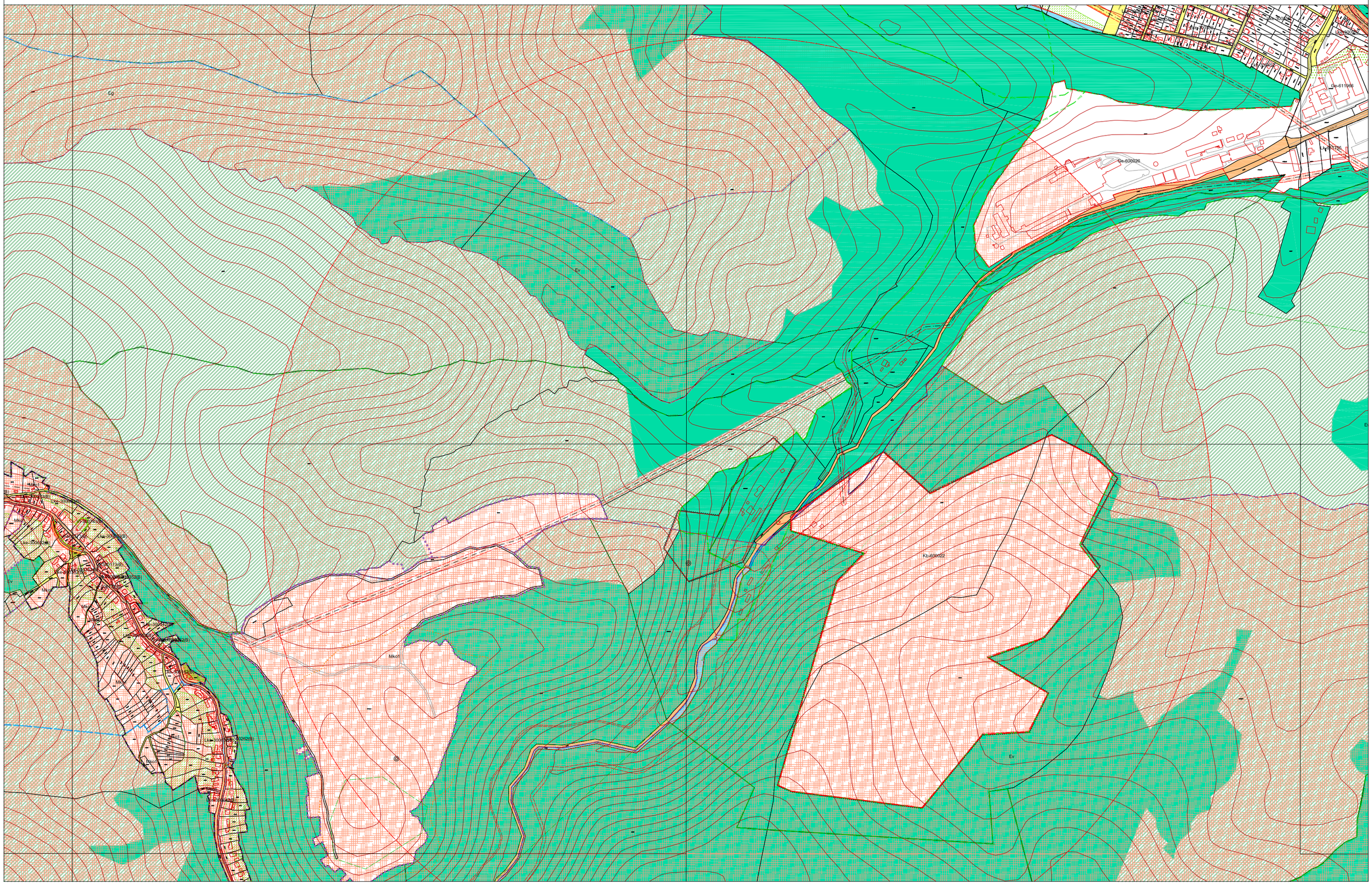
MISKOLC TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERVE - SZABÁLYOZÁSI TERVLAP M = 1:8000

MISKOLC TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERVE - SZABÁLYOZÁSI TERVLAP M = 1:8000



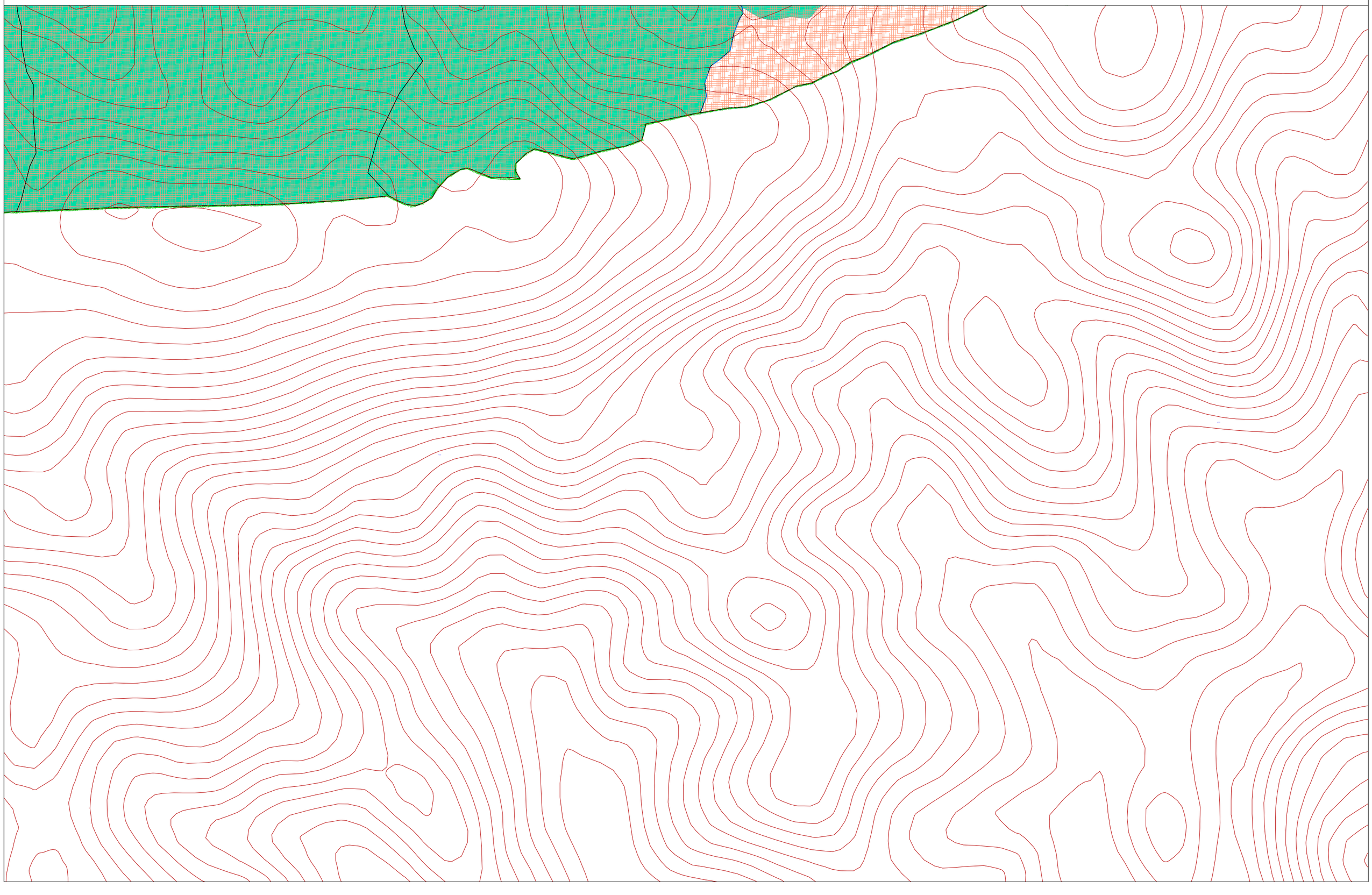
MISKOLC TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERVE - SZABÁLYOZÁSI TERVLAP M = 1:8000

40-2,4 | 31 / 41 / 49

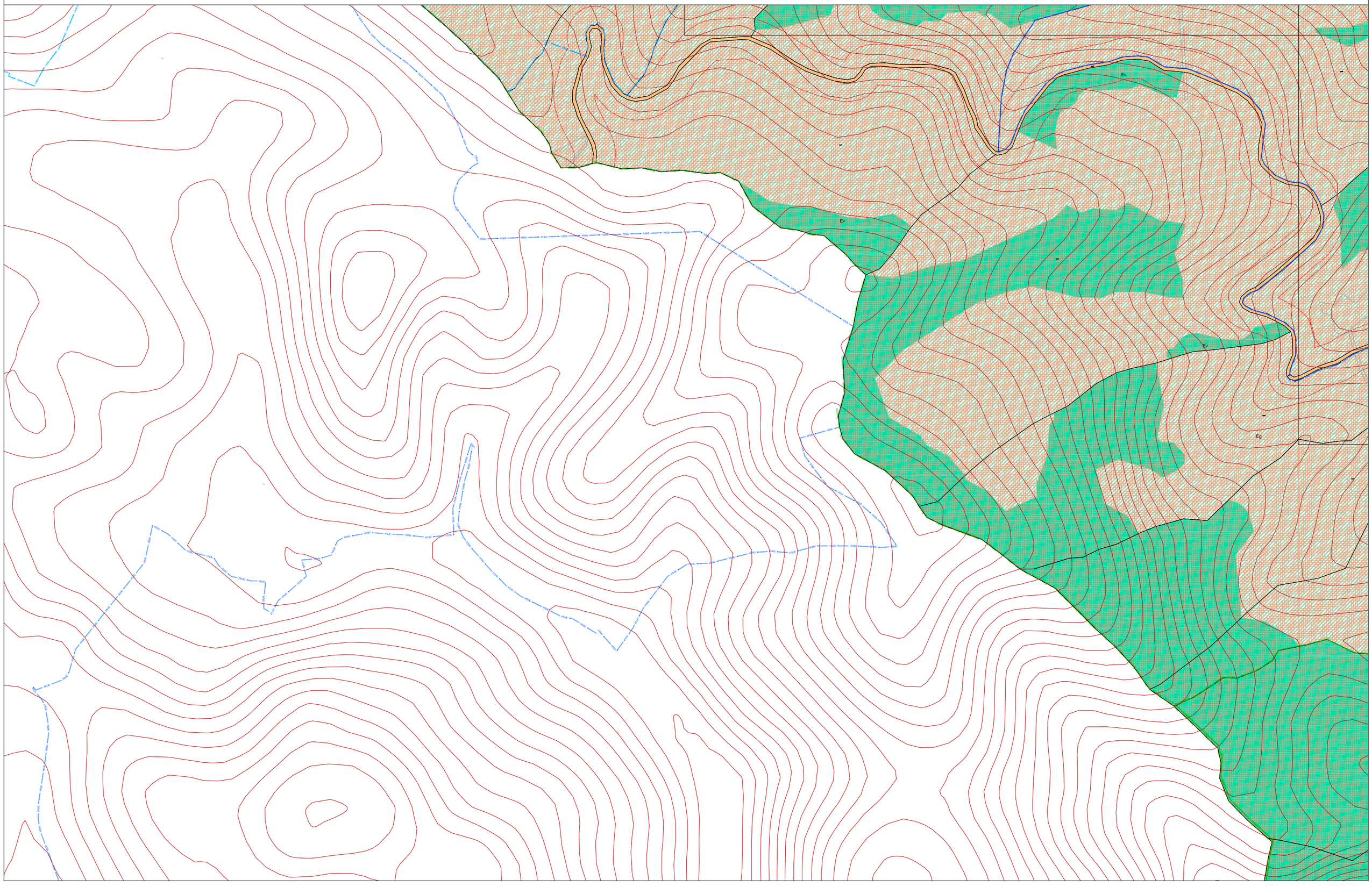
MISKOLC TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERVE - SZABÁLYOZÁSI TERVLAP M = 1:8000



MISKOLC TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERVE - SZABÁLYOZÁSI TERVLAP M = 1:8000



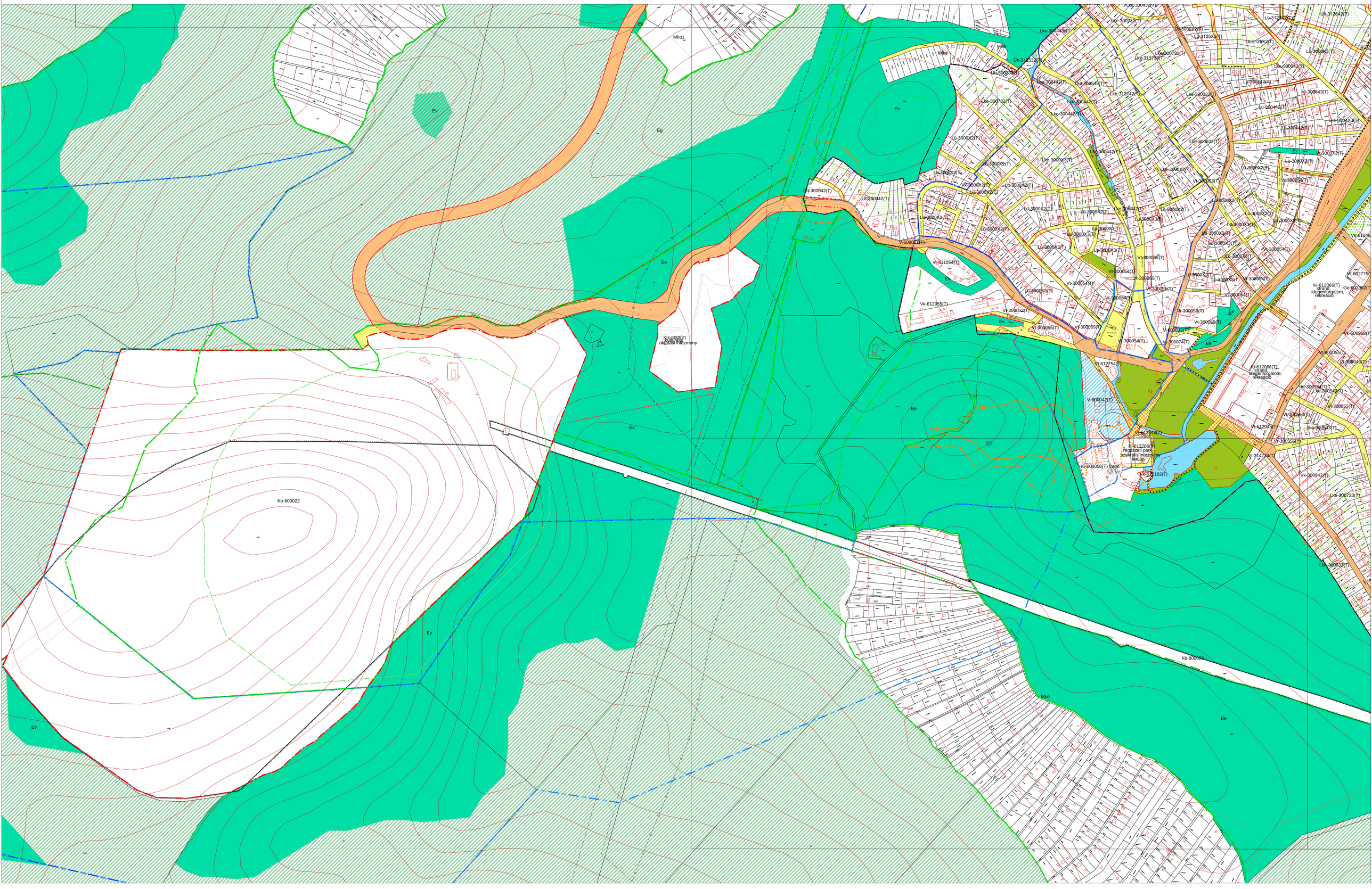
MISKOLC TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERVE - SZABÁLYOZÁSI TERVLAP M = 1:8000


Ev
Ev
Ev

MISKOLC TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERVE - SZABÁLYOZÁSI TERVLAP M = 1:8000

37
44 45 46
50

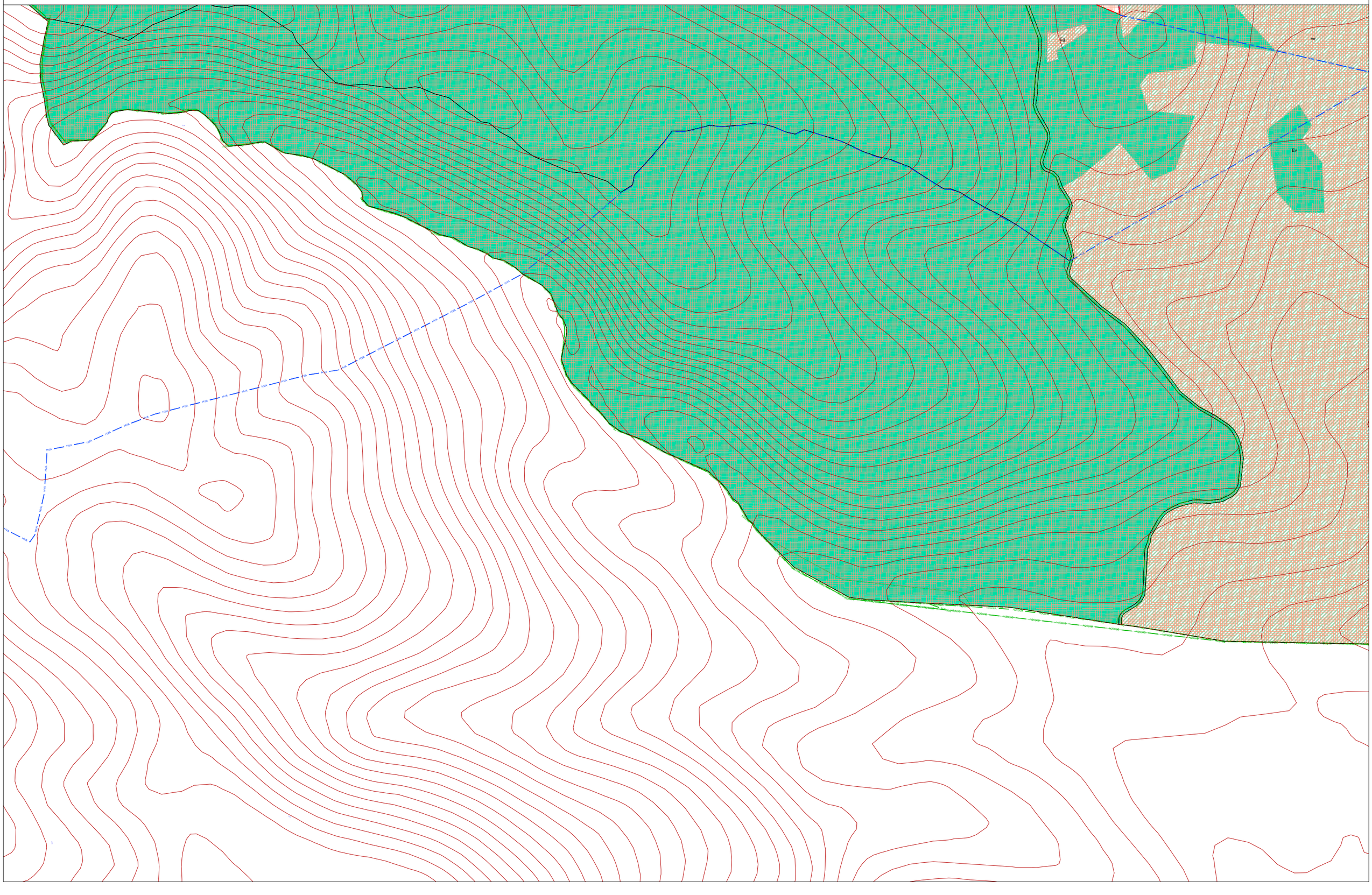
MISKOLC TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERVE - SZABÁLYOZÁSI TERVLAP M = 1:8000


Mko1
Ev
Eg
Ee
Kiz-600921
Kórházak, oktatási intézmény
Kb-600022
Mko
Uh-312532(T)
Uh-312642(T)
Lke-300732(T)
Lke-313733(T)
Lke-300443(T)
Lke-300442(T)
Lke-313742(T)
Lke-300543(T)
Lke-300732(T)
Lke-300442(T)
Lke-300032(T)
Lke-300043(T)
Lke-300442(T)
Lke-300732(T)
Lke-300442(T)
Lke-300442(T)
Lke-300442

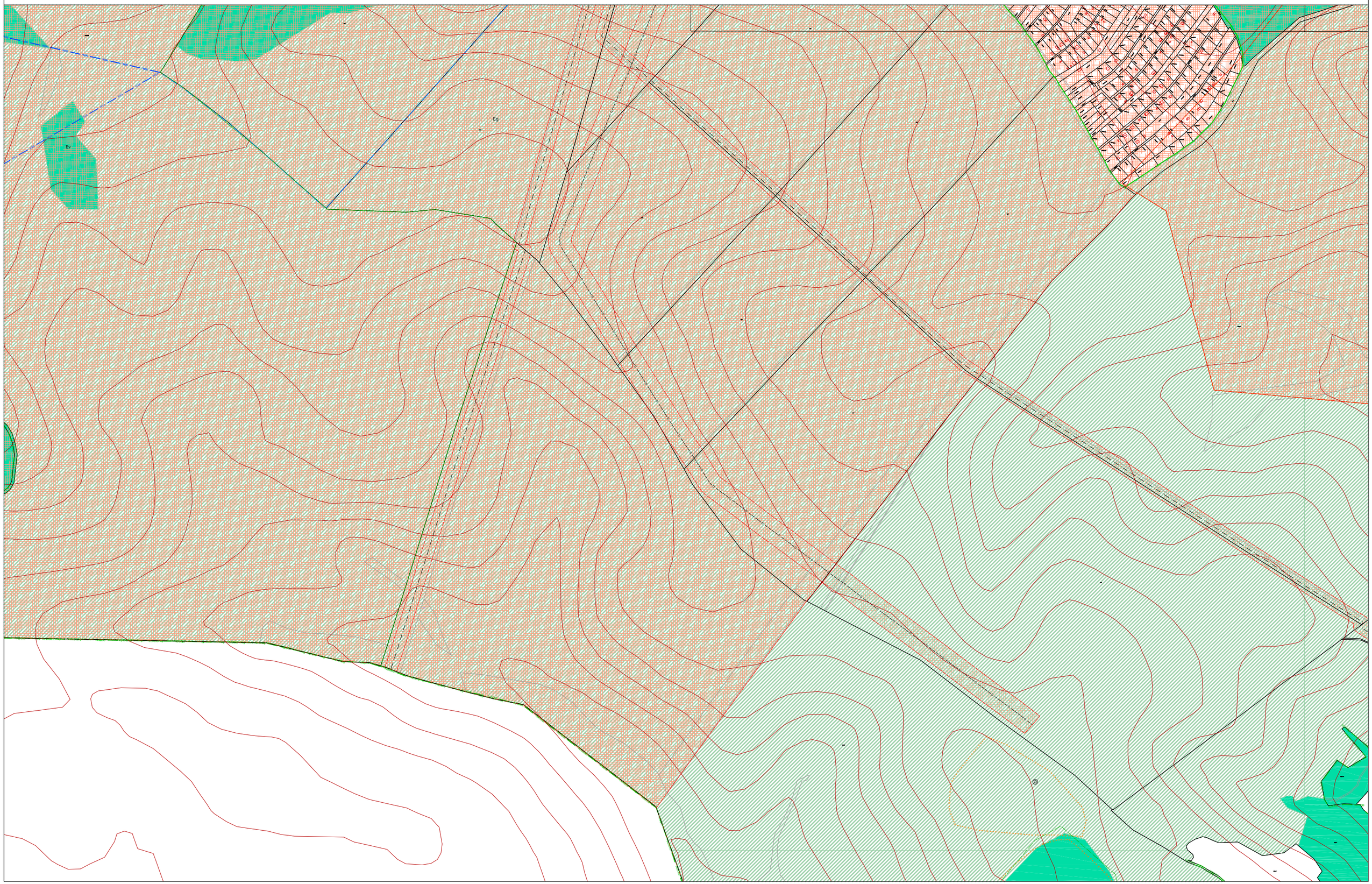
MISKOLC TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERVE - SZABÁLYOZÁSI TERVLAP M = 1:8000

48-2,4 | 41 / 49 / 54

MISKOLC TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERVE - SZABÁLYOZÁSI TERVLAP M = 1:8000



MISKOLC TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERVE - SZABÁLYOZÁSI TERVLAP M = 1:8000



MISKOLC TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERVE - SZABÁLYOZÁSI TERVLAP M = 1:8000

47-3,4

51 | 52 | 53

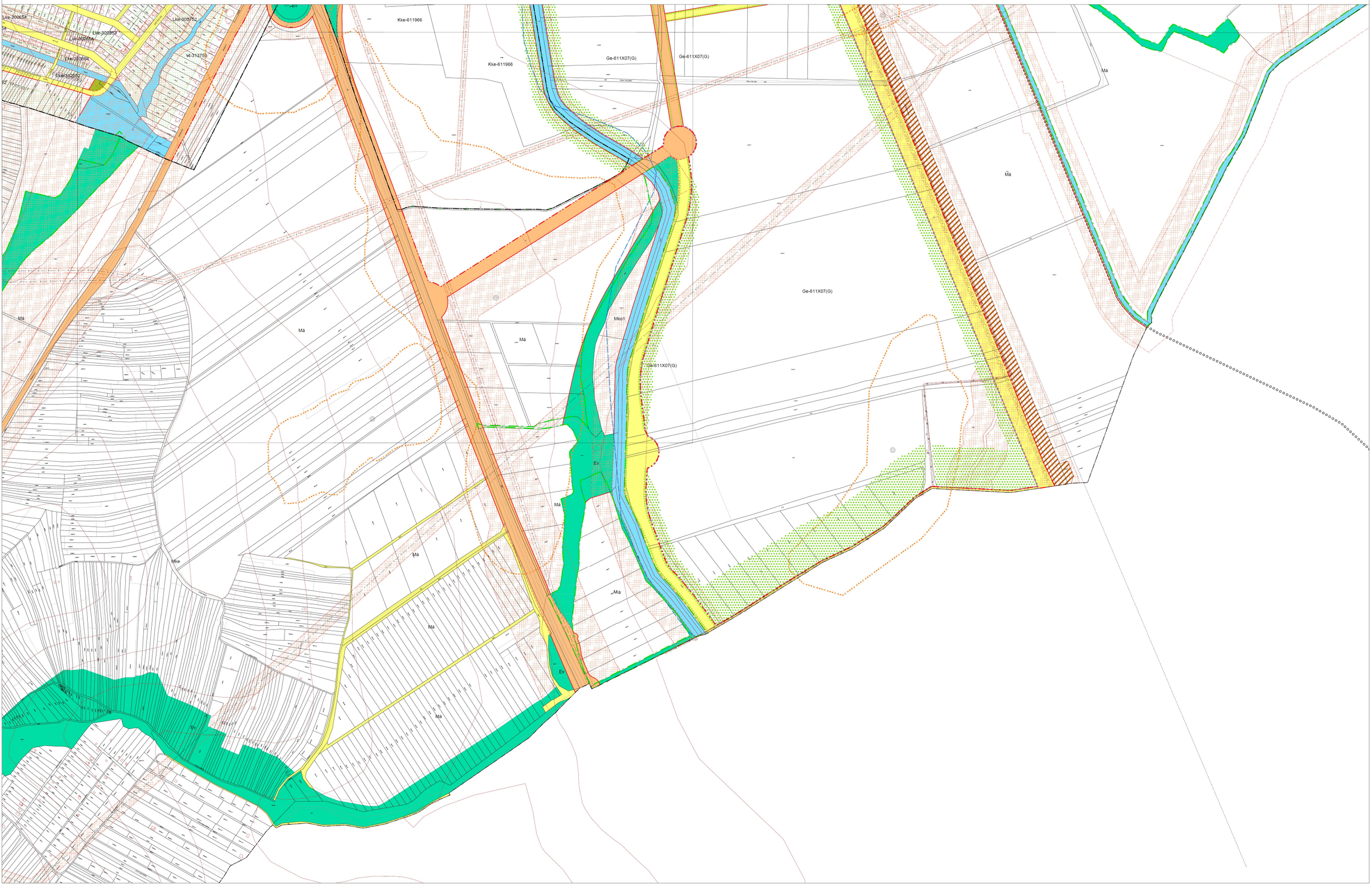
56

MISKOLC TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERVE - SZABÁLYOZÁSI TERVLAP M = 1:8000

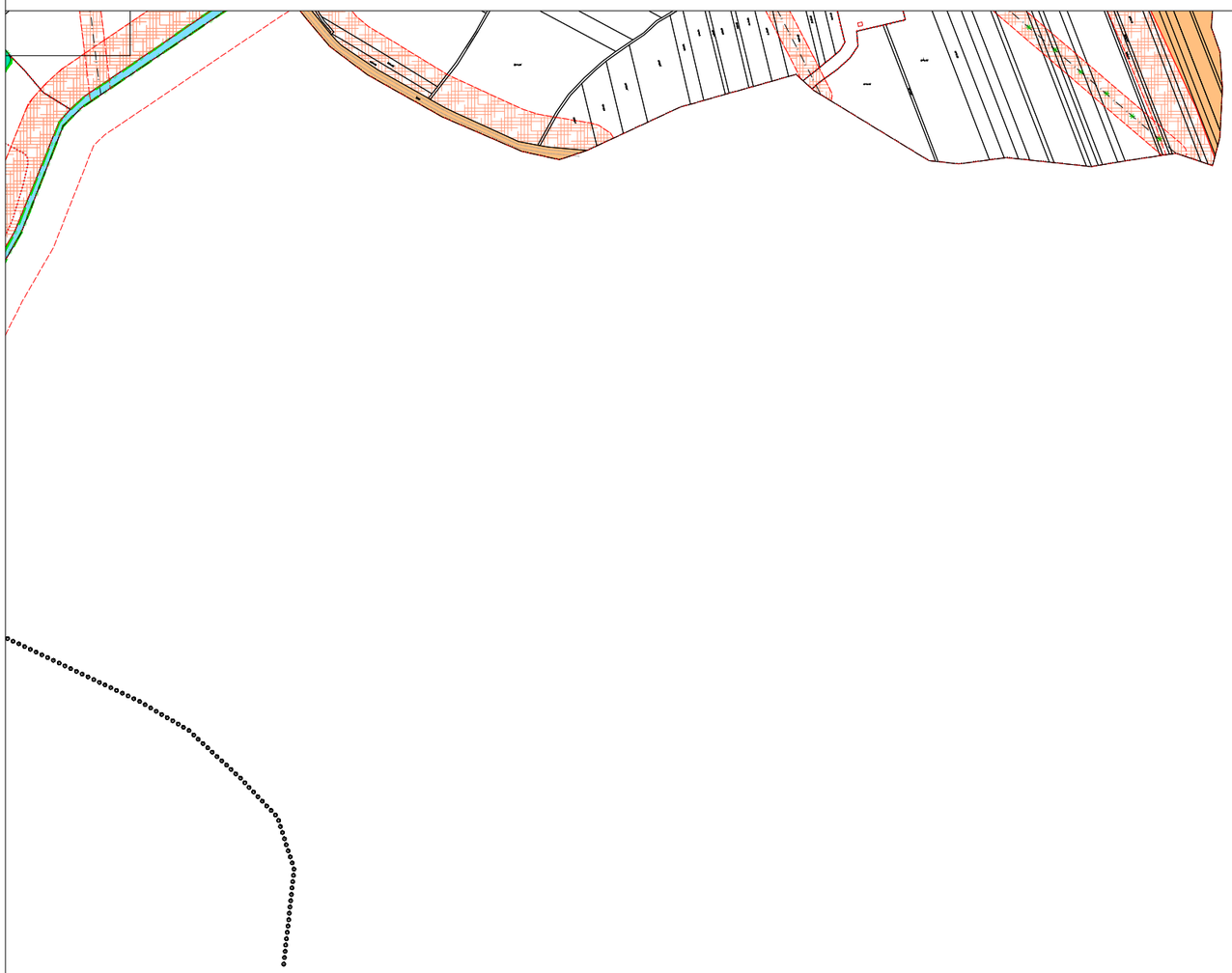
48-3,4

52 | 53 | 54

57

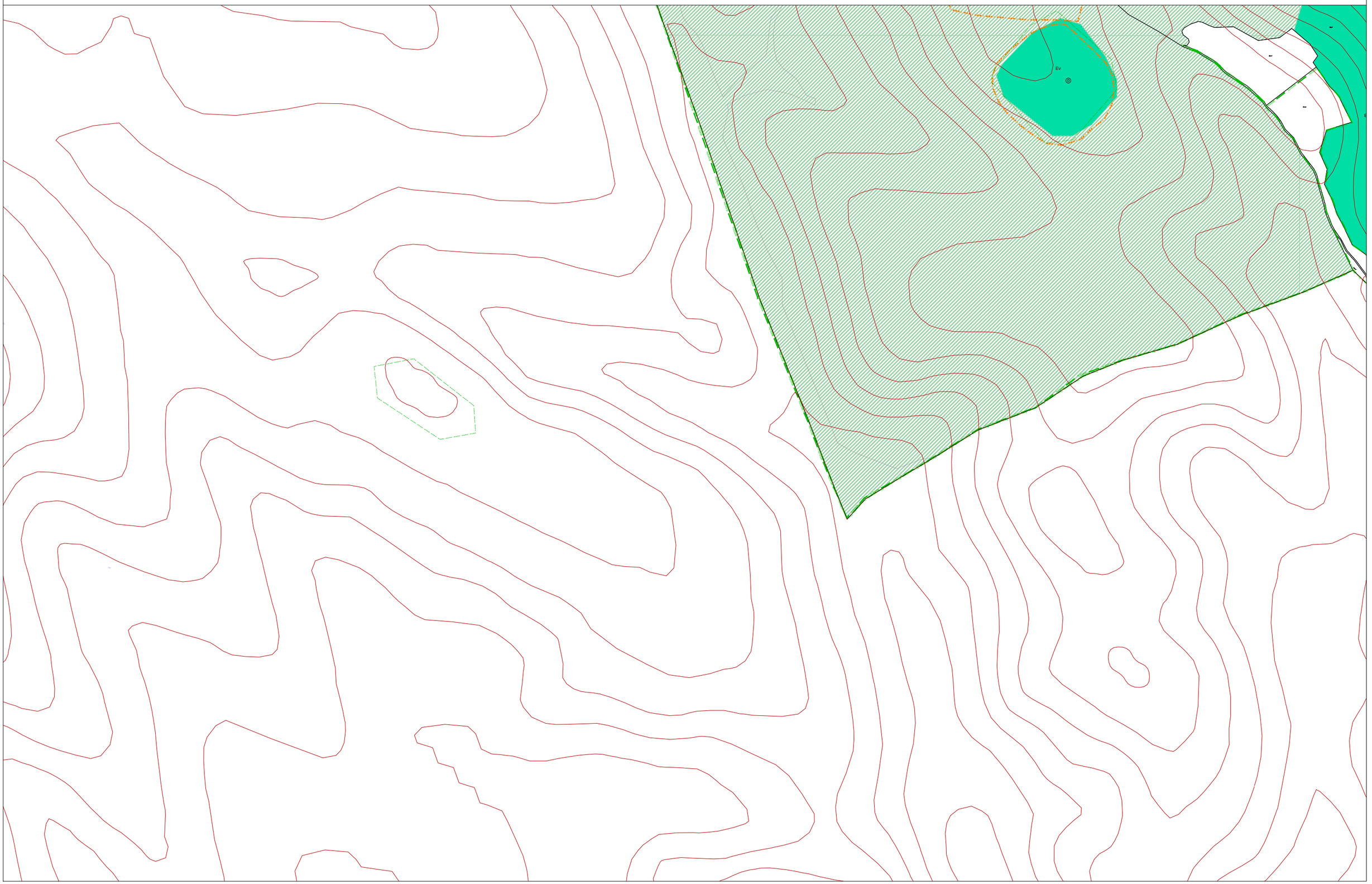


MISKOLC TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERVE - SZABÁLYOZÁSI TERVLAP M = 1:8000



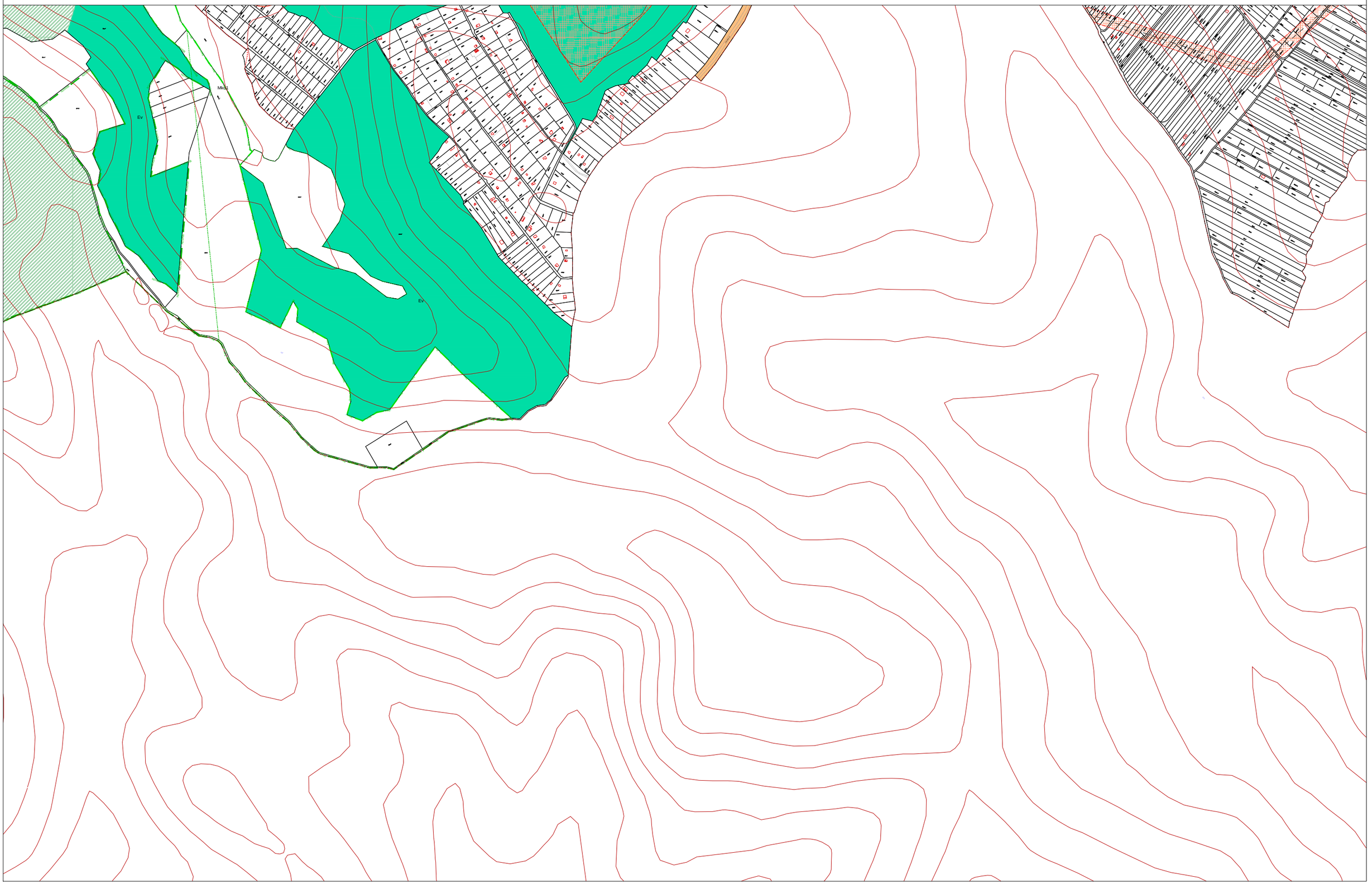
MISKOLC TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERVE - SZABÁLYOZÁSI TERVLAP M = 1:8000

51
55 56



MISKOLC TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERVE - SZABÁLYOZÁSI TERVLAP M = 1:8000

52
55 56 57



MISKOLC TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERVE - SZABÁLYOZÁSI TERVLAP M = 1:8000

53
56 57



A 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	BEVÉTEL					**KIADÁS**				
	Megnevezés	**2020. év I-XII. havi teljesítés**	**2021. évi előirányzat eredeti előirányzat**	**2021. évi előirányzat módosított előirányzat**	**2021. év I-XII. havi teljesítés**	**Megnevezés**	**2020. év I-XII. havi teljesítés**	**2021. évi előirányzat eredeti előirányzat**	**2021. évi előirányzat módosított előirányzat**	**2021. év I-XII. havi teljesítés**
1	**A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)**	**35 847 003 088**	**36 056 996 533**	**45 008 333 785**	**41 604 112 716**	**A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K5)**	**33 493 576 488**	**34 916 181 780**	**47 704 373 622**	**39 700 909 142**
2	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	10 952 524 181	12 907 628 569	14 757 001 152	14 283 877 364	1. Személyi juttatások (K1)	9 874 721 583	10 127 190 051	10 803 688 778	10 340 028 244
3	2. Közhatalmi bevételek (B3)	14 930 743 785	13 792 020 000	13 793 659 109	14 382 157 162	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 799 513 332	1 728 259 684	1 825 489 065	1 661 255 041
4	3. Működési bevételek (B4)	9 913 677 745	9 337 347 964	16 226 407 527	12 715 452 193	3. Dologi kiadások (K3)	11 673 412 722	10 759 742 793	21 065 610 209	15 069 142 321
5	3.1. Önkormányzat	7 936 254 433	7 801 546 925	14 493 409 136	11 001 373 276	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	410 587 273	443 000 000	472 196 308	445 672 051
6	3.2. Polgármesteri Hivatal	55 193 410	43 192 500	48 152 786	62 382 945	5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	9 735 341 578	11 857 989 252	13 537 389 262	12 184 811 485
7	3.3. Intézmények	1 922 229 902	1 492 608 539	1 684 845 605	1 651 695 972	*Ebből: Általános tartalék (K513)*		312 500 000	17 946 610	
8	4. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	50 057 377	20 000 000	231 265 997	222 625 997	*Céltartalék: iparűzési adóval összefüggő (K513)*		*30 000 000*		
9						*Céltartalék a koronavírus gazdasági következményeinek kezelésére(K513)*		*1 832 000 000*		
10	**B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B2+B5+B7)**	**14 100 835 330**	**581 400 000**	**15 654 337 059**	**5 772 787 836**	**B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K6+...K8)**	**18 480 522 502**	**2 465 020 098**	**47 651 826 418**	**9 423 874 538**
11	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	13 704 288 788	8 000 000	11 720 687 473	3 635 079 995	1. Beruházások (K6)	15 068 558 848	2 335 020 098	43 249 139 755	5 453 634 418
12	2. Felhalmozási bevételek (B5)	371 863 874	570 000 000	3 880 477 420	2 123 106 086	2. Felújítás (K7)	84 928 584	130 000 000	482 378 500	116 715 006
13	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	24 682 668	3 400 000	53 172 166	14 601 755	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	3 327 035 070		3 920 308 163	3 853 525 114
14	**C. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8)**	**36 856 828 972**	**1 424 343 513**	**42 294 763 980**	**39 635 711 732**	**C. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)**	**2 668 981 014**	**681 538 168**	**7 601 234 784**	**7 601 234 784**
15	1. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkoztástól (B811)					1. Hitel-,kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)				
16	1.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8111)	8 548 626	1 424 343 513	3 591 490 551	546 333 728	1. 1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalozásnak (K9111)	661 299 784	681 538 168	681 538 168	681 538 168
17	1.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	1 769 585 735		6 541 686 043	6 541 686 043	1. 2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	1 769 585 735		6 541 686 043	6 541 686 043
18	2. Maradvány igénybevétele (B813)					2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	238 095 495		378 010 573	378 010 573
19	2.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele(B8131)	34 700 684 038		32 161 587 386	32 161 587 386					
20	3. Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	378 010 573			386 104 575					
21	**D. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)**	**49 947 838 418**	**36 638 396 533**	**60 662 670 844**	**47 376 900 552**	**D. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)**	**51 974 098 990**	**37 381 201 878**	**95 356 200 040**	**49 124 783 680**
22	**E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (C)**	**36 856 828 972**	**1 424 343 513**	**42 294 763 980**	**39 635 711 732**	**E. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (C)**	**2 668 981 014**	**681 538 168**	**7 601 234 784**	**7 601 234 784**
23	**F. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (D+E)**	**86 804 667 390**	**38 062 740 046**	**102 957 434 824**	**87 012 612 284**	**F. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)**	**54 643 080 004**	**38 062 740 046**	**102 957 434 824**	**56 726 018 464**

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi bevételei

Ft-ban

	A			B	C	D	E
	Bevételi jogcím			Előirányzat		I-XII. havi teljesítés	
				Eredeti	Módosított	összege	%-a
1	ÖSSZESÍTŐ						
2	**I. Működési költségvetési bevételek**						
3	I.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
4	1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása *		2 555 533 736	2 565 035 106	2 565 035 106	100,0
5	2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása *		2 707 486 150	2 766 651 780	2 766 651 780	100,0
6	3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása *		3 359 101 558	3 867 174 740	3 867 174 740	100,0
7	4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása *		1 105 602 880	1 112 058 864	1 112 058 864	100,0
8	5.	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások *			1 809 632 497	1 809 632 497	100,0
9	6.	Elszámolásból származó bevételek			77 891 942	77 891 942	100,0
10	7.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről *			60 000 000	53 500 000	89,2
11	8.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről *		2 557 100 000	1 392 556 234	980 345 013	70,4
12	9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről Polgármesteri Hivatal *			210 423 318	132 485 567	63,0
13	10.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről Intézmények		622 804 245	895 576 671	919 101 855	102,6
14	**I.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:**			**12 907 628 569**	**14 757 001 152**	**14 283 877 364**	**96,8**
15		*- ebből kötelező feladatok*		*12 907 628 569*	*14 757 001 152*	*14 283 877 364*	*96,8*
16	I.2. Közhatalmi bevételek						
17	1.	Jövedelemadók,vagyoni típusú adók, termékek és szolgáltatások adói *		13 698 020 000	13 698 020 000	14 259 302 909	104,1
18	2.	Egyéb közhatalmi bevételek *		94 000 000	95 639 109	122 854 253	128,5
19	**I.2. Közhatalmi bevételek összesen:**			**13 792 020 000**	**13 793 659 109**	**14 382 157 162**	**104,3**
20		*- ebből kötelező feladatok*		*12 535 602 500*	*11 125 768 060*	*12 481 088 368*	*112,2*
21			*önként vállalt feladatok*	*1 256 417 500*	*2 667 891 049*	*1 901 068 794*	*71,3*
22	I.3. Működési bevételek:						
23	1.	Működési bevételei Önkormányzat *		7 801 546 925	14 493 409 136	11 001 373 276	75,9
24	2.	Működési bevételei Polgármesteri Hivatal *		43 192 500	48 152 786	62 382 945	129,6
25	3.	Működési bevételei Intézmények *		1 492 608 539	1 684 845 605	1 651 695 972	98,0
26	**I.3. Működési bevételek összesen**			**9 337 347 964**	**16 226 407 527**	**12 715 452 193**	78,4
27		*- ebből kötelező feladatok*		*9 294 155 464*	*16 178 254 741*	*12 653 069 248*	*54,3*
28			*önként vállalt feladatok*	*43 192 500*	*48 152 786*	*62 382 945*	*116,4*
29	I.4. Működési célú átvett pénzeszközök:						
30	1.	Működési célú átvett pénzeszközök *		20 000 000	215 653 372	207 013 372	96,0
31	2.	Működési célú átvett pénzeszközök Intézmények *			15 612 625	15 612 625	100,0
32	**I.4. Működési célú átvett pénzeszközök összesen:**			**20 000 000**	**231 265 997**	**222 625 997**	96,3
33		*-ebből kötelező feladatok*		*20 000 000*	*231 265 997*	*222 625 997*	*96,3*
34	**I. Működési költségvetési bevételek összesen**			**36 056 996 533**	**45 008 333 785**	**41 604 112 716**	**92,4**
35		*- ebből kötelező feladatok*		*34 757 386 533*	*42 292 289 950*	*39 640 660 977*	*93,7*
36			*önként vállalt feladatok*	*1 299 610 000*	*2 716 043 835*	*1 963 451 739*	*72,3*
37	**II.Felhalmozási költségvetési bevételek**						
38	II.1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:						
39	1.	Helyi önkormányzatok felhalmozási célú költségvetési támogatásai *			152 356 277	152 356 277	100,0
40	2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről *		8 000 000	11 562 083 546	3 461 352 935	29,9
41	3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről Polgármesteri Hivatal *				15 123 133	
42	4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről Intézmények			6 247 650	6 247 650	100,0
43	**II.1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen:**			**8 000 000**	**11 720 687 473**	**3 635 079 995**	31,0
44		*- ebből kötelező feladatok*		*8 000 000*	*11 720 687 473*	*3 635 079 995*	*31,0*
45	II.2. Felhalmozási bevételek						
46	1.	Immateriális javak, ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékesítése *		570 000 000	3 880 477 420	2 119 747 818	54,6
47	2.	Immateriális javak, ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékesítése Polgármesteri Hivatal*				3 358 268	
48	**II.2. Felhalmozási bevételek összesen**			**570 000 000**	**3 880 477 420**	**2 123 106 086**	**54,7**
49		*- ebből kötelező feladatok*		*570 000 000*	*3 880 477 420*	*2 123 106 086*	*54,7*
50	**II.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen: ***			***3 400 000***	***53 172 166***	***14 601 755***	***27,5***
51		*-ebből kötelező feladatok*		*3 400 000*	*53 172 166*	*14 601 755*	*27,5*
52	**II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:**			**581 400 000**	**15 654 337 059**	**5 772 787 836**	***36,9***
53		*- ebből kötelező feladatok:*		*581 400 000*	*15 654 337 059*	*5 772 787 836*	*36,9*
54	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.):**			**36 638 396 533**	**60 662 670 844**	**47 376 900 552**	***78,1***
55		*- ebből kötelező feladatok*		*35 338 786 533*	*57 946 627 009*	*45 413 448 813*	*78,4*
56			*önként vállalt feladatok*	*1 299 610 000*	*2 716 043 835*	*1 963 451 739*	*72,3*
57	**III. Finanszírozási bevételek**						
58	**III.1. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól**						
59	1.	Fejlesztési célú hitel (2020. évre)			1 840 000 000	546 333 728	29,7
60	2.	Fejlesztési célú hitel (2021. évre)		1 424 343 513	1 751 490 551		0,0
61	3.	Likviditási hitel			6 541 686 043	6 541 686 043	100,0
62		*- ebből kötelező feladatok*		*1 424 343 513*	*10 133 176 594*	*7 088 019 771*	*69,9*
63	**III.2. Maradvány igénybevétele**						
64	1.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele Önkormányzat			*31 342 416 027*	*31 342 416 027*	100,0
65	2.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele Polgármesteri Hivatal			101 510 143	101 510 143	100,0
66	3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele Intézmények			717 661 216	717 661 216	100,0
67		*- ebből kötelező feladatok*			*32 161 587 386*	*32 161 587 386*	*100,0*
68	**III.3. Államháztartáson belüli megelőlegezések**					386 104 575	
69		*- ebből kötelező feladatok*				*386 104 575*	
70	**III. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**			**1 424 343 513**	**42 294 763 980**	**39 635 711 732**	**93,7**
71		*- ebből kötelező feladatok*		*1 424 343 513*	*42 294 763 980*	*39 635 711 732*	*93,7*
72	**IV. KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II+III.):**			**38 062 740 046**	**102 957 434 824**	**87 012 612 284**	**84,5**
73		*- ebből kötelező feladatok*		*36 763 130 046*	*100 241 390 989*	*85 049 160 545*	*84,8*
74			*önként vállalt feladatok*	*1 299 610 000*	*2 716 043 835*	*1 963 451 739*	*72,3*
75		**Ebből: Miskolc Térségi Konzorciumhoz kapcsolódó bevételek**		**215 539 297**	**2 285 511 351**	**851 806 661**	**37,3**
76		*- ebből kötelező feladatok*		*215 539 297*	*2 285 511 351*	*851 806 661*	*37,3*

Megjegyzés: * A jogcím, illetve jogcím-csoporton belüli részletezést külön melléklet tartalmazza.

	A		B	C	D	E
	Bevételi jogcím		Előirányzat		I-XII. havi teljesítés	
			Eredeti	Módosított	összege	%-a
77	RÉSZLETEZŐ					
78	I.1.1. Települési önkormányzatok működésének általános támogatása					
79	1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	1 361 523 000	1 365 750 560	1 365 750 560	100,0
80	2.	Településüzemeltetés támogatása	752 353 736	757 627 546	757 627 546	100,0
81	3.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	425 368 800	425 368 800	425 368 800	100,0
82	4.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	14 188 200	14 188 200	14 188 200	100,0
83	5.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	2 100 000	2 100 000	2 100 000	100,0
84	**I.1.1. Települési önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:**		**2 555 533 736**	**2 565 035 106**	**2 565 035 106**	**100,0**
85		*- ebből kötelező feladatok:*	*2 555 533 736*	*2 565 035 106*	*2 565 035 106*	*100,0*
86	I.1.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
87	1.	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	2 243 105 550	2 303 895 304	2 303 895 304	100,0
88	2.	Óvodaműködtetési támogatás	349 276 400	345 643 376	345 643 376	100,0
89	3.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	113 481 000	115 369 900	115 369 900	100,0
90	4.	A nemzetiségi nevelési-oktatási feladatot ellátó pedagógusok nemzetiségi pótléka	1 623 200	1 623 200	1 623 200	100,0
91	5.	Diabétesz ellátási pótlék	0	120 000	120 000	100,0
92	**I.1.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen:**		**2 707 486 150**	**2 766 651 780**	**2 766 651 780**	**100,0**
93		*- ebből kötelező feladatok:*	*2 707 486 150*	*2 766 651 780*	*2 766 651 780*	*100,0*
94	I.1.3. Települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása					
95	1.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	534 404 000	558 228 161	558 228 161	100,0
96	2.	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	1 034 010 680	1 027 302 000	1 027 302 000	100,0
97	3.	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	909 525 900	849 722 781	849 722 781	100,0
98	4.	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	4 633 815	3 188 578	3 188 578	100,0
99	5.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	727 367 000	776 248 000	776 248 000	100,0
100	6.	Szociális ágazati összevont pótlék		479 661 380	479 661 380	100,0
101	7.	Szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak egészségügyi kiegészítő pótlék támogatása		23 663 677	23 663 677	100,0
102	8.	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	149 160 163	149 160 163	149 160 163	100,0
103	**I.1.3. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása**		**3 359 101 558**	**3 867 174 740**	**3 867 174 740**	**100,0**
104		*- ebből kötelező feladatok:*	*3 359 101 558*	*3 867 174 740*	*3 867 174 740*	*100,0*
105	I.1.4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
106	**I.1.4.**	**Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása**				
107	1.	Herman Ottó Múzeum	190 460 000	190 460 000	190 460 000	100,0
108	2.	II. Rákóczi Ferenc Megyei és Városi Könyvtár	488 016 080	492 739 080	492 739 080	100,0
109	3.	Közművelődési feladatok támogatása	149 666 800	151 399 784	151 399 784	100,0
110	4.	Miskolci Szimfonikus Zenekar Nonprofit Kft.	277 460 000	277 460 000	277 460 000	100,0
111	**I.1.4. Település önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen:**		**1 105 602 880**	**1 112 058 864**	**1 112 058 864**	**100,0**
112		*- ebből kötelező feladatok:*	*1 105 602 880*	*1 112 058 864*	*1 112 058 864*	*100,0*
113	I.1.5. Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások					
114	1.	Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása		42 329 200	42 329 200	100,0
115	2.	Önkormányzatok rendkívüli támogatása		417 303 297	417 303 297	100,0
116	3	Céltartalék az iparűzési adómérték csökkentésének kompenzációjára		1 350 000 000	1 350 000 000	100,0
117	**I.1.5. Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások összesen:**			**1 809 632 497**	**1 809 632 497**	**100,0**
118		*- ebből kötelező feladatok:*		*1 809 632 497*	*1 809 632 497*	*100,0*
119	I.1.6. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					
120	1.	II. Rákóczi Ferenc Megyei és Városi Könyvtár kölcsön visszatérítése		60 000 000	53 500 000	89,2
121	**I.1.6. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről összesen:**			**60 000 000**	**53 500 000**	**89,2**
122		*- ebből kötelező feladatok:*		*60 000 000*	*53 500 000*	*89,2*
123	I.1.7. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
124	**I.1.7.1.**	**Egyéb működési célú támogatások központi vagy fejezeti, illetve egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól:**				
125	1.	Támogatás a mezei őrszolgálat működéséhez	10 000 000	12 970 000	9 363 000	72,2
126	2.	Céltartalék az iparűzési adómérték csökkentésének kompenzációjára	1 832 000 000			
127	3.	Miskolc Nemzeti Színház támogatása	653 000 000	653 000 000	653 000 000	100,0
128	4.	Miskolc Csodamalom Bábszínház támogatása	62 100 000	62 100 000	62 100 000	100,0
129	5.	LIFE IP HungAiry levegőtisztaság védelmi pályázat		67 715 106	67 715 106	100,0
130	6.	Kulturális ágazat központi támogatása		85 000 000	85 000 000	100,0
131		**ö s s z e s e n :**	**2 557 100 000**	**880 785 106**	**877 178 106**	**99,6**
132	**I.1.7.2.**	**Egyéb működési célú bevétel elkülönített állami pénzalaptól Munkaerőpiaci Alap támogatása, Nemzeti**				
133	1.	Közfoglalkoztatás támogatása		48 820 573	48 820 573	100,0
134	2.	Diákmunka támogatása		5 820 930	5 820 930	100,0
135	3.	Kulturális intézményben foglalkoztatottak bértámogatása		37 088 972	37 088 972	100,0
136		**ö s s z e s e n :**		**91 730 475**	**91 730 475**	**100,0**
137	**I.1.7.3.**	**Határon átnyúló - Nemzetközi projektek támogatásai:**				
138	1.	TRAM (Interreg Europe)		7 519 481	7 331 626	97,5
139		**ö s s z e s e n :**		**7 519 481**	**7 331 626**	**97,5**
140	**I.1.7.4.**	**Egyéb működési célú bevétel nemzetiségi önkormányzatoktól**				
141	1.	Fel nem használt támogatás visszafizetése		178 265	178 265	100,0
142		**ö s s z e s e n :**		**178 265**	**178 265**	**100,0**
143	**I.1.7.5.**	**Terület-és Településfejlesztési Operatív Program (TOP):**				
144	1.	Társadalmi együttműködés erősítése (TOP támogatás)		10 000 000		0,0
145	2.	Társadalmi együttműködés erősítése Lyukóvölgyben (TOP támogatás)		5 181 605	3 926 541	75,8
146	3.	Helyi identitást és kohéziót erősítő önkormányzati programok (TOP támogatás)		6 739 515		
147	4.	"Legyünk együtt, Tegyünk együtt" (TOP támogatás)		4 317 212		0,0
148	5.	Miskolc Te vagy! (TOP támogatás)				
149		**ö s s z e s e n :**		**26 238 332**	**3 926 541**	**15,0**
150	**I.1.7.6.**	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**		386 104 575		
151	**I.1.7. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:**		**2 557 100 000**	**1 392 556 234**	**980 345 013**	**70,4**
152		*- ebből kötelező feladatok:*	*2 557 100 000*	*1 392 556 234*	*980 345 013*	*70,4*

	A		B	C	D	E
	Bevételi jogcím		Előirányzat		I-XII. havi teljesítés	
			Eredeti	Módosított	összege	%-a
153	I.1.8. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (Polgármesteri Hivatal)					
154	1.	Népszámlálás 2022.		109 959 333	109 959 333	100,0
155	2.	Út a munkaerőpiacra elnevezésű kiemelt munkaerőpiaci programban nyújtott bérköltség támogatás Polgármesteri Hivatal (GINOP-5.1.1-15-2015-00001)		3 899 998	1 172 422	30,1
156	3.	CLLD Diósgyőri Horizont projekt (TOP támogatás)		34 033 533		0,0
157	4.	CLLD Avasi Horizont projekt (TOP támogatás)		57 375 617	16 198 975	28,2
158	5.	Helyi foglalkozási együttműködések a megyei jogú város területén (TOP támogatás)		5 154 837	5 154 837	100,0
159	**I.1.8. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:**			**210 423 318**	**132 485 567**	**63,0**
160		*- ebből kötelező feladatok:*		*210 423 318*	*132 485 567*	*63,0*
161	I.2.1. Jövedelmadók, vagyoni típusú adók, termékek és szolgáltatások adói					
162	**I.2.1.1. Jövedelemadók:**					
163	1.	Termőföld bérbeadásából származó jövedelem	20 000	20 000		0,0
164	**I.2.1.2.Vagyoni típusú adók:**					
165	1.	Építményadó	3 700 000 000	3 700 000 000	3 619 822 103	97,8
166	2.	Telekadó	200 000 000	200 000 000	224 075 972	112,0
167	**I.2.1.3.Termékek és szolgáltatások adói:**					
168	1.	Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	9 668 000 000	9 668 000 000	10 318 749 706	106,7
169	2.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	130 000 000	130 000 000	96 655 128	74,4
170	**I.2.1. Jövedelemadók, vagyoni típusú adók, termékek és szolgáltatások adói összesen:**		**13 698 020 000**	**13 698 020 000**	**14 259 302 909**	**104,1**
171		*- ebből kötelező feladatok:*	*12 441 602 500*	*11 030 128 951*	*12 358 234 115*	*112,0*
172		*önként vállalt feladatok:*	*1 256 417 500*	*2 667 891 049*	*1 901 068 794*	*71,3*
173	I.2.2. Egyéb közhatalmi bevételek					
174	1.	Igazgatási szolgáltatási-,és felügyeleti díjak				
175		- Önkormányzat	12 000 000	12 211 850	11 969 600	98,0
176	2.	Környezetvédelmi bírság			681 268	
177	3.	Talajterhelési díj	2 000 000	3 427 259	3 427 259	100,0
178	4.	Közhatalmi bevételekhez kapcsolódó pótlékok, bírságok:				
179		1. Pótlék	20 000 000	20 000 000	25 255 183	126,3
180		2. Bírság	60 000 000	60 000 000	81 520 943	135,9
181	**I.2.2. Egyéb közhatalmi bevételek összesen:**		**94 000 000**	**95 639 109**	**122 854 253**	**128,5**
182		*- ebből kötelező feladatok:*	*94 000 000*	*95 639 109*	*122 854 253*	*128,5*
183	I.3.1. Önkormányzat működési bevételeinek részletezése					
184	1.	Készletértékesítés ellenértéke (B401)		5 078 740	5 078 740	100,0
185	2.	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	3 987 100 570	4 746 409 637	3 942 726 266	83,1
186	Ebből:	- Városi Sportuszoda bérleti díj	3 000 000	3 000 000	2 926 580	97,6
187		- Miskolctapolcai Strandfürdő bérleti díj	5 000 000	5 000 000	450 363	9,0
188	3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	1 921 188 397	2 016 862 452	1 476 823 887	73,2
189	4.	Tulajdonosi bevételek (B404)	46 574 280	330 804 066	274 389 253	82,9
190	Ebből:					
191		- Közmű vagyonkezelési díj bevétele (MIVÍZ Miskolci Vízmű Kft.)	14 600 000	21 366 973	13 444 150	62,9
192		- Reklám célú használati jog bevétele	10 000 000	18 333 000	10 239 600	55,9
193		(közművek kártalanítási bevételei)	5 000 000	5 000 000	1 432 858	28,7
194		- Lovagi Tornák Tere üzemeltetési díjbevétele (MKK Nonprofit Kft.)	16 974 280	25 461 418		0,0
195	5.	ÁFA bevételek, -visszatérülések	1 846 683 678	6 177 157 351	5 101 064 639	82,6
196	Ebből:					
197		- Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 177 473 077	1 784 223 191	1 086 869 639	60,9
198		- Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	669 210 601	4 392 934 160	4 014 195 000	91,4
199	6.	Kamatbevételek (B408)		2 935 035	2 935 102	100,0
200	7.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)		3 199 102	3 199 102	100,0
201	8.	Egyéb működési bevételek (B411)		1 210 962 753	195 156 287	16,1
202	**I.3.1. Önkormányzat működési bevételei összesen:**		**7 801 546 925**	**14 493 409 136**	**11 001 373 276**	**75,9**
203		*- ebből kötelező feladatok:*	*7 801 546 925*	*14 493 409 136*	*11 001 373 276*	*75,9*
204		Működési bevételből:				
205		- Önkormányzati lakások lakbérbevétele (Bérleményszolgáltatás bevételei) (áfa nélkül)	2 722 000 000	2 722 000 000	2 682 934 790	98,6
206		- Miskolc Térségi Konzorcium működési bevétele (áfa nélkül)	169 715 982	2 009 870 350	672 549 675	33,5
207		- Parkoltatási szolgáltatással kapcsolatos bevételek (áfa nélül)	1 031 159 588	1 058 973 535	711 025 480	67,1
208	I.3.2. Polgármesteri Hivatal működési bevételeinek részletezése					
209	1.	Intézményi működési bevételek Polgármesteri Hivatalnál	34 009 843	38 476 388	47 960 699	124,6
210	2.	ÁFA bevételek, -visszatérülések (Polgármesteri Hivatal)	9 182 657	9 676 398	14 422 246	149,0
211	**I.3.2. Polgármesteri Hivatal működési bevételei összesen:**		**43 192 500**	**48 152 786**	**62 382 945**	**129,6**
212		*- ebből önként vállalt feladatok:*	*43 192 500*	*48 152 786*	*62 382 945*	*129,6*
213	I.3.3. Önkormányzati Intézmények működési bevételeinek részletezése					
214	I.3.3. Önkormányzati Intézmények működési bevételei:					
215	1.	Intézményi működéshez kapcsolódó bevételek, ellátási díjak, egyéb bevételek	1 492 608 539	1 684 845 605	1 651 695 972	98,0
216	**I.3.3 Önkormányzati Intézmények működési bevételei összesen:**		**1 492 608 539**	**1 684 845 605**	**1 651 695 972**	**98,0**
217		*- ebből kötelező feladatok:*	*1 492 608 539*	*1 684 845 605*	*1 651 695 972*	*98,0*
218	I.4. Működési célú átvett pénzeszközök					
219	I.4.1.	Önkormányzat				
220	1.	CINE-MIS Nonprofit Kft. kölcsöntörlesztése	20 000 000	40 400 000	32 400 000	80,2
221	2.	Miskolci Operafesztivál Nonprofit Kft. Kölcsöntörlesztés		27 153 200	27 153 200	100,0
222	3.	Óvodai nevelés támogatása (R. Bosch Kft.)		3 165 000	3 165 000	100,0
223	4.	Választókerületi alap fel nem használt tám.visszafiz.		696	696	100,0
224	5.	Koronavírus adomány		265 000	265 000	100,0
225	6.	Helyi Környezetvédelmi Alap célelőirányzata		2 657 247	2 657 247	100,0
226	7.	"I4 Solar, Borsod" - EUCF projekt		15 134 700	15 134 700	100,0
227	8.	Önkormányzati alapítású közalapítvány támogatása		7 500 000	6 860 000	91,5
228	9.	Miskolc Csodamalom Bábszínház támogatása		10 310 000	10 310 000	100,0
229	10.	Miskolc Kulturális Központ Nkft támogatása		3 581 400	3 581 400	100,0
230	11.	Hazai, nemzetközi szabadid., sportrendezvény támogatása		150 000	150 000	100,0
231	12.	Gazdaságfejlesztési célú Apartmanház kialakítás (Szentpéter kapu 70. sz. alatti társasház)		24 368 251	24 368 251	100,0

	A		B	C	D	E
	Bevételi jogcím		Előirányzat		I-XII. havi teljesítés	
			Eredeti	Módosított	összege	%-a
232	13.	Kezdeményezés az innovatív integrált beavatkozásokért Miskolcon – 4IM (Miskolc legyen egy város mindenki számára)		80 967 878	80 967 878	
233	I.4.2.	Intézmények		15 612 625	15 612 625	100,0
234	**I.4. Működési célú átvett pénzeszközök összesen:**		**20 000 000**	**231 265 997**	**222 625 997**	96,3
235		*- ebből kötelező feladatok:*	*20 000 000*	*231 265 997*	*222 625 997*	*96,3*
236	**II.1.1. Helyi önkormányzatok felhalmozási célú költségvetési támogatásai**					
237	II.1.1.1.	Vis maior támogatás előirányzata:				
238	1.	Ómassa út - és csapadékvíz elvezető helyreállítás (pályázati azonosító 411854)		42 959 000	42 959 000	100,0
239	2.	Bükkszentlászló, Temető út partfalcsúszás helyreállítása (pályázati azonosító 449835)		10 203 000	10 203 000	100,0
240	3.	Miskolc, Mária-Csavar u. útburkolat helyreállítása (pályázati azonosító 454590)		3 522 000	3 522 000	100,0
241	4.	Miskolc,Juhász Gy.u. útburkolat helyreállítása (pályázati azonosító 454587)		2 052 000	2 052 000	100,0
242	5.	Miskolc, Tölgy u. útburkolat helyreállítása (pályázati azonosító 454589)		4 560 000	4 560 000	100,0
243	6.	Miskolc, Berekalja u.útburkorlat helyreállítása (pályázati azonosító 454591)		1 898 000	1 898 000	100,0
244	7.	Miskolc, Ifjúság u.útburkolat helyreállítása (pályázati azonosító 454593)		1 778 000	1 778 000	100,0
245	8.	Miskolc, Gózon L. út felüljáró helyreállítása (pályázati azonosító 517831)		9 606 277	9 606 277	100,0
246	9.	Miskolc-Tapolca Lidó-árok medertámfal helyreállítása (pályázati azonosító 454592)		9 935 000	9 935 000	100,0
247	10.	Miskolc, Erdő u. útburkolat helyreállítás (pályázati azonosító: 454588)		8 273 000	8 273 000	100,0
248	11.	Miskolc-Bükkszentlászló patak.m. (pályázati azonosító 454586)		57 570 000	57 570 000	100,0
249	**II.1.1.**	**Helyi önkormányzatok felhalmozási célú költségvetési támogatásai összesen:**		**152 356 277**	**152 356 277**	**100,0**
250		*- ebből kötelező feladatok:*		*152 356 277*	*152 356 277*	*100,0*
251	**II.1.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**					
252	**II.1.2.1.**	**Egyéb hazai támogatások:**				
253	1.	Miskolc Lillafüred komplex egészségturisztikai célú fejlesztés	8 000 000	8 000 000	8 000 000	100,0
254	**II.1.2.2.**	**Terület - és Településfejlesztési Operatív Program (TOP)**				
255	1.	**Gazdaságfejlesztés, iparterület fejlesztése (TOP 6.1.1 támogatás)**				
256	2.	Ipari park és iparterület fejlesztése Miskolcon (Déli Ipari Park)- TOP-támogatás		31 600 000		0,0
257	3.	**Gazdaságfejlesztés, helyi piacok fejlesztése, konyhafelújítás (TOP 6.1.3 támogatás)**				
258	4.	**Miskolc útfejlesztése II-III. ütem (Gazdaságfejlesztés-útépítés) - 6.1.5. TOP támogatás**				
259	5.	Bogáncs utca felújítása -TOP támogatás		73 155 755	73 155 755	100,0
260	6.	**Óvoda-Bölcsőde korszerűsítése II.-III. ütem (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) - TOP- 6.2.1. támogatás**		**254 249 720**		0,0
261	7.	Miskolc, Szeder úti Tagóvoda férőhely bővítés (TOP támogatás)		13 725 107	13 725 107	100,0
262	8.	Miskolc, Margaréta Bölcsőde férőhely bővítése (TOP támogatás)		78 945 231	78 945 231	100,0
263	9.	Miskolc, Lyukói városrészben új bölcsödei férőhelyek kialakítása (TOP támogatás)		275 078 095		0,0
264	10.	Miskolc, Stadion Sport Tagóvoda férőhely bővítése (TOP támogatás)		54 777 025		0,0
265	11.	**Turizmus (Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés) - TOP 6.1.4 támogatás**		**9 861 170**		0,0
266	12.	Herman Ottó Múzeum Görgey utcai épületének bővítése és környezetének fejlesztése (TOP támogatás)		271 052 974	271 052 974	100,0
267	13.	Miskolci Állatkert és Kultúrpark ökoturisztikai fejlesztése (TOP támogatás)		19 865 553	19 865 553	100,0
268	14.	**Zöld város kialakítása (TOP 6.3.2 támogatás)**				
269	15.	**Akcióterületen kívüli bel-és csapadékvízkezelés (Városi környezetvédelmi infrastrukturális fejlesztések) - TOP támogatás 6.3.3**		**50 000 000**		0,0
270	16.	Miskolc város csapadékvíz elvezetés fejlesztése (TOP támogatás)		550 000 000	550 000 000	100,0
271	17.	**Fenntartható városi közlekedésfejlesztés (TOP-6.4.1 támogatás)**		**352 795 323**		0,0
272	18.	Dayka utca térségében megvalósuló forgalomcsillapítási intézkedések (TOP támogatás)		925 321 710		0,0
273	19.	**Kerékpárút építés II.-III. ütem (TOP- 6.4.1 támogatás)**				0
274	20.	**Energiahatékonyság II-III. ütem (Önkormányzati épületek energiahatékonyság fejlesztése) - TOP 6.5.1 támogatás**		**985 512 467**		0,0
275	21.	Miskolc, Mesevár Óvoda energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)		32 213 679	32 213 679	100,0
276	22.	Miskolc , Diósgyőri Óvoda energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)		2 678 812	2 678 812	100,0
277	23.	Heim Pál bölcsőde energetikai korszerűsítése - 2020 (TOP támogatás)		339 970 771	339 970 771	100,0
278	24.	Miskolc, Petőfi u. 39. Szociális és Köznevelési Osztály épületének energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)		274 866 087	274 866 087	100,0
279	25.	Miskolc, Ady Endre Művelődési Ház energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)		431 311 317	431 311 317	100,0
280	26.	Miskolc, József Attila Fiókkönyvtár energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)		236 256 195	236 256 195	100,0
281	27.	Miskolc, Szociális Átmeneti Ellátási Központ energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)		8 982 424	8 982 424	100,0
282	28.	Miskolc, Művészeti Iskola energetikai korszerűsítése (TOP 6.5.1-19-MI1-2020-00001 támogatás)		228 309 905	228 309 905	100,0
283	29.	Miskolc, Gesztenyés utcai Napraforgó Óvoda energetikai korszerűsítése - TOP támogatás		56 861 865	56 861 865	100,0
284	30.	**Önkormányzat megújuló energia (Megújuló energiatermelő kapacitás növelése II. fotovoltaikus energiatermelés) -TOP 6.5.2. támogatás**		166 452 631		0,0
285	31.	**Egészségügyi alapellátás korszerűsítése II. ütem - TOP 6.6.1 támogatás**		356 918 730		0,0
286	32.	Miskolc,Otthon téri egészségház építése (TOP támogatás)		83 142 347	83 142 347	100,0
287	33.	Miskolc, Miskolctapolcai gyermek orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)		101 129 568	101 129 568	100,0
288	34.	Miskolc, Miskolctapolcai orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése -2020 (TOP támogatás)		132 629 440	132 629 440	100,0
289	35.	Miskolc, Bacsinszky utcai orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése-2020 (TOP támogatás)		166 430 670	166 430 670	100,0
290	36.	Miskolc, Kiss Ernő út orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése -2020 (TOP támogatás)		150 825 235	150 825 235	100,0
291	37.	Miskolc, Kazinczy úti orvosi rendelő infrastruktúrális fejlesztése (TOP támogatás)		26 163 528		0,0
292	38.	Miskolc, Kórház u. 1. sz. infrastruktúrális fejlesztése (TOP támogatás)		25 503 263		0,0
293	39.	Miskolc, Halom utcai orvosi rendelő infrastruktúrális fejlesztése (TOP támogatás)		21 534 616		0,0
294	40.	**Szociális alapellátás fejlesztése I. ütem (Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése) - TOP-6.2.2 támogatás**				
295	41.	**Szociális alapellátás fejlesztése II-III. ütem (Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése) - TOP-6.6.2 támogatás**		29 527 507		0,0
296	42.	**Szociális városrehabilitáció (TOP- 6.7 Leromlott városok támogatása)**				
297	43.	Miskolc város leromlott városi területeinek rehabilitációja - Vasgyári program II. ütem (TOP támogatás)		244 117 766	159 000 000	65,1
298	44.	"Legyen egy MŰHA élményed" - TOP támogatás		187 000 000		0,0
299	**II.1.2.3.**	**Modern Városok Program - hazai támogatás**				
300	1.	Diósgyőri Vár és környezete komplex fejlesztése		4 177 725 148		0,0

	A		B	C	D	E
	Bevételi jogcím		Előirányzat		I-XII. havi teljesítés	
			Eredeti	Módosított	összege	%-a
301	II.1.2.4.	**Vis maior támogatás**				
302	1.	Bükkszentlászló, Szent László-patak medertámfal károsodás helyreállítása (pályázati azonosító 507166)		23 205 000		0,0
303	2.	Bükkszentlászló, Fő út 27-31., és 134. sz. melletti patakmeder károsodás helyreállítása (pályázati azonosító 519738)		20 460 000		0,0
304	II.1.2.5.	**Gazdasági-újraindítási Alap (GÚJ)**				
305	1.	Népkerti futópálya fejlesztése		42 000 000	42 000 000	100,0
306	II.1.2.6.	**Határon átnyúló - Nemzetközi projektek támogatásai:**				
307	1.	CODESIC projekt (INTERREG V-A) - Intézmények közötti biztonsági kapacitás fejlesztése		41 926 912		0,0
308	II.1.2.	**Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről:**	**8 000 000**	**11 562 083 546**	**3 461 352 935**	29,9
309	**II.1.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről Polgármesteri Hivatal**				**15 123 133**	
310		ebből: CLLD Diósgyőri Horizont projekt			15 123 133	
311	**II.1.4. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről Intézmények**			**6 247 650**	**6 247 650**	100,0
312	**II.1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:**		**8 000 000**	**11 720 687 473**	**3 635 079 995**	**31,0**
313		*- ebből kötelező feladatok:*	*8 000 000*	*11 720 687 473*	*3 635 079 995*	31,0
314	**II.2. Felhalmozási bevételek (immateriális javak, ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékesítése)**					
315	II.2.1.	**Immateriális javak, ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékesítéseértékesítése**				
316	1.	Ingatlanok, földterületek értékesítésének bevétele (Miskolc Holding Zrt.)	20 000 000	886 141 732	780 000 000	88,0
317	2.	Ingatlanok értékesítésének bevétele (Önkormányzat)	0	358 000 000	306 402 420	85,6
318	3.	Kötvény fedezetét szolgáló ingatlanértékesítési bevétel	150 000 000	578 777 541	578 777 541	100,0
319	4.	Önkormányzati lakások értékesítése (lakásalap)	30 000 000	1 623 537 399	12 198 755	0,8
320	5.	Önkormányzati lakások értékesítése (lakásalap kötvény finanszírozáshoz)	370 000 000	432 913 748	432 913 748	100,0
321	6.	Különféle kártalanítások			8 348 354	
322		**Felhalmozási bevételek (immateriális javak, ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékesítése):**	**570 000 000**	**3 879 370 420**	**2 118 640 818**	54,6
323	7.	Részesedés értékesítése DFC Kft könyv szerinti értéke		1 107 000	1 107 000	100,0
324	II.2.2.	**Felhalmozási bevételek (immateriális javak, ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékesítése) Polgármesteri Hivatal**			**3 358 268**	
325	**II.2. Felhalmozási bevételek (immateriális javak, ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékesítése) összesen:**		**570 000 000**	**3 880 477 420**	**2 123 106 086**	**54,7**
326		*- ebből kötelező feladatok:*	*570 000 000*	*3 880 477 420*	*2 123 106 086*	*54,7*
327	**II.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**					
328	II.3.1.	**Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről**				
329	1.	Fiatalok visszatérítendő lakáscélú támogatás törlesztőrészleteiből	3 400 000	3 400 000	2 726 242	80,2
330	2.	Szociális bérlakásokkal összefüggő követelés		4 570 649	4 570 649	100,0
331	3.	Önkormányzat által adott munkáltatói kölcsön törlesztőrészletei		40 000 000	2 103 347	5,3
332	II.3.2.	**Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
333	1.	Választókerületi feladatok		231 000	231 000	100,0
334	2.	TAO Sportfejlesztési Program pályázatok önrésze		3 270 517	3 270 517	100,0
335	3.	Közösségi tér kialakítása Bábonyibérc szegregációban		700 000	700 000	100,0
336	4.	Felhalmozási célú támogatás visszafizetése		1 000 000	1 000 000	100,0
337	**II.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:**		**3 400 000**	**53 172 166**	**14 601 755**	**27,5**
338		*- ebből kötelező feladatok:*	*3 400 000*	*53 172 166*	*14 601 755*	*27,5*

A helyi önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak 2021. évi támogatása

Ft-ban

A			B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
	Jogcím		Mennyiségi egység	Alapozó felmérés			Májusi felmérés			Októberi felmérés		Tényleges elszámolás		Év végi eltérés, mutatószám szerinti támogatás (13=12-10)	Az Önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg	Többlettámogatás (+), visszafizetési kötelezettség (-) (15=14-12+13)
				Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás	Mutató	Támogatás	Mutató	Támogatás	Támogatás	Támogatás	Támogatás
	1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	**1.1**	**A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA**														
2.	1.1.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása														
3.	1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	fő	249,82	5 475 000 Ft/fő	1 361 523 000	248,68	5 492 000 Ft/fő	1 365 750 560	248,68	1 365 750 560	248,68	1 365 750 560		1 365 750 560	
4.		Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen				752 353 736			757 627 546		757 627 546		757 627 546		757 627 546	
5.	1.1.1.2.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár	5 422,7	25 200 Ft/ha	136 652 040	5 422,7	25 200 Ft/ha	136 652 040	5 422,7	136 652 040	5 422,7	136 652 040		136 652 040	
6.	1.1.1.3.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	km	810,1	415 000 Ft/km	336 191 500	810,1	415 000 Ft/km	336 191 500	810,1	336 191 500	810,1	336 191 500		336 191 500	
7.	1.1.1.4.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m^2	452 016,0	70 Ft/m^2	31 641 120	452 016,0	70 Ft/m^2	31 641 120	452 016,0	31 641 120	452 016,0	31 641 120		31 641 120	
8.	1.1.1.5.	Közutak fenntartásának támogatása	km	527,4	470 000 Ft/km	247 869 076	527,4	480 000 Ft/km	253 142 886	527,4	253 142 886	527,4	253 142 886		253 142 886	
9.	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	fő	157 544	2 700 Ft/fő	425 368 800	157 544	2 700 Ft/fő	425 368 800	157 544	425 368 800	157 544	425 368 800		425 368 800	
10.	1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lakos	5 564	2 550 Ft/külterületi lakos	14 188 200	5 564	2 550 Ft/külterületi lakos	14 188 200	5 564	14 188 200	5 564	14 188 200		14 188 200	
11.	1.1.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	m^3	21 000	100 Ft/m^3	2 100 000	21 000	100 Ft/m^3	2 100 000	21 000	2 100 000	21 000	2 100 000		2 100 000	
12.	**1.1**	**A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:**				**2 555 533 736**			**2 565 035 106**		**2 565 035 106**		**2 565 035 106**		**2 565 035 106**	

A helyi önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak 2021. évi támogatása

