban!						
1.	A.	B.	C.	D.	E.	F.
	Előirányzat megnevezése	Összes költsége	Terv évet megelőző kiadás	KIADÁS		
				2025.	2026.	2027.és további évek
2.	Nyíregyháza MJV Fenntartható városfejlesztési stratégiájának támogatás (TOP-PLUSZ 1.3.1-21-SB1-2022-00001)	83 096 634	22 706 000	44 450 000	15 940 634	
3.	Eszterlánc Északi Óvoda és tagintézményeinek fejlesztése (TOP-PLUSZ-3.4.1-23-NY1-2023-00004)	903 609 215	4 870 000	43 722 801	855 016 414	
4.	Gyermekek Háza Déli Óvoda és tagintézményeinek fejlesztése (TOP-PLUSZ-3.4.1-23-NY1-2023-00001)	963 728 198	4 844 600	40 974 467	917 909 131	
5.	Tündérbert Keleti Óvoda és tagintézményeinek fejlesztése (TOP-PLUSZ-3.4.1-23-NY1-2023-00002)	904 798 198	4 781 100	41 044 464	858 972 634	
6.	Búzaszem Nyugati Óvoda és tagintézményeinek fejlesztése (TOP-PLUSZ-3.4.1-23-NY1-2023-00005)	837 904 800	4 806 500	36 920 675	796 177 625	
7.	Köznevelési intézmények fejlesztése (TOP-PLUSZ-3.4.1-23-NY1-2023-00003)	1 360 000 000	4 786 180	75 097 588	1 280 116 232	
8.	Bölcsődék fejlesztése Nyíregyházán	960 085 954	4 870 000	52 634 676	902 581 278	
9.	Jósa András Múzeum fejlesztése (TOP PLUSZ -6.2.1-23-NY1-2023-00001)	6 037 703 585	114 811 183	119 577 567	5 803 314 835	
10.	CultuRO-Hub, ROHU-636 *	984 954 392	15 930 880	119 155 732	783 744 167	66 123 613
11.	ANCHOR projekt-PPP4WORK	74 700 000		29 880 000	29 880 000	14 940 000
12.	SCORE *	80 088 000		39 479 999	13 680 000	26 928 001
13.	PopUpUrbanSpaces	101 605 816	50 416 324	43 864 536	7 324 956	
14.	C4 TALENT	72 066 110	25 530 454	43 050 657	3 484 999	
15.	CityWalk 2.0	72 390 000	25 281 332	37 337 150	9 771 518	
16.	TOURISM 4SDG *	81 029 120	4 863 248	37 537 801	22 884 457	15 743 614
17.	EUI-Zöld Infrastruktúra Interaktív kezelés és regeneráció tesztelése a Varasd-I Drava-Erdőparkon keresztül	60 000 000	717 200	44 152 497	9 560 603	5 569 700
18.	INTERREG Kossuth utca csapadékvíz fejlesztés	144 790 065	25 585 564	106 890 523	12 313 978	
19.	Európai Unió Forrásból megvalósuló projektek (fejlesztési tábla 40; 42.-57. sorai)	13 722 550 087	314 800 565	955 771 133	12 322 673 461	129 304 928
20.	Déli Ipari Park fejlesztése (Önkormányzati saját forrás)	2 149 581 058	48 692 058	2 100 444 500	444 500	
21.	Az 1251/2022.(V.4.) kormányhatározat szerinti villamosenergia hálózat fejlesztés megvalósítása + 1289/2023.(VII.17.) Korm.határozat szerinti elektromos, szénhidrogén és biogáz fejlesztés	5 842 891 374	1 080 859 588	1 582 868 363	3 179 163 423	
22.	NGM Hírközlési hálózat fejlesztése ÁTEF/20/2023	3 213 378 565	1 704 134 440	1 467 174 445	42 069 680	
23.	ÉKM Útfejlesztés KÖFÁT/5924/2023/KIF	24 589 820 068	13 179 987 521	11 089 592 917	320 239 630	
24.	EM-Ivóvíz,csapadékvíz fejlesztés VSZ/473/2023-EM-Szerződés	95 931 231 065	13 738 199 267	32 075 664 313	50 117 367 485	
25.	Fejlesztési táblában szereplő hazai forrásból megvalósuló pályázatok (60., 63.-65. sorai)	131 726 902 130	29 751 872 874	48 315 744 538	53 659 284 718	-
26.	Összesen	145 449 452 217	30 066 673 439	49 271 515 671	65 981 958 179	129 304 928

* Tartalmazza a 2027. és 2028. évek előirányzatait is.

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

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.
Sor- szám	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
I. BEVÉTELEK					
1.	Önkormányzatok működési támogatása	12 723 583 725	13 350 000 000	13 500 000 000	13 800 000 000
2.	Működési célú támogatás Áh-n belülről	2 707 464 845	2 100 000 000	2 000 000 000	2 000 000 000
3.	Felhalmozási célú támogatás Áh-n belülről	36 427 776 746	57 725 000 000	37 000 000 000	38 000 000 000
4.	Közhatalmi bevételek	21 916 000 000	22 556 200 000	22 763 200 000	23 631 200 000
5.	Működési bevételek	6 681 013 233	6 600 000 000	6 666 000 000	6 800 000 000
6.	Felhalmozási bevételek	10 208 000 000	5 250 000 000	5 250 000 000	5 250 000 000
7.	Működési célú átvett pénzeszközök Áh-n kívülről	1 187 290 458	186 500 000	450 000 000	450 000 000
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áh-n kívülről	763 408 055	475 000 000	452 800 000	471 800 000
9.	Költségvetési bevételek összesen	92 614 537 062	108 242 700 000	88 082 000 000	90 403 000 000
10.	Hitelek bevétele	3 000 000 000			
11.	Belföldi értékpapírok bevétele	8 147 530 000	7 000 000 000	6 000 000 000	6 000 000 000
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	408 085 580	410 000 000	410 000 000	410 000 000
13.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	2 500 000 000			
14.	Maradvány igénybevétele	21 219 347 358	15 000 000 000	14 500 000 000	13 500 000 000
15.	Finanszírozási bevételek összesen	35 274 962 938	22 410 000 000	20 910 000 000	19 910 000 000
16.	Bevételek összesen	127 889 500 000	130 652 700 000	108 992 000 000	110 313 000 000
II. KIADÁSOK					
17.	Működési kiadások				
18.	Személyi juttatások	13 227 267 805	13 750 000 000	14 025 000 000	14 500 000 000
19.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális h.j. adó	1 975 856 755	2 050 000 000	2 100 000 000	2 150 000 000
20.	Dologi kiadások	32 487 320 432	32 556 700 000	27 000 000 000	27 000 000 000
21.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	363 630 000	380 000 000	380 000 000	380 000 000
22.	Egyéb működési célú kiadások				
23.	Működési c. pénzeszköztadás Áh-n belülré	26 000 000	26 000 000	26 000 000	26 000 000
24.	Működési c. pénzeszköztadás Áh-n kívülré	5 562 291 680	5 850 000 000	5 900 000 000	6 195 000 000
25.	Mük.célú visszatér.tám. Kölcs.nyújtása ÁH-n kívülré	10 665 000	11 000 000	12 000 000	13 000 000
26.	Elvonások és befizetések	5 896 423 559	5 900 000 000	5 900 000 000	5 900 000 000
27.	Általános tartalék	120 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000
28.	Céltartalék	1 402 167 120	1 500 000 000	1 500 000 000	1 500 000 000
29.	Felhalmozási kiadások				
30.	Beruházások	42 241 724 783	54 150 000 000	39 000 000 000	39 500 000 000
31.	Pályázatok tartaléka	6 124 731 583	3 000 000 000	3 000 000 000	3 000 000 000
32.	Felújítási kiadások	1 530 413 319	4 690 000 000	3 360 000 000	3 360 000 000
33.	Felhalm.c. pénzeszköztadás Áh-n belülré	139 422 384	150 000 000	150 000 000	150 000 000
34.	Felhalm.c. pénzeszköztadás Áh-n kívülré	64 500 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000
35.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása Áh-n kívülré	9 000 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000
36.	Költségvetési kiadások összesen	111 181 414 420	124 242 700 000	102 582 000 000	103 903 000 000
37.	Hosszú lejáratú hitel törlesztése				
38.	Rövid lejáratú hitel törlesztése	3 000 000 000			
39.	Belföldi értékpapírok kiadása	7 000 000 000	6 000 000 000	6 000 000 000	6 000 000 000
40.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	6 300 000 000			
41.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	408 085 580	410 000 000	410 000 000	410 000 000
42.	Finanszírozási kiadások összesen	16 708 085 580	6 410 000 000	6 410 000 000	6 410 000 000
43.	Kiadások összesen	127 889 500 000	130 652 700 000	108 992 000 000	110 313 000 000
44.					
45.	Költségvetési hiány/ többlet	- 18 566 877 358	- 16 000 000 000	- 14 500 000 000	- 13 500 000 000
46.	Finanszírozási hiány/többlet	18 566 877 358	16 000 000 000	14 500 000 000	13 500 000 000

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Nemzetiségi Önkormányzatainak 2025. évi tervezett támogatása

Forintban!		
	A.	B.
1.	Megnevezés	Működési célú támogatás
2.	Roma Nemzetiségi Önkormányzat	2 000 000
3.	Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat	2 000 000
4.	Német Nemzetiségi Önkormányzat	2 000 000
5.	Örmény Nemzetiségi Önkormányzat	2 000 000
6.	Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat	2 000 000
7.	Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat	2 000 000
8.	Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat	2 000 000
9.	Görög Nemzetiségi Önkormányzat	2 000 000
10.	Összesen	16 000 000

Ft-ban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.
1.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
2.	BEVÉTELEK													
3.	Önkormányzatok működési támogatása	1 078 402 622	1 078 402 622	1 078 402 622	1 078 402 622	1 078 402 622	1 078 402 622	1 078 402 622	1 078 402 622	809 183 667	1 078 402 622	1 078 402 622	1 130 373 838	12 723 583 725
4.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	82 194 490	85 684 490	302 794 490	82 194 490	84 435 490	393 204 632	394 715 117	302 194 490	552 566 101	92 194 490	237 345 378	97 941 187	2 707 464 845
5.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül			4 618 229 062		12 825 540 277	345 978 553	110 187 801		11 316 995 260			7 210 845 793	36 427 776 746
6.	Közhatalmi bevételek	106 000 000	81 000 000	8 324 200 000	578 700 000	1 905 600 000	843 000 000	211 500 000	261 500 000	8 751 500 000	416 500 000	212 700 000	223 800 000	21 916 000 000
7.	Működési bevételek	644 974 704	582 478 939	548 776 619	580 140 984	551 256 619	368 663 921	571 875 413	443 410 505	560 180 707	662 706 991	590 765 877	575 781 954	6 681 013 233
8.	Felhalmozási bevételek			2 550 000 000		2 550 000 000	3 000 000	2 500 000	2 550 000 000	2 500 000		2 550 000 000		10 208 000 000
9.	Működési célú átvett pénzeszköz	31 547 005			60 865 920	38 644 070	17 923 706	860 365 818	35 500 000				142 443 939	1 187 290 458
10.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	747 708 055		3 750 000		500 000	700 000	3 750 000	3 750 000			3 250 000		763 408 055
11.	Finanszírozási bevételek	6 509 984 095	3 525 984 095	3 338 536 694	25 984 095		2 025 984 096	2 001 600 000	5 016 000 000	2 758 505 768	4 056 384 095	3 516 000 000	2 500 000 000	35 274 962 938
12.	Bevételek összesen:	9 200 810 971	5 353 550 146	20 764 689 487	2 406 288 111	19 034 379 078	5 076 857 530	5 234 896 771	9 690 757 617	24 751 431 503	6 306 188 198	8 188 463 877	11 881 186 711	127 889 500 000
13.	KIADÁSOK													
14.	Személyi juttatások	988 210 864	1 072 602 344	1 148 074 686	1 084 990 283	1 114 331 037	1 166 122 842	1 057 253 535	1 058 552 603	1 090 362 763	1 108 059 496	1 187 849 879	1 150 857 473	13 227 267 805
15.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	136 961 603	174 417 148	170 973 257	181 866 627	161 951 972	163 065 514	173 934 617	148 370 115	151 551 609	187 827 623	165 991 733	158 944 937	1 975 856 755
16.	Dologi kiadások	3 739 553 876	2 310 994 092	1 909 705 620	2 079 407 239	3 518 053 403	2 087 493 954	3 443 499 194	1 492 302 185	3 130 395 966	2 955 001 033	2 005 934 143	3 814 979 727	32 487 320 432
17.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 369 228	30 369 228	29 669 228	33 074 248	29 069 228	30 069 028	28 469 228	27 569 028	30 369 228	32 664 208	32 169 028	30 769 092	363 630 000
18.	Egyéb működési célú kiadások	334 814 155	631 568 057	2 155 454 990	1 036 273 753	997 852 323	936 896 971	1 066 482 854	906 673 757	970 164 786	1 660 373 323	1 278 628 284	1 042 364 106	13 017 547 359
19.	Beruházások	2 551 231 240	1 027 712 022	191 572 574	1 072 809 894	4 945 216 528	5 379 720 281	9 023 474 530	3 138 537 257	8 661 557 650	6 246 994 219	2 754 045 333	3 373 584 838	48 366 456 366
20.	Felújítások	51 666 666	64 530 596	115 454 839	112 754 838	101 666 666	101 666 666	101 666 666	101 666 666	101 666 666	51 666 666	51 666 666	574 339 718	1 530 413 319
21.	Egyéb felhalmozási kiadások	102 500 000	3 000 000	43 422 384	35 000 000	4 000 000	3 000 000	4 000 000	4 500 000	3 000 000	4 000 000	2 500 000	4 000 000	212 922 384
22.	Finanszírozási kiadások			5 000 000 000						7 472 000 000		-	4 236 085 580	16 708 085 580
23.	Kiadások összesen:	7 934 307 632	5 315 193 487	10 764 327 578	5 636 176 882	10 872 141 157	9 868 035 256	14 898 780 624	6 878 171 611	21 611 068 668	12 246 586 568	7 478 785 066	14 385 925 471	127 889 500 000
24.	Bankszámla / Folyószámlahitel állomány	1 266 503 339	1 304 859 998	11 305 221 907	8 075 333 136	16 237 571 057	11 446 393 331	1 782 509 478	4 595 095 484	7 735 458 319	1 795 059 949	2 504 738 760	-	-

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.
1.	M e g n e v e z é s	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Dologi kiadás	Egyéb működési célú kiadás	Működési kiadás összesen	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás összesen	Mindösszesen	2024. évi eredeti előirányzat	Eltérés
2.	Nevelési, nevelési-oktatási intézmények és alapítványaik támogatása					1 500 000	1 500 000				-	1 500 000	1 500 000	-
2.1.	Szakmai programok támogatása					500 000	500 000				-	500 000	500 000	-
2.2.	Működési célú támogatás					500 000	500 000				-	500 000	500 000	-
2.3.	Oktatási intézmények és kulturális intézmények együttműködését segítő programok					500 000	500 000				-	500 000	500 000	-
3.	Pedagógusok támogatása					500 000	500 000				-	500 000	500 000	-
3.1.	Gyógypedagógus szak elvégzésének támogatása					500 000	500 000				-	500 000	500 000	-
4.	Kiadvány támogatása					500 000	500 000				-	500 000	500 000	-
4.1.	Városi, intézményi szintű bemutatkozó kiadványok megjelentetésének támogatása					500 000	500 000				-	500 000	500 000	-
5.	Hirdetmények díjai (pályázatokhoz kapcsolódóan)				200 000		200 000				-	200 000	200 000	-
6.	Fenntartói szakmai ellenőrzéshez külső szakértő igénybevétele				300 000		300 000				-	300 000	300 000	-
7.	Ö S S Z E S E N	-	-	-	500 000	2 500 000	3 000 000	-	-	-	-	3 000 000	3 000 000	-

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi ifjúsági célfeladatainak előirányzata

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.
1.	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Dologi kiadás	Egyéb működési célú kiadás	Működési kiadás összesen	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás összesen	Mindösszesen	2024. évi eredeti előirányzat	Eltérés
2.	Ifjúsági Ház működtetése					5 980 000	5 980 000				-	5 980 000	5 980 000	-
3.	Drogmegelőzés, prevenció	500 000				1 000 000	1 500 000				-	1 500 000	1 500 000	-
4.	ÖSSZESEN	500 000	-	-	-	6 980 000	7 480 000	-	-	-	-	7 480 000	7 480 000	-

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi sport célfeladatainak előirányzata

16. melléklet

Forintban!														
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.
1.	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Dologi kiadás	Egyéb működési célú kiadás	Működési kiadás összesen	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás összesen	Mindösszesen	2024. évi eredeti előirányzat	Eltérés
2.	Parasport, fogyatékosok sportja					3 200 000	3 200 000				-	3 200 000	3 000 000	200 000
3.	Egyéb versenysport					19 000 000	19 000 000				-	19 000 000	19 000 000	-
4.	NYVDSE- Diáksport támogatás					18 000 000	18 000 000				-	18 000 000	18 000 000	-
5.	Szabadidősport					11 800 000	11 800 000				-	11 800 000	11 000 000	800 000
6.	Sporttartalék					6 000 000	6 000 000				-	6 000 000	6 000 000	-
7.	Kiemelkedő sportrendezvények					9 000 000	9 000 000				-	9 000 000	8 500 000	500 000
8.	Sportösztöndij rendszer					9 500 000	9 500 000				-	9 500 000	9 000 000	500 000
9.	Olimpiai felkészülés támogatása					6 000 000	6 000 000				-	6 000 000	8 000 000	- 2 000 000
10.	ÖSSZESEN	-	-	-	-	82 500 000	82 500 000	-	-	-	-	82 500 000	82 500 000	-

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.
1.	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Dologi kiadás	Egyéb működési célú kiadás	Működési kiadás összesen	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás összesen	Mindösszesen	2024. évi eredeti előirányzat	Eltérés
2.	Testvérvárosi kapcsolatokat elősegítő programok, rendezvények, kiutazások	8 000 000	2 700 000		3 500 000		14 200 000				-	14 200 000	12 380 094	1 819 906
3.	Nyíregyháza-Iserlohn kétoldalú kapcsolatokat elősegítő pályázat	60 000	20 000		929 437		1 009 437				-	1 009 437	1 600 000	- 590 563
4.	Partnervárosi kapcsolatokat elősegítő programok, rendezvények, kiutazások	1 945 000	680 000		1 875 000		4 500 000				-	4 500 000	4 207 612	292 388
5.	Megbízási díjak (tolmácsolás, fordítás, egyéb)				3 750 000		3 750 000				-	3 750 000	3 700 000	50 000
6.	Pályázati alap (okt.int., nemzetk.kapcs.előseg.)					1 800 000	1 800 000				-	1 800 000	1 800 000	-
7.	Nemzetközi városhálózatok tagságából adódó feladatok	250 000	38 750		391 250		680 000				-	680 000	676 099	3 901
8.	Gazd. és egyéb ter. hasznosuló nemz. kapcs. elős.	236 000	22 000		47 000		305 000				-	305 000	304 806	194
9.	Pályázati önerő "Aktív Európai Polgárság"				400 000		400 000				-	400 000	400 000	-
10.	ÖSSZESEN	10 491 000	3 460 750	-	10 892 687	1 800 000	26 644 437	-	-	-	-	26 644 437	25 068 611	1 575 826

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi kulturális célfeladatainak előirányzata

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.
1.	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Dologi kiadás	Egyéb működési célú kiadás	Működési kiadás összesen	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás összesen	Mindösszesen	2024. évi eredeti előirányzat	Eltérés
2.	Szakértői díjak				1 136 500		1 136 500				-	1 136 500	500 000	636 500
3.	Művészeti ösztöndíj	5 000 000					5 000 000				-	5 000 000	3 600 000	1 400 000
4.	Egyéb (koszorúk, szakmai fórumok)	100 000	80 000		1 220 000		1 400 000				-	1 400 000	1 000 000	400 000
5.	Kiadványok támogatása				100 000	900 000	1 000 000				-	1 000 000	1 000 000	-
6.	Sz-Sz-B. Megyei Szemle					300 000	300 000				-	300 000	300 000	-
7.	Vörös Postakocsi Alapítvány támogatása					300 000	300 000				-	300 000	300 000	-
8.	Települési Értéktár Bizottság	100 000	55 000		645 000		800 000				-	800 000	500 000	300 000
9.	Szépkorúak Akadémiája					600 000	600 000				-	600 000	600 000	-
10.	Sóstói kulturális programsorozat támogatása					2 000 000	2 000 000				-	2 000 000	2 000 000	-
11.	Közművelődési megállapodás					500 000	500 000				-	500 000	500 000	-
12.	Nyírség Könyvtár Alapítvány szakmai támogatása						-				-	-	500 000	- 500 000
13.	Pályázati önerő,érdekeltségnevelő				1 000 000		1 000 000				-	1 000 000	1 000 000	-
14.	Élettörténetek című kiadvány	700 000	245 000		55 000		1 000 000				-	1 000 000	1 000 000	-
15.	Váci Mihály Emlékév						-				-	-	1 000 000	- 1 000 000
16.	Burattino Bábszínház szakmai támogatása					500 000	500 000				-	500 000	500 000	-
17.	Grafikai szerkesztési díj	895 300	104 700				1 000 000				-	1 000 000		1 000 000
18.	ÖSSZESEN:	6 795 300	484 700	-	4 156 500	5 100 000	16 536 500	-	-	-	-	16 536 500	14 300 000	2 236 500

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi szociális és egészségügyi célfeladatainak előirányzata