A			B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
	Jogcím		Mennyiségi egység	Alapozó felmérés			Májusi felmérés			Októberi felmérés		Tényleges elszámolás		Év végi eltérés, mutatószám szerinti támogatás (13=12-10)	Az Önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg	Többlettámogatás (+), visszafizetési kötelezettség (-) (15=14-12+13)
				Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás	Mutató	Támogatás	Mutató	Támogatás	Támogatás	Támogatás	Támogatás
1			2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
13.		2021.évre 8. hónapra														
14.	Info (1) 1	a fenntartott intézmények, továbbá az intézményekhez tartozó tagintézmények száma összesen	darab	32,0			32,0			32,0		32,0				
15.	Info (2) 1	a fenntartott intézményekben az óvodai csoportok száma összesen	darab	175,0			175,0			175,0		173,0				
16.		2021.évre 4. hónapra														
17.	Info (1) 1	a fenntartott intézmények, továbbá az intézményekhez tartozó tagintézmények száma összesen	darab	32,0			32,0			32,0		32,0				
18.	Info (2) 1	a fenntartott intézményekben az óvodai csoportok száma összesen	darab	175,0			175,0			173,0		173,0				
19.	1.2.1.	*Óvodaműködtetési támogatás*														
20.	1.2.1.1.	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	3 586,0	97 400 Ft/fő	349 276 400	3 583,3	97 400 Ft/fő	349 013 420	3 548,7	345 643 380	3 554,7	346 227 780	584 400	346 227 780	584 400
21.		2021. évben 8 hónapra	fő	3 573			3 572			3 572		3 572				
22.	1.2.1.1.1.1.	nem sajátos nevelési igényű óvodás gyermekek száma	fő	3 505			3 505			3 505		3 505				
23.	1.2.1.1.3.1.	a Köznev. tv. 47. § (7) bekezdése alapján két főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	fő	62			61			61		61				
24.	1.2.1.1.4.1.	a Köznev. tv. 47. § (7) bekezdése alapján három főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	fő	6			6			6		6				
25.		2021. évben 4 hónapra	fő	3 612			3 606			3 502		3 520				
26.	1.2.1.1.1.2.	nem sajátos nevelési igényű óvodás gyermekek száma	fő	3 547			3 555			3 459		3 474				
27.	1.2.1.1.3.2.	a Köznev. tv. 47. § (7) bekezdése alapján két főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	fő	59			45			33		37				
28.	1.2.1.1.4.2.	a Köznev. tv. 47. § (7) bekezdése alapján három főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	fő	6			6			10		9				
29.	1.2.2.	*Pedagógusok, és a pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása*														
30.	1.2.2.1.	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát		314,7	4 861 500 Ft/fő	1 529 914 050	314	4 861 500 Ft/fő	1 526 511 000	309,2	1 503 175 800	309,4	1 504 148 100	972 300	1 504 148 100	972 300
31.	II.1.(1)	pedagógusok elismert létszáma	fő	313,7			313,3			313,3		313,3				
32.		2021.évre 8. hónapra														
33.	L1(1)	gyermekek száma	fő	3 647			3 645			3 645		3 645				
34.	Vk 1 (1)	vezetői órakedvezményből adódó létszámtöbblet a 2. melléklet Kiegészítő szabályok 4. a) pontja szerint	fő	18,30			18,10			18,10		18,10				
35.	V 1 (1)	a Köznev. tv.-ben elismerhető vezetői létszám (vezetők és vezető-helyettesek együttesen)	fő	52			49			49		49				
36.	Vi 1 (1)	a Köznev. tv.-ben elismerhető vezetőlétszám kötelező nevelési óraszámának összege	óraszám	1 080			990			990		990				
37.	Op1 (1)	óvodapszichológusok száma	fő	0			0			0		0				
38.	II.2.(1)	pedagógusok elismert létszáma	fő	316,6	4 861 500 Ft/fő		315,4			300,9		301,5				
39.		2021. évre 4 hónapra														
40.	L2 (1)	gyermekek száma	fő	3 683			3 663			3 555		3 575				
41.	Vk 2 (1)	vezetői órakedvezményből adódó létszámtöbblet a 2. melléklet Kiegészítő szabályok 4. a) pontja szerint	fő	18,30			18,70			9,90		9,90				
42.	V 2 (1)	a Köznev. tv.-ben elismerhető vezetői létszám (vezetők és vezető-helyettesek együttesen)	fő	52			51			36		36				
43.	Vi 2 (1)	a Köznev. tv.-ben elismerhető vezetőlétszám kötelező nevelési óraszámának összege	óraszám	1 080			1 034			836		836				
44.	Op2 (1)	óvodapszichológusok száma		0			0			3		2				

A helyi önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak 2021. évi támogatása

A			B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
	Jogcím		Mennyiségi egység	Alapozó felmérés			Májusi felmérés			Októberi felmérés		Tényleges elszámolás		Év végi eltérés, mutatószám szerinti támogatás (13=12-10)	Az Önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg	Többlettámogatás (+), visszafizetési kötelezettség (-) (15=14-12+13)
				Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás	Mutató	Támogatás	Mutató	Támogatás	Támogatás	Támogatás	Támogatás
	1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
45.	1.2.3.	Kiegészítő támogatás a pedagósusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz				113 481 000			117 052 500		115 369 900		115 369 900		115 369 900	
46.	1.2.3.1.1	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát														
47.	1.2.3.1.1.1.1.	Alapfokozatú végzettségű - pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2020. január 1-jei átsorolással szereték meg	fő	162,0	432 000Ft/fő/év	69 984 000	151,70	432 000Ft/fő/év	65 534 400	149,20	64 454 400	149,20	64 454 400		64 454 400	
48.	1.2.3.1.1.1.2.	Alapfokozatú végzettségű - mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2020. január 1-jei átsoroással szerezték meg	fő	27,0	1 611 000 Ft/fő/év	43 497 000	26,10	1 611 000 Ft/fő/év	42 047 100	25,50	41 080 500	25,50	41 080 500		41 080 500	
49.	1.2.3.1.2.2.2.	Mesterfokozatú végzettségű - mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok májusi támogatása	fő	0,0	910 000 Ft/fő/év	0		1 820 000 Ft/fő/év	0	0,20	364 000	0,20	364 000		364 000	
50.	1.2.3.2.1.1.1.	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2021. január 1-jei átsorolással szerezték meg	fő	0,0	396 000 Ft/fő/év	0	9,00	396 000 Ft/fő/év	3 564 000	9,00	3 564 000	9,00	3 564 000		3 564 000	
51.	1.2.3.2.1.1.2.	Alapfokú végzettségű - mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2021. január 1-jei átsoroással szerezték meg	fő	0,0	1 476 750 Ft/fő/év	0	4,00	1 476 750 Ft/fő/év	5 907 000	4,00	5 907 000	4,00	5 907 000		5 907 000	
52.	1.2.4.1.1.	A köznevelési Kjtvhr. 16. § (6) bekezdés a) pont ac) alpontja és b) pontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - óvoda napi nyitvatartása eléri a nyolc órát	fő	2,0	811 600 Ft/fő/év	1 623 200	2,00	811 600 Ft/fő/év	1 623 200	2,00	1 623 200	2,00	1 623 200		1 623 200	
53.	1.2.5.	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása														
54.	1.2.5.1.	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott														
55.	1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	236,0	2 919 000 Ft/fő	688 884 000	234,3	3 318 000 Ft/fő	777 407 400	234,0	776 412 000	234,10	776 743 800	331 800	776 743 800	331 800
56.	1.2.5.1.2.	pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	5,0	4 861 500 Ft/fő	24 307 500	5,9	4 861 500 Ft/fő	28 682 850	5,0	24 307 500	5,00	24 307 500		24 307 500	
57.	1.2.7.	Diabétesz ellátási pótlék	fő	0,0	120 000 Ft/fő/év	0	2,00	120 000 Ft/fő/év	240 000	1,00	120 000	1,00	120 000		120 000	
58.	**1.2.**	**A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:**				**2 707 486 150**			**2 800 530 370**		**2 766 651 780**		**2 768 540 280**	**1 888 500**	**2 768 540 280**	**1 888 500**

A helyi önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak 2021. évi támogatása

A			B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
	Jogcím		**Mennyiségi egység**	**Alapozó felmérés**			**Májusi felmérés**			**Októberi felmérés**		**Tényleges elszámolás**		**Év végi eltérés, mutatószám szerinti támogatás (13=12-10)**	**Az Önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg**	**Többlettámogatás (+), visszafizetési kötelezettség (-) (15=14-12+13)**
				Mutató	**Fajlagos összeg**	**Támogatás**	**Mutató**	**Fajlagos összeg**	**Támogatás**	**Mutató**	**Támogatás**	**Mutató**	**Támogatás**	**Támogatás**	**Támogatás**	**Támogatás**
1			**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**	**10**	**11**	**12**	**13**	**14**	**15**
59.	**1.3.**	**A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA**														
60.	1.3.2.	*Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása*				***534 404 000***			***554 955 961***		***558 228 161***		***563 615 241***	5 387 080	*563 615 241*	5 387 080
61.	1.3.2.1.	család-és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	27,7	4 100 000 Ft/számított létszám/év	113 570 000	27,7	4 256 200 Ft/számított létszám/év	117 896 740	27,7	117 896 740	27,7	117 896 740		*117 896 740*	
62.	1.3.2.2.	család-és gyermekjóléti központ	számított létszám	40,2	3 650 000 Ft/számított létszám/év	146 730 000	40,2	3 828 555 Ft/számított létszám/év	153 907 911	40,2	153 907 911	40,2	153 907 911		*153 907 911*	
63.	1.3.2.3.1.	szociális étkeztetés	fő	700	66 360 Ft/fő	46 452 000	700	67 570 Ft/fő	47 299 000	650	43 920 500	656	44 325 920	405 420	*44 325 920*	405 420
64.	1.3.2.4.1.	házi segítségnyújtás-szociális segítés	fő	15	25 000 Ft/fő	375 000	15	25 000 Ft/fő	375 000	12	300 000	12	300 000		*300 000*	
65.	1.3.2.4.2.	házi segítségnyújtás-személyi gondozás	fő	330	363 000 Ft/fő	119 790 000	330	378 110 Ft/fő	124 776 300	330	124 776 300	343	129 691 730	4 915 430	*129 691 730*	4 915 430
66.	1.3.2.6.	Időskorúak nappali intézményi ellátása														
67.	1.3.2.6.1.	időskorúak nappali intézményi ellátása	fő	350	217 000 Ft/fő	75 950 000	350	224 190 Ft/fő	78 466 500	380	85 192 200	382	85 640 580	448 380	*85 640 580*	448 380
68.	1.3.2.9.	Pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása														
69.	1.3.2.9.1.	pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	fő	25	375 000 Ft/fő	9 375 000	25	382 150 Ft/fő	9 553 750	25	9 553 750	24	9 171 600	-382 150	*9 171 600*	-382 150
70.	1.3.2.14.	Támogató szolgáltatás														
71.	1.3.2.14.1.	támogató szolgáltatás-alaptámogatás	működési hó	12	3 000 000 Ft/év/szolgálat	3 000 000	12	3 000 000 Ft/ év/szolgálat	3 000 000	12	3 000 000	12	3 000 000		*3 000 000*	
72.	1.3.2.14.2..	támogató szolgáltatás-teljesítménytámogatás	feladategység	3115	2 800 Ft/ feladategység	8 722 000	3115	2 888 Ft/ feladategység	8 996 120	3115	8 996 120	3115	8 996 120		*8 996 120*	
73.	1.3.2.15.	Közösségi alapellátások														
74.	1.3.2.15.1.	pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás-alaptámogatás	működési hó	12	2 000 000 Ft/ év/szolgálat	2 000 000	12	2 000 000 Ft/ év/szolgálat	2 000 000	12	2 000 000	12	2 000 000		*2 000 000*	
75.	1.3.2.15.2.	pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás-teljesítménytámogatás	feladategység	40	211 000 Ft/ feladategység	8 440 000	40	217 116 Ft/ feladategység	8 684 640	40	8 684 640	40	8 684 640		*8 684 640*	

A helyi önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak 2021. évi támogatása

A			B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
	Jogcím		Mennyiségi egység	Alapozó felmérés			Májusi felmérés			Októberi felmérés		Tényleges elszámolás		Év végi eltérés, mutatószám szerinti támogatás (13=12-10)	Az Önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg	Többlettámogatás (+), visszafizetési kötelezettség (-) (15=14-12+13)
				Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás	Mutató	Támogatás	Mutató	Támogatás	Támogatás	Támogatás	Támogatás
	1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
76.	1.3.3.	***Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása***				***727 367 000***			***784 724 000***		**776 248 000**		**777 088 000**	**840 000**	**777 088 000**	
77.	1.3.3.1.1.	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	60,0	5 100 000 Ft/ számított létszám/év	306 000 000	57,3	5 100 000 Ft/ számított létszám/év	292 230 000	57,7	294 270 000	58,7	299 370 000	5 100 000	299 370 000	
78.	1.3.3.1.2.	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	66,7	4 260 000 Ft/ számított létszám/év	284 142 000	93,0	4 260 000 Ft/ számított létszám/év	396 180 000	92,6	394 476 000	91,6	390 216 000	-4 260 000	390 216 000	
79.		Bölcsődébe járó nem sajátos nevelési igényű gyermekek elismert száma	fő	545			649,6			649,6		649,6				
80.		Bölcsődébe járó sajátos nevelési igényű gyermekek elismert száma	fő	10			0			0		0				
81.	1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás				137 225 000			96 314 000		87 502 000		87 502 000		87 502 000	
82.	info 1	Bölcsődei telephelyek száma	db	10			10			10		10				
83.	info 2	Azon bölcsődei telephelyek száma, ahol az elismert létszám (nem sajátos nevelési igényű gyermekek + sajátos nevelési igényű gyermekek két főként figyelembe véve) nagyobb mint 60	db	4			7			7		7				
84.	1.3.4.	***A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása***				***1 034 010 680***			***1 043 987 000***		***1 027 302 000***		***1 018 418 000***	**-8 884 000**	**1 018 418 000**	**-8 884 000**
85.	1.3.4.1.	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	fő	167	4 234 040 Ft/fő	707 084 680	167,00	4 442 000 Ft/fő	741 814 000	151,00	670 742 000	149,00	661 858 000			
86.		ellátottak száma														
87.	L (1)	idősek otthona nem demens személyek	fő	310			310			280		267				
88.	L (2)	időskorúak gondozóháza nem demens személyek	fő	40			35			32		33				
89.	L (3)	idősek otthonában, időskorúak gondozóházában elhelyezett, pszichiáter, neurológus, vagy geriáter szakorvos demenciakórkép súlyos vagy középsúlyos fokozatát megállpító szakvéleményével rendelkező ellátottak	fő	245			245			220		221				
90.	L (12)	gyermekek átmeneti otthonában biztosított átmeneti ellátás	fő	7			9			9		11				
91.	L (13)	családok átmeneti otthonában biztosított átmeneti ellátás	fő	20			20			20		24				
92.	1.3.4.2.	Intézmény-üzemeltetési támogatás				326 926 000			302 173 000		356 560 000		356 560 000		356 560 000	0
93.	1.4.1.	*Gyermekétkeztetés támogatása*				***914 159 715***			***830 928 690***		***852 911 359***		***844 554 934***	**-8 356 425**	**844 554 934**	**-8 356 425**
94.	1.4.1.1.	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	160,82	2 376 000 Ft/fő	382 108 320	131,88	2 430 000 Ft/fő	320 468 400	124,43	302 364 900	120,98	293 981 400	-8 383 500	293 981 400	-8 383 500
95.	1.4.1.2.	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása				527 417 580			505 841 865		547 357 879		547 357 879		547 357 879	
96.	1.4.2.	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	fő	16 259	285 Ft/fő	4 633 815	16 205,00	285 Ft/fő	4 618 425	11 188,00	3 188 580	11 283,00	3 215 655	27 075	3 215 655	27 075
97.	**1.3. + 1.4.**	**A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:**				**3 209 941 395**			**3 214 595 651**		**3 214 689 520**		**3 203 676 175**	**-11 013 345**	**3 203 676 175**	**-11 013 345**
98.	**1.1.+1.2.+1.3.+ 1.4.**	**A HELYI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA MINDÖSSZESEN:**				**8 472 961 281**			**8 580 161 127**		**8 546 376 406**		**8 537 251 561**	**-9 124 845**	**8 537 251 561**	**-9 124 845**
99.	**42.5.5.**	**ÖNKORMÁNYZATI SZOLIDARITÁSI HOZZÁJÁRULÁS**				2 238 538 132			2 238 538 132		2 238 538 132		2 238 538 132	0	2 238 538 132	0

A helyi önkormányzatok legfeljebb kettő évig felhasználható támogatásainak elszámolása

Adatok Ft-ban

	A	B	C		D
	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által		Eltérés (=2-3-4)
			az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	
	1	2	3	4	5
1	2. melléklet 1.5.1. Megyeszékhely megyei jogú városok és Szentendre Város Önkormányzata közművelődési feladatainak	151 399 784	151 399 784	0	0
2	2. melléklet 1.5.5. Megyei hatókörű városi könyvtár kistelepülési könyvtári célú kiegészítő támogatása	258 016 080	258 016 080	0	0
3	**2. melléklet I. Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai összesen (1+2)**	**409 415 864**	**409 415 864**	**0**	**0**
4	3. melléklet 2.1.1. Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	42 329 200	42 329 200	0	0
5	3. melléklet 2.1.5. a) Önkormányzatok rendkívüli támogatása	417 303 297	417 303 297	0	0
6	3. melléklet 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	503 325 057	503 325 057	0	0
7	3. melléklet 2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	149 160 163	149 160 163	0	0
8	3. melléklet 2.3.2.1. Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása	190 460 000	190 460 000	0	0
9	3. melléklet 2.3.2.2 Megyei hatókörű városi könyvtárak feladatainak támogatása	230 000 000	230 000 000	0	0
10	3. melléklet 2.3.2.4. A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása	4 723 000	4 723 000	0	0
11	3. melléklet 2.3.2.6. Zeneművészeti szervezetek támogatása	277 460 000	277 460 000	0	0
12	**3. melléklet I. Helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő költségvetési támogatásai összesen (4+….+ 11)**	**1 814 760 717**	**1 814 760 717**	**0**	**0**
13	**Mindösszesen (=3+12)**	**2 224 176 581**	**2 224 176 581**	**0**	**0**

Az előző évi (2020.) kötelezettségvállalással terhelt támogatások elszámolása

A		B	C	D
Sorszám	megnevezés	Az önkormányzat által a 2020. évben fel nem használt, de 2021. évben jogszerűen felhasználható összeg	Ebből 2021. évben az előírt határidőig ténylegesen felhasznált	Eltérés (fel nem használt)
1		2	3	**4 = 2 - 3**
1	**Helyi önkormányzatok felhalmozási célú költségvetési támogatásai összesen**	**0**	**0**	**0**
2	**Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai összesen**	**0**	**0**	**0**

6. melléklet Az Önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról szóló 6/2022. (IV.29.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat vis maior támogatásának elszámolása

Adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	**A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg**	**Folyósított támogatás önkormányzatnál 2021. évet követően jogszerűen felhasználható része (előleg)**	**Az adott célra jogszerűen felhasznált összeg**	**Előírt visszafizetési kötelezettség összege**
	1	2	3	4	5 = 2 - 3 - 4
1	Ómassa út - és csapadékvíz elvezető helyreállítás (pályázati azonosító 411854)	42 959 000		42 959 000	
2	Bükkszentlászló, Temető út partfalcsúszás helyreállítása (pályázati azonosító 449835)	10 203 000		10 203 000	
3	Miskolc-Tapolca Lidó-árok medertámfal helyreállítása (pályázati azonosító 454592)	9 935 000		9 935 000	
4	Miskolc, Erdő u. útburkolat helyreállítás (pályázati azonosító: 454588)	8 273 000		8 273 000	
5	Miskolc, Mária-Csavar u. útburkolat helyreállítása (pályázati azonosító 454590)	3 522 000		3 522 000	
6	Miskolc, Juhász Gy.u. útburkolat helyreállítása (pályázati azonosító 454587)	2 052 000		2 052 000	
7	Miskolc, Tölgy u. útburkolat helyreállítása (pályázati azonosító 454589)	4 560 000		4 560 000	
8	Miskolc, Berekalja u.útburkorlat helyreállítása (pályázati azonosító 454591)	1 898 000		1 898 000	
9	Miskolc, Ifjúság u.útburkolat helyreállítása (pályázati azonosító 454593)	1 778 000		1 778 000	
10	Miskolc-Bükkszentlászló patak.m. (pályázati azonosító 454586)	57 570 000		57 570 000	
11	**9/2011. (II.15.) Korm.r. alapján 2021. évben folyósított támogatás (=1+2+…+10)**	**142 750 000**	**0**	**142 750 000**	**0**

7. melléklet Az Önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról szóló 6/2022. (IV.29.) önkormányzati rendelethez

Kettő évnél hosszabb felhasználási idejű támogatások elszámolása

Adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Megnevezés	Az éves központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg 2017-2020 években	Az önkormányzat által a 2021. évben és a következő év(ek)ben felhasználható támogatás	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg 2021-ben	Az önkormányzat által a következő év(ek)ben felhasználható összeg	Visszafizetési kötelezettség - az önkormányzat által a felhasználási határidőig fel nem használt összeg	Önkormányzat által visszafizetett támogatás
	1	3	4	5	6	7	8 = 5 - 6 - 7	9
1	Önkormányzatok 2019. évi feladatainak támogatása	500 000 000	40 355 266	459 644 734	155 946 631	303 698 103	0	
2	Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás	433 000		433 000	433 000		0	
3	Muzeális intézmények szakmai támogatása (Kubinyi Ágoston Program)	10 000 000		10 000 000	61 757	9 938 243	0	
4	Egyes önkormányzati feladatok ellátásának támogatása	700 000 000		700 000 000	700 000 000		0	
5	Belterületi utak, járdák, hidak felújítása	9 606 277		9 606 277		9 606 277	0	
6	25 000 fő feletti települési önkormányzatok támogatása	1 350 000 000		1 350 000 000	1 200 000 000	150 000 000	0	

KIMUTATÁS
Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményeinek
2021. évi gazdálkodásáról

Ft-ban

1.	A	B	C	D	E
2.	**1. Miskolci Egészségfejlesztési Intézet**				
3.		Előirányzat		Teljesítés	%
4.		eredeti	módosított		
5.	**NYITÓ PÉNZKÉSZLET**			**64 297 713**	
6.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	622 804 245	635 251 316	646 311 771	101,7
7.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	-	-	-
8.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-
9.	Működési bevételek	700 000	5 708 730	5 708 730	100,0
10.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
11.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
12.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
13.	Költségvetési bevételek összesen	623 504 245	640 960 046	652 020 501	101,7
14.	Finanszírozási bevételek összesen	197 762 641	329 367 638	234 311 448	71,1
15.	ebből: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	65 110 404	65 110 404	100,0
16.	ebből: Központi, irányító szervi támogatás	197 762 641	264 257 234	169 201 044	64,0
17.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**821 266 886**	**970 327 684**	**886 331 949**	91,3
18.	Személyi kiadások	557 716 314	572 213 507	553 263 704	96,7
19.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	93 515 229	94 678 980	91 197 855	96,3
20.	Dologi kiadások	159 766 827	291 099 777	166 345 330	57,1
21.	Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-	-
22.	Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	-
23.	Beruházás	10 268 516	12 335 420	1 456 892	11,8
24.	Felújítás	-	-	-	-
25.	Egyéb felhalmozású célú kiadások	-	-	-	-
26.	Költségvetési kiadások összesen	821 266 886	970 327 684	812 263 781	83,7
27.	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
28.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**821 266 886**	**970 327 684**	**812 263 781**	83,7
29.	**ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET**			**74 759 413**	
30.	**KÖTELEZETTSÉGEK***	**-**	**-**	**66 802 906**	-
31.	**2. Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény**				
32.		Előirányzat		Teljesítés	%
33.		eredeti	módosított		
34.	**NYITÓ PÉNZKÉSZLET**			**220 069 745**	
35.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	-	102 868 436	102 868 436	100,0
36.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	-	-	-
37.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-
38.	Működési bevételek	854 000 000	854 106 020	766 323 257	89,7
39.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
40.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	10 368 594	10 368 594	100,0
41.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
42.	Költségvetési bevételek összesen	854 000 000	967 343 050	879 560 287	90,9
43.	Finanszírozási bevételek összesen	3 814 653 357	4 640 044 399	4 334 490 014	93,4
44.	ebből: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	214 946 632	214 946 632	100,0
45.	ebből: Központi, irányító szervi támogatás	3 814 653 357	4 425 097 767	4 119 543 382	93,1
46.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**4 668 653 357**	**5 607 387 449**	**5 214 050 301**	93,0
47.	Személyi kiadások	3 082 020 554	3 413 066 789	3 248 800 221	95,2
48.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	513 882 803	588 597 260	538 003 385	91,4
49.	Dologi kiadások	1 045 750 000	1 448 732 549	1 171 659 486	80,9
50.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 000 000	1 000 000	916 560	91,7
51.	Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	-
52.	Beruházás	26 000 000	45 990 851	26 473 603	57,6
53.	Felújítás	-	110 000 000	-	-
54.	Egyéb felhalmozású célú kiadások	-	-	-	-
55.	Költségvetési kiadások összesen	4 668 653 357	5 607 387 449	4 985 853 255	88,9
56.	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
57.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**4 668 653 357**	**5 607 387 449**	**4 985 853 255**	88,9
58.	**ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET**			**248 631 346**	
59.	**KÖTELEZETTSÉGEK***	**-**	**-**	**224 631 826**	-

60.	**3. Miskolci Nyitnikék Óvoda**				
61.		Előirányzat		Teljesítés	%
62.		eredeti	módosított		
63.	**NYITÓ PÉNZKÉSZLET**			**1 091 075**	
64.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	-	4 512 968	4 512 968	100,0
65.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	-	-	-
66.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-
67.	Működési bevételek	3 451 963	3 954 963	3 182 122	80,5
68.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
69.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
70.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
71.	Költségvetési bevételek összesen	3 451 963	8 467 931	7 695 090	90,9
72.	Finanszírozási bevételek összesen	308 006 840	160 153 589	146 614 271	91,5
73.	ebből: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	2 225 434	2 225 434	100,0
74.	ebből: Központi, irányító szervi támogatás	308 006 840	157 928 155	144 388 837	91,4
75.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**311 458 803**	**168 621 520**	**154 309 361**	91,5
76.	Személyi kiadások	206 791 958	109 769 582	109 769 582	100,0
77.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	35 218 694	19 000 831	18 879 831	99,4
78.	Dologi kiadások	68 522 975	37 490 810	23 299 651	62,1
79.	Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-	-
80.	Egyéb működési célú kiadások	-	1 385 717	1 385 717	100,0
81.	Beruházás	925 176	974 580	974 580	100,0
82.	Felújítás	-	-	-	-
83.	Egyéb felhalmozású célú kiadások	-	-	-	-
84.	Költségvetési kiadások összesen	311 458 803	168 621 520	154 309 361	91,5
85.	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
86.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**311 458 803**	**168 621 520**	**154 309 361**	91,5
87.	**ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET**			**-**	
88.	**KÖTELEZETTSÉGEK***	**-**	**-**	**-**	-
89.	**4. Miskolci Diósgyőri Óvoda**				
90.		Előirányzat		Teljesítés	%
91.		eredeti	módosított		
92.	**NYITÓ PÉNZKÉSZLET**			**394 404**	
93.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	-	4 576 293	4 576 293	100,0
94.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	-	-	-
95.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-
96.	Működési bevételek	3 590 180	4 245 180	3 664 382	86,3
97.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
98.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
99.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
100.	Költségvetési bevételek összesen	3 590 180	8 821 473	8 240 675	93,4
101.	Finanszírozási bevételek összesen	385 350 342	217 283 704	194 169 605	89,4
102.	ebből: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	859 891	859 891	100,0
103.	ebből: Központi, irányító szervi támogatás	385 350 342	216 423 813	193 309 714	89,3
104.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**388 940 522**	**226 105 177**	**202 410 280**	89,5
105.	Személyi kiadások	263 414 645	147 599 469	147 599 469	100,0
106.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	46 159 844	26 507 899	26 133 899	98,6
107.	Dologi kiadások	78 899 566	49 606 071	26 285 174	53,0
108.	Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-	-
109.	Egyéb működési célú kiadások	-	1 073 871	1 073 871	100,0
110.	Beruházás	466 467	1 317 867	1 317 867	100,0
111.	Felújítás	-	-	-	-
112.	Egyéb felhalmozású célú kiadások	-	-	-	-
113.	Költségvetési kiadások összesen	388 940 522	226 105 177	202 410 280	89,5
114.	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
115.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**388 940 522**	**226 105 177**	**202 410 280**	89,5
116.	**ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET**			**-**	
117.	**KÖTELEZETTSÉGEK***	**-**	**-**	**-**	-

118.	**5. Miskolci Integrált Óvodai Intézmény**				
119.		Előirányzat		Teljesítés	%
120.		eredeti	módosított		
121.	**NYITÓ PÉNZKÉSZLET**			**3 810 655**	
122.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	-	39 634 454	39 634 454	100,0
123.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	-	-	-
124.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-
125.	Működési bevételek	7 093 617	32 253 042	24 372 538	75,6
126.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
127.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	200 000	200 000	100,0
128.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
129.	Költségvetési bevételek összesen	7 093 617	72 087 496	64 206 992	89,1
130.	Finanszírozási bevételek összesen	419 840 445	1 942 182 673	1 760 279 942	90,6
131.	ebből: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	4 750 901	4 750 901	100,0
132.	ebből: Központi, irányító szervi támogatás	419 840 445	1 937 431 772	1 755 529 041	90,6
133.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**426 934 062**	**2 014 270 169**	**1 824 486 934**	90,6
134.	Személyi kiadások	285 411 570	1 244 612 713	1 244 612 713	100,0
135.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	49 218 825	197 532 969	197 532 969	100,0
136.	Dologi kiadások	92 014 256	563 604 934	351 877 894	62,4
137.	Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-	-
138.	Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	-
139.	Beruházás	289 411	8 519 553	7 255 342	85,2
140.	Felújítás	-	-	-	-
141.	Egyéb felhalmozású célú kiadások	-	-	-	-
142.	Költségvetési kiadások összesen	426 934 062	2 014 270 169	1 801 278 918	89,4
143.	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
144.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**426 934 062**	**2 014 270 169**	**1 801 278 918**	89,4
145.	**ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET**			**19 478 260**	
146.	**KÖTELEZETTSÉGEK***	**-**	**-**	**191 515 029**	-
147.	**6. Miskolci József úti Óvoda**				
148.		Előirányzat		Teljesítés	%
149.		eredeti	módosított		
150.	**NYITÓ PÉNZKÉSZLET**			**4 624 262**	
151.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	-	-	-	-
152.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	-	-	-
153.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-
154.	Működési bevételek	5 911 066	7 044 066	5 917 821	84,0
155.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
156.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
157.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
158.	Költségvetési bevételek összesen	5 911 066	7 044 066	5 917 821	84,0
159.	Finanszírozási bevételek összesen	423 878 583	237 809 168	219 807 809	92,4
160.	ebből: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	4 915 826	4 915 826	100,0
161.	ebből: Központi, irányító szervi támogatás	423 878 583	232 893 342	214 891 983	92,3
162.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**429 789 649**	**244 853 234**	**225 725 630**	92,2
163.	Személyi kiadások	297 015 617	162 969 617	162 969 617	100,0
164.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	51 202 087	29 550 209	29 188 209	98,8
165.	Dologi kiadások	81 076 881	50 600 065	31 834 461	62,9
166.	Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-	-
167.	Egyéb működési célú kiadások	-	468 764	468 764	100,0
168.	Beruházás	495 064	1 264 579	1 264 579	100,0
169.	Felújítás	-	-	-	-
170.	Egyéb felhalmozású célú kiadások	-	-	-	-
171.	Költségvetési kiadások összesen	429 789 649	244 853 234	225 725 630	92,2
172.	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
173.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**429 789 649**	**244 853 234**	**225 725 630**	92,2
174.	**ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET**			**-**	
175.	**KÖTELEZETTSÉGEK***	**-**	**-**	**-**	-

176.	**7. Miskolci Százszorszép Óvoda**				
177.		Előirányzat		Teljesítés	%
178.		eredeti	módosított		
179.	**NYITÓ PÉNZKÉSZLET**			**10 735 644**	
180.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	-	1 524 762	1 524 762	100,0
181.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	-	-	-
182.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-
183.	Működési bevételek	9 135 547	11 007 547	7 837 631	71,2
184.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
185.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
186.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
187.	Költségvetési bevételek összesen	9 135 547	12 532 309	9 362 393	74,7
188.	Finanszírozási bevételek összesen	481 382 266	278 703 827	250 723 223	90,0
189.	ebből: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	11 429 258	11 429 258	100,0
190.	ebből: Központi, irányító szervi támogatás	481 382 266	267 274 569	239 293 965	89,5
191.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**490 517 813**	**291 236 136**	**260 085 616**	89,3
192.	Személyi kiadások	325 415 692	180 534 203	180 534 203	100,0
193.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	56 018 319	32 343 559	31 921 559	98,7
194.	Dologi kiadások	108 239 397	73 148 736	42 420 216	58,0
195.	Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-	-
196.	Egyéb működési célú kiadások	-	1 450 934	1 450 934	100,0
197.	Beruházás	844 405	3 758 704	3 758 704	100,0
198.	Felújítás	-	-	-	-
199.	Egyéb felhalmozású célú kiadások	-	-	-	-
200.	Költségvetési kiadások összesen	490 517 813	291 236 136	260 085 616	89,3
201.	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
202.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**490 517 813**	**291 236 136**	**260 085 616**	89,3
203.	**ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET**			**-**	
204.	**KÖTELEZETTSÉGEK***	**-**	**-**	**-**	-
205.	**8. Miskolci Avastető Óvoda**				
206.		Előirányzat		Teljesítés	%
207.		eredeti	módosított		
208.	**NYITÓ PÉNZKÉSZLET**			**6 994 404**	
209.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	-	5 030 313	5 030 313	100,0
210.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	-	-	-
211.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-
212.	Működési bevételek	5 179 907	5 853 907	5 104 083	87,2
213.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
214.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
215.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
216.	Költségvetési bevételek összesen	5 179 907	10 884 220	10 134 396	93,1
217.	Finanszírozási bevételek összesen	433 143 976	248 477 336	219 360 553	88,3
218.	ebből: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	7 224 721	7 224 721	100,0
219.	ebből: Központi, irányító szervi támogatás	433 143 976	241 252 615	212 135 832	87,9
220.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**438 323 883**	**259 361 556**	**229 494 949**	88,5
221.	Személyi kiadások	304 083 489	166 518 853	166 518 853	100,0
222.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	53 231 638	29 663 327	29 241 327	98,6
223.	Dologi kiadások	80 030 692	59 433 303	29 988 696	50,5
224.	Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-	-
225.	Egyéb működési célú kiadások	-	2 981 216	2 981 216	100,0
226.	Beruházás	978 064	764 857	764 857	100,0
227.	Felújítás	-	-	-	-
228.	Egyéb felhalmozású célú kiadások	-	-	-	-
229.	Költségvetési kiadások összesen	438 323 883	259 361 556	229 494 949	88,5
230.	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
231.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**438 323 883**	**259 361 556**	**229 494 949**	88,5
232.	**ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET**			**-**	
233.	**KÖTELEZETTSÉGEK***	**-**	**-**	**-**	-

234.	**9. Miskolci Napraforgó Óvoda**				
235.		Előirányzat		Teljesítés	%
236.		eredeti	módosított		
237.	**NYITÓ PÉNZKÉSZLET**			**4 741 110**	
238.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	-	2 228 010	2 228 010	100,0
239.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	-	-	-
240.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-
241.	Működési bevételek	13 653 896	14 193 896	9 806 899	69,1
242.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
243.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
244.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
245.	Költségvetési bevételek összesen	13 653 896	16 421 906	12 034 909	73,3
246.	Finanszírozási bevételek összesen	587 008 817	334 780 886	302 915 186	90,5
247.	ebből: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	5 186 836	5 186 836	100,0
248.	ebből: Központi, irányító szervi támogatás	587 008 817	329 594 050	297 728 350	90,3
249.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**600 662 713**	**351 202 792**	**314 950 095**	89,7
250.	Személyi kiadások	401 635 446	226 644 898	226 644 898	100,0
251.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	69 203 496	39 694 785	39 224 785	98,8
252.	Dologi kiadások	129 383 046	82 078 837	46 296 140	56,4
253.	Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-	-
254.	Egyéb működési célú kiadások	-	824 234	824 234	100,0
255.	Beruházás	440 725	1 960 038	1 960 038	100,0
256.	Felújítás	-	-	-	-
257.	Egyéb felhalmozású célú kiadások	-	-	-	-
258.	Költségvetési kiadások összesen	600 662 713	351 202 792	314 950 095	89,7
259.	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
260.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**600 662 713**	**351 202 792**	**314 950 095**	89,7
261.	**ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET**			**-**	
262.	**KÖTELEZETTSÉGEK***	**-**	**-**	**-**	-
263.	**10. Miskolci Eszterlánc Néphagyományőrző Óvoda**				
264.		Előirányzat		Teljesítés	%
265.		eredeti	módosított		
266.	**NYITÓ PÉNZKÉSZLET**			**8 119 536**	
267.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	-	2 848 330	2 848 330	100,0
268.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	-	-	-
269.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-
270.	Működési bevételek	10 468 632	12 103 632	9 826 418	81,2
271.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
272.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
273.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
274.	Költségvetési bevételek összesen	10 468 632	14 951 962	12 674 748	84,8
275.	Finanszírozási bevételek összesen	474 208 163	263 853 929	244 542 859	92,7
276.	ebből: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	9 000 221	9 000 221	100,0
277.	ebből: Központi, irányító szervi támogatás	474 208 163	254 853 708	235 542 638	92,4
278.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**484 676 795**	**278 805 891**	**257 217 607**	92,3
279.	Személyi kiadások	325 256 879	174 428 407	174 428 407	100,0
280.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	55 847 958	32 916 786	32 506 786	98,8
281.	Dologi kiadások	102 437 997	68 955 416	47 798 272	69,3
282.	Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-	-
283.	Egyéb működési célú kiadások	-	1 660 184	1 660 184	100,0
284.	Beruházás	1 133 961	845 098	823 958	97,5
285.	Felújítás	-	-	-	-
286.	Egyéb felhalmozású célú kiadások	-	-	-	-
287.	Költségvetési kiadások összesen	484 676 795	278 805 891	257 217 607	92,3
288.	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
289.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**484 676 795**	**278 805 891**	**257 217 607**	92,3
290.	**ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET**			**-**	
291.	**KÖTELEZETTSÉGEK***	**-**	**-**	**-**	-

292.	**11. Miskolci Belvárosi Óvoda**				
293.		Előirányzat		Teljesítés	%
294.		eredeti	módosított		
295.	**NYITÓ PÉNZKÉSZLET**			**4 592 179**	
296.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	-	4 546 786	4 546 786	100,0
297.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	-	-	-
298.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-
299.	Működési bevételek	10 841 070	12 800 402	9 392 055	73,4
300.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
301.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
302.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
303.	Költségvetési bevételek összesen	10 841 070	17 347 188	13 938 841	80,4
304.	Finanszírozási bevételek összesen	428 453 898	239 202 718	216 151 955	90,4
305.	ebből: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	5 145 100	5 145 100	100,0
306.	ebből: Központi, irányító szervi támogatás	428 453 898	234 057 618	211 006 855	90,2
307.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**439 294 968**	**256 549 906**	**230 090 796**	89,7
308.	Személyi kiadások	296 668 713	163 777 505	163 777 505	100,0
309.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	51 439 334	28 762 428	28 497 428	99,1
310.	Dologi kiadások	90 390 391	60 502 404	34 308 294	56,7
311.	Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-	-
312.	Egyéb működési célú kiadások	-	2 530 074	2 530 074	100,0
313.	Beruházás	796 530	977 495	977 495	100,0
314.	Felújítás	-	-	-	-
315.	Egyéb felhalmozású célú kiadások	-	-	-	-
316.	Költségvetési kiadások összesen	439 294 968	256 549 906	230 090 796	89,7
317.	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
318.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**439 294 968**	**256 549 906**	**230 090 796**	89,7
319.	**ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET**			**-**	
320.	**KÖTELEZETTSÉGEK***	**-**	**-**	**-**	-
321.	**12. Miskolci Közintézmény-működtető Központ**				
322.		Előirányzat		Teljesítés	%
323.		eredeti	módosított		
324.	**NYITÓ PÉNZKÉSZLET**			**34 892 891**	
325.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	-	38 005 929	45 882 393	120,7
326.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	-	-	-
327.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-
328.	Működési bevételek	383 870 000	439 255 195	315 640 612	71,9
329.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
330.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
331.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
332.	Költségvetési bevételek összesen	383 870 000	477 261 124	361 523 005	75,7
333.	Finanszírozási bevételek összesen	983 156 213	1 156 965 964	990 505 152	85,6
334.	ebből: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	35 179 733	35 179 733	100,0
335.	ebből: Központi, irányító szervi támogatás	983 156 213	1 121 786 231	955 325 419	85,2
336.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**1 367 026 213**	**1 634 227 088**	**1 352 028 157**	82,7
337.	Személyi kiadások	310 360 000	388 289 385	388 289 385	100,0
338.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	55 351 000	60 083 744	60 083 744	100,0
339.	Dologi kiadások	999 301 032	1 164 921 493	836 118 294	71,8
340.	Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-	-
341.	Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	-
342.	Beruházás	2 014 181	20 932 466	20 932 466	100,0
343.	Felújítás	-	-	-	-
344.	Egyéb felhalmozású célú kiadások	-	-	-	-
345.	Költségvetési kiadások összesen	1 367 026 213	1 634 227 088	1 305 423 889	79,9
346.	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
347.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**1 367 026 213**	**1 634 227 088**	**1 305 423 889**	79,9
348.	**ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET**			**46 991 120**	
349.	**KÖTELEZETTSÉGEK***	**-**	**-**	**264 796 540**	-

350.	**13. II. Rákóczi Ferenc Megyei és Városi Könyvtár**				
351.		Előirányzat		Teljesítés	%
352.		eredeti	módosított		
353.	**NYITÓ PÉNZKÉSZLET**			**17 112 412**	
354.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	-	43 777 144	43 777 144	100,0
355.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	6 247 650	6 247 650	100,0
356.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-
357.	Működési bevételek	57 398 908	60 436 080	48 234 031	79,8
358.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
359.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	4 984 956	4 984 956	100,0
360.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
361.	Költségvetési bevételek összesen	57 398 908	115 445 830	103 243 781	89,4
362.	Finanszírozási bevételek összesen	673 871 931	763 962 046	763 962 046	100,0
363.	ebből: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	17 671 203	17 671 203	100,0
364.	ebből: Központi, irányító szervi támogatás	673 871 931	746 290 843	746 290 843	100,0
365.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**731 270 839**	**879 407 876**	**867 205 827**	98,6
366.	Személyi kiadások	369 981 685	386 901 794	385 484 717	99,6
367.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	60 245 161	61 947 443	61 447 443	99,2
368.	Dologi kiadások	163 573 522	208 648 453	199 136 484	95,4
369.	Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-	-
370.	Egyéb működési célú kiadások	-	53 500 000	53 500 000	100,0
371.	Beruházás	137 470 471	168 410 186	160 528 496	95,3
372.	Felújítás	-	-	-	-
373.	Egyéb felhalmozású célú kiadások	-	-	-	-
374.	Költségvetési kiadások összesen	731 270 839	879 407 876	860 097 140	97,8
375.	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
376.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**731 270 839**	**879 407 876**	**860 097 140**	97,8
377.	**ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET**			**6 577 230**	
378.	**KÖTELEZETTSÉGEK***	**-**	**-**	**15 199 314**	-
379.	**14. Herman Ottó Múzeum**				
380.		Előirányzat		Teljesítés	%
381.		eredeti	módosított		
382.	**NYITÓ PÉNZKÉSZLET**			**344 168 584**	
383.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	-	10 463 763	15 052 028	143,8
384.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	-	-	-
385.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-
386.	Működési bevételek	125 100 000	219 226 380	436 172 581	199,0
387.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
388.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	59 075	59 075	100,0
389.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
390.	Költségvetési bevételek összesen	125 100 000	229 749 218	451 283 684	196,4
391.	Finanszírozási bevételek összesen	516 279 888	888 348 472	852 432 331	96,0
392.	ebből: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	330 192 333	330 192 333	100,0
393.	ebből: Központi, irányító szervi támogatás	516 279 888	558 156 139	522 239 998	93,6
394.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**641 379 888**	**1 118 097 690**	**1 303 716 015**	116,6
395.	Személyi kiadások	466 195 069	543 567 170	534 054 101	98,2
396.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	79 789 935	79 789 935	45 166 457	56,6
397.	Dologi kiadások	94 080 434	328 319 787	301 295 769	91,8
398.	Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-	-
399.	Egyéb működési célú kiadások	-	1 312 111	1 312 111	100,0
400.	Beruházás	1 314 450	160 828 787	79 484 703	49,4
401.	Felújítás	-	4 279 900	4 279 900	100,0
402.	Egyéb felhalmozású célú kiadások	-	-	-	-
403.	Költségvetési kiadások összesen	641 379 888	1 118 097 690	965 593 041	86,4
404.	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
405.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**641 379 888**	**1 118 097 690**	**965 593 041**	86,4
406.	**ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET**			**338 136 474**	
407.	**KÖTELEZETTSÉGEK***	**-**	**-**	**55 370 836**	-

408.	**15. Miskolci Önkormányzati Rendészet**				
409.		Előirányzat		Teljesítés	%
410.		eredeti	módosított		
411.	**NYITÓ PÉNZKÉSZLET**			**3 822 723**	
412.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	-	308 167	308 167	100,0
413.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	-	-	-
414.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-
415.	Működési bevételek	2 213 753	2 656 565	512 812	19,3
416.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
417.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
418.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
419.	Költségvetési bevételek összesen	2 213 753	2 964 732	820 979	27,7
420.	Finanszírozási bevételek összesen	672 496 124	726 628 794	621 722 225	85,6
421.	ebből: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	3 822 723	3 822 723	100,0
422.	ebből: Központi, irányító szervi támogatás	672 496 124	722 806 071	617 899 502	85,5
423.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**674 709 877**	**729 593 526**	**622 543 204**	85,3
424.	Személyi kiadások	504 604 420	493 463 857	446 036 629	90,4
425.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	94 052 905	94 052 905	75 978 438	80,8
426.	Dologi kiadások	75 215 538	122 097 414	88 163 389	72,2
427.	Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-	-
428.	Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	-
429.	Beruházás	837 014	19 281 675	10 785 272	55,9
430.	Felújítás	-	697 675	697 675	100,0
431.	Egyéb felhalmozású célú kiadások	-	-	-	-
432.	Költségvetési kiadások összesen	674 709 877	729 593 526	621 661 403	85,2
433.	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
434.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**674 709 877**	**729 593 526**	**621 661 403**	85,2
435.	**ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET**			**718 468**	
436.	**KÖTELEZETTSÉGEK***	**-**	**-**	**42 984 386**	-
437.	**16. Intézmények összesen**				
438.		Előirányzat		Teljesítés	%
439.		eredeti	módosított		
440.	**NYITÓ PÉNZKÉSZLET**			**729 467 337**	
441.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	622 804 245	895 576 671	919 101 855	102,6
442.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	6 247 650	6 247 650	100,0
443.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-
444.	Működési bevételek	1 492 608 539	1 684 845 605	1 651 695 972	98,0
445.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
446.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	15 612 625	15 612 625	100,0
447.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
448.	Költségvetési bevételek összesen	2 115 412 784	2 602 282 551	2 592 658 102	99,6
449.	Finanszírozási bevételek összesen	10 799 493 484	12 427 765 143	11 351 988 619	91,3
450.	ebből: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	717 661 216	717 661 216	100,0
451.	ebből: Központi, irányító szervi támogatás	10 799 493 484	11 710 103 927	10 634 327 403	90,8
452.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**12 914 906 268**	**15 030 047 694**	**13 944 646 721**	92,8
453.	Személyi kiadások	7 996 572 051	8 374 357 749	8 132 784 004	97,1
454.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	1 364 377 228	1 415 123 060	1 305 004 115	92,2
455.	Dologi kiadások	3 368 682 554	4 609 240 049	3 396 827 550	73,7
456.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 000 000	1 000 000	916 560	91,7
457.	Egyéb működési célú kiadások	-	67 187 105	67 187 105	100,0
458.	Beruházás	184 274 435	448 162 156	318 758 852	71,1
459.	Felújítás	-	114 977 575	4 977 575	4,3
460.	Egyéb felhalmozású célú kiadások	-	-	-	-
461.	Költségvetési kiadások összesen	12 914 906 268	15 030 047 694	13 226 455 761	88,0
462.	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
463.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**12 914 906 268**	**15 030 047 694**	**13 226 455 761**	88,0
464.	**ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET**			**735 292 311**	
465.	**KÖTELEZETTSÉGEK***	**-**	**-**	**861 300 837**	-

466.	**17. Polgármesteri Hivatal**				
467.		Előirányzat		Teljesítés	%
468.		eredeti	módosított		
469.	**NYITÓ PÉNZKÉSZLET**			**85 693 154**	
470.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	-	210 423 318	132 485 567	63,0
471.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	-	15 123 133	-
472.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-
473.	Működési bevételek	43 192 500	48 152 786	62 382 945	129,6
474.	Felhalmozási bevételek	-	-	3 358 268	-
475.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
476.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
477.	Költségvetési bevételek összesen	43 192 500	258 576 104	213 349 913	82,5
478.	Finanszírozási bevételek összesen	2 773 816 037	3 297 125 138	2 854 622 347	86,6
479.	ebből: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	101 510 143	101 510 143	100,0
480.	ebből: Központi, irányító szervi támogatás	2 773 816 037	3 195 614 995	2 753 112 204	86,2
481.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**2 817 008 537**	**3 555 701 242**	**3 067 972 260**	86,3
482.	Személyi kiadások	1 905 255 000	2 049 847 028	1 852 801 017	90,4
483.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	330 845 000	355 619 675	310 295 713	87,3
484.	Dologi kiadások	562 908 537	922 575 141	528 361 823	57,3
485.	Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-	-
486.	Egyéb működési célú kiadások	-	113 543 253	113 543 253	100,0
487.	Beruházás	18 000 000	114 116 145	88 910 879	77,9
488.	Felújítás	-	-	-	-
489.	Egyéb felhalmozású célú kiadások	-	-	-	-
490.	Költségvetési kiadások összesen	2 817 008 537	3 555 701 242	2 893 912 685	81,4
491.	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
492.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**2 817 008 537**	**3 555 701 242**	**2 893 912 685**	81,4
493.	**ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET**			**159 453 576**	
494.	**KÖTELEZETTSÉGEK***	**-**	**-**	**124 608 122**	-
495.	**18. Önkormányzat**				
496.		Előirányzat		Teljesítés	%
497.		eredeti	módosított		
498.	**NYITÓ PÉNZKÉSZLET**			**31 375 936 856**	
499.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	12 284 824 324	13 651 001 163	13 232 289 942	96,9
500.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	8 000 000	11 714 439 823	3 613 709 212	30,8
501.	Közhatalmi bevételek	13 792 020 000	13 793 659 109	14 382 157 162	104,3
502.	Működési bevételek	7 801 546 925	14 493 409 136	11 001 373 276	75,9
503.	Felhalmozási bevételek	570 000 000	3 880 477 420	2 119 747 818	54,6
504.	Működési célú átvett pénzeszközök	20 000 000	215 653 372	207 013 372	96,0
505.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 400 000	53 172 166	14 601 755	27,5
506.	Költségvetési bevételek összesen	34 479 791 249	57 801 812 189	44 570 892 537	77,1
507.	Finanszírozási bevételek összesen	1 424 343 513	41 475 592 621	38 816 540 373	93,6
508.	ebből: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	31 342 416 027	31 342 416 027	100,0
509.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**35 904 134 762**	**99 277 404 810**	**83 387 432 910**	84,0
510.	Személyi kiadások	225 363 000	379 484 001	354 443 223	93,4
511.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	33 037 456	54 746 330	45 955 213	83,9
512.	Dologi kiadások	6 828 151 702	15 533 795 019	11 143 952 948	71,7
513.	Ellátottak pénzbeli juttatása	442 000 000	471 196 308	444 755 491	94,4
514.	Egyéb működési célú kiadások	11 857 989 252	13 356 658 904	12 004 081 127	89,9
515.	Beruházás	2 132 745 663	42 686 861 454	5 045 964 687	11,8
516.	Felújítás	130 000 000	367 400 925	111 737 431	30,4
517.	Egyéb felhalmozású célú kiadások	-	3 920 308 163	3 853 525 114	98,3
518.	Költségvetési kiadások összesen	21 649 287 073	76 770 451 104	33 004 415 234	43,0
519.	Finanszírozási kiadások	681 538 168	7 601 234 784	7 601 234 784	100,0
520.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**22 330 825 241**	**84 371 685 888**	**40 605 650 018**	48,1
521.	**ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET**			**28 135 997 693**	
522.	**KÖTELEZETTSÉGEK***			**19 364 195 524**	
554.	Kötelezettségekből				
555.	MIK Zrt.-hez kapcsolódó, következő éveket terhelő kötelezettségek			8 010 039 299	
556.	MVK Zrt. előző évek veszteségeinek ellentételezésével összefüggő kötelezettségek			4 822 934 000	

526.	**19. Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata összesen**				
527.		Előirányzat		Teljesítés	%
528.		eredeti	módosított		
529.	**NYITÓ PÉNZKÉSZLET**			**32 191 097 347**	
530.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	12 907 628 569	14 757 001 152	14 283 877 364	96,8
531.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	8 000 000	11 720 687 473	3 635 079 995	31,0
532.	Közhatalmi bevételek	13 792 020 000	13 793 659 109	14 382 157 162	104,3
533.	Működési bevételek	9 337 347 964	16 226 407 527	12 715 452 193	78,4
534.	Felhalmozási bevételek	570 000 000	3 880 477 420	2 123 106 086	54,7
535.	Működési célú átvett pénzeszközök	20 000 000	231 265 997	222 625 997	96,3
536.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 400 000	53 172 166	14 601 755	27,5
537.	Költségvetési bevételek összesen	36 638 396 533	60 662 670 844	47 376 900 552	78,1
538.	Finanszírozási bevételek összesen	1 424 343 513	42 294 763 980	39 635 711 732	93,7
539.	ebből: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	32 161 587 386	32 161 587 386	100,0
540.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**38 062 740 046**	**102 957 434 824**	**87 012 612 284**	84,5
541.	Személyi kiadások	10 127 190 051	10 803 688 778	10 340 028 244	95,7
542.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	1 728 259 684	1 825 489 065	1 661 255 041	91,0
543.	Dologi kiadások	10 759 742 793	21 065 610 209	15 069 142 321	71,5
544.	Ellátottak pénzbeli juttatása	443 000 000	472 196 308	445 672 051	94,4
545.	Egyéb működési célú kiadások	11 857 989 252	13 537 389 262	12 184 811 485	90,0
546.	Beruházás	2 335 020 098	43 249 139 755	5 453 634 418	12,6
547.	Felújítás	130 000 000	482 378 500	116 715 006	24,2
548.	Egyéb felhalmozású célú kiadások	-	3 920 308 163	3 853 525 114	98,3
549.	Költségvetési kiadások összesen	37 381 201 878	95 356 200 040	49 124 783 680	51,5
550.	Finanszírozási kiadások	681 538 168	7 601 234 784	7 601 234 784	100,0
551.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**38 062 740 046**	**102 957 434 824**	**56 726 018 464**	55,1
552.	**ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET**			**29 030 743 580**	
553.	**KÖTELEZETTSÉGEK***			**20 350 104 483**	
554.	Kötelezettségekből				
555.	MIK Zrt.-hez kapcsolódó, következő éveket terhelő kötelezettségek			8 010 039 299	
556.	MVK Zrt. előző évek veszteségeinek ellentételezésével összefüggő kötelezettségek			4 822 934 000	
557.	* A kötelezettségek a sajátos jellegű elszámolásokon kívül a teljes kötelezettség állományt tartalmazzák.				

A POLGÁRMESTERI HIVATAL 2021. ÉVI KIADÁSAINAK
I-XII. havi pénzügyi teljesítése

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
	Feladat ügylet kódja	Megnevezés	Előirányzat		I-XII. havi teljesítés		Megjegyzés (előirányzat változások)
			Eredeti	Módosított	összege	%-a	
1		**Funkciók összesen**					
2		**Környezetvédelem**	**250 000**	**250 000**	**0**	**0,0**	
3		**Vagyongazdálkodás**	**9 182 657**	**9 481 000**	**9 481 000**	**100,0**	
4		**Igazgatás**	**2 758 575 880**	**3 059 304 308**	**2 629 099 328**	**85,9**	
5		**Központilag kezelt feladatok**	**31 000 000**	**364 067 807**	**159 182 204**	**43,7**	
6		**POLGÁRMESTERI HIVATAL MŰKÖDÉS ÖSSZESEN**	**2 799 008 537**	**3 433 103 115**	**2 797 762 532**	**81,5**	
7		**FELUJITÁS ÖSSZESEN**	**0**	**0**	**0**		
8		**BERUHÁZÁS ÖSSZESEN**	**18 000 000**	**114 116 145**	**88 910 879**	**77,9**	
9		**BERUHÁZÁSI KIAD. KAPCS. MŰKÖDÉSI KIAD. ÖSSZ.**	**0**	**8 481 982**	**7 239 274**	**0,0**	
10		**POLGÁRMESTERI HIVATAL MINDÖSSZESEN**	**2 817 008 537**	**3 555 701 242**	**2 893 912 685**	**81,4**	
11		Ebből:					
12		- Kötelezően ellátandó feladatok	2 786 008 537	3 415 186 021	2 848 323 734	83,4	
13		- Önként vállalt	31 000 000	140 515 221	45 588 951	32,4	
14		**Környezetvédelem**					
15		**Kötelezően ellátandó feladatok:**					
16	02102001	Hatósági tevékenységhez kapcsolódó környezetvédelem	250 000	250 000	0	0,0	
17		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen**	**250 000**	**250 000**	**0**	**0,0**	
18		**Környezetvédelem mindösszesen**	**250 000**	**250 000**	**0**	**0,0**	
19		**Vagyongazdálkodás**					
20		**Kötelezően ellátandó feladatok:**					
21	03105011	ÁFA rendezés (NAV)	9 182 657	9 481 000	9 481 000	100,0	Belső átcsoportosítás
22		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen**	**9 182 657**	**9 481 000**	**9 481 000**	**100,0**	
23		**Vagyongazdálkodás mindösszesen**	**9 182 657**	**9 481 000**	**9 481 000**	**100,0**	
24		**Igazgatás**					
25		**Kötelezően ellátandó feladatok:**					
26	09105001-	Igazgatási feladatok	2 758 575 880	3 059 304 308	2 629 099 328	85,9	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás
27	09120221						
28		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen**	**2 758 575 880**	**3 059 304 308**	**2 629 099 328**	**85,9**	
29		**Igazgatás mindösszesen**	**2 758 575 880**	**3 059 304 308**	**2 629 099 328**	**85,9**	

A POLGÁRMESTERI HIVATAL 2021. ÉVI KIADÁSAINAK

I-XII. havi pénzügyi teljesítése

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
	Feladat ügylet kódja	**Megnevezés**	**Előirányzat**		**I-XII. havi teljesítés**		**Megjegyzés (előirányzat változások)**
			Eredeti	**Módosított**	**összege**	**%-a**	
30		**Központilag kezelt feladatok**					
31		**Kötelezően ellátandó feladatok:**					
32	10112508	Népszámlálás 2021.	0	113 593 253	113 593 253	**100,0**	Bevétellel fedezett előirányzat módosítás
33	10112509	Népszámlálás 2022.	0	109 959 333	0	**0,0**	Bevétellel fedezett előirányzat módosítás
34		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen**	**0**	**223 552 586**	**113 593 253**	**50,8**	
35		**Önként vállalt feladatok:**					
36	10111400	Balatonmáriafürdő működése	29 000 000	32 914 461	32 864 562	99,8	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás
37	10111450	Perecesi Nyári Napközis tábor kiadásai	2 000 000	6 456 020	3 011 593	46,6	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás
38	10111419	CLLD Diósgyőri Horizont projekt		34 056 121	0	0,0	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás
39	10111420	CLLD Avasi Horizont projekt		55 907 655	797 634	0,0	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás
40	10111421	Út a munkaerő piacra GINOP pályázat		4 039 162	1 773 357	43,9	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás
41	10111422	Helyi foglalkoztatási együttműködések a megyei jogú város területén (TOP támogatás)		7 141 802	7 141 805	100,0	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás
42		**Önként vállalt feladatok összesen**	**31 000 000**	**140 515 221**	**45 588 951**	**32,4**	
43		**Központilag kezelt feladatok mindösszesen**	**31 000 000**	**364 067 807**	**159 182 204**	**43,7**	

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KIADÁSAINAK
I - XII. havi pénzügyi teljesítése

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
	Feladat ügylet kódja	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	I-XII. havi teljesítés összege	I-XII. havi teljesítés %-a	Megjegyzés (előirányzat változások)
1		**Funkciók összesen**					
2		**Városüzemeltetés**	**5 273 769 920**	**9 137 102 269**	**7 884 295 937**	**86,3**	
3		**Környezetvédelem**	**1 300 000**	**149 720 788**	**59 495 853**	**39,7**	
4		**Vagyongazdálkodás**	**2 816 525 863**	**4 704 109 610**	**3 590 564 985**	**76,3**	
5		**Egészségügy**	**2 000 000**	**11 019 111**	**8 823 162**	**80,1**	
6		**Szociális**	**518 750 000**	**714 807 943**	**555 996 202**	**77,8**	
7		**Oktatás**	**16 200 000**	**197 941 319**	**34 480 360**	**17,4**	
8		**Kulturális és idegenforgalmi feladatok**	**2 467 280 000**	**2 698 331 183**	**2 611 248 923**	**96,8**	
9		**Sport**	**575 000 000**	**705 973 986**	**567 517 388**	**80,4**	
10		**Központilag kezelt feladatok**	**5 400 233 020**	**7 193 733 123**	**5 185 899 722**	**72,1**	
11		**Tartalékok**	**2 174 500 000**	**17 946 610**	**0**	**0,0**	
12		**Adósságszolgálat**	**775 383 628**	**7 318 410 927**	**7 318 410 927**	**100,0**	
13		**Miskolc Térségi Konzorcium működéséhez kapcsolódó kiadások**	**47 137 147**	**321 507 032**	**131 332 400**	**40,8**	
14		**ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉS ÉS FINANSZÍROZÁS ÖSSZESEN**	**20 068 079 578**	**33 170 603 901**	**27 948 065 859**	**84,3**	
15		**FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN**	**130 000 000**	**367 400 925**	**111 737 431**	**30,4**	
16		**FELÚJÍTÁSOKHOZ KAPCSOLÓDÓ MŰKÖDÉSI KIADÁS ÖSSZESEN**		**32 053 020**	**29 536 894**	**92,2**	
17		**BERUHÁZÁS ÖSSZESEN**	**2 132 745 663**	**46 607 169 617**	**8 899 489 801**	**19,1**	
18		**BERUHÁZÁSOKHOZ KAPCSOLÓDÓ MŰKÖDÉSI KIADÁS ÖSSZESEN**		**4 194 458 425**	**3 616 820 033**	**86,2**	
19		**ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN**	**22 330 825 241**	**84 371 685 888**	**40 605 650 018**	**48,1**	
20		Ebből:					
21		- Kötelezően ellátandó feladatok	21 054 715 241	81 796 157 274	38 687 787 230	47,3	
22		- Önként vállalt feladatok	1 276 110 000	2 575 528 614	1 917 862 788	74,5	

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KIADÁSAINAK
I - XII. havi pénzügyi teljesítése

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
	Feladat ügylet kódja	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**I-XII. havi teljesítés összege**	**%-a**	**Megjegyzés (előirányzat változások)**
23		**Városüzemeltetés**					
24		**Kötelezően ellátandó feladatok:**					
25	01101101-01101632	Városüzemeltetési feladatok (11. melléklet)	1 641 100 000	2 803 924 019	2 106 122 155	75,1	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
26		Társaságok támogatása					
27		Miskolci Városgazda Nonprofit Kft. támogatása:					
28	01104055	Miskolci Állatkert és Kulturpark működési támogatás	100 000 000	110 000 000	110 000 000	100,0	Ráépült a maradvány.
29	01104069	Állategészségügyi telep üzemeltetése	50 000 000	56 500 000	56 500 000	100,0	Ráépült a maradvány.
30	01104054	Egyedi közfoglalkoztatotti program	31 200 000	33 800 000	33 800 000	100,0	Ráépült a maradvány.
31	01104053	Közfoglalkoztatás önrésze	65 000 000	71 442 000	71 442 000	100,0	Ráépült a maradvány.
32	01104052	Városgazda Nonprofit Kft. működési támogatás	645 000 000	818 882 000	726 082 000	88,7	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
33	01104056	Köztemetők fenntartásának támogatása	29 641 120	29 641 120	29 641 120	100,0	
34	01104051	Városgazda Nonprofit Kft. működési támogatás (BM kompenzáció)	0	350 000 000	350 000 000	100,0	Belső átcsoportosítás.
35		Miskolci Városi Közlekedési Zrt. támogatása:					
36	01104050	MVK Zrt. működési támogatás (önkormányzati)	2 000 000 000	2 242 113 982	2 242 113 982	100,0	Belső átcsoportosítás.
37	01104065	MVK Zrt. működési támogatás (BM kompenzáció)	0	700 000 000	700 000 000	100,0	Belső átcsoportosítás.
38	01104068	MVK Zrt. 2015. évi közsszolgáltatói ellentételezés	0	50 000 000	0	0,0	Belső átcsoportosítás.
39		Miskolci Vízművek Kft. támogatása:					
40	01104067	MIVÍZ Kft. települési folyékony hulladék elszállításához kapcsolódó támogatás	50 000 000	230 000 000	60 000 000	26,1	Ráépült a maradvány.
41	01104075	MIVÍZ Kft. támogatása (lakossági ivóvíz- és csatorna szolgáltatás állami támogatása)	0	42 329 200	42 329 200	100,0	Bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
42		Parkoltatási szolgáltatással kapcsolatos kiadások:					
43	01104079	Parkoltatási szolgáltatás kiadásai	500 000 000	593 470 792	574 469 935	96,8	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
44	01104080	Parkoltatási célú területek bérleti díja	3 028 800	9 629 600	5 932 120	61,6	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
45		Egyéb feladatok:					
46	01114019	Főépítészi feladatok	2 000 000	2 000 000	0	0,0	
47	01114005	Főkertészi feladatok	1 000 000	1 000 000	133 350	13,3	
48	01114020	Városrendezési feladatok	2 000 000	44 822 500	0	0,0	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
49	01114007	Gispán térinformatikai portál üzemeltetése	1 800 000	2 492 100	1 752 600	70,3	Ráépült a maradvány.
50	01114022	Bogáncs utcai naperőmű telep üzemeltetése - Miskolc Holding Zrt.	2 000 000	9 600 000	0	0,0	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
51	01114013	Mátra-Bükk turisztikai térség fejlesztése és pozicionálása (GINOP pályázat)	0	14 016 700	12 319 000	87,9	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
52	01105001	2021-2027. ITS TOP Plusz Stratégia	0	14 605 000	5 842 000	40,0	Belső átcsoportosítás.
53		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen**	**5 123 769 920**	**8 230 269 013**	**7 128 479 462**	**86,6**	

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KIADÁSAINAK
I - XII. havi pénzügyi teljesítése

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
	Feladat ügylet kódja	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**I-XII. havi teljesítés összege**	**%-a**	**Megjegyzés (előirányzat változások)**
54		**Önként vállalt feladatok:**					
55	01101203--01101633	Városüzemeltetési feladatok (11. melléklet)	7 000 000	101 721 264	81 373 337	80,0	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
56		Társaságok támogatása					
57		Miskolci Városgazda Nonprofit Kft. támogatása:					
58	01101435	Választókerületi feladatok	38 000 000	67 599 292	27 256 766	40,3	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
59		Miskolci Fürdők Kft. támogatása:					
60	01104076	Selyemréti Strandfürdő működési támogatás	80 000 000	80 000 000	80 000 000	100,0	
61	01104077	Miskolc-Tapolcai Strandfürdő működési támogatás	10 000 000	27 500 000	17 500 000	63,6	Ráépült a maradvány.
62	01104078	Miskolctapolcai Fürdő (Ellipsum) üzemeltetése	0	537 782 731	537 782 731	100,0	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
63		Egyéb feladatok:					
64	01114018	I. világháborús hadisírok és emlékművekkel kapcsolatos kiadások	0	8 446 170	0	0,0	Bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
65	01114024	Vállalkozásfejlesztési Alap	15 000 000	42 133 574	0	0,0	Ráépült a maradvány.
66	01114011	Társadalmi együttműködés erősítése (TOP támogatás)	0	10 000 000	0	0,0	Előző évi maradvány.
67	01114014	- Társadalmi integrációt elősegítő beavatkozások a Vasgyárban (TOP támogatás)	0	11 247 000	5 524 700	49,1	Előző évi maradvány.
68	01114015	- Társadalmi együttműködés erősítése Lyukóvölgyben (TOP támogatás)	0	5 181 605	0	0,0	Előző évi maradvány.
69	01114017	TRAM projekt (Interreg Europe)	0	15 221 620	6 378 941	41,9	Előző évi maradvány, belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
70		**Önként vállalt feladatok összesen**	**150 000 000**	**906 833 256**	**755 816 475**	**83,3**	
71		**Városüzemeltetés mindösszesen**	**5 273 769 920**	**9 137 102 269**	**7 884 295 937**	**86,3**	

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KIADÁSAINAK
I - XII. havi pénzügyi teljesítése

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
	Feladat ügylet kódja	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	I-XII. havi teljesítés összege	I-XII. havi teljesítés %-a	Megjegyzés (előirányzat változások)
72		**Környezetvédelem**					
73		**Kötelezően ellátandó feladatok:**					
74	02102003	Helyi Környezetvédelmi Alap Célelőirányzat	100 000	6 053 976	1 170 000	19,3	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
75	02102011	Épített és természeti környezet védelme	500 000	1 753 251	961 861	54,9	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
76	02102012	Mobilitási Hét megrendezése	500 000	2 700 000	1 785 000	66,1	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
77	02102021	Levegőtisztaságvédelem	0	50 000	0	0,0	Előző évi maradvány.
78	02102022	LIFE IP HungAiry levegőtisztaság-védelmi pályázat (levegőtisztaság-védelem, tudatformálás, szennyezés csökkentés, környezetvédelmi rendezvények)	0	101 373 861	38 526 768	38,0	Előző évi maradvány, belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
79	02102023	Klímastratégia kidolgozása és klímatudatos szemléletformálás megvalósítása a városi lakosság körében - KEHOP támogatás	0	17 587 000	13 709 584	78,0	Előző évi maradvány.
80	02102020	"I4 Solar, Borsod" - EUCF projekt	0	15 134 700	0	0,0	Bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
81		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen**	**1 100 000**	**144 652 788**	**56 153 213**	**38,8**	
82		**Önként vállalt feladatok:**					
83	02102008	Energiagazdálkodás	0	50 000	0	0,0	Előző évi maradvány.
84	02102013	Közösségi Gyűlés szervezése	0	4 818 000	3 164 395	65,7	Belső átcsoportosítás.
85	02102004	ICLEI tagdíj	200 000	200 000	178 245	89,1	
86		**Önként vállalt feladatok összesen**	**200 000**	**5 068 000**	**3 342 640**	**66,0**	
87		**Környezetvédelem mindösszesen**	**1 300 000**	**149 720 788**	**59 495 853**	**39,7**	

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KIADÁSAINAK
I - XII. havi pénzügyi teljesítése

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
	Feladat ügylet kódja	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**I-XII. havi teljesítés összege**	**%-a**	**Megjegyzés (előirányzat változások)**
88		**Vagyongazdálkodás**					
89		**Kötelezően ellátandó feladatok:**					
90	03104003	Különféle kártalanítások	1 000 000	2 475 933	34 781	1,4	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
91	03104004	Kártalanításhoz, kisajátításhoz kapcsolódó költségek	1 000 000	3 162 552	649 515	20,5	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
92	03104005	Földhivatali eljárási díjak	300 000	440 000	330 375	75,1	Ráépült a maradvány.
93	03105022	Kórház u. 1. sz. alatti ingatlan üzemeltetésével kapcsolatos kiadások	75 000 000	198 435 232	169 292 767	85,3	Belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás
94	03104006	Önkormányzati víziközmű vagyon vagyonértékelése	0	89 650 000	0	0,0	Belső átcsoportosítás.
95	03105008	ÁFA rendezés (NAV)	609 325 863	1 831 318 025	924 595 000	50,5	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
96	03105009	Miskolc Térségi Konzorcium ÁFA megtérítés	0	27 361 388	0	0,0	Előző évi maradvány.
97	03105018	Szociális bérlakásokkal összefüggő követelésvásárláshoz kapcsolódó egyéb kiadások	1 000 000	1 749 881	1 364 998	78,0	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
98		Miskolc Holding Zrt.-hez kapcsolódó kiadások:					
99	03105013	Bérleményszolgáltatás kiadásai	1 750 000 000	1 886 198 849	1 880 860 152	99,7	Ráépült a maradvány, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
100	03105015	Ingatlanértékesítés kiadásai	20 000 000	26 309 818	0	0,0	Ráépült a maradvány.
101	03105002	Bérleményszolgáltatással kapcsolatos befizetendő ÁFA	304 600 000	560 764 000	560 764 000	100,0	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
102	03105003	PPP lakások bérleti díja ÁFA kiadás	20 000 000	23 896 715	23 896 715	100,0	Belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás
103		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen**	**2 782 225 863**	**4 651 762 393**	**3 561 788 303**	**76,6**	
104		**Önként vállalt feladatok:**					
105	03105020	Egyéb vagyongazdálkodással kapcsolatos költségek	32 000 000	51 525 436	27 959 171	54,3	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
106	03105019	Önkormányzati vagyon biztosításával kapcsolatos kiadások	1 300 000	817 511	817 511	100,0	Belső átcsoportosítás.
107	03105021	Önkormányzati vagyon őrzésével, tárolásával kapcsolatos kiadások	1 000 000	4 270	0	0,0	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
108		**Önként vállalt feladatok összesen**	**34 300 000**	**52 347 217**	**28 776 682**	**55,0**	
109		**Vagyongazdálkodás mindösszesen**	**2 816 525 863**	**4 704 109 610**	**3 590 564 985**	**76,3**	

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KIADÁSAINAK
I - XII. havi pénzügyi teljesítése

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
	Feladat ügylet kódja	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	I-XII. havi teljesítés összege	I-XII. havi teljesítés %-a	Megjegyzés (előirányzat változások)
110		**Egészségügy**					
111		**Kötelezően ellátandó feladatok:**					
112	04106001	Egészségügyi alapellátás működtetése	0	7 698 111	5 502 162	71,5	Előző évi maradvány, belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
113	04106020	Orvosi műhiba perek miatti kártérítés	0	321 000	321 000	100,0	Belső átcsoportosítás.
114		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen**	**0**	**8 019 111**	**5 823 162**	**72,6**	
115		**Önként vállalt feladatok:**					
116	04106002	Drogambulancia működtetés támogatás (Drogambulancia Alapítvány)	1 500 000	1 500 000	1 500 000	100,0	
117	04106005	Lelkisegély Szolgálat támogatása (Miskolci Lelkisegély Telefonszolgálatért Alapítvány)	500 000	1 500 000	1 500 000	100,0	Belső átcsoportosítás.
118		**Önként vállalt feladatok összesen**	**2 000 000**	**3 000 000**	**3 000 000**	**100,0**	
119		**Egészségügy mindösszesen**	**2 000 000**	**11 019 111**	**8 823 162**	**80,1**	
120		**Szociális**					
121		**Kötelezően ellátandó feladatok:**					
122		Krízis helyzetben lévők számára nyújtott támogatás:					
123	05105206	Rendkívüli települési támogatás	6 000 000	6 800 000	6 388 792	94,0	Belső átcsoportosítás.
124		Gyermekneveléshez, tanulás elősegítéséhez nyújtott támogatás:					
125	05106105	Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	15 000 000	13 140 763	8 054 740	61,3	Bevétellel fedezett előirányzat módosítás, belső átcsoportosítás.
126		Hajléktalan ellátást biztosító szervezetek támogatása:					
127	05106252	Minorita Rend támogatása (népkonyha)	500 000	500 000	500 000	100,0	
128	05106254	Hajléktalanok ellátását biztosító szervezetek támogatása	18 500 000	39 500 000	31 500 000	79,7	Ráépült a maradvány.
129		Egyéb szociális feladatok:					
130	05106402	Közköltséges temetés	5 000 000	36 486 917	13 328 303	36,5	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
131	05105300	Segélyek postaköltsége	7 500 000	19 027 200	18 252 670	95,9	Belső átcsoportosítás.
132		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen**	**52 500 000**	**115 454 880**	**78 024 505**	**67,6**	

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KIADÁSAINAK
I - XII. havi pénzügyi teljesítése

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
	Feladat ügylet kódja	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**I-XII. havi teljesítés összege**	**%-a**	**Megjegyzés (előirányzat változások)**
133		**Önként vállalt feladatok:**					
134		Lakhatást elősegítő támogatás:					
135	05105053	Települési támogatás lakásfenntartás kiadásaihoz	20 000 000	21 000 000	18 622 216	88,7	Belső átcsoportosítás.
136	05105051	Lakbértámogatás	10 000 000	10 000 000	0	0,0	
137		Gyermeknevelséhez, tanulás elősegítéséhez nyújtott támogatások:					
138	05106102	Gyermekétkeztetési támogatás	500 000	50 000	0	0,0	Belső átcsoportosítás.
139	05106104	Alsó tagozatos tanulók kedvezményes utaztatása	1 000 000	751 100	746 800	99,4	Előző évi maradvány, belső átcsoportosítás, intézményhez lebontva.
140	05106108	Ifjúságvédelmi támogatás	1 000 000	700 000	363 375	51,9	Belső átcsoportosítás.
141	05106110	Fiatalok önálló életkezdési támogatása (Start számla - Babakötvény)	1 500 000	1 500 000	1 180 000	78,7	
142	05106109	Születési támogatás	6 000 000	3 000 000	2 580 000	86,0	Belső átcsoportosítás.
143	05106100	BURSA HUNGARICA felsőoktatási ösztöndíj	250 000	975 000	225 000	23,1	Belső átcsoportosítás.
144		Egészségi állapot megőrzéséhez és helyreállításához kapcsolódó kiadások csökkentéséhez nyújtott támogatás:					
145	05106151	Települési támogatás gyógyszerkiadások viseléséhez	9 000 000	6 000 000	5 754 000	95,9	Belső átcsoportosítás.
146		Civil szervezetek támogatása:					
147	05106303	Szociális feladatot ellátó civil szervezetek támogatása	1 000 000	2 564 560	2 564 560	100,0	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
148		Egyéb szociális feladatok:					
149	05106410	Társadalmi felzárkóztatás	3 000 000	893 250	893 250	100,0	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
150	05106454	Salkaházi Sára Miskolc program	390 000 000	423 814 688	409 502 688	96,6	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
151	05106256	Lyukóvölgyi szociális célú épületek működtetése	3 000 000	7 794 007	3 539 808	45,4	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
152	05106258	Magyar Máltai Szeretetszolgálat jelenlét programok	20 000 000	39 000 000	32 000 000	82,1	Ráépült a maradvány.
153	05106259	Kezdeményezés az innovatív integrált beavatkozásokért Miskolcon – 4IM (Miskolc legyen egy város mindenki számára)	0	80 967 878	0	0,0	Bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
154	05106450	Szociális infrastruktúra fejlesztése	0	342 580	0	0,0	Előző évi maradvány.
155		**Önként vállalt feladatok összesen**	**466 250 000**	**599 353 063**	**477 971 697**	**79,7**	
156		**Szociális mindösszesen**	**518 750 000**	**714 807 943**	**555 996 202**	**77,8**	

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KIADÁSAINAK
I - XII. havi pénzügyi teljesítése

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
	Feladat ügylet kódja	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	I-XII. havi teljesítés összege	I-XII. havi teljesítés %-a	Megjegyzés (előirányzat változások)
157		**Oktatás**					
158		**Kötelezően ellátandó feladatok:**					
159	06107001	Óvodai fejlesztésekhez kapcsolódó működési kiadások	0	34 870 451	2 261 394	6,5	Előző évi maradvány, belső átcsoportosítás.
160		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen**	**0**	**34 870 451**	**2 261 394**	**6,5**	
161		**Önként vállalt feladatok:**					
162		Ifjúságpolitikával kapcsolatos feladatok:					
163	06107208	Célpont Ifjúsági Információs és Tanácsadó Iroda működtetése	1 500 000	6 500 000	2 750 000	42,3	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
164	06107200	Óvodatej akció	0	12 417 785	5 690 744	45,8	Előző évi maradvány, belső átcsoportosítás.
165	06107206	Pont Ott Party (felvételi ponthatárokat kihirdető rendezvény)	200 000	700 000	0	0,0	Belső átcsoportosítás.
166	06107306	Kiváló teljesítményt nyújtó tanulók elismerése	500 000	535 000	0	0,0	Ráépült a maradvány.
167	06107401	Ifjúsági közösségi tér működtetése	3 000 000	0	0		Belső átcsoportosítás.
168	06107402	Diákpolgármester választás	100 000	700 000	0	0,0	Belső átcsoportosítás.
169	06107403	Városi Diák Tanács működtetése	100 000	1 500 000	0	0,0	Belső átcsoportosítás.
170	06107404	Ifjúsági programok, kulturális rendezvények, "Szinva Tehetséggondozó" Program megvalósítása	3 000 000	1 662 992	456 050	27,4	Belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
171	06107405	Ifjúsági Fesztivál	1 500 000	400 000	0	0,0	Belső átcsoportosítás.
172		Mozgássérült óvodás és általános iskolás gyermekek szállítása:					
173	06107204	Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület	2 800 000	4 400 000	3 000 000	68,2	Ráépült a maradvány.
174	06107205	Szimbiózis Alapítvány	2 300 000	3 900 000	3 900 000	100,0	Ráépült a maradvány.
175		Egyéb feladatok:					
176	06107323	Miskolci Felnőttképző Központ Közhasznú Nonprofit Kft. működéséhez hozzájárulás	1 000 000	4 000 000	2 000 000	50,0	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
177	06107004	Idősek Tanácsa	100 000	100 000	0	0,0	
178	06107005	Nemzetiségek Napja	100 000	913 000	0	0,0	Ráépült a maradvány.
179	06107307	Helyi identitást és kohéziót erősítő önkormányzati programok (TOP támogatás)	0	6 739 515	0	0,0	Bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
180	061073071	- "Legyünk együtt, Tegyünk együtt" (TOP támogatás)	0	40 993 142	4 286 922	10,5	Előző évi maradvány.
181	061073072	- Városrészi együtthatók (TOP támogatás)	0	40 992 724	3 837 699	9,4	Előző évi maradvány.
182	061073073	- Miskolc Te vagy! (TOP támogatás)	0	36 616 710	6 297 551	17,2	Előző évi maradvány, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
183		**Önként vállalt feladatok összesen**	**16 200 000**	**163 070 868**	**32 218 966**	**19,8**	
184		**Oktatás mindösszesen**	**16 200 000**	**197 941 319**	**34 480 360**	**17,4**	

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KIADÁSAINAK
I - XII. havi pénzügyi teljesítése

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
	Feladat ügylet kódja	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	I-XII. havi teljesítés összege	I-XII. havi teljesítés %-a	Megjegyzés (előirányzat változások)
185		**Kulturális és idegenforgalmi feladatok**					
186		**Kulturális feladatok**					
187		**Kötelezően ellátandó feladatok:**					
188		Kulturális szervezetek támogatása:					
189	07108201	CINE-MIS Nonprofit Kft. működési támogatása	15 000 000	27 000 000	27 000 000	100,0	Belső átcsoportosítás.
190	07108202	CINE-MIS Nonprofit Kft. kölcsön biztosítása	0	40 400 000	40 400 000	100,0	Belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
191	07108214	Miskolci Nemzeti Színház Nonprofit Kft. támogatása	1 297 420 000	1 297 420 000	1 297 420 000	100,0	
192	07108215	Miskolci Csodamalom Bábszínház Nonprofit Kft. támogatása	120 100 000	120 100 000	120 100 000	100,0	
193	07108216	Miskolci Szimfonikus Zenekar Nonprofit Kft. támogatása	340 000 000	340 350 000	340 350 000	100,0	Belső átcsoportosítás.
194	07108217	Miskolci Kulturális Központ Nonprofit Kft. támogatása	350 000 000	369 886 400	359 886 400	97,3	Belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
195		Egyéb feladatok:					
196	07108306	II. Rákóczi Ferenc Megyei és Városi Könyvtár visszatérítendő támogatás	0	30 000 000	30 000 000	100,0	Bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
197	07108500	Kulturális ágazat központi támogatása	0	65 000 000	65 000 000	100,0	Bevétellel fedezett előirányzat módosítás, intézményhez lebontva.
198	07108501	Kulturális intézményben foglalkoztatottak bérfejlesztés támogatása	0	37 088 972	0	0,0	Bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
199		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen**	**2 122 520 000**	**2 327 245 372**	**2 280 156 400**		
200		**Önként vállalt feladatok:**					
201		Rendezvények támogatása:					
202	07108001	"Bartók + …" Miskolci Nemzetközi Operafesztivál (Miskolci Operafesztivál Nonprofit Kft.)	10 000 000	10 000 000	4 719 021	47,2	
203	07108015	Adventi programsorozat	12 000 000	18 500 000	6 500 000	35,1	Belső átcsoportosítás.
204	07108016	Kulturális rendezvények támogatása	0	4 505 244	229 530	5,1	Előző évi maradvány.
205		Kulturális szervezetek támogatása:					
206	07108200	Miskolci Kommunikációs Nonprofit Kft. működtetés támogatása	240 000 000	240 000 000	240 000 000	100,0	
207	07108218	MIDMAR Nonprofit Kft. működési támogatása	50 000 000	50 000 000	40 900 000	81,8	
208	07108220	Szinvavölgyi Néptáncegyüttes támogatása	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100,0	

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KIADÁSAINAK
I - XII. havi pénzügyi teljesítése

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
	Feladat ügylet kódja	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**I-XII. havi teljesítés összege**	**%-a**	**Megjegyzés (előirányzat változások)**
209		Egyéb kulturális feladatok:					
210	07108302	Művészeti és tudományos ösztöndíjak	0	269 100	198 600	73,8	Előző évi maradvány.
211	07108411	Város által alapított díjak	8 000 000	17 512 573	12 874 623	73,5	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
212	07108308	Miskolc város védett síremlékei	1 000 000	1 276 000	1 272 400	99,7	Ráépült a maradvány.
213	07108342	Feledy Gyula grafikus művész életjáradék	480 000	0	0		Intézményhez lebontva.
214	07108259	Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Bükkszentlászló Közösségi ház működési támogatás	1 000 000	1 000 000	1 000 000	100,0	
215	07108348	Szász Endréné életjáradéka	8 160 000	10 200 000	10 200 000	100,0	Belső átcsoportosítás.
216	07108343	Kárpát-medence népviseletei gyűjtemény őrzése, tárolása (Lézerpont Stúdió Kft.)	5 820 000	485 000	0	0,0	Ráépült a maradvány, intézményhez lebontva.
217		Idegenforgalmi feladatok					
218	07108366	Idegenforgalmi Alap	1 300 000	2 400 000	2 300 000	95,8	Ráépült a maradvány.
219	07108358	Idegenforgalmi kapcsolatok és kiadványok	0	2 109 512	1 488 228	70,5	Előző évi maradvány.
220	07108359	Városmarketing	5 000 000	10 828 382	7 410 121	68,4	Ráépült a maradvány.
221		**Önként vállalt feladatok összesen**	**344 760 000**	**371 085 811**	**331 092 523**	**89,2**	
222		**Kulturális és idegenforgalmi feladatok mindösszesen:**	**2 467 280 000**	**2 698 331 183**	**2 611 248 923**	**96,8**	
223		**Sport**					
224		**Kötelezően ellátandó feladatok:**					
225		Sportlétesítmények üzemeltetése:					
226		Miskolci Sportiskola Nonprofit Közhasznú Kft. kiadásai:					
227	08107313	- működési támogatás (sportutánpótlás képzés)	95 000 000	95 000 000	95 000 000	100,0	
228	08107310	- kötelező úszásoktatás	19 500 000	19 500 000	19 500 000	100,0	
229	08107314	Miskolc Városi Szabadidőközpont Nonprofit Kft. működési támogatás	65 000 000	65 000 000	46 700 000	71,8	
230		Miskolci Sportcentrum Kft. kiadásai:					
231	08107301	- Sportlétesítmények üzemeltetése	205 000 000	205 000 000	205 000 000	100,0	
232		Ifjúságpolitikával kapcsolatos feladatok:					
233	08107200	- Diáksport támogatása (Miskolc Városi Diáksport Szövetség)	4 000 000	5 900 000	1 900 000	32,2	Ráépült a maradvány.
234		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen**	**388 500 000**	**390 400 000**	**368 100 000**	**94,3**	

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KIADÁSAINAK
I - XII. havi pénzügyi teljesítése

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
	Feladat ügylet kódja	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**I-XII. havi teljesítés összege**	**%-a**	**Megjegyzés (előirányzat változások)**
235		**Önként vállalt feladatok:**					
236	08107317	Miskolci Sportcentrum Kft. működési támogatás	26 000 000	30 650 000	30 650 000	100,0	Belső átcsoportosítás.
237		Rendezvények támogatása:					
238	08107113	Barátság Maraton	500 000	500 000	0	0,0	
239	08107138	Bükki Hegyi Maraton	500 000	500 000	500 000	100,0	
240	08107139	Hazai, nemzetközi szabadidős és sportrendezvények támogatása	1 000 000	2 002 000	1 302 000	65,0	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
241	08107140	Előre nem tervezhető, hazai, nemzetközi szabadidős és sportrendezvények támogatása	0	73 000	44 288	60,7	Előző évi maradvány.
242	08107142	Kiemelt sportesemények támogatása	500 000	2 050 000	2 003 786	97,7	Belső átcsoportosítás.
243		Városi szinten kiemelt egyesületek létesítményhasználati és versenyeztetésének támogatása:					
244	08107015	Egyesületi támogatások	25 000 000	57 380 622	31 251 308	54,5	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
245		Kiemelt egyesületi támogatások:					
246	08107345	DVTK egyesületi támogatások	100 000 000	59 400 000	6 000 000	10,1	Belső átcsoportosítás.
247	08107001	DVTK labdarúgás támogatása	0	102 275 333	102 275 333	100,0	Belső átcsoportosítás.
248	08107021	Miskolci Vízilabda Club	20 000 000	17 000 000	15 249 800	89,7	Belső átcsoportosítás.
249		Egyéb feladatok:					
250	08107050	Sport Mecénás Alap	3 000 000	6 910 200	6 708 043	97,1	Ráépült a maradvány.
251	08107339	Eredményes miskolci sportolókkal kapcsolatos díjazások, támogatások	0	3 412 831	912 830	26,7	Előző évi maradvány, belső átcsoportosítás.
252	08107201	Miskolci Olimpiai Reménységek támogatása	0	2 520 000	2 520 000	100,0	Előző évi maradvány.
253	08107344	TAO Sportfejlesztési Program pályázatok önrésze	10 000 000	24 900 000	0	0,0	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
254	08107141	2024. évi Európai Egyetemi Játékok előkészítésével kapcsolatos feladatok ellátása	0	6 000 000	0	0,0	Belső átcsoportosítás.
255		**Önként vállalt feladatok összesen**	**186 500 000**	**315 573 986**	**199 417 388**	**63,2**	
256		**Sport mindösszesen:**	**575 000 000**	**705 973 986**	**567 517 388**	**80,4**	

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KIADÁSAINAK
I - XII. havi pénzügyi teljesítése

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
	Feladat ügylet kódja	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**I-XII. havi teljesítés összege**	**%-a**	**Megjegyzés (előirányzat változások)**
257		**Központilag kezelt feladatok**					
258		**Kötelezően ellátandó feladatok:**					
259		Nemzetiségi önkormányzatok támogatása					
260	10105275	- Bolgár	500 000	800 000	500 000	62,5	Belső átcsoportosítás.
261	10105276	- Görög	500 000	800 000	500 000	62,5	Belső átcsoportosítás.
262	10105278	- Lengyel	500 000	800 000	500 000	62,5	Belső átcsoportosítás.
263	10105279	- Német	500 000	800 000	500 000	62,5	Belső átcsoportosítás.
264	10105280	- Roma	500 000	800 000	500 000	62,5	Belső átcsoportosítás.
265	10105281	- Ruszin	500 000	800 000	500 000	62,5	Belső átcsoportosítás.
266	10105283	- Szlovák	500 000	800 000	500 000	62,5	Belső átcsoportosítás.
267	10105284	- Ukrán	500 000	800 000	500 000	62,5	Belső átcsoportosítás.
268	10105285	- Örmény	500 000	800 000	500 000	62,5	Belső átcsoportosítás.
269		Közbiztonsági és rendvédelmi feladatok:					
270	10111101	Közbiztonság, polgárőrség támogatása	3 000 000	10 919 700	4 600 000	42,1	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
271	10111116	Közbiztonság és közrend védelmével összefüggő feladatok támogatása	80 000 000	81 558 125	15 950 931	19,6	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
272	10111100	Közbiztonsági megelőzés, védekezés, helyreállítási feladatok	1 445 000	2 842 000	2 286 000	80,4	Ráépült a maradvány.
273		Egyéb feladatok:					
274	10112352	Választott tisztségviselők juttatásai	167 760 000	209 310 000	196 758 485	94,0	Belső átcsoportosítás.
275	10105550	Elszámolás az államháztartással	50 000 000	220 902 455	243 545	0,1	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
276	10105552	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	764 115 148	378 010 573	49,5	Ráépült a maradvány, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
277	10105553	Szolidaritási hozzájárulás	2 238 538 132	2 238 538 132	2 238 538 132	100,0	
278	10111503	Önkormányzati közfoglalkoztatás	12 000 000	60 820 573	45 011 150	74,0	Bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
279	10109009	Diákmunka kiadásai	0	6 855 030	6 855 030	100,0	Bevétellel fedezett előirányzat módosítás, belső átcsoportosítás.
280	10113513	Rendkívüli önkormányzati támogatás pályázat	0	67 303 297	0	0,0	Bevétellel fedezett előirányzat módosítás, intézményhez lebontva.
281	10109001,14	Önkormányzati igazgatási kiadások	187 326 624	360 916 582	235 681 460	65,3	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
282	10109012	Önkormányzatnál foglalkoztatottak kiadásai	35 000 000	38 800 000	38 777 489	99,9	Belső átcsoportosítás.
283	10109050	Intézmények feladatellátásával összefüggő előirányzat rendezés	0	168 871 871	0	0,0	Technikai előirányzat módosítás.
284	10109010	Informatikai support, működési kiadások	21 900 000	27 323 916	11 137 900	40,8	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
285	10113463	Informatikai feladatok ellátása (Miskolc Holding Zrt.)	50 000 000	130 924 664	79 349 298	60,6	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
286	10113500	Közétkeztetéssel összefüggő feladatok kiadásai	2 439 909 264	2 531 909 264	1 821 251 365	71,9	Ráépült a maradvány.
287	10111003	ASP, elektronikus ügyintézés, GDPR feladatokkal összefüggő kiadások	762 000	1 143 000	0	0,0	Ráépült a maradvány.
288	10111004	Külső szakmai tanácsadás (GDPR, Információ biztonság, ASP, Elügy)	12 192 000	14 002 440	10 847 070	77,5	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
289	10113512	Rendkívüli veszélyhelyzettel összefüggő kiadások	20 000 000	44 239 958	9 178 377	20,7	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KIADÁSAINAK
I - XII. havi pénzügyi teljesítése

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
	Feladat ügylet kódja	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**I-XII. havi teljesítés összege**	**%-a**	**Megjegyzés (előirányzat változások)**
290	10113514	Koronavírus adomány felhasználás	0	2 894 111	696 500	24,1	Ráépült a maradvány, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
291	10113483	Minimálbér és garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja	0	43 146 444	0	0,0	Előző évi maradvány.
292		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen**	**5 324 333 020**	**7 034 536 710**	**5 099 673 305**	**72,5**	
293		**Önként vállalt feladatok:**					
294		**Különböző alapok támogatása:**					
295		Különböző alapok támogatása:					
296		Mecénási Alapok:					
297	10108024	- Kulturális rendezvények és feladatok támogatása - Mecénási Alap	12 000 000	22 841 427	11 608 219	50,8	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
298	10108050	- Bizottság által felosztható Mecénási Alap	3 000 000	6 000 000	5 650 000	94,2	Ráépült a maradvány.
	10113051-	- Polgármesteri, alpolgármesteri Mecénási Alap	7 000 000	14 652 045	4 721 382	32,2	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás, intézményhez lebontva.
299	-10113054						
	10112201-	Választókerületi Alap	38 000 000	34 376 881	17 385 100	50,6	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
300	-10112219						
301		Különböző szervezetek támogatása, költség hozzájárulások, tagdíjak:					
302	10113071	Megyei Jogú Városok Szövetsége tagdíj	4 900 000	4 587 030	4 587 030	100,0	Belső átcsoportosítás.
303	10113073	Civil szervezetek támogatása	0	6 633 601	6 600 000	99,5	Előző évi maradvány, belső átcsoportosítás.
304		Ifjúságpolitikai feladatok					
305	10105300	Fiatalok első lakáshoz jutásának pénzügyi támogatása	0	4 542 165	4 542 165	100,0	Bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
306		Egyéb feladatok:					
307	10113470	Testvérvárosi kapcsolatok	500 000	2 342 000	541 166	23,1	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
308	10113469	Esélyegyenlőségi feladatok	0	1 000 000	0	0,0	Előző évi maradvány, belső átcsoportosítás.
309	10113461	Közbeszerzési tevékenység ellátásával összefüggő kiadások	5 000 000	14 902 800	11 088 000	74,4	Ráépült a maradvány..
310	10113072	Önkormányzati alapítású közalapítványok támogatása	1 000 000	2 463 604	1 133 400	46,0	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
311	10113473	Nyugdíjas klubok támogatása	500 000	1 800 000	1 500 000	83,3	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás.
312	10113472	PR feladatok	0	1 897 380	1 897 380	100,0	Előző évi maradvány.
313	10113074	Regőczi István Alapítvány támogatása	0	2 500 000	0	0,0	Belső átcsoportosítás.
314	10113478	Garanciákkal, biztosítékokkal kapcsolatos visszafizetések	0	5 818 425	0	0,0	Előző évi maradvány.
315	10113489	Miskolc Megyei Jogú Város Foglalkoztatási Paktum Programja (TOP támogatás)	0	28 739 055	14 676 764	51,1	Előző évi maradvány.
316	10113515	Nemzetközi tevékenység	0	100 000	65 151	65,2	Előző évi maradvány.
317	10113080	Részvételi pontok kialakítása	2 000 000	2 000 000	0	0,0	
318	10113081	Részvételiségi programhoz kapcsolódó tájékoztatás, kommunikáció és nyilvánosság kiadásai	2 000 000	2 000 000	230 660	11,5	
319		**Önként vállalt feladatok összesen**	**75 900 000**	**159 196 413**	**86 226 417**	**54,2**	
320		**Központilag kezelt feladatok mindösszesen**	**5 400 233 020**	**7 193 733 123**	**5 185 899 722**	**72,1**	

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KIADÁSAINAK
I - XII. havi pénzügyi teljesítése

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
	Feladat ügylet kódja	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	I-XII. havi teljesítés összege	I-XII. havi teljesítés %-a	Megjegyzés (előirányzat változások)
321		**Tartalékok**					
322		**Kötelezően ellátandó feladatok:**					
323	11105001	Általános tartalék	312 500 000	17 946 610	0	0,0	Ráépült a maradvány, belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
324		Céltartalékok:					
325	11105005	- Céltartalék az iparűzési adóbevételek célirányos felhasználására	30 000 000	0	0		Belső átcsoportosítás.
326	11105007	- Céltartalék az iparűzési adómérték csökkentésének kompenzációjára	1 832 000 000	0	0		Belső átcsoportosítás, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
327		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen**	**2 174 500 000**	**17 946 610**	**0**	**0,0**	
328		**Tartalékok mindösszesen**	**2 174 500 000**	**17 946 610**	**0**	**0,0**	
329		**Adósságszolgálat**					
330		**Kötelezően ellátandó feladatok:**					
331	11105037-	Hiteltörlesztés	681 538 168	681 538 168	681 538 168	100,0	
	-11105056						
332	11105015	Kamatfizetés	93 845 460	95 186 716	95 186 716	100,0	Belső átcsoportosítás.
333	11105030	Likviditási célú hitel állományváltozása	0	6 541 686 043	6 541 686 043	100,0	Bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
334		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen**	**775 383 628**	**7 318 410 927**	**7 318 410 927**	**100,0**	
335		**Adósságszolgálat mindösszesen**	**775 383 628**	**7 318 410 927**	**7 318 410 927**	**100,0**	
336		**Miskolc Térségi Konzorcium működéséhez kapcsolódó kiadások**					
337		**Kötelezően ellátandó feladatok:**					
338	18100000	Miskolc Térségi Konzorcium működéséhez kapcsolódó kiadások	47 137 147	321 507 032	131 332 400	40,8	Ráépült a maradvány, bevétellel fedezett előirányzat módosítás.
339		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen**	**47 137 147**	**321 507 032**	**131 332 400**	**40,8**	
340		**Miskolc Térségi Konzorcium működéséhez kapcsolódó kiadások mindösszesen**	**47 137 147**	**321 507 032**	**131 332 400**	**40,8**	

A VÁROSÜZEMELTETÉSI FELADATOK 2021. ÉVI MŰKÖDÉSI KIADÁSAINAK

I-XII. havi pénzügyi teljesítése

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
	Feladat ügylet kódja	**Megnevezés**	**2021. évi előirányzat**		**I-XII. havi teljesítés**	
			Eredeti	**Módosított**	**összege**	**%-a**
1		**ÖSSZESÍTŐ**				
2		1. Út-híd fenntartás	551 500 000	794 113 400	718 290 595	90,5
3		2. Belvízelvezetés	74 500 000	51 135 752	48 135 753	94,1
4		3. Kommunális vízi létesítmények üzemeltetése	83 100 000	514 985 123	31 807 382	6,2
5		4. Zöldterület fenntartás	304 500 000	377 904 764	377 453 885	99,9
6		5. Közvilágítás	446 000 000	881 769 992	726 571 626	82,4
7		6. Egyéb városüzemeltetési feladatok	188 500 000	285 736 252	285 236 251	99,8
8		**Összesen:**	**1 648 100 000**	**2 905 645 283**	**2 187 495 492**	**75,3**
9		*- ebből kötelezően ellátandó feladatok*	*1 641 100 000*	*2 803 924 019*	*2 106 122 155*	75,1
10		*önként vállal feladatok*	*7 000 000*	*101 721 264*	*81 373 337*	80,0
11		**RÉSZLETEZŐ**				
12		**1. Út-híd fenntartás**				
13		**Kötelezően ellátandó feladatok**				
14	01101110	Jelzőlámpa üzemeltetés	40 000 000	85 285 156	55 352 435	64,9
15	01101127	Jelzőlámpák áramdíja	9 000 000	14 743 307	10 586 214	71,8
16	01101125	Jelzőlámpák érintésvédelmi felülvizsgálata I. ütem	0	2 993 390	0	0,0
17	01101131	Közút forgalmi rendjének felülvizsgálata	0	2 218 690	0	0,0
18	01101124	Baleseti kártérítések	500 000	500 000	265 555	53,1
19	01101126	Eljárási díjak és egyéb városüzemeltetési kiadások	1 500 000	17 349 982	5 388 016	31,1
20	01101122	Telekhatár rendezés következtében utak kialakítása	0	100 000	0	0,0
21		**Miskolci Városgazda Nonprofit Kft. által végzett kötelezően ellátandó feladatok**				
22	01101600	Közutak üzemeltetése, fenntartása	500 000 000	670 063 651	645 839 151	96,4
23	01101601	Kerékpárutak fenntartása	500 000	859 224	859 224	100,0
24		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen:**	**551 500 000**	**794 113 400**	**718 290 595**	90,5
25		**Út - híd fenntartás összesen:**	**551 500 000**	**794 113 400**	**718 290 595**	**90,5**
26		**2. Belvízelvezetés**				
27		**Kötelezően ellátandó feladatok**				
28	01101153	Avasi mélyszivárgók fenntartása	2 000 000	2 000 000	0	0,0
29	01101158	Társulatok érdekeltségi hozzájárulása	0	1 420 000	1 420 000	100,0
30		**Miskolci Városgazda Nonprofit Kft. által végzett kötelezően ellátandó feladatok**				
31	01101610	Vízellátással, vízelvezetéssel kapcsolatos feladatok	70 000 000	42 165 752	42 165 753	100,0
32	01101611	Ár- és belvízvédelemmel összefüggő feladatok	2 000 000	2 550 000	2 550 000	100,0
33		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen:**	**74 000 000**	**48 135 752**	**46 135 753**	95,8
34		**Önként vállalt feladatok**				
35	01101203	Lillafüredi vízesés vízpótlása	500 000	3 000 000	2 000 000	66,7
36		**Önként vállalt feladatok összesen:**	**500 000**	**3 000 000**	**2 000 000**	66,7
37		**Belvízelvezetés összesen:**	**74 500 000**	**51 135 752**	**48 135 753**	**94,1**
38		**3. Kommunális vízi létesítmények üzemeltetése összesen**				
39		**Kötelezően ellátandó feladatok**				
40	01101200	Ivóvízszállítás	500 000	3 500 000	1 500 000	42,9
41	01101201	Tűzi víztározók fenntartása (hozzájárulás)	4 000 000	4 000 000	0	0,0
42	01101202	Kommunális folyékony hulladék elhelyezés támogatás	2 100 000	2 536 225	2 331 675	91,9
43	01101204	Üdülőhelyi ivókutak vízdíja	2 500 000	775 751	671 797	86,6
44	01101205	Üdülőhelyi ivókutak üzemeltetése	2 000 000	11 902 504	4 079 910	34,3
45	01101206	Csapadékcsatorna üzemeltetés	60 000 000	434 000 000	20 000 000	4,6
46	01101207	Vízbázisvédelmi diagnosztikai eszközök üzemeltetése	2 000 000	6 000 000	0	0,0
47	01101208	Útépítéssel kapcsolatos aknafedlapok, csapszekrények cseréi	2 500 000	12 500 000	0	0,0
48	01101439	Víziközmű-vezeték vízjogi engedély szolgalmi jog	5 000 000	29 770 643	3 224 000	10,8
49	01101454	Közterületi ivókutak vízdíja és üzemeltetése	2 500 000	10 000 000	0	0,0
50		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen:**	**83 100 000**	**514 985 123**	**31 807 382**	6,2
51		**Kommunális vízi létesítmények üzemeltetése összesen:**	**83 100 000**	**514 985 123**	**31 807 382**	**6,2**

A VÁROSÜZEMELTETÉSI FELADATOK 2021. ÉVI MŰKÖDÉSI KIADÁSAINAK

I-XII. havi pénzügyi teljesítése

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
	Feladat ügylet kódja	**Megnevezés**	**2021. évi előirányzat**		**I-XII. havi teljesítés**	
			Eredeti	**Módosított**	**összege**	**%-a**
52	**4. Zöldterület fenntartás**					
53		**Kötelezően ellátandó feladatok**				
54	01101303	Játszóeszközök kötelező felülvizsgálata	1 000 000	1 000 000	580 263	58,0
55	01101307	Belváros virágosítása	3 500 000	3 500 000	3 468 858	99,1
56		**Miskolci Városgazda Nonprofit Kft. által végzett kötelezően ellátandó feladatok**				
57	01101620	Zöldterület fenntartás	300 000 000	373 404 764	373 404 764	100,0
58		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen:**	**304 500 000**	**377 904 764**	**377 453 885**	99,9
59		**Zöldterület fenntartás összesen:**	**304 500 000**	**377 904 764**	**377 453 885**	**99,9**
60	**5. Közvilágítás**					
61		**Kötelezően ellátandó feladatok**				
62	01101400	Közvilágítás	410 000 000	771 779 918	651 624 638	84,4
63	01101405	Saját tulajdonú kandelláberek javítása	1 000 000	7 655 927	2 069 781	27,0
64	01101407	Térfigyelő üzemeltetése	35 000 000	72 251 105	61 658 822	85,3
65	01101408	Elektromos töltőállomások villamos energia díja, üzemeltetése	0	16 730	0	0,0
66		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen:**	**446 000 000**	**851 703 680**	**715 353 241**	84,0
67		**Önként vállalt feladatok**				
68	01101404	Avasi kilátó díszkivilágítás	0	2 491 786	2 286 000	91,7
69	01101413	Karácsonyi díszkivilágítás, díszvilágítási elemek karbantartása	0	27 574 526	8 932 385	32,4
70		**Önként vállalt feladatok összesen:**	**0**	**30 066 312**	**11 218 385**	37,3
71		**Közvilágítás összesen:**	**446 000 000**	**881 769 992**	**726 571 626**	**82,4**
72	**6. Egyéb városüzemeltetési feladatok**					
73		**Kötelezően ellátandó feladatok**				
74		**Miskolci Városgazda Nonprofit Kft. által végzett kötelezően ellátandó feladatok**				
75	01101630	Lezárt temetők fenntartása	2 000 000	3 823 000	3 822 999	100,0
76	01101631	Települési hulladék begyűjtése, szállítása	150 000 000	172 862 676	172 862 676	100,0
77	01101632	Városgazdálkodási egyéb kötelezően ellátandó feladatok	30 000 000	40 395 624	40 395 624	100,0
78		**Kötelezően ellátandó feladatok összesen:**	**182 000 000**	**217 081 300**	**217 081 299**	100,0
79		**Önként vállalt feladatok**				
80	01101310	Máltai játszótér üzemeltetése	500 000	3 200 000	2 700 000	84,4
81		**Miskolci Városgazda Nonprofit Kft. által ellátandó önként vállalt feladatok**				
82	01101633	Városgazdálkodási egyéb önként vállalt feladatok	6 000 000	65 454 952	65 454 952	100,0
83		**Önként vállalt feladatok összesen:**	**6 500 000**	**68 654 952**	**68 154 952**	99,3
84		**Egyéb városüzemeltetési feladatok összesen:**	**188 500 000**	**285 736 252**	**285 236 251**	**99,8**

12. melléklet Az Önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról szóló 6/2022. (IV.29.) önkormányzati rendelethez

VÁLASZTÓKERÜLETI ALAP FELHASZNÁLÁSA

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
	Választókerület száma	**Keretösszeg**	**Előirányzat átcsoportosítás/ Intézményi lebontás**	**Módosított előirányzat**	**I-XII. havi teljesítés**	**Maradvány összege**
		1	**2**	**(3=1-2)**	**4**	**(5=3-4)**
1	1. számú választókerület	2 950 000	50 000	2 900 000	565 000	**2 335 000**
2	2. számú választókerület	2 446 300	0	2 446 300	1 838 600	**607 700**
3	3. számú választókerület	2 200 000	1 000 000	1 200 000	1 090 000	**110 000**
4	4. számú választókerület	2 100 000	0	2 100 000	565 000	**1 535 000**
5	5. számú választókerület	2 037 995	350 000	1 687 995	415 000	**1 272 995**
6	6. számú választókerület	2 035 696	350 000	1 685 696	760 000	**925 696**
7	7. számú választókerület	2 050 000	550 000	1 500 000	415 000	**1 085 000**
8	8. számú választókerület	2 702 500	1 827 500	875 000	875 000	**0**
9	9. számú választókerület	2 500 000	200 000	2 300 000	665 000	**1 635 000**
10	10. számú választókerület	2 950 000	150 000	2 800 000	636 500	**2 163 500**
11	11. számú választókerület	2 393 500	0	2 393 500	1 120 000	**1 273 500**
12	12. számú választókerület	2 350 000	1 100 000	1 250 000	880 000	**370 000**
13	13. számú választókerület	2 800 000	300 000	2 500 000	415 000	**2 085 000**
14	14. számú választókerület	2 350 000	1 000 000	1 350 000	1 045 000	**305 000**
15	15. számú választókerület	2 200 000	150 000	2 050 000	2 050 000	**0**
16	16. számú választókerület	2 300 000	200 000	2 100 000	1 602 000	**498 000**
17	17. számú választókerület	2 313 390	800 000	1 513 390	1 513 000	**390**
18	18. számú választókerület	2 625 000	1 600 000	1 025 000	685 000	**340 000**
19	19. számú választókerület	2 000 000	1 300 000	700 000	250 000	**450 000**
20	**ÖSSZESEN**	**45 304 381**	**10 927 500**	**34 376 881**	**17 385 100**	**16 991 781**

13. melléklet Az Önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról szóló 6/2022. (IV.29.) önkormányzati rendelethez

TÁJÉKOZTATÓ A POLGÁRMESTERI MECÉNÁS ALAP 2021. ÉVI FELHASZNÁLÁSÁRÓL

Ft-ban

	A	B	C
	Támogatott	**Összeg**	**Támogatás célja**
1	TERC Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.	100 000	Miskolci Építészeti Műhely története című könyv kiadása
2	Szövetség a Bükki Borvidékért Egyesület	200 000	Magyar Bor Intézet által meghirdetett és szervezett Bormedence 2020 rendezvény
3	Borsodi Magyar Közösségek Szövetsége MENTE Egyesület	254 000	2020. december 16. napján tartandó „Lélekhangoló Böjte Csaba testvérrel – jótékonysági est”
4	Maradj Miskolcon Alapítvány	150 000	Milli és Rémi kalandjai mesekönyv első kiadásának újranyomásának kiadásaira
5	”Szimbiózis” a Harmonikus Együtt-Létért Alapítvány	180 000	„Autista és fogyatékkal élő gyermekek nyári táborozása a Baráthegyi Majorságban” nevű projekt
6	Drogambulancia Alapítvány	300 000	Működési támogatás
7	Éltető Lélek Alapítvány	100 000	Miskolci Eucharisztikus szavalóverseny döntő
8	Éltető Lélek Alapítvány	200 000	Miskolci Keresztény szemle kiadvány megjelentetése
9	Fráter György Gimnázium Alapítvány	100 000	Fráter Kórus nyári koncert, táborozás
10	Dr. Hilscher Rezső Szociális Közalapítvány	400 000	Miskolci Krízis Alap létrehozása
11	Vállalkozók és Munkáltatók Országos Szövetsége	100 000	BAZ. Megyei Príma Díj rendezvény
12	Szécsi Zoltán	135 882	Fényiroda, kiállító és fényképészeti műterem nyitókiállítása
13	Északkelet-Magyarország Ipartörténetének Ápolásáért Alapítvány	100 000	XIV. Fazola Fesztivál
14	Szabad Idő Kulturális Egyesület	250 000	"Segítsünk közösen egy mosolyért" Velkey László Gyermek-egészségügyi Központ kisbetegei részére
15	Zöld Kapcsolat Egyesület	200 000	2021. évben megrendezésre kerülő programjaik és működésük felmerülő kiadásai
16	Miskolci Önkéntes Tűzoltó Egyesület	50 000	XIX. Tűzoltó Horgászverseny és családi nap
17	Gyógyító Dallamok Alapítvány	100 000	2021. évben megrendezésre kerülő programjai és működésük felmerülő kiadásai
18	Miskolci Családokért és Segítőkért Alapítvány	21 500	Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény szakmai tanulmányútja
19	Drogambulancia Alapítvány	200 000	2021. évben megrendezésre kerülő programjai és működésük felmerülő kiadásai
20	”Szimbiózis” a Harmonikus Együtt-Létért Alapítvány	180 000	„Autista és fogyatékkal élő gyermekek nyári táborozása a Baráthegyi Majorságban” nevű projekt
21	Miskolci Egészségfejlesztési Intézet	99 060	2021. június 11-én megrendezésre került Védőnők Napja elnevezésű program
22	Miskolc-Avas Judo Sport Egyesület	100 000	2021. évben megrendezésre kerülő programjai és működésük felmerülő kiadásai
23	SA-BA Kereskedelmi és Szolgáltató Betéti Társaság	50 000	A miskolci kötődésű Reflex zenekar történetéről szóló könyv kiadása
24	Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata	200 000	2021. június 26-31. között megrendezésre kerülő „Esélynövelő” nyári tábor
25	Tapolcafürdőért Közhasznú Egyesület	100 000	Tapolcai Kerek Kórus 15 éves jubileum
26	Bányász Kulturális Egyesület	100 000	Perecesi Fúvószenekar működési támogatása
27	Dr. Hilscher Rezső Szociális Közalapítvány	400 000	Világjárvány következtében nehéz helyzetbe kerülő miskolci lakosok megsegítésére
28	Német Nemzetiségi Önkormányzat	100 000	Szekszárdi Német Színház vendégszereplésének költségeire
29	VOKE Vörösmarty Mihály Művelődési Ház	50 000	Miskolci Brit-Magyar Klub működési költségeire
30	Miskolci Kulturális Központ Nonprofit Kft.	300 000	Ködmön Táncegyüttes 2021.12.04-i WDFS Standard Formációs VB szereplés
31	Országos Egyesület a Mosolyért - Közhasznú Egyesület	200 000	Pulzoximéterrel ellátott vérnyomásmérő monitor a Miskolci Gyermekklinika részére
32	Kovács Apolló	135 882	Gyengénlátók olimpiájára való felkészülést segítő laptop beszerzése
33	**2021. évi Polgármesteri Mecénás Alap összesen**	**5 156 324**	
34	- ebből intézményre lebontva	99 060	

A 2021. ÉVI FELÚJÍTÁSOK ÉS KAPCSOLÓDÓ KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
	Feladat ügylet kódja	Megnevezés	Eredeti			Módosított előirányzat			I-XII. havi teljesítés				Műszaki készültség %-a
			Felújítás	Működés	Összesen	Felújítás	Működés	Összesen	Felújítás	Működés	Összesen	%-a	
1		**VÁROSÜZEMELTETÉSI FUNKCIÓ**											
2	01201001	- Saját tulajdonú kandeláberek felújítási kiadásai			0	751 556		751 556	751 556	0	751 556	100,0	100
3	01201002	- Miskolc, Kilencedik u. útburkolat helyreállítás			0	1 100 000		1 100 000	0	0	0	0,0	100
4	01201003	- Ernye Bán utcai buszmegálló felújítása			0	1 399 400		1 399 400	0	0	0	0,0	0
5	01201004	- Szemere utcai buszmegálló és környezetének felújítása			0	4 600 000		4 600 000	0	0	0	0,0	0
6	01201005	- Városház tér 8. - Hunyadi u. 4. közötti fal felújítása			0	1 016 000		1 016 000	0	0	0	0,0	
7	01201006	- Városfejlesztéssel összefüggő felújítási feladatok			0	6 858 500		6 858 500	1 855 000	0	1 855 000	27,0	
8	01201094	- Országos és önkormányzati utak felújítása			0	2 200 000		2 200 000	2 200 000	0	2 200 000	100,0	100
9	01201007	- Győri kapu és Szinyei Merse Pál u. járdáinak felújítása (hazai támogatás)			0	49 952 457		49 952 457	0	0	0	0,0	
10	01212201-	- Választókerületi fejlesztésekkel összefüggő keretösszeg felújítási feladatai			0	13 426 262		13 426 262	12 426 262		12 426 262	92,6	100
11	-01212219												
12		**VÁROSÜZEMELTETÉSI FUNKCIÓ ÖSSZESEN**	**0**	**0**	**0**	**81 304 175**	**0**	**81 304 175**	**17 232 818**	**0**	**17 232 818**	**21,2**	
13		**VAGYONGAZDÁLKODÁSI FUNKCIÓ**											
14	03201001	- Hatóságok (B-A-Z Megyei Kormányhivatal Népegészségügyi Szakigazgatási Szerve, Nemzeti Élelmiszerbiztonsági Hivatal, Katasztrófavédelem, stb.) által feltárt hiányosságok megszüntetése	500 000		500 000	766 537	0	766 537	202 184	0	202 184	26,4	100
15	03201004	- Intézményi konyhai berendezések felújítása			0	0	26 278	26 278	0	26 278	26 278	100,0	100
16	03201008	- Váratlan meghibásodások elhárítása	16 000 000		16 000 000	41 142 921	6 532 339	47 675 260	17 756 753	5 672 712	23 429 465	49,1	80
17	03201011	- Balesetveszélyes nyílászárók cseréje			0	2 495 333	0	2 495 333	0	0	0	0,0	100
18	03201013	- Intézmények működtetéséhez szükséges - pályázattal nem érintett és nem támogatott - kiegészítő, valamint egyéb építési, felújítási munkák	1 000 000		1 000 000	13 564 478	123 554	13 688 032	12 647 809	123 554	12 771 363	93,3	100
19	03201014	- Intézmények elektromos felújítása	1 000 000		1 000 000	1 551 726	197 253	1 748 979	387 848	197 253	585 101	33,5	100
20	03201015	- Életveszély elhárítás	15 000 000		15 000 000	14 465 496	23 239 204	37 704 700	1 003 207	21 582 705	22 585 912	59,9	100
21	03201009	- Intézményekben - helyszíni felmérésen alapuló - balesetveszély megszüntetése, állagmegóvás	4 500 000		4 500 000	3 308 118	91 882	3 400 000	293 426	91 882	385 308	11,3	100

A 2021. ÉVI FELÚJÍTÁSOK ÉS KAPCSOLÓDÓ KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
	Feladat ügylet kódja	Megnevezés	Eredeti			Módosított előirányzat			I-XII. havi teljesítés				Műszaki készültség %-a
			Felújítás	Működés	Összesen	Felújítás	Működés	Összesen	Felújítás	Működés	Összesen	%-a	
22	03201017	- Kötelező biztonságtechnikai ellenőrzések (veszélyes üzemű berendezések, gázberendezések, villámvédelmi berendezések ellenőrzése, villamos szabványossági ellenőrzések, érintésvédelmi felülvizsgálat)	1 500 000		1 500 000	1 532 702	187 767	1 720 469	267 284	187 767	455 051	26,4	100
23	03201019	- Igazságügyi szakértők által feltárt hiányosságok megszüntetése	500 000		500 000	500 000	0	500 000	0	0	0	0,0	0
24	03201026	- Bérlakások felújítása (Miskolc Holding Zrt.)	90 000 000		90 000 000	177 918 214	1 654 743	179 572 957	33 094 877	1 654 743	34 749 620	19,4	
25		**VAGYONGAZDÁLKODÁSI FUNKCIÓ ÖSSZESEN**	**130 000 000**	**0**	**130 000 000**	**257 245 525**	**32 053 020**	**289 298 545**	**65 653 388**	**29 536 894**	**95 190 282**		
26		**MISKOLC TÉRSÉGI KONZORCIUM MŰKÖDÉSÉHEZ KAPCSOLÓDÓ FELÚJÍTÁSOK**											
27	18100000	- Miskolc Térségi Konzorcium működéséhez kapcsolódó fejlesztések			0	28 851 225		28 851 225	28 851 225	0	28 851 225	100,0	
28		**MISKOLC TÉRSÉGI KONZORCIUM MŰKÖDÉSÉHEZ KAPCSOLÓDÓ FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:**	**0**		**0**	**28 851 225**		**28 851 225**	**28 851 225**	**0**	**28 851 225**	**100,0**	
29		Egyéb intézményi felújítások			0	**114 977 575**		**114 977 575**	**4 977 575**		**4 977 575**	**4,3**	
30		**ÖNKORMÁNYZATI SZINTŰ FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN:**	**130 000 000**	**0**	**130 000 000**	**482 378 500**	**32 053 020**	**514 431 520**	**116 715 006**	**29 536 894**	**146 251 900**	**28,4**	
31		Felújítás mindösszesenből:											
32		Egyéb intézményi felújítások			0	**114 977 575**		**114 977 575**	**4 977 575**		**4 977 575**	**4,3**	
33		**INTÉZMÉNYI FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN**	**0**	**0**	**0**	**114 977 575**	**0**	**114 977 575**	**4 977 575**	**0**	**4 977 575**	**4,3**	
34		**ÖNKORMÁNYZATI FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN**	**130 000 000**	**0**	**130 000 000**	**367 400 925**	**32 053 020**	**399 453 945**	**111 737 431**	**29 536 894**	**141 274 325**	**35,4**	
35		*- Ebből egyéb felhalmozási célú kiadás*	*0*			*0*			*0*				

A 2021. ÉVI BERUHÁZÁSOK ÉS KAPCSOLÓDÓ KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Ft-ban

	A	B	C	D	E	E	H	K	I	J	K	L	M
	Feladat ügylet kódja	Megnevezés	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			I-XII. havi teljesítés				Műszaki készültség %-a
			Beruházás	Működés	Összesen	Beruházás	Működés	Összesen	Beruházás	Működés	Összesen	%-a	
1		**VÁROSÜZEMELTETÉSI FUNKCIÓ**											
2		**Infrastrukturális beruházások**											
3		**- Útépítés, híd, járda, lépcső, parkoló**											
4	01301069	- Miskolc útfejlesztése I. ütem (Gazdaságfejlesztés - útépítés) - TOP 6.1.5 támogatás				15 307 151	6 350	15 313 501	0	0	0	0,0	100
5	01301085	- Miskolc útfejlesztése II-III. ütem (Gazdaságfejlesztés - útépítés) - TOP 6.1.5 támogatás											-
6	01301089	- A Kiss Ernő utca felújítása valamint a Thököly Imre utca és a Hideg sor felújítása és kiszélesítése (TOP támogatás)				313 983 305	19 254 996	333 238 301	9 663 430	3 644 700	13 308 130	4,0	70
7	01301091	- Útfejlesztések Miskolctapolcán és környékén (TOP támogatás)				1 422 053 695	38 806 994	1 460 860 689	24 314 676	4 191 894	28 506 570	2,0	0
8	013010851	- Bogáncs utca felújítása (TOP támogatás)				38 893 750	21 533 500	60 427 250	38 758 270	21 533 500	60 291 770	99,8	100
9	01301070	- Fenntartható városi közlekedésfejlesztés - TOP 6.4.1 támogatás				352 795 323	0	352 795 323	0	0	0	0,0	-
10	01301082	- Kerékpárút építés I. ütem (TOP támogatás)				796 198	80 726 000	81 522 198	0	80 726 000	80 726 000	99,0	100
11	01301083	- Forgalomcsillapított övezet kialakítása Diósgyőr városrészben (TOP támogatás)				289 967 000	176 661	290 143 661	289 967 000	176 661	290 143 661	100,0	0
12	01301086	- Kerékpárút építés II-III. ütem - TOP 6.4.1 támogatás											
13	01301100	- Kerékpárút építés déli városrészen (TOP támogatás)				496 663 524	10 369 721	507 033 245	20 862 478	1 874 860	22 737 338	4,5	0
14	01301101	- Kerékpárút építése Diósgyőri vár - Lillafüred között (TOP támogatás)				531 244 130	10 883 925	542 128 055	2 582 520	0	2 582 520	0,5	0
15	01301102	- Kerékpárút építés II. ütem (TOP támogatás)				198 531 662	5 054 467	203 586 129	27 553 471	2 505 203	30 058 674	14,8	0
16	01301092	- Dayka utca térségében megvalósuló forgalomcsillapítási intézkedések (TOP támogatás)	320 442 842	0	320 442 842	2 353 562 836	13 445 094	2 367 007 930	8 801 100	4 577 400	13 378 500	0,6	0
17	01301096	- Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása - Kishunyad utca, Szépvölgy utca rekonstrukciója (hazai támogatás)				0	5 751 067	5 751 067	0	5 751 067	5 751 067	100,0	100
18	01301014	- Gózon Lajos úti felüljáró				21 497 014	0	21 497 014	0	0	0	0,0	0
19	01301011	- Egyetem u. buszmegálló öböl és gyalogos átkelő átalakítása				2 500 000	0	2 500 000	2 500 000	0	2 500 000	100,0	100
20	01301088	- Parkoló építés				5 646 251	0	5 646 251	0	0	0	0,0	0
21	01301094	- Országos és önkormányzati utak átadás-átvétele				3 411 216	0	3 411 216	0	0	0	0,0	100
22	01301443	- Út- és közműhálózat fejlesztése				52 653 174	0	52 653 174	1 586 611	0	1 586 611	3,0	-
23	01301144	- Út- és járdafelújítás, rekonstrukció (Hazai támogatás)				232	2 761 500	2 761 732	0	2 761 500	2 761 500	100,0	100
24	01301008	- Bogáncs u. buszmegálló és gyalogos átkelőhely létrehozása				3 702 050		3 702 050	3 702 050	0	3 702 050	100,0	100
25	01301483	- Városi parkok, közterek fejlesztése				425 100	0	425 100	0	0	0	0,0	0
26		**- Vízi létesítmények**											
27	01301122	- Akcióterületen kívüli bel- és csapadékvízkezelés (Városi környezetvédelmi infrastrukturális fejlesztések) - TOP 6.3.3 támogatás				50 000 000	0	50 000 000	0	0	0	0,0	-
28	013011223	- Avas északi oldal csapadékvíz elvezetés fejlesztése (TOP támogatás)				54 541 975	156 921 450	211 463 425	3 968 750	153 785 820	157 754 570	74,6	100
29	013011224	- Miskolc város csapadékvíz elvezetés fejlesztése (TOP támogatás)				538 427 688	23 561 000	561 988 688	4 724 400	3 383 345	8 107 745	1,4	0
30		**- Keret előirányzatok**											
31	01301302	- Tervezési feladatok	50 000 000	0	50 000 000	67 844 600	21 546 250	89 390 850	21 235 100	10 751 250	31 986 350	35,8	-

A 2021. ÉVI BERUHÁZÁSOK ÉS KAPCSOLÓDÓ KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Ft-ban

	A	B	C	D	E	E	H	K	I	J	K	L	M
	Feladat ügylet kódja	Megnevezés	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			I-XII. havi teljesítés				Műszaki készültség %-a
			Beruházás	Működés	Összesen	Beruházás	Működés	Összesen	Beruházás	Működés	Összesen	%-a	
32	01301304	- Pályázati önrész	610 402 834	0	610 402 834	190 421 833	9 786 517	200 208 350	0	0	0	0,0	-
33	01301310	- Vis maior pályázatok önrésze	30 000 000	0	30 000 000	35 741 830	0	35 741 830	0	0	0	0,0	-
34	01301418	- Választókerületi feladatokkal összefüggő keretösszeg				7 095 310	371 481	7 466 791	3 207 882	0	3 207 882	43,0	-
35	01301307	- Közvilágítás fejlesztése				990 000	0	990 000	0	0	0	0,0	-
36	01312201--01312219	- Választókerületi fejlesztésekkel összefüggő keretösszeg (19 választókerület)	114 000 000	0	114 000 000	200 056 153	718 467	200 774 620	128 471 181	718 467	129 189 648	64,3	-
37		*- Intézmény*				*4 352 167*		*4 352 167*	*1 085 000*		*1 085 000*	*24,9*	-
38	01301313	- Önerős közműépítések önkormányzati támogatása				7 920 255	0	7 920 255	0	0	0	0,0	-
39	01301430	- Térfigyelő rendszerek kiépítése				4 646 000	0	4 646 000	3 659 340	0	3 659 340	78,8	100
40		**- Egyéb feladatok**											
41	01301517	- Miskolctapolcai fürdő és környezete fejlesztése II. ütem - Modern Városok Program (hazai támogatás)				20 124 892	2 190 668 200	2 210 793 092	17 780 000	2 190 668 200	2 208 448 200	99,9	100
42	01304078	- Miskolctapolcai fürdő (Ellipsum) beruházási kiadásai				166 430 000		166 430 000	166 430 000	0	166 430 000	100,0	100
43	01301495	- Miskolctapolca fürdő fejlesztés I. és II. ütem összekapcsolása				14 199 000	28 000	14 227 000	762 000	28 000	790 000	5,6	-
44	01301521	- Zöld város kialakítása -TOP 6.3.2 támogatás				3 622 739	0	3 622 739	0	0	0	0,0	-
45	01301533	- Diósgyőri városközpont integrált rehabilitációja (TOP támogatás)				149 179 244	86 391 113	235 570 357	45 237 040	81 160 300	126 397 340	53,7	91
46	01301571	- Zöld város kialakítása Miskolctapolca akcióterületen (II. ütem) (TOP támogatás)				806 178 881	23 718 667	829 897 548	4 064 000	4 165 600	8 229 600	1,0	0
47	01301570	- Zöld város kialakítása Miskolc-Belváros - Történelmi Avas akcióterületen II. ütem (TOP támogatás)				3 095 529 058	46 002 291	3 141 531 349	23 873 460	8 445 500	32 318 960	1,0	10
48	01301145	- Városi köztemetők bővítése, fejlesztése				250 000 000	0	250 000 000	0	0	0	0,0	0
49	01301141	- Helyi Környezetvédelmi Alapból megvalósuló fejlesztések kiadásai	2 000 000	0	2 000 000	38 910 441	38 629 280	77 539 721	0	22 860 000	22 860 000	29,5	-
50	01301484	- "A" kategóriás irodaház kialakítása				4 044 950	0	4 044 950	4 044 950	0	4 044 950	100,0	-
51	01301514	- Miskolc új ipari parkjának kialakítása és fejlesztése és a kapcsolódó közlekedési infrastruktúra fejlesztés megvalósíthatóságának vizsgálata - Modern Városok Program (hazai támogatás)				1 026 000	2 794 200	3 820 200	0	0	0	0,0	-
52	01301515	- Diósgyőri Vár és környezete komplex fejlesztése - Modern Városok Program (hazai támogatás)				14 882 750 165	670 551 200	15 553 301 365	2 810 091 899	573 349 240	3 383 441 139	21,8	29
53	01301600	- Diósgyőri Vár turisztikai célú fejlesztése (GINOP pályázat)				2 514 818	3 983 182	6 498 000	1 427 532	0	1 427 532	22,0	0
54	01301601	- Diósgyőri Vár turisztikai célú fejlesztése (Önkormányzat)				1 496 500 000	59 498 000	1 555 998 000	414 797 926	55 998 000	470 795 926	30,3	45
55	01301516	- "Okos város - Okos Miskolc" program megvalósítása (Modern Városok Program - hazai támogatás) - intelligens térfigyelő kamera rendszer				72 165 523	10 595 000	82 760 523	66 215 372	0	66 215 372	80,0	100
56	01301518	- SMART CITY előkészítés - Modern Városok Program (hazai támogatás)											-
57	01301630	- Intelligens Parkolási Rendszer				1 920 667	6 985 000	8 905 667	0	0	0	0,0	0
58	01301631	- E-jegy bevezetése (Modern Városok Program) SC				9 883 501	18 796 000	28 679 501	2 940 001	13 970 000	16 910 001	59,0	0
59	01301632	- Intelligens forgalomirányítási rendszer kialakítása (Modern Városok Program) - SC-n belül				539 185 955	22 479 000	561 664 955	0	0	0	0,0	0
60	01301633	- SMART GRID bevezetése (Modern Városok Program) - SC-n belül				8 509 528	6 512 100	15 021 628	1 240 000	0	1 240 000	8,3	0
61	01301634	- SMART METERING kialakítása (Modern Városok Program) SC				6 029 666	6 424 000	12 453 666	1 220 000	0	1 220 000	9,8	0
62	01301635	- Turisztikai applikáció fejlesztése (Modern Városok Program) SC				11 648 974	1 153 160	12 802 134	11 544 199	0	11 544 199	90,2	100

A 2021. ÉVI BERUHÁZÁSOK ÉS KAPCSOLÓDÓ KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Ft-ban

	A	B	C	D	E	E	H	K	I	J	K	L	M
	Feladat ügylet kódja	Megnevezés	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			I-XII. havi teljesítés				Műszaki készültség %-a
			Beruházás	Működés	Összesen	Beruházás	Működés	Összesen	Beruházás	Működés	Összesen	%-a	
63	01301636	- Térinformatikai rendszer kialakítása (Modern Városok Program) SC				3 240 000	2 475 250	5 715 250	1 240 000	0	1 240 000	21,7	100
64	01301637	- Közterületi hibabejelentő rendszer kialakítása (TIMI) (Modern Városok Program) SC				0	1 024 500	1 024 500	580 000	0	580 000	56,6	100
65		- Gazdaságfejlesztés, iparterület fejlesztése -TOP 6.1.1 támogatás											
66	01301519	- Ipari park és iparterület fejlesztése Miskolcon (Déli ipari park) - TOP támogatás				11 088 356	1 000 000	12 088 356	0	0	0	0,0	100
67	01301520	- Turizmus (Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés) - TOP 6.1.4 támogatás:				9 861 170	0	9 861 170	0	0	0	0,0	-
68	01301530	- Történelmi Avas fejlesztése (templom és izraelita temető) - TOP támogatás				1 038 205 345	19 386 960	1 057 592 305	36 819 719	384 000	37 203 719	3,5	25
69	01301531	- Herman Ottó Múzeum Görgey utcai épületének bővítése és környezetének fejlesztése (TOP támogatás)				935 052 828	45 419 740	980 472 568	141 528 493	34 427 000	175 955 493	17,9	40
70	01301560	- Miskolci Állatkert és Kultúrpark ökoturisztikai fejlesztése (TOP támogatás)				273 937 663	112 723 968	386 661 631	273 937 663	112 723 968	386 661 631	100,0	100
71	01301572	- Rendezvényhelyszín infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)				9 861 170	152 400	10 013 570	9 861 170	152 400	10 013 570	100,0	100
72	01301573	- Miskolctapolcai Őspark, mint védett gyűjteményes kert ökoturisztikai fejlesztése (TOP támogatás)				522 905 766	31 757 435	554 663 201	2 603 500	0	2 603 500	0,5	0
73	01301522	- Energiahatékonyság I. ütem (Önkormányzati épületek energiahatékonyság fejlesztése) - TOP 6.5.1 támogatás											-
74	01301542	- Szabó Lőrinc Általános és Német Két Tanítási Nyelvű Iskola energetikai fejlesztése (TOP támogatás)				12 829 995	0	12 829 995	12 256 525	0	12 256 525	95,5	100
75	01301545	- Éltes Mátyás Óvoda, Általános Iskola és Egységes Módszertani Intézmény energetikai fejlesztése (TOP támogatás)				368 288	0	368 288	368 285	0	368 285	100,0	100
76	01301562	- Energiahatékonyság II-III. ütem (Önkormányzati épületek energiahatékonyság fejlesztése) - TOP 6.5.1 támogatás				985 512 467	0	985 512 467	0	0	0	0,0	-
77	013015623	- Miskolc, Százszorszép Óvoda energetika korszerűsítése (TOP támogatás)				4 906 745	0	4 906 745	0	0	0	0,0	100
78	013015624	- Miskolc, Bulgárföldi Tagóvoda és Szolgáltatási Központ energetikai korszerűsítése				444 500	0	444 500	444 500	0	444 500	100,0	-
79	013015625	- Miskolc, Margaréta bölcsőde energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)				18 641 393	1 244 267	19 885 660	2 488 438	1 244 267	3 732 705	18,8	100
80	013015628	- Miskolc, Művészeti Iskola energetikai korszerűsítése				40 498 692	2 286 000	42 784 692	0	0	0	0,0	-
81	013015630	- Miskolc, Művészeti Iskola energetikai korszerűsítése -2019.											-
82	01301558	- Miskolc, Művészeti Iskola energetikai korszerűsítése -2020. (TOP támogatás)				218 359 380	6 649 000	225 008 380	0	1 524 000	1 524 000	0,7	25
83	013015629	- Miskolc, Szociális Átmeneti Ellátási Központ energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)				8 982 425	0	8 982 425	7 156 673	0	7 156 673	79,7	100
84	0130156210	- Miskolc, Mátyás király úti Családsegítő és Gyermekjóléti Központ energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)				0	99 751	99 751	0	0	0	0,0	100
85	0130156211	- Miskolc, Klapka György úti tankonyha energetikai korszerűsítése				0	120 332	120 332	0	98 196	98 196	81,6	-
86	0130156212	- Miskolc, Leszih Andor úti Tagóvoda energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)				13 666 583	0	13 666 583	7 047 448	0	7 047 448	51,6	100
87	0130156213	- Miskolc, Kassai úti Óvoda energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)				21 265 534	830 008	22 095 542	1 106 678	830 008	1 936 686	8,8	100
88	0130156214	- Miskolc, Belvárosi Óvoda energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)				23 853 734	154 662	24 008 396	0	0	0	0,0	100
89	0130156215	- Miskolc, Szeder úti Tagóvoda energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)				141 663 703	2 325 306	143 989 009	0	1 143 000	1 143 000	0,8	15
90	0130156216	- Miskolc, Diósgyőri Óvoda energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)				5 631 223	0	5 631 223	5 611 199	0	5 611 199	99,6	100
91	0130156217	- Miskolc, Mesevár Óvoda energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)				41 482 362	0	41 482 362	41 482 362	0	41 482 362	100,0	100
92	0130156218	- Miskolc, Stadion Sport Tagóvoda energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)				91 050 913	1 469 421	92 520 334	0	692 150	692 150	0,7	20
93	0130156219	- Miskolc, Dózsa György úti Óvoda energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)				82 610 480	1 829 244	84 439 724	31 875 059	660 400	32 535 459	38,5	95
94	0130156220	- Miskolc, Gesztenyés utcai Napraforgó Óvoda energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)				65 908 733	4 404 700	70 313 433	55 832 252	4 404 700	60 236 952	85,7	100
95	0130156221	- Miskolc, Kórház utca 1. szám alatti épületek energetikai korszerűsítése				755 775 623	689 316	756 464 939	749 164 952	689 316	749 854 268	99,1	-
96	0130156222	- Miskolc, Heim Pál bölcsőde energetikai korszerűsítése - 2020. (TOP támogatás)				329 175 603	9 182 268	338 357 871	0	0	0	0,0	0

A 2021. ÉVI BERUHÁZÁSOK ÉS KAPCSOLÓDÓ KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Ft-ban

	A	B	C	D	E	E	H	K	I	J	K	L	M
	Feladat ügylet kódja	Megnevezés	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			I-XII. havi teljesítés				Műszaki készültség %-a
			Beruházás	Működés	Összesen	Beruházás	Működés	Összesen	Beruházás	Működés	Összesen	%-a	
97	0130156223	- Miskolc, Petőfi u. 39. Szociális és Köznevelési Osztály épületének energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)				267 213 316	7 652 771	274 866 087	0	50 800	50 800	0,0	0
98	0130156225	- Miskolc, Ady Endre Művelődési Ház energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)				417 585 411	13 725 906	431 311 317	0	50 800	50 800	0,0	0
99	0130156226	- Miskolc, József Attila Fiókkönyvtár energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)				232 512 460	7 130 190	239 642 650	0	0	0	0,0	0
100	01301550	- Önkormányzat megújuló energia (Megújuló energiatermelő kapacitás növelése II. fotovoltaikus energiatermelés) - TOP 6.5.2 támogatás:				166 452 631	0	166 452 631	0	0	0	0,0	-
101	013015501	- Miskolc, Bogáncs utcai naperőmű telep létesítése (2018) (TOP támogatás)				312 514 352	4 953	312 519 305	311 718 420	0	311 718 420	99,7	100
102	01301524	- Szociális városrehabilitáció - TOP 6.7 támogatás											
103	01301574	- Miskolc város leromlott városi területeinek rehabilitációja - Vasgyári program II. ütem (TOP támogatás)				624 298 923	20 465 726	644 764 649	57 021 820	7 605 594	64 627 414	10,0	75
104	01301411	- Művészeti iskola fejlesztése (BM kompenzáció)				100 000 000	0	100 000 000	0	0	0	0,0	25
105	01301001	- Városfejlesztéssel összefüggő beruházási feladatok	90 000 000	0	90 000 000	75 761 786	79 714	75 841 500	24 759 203	79 714	24 838 917	32,8	-
106	01301503	- TRAM projekt (Interreg Europe) beruházási kiadásai				508 000	0	508 000	508 000	0	508 000	100,0	100
107	01301155	- MVK Zrt. E-busz beszerzés pályázat önrész biztosítása				642 947 709	0	642 947 709	0	0	0	0,0	-
108	01301409	- Miskolc Lillafüred komplex egészségturisztikai célú fejlesztése (hazai támogatás)	8 000 000	0	8 000 000	8 000 000	0	8 000 000	8 000 000	0	8 000 000	100,0	100
109	01301502	- CODESIC projekt (INTERREG V-A) - Intézmények közötti biztonsági kapacitás fejlesztése				44 133 596	0	44 133 596			0	0,0	0
110	01301578	- Lakhatási körülmények javítása a 8-as szegregátumban, Miskolcon EFOP-2.4.2-17-2018-00025				987 790	0	987 790	987 790	0	987 790	100,0	100
111	01301439	- Víziközmű-vezeték vízjogi engedély szolgalmi jog ellenértéke				12 404 691	5 309	12 410 000	0	0	0	0,0	-
112	01301608	- Miskolci Városgazda Nonprofit Kft beruházási kiadásai				7 000 000	0	7 000 000	0	0	0	0,0	-
113		- 2018. évi vis maior pályázatok:											
114	01311047	- Ómassa út- és csapadékvíz elvezető helyreállítás (411854 pályázati azonosító kód)				93 111 429	0	93 111 429	93 111 429	0	93 111 429	100,0	100
115		- 2019. évi vis maior pályázatok:											
116	01311048	- Bükkszentlászló, Temetői út partfalcsúszás helyreállítása (449835 pályázati azonosító kód)				15 499 906	0	15 499 906	15 499 906	0	15 499 906	100,0	100
117	01311049	- Miskolc-Tapolca Lidó-árok medertámfal helyreállítása (EBR 454592)				17 890 000	0	17 890 000	17 890 000	0	17 890 000	100,0	100
118	01311050	- Miskolc,Erdő u.útburkolat helyreállítása (EBR 454588)				18 990 000	0	18 990 000	18 990 000	0	18 990 000	100,0	100
119	01311051	- Miskolc, Mária-Csavar u. útburkolat helyreállítása (EBR 454590)				14 052 564	0	14 052 564	14 052 564	0	14 052 564	100,0	100
120	01311052	- Miskolc,Juhász Gy.u. útburkolat helyreállítása (EBR 454587)				3 016 240	0	3 016 240	3 016 240	0	3 016 240	100,0	100
121	01311053	- Miskolc, Tölgy u. útburkolat helyreállítása (EBR 454589)				15 785 734	0	15 785 734	15 785 734	0	15 785 734	100,0	100
122	01311054	- Miskolc, Berekalja u.útburkorlat helyreállítása (EBR 454591)				8 191 500	0	8 191 500	8 191 500	0	8 191 500	100,0	100
123	01311055	- Miskolc, Ifjúság u.útburkolat helyreállítása (EBR 454593)				3 900 000	0	3 900 000	3 900 000	0	3 900 000	100,0	100
124	01311056	- Miskolc, Bükkszentlászló Szent László patak mederburkolat (EBR 454586)				110 196 816	0	110 196 816	110 196 816	0	110 196 816	100,0	100
125		- 2021. évi vis maior pályázatok:											
126	01311057	- Bükkszentlászló, Szent László-patak medertámfal károsodás helyreállítása (EBR 507166)				23 205 000	0	23 205 000				0,0	0
127	01311058	- Bükkszentlászló, Fő út 27-31., és 134. sz. melletti patakmeder károsodás helyreállítása (EBR 519738)				20 460 000	0	20 460 000				0,0	0
128		**VÁROSÜZEMELTETÉSI FUNKCIÓ ÖSSZESEN:**	**1 224 845 676**	**0**	**1 224 845 676**	**37 769 425 952**	**3 911 172 930**	**41 680 598 882**	**6 253 345 976**	**3 413 786 820**	**9 667 132 796**	**23,2**	

A 2021. ÉVI BERUHÁZÁSOK ÉS KAPCSOLÓDÓ KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Ft-ban

	A	B	C	D	E	E	H	K	I	J	K	L	M
	Feladat ügylet kódja	Megnevezés	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			I-XII. havi teljesítés				Műszaki készültség %-a
			Beruházás	Működés	Összesen	Beruházás	Működés	Összesen	Beruházás	Működés	Összesen	%-a	
129		**KÖRNYEZETVÉDELMI FUNKCIÓ**											
130	02302022	- LIFE IP HungAiry levegőtisztaság-védelmi pályázat beruházási kiadásai			0	8 922 576	122 657	9 045 233	181 783	122 657	304 440	3,4	25
131		**KÖRNYEZETVÉDELMI FUNKCIÓ ÖSSZESEN:**	**0**	**0**	**0**	**8 922 576**	**122 657**	**9 045 233**	**181 783**	**122 657**	**304 440**	**3,4**	
132		**VAGYONGAZDÁLKODÁSI FUNKCIÓ**											
133	03301015	- Gazdasági társaságok üzletrész vásárlása				1 632 250	0	1 632 250	1 632 250	0	1 632 250	100,0	-
								0			0		
134	03301012	- Ingatlanvásárlásokkal kapcsolatos kiadások				5 217 808	1 651 000	6 868 808	5 217 807	1 651 000	6 868 807	100,0	-
135	03301030	- Miskolc Benefit Vagyonkezelő Kft. végelszámolása, részvény visszavásárlás kiadása				7 040 000	0	7 040 000	7 040 000	0	7 040 000	100,0	-
136	03301014	- Győri kapu 57. szám alatt található ingatlan tulajdonjogának megszerzése				40 000 000	0	40 000 000	40 000 000	0	40 000 000	100,0	-
137	03301017	- Lakóingatlan árverés útján történő megvásárlása				502 000	0	502 000	52 479	0	52 479	10,5	-
138	03301018, 03104003	- Önkormányzati vagyonszerzéssel kapcsolatos kiadások				22 385 000	0	22 385 000	807 290	0	807 290	3,6	-
139	03301034	- Szociális bérlakásokkal összefüggő ingatlan vásárlás				1 802 849	0	1 802 849	0	0	0	0,0	-
140	03301035	- Gazdaságfejlesztési célú Apartmanház kialakítása				74 690 596	17 605	74 708 201	24 003 000	17 605	24 020 605	32,2	-
141		- Egyéb felhalmozási jellegű kiadások:											
142	03304001	- Kötvény fedezete ingatlanértékesítésből (Miskolc Holding Zrt.)	150 000 000	0	150 000 000	572 665 014	51 591 216	624 256 230	572 665 014	51 591 216	624 256 230	100,0	-
143	03304002	- Lakásalap kiadásai (Miskolc Holding Zrt.)	30 000 000	0	30 000 000	0	32 717 654	32 717 654	0	32 717 654	32 717 654	100,0	-
144	03304004	- Kötvényes Lakásalap kiadásai	370 000 000	0	370 000 000	394 864 660	38 049 088	432 913 748	394 864 660	38 049 088	432 913 748	100,0	-
145	03304005	- Kötvény törlesztése bérleményszolgáltatásból (Miskolc Holding Zrt.)	120 000 000	0	120 000 000	120 000 000	0	120 000 000	120 000 000	0	120 000 000	100,0	-
146		**VAGYONGAZDÁLKODÁSI FUNKCIÓ ÖSSZESEN:**	**670 000 000**	**0**	**670 000 000**	**1 240 800 177**	**124 026 563**	**1 364 826 740**	**1 166 282 500**	**124 026 563**	**1 290 309 063**	**94,5**	
147		**EGÉSZSÉGÜGYI FUNKCIÓ**											
148	04301015	- Egészségügyi alapellátás korszerűsítése I. ütem -TOP 6.6.1 támogatás											
149	04301027	- Miskolc, Győri kapu 101. orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)				2 172 477	14 146	2 186 623	28 082	0	28 082	1,3	100
150	04301033	- Egészségügyi alapellátás korszerűsítése II. ütem -TOP 6.6.1 támogatás				356 918 730	0	356 918 730	0	0	0	0,0	
151	04301037	- Miskolc, Miskolctapolcai orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése				931 142	140 970	1 072 112	0	0	0	0,0	0
152	043010332	- Miskolc, Kazinczy úti orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)				61 080 655	593 573	61 674 228	0	0	0	0,0	0
153	043010337	- Miskolc, Lyukói városrészben új orvosi rendelő építése (TOP támogatás)				19 697 050	13 744 203	33 441 253	16 956 741	13 744 203	30 700 944	91,8	100
154	043010338	- Kórház utca 1. szám alatt egészségügyi alapellátási funkciók és szűrőállomás kialakítása				347 744 854	98 196	347 843 050	347 744 854	0	347 744 854	100,0	0
155	043010339	- Miskolc, Halom utcai orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)				94 390 302	1 082 240	95 472 542	0	0	0	0,0	5
156	0430103310	- Miskolc, Otthon téri egészségház építése (TOP támogatás)				318 316 255	3 620 103	321 936 358	1 016 000	1 805 400	2 821 400	0,9	20
157	0430103311	- Miskolc, Miskolctapolcai gyermek orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)				97 599 318	3 530 250	101 129 568	0	0	0	0,0	0
158	0430103312	- Miskolc, Miskolctapolcai orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése - 2020. (TOP támogatás)				127 554 171	4 172 299	131 726 470	190 500	101 600	292 100	0,2	0
159	0430103313	- Miskolc, Kiss Ernő út orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése - 2020. (TOP támogatás)				146 445 946	4 040 199	150 486 145	0	0	0	0,0	0
160	0430103314	- Miskolc, Bacsinszky utcai orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése - 2020. (TOP támogatás)				161 093 190	4 430 700	165 523 890	190 500	0	190 500	0,1	0
161	0430103315	- Kórház u. 1. sz. infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)				37 846 000	0	37 846 000	0	0	0	0,0	0

A 2021. ÉVI BERUHÁZÁSOK ÉS KAPCSOLÓDÓ KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Ft-ban

	A	B	C	D	E	E	H	K	I	J	K	L	M
	Feladat ügylet kódja	Megnevezés	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			I-XII. havi teljesítés				Műszaki készültség %-a
			Beruházás	Működés	Összesen	Beruházás	Működés	Összesen	Beruházás	Működés	Összesen	%-a	
162	04301012	- Egészségügyi infrastruktúra fejlesztése				17 579 622	0	17 579 622	0	0	0	0,0	-
163		- SMART CITY előkészítés - Modern Városok Program (hazai támogatás):											
164	04301041	- Egészségügyi alapellátás és szakellátás fejlesztése (MEFI) (Modern Városok Program) SC				6 300 000	0	6 300 000	0	0	0	0,0	0
165		**EGÉSZSÉGÜGYI FUNKCIÓ ÖSSZESEN:**	**0**	**0**	**0**	**1 795 669 712**	**35 466 879**	**1 831 136 591**	**366 126 677**	**15 651 203**	**381 777 880**	**20,8**	
166		**SZOCIÁLIS FUNKCIÓ**											
167	05301054	- Szociális alapellátás fejlesztése I. ütem (Szociális alapszolgáltatások struktúrájának bővítése, fejlesztése) - TOP 6.6.2 támogatás:											
168	05301056	- Szépkor Szolgáltatási Központ infrastrukturális fejlesztése (Mátyás király úti, MESZEGYI) - TOP támogatás				4 059 309	57 730	4 117 039	0	0	0	0,0	100
169	05301057	- Újgyőri Szolgáltatási Központ infrastrukturális fejlesztése (Andrássy úti, MESZEGYI) - TOP támogatás				1 658 338	0	1 658 338	0	0	0	0,0	100
170	05301058	- Hejőcsabai Szolgáltatási Központ infrastrukturális fejlesztése (Sütő úti, MESZEGYI)				122 200	0	122 200	0	0	0	0,0	0
171	05301060	- Diósgyőr, Kuruc utcai idősek nappali ellátásának komplex felújítása Kuruc utca 65/a (MESZEGYI)				1 049 865	0	1 049 865	1 049 865	0	1 049 865	100,0	0
172	05301078	- Szociális alapellátás fejlesztése II-III. ütem (Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése) - TOP 6.6.2 támogatás				29 527 515	0	29 527 515	0	0	0	0,0	-
173	053010782	- Segítőkezek Szolgáltatási Központ infrastrukturális fejlesztése (Szondi Gy. U. 50.)				2 328 514	0	2 328 514	2 286 000	0	2 286 000	98,2	0
174	053010783	- Evangélikus Egyház infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)				0	1 619 250	1 619 250	0	0	0	0,0	0
175	053010784	- Bulgárföldi Szolgáltatási Központ infrastrukturális fejlesztése				505 851	0	505 851	419 100	0	419 100	82,9	0
176	053010785	- Miskolc, Mátyás király úti Családsegítő és Gyermekjóléti Központ kialakítása (TOP támogatás)				17 478 475	32 979 936	50 458 411	0	30 121 000	30 121 000	59,7	95
177	05301090	- Közösségi tér kialakítása Bábonyibérc szegregátumban				700 000	0	700 000	0	0	0	0,0	0
178	05301091	- Társadalmi felzárkózás beruházás kiadásai				83 708	0	83 708	0	0	0	0,0	-
179		**SZOCIÁLIS FUNKCIÓ ÖSSZESEN:**	**0**	**0**	**0**	**57 513 775**	**34 656 916**	**92 170 691**	**3 754 965**	**30 121 000**	**33 875 965**	**36,8**	
180		**OKTATÁSI FUNKCIÓ**											
181	06301206	- Óvoda-bölcsőde korszerűsítése I. ütem (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) - TOP 6.2.1 támogatás:											
182	06301207	- Dobó Katica Bölcsőde infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)				41 497	0	41 497	41 497	0	41 497	100,0	100
183	06301210	- Miskolc, Katica Bölcsőde infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)				45 450	0	45 450	45 450	0	45 450	100,0	100
184	06301212	- Miskolc, Kossuth Lajos Evangélikus Óvoda infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)				177 800	0	177 800	177 800	0	177 800	100,0	100
185	06301215	- Óvoda-bölcsőde korszerűsítése II-III. ütem (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) - TOP 6.2.1 támogatás				254 249 725	0	254 249 725	0	0	0	0,0	-
186	06301211	- Miskolc, Kassai úti Óvoda infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)				1 174 308	0	1 174 308	996 442	0	996 442	84,9	100
187	06301214	- Dózsa Gy. úti Óvoda infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)				78 639 611	1 445 362	80 084 973	33 078 193	571 500	33 649 693	42,0	95
188	063012151	- Miskolc, Szeder úti Tagóvoda férőhely bővítése (TOP támogatás)				160 120 216	3 566 851	163 687 067	0	1 143 000	1 143 000	0,7	15
189	063012152	- Miskolc, Stadion Sport Tagóvoda férőhely bővítése (TOP támogatás)				156 513 967	1 601 629	158 115 596	0	762 000	762 000	0,5	20
190	063012153	- Miskolc, Lyukó városrészben új óvodai férőhelyek kialakítása (TOP támogatás)				237 857 199	3 412 896	241 270 095	235 351 014	2 498 496	237 849 510	98,6	0
191	063012154	- Miskolc, Bulgárföldi Tagóvoda infrastrukturális korszerűsítése				351 656	0	351 656	292 100	0	292 100	83,1	0
192	063012155	- Miskolc, Weöres Sándor Tagóvoda infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)				123 387	0	123 387	0	0	0	0,0	100
193	063012156	- Miskolc, Diósgyőri Bölcsőde férőhely bővítése				571 500	0	571 500	571 500	0	571 500	100,0	
194	063012157	- Miskolc, Margaréta Bölcsőde férőhely bővítése (TOP támogatás)				77 582 321	2 939 303	80 521 624	66 388 591	1 659 533	68 048 124	84,5	95
195	063012158	- Miskolc, Heim Pál Bölcsőde férőhely bővítése (TOP támogatás)				242 612 348	4 132 743	246 745 091	0	0	0	0,0	0

A 2021. ÉVI BERUHÁZÁSOK ÉS KAPCSOLÓDÓ KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Ft-ban

	A	B	C	D	E	E	H	K	I	J	K	L	M
	Feladat ügylet kódja	Megnevezés	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			I-XII. havi teljesítés				Műszaki készültség %-a
			Beruházás	Működés	Összesen	Beruházás	Működés	Összesen	Beruházás	Működés	Összesen	%-a	
196	06301216	- Miskolc, Martinkertváros városrészben új bölcsődei férőhelyek kialakítása (TOP támogatás)				648 045 797	23 705 601	671 751 398	628 650	0	628 650	0,1	0
197	06301217	- Miskolc, Lyukó városrészben új bölcsődei férőhelyek kialakítása (TOP támogatás)				278 748 395	0	278 748 395	0	0	0	0,0	0
198	06301218	- Miskolc, Hejőcsaba városrészben új bölcsőde férőhelyek kialakítása (TOP támogatás)				409 397 857	0	409 397 857	409 397 857	0	409 397 857	100,0	0
199	06301219	- Várhegy úti óvoda épület és udvar rekonstrukció				20 000 000	0	20 000 000	20 000 000	0	20 000 000	100,0	100
200	06301156	- Oktatási infrastruktúra fejlesztése				462 011	0	462 011	0	0	0	0,0	-
201		**OKTATÁSI FUNKCIÓ ÖSSZESEN:**	**0**	**0**	**0**	**2 566 715 045**	**40 804 385**	**2 607 519 430**	**766 969 094**	**6 634 529**	**773 603 623**	**29,7**	
202		**KULTURÁLIS FUNKCIÓ**											
203	07301214	- Közművelődési érdekeltségnövelő pályázat				1 433 000	0	1 433 000	1 433 000	0	1 433 000	100,0	-
204	07301233	- Könyvtári érdekeltségnövelő pályázat				0	0	0	0	0	0		
205		*- Intézmény (II. Rákóczi Ferenc Megyei és Városi Könyvtár)*				*9 723 000*		*9 723 000*	*9 723 000*		*9 723 000*	*100,0*	-
206	07301257	- Miskolci Művészeti Központ megvalósításának támogatása (hazai támogatás)	69 497 837		69 497 837	520 773 521	15 459 075	536 232 596	116 024 099	8 709 025	124 733 124	23,3	25
207	07301212	- "Legyen egy MŰHA élményed!" (TOP támogatás)				179 862 750	7 137 250	187 000 000	0	0	0	0,0	0
208	07301245	- Miskolci Roma Közösségi Ház beruházási támogatása				1 400 000	0	1 400 000	1 400 000	0	1 400 000	100,0	-
209	07301261	- Adventi programsorozat beruházási kiadásai				8 500 000	0	8 500 000	8 500 000	0	8 500 000	100,0	-
210	07301247	- Idegenforgalmi Alap beruházási kiadásai				200 000	0	200 000	200 000	0	200 000	100,0	-
211	07301251	- Muzeális intézmények szakmai támogatása (Kubinyi Ágoston Program)				0	0	0	0	0	0		
212		*- Intézmény (Herman Ottó Múzeum)*				*11 000 000*		*11 000 000*			*0*	*0,0*	-
213	07301246	- Városmarketing beruházási feladatok				114 300	0	114 300	114 300	0	114 300	100,0	-
214		**KULTURÁLIS FUNKCIÓ ÖSSZESEN:**	**69 497 837**	**0**	**69 497 837**	**733 006 571**	**22 596 325**	**755 602 896**	**137 394 399**	**8 709 025**	**146 103 424**	**19,3**	
215		**SPORT FUNKCIÓ**											
216	08301080	- TAO Sportfejlesztési Program pályázatok önrésze				15 210 517	0	15 210 517	6 060 153	0	6 060 153	39,8	-
217	08301111	- MLSZ Országos Pályaépítési Program (önrész)				3 600 000	0	3 600 000	0	0	0	0,0	-
218	08301112	- MLSZ Ovifoci Pályaépítési Program (önrész)				1 259 869	6 581 337	7 841 206	0	2 398 014	2 398 014	30,6	-
219	08301059	- Sportrendezvények, sportlétesítmények fejlesztése				16 439 026	0	16 439 026	7 439 026	0	7 439 026	45,3	-
220	08301060	- Factory Aréna fejlesztése				4 881 518	0	4 881 518	0	0	0	0,0	-
221	08301062	- Népkerti futópálya fejlesztése				85 450 555	910 800	86 361 355	2 476 500	0	2 476 500	2,9	0
222	08301123	- Sportlétesítmény fejlesztéssel kapcsolatos előkészítési költségek				10 000 000	0	10 000 000	0	0	0	0,0	-
223	08307015	- Egyesületek fejlesztési célú támogatása				1 200 000	0	1 200 000	0	0	0	0,0	-
224		**SPORT FUNKCIÓ ÖSSZESEN:**	**0**	**0**	**0**	**138 041 485**	**7 492 137**	**145 533 622**	**15 975 679**	**2 398 014**	**18 373 693**	**12,6**	

A 2021. ÉVI BERUHÁZÁSOK ÉS KAPCSOLÓDÓ KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Ft-ban

	A	B	C	D	E	E	H	K	I	J	K	L	M
	Feladat ügylet kódja	Megnevezés	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			I-XII. havi teljesítés				Műszaki készültség %-a
			Beruházás	Működés	Összesen	Beruházás	Működés	Összesen	Beruházás	Működés	Összesen	%-a	
225		**IGAZGATÁSI FUNKCIÓ**											
226	09301009	- Informatikai fejlesztések				12 000 000	0	12 000 000	0	0	0	0,0	-
227	09301015	- Igazgatási fejlesztési feladatok (Polgármesteri Hivatal)	8 000 000	0	8 000 000	46 451 225	34 040	46 485 265	43 321 389	34 040	43 355 429	93,3	-
228	09301016, 09111152	- Informatikai fejlesztések (Polgármesteri Hivatal)	10 000 000	0	10 000 000	59 242 516	5 399 942	64 642 458	37 504 730	4 919 234	42 423 964	65,6	-
229	09305222	- ASP bevezetéssel kapcsolatos beruházási kiadások (Polgármesteri Hivatal)				1 422 400	3 048 000	4 470 400	1 422 400	2 286 000	3 708 400	83,0	-
230		**IGAZGATÁSI FUNKCIÓ ÖSSZESEN:**	**18 000 000**	**0**	**18 000 000**	**119 116 141**	**8 481 982**	**127 598 123**	**82 248 519**	**7 239 274**	**89 487 793**	**70,1**	
231		**KÖZPONTILAG KEZELT FUNKCIÓ**											
232	10301005	- Közbiztonság és közrend védelmével összefüggő beruházási feladatok				6 285 000	65 000	6 350 000	5 979 000	65 000	6 044 000	95,2	-
233	10301008	- Nyomortelepek felszámolásának kiadásai				9 840 000	10 160 000	20 000 000	0	10 160 000	10 160 000	50,8	-
234	10301019	- ASP bevezetésével, elektronikus ügyintézéssel kapcsolatos beruházások				1 532 745	2 263 140	3 795 885	0	2 263 140	2 263 140	59,6	-
235		- SMART CITY előkészítés - Modern Városok Program (hazai támogatás):											
236	10301013	- Városi vezetői információs rendszer kialakítása (Modern Városok Program) SC				21 970 159	1 238 250	23 208 409	1 240 000	0	1 240 000	5,3	100
237	10301014	- Digitális közösség fejlesztése (Modern Városok Program) SC				1 626 035	0	1 626 035	1 600 000	0	1 600 000	98,4	100
238	10301015	- Elektronikus fizetési rendszer kialakítása (Modern Városok Program) SC				13 652 500	1 587 500	15 240 000	0	0	0	0,0	0
239	10301001, 10109100	- Önkormányzati igazgatási beruházási feladatok				19 751 024	2 001 595	21 752 619	384 583	2 001 595	2 386 178	11,0	-
240	10301021	- Elektromos gépjármű beszerzése - Innovációs és Technológiai Minisztérium				6 976 645	668 266	7 644 911	6 976 645	668 266	7 644 911	100,0	-
241	10305301	- Dolgozóknak adott kölcsön				43 843 984	0	43 843 984	14 900 000	76 339	14 976 339	34,2	-
242	10301020, 16205001	- Polgármesteri Mecénás Alap beruházási kiadásai				200 000	135 882	335 882	200 000	135 882	335 882	100,0	-
243	10311136	- Balatonmáriafürdői Gyermektábor, Perecesi nyári napközis tábor beruházási kiadásai (Polgármesteri Hivatal)				1 767 394	0	1 767 394	1 767 394	0	1 767 394	100,0	-
244	10311419	- CLLD Diósgyőri Horizont projekt beruházási kiadásai (Polgármesteri Hivatal)				3 778 384	0	3 778 384	3 440 740	0	3 440 740	91,1	83
245	10311420	- CLLD Avasi Horizont projekt beruházási kiadásai (Polgármesteri Hivatal)				1 454 226	0	1 454 226	1 454 226	0	1 454 226	100,0	62
246		**KÖZPONTILAG KEZELT FUNKCIÓ ÖSSZESEN:**	**0**	**0**	**0**	**132 678 096**	**18 119 633**	**150 797 729**	**37 942 588**	**15 370 222**	**53 312 810**	**35,4**	
247		**MISKOLC TÉRSÉGI KONZORCIUM MŰKÖDÉSÉHEZ KAPCSOLÓDÓ FEJLESZTÉSEK**											
248	18100000	- Miskolc Térségi Konzorcium működéséhez kapcsolódó fejlesztések	168 402 150	0	168 402 150	2 184 471 399	0	2 184 471 399	168 986 500	0	168 986 500	7,7	-
249		**MISKOLC TÉRSÉGI KONZORCIUM MŰKÖDÉSÉHEZ KAPCSOLÓDÓ FEJLESZTÉSEK ÖSSZESEN:**	**168 402 150**	**0**	**168 402 150**	**2 184 471 399**	**0**	**2 184 471 399**	**168 986 500**	**0**	**168 986 500**	**7,7**	
250		Egyéb intézményi beruházások	184 274 435		184 274 435	423 086 989	0	423 086 989	307 950 852		307 950 852	72,8	-
251		**ÖNKORMÁNYZATI SZINTŰ BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN:**	**2 335 020 098**	**0**	**2 335 020 098**	**47 169 447 918**	**4 202 940 407**	**51 372 388 325**	**9 307 159 532**	**3 624 059 307**	**12 931 218 839**	**25,2**	

A 2021. ÉVI BERUHÁZÁSOK ÉS KAPCSOLÓDÓ KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Ft-ban

	A	B	C	D	E	E	H	K	I	J	K	L	M
	Feladat ügylet kódja	Megnevezés	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			I-XII. havi teljesítés				Műszaki készültség %-a
			Beruházás	Működés	Összesen	Beruházás	Működés	Összesen	Beruházás	Működés	Összesen	%-a	
252		Beruházás mindösszesenből:											
253		- Választókerületi feladatokkal összefüggő keretösszeg											
254		- Miskolci Diósgyőri Óvoda				500 000	0	500 000	500 000		500 000	100,0	-
255		- Miskolci Intergált Óvodai Intézmény				1 585 000	0	1 585 000	585 000		585 000	36,9	-
256		- Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény				2 267 167	0	2 267 167	0		0	0,0	-
257		- Könyvtári érdekeltségnövelő pályázat											
258		- II. Rákóczi Ferenc Megyei és Városi Könyvtár				9 723 000	0	9 723 000	9 723 000		9 723 000	100,0	-
259		- Muzeális intézmények szakmai támogatása (Kubinyi Ágoston Program)											
260		- Herman Ottó Múzeum				11 000 000	0	11 000 000	0		0	0,0	-
261		Egyéb intézményi beruházások	184 274 435	0	184 274 435	423 086 989	0	423 086 989	307 950 852		307 950 852	72,8	-
262		**INTÉZMÉNYI BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN**	**184 274 435**	**0**	**184 274 435**	**448 162 156**	**0**	**448 162 156**	**318 758 852**	**0**	**318 758 852**	**71,1**	
263		Polgármesteri Hivatali beruházások önkormányzati támogatásból:											
264	09301015	- Igazgatási fejlesztési feladatok	8 000 000	0	8 000 000	46 451 225	34 040	46 485 265	43 321 389	34 040	43 355 429	93,3	-
265	09301016, 09111152	- Informatikai fejlesztések	10 000 000	0	10 000 000	59 242 516	5 399 942	64 642 458	37 504 730	4 919 234	42 423 964	65,6	-
266	09305222	- ASP bevezetéssel kapcsolatos beruházási kiadások				1 422 400	3 048 000	4 470 400	1 422 400	2 286 000	3 708 400	83,0	-
267	10311136	- Balatonmáriafürdői Gyermektábor, Perecesi nyári napközis tábor beruházási kiadásai				1 767 394	0	1 767 394	1 767 394	0	1 767 394	100,0	-
268	10311419	- CLLD Diósgyőri Horizont projekt beruházási kiadásai				3 778 384	0	3 778 384	3 440 740	0	3 440 740	91,1	83
269	10311420	- CLLD Avasi Horizont projekt beruházási kiadásai				1 454 226	0	1 454 226	1 454 226	0	1 454 226	100,0	62
270		**POLGÁRMESTERI HIVATALI BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN**	**18 000 000**	**0**	**18 000 000**	**114 116 145**	**8 481 982**	**122 598 127**	**88 910 879**	**7 239 274**	**96 150 153**	**78,4**	
271		**ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN**	**2 132 745 663**	**0**	**2 132 745 663**	**46 607 169 617**	**4 194 458 425**	**50 801 628 042**	**8 899 489 801**	**3 616 820 033**	**12 516 309 834**	**24,6**	
272		*- Ebből egyéb felhalmozási célú kiadás*	*0*			*3 920 308 163*			*3 853 525 114*				

16. melléklet Az Önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról szóló 6/2022. (IV.29.) Önkormányzati rendelethez

Vagyonkimutatás
2021. december 31.