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.
1.	M e g n e v e z é s	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Dologi kiadás	Egyéb működési célú kiadás	Működési kiadás összesen	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás összesen	Mindösszesen	2024. évi eredeti előirányzat	Eltérés
2.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság által bonyolított feladatok													
3.	veszélyes hulladék szállítása					8 500 000	8 500 000				-	8 500 000	8 500 000	-
4.	épületek karbantartása					1 500 000	1 500 000				-	1 500 000	1 500 000	-
5.	Fogyatékosügyi szervezetek eseti támogatása					5 000 000	5 000 000				-	5 000 000	5 000 000	-
6.	Ö S S Z E S E N	-	-	-	-	15 000 000	15 000 000	-	-	-	-	15 000 000	15 000 000	-

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi szociális ellátásra tervezett kiadásai

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.
1.	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Dologi kiadás	Egyéb működési célú kiadás	Működési kiadás összesen	Felújítás	Beruházás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási kiadás összesen	Mindösszesen	2024. évi eredeti előirányzat	Eltérés
2.	Rendszeres pénzbeli ellátások:													
3.	Települési támogatás			233 700 000			233 700 000				-	233 700 000	224 700 000	9 000 000
4.	Rendszeres pénzbeli ell. összesen:	-	-	233 700 000	-	-	233 700 000	-	-	-	-	233 700 000	224 700 000	9 000 000
5.	Eseti pénzbeli és term. ellátások:													
6.	Köztemetés			29 500 000			29 500 000				-	29 500 000	29 500 000	-
7.	Helyi autóbusz közlekedési támogatás			1 500 000			1 500 000				-	1 500 000	1 500 000	-
8.	Tanulói tanszer támogatás				18 000 000		18 000 000				-	18 000 000	18 000 000	-
9.	Szünidei étkezés				58 000 000		58 000 000				-	58 000 000	54 000 000	4 000 000
10.	Szépkorúak köszöntése				50 000		50 000				-	50 000	50 000	-
11.	Karácsonyi csomag				234 415 869		234 415 869				-	234 415 869	198 000 000	36 415 869
12.	Kelengye támogatás			10 000 000			10 000 000				-	10 000 000		10 000 000
13.	Különös méltánylástérdelem támogatás			7 300 000			7 300 000				-	7 300 000		7 300 000
14.	Települési támogatás			66 250 000			66 250 000				-	66 250 000	102 150 000	- 35 900 000
15.	Első lakáshoz jutók támogatása						-			30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	-
16.	Eseti pénzbeli és term. ell. össz.	-	-	114 550 000	310 465 869	-	425 015 869	-	-	30 000 000	30 000 000	455 015 869	433 200 000	21 815 869
17.	Önkormányzat összesen	-	-	348 250 000	310 465 869	-	658 715 869	-	-	30 000 000	30 000 000	688 715 869	657 900 000	30 815 869

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata működési célú bevételeinek és kiadásainak tervezett pénzforgalmi mérlege
2025. év

				Forintban!
	A.	B.	C.	D.
1.	Működési bevételek		Működési kiadások	
2.	Megnevezés	előirányzat	Megnevezés	előirányzat
3.	Önkormányzatok működési támogatásai	12 723 583 725	Személyi juttatások	13 227 267 805
4.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	2 707 464 845	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 975 856 755
5.	Közhatalmi bevételek	21 916 000 000	Dologi kiadások	32 487 320 432
6.	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	1 187 290 458	Ellátottak pénzbeli juttatásai	363 630 000
7.	Működési bevételek	6 681 013 233	Egyéb működési célú kiadások	11 495 380 239
8.			Tartalékok	1 522 167 120
9.			Városfejlesztési feladatok működési kiadása	- 13 366 561 491
10.	Költségvetés bevétele finansz. nélkül	45 215 352 261	Költségvetés kiadás finansz. nélkül	47 705 060 860
11.	Költségvetési hiány /többlet:			- 2 489 708 599
12.	Hitelek bevételei	3 000 000 000	Hitelek kiadásai	3 000 000 000
13.	Rövid lejáratú működési hitelek felvétele	3 000 000 000	Rövid lejáratú működési hitelek törlesztése	3 000 000 000
14.	Belföldi értékpapírok bevétele	5 747 530 000	Belföldi értékpapírok kiadása	7 000 000 000
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	408 085 580	Államháztartáson belüli megelőlegezés	408 085 580
16.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	2 500 000 000	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	6 300 000 000
17.	Maradvány igénybevétele - működési célú	195 014 000		
18.	Finanszírozási bevétel összesen	11 850 629 580	Finanszírozási kiadás összesen	16 708 085 580
19.	Önkormányzat bevételei összesen	57 065 981 841	Önkormányzat kiadásai összesen	64 413 146 440
20.	Hiány/többlet összesen			- 7 347 164 599
21.	Tárgyévi működési hiány /többlet:			- 2 489 708 599

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak tervezett pénzforgalmi mérlege
2025. év

				Forintban!
	A.	B.	C.	D.
1.	Felhalmozási bevételek		Felhalmozási kiadások	
2.	Megnevezés	előirányzat	Megnevezés	előirányzat
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	36 427 776 746	Beruházások	42 241 724 783
4.	Felhalmozási bevételek	10 208 000 000	Felújítás	1 530 413 319
5.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	763 408 055	Egyéb felhalmozási célú kiadások	212 922 384
6.			Városfejlesztési feladatok működési kiadása	13 366 561 491
7.			Városfejlesztési feladatok tartalékok	6 124 731 583
8.	Költségvetés bevétele finansz. nélkül	47 399 184 801	Költségvetés kiadás finansz. nélkül	63 476 353 560
9.	Költségvetési hiány /többlet:			- 16 077 168 759
10.	Hitelek bevételei		Hitelek kiadásai	
11.	Belföldi értékpapírok bevétele	2 400 000 000	Belföldi értékpapírok kiadása	
12.	Maradvány igénybevétele - felhalm.célú	21 024 333 358		
13.	Finanszírozási bevétel összesen	23 424 333 358	Finanszírozási kiadás összesen	-
14.	Önkormányzat bevételei összesen	70 823 518 159	Önkormányzat kiadásai összesen	63 476 353 560
15.	Hiány/többlet összesen			7 347 164 599
16.	Tárgyévi felhalmozási hiány/többlet összesen			- 16 077 168 759
17.	Hiány / többlet mindösszesen			- 18 566 877 358

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata hitelállományának alakulása

22. melléklet

Forintban!

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.
1.	Megnevezés	Lejárat	Hitelt folyósító szerv	2024. XII. 31.	Hitel		2025. évi kamat	2025. XII. 31.
					felvétel	törlesztés		
2.	Folyószámla hitelkeret	2025. június 30.		-	3 000 000 000	3 000 000 000	16 250 000	-
3.	ÖSSZESEN			-	3 000 000 000	3 000 000 000	16 250 000	-
4.	Adósságszolgálat					3 016 250 000		

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből adódó kötelezettségeinek alakulása

23. melléklet

Forintban!					
	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Megnevezés	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
2.	Helyi adók	21 801 000 000	22 440 000 000	22 668 000 000	23 531 000 000
3.	Tulajdonosi bevételek	349 011 436	349 011 436	349 011 436	349 011 436
4.	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	115 000 000	116 200 000	95 200 000	100 200 000
5.	Immaterális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	10 208 000 000	5 250 000 000	5 250 000 000	5 250 000 000
6.	Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Privatizációból származó bevételek				
8.	Garancia- és kezességvállalásból származó bevételek				
9.	Önkormányzat saját bevétele	32 473 011 436	28 155 211 436	28 362 211 436	29 230 211 436
10.	Önkormányzat saját bevétele 50%-a	16 236 505 718	14 077 605 718	14 181 105 718	14 615 105 718
11.	Hitel/kölcsön törlesztés	NEMLEGES			
12.	Hitel/kölcsön kamat				
13.	Kezességvállalás				
14.	Hitel/ kölcsön/kezesség összesen				
15.	Adósságszolgálat a saját bevétel arányában				

Tájékoztató a 2025. évben igénybe vehető kedvezmények és mentességek várható összegéről

Forintban!					
	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Kedvezmény jogcíme			Kedvezmény nélkül várható bevétel összege	Várható kedvezmény összege
2.	Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként				
3.	Iparűzési adó	2,5 millió Ft éves vállalkozási szintű adóalapot meg nem haladó vállalkozások 60 % os adókedvezménye	18/2017. (IV.28.) önkormányzati rendelet 2.§.	56 666 667	34 000 000
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség		44/2012. (XI.30.) önkormányzati rendelet	199 451 102	195 210 833
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése				
6.	- bérlakás értékesítés kedvezménye		26/1997. (IV.01.) KGY rendelet	3 028 143	241 494
7.	- tanulóbérlés		54/2011. (XII. 16.) önkormányzati rendelet		1 500 000
8.	- szigligeti üdültetési támogatás		54/2011. (XII. 16.) önkormányzati rendelet		3 000 000
9.	- első lakáshoz jutók támogatása		12/2019. (IV.26.) önkormányzati rendelet		30 000 000
10.	- talajterhelési díj mentesség		36/2017. (II.1.) önkormányzati rendelet 4.§	1 500 000	1 500 000
11.	- a Sóstó-Gyógyfürdők Zrt. által üzemeltetett fürdőkben a nyíregyházi lakosok fürdőjegy kedvezményének megtérítése		Megállapodás alapján		200 000 000
12.	Összesen				465 452 327

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

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	2025. évi	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
2.	Önkormányzatok működési támogatásai				
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2 506 993 780	2 506 993 780		
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	4 981 467 414	4 981 467 414		
5.	Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	4 351 340 434	4 351 340 434		
6.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	282 688 656	282 688 656		
7.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	601 093 441	601 093 441		
8.	Összesen:	12 723 583 725	12 723 583 725	-	-
9.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
10.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államh. belül				
11.	- Működési célú átvett pénzeszköz	1 175 321 619	1 175 321 619		
12.	- KAB-KEF, Erasmus pályázat,	10 990 000		10 990 000	
13.	- Fejlesztési feladatra átvett működési célú pénzeszköz	386 320 249		386 320 249	
14.	Összesen:	1 572 631 868	1 175 321 619	397 310 249	-
15.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
16.	Egyéb felhalm. célú támogatások bevételei államh. belül				
17.	- Fejlesztési feladatokhoz átvett pe.	36 427 776 746		36 427 776 746	
18.	Összesen:	36 427 776 746	-	36 427 776 746	-
19.	Közhatalmi bevételek				
20.	Vagyoni típusú adók				
21.	- Építményadó	4 900 000 000		4 900 000 000	
22.	Termékek és szolgáltatások adói				
23.	- Iparűzési adó	16 766 000 000		16 766 000 000	
24.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
25.	- Idegenforgalmi adó	135 000 000		135 000 000	
26.	Egyéb közhatalmi bevételek				
27.	- Talajterhelési díj	4 000 000		4 000 000	
28.	- Adóptételek, adóbírságok	95 000 000		95 000 000	
29.	- Egyéb bírság	5 000 000			5 000 000
30.	- Szabálysértési és helyszíni bírság	2 000 000			2 000 000
31.	Összesen:	21 907 000 000	-	21 900 000 000	7 000 000
32.	Működési bevételek				
33.	Készletértékesítés ellenértéke	150 000 000		150 000 000	
34.	Szolgáltatások ellenértéke				
35.	- Nem lak.c.szolg.helyis.bérl.díj	186 706 890	186 706 890		
36.	- Lakbér + üzemeltetés	385 000 000	385 000 000		
37.	- Egyéb önkormányzati vagyon bérbeadása	110 000 000	110 000 000		
38.	- Egyéb szolgáltatások ellenértéke	34 200 000		34 200 000	
39.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	112 700 000		112 700 000	
40.	Tulajdonosi bevételek	349 011 436		349 011 436	
41.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 021 836 870		3 021 836 870	
42.	Általános forgalmi adó visszatérítése	196 373 926		196 373 926	
43.	Kamatbevételek	37 610 400		37 610 400	
44.	Egyéb működési bevételek	19 685 039		19 685 039	
45.	Összesen:	4 603 124 561	681 706 890	3 921 417 671	-
46.	Felhalmozási bevételek				
47.	Ingtatlanok értékesítése				
48.	- Egyéb ingatlan, telekértékesítés	10 200 000 000		10 200 000 000	
49.	- Lakásvételár hátralék	5 000 000		5 000 000	
50.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítés	2 000 000		2 000 000	
51.	Összesen:	10 207 000 000	-	10 207 000 000	-

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

1.	BEVÉTELI FORRÁS MEGNEVEZÉSE	2025. évi	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
52.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	33 068 145		33 068 145	
54.	- Tagi kölcsön	59 878 080		59 878 080	
55.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
56.	- Fejlesztési feladatokhoz átvett pénzeszközök	1 088 344 233		1 088 344 233	
57.	Összesen:	1 181 290 458	-	1 181 290 458	-
58.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
59.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
60.	- Fejlesztési feladatok visszatérítendő támogatások	747 708 055		747 708 055	
61.	- Lakásvásárlási, építési kölcsön	5 000 000		5 000 000	
62.	- Egyéb kölcsönök	200 000		200 000	
63.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
64.	- Víziközmű hozzájárulás díjak	8 000 000	8 000 000		
65.	Összesen:	760 908 055	8 000 000	752 908 055	-
66.	Finanszírozási bevételek				
67.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
68.	- Rövid lejáratú hitel	3 000 000 000		3 000 000 000	
69.	Belföldi értékpapírok bevételei	8 147 530 000		8 147 530 000	
70.	Maradvány igénybevétele				
71.	- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	20 999 442 787		20 999 442 787	
72.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	408 085 580		408 085 580	
73.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	2 500 000 000		2 500 000 000	
74.	Bevételek mindösszesen	124 438 373 780	14 588 612 234	109 842 761 546	7 000 000
75.	Eszterlác Északi Óvoda				
76.	Működési bevétel	73 199 834	54 524 134	18 675 700	
77.	Gyermekek Háza Déli Óvoda				
78.	Működési bevétel	47 603 452	40 487 052	7 116 400	
79.	Tündérvilla Keleti Óvoda				
80.	Működési bevétel	73 940 741	62 499 351	11 441 390	
81.	Búzaszem Nyugati Óvoda				
82.	Működési bevétel	48 847 876	41 541 726	7 306 150	
83.	Közintézményeket Működtető Központ				
84.	Működési bevétel	1 080 953 732	886 382 060	194 571 672	
85.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár				
86.	Működési bevétel	13 000 000	13 000 000		
87.	Felhalmozási bevételek	1 000 000	1 000 000		
88.	Váci Mihály Kulturális Központ				
89.	Működési bevétel	100 000 000	100 000 000		
90.	Nyíregyházi Cantemus Kórus				
91.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	143 000 000		143 000 000	
92.	Működési bevétel	55 014 000		55 014 000	
93.	Működési célú átvett pénzeszközök	6 000 000		6 000 000	
94.	Finanszírozási bevétel	59 904 571		59 904 571	
95.	Jósa András Múzeum				
96.	Működési bevétel	227 647 500		227 647 500	
97.	Finanszírozási bevétel	160 000 000	57 264 864	102 735 136	
98.	Nyíregyházi Szociális Gondozási és Egészségügyi Alapellátási Központ				
99.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	986 333 881	986 333 881		
100.	Működési bevétel	277 418 536	271 088 096	6 330 440	
101.	Nyíregyházi Gyermekegészségügyi Alapellátási Intézmény				
102.	Működési bevétel	35 305 001	32 713 262	2 591 739	
103.	Polgármesteri Hivatal				
104.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 499 096		5 499 096	
105.	Közhatalmi bevételek	9 000 000		9 000 000	
106.	Működési bevételek	44 958 000		44 958 000	
107.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	2 500 000		2 500 000	
108.	Intézményi bevételek összesen	3 451 126 220	2 546 834 426	904 291 794	-
109.	Bevételek mindösszesen	127 889 500 000	17 135 446 660	110 747 053 340	7 000 000

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Megnevezés	2025. évi	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
2.	Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás	77 470 000	77 470 000		
3.	Állategészségügyi feladatok	198 120 000		198 120 000	
4.	Egyéb városüzemeltetési feladatok	300 990 000	300 990 000		
5.	Zöldfelület fenntartás	1 258 900 000	1 258 900 000		
6.	Csapadék és belvízelvezetés	349 250 000	349 250 000		
7.	Település vízellátás	25 400 000	25 400 000		
8.	Közvilágítás, tűzvédelmi feladatok	888 700 000	888 700 000		
9.	Közutak, hidak fenntartása	1 494 790 000	1 494 790 000		
10.	Lakóingatlan (karbantart.,üzemelt.)	530 400 000	530 400 000		
11.	Vagyonkezelésbe adott ingatlanok kezelése (NLC átalány)	68 580 000	68 580 000		
12.	Tanműhelyek	16 510 000	16 510 000		
13.	Közfoglalkoztatás	126 746 000	126 746 000		
14.	Nyári napközis táborok megszervezése	43 000 000		43 000 000	
15.	Szigligeti gyermeküdülő üzemeltetése	76 200 000		76 200 000	
16.	Folyékony hulladék szállítás	50 800 000	50 800 000		
17.	Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft által ellátott feladatok	5 505 856 000	5 188 536 000	317 320 000	-
18.	Társasházi lakások üzemeltetése	200 000 000	200 000 000		
19.	NLC kezelés Önkormányzat	486 659 306		486 659 306	
20.	NLC kezelés NYIRVV	50 000 000		50 000 000	
21.	Lakbértámogatás	15 000 000		15 000 000	
22.	Környezetvédelmi célfeladatok	38 150 000	38 150 000		
23.	Repülőtér üzemeltetés	40 000 000		40 000 000	
24.	Ingatlanok őrzése, ingatlankezelés	2 200 000		2 200 000	
25.	Területelőkészítés	300 000 000		300 000 000	
26.	Szakértői, tervezési díjak	30 000 000		30 000 000	
27.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.	217 000 000	217 000 000		
28.	Nyíregyházi Ipari Park Nonprofit Kft.	63 500 000		63 500 000	
29.	MÁV Személyszállítási Zrt. 2025. évi tervezett kiadásai	2 920 735 180		2 920 735 180	
30.	MÁV Személyszállítási Zrt. előző évek tartozása megállapodás szerint	641 387 315		641 387 315	
31.	Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.	361 000 000		361 000 000	
32.	Uzsoda üzemeltetése	295 560 000		295 560 000	
33.	Stadion környezetéhez kapcsolódó közúti fejlesztési feladatok	1 230 000 000		1 230 000 000	
34.	Városi Stadion üzemeltetése	120 000 000		120 000 000	
35.	Atlétikai Centrum üzemeltetése	182 880 000		182 880 000	
36.	Város-Kép Nonprofit Kft.	338 987 200		338 987 200	
37.	Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.	840 650 000	840 650 000		
38.	Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.	564 983 000		564 983 000	
39.	Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.	25 000 000	25 000 000		
40.	Nyírinfo Nonprofit Kft. -Digitális Tudásközpont	64 516 000		64 516 000	
41.	Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft.	105 000 000		105 000 000	
42.	Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	92 872 000		92 872 000	
43.	Önkormányzati felújítások	935 736 399		935 736 399	
44.	Városi lőtér	2 000 000		2 000 000	
45.	Borbányai hulladéklerakó üzemeltetése	8 000 000		8 000 000	
46.	Egyéb vagyoni kiadások	60 000 000		60 000 000	
47.	Vagyonbiztosítás	36 000 000		36 000 000	
48.	Továbbszámlázott vagyoni kiadás	100 000 000		100 000 000	
49.	Vagyoni kiadások	10 367 816 400	1 320 800 000	9 047 016 400	-