	A	B	C	D	E
1	**I. ESZKÖZÖK - FORRÁSOK**				
2	**ESZKÖZÖK**			**Előző év Ft**	**Tárgyév Ft**
3	*A*	*NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I + II +III + IV)*		206 263 052 434	207 101 185 941
4		I.	Immateriális javak (a + b)	16 977 972	9 658 172
5			Ebből:		
6			*a) Törzsvagyon (aa + ab)*	0	0
7			Ebből:		
8			*aa) Forgalom képtelen*	0	0
9			*aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon*	0	0
10			*aab)Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon*	0	0
11			*ab) Korlátozottan forgalomképes*	0	0
12			*b) Üzleti vagyon*	16 977 972	9 658 172
13		II.	Tárgyi eszközök (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	178 769 438 488	180 188 468 057
14			1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	155 033 865 142	166 377 411 519
15			Ebből:		
16			*a) Törzsvagyon (aa + ab)*	131 971 103 812	144 019 039 980
17			Ebből:		
18			*aa) Forgalom képtelen*	102 755 251 317	101 511 008 436
19			*aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon*	102 755 251 317	101 511 008 436
20			*aab)Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon*	0	0
21			*ab) Korlátozottan forgalomképes*	29 215 852 495	42 508 031 544
22			*b) Üzleti vagyon*	23 062 761 330	22 358 371 539
23			2. Gépek, berendezések és felszerelések, járművek (a + b)	2 681 904 801	2 270 981 921
24			Ebből:		
25			*a) Törzsvagyon (aa + ab)*	0	0
26			Ebből:		
27			*aa) Forgalom képtelen*	0	0
28			*aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon*	0	0
29			*aab)Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon*	0	0
30			*ab) Korlátozottan forgalomképes*	0	0
31			*b) Üzleti vagyon*	2 681 904 801	2 270 981 921
32			3. Tenyészállatok (a + b)	0	0
33			Ebből:		
34			*a) Törzsvagyon (aa + ab)*	0	0
35			Ebből:		
36			*aa) Forgalom képtelen*	0	0
37			*aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon*	0	0
38			*aab)Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon*	0	0
39			*ab) Korlátozottan forgalomképes*	0	0
40			*b) Üzleti vagyon*	0	0
41			4. Beruházások, felújítások	21 053 668 545	11 540 074 617
42			Ebből:		
43			*a) Törzsvagyon (aa + ab)*	21 053 668 545	11 540 074 617
44			Ebből:		
45			*aa) Forgalom képtelen*	0	0
46			*aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon*	0	0
47			*aab)Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon*	0	0
48			*ab) Korlátozottan forgalomképes*	21 053 668 545	11 540 074 617
49			*b) Üzleti vagyon*	0	0

50	A	B	C	D	E
51	**ESZKÖZÖK**			**Előző év Ft**	**Tárgyév Ft**
52			5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
53			Ebből:		
54			*a) Törzsvagyon (aa + ab)*	0	0
55			Ebből:		
56			*aa) Forgalom képtelen*	0	0
57			*aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon*	0	0
58			*aab)Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon*	0	0
59			*ab) Korlátozottan forgalomképes*	0	0
60			*b) Üzleti vagyon*	0	0
61		III.	Befektetett pénzügyi eszközök (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)	13 501 079 000	13 499 512 250
62			1. Tartós részesedés (a + b)	13 501 079 000	13 499 512 250
63			Ebből:		
64			*a) Törzsvagyon (aa + ab)*	13 501 079 000	13 499 512 250
65			Ebből:		
66			*aa) Forgalom képtelen*	0	0
67			*aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon*	0	0
68			*aab)Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon*	0	0
69			*ab) Korlátozottan forgalomképes*	13 501 079 000	13 499 512 250
70			*b) Üzleti vagyon*	0	0
71			2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (a + b)	0	0
72			Ebből:		
73			*a) Törzsvagyon (aa + ab)*	0	0
74			Ebből:		
75			*aa) Forgalom képtelen*	0	0
76			*aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon*	0	0
77			*aab)Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon*	0	0
78			*ab) Korlátozottan forgalomképes*	0	0
79			*b) Üzleti vagyon*	0	0
80			3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
81			Ebből:		
82			*a) Törzsvagyon (aa + ab)*	0	0
83			Ebből:		
84			*aa) Forgalom képtelen*	0	0
85			*aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon*	0	0
86			*aab)Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon*	0	0
87			*ab) Korlátozottan forgalomképes*	0	0
88			*b) Üzleti vagyon*	0	0
89		IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	13 975 556 974	13 403 547 462
90	*B*		*NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (I + II)*	320 951 839	392 641 284
91		I.	Készletek	320 951 839	392 641 284
92		II.	Értékpapírok	0	0
93	*C*		*PÉNZESZKÖZÖK*	32 191 097 347	29 030 743 580
94	*D*		*KÖVETELÉSEK (I+II+III)*	14 002 563 890	15 710 154 432
95		I.	Költségvetési évben esedékes követelések	2 714 445 446	2 225 286 210
96		II.	Kötlségvetési évet követően esedékes követelések	9 285 977 159	10 238 971 175
97		III.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	2 002 141 285	3 245 897 047
98	*E*		*EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK*	590 861 547	962 698 218
99	*F*		*AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK*	19 705 351	0
100	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:			253 388 232 408	253 197 423 455

101	FORRÁSOK			Előző év Ft	Tárgyév Ft
102	*G*		*SAJÁT TŐKE (I + II + III)*	188 444 853 247	196 268 082 920
103		I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	219 716 644 575	219 716 644 575
104		II.	Nemzeti vagyon változásai	2 891 748 383	2 891 748 383
105		III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 555 143 220	5 704 941 894
106		IV:	Felhalmozott eredmény	-40 208 929 590	-39 850 556 942
107		V.	Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
108		VI.	Mérleg szerinti eredmény	490 246 659	7 805 305 010
109	*H*		*KÖTELEZETTSÉGEK (I + II + III)*	19 349 040 622	20 596 478 532
110		I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	2 701 528 313	2 536 174 133
111		II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	16 443 260 999	17 813 930 350
112		III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	204 251 310	246 374 049
113	*I*		PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	45 594 338 539	36 332 862 003
114	FORRÁSOK ÖSSZESEN:			253 388 232 408	253 197 423 455
115	**II. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖNYVVITELI MÉRLEGÉBEN NEM SZEREPLŐ ESZKÖZÖK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK**				
116	**I.-II. „0”-ra leírt, de használatban lévő, illetve használaton kívüli eszközök állománya (bruttó érték)**				
117	**Megnevezés**			**Előző év Ft**	**Tárgyév Ft**
118	1.		Immateriális javak	1 130 649 507	1 177 649 424
119	2.		Ingatlanok és kapcsolódóvagyoni értékű jogok	342 515 063	345 375 408
120	3.		Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	6 171 579 036	6 562 791 636
121	4.		Tenyészállatok	4 368 800	4 368 800
122	5.		Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, vagyonkezelésbe vett eszközök	1 084 296 687	1 163 572 386
123	Összesen:			8 733 409 093	9 253 757 654
124	**III. AZ ÖNKORMÁNYZAT TULAJDONÁBAN LÉVŐ, KÜLÖN JOGSZABÁLY ALAPJÁN ÉRTÉK NÉLKÜL NYILVÁNTARTOTT ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYA**				
125	**Megnevezés**			**Mennyiség**	**Mennyiségi egység**
126	1.		Szakmai nyilvántartásokban szereplő képzőművészeti alkotások		
127			Herman Ottó Múzeum-Miskolci Galéria	3 263	db
128			Herman Ottó Múzeum	411	db
129	2.		Gyűjtemények		
130			Petró gyűjtemény	851	db
131			Feledy gyűjtemény	233	db
132			Szalay gyűjtemény	114	db
133			Várady gyűjtemény	85	db
134			Rubik játékok gyűjtemény	41	db
135			Történeti gyűjtemény	37	db
			Fejér Ernő Gyűjtemény	804	db
			Arany Szarvas Patika bútoregyüttes (32 tétel)	309	db
136	3.		Kulturális javak		
137		a.)	Ősnyomtatvány	1	db
138		b.)	Antikva	100	db
139		c.)	Régi magyar nyomtatvány	1 221	db
140		d.)	Kódex Aldhelm	1	db
141			(Aldhelm kódex töredék 1 levél)		
142			Miskolci kódex	1	db
143			(Vitkovics kódex töredéke 12 levél)		
144		e.)	Egyéb kézirat		
145			Lévay József levelek	133	db
146			Móricz Zsigmond levelek	12	db
147			Csorba Zoltán vegyes kéziratai	0,5	fm
148	4.		Levéltári anyag, tervtárak, térképtárak terv-, térkép- és iratanyaga		
149		1.)	Belsőellenőrzési Oszály	4	fm
150		2.)	Városfejlesztési Főosztály	49	fm
151		3.)	Polgármesteri Kabinet	95	fm
152		4.)	Jogi és Igazgatási és Szervezési Főosztály	10 513	fm
153		6.)	Lakosságszolgálati Főosztály	1 287	fm
154		8.)	Gazdálkodási Főosztály	637	fm
155		9.)	Pályázati Főosztály	320	fm
156		10.)	Főépítészi Kabinet	23	fm
157		Összesen:		12 928	fm

158	IV. A MÉRLEGBEN ÉRTÉKKEL NEM SZEREPLŐ KÖTELEZETTSÉGEK			
159		**Megnevezés**	**Előző év eFt**	**Tárgyév eFt**
160	a.)	Kezességvállalás (tőke összege)	14 033 725	15 972 364
161		Készfizető kezesség vállalása a Miskolc Holding Zrt. folyószámla hitel szerződésével kapcsolatban, a hitelszerződés szerint biztosított folyószámla hitel 4.000.000 E Ft-ot meghaladó, maximum 2.000.000 E Ft összegére vonatkozóan.	4 000 000	4 000 000
162		Komfort levél a MIK Zrt. által kibocsátott kötvénnyel kapcsolatban, a kötvény 12.500.000 CHF összegére vonatkozóan.	4 217 625	4 461 250
163		Komfort levél a MIK Zrt. által kibocsátott kötvénnyel kapcsolatban, a kötvény 10.000.000 CHF összegére vonatkozóan.	3 374 100	3 569 000
164		Komfort levél az MVK Zrt. által megkötött Lízing keretszerződéssel kapcsolatban, vállalt kötelezettség éves költségvetésben meghatározott összeg, legalább a lízingszerződésből eredő fizetési kötelezettség.	2 442 000	2 942 114
165		Készfizető kezesség vállalása a Miskolc Holding Zrt. Forgóeszköz hitelkeret szerződésével kapcsolatban.		1 000 000
166	b.)	Garanciavállalás	0	0

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata
2021. évi VAGYONMÉRLEGE

	A			B	C	D			E	F
	Megnevezés			Tárgyév záró 2020.12.31	Tárgyév záró 2021.12.31	Megnevezés			Tárgyév záró 2020.12.31	Tárgyév záró 2021.12.31
1	**ESZKÖZÖK**					**FORRÁSOK**				
2	A/	**NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**		**206 263 052 434**	**207 101 185 941**	G/	**SAJÁT TŐKE**		**188 444 853 247**	**196 268 082 920**
3		***A/I***	***Immateriális javak***	***16 977 972***	***9 658 172***		***G/I***	***Nemzeti vagyon induláskori értéke***	***219 716 644 575***	***219 716 644 575***
4		***A/II***	***Tárgyi eszközök***	***178 769 438 488***	***180 188 468 057***		***G/II***	***Nemzeti vagyon változásai***	***2 891 748 383***	***2 891 748 383***
5			A/II/1 Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért. jogok	*155 033 865 142*	*166 377 411 519*		***G/III***	***Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai***	***5 555 143 220***	***5 704 941 894***
6			A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	2 681 904 801	2 270 981 921		***G/IV***	***Felhalmozott eredmény***	***-40 208 929 590***	***-39 850 556 942***
7			A/II/3 Tenyészállatok				***G/V***	***Eszközök értékhelyesbítésének forrása***	***0***	***0***
8			A/II/4 Beruházások, felújítások	21 053 668 545	11 540 074 617		***G/VI***	***Mérleg szerinti eredmény***	***490 246 659***	***7 805 305 010***
9			A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése							
10		***A/III***	***Befektetett pénzügyi eszközök***	***13 501 079 000***	**13 499 512 250**	H/	**KÖTELEZETTSÉGEK**		**19 349 040 622**	**20 596 478 532**
11			A/III/1 Tartós részesedések	13 501 079 000	13 499 512 250		***H/I***	***Költségvetési évben esedékes kötelezettségek***	***2 701 528 313***	***2 536 174 133***
12			A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				***H/II***	***Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek***	***16 443 260 999***	***17 813 930 350***
13		***A/IV***	***Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök***	***13 975 556 974***	***13 403 547 462***		***H/III***	***Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások***	***204 251 310***	***246 374 049***
14	B/	**NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK**		**320 951 839**	**392 641 284**	I/	**KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK**			
15		*B/I*	*Készletek*	*320 951 839*	*392 641 284*					
16		*B/II*	*Értékpapírok*	*0*	*0*	J/	**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**		**45 594 338 539**	**36 332 862 003**
17	C/	**PÉNZESZKÖZÖK**		**32 191 097 347**	**29 030 743 580**					
18		*C/I*	*Hosszú lejáratú betétek*							
19		*C/II*	*Pénztárak, csekkek, betétkönyvek*	*2 477 255*	*3 092 530*					
20		*C/III*	*Forintszámlák*	*32 172 976 805*	*29 025 279 083*					
21		*C/IV*	*Devizaszámlák*	*15 643 287*	*2 371 967*					
22		*C/V*	*Idegen pénzeszközök*							
23	**D/**	**KÖVETELÉSEK**		**14 002 563 890**	**15 710 154 432**					
24		*D/I*	*Költségvetési évben esedékes követelések*	*2 714 445 446*	*2 225 286 210*					
25		*D/II*	*Költségvetési évet követően esedékes követelések*	*9 285 977 159*	*10 238 971 175*					
26		*D/III*	*Követelés jellegű sajátos elszámolások*	*2 002 141 285*	*3 245 897 047*					
27	**E/**	**EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK**		**590 861 547**	**962 698 218**					
28	**F/**	**AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**		**19 705 351**	**0**					
29	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN**			**253 388 232 408**	**253 197 423 455**	**FORRÁSOK ÖSSZESEN**			**253 388 232 408**	**253 197 423 455**

Az Önkormányzat tulajdonában lévő gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, a részesedések alakulása
2021.12.31

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Társaságok	2020.12.31				2021.12.31			
		Törzsbetét	Könyv szerinti érték	Tulajdoni hányad	Működésből származó kötelezettségek*	Törzsbetét	Könyv szerinti érték	Tulajdoni hányad	Működésből származó kötelezettségek*
1	Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt.	12 444 000 000	12 444 000 000	100,0%	4 488 516 000	12 444 000 000	12 444 000 000	100,0%	11 278 964 000
2	CINE-MIS Nonprofit Kft.	18 480 000	18 480 000	99,5%	3 645 000	18 580 000	18 580 000	100,0%	12 721 000
3	Diósgyőri Stadionrekonstrukciós Kft.	700 000	700 000	10,0%	200 675 000	700 000	700 000	10,0%	8 704 000
4	MIDMAR Miskolci Idegenforgalmi Marketing Nonprofit Kft.	1 500 000	1 500 000	50,0%	6 267 000	2 250 000	2 632 250	75,0%	6 596 527
5	MiReHu Nonprofit Kft.	3 610 000	3 610 000	66,9%	2 340 843 000	3 610 000	3 610 000	66,9%	2 935 537 000
6	Miskolc Benefit Vagyonkezelő Kft.	10 616 000	10 616 000	100,0%	1 185 000				
7	Miskolc Sport Nonprofit Kft.	800 000	423 462	26,7%	2 471 000	800 000	800 000	26,7%	4 387 000
8	Miskolc Városi Szabadidőközpont Nonprofit Kft.					100 000	100 000	1,17%	26 853 000
9	Miskolci Csodamalom Bábszínház Nonprofit Kft.	10 780 000	10 780 000	100,0%	23 698 414	10 780 000	10 780 000	100,0%	44 633 000
10	Miskolci Kulturális Központ Nonprofit Kft.	20 110 000	20 110 000	99,5%	204 728 000	20 210 000	20 210 000	100,0%	280 630 000
11	Miskolci Nemzeti Színház Nonprofit Kft.	25 000 000	25 000 000	100,0%	273 145 000	25 000 000	25 000 000	100,0%	312 592 000
12	Miskolci Operafesztivál Nonprofit Kft.	3 000 000	3 000 000	100,0%	30 216 000	3 000 000	3 000 000	100,0%	
13	Miskolci Piac Zrt.					64 000 000	7 040 000	33,68%	62 087 000
14	Miskolci Sportcentrum Kft.	39 250 000	39 250 000	99,7%	37 453 000	39 350 000	39 350 000	100,0%	33 128 000
15	Miskolci Sportiskola Nonprofit Kft.					100 000	100 000	0,36%	36 494 000
16	Miskolci Szimfonikus Zenekar Nonprofit Kft.	50 430 000	50 430 000	100,0%	37 719 458	50 430 000	50 430 000	100,0%	45 227 000
17	REGIHU-HEJŐPAPI Regionális Hulladéklerakó Kft.	873 180 000	873 180 000	70,0%	409 651 000	873 180 000	873 180 000	70,0%	340 531 000
18	**Részesedés összesen:**	**13 501 456 000**	**13 501 079 462**		**8 060 212 872**	**13 556 090 000**	**13 499 512 250**		**15 429 084 527**

**** rövid lejáratú kötelezettségek (nem auditált mérlegadatok)***

Követelések (adósok) könyv szerinti érték részletezése

Ft-ban

	A	B
Ssz.	**Megnevezés**	**2021**
1	Vevőkövetelések	951 494 979
2	**Követelések áruszállításból szolgáltatásból (vevők):**	**951 494 979**
3	Helyi adók	5 984 072 388
4	Telekadó	50 077 697
5	Bírság	55 471 455
6	Pótlék	38 936 646
7	Egyéb adók	1 657 142
8	Talajterhelési dij	84 032
9	Építésrendészeti bírság	4 636 000
10	Helyszíni bírság - Közter.Felügy.	15 005 293
11	Határozattal visszakövetelt szociális segélyek	123 674 430
12	Pénzbírság	5 016 177
13	Tartásdíj megelölegezése	36 903 040
14	**Adósok összesen:**	**6 315 534 300**
15	Szociális kölcsön	695 471
16	Tér-Kép Egyesület	4 500 000
17	DFC-nek nyújtott rövid lejáratú kölcsön	23 500 000
18	CINE-MIS Kft.	8 000 000
19	ROMERO Egyesület	400 000
20	Miskolci EÜ Közp. és Egyetemi Okt .Kórház kölcsön (Semmelweis)	20 091 670
21	Miskolci EÜ Közp. és Egyetemi Okt .Kórház kölcsön (Semmelweis)	30 000 000
22	Miskolci EÜ Közp. és Egyetemi Okt .Kórház kölcsön (Semmelweis)	105 410 474
23	Miskolc Piac Zrt.	35 587 061
24	Intézményi kölcsönök	71 499 946
25	Autista Alapítvány	2 000 000
26	Dolgozóknak adott kölcsön	18 539 511
27	Fiatalok lakásépítési kölcsöne	88 059 855
28	Lakáskamat támogatás	128 540
29	Dr. Hilscer Rezső Szoc. Közalapítvány	640 000
30	**Kölcsönök összesen:**	**409 052 528**
31	MISEK Nonprofit Kft. - egyéb követelés nyilvántartásba vétele	111 000 000
32	INKÖZ lakásértékesítésből származó követelés	145 767 200
33	Egyéb követelések	8 285 440
34	MIK kötvény óvadék feltöltés	4 365 010 539
35	**Különféle egyéb követelések:**	**4 630 063 179**
36	**Követelés jellegű sajátos elszámolások:**	**3 208 881 427**
37	**Ökormányzat összesen:**	**15 515 026 413**
38	**Polgármesteri Hivatal követelései összesen:**	**33 924 044**
39	**Intézmények követelései összesen:**	**161 203 975**
40	**Önkormányzat követelései mindösszesen:**	**15 710 154 432**

20. melléklet Az Önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról szóló 6/2022. (IV.29.) önkormányzati rendelethez

Maradvány elszámolás
2021. év

Ft-ban

	A	B
	Megnevezés	**Összeg**
1	**I. Önkormányzatnál**	
2	1. Alaptevékenység költségvetési bevételei	44 570 892 537
3	2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	33 004 415 234
4	3. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	11 566 477 303
5	4. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	38 816 540 373
6	5. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	20 988 674 391
7	6. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	17 827 865 982
8	**7. Alaptevékenység maradványa (3+6)**	**29 394 343 285**
9	8. Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	29 394 343 285
10	9. Maradvány felhasználás:	
11	- 2022. évi eredeti költségvetésben jóváhagyott maradványfelhasználás	-594 436 958
12	- az intézmények 2021. évi áthúzódó kiadásainak, szállítói állományának rendezésére	-1 170 283 508
13	- tartalékba helyezés	-222 064 239
14	- 2021. évről áthúzódó önkormányzati kiadások forrása	-27 407 558 580
15	1. 2021. évről áthúzódó bevételek (10. melléklet):	
16	- Működési költségvetési bevételek	2 320 801 482
17	- Felhalmozási költségvetési bevételek	9 783 965 908
18	- Finanszírozási bevételek	3 045 156 823
19	**1. Összesen :**	**15 149 924 213**
20	2. Maradványból a 2021. évi áthúzódó kiadások fedezete	27 407 558 580
21	**3. Áthúzódó feladatok fedezete (1+2)**	**42 557 482 793**
22	4. Áthúzódó kiadások	
23	- működés	4 013 470 105
24	- felújítás	257 985 834
25	- beruházás	38 286 026 854
26	**4. Áthúzódó kiadások összesen:**	**42 557 482 793**

Maradvány elszámolás
2021. év

Ft-ban

	A	B
	Megnevezés	**Összeg**
27	**II. Polgármesteri Hivatalnál**	
28	1. Alaptevékenység költségvetési bevételei	213 349 913
29	2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 893 912 685
30	3. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-2 680 562 772
31	4. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	2 854 622 347
32	5. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
33	6. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	2 854 622 347
34	**7. Alaptevékenység maradványa (3+6)**	**174 059 575**
35	8. Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	174 059 575
36	9. Maradvány felhasználás:	
37	- 2021. évi áthúzódó kiadások, szállítói állomány rendezésére	-174 059 575
38	1. 2021. évről áthúzódó bevételek:	
39	- Működési költségvetési bevételek	60 087 042
40	2. Maradvány kiegészítés áthúzódó kiadásokra, szállítói állomány rendezésére	271 081 197
41	3. Maradványból a 2021. évi áthúzódó kiadások fedezete	174 059 575
42	**4. Áthúzódó feladatok fedezete (1+2+3)**	**505 227 814**
43	**5. Áthúzódó kiadások**	**505 227 814**

Maradvány elszámolás
2021. év

Ft-ban

	A	B
	Megnevezés	**Összeg**
44	**III. Intézményeknél**	
45	1. Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 592 658 102
46	2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	13 226 455 761
47	3. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-10 633 797 659
48	4. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	11 351 988 619
49	5. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
50	6. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	11 351 988 619
51	**7. Alaptevékenység maradványa (3+6)**	**718 190 960**
52	8. Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	718 190 960
53	9. Maradvány felhasználás:	
54	- 2021. évi áthúzódó kiadások, szállítói állomány rendezésére	-718 190 960
55	1. Maradvány kiegészítés áthúzódó kiadásokra, szállítói állomány rendezésére	899 202 311
56	2. Maradványból a 2021. évi áthúzódó kiadások, szállítói állomány fedezete	718 190 960
57	**3. Áthúzódó feladatok fedezete (1+2)**	**1 617 393 271**
58	**4. Áthúzódó kiadások**	**1 617 393 271**

Maradvány elszámolás
2021. év

Ft-ban

	A	B
	Megnevezés	**Összeg**
59	**IV. Önkormányzati szintű elszámolás**	
60	1. Alaptevékenység költségvetési bevételei	47 376 900 552
61	2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	49 124 783 680
62	3. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-1 747 883 128
63	4. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	53 023 151 339
64	5. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	20 988 674 391
65	6. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	32 034 476 948
66	**7. Alaptevékenység maradványa (3+6)**	**30 286 593 820**
67	8. Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	30 286 593 820
68	9. Maradvány felhasználás:	
69	- 2022. évi eredeti költségvetésben jóváhagyott maradványfelhasználás	-594 436 958
70	- az intézmények 2021. évi áthúzódó kiadásainak, szállítói állományának rendezésére	-2 062 534 043
71	- tartalékba helyezés	-222 064 239
72	- 2021. évről áthúzódó önkormányzati kiadások forrása	-27 407 558 580
73	1. 2021. évről áthúzódó bevételek	15 210 011 255
74	2. Maradvány kiegészítés áthúzódó kiadásokra, szállítói állomány rendezésére	1 170 283 508
75	3. Maradványból a 2021. évi áthúzódó kiadások, szállítói állomány fedezete	28 299 809 115
76	**4. Áthúzódó feladatok fedezete (1+2+3)**	**44 680 103 878**
77	**5. Áthúzódó kiadások összesen:**	**44 680 103 878**

21. melléklet Az Önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról szóló 6/2022. (IV.29.) önkormányzati rendelethez

AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK MARADVÁNYA

Ft-ban

	A	B	C
	Ügyletkód	**Megnevezés**	**Összeg**
1		**MŰKÖDÉSI KIADÁSOK**	
2		**VÁROSÜZEMELTETÉS**	
3		Városüzemeltetési feladatok:	
4	01101110	- Jelzőlámpa üzemeltetés	29 932 721
5	01101122	- Telekhatár rendezés következtében utak kialakítása	100 000
6	01101125	- Jelzőlámpák érintésvédelmi felülvizsgálata I. ütem	2 993 390
7	01101126	- Eljárási díjak és egyéb városüzemeltetési kiadások	11 961 966
8	01101127	- Jelzőlámpák áramdíja	4 157 093
9	01101131	- Közúti forgalmi rend felülvizsgálata	2 218 690
10	01101153	- Avasi mélyszivárgó fenntartása	2 000 000
11	01101200	- Ivóvízszállítás	500 000
12	01101201	- Tűzi víztározók fenntartása (hozzájárulás)	4 000 000
13	01101202	- Kommunális folyékony hulladék elhelyezés támogatás	204 550
14	01101203	- Lillafüredi vízesés vízpótlása	500 000
15	01101204	- Üdülőhelyi ivókutak vízdíja	103 954
16	01101205	- Üdülőhelyi ivókutak vízdíja, javítása (szezonális)	7 822 594
17	01101206	- Csapadékcsatorna üzemeltetés	394 000 000
18	01101207	- Vízbázisvédelmi diagnosztikai eszközök üzemeltetése	6 000 000
19	01101208	- Útépítéssel kapcsolatos aknafedlapok, csapszekrények cseréi	12 500 000
20	01101303	- Játszóeszközök kötelező felülvizsgálata	419 737
21	01101310	- Máltai játszótér üzemeltetése	500 000
22	01101400	- Közvilágítás	120 155 280
23	01101404	- Avasi kilátó díszkivilágítás	205 786
24	01101405	- Saját tulajdonú kandeláberek javítása	5 586 146
25	01101407	- Térfigyelő üzemeltetés díj	10 586 012
26	01101413	- Karácsonyi díszkivilágítás, díszvilágítási elemek karbantartása	18 642 141
27	01101439	- Víziközmű-vezeték vízjogi engedély szolgalmi jog	26 546 643
28	01101454	- Közterületi ivókutak vízdíja és üzemeltetése	10 000 000
29		- Miskolci Városgazda Nonprofit Kft által végzett feladatok:	
30	01101600	- Közutak üzemeltetése, fenntartása	24 224 500
31		Társaságok támogatása:	
32		- Miskolci Városgazda Nonprofit Kft. támogatása:	
33	01104052	- Városgazda Nonprofit Kft. működési támogatás	92 800 000
34	01101435	- Választókerületi feladatok	40 342 526
35	01104067	- MIVÍZ Kft. települési folyékony hulladék elszállításához kapcsolódó támogatás	170 000 000
36	01104068	- MVK Zrt.2015.évi közszolgáltatás ellentételezés	50 000 000
37		- Miskolci Fürdők Kft. támogatása:	
38	01104077	- Miskolc-Tapolcai Strandfürdő úszómedence, kiszolgáló létesítmények működési támogatás	10 000 000
39		Parkoltatási szolgáltatással kapcsolatos kiadások:	
40	01104079	- Parkoltatási szolgáltatás kiadásai	19 000 857
41	01104080	- Parkoltatási célú területek bérleti díja	5 129 429
42	01114011	Társadalmi együttműködés erősítése (TOP támogatás)	10 000 000
43	01114014	Társadalmi integrációt elősegítő beavatkozások a Vasgyárban (TOP támogatás)	5 722 300
44	01114015	Társadalmi együttműködés erősítése Lyukóvölgyben (TOP támogatás)	5 181 605
45	01114013	Mátra-Bükk turisztikai térség fejlesztése és pozicionálása (GINOP pályázat)	1 697 700
46	01114017	TRAM projekt (Interreg Europe)	8 842 679
47	01114019	Főépítészi feladatok	2 000 000
48	01114005	Főkertészi feladatok	568 541
49	01114020	Városrendezési feladatok	43 122 500
50	01114007	Gispán térinformatikai portál üzemeltetése	692 100
51	01114022	Bogáncs utcai naperőmű telep üzemeltetése - Miskolc Holding Zrt.	9 600 000
52	01105001	2021-2027. ITS TOP Plusz Stratégia	8 763 000
53	01114024	Vállalkozásfejlesztési Alap	42 133 574
54	01114018	I. világháborús hadisírok és emlékművekkel kapcsolatos kiadások	8 446 170
55		**Városüzemeltetés összesen**	**1 229 904 184**

AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK MARADVÁNYA

Ft-ban

	A	B	C
	Ügyletkód	**Megnevezés**	**Összeg**
56		**KÖRNYEZETVÉDELEM**	
57	02102003	Helyi Környezetvédelmi Alap Célelőirányzat	4 883 976
58	02102008	Energiagazdálkodás	50 000
59	02102011	Épített és természeti környezet védelme	791 390
60	02102012	Mobilitási Hét megrendezése	465 000
61	02102021	Levegőtisztaságvédelem	50 000
62	02102022	LIFE IP HungAiry levegőtisztaság-védelmi pályázat (levegőtisztaság-védelem, tudatformálás, szennyezés csökkentés, környezetvédelmi rendezvények)	62 847 093
63	02102023	Klímastratégia kidolgozása és klímatudatos szemléletformálás megvalósítása a városi lakosság körében - KEHOP támogatás	3 877 416
64	02102020	"I4 Solar, Borsod" - EUCF projekt	15 134 700
65	02102013	Közösségi Gyűlés szervezése	1 653 605
66		**Környezetvédelem összesen**	**89 753 180**
67		**VAGYONGAZDÁLKODÁS**	
68	03104003	Különféle kártalanítások	2 441 152
69	03104004	Kártalanításhoz, kisajátításhoz kapcsolódó költségek	1 500 000
70	03104006	Önkormányzati víziközmű vagyon vagyonértékelése	89 650 000
71	03105008	ÁFA kiadás (önkormányzati)	496 000 000
72	03105009	Miskolc Térségi Konzorcium ÁFA megtérítés	27 361 388
73	03105018	Szociális bérlakásokkal összefüggő követelésvásárláshoz kapcsolódó egyéb kiadások	5 049
74	03105020	Egyéb vagyongazdálkodással kapcsolatos költségek	23 566 265
75	03105021	Önkormányzati vagyon őrzésével, tárolásával kapcsolatos kiadások	4 270
76	03105022	Kórház.u.1. sz. alatti ingatlan üzemeltetés kiadásai	29 142 465
77		Miskolc Holding Zrt-hez kapcsolódó kiadások:	
78	03105015	- Ingatlanértékesítés kiadásai	13 669 765
79	03105013	- Bérleményszolgáltatás kiadásai	5 338 697
80		**Vagyongazdálkodás összesen**	**688 679 051**
81		**EGÉSZSÉGÜGY**	
82	04106001	Egészségügyi alapellátás működtetése	863 673
83		**Egészségügy összesen**	**863 673**
84		**SZOCIÁLIS**	
85	05106402	Közköltséges temetés	11 383 464
86	05106105	Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	5 000 000
87	05106454	Salkaházi Sára Miskolc program	10 000 000
88	05106256	Lyukóvölgyi szociális célú épületek működtetése	787 798
89	05106104	Alsó tagozatos tanulók kedvezményes utaztatása	4 300
90	05106254	Hajléktalanok ellátását biztosító szervezetek támogatása	8 000 000
91	05106258	Magyar Máltai Szeretetszolgálat jelenlét programok	7 000 000
92	05105300	Segélyek postaköltsége	774 530
93	05106100	BURSA HUNGARICA felsőoktatási ösztöndíj	500 000
94	05106259	Kezdeményezés az innovatív integrált beavatkozásokért Miskolcon – 4IM (Miskolc legyen egy város mindenki számára)	80 967 878
95	05106450	Szociális infrastruktúra fejlesztése	342 580
96		**Szociális összesen**	**124 760 550**

AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK
MARADVÁNYA

Ft-ban

	A	B	C
	Ügyletkód	**Megnevezés**	**Összeg**
97		**OKTATÁS**	
98	06107001	Óvodai fejlesztésekhez kapcsolódó működési kiadások	32 609 057
99	06107005	Nemzetiségek Napja	886 436
100	06107200	Óvodatej akció	5 492 017
101	06107306	Kiváló teljesítményt nyújtó tanulók elismerése	392 000
102	06107204	Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület	1 400 000
103	06107206	Pont Ott Party	700 000
104	06107208	Célpont Ifjúsági Információs és Tanácsadó Iroda működtetése	3 750 000
105	06107403	Városi Diák Tanács működtetése	404 760
106	06107404	Ifjúsági programok megvalósítása	82 900
107	06107323	Miskolci Felnőttképző Központ Közhasznú Nonprofit Kft. működéséhez hozzájárulás	2 000 000
108	06107307	Helyi identitást és kohéziót erősítő önkormányzati programok (TOP támogatás)	6 739 515
109	061073071	"Legyünk együtt, Tegyünk együtt" (TOP támogatás)	36 706 220
110	061073072	Városrészi együtthatók (TOP támogatás)	37 155 025
111	061073073	Miskolc Te vagy! (TOP támogatás)	30 319 159
112		**Oktatás**	**158 637 089**
113		**KULTURÁLIS ÉS IDEGENFORGALMI FELADATOK**	
114		Kulturális szervezetek támogatása:	
115	07108217	- Miskolci Kulturális Központ Nonprofit Kft. támogatása	10 000 000
116	07108218	- MIDMAR Nonprofit Kft. működési támogatása	9 100 000
117	07108016	Kulturális rendezvények támogatása	4 275 714
118		Egyéb kulturális feladatok:	
119	07108302	- Művészeti és tudományos ösztöndíjak	70 500
120	07108343	- Kárpát-medence népviseletei gyűjtemény őrzése, tárolása (Lézerpont Stúdió Kft.)	485 000
121	07108366	- Idegenforgalmi Alap	100 000
122	07108411	- Város által alapított díjak	4 637 950
123		Idegenforgalmi feladatok:	
124	07108358	- Idegenforgalmi kapcsolatok és kiadványok	621 284
125	07108359	- Városmarketing	2 500 000
126		**Kulturális és idegenforgalmi feladatok összesen:**	**31 790 448**
127		**SPORT**	
128	08107139	Hazai, nemzetközi szabadidős és sportrendezvények támogatása	700 000
129	08107140	Előre nem tervezhető, hazai, nemzetközi szabadidős és sportrendezvények támogatása	28 712
130	08107200	Diáksport támogatása (Miskolc Városi Diáksport Szövetség)	4 000 000
131	08107015	Egyesületi támogatások	26 129 314
132	08107050	Sport Mecénás Alap	202 157
133	08107021	Miskolci Vízilabda Club támogatása	1 750 200
134	08107113	Barátság Maraton	500 000
135	08107141	2024. évi Európai Egyetemi Játékok előkészítésével kapcsolatos feladatok ellátása	6 000 000
136	08107142	Kiemelt sportesemények támogatása	46 214
137	08107314	Miskolc Városi Szabadidőközpont Nonprofit Kft. működési támogatás	6 100 000
138	08107345	DVTK Egyesületi támogatások	53 400 000
139	08107339	Eredményes miskolci sportolókkal kapcsolatos díjazások, támogatások	2 500 000
140	08107344	TAO Sportfejlesztési Program pályázatok önrésze	24 900 000
141		**Sport összesen:**	**126 256 597**

AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK
MARADVÁNYA

Ft-ban

	A	B	C
	Ügyletkód	**Megnevezés**	**Összeg**
142		**KÖZPONTILAG KEZELT FELADATOK**	
143		Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	
144	10105275	- Bolgár	300 000
145	10105276	- Görög	300 000
146	10105278	- Lengyel	300 000
147	10105279	- Német	300 000
148	10105280	- Roma	300 000
149	10105281	- Ruszin	300 000
150	10105283	- Szlovák	300 000
151	10105284	- Ukrán	300 000
152	10105285	- Örmény	300 000
153		Közbiztonsági feladatok:	
154	10111101	- Közbiztonság, polgárőrség támogatása	7 369 700
155	10111116	- Közbiztonság és közrend védelmével összefüggő feladatok támogatása	56 706 796
156	10111100	- Közbiztonsági megelőzés, védekezés, helyreállítási feladatok	300 000
157		Mecénási Alapok:	
158	10108024	- Kulturális rendezvények és feladatok támogatása	11 233 208
159	10108050	- Bizottság által felosztható	350 000
160	10113051	- Polgármesteri	5 200 896
161	10113052	- Alpolgármesteri (Badány Lajos)	1 166 667
162	10113054	- Alpolgármesteri (Varga Andrea)	2 229 767
163	10113056	- Alpolgármesteri (Szopkó Tibor)	1 333 333
164	10112201-10112219	Választókerületi Alap	16 991 781
165	10111503	Önkormányzati közfoglalkoztatás	2 000 000
166	10113512	Rendkívüli veszélyhelyzet kiadásai	15 821 623
167	10113513	Rendkívüli önkormányzati támogatás	67 303 297
168	10113514	Koronavírus adomány/felhasználás	2 197 611
169	10113072	Önkormányzati alapítású közalapítványok támogatása	500 000
170	10113081	Részvételiségi programhoz kapcsolódó tájékoztatás, kommunikáció és nyilvánosság kiadás	125 052
171	10113469	Esélyegyenlőségi feladatok	500 000
172	10111003	ASP, elektronikus ügyintézés, GDPR feladatokkal összefüggő kiadások	1 143 000
173	10111004	Külső szakmai tanácsadás (GDPR, Információ biztonság, ASP, Elügy)	3 155 370
174	10105550	Elszámolás az államháztartással	110 000 000
175	10105552	Államháztartáson belüli megelőlegezések	386 104 575
176	10109001,14	Önkormányzati igazgatási kiadások	128 000 000
177	10109010	Informatikai support, működési kiadások	8 000 000
178	10113463	Informatikai feladatok ellátása (Miskolc Holding Zrt.)	13 676 026
179	10113500	Közétkeztetéssel összefüggő feladatok kiadásai	500 000 000
180	10113470	Testvérvárosi kapcsolatok	1 800 834
181	10113461	Közbeszerzési tevékenység ellátásával összefüggő kiadások	4 025 600
182	10113473	Nyugdíjas klubok támogatása	300 000
183	10113478	Garanciákkal, biztosítékokkal kapcsolatos visszafizetések	5 818 425
184	10113489	Miskolc Megyei Jogú Város Foglalkoztatási Paktum Programja (TOP támogatás)	14 062 291
185	10113515	Nemzetközi tevékenység	34 849
186	10113074	Regőczi István Alapítvány támogatása	2 500 000
187		**Központilag kezelt feladatok összesen:**	**1 372 650 701**
188		**Miskolc Térségi Konzorcium működéséhez kapcsolódó kiadások**	
189	18100000	Miskolc Térségi Konzorcium működéséhez kapcsolódó kiadások	190 174 632
190		**Miskolc Térségi Konzorcium működéséhez kapcsolódó kiadások összesen:**	**190 174 632**
191		**MŰKÖDÉS ÖSSZESEN:**	**4 013 470 105**

AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK
MARADVÁNYA

Ft-ban

	A	B	C
	Ügyletkód	**Megnevezés**	**Összeg**
192		**FELÚJÍTÁSOK**	
193		**VÁROSÜZEMELTETÉS**	
194	01201002	Miskolc, Kilencedik u. útburkolat helyreállítás	1 099 967
195	01201003	Ernye Bán utcai buszmegálló felújítása	1 270 000
196	01201004	Szemere utcai buszmegálló és környezetének felújítása	4 600 000
197	01201005	Városház tér 8. - Hunyadi u. 4. közötti fal felújítása	1 016 000
198	01201006	Városfejlesztéssel összefüggő felújítási feladatok	5 003 500
199	01201007	Győri kapu és Szinyei Merse Pál u. járdáinak felújítása (hazai támogatás)	49 952 457
200	01212201-01212219	Választókerületi fejlesztésekkel összefüggő keretösszeg felújítási feladatai	1 000 000
201		**Városüzemeltetés összesen:**	**63 941 924**
202		**VAGYONGAZDÁLKODÁS**	
203	03201001	Hatóságok (B-A-Z Megyei Kormányhivatal Népegészségügyi Szakigazgatási Szerve, Nemzeti Élelmiszerbiztonsági Hivatal, Katasztrófavédelem, stb.) által feltárt hiányosságok megszüntetése	500 000
204	03201009	Intézményekben - helyszíni felmérésen alapuló - balesetveszély megszüntetése, állagmegóvás	3 014 692
205	03201008	Váratlan meghibásodások elhárítása	24 245 795
206	03201011	Balesetveszélyes nyílászárók cseréje	2 495 333
207	03201013	Intézmények működtetéséhez szükséges - pályázattal nem érintett és nem támogatott - kiegészítő, valamint egyéb építési, felújítási munkák	916 669
208	03201014	Intézmények elektromos felújítása	1 163 878
209	03201015	Életveszély elhárítás	15 118 788
210	03201017	Kötelező biztonságtechnikai ellenőrzések (veszélyes üzemű berendezések, gázberendezések, villámvédelmi berendezések ellenőrzése, villamos szabványossági ellenőrzések, érintésvédelmi felülvizsgálat)	1 265 418
211	03201019	Igazságügyi szakértők által feltárt hiányosságok megszüntetése	500 000
212	03201026	Bérlakások felújítása (Miskolc Holding Zrt.)	144 823 337
213		**Vagyongazdálkodás összesen:**	**194 043 910**
214		**FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:**	**257 985 834**

AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK
MARADVÁNYA

Ft-ban

	A	B	C
	Ügyletkód	**Megnevezés**	**Összeg**
215		**BERUHÁZÁSOK**	
216		**VÁROSÜZEMELTETÉS**	
217	01301069	Miskolc útfejlesztése I. ütem (Gazdaságfejlesztés - útépítés) - TOP támogatás	15 313 501
218	01301089	A Kiss Ernő utca felújítása valamint a Thököly Imre utca és a Hideg sor felújítása és kiszélesítése (TOP támogatás)	319 930 171
219	01301091	Útfejlesztések Miskolctapolcán és környékén (TOP támogatás)	1 432 354 119
220	013010851	Bogáncs utca felújítása (TOP támogatás)	135 480
221	01301070	Fenntartható városi közlekedésfejlesztés - TOP 6.4.1 támogatás	352 795 323
222	01301082	Kerékpárút építés I. ütem (TOP támogatás)	796 198
223	01301100	Kerékpárút építés déli városrészen (TOP támogatás)	484 295 907
224	01301101	Kerékpárút építése Diósgyőri vár - Lillafüred között (TOP támogatás)	539 545 535
225	01301102	Kerékpárút építés II. ütem (TOP támogatás)	173 527 455
226	01301092	Dayka utca térségében megvalósuló forgalomcsillapítási intézkedések (TOP támogatás)	2 353 629 430
227	01301088	Parkoló építés	5 646 251
228	01301094	Országos és önkormányzati utak átadás-átvétele	3 400 000
229	01301443	Út- és közműhálózat fejlesztése	51 066 563
230	01301483	Városi parkok, közterek fejlesztése	425 100
231	01301014	Gózon Lajos úti felüljáró	21 497 014
232	01301439	Víziközmű-vezeték vízjogi engedély szolgalmi jog ellenértéke	12 410 000
233	01301001	Városfejlesztéssel összefüggő beruházási feladatok	51 002 583
234	01301155	MVK Zrt. E-busz beszerzés pályázat önrész biztosítása	642 947 709
235	01301411	Művészeti iskola fejlesztése (BM kompenzáció)	100 000 000
236	01301502	CODESIC projekt (INTERREG V-A) - Intézmények közötti biztonsági kapacitás fejlesztése	44 133 596
237	01301608	Miskolci Városgazda Nonprofit Kft beruházási kiadásai	7 000 000
238	01301122	Akcióterületen kívüli bel- és csapadékvízkezelés (Városi környezetvédelmi infrastrukturális fejlesztések) - TOP 6.3.3 támogatás	50 000 000
239	013011223	Avas északi oldal csapadékvíz elvezetés fejlesztése (TOP támogatás)	53 708 855
240	013011224	Miskolc város csapadékvíz elvezetés fejlesztése (TOP támogatás)	553 880 943
241	01301302	Tervezési feladatok	57 404 500
242	01301304	Pályázati önrész	200 000 000
243	01301307	Közvilágítás fejlesztése	990 000
244	01301310	Vis maior pályázatok önrésze	35 741 830
245	01301418	Választókerületi feladatokkal összefüggő keretösszeg	4 258 909
246	01312201-'01312219	Választókerületi fejlesztésekkel összefüggő keretösszeg (19 választókerület)	71 584 972
247	01301313	Önerős közműépítések önkormányzati támogatása	7 920 255
248	01301430	Térfigyelő rendszerek kiépítése	986 660
249	01301145	Városi köztemetők bővítése, fejlesztése	250 000 000
250	01301517	Miskolctapolcai fürdő és környezete fejlesztése II. ütem - Modern Városok program - hazai támogatás	2 344 892
251	01301495	Miskolctapolca fürdő fejlesztés I. és II. ütem összekapcsolása	13 437 000
252	01301521	Zöld város kialakítása -TOP 6.3.2 támogatás	3 622 739
253	01301533	Diósgyőri városközpont integrált rehabilitációja (TOP támogatás)	109 173 017
254	01301571	Zöld város kialakítása Miskolctapolca akcióterületen (II. ütem) (TOP támogatás)	821 667 948
255	01301570	Zöld város kialakítása Miskolc-Belváros - Történelmi Avas akcióterületen II. ütem (TOP támogatás)	3 109 212 389
256	01301141	Helyi Környezetvédelmi Alapból megvalósuló fejlesztések kiadásai	54 679 721
257	01301514	Miskolc új ipari parkjának kialakítása és fejlesztése és a kapcsolódó közlekedési infrastruktúra fejlesztés megvalósíthatóságának vizsgálata - Modern Városok program - hazai támogatás	3 820 200
258	01301515	Diósgyőri Vár és környezete komplex fejlesztése - Modern Városok Program - hazai támogatás	12 169 860 226
259	01301516	"Okos város - Okos Miskolc" program megvalósítása (Modern Városok Program - hazai támogatás) - intelligens térfigyelő kamera rendszer	16 545 151
260	01301630	Intelligens Parkolási Rendszer	8 905 667
261	01301631	E-jegy bevezetése (Modern Városok Program) SC	11 769 500
262	01301632	Intelligens forgalomirányítási rendszer kialakítása (Modern Városok Program) - SC-n belül	561 664 955
263	01301633	SMART GRID bevezetése (Modern Városok Program) - SC-n belül	13 781 628
264	01301634	SMART METERING kialakítása (Modern Városok Program) SC	11 233 666
265	01301635	Turisztikai applikáció fejlesztése (Modern Városok Program) SC	1 257 935
266	01301636	Térinformatikai rendszer kialakítása (Modern Városok Program) SC	4 475 250
267	01301637	Közterületi hibabejelentő rendszer kialakítása (TIMI) (Modern Városok Program) SC	444 500

AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK MARADVÁNYA

Ft-ban

	A	B	C
	Ügyletkód	**Megnevezés**	**Összeg**
268	01301519	Ipari park és iparterület fejlesztése Miskolcon (Déli ipari park) - TOP támogatás	12 088 356
269	01301520	Turizmus (Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés) - TOP 6.1.4 támogatás:	9 861 170
270	01301530	Történelmi Avas fejlesztése (templom és izraelita temető) - TOP támogatás	1 020 388 586
271	01301531	Herman Ottó Múzeum Görgey utcai épületének bővítése és környezetének fejlesztése (TOP támogatás)	804 517 075
272	01301573	Miskolctapolcai Őspark, mint védett gyűjteményes kert ökoturisztikai fejlesztése (TOP támogatás)	552 059 701
273	01301542	Szabó Lőrinc Általános és Német Két Tanítási Nyelvű Iskola energetikai fejlesztése (TOP támogatás)	573 470
274	01301562	Energiahatékonyság II-III. ütem (Önkormányzati épületek energiahatékonyság fejlesztése) - TOP támogatás	985 512 467
275	013015623	Miskolc, Százszorszép Óvoda energetika korszerűsítése (TOP támogatás)	4 906 745
276	013015625	Miskolc, Margaréta bölcsőde energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)	16 152 955
277	013015628	Miskolc, Művészeti Iskola energetikai korszerűsítése	42 784 692
278	01301558	Miskolc, Művészeti Iskola energetikai korszerűsítése -2020. (TOP támogatás)	223 484 380
279	013015629	Miskolc, Szociális Átmeneti Ellátási Központ energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)	1 825 752
280	0130156210	Miskolc, Mátyás király úti Családsegítő és Gyermekjóléti Központ energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)	99 751
281	0130156211	Miskolc, Klapka György úti tankonyha energetikai korszerűsítése	22 136
282	0130156212	Miskolc, Leszih Andor úti Tagóvoda energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)	6 619 135
283	0130156213	Miskolc, Kassai úti Óvoda energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)	20 158 856
284	0130156214	Miskolc, Belvárosi Óvoda energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)	24 008 396
285	0130156215	Miskolc, Szeder úti Tagóvoda energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)	142 846 009
286	0130156216	Miskolc, Diósgyőri Óvoda energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)	20 024
287	0130156218	Miskolc, Stadion Sport Tagóvoda energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)	91 828 184
288	0130156219	Miskolc, Dózsa György úti Óvoda energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)	51 904 265
289	0130156220	Miskolc, Gesztenyés utcai Napraforgó Óvoda energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)	10 076 481
290	0130156221	Miskolc, Kórház utca 1. szám alatti épületek energetikai korszerűsítése	6 610 671
291	0130156222	Miskolc, Heim Pál bölcsőde energetikai korszerűsítése - 2020. (TOP támogatás)	338 357 871
292	0130156223	Miskolc, Petőfi u. 39. Szociális és Köznevelési Osztály épületének energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)	274 815 287
293	0130156225	Miskolc, Ady Endre Művelődési Ház energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)	431 260 517
294	0130156226	Miskolc, József Attila Fiókkönyvtár energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)	239 642 650
295	01301550	Önkormányzat megújuló energia (Megújuló energiatermelő kapacitás növelése II. fotovoltaikus energiatermelés) - TOP 6.5.2 támogatás:	166 452 631
296	013015501	Miskolc, Bogáncs utcai naperőmű telep létesítése (2018) (TOP támogatás)	800 885
297	01301574	Miskolc város leromlott városi területeinek rehabilitációja - Vasgyári program II. ütem (TOP támogatás)	580 137 235
298	01301600	Diósgyőri Vár turisztikai célú fejlesztése (GINOP pályázat)	5 070 468
299	01301601	Diósgyőri Vár turisztikai célú fejlesztése (Önkormányzat)	1 085 202 074
300	01311057	Bükkszentlászló, Szent László-patak medertámfal károsodás helyreállítása (EBR 507166)	23 205 000
301	01311058	Bükkszentlászló, Fő út 27-31., és 134. sz. melletti patakmeder károsodás helyreállítása (EBR 519738)	20 460 000
302		**Városüzemeltetés összesen:**	**32 009 979 118**
303		**KÖRNYEZETVÉDELEM**	
304	02302022	LIFE IP HungAiry levegőtisztaság-védelmi pályázat beruházási kiadásai	8 740 793
305		**Környezetvédelm összesen:**	**8 740 793**
306		**VAGYONGAZDÁLKODÁS**	
307	03301017	Lakóingatlan árverés útján történő megvásárlása	449 521
308	03301018	Önkormányzati vagyonszerzéssel kapcsolatos kiadások	22 385 000
309	03301034	Szociális bérlakásokkal összefüggő ingatlan vásárlás	1 802 849
310	03301035	Gazdaságfejlesztési célú Apartmanház kialakítása (Szentpéteri kapu 70. sz.)	50 687 596
311		**Vagyongazdálkodás összesen:**	**75 324 966**

AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK
MARADVÁNYA

Ft-ban

	A	B	C
	Ügyletkód	**Megnevezés**	**Összeg**
312		**EGÉSZSÉGÜGY**	
313	04301027	Miskolc, Győri kapu 101. orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)	2 158 541
314	04301033	Egészségügyi alapellátás korszerűsítése II. ütem (TOP támogatás)	356 918 730
315	04301037	Miskolc, Miskolctapolcai orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése	1 072 112
316	043010332	Miskolc, Kazinczy úti orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)	61 674 228
317	043010337	Miskolc, Lyukóvölgyi orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)	2 740 309
318	043010338	Kórház utca 1. szám alatt egészségügyi alapellátási funkciók és szűrőállomás kialakítása	98 196
319	043010339	Miskolc, Halom utcai orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)	95 472 542
320	0430103310	Miskolc, Otthon téri egészségház építése (TOP támogatás)	319 114 958
321	0430103311	Miskolc, Miskolctapolcai gyermek orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)	101 129 568
322	0430103312	Miskolc, Miskolctapolcai orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése - 2020. (TOP támogatás)	131 434 370
323	0430103313	Miskolc, Kiss Ernő út orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése - 2020. (TOP támogatás)	150 486 145
324	0430103314	Miskolc, Bacsinszky utcai orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése - 2020. (TOP támogatás)	165 333 390
325	0430103315	Kórház u. 1. sz. infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)	37 846 000
326	04301012	Egészségügyi infrastruktúra fejlesztése	17 579 622
327	04301041	Egészségügyi alapellátás és szakellátás fejlesztése (MEFI) (Modern Városok Program) SC	6 300 000
328		**Egészségügy összesen:**	**1 449 358 711**
329		**SZOCIÁLIS**	
330	05301056	Szépkor Szolgáltatási Központ infrastrukturális fejlesztése (Mátyás király úti, MESZEGYI) - TOP támogatás	4 117 039
331	05301057	Újgyőri Szolgáltatási Központ infrastrukturális fejlesztése (Andrássy úti, MESZEGYI) - TOP támogatás	1 658 338
332	05301058	Hejőcsabai Szolgáltatási Központ infrastrukturális fejlesztése (Sütő úti, MESZEGYI)	122 200
333	05301078	Szociális alapellátás fejlesztése II-III. ütem (Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése) - TOP támogatás	29 527 515
334	053010782	Segítőkezek Szolgáltatási Központ infrastrukturális fejlesztése (Szondi Gy. U. 50.)	42 514
335	053010783	Evangélikus Egyház infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)	1 619 250
336	053010784	Bulgárföldi Szolgáltatási Központ infrastrukturális fejlesztése	86 751
337	053010785	Miskolc, Mátyás király úti Családsegítő és Gyermekjóléti Központ kialakítása (TOP támogatás)	20 337 411
338	05301090	Közösségi tér kialakítása Bábonyibérc szegregátumban	700 000
339	05301091	Társadalmi felzárkózás beruházás kiadásai	83 708
340		**Szociális összesen:**	**58 294 726**
341		**OKTATÁS**	
342	06301215	Óvoda-bölcsőde korszerűsítése II-III. ütem (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) - TOP támogatás	254 249 725
343	06301211	Miskolc, Kassai úti Óvoda infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)	177 866
344	06301214	Dózsa Gy. úti Óvoda infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)	46 435 280
345	063012151	Miskolc, Szeder úti Tagóvoda férőhely bővítése (TOP támogatás)	162 544 067
346	063012152	Miskolc, Stadion Sport Tagóvoda férőhely bővítése (TOP támogatás)	157 353 596
347	063012153	Miskolc, Lyukó városrészben új óvodai férőhelyek kialakítása (TOP támogatás)	3 420 585
348	063012154	Miskolc, Bulgárföldi Tagóvoda infrastrukturális korszerűsítése	59 556
349	063012155	Miskolc, Weöres Sándor Tagóvoda infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)	123 387
350	063012157	Miskolc, Margaréta Bölcsőde férőhely bővítése (TOP támogatás)	12 473 500
351	063012158	Miskolc, Heim Pál Bölcsőde férőhely bővítése (TOP támogatás)	246 745 091
352	06301216	Miskolc, Martinkertváros városrészben új bölcsődei férőhelyek kialakítása (TOP támogatás)	671 122 748
353	06301217	Miskolc, Lyukó városrészben új bölcsődei férőhelyek kialakítása (TOP támogatás)	278 748 395
354	06301156	Oktatási infrastruktúra fejlesztése	462 011
355		**Oktatás összesen:**	**1 833 915 807**

AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK MARADVÁNYA

Ft-ban

	A	B	C
	Ügyletkód	**Megnevezés**	**Összeg**
356		**KULTÚRA**	
357	07301257	Miskolci Művészeti Központ megvalósításának támogatása (hazai támogatás)	411 499 472
358	07301212	"Legyen egy MÜHA élményed!" (TOP támogatás)	187 000 000
359		**Kultúra összesen:**	**598 499 472**
360		**SPORT**	
361	08301059	Sportrendezvények, sportlétesítmények fejlesztése	9 000 000
362	08301060	Factory Aréna fejlesztése	4 881 518
363	08301080	2018/2019. TAO Sportfejlesztési Program pályázatok önrésze	9 150 364
364	08301111	MLSZ Országos Pályaépítési Program (önrész)	3 600 000
365	08301112	MLSZ Ovifoci Pályaépítési Program (önrész)	5 443 192
366	08301123	Sportlétesítmény fejlesztéssel kapcsolatos előkészítési költségek	10 000 000
367	08307015	Egyesületek fejlesztési célú támogatása	1 200 000
368	08301062	Népkerti futópálya fejlesztése	83 884 855
369		**Sport összesen:**	**127 159 929**
370		**IGAZGATÁS**	
371	09301009	Informatikai fejlesztések	12 000 000
372		**Igazgatás összesen:**	**12 000 000**
373		**KÖZPONTILAG KEZELT**	
374	10301005	Közbiztonság és közrend védelmével összefüggő beruházási feladatok	306 000
375	10301008	Nyomortelepek felszámolásának kiadásai	9 840 000
376	10301019	ASP bevezetésével, elektronikus ügyintézéssel kapcsolatos beruházások	1 532 745
377	10301001	Önkormányzati igazgatási beruházási feladatok	19 487 599
378	10301013	Városi vezetői információs rendszer kialakítása (Modern Városok Program) SC	21 968 409
379	10301014	Digitális közösség fejlesztése (Modern Városok Program) SC	26 035
380	10301015	Elektronikus fizetési rendszer kialakítása (Modern Városok Program) SC	15 240 000
381	10305301	Dolgozóknak adott kölcsön	28 867 645
382		**Központilag kezelt összesen:**	**97 268 433**
383		**MISKOLC TÉRSÉGI KONZORCIUM MŰKÖDÉSÉHEZ KAPCSOLÓDÓ FEJLESZTÉSEK**	
384	18100000	Miskolc Térségi Konzorcium működéséhez kapcsolódó fejlesztések	2 015 484 899
385		**Miskolc Térségi Konzorcium működéséhez kapcsolódó fejlesztések össz.:**	**2 015 484 899**
386		**BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN**	**38 286 026 854**
387		**ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK MARADVÁNYA ÖSSZESEN:**	**42 557 482 793**

A POLGÁRMESTERI HIVATAL KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK MARADVÁNYA

Ft-ban

	A	B	C
	Ügyletkód	**Megnevezés***	**Összeg**
1		**MŰKÖDÉSI KIADÁSOK**	
2		**IGAZGATÁS**	
3	09105100-09111152	Igazgatási feladatok	273 733 320
4		**Igazgatás összesen**	**273 733 320**
5		**KÖZPONTILAG KEZELT FELADATOK**	
6	10111419	CLLD Diósgyőri Horizont projekt	34 056 121
7	10111420	CLLD Avasi Horizont projekt	55 110 021
8	10111421	Út a munkaerőpiacra GINOP pályázat	2 265 805
9	10111450	Perecesi nyári napközis tábor	3 444 427
10	10112509	Népszámlálás 2022.	109 959 333
11		**Központilag kezelt feladatok összesen:**	**204 835 707**
12		**MŰKÖDÉS ÖSSZESEN:**	**478 569 027**
13		**BERUHÁZÁSI KIADÁSOK**	
14		**IGAZGATÁS**	
15	09301015	Igazgatási fejlesztési feladatok	3 129 836
16	09301016	Informatikai fejlesztések	22 429 307
17	09305222	ASP bevezetéssel kapcsolatos beruházási kiadások	762 000
18		**Igazgatás összesen**	**26 321 143**
19		**KÖZPONTILAG KEZELT FELADATOK**	
20	10311419	CLLD Diósgyőri Horizont projekt beruházási kiadásai	337 644
21		**Központilag kezelt feladatok összesen**	**337 644**
22		**BERUHÁZÁS ÖSSZESEN:**	**26 658 787**
23		**POLGÁRMESTERI HIVATAL MINDÖSSZESEN:**	**505 227 814**

23. melléklet Az Önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról szóló 6/2022. (IV.29.) önkormányzati rendelethez

Az intézmények, a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat 2021. évi maradvány elszámolása

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	Intézmény	Alaptevékenység költségvetési bevételei	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	Alaptevékenység maradványa	Maradvány kiegészítés	Maradvány
1	Miskolci Egészségfejlesztési Intézet	652 020 501	812 263 781	-160 243 280	234 311 448	0	234 311 448	74 068 168	60 099 594	134 167 762
2	Misk.Egyesített Szoc.Eü. és Gyermekj.Int.	879 560 287	4 985 853 255	-4 106 292 968	4 334 490 014	0	4 334 490 014	228 197 046	353 999 410	582 196 456
3	*Miskolci Nyitnikék Óvoda**	7 695 090	154 309 361	-146 614 271	146 614 271		146 614 271	0	0	0
4	*Miskolci Diósgyőri Óvoda**	8 240 675	202 410 280	-194 169 605	194 169 605		194 169 605	0	0	0
5	Miskolci Integrált Óvodai Intézmény	64 206 992	1 801 278 918	-1 737 071 926	1 760 279 942	0	1 760 279 942	23 208 016	183 161 891	206 369 907
6	*Miskolci József úti Óvoda**	5 917 821	225 725 630	-219 807 809	219 807 809		219 807 809	0	0	0
7	*Miskolci Százszorszép Óvoda**	9 362 393	260 085 616	-250 723 223	250 723 223		250 723 223	0	0	0
8	*Miskolci Avastetői Óvoda**	10 134 396	229 494 949	-219 360 553	219 360 553		219 360 553	0	0	0
9	*Miskolci Napraforgó Óvoda**	12 034 909	314 950 095	-302 915 186	302 915 186		302 915 186	0	0	0
10	*Miskolci Eszterlánc Néphagyományőrző Óvoda**	12 674 748	257 217 607	-244 542 859	244 542 859		244 542 859	0	0	0
11	*Miskolci Belvárosi Óvoda**	13 938 841	230 090 796	-216 151 955	216 151 955		216 151 955	0	0	0
12	Miskolci Közintézmény-működtető Központ	361 523 005	1 305 423 889	-943 900 884	990 505 152	0	990 505 152	46 604 268	248 760 683	295 364 951
13	II. Rákóczi Ferenc Megyei és Városi Könyvtár	103 243 781	860 097 140	-756 853 359	763 962 046	0	763 962 046	7 108 687	11 078 148	18 186 835
14	Herman Ottó Múzeum	451 283 684	965 593 041	-514 309 357	852 432 331	0	852 432 331	338 122 974		338 122 974
15	Miskolci Önkormányzati Rendészet	820 979	621 661 403	-620 840 424	621 722 225	0	621 722 225	881 801	42 102 585	42 984 386
16	**Intézmények összesen**	**2 592 658 102**	**13 226 455 761**	**-10 633 797 659**	**11 351 988 619**	**0**	**11 351 988 619**	**718 190 960**	**899 202 311**	**1 617 393 271**
17	Polgármesteri Hivatal	213 349 913	2 893 912 685	-2 680 562 772	2 854 622 347		2 854 622 347	174 059 575	271 081 197	445 140 772
18	Önkormányzat	44 570 892 537	33 004 415 234	11 566 477 303	38 816 540 373	20 988 674 391	17 827 865 982	29 394 343 285	-1 170 283 508	28 224 059 777
19	**Összesen:**	**47 376 900 552**	**49 124 783 680**	**-1 747 883 128**	**53 023 151 339**	**20 988 674 391**	**32 034 476 948**	**30 286 593 820**	**0**	**30 286 593 820**

Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal áthúzódó bevételei

Ft-ban

	A	B
	Megnevezés	**Összeg**
1	**Önkormányzat**	
2	Működési költségvetési bevételek:	
3	II. Rákóczi Ferenc Megyei és Városi Könyvtár kölcsön visszatérítése	6 500 000
4	Terület-és Településfejlesztési Operatív Program (TOP):	
5	Társadalmi együttműködés erősítése (TOP támogatás)	10 000 000
6	Társadalmi együttműködés erősítése Lyukóvölgyben (TOP támogatás)	1 255 064
7	Helyi identitást és kohéziót erősítő önkormányzati programok (TOP támogatás)	6 739 515
8	"Legyünk együtt, Tegyünk együtt" (TOP támogatás)	4 317 212
9	Önkormányzati alapítású közalapítvány támogatása	640 000
10	Miskolc Környéki Önkormányzati Társulás bevételei	4 256 433
11	Önkormányzati tulajdonú kulturális gazdasági társaságok bérleti díj befizetése	5 999 699
12	Miskolctapolcai Strandfürdő bérleti díja	1 703 435
13	UNICREDIT Bank parkoló bérlet földhasználati jog	17 625 984
14	Regionális Hulladékkezelési Konzorcium működési bevétele	1 337 320 675
15	Közétkeztetéssel összefüggő feladatok bevételei	393 700 787
16	Licenszhez kapcsolódó bevétel	15 013 531
17	Közmű vagyonkezelési díj bevétele (MIVÍZ Miskolci Vízmű Kft.)	7 922 823
18	Diósgyőri vár bérleti díj bevétele	1 616 000
19	Ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jog értékesítése	492 630
20	Lovagi Tornák Tere üzemeltetési díjbevétele (MKK Nonprofit Kft.)	25 461 418
21	Kiszámlázott általános forgalmi adó	126 774 805
22	Kiszámlázott általános forgalmi adó (Miskolc Térségi Konzorcium)	78 584 116
23	Általános forgalmi adó visszatérítése	249 061 256
24	Általános forgalmi adó visszatérítése (Miskolc Térségi Konzorcium)	17 816 099
25	CINE-MIS Nonprofit Kft. kölcsöntörlesztése	8 000 000
26	**Működési költségvetési bevételek összesen:**	**2 320 801 482**
27	Felhalmozási költségvetési bevételek:	
28	Terület - és Településfejlesztési Operatív Program (TOP):	
29	Ipari park és iparterület fejlesztése Miskolcon (Déli Ipari Park)- TOP-támogatás	31 600 000
30	Óvoda-Bölcsőde korszerűsítése II.-III. ütem (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) - TOP 6.2.1. támogatás	254 249 720
31	Miskolc, Lyukói városrészben új bölcsődei férőhelyek kialakítása (TOP támogatás)	275 078 095
32	Miskolc, Stadion Sport Tagóvoda férőhely bővítése (TOP támogatás)	54 777 025
33	Turizmus (Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés) - TOP 6.1.4 támogatás	9 861 170
34	Akcióterületen kívüli bel-és csapadékvízkezelés (Városi környezetvédelmi infrastrukturális fejlesztések) - TOP támogatás 6.3.3	50 000 000
35	Fenntartható városi közlekedésfejlesztés (TOP-6.4.1 támogatás)	352 795 323
36	Dayka utca térségében megvalósuló forgalomcsillapítási intézkedések (TOP támogatás)	925 321 710
37	Energiahatékonyság II-III. ütem (Önkormányzati épületek energiahatékonyság fejlesztése) - TOP 6.5.1 támogatás	985 512 467
38	Önkormányzat megújuló energia (Megújuló energiatermelő kapacitás növelése II. fotovoltaikus energiatermelés) - TOP 6.5.2. támogatás	166 452 631
39	Egészségügyi alapellátás korszerűsítése II. ütem - TOP 6.6.1 támogatás	356 918 730
40	Miskolc, Kazinczy úti orvosi rendelő infrastruktúrális fejlesztése (TOP támogatás)	26 163 528
41	Miskolc, Kórház u. 1. sz. infrastruktúrális fejlesztése (TOP támogatás)	25 503 263

Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal áthúzódó bevételei

Ft-ban

	A	B
	Megnevezés	**Összeg**
42	Miskolc, Halom utcai orvosi rendelő infrastruktúrális fejlesztése (TOP támogatás)	21 534 616
43	Szociális alapellátás fejlesztése II-III. ütem (Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése) - TOP 6.6.2. támogatás	29 527 507
44	Miskolc város leromlott városi területeinek rehabilitációja - Vasgyári program II. ütem (TOP támogatás)	85 117 766
45	"Legyen egy MŰHA élményed" - (TOP támogatás)	187 000 000
46	*Modern Városok Program - hazai támogatás:*	
47	Diósgyőri Vár és környezete komplex fejlesztése	4 177 725 148
48	*Vis maior támogatás:*	
49	Bükkszentlászló, Szent László-patak medertámfal károsodás helyreállítása (pályázati azonosító 507166)	23 205 000
50	Bükkszentlászló, Fő út 27-31., és 134. sz. melletti patakmeder károsodás helyreállítása (pályázati azonosító 519738)	20 460 000
51	*Határon átnyúló - Nemzetközi projektek támogatásai:*	
52	CODESIC projekt (INTERREG V-A) - Intézmények közötti biztonsági kapacitás fejlesztése	41 926 912
53	*Immateriális javak, ingatlanok értékesítése:*	
54	Ingatlanok értékesítésének bevétele (Önkormányzat)	34 000 000
55	Önkormányzati lakások értékesítése (lakásalap)	1 611 338 644
56	Önkormányzat által adott munkáltatói kölcsön törlesztőrészletei	37 896 653
57	**Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:**	**9 783 965 908**
58	Finanszírozási bevételek:	
59	Hitel-,kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól:	
60	Fejlesztési célú hitel (2020. évre)	1 293 666 272
61	Fejlesztési célú hitel (2021. évre)	1 751 490 551
62	**Finanszírozási bevételek összesen:**	**3 045 156 823**
63	**ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**15 149 924 213**
64	**Polgármesteri Hivatal**	
65	Működési költségvetési bevételek:	
66	CLLD Diósgyőri Horizont Projekt (TOP támogatás)	18 910 400
67	CLLD Avasi Horizont Projekt (TOP támogatás)	41 176 642
68	**POLGÁRMESTERI HIVATAL MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**60 087 042**

Az Európai Unió támogatásával megvalósuló feladatok

I. Elnyert pályázatok (adatok Ft-ban)

01301069 Miskolc útfejlesztése I. ütem - (Gazdaságfejlesztés - útépítés)
TOP-6.1.5-15-MI1-2016-00001

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi tény	2018. évi tény	2019. évi tény	2020. évi tény	2021. évi tény	2022. évre áthúzódó előirányzat	Összesen
Kiadás **	**8 242 300**	**8 555 000**	**413 294 607**	**101 578 082**	**67 100**	**0**	**15 313 501**	**547 050 590**
Bevétel	**8 242 300**	**8 555 000**	**413 294 607**	**101 578 082**	**67 100**	**0**	**15 313 501**	**547 050 590**
Ebből:								
- TOP támogatás *	530 000 000	0	0	0	0	0	0	530 000 000
- Önkormányzati forrás	-521 757 700	8 555 000	413 294 607	101 578 082	67 100	0	15 313 501	17 050 590

* A Támogatási Szerződés módosítása alapján az eredeti támogatási összeg módosult, a 141.203.779,- Ft különbözet visszafizetésére 2018. évben került sor.
**A 2018. évi kiadás teljesítés tartalmazza a visszafizetett támogatás összegét is.

01301089 Kiss Ernő utca felújítása, valamint a Thököly Imre utca és a Hideg sor felújítása és szélesítése (Miskolc útfejlesztése II-III. ütem)
TOP-6.1.5-16-MI1-2017-00002

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi tény	2019. évi tény	2020. évi tény	2021. évi tény	2022. évre áthúzódó előirányzat	Összesen
Kiadás	**1 350 264**	**1 350 264**	**385 852 155**	**344 657 616**	**13 308 130**	**319 930 171**	**1 066 448 600**
Bevétel	**1 350 264**	**1 350 264**	**385 852 155**	**344 657 616**	**13 308 130**	**319 930 171**	**1 066 448 600**
Ebből:							
- TOP támogatás	0	1 065 000 000	0	0	0	0	1 065 000 000
- Önkormányzati forrás	1 350 264	-1 063 649 736	385 852 155	344 657 616	13 308 130	319 930 171	1 448 600

01301091 Útfejlesztések Miskolctapolcán és környékén (Miskolc útfejlesztése II-III. ütem)
TOP-6.1.5-16-MI1-2017-00003

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi tény	2019. évi tény	2020. évi tény	2021. évi tény	2022. évre áthúzódó előirányzat	Összesen
Kiadás	**0**	**7 620 000**	**1 139 000**	**34 114 610**	**28 506 570**	**1 432 354 119**	**1 503 734 299**
Bevétel	**0**	**7 620 000**	**1 139 000**	**34 114 610**	**28 506 570**	**1 432 354 119**	**1 503 734 299**
Ebből:							
- TOP támogatás	0	1 495 000 000	0	0	0	0	1 495 000 000
- Önkormányzati forrás	0	-1 487 380 000	1 139 000	34 114 610	28 506 570	1 432 354 119	8 734 299

013010851 Bogáncs utca felújítása (Miskolc útfejlesztése II-III. ütem)
TOP-6.1.5-16-MI1-2017-00001

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi tény	2019. évi tény	2020. évi tény	2021. évi tény	2022. évre áthúzódó előirányzat	Összesen
Kiadás	**711 200**	**3 849 820**	**4 383 405**	**313 725 757**	**60 291 770**	**135 480**	**383 097 432**
Bevétel	**711 200**	**3 849 820**	**4 383 405**	**313 725 757**	**60 291 770**	**135 480**	**383 097 432**
Ebből:							
- TOP támogatás	0	306 171 677	0	0	0	0	306 171 677
- Előirányzatrendezés TOP keretsorról (megítélt költségnövekmény)	0	0	0	0	73 155 755	0	73 155 755
- Önkormányzati forrás	711 200	-302 321 857	4 383 405	313 725 757	-12 863 985	135 480	3 770 000

01301082 Kerékpárút építés I. ütem - (Fenntartható városi közlekedésfejlesztés)
TOP-6.4.1-15-MI1-2016-00001

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi tény	2018. évi tény	2019. évi tény	2020. évi tény	2021. évi tény	2022. évre áthúzódó előirányzat	Összesen
Kiadás	**12 693 650**	**2 990 850**	**13 398 130**	**69 719 092**	**305 052 780**	**80 726 000**	**796 198**	**485 376 700**
Bevétel	**12 693 650**	**2 990 850**	**13 398 130**	**69 719 092**	**305 052 780**	**80 726 000**	**796 198**	**485 376 700**
Ebből:								
- TOP támogatás	485 000 000	0	0	0	0	0	0	485 000 000
- Önkormányzati forrás	-472 306 350	2 990 850	13 398 130	69 719 092	305 052 780	80 726 000	796 198	376 700

01301083 Forgalomcsillapított övezet kialakítása Diósgyőr városrészben I. ütem - (Fenntartható városi közlekedésfejlesztés)
TOP-6.4.1-15-MI1-2016-00002

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi tény	2018. évi tény	2019. évi tény	2020. évi tény	2021. évi tény	2022. évre áthúzódó előirányzat	Összesen
Kiadás **	**13 631 329**	**2 167 471**	**1 270 400**	**2 897 700**	**2 095 500**	**290 143 661**	**0**	**312 206 061**
Bevétel	**13 631 329**	**2 167 471**	**1 270 400**	**2 897 700**	**2 095 500**	**290 143 661**	**0**	**312 206 061**
Ebből:								
- TOP támogatás *	300 000 000	0	0	0	0	0	0	300 000 000
- Önkormányzati forrás	-286 368 671	2 167 471	1 270 400	2 897 700	2 095 500	290 143 661	0	12 206 061

* Az Önkormányzat a projekt megvalósításának szándékától elállt, a projektben csökkentett műszaki tartalom kerül elszámolásra, 2021. évben 289.967.000,- Ft támogatás visszafizetésére került sor. ** A 2021. évi kiadás teljesítés döntően a visszafizetett támogatás összegét tartalmazza.

01301100 Kerékpárút építés déli városrészen (Kerékpárút építés II-III. ütem)
TOP-6.4.1-16-MI1-2017-00002

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi tény	2019. évi tény	2020. évi tény	2021. évi tény	2022. évre áthúzódó előirányzat	Összesen
Kiadás	**444 500**	**3 124 200**	**2 540 000**	**15 376 625**	**22 737 338**	**484 295 907**	**528 518 570**
Bevétel	**444 500**	**3 124 200**	**2 540 000**	**15 376 625**	**22 737 338**	**484 295 907**	**528 518 570**
Ebből:							
- TOP támogatás	0	517 000 000	0	0	0	0	517 000 000
- Önkormányzati forrás	444 500	-513 875 800	2 540 000	15 376 625	22 737 338	484 295 907	11 518 570

01301101 Kerékpárút építése Diósgyőri vár - Lillafüred között (Kerékpárút építés II-III. ütem)
TOP-6.4.1-16-MI1-2017-00003

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi tény	2020. évi tény	2021. évi tény	2022. évre áthúzódó előirányzat	Összesen
Kiadás	**3 360 420**	**3 193 250**	**12 699 275**	**2 582 520**	**539 545 535**	**561 381 000**
Bevétel	**3 360 420**	**3 193 250**	**12 699 275**	**2 582 520**	**539 545 535**	**561 381 000**
Ebből:						
- TOP támogatás	561 000 000	0	0	0	0	561 000 000
- Önkormányzati forrás	-557 639 580	3 193 250	12 699 275	2 582 520	539 545 535	381 000

01301102 Kerékpárút építés II. ütem
TOP-6.4.1-16-MI1-2017-00001

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi tény	2019. évi tény	2020. évi tény	2021. évi tény	2022. évre áthúzódó előirányzat	Összesen
Kiadás	**571 500**	**571 500**	**1 278 954**	**8 777 200**	**30 058 674**	**173 527 455**	**214 785 283**
Bevétel	**571 500**	**571 500**	**1 278 954**	**8 777 200**	**30 058 674**	**173 527 455**	**214 785 283**
Ebből:							
- TOP támogatás	0	187 000 000	0	0	0	0	187 000 000
- Önkormányzati forrás	571 500	-186 428 500	1 278 954	8 777 200	30 058 674	173 527 455	27 785 283

01301092 Dayka utca térségében megvalósuló forgalomcsillapítási intézkedések (Fenntartható városi közlekedésfejlesztés)
TOP-6.4.1-16-MI1-2017-00005

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi tény	2019. évi tény	2020. évi tény	2021. évi tény	2022. évre áthúzódó előirányzat	Összesen
Kiadás	**46 462 880**	**255 692 786**	**17 085 406**	**88 196 550**	**13 378 500**	**2 353 629 430**	**2 774 445 552**
Bevétel	**46 462 880**	**255 692 786**	**17 085 406**	**88 196 550**	**13 378 500**	**2 353 629 430**	**2 774 445 552**
Ebből:							
- TOP támogatás	0	900 000 000	0	0	0	0	900 000 000
- Előirányzatrendezés TOP keretsorokról	0	0	0	0	0	925 321 710	925 321 710
- Önkormányzati forrás	46 462 880	-644 307 214	17 085 406	88 196 550	13 378 500	1 428 307 720	949 123 842

86	**013011223**	**Avas északi oldal csapadékvíz elvezetés fejlesztése TOP II. ütem (Akcióterületen kívüli bel- és csapadékvízkezelés TOP-6.3.3-16-MI1-2017-00003**								
87		A	B	C	D	E	F	G	H	I
88		**Megnevezés**	**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
89	**Kiadás**		**6 223 000**	**2 498 000**	**4 741 672**	**33 743 900**	**546 647 675**	**157 754 570**	**53 708 855**	**805 317 672**
90	**Bevétel**		**6 223 000**	**2 498 000**	**4 741 672**	**33 743 900**	**546 647 675**	**157 754 570**	**53 708 855**	**805 317 672**
91	Ebből:									
92	- TOP támogatás		0	0	800 000 000	0	0	0	0	800 000 000
93	- Önkormányzati forrás		6 223 000	2 498 000	-795 258 328	33 743 900	546 647 675	157 754 570	53 708 855	5 317 672
94	**013011224**	**Miskolc város csapadékvíz elvezetés fejlesztése TOP-6.3.3-16-MI1-2020-00004**								
95		A					B	C	D	E
96		**Megnevezés**					**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
97	**Kiadás**						**0**	**8 107 745**	**553 880 943**	**561 988 688**
98	**Bevétel**						**0**	**8 107 745**	**553 880 943**	**561 988 688**
99	Ebből:									
100	- TOP támogatás						0	550 000 000	0	550 000 000
101	- Önkormányzati forrás						0	-541 892 255	553 880 943	11 988 688
102	**01301533**	**Diósgyőri városközpont integrált rehabilitációja (Zöld város kialakítása) TOP-6.3.2-15-MI1-2016-00002**								
103		A	B	C	D	E	F	G	H	I
104		**Megnevezés**	**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
105	**Kiadás**		**4 343 400**	**90 643 189**	**13 275 280**	**334 421 510**	**338 206 385**	**126 397 340**	**109 173 017**	**1 016 460 121**
106	**Bevétel**		**4 343 400**	**90 643 189**	**13 275 280**	**334 421 510**	**338 206 385**	**126 397 340**	**109 173 017**	**1 016 460 121**
107	Ebből:									
108	- TOP támogatás	*	0	925 000 000	0	0	-3 622 739	0	0	921 377 261
109	- Önkormányzati forrás	**	4 343 400	-834 356 811	13 275 280	334 421 510	341 829 124	126 397 340	109 173 017	95 082 860
110	* Az Önkormányzatra, mint egyik konzorciumi tagra eső támogatást tartalmazza. A Támogatási Szerződés módosítása eredményeként 2020-2021. években részletekben 3.622.739,- Ft támogatás visszafizetésére került sor. ** Az Önkormányzati forrás a fizetendő (egyben visszaigényelhető) és pénzügyileg rendezett ÁFA összegét is tartalmazza.									
111	**01301571**	**Zöld város kialakítása - Miskolctapolca akcióterületen II. ütem TOP-6.3.2-16-MI1-2017-00002**								
112		A	B	C	D	E	F	G	H	I
113		**Megnevezés**	**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
114	**Kiadás**		**6 223 000**	**19 935 635**	**0**	**8 128 000**	**47 305 600**	**8 229 600**	**821 667 948**	**911 489 783**
115	**Bevétel**		**6 223 000**	**19 935 635**	**0**	**8 128 000**	**47 305 600**	**8 229 600**	**821 667 948**	**911 489 783**
116	Ebből:									
117	- TOP támogatás		0	-6 711 569	909 711 569	0	-159 448 816	0	0	743 551 184
118	- Hazai forrás (ÁFA)		0	0	0	0	159 448 816	0	0	159 448 816
119	- Önkormányzati forrás		6 223 000	26 647 204	-916 423 138	8 128 000	47 305 600	8 229 600	821 667 948	1 778 214
120	- Könyvelési helyesbítések		0	0	6 711 569	0	0	0	0	6 711 569
121	**01301570**	**Zöld város kialakítása - Miskolc-Belváros - Történelmi Avas akcióterületen II. ütem TOP-6.3.2-16-MI1-2017-00001**								
122		A	B	C	D	E	F	G	H	I
123		**Megnevezés**	**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
124	**Kiadás**		**19 101 540**	**12 026 900**	**147 526 930**	**44 541 145**	**73 926 137**	**32 318 960**	**3 109 212 389**	**3 438 654 001**
125	**Bevétel**		**19 101 540**	**12 026 900**	**147 526 930**	**44 541 145**	**73 926 137**	**32 318 960**	**3 109 212 389**	**3 438 654 001**
126	Ebből:									
127	- TOP támogatás		0	9 461 119	3 310 538 881	0	-26 346 985	0	0	3 293 653 015
128	- Hazai forrás (ÁFA)		0	0	0	0	26 346 985	0	0	26 346 985
129	- Önkormányzati forrás		19 101 540	2 565 781	-3 153 550 832	44 541 145	73 926 137	32 318 960	3 109 212 389	128 115 120
130	- Könyvelési helyesbítések		0	0	-9 461 119	0	0	0	0	-9 461 119
131	**01301519**	**Ipari park és iparterület fejlesztése Miskolcon (Déli ipari park) - (Gazdaságfejlesztés, iparterület fejlesztése) TOP-6.1.1-15-MI1-2016-00001**								
132		A	B	C	D	E	F	G	H	I
133		**Megnevezés**	**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
134	**Kiadás**	*	**14 918 850**	**26 322 674**	**1 512 592 014**	**53 000**	**1 028 700**	**0**	**12 088 356**	**1 567 003 594**
135	**Bevétel**		**14 918 850**	**26 322 674**	**1 512 592 014**	**53 000**	**1 028 700**	**0**	**12 088 356**	**1 567 003 594**
136	Ebből:									
137	- TOP támogatás	**	1 468 400 000	0	0	0	0	0	31 600 000	1 500 000 000
138	- Önkormányzati forrás		-1 453 481 150	26 322 674	1 512 592 014	53 000	1 028 700	0	-19 511 644	67 003 594
139	* A 2018. évi kiadás teljesítés tartalmazza a beruházási tételsor előirányzatából a működési feladatok közé átrendezett Fordított ÁFA összegét is. * A 2018. évi kiadás teljesítés tartalmazza a visszafizetett támogatás összegét is. ** A projekt konzorciumban valósul meg. A Támogatási Szerződés módosítása következtében változott az Önkormányzatra eső támogatási összeg, így 2018. I. félévében 1.293.799.746,- Ft támogatás visszafizetésre került az Önkormányzat részéről, mely összeg a konzorciumi partner támogatási hányada lett.									
140	**01301530**	**Turizmus - Történelmi Avas fejlesztése (templom és izraelita temető) - (Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés) TOP-6.1.4-15-MI1-2016-00005**								
141		A	B	C	D	E	F	G	H	I
142		**Megnevezés**	**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
143	**Kiadás**		**4 169 410**	**20 408 400**	**19 716 496**	**180 912 707**	**35 359 340**	**37 203 719**	**1 020 388 586**	**1 318 158 658**
144	**Bevétel**		**4 169 410**	**20 408 400**	**19 716 496**	**180 912 707**	**35 359 340**	**37 203 719**	**1 020 388 586**	**1 318 158 658**
145	Ebből:									
146	- TOP támogatás	*	0	1 097 595 000	0	0	0	0	0	1 097 595 000
147	- Önkormányzati forrás	**	4 169 410	-1 077 186 600	19 716 496	180 912 707	35 359 340	37 203 719	1 020 388 586	220 563 658
148	* Az Önkormányzatra, mint egyik konzorciumi tagra eső támogatást tartalmazza. ** Az Önkormányzati forrás a fizetendő (egyben visszaigényelhető) és pénzügyileg rendezett ÁFA összegét, valamint az Avasi Kilátó felújítása és kiállítóhely kialakítása projektelem ÁFA finanszírozásának fedezetét tartalmazza.									
149	**01301531**	**Turizmus - Herman Ottó Múzeum Görgey utcai épületének bővítése és környezetének fejlesztése (Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés) TOP-6.1.4-15-MI1-2016-00003**								
150		A	B	C	D	E	F	G	H	I
151		**Megnevezés**	**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
152	**Kiadás**		**31 750**	**21 174 450**	**14 054 836**	**4 001**	**39 506 144**	**175 955 493**	**804 517 075**	**1 055 243 749**
153	**Bevétel**		**31 750**	**21 174 450**	**14 054 836**	**4 001**	**39 506 144**	**175 955 493**	**804 517 075**	**1 055 243 749**
154	Ebből:									
155	- TOP támogatás		703 500 000	0	0	0	0	0	0	703 500 000
156	- Előirányzatrendezés TOP keretsorról (megítélt költségnövekmény)		0	0	0	0	0	271 052 974	0	271 052 974
157	- Önkormányzati forrás	*	-703 468 250	21 174 450	14 054 836	4 001	39 506 144	-95 097 481	804 517 075	80 690 775
158	* Az önkormányzati forrás a fizetendő (egyben visszaigényelhető), pénzügyileg rendezett ÁFA összegét is tartalmazza.									
159	**01301560**	**Turizmus - Miskolci Állatkert és Kultúrpark ökoturisztikai fejlesztése (Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés) TOP-6.1.4-15-MI1-2016-00001**								
160		A	B	C	D	E	F	G	H	I
161		**Megnevezés**	**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
162	**Kiadás**		**50 000**	**5 080 000**	**23 325 197**	**12 657 138**	**108 956 080**	**386 661 631**	**0**	**536 730 046**
163	**Bevétel**		**50 000**	**5 080 000**	**23 325 197**	**12 657 138**	**108 956 080**	**386 661 631**	**0**	**536 730 046**
164	Ebből:									
165	- TOP támogatás		400 000 000	0	0	0	0	0	0	400 000 000
166	- Előirányzatrendezés TOP keretsorról (megítélt költségnövekmény)		0	0	0	0	0	19 865 553	0	19 865 553
167	- Önkormányzati forrás	*	-399 950 000	5 080 000	23 325 197	12 657 138	108 956 080	366 796 078	0	116 864 493
168	* Az önkormányzati forrás a fizetendő (egyben visszaigényelhető), pénzügyileg rendezett ÁFA összegét is tartalmazza.									

169	**01301572**	**Rendezvényhelyszín infrastrukturális fejlesztése (Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés)** **TOP-6.1.4-16-MI1-2017-00001**						
170		A	B	C	D	E	F	G
171		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
172		**Kiadás**	**200 513 889**	**24 532 850**	**7 559 675**	**10 013 570**	**0**	**242 619 984**
173		**Bevétel**	**200 513 889**	**24 532 850**	**7 559 675**	**10 013 570**	**0**	**242 619 984**
174		Ebből:						
175		- TOP támogatás *	236 500 000	0	-50 279 526	0	0	186 220 474
176		- Hazai forrás (ÁFA)	0	0	50 279 526	0	0	50 279 526
177		- Önkormányzati forrás	-35 986 111	24 532 850	7 559 675	10 013 570	0	6 119 984
178		* A Támogatási Szerződés módosítása alapján a megítélt támogatásból 2021. évben összesen 9.861.170,- Ft visszafizetésére került sor.						
179	**01301573**	**Miskolctapolcai Őspark, mint védett gyűjteményes kert ökoturisztikai fejlesztése (Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés)** **TOP-6.1.4-16-MI1-2017-00002**						
180		A	B	C	D	E	F	G	H
181		**Megnevezés**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
182		**Kiadás**	**3 624 800**	**0**	**5 842 000**	**24 995 000**	**2 603 500**	**552 059 701**	**589 125 001**
183		**Bevétel**	**3 624 800**	**0**	**5 842 000**	**24 995 000**	**2 603 500**	**552 059 701**	**589 125 001**
184		Ebből:							
185		- TOP támogatás *	0	578 000 000	0	0	0	0	578 000 000
186		- Önkormányzati forrás	3 624 800	-578 000 000	5 842 000	24 995 000	2 603 500	552 059 701	11 125 001
187		* Az Önkormányzatra, mint egyik konzorciumi tagra eső támogatási összeget tartalmazza.							
188	**01301542**	**Energiahatékonyság I. ütem - Szabó Lőrinc Általános és Német Két Tanítási Nyelvű Iskola energetikai fejlesztése (Önkormányzati épületek energiahatékonyság fejlesztése)** **TOP-6.5.1-15-MI1-2016-00002**							
189		A	B	C	D	E	F	G	H	I
190		**Megnevezés**	**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
191		**Kiadás** **	**11 303 000**	**344 193 269**	**0**	**6 151 250**	**0**	**12 256 525**	**573 470**	**374 477 514**
192		**Bevétel**	**11 303 000**	**344 193 269**	**0**	**6 151 250**	**0**	**12 256 525**	**573 470**	**374 477 514**
193		Ebből:								
194		- TOP támogatás *	0	364 518 375	0	0	0	0	0	364 518 375
195		- Önkormányzati forrás	11 303 000	-20 325 106	0	6 151 250	0	12 256 525	573 470	9 959 139
196		* A Támogatási Szerződés módosítása alapján a projektre megítélt támogatásból 2019. évben 6.151.250,- Ft, 2021. évben pedig 12.256.525,- Ft visszafizetésére került sor. ** A 2019. évi kiadás teljesítés a visszafizetett támogatás összegét tartalmazza.								
197	**01301545**	**Energiahatékonyság I. ütem - Éltes Mátyás Óvoda, Általános Iskola és Egységes Módszertani Intézmény energetikai fejlesztése (Önkormányzati épületek energiahatékonyság fejlesztése)** **TOP-6.5.1-15-MI1-2016-00001**							
198		A	B	C	D	E	F	G	H	I
199		**Megnevezés**	**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
200		**Kiadás** **	**8 191 500**	**153 306 988**	**2 184 491**	**974 420**	**0**	**368 285**	**0**	**165 025 684**
201		**Bevétel**	**8 191 500**	**153 306 988**	**2 184 491**	**974 420**	**0**	**368 285**	**0**	**165 025 684**
202		Ebből:								
203		- TOP támogatás *	163 863 407	0	0	0	0	0	0	163 863 407
204		- Önkormányzati forrás	-155 671 907	153 306 988	2 184 491	974 420	0	368 285	0	1 162 277
205		* A Támogatási Szerződés módosítása alapján a projektre megítélt támogatásból 2019. évben 974.420,- Ft, 2021. évben pedig 368.285,- Ft visszafizetésére került sor. ** A 2019. évi kiadás teljesítés a visszafizetett támogatás összegét tartalmazza.								
206	**013015623**	**Miskolc, Százszorszép Óvoda energetikai korszerűsítése - (Energiahatékonyság II-III. ütem)** **TOP-6.5.1-16-MI1-2017-00011**							
207		A	B	C	D	E	F	G
208		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
209		**Kiadás**	**7 319 579**	**114 073 230**	**34 158 286**	**0**	**4 906 745**	**160 457 840**
210		**Bevétel**	**7 319 579**	**114 073 230**	**34 158 286**	**0**	**4 906 745**	**160 457 840**
211		Ebből:						
212		- TOP támogatás	160 457 840	0	0	0	0	160 457 840
213		- Önkormányzati forrás	-153 138 261	114 073 230	34 158 286	0	4 906 745	0
214	**013015624**	**Miskolc, Bulgárföldi Tagóvoda és Szolgáltatási Központ energetikai korszerűsítése - (Energiahatékonyság II-III. ütem)** **TOP-6.5.1-16-MI1-2017-00005**						
215		A	B	C	D	E	F	G
216		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
217		**Kiadás** **	**1 217 179**	**2 222 500**	**123 832 460**	**444 500**	**0**	**127 716 639**
218		**Bevétel**	**1 217 179**	**2 222 500**	**123 832 460**	**444 500**	**0**	**127 716 639**
219		Ebből:						
220		- TOP támogatás *	121 717 910	0	0	0	0	121 717 910
221		- Önkormányzati forrás	-120 500 731	2 222 500	123 832 460	444 500	0	5 998 729
222		* A projekt döntés alapján visszamondásra került, a támogatás 2020. évben visszafizetésre került. ** A 2020. évi kiadás teljesítés döntően a visszafizetett támogatás összegét tartalmazza.						
223	**013015625**	**Miskolc, Margaréta Bölcsőde energetikai korszerűsítése - (Energiahatékonyság II-III. ütem)** **TOP-6.5.1-16-MI1-2017-00015**						
224		A	B	C	D	E	F	G
225		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
226		**Kiadás**	**11 403 956**	**8 627 883**	**208 938 128**	**3 732 705**	**16 152 955**	**248 855 627**
227		**Bevétel**	**11 403 956**	**8 627 883**	**208 938 128**	**3 732 705**	**16 152 955**	**248 855 627**
228		Ebből:						
229		- TOP támogatás	248 855 627	0	0	0	0	248 855 627
230		- Önkormányzati forrás	-237 451 671	8 627 883	208 938 128	3 732 705	16 152 955	0
231	**013015626**	**Miskolc, Heim Pál Bölcsőde energetikai korszerűsítése - (Energiahatékonyság II-III. ütem)** **TOP-6.5.1-16-MI1-2017-00016**						
232		A	B	C	D	E	F	G
233		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
234		**Kiadás** **	**10 666 710**	**0**	**232 473 061**	**0**	**0**	**243 139 771**
235		**Bevétel**	**10 666 710**	**0**	**232 473 061**	**0**	**0**	**243 139 771**
236		Ebből:						
237		- TOP támogatás *	232 281 043	0	0	0	0	232 281 043
238		- Előirányzatrendezés TOP keretsorról	0	0	0	0	0	0
239		- Önkormányzati forrás	-221 614 333	0	232 473 061	0	0	10 858 728
240		* A projekt döntés alapján visszamondásra került, a támogatás 2020. évben visszafizetésre került. A pályázat 2020. évben ismételten benyújtásra került, melynek elbírálása során támogató döntés született. ** A 2020. évi kiadás teljesítés döntően a visszafizetett támogatás összegét tartalmazza.						
241	**013015630**	**Miskolc, Művészeti Iskola energetikai korszerűsítése - 2019. (Energiahatékonyság II-III. ütem)** **TOP-6.5.1-19-MI1-2020-00001**						
242		A	B	C	D	E	F
243		**Megnevezés**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
244		**Kiadás** **	**1 320 800**	**232 281 448**	**0**	**0**	**233 602 248**
245		**Bevétel**	**1 320 800**	**232 281 448**	**0**	**0**	**233 602 248**
246		Ebből:					
247		- TOP támogatás *	232 281 448	0	0	0	232 281 448
248		- Önkormányzati forrás	-230 960 648	232 281 448	0	0	1 320 800
249		* A projekt döntés alapján visszamondásra került, a támogatás 2020. évben visszafizetésre került. A pályázat 2020. évben ismételten benyújtásra került, melynek elbírálása során támogató döntés született. ** A 2020. évi kiadás teljesítés a visszafizetett támogatás összegét tartalmazza.						

250	**01301558**	**Miskolc, Művészeti Iskola energetikai korszerűsítése - 2020. (Energiahatékonyság II-III. ütem)** **TOP-6.5.1-19-MI1-2020-00001**					
251		A		B	C	D	E
252		**Megnevezés**		**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
253	**Kiadás**			**5 283 200**	**1 524 000**	**223 484 380**	**230 291 580**
254	**Bevétel**			**5 283 200**	**1 524 000**	**223 484 380**	**230 291 580**
255	Ebből:						
256	- TOP támogatás			0	228 309 905	0	228 309 905
257	- Önkormányzati forrás			5 283 200	-230 088 380	223 484 380	-1 320 800
258	- Egyéb működési bevétel			0	3 302 475	0	3 302 475
259	**0130156291**	**Miskolc, Szociális Átmeneti Ellátási Központ energetikai korszerűsítése - (Energiahatékonyság II-III. ütem)** **TOP-6.5.1-16-MI1-2017-00006**					
260		A	B	C	D	E	F	G
261		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
262	**Kiadás**		**5 560 579**	**67 130 259**	**49 027 071**	**7 156 673**	**1 825 752**	**130 700 334**
263	**Bevétel**		**5 560 579**	**67 130 259**	**49 027 071**	**7 156 673**	**1 825 752**	**130 700 334**
264	Ebből:							
265	- TOP támogatás		121 717 910	0	0	0	0	121 717 910
266	- Előirányzatrendezés TOP keretsorról (megítélt költségnövekmény)		0	0	0	8 982 424	0	8 982 424
267	- Önkormányzati forrás		-116 157 331	67 130 259	49 027 071	-1 825 751	1 825 752	0
268	**0130156210**	**Miskolc, Mátyás király úti Családsegítő és Gyermekjóléti Központ energetikai korszerűsítése - (Energiahatékonyság II-III. ütem)** **TOP-6.5.1-16-MI1-2017-00017**						
269		A	B	C	D	E	F	G
270		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
271	**Kiadás**		**940 935**	**4 203 700**	**88 849 211**	**0**	**99 751**	**94 093 597**
272	**Bevétel**		**940 935**	**4 203 700**	**88 849 211**	**0**	**99 751**	**94 093 597**
273	Ebből:							
274	- TOP támogatás		94 093 597	0	0	0	0	94 093 597
275	- Előirányzatrendezés TOP keretsorról		0	0	0	0	0	0
276	- Önkormányzati forrás		-93 152 662	4 203 700	88 849 211	0	99 751	0
277	**0130156211**	**Miskolc, Klapka György úti tankonyha energetikai korszerűsítése - (Energiahatékonyság II-III. ütem)** **TOP-6.5.1-16-MI1-2017-00003**						
278		A	B	C	D	E	F	G
279		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
280	**Kiadás**	**	**443 698**	**0**	**44 369 844**	**98 196**	**22 136**	**44 933 874**
281	**Bevétel**		**443 698**	**0**	**44 369 844**	**98 196**	**22 136**	**44 933 874**
282	Ebből:							
283	- TOP támogatás	*	44 369 844	0	0	0	0	44 369 844
284	- Előirányzatrendezés TOP keretsorról		0	0	0	0	0	0
285	- Önkormányzati forrás		-43 926 146	0	44 369 844	98 196	22 136	564 030
286	* A projekt döntés alapján visszamondásra került, a támogatás 2020. évben visszafizetésre került. Az épületben szociális szolgáltatási központ kialakítása tervezett, melyre a pályázat benyújtásra került, a pályázat elbírálása során kedvező döntés született. ** A 2020. évi kiadás teljesítés a visszafizetett támogatás összegét tartalmazza.							
287	**0130156212**	**Miskolc, Leszih Andor úti Tagóvoda energetikai korszerűsítése - (Energiahatékonyság II-III. ütem)** **TOP-6.5.1-16-MI1-2017-00020**						
288		A	B	C	D	E	F	G
289		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
290	**Kiadás**		**6 297 824**	**62 532 103**	**62 843 431**	**7 047 448**	**6 619 135**	**145 339 941**
291	**Bevétel**		**6 297 824**	**62 532 103**	**62 843 431**	**7 047 448**	**6 619 135**	**145 339 941**
292	Ebből:							
293	- TOP támogatás	*	138 292 493	0	0	0	0	138 292 493
294	- Önkormányzati forrás		-131 994 669	62 532 103	62 843 431	7 047 448	6 619 135	7 047 448
295	* A megítélt támogatásból a projektzárás keretében 2021. évben visszafizetésre került 7.047.448,- Ft.							
296	**0130156213**	**Miskolc, Kassai úti Óvoda energetikai korszerűsítése - (Energiahatékonyság II-III. ütem)** **TOP-6.5.1-16-MI1-2017-00014**						
297		A	B	C	D	E	F	G
298		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
299	**Kiadás**		**4 992 881**	**1 536 700**	**88 729 960**	**1 936 686**	**20 158 856**	**117 355 083**
300	**Bevétel**		**4 992 881**	**1 536 700**	**88 729 960**	**1 936 686**	**20 158 856**	**117 355 083**
301	Ebből:							
302	- TOP támogatás		110 668 184	0	0	0	0	110 668 184
303	- Önkormányzati forrás		-105 675 303	1 536 700	88 729 960	1 936 686	20 158 856	6 686 899
304	**0130156214**	**Miskolc, Belvárosi Óvoda energetikai korszerűsítése - (Energiahatékonyság II-III. ütem)** **TOP-6.5.1-16-MI1-2017-00012**						
305		A	B	C	D	E	F	G
306		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
307	**Kiadás**		**7 035 729**	**125 803 756**	**929 362**	**0**	**24 008 396**	**157 777 243**
308	**Bevétel**		**7 035 729**	**125 803 756**	**929 362**	**0**	**24 008 396**	**157 777 243**
309	Ebből:							
310	- TOP támogatás		154 932 975	0	0	0	0	154 932 975
311	- Önkormányzati forrás		-147 897 246	125 803 756	929 362	0	24 008 396	2 844 268
312	**0130156215**	**Miskolc, Szeder úti Tagóvoda energetikai korszerűsítése - (Energiahatékonyság II-III. ütem)** **TOP-6.5.1-16-MI1-2017-00019**						
313		A	B	C	D	E	F	G
314		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
315	**Kiadás**		**1 549 329**	**0**	**9 461 945**	**1 143 000**	**142 846 009**	**155 000 283**
316	**Bevétel**		**1 549 329**	**0**	**9 461 945**	**1 143 000**	**142 846 009**	**155 000 283**
317	Ebből:							
318	- TOP támogatás		154 932 973	0	0	0	0	154 932 973
319	- Önkormányzati forrás		-153 383 644	0	9 461 945	1 143 000	142 846 009	67 310
320	**0130156216**	**Miskolc, Diósgyőri Óvoda energetikai korszerűsítése - (Energiahatékonyság II-III. ütem)** **TOP-6.5.1-16-MI1-2017-00009**						
321		A	B	C	D	E	F	G
322		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
323	**Kiadás**		**6 297 824**	**44 393 050**	**91 979 092**	**5 611 199**	**20 024**	**148 301 189**
324	**Bevétel**		**6 297 824**	**44 393 050**	**91 979 092**	**5 611 199**	**20 024**	**148 301 189**
325	Ebből:							
326	- TOP támogatás		138 292 493	0	0	0	0	138 292 493
327	- Előirányzatrendezés TOP keretsorról (megítélt költségnövekmény)		0	0	0	2 678 812	0	2 678 812
328	- Önkormányzati forrás		-131 994 669	44 393 050	91 979 092	2 932 387	20 024	7 329 884
329	**0130156217**	**Miskolc, Mesevár Óvoda energetikai korszerűsítése - (Energiahatékonyság II-III. ütem)** **TOP-6.5.1-16-MI1-2017-00007**						
330		A	B	C	D	E	F	G
331		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
332	**Kiadás**		**2 936 880**	**56 715 518**	**5 432 811**	**41 482 362**	**0**	**106 567 571**
333	**Bevétel**		**2 936 880**	**56 715 518**	**5 432 811**	**41 482 362**	**0**	**106 567 571**
334	Ebből:							
335	- TOP támogatás		65 088 073	0	0	0	0	65 088 073
336	- Előirányzatrendezés TOP keretsorról (megítélt költségnövekmény)		0	0	0	32 213 679	0	32 213 679
337	- Önkormányzati forrás		-62 151 193	56 715 518	5 432 811	9 268 683	0	9 265 819

338	**0130156218**	**Miskolc, Stadion Sport Tagóvoda energetikai korszerűsítése - (Energiahatékonyság II-III. ütem) TOP-6.5.1-16-MI1-2017-00001**						
339		A	B	C	D	E	F	G
340		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
341	**Kiadás**		**996 183**	**3 543 300**	**2 558 638**	**692 150**	**91 828 184**	**99 618 455**
342	**Bevétel**		**996 183**	**3 543 300**	**2 558 638**	**692 150**	**91 828 184**	**99 618 455**
343	Ebből:							
344	- TOP támogatás		99 618 455	0	0	0	0	99 618 455
345	- Önkormányzati forrás		-98 622 272	3 543 300	2 558 638	692 150	91 828 184	0
346	**0130156219**	**Miskolc, Dózsa György úti Óvoda energetikai korszerűsítése - (Energiahatékonyság II-III. ütem) TOP-6.5.1-16-MI1-2017-00013**						
347		A	B	C	D	E	F	G
348		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
349	**Kiadás**		**3 971 787**	**0**	**2 266 379**	**32 535 459**	**51 904 265**	**90 677 890**
350	**Bevétel**		**3 971 787**	**0**	**2 266 379**	**32 535 459**	**51 904 265**	**90 677 890**
351	Ebből:							
352	- TOP támogatás		88 568 740	0	0	0	0	88 568 740
353	- Önkormányzati forrás		-84 596 953	0	2 266 379	32 535 459	51 904 265	2 109 150
354	**0130156220**	**Miskolc, Gesztenyés utcai Napraforgó Óvoda energetikai korszerűsítése - (Energiahatékonyság II-III. ütem) TOP-6.5.1-16-MI1-2017-00010**						
355		A	B	C	D	E	F	G
356		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
357	**Kiadás**		**7 603 427**	**57 735 986**	**100 484 173**	**60 236 952**	**10 076 481**	**236 137 019**
358	**Bevétel**		**7 603 427**	**57 735 986**	**100 484 173**	**60 236 952**	**10 076 481**	**236 137 019**
359	Ebből:							
360	- TOP támogatás		165 982 702	0	0	0	0	165 982 702
361	- Előirányzatrendezés TOP keretsorról (megítélt költségnövekmény)		0	0	0	56 861 865	0	56 861 865
362	- Önkormányzati forrás		-158 379 275	57 735 986	100 484 173	3 375 087	10 076 481	13 292 452
363	**0130156221**	**Miskolc, Kórház utca 1. szám alatti épületek energetikai korszerűsítése - (Energiahatékonyság II-III. ütem) TOP-6.5.1-16-MI1-2017-00002**						
364		A	B	C	D	E	F	G
365		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
366	**Kiadás**	**	**7 491 649**	**0**	**32 598 868**	**749 854 268**	**6 610 671**	**796 555 456**
367	**Bevétel**		**7 491 649**	**0**	**32 598 868**	**749 854 268**	**6 610 671**	**796 555 456**
368	Ebből:							
369	- TOP támogatás	*	749 164 952	0	0	0	0	749 164 952
370	- Önkormányzati forrás		-741 673 303	0	32 598 868	744 235 547	6 610 671	41 771 783
371	- Egyéb működési bevétel		0	0	0	5 618 721	0	5 618 721
372	* A projekt döntés alapján visszamondásra került, a támogatás 2021. évben visszafizetésre került. 2021. évi kiadás teljesítés döntően a visszafizetett támogatás összegét tartalmazza.							** A
373	**0130156222**	**Miskolc, Heim Pál Bölcsőde energetikai korszerűsítése - 2020. (Energiahatékonyság II-III. ütem) TOP-6.5.1-19-MI1-2020-00005**						
374		A	B	C	D	E		
375		**Megnevezés**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**		
376	**Kiadás**		**1 612 900**	**0**	**338 357 871**	**339 970 771**		
377	**Bevétel**		**1 612 900**	**0**	**338 357 871**	**339 970 771**		
378	Ebből:							
379	- TOP támogatás		0	339 970 771	0	339 970 771		
380	- Önkormányzati forrás		1 612 900	-339 970 771	338 357 871	0		
381	**0130156223**	**Miskolc, Petőfi u. 39.sz. Szociális és Köznevelési Osztály épületének energetikai korszerűsítése - (Energiahatékonyság II-III. ütem) TOP-6.5.1-19-MI1-2020-00004**						
382		A	B	C	D	E		
383		**Megnevezés**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**		
384	**Kiadás**		**0**	**50 800**	**274 815 287**	**274 866 087**		
385	**Bevétel**		**0**	**50 800**	**274 815 287**	**274 866 087**		
386	Ebből:							
387	- TOP támogatás		0	274 866 087	0	274 866 087		
388	- Önkormányzati forrás		0	-274 815 287	274 815 287	0		
389	**0130156225**	**Miskolc, Ady Endre Művelődési Ház energetikai korszerűsítése - (Energiahatékonyság II-III. ütem) TOP-6.5.1-19-MI1-2020-00002**						
390		A	B	C	D	E		
391		**Megnevezés**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**		
392	**Kiadás**		**0**	**50 800**	**431 260 517**	**431 311 317**		
393	**Bevétel**		**0**	**50 800**	**431 260 517**	**431 311 317**		
394	Ebből:							
395	- TOP támogatás		0	431 311 317	0	431 311 317		
396	- Önkormányzati forrás		0	-431 260 517	431 260 517	0		
397	**0130156226**	**Miskolc, József Attila Fiókkönyvtár energetikai korszerűsítése - (Energiahatékonyság II-III. ütem) TOP-6.5.1-19-MI1-2020-00003**						
398		A	B	C	D	E		
399		**Megnevezés**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**		
400	**Kiadás**		**0**	**0**	**239 642 650**	**239 642 650**		
401	**Bevétel**		**0**	**0**	**239 642 650**	**239 642 650**		
402	Ebből:							
403	- TOP támogatás		0	236 256 195	0	236 256 195		
404	- Önkormányzati forrás		0	-236 256 195	239 642 650	3 386 455		
405	**013015501**	**Önkormányzat megújuló energia - Miskolc, Bogáncs utcai naperőmű telep létesítése (2018.) - (Megújuló energiatermelő kapacitás növelése II. fotovoltaikus energiatermelés) TOP-6.5.2-15-MI1-2018-00002**						
406		A	B	C	D	E	F	G	H	I
407		**Megnevezés**	**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
408	**Kiadás**		**20 440 650**	**399 500**	**290 209 427**	**458 858 444**	**0**	**311 718 420**	**800 885**	**1 082 427 326**
409	**Bevétel**		**20 440 650**	**399 500**	**290 209 427**	**458 858 444**	**0**	**311 718 420**	**800 885**	**1 082 427 326**
410	Ebből:									
411	- TOP támogatás	*	0	0	770 708 906	0	0	0	0	770 708 906
412	- Önkormányzati forrás		20 440 650	399 500	-480 499 479	458 858 444	0	311 718 420	800 885	311 718 420
413	* A projekt I. ütemére megítélt támogatási összegből a projekt nem volt megvalósítható, ezért 2018. II. félévében a projekt visszamondásra került és egy magasabb támogatási összegre ismételten benyújtásra került. A SMART GRID bevezetése projekt szakmai tartalmának módosítása következtében a projektből felszabaduló 290 millió Ft forrás átcsoportosításra került az új Naperőmű létesítése projektre. A projekt támogatási intenzitása 2019. évben 60 %-ra módosult, így a megítélt és leutalt 770.708.906,- Ft támogatásból 308.283.562,- Ft-ot vissza kellett fizetni, melyre a részletfizetési megállapodás a Támogató és az Önkormányzat között létrejött. Továbbá 2018. évi szerződéssel összefüggésben szabálytalanság miatt 2021. évben visszafizetésre került 3.349.625,- Ft támogatás.									
414	**01301574**	**Miskolc város leromlott városi területeinek rehabilitációja - Vasgyári program II. ütem (Szociális városrehabilitáció) TOP-6.7.1-16-MI1-2017-00001**						
415		A	B	C	D	E	F	G
416		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
417	**Kiadás**		**51 058 305**	**3 400 000**	**44 894 812**	**64 627 414**	**580 137 235**	**744 117 766**
418	**Bevétel**		**51 058 305**	**3 400 000**	**44 894 812**	**64 627 414**	**580 137 235**	**744 117 766**
419	Ebből:							
420	- TOP támogatás	*	500 000 000	0	0	86 132 099	0	586 132 099
421	- Hazai támogatás (ÁFA)	*	0	0	0	72 867 901	85 117 766	157 985 667
422	- Önkormányzati forrás		-448 941 695	3 400 000	44 894 812	-94 372 586	495 019 469	0
423	* Az Önkormányzatra, mint egyik konzorciumi tagra eső támogatási összeget tartalmazza.							

424	**01301600**	**Diósgyöri Vár turisztikai célú fejlesztése GINOP-7.1.1-15/2016-00018**							
425	A	B	C	D	E	F	G	H	I
426	**Megnevezés**	**2015. évi és 2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
427	**Kiadás**	**50 454 906**	**21 752 340**	**50 000 623**	**7 966 364**	**1 285 389 934**	**1 427 532**	**5 070 468**	**1 422 062 167**
428	**Bevétel**	**50 454 906**	**21 752 340**	**50 000 623**	**7 966 364**	**1 285 389 934**	**1 427 532**	**5 070 468**	**1 422 062 167**
429	Ebből:								
430	- GINOP támogatás *	0	1 388 734 050	0	0	0	0	0	1 388 734 050
431	- Önkormányzati forrás **	50 454 906	-1 366 981 710	50 000 623	7 966 364	1 285 389 934	1 427 532	5 070 468	33 328 117
432	* Az Önkormányzatra, mint egyik konzorciumi tagra eső támogatást tartalmazza. A NÖF, mint Kedvezményezett elállt a Támogatási Szerződéstől, az Önkormányzat részére leutalt támogatásból az Önkormányzatnak 1.280.178.831,- Ft-ot kell visszafizetni, a különbözetet a NÖF fizeti meg. A részletfizetési megállapodás a Támogató és a konzorciumi tagok között létrejött. ** Az önkormányzati forrás a fizetendő (egyben visszaigényelhető), pénzügyileg rendezett ÁFA összegét tartalmazza.								
433	**01301578**	**Lakhatási körülmények javítása a 8-as szegregátumban Miskolcon EFOP-2.4.2-17-2018-00025**							
434	A			B	C	D	E	F	G
435	**Megnevezés**			**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
436	**Kiadás**			**1 936 473**	**60 000**	**0**	**987 790**	**0**	**2 984 263**
437	**Bevétel**			**1 936 473**	**60 000**	**0**	**987 790**	**0**	**2 984 263**
438	Ebből:								
439	- EFOP támogatás		*	2 000 000	-3 527	0	0	0	1 996 473
440	- Önkormányzati forrás			-63 527	63 527	0	987 790	0	987 790
441	* Támogatási Szerződés módosítás alapján a megítélt támogatásból 2021. évben visszafizetésre került 964.998,- Ft, a támogatásból fel nem használt 3.523 Ft-ot nem kell visszafizetni a Támogató részére.								
442	**01301502**	**Intézmények közötti biztonsági kapacitás fejlesztése (CODESIC projekt - INTERREG V-A) SKHU/1902/4.1/109.**							
443	A						B	C	D
444	**Megnevezés**						**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
445	**Kiadás**						**0**	**44 133 596**	**44 133 596**
446	**Bevétel**						**0**	**44 133 596**	**44 133 596**
447	Ebből:								
448	- Uniós támogatás						* 0	37 513 556	37 513 556
449	- Hazai forrás						* 0	4 413 356	4 413 356
450	- Önkormányzati forrás						0	2 206 684	2 206 684
451	* Az Önkormányzatra, mint egyik konzorciumi tagra eső támogatást tartalmazza.								
452	**04301027**	**Miskolc, Győri kapu 101. sz. orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése - (Egészségügyi alapellátás korszerűsítése I. ütem) TOP-6.6.1-15-MI1-2016-00004**							
453	A	B	C	D	E	F	G	H	I
454	**Megnevezés**	**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
455	**Kiadás**	**1 841 500**	**28 904 272**	**0**	**0**	**2 935 605**	**28 082**	**2 158 541**	**35 868 000**
456	**Bevétel**	**1 841 500**	**28 904 272**	**0**	**0**	**2 935 605**	**28 082**	**2 158 541**	**35 868 000**
457	Ebből:								
458	- TOP támogatás *	30 125 851	0	0	0	0	0		30 125 851
459	- Önkormányzati forrás	-28 284 351	28 904 272	0	-1 270 000	2 935 605	28 082	2 158 541	4 472 149
460	- Egyéb felhalmozási bevétel	0	0	0	1 270 000	0	0	0	1 270 000
461	* Az elszámolás eredményeképpen a megítélt támogatásból 2021. évben visszafizetésre került 28.082,- Ft.								
462	**04301037**	**Miskolc, Miskolctapolcai orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése - (Egészségügyi alapellátás korszerűsítése II. ütem) TOP-6.6.1-16-MI1-2017-00005**							
463	A			B	C	D	E	F	G
464	**Megnevezés**			**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
465	**Kiadás**		**	**481 444**	**952 500**	**48 232 638**	**0**	**1 072 112**	**50 738 694**
466	**Bevétel**			**481 444**	**952 500**	**48 232 638**	**0**	**1 072 112**	**50 738 694**
467	Ebből:								
468	- TOP támogatás		*	48 169 430	0	0	0	0	48 169 430
469	- Előirányzatrendezés TOP keretsorról			0	0	0	0	0	0
470	- Önkormányzati forrás			-47 687 986	952 500	48 232 638	0	1 072 112	2 569 264
471	* A projekt döntés alapján visszamondásra került, a támogatás 2020. évben visszafizetésre került. A pályázat ismételten benyújtásra került, melynek elbírálása során támogató döntés született. ** A 2020. évi kiadás teljesítés döntően a visszafizetett támogatás összegét tartalmazza.								
472	**043010332**	**Miskolc, Kazinczy úti orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése - (Egészségügyi alapellátás korszerűsítése II. ütem) TOP-6.6.1-16-MI1-2017-00006**							
473	A			B	C	D	E	F	G
474	**Megnevezés**			**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
475	**Kiadás**			**382 223**	**1 371 600**	**983 361**	**0**	**61 674 228**	**64 411 412**
476	**Bevétel**			**382 223**	**1 371 600**	**983 361**	**0**	**61 674 228**	**64 411 412**
477	Ebből:								
478	- TOP támogatás			38 247 884	0	0	0	0	38 247 884
479	- Előirányzatrendezés TOP keretsorról (megítélt költségnövekmény)			0	0	0	0	26 163 528	26 163 528
480	- Önkormányzati forrás			-37 865 661	1 371 600	983 361	0	35 510 700	0
481	**043010334**	**Miskolc, Kiss Ernő úti orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése - (Egészségügyi alapellátás korszerűsítése II. ütem) TOP-6.6.1-16-MI1-2017-00003**							
482	A			B	C	D	E	F	G
483	**Megnevezés**			**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
484	**Kiadás**		**	**499 113**	**1 714 500**	**49 999 490**	**0**	**0**	**52 213 103**
485	**Bevétel**			**499 113**	**1 714 500**	**49 999 490**	**0**	**0**	**52 213 103**
486	Ebből:								
487	- TOP támogatás		*	49 936 282	0	0	0	0	49 936 282
488	- Előirányzatrendezés TOP keretsorról			0	0	0	0	0	0
489	- Önkormányzati forrás			-49 437 169	1 714 500	49 999 490	0	0	2 276 821
490	* A projekt döntés alapján visszamondásra került, a támogatás 2020. évben visszafizetésre került. A pályázat ismételten benyújtásra került, melynek elbírálása során támogató döntés született. ** A 2020. évi kiadás teljesítés döntően a visszafizetett támogatás összegét tartalmazza.								
491	**043010336**	**Miskolc, Bacsinszky utcai orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése - (Egészségügyi alapellátás korszerűsítése II. ütem) TOP-6.6.1-16-MI1-2017-00001**							
492	A			B	C	D	E	F	G
493	**Megnevezés**			**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
494	**Kiadás**		**	**492 870**	**952 500**	**49 375 180**	**0**	**0**	**50 820 550**
495	**Bevétel**			**492 870**	**952 500**	**49 375 180**	**0**	**0**	**50 820 550**
496	Ebből:								
497	- TOP támogatás		*	49 311 972	0	0	0	0	49 311 972
498	- Előirányzatrendezés TOP keretsorról			0	0	0	0	0	0
499	- Önkormányzati forrás			-48 819 102	952 500	49 375 180	0	0	1 508 578
500	* A projekt döntés alapján visszamondásra került, a támogatás 2020. évben visszafizetésre került. A pályázat ismételten benyújtásra került, melynek elbírálása során támogató döntés született. ** A 2020. évi kiadás teljesítés döntően a visszafizetett támogatás összegét tartalmazza.								
501	**043010337**	**Miskolc, Lyukói városrészben új orvosi rendelő építése - (Egészségügyi alapellátás korszerűsítése II. ütem) TOP-6.6.1-16-MI1-2017-00002**							
502	A	B	C	D	E	F	G	H	
503	**Megnevezés**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**	
504	**Kiadás**	**685 800**	**1 516 239**	**0**	**55 115 803**	**30 700 944**	**2 740 309**	**90 759 095**	
505	**Bevétel**	**685 800**	**1 516 239**	**0**	**55 115 803**	**30 700 944**	**2 740 309**	**90 759 095**	
506	Ebből:								
507	- TOP támogatás	0	83 143 878	0	0	0	0	83 143 878	
508	- Előirányzatrendezés TOP keretsorról (megítélt költségnövekmény)	0	0	0	7 548 809	0	0	7 548 809	
509	- Önkormányzati forrás	685 800	-81 627 639	0	47 566 994	30 700 944	2 740 309	66 408	

510	**043010338**	**Miskolc, Kórház utca 1. sz. alatt egészségügyi alapellátási funkciók és szűrőállomás kialakítása - (Egészségügyi alapellátás korszerűsítése II. ütem) TOP-6.6.1-16-MI1-2017-00007**						
511		A	B	C	D	E	F	G
512		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
513	**Kiadás**	**	**3 472 033**	**6 681 500**	**11 163 967**	**347 744 854**	**98 196**	**369 160 550**
514	**Bevétel**		**3 472 033**	**6 681 500**	**11 163 967**	**347 744 854**	**98 196**	**369 160 550**
515	Ebből:							
516	- TOP támogatás	*	347 303 295	0	0	0	0	347 303 295
517	- Önkormányzati forrás		-343 831 262	6 681 500	11 163 967	347 744 854	98 196	21 857 255
518	* A projekt megvalósításának szándékától vezetői döntés alapján az Önkormányzat elállt, a megítélt támogatás 2021. évben visszafizetésre került. kiadás teljesítés döntően a visszafizetett támogatás összegét tartalmazza.							** A 2021. évi
519	**043010339**	**Miskolc, Halom utcai orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése - (Egészségügyi alapellátás korszerűsítése II. ütem) TOP-6.6.1-16-MI1-2017-00004**						
520		A	B	C	D	E	F	G
521		**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
522	**Kiadás**		**796 129**	**2 857 500**	**2 046 383**	**0**	**95 472 542**	**101 172 554**
523	**Bevétel**		**796 129**	**2 857 500**	**2 046 383**	**0**	**95 472 542**	**101 172 554**
524	Ebből:							
525	- TOP támogatás		79 637 938	0	0	0	0	79 637 938
526	- Előirányzatrendezés TOP keretsorokról		0	0	0	0	21 534 616	21 534 616
527	- Önkormányzati forrás		-78 841 809	2 857 500	2 046 383	0	73 937 926	0
528	**0430103310**	**Miskolc, Otthon téri egészségház építése - (Egészségügyi alapellátás korszerűsítése II. ütem) TOP-6.6.1-16-MI1-2017-00008**						
529		A	B	C	D	E	F	G	H
530		**Megnevezés**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
531	**Kiadás**		**109 600**	**2 575 153**	**5 080 000**	**9 631 934**	**2 821 400**	**319 114 958**	**339 333 045**
532	**Bevétel**		**109 600**	**2 575 153**	**5 080 000**	**9 631 934**	**2 821 400**	**319 114 958**	**339 333 045**
533	Ebből:								
534	- TOP támogatás		0	256 163 298	0	0	0	0	256 163 298
535	- Előirányzatrendezés TOP keretsorról (megítélt költségnövekmény)		0	0	0	0	83 142 347	0	83 142 347
536	- Önkormányzati forrás		109 600	-253 588 145	5 080 000	9 631 934	-80 320 947	319 114 958	27 400
537	**0430103311**	**Miskolc, Miskolctapolcai gyermekorvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése - (Egészségügyi alapellátás korszerűsítése II. ütem) TOP-6.6.1-16-MI1-2020-00011**						
538		A	B	C	D	E
539		**Megnevezés**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
540	**Kiadás**		**0**	**0**	**101 129 568**	**101 129 568**
541	**Bevétel**		**0**	**0**	**101 129 568**	**101 129 568**
542	Ebből:					
543	- TOP támogatás		0	101 129 568	0	101 129 568
544	- Önkormányzati forrás		0	-101 129 568	101 129 568	0
545	**0430103312**	**Miskolc, Miskolctapolcai orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése - 2020 - (Egészségügyi alapellátás korszerűsítése II. ütem) TOP-6.6.1-16-MI1-2020-00012**				
546		A	B	C	D	E
547		**Megnevezés**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
548	**Kiadás**		**902 970**	**292 100**	**131 434 370**	**132 629 440**
549	**Bevétel**		**902 970**	**292 100**	**131 434 370**	**132 629 440**
550	Ebből:					
551	- TOP támogatás		0	132 629 440	0	132 629 440
552	- Önkormányzati forrás		902 970	-132 337 340	131 434 370	0
553	**0430103313**	**Miskolc, Kiss Ernő út orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése - 2020 - (Egészségügyi alapellátás korszerűsítése II. ütem) TOP-6.6.1-16-MI1-2020-00010**				
554		A	B	C	D	E
555		**Megnevezés**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
556	**Kiadás**		**339 090**	**0**	**150 486 145**	**150 825 235**
557	**Bevétel**		**339 090**	**0**	**150 486 145**	**150 825 235**
558	Ebből:					
559	- TOP támogatás		0	150 825 235	0	150 825 235
560	- Önkormányzati forrás		339 090	-150 825 235	150 486 145	0
561	**0430103314**	**Miskolc, Bacsinszky utcai orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése -2020 - (Egészségügyi alapellátás korszerűsítése II. ütem) TOP-6.6.1-16-MI1-2020-00009**				
562		A	B	C	D	E
563		**Megnevezés**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
564	**Kiadás**		**906 780**	**190 500**	**165 333 390**	**166 430 670**
565	**Bevétel**		**906 780**	**190 500**	**165 333 390**	**166 430 670**
566	Ebből:					
567	- TOP támogatás		0	166 430 670	0	166 430 670
568	- Önkormányzati forrás		906 780	-166 240 170	165 333 390	0
569	**0430103315**	**Miskolc, Kórház u. 1. sz. alatti épületek infrastruktúrális fejlesztése - (Egészségügyi alapellátás korszerűsítése II. ütem) TOP-6.6.1-16-MI1**				
570		A	B	C	D
571		**Megnevezés**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
572	**Kiadás**		**0**	**37 846 000**	**37 846 000**
573	**Bevétel**		**0**	**37 846 000**	**37 846 000**
574	Ebből:				
575	- TOP támogatás	*	0	0	0
576	- Előirányzatrendezés TOP keretsorról		0	25 503 263	25 503 263
577	- Önkormányzati forrás		0	12 342 737	12 342 737
578	* Az új pályázat 2021. harmadik negyedévben benyújtásra került, mellyel kapcsolatban 2022. január hónapban támogató döntés született.				
579	**05301056**	**Szociális alapellátás fejlesztése I. ütem - Szépkor Szolgáltatási Központ infrastrukturális fejlesztése (Mátyás király úti, MESZEGYI) - (Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése) TOP-6.6.2-15-MI1-2016-00003**								
580		A	B	C	D	E	F	G	H	I
581		**Megnevezés**	**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
582	**Kiadás**		**2 724 150**	**51 901 982**	**144 200**	**0**	**0**	**0**	**4 117 039**	**58 887 371**
583	**Bevétel**		**2 724 150**	**51 901 982**	**144 200**	**0**	**0**	**0**	**4 117 039**	**58 887 371**
584	Ebből:									
585	- TOP támogatás		58 486 459	0	0	0	0	0	0	58 486 459
586	- Önkormányzati forrás		-55 762 309	51 901 982	144 200	0	0	0	4 117 039	400 912
587	**05301057**	**Szociális alapellátás fejlesztése I. ütem - Újgyőri Szolgáltatási Központ infrastrukturális fejlesztése Andrássy úti, MESZEGYI - (Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése) TOP-6.6.2-15-MI1-2016-00002**								
588		A	B	C	D	E	F	G	H	I
589		**Megnevezés**	**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
590	**Kiadás**		**2 292 350**	**44 302 566**	**361 153**	**0**	**1 804 268**	**0**	**1 658 338**	**50 418 675**
591	**Bevétel**		**2 292 350**	**44 302 566**	**361 153**	**0**	**1 804 268**	**0**	**1 658 338**	**50 418 675**
592	Ebből:									
593	- TOP támogatás	*	47 656 376	0	0	0	0	0	0	47 656 376
594	- Önkormányzati forrás		-45 364 026	44 302 566	361 153	0	1 804 268	0	1 658 338	2 762 299
595	* Az elszámolás eredményeképpen a megítélt támogatásból 2020. évben 1.769.160,- Ft visszafizetésre került.									

596	**05301058**	**Szociális alapellátás fejlesztése I. ütem - Hejőcsabai Szolgáltatási Központ infrastrukturális fejlesztése (Sütő úti, MESZEGYI) - (Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése) TOP-6.6.2-15-MI1-2016-00004**								
597	A		B	C	D	E	F	G	H	I
598	**Megnevezés**		**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
599	**Kiadás**	**	**3 575 050**	**0**	**0**	**0**	**75 241 512**	**0**	**122 200**	**78 938 762**
600	**Bevétel**		**3 575 050**	**0**	**0**	**0**	**75 241 512**	**0**	**122 200**	**78 938 762**
601	Ebből:									
602	- TOP támogatás	*	75 209 762	0	0	0	0	0	0	75 209 762
603	- Önkormányzati forrás		-71 634 712	0	0	0	75 241 512	0	122 200	3 729 000
604	* A projekt döntés alapján visszamondásra került, a támogatás 2020. évben visszafizetésre került. ** A 2020. évi kiadás teljesítés döntően a visszafizetett támogatás összegét tartalmazza.									
605	**05301060**	**Szociális alapellátás fejlesztése I. ütem - Diósgyőr, Kuruc utcai idősek nappali ellátásának kialakítása (MESZEGYI) - (Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése) TOP-6.6.2-15-MI1-2016-00001**								
606	A		B	C	D	E	F	G	H	I
607	**Megnevezés**		**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
608	**Kiadás**	**	**0**	**3 175 000**	**0**	**109 717 447**	**0**	**1 049 865**	**0**	**113 942 312**
609	**Bevétel**		**0**	**3 175 000**	**0**	**109 717 447**	**0**	**1 049 865**	**0**	**113 942 312**
610	Ebből:									
611	- TOP támogatás	*	109 647 403	0	0	0	0	0	0	109 647 403
612	- Önkormányzati forrás		-109 647 403	3 175 000	0	109 717 447	0	1 049 865	0	4 294 909
613	* A projekt döntés alapján visszamondásra került, a támogatás 2019. évben visszafizetésre került. ** A 2019. évi kiadás teljesítés döntően a visszafizetett támogatás összegét tartalmazza.									
614	**053010782**	**Miskolc, Segítőkezek Szolgáltatási Központ infrastrukturális fejlesztése - (Szociális alapellátás fejlesztése II. ütem) TOP-6.6.2-16-MI1-2017-00004**								
615	A		B	C	D	E	F	G		
616	**Megnevezés**		**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**		
617	**Kiadás**	**	**1 172 980**	**165 100**	**117 329 769**	**2 286 000**	**42 514**	**120 996 363**		
618	**Bevétel**		**1 172 980**	**165 100**	**117 329 769**	**2 286 000**	**42 514**	**120 996 363**		
619	Ebből:									
620	- TOP támogatás	*	117 298 019	0	0	0	0	117 298 019		
621	- Önkormányzati forrás		-116 125 039	165 100	117 329 769	2 286 000	42 514	3 698 344		
622	* A projekt döntés alapján visszamondásra került, a támogatás 2020. évben visszafizetésre került. ** A 2020. évi kiadás teljesítés döntően a visszafizetett támogatás összegét tartalmazza.									
623	**053010783**	**Miskolc, Evangélikus Egyház infrastrukturális fejlesztése - (Szociális alapellátás fejlesztése II. ütem) TOP-6.6.2-16-MI1-2017-00003**								
624	A		B	C	D	E	F	G		
625	**Megnevezés**		**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**		
626	**Kiadás**		**0**	**0**	**1 619 250**	**0**	**1 619 250**	**3 238 500**		
627	**Bevétel**		**0**	**0**	**1 619 250**	**0**	**1 619 250**	**3 238 500**		
628	Ebből:									
629	- TOP támogatás	*	3 238 500	0	0	0	0	3 238 500		
630	- Önkormányzati forrás		-3 238 500	0	1 619 250	0	1 619 250	0		
631	* Az Önkormányzatra, mint egyik konzorciumi tagra eső támogatási összeget tartalmazza.									
632	**053010784**	**Miskolc, Bulgárföldi Szolgáltatási Központ infrastrukturális fejlesztése - (Szociális alapellátás fejlesztése II. ütem) TOP-6.6.2-16-MI1-2017-00002**								
633	A		B	C	D	E	F	G		
634	**Megnevezés**		**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**		
635	**Kiadás**	**	**1 055 356**	**0**	**109 644 038**	**419 100**	**86 751**	**111 205 245**		
636	**Bevétel**		**1 055 356**	**0**	**109 644 038**	**419 100**	**86 751**	**111 205 245**		
637	Ebből:									
638	- TOP támogatás	*	105 535 588	0	0	0	0	105 535 588		
639	- Önkormányzati forrás		-104 480 232	0	109 644 038	419 100	86 751	5 669 657		
640	* A projekt döntés alapján visszamondásra került, a támogatás 2020. évben visszafizetésre került. ** A 2020. évi kiadás teljesítés döntően a visszafizetett támogatás összegét tartalmazza.									
641	**053010785**	**Miskolc, Mátyás király úti Családsegítő és Gyermekjóléti Központ kialakítása - (Szociális alapellátás fejlesztése II. ütem) TOP-6.6.2-16-MI1-2017-00001**								
642	A		B	C	D	E	F	G		
643	**Megnevezés**		**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**		
644	**Kiadás**		**1 755 992**	**7 810 500**	**116 209 261**	**30 121 000**	**20 337 411**	**176 234 164**		
645	**Bevétel**		**1 755 992**	**7 810 500**	**116 209 261**	**30 121 000**	**20 337 411**	**176 234 164**		
646	Ebből:									
647	- TOP támogatás		175 599 164	0	0	0	0	175 599 164		
648	- Önkormányzati forrás		-173 843 172	7 810 500	116 209 261	30 121 000	20 337 411	635 000		
649	**06301207**	**Óvoda-bölcsőde korszerűsítése I. ütem - Dobó Katica Bölcsőde infrastrukturális fejlesztése - (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) TOP-6.2.1-15-MI1-2016-00004**								
650	A		B	C	D	E	F	G	H	I
651	**Megnevezés**		**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
652	**Kiadás**		**7 975 600**	**143 941 833**	**9 155 675**	**5 391 879**	**0**	**41 497**	**0**	**166 506 484**
653	**Bevétel**		**7 975 600**	**143 941 833**	**9 155 675**	**5 391 879**	**0**	**41 497**	**0**	**166 506 484**
654	Ebből:									
655	- TOP támogatás	*	163 142 627	0	0	3 225 596	0	0	0	166 368 223
656	- Önkormányzati forrás		-155 167 027	143 941 833	9 155 675	2 166 283	0	41 497	0	138 261
657	* Az elszámolás eredményeképpen a megítélt támogatásból 2021. évben 41.497,- Ft visszafizetésre került.									
658	**06301210**	**Óvoda-bölcsőde korszerűsítése I. ütem - Katica Bölcsőde infrastrukturális fejlesztése - (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) TOP-6.2.1-15-MI1-2016-00003**								
659	A		B	C	D	E	F	G	H	I
660	**Megnevezés**		**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
661	**Kiadás**		**8 191 500**	**149 343 278**	**15 164 626**	**2 307 947**	**1 951 000**	**45 450**	**0**	**177 003 801**
662	**Bevétel**		**8 191 500**	**149 343 278**	**15 164 626**	**2 307 947**	**1 951 000**	**45 450**	**0**	**177 003 801**
663	Ebből:									
664	- TOP támogatás	*	174 475 747	0	0	2 389 542	0	0	0	176 865 289
665	- Önkormányzati forrás		-166 284 247	149 343 278	15 164 626	-81 595	1 951 000	45 450	0	138 512
666	* Az elszámolás eredményeképpen a megítélt támogatásból 2021. évben 45.450,- Ft visszafizetésre került.									
667	**06301212**	**Óvoda-bölcsőde korszerűsítése I. ütem - Miskolc, Kossuth Lajos Evangélikus Óvoda infrastrukturális fejlesztése - (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) TOP-6.2.1-15-MI1-2016-00001**								
668	A		B	C	D	E	F	G	H	I
669	**Megnevezés**		**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
670	**Kiadás**		**1 600 200**	**625 000**	**0**	**0**	**625 000**	**177 800**	**0**	**3 028 000**
671	**Bevétel**		**1 600 200**	**625 000**	**0**	**0**	**625 000**	**177 800**	**0**	**3 028 000**
672	Ebből:									
673	- TOP támogatás	*	1 778 000	1 250 000	0	0	0	0	0	3 028 000
674	- Önkormányzati forrás		-177 800	-625 000	0	0	625 000	177 800	0	0
675	* Az Önkormányzatra, mint egyik konzorciumi tagra eső támogatási összeget tartalmazza. Az elszámolás eredményeképpen a megítélt támogatásból 2021. évben 177.800,- Ft visszafizetésre került.									
676	**06301211**	**Óvoda-bölcsőde korszerűsítése II-III. ütem - Miskolc, Kassai úti Óvoda infrastrukturális fejlesztése - (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) TOP-6.2.1-16-MI1-2017-00005**								
677	A		B	C	D	E	F	G	H	
678	**Megnevezés**		**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**	
679	**Kiadás**		**1 600 200**	**2 596 661**	**1 168 400**	**102 400 347**	**996 442**	**177 866**	**108 939 916**	
680	**Bevétel**		**1 600 200**	**2 596 661**	**1 168 400**	**102 400 347**	**996 442**	**177 866**	**108 939 916**	
681	Ebből:									
682	- TOP támogatás		0	99 646 086	0	0	0	0	99 646 086	
683	- Előirányzatrendezés TOP keretsorról (megítélt költségnövekmény)		0	0	0	6 535 168	0	0	6 535 168	
684	- Önkormányzati forrás		1 600 200	-97 049 425	1 168 400	95 865 179	996 442	177 866	2 758 662	

685	**06301214**	**Óvoda-bölcsőde korszerűsítése II-III. ütem - Miskolc, Dózsa György úti Óvoda infrastrukturális fejlesztése - (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) TOP-6.2.1-16-MI1-2017-00009**

686	A	B	C	D	E	F	G	H
687	**Megnevezés**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
688	**Kiadás**	**1 600 200**	**2 430 915**	**0**	**1 982 978**	**33 649 693**	**46 435 280**	**86 099 066**
689	**Bevétel**	**1 600 200**	**2 430 915**	**0**	**1 982 978**	**33 649 693**	**46 435 280**	**86 099 066**
690	Ebből:							
691	- TOP támogatás	0	83 071 503	0	0	0	0	83 071 503
692	- Önkormányzati forrás	1 600 200	-80 640 588	0	1 982 978	33 649 693	46 435 280	3 027 563

693	**063012151**	**Óvoda-bölcsőde korszerűsítése II-III. ütem - Miskolc, Szeder úti Tagóvoda férőhely bővítése - (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) TOP-6.2.1-16-MI1-2017-00004**

694	A	B	C	D	E	F	G
695	**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
696	**Kiadás**	**1 383 201**	**3 175 000**	**6 648 672**	**1 143 000**	**162 544 067**	**174 893 940**
697	**Bevétel**	**1 383 201**	**3 175 000**	**6 648 672**	**1 143 000**	**162 544 067**	**174 893 940**
698	Ebből:						
699	- TOP támogatás	159 867 083	0	0	0	0	159 867 083
700	- Előirányzatrendezés TOP keretsorról (megítélt költségnövekmény)	0	0	0	13 725 107	0	13 725 107
701	- Önkormányzati forrás	-158 483 882	3 175 000	6 648 672	-12 582 107	162 544 067	1 301 750

702	**063012152**	**Óvoda-bölcsőde korszerűsítése II-III. ütem - Miskolc, Stadion Sport Tagóvoda férőhely bővítése - (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) TOP-6.2.1-16-MI1-2017-00002**

703	A	B	C	D	E	F	G
704	**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
705	**Kiadás**	**885 964**	**3 886 200**	**2 814 288**	**762 000**	**157 353 596**	**165 702 048**
706	**Bevétel**	**885 964**	**3 886 200**	**2 814 288**	**762 000**	**157 353 596**	**165 702 048**
707	Ebből:						
708	- TOP támogatás	109 590 840	0	0	0	0	109 590 840
709	- Előirányzatrendezés TOP keretsorról *	0	0	0	0	54 777 025	54 777 025
710	- Önkormányzati forrás	-108 704 876	3 886 200	2 814 288	762 000	102 576 571	1 334 183

711 * A benyújtott költségnövekmény iránti kérelemmel kapcsolatban 2021. évben kedvező döntés született, a megítélt többlettámogatás összege 54.609.943,- Ft.

712	**063012153**	**Óvoda-bölcsőde korszerűsítése II-III. ütem - Miskolc, Lyukói városrészben új óvodai férőhelyek kialakítása - (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) TOP-6.2.1-16-MI1-2017-00008**

713	A	B	C	D	E	F	G
714	**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
715	**Kiadás** **	**2 314 826**	**152 400**	**9 076 257**	**237 849 510**	**3 420 585**	**252 813 578**
716	**Bevétel**	**2 314 826**	**152 400**	**9 076 257**	**237 849 510**	**3 420 585**	**252 813 578**
717	Ebből:						
718	- TOP támogatás *	231 482 634	0	0	0	0	231 482 634
719	- Önkormányzati forrás	-229 167 808	152 400	9 076 257	235 343 325	3 420 585	18 824 759
720	- Egyéb működési bevétel	0	0	0	2 506 185	0	2 506 185

721 * A projekt megvalósításának szándékától vezetői döntés alapján az Önkormányzat elállt, így a megítélt támogatás 2021. évben visszafizetésre került. ** A 2021. évi kiadás teljesítés döntően a visszafizetett támogatás összegét tartalmazza.

722	**063012154**	**Óvoda-bölcsőde korszerűsítése II-III. ütem - Miskolc, Bulgárföldi Tagóvoda infrastrukturális korszerűsítése - (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) TOP-6.2.1-16-MI1-2017-0006**

723	A	B	C	D	E	F	G
724	**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
725	**Kiadás** **	**775 466**	**0**	**80 435 890**	**292 100**	**59 556**	**81 563 012**
726	**Bevétel**	**775 466**	**0**	**80 435 890**	**292 100**	**59 556**	**81 563 012**
727	Ebből:						
728	- TOP támogatás *	77 546 640	0	0	0	0	77 546 640
729	- Önkormányzati forrás	-76 771 174	0	80 435 890	292 100	59 556	4 016 372

730 * A projekt döntés alapján visszamondásra került, a támogatás 2020. évben visszafizetésre került.
** A 2020. évi kiadás teljesítés döntően a visszafizetett támogatás összegét tartalmazza.

731	**063012155**	**Óvoda-bölcsőde korszerűsítése II-III. ütem - Miskolc, Weöres Sándor Tagóvoda infrastrukturális fejlesztése - (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) TOP-6.2.1-16-MI1-2017-00010**

732	A	B	C	D	E	F	G
733	**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
734	**Kiadás**	**0**	**2 499 995**	**0**	**0**	**123 387**	**2 623 382**
735	**Bevétel**	**0**	**2 499 995**	**0**	**0**	**123 387**	**2 623 382**
736	Ebből:						
737	- TOP támogatás *	2 500 000	-5	0	0	0	2 499 995
738	- Önkormányzati forrás	-2 500 000	2 500 000	0	0	123 387	123 387

739 * Az Önkormányzatra, mint egyik konzorciumi tagra eső támogatási összeget tartalmazza.

740	**063012156**	**Óvoda-bölcsőde korszerűsítése II-III. ütem - Miskolc, Diósgyőri Bölcsőde férőhely bővítése - (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) TOP-6.2.1-16-MI1-2017-00007**

741	A	B	C	D	E	F	G
742	**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
743	**Kiadás** **	**1 438 589**	**149 002 443**	**0**	**571 500**	**0**	**151 012 532**
744	**Bevétel**	**1 438 589**	**149 002 443**	**0**	**571 500**	**0**	**151 012 532**
745	Ebből:						
746	- TOP támogatás *	143 858 943	0	0	0	0	143 858 943
747	- Önkormányzati forrás	-142 420 354	149 002 443	0	571 500	0	7 153 589

748 * A projekt döntés alapján visszamondásra került, a támogatás 2019. évben visszafizetésre került.
** A 2019. évi kiadás teljesítés döntően a visszafizetett támogatás összegét tartalmazza.

749	**063012157**	**Óvoda-bölcsőde korszerűsítése II-III. ütem - Miskolc, Margaréta Bölcsőde férőhely bővítése - (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) TOP-6.2.1-16-MI1-2017-00011**

750	A	B	C	D	E	F	G
751	**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
752	**Kiadás**	**7 603 173**	**7 785 339**	**155 377 117**	**68 048 124**	**12 473 500**	**251 287 253**
753	**Bevétel**	**7 603 173**	**7 785 339**	**155 377 117**	**68 048 124**	**12 473 500**	**251 287 253**
754	Ebből:						
755	- TOP támogatás	165 957 287	0	0	0	0	165 957 287
756	- Előirányzatrendezés TOP keretsorról (megítélt költségnövekmény)	0	0	0	78 945 231	0	78 945 231
757	- Önkormányzati forrás	-158 354 114	7 785 339	155 377 117	-10 897 107	12 473 500	6 384 735

758	**063012158**	**Óvoda-bölcsőde korszerűsítése II-III. ütem - Miskolc, Heim Pál Bölcsőde férőhely bővítése - (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) TOP-6.2.1-16-MI1-2017-00003**

759	A	B	C	D	E	F	G
760	**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
761	**Kiadás**	**12 139 960**	**0**	**6 790 532**	**0**	**246 745 091**	**265 675 583**
762	**Bevétel**	**12 139 960**	**0**	**6 790 532**	**0**	**246 745 091**	**265 675 583**
763	Ebből:						
764	- TOP támogatás	265 306 043	0	0	0	0	265 306 043
765	- Önkormányzati forrás	-253 166 083	0	6 790 532	0	246 745 091	369 540

766	**06301216**	**Óvoda-bölcsőde korszerűsítése II-III. ütem - Miskolc, Martinkertváros városrészben új bölcsődei férőhelyek kialakítása - (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) TOP-6.2.1-19-MI1-2019-00001**					
767	A		B	C	D	E	F
768	**Megnevezés**		**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
769	**Kiadás**		**0**	**9 772 650**	**628 650**	**671 122 748**	**681 524 048**
770	**Bevétel**		**0**	**9 772 650**	**628 650**	**671 122 748**	**681 524 048**
771	Ebből:						
772	- TOP támogatás		0	681 524 048	0	0	681 524 048
773	- Önkormányzati forrás		0	-671 751 398	628 650	671 122 748	0
774	**06301217**	**Óvoda-bölcsőde korszerűsítése II-III. ütem - Miskolc, Lyukói városrészben új bölcsődei férőhelyek kialakítása - (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) TOP-6.2.1-19-MI1-2019-00002**					
775	A		B	C	D	E	F
776	**Megnevezés**		**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
777	**Kiadás**		**0**	**0**	**0**	**278 748 395**	**278 748 395**
778	**Bevétel**		**0**	**0**	**0**	**278 748 395**	**278 748 395**
779	Ebből:						
780	- TOP támogatás	*	0	0	0	275 078 095	275 078 095
781	- Önkormányzati forrás		0	0	0	3 670 300	3 670 300
782	* A projekt vezetői döntés alapján 2020. évben visszamondásra került, a felszabaduló forrás a Hejőcsabai városrész új bölcsődei férőhelyek kialakítása (2021. évi pályázat) projekthez kerül felhasználásra.						
783	**06301218**	**Óvoda-bölcsőde korszerűsítése II-III. ütem - Miskolc, Hejőcsaba városrészben új bölcsődei férőhelyek kialakítása - (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) TOP-6.2.1-19-MI1-2019-00003**					
784	A		B	C	D	E	F
785	**Megnevezés**		**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
786	**Kiadás**	**	**0**	**5 689 600**	**409 397 857**	**0**	**415 087 457**
787	**Bevétel**		**0**	**5 689 600**	**409 397 857**	**0**	**415 087 457**
788	Ebből:						
789	- TOP támogatás	*	0	409 397 857	0	0	409 397 857
790	- Önkormányzati forrás		0	-403 708 257	409 397 857	0	5 689 600
791	* A projekt vezetői döntés alapján visszamondásra került, a támogatás 2021. évben visszafizetésre került. Az új pályázat bővített szakmai tartalommal 2021. évben benyújtásra került, mellyel kapcsolatban 2022. február hónapban támogató döntés született. ** A 2021. évi kiadás teljesítés a visszafizetett támogatás összegét tartalmazza.						
792	**07301212**	**"Legyen egy MŰHA élményed" TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2020-00799**					
793	A				B	C	D
794	**Megnevezés**				**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
795	**Kiadás**				**0**	**187 000 000**	**187 000 000**
796	**Bevétel**				**0**	**187 000 000**	**187 000 000**
797	Ebből:						
798	- TOP támogatás				0	187 000 000	187 000 000
799	- Önkormányzati forrás				0	0	0
800	**01114011**	**Társadalmi együttműködés erősítése (TOP támogatás) TOP-6.9.1**					
801	A		B	C	D	E	F
802	**Megnevezés**		**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022-re áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
803	**Kiadás**		**0**	**0**	**0**	**10 000 000**	**10 000 000**
804	**Bevétel**		**0**	**0**	**0**	**10 000 000**	**10 000 000**
805	Ebből:						
806	- TOP támogatás		0	0	0	10 000 000	10 000 000
807	- Önkormányzati forrás		0	0	0	0	0
808	**01114014**	**Társadalmi integrációt elősegítő beavatkozások a Vasgyárban (TOP támogatás) TOP-6.9.1-15-MI1-2016-00001**					

	A		B	C	D	E	F	G	H	I
809										
810	**Megnevezés**		**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022-re áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
811	**Kiadás**		**1 800 000**	**6 350 000**	**1 750 000**	**1 750 000**	**12 768 000**	**5 524 700**	**5 722 300**	**35 665 000**
812	**Bevétel**		**1 800 000**	**6 350 000**	**1 750 000**	**1 750 000**	**12 768 000**	**5 524 700**	**5 722 300**	**35 665 000**
813	Ebből:									
814	- TOP támogatás	*	33 865 000	0	0	0	0	0	0	33 865 000
815	- Önkormányzati forrás		-32 065 000	6 350 000	1 750 000	1 750 000	12 768 000	5 524 700	5 722 300	1 800 000
816	* Az Önkormányzatra, mint egyik konzorciumi tagra eső támogatást tartalmazza.									
817	**01114015**	**Társadalmi együttműködés erősítése Lyukóvölgyben (TOP támogatás) TOP-6.9.1-16-MI1-2020-00001**								
818	A						B	C	D	E
819	**Megnevezés**						**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022-re áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
820	**Kiadás**						**0**	**0**	**5 181 605**	**5 181 605**
821	**Bevétel**						**0**	**0**	**5 181 605**	**5 181 605**
822	Ebből:									
823	- TOP támogatás						0	0	5 181 605	5 181 605
824	- Önkormányzati forrás						0	0	0	0
825	* Az Önkormányzatra, mint egyik konzorciumi tagra eső támogatást tartalmazza.									
826	**01114017 01301503**	**TRAM projekt (Interreg Europe)**								

	A		B	C	D	E	F	G	H	I
827										
828	**Megnevezés**		**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022-re áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
829	**Kiadás**		**1 079 483**	**6 789 119**	**8 336 508**	**17 538 532**	**6 215 329**	**6 378 941**	**8 842 679**	**55 180 591**
830	**Bevétel**		**1 079 483**	**6 789 119**	**8 336 508**	**17 538 532**	**6 215 329**	**6 378 941**	**8 842 679**	**55 180 591**
831	Ebből:									
832	- Uniós támogatás		0	9 773 117	11 720 805	11 335 213	12 159 974	7 331 626	6 813 143	59 133 878
833	- Önkormányzati forrás		1 079 483	-2 983 998	-3 384 297	6 203 319	-5 944 645	-952 685	2 029 536	-3 953 287
834	**01114013 01301599**	**Mátra-Bükk turisztikai fejlesztése és pozicionálása**								
835	A					B	C	D	E	F
836	**Megnevezés**					**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022-re áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
837	**Kiadás**					**0**	**0**	**12 319 000**	**1 697 700**	**14 016 700**
838	**Bevétel**					**0**	**0**	**12 319 000**	**1 697 700**	**14 016 700**
839	Ebből:									
840	- GINOP támogatás					13 771 000	0	0	0	13 771 000
841	- Önkormányzati forrás					-13 771 000	0	12 319 000	1 697 700	245 700
842	**02302022 02102022**	**LIFE IP HungAiry levegőtisztaság-védelmi pályázat LIFE17 IPE/HU/000017**								
843	A					B	C	D	E	F
844	**Megnevezés**					**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022-re áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
845	**Kiadás**					**32 768**	**32 003 113**	**38 831 208**	**71 587 886**	**142 454 975**
846	**Bevétel**					**32 768**	**32 003 113**	**38 831 208**	**71 587 886**	**142 454 975**
847	Ebből:									
848	- Uniós támogatás				*	41 477 997	0	19 114 183	0	60 592 180
849	- Agrárminisztérium támogatás					19 974 063	13 287 809	48 600 923	0	81 862 795
850	- Önkormányzati forrás					-61 419 292	18 715 304	-28 883 898	71 587 886	0
851	* Az Európai Bizottság felhatalmazásából, az Európai Unió képviseletében a Kkv-ügyi Végrehajtó Ügynökség (EASME) és a **Herman Ottó Intézet Nonprofit KFT** 2018. december 20. napján támogatási szerződést kötöttek a „Nyolc magyarországi régió levegőminőségének javítása a levegőminőség javítására szolgáló terv végrehajtásán keresztül" elnevezésű LIFE17 IPE/HU/000017 projekt megvalósítására, illetve megvalósításának finanszírozására vonatkozóan, így a támogatási összeget a HOI-n keresztül kapja meg az Önkormányzat.									

852	**02102020**	**"I4 Solar, Borsod" - EUCF projekt**

	A	B	C	D
853				
854	**Megnevezés**	**2021. évi tény**	**2022-re áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
855	**Kiadás**	**0**	**15 134 700**	**15 134 700**
856	**Bevétel**	**0**	**15 134 700**	**15 134 700**
857	Ebből:			
858	- Uniós támogatás	15 134 700	15 134 700	30 269 400
859	- Önkormányzati forrás	-15 134 700	0	-15 134 700

860	**05106259**	**Kezdeményezés az innovatív integrált beavatkozásokért Miskolcon-4IM (Miskolc legyen egy város mindenki számára) VS/2021/0249**

	A	B	C	D
861				
862	**Megnevezés**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
863	**Kiadás**	**0**	**80 967 878**	**80 967 878**
864	**Bevétel**	**0**	**80 967 878**	**80 967 878**
865	Ebből:			
866	- Uniós támogatás	0	80 967 878	80 967 878
867	- Önkormányzati forrás	0	0	0

868	**061073071**	**Legyünk együtt - Tegyünk együtt! TOP-6.9.2.-16.-MI1-2017-0003**

	A	B	C	D	E	F	G
869							
870	**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
871	**Kiadás**	**1 800 000**	**1 125 000**	**2 902 001**	**4 286 922**	**36 706 220**	**46 820 143**
872	**Bevétel**	**1 800 000**	**1 125 000**	**2 902 001**	**4 286 922**	**36 706 220**	**46 820 143**
873	Ebből:						
874	- TOP támogatás	42 502 931	0	0	0	4 317 212	46 820 143
875	- Önkormányzati forrás	-40 702 931	1 125 000	2 902 001	4 286 922	32 389 008	0

876	**061073072**	**Városrészi együtthatók TOP-6.9.2.-16-MI1-2017-0001**

	A	B	C	D	E	F	G
877							
878	**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
879	**Kiadás**	**1 800 000**	**1 125 000**	**2 961 221**	**3 837 699**	**37 155 025**	**46 878 945**
880	**Bevétel**	**1 800 000**	**1 125 000**	**2 961 221**	**3 837 699**	**37 155 025**	**46 878 945**
881	Ebből:						
882	- TOP támogatás	42 502 931	4 328 487	0	0	0	46 831 418
883	- Önkormányzati forrás	-40 702 931	-3 203 487	2 961 221	3 837 699	37 155 025	47 527

884	**061073073**	**Miskolc Te vagy! TOP-6.9.2.-16-MI1-2017-0002**

	A	B	C	D	E	F	G
885							
886	**Megnevezés**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
887	**Kiadás**	**1 800 000**	**1 125 000**	**2 961 221**	**6 297 551**	**30 319 159**	**42 502 931**
888	**Bevétel**	**1 800 000**	**1 125 000**	**2 961 221**	**6 297 551**	**30 319 159**	**42 502 931**
889	Ebből:						
890	- TOP támogatás	42 502 931	0	0	0	0	42 502 931
891	- Önkormányzati forrás	-40 702 931	1 125 000	2 961 221	6 297 551	30 319 159	0

892	**10113489**	**Miskolc Megyei Jogú Város Foglalkoztatási Paktum Programja TOP-6.8.2.-15-MI1-2016-00001**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
893									
894	**Megnevezés**	**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
895	**Kiadás**	**0**	**12 469 452**	**1 121 860**	**250 585**	**4 140 200**	**14 676 764**	**14 062 291**	**46 721 152**
896	**Bevétel**	**0**	**12 469 452**	**1 121 860**	**250 585**	**4 140 200**	**14 676 764**	**14 062 291**	**46 721 152**
897	Ebből:								
898	- TOP támogatás *	242 260 000	0	-195 538 848	0	0	0	0	46 721 152
899	- Önkormányzati forrás	-242 260 000	12 469 452	196 660 708	250 585	4 140 200	14 676 764	14 062 291	0

900 * Az Önkormányzatra, mint egyik konzorciumi tagra eső támogatást tartalmazza. A támogatási szerződés módosításnak megfelelően 2018 évben 195.538.848 Ft visszafizetésre került.