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

	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Megnevezés	2025. évi	Kötelező felelet	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
50.	Rendszeres pénzbeli ellátás	233 700 000	233 700 000		
51.	Eseti pénzbeli és természetbeni ellátás	455 015 869	58 000 000	397 015 869	
52.	Periféria Egyesület	20 050 000		20 050 000	
53.	Bursa Hungarica	5 000 000		5 000 000	
54.	Rés Alapítvány	4 000 000		4 000 000	
55.	Humanitárius alap	5 000 000		5 000 000	
56.	Ukrajnában kialakult fegyveres konfliktussal összefüggő felmerült szállás és ellátással kapcsolatos kiadások	5 000 000		5 000 000	
57.	Intézményi étkezés	8 500 000		8 500 000	
58.	Szociális és egészségügyi célfeladatok	15 000 000	10 000 000	5 000 000	
59.	Oltalom szeretetszolgálat	10 000 000		10 000 000	
60.	Tanyagondnok autó beszerzés	16 000 000		16 000 000	
61.	Human-Net tanyagondnok	15 500 000		15 500 000	
62.	Nyíregyházi Egyházmegye -óvoda, iskola ,Huszárvár kieg. tám.	102 000 000		102 000 000	
63.	Egyéb szociális kiadások (pályázatok, kutatás, fejlesztés)	12 000 000		12 000 000	
64.	Szakértői tevékenység	15 000 000		15 000 000	
65.	Szigligeti gyermeküdültetés	3 000 000		3 000 000	
66.	Egészségügyi Támogató Alap Program (ETAP) PRIMOM Vállalkozásélénkítő Alapítvány	12 000 000		12 000 000	
67.	Slachta Margit NSZI Fogyatékos Személyek Otthona támogatás	1 500 000		1 500 000	
68.	Krisis alap	1 000 000		1 000 000	
69.	KAB-KEF pályázat	600 000		600 000	
70.	Erasmus + Passages As Chance (E-PAC)	9 490 000		9 490 000	
71.	Orvosbiológiai Alapítvány	10 000 000		10 000 000	
72.	Családbarát szabadidős programok	1 500 000		1 500 000	
73.	Idősbarát Önkormányzat	4 000 000		4 000 000	
74.	Rászoruló Hallgatókért Közalapítvány	3 000 000		3 000 000	
75.	Ifjúsági célfeladatok	7 480 000		7 480 000	
76.	SNI-s gyermekek fejlesztésének támogatása	69 000 000	69 000 000		
77.	Köznevelési célfeladatok	3 000 000		3 000 000	
78.	Szociális és Köznevelési kiadások	1 047 335 869	370 700 000	676 635 869	-
79.	Kulturális célfeladatok	16 536 500		16 536 500	
80.	Civil Ház működtetése, tagdíj fizetés	4 000 000		4 000 000	
81.	Városi nagyrendezvények	87 500 000		87 500 000	
82.	Városi rendezvények, társadalmi ünnepek	28 050 000		28 050 000	
83.	Nagygyűttek támogatása	20 000 000		20 000 000	
84.	Nagyrendezvények Szponzori (Hungast Cívus Kft. -Elamen Zrt.)	12 700 000		12 700 000	
85.	Bethlen Gábor Alap	114 996		114 996	
86.	Happy Art Alapítvány nívódíj	279 250		279 250	
87.	Kulturális osztály PR. kiadásai	8 000 000		8 000 000	
88.	Helyi önszerveződő közösségek pénzügyi alapja	35 000 000		35 000 000	
89.	Kulturális kiadás	212 180 746	-	212 180 746	-
90.	Sport célfeladatok	82 500 000		82 500 000	
91.	Nyíregyházi Élsport Np. Kft. szponzorációs díj	140 800 000		140 800 000	
92.	Nyíregyházi Élsport Np. Kft. Utánpótlás nevelés	26 600 000		26 600 000	
93.	Nyíregyházi Élsport Np. Kft. Futsal csapat szponzori díj	10 000 000		10 000 000	
94.	NYVSC támogatása	25 000 000		25 000 000	
95.	Nyíregyháza Spartacus FC Kft. Szponzorációs díj	170 000 000		170 000 000	
96.	Spartacus 1928 Upképző Központ Np. Kft. támogatása	33 000 000		33 000 000	
97.	Városi sportrendezvények	43 000 000		43 000 000	
98.	Sport kiadások	530 900 000	-	530 900 000	-
99.	Polgármesteri keret	40 000 000		40 000 000	
100.	Képviselő testület kiadásai	226 245 238	226 245 238		

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

1.	A. M e g n e v e z é s	B. 2025. évi	C. Kötelező feledat	D. Önként vállalt feladat	E. Államigazgatási feladat
101.	Kitüntetések	11 175 565		11 175 565	
102.	Külügyi és EU-s célfeladatok	26 644 437		26 644 437	
103.	Testvérvárosi jubileumi évfordulók	15 221 815		15 221 815	
104.	Városdiplomácia, testvér és partnervárosi kapcsolat elősegítő programok, rendezvények	8 000 000		8 000 000	
105.	Önkormányzati Tervtanács	10 000 000		10 000 000	
106.	Megyei Jogú Városok Szövetsége	3 505 020		3 505 020	
107.	Közbiztonsági megállapodás	5 000 000		5 000 000	
108.	Közbiztonsági Alapítvány	15 000 000		15 000 000	
109.	Hirdetési keret, PR kiadás	25 000 000		25 000 000	
110.	Városmarketing	100 000 000		100 000 000	
111.	Mária út Közhasznú Egyesület tagdíj és programok	800 000		800 000	
112.	Egyéb önkormányzati feladatok	95 087 940		95 087 940	
113.	Lejárt ifjúsági kölcsön elszámolást követő visszafizetés	2 500 000		2 500 000	
114.	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	16 000 000		16 000 000	
115.	Önkormányzati egyéb feladatok	600 180 015	226 245 238	373 934 777	-
116.	Polgárvédelmi kiadások	4 400 000	4 400 000		
117.	Városfejlesztési kiadások	54 422 456 500	59 034 500	54 363 422 000	
118.	ÁFA befizetés ,egyéb adók	2 879 088 821		2 879 088 821	
119.	Kamatfizetés	16 250 000		16 250 000	
120.	Önkormányzati számlavezetéssel kapcsolatos kiadások	68 718 600		68 718 600	
121.	Továbbszámolt kiadások	12 700 000		12 700 000	
122.	Befizetési kötelezettség (Szolidaritási hozzájárulás)	4 676 423 559		4 676 423 559	
123.	Iparüzési adó többlet	1 200 000 000		1 200 000 000	
124.	Befizetési kötelezettség	20 000 000		20 000 000	
125.	Társadalmi szervezetek támogatása	14 300 000		14 300 000	
126.	Céltartalék	7 526 898 703		7 526 898 703	
127.	Általános tartalék	120 000 000		120 000 000	
128.	Rövid lejáratú hitel,kölcsön törlesztés	3 000 000 000		3 000 000 000	
129.	Belföldi értékpapírok kiadásai	7 000 000 000		7 000 000 000	
130.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	6 300 000 000		6 300 000 000	
131.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	408 085 580		408 085 580	
132.	Önkormányzati kiadások összesen:	105 933 590 793	7 169 715 738	98 763 875 055	-
133.	Eszterlanc Északi Óvoda	1 724 986 858	1 706 311 158	18 675 700	
134.	Gyermekek Háza Déli Óvoda	1 622 401 319	1 615 284 919	7 116 400	
135.	Tündérváros Keleti Óvoda	1 873 758 728	1 862 317 338	11 441 390	
136.	Búzaszem Nyugati Óvoda	1 176 689 058	1 169 382 908	7 306 150	
137.	Közintézményeket Működtető Központ	2 461 089 946	2 338 035 448	123 054 498	
138.	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár Könyvtár	706 358 135	696 795 847	9 562 288	
139.	Váci Mihály Kulturális Központ	634 128 441	632 298 441	1 830 000	
140.	Nyíregyházi Cantemus Kórus	434 271 331		434 271 331	
141.	Jósa András Múzeum	868 799 469	538 416 833	330 382 636	
142.	Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ	2 907 476 693	2 901 146 253	6 330 440	
143.	Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény	2 568 839 959	2 567 496 177	1 343 782	
144.	Nyíregyházi Család-és Gyermekjóléti Központ	916 052 385	914 274 900	1 777 485	
145.	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal	4 061 056 885	2 568 764 046	529 382 148	962 910 691
146.	Intézményi kiadás összesen	21 955 909 207	19 510 524 268	1 482 474 248	962 910 691
147.	Mindösszesen	127 889 500 000	26 680 240 006	100 246 349 303	962 910 691

Eszterlanc Északi Óvoda
Költségvetési keretszámai

26. melléklet

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2024. év	2025. év	Eltérés
2.	Púétv./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra *	925 660 343	1 111 552 669	185 892 326
3.	Munkáltatói döntésen alapuló *	17 596 620	24 522 046	6 925 426
4.	Egyéb feladat személyi juttatása		6 016 042	6 016 042
5.	394/2024 (XII.12.) Korm. rend.alapján	16 082 940		- 16 082 940
6.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	1 618 260	1 984 560	366 300
7.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés		3 351 000	3 351 000
8.	Jubileumi jutalom	6 755 366	2 996 308	- 3 759 058
9.	Nyugdíjazás		4 165 022	4 165 022
10.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	2 747 820	3 753 120	1 005 300
11.	Cafetéria	37 888 000	37 888 000	-
12.	Bankköltség 12000 Ft/fő	2 006 880	2 006 880	-
13.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	16 208 100	15 310 620	- 897 480
14.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	1 026 564 329	1 213 546 267	186 981 938
15.	- ebből járulék	136 158 504	156 788 462	20 629 958
16.	Közlekedési költségtérítés -helyi közlekedés	140 000		- 140 000
17.	Élmezési költség	305 430 742	322 467 243	17 036 501
18.	Egyéb dologi kiadás	37 074 827	35 417 218	- 1 657 609
19.	Dologi normatíva	9 663 787	9 508 027	- 155 760
20.	Karbantartás kisjavítás	5 140 080	5 023 260	- 116 820
21.	Gondnoksági normatíva	1 000 000	1 000 000	-
22.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	104 495 091	73 551 930	- 30 943 161
23.	- TÁVHŐ (gáz)	24 922 400	24 824 070	- 98 330
24.	- Villamos energia	4 930 655	6 544 253	1 613 598
25.	- Vízdíj	6 568 148	15 961 114	9 392 966
26.	- Szemétszállítás	1 720 896	1 720 896	-
27.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	8 397 980	13 144 580	4 746 600
28.	Dologi kiadások össz.	509 484 606	509 162 591	- 322 015
29.	Felhalmozási kiadás	19 194 820	2 278 000	- 16 916 820
30.	Kiadás összesen	1 555 243 755	1 724 986 858	169 743 103
31.	Működési bevétel	65 055 608	73 199 834	8 144 226
32.	Önkormányzati támogatás	1 490 188 147	1 651 787 024	161 598 877
33.	Bevétel összesen	1 555 243 755	1 724 986 858	169 743 103
34.	Állami támogatás	1 348 769 130	1 514 354 924	165 585 794
35.	Önerő	141 419 017	137 432 100	- 3 986 917
36.	Létszám	148,0	148,0	-

* 2024.01.01-től megvalósult 10%-os béremelés összege mely eredetileg az önkormányzat céltartalékai között került tervezésre, majd évközben lebontásra az intézmények költségvetésébe

**Gyermekek Háza Déli Óvoda
Költségvetési keretszámai**

27. melléklet

Forintban!				
	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2024. év	2025. év	Eltérés
2.	Púétv./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra *	905 908 608	1 099 372 829	193 464 221
3.	Munkáltatói döntésen alapuló *	7 679 445	16 446 009	8 766 564
4.	Egyéb feladat személyi juttatása		9 093 512	9 093 512
5.	394/2024 (XII.12.) Korm. rend.alapján	18 141 345		- 18 141 345
6.	Közlekedési költségterítés -munkabajárás	1 190 660	1 873 210	682 550
7.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	872 154	872 154	-
8.	Jubileumi jutalom	14 891 230	10 974 063	- 3 917 167
9.	Nyugdíjazás	14 614 982	6 685 713	- 7 929 269
10.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	1 278 965	547 330	- 731 635
11.	Cafetéria	37 888 000	37 888 000	-
12.	Bankköltség 12000 Ft/fő	2 006 880	2 006 880	-
13.	Különlétele költségvetési befizetés (rehab.)	15 127 560	17 901 648	2 774 088
14.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	1 019 599 829	1 203 661 348	184 061 519
15.	- ebből járulék	134 456 386	158 015 562	23 559 176
16.	Élelmezési költség	241 468 131	258 960 703	17 492 572
17.	Egyéb dologi kiadás	24 334 794	22 168 694	- 2 166 100
18.	Dologi normatíva	9 856 363	9 898 843	42 480
19.	Karbantartás kisjavítás	4 237 380	4 269 240	31 860
20.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	10 597 024	7 101 647	- 3 495 377
21.	- TÁVHŐ (gáz)	88 365 877	88 132 079	- 233 798
22.	- Villamos energia	7 296 499	5 050 191	- 2 246 308
23.	- Vízdíj	6 555 105	15 858 623	9 303 518
24.	- Szemétszállítás	730 881	730 881	-
25.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	8 461 335	5 680 070	- 2 781 265
26.	Dologi kiadások össz.	401 903 389	417 850 971	15 947 582
27.	Felhalmozási kiadás	17 194 752	889 000	- 16 305 752
28.	Kiadás összesen	1 438 697 970	1 622 401 319	183 703 349
29.	Működési bevétel	49 012 135	47 603 452	- 1 408 683
30.	Önkormányzati támogatás	1 389 685 835	1 574 797 867	185 112 032
31.	Bevétel összesen	1 438 697 970	1 622 401 319	183 703 349
32.	Állami támogatás	1 186 901 824	1 332 794 614	145 892 790
33.	Önerő	202 784 011	242 003 253	39 219 242
34.	Létszám	148,00	148,00	-