901	**10111419** **10311419**	**CLLD Diósgyőri Horizont projekt (PH)** **TOP-7.1.1-16-2016-00004**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
902									
903	**Megnevezés**	**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
904	**Kiadás**	**7 461 250**	**0**	**4 715 381**	**4 938 969**	**12 511 145**	**3 440 740**	**34 393 765**	**67 461 250**
905	**Bevétel**	**7 461 250**	**0**	**4 715 381**	**4 938 969**	**12 511 145**	**3 440 740**	**34 393 765**	**67 461 250**
906	Ebből:								
907	- TOP támogatás	0	10 285 714	6 192 918	5 675 178	3 812 657	15 123 133	18 910 400	60 000 000
908	- Önkormányzati forrás	7 461 250	-10 285 714	-1 477 537	-736 209	8 698 488	-11 682 393	15 483 365	7 461 250

909	**10111420** **10311420**	**CLLD Avasi Horizont projekt (PH)** **TOP-7.1.1-16-2016-00001**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
910									
911	**Megnevezés**	**2016. évi tény**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
912	**Kiadás**	**7 461 250**	**0**	**4 715 381**	**5 776 190**	**14 646 548**	**2 251 860**	**55 110 021**	**89 961 250**
913	**Bevétel**	**7 461 250**	**0**	**4 715 381**	**5 776 190**	**14 646 548**	**2 251 860**	**55 110 021**	**89 961 250**
914	Ebből:								
915	- TOP támogatás	0	14 142 857	3 117 543	5 675 178	2 188 805	16 198 975	41 176 642	82 500 000
916	- Önkormányzati forrás	7 461 250	-14 142 857	1 597 838	101 012	12 457 743	-13 947 115	13 933 379	7 461 250

917	**10111421**	**Út a munkaerő piacra (PH)** **GINOP-5.1.1-15-2015-00001**

	A	B	C	D	E	F	G
918							
919	**Megnevezés**	**2017. évi tény**	**2018. évi tény**	**2019. évi tény**	**2020. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
920	**Kiadás**	**1 178 520**	**3 015 268**	**3 143 300**	**5 187 600**	**1 773 357**	**14 298 045**
921	**Bevétel**	**1 178 520**	**3 015 268**	**3 143 300**	**5 187 600**	**1 773 357**	**14 298 045**
922	Ebből:						
923	- TOP támogatás	1 178 520	3 019 836	3 145 201	4 288 205	1 172 422	12 804 184
924	- Önkormányzati forrás	0	-4 568	-1 901	899 395	600 935	1 493 861

925	**10111422**	**Helyi foglalkoztatási együttműködések a megyei jogú város területén (PH) TOP-6.8.2-15-MI1-2016-00001**

	A	B	C	D
926				
927	**Megnevezés**	**2020. évi tény**	**2021. évi tény**	**Összesen**
928	**Kiadás**	**5 571 423**	**7 141 805**	**12 713 228**
929	**Bevétel**	**5 571 423**	**7 141 805**	**12 713 228**
930	Ebből:			
931	- TOP támogatás	3 899 998	5 154 837	9 054 835
932	- Önkormányzati forrás	1 671 425	1 986 968	3 658 393

933	**II. Benyújtásra tervezett pályázatok**

934	**01301070**	**Fenntartható városi közlekedésfejlesztés - TOP-6.4.1 támogatás**

	A	B	C	D
935				
936	**Megnevezés**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
937	**Kiadás**	**0**	**352 795 323**	**352 795 323**
938	**Bevétel**	**0**	**352 795 323**	**352 795 323**
939	Ebből:			
940	- TOP támogatás	0	352 795 323	352 795 323
941	- Önkormányzati forrás	0	0	0

942	**01301122**	**Akcióterületen kívüli bel- és csapadékvízkezelés elvezetés fejlesztése (Városi környezetvédelmi infrastruktúrális fejlesztések) - TOP-6.3.3 támogatás**

	A	B	C	D
943				
944	**Megnevezés**	**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
945	**Kiadás**	**0**	**50 000 000**	**50 000 000**
946	**Bevétel**	**0**	**50 000 000**	**50 000 000**
947	Ebből:			
948	- TOP támogatás	0	50 000 000	50 000 000
949	- Önkormányzati forrás	0		0

950	**01301521**	**Zöld város kialakítása - TOP-6.3.2 támogatás**			
951	A		B	C	D
952	**Megnevezés**		**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
953	**Kiadás**		**0**	**3 622 739**	**3 622 739**
954	**Bevétel**		**0**	**3 622 739**	**3 622 739**
955	Ebből:				
956	- TOP támogatás		0	3 622 739	3 622 739
957	- Önkormányzati forrás		0	0	0
958	**01301520**	**Turizmus - TOP-6.1.4 támogatás**			
959	A		B	C	D
960	**Megnevezés**		**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
961	**Kiadás**		**0**	**9 861 170**	**9 861 170**
962	**Bevétel**		**0**	**9 861 170**	**9 861 170**
963	Ebből:				
964	- TOP támogatás		0	9 861 170	9 861 170
965	- Önkormányzati forrás		0	0	0
966	**01301562**	**Energiahatékonyság II-III. ütem (Önkormányzati épületek energiahatékonyság fejlesztése) - TOP-6.5.1 támogatás**			
967	A		B	C	D
968	**Megnevezés**		**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**E**
969	**Kiadás**		**0**	**985 512 467**	**985 512 467**
970	**Bevétel**		**0**	**985 512 467**	**985 512 467**
971	Ebből:				
972	- TOP támogatás		0	985 512 467	985 512 467
973	- Önkormányzati forrás		0	0	0
974	**01301550**	**Önkormányzat megújuló energia (Megújuló energiatermelő kapacitás növelés II. fotovoltaikus energiatermelés) - TOP-6.5.2 támogatás**			
975	A		B	C	D
976	**Megnevezés**		**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
977	**Kiadás**		**0**	**166 452 631**	**166 452 631**
978	**Bevétel**		**0**	**166 452 631**	**166 452 631**
979	Ebből:				
980	- TOP támogatás		0	166 452 631	166 452 631
981	- Önkormányzati forrás		0	0	0
982	**04301033**	**Egészségügyi alapellátás korszerűsítése II. ütem - TOP-6.6.1 támogatás**			
983	A		B	C	D
984	**Megnevezés**		**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
985	**Kiadás**		**0**	**356 918 730**	**356 918 730**
986	**Bevétel**		**0**	**356 918 730**	**356 918 730**
987	Ebből:				
988	- TOP támogatás		0	356 918 730	356 918 730
989	- Önkormányzati forrás		0	0	0
990	**05301078**	**Szociális alapellátás fejlesztése II-III. ütem (Szociális alapszolgáltatások struktúrájának bővítése, fejlesztése) - TOP-6.6.2 támogatás**			
991	A		B	C	D
992	**Megnevezés**		**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
993	**Kiadás**		**0**	**29 527 515**	**29 527 515**
994	**Bevétel**		**0**	**29 527 515**	**29 527 515**
995	Ebből:				
996	- TOP támogatás		0	29 527 515	29 527 515
997	- Önkormányzati forrás		0	0	0
998	**06301215**	**Óvoda-bölcsőde korszerűsítése II-III ütem (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) - TOP-6.2.1 támogatás**			
999	A		B	C	D
1000	**Megnevezés**		**2021. évi tény**	**2022. évre áthúzódó előirányzat**	**Összesen**
1001	**Kiadás**		**0**	**254 249 725**	**254 249 725**
1002	**Bevétel**		**0**	**254 249 725**	**254 249 725**
1003	Ebből:				
1004	- TOP támogatás		0	254 249 725	254 249 725
1005	- Önkormányzati forrás		0	0	0

Összesítő

a 2021. évi állami támogatásokkal kapcsolatos elszámoláshoz

Adatok Ft-ban

	A	B	C
	M e g n e v e z é s		**Visszafizetési kötelezettség (-), illetve pótigény (+) (Forintban)**
1	11/C űrlap	A helyi önkormányzat általános működésének és az ágazati feladatok 2021. évi támogatásának elszámolása (2022.03.22-én visszautalásra került)	-9 124 845
2	**Visszafizetési kötelezettség ö s s z e s e n :**		**-9 124 845**

1. melléklet a 7/2022. (IV.29.) önkormányzati rendelethez

„*2. melléklet a 18/2017. (VI.16.) önkormányzati rendelethez*

VÉDETT SÍREMLÉKEK

1. **Mindszenti evangélikus temető**

1.1. **Csengey Gusztáv** (1842-1925) író, költő, jogakadémiai tanár, *sírhely*

1.2. **Glós Károly** (1821-1907) földbirtokos, *sírhely*

1.3. **Henszelmann Aladár dr**. (1889-1943) orvos, *sírhely*

1.4. **Koch család** (XIX-XX. század) miskolci polgárok, *sírbolt*

1.5. **Leszih család** (XIX-XX. század) gépgyáros, és muzeológus, *sírbolt*

1.6. **Lichtenstein család** (XIX-XX. század) országgyűlési képviselő, bankár, főispán, *sírbolt*

1.7. **Markó család** (XIX-XX. század) iparos és orvos, *sírbolt*

1.8. **Máyer-Jurácskó család** (XIX-XX. század) kereskedő, vendéglátó, *sírbolt*

1.9. **Radvány István** (1832-1918) malomigazgató, *sírbolt*

1.10. **Soós Károly** (1823-elhalálozásának időpontja ismeretlen) 1848-as honvéd, *sírhely*

1.11. **Zathrocz Dániel** (1796-1848) 1848-as honvéd, miskolci polgár, *sírhely*

1.12. **Zelenka Pál** (1839-1910) evangélikus püspök, a főrendi ház tagja, *sírhely*

1.13. **Greutter Antal** (1814–1891) gyár-társtulajdonos, mérnök, *sírhely*

2. **Mindszenti római katolikus (görög katolikus) temető**

2.1. **Adorján (Adler) Károly** (1849-1905) építész, *sírhely*

2.2. **Bársony János** (1850-1905) ügyvéd, *sírhely*

2.3. **Benke József** (1781-1855) színész, tanár, író, *sírhely*

2.4. **Bodgál Ferenc dr.** (1932–1972) muzeológus, ethnográfus, *sírhely*

2.5. **Dálnoky Nagy család** (XIX-XX. század) miskolci polgárok, *sírhely*

2.6. **Duronelli András** (1770-1845) postamester, *sírjel*

2.7. **Gyulai Zoltán dr.** (1900–1977) bányamérnök, *sírhely*

2.8. **Halmay-Honti család** (XIX-XX. század) két miskolci polgármester, *sírbolt*

2.9. **„Introibo”** *sírbolt*

2.10. **Lieb Mihály és Röck Cecília** kincstári sótiszt és felesége, *sírhely*

2.11. **Minoriták sírboltja** *sírbolt*

2.12. **Piva család** (XX. század) cukrászok, *sírbolt*

2.13. **Szatmári irgalmas nővérek sírboltja** (XIX-XX. század)

2.14. **Szántay-Szémán István dr.** (1880–1960) görög katolikus főpap, országgyűlési képviselő, *sírhely*

2.15. **Csoba Tamás** *(1945-1993)* a rendszerváltást követően Miskolc első demokratikusan megválasztott polgármester

2.16. **Istvánffy Gyula** (1863-1921) etnográfus

3. **Deszkatemető (református, evangélikus)**

3.1. **Bató kripta** (XIX. század) miskolci polgárok, *sírbolt*

3.2. **Budai József** (1851-1939) pomológus, növénynemesítő, gimnáziumi tanár, *sírhely*

3.3. **Csáthy Szabó István** (1835-1903) gyógyszerész, villamos építő, *sírhely*

3.4. **Csorba György** (1869-1945) fizikus, *sírhely*

3.5. **Diószeghy Dániel dr.** (1900–1969) kohómérnök, *sírhely*

3.6. **Farkas István** (1879-1941) püspök, ***s****írhely*

3.7. **Gálffy Ignác** (1859-1940) régész, tanár, *sírhely*

3.8. **Gálffy Imre dr.** (1894-1957) jogász, polgármester, *sírhely*

3.9. **Kókai-Kun Bertalan** (1817-1910) református püspök, főrendiházi tag, *sírhely*

3.10. **Mokry-Mészáros Dezső** (1881–1970) festőművész, *sírhely*

3.11. **Rácz Ádám** (1834-1886) nyomdász, *sírhely*

3.12. **Rácz család** (XIX-XX. század) miskolci polgárok, *sírbolt*

3.13. **Révész Kálmán dr.** (1860–1931) református püspök, felsőházi tag, *sírhely*

3.14. **Szeghalmy Bálint** (1889-1963) városi főmérnök, építész, *sírjel*

3.15. **Szentpáli család** (XIX-XX. század) polgármester, művész, *díszsírhely*

3.16. **Szilágyi Miklós** (1859-1945) gépgyáros, *sírhely*

3.17. **Szűcs Lajos** (1829-1904) 1848-as honvédtiszt, törvényszéki bíró, *sírhely*

3.18. **Szűcs Miklós** (1820-1886) 1848-as nemzetőr, jogász, író**,** *sírhely*

3.19. **Szűcs Sámuel** (1819-1889) 1848-as nemzetőr, jogász, naplóíró, *sírhely*

3.20. **Tóth Pál** (1843-1903) tanár, *sírhely*

3.21. **Túry József** (1863-1932) fürdőigazgató, fényképész, *sírhely*

3.22. **Tüdős István dr.** (1866–1918) református püspök, főrendiházi tag, *sírhely*

3.23. **Balázs Győző** (1893-1973) tanár költő, író

3.24. **Misley Emese** (1943-1956) mártír

4. **Avasi református temető**

4.1. **Apostol Pál (1787-1860)** ***evangélikus püspök, tanár, egyházi író,*** *sírhely*

4.2. **Berecz Károly (1820–1902)** ***író, akadémikus,*** *sírhely*

4.3. **Bereznay István (1744-1824)** ***miskolci polgár,*** *sírhely*

4.4. **Butykay József (1828-1900)** ***1848-as tüzérfőhadnagy,*** *sírhely*

4.5. **Csöglei-Tóth Lajos (kb. 1800-1852)** ***nyomdász,*** *sírhely*

4.6. **Dálnoky és Regéczy család (XIX-XX. század)** ***társadalmi elit,*** *sírhely*

4.7. **Diószeghy-kripta** ***társadalmi elit,*** *sírbolt*

4.8. **Eötvös Lajos (1856–1908)** ***tűzoltó,*** *sírhely*

4.9. **Herke Miklós (1810-1870)** ***főbíró,*** *sírhely*

4.10. **Horváth Lajos (1824-1911)** ***jogász, országgyűlési képviselő, díszpolgár,*** *díszsírhely*

4.11. **Jost család (XIX. század)** ***cukrász-iparos,*** *sírhely*

4.12. **Kun Miklós (1812-1875)** ***1848-as nemzetőr hadnagy, főbíró,*** *sírhely*

4.13. **Latabár-Schabinszky kripta** ***fotó és színművészet,*** *sírbolt*

4.14. **Marjalaki Kiss család** ***tanár, történész, fordító,*** *sírhely*

4.15. **Nyilas Sámuel (1830-1874)** ***lelkész,*** *sírhely*

4.16. **Palóczy László (1783-1861)** ***politikus, országgyűlési képviselő,*** *sírbolt*

4.17. **Petró Sándor dr. (1907–1976)** ***orvos,*** *sírhely*

4.18. **Poóts András (születésének időpontja ismeretlen-1848)** ***1848-as honvéd,*** *sírhely*

4.19. **Porcs család** ***miskolci polgárok,*** *sírhely*

4.20. **Soltész Nagy és Tarnay kripta** ***társadalmi elit,*** *sírbolt*

4.21. **Szatmári Paksi József (1763-1848) püspök,** *sírhely*

4.22. **Szemere család** ***miskolci politikusok,*** *sírhely*

4.23. **Silvestri Jakab (1817-1869)** ***cukrász,*** *sírhely*

4.24. **Szinay István (1826-1909)** ***1848-as honvéd, fényképész,*** *sírhely*

4.25. **Szrogh Sámuel (1763-1829)** ***táblabíró, író,*** *sírjel*

4.26. **Thúry János (1803-1867)** ***táncművész,*** *sírhely*

4.27. **Vajna Béla (1831-1883)** *1848-as honvéd, sírhely*

4.28. **Váncza család (XIX-XX. század)** *sírhely*

4.29. **Zsarnay Lajos (1802-1866)** ***püspök, akadémikus,*** *sírhely*

4.30. **Oláh Miklós (1936-1957)** 1956-os mártír

5. **Avasi zsidótemető**

5.1. **Aser Anschel Wiener (születésének időpontja ismeretlen-1800)** ***megyei főrabbi,*** *sírhely*

5.2. **Austerlitz Sándor (1870-1939)** ***főrabbi,*** *sírhely*

5.3. **Flam Ignácz (1823-1886)** ***1848-as népfelkelő,*** *sírhely*

5.4. **Guttmann Jenő (1882-1933)** ***textilgyáros,*** *sírhely*

5.5. **Győri Ödön (1848-1928)** ***szeszgyáros,*** *sírhely*

5.6. **Havas Ignác (1853-1920)** ***MÁV felügyelő,*** *sírhely*

5.7. **Hercz Jenő (1864-1940)** ***gépgyáros,*** *sírhely*

5.8. **Héthársi Neumann Adolf (1870-1929)** ***bankár,*** *sírhely*

5.9. **Kaczander József (1807-1903)** ***1848-as tüzér,*** *sírhely*

5.10. **Munk Samu (1855-1933)** ***földbirtokos, bankár,*** *sírhely*

5.11. **Nagy (Patzauer) Samu (1856-1915)** ***kenyérgyáros,*** *sírhely*

5.12. **Pollák kripta** ***ecetgyáros,*** *sírbolt*

5.13. **Popper József dr. (1824-1894)** ***orvos,*** *sírhely*

5.14. **Silbiger Ármin (1844-1911)** ***kereskedő,*** *sírhely*

5.15. **Singer Henrik dr. (1845-1927)** ***orvos,*** *sírhely*

6. **Ortodox temető**

6.1. **Demas Mihály (1748-1828)** ***kereskedő,*** *sírhely*

6.2. **Kosmiski Georgios (1704-1794)** ***kereskedő,*** *sírjel*

6.3. **Margó Emilián (1826-1881)** ***lelkész, szentszéki ülnök,*** *sírhely*

6.4. **Mihalovits Sándor (1838-1888)** ***köztisztviselő,*** *sírhely*

6.5. **Nikvissza Konstantin (1743-1803)** ***kereskedő,*** *sírhely*

6.6. **Niska Mihály (1725-1795)** ***kereskedő,*** *sírhely*

6.7. **Pamperis Joanis (1747-1807)** ***kereskedő,*** *sírhely*

6.8. **Pattaki György (1729-1804)** ***kereskedő,*** *sírhely*

6.9. **Pilta síremlék** ***kereskedők,*** *sírhely*

7. **Szent Anna római katolikus temető**

7.1. **Déryné Széppataki Róza (1793-1872)** ***színművész,*** *sírhely*

7.2. **Kilényi Dávidné Széppataki Johanna (1798-1878)** ***színművész,*** *sírhely*

7.3. **Saád Andor dr. (1904–1977)** ***orvos, régész,*** *sírhely*

8. **Diósgyőri (katolikus, református, evangélikus) temető**

8.1. **Schiller Adolf (1824-1902)** ***katonatiszt,*** *sírhely*

8.2. **Vida Dániel (1823-1904)** ***lelkész,*** *sírhely*

9. **Majláth kegyeleti park**: **Martinyi Sámuel (születésének időpontja ismeretlen-1834)** ***földbirtokos,*** *sírhely*

10. **Vasgyár (katolikus, református, evangélikus) temető**

10.1. **Allender Henrik (1856-1931)** ***mérnök, gyárigazgató,*** *sírhely*

10.2. **Menner Adolf dr. (1824-1910)** ***1848-as honvédorvos, orvos,*** *sírhely*

10.3. **Técsey Ferenc (1838–1904)** ***gyárigazgató,*** *sírhely*

10.4. **Topiczer János (1862-1928)** ***kohómérnök, feltaláló,*** *sírhely*

11. **Hámori temető**

11.1. **Fazola Henrik (1730-1779)** a vasgyártás alapítója Ómassán

11.2. **Herman Ottó (1835-1914)** ***természettudós, országgyűlési képviselő,*** *sírhely*

11.3. **Hermann Ede Károly (1802-1854) orvos, ornitológus, preparátor és Szeöts Béla (1857-1922)** mezőgazdász, erdész a Hermann hagyaték gondozója *(közös sírhely)*

11.4. **Vásárhelyi István (1889-1968)** ***zoológus,*** *sírhely*

12. **Szentpéteri kapui köztemető**

12.1. **Lenkey Zoltán (1936–1983)** ***grafikusművész,*** *sírhely*

12.2. **Szalay Lajos (1909–1995)** ***grafikus és festőművész*** *sírhely, díszsírhely*

13. **Minorita templom és altemploma**

13.1. **Fáy István (1812–1862)** ***író, mecénás*** *sírbolt, templomfal*

13.2. **Kelemen (Sámuel) Didák (1683–1744)** ***ferences szerzetes, rendfőnök,*** *altemplom*

14. **Bükkszentlászlói temető**

14.1. **Kapui Márton (1904-1971)** ***VB. elnök***

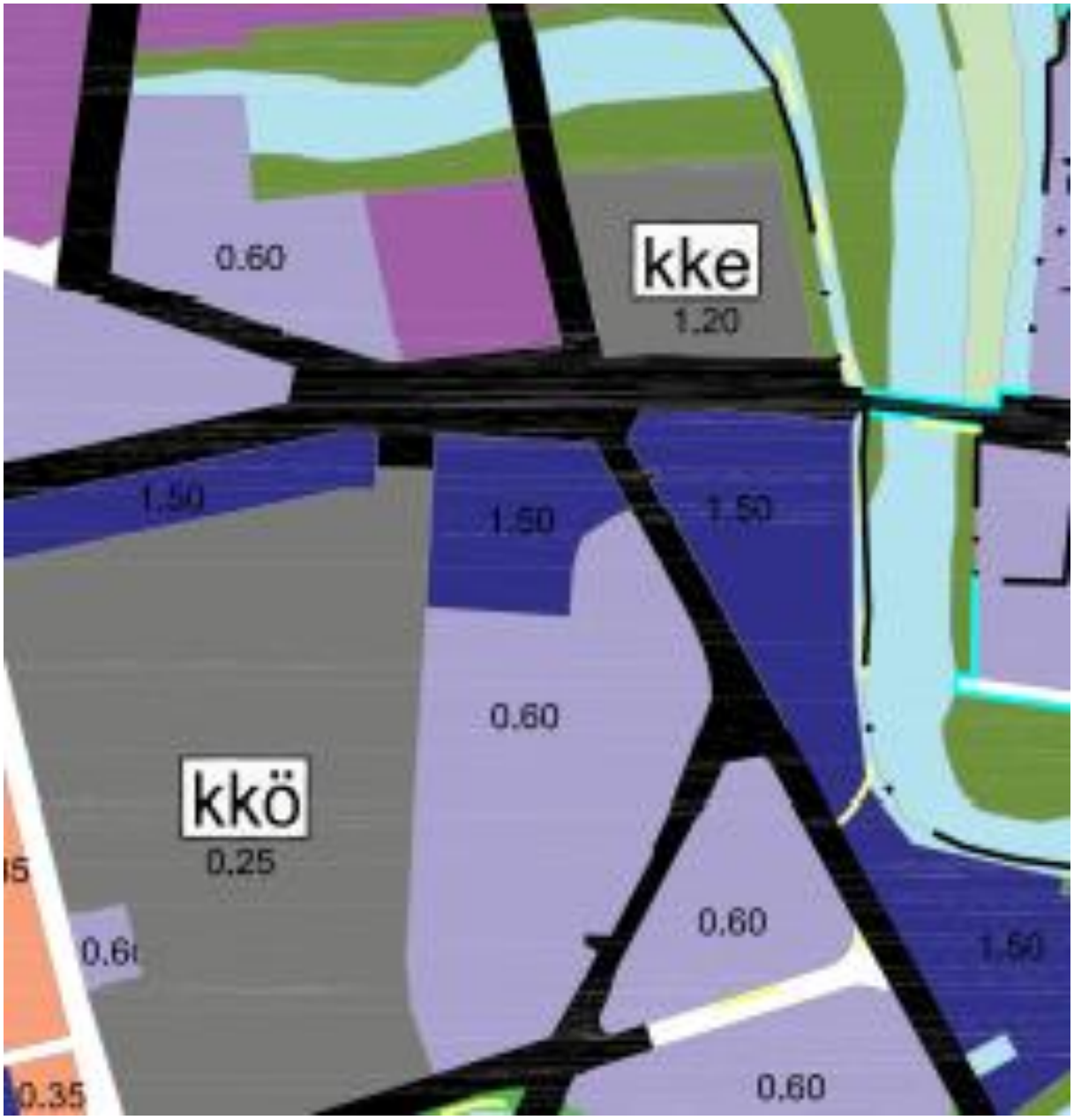
14.2. **Batthyányi Lajos (1898-1966) kisbíró**

15. **Hejőcsabai Mécses utcai református temető**: **Bárczay Miklós** (1825-1900) 1848-as főszázados

16. **Belvárosi Evangélikus Templom**: **Báró Radvánszky Ferenc** (1740-1810) Borsod megyei evangélikus egyházak főfelügyelője

17. Diósgyőri Temető: **Ippi Bydeskuthy Ernő (1808-1899)** honvéd alezredes

1. melléklet a Közgyűlés 29/2022. (IV.7.) számú határozatához



Melléklet a Közgyűlés 30/2022. (IV.7.) számú határozatához

KÖZSZOLGÁLTATÁSI SZERZŐDÉS
3. SZ. MÓDOSÍTÁSA

Amely létrejött

egyrészről **Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata**
3525 Miskolc, Városház tér 8.
adószám: 15735605-2-05
bankszámlaszám: 10700086-42689106-51100005
képviseli: Veres Pál polgármester
mint *ellátásért felelős önkormányzat* (továbbiakban: Önkormányzat),

másrészről **Miskolci Városgazda Nonprofit Kft.**
3531 Miskolc, Győri kapu 48-50. sz.
adószám: 20643522-2-05
bankszámlaszám: 10918001-00000004-07000007
cégjegyzékszám: 05-09-017452
képviseli: Osváth Zoltán Zsolt ügyvezető,
mint *közszolgáltató*, (továbbiakban: Közszolgáltató)

együtt Szerződő Felek – között alulírott helyen, és napon az alábbi feltételekkel:

1.) Szerződő Felek közösen rögzítik, hogy Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint *ellátásért felelős önkormányzat* és a Miskolci Városgazda Nonprofit Kft., mint *közszolgáltató* között 2015. június 1. hatállyal Közszolgáltatási szerződés (a továbbiakban Szerződés) jött létre a városüzemeltetéssel összefüggő közfeladatok ellátása tekintetében. A szerződést Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlése V-86/271.371/2015. sz. határozatával fogadta el.

2.) Szerződő Felek a Szerződést a kóbor állat befogásával, tulajdonjogának átruházásával és elhelyezésével kapcsolatos feladatok ellátásának részletes szabályairól szóló 785/2021. (XII. 27.) Korm. rendelet előírásaira tekintettel a jelen okiratban foglaltak szerint módosítják.

3.) A Szerződés II. „A közfeladat ellátására vonatkozó általános szabályok” fejezet rendelkezései kiegészülnek az alábbiak szerint:
1./ e. pont állategészségügyi telep üzemeltetése a kóbor állat befogásával, tulajdonjogának átruházásával és elhelyezésével kapcsolatos feladatok ellátásának részletes szabályairól szóló 785/2021. (XII. 27.) Korm. rendeletben foglalt rendelkezéseknek megfelelően.

A Szerződés jelen módosításokkal nem érintett részei változatlan tartalommal érvényben maradnak. Szerződő Felek a Szerződés 3. számú módosítását elolvasták, az abban foglaltakat tudomásul vették, s mint akaratukkal mindenben megegyezőt, jóváhagyólag aláírták.

Jelen szerződésmódosítás az aláírásának napján lép hatályba.

Miskolc, 2022……. Miskolc, 2022……..

…… …….

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata
képviseli: Veres Pál polgármester

Miskolci Városgazda Nonprofit Kft.
képviseli: Osváth Zoltán Zsolt ügyvezető

Ellenjegyezem:

Miskolcon: 2022….hó….. … napján

dr. Ignácz Dávid

jegyző

Záradék:

Jelen Közszolgáltatási szerződés módosítást a Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a ……. számú határozatával jóváhagyta.

Melléklet a Közgyűlés 32/2022. (IV.28.) számú határozatához

I. Salkaházi Sára Miskolc Program keretén belüli pénzbeli támogatás

I/1. 105242/2022.

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának
Közgyűlése
3525 Miskolc, Városház tér 8. sz.

105242-1/2022.
Üi: Dr. Kovácsné dr. Omar L.

Tárgy: …… Salkaházi Sára Miskolc Program keretén belüli pénzbeli támogatás ügyében fellebbezés elbírálása

H A T Á R O Z A T

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése, mint II. fokú hatóság az I. fokú eljárást lefolytató Miskolc Megyei Jogú Város Polgármestere 2022. január 11. napján kelt, SZOC:806135-1/2022. számú I. fokú határozatát **–** *amelyben* **……..** *(született: ……..…; anyja neve: ……) …….. szám alatti lakos Salkaházi Sára Miskolc Program keretén belüli pénzbeli támogatás megállapítása iránt benyújtott kérelmét elutasította,* **– a …./2022. (…)** számú határozatával

h e l y b e n h a g y j a.

A határozat ellen fellebbezésnek nincs helye. Az érdekeltek a kézhezvételtől számított 30 napon belül jogszabálysértésre hivatkozva, illetékmentesen, keresettel kérhetik a határozat felülvizsgálatát a Miskolci Törvényszéktől. A keresetet 3 példányban Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Lakosságszolgálati Főosztály Szociális és Köznevelési Osztályán (3525 Miskolc, Petőfi u. 39.) lehet benyújtani vagy ajánlott küldeményként postára adni, illetve elektronikus úton a http://www.miskolc.hu/ugyleiras/kozigazgatasi-szerv-hatarozatanak-birosagi-felulvizsgalata-iranti-keresetlevel-benyujtasa linken található nyomtatvány használatával. A jogi képviselővel eljáró fél a keresetet elektronikus úton köteles benyújtani hatóságomhoz http://www.miskolc.hu/ugyleiras/kozigazgatasi-szerv-hatarozatanak-birosagi-felulvizsgalata-iranti-keresetlevel-benyujtasa linken található nyomtatvány használatával.

I N D O K O L Á S

…….. (született: ……..…; anyja neve: ……) ……szám alatti lakos Salkaházi Sára Miskolc Program keretén belüli pénzbeli támogatás megállapítása iránti kérelmét Miskolc Megyei Jogú Város Polgármestere 2022. január 11. napján kelt SZOC: 806135-1/2022. számú határozatával elutasította.

Döntését az I. fokú hatóság arra alapozta, hogy Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a települési támogatás és az önkormányzat által nyújtott egyéb szociális ellátások helyi szabályairól szóló 2/2015. (II.10.) rendeletének (a továbbiakban: Rendelet) 16. § (2) bekezdés d) pontja alapján támogatásra jogosult, akinek a Nyugdíjfolyósító Igazgatóság nyilvántartásában szereplő folyósítási vagy levelezési címe is miskolci.

Nevezett az I. fokú határozattal szemben törvényes határidőn belül fellebbezéssel élt, melyben jelezte, hogy az állandó lakcíme …… és a korábbi szirmabesenyői tartózkodási helye megszűnt. Korábbi években azonos feltétekkel benyújtott kérelme alapján minden esetben részesült a nevezett ellátásban. Kéri a pénzbeli ellátás megállapítását és a sérelmezett döntés megváltoztatását.

A II. fokú hatóság eljárása során – a rendelkezésre álló iratokra, az előadott tényekre és körülményekre tekintettel – az alábbiakat állapította meg:

„16. § *(1) A Salkaházi Sára Miskolc Program keretén belül az Önkormányzat éves költségvetési rendeletében meghatározott összegű egyszeri pénzbeli támogatás, valamint a jogosultak biztonságának megerősítését, közérzetét, egészségi állapotának javítását szolgáló természetben nyújtott szociális támogatás állapítható meg.*
(2) A program részeként az (1) bekezdésben meghatározott támogatásra jogosult, aki
a) a Magyar Államkincstár Nyugdíjfolyósító Igazgatósága (a továbbiakban: Nyugdíjfolyósító Igazgatóság) által igazoltan a nyugdíjminimum tízszeresét meg nem haladó összegű havi nyugdíjban vagy nyugdíjszerű ellátásban részesül,
b) a 60. életévét betöltötte,
c) Miskolc Megyei Jogú Város közigazgatási területén bejelentett lakóhellyel rendelkezik és a
d) Nyugdíjfolyósító Igazgatóság nyilvántartásában szereplő folyósítási vagy levelezési címe is miskolci.
(3) Az egyszeri pénzbeli támogatás hivatalból történő megállapításához a tárgyév október 1-jei állapotnak megfelelően a jogosultakra vonatkozó adatokat (jogosult neve, születési neve, születési helye és ideje, anyja neve, állampolgársága, lakóhelye, tartózkodási helye, folyósítási vagy levelezési címe, TAJ száma, gondnokság alá helyezett jogosult esetén a törvényes képviselő adatai, ellátás összege) a Nyugdíjfolyósító Igazgatóságtól kell megkérni.
(4) A hivatalból megállapított támogatási összeget tárgyév november 1. és december 15. között postai úton kell folyósítani a Nyugdíjfolyósító Igazgatóság által megadott folyósítási címre.
(5) Aki a (2) bekezdésben foglalt jogosultsági feltételeknek megfelel, de részére a támogatás nem kerül hivatalból megállapításra, jogosult a támogatásra, ha kérelmet nyújt be tárgyév december 31. napjáig. A határidő elmulasztása jogvesztő.”

A másodfokú eljárás során megállapítást nyert, hogy a …….. a Nyugdíjfolyósító Igazgatóság által megküldött jogosultak listáján nem szerepelt, ezért részére a támogatás hivatalból nem került megállapításra. A Nyugdíjfolyósító Igazgatóság arról tájékoztatta az I. fokú hatóságot, hogy a kérelmező nyilvántartásukban lévő folyósítási, illetve levelezési címe: ……. szám. Fentiekre tekintettel a kérelmező a Rendelet 16. § (2) bekezdésében szereplő együttes feltételeknek nem felel meg, a támogatás megállapítására nem jogosult, ezért kérelme elutasításra került.

Tekintettel arra, hogy az I. fokú eljárásban a hatóság az ügy elbírálása során jogszabályt nem sértett, ténybelileg megalapozottan döntött, határozatát a II. fokon eljáró Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény (a továbbiakban: Ákr.) 119. § (5) bekezdése alapján helybenhagyta.

A II. fokú hatóság a jogorvoslat lehetőségéről az Ákr. 112. § (1) bekezdése, a 114. § (1) bekezdése, valamint a közigazgatási perrendtartásról szóló 2017. évi I. törvény (a továbbiakban: Kp.) 26. § (1) bekezdése, a 28. § (1)-(2) bekezdései, illetve a 39. § (1)-(2) bekezdései alapján adott tájékoztatást.

A II. fokon eljáró szerv az alábbi jogszabályokat vette figyelembe:

- az Ákr. 15. §, 16. §, 46. § (1) bekezdés a) pontja, 81. §, 112. §, 114. §, 119. §,
- a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 4. §, 16. §, 45. § (1)-(2) bekezdései,

- a Rendelet 16. §,
- a Kp. 26. § (1) bekezdése, a 28. § (1)-(2) bekezdései, illetve a 39. § (1)-(2) bekezdései.

Miskolc, 2022. április „….”

A Közgyűlés nevében:

Veres Pál
polgármester

<u>Határozatról értesülnek:</u>

1. Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Szociális és Köznevelési Osztály általa,
2 …….. ……...
3. Irattár

I/2. 105316/2022.

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának
Közgyűlése
3525 Miskolc, Városház tér 8. sz.

105316-1/2022.
Üi: Dr. Kovácsné dr. Omar L.

Tárgy: …….Salkaházi Sára Miskolc Program keretén belüli pénzbeli támogatás ügyében fellebbezés elbírálása

H A T Á R O Z A T

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése, mint II. fokú hatóság az I. fokú eljárást lefolytató Miskolc Megyei Jogú Város Polgármestere 2022. január 17. napján kelt, SZOC:806127-2/2022. számú I. fokú határozatát **–** *amelyben* **……** *(született: ……..; anyja neve: …….) ……. szám alatti lakos Salkaházi Sára Miskolc Program keretén belüli pénzbeli támogatás megállapítása iránt benyújtott kérelmét elutasította,* **– a …./2022. (…)** számú határozatával

h e l y b e n h a g y j a.

A határozat ellen fellebbezésnek nincs helye. Az érdekeltek a kézhezvételtől számított 30 napon belül jogszabálysértésre hivatkozva, illetékmentesen, keresettel kérhetik a határozat felülvizsgálatát a Miskolci Törvényszéktől. A keresetet 3 példányban Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Lakosságszolgálati Főosztály Szociális és Köznevelési Osztályán (3525 Miskolc, Petőfi u. 39.) lehet benyújtani vagy ajánlott küldeményként postára adni, illetve elektronikus úton a http://www.miskolc.hu/ugyleiras/kozigazgatasi-szerv-hatarozatanak-birosagi-felulvizsgalata-iranti-keresetlevel-benyujtasa linken található nyomtatvány használatával. A jogi képviselővel eljáró fél a keresetet elektronikus úton köteles benyújtani hatóságomhoz http://www.miskolc.hu/ugyleiras/kozigazgatasi-szerv-hatarozatanak-birosagi-felulvizsgalata-iranti-keresetlevel-benyujtasa linken található nyomtatvány használatával.

I N D O K O L Á S

…… (született: Miskolc, ……...; anyja neve: ……) ……. szám alatti lakos Salkaházi Sára Miskolc Program keretén belüli pénzbeli támogatás megállapítása iránti kérelmét Miskolc Megyei Jogú Város Polgármestere 2022. január 17. napján kelt SZOC: 806127-2/2022. számú határozatával elutasította.

Döntését az I. fokú hatóság arra alapozta, hogy Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a települési támogatás és az önkormányzat által nyújtott egyéb szociális ellátások helyi szabályairól szóló 2/2015. (II.10.) rendeletének (a továbbiakban: Rendelet) 16. § (2) bekezdés d) pontja alapján támogatásra jogosult, akinek a Nyugdíjfolyósító Igazgatóság nyilvántartásában szereplő folyósítási vagy levelezési címe is miskolci.

Nevezett az I. fokú döntéssel szemben törvényes határidőn belül fellebbezéssel élt, melyben jelezte, hogy az állandó lakcíme Folyósítási címként időközben az állandó lakcímét adta meg. Kéri a pénzbeli ellátás megállapítását és a sérelmezett döntés megváltoztatását.

A II. fokú hatóság eljárása során – a rendelkezésre álló iratokra, az előadott tényekre és körülményekre tekintettel – az alábbiakat állapította meg:

***„16. §** (1) A Salkaházi Sára Miskolc Program keretén belül az Önkormányzat éves költségvetési rendeletében meghatározott összegű egyszeri pénzbeli támogatás, valamint a jogosultak biztonságának megerősítését, közérzetét, egészségi állapotának javítását szolgáló természetben nyújtott szociális támogatás állapítható meg.*
(2) A program részeként az (1) bekezdésben meghatározott támogatásra jogosult, aki
a) a Magyar Államkincstár Nyugdíjfolyósító Igazgatósága (a továbbiakban: Nyugdíjfolyósító Igazgatóság) által igazoltan a nyugdíjminimum tízszeresét meg nem haladó összegű havi nyugdíjban vagy nyugdíjszerű ellátásban részesül,
b) a 60. életévét betöltötte,
c) Miskolc Megyei Jogú Város közigazgatási területén bejelentett lakóhellyel rendelkezik és a
d) Nyugdíjfolyósító Igazgatóság nyilvántartásában szereplő folyósítási vagy levelezési címe is miskolci.
(3) Az egyszeri pénzbeli támogatás hivatalból történő megállapításához a tárgyév október 1-jei állapotnak megfelelően a jogosultakra vonatkozó adatokat (jogosult neve, születési neve, születési helye és ideje, anyja neve, állampolgársága, lakóhelye, tartózkodási helye, folyósítási vagy levelezési címe, TAJ száma, gondnokság alá helyezett jogosult esetén a törvényes képviselő adatai, ellátás összege) a Nyugdíjfolyósító Igazgatóságtól kell megkérni.
(4) A hivatalból megállapított támogatási összeget tárgyév november 1. és december 15. között postai úton kell folyósítani a Nyugdíjfolyósító Igazgatóság által megadott folyósítási címre.
*(5) Aki a (2) bekezdésben foglalt jogosultsági feltételeknek megfelel, de részére a támogatás nem kerül hivatalból megállapításra, jogosult a támogatásra, ha kérelmet nyújt be tárgyév december 31. napjáig. A határidő elmulasztása jogvesztő.**”***

A másodfokú eljárás során megállapítást nyert, hogy a a Nyugdíjfolyósító Igazgatóság által megküldött jogosultak listáján nem szerepelt, ezért részére a támogatás hivatalból nem került megállapításra. A Nyugdíjfolyósító Igazgatóság arról tájékoztatta az I. fokú hatóságot, hogy a kérelmező nyilvántartásukban lévő folyósítási, illetve levelezési címe: 3791 Sajókeresztúr, Rákóczi utca 43/6. Fentiekre tekintettel a kérelmező a Rendelet 16. § (2) bekezdésében szereplő együttes feltételeknek nem felel meg, a támogatás megállapítására nem jogosult, ezért kérelme elutasításra került. 2022. év elején folyósítási címként megadott miskolci állandó lakcím tekintetében nincs lehetőség a Salkaházi Sára Miskolc Program keretében pénzbeli ellátás megállapítására visszamenőleges hatállyal, mivel a folyósítási cím módosítására 2021. december 31. napjáig nem került sor és a határidő jogvesztő.

Tekintettel arra, hogy az I. fokú eljárásban a hatóság az ügy elbírálása során jogszabályt nem sértett, ténybelileg megalapozottan döntött, határozatát a II. fokon eljáró Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény (a továbbiakban: Ákr.) 119. § (5) bekezdése alapján helybenhagyta.

A II. fokú hatóság a jogorvoslat lehetőségéről az Ákr. 112. § (1) bekezdése, a 114. § (1) bekezdése, valamint a közigazgatási perrendtartásról szóló 2017. évi I. törvény (a továbbiakban: Kp.) 26. § (1) bekezdése, a 28. § (1)-(2) bekezdései, illetve a 39. § (1)-(2) bekezdései alapján adott tájékoztatást.

A II. fokon eljáró szerv az alábbi jogszabályokat vette figyelembe:

- az Ákr. 15. §, 16. §, 46. § (1) bekezdés a) pontja, 81. §, 112. §, 114. §, 119. §,
- a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 4. §, 16. §, 45. § (1)-(2) bekezdései,
- a Rendelet 16. §,
- a Kp. 26. § (1) bekezdése, a 28. § (1)-(2) bekezdései, illetve a 39. § (1)-(2) bekezdései.

Miskolc, 2022. április „…..”

A Közgyűlés nevében:

Veres Pál
polgármester

Határozatról értesülnek:

1. Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Szociális és Köznevelési Osztály általa,
2 ……..
3. Irattár

I/3. 105278/2022.

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának
Közgyűlése
3525 Miskolc, Városház tér 8. sz.

105278-1/2022.
Üi: Dr. Kovácsné dr. Omar L.

Tárgy: …… Salkaházi Sára Miskolc Program keretén belüli pénzbeli támogatás ügyében fellebbezés elbírálása

H A T Á R O Z A T

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése, mint II. fokú hatóság az I. fokú eljárást lefolytató Miskolc Megyei Jogú Város Polgármestere 2022. január 18. napján kelt, SZOC:806069-2/2022. számú I. fokú határozatát **–** *amelyben* **……** *(született: ……..; anyja neve: …… …….. szám alatti lakos Salkaházi Sára Miskolc Program keretén belüli pénzbeli támogatás megállapítása iránt benyújtott kérelmét elutasította,* **– a …./2022. (…)** számú határozatával

h e l y b e n h a g y j a.

A határozat ellen fellebbezésnek nincs helye. Az érdekeltek a kézhezvételtől számított 30 napon belül jogszabálysértésre hivatkozva, illetékmentesen, keresettel kérhetik a határozat felülvizsgálatát a Miskolci Törvényszéktől. A keresetet 3 példányban Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Lakosságszolgálati Főosztály Szociális és Köznevelési Osztályán (3525 Miskolc, Petőfi u. 39.) lehet benyújtani vagy ajánlott küldeményként postára adni, illetve elektronikus úton a http://www.miskolc.hu/ugyleiras/kozigazgatasi-szerv-hatarozatanak-birosagi-felulvizsgalata-iranti-keresetlevel-benyujtasa linken található nyomtatvány használatával. A jogi képviselővel eljáró fél a keresetet elektronikus úton köteles benyújtani hatóságomhoz http://www.miskolc.hu/ugyleiras/kozigazgatasi-szerv-hatarozatanak-birosagi-felulvizsgalata-iranti-keresetlevel-benyujtasa linken található nyomtatvány használatával.

I N D O K O L Á S

…… (született: ……..; anyja neve: ……..) ……..…….. szám alatti lakos Salkaházi Sára Miskolc Program keretén belüli pénzbeli támogatás megállapítása iránti kérelmét Miskolc Megyei Jogú Város Polgármestere 2022. január 18. napján kelt SZOC: 806069-2/2022. számú határozatával elutasította.

Döntését az I. fokú hatóság arra alapozta, hogy Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a települési támogatás és az önkormányzat által nyújtott egyéb szociális ellátások helyi szabályairól szóló 2/2015. (II.10.) rendeletének (a továbbiakban: Rendelet) 16. § (2) bekezdés d) pontja alapján támogatásra jogosult, akinek a Nyugdíjfolyósító Igazgatóság nyilvántartásában szereplő folyósítási vagy levelezési címe is miskolci.

Nevezett az I. fokú döntéssel szemben törvényes határidőn belül fellebbezéssel élt, melyben jelezte, hogy az állandó lakcíme ……. szám. Folyósítási címe: ……., mivel édesapja – akit rendszeresen ápolt - ezen a címen lakott. Időközben édesapja elhunyt, ugyanakkor a levelezési címet nem változtatta meg. 2022. év elején módosította kérelmező a levelezési

címét az állandó miskolci lakcímére. Fentiekre tekintettel kéri a pénzbeli ellátás megállapítását és a sérelmezett döntés megváltoztatását.

A II. fokú hatóság eljárása során – a rendelkezésre álló iratokra, az előadott tényekre és körülményekre tekintettel – az alábbiakat állapította meg:

„16. § *(1) A Salkaházi Sára Miskolc Program keretén belül az Önkormányzat éves költségvetési rendeletében meghatározott összegű egyszeri pénzbeli támogatás, valamint a jogosultak biztonságának megerősítését, közérzetét, egészségi állapotának javítását szolgáló természetben nyújtott szociális támogatás állapítható meg.*
(2) A program részeként az (1) bekezdésben meghatározott támogatásra jogosult, aki
a) a Magyar Államkincstár Nyugdíjfolyósító Igazgatósága (a továbbiakban: Nyugdíjfolyósító Igazgatóság) által igazoltan a nyugdíjminimum tízszeresét meg nem haladó összegű havi nyugdíjban vagy nyugdíjszerű ellátásban részesül,
b) a 60. életévét betöltötte,
c) Miskolc Megyei Jogú Város közigazgatási területén bejelentett lakóhellyel rendelkezik és a
d) Nyugdíjfolyósító Igazgatóság nyilvántartásában szereplő folyósítási vagy levelezési címe is miskolci.
(3) Az egyszeri pénzbeli támogatás hivatalból történő megállapításához a tárgyév október 1-jei állapotnak megfelelően a jogosultakra vonatkozó adatokat (jogosult neve, születési neve, születési helye és ideje, anyja neve, állampolgársága, lakóhelye, tartózkodási helye, folyósítási vagy levelezési címe, TAJ száma, gondnokság alá helyezett jogosult esetén a törvényes képviselő adatai, ellátás összege) a Nyugdíjfolyósító Igazgatóságtól kell megkérni.
(4) A hivatalból megállapított támogatási összeget tárgyév november 1. és december 15. között postai úton kell folyósítani a Nyugdíjfolyósító Igazgatóság által megadott folyósítási címre.
(5) Aki a (2) bekezdésben foglalt jogosultsági feltételeknek megfelel, de részére a támogatás nem kerül hivatalból megállapításra, jogosult a támogatásra, ha kérelmet nyújt be tárgyév december 31. napjáig. A határidő elmulasztása jogvesztő.”

A másodfokú eljárás során megállapítást nyert, hogy …… a Nyugdíjfolyósító Igazgatóság által megküldött jogosultak listáján nem szerepelt, ezért részére a támogatás hivatalból nem került megállapításra. A Nyugdíjfolyósító Igazgatóság arról tájékoztatta az I. fokú hatóságot, hogy a kérelmező nyilvántartásukban lévő folyósítási, illetve levelezési címe: ……..…., ……... Fentiekre tekintettel a kérelmező a Rendelet 16. § (2) bekezdésében szereplő együttes feltételeknek nem felel meg, a támogatás megállapítására nem jogosult, ezért kérelme elutasításra került. 2022. év elején folyósítási címként megadott miskolci állandó lakcím tekintetében nincs lehetőség a Salkaházi Sára Miskolc Program keretében pénzbeli ellátás megállapítására visszamenőleges hatállyal, mivel a folyósítási cím módosítására 2021. december 31. napjáig nem került sor és a határidő jogvesztő.

Tekintettel arra, hogy az I. fokú eljárásban a hatóság az ügy elbírálása során jogszabályt nem sértett, ténybelileg megalapozottan döntött, határozatát a II. fokon eljáró Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény (a továbbiakban: Ákr.) 119. § (5) bekezdése alapján helybenhagyta.

A II. fokú hatóság a jogorvoslat lehetőségéről az Ákr. 112. § (1) bekezdése, a 114. § (1) bekezdése, valamint a közigazgatási perrendtartásról szóló 2017. évi I. törvény (a továbbiakban: Kp.) 26. § (1) bekezdése, a 28. § (1)-(2) bekezdései, illetve a 39. § (1)-(2) bekezdései alapján adott tájékoztatást.

A II. fokon eljáró szerv az alábbi jogszabályokat vette figyelembe:

- az Ákr. 15. §, 16. §, 46. § (1) bekezdés a) pontja, 81. §, 112. §, 114. §, 119. §,
- a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 4. §, 16. §, 45. §

(1)-(2) bekezdései,

- a Rendelet 16. §,
- a Kp. 26. § (1) bekezdése, a 28. § (1)-(2) bekezdései, illetve a 39. § (1)-(2) bekezdései.

Miskolc, 2022. április „….."

A Közgyűlés nevében:

Veres Pál
polgármester

Határozatról értesülnek:

1. Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Szociális és Köznevelési Osztály általa,
2 …… ……
3. Irattár

II. Gyógyszertámogatás

II/1. 105540/2022.

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának
Közgyűlése
3525 Miskolc, Városház tér 8. sz.

105540-1/2022. **Tárgy: …….. gyógszertámogatás**
Üi: Dr. Kovácsné dr. Omar L. **ügyében fellebbezés elbírálása**

H A T Á R O Z A T

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése, mint II. fokú hatóság az I. fokú eljárást lefolytató Miskolc Megyei Jogú Város Polgármestere 2022. március 1. napján kelt, SZOC:800470-3/2022. számú I. fokú határozatát **–** *amelyben* **……** *(született: ……...; anyja neve: ……..)* …….. *szám alatti lakos gyógyszertámogatás megállapítása iránt benyújtott kérelmét elutasította,* **– a …./2022. (…)** számú határozatával

h e l y b e n h a g y j a.

A határozat ellen fellebbezésnek nincs helye. Az érdekeltek a kézhezvételtől számított 30 napon belül jogszabálysértésre hivatkozva, illetékmentesen, keresettel kérhetik a határozat felülvizsgálatát a Miskolci Törvényszéktől. A keresetet 3 példányban Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Lakosságszolgálati Főosztály Szociális és Köznevelési Osztályán (3525 Miskolc, Petőfi u. 39.) lehet benyújtani vagy ajánlott küldeményként postára adni, illetve elektronikus úton a http://www.miskolc.hu/ugyleiras/kozigazgatasi-szerv-hatarozatanak-birosagi-felulvizsgalata-iranti-keresetlevel-benyujtasa linken található nyomtatvány használatával. A jogi képviselővel eljáró fél a keresetet elektronikus úton köteles benyújtani hatóságomhoz http://www.miskolc.hu/ugyleiras/kozigazgatasi-szerv-hatarozatanak-birosagi-felulvizsgalata-iranti-keresetlevel-benyujtasa linken található nyomtatvány használatával.

I N D O K O L Á S

…… (született: ……...; anyja neve: ……..) …… szám alatti lakos gyógyszertámogatás megállapítása iránti kérelmét Miskolc Megyei Jogú Város Polgármestere 2022. március 1. napján kelt SZOC: 800470-3/2022. számú határozatával elutasította.

Határozatát az I. fokú hatóság arra alapozta, hogy Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a települési támogatás és az önkormányzat által nyújtott egyéb szociális ellátások helyi szabályairól szóló 2/2015. (II.10.) rendeletének (a továbbiakban: Rendelet) 10. § (1) bekezdése alapján gyógyszertámogatás állapítható meg annak a személynek, akinek családjában az egy főre jutó havi nettó jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 225%-át (64.125 Ft-ot). Kérelmező házastársával él egy háztartásban. Tekintettel arra, hogy a házastársaknak csak az egyik tagja töltötte be a 70. életévét, rájuk az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 225%-át meg nem haladó jövedelemhatár vonatkozik. A háztartásban az egy főre jutó havi nettó jövedelem **65.758 Ft összegű**, amely meghaladja a jogosultsági jövedelemhatárt.

Nevezett az I. fokú határozattal szemben törvényes határidőn belül fellebbezéssel élt, melyben magas gyógyszerköltségére és megromlott egészségi állapotára hivatkozva kérte a jogosultsági feltételek fennállásának megvizsgálását és méltányosság gyakorlását.

A II. fokú hatóság eljárása során – a rendelkezésre álló iratokra, az előadott tényekre és körülményekre tekintettel – az alábbiakat állapította meg:

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Sztv.) 45. § (1) bekezdése alapján:*„(1) A képviselő-testület az e törvény rendelkezései alapján nyújtott pénzbeli és természetbeni ellátások kiegészítéseként, önkormányzati rendeletben meghatározott feltételek alapján – pénzbeli vagy természetbeni formában - települési támogatást nyújt.*

Települési támogatás keretében nyújtható támogatás különösen
a) a lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez,
b) a 18. életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának az ápolását, gondozását végző személy részére,
c) a gyógyszerkiadások viseléséhez,
d) a lakhatási kiadásokhoz kapcsolódó hátralékot felhalmozó személyek részére.”

A gyógyszertámogatás jogosultsági feltételeit a Rendelet tartalmazza. A Rendelet 10. § (1) bekezdése kimondja, hogy: *„(1) Gyógyszertámogatás állapítható meg annak a személynek, akinek családjában az egy főre jutó* ***havi nettó jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének*** *(a továbbiakban: nyugdíjminimum)* ***225 %-át,*** *egyedül élő esetében 300%-át, azon családok esetében, ahol a család minden tagja betöltötte 70. életévét 325 %-át, 70 éven felüli egyedül élők esetében 350 %-át feltéve, hogy*
a) közgyógyellátásra nem jogosult, és
b) kérelem benyújtását megelőző három hónapban szedett gyógyszereinek az egészségbiztosítási szerv által igazolt havi átlagköltsége eléri a 3.500,- Ft-ot.”

A másodfokú eljárás során megállapítást nyert, hogy a Rendelet 10. § alapján az I. fokú hatóság jogszerűen járt el a gyógyszertámogatási kérelem elutasításakor, tekintettel arra, hogy a havi nettó jövedelem a családban összesen 131.515 Ft (öregségi nyugdíj: 93895 Ft+rokkantsági ellátás: 37.620 Ft). A családban az egy főre jutó havi nettó jövedelem: 65.758 Ft. A házastársaknak csak egyik tagja töltötte be a 70. életévét, így rájuk az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 225%-át meg nem haladó jövedelemhatár vonatkozik. A háztartásban az egy főre jutó havi nettó jövedelem 65.758 Ft összegű, amely meghaladja a jogosultsági jövedelemhatárt.

Felhívom nevezett személy figyelmét arra, hogy a Rendeletben meghatározott feltételektől eltekinteni nem lehet, méltányosság gyakorlására nincs lehetőség.

Tekintettel arra, hogy az I. fokú eljárásban a hatóság az ügy elbírálása során jogszabályt nem sértett, ténybelileg megalapozottan döntött, határozatát a II. fokon eljáró Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény (a továbbiakban: Ákr.) 119. § (5) bekezdése alapján helybenhagyta.

A II. fokú hatóság a jogorvoslat lehetőségéről az Ákr. 112. § (1) bekezdése, a 114. § (1) bekezdése, valamint a közigazgatási perrendtartásról szóló 2017. évi I. törvény (a továbbiakban: Kp.) 26. § (1) bekezdése, a 28. § (1)-(2) bekezdései, illetve a 39. § (1)-(2) bekezdései alapján adott tájékoztatást.

A II. fokon eljáró szerv az alábbi jogszabályokat vette figyelembe:

- az Ákr. 15. §, 16. §, 81. §, 112. §, 114. §, 119. §,
- az Sztv. 4. §, 16. §, 45. § (1)-(2) bekezdései,
- a Rendelet 10. § (1) bekezdése
- a Kp. 26. § (1) bekezdése, a 28. § (1)-(2) bekezdései, illetve a 39. § (1)-(2) bekezdései.

Miskolc, 2022. április „….."

A Közgyűlés nevében:

Veres Pál
polgármester

<u>Határozatról értesülnek:</u>

1. Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Szociális és Köznevelési Osztály általa,
2. ……..
3. Irattár

II/2. 105541/2022.

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának
Közgyűlése
3525 Miskolc, Városház tér 8. sz.

105541-1/2022. **Tárgy: …….. gyógszertámogatás**
Üi: Dr. Kovácsné dr. Omar L. **ügyében fellebbezés elbírálása**

H A T Á R O Z A T

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése, mint II. fokú hatóság az I. fokú eljárást lefolytató Miskolc Megyei Jogú Város Polgármestere 2022. március 1. napján kelt, SZOC:800469-3/2022. számú I. fokú határozatát **–** *amelyben* **……** *(született: ……..; anyja neve: ……) ……. szám alatti lakos gyógyszertámogatás megállapítása iránt benyújtott kérelmét elutasította,* **– a …./2022. (…)** számú határozatával

h e l y b e n h a g y j a.

A határozat ellen fellebbezésnek nincs helye. Az érdekeltek a kézhezvételtől számított 30 napon belül jogszabálysértésre hivatkozva, illetékmentesen, keresettel kérhetik a határozat felülvizsgálatát a Miskolci Törvényszéktől. A keresetet 3 példányban Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Lakosságszolgálati Főosztály Szociális és Köznevelési Osztályán (3525 Miskolc, Petőfi u. 39.) lehet benyújtani vagy ajánlott küldeményként postára adni, illetve elektronikus úton a http://www.miskolc.hu/ugyleiras/kozigazgatasi-szerv-hatarozatanak-birosagi-felulvizsgalata-iranti-keresetlevel-benyujtasa linken található nyomtatvány használatával. A jogi képviselővel eljáró fél a keresetet elektronikus úton köteles benyújtani hatóságomhoz http://www.miskolc.hu/ugyleiras/kozigazgatasi-szerv-hatarozatanak-birosagi-felulvizsgalata-iranti-keresetlevel-benyujtasa linken található nyomtatvány használatával.

I N D O K O L Á S

…… (született: ……..; anyja neve: ……) ……... szám alatti lakos gyógyszertámogatás megállapítása iránti kérelmét Miskolc Megyei Jogú Város Polgármestere 2022. március 1. napján kelt SZOC: 800469-3/2022. számú határozatával elutasította.

Határozatát az I. fokú hatóság arra alapozta, hogy Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a települési támogatás és az önkormányzat által nyújtott egyéb szociális ellátások helyi szabályairól szóló 2/2015. (II.10.) rendeletének (a továbbiakban: Rendelet) 10. § (1) bekezdése alapján gyógyszertámogatás állapítható meg annak a személynek, akinek családjában az egy főre jutó havi nettó jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 225%-át (64.125 Ft-ot). Kérelmező házastársával él egy háztartásban. Tekintettel arra, hogy a házastársaknak csak egyik tagja töltötte be a 70. életévét, rájuk az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 225%-át meg nem haladó jövedelemhatár vonatkozik. A háztartásban az egy főre jutó havi nettó jövedelem **65.758 Ft összegű**, amely meghaladja a jogosultsági jövedelemhatárt.

Nevezett az I. fokú határozattal szemben törvényes határidőn belül fellebbezéssel élt, melyben magas gyógyszerköltségére és megromlott egészségi állapotára hivatkozva kérte a jogosultsági feltételek fennállásának megvizsgálását és méltányosság gyakorlását.

A II. fokú hatóság eljárása során – a rendelkezésre álló iratokra, az előadott tényekre és körülményekre tekintettel – az alábbiakat állapította meg:

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Sztv.) 45. § (1) bekezdése alapján:*„(1) A képviselő-testület az e törvény rendelkezései alapján nyújtott pénzbeli és természetbeni ellátások kiegészítéseként, önkormányzati rendeletben meghatározott feltételek alapján – pénzbeli vagy természetbeni formában - települési támogatást nyújt.*

Települési támogatás keretében nyújtható támogatás különösen
a) a lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez,
b) a 18. életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának az ápolását, gondozását végző személy részére,
c) a gyógyszerkiadások viseléséhez,
d) a lakhatási kiadásokhoz kapcsolódó hátralékot felhalmozó személyek részére.”

A gyógyszertámogatás jogosultsági feltételeit a Rendelet tartalmazza. A Rendelet 10. § (1) bekezdése kimondja, hogy: *„(1) Gyógyszertámogatás állapítható meg annak a személynek, akinek családjában az egy főre jutó* ***havi nettó jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének*** *(a továbbiakban: nyugdíjminimum)* ***225 %-át,*** *egyedül élő esetében 300%-át, azon családok esetében, ahol a család minden tagja betöltötte 70. életévét 325 %-át, 70 éven felüli egyedül élők esetében 350 %-át feltéve, hogy*
a) közgyógyellátásra nem jogosult, és
b) kérelem benyújtását megelőző három hónapban szedett gyógyszereinek az egészségbiztosítási szerv által igazolt havi átlagköltsége eléri a 3.500,- Ft-ot.”

A másodfokú eljárás során megállapítást nyert, hogy a Rendelet 10. § alapján az I. fokú hatóság jogszerűen járt el a gyógyszertámogatási kérelem elutasításakor, tekintettel arra, hogy a havi nettó jövedelem a családban összesen 131.515 Ft (öregségi nyugdíj: 93895 Ft+rokkantsági ellátás: 37.620 Ft). A családban az egy főre jutó havi nettó jövedelem: 65.758 Ft. A házastársaknak csak egyik tagja töltötte be a 70. életévét, így rájuk az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 225%-át meg nem haladó jövedelemhatár vonatkozik. A háztartásban az egy főre jutó havi nettó jövedelem 65.758 Ft összegű, amely meghaladja a jogosultsági jövedelemhatárt.

Felhívom nevezett személy figyelmét arra, hogy a Rendeletben meghatározott feltételektől eltekinteni nem lehet, méltányosság gyakorlására nincs lehetőség.

Tekintettel arra, hogy az I. fokú eljárásban a hatóság az ügy elbírálása során jogszabályt nem sértett, ténybelileg megalapozottan döntött, határozatát a II. fokon eljáró Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény (a továbbiakban: Ákr.) 119. § (5) bekezdése alapján helybenhagyta.

A II. fokú hatóság a jogorvoslat lehetőségéről az Ákr. 112. § (1) bekezdése, a 114. § (1) bekezdése, valamint a közigazgatási perrendtartásról szóló 2017. évi I. törvény (a továbbiakban: Kp.) 26. § (1) bekezdése, a 28. § (1)-(2) bekezdései, illetve a 39. § (1)-(2) bekezdései alapján adott tájékoztatást.

A II. fokon eljáró szerv az alábbi jogszabályokat vette figyelembe:

- az Ákr. 15. §, 16. §, 81. §, 112. §, 114. §, 119. §,
- az Sztv. 4. §, 16. §, 45. § (1)-(2) bekezdései,
- a Rendelet 10. § (1) bekezdése
- a Kp. 26. § (1) bekezdése, a 28. § (1)-(2) bekezdései, illetve a 39. § (1)-(2) bekezdései.

Miskolc, 2022. április „….”

A Közgyűlés nevében:

Veres Pál
polgármester

<u>Határozatról értesülnek:</u>

1. Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Szociális és Köznevelési Osztály általa,
2. ……..
3. Irattár

33/2022.(IV.28) határozat 1. melléklet

MISKOLC MEGYEI JOGÚ VÁROS
JEGYZŐJE

NYILATKOZAT

Alulírott **Dr. Ignácz Dávid, Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának jegyzője**, jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az általam vezetett költségvetési szervnél az előírásoknak megfelelően gondoskodtam:

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

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

<u>Kontrollkörnyezet:</u> A kialakított kontrollkörnyezetben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén, átlátható a humánerőforrás-kezelés, biztosított a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség elősegítése, fejlesztése.

A megfelelő kontrollkörnyezet létrehozása érdekében a Hivatal tevékenységének vizsgálatával azonosításra és rendszerezésre kerültek a különböző feladatokhoz kapcsolódó folyamatok, emellett kijelölésre kerültek a folyamatok végrehajtásában részt vevő szervezeti egységek, valamint a folyamatért általános felelősséget viselő vezető beosztású személyek (folyamatgazdák) is.

Az azonosított folyamatok folyamatábrái és a kapcsolódó folyamatleírások - a Bkr. 6. § (3) bekezdésében foglalt előírásnak megfelelve - együttesen képezik a Hivatal ellenőrzési nyomvonalát.

Az ellenőrzési nyomvonalak aktualizálásáról, évenkénti felülvizsgálatáról, valamint szükség szerint az új ellenőrzési nyomvonal/ak elkészítéséről a Hivatal folyamatszabályozási szakterülete gondoskodik.

A Hivatal alaptevékenysége, célrendszere az Alapító Okiratban került rögzítésre; szervezeti felépítését, az egyes szervezeti egységek részére meghatározott feladatokat a Szervezeti és Működési Szabályzat (SZMSZ) tartalmazza.

A kontrollkörnyezet alapját képező belső szabályozások rendelkezésre állnak, a Hivatal munkatársai részére elérhetőek, megfelelve a megismerhetőség és átláthatóság követelményének.

A jogszabályi és egyéb, a Hivatal tevékenységi körét érintő változások nyomon követésével a belső szabályozások aktualizálása, a szabályozások körének bővítése folyamatos.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló, 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak szerint kialakítandó belső kontrollrendszer működtetésére vonatkozó előírások a Belső Kontroll Kézikönyv kiadásáról szóló Jegyzői Utasításban kerültek szabályozásra.

A belső kontrollrendszer elemei működésének figyelemmel kíséréséről, az egyes rendszerelemek folyamatainak koordinálásáról a Hivatal belső kontroll felelőse gondoskodik.

Az integritást sértő események kezelése, a kapcsolódó jelentéstételi kötelezettség teljesítése a Belső Kontroll Kézikönyv kiadásáról szóló Jegyzői Utasítás vonatkozó fejezetében rögzítettek szerint történik.

<u>Integrált kockázatkezelési rendszer</u>: A Hivatal vonatkozásában a Belső Kontroll Kézikönyv kiadásáról szóló Jegyzői Utasítás tartalmazza az integrált kockázatkezelési rendszerre vonatkozó általános rendelkezéseket, főbb irányelveket, valamint módszertani útmutatót.

A Hivatalban azonosított folyamatokhoz - a szervezeti egységek együttműködésével - kockázatok kerültek hozzárendelésre. A különböző kockázatok esetében definiálásra kerültek a vonatkozó kockázati tényezők valamint a kapcsolódó, veszélyeztetett szervezeti célkitűzések is.

Ezt követően- a kockázatok kockázatértékelési kritérium mátrixban foglaltak szerinti elemzése révén - meghatározásra kerülnek a kockázati értékek, majd pedig a kockázatok kockázati térképen elfoglalt helye. A szervezeti szintű kockázati tűréshatár értéke évente felülvizsgálatra és szükség szerint módosításra kerül.

A kockázati értékek ismeretében az alkalmazandó kontroll típusának és a kezelési stratégiának a kiválasztására is sor kerül.

A kockázatkezelési folyamat végrehajtására évente sor kerül, melynek eredményeképpen rendelkezésre áll a vonatkozó, a Belső Kontroll Kézikönyv kiadásáról szóló Jegyzői utasításban nevesített dokumentáció.

<u>Kontrolltevékenységek</u>: A kontrolltevékenységek célja biztosítani a kockázatok kezelését, hozzájárulni a szervezet céljainak eléréséhez, erősíteni a szervezeti integritást. A kontrolltevékenységek alapvető célja számot adni arról, hogy a közpénzekkel, vagyonnal szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen történik-e a gazdálkodás.

A Hivatalnál a kötelezettségvállalási, engedélyezési eljárások szabályozottak, a gazdálkodás területére az ellenőrzési nyomvonal kialakított, mely biztosítja a hatékony kontrollt. A rendszer

működtetése, az egyes tevékenységek feladatköri elkülönítése biztosított, a különféle eljárási rendek, hozzáférési, beszámolási eljárások szabályozottak.

A gazdálkodási szakterület mellett a Hivatal egyéb tevékenységeit, folyamatait szabályozó belső utasításokban is rögzítésre kerülnek az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások, a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés és a beszámolás előírásai a feladat-, felelősségi-, és hatáskörök egyértelművé tétele érdekében.

A jogszabályok, belső szabályozások rendelkezései szerinti munkavégzés további támogatása érdekében a Hivatalnál azonosított folyamatokba egyedi kontrollpontok kerültek beépítésre, amelyek a folyamatokhoz rendelt kockázatok bekövetkezési valószínűségét hivatottak mérsékelni, és a kapcsolódó feladatok megfelelő végrehajtását segítik.

Amennyiben egy folyamathoz tartozó kockázat kockázati értéke a szervezeti szintű kockázati tűréshatár felett van, a kockázat kezelése/megszüntetése érdekében intézkedési terv készül, amely tartalmazza többek között a konkrétan végrehajtandó feladat leírását, a teljesítés határidejét, a felelős személy megnevezését és a beszámolás formáját.

Információ és kommunikáció: Az információs és kommunikációs rendszer alapvető célja, annak biztosítása, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

A Hivatal olyan információs rendszereket működtet, melyeknek köszönhetően a döntést előkészítők és a döntést hozók számára megbízható (minőségi és mennyiségi szempontoknak is megfelelő) információ szolgáltatható a kért formában és időre.

Ennek érdekében a Hivatal dokumentumokban szabályozza az iratok, feljegyzések azonosításának, tárolásának, védelmének, megőrzési idejének és selejtezésének előírásait, valamint központi iktatási rendszert működtet.

A Hivatalban a belső kommunikáció egyik eszköze a vezetői értekezlet, melynek keretében a jegyző a szervezeti egységek vezetőivel megbeszéli az aktuális feladatokat, különösen az előterjesztéseket. A vezetői értekezlet keretében van arra is lehetőség, hogy bármelyik vezető megossza az aktuális problémákat, teendőket kollégáival. A vezetői értekezletről emlékeztető készül.

Emellett a Hivatal intranet felülete szolgálja azt a célt, hogy az alkalmazottak a kellő időben értesüljenek a szervezetet és munkájukat érintő aktuális információkról.

A Hivatalnál jogszabályi előírások szerint működtetett teljesítményértékelési rendszer pedig biztosítja az alkalmazottak munkavégzésével kapcsolatos, megfelelő visszacsatolás megadását.

A külső kommunikáció egyik eszköze a Hivatal hivatalos honlapja. A „Közzétételi lista" menüpontba kerülnek feltöltésre a nyilvános adatok (szervezeti-, személyzeti tevékenységre-, működésre-, gazdálkodásra vonatkozó adatok).

A közérdekű adatok megismerése iránti kérelmek teljesítésére vonatkozó eljárásrend előírásait Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Adatkezelési, - Adatvédelmi és Közszolgálati Adatvédelmi Szabályzatáról szóló Polgármesteri és Jegyzői Együttes Utasítás tartalmazza.

A Hivatal Sajtó, Kommunikációs és Városmarketing Osztálya tartja a kapcsolatot a tömegkommunikációs szervekkel (sajtó, rádió, televízió), gondoskodik a folyamatban lévő és megvalósított projekteket, beruházásokat érintően a kiemelt nyilvánosság biztosításáról, sajtótájékoztatókat szervez, publikál, ellátja a szóvivői feladatokat és sajtófigyelő szolgálatot működtet.

Monitoring: A monitoring rendszer az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll.
A Hivatal Belső Ellenőrzési Osztálya által végzett ellenőrzési tevékenység révén feltárásra kerülhetnek az esetleges, még nem azonosított kockázatok, javaslatok kerülnek megfogalmazásra az érintett folyamat/ok eredményességének, hatékonyságának javítása érdekében. A javaslatok megvalósítása hozzájárul a Hivatal működésének fejlesztéséhez.

A külső ellenőrzésekkel kapcsolatos nyilvántartás vezetéséről (külső szervezetek által végrehajtott egyedi értékelés) a Belső Ellenőrzési Osztály gondoskodik.

A belső kontroll felelős, a kijelölt folyamatgazdák, a hivatali folyamatokban résztvevő munkatársak monitoring rendszer hatékony működtetése érdekében meghatározott feladatait a Belső Kontroll Kézikönyv kiadásáról szóló Jegyzői Utasítás vonatkozó fejezete tartalmazza.

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

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

Miskolc, 2022. március 17.

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Jegyzője

Dr. Ignácz Dávid

33/2022.(IV.28.) határozat 2. melléklet

elj. 00 20-1/2021.

Iktatószám: 2022/K/57-1

Tárgy: Vezetői nyilatkozat

NYILATKOZAT

Alulírott **Balog Ildikó igazgató, a Miskolci Egészségfejlesztési Intézet** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021. évben**/időszakban az általam vezetett gazdálkodó szervnél gondoskodtam:

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

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

Kontrollkörnyezet: A kialakított kontrollkörnyezetben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén, átlátható a humánerőforrás-kezelés.
Munkamegosztási megállapodás a Miskolci Közintézmény-működtető Központtal.
Szabályozásra került a szervezeti integritást sértő események eljárásrendje.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Az integrált kockázatkezelési rendszer szabályzatának és módszertanának, a folyamatok felmérésére, a kockázatok megállapítására és a kockázatkezelési mátrix elkészítésére 2019. évben sor került.

Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenység biztosítja a kockázatok kezelését, ezen belül is megfelelő kontrollt biztosít a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítésére, a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, a gazdasági események elszámolása tekintetében. A Miskolci Közintézmény-működtető Központtal kötött megállapodás részeként szabályozott jogosultságok.

Információ és kommunikáció: A kialakított információs és kommunikációs rendszer alapvetően biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A monitoring rendszer az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll. A belső ellenőrzés biztosítása megbízási szerződés alapján történik.
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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

igen-nem

Miskolc, 2022. február 15.

.....
Balog Ildikó
intézményvezető

53/2022.(IV.28.) határozat 3. melléklet

NYILATKOZAT

Alulírott **Gúr Péter Attila, a Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény Igazgatója** jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

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

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

Kontrollkörnyezet: A kialakított kontrollkörnyezetben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén, átlátható a humánerőforrás-kezelés.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Az integrált kockázatkezelési rendszer szabályzatának és módszertanának, a folyamatok felmérésére, a kockázatok megállapítására és a kockázatkezelési mátrix elkészítésére sor került.

Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenység biztosítja a kockázatok kezelését, ezen belül is megfelelő kontrollt biztosít a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése, a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, a gazdasági események elszámolása tekintetében.

Információs és kommunikációs: A kialakított információs és kommunikációs rendszer alapvetően biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

Monitoring: A monitoring rendszer az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követéséből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll. A belső ellenőrzés biztosítása szerződés alapján történik.

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

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

igen-nem

Miskolc, 2022. február 8.

Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény -2-

.....

Gúr Péter Attila

igazgató

33/2022.(IV.28.) határozat 4. melléklet

NYILATKOZAT

Alulírott **Petránné Képes Gizella,** mint 2021.01.01.-2021.07.31. időszakban a Miskolci Batsányi János Óvoda (3534 Miskolc, Batsányi János utca 2.) és 2021. 08.01.-2021.12.31. időszakban a **Miskolci Integrált Óvodai Intézmény** (3534 Miskolc, Batsányi János utca 2.) **intézményvezetője**[1], a 2021 évben/időszakban az általam vezetett gazdálkodó szervnél gondoskodtam:

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

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

Kontrollkörnyezet:

A kialakított kontrollkörnyezetben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladtok, meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén, átlátható a humánerőforrás-kezelés. Szabályzatok kiadása, folyamatok kialakítása és működtetése az intézményen belül, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.
- Munkamegosztási megállapodás a Miskolci Közintézmény-működtető Központtal.
- Szabályozásra került a szervezeti integritást sértő események eljárásrendje.

---

[1] **Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 343/2021 (V.28.) határozatában**
Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a Közgyűlés feladat- és hatáskörét gyakorolva– az alábbi döntést hozta:

1. Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése, figyelemmel az önkormányzati fenntartású óvodák egyesítéssel (beolvadással) megvalósuló átalakítás útján történő átszervezése tárgyában hozott 342./2021. (V.28.) számú határozatban foglaltakra, megállapítja, hogy 2021. augusztus 1. napjával megvalósuló jogutódlás következtében a jogutód költségvetési szerv, a Miskolci Integrált Óvodai Intézmény intézményvezetői (magasabb vezetői) beosztását – a Közgyűlés 35/2019. (VI.20.) számú határozata alapján – 2024. július 31. napjáig Petránné Képes Gizella tölti be.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény célkitűzéseire és értékeire figyelemmel a szervezet kockázatai részben kerültek azonosításra és értékelésre. Intézkedési terv készült.
Az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására vonatkozó szervezeti felelős kinevezésre került.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenység biztosítja a kockázatok kezelését, ezen belül is megfelelő kontrollt biztosít a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítésére, a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, a gazdasági események elszámolása tekintetében. A felelősségi körök meghatározásra kerültek.
A Miskolci Közintézmény-működtető Központtal kötött megállapodás részeként szabályozott jogosultságok.
Továbbá:

- az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások,
- a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- előzetes, utólagos és vezetői kontrollok (pl. elszámolások, utalások ellenőrzése)
- kijelölések (pl. vezetői, felülvizsgálati feladatokra)
- jóváhagyások (pl. szerződések, utalások, tranzakciók, stb.)
- jogosultságok (pl. hozzáférési és döntési jogosultságok)
- igazolások
- egyeztetések (pl. terv és tényadatok egyeztetése)
- működési tevékenység áttekintése
- hozzáférési jogosultságok (pl. informatikai rendszerekhez)
- feladatkörök szétválasztása (pl. utalványozó, ellenjegyző, jóváhagyó)
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás).

Információs és kommunikációs rendszer:

A kialakított információs és kommunikációs rendszer alapvetően biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.
Folyamatos kapcsolattartás és kommunikáció szóban, telefonon és e-mailben.
Iratkezelési szabályzat (az irat átvétele, érkeztetése, a postabontás, az irat iktatása, az irat továbbítása, irattári kezelése, selejtezése). Munkaterv szerinti értekezletek, beszámoltatás.
Szervezeti integrációt sértő eseményről bejelentés nem történt.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A monitoring rendszer az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll.

- Munkaterv szerinti beszámoltatás.
- A belső ellenőrzési feladatok biztosítása MMJV Polgármesteri Hivatalával kötött megállapodás alapján történik. (szerződés: 17764 ikt.: 118.133-0/2021.)

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

Az általam vezetett gazdálkodó szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: **igen**-nem

Miskolc, 2022. február 15.

Miskolci Integrált Óvodai Intézmény 3534 Miskolc, Batsányi J. u. 2. OM: 028572

Petránné Képes Gizella
intézményvezető

33/2022 (IV.28.) határozat 5. melléklet

Iktató szám:751-2/2021

NYILATKOZAT

(készül 4 példányban a vezetői munkakör átadás-átvétele során)

A)

Alulírott **Deli Emese, a Miskolci Avastetői Óvoda (3524 Miskolc, Hajós Alfréd u. 3.)** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021.01.01. - 2021.07.31.** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet:

Szabályzatok kiadása, folyamatok kialakítása és működtetése az intézményen belül, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

- Munkamegosztási megállapodás a Miskolci Közintézmény-működtető Központtal.
- Szabályozásra került a szervezeti integritást sértő események eljárásrendje.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény célkitűzéseire és értékeire figyelemmel a szervezet kockázatai részben kerültek azonosításra és értékelésre. Intézkedési terv készült.

Kontrolltevékenységek:

A felelősségi körök meghatározásra kerültek.

A Miskolci Közintézmény-működtető Központtal kötött megállapodás részeként szabályozott jogosultságok. Továbbá:

- az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások,
- a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- előzetes, utólagos és vezetői kontrollok (pl. elszámolások, utalások ellenőrzése)
- kijelölések (pl. vezetői, felülvizsgálati feladatokra)
- jóváhagyások (pl. szerződések, utalások, tranzakciók, stb.)
- jogosultságok (pl. hozzáférési és döntési jogosultságok)
- igazolások
- egyeztetések (pl. terv és tényadatok egyeztetése)
- működési tevékenység áttekintése
- hozzáférési jogosultságok (pl. informatikai rendszerekhez)
- feladatkörök szétválasztása (pl. utalványozó, ellenjegyző, jóváhagyó)
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás).

Információs és kommunikációs rendszer:

Folyamatos kapcsolattartás és kommunikáció szóban, telefonon és e-mailben.

Iratkezelési szabályzat (az irat átvétele, érkeztetése, a postabontás, az irat iktatása, az irat továbbítása, irattári kezelése, selejtezése)

Munkaterv szerinti értekezletek, beszámoltatás.

szervezeti integrációt sértő eseményről bejelentés nem történt.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Munkaterv szerinti beszámoltatás.

Belső ellenőrzés nincs.

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

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

igen-nem

Kelt: **2021. július 31.**

Miskolci Avasrétői Óvoda OM 028608 3524 Miskolc, Hajós u. 3.

P.H.

.....

aláírás

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

Kelt:

P.H.

.....

kapják: 1. Átadó, 2. Átvevő, 3. MMJV Önkormányzat, 4. MKMK

33/2022 (IV.28.) határozat 6. melléklet

NYILATKOZAT

(készül 4 példányban a vezetői munkakör átadás-átvétele során)

A)

Alulírott **Javításné Varga Ilona, a Miskolci Belvárosi Óvoda (3530 Miskolc Vörösmarty Mihály u. 64.)**

költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021.01.01. - 2021.07.31.** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet:

Szabályzatok kiadása, folyamatok kialakítása és működtetése az intézményen belül, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

- Munkamegosztási megállapodás a Miskolci Közintézmény-működtető Központtal.
- Szabályozásra került a szervezeti integritást sértő események eljárásrendje.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény célkitűzéseire és értékeire figyelemmel a szervezet kockázatai részben kerültek azonosításra és értékelésre. Intézkedési terv készült.

Kontrolltevékenységek:

A felelősségi körök meghatározásra kerültek.

A Miskolci Közintézmény-működtető Központtal kötött megállapodás részeként szabályozott jogosultságok. Továbbá:

- az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások,
- a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- előzetes, utólagos és vezetői kontrollok (pl. elszámolások, utalások ellenőrzése)
- kijelölések (pl. vezetői, felülvizsgálati feladatokra)
- jóváhagyások (pl. szerződések, utalások, tranzakciók, stb.)
- jogosultságok (pl. hozzáférési és döntési jogosultságok)
- igazolások
- egyeztetések (pl. terv és tényadatok egyeztetése)
- működési tevékenység áttekintése
- hozzáférési jogosultságok (pl. informatikai rendszerekhez)
- feladatkörök szétválasztása (pl. utalványozó, ellenjegyző, jóváhagyó)
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás).

Információs és kommunikációs rendszer:

Folyamatos kapcsolattartás és kommunikáció szóban, telefonon és e-mailben.

Iratkezelési szabályzat (az irat átvétele, érkeztetése, a postabontás, az irat iktatása, az irat továbbítása, irattári kezelése, selejtezése)

Munkaterv szerinti értekezletek, beszámoltatás.

szervezeti integrációt sértő eseményről bejelentés nem történt.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Munkaterv szerinti beszámoltatás.

Belső ellenőrzés nincs.

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

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

igen-nem

Kelt: **2021. július 31.**

Miskolci Belvárosi Óvoda 3530 Miskolc, Vörösmarty u. 64. P.H.

.....
aláírás

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

Kelt:

P.H.

.....

kapják: 1. Átadó, 2. Átvevő, 3. MMJV Önkormányzat, 4. MKMK

33/2022.(IV.28.) határozat 7. melléklet

NYILATKOZAT

(készül 4 példányban a vezetői munkakör átadás-átvétele során)

A)

Alulírott **Gulyás Edit Judit**, a **Miskolci Diósgyőri Óvoda** (3534 Miskolc, Árpád út 4/a) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021.01.01. - 2021.07.31.** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet:

Szabályzatok kiadása, folyamatok kialakítása és működtetése az intézményen belül, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

- Munkamegosztási megállapodás a Miskolci Közintézmény-működtető Központtal.
- Szabályozásra került a szervezeti integritást sértő események eljárásrendje.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény célkitűzéseire és értékeire figyelemmel a szervezet kockázatai részben kerültek azonosításra és értékelésre. Intézkedési terv készült.

Kontrolltevékenységek:

A felelősségi körök meghatározásra kerültek.

A Miskolci Közintézmény-működtető Központtal kötött megállapodás részeként szabályozott jogosultságok. Továbbá:

- az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások,
- a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- előzetes, utólagos és vezetői kontrollok (pl. elszámolások, utalások ellenőrzése)
- kijelölések (pl. vezetői, felülvizsgálati feladatokra)
- jóváhagyások (pl. szerződések, utalások, tranzakciók, stb.)
- jogosultságok (pl. hozzáférési és döntési jogosultságok)
- igazolások
- egyeztetések (pl. terv és tényadatok egyeztetése)
- működési tevékenység áttekintése
- hozzáférési jogosultságok (pl. informatikai rendszerekhez)
- feladatkörök szétválasztása (pl. utalványozó, ellenjegyző, jóváhagyó)
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás).

Információs és kommunikációs rendszer:

Folyamatos kapcsolattartás és kommunikáció szóban, telefonon és e-mailben.

Iratkezelési szabályzat (az irat átvétele, érkeztetése, a postabontás, az irat iktatása, az irat továbbítása, irattári kezelése, selejtezése)

Munkaterv szerinti értekezletek, beszámoltatás.

szervezeti integrációt sértő eseményről bejelentés nem történt.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Munkaterv szerinti beszámoltatás.

Belső ellenőrzés nincs.

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

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

igen-nem

Kelt: **2021. július 31.**

Miskolci Diósgyőri Óvoda OM: 028563 P

.....

aláírás

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

Kelt:

P.H.

.....

kapják: 1. Átadó, 2. Átvevő, 3. MMJV Önkormányzat, 4. MKMK

33/2022.(IV.28.) határozat 8. melléklet

NYILATKOZAT

(készül 4 példányban a vezetői munkakör átadás-átvétele során)

A)

Alulírott **Dőry Péterné**, a **Miskolci Eszterlánc Néphagyományőrző Óvoda (3530 Miskolc Hadirokkantak útja 14.)** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021.01.01. - 2021.07.31.** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet:

Szabályzatok kiadása, folyamatok kialakítása és működtetése az intézményen belül, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

- Munkamegosztási megállapodás a Miskolci Közintézmény-működtető Központtal.
- Szabályozásra került a szervezeti integritást sértő események eljárásrendje.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény célkitűzéseire és értékeire figyelemmel a szervezet kockázatai részben kerültek azonosításra és értékelésre. Intézkedési terv készült.

Kontrolltevékenységek:

A felelősségi körök meghatározásra kerültek.

A Miskolci Közintézmény-működtető Központtal kötött megállapodás részeként szabályozott jogosultságok. Továbbá:

- az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások,
- a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- előzetes, utólagos és vezetői kontrollok (pl. elszámolások, utalások ellenőrzése)
- kijelölések (pl. vezetői, felülvizsgálati feladatokra)
- jóváhagyások (pl. szerződések, utalások, tranzakciók, stb.)
- jogosultságok (pl. hozzáférési és döntési jogosultságok)
- igazolások
- egyeztetések (pl. terv és tényadatok egyeztetése)
- működési tevékenység áttekintése
- hozzáférési jogosultságok (pl. informatikai rendszerekhez)
- feladatkörök szétválasztása (pl. utalványozó, ellenjegyző, jóváhagyó)
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás).

Információs és kommunikációs rendszer:

Folyamatos kapcsolattartás és kommunikáció szóban, telefonon és e-mailben.

Iratkezelési szabályzat (az irat átvétele, érkeztetése, a postabontás, az irat iktatása, az irat továbbítása, irattári kezelése, selejtezése)

Munkaterv szerinti értekezletek, beszámoltatás.

szervezeti integrációt sértő eseményről bejelentés nem történt.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Munkaterv szerinti beszámoltatás.