* 2024.01.01-től megvalósult 10%-os béremelés összege mely eredetileg az önkormányzat céltartalékai között került tervezésre, majd évközben lebontásra az intézmények költségvetésébe

Tündérkert Keleti Óvoda
Költségvetési keretszámai

28.melléklet

Forintban!				
	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2024. év	2025. év	Eltérés
2.	Púétv./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra *	1 037 793 648	1 248 949 293	211 155 645
3.	Munkáltatói döntésen alapuló *	7 600 448	13 914 635	6 314 187
4.	Egyéb feladat személyi juttatása		8 617 189	8 617 189
5.	394/2024 (XII.12.) Korm. rend.alapján	17 978 914		- 17 978 914
6.	Közlekedési költségtérítés -munkabajjárás	2 676 739	3 057 800	381 061
7.	Jubileumi jutalom	15 838 984	8 372 712	- 7 466 272
8.	Nyugdíjazás	7 043 290	7 049 573	6 283
9.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	3 036 006	2 237 351	- 798 655
10.	Cafetéria	42 240 000	42 240 000	-
11.	Bankköltség 12000 Ft/fő	2 237 400	2 237 400	-
12.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	17 936 964	19 550 484	1 613 520
13.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	1 154 382 393	1 356 226 437	201 844 044
14.	- ebből járulékok	152 719 792	177 333 069	24 613 277
15.	Közlekedési költségtérítés -helyi közlekedés	210 000	210 000	-
16.	Élelmezési költség	321 358 085	326 529 604	5 171 519
17.	Egyéb dologi kiadás	24 385 552	21 402 004	- 2 983 548
18.	Dologi normatíva	9 710 338	9 441 298	- 269 040
19.	Karbantartás kisjavítás	5 612 670	5 410 890	- 201 780
20.	Közüzemi díjak - TÁVHÓ	57 593 634	45 048 007	- 12 545 627
21.	- Gáz	6 984 110	6 706 874	- 277 236
22.	- TÁVHÓ (gáz)	72 987 602	64 528 153	- 8 459 449
23.	- Villamos energia	12 250 274	5 530 291	- 6 719 983
24.	- Vízdíj	8 875 961	21 964 924	13 088 963
25.	- Szemétszállítás	1 556 207	1 556 207	-
26.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	6 817 288	7 870 539	1 053 251
27.	Dologi kiadások össz.	528 341 721	516 198 791	- 12 142 930
28.	Felhalmozási kiadás	18 525 876	1 333 500	- 17 192 376
29.	Kiadás összesen	1 701 249 990	1 873 758 728	172 508 738
30.	Működési bevétel	70 830 973	73 940 741	3 109 768
31.	Önkormányzati támogatás	1 630 419 017	1 799 817 987	169 398 970
32.	Bevétel összesen	1 701 249 990	1 873 758 728	172 508 738
33.	Állami támogatás	1 513 897 545	1 654 414 653	140 517 108
34.	Önerő	116 521 472	145 403 334	28 881 862
35.	Létszám	165,00	165,00	-

* 2024.01.01-től megvalósult 10%-os béremelés összege mely eredetileg az önkormányzat céltartalékai között került tervezésre, majd évközben lebontásra az intézmények költségvetésébe

**Búzaszem Nyugati Óvoda
Költségvetési keretszámai**

29. melléklet

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2024. év	2025. év	Eltérés
2.	Púétv./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra*	665 494 769	809 385 968	143 891 199
3.	Munkáltatói döntésen alapuló *	5 172 055	7 271 862	2 099 807
4.	Egyéb feladat személyi juttatása		6 793 960	6 793 960
5.	394/2024 (XII.12.) Korm. rend.alapján	11 391 841		- 11 391 841
6.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	614 679	803 250	188 571
7.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	571 904	857 856	285 952
8.	Jubileumi jutalom	16 209 850	8 728 052	- 7 481 798
9.	Nyugdíjazás	5 953 405	5 652 927	- 300 478
10.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	1 152 744	871 260	- 281 484
11.	Cafetéria	26 880 000	26 880 000	-
12.	Bankköltség 12000 Ft/fő	1 423 800	1 423 800	-
13.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	11 453 724	12 484 044	1 030 320
14.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	746 318 771	881 152 979	134 834 208
15.	- ebből járulék	98 694 853	115 096 801	16 401 948
16.	Közlekedési költségtérítés -helyi közlekedés	70 000		- 70 000
17.	Élelmezési költség	196 570 740	210 464 665	13 893 925
18.	Egyéb dologi kiadás	15 018 902	12 527 593	- 2 491 309
19.	Dologi normatíva	6 101 544	6 129 864	28 320
20.	Karbantartás kisjavítás	3 456 810	3 478 050	21 240
21.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	45 473 107	21 986 284	- 23 486 823
22.	- TÁVHŐ (gáz)	20 505 722	19 305 444	- 1 200 278
23.	- Villamos energia	6 414 684	3 150 169	- 3 264 515
24.	- Vízdíj	4 732 713	10 821 139	6 088 426
25.	- Szemétszállítás	1 237 981	1 237 981	-
26.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	4 125 406	5 672 890	1 547 484
27.	Dologi kiadások össz.	303 707 609	294 774 079	- 8 933 530
28.	Felhalmozási kiadás	11 010 240	762 000	- 10 248 240
29.	Kiadás összesen	1 061 036 620	1 176 689 058	115 652 438
30.	Működési bevétel	44 823 489	48 847 876	4 024 387
31.	Önkormányzati támogatás	1 016 213 131	1 127 841 182	111 628 051
32.	Bevétel összesen	1 061 036 620	1 176 689 058	115 652 438
33.	Állami támogatás	942 826 995	1 062 251 795	119 424 800
34.	Önerő	73 386 136	65 589 387	- 7 796 749
35.	Létszám	105,00	105,00	-

* 2024.01.01-től megvalósult 10%-os béremelés összege mely eredetileg az önkormányzat céltartalékai között került tervezésre, majd évközben lebontásra az intézmények költségvetésébe

Közüntézményeket Müködtető Központ
Költségvetési keretszámai

30. melléklet

Forintban!				
	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2024. év	2025. év	Eltérés
2.	Púétv./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra	79 178 422	73 904 826	- 5 273 596
3.	Munkáltatói döntésen alapuló *	63 276 384	86 170 003	22 893 619
4.	394/2024 (XII.12.) Korm. rend.alapján	104 380 586	111 338 335	6 957 749
5.	Közlekedési költségértítés -munkabajjárás	668 943	668 943	-
6.	Megbizási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	1 566 034	1 566 034	-
7.	Jubileumi jutalom	1 775 456	3 223 935	1 448 479
8.	Nyugdíjazás		1 591 130	1 591 130
9.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	13 065 402	9 065 402	- 4 000 000
10.	Cafetéria	10 496 000	9 984 000	- 512 000
11.	Bankköltség 12000 Ft/fő	555 960	528 840	- 27 120
12.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	4 106 052	4 475 412	369 360
13.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	279 069 239	302 516 860	23 447 621
14.	- ebből járulék	36 734 393	39 705 677	2 971 284
15.	Élelmezési költség	1 824 550 512	1 890 782 667	66 232 155
16.	Egyéb dologi kiadás	48 500 000	51 380 000	2 880 000
17.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	8 694 852	5 797 362	- 2 897 490
18.	- TÁVHŐ (gáz)	5 108 698	5 966 539	857 841
19.	- Villamos energia	4 188 987	3 686 462	- 502 525
20.	- Vízdíj	363 033	1 315 881	952 848
21.	- Szemétszállítás	18 256	16 596	- 1 660
22.	- Hajtóanyag	643 818	594 647	- 49 171
23.	Egyéb müköd. bev.terhére dologi kiadás	183 223 704	196 347 132	13 123 428
24.	Dologi kiadások össz.	2 075 291 860	2 155 887 286	80 595 426
25.	Felhalmozási kiadás	6 185 800	2 685 800	- 3 500 000
26.	Kiadás összesen	2 360 546 899	2 461 089 946	100 543 047
27.	Müködési bevétel	1 053 578 390	1 080 953 732	27 375 342
28.	Önkormányzati támogatás	1 306 968 509	1 380 136 214	73 167 705
29.	Bevétel összesen	2 360 546 899	2 461 089 946	100 543 047
30.	Állami támogatás	701 088 437	746 507 823	45 419 386
31.	Önerő	605 880 072	633 628 391	27 748 319
32.	Létszám	41,0	41,0	-

* 2024.01.01-től megvalósult 10%-os béremelés összege mely eredetileg az önkormányzat céltartalékai között került tervezésre, majd évközben lebontásra az intézmények költségvetésébe

Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár
Költségvetési keretszámai

31. melléklet

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2024. év	2025. év	Eltérés
2.	Púétv./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra *	270 078 385	318 146 361	48 067 976
3.	Egyéb feladat személyi juttatása	8 000 000	8 500 000	500 000
4.	394/2024 (XII.12.) Korm. rend.alapján	20 477 037		- 20 477 037
5.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	1 059 498	977 526	- 81 972
6.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	10 170 285	15 850 230	5 679 945
7.	Jubileumi jutalom	3 550 008	6 154 879	2 604 871
8.	Nyugdíjazás	552 570	1 266 165	713 595
9.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	1 117 000	1 117 000	-
10.	Cafetéria	15 104 000	15 104 000	-
11.	Bankköltség 12000 Ft/fő	800 040	800 040	-
12.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	6 051 024	6 830 892	779 868
13.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	336 959 847	374 747 093	37 787 246
14.	- ebből járulék	45 366 016	50 349 150	4 983 134
15.	Egyéb dologi kiadás	100 652 380	114 110 680	13 458 300
16.	Karbantartás kisjavítás	15 450 000	15 200 000	- 250 000
17.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	35 904 642	25 011 000	- 10 893 642
18.	- TÁVHŐ (gáz)	1 203 325	711 200	- 492 125
19.	- Villamos energia	46 756 533	46 381 200	- 375 333
20.	- Vízdíj	696 595	2 108 200	1 411 605
21.	- Szemétszállítás	222 678	238 762	16 084
22.	- Hajtóanyag	444 500		- 444 500
23.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	3 100 000	3 100 000	-
24.	Dologi kiadások össz.	204 430 653	206 861 042	2 430 389
25.	Felhalmozási kiadás	127 100 000	124 750 000	- 2 350 000
26.	Kiadás összesen	668 490 500	706 358 135	37 867 635
27.	Működési bevétel	14 000 000	13 000 000	- 1 000 000
28.	Felhalmozási bevétel		1 000 000	1 000 000
29.	Önkormányzati támogatás	654 490 500	692 358 135	37 867 635
30.	Bevétel összesen	668 490 500	706 358 135	37 867 635
31.	Állami támogatás	452 433 868	466 301 503	13 867 635
32.	Önerő	202 056 632	226 056 632	24 000 000
33.	Létszám	59,00	59,00	-