Belső ellenőrzés nincs.

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

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

igen-nem

Kelt: **2021. július** 21.

Miskolci Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda OM: 028604 P.H. 3530 Miskolc, Hajtűrokkant u. 12.

.....Dányi Péterné.....

aláírás

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

Kelt:

P.H.

.....

kapják: 1. Átadó, 2. Átvevő, 3. MMJV Önkormányzat, 4. MKMK

33/2022 (IV.28) határozat 9. melléklet

NYILATKOZAT

(készül 4 példányban a vezetői munkakör átadás-átvétele során)

A)

Alulírott **Ignácz Zoltánné**, a **Miskolci József úti Óvoda (3531 Miskolc, József utca 2.)** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021.01.01. - 2021.07.31.** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet:

Szabályzatok kiadása, folyamatok kialakítása és működtetése az intézményen belül, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

- Munkamegosztási megállapodás a Miskolci Közintézmény-működtető Központtal.
- Szabályozásra került a szervezeti integritást sértő események eljárásrendje.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény célkitűzéseire és értékeire figyelemmel a szervezet kockázatai részben kerültek azonosításra és értékelésre. Intézkedési terv készült.

Kontrolltevékenységek:

A felelősségi körök meghatározásra kerültek.

A Miskolci Közintézmény-működtető Központtal kötött megállapodás részeként szabályozott jogosultságok. Továbbá:

- az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások,
- a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- előzetes, utólagos és vezetői kontrollok (pl. elszámolások, utalások ellenőrzése)
- kijelölések (pl. vezetői, felülvizsgálati feladatokra)
- jóváhagyások (pl. szerződések, utalások, tranzakciók, stb.)
- jogosultságok (pl. hozzáférési és döntési jogosultságok)
- igazolások
- egyeztetések (pl. terv és tényadatok egyeztetése)
- működési tevékenység áttekintése
- hozzáférési jogosultságok (pl. informatikai rendszerekhez)
- feladatkörök szétválasztása (pl. utalványozó, ellenjegyző, jóváhagyó)
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás).

Információs és kommunikációs rendszer:

Folyamatos kapcsolattartás és kommunikáció szóban, telefonon és e-mailben.

Iratkezelési szabályzat (az irat átvétele, érkeztetése, a postabontás, az irat iktatása, az irat továbbítása, irattári kezelése, selejtezése)

Munkaterv szerinti értekezletek, beszámoltatás.

szervezeti integrációt sértő eseményről bejelentés nem történt.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Munkaterv szerinti beszámoltatás.

Belső ellenőrzés nincs.

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

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

igen-nem

Kelt: **2021. július 31.**

P.H.

.....

aláírás

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

Kelt:

P.H.

.....

kapják: 1. Átadó, 2. Átvevő, 3. MMJV Önkormányzat, 4. MKMK

NYILATKOZAT

(készül 4 példányban a vezetői munkakör átadás-átvétele során)

A)

Alulírott **Dr. Tantóné Kaposvári Csilla**, a **Miskolci Napraforgó Óvoda (3529 Miskolc Gesztenyés u. 18.)** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021.01.01. - 2021.07.31.** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet:

Szabályzatok kiadása, folyamatok kialakítása és működtetése az intézményen belül, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

- Munkamegosztási megállapodás a Miskolci Közintézmény-működtető Központtal.
- Szabályozásra került a szervezeti integritást sértő események eljárásrendje.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény célkitűzéseire és értékeire figyelemmel a szervezet kockázatai részben kerültek azonosításra és értékelésre. Intézkedési terv készült.

Kontrolltevékenységek:

A felelősségi körök meghatározásra kerültek.

A Miskolci Közintézmény-működtető Központtal kötött megállapodás részeként szabályozott jogosultságok. Továbbá:

- az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások,
- a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- előzetes, utólagos és vezetői kontrollok (pl. elszámolások, utalások ellenőrzése)
- kijelölések (pl. vezetői, felülvizsgálati feladatokra)
- jóváhagyások (pl. szerződések, utalások, tranzakciók, stb.)
- jogosultságok (pl. hozzáférési és döntési jogosultságok)
- igazolások
- egyeztetések (pl. terv és tényadatok egyeztetése)
- működési tevékenység áttekintése
- hozzáférési jogosultságok (pl. informatikai rendszerekhez)
- feladatkörök szétválasztása (pl. utalványozó, ellenjegyző, jóváhagyó)
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás).

Információs és kommunikációs rendszer:

Folyamatos kapcsolattartás és kommunikáció szóban, telefonon és e-mailben.

Iratkezelési szabályzat (az irat átvétele, érkeztetése, a postabontás, az irat iktatása, az irat továbbítása, irattári kezelése, selejtezése)

Munkaterv szerinti értekezletek, beszámoltatás.

szervezeti integrációt sértő eseményről bejelentés nem történt.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Munkaterv szerinti beszámoltatás.

Belső ellenőrzés nincs.

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

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

igen-nem

Kelt: 2021. július 31.

P.H.

MISKOLCI NAPRAFORGÓ ÓVODA 3529 Miskolc, Gesztenyés utca 16. 12. OM azonosító: 029582

.....

aláírás

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

Kelt:

P.H.

.....

kapják: 1. Átadó, 2. Átvevő, 3. MMJV Önkormányzat, 4. MKMK

NYILATKOZAT

(készül 4 példányban a vezetői munkakör átadás-átvétele során)

A)

Alulírott **Palik Szilvia**, a **Miskolci Nyitnikék Óvoda (3533 Miskolc Andrássy út 53/a)** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021.01.01. - 2021.07.31.** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet:

Szabályzatok kiadása, folyamatok kialakítása és működtetése az intézményen belül, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

- Munkamegosztási megállapodás a Miskolci Közintézmény-működtető Központtal.
- Szabályozásra került a szervezeti integritást sértő események eljárásrendje.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény célkitűzéseire és értékeire figyelemmel a szervezet kockázatai részben kerültek azonosításra és értékelésre. Intézkedési terv készült.

Kontrolltevékenységek:

A felelősségi körök meghatározásra kerültek.

A Miskolci Közintézmény-működtető Központtal kötött megállapodás részeként szabályozott jogosultságok. Továbbá:

- az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások,
- a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- előzetes, utólagos és vezetői kontrollok (pl. elszámolások, utalások ellenőrzése)
- kijelölések (pl. vezetői, felülvizsgálati feladatokra)
- jóváhagyások (pl. szerződések, utalások, tranzakciók, stb.)
- jogosultságok (pl. hozzáférési és döntési jogosultságok)
- igazolások
- egyeztetések (pl. terv és tényadatok egyeztetése)
- működési tevékenység áttekintése
- hozzáférési jogosultságok (pl. informatikai rendszerekhez)
- feladatkörök szétválasztása (pl. utalványozó, ellenjegyző, jóváhagyó)
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás).

Információs és kommunikációs rendszer:

Folyamatos kapcsolattartás és kommunikáció szóban, telefonon és e-mailben.

Iratkezelési szabályzat (az irat átvétele, érkeztetése, a postabontás, az irat iktatása, az irat továbbítása, irattári kezelése, selejtezése)

Munkaterv szerinti értekezletek, beszámoltatás.

szervezeti integrációt sértő eseményről bejelentés nem történt.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Munkaterv szerinti beszámoltatás.

Belső ellenőrzés nincs.

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

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

igen-nem

Kelt: **2021. július 31.**

Miskolci Nyitnikék Óvoda P.H. 3533 Miskolc, Andrássy út 53/a. Adószám: 15766081-2-05

.....

aláírás

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

Kelt:

P.H.

.....

kapják: 1. Átadó, 2. Átvevő, 3. MMJV Önkormányzat, 4. MKMK

33/2022.(IV.28.) határozat 12. melléklet

NYILATKOZAT

(készül 4 példányban a vezetői munkakör átadás-átvétele során)

A)

Alulírott **Ádám Anikó Ágnes**, a **Miskolci Százszorszép Óvoda (3530 Miskolc Serház u. 1.)** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021.01.01. - 2021.07.31.** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet:

Szabályzatok kiadása, folyamatok kialakítása és működtetése az intézményen belül, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

- Munkamegosztási megállapodás a Miskolci Közintézmény-működtető Központtal.
- Szabályozásra került a szervezeti integritást sértő események eljárásrendje.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény célkitűzéseire és értékeire figyelemmel a szervezet kockázatai részben kerültek azonosításra és értékelésre. Intézkedési terv készült.

Kontrolltevékenységek:

A felelősségi körök meghatározásra kerültek.

A Miskolci Közintézmény-működtető Központtal kötött megállapodás részeként szabályozott jogosultságok. Továbbá:

- az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások,
- a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- előzetes, utólagos és vezetői kontrollok (pl. elszámolások, utalások ellenőrzése)
- kijelölések (pl. vezetői, felülvizsgálati feladatokra)
- jóváhagyások (pl. szerződések, utalások, tranzakciók stb.)
- jogosultságok (pl. hozzáférési és döntési jogosultságok)
- igazolások
- egyeztetések (pl. terv és tényadatok egyeztetése)
- működési tevékenység áttekintése
- hozzáférési jogosultságok (pl. informatikai rendszerekhez)
- feladatkörök szétválasztása (pl. utalványozó, ellenjegyző, jóváhagyó)
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás).

Információs és kommunikációs rendszer:

Folyamatos kapcsolattartás és kommunikáció szóban, telefonon és e-mailben.

Iratkezelési szabályzat (az irat átvétele, érkeztetése, a postabontás, az irat iktatása, az irat továbbítása, irattári kezelése, selejtezése)

Munkaterv szerinti értekezletek, beszámoltatás.

szervezeti integrációt sértő eseményről bejelentés nem történt.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Munkaterv szerinti beszámoltatás.

Belső ellenőrzés nincs.

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

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

igen-nem

Kelt: 2021. július 31.

Miskolci Százszorszép Óvoda OM: 028578 3530 Miskolc, Szabó d. u. 1.

P.H.

.....

aláírás

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

Kelt:

P.H.

.....

kapják: 1. Átadó, 2. Átvevő, 3. MMJV Önkormányzat, 4. MKMK

33/2022(IV.28) ..... határozat 13. melléklet T-00 29-1/2022

NYILATKOZAT

Alulírott **Bucskó Ibolya Andrea**, mint a **Miskolci Közintézmény-működtető Központ** (3530 Miskolc, Városház tér 13.) **igazgatója, a 2021 évben**/időszakban az általam vezetett gazdálkodó szervnél gondoskodtam:

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

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

Kontrollkörnyezet:

A kialakított kontrollkörnyezetben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladtok, meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén, átlátható a humánerőforrás-kezelés. Szabályzatok kiadása, folyamatok kialakítása és működtetése az intézményen belül, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását. Szabályozásra került a szervezeti integritást sértő események eljárásrendje.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény célkitűzéseire és értékeire figyelemmel az integrált kockázatkezelési rendszer szabályzatának és módszertanának a folyamatok felmérésére, a kockázatok megállapítására és a kockázatkezelési mátrix elkészítésére 2019.évben sor került.
Az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására vonatkozó szervezeti felelős 2021.évben kinevezésre került.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenység biztosítja a kockázatok kezelését, ezen belül is megfelelő kontrollt biztosít a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítésére, a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, a gazdasági események elszámolása tekintetében. A felelősségi körök meghatározásra kerültek.

Információs és kommunikációs rendszer:

A kialakított információs és kommunikációs rendszer alapvetően biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez. Rendszeres vezetői értekezletek. Folyamatos kapcsolattartás és kommunikáció szóban, telefonon és e-mailben.
Szervezeti integrációt sértő eseményről bejelentés nem történt.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A monitoring rendszer az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll.
A belső ellenőrzési feladatok biztosítása MMJV Polgármesteri Hivatalával kötött megállapodás alapján történik. (szerződés: 18408 ikt.: 118.217-2/2021.)

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

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

igen-nem

Miskolc, 2022. február 15.

Bucskó Ibolya Andrea
.....
igazgató

33/2022.(IV.28.) határozat 14. melléklet

NYILATKOZAT

Alulírott **Dr. Prokai Margit, a II. Rákóczi Ferenc Megyei és Városi Könyvtár igazgatója** jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben az általam vezetett gazdálkodó szervnél gondoskodtam:

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

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

Kontrollkörnyezet:
A kialakított kontrollkörnyezetben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén, átlátható a humánerőforrás-kezelés.

Integrált kockázatkezelési rendszer:
Az integrált kockázatkezelési rendszer szabályzatának és módszertanának, a folyamatok felmérésére, a kockázatok megállapítására és a kockázatkezelési mátrix elkészítésére 2019. évben sor került.

Kontrolltevékenységek:
A kontrolltevékenység biztosítja a kockázatok kezelését, ezen belül is megfelelő kontrollt biztosít a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése, a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, a gazdasági események elszámolása tekintetében.

Információ és kommunikáció:
A kialakított információs és kommunikációs rendszer alapvetően biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illtetve személyhez.

Nyomon követési rendszer (monitoring):
A monitoring rendszer az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll. A belső ellenőrzés biztosítása megbízási szerződés alapján történik.

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

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

igen - nem

Miskolc, 2021. október 04.

.....
igazgató

II. RÁKÓCZI FERENC MEGYEI ÉS VÁROSI KÖNYVTÁR MISKOLC

33/2022(IV.28) határozat 15. melléklet

NYILATKOZAT

Alulírott **Csoma-Simon Mária, a II. Rákóczi Ferenc Megyei és Városi Könyvtár megbízott igazgatója** jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben az általam vezetett gazdálkodó szervnél gondoskodtam:

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

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

Kontrollkörnyezet:
A kialakított kontrollkörnyezetben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén, átlátható a humánerőforrás-kezelés.

Integrált kockázatkezelési rendszer:
Az integrált kockázatkezelési rendszer szabályzatának és módszertanának, a folyamatok felmérésére, a kockázatok megállapítására és a kockázatkezelési mátrix elkészítésére 2019. évben sor került.

Kontrolltevékenységek:
A kontrolltevékenység biztosítja a kockázatok kezelését, ezen belül is megfelelő kontrollt biztosít a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése, a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, a gazdasági események elszámolása tekintetében.

Információ és kommunikáció:
A kialakított információs és kommunikációs rendszer alapvetően biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

Nyomon követési rendszer (monitoring):
A monitoring rendszer az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll. A belső ellenőrzés biztosítása megbízási szerződés alapján történik.

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

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

igen - nem

Miskolc, 2021. december 31.

.....
mb. igazgató

II. RÁKÓCZI FERENC MEGYEI ÉS VÁROSI KÖNYVTÁR

33/2022.(IV.28.) határozat 16. melléklet

NYILATKOZAT

Alulírott **Dr. Szolyák Péter múzeumigazgató, a Herman Ottó Múzeum** – mint költségvetési szerv vezetője - jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a **2021. évben** az általam vezetett gazdálkodó szervnél gondoskodtam:

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

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

Kontrollkörnyezet: A kialakított kontrollkörnyezetben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén, átlátható a humánerőforrás-kezelés.
Integrált kockázatkezelési rendszer: Az integrált kockázatkezelési rendszer szabályzatának és módszertanának, a folyamatok felmérésére, a kockázatok megállapítására és a 2021. évi kockázatkezelési mátrix elkészítésére sor került.
Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenység biztosítja a kockázatok kezelését, ezen belül is megfelelő kontrollt biztosít a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése, a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, a gazdasági események elszámolása tekintetében.
Információ és kommunikáció: A kialakított információs és kommunikációs rendszer alapvetően biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.
Nyomon követési rendszer (monitoring): A monitoring rendszer az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll. A belső ellenőrzés biztosítása megbízási szerződés alapján történik.

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

Az általam vezetett gazdálkodó szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: igen-nem
A 2021. évben az intézmény gazdasági igazgatói feladatainak ellátásában év közben, 2021. április 1-jétől személyi változás történt. Az újonnan kinevezett gazdasági igazgató belső kontroll továbbképzésére az Államháztartási Belső Pénzügyi Ellenőrzési Módszertani és Képzési Központ (ÁBPE MKK) által működtetett abpe.szervezes@nav.gov.hu felületen a regisztráció és a jelentkezés a kötelező továbbképzésre megtörtént, melyre 2022. évben sor kerül.

Miskolc, 2022. február 15.

.....
múzeumigazgató

GAZD-22-1/2022.

NYILATKOZAT

Alulírott VINCZE CSABA, a Miskolci Önkormányzati Rendészet .költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben/időszakban az általam vezetett gazdálkodó szervnél gondoskodtam:

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

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

Kontrollkörnyezet:

A Miskolci Önkormányzati Rendészet a többször módosított II-9/4210/2013.sz . Alapító Okirattal létrehozott költségvetési szerv, melynek 2020. november 01. napjától látom el az intézményvezetői feladatait.
2021. évben a 44/2021.(II.3.) sz. Polgármesteri határozattal új SZMSZ került elfogadásra, melyben – többek között - új szervezeti struktúra került meghatározásra. Rögzítésre kerültek a munkakörökhöz tartozó hatáskörök, feladatok, felelősségi körök. Az új munkaköri leírások kialakításra kerültek, melyeket az érintett dolgozók megismertek, aláírásukkal igazolták.
A jogszabályok által előírt kötelezően elkészítendő szabályzatokkal rendelkezünk, melyeket aktualizálunk a jogszabályi változásoknak megfelelően.
Kialakításra kerültek az ellenőrzési nyomvonalak, elkészítettük a Belső ellenőrzési kézikönyvet. Kollégáink egyéni teljesítményértékelését teljesítmény-értékelési rendszerben végezzük.
Olyan belső kontrollrendszert alakítottunk ki, amely alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítés biztosítására.
Kialakításra került a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje és az integrált kockázatkezelés eljárásrendje is.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A MiÖR-nél a Bkr.7.§ (1) bekezdésében foglaltaknak eleget téve működtetek integrált kockázatkezelési rendszert.
A Kormányrendelet (2) bekezdése alapján megtörtént az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása. Meghatározásra került az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedések, valamint azok teljesülésének folyamatos nyomon követésének módja.

Kontrolltevékenységek:

A Kormányrendelet alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységet kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez és erősítik a szervezet integritását.
A jogszabály 8.§ (2), (3), (4) bekezdése alapján minden tevékenységre vonatkozóan megtörtént a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítése, különös tekintettel a döntések dokumentumainak elkészítésére (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás.
A kontrollok kiépítésével biztosított volt a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, a döntések szabályszerűségi szempontból történt jóváhagyása, ellenjegyzése, a gazdasági események elszámolása. A felelősségi körök meghatározásával szabályoztam az
- engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárásokat
- a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférést
- beszámolási eljárásokat.

Információ és kommunikáció:

A Bkr. 9.§-ban foglaltaknak eleget téve, a rendészet vezetőjeként olyan információs rendszert alakítottam ki és működtetek, mely biztosítja a megfelelő információk az illetékes szervezeti egységekhez és személyekhez jussanak el.
Az Infotv alapján a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségemnek minden alkalommal eleget tettem.
Rendészetünk rendelkezik Informatikai Biztonsági Szabályzattal, mely nagyban segíti mindennapi munkavégzésünket.
Az ügyvitel és ügyiratkezelés rendjét az Iratkezelési szabályzatban megfogalmazottak alapján végezzük. Az ügyiratok és egyéb dokumentumok iktatása, postára történő előkészítése, stb egy „Irat- és feladatkezelő rendszer" szoftver segítségével történik.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A Bkr. 10.§ alapján kialakításra került a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszer, mely az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll.
A Miskolci Önkormányzati Rendészet belső ellenőrzési tevékenységét a Miskolci Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Belső Ellenőrzési Osztálya végezte 2021. évben is. Az ellenőrzések során feltárt és a Jelentésben rögzített hiányosság javítására, pótlására intézkedési terv készült, az abban foglaltakat végrehajtottuk.
Az Állami Számvevőszék „ A Borsod-Abaúj-Zemplén megyei önkormányzati intézmények ellenőrzése – Az önkormányzat és társulás irányítása alá tartozó intézmények integritásának monitoring típusú ellenőrzése – 290 intézmény" című ellenőrzés kapcsán intézményünkben is lezajlott a folyamat. Az ellenőrzés során nem volt szabályszerűségi hiba, intézményünk „alacsony" kockázati besorolást kapott.

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

Az általam vezetett gazdálkodó szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:
igen-nem

Miskolc, 2022. február 14.

Miskolci Önkormányzati Rendészet
-4-

Vincze Csaba
igazgató

A Közgyűlés 34/2022. (IV.28.) számú határozatának 1. melléklete

T Á J É K O Z T A T Ó
a 2011. évi ÁSZ ellenőrzés javaslatai alapján készített Intézkedési Tervben foglalt feladatok 2021. évi végrehajtásáról

Az Állami Számvevőszék 2011. évben országos vizsgálat keretén belül ellenőrzést végzett a helyi önkormányzatoknál, melynek részeként vizsgálta Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata gazdálkodási rendszerét is. A vizsgálati időszak döntően a 2007-2010. évekre terjedt ki, mely évekre vonatkozóan az ellenőrzés azt vizsgálta, hogy az önkormányzatok gazdálkodásuk során biztosítani tudták-e a tartós pénzügyi egyensúlyt és utóellenőrzés keretében azt is áttekintették, hogy a korábbi évek ellenőrzései során tett ÁSZ javaslatok milyen módon hasznosultak.

Az ÁSZ továbbra is kiemelt figyelmet fordít az önkormányzatok pénzügyi egyensúlyi helyzetére ható kockázatok megfigyelésére, a pénzügyi sérülékenységet okozó folyamatokra, annak érdekében, hogy az eredményei fenntarthatóak legyenek.
A koronavírus járvány miatt megváltozott körülményekre a kockázatot a 2021. évre értékelni és kezelni kell.

A Számvevőszéki vizsgálatról készült Jelentés, a megállapításokon túl további javaslatokat is megfogalmazott mind a polgármester, mind a jegyző részére.

A Jelentéssel összefüggésben a Közgyűlés a II-30/2329/2012. sz. határozatával Intézkedési tervet fogadott el. A határozat a feladatok meghatározása mellett arról is döntött, hogy a feladatok végrehajtásáról a Közgyűlés kapjon tájékoztatást a költségvetési gazdálkodásról szóló tájékoztatók során.

A költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadáshoz kapcsolódó tájékoztató az Intézkedési Tervből adódó feladatok 2021. évi végrehajtásáról ad számot, de érinti az egyes feladatokkal kapcsolatos korábbi intézkedéseket, döntéseket, eredményeket.
Az előzőekben foglaltakra figyelemmel a feladatok végrehajtásáról az alábbiak szerint tájékoztatjuk Tisztelt Polgármester Urat.

I. A polgármesternek megfogalmazott javaslatok

Az Intézkedési tervben is jelentős szerepet kaptak az önkormányzati gazdálkodást alapvetően meghatározó bevételek, kiemelt szempontként került figyelembevételre az önkormányzat gazdálkodásába bevonható források folyamatos növelése, a további bevételi lehetőségek feltárása.

Az elmúlt években mind nagyobb szerepet kaptak az Önkormányzat költségvetésében a helyi adóból származó saját bevételek. A költségvetés tervezése során minden évben kiemelt figyelmet kapnak mind a lehetséges bevételek reális számbavétele, mind az adópolitikai elvek érvényesülése szempontjából.
A megyei jogú városok önkormányzatainak mozgásterét, az önkormányzatok feladatellátásra vonatkozó döntéseit a központi költségvetéstől való függőség mellett jelentősen befolyásolja a helyi adókivetési jog gyakorlása. A helyi adók rendszere a közszolgáltatások finanszírozásához szükséges források megteremtésének, bővítésének eszköze, amely a gazdasági válság, a jogszabályi környezet, az adópolitika változása, az adóhatóságok tevékenysége következtében differenciáltan érinti az önkormányzatokat.

Az állami támogatásoknál korábban bevezetésre került feladatfinanszírozási rendszer kapcsán még inkább előtérbe kerültek a helyi adóbevételek, hiszen a feladatfinanszírozási rendszer szoros összefüggésben van a helyi adóbevételek teljesítésével oly módon, hogy az állam a jobb gazdasági teljesítőképességgel, nagyobb helyi adóbevétellel rendelkező önkormányzatoktól a szolidaritási elv érvényesítésével a kötelező feladatellátásban nagyobb szerepet vár el.

Az **adóbevételek tervezésénél** a jogszabály adta lehetőségek mellett nagyon fontos szempont az adózók teherviselési képességét szem előtt tartó adópolitikai elvek érvényesítése. A 2021. évi költségvetés adóbevételeinek tervezése és a gazdálkodási prognózis meghatározása során elsődleges szempontként kellett figyelembe venni a 2020. évben kialakult járványhelyzet gazdálkodásra gyakorolt negatív hatásait, valamint Magyarország Kormányának adókönnyítésekkel és adóelvonásokkal kapcsolatosan hozott döntéseit, amelyek jelentősen befolyásolták az Önkormányzat gazdálkodását.
A 2021. évi költségvetés összeállítása során előzetes számítások és tervek készültek a várható adóbevételek összegeire vonatkozóan, és ezek alapján került sor a 2021. évi költségvetésben a közhatalmi bevételek jogcímen tervezett saját források elfogadására.

Az elmúlt évekre visszatekintve látható, hogy az Önkormányzat adóbevételei évről évre folyamatosan emelkedtek, amely többek között szoros összefüggésben van a helyi gazdaság teljesítőképességének javulásával, az új beruházásokkal, a turisztikai fejlesztések eredményeként az idegenforgalom növekedésével, valamint a város adópolitikai elképzeléseivel.

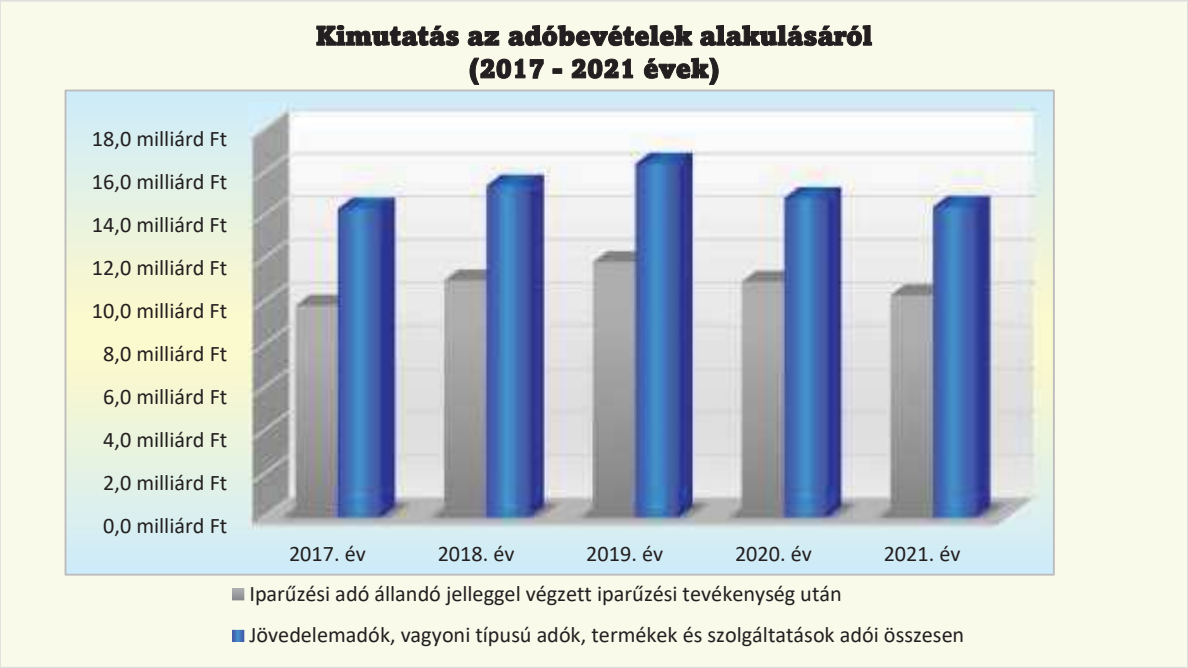
A 2020. és 2021. évben hozott kormányzati intézkedések az Önkormányzat illetékességi területén beszedett helyi adóbevételek alakulásában visszaesést eredményeztek. A legjelentősebb adóbevétel kiesés a helyi iparűzési adót érintette, de az idegenforgalmi adóbevételekre szintén nagymértékben kihatottak az intézkedések.

A költségvetési rendelet tervezése során a helyi adóbevételek előirányzatának meghatározása valamennyi adónem tekintetében a befolyt bevételek, a rendeletmódosítások, az adóellenőrzések és a végrehajtás figyelembevételével történt, azonban a 2021. év eseményei negatív hatást gyakoroltak a bevételek teljesülésére.

Az önkormányzatnak közhatalmi bevételekből, döntően helyi adóbevételekből a 2016. évben 13,4 milliárd Ft, míg a 2017. évben már 14,4 milliárd Ft, a 2018. évben pedig 15,5 milliárd Ft bevétele származott. A 2019. évben a megelőző évhez képest 1 milliárd Ft-tal nőtt a közhatalmi bevétel, amely 16,5 milliárd Ft-ot meghaladóan realizálódott. A 2020. évben a koronavírus járvány következtében kialakult rendkívüli helyzet okán, a gazdasági válság és a kormány koronavírus járvány okozta gazdasági válság kezelése érdekében folytatott adócsökkentő politikája jelentősen befolyásolták a 2020. évi adóbevételeket, amely 14,9 milliárd Ft összegben teljesült.
A 2021. évi bevételek teljesülését még jobban sújtották a kormányzati intézkedések, hiszen az adózói teher csökkentésével egyenesen arányosan az önkormányzatok bevételei csökkentek, amelynek hatására a 2021. évi adóbevétel közel 14,4 milliárd Ft volt, tehát visszaesett a 2017. évi bevételek szintjére.

A helyi iparűzési adó, az adóbevételeket tekintve a 2021. évi adatok szerint továbbra is meghatározó jelentőséggel bír, ugyanis a 2021. évi teljes adóbevétel több, mint 72 %-a helyi iparűzési adóból származott.

Az alábbi diagram szemlélteti 2017-2021. év között az adóbevételeken belül az iparűzési adó bevételének összegét:



A veszélyhelyzet kihirdetését követően a kormány több olyan rendeletet alkotott, amely alapján a helyi adókat érintően, a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvényben rögzített szabályozástól eltérő rendelkezéseket vezetett be**.** A hozott döntések az önkormányzatok költségvetési stabilitására kihatással voltak, hiszen forráselvonást jelentettek az önkormányzati szektor számára.

A veszélyhelyzet ideje alatt, a Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében 2021. évet érintően hozott kormányintézkedések az alábbiak voltak:

A kormány az egyes, a veszélyhelyzet ideje alatt alkalmazandó gazdasági szabályokról szóló 696/2020. (XII. 29.) Korm. rendeletével módosította a 498/2020. (XI. 13.) Korm. rendeletét, amely szerint 2021. január 1. napjától 2021. június 30. napjáig az ebben az időszakban eltöltött vendégéjszaka utáni idegenforgalmi adót az adó alanyának nem kellett megfizetnie, az adó beszedésére kötelezettnek nem kellett beszednie, befizetnie, a megállapított, de a be nem szedett adót azonban – kivéve, ha annak összege nulla volt – be kellett vallania az adóhatósághoz. A fenti rendelkezések alapján nem terhelte adókötelezettség azt az adófizetésre kötelezett magánszemélyt, aki nem állandó lakosként Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata illetékességi területén legalább egy vendégéjszakát eltöltött.

Az idegenforgalmi adófizetési kötelezettség 2020. évi szüneteltetésétől eltérően azonban, a 2021. évre meg nem fizetett idegenforgalmi adó vonatkozásában az önkormányzatok a kieső bevételekhez kapcsolódóan nem részesültek támogatásban. Miskolc Önkormányzata számára a bevallott adóköteles vendégéjszakákat figyelembe véve több, mint 30 millió Ft bevételkiesést eredményezett a szüneteltetés.

A kormány 2020. december 22. napján alkotta meg a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. kormányrendeletét, amely szintén érintette az önkormányzatok helyi adóbevételeit.

A kormány az alábbiakat rendelte el:

- A 2021. évben végződő adóévben azon, a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (a továbbiakban: Htv.) szerinti vállalkozó (a továbbiakban: vállalkozó) esetén, amely azzal felel meg a kis- és középvállalkozásokról, fejlődésük támogatásáról szóló 2004. évi XXXIV. törvény (a továbbiakban: KKV törvény) szerinti mikro-, kis és középvállalkozássá minősítés feltételeinek, hogy esetében a KKV törvény 3. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott nettó árbevétel vagy mérlegfőösszeg értékhatár legfeljebb 4 milliárd forint (a továbbiakban: mikro-, kis- és középvállalkozás), a helyi iparűzési adó mértéke 1 százalék, ha a 2021. évben végződő adóévben alkalmazandó önkormányzati rendeletben megállapított adómérték több, mint 1 százalék.
- A feltételeknek megfelelő mikro-, kis- és középvállalkozásnak minősülő vállalkozónak a 2021. évben, az adott előleg-fizetési időpontban esedékes – a Htv. szerint bevallott és a 2021. évben az önkormányzati adórendelet szerinti adómértékkel bevallandó – adóelőleg 50 százalékát kellett az egyes esedékességi időpontokban megfizetni. A meg nem fizetendő előleg-részlet összegével az adóhatóság a vállalkozó iparűzési adóelőleg-kötelezettsége összegét hivatalból, határozathozatal nélkül csökkentette.

A 2020. december 8. napján tett kormányzati bejelentés szerint a 25 ezer lélekszám alatti települések a kormánytól támogatást kaptak, a nagyobb önkormányzatok pénzügyi helyzetét egyenként tekintették át.
A kormány elvi döntése alapján a kieső helyi iparűzési adóbevételekre tekintettel, és azt megvizsgálva, Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatát 2021. évben 1 milliárd 350 millió Ft támogatásban részesítette.

A mikro-, kis- és középvállalkozások által benyújtott KKV nyilatkozatok és a 2020. adóévi helyi iparűzési adóbevallások alapján, a 2021. I. és II. félévi helyi iparűzési adóelőlegének, valamint a KATA tételes adófizetők 2021. évi helyi iparűzési adójának 50 %-kal történő csökkentése összesen 1.569.167.185 Ft-ban realizálódott. A vállalkozók 2021. február 25-ig a székhely, telephely szerinti önkormányzati adóhatóság számára – a NAV-on keresztül benyújtott – nyilatkozatot tettek. Az Adó Osztályra 10.484 db nyilatkozat érkezett, amelyekből 5.357 db nyilatkozat eredményezte a 2021. évre előírt adóelőlegek 50 %-kal történő csökkentését. A nyilatkozatok feldolgozásával és az adóelőlegek „felezésével" kapcsolatos eljárások többletfeladatként jelentkeztek az Adó Osztályon.

Miskolc Önkormányzati Adóhatósága az ASP rendszerről szóló 257/2016. (VIII. 31.) Korm. rendeletben foglalt kötelezettségeinek eleget téve 2019. április 1-5. napja között rendszerszinten csatlakozott a helyi adóhatósági feladatok támogatását végző központi informatikai szolgáltatásához, az Önkormányzati ASP rendszer ASP.ADÓ szakrendszeréhez.
A 2021. évben az év eleji zárási-nyitási feladatok, az első és második félévre vonatkozó adókötelezettségekkel kapcsolatos értesítők elkészítése, és adózók részére történő megküldése az ASP.ADÓ szakrendszer alkalmazásával problémamentesen megtörtént.

A 2020. év végén sor került a helyi adórendeletek felülvizsgálatára, amelynek eredményeként 2021. január 1. napjától hatályos módosításokra került sor. A felülvizsgálat érintette az építményadó, helyi iparűzési adó és telekadó rendeleteket. A felülvizsgálat eredményeként, a helyi iparűzési adó és az építményadó rendeletek magasabb rendű jogszabályi változására tekintettel benyújtott döntéskérő indítvány elfogadásra került.

A telekadó rendelet felülvizsgálatára a bevezetett adómentességeket és adómértékeket érintően került sor, a helyi adókról szóló 1990. évi C.tv. törvényi kereteit figyelembe véve. A 2021. január 1. napjától hatályos módosítás eredményeként és annak elfogadásával a rendelet magasabb rendű jogszabályi megfelelősége biztosított. A rendelet 2021. évtől kezdődően a vállalkozói mentességi feltételek kivezetésével jelentősebb adóalanyi kört eredményezett, azonban tényleges adófizetési kötelezettséget nem indukált.
A módosításra tekintettel, 2021. évben az Adó Osztály kiemelt figyelmet fordított az adózók tájékoztatására, valamint a rendeletmódosítás vonatkozásában a 2021. évet érintő adókötelezettségekkel kapcsolatosan határozatok kiadására.

A Városi Honlapon és az ügyfélszolgálaton tájékoztató anyagok közzétételével folyamatosan támogattuk az adózókat a jogkövető magatartás megtartása érdekében, és tájékoztatást adtunk a jogszabályi változásokról, illetve a Kormány veszélyhelyzet ideje alatt hozott döntéseiről. Erre tekintettel a 2021. évben nyolc esetben került sor Miskolc Város honlapján ügyféltájékoztató kihelyezésére, és több tájékoztatás sajtó útján is megjelent.

Az egyes adótörvények módosításáról szóló 2020. évi CXVIII. törvény több pontban is érintette a gépjárműadóztatást. A módosítás kapcsán az adóhatósági feladatokat a belföldi gépjárművek utáni gépjárműadó esetén 2021. január 1-jétől az állami adó- és vámhatóság (NAV) látja el.

A 2021. január 1-jét megelőző időszakot érintő – elévülési időn belüli – gépjárműadó ügyekben továbbra is Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzati Adóhatósága rendelkezik hatáskörrel.
A gépjárműadóval kapcsolatos feladatok ellátása során kiemelt figyelmet volt szükséges fordítani az adózók által teljesített befizetések rendezésére (amely a jövőre nézve is feladat), hiszen az intézkedések szerint a 2021.01.01-től történő befizetések nem illetik meg az önkormányzati adóhatóságokat, azonban ennek ellenére jelentős mennyiségű adóbefizetés érkezett Önkormányzatunk gépjárműadó fizetési számlájára. Továbbá a 2020. december 31. napjáig teljesített befizetésekből fennálló túlfizetések rendezése is jelentős többlet terhet jelentett.

A korábbi évekhez hasonlóan a 2021. évben az adóbevételek növelésének meghatározó tényezője az adóellenőrzési, illetve a végrehajtási feladatok hatékony ellátása volt, amely a jövőre nézve is kiemelt feladat. A megfelelő minőségű szakmai színvonal fenntartása és a kitűzött adópolitikai célkitűzések elérése feltételezi a naprakész felkészültséget az Adóhatóság részéről.

A célzott kiválasztási rendszer folyamatainak eredményeként a 2021. évben 447 fő adózóval szemben indult adóellenőrzés. Az ellenőrzések tekintetében 440 darab jegyzőkönyv került adózók részére átadásra. A jegyzőkönyvben rögzített megállapítások alapján több mint 160 millió Ft adóhiány és az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény 217. § (2) bekezdése szerint adóhiánynak nem minősülő közel 2,5 millió Ft adókülönbözet teljesült határozat szintjén. Az adóellenőrzések eredményeként 424 db adókülönbözetet (adóhiányt) megállapító határozat készült.

A 2021. évben összesen 48,1 millió Ft összegű adóbírság megállapítására került sor. Az adózók számos esetben éltek a törvény adta feltételes adóbírság lehetőségével (az előírt adóhiány megfizetésre került és lemondtak a fellebbezési jogukról), amely alapján automatikusan mentesültek a kiszabott adóbírság 50 %-ának a megfizetése alól. Tekintettel erre, 7,8 millió Ft adóbírság került jogszabályi rendelkezés alapján törlésre.

A 2021. évben a veszélyhelyzet ideje alatt az ellenőrzési eljárásokkal kapcsolatosan hozott döntések (az ellenőrzések és a helyszíni szemlék felfüggesztése, az ellenőrzések meghosszabbítása), és az egyéb nehézségek ellenére a 2020. évben indított 253 db ellenőrzéshez képest 2021. évben indított 447 db ellenőrzés közel 80 %-os emelkedést mutat.

Hatósági adómegállapítás útján 104 esetben, összesen közel 1,5 millió Ft összegben került kivetésre az építményadó, valamint az önkéntes jogkövetés elősegítése érdekében preventív jelleggel 151 db építményadóval kapcsolatos tájékoztató levél került megküldésre az adózók részére.

Helyi iparűzési adónem esetén továbbra is elsődleges adóellenőrzési feladat az adókötelezettség helyes levezetésének vizsgálata. Folyamatos az adóellenőrzés azon adózóknál, akik többszöri mulasztási bírsággal történő felszólítás ellenére sem tettek eleget bevallási kötelezettségüknek.
Az idegenforgalmi adóellenőrzésre évente kiválasztott adózók esetén, nem az adóhiány megállapítása a legfontosabb cél, hanem inkább a prevenció és az adózók helyes adózási gyakorlatának kialakítása, támogatása. Jogkövetési vizsgálat (egyes adókötelezettségek ellenőrzése) keretében a vendégkönyvek adattartalma, a mentességek igazolásának vizsgálata történt, emellett adóellenőrzések lefolytatására is sor került.

Építményadó adónemben meghatározó vizsgálati szempont volt a nagyobb hasznos alapterülettel rendelkező építmények ellenőrzése, ahol a bevallásokhoz képest jelentős eltérések tapasztalhatóak.

Folyamatos, így a 2021. évre vonatkozóan is célként volt megfogalmazható a törekvés az adózói kör lehetőség szerinti folyamatos bővítésére, illetve a vagyoni típusú adók tekintetében az adótárgyak teljes körű feltárására, amely az elkövetkező évekre is állandó adóbevételi forrást jelent az Önkormányzat számára.

Az Adó Osztály hátralékok behajtása érdekében foganatosított végrehajtási intézkedései: hatósági átutalási megbízás (inkasszó), munkabér/nyugdíj letiltás, letiltás sürgetés, munkáltató kötelezés, ingó foglalás, gépjármű forgalomból kitiltás, elszállítási értesítés, jelzálogjog bejegyzés, végrehajtási jog bejegyzés, helyszíni megkeresés, idézés, felhívás, beltag-, tulajdonos-, egyéb kötelezés, OEP, NYUFI, Pénzintézeti megkeresés és egyéb intézkedések (hátraléki kimutatás, követelés foglalás, végrehajtás átadás, stb.).

Az adóbevételek teljesüléséhez fűződő önkormányzati érdek megkívánja az adóhatósági követelések érvényesítésének hatékonyságát. Ennek érdekében Adóhatóságunk kiemelten kezeli a végrehajtási feladatok ellátását, amelyet igazol, hogy az ügyintézők és a végrehajtók a 2021. évben összesen 21.322 darab intézkedést foganatosítottak, amelyből közel 1 milliárd Ft bevétel folyt be.

Az adóeljárási feladatok teljesítése körében az ügyfelekkel való folyamatos kapcsolattartás terén kiemelkedő a Központi Ügyfélszolgálaton lebonyolított ügyfélforgalom, amely a (veszélyhelyzet ellenére is) 2021. évben 2.435 fő ügyfelet jelentett. Az Ügyfélszolgálaton biztosított személyes jelenlét, illetve a telefonon történő kapcsolattartás meghatározó eszköze az adózók megfelelő tájékoztatásának, az adózók részéről felmerülő kérdések azonnali megválaszolásának.

Az ügyfelek igényeit nagy mértékben kiszolgálja az Ügyfélszolgálaton 2015. március 11. napjától kihelyezett POS terminál, amelyen keresztül a 2021. évben 160 esetben több mint 7 millió Ft összegben történt befizetés.

Az Adó Osztály ügyfélkörébe tartozó, az ASP.ADÓ szakrendszerben nyilvántartott adózók száma több mint 90 ezer, amelyből 17 ezer vállalkozó, közel 10 ezer egyéni vállalkozó és 65 ezer magánszemély. Ezen adózói létszámhoz hozzátartozik, hogy az egyes adózók esetében több

adónemben, több adótárgyat érintően folyik ügyintézés és történik kapcsolattartás. A nyilvántartott adótárgyak nagyságrendjéből kimagasló az építményadó, mely adónemben 25 ezret meghaladó az adótárgyak száma.

Az adózók a 2021. évben összesen 21.833 db adóbevallást és adatbejelentést nyújtottak be az Adó Osztályra (ebből 17.078 darab helyi iparűzési adóbevallás, 1.345 darab építményadó adatbejelentés, 658 darab telekadó adatbejelentés, 2.752 darab idegenforgalmi adóbevallás). A benyújtott bevallásokat, adatbejelentéseket az esetek többségében az adózók elektronikusan, ügyfélkapun vagy cégkapun keresztül küldték be Osztályunk részére.

A 2018. január 1. napján hatályba lépő adóeljárási jogszabályok az ügyfélbarát adóhatósági munkát helyezik előtérbe, amely szerint a bevallási, adatbejelentési, változás-bejelentési kötelezettségüket elmulasztó adóalanyokat kötelező hiánypótlással kell felhívni teljesítésre, vagyis már nincs jogszabályi lehetőség a kötelezettség elmulasztása esetén mulasztási bírság kiszabásával történő felszólításra.

A hiánypótlási felhívás sikertelensége esetén a kötelező mulasztási bírság(ok) összege taxatív módon meghatározott, a mérlegelési jogkörben alkalmazott általános bírság összegéhez képest magas.

A 2021. évben több esetben szabtak ki az Adóeljárási Csoport I. – II., és Ellenőrzési Csoport ügyintézői és adóellenőrei kötelezően alkalmazandó és mérlegelési jogkörbe tartozó mulasztási bírságot az adatbejelentési késedelem, hiánypótlási kötelezettség elmulasztása, hibás bevallás, bevallási késedelem miatt.

A 2021. évben 987 esetben szabtak ki mulasztási bírságot, összesen 90,1 millió Ft összegben. Ebből 114 esetben 3 millió Ft összegben építményadó adónemben, és 873 esetben 87,2 millió Ft összegben helyi iparűzési adónemben.

Az adózók önkéntes jogkövető magatartásának elősegítése érdekében az adókötelezettség elmulasztása esetén mulasztási bírság kiszabásának kizárólag abban az esetben van helye, amennyiben az adózók kötelező hiánypótlási felhívásra nem teljesítik kötelezettségüket.

A 2021. év Önkormányzati Adóhatóságunk számára mérföldkőnek számított. Az Adó Osztály több mint 30 éves fennállása óta, egy év sem hozott annyi jogszabályváltozást, felsőbb állami szervek által Adó Osztályunknál indított ellenőrzést, a kormányzati adókönnyítő intézkedések okozta adóbevételi előirányzatok teljesíthetőségének nehézségeit, mint ez az év, amelyet még tetézett a kialakult járvány.

A 2021. évi adóhatósági feladatok ellátását befolyásoló külső tényezők, és a fentiekben hivatkozott nehézségek ellenére az Adó Osztály egész évben mindent megtett annak érdekében, hogy az adóbevételek teljesüljenek, és az ügyfelek az ügyfélbarát ügyintézés érdekében több csatornán keresztül (honlap, sajtó) folyamatosan tájékoztatást kapjanak a változásokról.

Az Önkormányzat saját bevételei tekintetében jelentőséggel bírnak a különféle **bérleti és térítési díjak** is.
Az intézményeknél alkalmazott élelmezési nyersanyagnorma, illetve térítési díj emelésre 2021. év során nem került sor.
Az **önkormányzati vagyon megfelelő hasznosítása jelentős** bevételi forrást eredményez a gazdálkodásban. Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlése folyamatosan törekszik arra, hogy az Önkormányzat tulajdonában lévő vagyonelemek mind szélesebb körben kerüljenek hasznosításra.

Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlése 2021. évben 4 alkalommal módosította az Önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodásáról szóló 40/2012. (XII.15.) számú önkormányzati rendeletét (a továbbiakban Vagyonrendelet).
Ezek a következők: 10/2021 (III.5.), a 13/2021. (IV.8.), a 32/2021. (VIII.31.) és a 49/2021. (XII.17.) önkormányzati rendeletek.

A módosítások a Vagyonrendelet 3. mellékletét érintették, melyek a törzsvagyonból kivonásra kerülő vagyonelemek tételes felsorolását tartalmazzák.

Az Önkormányzat folyamatosan felülvizsgálja és kezeli vagyonelemeinek sorsát. Azon vagyonelemek, amelyek közfeladat ellátására már nem szükségesek, törzsvagyoni funkciójuk megszűnt, átsorolásra kerülnek forgalomképes üzleti vagyoni körbe, annak érdekében, hogy hasznosításukkal tovább javuljon az önkormányzati vagyongazdálkodás minősége és növekedjen az önkormányzat bevétele.

A termőföldek bérbeadása, a lakás és helyiségbérlet témaköre továbbra sem része a Vagyonrendeletnek. Ezekre külön jogszabályok vonatkoznak, melynek aktualizálása a Miskolc Holding Zrt., valamint termőföldek esetében a vagyonkezelő Miskolc Városgazda Nonprofit Kft. feladatkörébe tartozik.

Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlése 2021. évben több alkalommal módosította a lakások bérletéről szóló 25/2006. (VII.12.) számú önkormányzati rendeletét (a továbbiakban Lakásrendelet), majd hatályon kívül helyezte 2021.09.15. napjától. Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése új rendeletet fogadott el a **lakások bérletéről szóló 30/2021. (VIII.31.)** önkormányzati rendeletével.

A Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának 25/2006. (VII.12.) számú rendeletét hatályon kívül helyező és annak helyébe lépő, szabályozásában és szerkezetében új lakásrendelet kidolgozásának több indoka is volt.
A 25/2006. (VII.12.) számú rendelet a hatályba lépését követően eltelt 15 év alatt, a változó élethelyzetekhez, szabályozási igényekhez igazodóan, közel 30 alkalommal került módosításra. A nagy számú módosítás következtében szövegében ellentmondások, logikai hiányosságok, párhuzamos szabályozások keletkeztek. Ezek kiküszöbölése időszerűvé vált.
A lakásrendelet kidolgozásának másik indoka az volt, hogy az új ingatlanstratégia lakáspolitikai irányelveivel összhangban számos és jelentős változás javasolt a lakásbérleti jogviszonyokra vonatkozó konkrét szabályozás terén.

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének **a helyiségek bérletéről szóló 19/2011. (V.18.) számú rendelete** 2021. évben nem került módosításra

Az Önkormányzat tulajdonában lévő lakás és nem lakás célú helyiség bérlemények elidegenítéséről szóló 48/1997. (IX.29.) önkormányzati rendelet 2021. évben nem került módosításra

Az önkormányzati tulajdonú termőföld területek bérbe, illetve haszonbérbe adásával kapcsolatban még 2015. évben jelentős változás történt, mivel Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlése megalkotta **a mezőgazdasági művelésre alkalmas földterületek bérbe-, használatba- és haszonbérbe adására vonatkozó eljárási rendről szóló 12/2015. (IV.17.) önkormányzati rendeletet**. A rendelet 2021. évben nem módosult. A termőföldekre vonatkozó törvényi szabályozás alapján kidolgozott önkormányzati rendeleti szabályozás nagyban hozzájárul a

termőföld hasznosítás minőségének javításához, amely a bevétel növekedést is pozitívan befolyásolhatja.
A rendeleti szabályozással összhangban, Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése még 2017. év során a 29/2017. (II.17.) számú határozatával jóváhagyta, hogy Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata ingyenes vagyonkezelői jogot létesítsen a Miskolci Városgazda Nonprofit Kft. részére a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 1., 11. és 12. pontjaiban meghatározott közfeladat ellátásának elősegítése céljából az Önkormányzat tulajdonában álló mező- és erdőgazdasági földek, valamint rekreációs célú területekre vonatkozóan.
Az Önkormányzat tulajdonában álló mező- és erdőgazdasági földek, valamint rekreációs célú területekre vonatkozóan a Miskolci Városgazda Nonprofit Kft. részére alapított vagyonkezelői jog megteremtette ezen speciális vagyonelemekre vonatkozóan a még szakszerűbb gazdálkodás feltételeit.

Az önkormányzati fenntartású intézményeknél végzett belső ellenőrzések visszatérően foglalkoznak az egyes **költségvetési intézmények saját bevételeinek** alakulásával, vizsgálatával, ezzel is elősegítve a hatékonyabb gazdálkodást.

Az Önkormányzat könyveiben szereplő **követelések** jelentős része a vevőkövetelésekhez kapcsolódik, melyek döntően az önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságokkal szemben állnak fenn.

A szociális juttatásokhoz kapcsolódó követelések állománya 2021.december 31.-én 331,2 millió Ft, ami jelentős összegű és 0,7 %-kal csökkent előző évhez képest a fizetési felszólítások rendszeres kiküldésének eredményeként.
A jogosulatlanul felvett támogatásokkal kapcsolatos eljárások során a megtett intézkedések, végrehajtások eredményeként az önkéntes teljesítés javulhat.
Az elmúlt években alapvető változást jelentett, hogy az állami segélyezési feladat a kormányhivatalokhoz került át, ami azt jelenti, hogy az ezt követő időszakban keletkező jogosulatlan ellátás igénybevételéből eredő követelések beszedése is a kormányhivatal feladatává vált.

Az intézkedési terv előírta, hogy az éves költségvetési rendelettervezet készítésénél felül kell vizsgálni a **folyamatban lévő és a tervezett beruházási feladatokat**. A felülvizsgálat az egyes évek költségvetéseinek elkészítésének időszakában rendszeresen felmerülő és megvalósításra is kerülő feladat. Ennek megfelelően a költségvetés készítés, egyeztetési munkaszakaszaiban a szakmai egyeztető tárgyalásokon – 2021. évi költségvetés készítésekor is – megtörtént a fejlesztések szükségességének, indokoltságának felülvizsgálata. Ennek eredményeképpen elsősorban a már szerződéssel rendelkező, feladatokkal lekötött, az elnyert, illetve folyamatban lévő pályázatokkal, a Közgyűlés által korábbi években vállalt és 2021. évben esedékes kötelezettségvállalások végrehajtásával, továbbá a különféle determinizmuson alapuló kötelezettségekkel is számoltunk.
A fejlesztési, így a beruházási és felújítási feladatoknál is minden évben vizsgálatra kerül a megvalósítás **forrásösszetétele** is.
A megvalósításra tervezett fejlesztési feladatok végrehajtásához uniós és hazai pályázati források, különböző támogatások, illetve önkormányzati saját bevételi források nyújtanak fedezetet.
A tervezett önkormányzati forrás egy része saját költségvetési bevételből, másrészt finanszírozási bevételből, azon belül az előző évi (költségvetési) maradvány igénybevételéből és külső finanszírozási forrásból származik.
A tárgyévre tervezett működési bevételek egyrészt a működéshez szükséges kiadásokhoz (az intézményhálózat, a hivatal működtetéséhez, a gazdasági társaságok működési támogatásához, stb.), másrészt az Önkormányzati saját forrásból tervezett beruházásaihoz biztosítottak részben

fedezetet. A fejlesztésekhez szükséges további önerő miatt külső forrás tervezésére is sor került 2021. évben.
A helyi gazdaság bővítése érdekében történt fejlesztések, valamint a turisztikai célú beruházások az Önkormányzat adóbevételeire is pozitív hatást gyakorolhatnak.

Bár az önkormányzatnál lezajlott adósságkonszolidáció azonnali módon nem tette zökkenőmentessé a hitelfelvételt, napjainkra már elmondható, hogy a bankok hitelezési hajlandóságában az Önkormányzat vonatkozásában már kedvezőek a tendenciák. Míg 2013-ban magas kamatmarge és ingatlanbiztosíték mellett tudott az Önkormányzat hitelszerződést kötni, addig 2015. évtől ingatlanbiztosíték nélküli, alacsonyabb árazású, egyéb feltételek tekintetében is kedvezőbb szerződések kerültek megkötésre.

A költségvetések összeállításakor az államháztartási törvény vonatkozó előírásainak megfelelően elkülönítetten **kötelező és önként vállalt feladatok** bontásban kerülnek bemutatásra a megvalósítandó feladatok, mind a működés, mind pedig a felhalmozás tekintetében. A költségvetés tervezésekor ismétlődően visszatérő feladatot jelent az önkormányzat önként vállalt feladatainak felülvizsgálata és az önkormányzat mindenkori teherbíró képességéhez történő igazítása a kötelező feladatellátás elsődlegességének biztosítása érdekében. A 2021. évi költségvetés készítésekor az előző évekhez hasonlóan felülvizsgálatra kerültek az Önkormányzat által ellátott nem kötelező feladatok is.

A költségvetés biztonsága érdekében 2021. évben is sor került **tartalékképzés**re, amely hozzájárult az önkormányzat gazdálkodásának biztonságához.

Az intézkedési terv előírásai szerint is kiemelt figyelmet szükséges fordítani az önkormányzat adósságszolgálati kötelezettségeire. Ennek keretén belül évente át kell tekinteni az adósságszolgálat szerkezetét. Ugyanakkor az adósságszolgálat figyelemmel kísérése az év folyamán is folyamatos feladatot jelent.
A költségvetéssel foglalkozó előterjesztés(ek) részeként az Önkormányzat **adósságszolgálatára vonatkozóan külön melléklet készül**. A melléklet bemutatja hitelügyletenként a fennálló, valamint a felvenni tervezett hitel összegét, a hitel kamatlábát, és a hitelek futamidejének végéig éves megbontásban a hitel tőketörlesztésének és a fizetendő hiteldíjaknak a várható összegét is. A hitelekkel kapcsolatos információkat a 2021. évi költségvetési tervezet is tartalmazta.
Az adósságszolgálati kötelezettségekkel kapcsolatban elkészített számításoknál az év elején aktuális kamatszintek alapján prognosztizált kamatszintek kerülnek figyelembevételre, így a különböző ügyletek kamatkockázata és ezzel együtt a visszafizetésben rejlő kockázatok beépítésére, illetve bemutatására is sor került.
A központi költségvetési törvény rendelkezéseinek megfelelően 2013. és 2014. év folyamán az Önkormányzat adósságállománya két lépésben, teljes egészében átvállalására került.
Az adósságátvállalás következményeként a vonatkozó kötelezettségállomány ténylegesen kikerült az Önkormányzat könyveiből.

Az Önkormányzat célkitűzése, hogy a költségvetési feladatok végrehajtásához betervezett külső hitelforrásokat lehetőségeinek megfelelően csökkentse. Ennek érdekében a 2013. évi gazdálkodás eredményeként a költségvetésbe betervezett, de fel nem vett fejlesztési hitel-előirányzat 1,4 milliárd Ft nagyságrendben csökkentésre került. A tervezett hiteleket tovább csökkentették a 2014. év folyamán elnyert EU, illetve BM önerő pályázatok. A 2014. évi zárszámadás során további hitel kiváltására került sor 471 millió Ft összegben. Így 2014. évvel bezárólag több mint 2 milliárd Ft összegben került sor a hitelek csökkentésére. 2015. év folyamán további hitel kiváltásokra került sor önerő pályázatoknak köszönhetően összesen 281 millió Ft összegben. A 2015. évi zárszámadás keretében 2 milliárd Ft összegben, a 2016. évi zárszámadás keretén belül 253 millió Ft, a 2017. évi

zárszámadásban 834,7 millió Ft, míg a 2018. évi zárszámadásban 159,9 millió Ft hitel csökkentésre került sor.
A 2019. évi költségvetés IV. negyedéves korrekciója során az „A" kategóriás irodaház kialakítása feladat elmaradásával összefüggésben 5 milliárd Ft hitel előirányzat csökkenés történt, míg a 2019. évi zárszámadásról szóló döntéskérő indítvány keretében 2,5 millió Ft került kivezetésre. Az előirányzat csökkentés döntően pályázati támogatás híján a beruházás szükségességének felülvizsgálata eredményeként valósult meg.
A 2021. évi költségvetés IV. negyedéves korrekciója során a betervezett, de fel nem használt hitel 2 milliárd 172,8 millió Ft-os előirányzat csökkentése történt meg.

Az Önkormányzati gazdálkodás lebonyolításának kiemelten fontos eleme a folyamatos **likviditás-menedzsment**. Az elmúlt években megkezdődött egy átfogó, részletes és informatív likviditás-kimutatás elkészítése, mely időről időre finomításra került. A likviditás menedzsment keretén belül kiemelten kerültek figyelembevételre a Miskolc Holding és tagvállalataival szemben fennálló követelések és kötelezettségek. A kimutatások 2021. év során is folyamatosan, heti rendszerességgel készültek.
A likviditás kezelésének továbbfejlesztését szolgálta, hogy 2015. január 1-jétől az önkormányzatnál és a teljes intézményhálózatánál bevezetésre került egy új integrált gazdálkodási-könyvviteli rendszer (FORRÁS SQL). Erre a rendszerre épül a vezetői információs rendszer (VIR), melynek részeként került kimutatásra és kezelésre a likviditás. Ennek előnye, hogy egy zárt rendszeren belül készíthető kimutatás az önkormányzat, az intézményhálózat és az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok heti, havi, éves likviditási helyzetéről, akár összevont, a város egészét felölelő információs tartalommal.

Az önkormányzati szintű **kötelezettség állomány** 2021. december 31-én összesen 20,6 milliárd Ft volt, mely a kötelezettség jellegű sajátos elszámolásokat nem tartalmazza.
Ebből a költségvetési évben esedékes kötelezettségek összege 2,5 milliárd Ft volt, a költségvetési évet követően esedékes kötelezettség állománya 18,1 milliárd Ft.

A költségvetési évet követően esedékes **kötelezettségek** közül a legnagyobb rész 7,8 milliárd Ft a MIK Zrt. által kibocsátott kötvényhez kapcsolódó, következő költségvetési éveket terhelő szállítói kötelezettség, míg 4,8 milliárd Ft az MVK Zrt. előző évek veszteségeinek ellentételezésével összefüggő kötelezettség.

Az Intézkedési Terv előírásai szerint a költségvetés készítése kapcsán, évente felül kell vizsgálni **a szakmai feladatellátás kereteit, a működtetett intézményrendszert** a gazdaságossági szempontok figyelembevételével.
A 2013-2021. évekről egyaránt elmondható, hogy a feladatellátás hatékonyabbá tétele érdekében több olyan intézkedés is történt, mely hosszabb távon hatással van a feladatellátás gazdaságosságára.

A Közgyűlésnek a szakmai feladatellátással, az intézményhálózattal kapcsolatos elmúlt években hozott döntései közül a következők emelhetők ki:

1. A Közgyűlés 2013. május 16-i ülésén a V-104/4799/2013. számú határozatával döntött arról, hogy a József úti óvoda Brigád úti Tagóvodájának fenntartói jogát, valamint a feladatellátásához szükséges ingatlan és ingó vagyon térítésmentes használatát az Egri Főegyházmegyének 2013. augusztus 31. napjával határozatlan időre átadja.

2. A Közgyűlés VI-134/4960/2013. számú határozatával döntött arról, hogy a Belváros-Diósgyőri Óvodai Gazdasági Igazgatóság és az Avas Környéke Óvodai Gazdasági Igazgatóság beolvad a Miskolci Közintézmény-működtető Központba.

3. A Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekvédelmi Intézmény – Módszertani Központ, a közgyűlés VI-144/4981/2013. számú, június 20-i döntése alapján, a július 1-én alakult Miskolc Környéki Önkormányzati Társulás felügyelete alá került, ami 2013-ban lehetővé tette a magasabb összegű normatív támogatás igénybevételét.

4. Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2013. február 14. napján tartott ülésén hozott II-9/4210/2013. sz. határozatával döntött a Miskolci Önkormányzati Rendészet önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv 2013. április 1. napjával történő megalapításáról. Az új költségvetési szerv alapját a korábban Polgármesteri Hivatal szervezeti egységén belül működő közterület-felügyeleti és mezőőri szolgálat képezi.

5. A Közgyűlés 2013. május 16-án tartott ülésén V-89/4737/2013. sz. határozatával döntött a Miskolc Kistérség Többcélú Társulása Őszi Napsugár Otthon fenntartói jogának Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata által történő átvételéről. A döntésre azért került sor, mert 2013. július 1-jétől megváltozott a központi költségvetési támogatás szerkezete, oly módon, hogy a Társulás, mint korábbi fenntartó helyett a székhely település önkormányzata vált jogosulttá az intézmény működtetéséhez kapcsolódó támogatás igénybevételére.

6. A Közgyűlés 2014. május 8.-i ülésén hozott IV-53/80.571/2014. számú határozatával a Miskolci József úti óvoda Szent László úti Tagóvodájának fenntartói jogát, valamint a feladatellátásához szükséges ingatlan és ingó vagyon térítésmentes használatát 2014. augusztus 31. napjával határozatlan időre átadta a Miskolc-Tetemvári Református Egyházközségnek.

7. A Közgyűlés 2014. május 8-i ülésén hozott IV-54/80.571/2014. számú határozatával a Miskolci Százszorszép Óvoda Reményi úti Tagóvodájának fenntartói jogát, valamint a feladatellátásához szükséges ingatlan és ingó vagyon térítésmentes használatát 2014. augusztus 31. napjával határozatlan időre átadta a Magyarországi Evangélikus Egyháznak.

8. A korábbiakban részletezett Polgármesteri Hivatalt és a Miskolci Közintézmény-működtető Központot érintő átszervezéseken túlmenően 2015. év folyamán a következő intézmények esetében került sor létszámváltozással kapcsolatos közgyűlési döntés meghozatalára:

• II. Rákóczi Ferenc Megyei és Városi Könyvtár	+ 6 fő II-1/271.192/2015.
• Herman Ottó Múzeum	+10 fő II-0/270.195/2015.
• Miskolci Önkormányzati Rendészet	+22 fő IV-0/271.195/2015.
• József úti óvoda	+ 4 fő VI-4/271.407/2015.
• Százszorszép óvoda	+ 3 fő VI-4/271.407/2015.
• Napraforgó óvoda	- 3 fő VI-94/271.407/2015.
• Eszterlánc óvoda	- 2 fő VI94/271.407/2015.

9. A Közgyűlés 2015. év májusi ülésén V-83/271.368/2015. sz. határozatával döntött a Polgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatának módosításáról.
Az Önkormányzat kiemelt érdeke, hogy a hatékony feladatellátást leginkább elősegítő szervezeti struktúra kerüljön kialakításra, mely egyben az önkormányzat sikeres működését

biztosítja. Az indokoltság, a célszerűség követelményeit szem előtt tartva a Polgármesteri Hivatal belső szervezeti egységeinek átalakítása történt meg, olyan irányban, amely hozzájárul az egyes hivatali szervezeti egységek közötti feladatoknak a gyakorlatban is jól alkalmazható, ésszerű, meg-, illetve felosztásához.
Ennek eredményeként a feladatellátás ésszerű megszervezése folytán felszabaduló létszám miatt, továbbá a költséghatékonyság jegyében indokolttá és szükségessé vált a Polgármesteri Hivatalon belüli álláshelyek megszüntetésével is együtt járó létszámcsökkentési közgyűlési döntések meghozatala. Fentiek értelmében a Közgyűlés a Polgármesteri Hivatal létszámának 76 fővel történő csökkentéséről döntött.
A Polgármesteri Hivatal átalakításával kapcsolatos döntések a Miskolci Közintézmény-működtető Központot is érintették.
Ennek érdekében az intézmény alapító okirata is a Közgyűlés V-85/271.368/2015. sz. határozatával módosításra került.

10. Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése IV-38/314.195/2016. számú határozatával megalapította a Miskolci Egészségfejlesztési Intézetet, az egészségügyi alapellátási rendszer egységes működtetése és a feladatellátás hatékonyabb és racionálisabb elvégzése érdekében. A Közgyűlés a IV-39/314.195/2016. számú határozatában ezen Intézet létszámát 122 fővel hagyta jóvá. Az újonnan megalakult Intézet az alábbi feladatokat vette át a 2017. december 31-jéig a Miskolc Környéki Önkormányzati Társulás felügyelete alatt működő Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézménytől (MESZEGYI):
    - a védőnői ellátás,
    - az iskola-egészségügyi ellátás.

    Ezen feladatok átvétele következtében a MESZEGYI létszáma és előirányzati mérlegfőösszege is csökkent.

11. Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése 67/2017. (IV.7.) számú határozatával döntött az intézményi gyermekétkeztetés és a szociális közétkeztetés gazdasági társaságtól vásárolt szolgáltatás útján történő ellátásáról.
    A feladattal érintett költségvetési intézmények létszáma – a közétkezésben dolgozók gazdasági társaságnál történt tovább foglalkoztatása mellett – az alábbiak szerint került csökkentésre:

    - Miskolci Közintézmény-működtető Központ -225 fő
    - Őszi Napsugár Otthon - 35 fő
    - Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény - 62 fő

12. Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése 179/2017. (X.19.) számú határozatával döntött a Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény fenntartói és irányítói jogának átvételéről. Az átvételhez kapcsolódóan az önkormányzati szintű összlétszám 561 fővel emelkedett meg.

13. Miskolc Megyei Jogú város Közgyűlésének 180/2017. (X.19.) számú határozata alapján 2018. január 1-től a Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény fenntartója a Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata lett.
    2018. szeptember 1-től új, kötelező feladatként jelent meg az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység, ami a Miskolc Járásban hatósági feladatokat ellátó Család- és Gyermekjóléti Központ alá tartozik, de a Központ önálló szakmai egységeként kellett létrehozni. A 15/1998. (IV.30.) NM rendelet alapján 1.000 fő köznevelési intézményben

nyilvántartott gyermekre vetítve 1 fő óvodai és iskolai szociális segítő alkalmazása vált szükségessé, ami Miskolc Járás tekintetében 41.284 fő gyermek- és tanulólétszám mellett 41 fő szociális segítőt jelentett. Így az intézmény engedélyezett létszáma 2018. január 1-jén 561 fő, az óvodai- és iskolai szociális tevékenység feladat miatt december 31-én 602 fő volt.

14. Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése 118/2018. (XI.15.) számú határozatával Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Őszi Napsugár Otthont (székhelye: 3526 Miskolc, Szentpéteri kapu 101.) 2018. december 31. napjával az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 11. § (3) bekezdése alapján – egyesítéssel, melynek módja beolvadás - jogutódlással megszüntette, általános jogutódja 2019. január 1. napjától a Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény.

15. A Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 90/2019. (XI.21.) számú határozata alapján a Miskolci Közintézmény-működtető Központ részére, közfeladatainak ellátása céljából a Miskolc II. kerület (Belterület) 41052 helyrajzi számú, „kivett gondozóház" megnevezésű, 2179 m2 nagyságú, természetben a 3502 Miskolc, Sütő János utca 2. szám alatt található ingatlant 2019. december 1. napjától határozatlan időre térítésmentesen használatba adta.

16. Miskolc Megyei Jogú Város Polgármestere 41/2020. (V.12.) határozattal döntött Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzat fenntartásában működő Miskolci Eszterlánc Néphagyományőrző Óvoda Pitypang Tagóvodájának (3528 Miskolc, Fövényszer u. 35.) csoportbővítéséről. Az említett intézmény tagóvodájában működő 6 óvodai csoport a 2020/2021-es tanévtől kezdődően további 2 csoporttal bővült, a maximális gyermeklétszám pedig 150 főről 200 főre emelkedett. Ezáltal városi szinten a Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának fenntartásában lévő 173 óvodai csoport 175 csoportra bővült 2020. szeptember 1-jétől.

17. A 342/2021. (V.28.) határozat alapján az önkormányzati fenntartású óvodák egyesítéssel (beolvadással) megvalósuló átalakítás útján történő átszervezésére került sor.
Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése akként döntött, hogy a fenntartásában működő:
    a) Miskolci Avastetői Óvodát (3524 Miskolc, Hajós Alfréd utca 3.)
    b) Miskolci Belvárosi Óvodát (3530 Miskolc, Vörösmarty utca 64.)
    c) Miskolci Diósgyőri Óvodát (3534 Miskolc, Árpád utca 4/a.)
    d) Miskolci Eszterlánc Néphagyományőrző Óvodát (3530 Miskolc, Hadirokkantak útja 14.)
    e) Miskolci József Úti Óvodát (3531 Miskolc, József utca 2.)
    f) Miskolci Napraforgó Óvodát (3529 Miskolc Gesztenyés utca 18.)
    g) Miskolci Nyitnikék Óvodát (3533 Miskolc, Andrássy utca 53/a.)
    h) Miskolci Százszorszép Óvodát (3530 Miskolc Serház utca 1.)
    i) Miskolci Batsányi János Óvodát (3534 Miskolc, Batsányi János utca 2.),

    mint költségvetési intézményt az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 11. § (3) bekezdése alapján – tekintettel a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 84. § (7) bekezdés b) pont ba) alpontjára – 2021. augusztus 1. napjával **egyesítéssel** (**beolvadással) történő átalakítással átszervezte** olyan módon, hogy az a)-h) pont szerinti 8 önálló költségvetési szerv beolvadt a Miskolci Batsányi János Óvoda (3534 Miskolc, Batsányi János utca 2.) jogutód költségvetési szervbe. A beolvadó költségvetési szervek 2021. július 31. napjától jogutóddal megszűntek és az átalakítást megelőzően önálló költségvetési intézményként működő 9 óvoda és azok tagintézményei 2021. augusztus 1.

napjától egy székhely óvodaként és annak 31 tagintézményeként működnek tovább. A jogutód költségvetési szerv neve Miskolci Integrált Óvodai Intézmény. Idegennyelvű szlovák megnevezése Inštitúcia Integrovaný Meterských Škôl v Miškovci.

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 344/2021. (V.28.) határozata alapján elrendelte az átalakítást megelőzően önálló költségvetési intézményként működő 9 óvodánál karbantartói munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottak 2021. augusztus 1. napjával történő áthelyezését a Miskolci Közintézmény-működtető Központhoz a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 26. §-a alapján.
Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 344/2021. (V.28.) határozata alapján 2021. augusztus 1. napján kezdődő hatállyal kijelölte a Miskolci Közintézmény-működtető Központot, mint önkormányzati fenntartású szolgáltató feladatokat ellátó költségvetési szervet, a Miskolci Integrált Óvodai Intézmény műszaki szolgáltatói, üzemeltetési és karbantartási feladatainak ellátására.

Az elmúlt években az önkormányzat által ellátott feladatok, az önkormányzati intézményhálózat jelentős változáson ment keresztül az állam és az Önkormányzat közötti feladatmegosztás következtében. A módosítás egyrészt intézményeket és feladatokat rendezett át az Önkormányzattól az államhoz, másrészt az Önkormányzathoz is kerültek egyes intézmények. A feladatmegosztás további változását jelentette, hogy 2017. január 1-jétől az Önkormányzat által működtetetett köznevelési intézmények – az óvodák kivételével – az államhoz, pontosabban Miskolc vonatkozásában a Miskolci Tankerületi Központhoz kerültek át.

Az Önkormányzat **minősített többségi tulajdonú gazdasági társaságainak** 2021. évi **gazdálkodását és pénzügyi helyzetét** a határozati javaslat **2. melléklete** mutatja be.

Az államháztartási törvény, a stabilitási törvény, valamint a vonatkozó kormányrendeletek előírásainak megfelelően a költségvetés elfogadását megelőzően a Közgyűlés részére az **adósságot keletkeztető ügyletekből** származó fizetési kötelezettségek összegét önkormányzati szinten be kell mutatni.
Az előterjesztés keretén belül szükséges bemutatni a tárgyévre, valamint a következő három évre vonatkozó kötelezettségeket, valamint meg kell határozni a visszafizetés fedezetéül szolgáló bevételi forrásokat.
A 2021. évi költségvetés készítésével egyidejűleg számításokat tartalmazó előterjesztés elkészült. A kötelezettségek és bevételek számbavételekor az óvatosság elvét tartottuk szem előtt. Az adósságszolgálat tekintetében számbavételre kerültek a költségvetésekben szereplő, jóváhagyott, de még le nem szerződött és le nem folyósított hitelek törlesztő részletei és kamatfizetési kötelezettségei is.
A 2021. évi költségvetésben a várható prognózisok figyelembevételével a következő három évre előre tekintő gördülő tervezéssel a kiadások és bevételek várható főbb számai is bemutatásra kerültek.

Az előző évekhez hasonlóan a 2021. évi költségvetés készítésekor is figyelembevételre kerültek a **fejlesztésekkel létrehozott létesítmények működtetés**ével kapcsolatos fedezetigények. Az adott évben belépő új létesítmények működtetéséhez szükséges kiadások fedezetei az éves költségvetésekbe az ágazatilag illetékes szakterületek javaslatai alapján épültek be.
A **szállítói állomány** kezelésével kapcsolatos információkat a tájékoztató fentiekben, a likviditás-menedzsment résznél tartalmazza.

II. A jegyzőnek megfogalmazott javaslatok

Az intézkedési tervben a jegyzőnek megfogalmazott feladatok jelentős részét a tájékoztató előző részei érintették, így az adósságot keletkeztető ügyleteket, hitelügyeket.
Szükséges itt is megemlíteni, hogy a korábban lezajlott adósságkonszolidáció jelentős tehertétel alól mentesítette az Önkormányzat költségvetését.
A lezajlott adósságkonszolidációról, annak hatásairól a Közgyűlés többször is részletes tájékoztatást kapott. A tájékoztatók érintették az **árfolyam kockázatokat** is, melyek az átvállalással kikerültek az Önkormányzat könyveiből. Az Önkormányzat nem számol jövőbeni árfolyamváltozás hatásának kitett adósság keletkezésével.

Az adósságkonszolidációt követően az újbóli adósságspirál kialakulását megelőzendő került kidolgozásra és bevezetésre az önkormányzati adósságkeletkeztetés kormányzati engedélyezése. Így került megalkotásra a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (a továbbiakban: Gst.) vonatkozó rendelkezése, mely rögzíti, hogy 2012. január 1-jétől az önkormányzatok alapvetően csak fejlesztési célú adósságot keletkeztethetnek, és azt is csak a Kormány előzetes jóváhagyását követően.

2019. év végéig a korábbi évekhez képest a jegybanki alapkamat folyamatosan, illetve számottevően csökkent. 2020. év végére a jegybanki alapkamat mértéke 0,6%-ot mutatott. Ezt követően 2021. évben 7 alkalommal történt emelés, év végére a mértéke 2,4% volt. Az elmúlt hónapokban azonban felerősödtek a dinamikus gazdasági növekedést veszélyeztető kockázatok. E körbe tartozik a külső feltételek kedvezőtlen alakulása, a külkereskedelmi egyenleg romlása, az ipari termelés növekedésének lassulása, illetve a COVID-19 vírusjárvány ismételt felfutása.
A hitel kamatkockázatok tekintetében elmondható, hogy adósságkonszolidációt követően, már nem kellett számolni a CHF LIBOR változásából eredő kamatkockázat költségvetésre gyakorolt hatásával.

Összességében elmondható, hogy a 2012. január 1-je óta érvényben lévő szabályozás felelős gazdálkodásra ösztönzi az Önkormányzatot. Az adósságkonszolidációt követő időszakban ennek hatására stabil pénzügyi helyzet alakult ki.
Az adósságállomány nagysága visszafogott mértékben, kiszámítható módon, egyenletes ütemben növekszik. Az engedélyezett adósságot keletkeztető ügyletek új beruházásokhoz kapcsolódnak és új kapacitás létrehozását eredményezik, a nem fejlesztési célú ügyletek pedig a meglévőnél kedvezőbb szerződési kondíciókhoz juttatják az Önkormányzatot.

A stabilitási törvény szerint a kezességvállalás is része az **adósságot keletkeztető ügyleteknek**, azonban a kezesség sajátosságaiból adódóan az ügyletekről készült anyagokban csak akkor kell szerepeltetni a vonatkozó adatokat, ha a kezesség ténylegesen beváltásra is kerül.
Az Önkormányzat mérlegben nem szereplő tételként a **kezességvállalásokat** nyilvántartja, azok alakulását, az önkormányzati gazdasági társaságok helyzetét, a kezességek kockázatát pedig visszatérően figyelemmel kíséri. A kezességvállalások az Önkormányzat vagyon-kimutatásában az éves zárszámadásokban is bemutatásra kerülnek. A meglévő kezességgel kapcsolatos kötelezettségvállalások a közvetlen és közvetett tulajdonában álló gazdasági társaságok érdekében történtek. Az önkormányzat garanciát nem vállalt.
A **kamat- és árfolyamkockázatokról**, és az **adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásokról** az előzőekben már beszámoltunk.

Az Önkormányzat minősített többségi tulajdonú önkormányzati **gazdasági társaságok kötelezettségeinek** alakulásáról a határozati javaslat **2. melléklete** biztosít részletes információkat.

Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az Intézmények **peres ügyleteiből eredő kifizetései időről időre áttekintésre kerülnek,** és szükség esetén intézkedés történik a költségvetési fedezet biztosítása érdekében.
Az adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásokra vonatkozó jogszabályi előírások maradéktalanul betartásra kerülnek.

2015. évben két adósságot keletkeztető ügylet került megkötésre, egyenként 844.289.000 Ft és 2.103.620.000 Ft, együttesen 2.947.909.000 Ft keretösszegben a tárgyban indított közbeszerzési eljárás során nyertes ajánlatot tevő UniCredit Bankkal. A hitelkeretek igénybevételének feltétele a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvényben meghatározott kormányengedély rendelkezésre állása volt. A Kormány az ügyletek teljes összegben történő megkötéséhez a 1524/2015.(VII.31.) számú határozatában járult hozzá.
2016-ban adósságot keletkeztető ügylet megkötésére nem került sor.
2017. évben két adósságot keletkeztető ügylet került megkötésre, egyenként 1.395.315.566 Ft és 1.212.541.032 Ft, együttesen 2.607.856.598 Ft keretösszegben a beszerzési eljárás során nyertes ajánlatot tevő Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt-vel. A hitelszerződés szerint a hitel fedezetére az önkormányzat saját bevétele szolgál. A Kormány az ügyletek teljes összegben történő megkötéséhez a 2058/2017.(XII.27.) számú határozatában járult hozzá.
2018. évben két adósságot keletkeztető ügylet megkötésére került sor, egyenként 337.000.000 Ft és 50.000.000 Ft, együttesen 387.000.000 Ft keretösszegben a beszerzési eljárás során nyertes ajánlatot tevő UniCredit Bankkal. A Kormány az ügyletek megkötéséhez a 1654/2018.(XII.6.) számú határozatában járult hozzá.
2020-ban 3 db adósságot keletkeztető ügylet megkötésére került sor, az 1.500.000.000 Ft összegű beszerzési eljárás nyertes ajánlattevője a CIB Bank Zrt. lett. Az egyenként 250.000.000 Ft és 90.000.000 Ft összegű együttesen 340.000.000 Ft összegű eljárás nyertes ajánlattevője az OTP Bank Nyrt. lett. A Kormány a kormányengedély köteles ügyletek megkötéséhez 2007/2020. (XII.24.) számú határozatában járult hozzá.
2021-ben 3 db adósságot keletkeztető ügylet megkötésére került sor. A beszerzési eljárások nyertes ajánlattevői 320.442.842 Ft összegű ügylet esetében az OTP Bank Nyrt., a 90.000.000 Ft összegű ügylet esetében a K&H Bank Zrt., a 641.947.709 Ft ügylet esetében a Raiffeisen Bank Zrt. lett. A Kormány a kormányengedély köteles ügyletek megkötéséhez 1737/2021. (X.14.) és 18193/2021. (XII.13.) számú határozatában járult hozzá.

A Közgyűlés 34/2022. (IV.28.) számú határozatának 2. melléklete

T Á J É K O Z T A T Ó

a minősített többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2021. évi gazdálkodásáról.

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata pénzügyi helyzetének 2011. évi ÁSZ ellenőrzéséről készített jelentés alapján intézkedési terv került elfogadásra, mely szerint az Önkormányzat gazdálkodásáról szóló féléves tájékoztató és éves beszámoló kiegészül **a minősített többségi tulajdonú gazdasági társaságok aktuális pénzügyi helyzetének** bemutatásával.