* 2024.01.01-től megvalósult 10%-os béremelés összege mely eredetileg az önkormányzat céltartalékai között került tervezésre, majd évközben lebontásra az intézmények költségvetésébe

Váci Mihály Kulturális Központ
Költségvetési keretszámai

32. melléklet

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2024. év	2025. év	Eltérés
2.	Púétv./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra *	213 926 370	254 394 518	40 468 148
3.	394/2024 (XII.12.) Korm. rend.alapján	17 614 006		- 17 614 006
4.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	816 629	763 664	- 52 965
5.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	14 033 988	13 908 527	- 125 461
6.	Jubileumi jutalom	1 841 900	791 000	- 1 050 900
7.	Nyugdíjazás		281 144	281 144
8.	Cafetéria	12 544 000	12 544 000	-
9.	Bankköltség 12000 Ft/fő	664 440	664 440	-
10.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	5 186 592	5 653 152	466 560
11.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	266 627 925	289 000 445	22 372 520
12.	- ebből járulék	36 326 308	39 320 409	2 994 101
13.	Egyéb dologi kiadás	104 600 000	106 350 000	1 750 000
14.	Karbantartás kijavítás	22 600 000	29 200 000	6 600 000
15.	Közüzemi díjak - TÁVHÓ	68 934 220	70 337 259	1 403 039
16.	- Gáz	2 192 132	2 192 132	-
17.	- TÁVHÓ (gáz)	10 656 471	15 796 057	5 139 586
18.	- Villamos energia	67 132 544	56 835 518	- 10 297 026
19.	- Vízdíj	2 491 591	11 156 028	8 664 437
20.	- Szemétszállítás	895 382	929 924	34 542
21.	- Hajtóanyag	2 646 953	2 646 953	-
22.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	27 000 000	31 000 000	4 000 000
23.	Dologi kiadások össz.	309 149 293	326 443 871	17 294 578
24.	Felhalmozási kiadás	6 000 000	18 684 125	12 684 125
25.	Kiadás összesen	581 777 218	634 128 441	52 351 223
26.	Működési bevétel	80 000 000	100 000 000	20 000 000
27.	Önkormányzati támogatás	501 777 218	534 128 441	32 351 223
28.	Bevétel összesen	581 777 218	634 128 441	52 351 223
29.	Állami támogatás	126 155 535	134 991 544	8 836 009
30.	Önerő	375 621 683	399 136 897	23 515 214
31.	Létszám	49,00	49,00	-

* 2024.01.01-től megvalósult 10%-os béremelés összege mely eredetileg az önkormányzat céltartalékai között került tervezésre, majd évközben lebontásra az intézmények költségvetésébe

Nyíregyházi Cantemus Kórus
Költségvetési keretszámai

33. melléklet

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2024. év	2025. év	Eltérés
2.	Púétv./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra *	126 507 952	141 324 164	14 816 212
3.	394/2024 (XII.12.) Korm. rend.alapján	3 788 664		- 3 788 664
4.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	562 122	562 122	-
5.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	5 875 420	5 875 420	-
6.	Bevétel elérésére érd. felm.személyi kiadás	18 373 000	125 223 894	106 850 894
7.	Cafetéria	6 400 000	6 400 000	-
8.	Bankköltség 12000 Ft/fő	339 000	339 000	-
9.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)		3 062 124	3 062 124
10.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	161 846 158	282 786 724	120 940 566
11.	- ebből járulék	19 158 004	39 371 897	20 213 893
12.	Egyéb dologi kiadás	35 000 000	41 000 000	6 000 000
13.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	95 681 000	96 984 607	1 303 607
14.	Dologi kiadások össz.	130 681 000	137 984 607	7 303 607
15.	Felhalmozási kiadás	3 000 000	13 500 000	10 500 000
16.	Kiadás összesen	295 527 158	434 271 331	138 744 173
17.	Működési célú támogatások ÁH-belül	20 710 000	143 000 000	122 290 000
18.	Működési célú támogatások ÁH-kívül	6 000 000	6 000 000	-
19.	Működési bevétel	87 344 000	55 014 000	- 32 330 000
20.	Maradvány igénybevétele		59 904 571	59 904 571
21.	Önkormányzati támogatás	181 473 158	170 352 760	- 11 120 398
22.	Bevétel összesen	295 527 158	434 271 331	138 744 173
23.	Állami támogatás	148 766 329	150 070 801	1 304 472
24.	Önerő	32 706 829	20 281 959	- 12 424 870
25.	Létszám	25,0	25,0	-

* 2024.01.01-től megvalósult 10%-os béremelés összege mely eredetileg az önkormányzat céltartalékai között került tervezésre, majd évközben lebontásra az intézmények költségvetésébe

Jósa András Múzeum
Költségvetési koterszámai

34. melléklet

Forintban!				
	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2024. év	2025. év	Eltérés
2.	Púétv./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra *	304 112 438	347 763 133	43 650 695
3.	Egyéb feladat személyi juttatása	80 537 360	77 216 606	- 3 320 754
4.	394/2024 (XII.12.) Korm. rend.alapján	15 555 029	-	- 15 555 029
5.	Közlekedési költségtérítés -munkabajrás	1 934 667	2 258 901	324 234
6.	Megbizási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	16 597 503	17 532 432	934 929
7.	Jubileumi jutalom	4 865 780	990 151	- 3 875 629
8.	Nyugdíjazás	2 806 073	1 322 100	- 1 483 973
9.	Cafetéria	18 218 176	19 392 000	1 173 824
10.	Bankköltség 12000 Ft/fő	995 530	1 027 170	31 640
11.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	5 834 916	8 950 824	3 115 908
12.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	451 457 472	476 453 317	24 995 845
13.	- ebből járulék	58 597 041	64 304 912	5 707 871
14.	Egyéb dologi kiadás	43 636 000	41 378 082	- 2 257 918
15.	Karbantartás kisjavítás	1 800 000	4 786 000	2 986 000
16.	Közüzemi díjak - TÁVHÓ	18 001 200	15 540 000	- 2 461 200
17.	- Gáz	12 001 500	14 732 000	2 730 500
18.	- Villamos energia	27 512 294	22 225 000	- 5 287 294
19.	- Vízdíj	2 500 630	5 715 000	3 214 370
20.	- Szemétszállítás	2 500 630	2 286 000	- 214 630
21.	- Hajtóanyag	6 001 385	5 080 000	- 921 385
22.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	264 406 415	263 254 070	- 1 152 345
23.	Dologi kiadások össz.	378 360 054	374 996 152	- 3 363 902
24.	Felhalmozási kiadás	25 852 875	17 350 000	- 8 502 875
25.	Kiadás összesen	855 670 401	868 799 469	13 129 068
26.	Működési bevétel	227 647 500	227 647 500	-
27.	Maradvány igénybevétele	160 000 000	160 000 000	-
28.	Önkormányzati támogatás	468 022 901	481 151 969	13 129 068
29.	Bevétel összesen	855 670 401	868 799 469	13 129 068
30.	Állami támogatás	215 550 336	231 204 000	15 653 664
31.	Önerő	252 472 565	249 947 969	- 2 524 596
32.	Létszám	61,00	61,00	-

* 2024.01.01-től megvalósult 10%-os béremelés összege mely eredetileg az önkormányzat céltartalékai között került tervezésre, majd évközben lebontásra az intézmények költségvetésébe

Forintban!				
	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2024. év	2025. év	Eltérés
2.	Púétv./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra	1 174 756 016	1 249 014 524	74 258 508
3.	Munkáltatói döntésen alapuló *	7 174 596	121 582 567	114 407 971
4.	394/2024 (XII.12.) Korm. rend.alapján	569 793 008	646 116 485	76 323 477
5.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	5 692 181	6 696 096	1 003 915
6.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	41 443 023	44 774 364	3 331 341
7.	Jubileumi jutalom	16 112 055	16 142 868	30 813
8.	Nyugdíjazás	7 367 600	6 283 727	-
9.	Cafetéria	67 840 000	69 120 000	1 280 000
10.	Bankköltség 12000 Ft/fő	3 593 400	3 661 200	67 800
11.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	19 017 504	16 017 264	-
12.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	1 912 789 383	2 179 409 095	266 619 712
13.	- ebből járulék	242 838 773	270 839 695	28 000 922
14.	Közlekedési költségtérítés -helyi közlekedés	4 681 600	5 028 100	346 500
15.	Élelmezési költség	95 671 733	105 147 340	9 475 607
16.	Egyéb dologi kiadás	165 053 569	182 856 313	17 802 744
17.	Karbantartás kisjavítás	19 206 454	21 518 259	2 311 805
18.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	10 585 444	13 672 002	3 086 558
19.	- Gáz	5 680 221	5 015 311	-
20.	- TÁVHŐ (gáz)	26 189 965	28 918 828	2 728 863
21.	- Villamos energia	19 806 230	31 448 036	11 641 806
22.	- Vízdíj	5 304 489	11 729 589	6 425 100
23.	- Szemétszállítás	2 396 800	3 027 785	630 985
24.	- Hajtóanyag	13 028 625	13 106 400	77 775
25.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	310 962 645	261 899 635	-
26.	Dologi kiadások össz.	678 567 775	683 367 598	4 799 823
27.	Felhalmozási kiadás	30 000 000	41 500 000	11 500 000
28.	Felújítási kiadás		3 200 000	3 200 000
29.	Kiadás összesen	2 621 357 158	2 907 476 693	286 119 535
30.	Működési célú támogatások ÁH-belül	930 472 892	986 333 881	55 860 989
31.	Működési bevétel	288 242 059	277 418 536	-
32.	Önkormányzati támogatás	1 402 642 207	1 643 724 276	241 082 069
33.	Bevétel összesen	2 621 357 158	2 907 476 693	286 119 535
34.	Állami támogatás	799 778 388	848 436 775	48 658 387
35.	Önerő	602 863 819	795 287 501	192 423 682
36.	Létszám	275,0	275,0	-

* 2024.01.01-től megvalósult 10%-os béremelés összege mely eredetileg az önkormányzat céltartalékai között került tervezésre, majd év közben lebontásra az intézmények költségvetésébe

Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény
Költségvetési keretszámai

36.melléklet

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2024. év	2025. év	Eltérés
2.	Púétv./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra	1 181 156 098	1 380 911 121	199 755 023
3.	Munkáltatói döntésen alapuló *	3 309 996	90 879 120	87 569 124
4.	Egyéb feladat személyi juttatása	8 136 000	16 046 000	7 910 000
5.	394/2024 (XII.12.) Korm. rend.alapján	491 701 434	561 990 358	70 288 924
6.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	4 907 452	6 164 235	1 256 783
7.	Megbízási díjak ,tiszteletdíj,akkreditált képzés	134 040	4 163 953	4 029 913
8.	Jubileumi jutalom	15 867 522	5 819 952	- 10 047 570
9.	Nyugdíjazás	14 052 325	15 095 670	1 043 345
10.	Cafetéria	64 191 994	66 048 000	1 856 006
11.	Bankköltség 12000 Ft/fő	3 400 170	3 498 480	98 310
12.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	26 581 284	27 088 020	506 736
13.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	1 813 438 315	2 177 704 909	364 266 594
14.	- ebből járulék	238 240 032	280 601 634	42 361 602
15.	Élelmezési költség	77 854 376	83 378 613	5 524 237
16.	Egyéb dologi kiadás	99 108 564	116 449 815	17 341 251
17.	Karbantartás kisjavítás	13 309 600	15 437 104	2 127 504
18.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	98 432 982	62 371 595	- 36 061 387
19.	- Gáz	8 183 301	12 418 794	4 235 493
20.	- TÁVHŐ (gáz)	41 139 683	17 982 783	- 23 156 900
21.	- Villamos energia	22 697 565	20 269 949	- 2 427 616
22.	- Vízdíj	6 403 482	15 585 274	9 181 792
23.	- Szemétszállítás	2 327 151	3 693 215	1 366 064
24.	- Hajtóanyag	1 336 040	902 308	- 433 732
25.	Egyéb működ. bev.terhére dologi kiadás	12 700 000	4 165 600	- 8 534 400
26.	Dologi kiadások össz.	383 492 744	352 655 050	- 30 837 694
27.	Ellátottak pénzbeli juttatása	351 486	380 000	28 514
28.	Felhalmozási kiadás	58 760 000	38 100 000	- 20 660 000
29.	Kiadás összesen	2 256 042 545	2 568 839 959	312 797 414
30.	Működési bevétel	40 799 604	35 305 001	- 5 494 603
31.	Önkormányzati támogatás	2 215 242 941	2 533 534 958	318 292 017
32.	Bevétel összesen	2 256 042 545	2 568 839 959	312 797 414
33.	Állami támogatás	1 736 344 399	2 009 418 628	273 074 229
34.	Önerő	478 898 542	524 116 330	45 217 788
35.	Létszám	246,0	261,0	15,0

* 2024.01.01-től megvalósult 10%-os béremelés összege mely eredetileg az önkormányzat céltartalékai között került tervezésre, majd évközben lebontásra az intézmények költségvetésébe

Nyíregyházi Család - és Gyermekjóléti Központ
Költségvetési keretszámai

37. melléklet

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2024. év	2025. év	Eltérés
2.	Púétv./Kjt. 1. Sz. mell./ Munkaszerződés kultúra	420 276 623	421 779 550	1 502 927
3.	Munkáltatói döntésen alapuló *	3 222 046	62 723 136	59 501 090
4.	394/2024 (XII.12.) Korm. rend.alapján	238 836 685	256 381 632	17 544 947
5.	Közlekedési költségtérítés -munkabajárás	2 389 970	2 664 970	275 000
6.	Jubileumi jutalom		7 004 192	7 004 192
7.	Nyugdíjazás	1 473 520	4 205 408	2 731 888
8.	Cafetéria	27 050 668	26 112 000	- 938 668
9.	Bankköltség 12000 Ft/fő	1 432 840	1 383 120	- 49 720
10.	Különféle költségvetési befizetés (rehab.)	4 754 376	4 710 960	- 43 416
11.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	699 436 728	786 964 968	87 528 240
12.	- ebből járulék	87 203 942	97 106 158	9 902 216
13.	Közlekedési költségtérítés -helyi közlekedés	5 544 000	5 621 000	77 000
14.	Egyéb dologi kiadás	57 571 773	88 812 153	31 240 380
15.	Karbantartás kisjavítás	4 762 500	5 016 500	254 000
16.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	88 066	4 307 572	4 219 506
17.	- Gáz	1 103 158	1 655 025	551 867
18.	- TÁVHŐ (gáz)	10 691 376	5 418 849	- 5 272 527
19.	- Villamos energia	5 968 277	4 234 243	- 1 734 034
20.	- Vízdíj	525 569	2 178 183	1 652 614
21.	- Szemétszállítás	260 589	279 643	19 054
22.	- Hajtóanyag	6 564 249	6 564 249	-
23.	Dologi kiadások össz.	93 079 557	124 087 417	31 007 860
24.	Felhalmozási kiadás	6 000 000	5 000 000	- 1 000 000
25.	Kiadás összesen	798 516 285	916 052 385	117 536 100
26.	Önkormányzati támogatás	798 516 285	916 052 385	117 536 100
27.	Bevétel összesen	798 516 285	916 052 385	117 536 100
28.	Állami támogatás	599 718 666	623 229 900	23 511 234
29.	Önerő	198 797 619	292 822 485	94 024 866
30.	Létszám	104,0	106,0	2

* 2024.01.01-től megvalósult 10%-os béremelés összege mely eredetileg az önkormányzat céltartalékai között került tervezésre, majd évközben lebontásra az intézmények költségvetésébe

**Polgármesteri Hivatal
Költségvetési keretszámai**

38. melléklet

Forintban!

	A.	B.	C.	D.
1.	Feladatok megnevezése	2024. év*	2025. év*	Eltérés
2.	Köztisztviselők alapilletménye **	1 497 834 007	1 820 377 098	322 543 091
3.	Munkatörvénykönyv hatálya alá tartozók alapilletménye	33 113 520	37 764 860	4 651 340
4.	Iletménykiegészítés	497 814 178	606 203 020	108 388 842
5.	Nyelvpótlék	74 085 060	88 313 519	14 228 459
6.	Kötelező illetménypótlék	24 807 884	34 746 093	9 938 209
7.	Jutalom	182 510 029	241 135 780	58 625 751
8.	Jubileumi jutalom	46 657 135	31 544 882	- 15 112 253
9.	Csekély értékű ajándék	9 512 679	21 355 794	11 843 115
10.	Cafeteria	102 912 000	105 984 000	3 072 000
11.	Ruházati költségtérítés (anyakönyvezetők)	3 390 000	3 390 000	-
12.	Közlekedési költségtérítés	5 000 000	5 800 000	800 000
13.	Bankszámla hozzájárulás	3 701 880	3 742 560	40 680
14.	Köztisztviselők munkáltatói segély	1 695 000	2 825 000	1 130 000
15.	Apparátusi dolgozók hivatalos belföldi kiküldetése	700 000	500 000	- 200 000
16.	Apparátusi dolgozók hivatalos külföldi kiküldetése	500 000	500 000	-
17.	Közterület szabadidő megváltása	13 334 000	16 611 000	3 277 000
18.	Anyakönyvezetők megbízási díja	9 494 500	11 728 500	2 234 000
19.	Betegszabadság	11 300 000	18 080 000	6 780 000
20.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások	5 585 000	5 585 000	-
21.	Egyéb külső személyi juttatások (felmentés, reprezentáció)	9 802 561	9 847 273	44 712
22.	Rehabilitációs hozzájárulás	30 534 800	35 312 100	4 777 300
23.	Egyéb járulékok(táppénz hozzájárulás, magántelefon)	4 788 236	4 788 236	-
24.	Európai Parlamenti és Önkormányzati Választás	38 607 007		- 38 607 007
25.	Személyi juttatások,munkaadót terhelő járulékok össz.	2 607 679 476	3 106 134 715	498 455 239
26.	- ebből járulékok	345 488 298	407 519 472	62 031 174
27.	Kiküldetés	2 950 000	2 950 000	-
28.	Szakmai tevékenységet segítő szolg.	18 685 633	25 410 665	6 725 032
29.	Egyéb dologi kiadás	11 009 000	14 156 000	3 147 000
30.	Készletbeszerzés	70 153 000	86 583 000	16 430 000
31.	Informatikai szolgáltatások	151 441 000	165 030 000	13 589 000
32.	Kommunikációs szolgáltatások	16 310 000	17 710 000	1 400 000
33.	Közüzemi díjak - TÁVHŐ	60 991 000	45 110 000	- 15 881 000
34.	- Gáz	1 050 000	1 050 000	-
35.	- Vízdíj	4 180 000	4 180 000	-
36.	- Villamosenergia	50 880 000	50 880 000	-
37.	Bérllet és lízingdíjak	19 828 000	22 627 000	2 799 000
38.	Karbantartás kisjavítás	42 507 000	46 025 000	3 518 000
39.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	146 057 000	163 576 000	17 519 000
40.	Üzemeltetési kiadások	161 312 000	183 252 000	21 940 000
41.	ÁFA kiadás	2 674 382	3 422 865	748 483
42.	Európai Parlamenti és Önkormányzati Választás	6 118 198		- 6 118 198
43.	Dologi kiadások össz.	766 146 213	831 962 530	65 816 317
44.	Felhalmozási célú visszatér. támog.kölcsön nyújtása ÁH-kívülre	9 000 000	9 000 000	-
45.	Beruházási kiadás	85 924 390	113 959 640	28 035 250
46.	Kiadás összesen	3 468 750 079	4 061 056 885	592 306 806
47.	Működési célú támogatások ÁH-belül	50 644 482	5 499 096	- 45 145 386
48.	Közhatalmi bevétel	9 000 000	9 000 000	-
49.	Működési bevétel	42 026 840	44 958 000	2 931 160
50.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-kívül	2 500 000	2 500 000	-
51.	Önkormányzati támogatás	3 364 578 757	3 999 099 789	634 521 032
52.	Bevétel összesen	3 468 750 079	4 061 056 885	592 306 806
53.	Állami támogatás			-
54.	Önerő	3 364 578 757	3 999 099 789	634 521 032
55.	Létszám (fő)	266,00	266,00	-

* tartalmazza

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

1.	Feladatok megnevezése	2024. év	2025. év	Eltérés
2.	Kiadás összesen:	1 909 508		- 1 909 508
3.	- Dologi kiadások	1 909 508		- 1 909 508
4.	Bevétel összesen:	5 919 277	5 499 096	- 420 181
5.	- Működési célú támogatások ÁH-belül	5 919 277	5 499 096	- 420 181

** 2024.01.01-től megvalósult 10%-os béremelés összege mely eredetileg az önkormányzat céltartalékai között került tervezésre, majd évközben lebontásra az intézmények költségvetésébe