A gazdálkodási adatok az alábbi társaságokra terjed ki:

Sorszám	**Megnevezés**	**Részesedés aránya %**	**Jegyzett tőke (törzsbetét) 2021. 12. 31-én EFt-ban**
1.	Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt.	100	12 444 000
	*MIVÍZ Miskolci Vízmű Kft.**	*100*	*2 667 000*
	*MILAK-ÉP Kft.**	*100*	*3 000*
	*MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**	*100*	*2 200 000*
	*Bioenergy Miskolc Kft.****	*100*	*5 000*
	*MVK Miskolc Városi Közlekedési Zrt.**	*100*	*3 308 870*
	*Miskolci Városgazda Nonprofit Kft.**	*100*	*8 200*
	*MiProdukt Kft.**	*100*	*16 350*
	*Miskolci Fürdők Kft.**	*100*	*1 670 770*
	*MIKOM Miskolci Kommunikációs Nonprofit Kft.**	*100*	*3 000*
	*Miskolci Felnőttképző (korábbi nevén: MITISZK Miskolc -Térségi Integrált Szakképző) Központ Közhasznú Nonprofit Kft.***	*100*	*3 100*
	*MIREND-Sec Kft.**	*100*	*5 000*
2.	CINE-MIS Nonprofit Kft.	100	18 580
3.	MIDMAR Nonprofit Közhasznú Kft.	75	2 250
4.	Miskolc Benefit Vagyonkezelő Kft.****	100	10 616
5.	Miskolci Operafesztivál Nonprofit Kft.****	100	3 000
6.	Miskolci Csodamalom Bábszínház Nonprofit Kft.	100	10 780
7.	Miskolci Kulturális Központ Nonprofit Kft.	100	20 210
8.	Miskolci Szimfonikus Zenekar Nonprofit Kft.	100	50 430
9.	Miskolci Nemzeti Színház Nonprofit Kft.	100	25 000
10.	Miskolci Sportcentrum Kft.	100	39 350
	*Miskolci Sportiskola Nonprofit Közhasznú Kft.***	*99,6*	*28 000*
	*Miskolc Városi Szabadidőközpont Nonprofit Kft.***	*98,8*	*8 550*

* *A Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt. konszolidációba bevont leányvállalatai*

** *A Miskolci Sportcentrum Kft. minősített többségi tulajdona*

***A MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft. 100%-os tulajdona*

**** *év közben végelszámolással megszűnt társaság*

I. Beszámoló

a Miskolc Holding Zrt.-n kívüli, minősített többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2021. évi gazdálkodásának várható adatairól

1. A Miskolc Holding Zrt.-n kívüli közvetlen, minősített többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2021. évi gazdálkodása (1. és 2. sz. táblázat)

Miskolci Operafesztivál Nonprofit Kft.

A Miskolci Operafesztivál Nonprofit Kft, mint közvetlen minősített többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság gazdálkodásában 2021. évben lényeges változás történt. A társaság a pandémia miatt a feladatait nem tudta teljesíteni, ennek következtében a társaság további működése (működtetése) nem szolgálta az önkormányzat kulturális érdekeit. Ezért a Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése 370/2021. (VI. 14.) számú határozatával a társaság egyszerűsített végelszámolással történő megszüntetéséről döntött.

A végelszámolás kezdő időpontja: 2021. július 01, mely 2021. november 24. napjával fejeződött be.

A vagyonfelosztási javaslat alapján 4,5 millió Ft saját tőke (ebből 3 millió Ft jegyzett tőke) került felosztásra a tulajdonosok között úgy, hogy 0,3 millió Ft kötelezettség és 0,3 millió Ft passzív időbeli elhatárolás került rendezésre. A vagyon elemekből 0,5 millió forint eszközvagyon, 3,9 millió Ft pénzeszköz, valamint 0,7 millió Ft adókövetelés (NAV és iparűzési adó) került felosztásra.

A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Bíróság, mint Cégbíróság 2022. február 2-i hatállyal a társaságot törölte a cégnyilvántartásból.

Miskolci Benefit Vagyonkezelő Kft.

A társaság alapításának célja volt a Miskolc Piac Zrt-ben lévő részesedés (részvény) vagyonkezelése, így a Miskolci Piac Zrt-ben lévő tulajdonosi jogok gyakorlása. 2021-ben együttműködési megállapodás született Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzat, valamint a Miskolc Piac Zrt és a többi részvényes között a társaság működőképességének helyreállítására. Ezért a Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése 227/2021. (IV. 1.) számú határozatával – a társaság egyszerűsített végelszámolással történő megszüntetéséről döntött.

Ennek hatására a végelszámolás során 64 millió Ft (névérték) a részvénytársaságban lévő részesedés visszakerült a Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzat tulajdonába 7,6 millió Ft bekerülési értéken.

A végelszámolás kezdő időpontja: 2021. április 01, amely 2021. július 06. napjával fejeződött be.

A vagyonfelosztási javaslat alapján 1,9 millió Ft saját tőke (ebből 10,6 millió Ft jegyzett tőke) került felosztása a tulajdonosok között úgy, hogy 1 millió Ft hitelezői igény került rendezésre. A felosztható vagyon elemekből 2,2 millió Ft pénzeszköz, 0,7 millió Ft adókövetelés került felosztásra.

A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Bíróság, mint Cégbíróság 2021. november 17-i hatállyal a társaságot törölte a cégnyilvántartásból.

CINE-MIS Nonprofit Kft.

Eredménykimutatás

Bevételek alakulása: 2021. év során a társaság bevételei 133,4 millió Ft-tal növekedtek a bázis évhez képest, így 202,7 millió Ft-on realizálódtak. Az elért magasabb bevételi szintet 21,7 %-ban a nettó árbevétel határozza meg, míg 78,3 %-ban pályázati források, központi és önkormányzati támogatás. A nettó árbevétel 9,2 millió Ft-ról 44 millió Ft-ra történő emelkedését a Kormány koronavírus járványügyi helyzetre való tekintettel fokozatosan bevezetett enyhítései, a moziba látogatók számának emelkedése, továbbá a 17. CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál megrendezése tette lehetővé. Ezen túlmenően a társaság tárgyév során sikeresen pályázott kieső bevételei kompenzálására irányuló, a mozi ágazatnak szóló rendkívüli támogatásokra (Nemzeti Filmintézet Zrt.), szakmai programok támogatására, „Vissza a moziba" projekt megvalósítására, valamint a mozitermek infrastrukturális fejlesztésére is. 27 millió Ft önkormányzati támogatást beleértve együttesen 157 millió Ft külső forrás mellett a társaság alapműködése és likviditása a 2021. év során folyamatosan biztosítva volt.

Költségek és ráfordítások alakulása: A társaság bevételi forrásainak növekedése következtében a ráfordítások is emelkedtek. A Filmfesztivál megrendezésének köszönhetően az anyagjellegű ráfordítások 125,8 millió Ft-tal növekedtek, míg személyi jellegű ráfordításai 8,7 millió Ft-tal mutatnak magasabb értéket az előző évhez képest. Az anyagjellegű költségeket 124,6 millió Ft erejéig az igénybe vett szolgáltatásoknál jelentkező 2020. évhez mért többlet magyarázza, ami a Fesztivál szervezéshez kötődő növekvő belföldi szállásdíjak, reklám, TV hirdetések, marketing tanácsadási díjak, szakmai rendezvények, bérlési díjak, jogdíjak, fordítási díjak költségeiben mutatkozik meg. A személyi költségek változását a 2020. évben az állományi létszámra ható kényszertakarékossági intézkedések feloldása, a fesztiválrendezéshez kötődő túlórák, valamint fesztivál pénzdíjak kifizetése magyarázza.

Eredmény alakulása: A bevételek 133,4 millió Ft-os, valamint a ráfordítások előző évhez mért 33,5 millió Ft-os emelkedése mellett a társaságnál 0,1 millió Ft-os eredmény visszaesés várható, ami 2021. évben 0,4 millió Ft-os pozitív eredményt jelent.

Mérleg

Eszközök alakulása: A társaság eszközeinek összértéke 2021. év végére 11 %-kal 50,3 millió Ft-ra csökkent, amit a forgóeszközökön belüli 13 millió Ft-os pénzeszköz állománycsökkenés és az aktív időbeli elhatárolások (2021. évről áthúzódó pályázati bevételek pénzügyi rendezése) 8 millió Ft-os növekedése együttesen befolyásolt.
A társaság rövid távú fizetőképessége 2020. évről 2021. évre romlott ugyan 281,7 %-ra, de meghaladja a likviditási stabilitást jelentő 100 %-os határértéket. A változás a pénzeszközök felhasználásával, valamint a rövid lejáratú kötelezettségek állományának – 1,5 millió Ft-tal emelkedett szállítói tartozás és 8 millió Ft-os önkormányzati kölcsön visszafizetési kötelezettség – növekedésével függ össze.

Források alakulása: A 2021. évi forrás oldali változásban meghatározó tényező a társaság rövid lejáratú kötelezettségeinek (+9,7 millió Ft) emelkedése, azon belül is a Filmfesztivál szervezési költségeivel kapcsolatosan felmerülő visszaigényelhető ÁFA megelőlegezéséhez kötődő fennmaradó kölcsöntartozás, továbbá a bevételek passzív időbeli elhatárolásának 14,7 millió Ft-tal történő csökkenése előző évhez képest.
A társaság saját tőkéje a 2020. évi szintről a 2021. évi pozitív eredmény összegével 27,4 millió Ft-ra emelkedett. A saját tőke/jegyzett tőke arány (azaz a társaság tárgyévi tőkenövekedési mutatója) további 2,4 %-kal 147,4 %-ra nőtt, tőkeerőssége pedig 6,5 %-kal 54,5 %-ra javult.

MIDMAR Nonprofit Közhasznú Kft.

Eredménykimutatás

Bevételek alakulása: A 2021. évi várható adatok alapján a társaság bevételei 4,5 millió Ft-tal maradnak el a 2020. évihez képest, melyet két összetevő: a nettó árbevétel, valamint az egyéb bevételek határozott meg. Míg saját bevételei 3,7 millió Ft-tal meghaladják az előző évben realizált értéket, addig a társaság támogatásai 8,2 millió Ft-tal csökkentek az önkormányzati források alacsonyabb összege miatt, illetve 0,6 millió Ft egyéb bevétel kiesés következtében.

Költségek és ráfordítások alakulása: A társaság összköltsége 6,4 millió Ft-tal emelkedett a bázis évhez képest, amit túlnyomó részben az anyagjellegű ráfordítások eredményeztek, azon belül is az igénybe vett szolgáltatásoknál, illetve az ELÁBÉ esetében jelentkező többletek. A 3,1 millió Ft-tal megemelkedett ELÁBÉ értéket a Miskolc Bolt növekvő értékesítendő kínálata okozta. A társaság személyi jellegű ráfordítása - a 2021. évi várhatót tekintve - 39,9 millió Ft, ami 1,9 millió Ft-tal magasabb az előző évi költségeknél. Az emelkedés oka a pandémia miatt 2020. évben elrendelt költségracionalizálást követő 2021. évi bérnövekedés. A bérjárulékok esetében kisebb emelkedés figyelhető meg, mivel a Kormány által 2020. évben biztosított, pandémiás helyzetre való tekintettel járó járulékkedvezmény a 2021-es év során már nem volt igénybe vehető. Az értékcsökkenési leírás 1,6 millió Ft-tal csökkent a 2020. évi értékhez képest.

Eredmény alakulása: a fentiek következtében a társaság 2021. évi gazdálkodását üzemi szinten a 2020. évi 8,6 millió Ft-os nyereséggel szemben 10,8 millió Ft-tal kedvezőtlenebb, azaz 2,2 millió Ft-os veszteséggel zárja.

Mérleg

Eszközök alakulása: A társaság eszközeinek összértéke 2021. év végére 10%-kal (-2,2 millió Ft) 20,7 millió Ft-ra csökkent, amit a forgóeszközök és az aktív időbeli elhatárolások ellentétes irányú változása alakított. A vevőkövetelések 3,1 millió Ft-tal, a társaság pénzeszköz állománya pedig 4,2 millió Ft-tal csökkent bázis évhez képest. Ugyanakkor a 2021. november-december havi önkormányzati támogatás elhatárolásnak (9,1 millió Ft) köszönhetően az aktív időbeli elhatárolások 8,3 millió Ft-os emelkedést mutatnak.
A társaság rövid távú fizetőképessége 2021. évben jelentős mértékben csökkent (-131 %), mivel változatlan rövid lejáratú kötelezettség állomány mellett pénzeszközei és vevőköveteléseinek összege közel a felére csökkent. Ezáltal a likviditási rátája 91,2 %-os, a likvid eszközei nem nyújtanak 100 %-ban fedezetet rövid lejáratú kötelezettségeire.

Források alakulása: A forrás oldali változásban meghatározó tényező a társaság saját tőkéjének csökkenése, ami a negatív adózott eredmény hatására 2,2 millió Ft-tal mutat alacsonyabb értéket az előző évhez képest.
A társaságnak csak rövid lejáratú kötelezettségei vannak, melyek állományában 0,5 millió Ft-os növekedés tapasztalható a 2020. évhez képest. Szállítói kötelezettségei az előző évi szinten stagnálnak. Ezzel ellentétben a passzív időbeli elhatárolásainál a halasztott bevételek minimális csökkenése (-1 millió Ft) figyelhető meg a támogatott eszközök kivezetése miatt.
A saját tőke/jegyzett tőke arány (azaz a társaság tárgyévi tőkenövekedési mutatója) 73 %-kal 416,1 %-ra csökkent, ami továbbra is stabil tőkeszerkezetet jelez.

Miskolci Szimfonikus Zenekar Nonprofit Kft.

Eredménykimutatás

Bevételek alakulása: A Zenekar 2021. évi várható beszámolójának adatai alapján a nettó árbevétel tekintetében 4,8 millió Ft összegű csökkenés várható, ami az előző évhez képest 11,6 %-os visszaesés. A jegy- és bérleteladások jelentősen elmaradtak, amit részben kompenzált az előadó művészeti tevékenység teljesítményének növekedése. A hangversenyekre, koncertekre, valamint az ifjúsági hangversenysorozatra a COVID-19 miatti veszélyhelyzet 2021. évben is komoly hatással volt. Az egyéb bevételekben 28,5 millió Ft-os (6,4 %-os) növekedés tapasztalható, amely az NKA és EMMI támogatás emelkedésének az eredménye, mivel az önkormányzati támogatások tekintetében szigorítás történt.

Költségek és ráfordítások alakulása: A költségek, ráfordítások növekedése nagyságrendileg hasonló, mint az összes bevétel növekedése. Az anyagjellegű ráfordításoknál 3,4 millió Ft-os (3,9%) megtakarítás, míg a személyi jellegű ráfordításoknál 47,5 millió Ft-tal 7,1 %-os növekedés valósulhatott meg, ami mind a létszámváltozás, mind az átlagbér növekedés változását tartalmazza.

Eredmény alakulása: A társaság az önkormányzati támogatás csökkenése mellett a felmerült működési ráfordításokat az EMMI és NKA elszámolásokban is tudta érvényesíteni, ezért a társaság 0 Ft körüli eredménnyel zárhat.

Mérleg

Eszközök alakulása: A várható adatok alapján a mérlegfőösszeg 15,1 millió Ft-tal növekedett. Ez egyrészt a befektetett eszközök 10 millió Ft-os (10%) állomány változásának, illetve a forgóeszközök 24,3 millió Ft-os (14,3 %) növekedésének a hatása. A forgóeszközökön belül az értékpapír állomány mintegy 40 millió Ft-tal növekedett, melyet az előlegként megkapott, de még költség ellentételezésre fel nem használt EMMI támogatás finanszírozott. A 2020. évi állományból a 2020. évben pénzügyileg kiutalt, de a pandémia miatt 2021. évben felhasználható 72,5 millió Ft támogatás maradványa volt. Az állomány növekedést pedig a 2021-ben kiutalt 122,5 millió Ft támogatási előleg még el nem számolt részének (56,5 millió Ft) 71,4 %-át fektette be állampapírba.

Források alakulása: A társaság saját tőkéjének összege nem változott. A felhalmozott eredmény nagyságrendje azonban továbbra is szűk mozgásteret biztosít a saját forrás ellátottsága tekintetében. Szerkezetét az előző évhez képest a növekvő eredménytartalék és a csökkenő tárgyévi adózott eredmény alakítja. A saját tőke aránya az összes forráson belül 26,2%. A tőkefeszültségi mutató 4,6 %-kal gyengült, ami nincs érdemi hatással a társaság működőképességére.
A társaság rövid lejáratú kötelezettségeinek értékében 8,3 millió Ft-os (22%-os) növekedés ellenére a likviditás a mobilizálható vagyon (értékpapír) figyelembevétele nélkül is jónak mondható. A rövidlejáratú kötelezettségek növekedése elsősorban az úgynevezett „tartós passzívák" változásának a hatása volt.

A források alakulásában, illetve az összetételben kedvező, hogy a legjelentősebb állományt az elnyert pályázatok tételei alakítják, ez pedig a likviditási helyzetet stabilabbá teszi.

Miskolci Nemzeti Színház Nonprofit Kft.

Eredménykimutatás

Bevételek alakulása: A 2021.12.31-i várható adatok alapján a társaság nettó árbevétele 134,6 millió Ft volt, ami a bázis időszakhoz képest 13,9 millió Ft-os csökkenést mutat. Az árbevétel főbb tételei a jegybevételen kívül az évadra eladott bérletek bevétele. A közösségi rendezvények, az iskolák gálaműsorai, az Operafesztivál elmaradása miatt a bérleti tevékenység is jelentősen csökkent.
A korlátozás miatt csökkent a fogadott előadások, vendégművészek száma. Az elmaradt fesztiválok megvalósítása is csak részben történhetett meg, és tájelőadásokra, vendégszereplésre sem kerülhetett sor a tervezettek szerint.
A társaság 2021. évi támogatás bevételei 1 milliárd 537,9 millió Ft-ot képeznek, melyek keretében az önkormányzati és állami működési célú támogatási források az előző évhez képest változatlanok. Az újonnan megpályázható NKA és EMMI pályázatok elnyerésének lehetősége csökkent az előző évek függőben lévő pályázatai miatt. A támogatási összeg növekedése a Kormány által a gazdaságvédelmi Akcióterv keretében biztosított bértámogatásából adódik.

Költségek és ráfordítások alakulása: A társaság ráfordításai 2021. évben 1 milliárd 594,2 millió Ft összegben merültek fel, ami 147,5 millió Ft-os növekedést mutat az előző évhez képest.
A társaság anyagjellegű ráfordításai összességükben 1 %-kal növekedtek, elsősorban az anyagjellegű szolgáltatások alakulása miatt. A személyi jellegű ráfordítások mintegy 1,2% növekedést mutatnak, a minimálbér emelkedését az időleges korlátozások miatti költségek csökkenése kiegyenlítette. A létszám 3 fővel növekedett.

Eredmény alakulása: A társaság 2021. éves várható adózott eredménye 17,4 millió Ft, ami az előző évhez képest 19,5 Ft-os csökkenés. Ezt befolyásolta az is, hogy a jövőbeni költségekre 70 millió Ft-os céltartalék képzésre került sor, a színház 200 éves évfordulójának méltó ünnepléséhez.

Mérleg

Eszközök alakulása: A várható adatok alapján a mérleg főösszege 42,5 %-kal nőtt. A növekedés elsősorban a értékpapírok állományának növekedésére vezethető vissza.
A társaság értékpapír-állománya 2020. évihez viszonyítva 134 millió Ft-os növekedést mutat az eredményből képződő pénzügyi Cash-Flow felhalmozódása következtében. A társaság 2021. évi vevő állománya 17,3 millió Ft. Az egyéb követelések ugyanakkor az elmúlt évhez képest 10,4 millió Ft-os csökkenést mutatnak.

Források alakulása: A társaság saját tőkéje 89,5 millió Ft értékkel szerepel a 2021.12.31-i várható mérlegben. A saját tőke és jegyzett tőke aránya 358,1 % a 2021. évi eredménynek is köszönhetően.
A társaság kötelezettségének állománya 15,8 %-os növekedést mutat. Az összes 316,4 millió Ft kötelezettség 35 millió Ft összegű szállítói tartozásból és 281,4 millió Ft egyéb rövid lejáratú kötelezettségből tevődik össze. A társaság likviditási mutatója 103,7 %.

Miskolci Csodamalom Bábszínház Nonprofit Kft.

Eredménykimutatás

Bevételek alakulása: A 2021. évi várható adatok alapján a nettó árbevétel növekedés 7 millió Ft, ami a Lázár Ervin program keretei között online játszott előadások eredményeképpen keletkezett, amelyek a 2021. év első felében elmaradt élő bábelőadásokat pótolták. Az aktivált saját

teljesítmények értékénél kisebb mértékű (-4,4 millió Ft-os) visszaesés jelentkezik. A bevételeken belül meghatározó változást képvisel az egyéb bevételek 7,4 millió Ft-os növekedése a bázis évhez képest, amely döntően a színháztechnikai eszközfejlesztési célra és gépjármű vásárlásra, előadások létrehozására kapott pályázati támogatások, valamint önkormányzati támogatás összegének emelkedésére vezethető vissza.

Költségek és ráfordítások alakulása: A ráfordításokon belül 2021. évben 3,5 millió Ft-os csökkenés realizálódott az anyagjellegű ráfordításoknál, ami a vírus miatti járványhelyzetben létrejött alacsonyabb új előadásszámból és a kevesebb felújított bábelőadásból következik. A személyi jellegű ráfordítások növekedése ezzel szemben 9,6 millió Ft, ez egyrészről a minimálbér emelkedésének köszönhető, másrészről annak, hogy a bérjárulékok kedvezménye 2021. évben már nem érintette a nonprofit gazdasági társaságot.
Az értékcsökkenés összege tárgyévben 18,5 millió Ft, ami 4,6 millió Ft-tal emelkedett meg a bázis évhez képest. A növekmény az egyösszegben elszámolt értékcsökkenésnél jelentkezik, melynek elszámolása a színháztechnikai eszközfejlesztési pályázat (5 millió Ft) terhére történt.

Eredmény alakulása: A 2021. évi adatok alapján minimális mértékű (0,9 millió Ft) eredmény visszaesés várható, a bevételek 10,1 millió Ft-os növekedése és a ráfordítások előző évhez mért 10,9 millió Ft-os növekedése mellett. Ezzel a társaság év végi negatív eredménye 0,5 millió Ft.

Mérleg

*Eszközök alakulása***:** A társaság eszközeinek értéke 2021. év végére 11 %-kal, azaz 9,6 millió Ft-tal növekedett. A forgóeszközök értékében bekövetkezett 17,2 millió Ft-os növekedést a tárgyi eszköz értékesítések és értékcsökkenések hatásai (-7,4 millió Ft) ellensúlyozták. A forgóeszközökön belül jelentkező növekedés (+48%) túlnyomó részben a pénzeszközök állományában bekövetkezett növekményből származik, amely tartalmazza a fel nem használt pályázatok és az új gépkocsi vásárlásra megtakarított pénzösszeget. A követelések állományán belül nincs jelentős változás bázis évhez képest.

Források alakulása: A Bábszínház saját tőkéje 2020. évhez képest a tárgyévi negatív eredmény (-0,5 millió Ft) hatására 1 %-kal csökkent. A Kft. saját tőkéjének aránya az összes forráson belül 41,9 %-os, ami kedvezőtlenebb az előző évben mért 47,1 %-tól, ezzel a tőkeerősség 5,2 %-kal romlott, vagyis a cég vagyonának kevesebb mint a felét finanszírozza saját forrás. A Kft. rövid lejáratú kötelezettségeinek értékében minimális (0,2 millió Ft-os) emelkedés jelentkezik. A pénzeszközök növekedése befolyásolta a társaság rövidtávú fizetőképességét (likviditás), ami 71,9 %-os javulást tükröz az elmúlt évhez képest. Likvid eszközeiből (pénzeszközök és követelések) a rövid lejáratú kötelezettségek 224,5 %-a finanszírozható az előző év végi 152,7 %-kal ellentétben, ami stabil fizetőképességre utal.

Miskolci Kulturális Központ Nonprofit Kft.

Eredménykimutatás

Bevételek alakulása: 2021. évben a pandémia hatására a bevételszerző tevékenység még nem fedte le a teljes évet, ezért voltak főleg az év első felében működési kiesések. A Társaság várható összes bevétele 2021. évben 631,7 millió Ft, amely már tartalmaz egy 44,4 millió Ft-os (20,6%-os) értékesítés nettó árbevétele csökkenést, amellett, hogy a támogatások 17,8 millió Ft-tal (13,9%) növekedtek.

Költségek és ráfordítások alakulása: A költségek és ráfordítások hasonló arányban változtak, mint a bevételek. A 25,5 millió Ft-os (8,8%) anyagjellegű ráfordítás, valamint egy 43,1 millió Ft-os (14,5%) személyi jellegű ráfordítás növekedése mellett az értékcsökkenési leírás 16,4 milliót Ft-tal, az egyéb ráfordítás pedig 25,9 millió Ft-tal csökkent.
A rendezvény számok visszaesést mutatnak, azonban a jelentős infláció hatására bekövetkező áremelkedések az előadóművészek szolgáltatási költségét megemelte, azonban a bérleti díjak, marketing, jogdíjak, őrzésvédelem és egyéb közvetett költségek szinte alig változtak. Bizonyos feladatokat, amelyeket korábban alvállalkozók végeztek (pl.: éjszakai őrzés, jegykezelés, nézők beléptetése, ruhatári feladatok, takarítás) most munkavállalói átcsoportosítással a társaság saját tevékenység keretében látott el.
Költségoldalon jelentős növekedés tehát a bérköltségekben mutatkozik, mely elsősorban a minimálbér és garantált bérminimum növekedésének a hatása. A bérek hatása a járulékok növekedéséhez is vezetett, a társaság járulék kedvezményt nem vett igénybe.

Eredmény alakulása: A jegy-árbevételből adódó veszteség minimalizálása érdekében a társaság számos költségcsökkentő intézkedést is tett, a támogatások (központi) emelkedésének hatására azonban csak minimális nyereség 0,2 millió Ft keletkezett.

Mérleg

Eszközök alakulása: A társaság eszközei 44,5 %-kal 127,6 millió Ft-tal növekedtek 2021. év végére, amit a befektetett eszközök (tárgyi eszközök) állományának 1,5 millió Ft-os csökkenése, a forgóeszközök 6,1 millió Ft-os és az aktív időbeli elhatárolások 123,0 millió Ft-os összegű növekedése okozott.

Források alakulása: A társaság saját tőkéje a 2021 évi 0,2 millió Ft összegű „nullszaldós" eredmény hatására változott. A felhalmozott eredmény tehát – 16,9 millió Ft-ra („eredményvesztés") változik. A társaság saját tőke növekedési mutatója 0,4 %-os, ami a még meglévő és finanszírozásra be nem vont tőketartalék eredménye. A tőketartalék figyelembevétele mellett a társaság jegyzett tőkén felüli saját vagyona 33,5 millió Ft.

A likviditási mutató 62 %-os, amely nem jelent közvetlenül fizetőfelkészültségi gondokat tekintettel arra, hogy az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek között 130,7 M Ft értékben támogatási előlegek szerepelnek, melyek közvetlenül nem jelentenek fizetési kötelezettséget. A mutatót tovább javíthatja, hogy a 72,8 millió Ft-os időbeli bevétel aktív elhatárolásából mennyi testesül meg a jövőben pénzeszközben. Ennek figyelembevételével ugyanis a likviditási mutató megközelíti az előző évit (85,6%).

Miskolci Sportcentrum Kft.

Eredménykimutatás

Bevételek alakulása: A társaság 2021. évi várható bevétele 407,8 millió Ft, amely 56,4 millió Ft-tal magasabb, mint a 2020. évben realizált. A Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetési rendeletében 235,7 millió Ft támogatás került megállapításra, amely összeg 14,4 %-kal elmaradt a 2019. évhez képest, de a 2020. évhez képest már 1%-kal magasabb. A 2021. évi támogatás teljes összegben felhasználásra került.

Költségek és ráfordítások alakulása: Az anyagköltség soron jelenik meg a telephelyek kiadásai villamosenergia-, gáz- és vízdíjak. A lejárt közbeszerzési eljárásokat követően 2021. év novemberétől ezen díjak jelentős mértékben megemelkedtek. Közel egy millió Ft volt az

üzemanyag kiadás, mely az élő gyeppel borított pályák karbantartásához volt szükséges. Jelentős költség még, 2 millió Ft a Kemény Dénes Városi Sportuszoda és a Diósgyőri Tanuszoda vízminőségének megőrzése érdekében beszerzett és felhasznált vegyszerek. Az anyagköltség soron 53 millió Ft összeg szerepel. Az igénybevett szolgáltatások összege 189,9 millió Ft, mely összeg magában foglalja a karbantartásokat, a hozzákapcsolódó anyagköltséget, illetve a két uszoda távhő díját is. Ezen a soron jelenik meg a telephelyek biztonsági őrzése is. Az Y-híd beruházás miatt az MVSC Sporttelep 24 órán keresztül történő nyitva tartása miatt, illetve az újonnan átadott Ifjúsági Sporttelepen található műfüves pálya állagának megőrzése védelmében.
A négy telephelyen történő folyamatos takarítás szolgáltatás összege meghaladta a nettó 15 millió Ft-ot, így szükségessé vált a közbeszerzés kiírása.
Az egyéb szolgáltatások értéke 5,4 millió Ft, ez két költségelemet takar, bankköltség 2 millió Ft, valamint a Miskolci Sportcentrum Kft. által üzemeltett létesítményekre kötött vagyonbiztosítás.
A személyi jellegű ráfordítások növekedését egyrészt a minimálbér és garantált bérminimum emelés, másrészt a cafetéria juttatás okozta. Személyi jellegű ráfordítások összege 145,3 millió Ft, 14 millió Ft-tal magasabb, mint 2020. évben. A korlátozásokat feloldó kormányrendeletek után szükségessé vált 1 fő uszodapénztáros felvétele. Újabb sportpályák kerültek a Miskolci Sportcentrum Kft üzemeltetésébe így szükségessé vált 1 fő sportpályagondnok felvétele. Korábbi évek problémáját oldottuk meg 2 fő karbantartó felvételével (2021. december 1. napjától) mely személyek után igényeltünk bértámogatást a kormányhivataltól. 2021. január 01-től a bérszámfejtési feladatok 1 fő magányszemély megbízási szerződés keretében látja el a korábbi humán szolgáltató cég helyett.

Eredmény alakulása: A várható eredmény annak ellenére, hogy 2021. december 31. napján nem volt kifizetetlen szállítói számla -9,5 millió forint lesz, mely a korábbi években felhalmozott eredménytartalék terhére kerül majd átvezetésre.

Mérleg

Eszközök alakulása: A társaság összvagyonának értéke bázis időszakhoz képest 17,7 %-kal csökkent, 184,9 millió Ft-ra, amely a tárgyi eszközök 7,6 millió Ft-os (6,2%-os), valamint a forgóeszközök 3,1 millió Ft-os (13,9 %-os) csökkenésének köszönhető. Az aktív időbeli elhatárolások mérlegértéke a 2021. évben 1 millió Ft, ami 12,3 millió Ft-tal kevesebb az előző évhez képest. A kintlévőségek az év végére 2,3 millió Ft-tal (12,7%-kal) növekedtek.

Források alakulása: A saját tőke értéke a tárgyévi eredmény hatására 12 %-os csökkenést mutat.
A társaság kötelezettségének állománya 2,5 millió Ft-tal csökkent, a 2021. évi 35,8 millió Ft-os kötelezettség állomány 20,4 millió Ft összegű szállítói tartozásból, 15,4 millió Ft egyéb rövid lejáratú kötelezettségből tevődik össze.

2. A Miskolc Holding Zrt.-n kívüli közvetett, minősített többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2021. évi gazdálkodása (3. és 4. sz. táblázat)

Miskolc Városi Szabadidőközpont Nonprofit Kft.

Eredménykimutatás

Bevételek alakulása: A 2021. évi várható adatok alapján a nettó árbevétel 17,5 millió Ft-tal növekszik. Jelentős a sportpályák bérbeadásából származó bevétel kiesés az I. félévben, a II. félévben már amatőr céllal újra fogadhattak magánszemélyeket. A korcsolya oktatás óvodák és iskolák részére elmaradt. A közönségkorcsolyázás novembertől újra indult. Jelentős bevételt eredményezett a már visszatérő koncertek, kiállítások, vállalati napok rendezvényei.

Az előző évhez képest 21,5 millió Ft-tal magasabb volt az egyéb bevétel, de az Önkormányzati támogatás a 2020. évhez képest 7,6 millió Ft-tal kevesebb összegben realizálódott.

Költségek és ráfordítások alakulása: Az anyagjellegű ráfordítások összege 2021. évben hasonló szinten volt, mint 2020. évben. Az anyagköltség és az igénybe vett szolgáltatások értékében jelentős változás nem történt. A minimális karbantartási munkálatokat el kellett végezni, takarítás, fertőtlenítés, munkavédelmi feladatok, melyek magasabb költséggel valósultak meg. A társaság gazdálkodásában jelentős a személyi jellegű ráfordítás összege, 130,1 millió Ft, ebből bérköltségre 102,1 millió Ft-ot, személyi jellegű egyéb kifizetésekre 21,5 millió Ft-ot, bérjárulékokra 6,5 millió Ft összeget fordított a társaság. A bérköltség növekedés hátterében a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése állt. A SZÉP kártya juttathatóság kedvező változása lehetővé tette, hogy kis mértékben növekedjen a dolgozók béren kívüli jövedelme. Az egyéb ráfordítások között teljes egészében az elszámolható ÁFA szerepelt.

Eredmény alakulása: A bevételek 39 millió Ft-os és a ráfordítások előző évhez mért 12,2 millió Ft-os növekedése mellett a társaságnál 19,7 millió Ft-os eredmény várható.

Mérleg

Eszközök alakulása: A társaság eszközeinek értéke 2021. év végére 23 millió Ft-tal (20%-kal), 136,1 millió Ft-ra változott. A befektetett eszközök (tárgyi eszközök) értéke minimális növekedést mutat előző évhez képest. A forgóeszközök értékében 21 millió Ft-os növekedés látható, ez utóbbinál a változást a magasabb követelés és pénzeszközök állomány okozta. Az aktív időbeli elhatárolás a bázis évhez képest 1,2 millió Ft növekedést tükröz.

Források alakulása: A társaság saját tőkéjének aránya az összes forráson belül 59,9 %-os, ami kedvezőbb az előző évihez (54,4%) képest, így a tőkeerősség 5,5 %-kal javult.
A rövid lejáratú kötelezettségek értékében 27 %-os, azaz 3,4 millió Ft-os növekedés jelentkezik, melyben a szállítói kötelezettség 4,9 millió Ft-os növekedése, míg az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 1,6 millió Ft-os csökkenése játszott fő szerepet.
Mindez befolyásolja a társaság rövidtávú fizető képességét (likviditás), ami javult a 2020. évhez képest. A mobilizálható eszközeiből (pénzeszközök és követelések) a rövid lejáratú kötelezettségek teljes egészében finanszírozhatók.

Miskolci Sportiskola Nonprofit Közhasznú Kft.

Eredménykimutatás

Bevételek alakulása: A 2021. évi adatok alapján a nettó árbevétel 30,5 millió Ft, 2020. évhez képest 4 millió Ft bevétel növekedés realizálódik, ennek oka, hogy az átigazolási – nevelési költségtérítések bevételként kerültek elszámolásra.
Az árbevételhez hasonlóan növekedés (+8,6 millió Ft) tapasztalható az egyéb bevételek körében is. Az önkormányzati támogatás 4 millió Ft-tal csökkent, de a sportolói támogatás összege 6,4 millió Ft-tal nőtt (szakosztályi tagdíjemelés). A TAO látványcsapat sport támogatás összege 2021. december 31-ig 85,4 millió Ft volt.

Költségek és ráfordítások alakulása: A ráfordítások között 2021. évben 16,8 millió Ft a növekedés az anyagjellegű ráfordítások esetében. Anyagköltségek csökkenése figyelhető meg, a Sportiskola torna szakosztálya által használt HCM tornacsarnok közüzemi díjak, karbantartási kiadások, sportiskolai versenyzők részére beszerzett egyéb anyagok, a szállításához igénybe vett üzemanyag

költségek, illetve irodaszer költség esetében. Az igénybe vett szolgáltatások között felmerült 116,9 millió Ft az előző évhez képest 18,2 millió Ft növekedést mutat.
Egyéb szolgáltatásként összesen 2,5 millió Ft merült fel (bankköltség, biztosítási díj és hatósági díjak).
A személyi jellegű ráfordítások összege 151,7 millió Ft, melyből bérköltség 128,8 millió Ft, személyi jellegű egyéb kifizetések 3,1 millió Ft, bérjárulékok 19,8 millió Ft.
Az értékcsökkenési leírás változása nem jelentős. Az egyéb ráfordítások között szerepel a késedelmi kamat, önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, valamint a behajthatatlan követelések összesen 3,9 millió Ft összegben.

Eredmény alakulása: A bevételek összege 340,5 millió Ft, a ráfordítások összege 336,6 millió Ft, amely 2021. évben 3,8 millió Ft eredményt jelent.

Mérleg

*Eszközök alakulása***:** A társaság eszközeinek értéke 2020. évről 2021. évre 20,7 millió Ft-tal (1,6%-kal) 1 milliárd 295 millió Ft-ra nőtt, a befektetett eszközök 45,5 millió Ft értékű csökkenésének, illetve a forgó eszközök 81,2 millió Ft-os emelkedésének köszönhetően. A forgóeszközök állományán belül jelentősebb változást a pénzeszközök 81,2 millió Ft-os növekedése eredményezett. A pénzeszköz növekedését a magasabb TAO támogatás eredményezte.

Források alakulása: A saját tőke aránya az összes forráson belül (2,2 %)-os, amely kedvezőbb az előző évhez képest, így a tőkeerősség 0,3 %-kal javult.
A hosszú lejáratú kötelezettségek között található a vagyonkezelésbe vett Diósgyőri Uszoda nettó értéke. A rövid lejáratú kötelezettségek értéke 35,4 millió Ft, ebből 23,6 millió Ft szállítói kötelezettség, 11,8 millió Ft adók, járulékok és a jövedelem elszámolási számla egyenlege.
A passzív időbeli elhatárolások összege 2021. évben 1 milliárd 142,8 millió Ft, melyből bevételek passzív időbeli elhatárolása 158,6 millió Ft, költségek passzív időbeli elhatárolása 5,3 millió Ft. A halasztott bevételek (időbeli elhatárolás) értéke 978,9 millió Ft, a tárgyévben és a korábbi években beruházásra és fejlesztésre fordított tárgyi eszközök finanszírozását szolgáló TAO támogatások elhatárolt összege.

II. Beszámoló
a Miskolc Holding Zrt. és tagvállalatai
2021. évi gazdálkodásának várható adatairól

1. Bevezetés

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 74/2021. (II.26) határozatában döntött a Miskolci Felnőttképző Központ végelszámolásáról, melynek kezdete 2021.03.01. Ebből kifolyólag a Miskolci Felnőttképző Központ Kft. 2021.02.28-án tört üzleti évet zárt, valamint új üzleti éve indult 2021.03.01. napjával. Az anyagban a társaság esetében az eredmény 2021. év 1-12 havi várható, a mérleg pedig 2021.12.31-ei várható adatokat tartalmaz. A 2021.02.28-ai zárásnak köszönhetően azonban a 2021. év 1-2 havi adózott eredmény átvezetésre került az eredménytartalékba, így a mérlegben és az eredményben nem egyezik meg az adózott eredmény a társaság esetében.

A Miskolc Holding Zrt. 63/2021.(II.25.) számú Alapítói határozatában döntött a Bioenergy-Miskolc Kft. és a MIHŐ Kft. 2021. június 30. napjával történő egyesüléséről, melynek során a Bioenergy-Miskolc Kft. 2021.10.13-án beolvadt a MIHŐ Kft-be. Jelen anyag táblázatai a társaság esetében 2021. év 1-10 havi eredmény tény adatokat tartalmaznak, mérleg adatokat nem. Ennek köszönhetően a mérlegben és az eredményben nem egyezik meg az adózott eredmény a társaság esetében.

Miskolc Holding Zrt. és tagvállalatainak 2020-2021. évi mérleg- és eredmény, továbbá követelés és kötelezettség adatait az 5. és 6. sz. táblázat tartalmazza.

2. Eredménykimutatás

A Miskolc Holding Zrt. és tagvállalatainak összevont (nem konszolidált) eredménykimutatását a 2020. éves és 2021. éves időszak vonatkozásában az alábbi táblázat hasonlítja össze.

adatok ezer Ft-ban

EREDMÉNYKIMUTATÁS	Miskolc Holding Zrt. és tagvállalatai összesen (nem konszolidált!)		
	2020. év tény	2021. év várható	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele	20 297 325	22 688 699	2 391 374
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	38 806	149 969	111 163
III. Egyéb bevételek	14 286 391	14 828 630	542 239
IV. Anyagjellegű ráfordítások	17 094 068	19 045 179	1 951 111
V. Személyi jellegű ráfordítások	11 802 297	12 126 601	324 304
VI. Értékcsökkenési leírás	4 032 163	3 999 764	-32 399
VII. Egyéb ráfordítások	1 994 878	2 047 632	52 754
A. Üzemi tevékenység eredménye	**-300 884**	**448 122**	**749 006**
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	559 744	530 019	-29 725
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	327 501	454 146	126 645
B. Pénzügyi műveletek eredménye	**232 243**	**75 873**	**-156 370**
C. Adózás előtti eredmény	**-68 641**	**523 995**	**592 636**
X. Adófizetési kötelezettség	10 598	39 213	28 615
D. Adózott eredmény	**-79 239**	**484 782**	**564 021**

Bevételek alakulása

A vállalatcsoport összevont ***nettó árbevétele*** 2021. évében várhatóan 22 689 millió Ft, ami 2 391 millió Ft-tal több, mint a 2020. évben realizált árbevétel. Az eltérés főbb okai a következők:

- A **Miskolc Holding Zrt.** árbevétele +1 376 millió Ft-tal több a 2020. évihez képest, 1 587 millió Ft-tal növekedett a vállalatcsoporton kívüli árbevétel, ezzel szemben -195 millió Ft-tal csökkent az MMJV Önkormányzattal, intézményekkel és önkormányzati gazdasági társaságokkal szembeni árbevétel, és -16 millió Ft-tal csökkent a konszolidációs körön belüli értékesítések árbevétele. Az MMJV Önkormányzattal szembeni árbevétel elmaradás magyarázata főként a projektirányítási tevékenység kiszervezéséhez kapcsolódó tárgyévi és előző időszaki számlák helyesbítésével/sztornírozásával magyarázható (-415 millió Ft), mely csökkenést mérsékel az Ingatlangazdálkodási Igazgatóság (+143 millió Ft), valamint a Beruházási, Építési és Karbantartási Igazgatóság (+66 millió Ft) árbevétel növekménye. A vállalatcsoporton kívüli árbevétel növekedés főként a 2021. évi nagyobb volumenű ipari park és egyéb terület értékesítéssel magyarázható (+1 705 millió Ft), mely többletet az Ingatlangazdálkodási Igazgatóság elmaradása csökkent (-89 millió Ft) a 2020. évi Görgey apartman értékesítések miatt. A tagvállalati árbevétel csökkenését főként a 2020. év során kiszervezett közműszolgáltatási tevékenység bevétel elmaradása magyarázza (-148 millió Ft), melyet részben kompenzálja az Informatika (+64 millió Ft), a HR (+33 millió Ft) és a közbeszerzés (+28 millió Ft) árbevétel többlete.
- A **MIHŐ Kft.** esetében +486 millió Ft árbevétel növekedés tapasztalható, amelyet főként a Hőszolgáltatási tevékenység árbevétel növekedése magyaráz.
- A **Miskolci Fürdők Kft.** árbevétele +268 millió Ft-tal növekedett az előző év azonos időszakához képest, melynek fő magyarázata az Ellipsum Élmény és látványfürdő 2021. évi megnyitása miatti árbevétel többlet.
- A **Mirend-Sec Kft.** esetében +175 millió Ft a bevételnövekmény, mely jellemzően a BOSCH-nak végzett buszmarshall-i feladat ellátás eredménye.
- A **Miskolci Városgazda Kft.** árbevétele +76 millió Ft-tal növekedett, mely jellemzően a temetőgondnokság (+66 millió Ft), az állatkert (+22 millió Ft) és a parkolás divízió (+13 millió Ft) árbevétel növekményének köszönhető. Ezzel szemben jelentősen csökkent a mezőgazdasági (- 27 millió Ft), árbevétel az előző évhez képest.
- A **MiProdukt Kft.** árbevétele +75 millió Ft-tal növekedett, mely főként a vállalatcsoporton belüli árbevétel növekedésének köszönhető. Minden divízió esetében növekedés tapasztalható az előző év azonos időszakához képest (takarítás +42 millió Ft, nyomda +22 millió Ft, Varroda +9 millió Ft, összeszerelés +2 millió Ft).
- A **MIVÍZ Kft.** árbevétele +69 millió Ft-tal növekedett az előző év azonos időszakához képest, +118 millió Ft-tal növekedett a vállalatcsoporton kívüli, és +33 millió Ft-tal a csoporton belüli árbevétel, -81 millió Ft-tal csökkent azonban önkormányzat, intézmények és önkormányzati gazdasági társaságok felé realizált árbevétel.
- A **MIKOM Kft.** esetében +26 millió Ft az árbevétel növekedés, szinte minden médiafelületen növekedés tapasztalható, és főként a vállalatcsoporton kívüli árbevétel esetében mutatkozik többlet. Növekedett a járműreklám (+25 millió Ft), az újság és web üzletág (+6,5 millió Ft), a Tv szerkesztőség (+6,5 millió Ft) bevétele, csökkent azonban a LED fal hirdetés bevétele (-12 millió Ft).
- A **MILAK-ÉP Kft.** árbevétele 1 millió Ft növekedést mutat 2020. évhez képest, mely növekedés az árfolyamnövekedés eredménye.

A fenti jelentős növekedéseken kívül csökkenés következett be az alábbi vállalatoknál:

- Az **MVK Zrt.** árbevétele -78 millió Ft-tal csökkent 2020. évhez képest, 78 millió Ft-tal csökkent a vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel melynek fő oka, a COVID19 vírushelyzet miatt a személyszállítás árbevételének csökkenése. További 8 millió Ft-tal csökkent az MMJV Önkormányzat felé realizált árbevétel, azonban a vállalatcsoporton belüli árbevétel 8 millió Ft-tal növekedett.
- A **Bioenergy-Miskolc Kft.** árbevétele -47 millió Ft-tal csökkent 2020. évhez képest, mely csökkenés főként a MIHŐ Kft-be való évközi beolvadásnak köszönhető.
- A **Miskolci Felnőttképző Központ Kft**. árbevétele -36 millió Ft-tal csökkent a bázis időszakhoz viszonyítva, a társaság 2021. évben megkezdett végelszámolásának köszönhetően.

A vállalatcsoport ***aktivált saját teljesítményeinek*** értéke 2021. évében várhatóan 150 millió Ft, ami +111 millió Ft-tal több a 2020. évi értékétől. Jelentős növekmény tapasztalható a Miskolc Holding Zrt esetében (+74 millió Ft), mely főként a Projektigazgatás 2020. évi saját termelésű készletek (negatív) változásával magyarázható. Növekedett ugyanakkor a Miskolci Városgazda Kft-nél mind a saját termelésű készletek állományváltozása, mind a saját előállítású eszközök aktivált értéke (+28 millió Ft), növekedett továbbá a saját előállítású eszközök aktivált értéke az MVK Zrtnél (+15 millió Ft) és a MIHŐ Kft-nél (+9 millió Ft). Csökkent azonban mind a saját termelésű készletek állományváltozása, mind a saját előállítású eszközök aktivált értéke a MIVÍZ KFt-nél (-18 millió Ft) 2020. évhez képest.

A Miskolc Holding Zrt. és tagvállalatai 2021. évben összesen 14 829 millió Ft ***egyéb bevételt*** realizáltak, mely +542 millió Ft-tal magasabb a 2020. évhez képest, ami számos tényező együttes hatásából következik az alábbiak szerint:

- A tárgyieszközök visszaírt terven felüli értékcsökkenése +298 millió Ft-tal növekedett, mely teljes egészében az MVK Zrt. értékvesztés visszaírásának köszönhető. A 614-es villamos káreseménye miatt terven felüli értékcsökkenés került elszámolásra 2019. évben. A villamos javítása megtörtént, emiatt a terven felüli értékcsökkenés 2021 decemberében megszüntetésre került.
- A céltartalékok felhasználása +185 millió Ft-tal növekedett. A MIHŐ Kft. várható kötelezettségre képzett céltartalék felhasználása +132 millió Ft-tal növekedett munkaügyi perre (+32 millió Ft) és gázmotor javításra képzett céltartalék (+100 millió Ft) visszaírása miatt. A MILAK ÉP Kft. esetében +44 millió Ft növekedés tapasztalható a CHF alapú beruházási hitel értékelése kapcsán, valamint további +21 millió Ft-tal növekedett az MVK Zrt céltartalék felhasználása is.
- A fejlesztési célra véglegesen kapott támogatások esetében +149 millió Ft többlet mutatkozik, +140 millió Ft-tal növekedett a MIHŐ Kft. és +9 millió Ft-tal a Miskolci Városgazda Kft. támogatása.
- A káreseménnyel kapcsolatos bevételek +125 millió Ft-tal növekedtek főként az MVK Zrt. káresemény bevétel többletének köszönhetően (+120 millió Ft), mely főként a 614-es pályaszámú villamos káreseményéhez kapcsolódik.
- A követelések visszaírt értékvesztése +107 millió Ft-tal haladja meg az előző évi értéket, +99 Millió Ft növekedés tapasztalható a MIHŐ Kft, és +7 millió Ft növekedés a Miskolc Holding Zrt. esetében.
- A kapott bírság, kötbér és késedelmi kamatok esetében +40 millió Ft növekmény tapasztalható. Az MVK Zrt. KSZ pótdíj bevétele +10 millió Ft-tal, a Miskolc Holding Zrt. kapott kötbérei pedig +28 millió Ft-tal növekedtek.
- A költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott központi támogatások tekintetében +489 millió Ft növekedés tapasztalható előző évhez képest. A Miskolci Fürdők Kft.

központi támogatása +551 millió Ft-tal növekedett főként a 2021. évben megnyitott Ellipsum Élményfürdőnek köszönhetően. A MIHŐ Kft. távhőszolgáltatás támogatás mértéke 2021.október 1-től 224 millió Ft/hóról 171 millió Ft-ra csökkent, de a nyújtott hő után járó támogatás mértéke -20 Ft/GJ-ról 1541 Ft/GJ-ra növekedett, melyek következtében +91 millió Ft a támogatás növekedés. A Miprodukt Kft esetében +39 millió Ft növekedés tapasztalható a megváltozott munkaképességű munkavállalók utáni központi támogatás esetében, valamint további +21 millió Ft növekedés tapasztalható a MIVÍZ Kft-nél a központi támogatások terén. A Miskolci Városgazda Kft. esetében azonban -201 millió Ft összegű a támogatás csökkenés főként az alacsonyabb közfoglalkoztatotti létszámnak köszönhetően.

- Elmaradás tapasztalható az elszámolt önkormányzati támogatások esetében (-172 millió Ft) 2020. évhez képest. Jelentős csökkenés következett be a Miskolci Fürdők (-159 millió Ft), a MIKOM Kft. (-74 millió Ft), és a Miskolci Városgazda Kft. (-19 millió Ft) esetében, ugyanakkor jelentős a növekedés az MVK Zrt. esetében (+84 millió Ft).
- Szintén elmaradás tapasztalható a költségek ellentételezésére kapott egyéb támogatások esetében is -43 millió Ft-tal csökkent a Miskolci Fürdők támogatása.
- A projektekhez kapcsolódó értékcsökkenés arányos halasztott bevétel elhatárolás feloldása tekintetében -499 millió Ft elmaradás mutatkozik. Jelentős csökkenés tapasztalható Miskolci Felnőttképző Központ Kft.-nél (-229 millió Ft), mert a HEFOP 4.1 támogatásából megvalósult épületfelújítás a társaság 2021.03.05. nappal elindult végelszámolása miatt kivezetésre került 2020 évben. Jelentős csökkenés tapasztalható továbbá a MIHŐ Kft. (- 138 Millió Ft), az MVK Zrt. (-65 millió Ft) és a MIVÍZ Kft (-65 millió Ft) esetében is.
- Az egyéb különféle bevételek esetében -130 millió Ft elmaradás tapasztalható, jelentősen csökkentek a MIVÍZ Kft. behajtási cselekményekkel kapcsolatos bevételei (-66 millió Ft) és a Miskolci Városgazda Kft. (-48 millió Ft) egyéb különféle bevételeinek az összege is.
- A tárgyi eszköz értékesítés -35 millió Ft-tal csökkent 2020. évéhez képest, melynek legfőbb magyarázata a Miskolc Holding Zrt. kevesebb tárgyi eszköz értékesítésének köszönhető (- 223 millió Ft), melynek magyarázata a 2020. évben a közműszolgáltatási, energetikai és logisztikai tevékenység kiszervezésekhez kapcsolódott a nagyobb volumenű tárgyi eszköz értékesítés. Többlet tapasztalható azonban a Miskolci Felnőttképző Központ Kft. esetében (+91 millió Ft) a 2021. évben megkezdett végelszámolásnak köszönhetően, valamint többlet mutatkozik az előző év azonos időszakához képest a MIHŐ Kft. (+44 millió Ft), a MIVÍZ Kft. (+41 millió Ft), és a Miskolci Városgazda Kft. (+23 millió Ft) esetében is.

A vállalatcsoport ***pénzügyi műveletekből származó bevétele*** a vizsgált időszakban összesen 530 millió Ft, ami -30 millió Ft-tal kevesebb a 2020. évi bevételhez képest. A részesedések értékesítéséből származó bevétel 197 millió Ft-tal csökkent, túlnyomórészt a MIHŐ Kft. 2020. évi részesedés értékesítésének köszönhetően (-201 millió Ft). A kapott osztalék +160 millió Ft-tal növekedett a Miskolc Holding Zrt-nél, valamint további +5 millió Ft növekedés tapasztalható a kapott kamatok és +4 millió Ft növekedés az árfolyamnyereség esetében cégcsoport szinten.

Költségek és ráfordítások alakulása

A vállalatcsoport összevont (nem konszolidált) ***anyagjellegű ráfordításainak*** értéke 2021. évben 19 045 millió Ft, ami +1 951 millió Ft-os növekedést jelent az előző év azonos időszaki költségéhez viszonyítva. Mind az anyagköltségek, az igénybevett szolgáltatások, az egyéb szolgáltatások, az eladott áruk beszerzési értéke és a közvetített szolgáltatások értéke is növekedést mutatnak a bázis évhez képest.

Az ***anyagköltség*** vállalatcsoport szinten +690 millió Ft-tal növekedett, ami nagyrészt az

alapanyagok +666 millió Ft-os, a műszaki anyagok +25 millió Ft-os, az üzemanyagok +4 millió Ft-os, az energia +28 millió Ft-os növekedéséből és az egyéb anyagok -33 millió Ft-os megtakarításából alakult ki.

- Az alapanyag költségek alakulása főként a MIHŐ Kft. +536 millió Ft-os alapanyag költség növekedésével magyarázható, melynek okai a MIFŰ Kft-től vásárolt hő árának növekedése, hosszabb fűtési idény és gáz ár emelkedése. Növekedett továbbá a Miskolc Városgazda Kft. (+83 millió Ft Városüzemeltetésen a feladatellátás növekedése miatt több anyagfelhasználás), a MIVÍZ Kft. (+25 millió Ft), és a Miskolci Fürdők Kft. (+23 millió Ft) alapanyag költsége is.
- Az energia költségek jelentős növekedése tapasztalható a Miskolci Fürdők Kft. (+52 millió Ft Ellipsum Élményfürdő megnyitás miatt) esetében azonban megtakarítás mutatkozik az MVK Zrt. esetében (-23 millió Ft).
- Jelentősen növekedett a műszaki anyag költség az MVK Zrt-nél (+38 millió Ft).
- Az egyéb anyagok tekintetében vállalatcsoport szinten -33 millió Ft a megtakarítás, -8 millió Ft megtakarítás mutatkozik a Miskolci Városgazda Kft. munkaruha költségeinek tekintetében, és további -27 millió Ft megtakarítás tapasztalható az egyéb ki nem emelt anyagfelhasználás tekintetében vállalatcsoport szinten.

Az ***igénybevett szolgáltatások*** vonatkozásában +182 millió Ft-os növekmény mutatkozik a bázis időszakhoz képest.

- A Miskolci Fürdők Kft. távhőszolgáltatási költsége +97 millió Ft-tal növekedett főként az Ellipsum Élményfürdő 2021. évi nyitásának köszönhetően, valamint további +8 millió Ft-tal növekedett a szennyvízdíj is a nyitásnak köszönhetően.
- A fuvarozás, szállítás költsége +46 millió Ft -tal növekedett a MIVÍZ Kft-nél főként az iszapszállításnak köszönhetően
- A takarítási költségek +43 millió Ft-tal növekedtek cégcsoport szinten, melynek legfőbb oka a Miskolc Holding Zrt-nél (+30 millió Ft: lépcsőház és járdatakarítás) és a Miskolci Fürdők Kft-nél (+13 millió Ft) jelentkező többlet.
- A MIVÍZ Kft. gépjármű bérleti díja +14 millió Ft-tal, a MIKOM Kft járműreklám felület bérleti díja pedig +10 millió Ft-tal növekedett.
- A Miskolci Holding Zrt-nél +10 millió Ft-tal emelkedett a szemétszállítás költsége előző időszakhoz viszonyítva, melynek oka egy egyszeri nagy összegű illegális szemét elszállítás a Miskolci Déli Ipari parkból.
- Az informatikai szolgáltatások +49 millió Ft-tal, a HR szolgáltatás +38 millió Ft-tal, az ügyvédi díj +12 millió Ft-tal, a közbeszerzési szolgáltatás +10 millió Ft-tal, a belső ellenőrzési szolgáltatás pedig +9 millió Ft-tal növekedett cégcsoport szinten.
- Az egyéb ki nem emelt nem anyagjellegű szolgáltatások további +67 millió Ft-tal növekedtek cégcsoport szinten.
- A Miskolci Városgazda Kft. városüzemeltetési költségei -95 millió Ft-tal csökkentek.
- A karbantartás költségei -47 millió Ft-tal csökkentek, főként a MIHŐ Kft. (-51 millió Ft), a MIVÍZ Kft. (-24 millió Ft) és a Miskolc Holding Zrt. (-11 millió Ft) esetében tapasztalható elmaradás miatt, növekedett azonban az MVK Zrt karbantartási költsége (+54 millió Ft).
- A Miskolci Holding Zrt. Energetikai szakértői szolgáltatási díjai -8 millió Ft-tal csökkentek az energetikai egység 2020. évi évközi kiszervezésének köszönhetően.
- Az informatikai eszközök bérleti díja -17 millió Ft-tal, az oktatási költségek -11 millió Ft-tal, a vagyonvédelem -12 millió Ft-tal, az egyéb szakértői szolgáltatás -

  16 millió Ft-tal, a marketing tanácsadás pedig -8 millió Ft-tal csökkent cégcsoport szinten

az előző évhez képest.

Az ***egyéb szolgáltatások*** 2021. évi értéke +32 millió Ft-tal haladja meg a bázis évit, 2021. évi várható értéke 725 millió Ft. A bankköltségek terén +44 millió Ft növekedés, míg a hatósági díjak terén -3 millió Ft, a biztosítási díjak terén pedig további -9 millió Ft csökkenés tapasztalható cégcsoport szinten.
Az ***eladott áruk beszerzési értéke*** +877 millió Ft-tal növekedett 2020. évhez képest. A növekedés magyarázata főként a Miskolc Holding Zrt. 2021. évi eseti nagy összegű ingatlan áruértékesítései, főként ipari park és egyéb területek.
Az ***eladott közvetített szolgáltatások*** értéke +170 millió Ft-tal növekedett 2020. évhez képest. A Miskolc Holding Zrt. eladott közvetített szolgáltatásainak értéke +75 millió Ft-tal emelkedett, mely főként a bérleményszolgáltatáshoz (továbbszámlázott közüzemi díjak) és az építőipari munkákhoz kapcsolódik. További +102 millió Ft többlet tapasztalható a MIHŐ Kft. esetében a MIFŰ Kft. magasabb gázigénye miatt.

A Miskolc Holding Zrt. és tagvállalatainak összes ***személyi jellegű ráfordítása*** 2021. évében 12 127 millió Ft volt, ami 324 millió Ft-tal több a 2020. évi ráfordítások értékénél. A növekedés főként a 2021. évi béremelésnek (törzsbér és bérpótlék többlete +234 millió Ft) és a 2020.évben nem, de 2021. évben jelentkező jutalomnak (+201 millió Ft) köszönhető. További többlet mutatkozik az egyszerűsített foglalkoztatás terén is (+36 millió Ft). Megtakarítás mutatkozik azonban a szociális hozzájárulási adó csökkentése miatt (-70 millió Ft), valamint annak köszönhetően, hogy 2021. évben nem történt csoportos létszámleépítés, amihez kapcsolódóan nagyobb összegű végkielégítést, vagy közös megegyezés miatti egyéb bérköltséget kellett volna fizetni (- 97 millió Ft).
A vállalatcsoport összes ***értékcsökkenési leírása*** -32 millió Ft-tal csökkent a 2020. évi mértékhez képest. A Miskolci Fürdők Kft-nél -26 Millió Ft-tal és a Miskolc Holding Zrt-nél -40 millió Ft-tal, az MVK Zrt-nél -8 millió Ft-tal, a Miskolci Felnőttképző Központ Kft-nél -7 millió Ft-tal csökkent az elszámolt értékcsökkenés, a MIHŐ Kft-nél azonban +54 millió Ft-tal növekedett az új beruházásoknak köszönhetően.

Az ***egyéb ráfordítások*** 2021. évi értéke 2 048 millió Ft, +53 millió Ft-tal növekedett a bázis időszakhoz képest, amely több összetevő együttes hatásából adódik.

- Az MVK Zrt. káreseménnyel kapcsolatos ráfordításai +339 millió Ft-tal növekedtek a 2021. évi villamos járműjavítása miatt, valamint a MIVÍZ Kft. esetében további +8 millió Ft mutatkozik káresemények tekintetében.
- A leírt behajthatatlan követelések értéke +68 millió Ft-tal növekedett 2020. évhez képest, MIHŐ Kft. esetében (+86 millió Ft) többlet, míg a MIVÍZ Kft. (-9 millió Ft) és a Miskolci Városgazda Kft. (-7 millió Ft) esetében csökkenés tapasztalható.
- Az értékesített tárgyi eszközök tekintetében +28 millió Ft növekedés mutatkozik, a Miskolci Városgazda Kft. esetében (+70 millió Ft) és a MIVÍZ Kft. esetében (+22 millió Ft) növekedés, míg a Miskolc Holding Zrt. esetében (-56 millió Ft) a csökkenés tapasztalható.
- A MIHŐ Kft. esetében +31 millió Ft növekedés tapasztalható az egyéb különféle ráfordítások tekintetében, mely a magasabb összegű széndioxid kvóta beszerzésnek köszönhető.
- A központi, illetve helyi adó ráfordítások összességében +17 millió Ft-tal növekedtek, mely főként az egyéb központi adók cégcsoport szintű +15 millió Ft-os növekedésének köszönhető.
- Jelentős megtakarítást eredményez a Miskolci Felnőttképző Központ Kft. HEFOP 4.1 támogatásából megvalósult épületfelújítás 2020. évi kivezetése (-225 millió Ft) a társaság 2021.03.01. nappal elindult végelszámolása miatt, mely 2021-. évben már nem jelentkezik.

- A követelések elszámolt értékvesztése -80 millió Ft-tal csökkent, jelentős csökkenés tapasztalható a MIVÍZ Kft (-51 millió Ft), és a MIHŐ Kft. (-34 millió Ft) esetében.
- A várható kötelezettségekkel összefüggő céltartalék képzés cégcsoport szinten -87 millió Ft-tal csökkent. Ennek legfőbb oka a MIHŐ Kft. -242 millió Ft-os céltartalék képzés csökkenése a 2020. évi megképzett nagy összegű céltartalékok (Gázmotor károkozás 100 millió Ft, Kórház 110 millió Ft, munkaügyi per 32 millió Ft) miatt, melyek jelentős része (132 millió Ft: Gázmotor károkozás 100 millió Ft, munkaügyi per 32 millió Ft) 2021. évben feloldásra került. A MILAK-ÉP Kft.-nél további -12 Millió Ft csökkenés jelentkezik a CHF változás miatti árfolyamkülönbözet miatt. Jelentős többlet tapasztalható azonban a Miskolci Fürdők Kft (+89 millió Ft: A Hajdúép per 1. fokú ítélete alapján kártérítésre, perköltségre, valamint késedelmi kamatra képzett céltartalék) és az MVK Zrt (+81 millió Ft: Ganz Skoda Zrt. beperelte a társaságot a villamos karbantartási díj indexálásának elmaradása miatt, mellyel kapcsolatosan az a döntés született, hogy a be nem számlázott díjakkal csökkentett tőke 50 %-ára képez a társaság céltartalékot.) esetében. Ezen túlmenően -16 millió Ft-tal csökkent a MiProdukt Kft. jövőbeni költségekre irányuló céltartalék képzése és -28 millió Ft-tal a Miskolc Holding Zrt. kötvényhez kapcsolódó céltartalék képzése.

A ***pénzügyi műveletek ráfordításai*** tárgy évi értéke 454 millió Ft, ami +127 millió Ft-tal több a 2020. évihez képest.

- A banknak fizetett kamat +79 millió Ft-tal növekedett, jelentős többlet mutatkozik az MVK Zrt. (+57 millió Ft) és a Miskolci Fürdők Kft. (+10 millió Ft) esetében.
- Az egyéb pénzügyi ráfordításoknál +50 millió Ft növekedés mutatkozik árfolyamveszteségből eredően: a MILAK-ÉP Kft-nél.

Eredmény alakulása

A fentiek következtében a vállalatcsoport 2021. évi gazdálkodását ***üzemi szinten*** a 2020. évi - 301 millió Ft-os veszteséggel szemben +749 millió Ft-tal kedvezőbb, 448 millió Ft-os összevont (nem konszolidált!) nyereséggel zárja.

adatok eFt-ban

Tagvállalat	Üzemi eredmény		
	2020. év tény	2021. év várható	Eltérés
Miskolc Holding Zrt.	32 528	550 956	518 428
MIVÍZ Miskolci Vízmű Kft	-285 863	-588 915	-303 052
MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.	64 086	274 282	210 196
MIKOM Nonprofit Kft.	-41 131	-86 264	-45 133
Miskolci Fürdők Kft.	-374 970	-137 506	237 464
Miskolci Városgazda Nonprofit Kft.	-9 424	-133 129	-123 705
MVK Zrt.	118 709	163 940	45 231
MiProdukt Kft.	-16 195	35 382	51 577
Mirend-Sec Kft.	171 083	204 251	33 168
Miskolci Felnőttképző Központ Kft.	-13 432	74 163	87 595
MILAK-ÉP Kft.	53 922	107 376	53 454
Bioenergy-Miskolc Kft.	-197	-16 415	-16 218
Összesen (nem konszolidált!)	**-300 884**	**448 122**	**749 006**

A vállalatcsoport egyes cégei vonatkozásában jelentős változás következett be az üzemi szintű eredményben 2020. évéhez viszonyítottan.

Üzemi eredmény növekedés történt a következő cégeknél:

- **Miskolc Holding Zrt.** (+518 millió Ft): főként a 2021. évben értékesített ipari park területeknek köszönhetően.
- **Miskolci Fürdők Kft.** (+237 millió Ft): főként a magasabb összegű támogatásnak és mérséklődő COVID-19 helyzetnek köszönhetően.
- **MIHŐ Kft.** (+210 millió Ft): A bevételek növekedése magasabb mértékű volt a ráfordítások emelkedésénél.
- **Miskolci Felnőttképző Központ Kft** (+88 millió Ft): A végelszámolás miatt értékesített eszközállomány nyeresége miatt
- **Mirend-Sec Kft.** (+33 millió Ft): Az értékesítés nettó árbevételének költségektől nagyobb mértékű emelkedése miatt.
- **MVK Zrt.** (+45 millió Ft): A ráfordítások +359 millió Ft növekedése alul maradt az árbevétel és egyéb bevételek +404 Millió Ft összegű növekedésének
- **MILAK-ÉP Kft.** (+53 millió Ft): CHF árfolyamváltozásnak köszönhetően.
- **MiProdukt Kft.** (+52 millió Ft): COVID-19 helyzet mérséklődésének köszönhetően jelentősen növekedett az árbevétel, mely ellensúlyozni tudta a költségek növekedését.

Romlás tapasztalható azonban az üzemi eredményben 2020. évéhez képest az alábbiaknál:

- **MIVÍZ Kft.** (-303 millió Ft): A személyi (+176 millió Ft) és anyagjellegű (+119 Millió Ft) ráfordítások jelentős növekedése miatt.
- **Miskolci Városgazda Kft.** (-124 millió Ft): főként a központi támogatások alacsonyabb összegének köszönhetően
- **MIKOM Kft.** (-45 millió Ft): főként az önkormányzati támogatások alacsonyabb összegének köszönhetően
- **BIOENERGY-Miskolc Kft.** (-16 millió Ft): A bevételek költségeknél nagyobb mértékű csökkenése miatt

A ***pénzügyi eredmény*** 2020. évhez viszonyítva vállalatcsoport szinten 156 millió Ft-tal kedvezőtlenebb.

A Miskolc Holding Zrt. és tagvállalatainak összevont (nem konszolidált) ***adózás előtti eredménye*** a 2020. évi -69 millió Ft-os veszteségnél 585 millió Ft-tal kedvezőbb, 516 millió Ft nyereség.

3. Mérleg

A Miskolc Holding Zrt. és tagvállalatainak összevont (nem konszolidált) mérlegét a 2020. december 31-ei és 2021. december 31-ei állapot szerint az alábbi táblázat mutatja be.

adatok eFt-ban

MÉRLEG -ESZKÖZÖK	Összesen		
	2020.12.31.	2021.12.31.	eltérés
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)	**116 670 557**	**115 721 321**	**-949 236**
A. Befektetett eszközök	**94 608 073**	**92 872 432**	**-1 735 641**
I. Immateriális javak	252 192	362 860	110 668
II. Tárgyi eszközök	74 986 107	73 863 417	-1 122 690
III. Befektetett pénzügyi eszközök	19 369 774	18 646 155	-723 619
B. Forgóeszközök	**19 838 463**	**21 142 983**	**1 304 520**
I. Készletek	1 933 519	1 118 745	-814 774
II. Követelések	11 478 246	12 298 217	819 971
III. Értékpapírok	0	0	0
IV. Pénzeszközök	6 426 698	7 726 021	1 299 323
C. Aktív időbeli elhatárolások	**2 224 021**	**1 705 905**	**-518 116**
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	**116 670 557**	**115 721 320**	**-949 237**
D. Saját tőke	**28 826 415**	**29 783 567**	**957 152**
I. Jegyzett tőke	22 334 290	22 329 290	-5000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
III. Tőketartalék	3 972 723	3 972 504	-219
IV. Eredménytartalék	-2 372 683	-2 408 235	-35 552
V. Lekötött tartalék	1 880 494	1 478 436	-402 058
VI. Értékelési tartalék	3 090 830	3 899 909	809 079
VII. Adózott eredmény	-79 239	511 663	590 902
E. Céltartalékok	**1 242 031**	**1 352 700**	**110 669**
F. Kötelezettségek	**52 502 253**	**51 647 561**	**-854 692**
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	34 538 371	34 317 826	-220 545
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	17 963 882	17 329 735	-634 147
G. Passzív időbeli elhatárolások	**34 099 858**	**32 937 492**	**-1 162 366**

Eszközök alakulása

A vállalatcsoport ***tárgyi eszközeinek és immateriális javainak*** összesített állománya a 2020. december 31-i állapothoz képest -1 012 millió Ft-tal csökkent. Az MVK Zrt. tárgyi eszközeinek és immateriális javainak értéke -637 millió Ft-tal csökkent, főként a Skoda villamosok, a CNG autóbuszok és a CNG töltőállomás értékcsökkenésének köszönhetően (-1 436 millió Ft), azonban a tárgyieszközök értékhelyesbítése növekedett (+716 millió Ft). További jelentős csökkenés tapasztalható az elszámolt értékcsökkenéseknek köszönhetően a Miskolci Városgazda Kft. (- 167 millió Ft), a Miskolc Holding Zrt. (-156 millió Ft), MIVÍZ Kft (-236 millió Ft esetében. A MIHŐ Kft. tárgyi eszközeinek és immateriális javainak értéke +114 millió Ft-tal növekedett (Bioenergy Miskolc Kft. beolvadását figyelembe véve), a Miskolci Fürdők Kft esetében további +70 millió Ft növekmény tapasztalható főként az értékhelyesbítés többletének (+93 millió Ft) köszönhetően.

A ***befektetett pénzügyi eszközök*** állománya túlnyomórészt a Miskolc Holding Zrt. tagvállalataiban fennálló részesedéséből tevődik össze, amelynek értéke konszolidálás esetén

kiszűrésre kerülne. A befektetett pénzügyi eszközök értéke 2020.12.31-én 18 646 millió Ft, mely - 724 millió Ft-tal kevesebb a 2020.12.31-ei értéknél. A Miskolc Holding Zrt. tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírjai (államkötvények) nem változtak. Azonban jelentősen, +100 millió Ft-tal növekedtek az egyéb tartósan adott kölcsönei az Önkormányzatot terhelő kötvénykibocsátás egy évet meghaladóan esedékes követeléseinek növekedése miatt. A tartós jelentős tulajdoni részesedések -649 millió Ft-tal csökkentek a Miskolc Holding Zrt. DFC Kft. (-648 millió Ft) és MIDMAR Kft. (-1 millió Ft) részesedés értékesítésének köszönhetően. További -0,5 millió Ft-tal csökkent az egyéb részesedések értéke a Miskolc Holding Zrt 2021. évi részesedés értékesítéseinek köszönhetően: (Miskolc Városi Szabadidő Központ Kft., CINE-MIS Kft., MVSI, Miskolci Kulturális Központ Kft.). A társaság kapcsolt vállalkozásnak adott kölcsönei -170 millió Ft-tal csökkentek a Bioenergy Miskolc Kft. beolvadásának köszönhetően. A kapcsolt vállalkozásban lévő részesedések értéke további -5 millió Ft-tal csökkent szintén a Bioenergy Miskolc Kft. beolvadásának köszönhetően.

A forgóeszközökön belül a ***készletek*** értéke -815 millió Ft-tal csökkent 2020.12.31-hez képest. A Miskolc Holding Zrt-nél tapasztalható jelentős árukészlet csökkenés (-844 millió Ft), melynek magyarázata a 2021. évi terület értékesítések miatti kivezetések. Ugyanakkor jelentősen növekedett a MIHŐ Kft. (+21 millió Ft) és a MIVÍZ Kft. anyagkészlete (+17 millió Ft).

A vállalatcsoport összesített ***követelés állománya*** a 2020. december 31-ei állapothoz viszonyítva +820 millió Ft-tal emelkedett, az összesített követelés adata azonban halmozódásokat tartalmaz, mivel a cégcsoport társaságainak egymással szembeni követeléseit is tartalmazza. Ennek főbb összetevői az egyéb követelések +729 millió Ft-os, a vevőkövetelések +185 millió Ft-os növekedése és a kapcsolt vállalkozásokkal, valamint jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni követelések összességében -94 millió Ft-os csökkenése.

A ***kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés*** -90 millió Ft-tal alacsonyabb a 2020. évi értéknél, szinte minden tagvállalatnál csökkenés tapasztalható.

A ***jelentős tulajdoni részesedésben lévő tagvállalataival szembeni követelések*** *-1* millió Ft-tal csökkentek, melynek fő oka a részesedések értékesítése.

Az ***egyéb tulajdoni részesedésben lévő tagvállalatokkal szembeni követelések*** -3 millió Ft-tal csökkentek, melynek fő oka a részesedések értékesítése.

A követeléseken belül a ***vevőkövetelések*** összegének alakulásában meghatározó szerepet játszott a MIHŐ Kft. (+70 millió Ft), a MIVÍZ Kft. (+71 millió Ft), a Miskolci Városgazda Kft. (+56 millió Ft) vevőállományának jelentős növekedése.

Az ***egyéb követelések*** összege +729 millió Ft-tal nőtt. Jelentős növekedés tapasztalható az MVK Zrt. (+916 millió Ft 2020. évi közszolgáltatás ellentételezése) és a MIHŐ Kft. (+374 millió Ft főként helyi és központi adók, valamint igényelt támogatások) esetében. Jelentős csökkenés tapasztalható azonban a Miskolc Holding Zrt. (-230 millió Ft helyi adók és Önkormányzattal szembeni követelések) és a Miskolci Városgazda Kft. (-241 millió Ft főként Önkormányzattal szembeni követelések), Miskolci Fürdők Kft. (-45 millió Ft) és MIVÍZ Kft (- 54 millió Ft) esetében.

A Miskolc Holding Zrt. és tagvállalatainak összes ***pénzeszköz állománya*** 2021. december 31-én 7 726 millió Ft, amely +1 299 millió Ft növekedést jelent a bázis időszakhoz képest. Jelentős csökkenés tapasztalható a MIVÍZ Kft (-259 millió Ft), a MIHŐ Kft (-113 millió Ft), a Miskolci Városgazda Kft. (-110 millió Ft) és Miskolci Fürdők Kft. (-73 millió Ft) esetében, míg a

Miskolc Holding Zrt. (+1 679 millió Ft), a MILAK-ÉP Kft. (+109 millió Ft), Miskolci Felnőttképző Központ Kft. (+59 millió Ft) bankbetétjeinek állománya növekedett.

A vállalatcsoport összesített ***aktív időbeli elhatárolásai*** 2021. december 31-én 1 706 millió Ft-ot tesznek ki, ami -518 millió Ft-tal kevesebb a bázis időszaki értéknél. A bevételek aktív időbeli elhatárolása -506 millió Ft-tal csökkent a bázis időszakhoz képest, jelentős csökkenés következett be az MVK Zrt (-417 millió Ft), a Miskolc Holding Zrt (-46 millió Ft) és a Miskolci Fürdők Kft. (-38 millió Ft) esetében. A költségek aktív időbeli elhatárolása további -27 millió Ft-tal csökkent cégcsoport szinten. A Miskolc Holding Zrt. halasztott ráfordításai azonban +69 millió Ft-tal (devizahitel nem realizált árfolyamveszteségének elhatárolása) növekedtek, a MILAK-Ép Kft. halasztott ráfordításai pedig -54 millió Ft-tal csökkentek.

Források alakulása

A ***saját tőke*** 2020.21.31-hez viszonyított +957 millió Ft-os növekedésében az értékelési tartalék, +809 millió Ft-os, az adózott eredmény +591 millió Ft-os növekedése és a lekötött tartalék -402 millió Ft-os, az eredménytartalék -36 millió Ft-os és a jegyzett tőke -5 millió Ft-os csökkenése játszott szerepet. Az eredménytartalék alakulásában a 2020. évi adózott eredmény eredménytartalékba történő átvezetése, a kifizetett osztalékok, valamint a lekötött tartalékképzés játszottak szerepet.

A ***céltartalékok*** értéke a 2020.12.31-ei állapothoz képest +111 millió Ft-tal magasabb. Számottevő növekedés tapasztalható Miskolc Holding Zrt.-nél (+110 millió Ft) a devizakötvény kibocsájtással kapcsolatos árfolyam különbözetre képzett céltartalék miatt, az MVK Zrt-nél (+88 millió Ft) a Ganz Skoda Zrt. per miatt, a Miskolci Fürdők Kft (+104 millió Ft) A Hajdúép per miatt. Csökkenés tapasztalható azonban a MIHŐ Kft-nél (-132 millió Ft) főként Gázmotor károkozás (-100 millió Ft), és munkaügyi per (-32 millió Ft) céltartalék feloldása miatt és, a MILAK-ÉP Kft-nél (-44 millió Ft) a beruházási hitel értékelése (CHF árfolyam változás) miatt.

A cégcsoport ***kötelezettségeinek*** állományában 2020.12.31 és 2021. 12.31 között -855 millió Ft-os csökkenés következett be, a rövid lejáratú kötelezettség állománya -634 millió Ft-tal, míg a hosszú lejáratú kötelezettség állománya -221 millió Ft-tal csökkent, hátrasorolt kötelezettségek nem szerepelnek a társaságok mérlegben.

A kötelezettségeken belül a ***hosszú lejáratú kötelezettségek*** -221 millió Ft-os csökkenése több tényező együttes hatásából következik. A beruházási fejlesztési hitelek állománya -324 millió Ft-tal csökkent a 2021. évi törlesztéseknek köszönhetően. A Miskolci Városgazda egyéb hosszú lejáratú kötelezettségei további -110 millió Ft-tal csökkentek. A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni tartós kötelezettségek -212 millió Ft-tal csökkentek főként a Bioenergy Miskolc Kft beolvadásának köszönhetően. További -10 millió Ft-tal csökkent a Miskolc Holding Zrt. lízingtartozása a 2021. évi törlesztésnek köszönhetően. A Miskolc Holding Zrt kötvénykibocsátásból eredő tartozása azonban a bázis időszakhoz viszonyítva +439 millió Ft-tal növekedett.

A vállalatcsoport ***rövid lejáratú kötelezettségei*** az előző év azonos időszakához képest -634 millió Ft-tal csökkentek. A ***rövid lejáratú hitelek állományában*** -3 717 millió Ft, a kapcsolt ***vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek*** állományában -56 millió Ft-os csökkenés figyelhető meg. Az ***egyéb rövid lejáratú kötelezettségek*** azonban +2 127 millió Ft-tal, ***a szállítói kötelezettségek*** pedig +1 010 millió Ft-tal növekedtek.
A ***rövid lejáratú hitelek és kölcsönök*** -3 717 millió Ft-os csökkenése főként az igénybe vett cash pool hitelkeretek alacsonyabb összegével magyarázható. Jelentősen csökkent a Miskolc

Holding Zrt. (-2 187 millió Ft), az MVK Zrt (-1 374 millió Ft), a Miskolci Fürdők Kft (-286 millió Ft) és a Miprodukt Kft. (-34 millió Ft) rövid lejáratú hitele. Jelentős növekedés tapasztalható azonban MIHŐ Kft-nél (+100 millió Ft), a MIKOM Kft-nél (+46 millió Ft) és a MILAK-ÉP Kft-nél (+34 millió Ft).

A **szállítói kötelezettségek** +1 010 millió Ft-os növekedése főként a MIHŐ Kft. (+626 millió Ft) és az MVK Zrt (+322 millió Ft) szállítói állomány növekedésével magyarázható. A Miskolci Fürdők Kft. esetében azonban +57 millió Ft növekedés tapasztalható.

Az ***egyéb rövid lejáratú kötelezettségek*** összege 2020.12.31. és 2021. 12.31. között +2 125 millió Ft-tal növekedett, mely számos tényező együttes hatásával magyarázható. A Miskolc Holding Zrt. kötelezettsége +718 millió Ft-tal növekedett. Jelentős csökkenés tapasztalható a kapott előlegek tekintetében a 2021. évi elszámolásoknak köszönhetően (-104 millió Ft). A központi adó fizetési kötelezettség további +217 millió Ft-tal növekedett Azonban +600 millió Ft a növekedés az egyéb kötelezettségek terén, mely főként az önkormányzat felé fennálló kötelezettségek növekedésével magyarázható. Az MVK Zrt. egyéb kötelezettségei +1 340 millió Ft-os növekedést mutatnak, melynek legfőbb magyarázata a kapott előlegek többlete. További +28 millió Ft növekedés tapasztalható a Miskolci Fürdők Kft., +18 millió Ft a MIHŐ Kft. és +18 millió Ft a Miprodukt Kft. esetében is.

A Miskolc Holding Zrt. és tagvállalatainak 2021. december 31-én összesített mérlegében 32 943 millió Ft ***passzív időbeli elhatárolás*** került elszámolásra, ami az előző évi értékéhez képest -1 157 millió Ft-tal alacsonyabb. A passzív időbeli elhatárolások legnagyobb része a támogatott pályázati projektek halasztott bevételéből származik, amelynek állománya -1 452 millió Ft-tal csökkent 2020.12.31-hez viszonyítva. A halasztott bevételek csökkenése figyelhető meg az MVK Zrt-nél (-1 321 millió Ft), a Miskolc Holding Zrt-nél (-122 millió Ft), MIHŐ Kft-nél (Bioenergy Kft-vel együtt -76 millió Ft) a MIVÍZ Kft.-nél halasztott bevételei azonban növekedtek (+85 millió Ft).
A bevételek elhatárolása -63 millió Ft-tal csökkent, melynek legfőbb Miskolc Holding Zrt (-67 millió Ft főként a projekt menedzsment árbevétel elhatárolásának kivezetése a tevékenység kiszervezése miatt) elhatárolás csökkenése. A költségek, ráfordítások elhatárolása azonban +353 millió Ft-tal növekedett. Jelentős növekedés tapasztalható a Holding Zrt. (+123 millió Ft főként állampapírhoz kapcsolódó árfolyamkülönbözet), az MVK Zrt. (+212 millió Ft) és a Miskolci Városgazda Kft. esetében.

A minősített többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok
2021. évi gazdálkodását bemutató tájékoztató
táblázatok jegyzéke

1. A Miskolc Holding Zrt.-n kívüli közvetlen önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2020-2021. évi mérleg adatai és eredménykimutatása

2. A Miskolc Holding Zrt.-n kívüli közvetlen önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok követelései-kötelezettségei 2021.12.31-én

3. A Miskolc Holding Zrt.-n kívüli közvetett, minősített többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2020-2021. évi mérleg adatai és eredménykimutatása

4. A Miskolc Holding Zrt.-n kívüli közvetett, minősített többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok követelései-kötelezettségei 2021.12.31-én

5. A Miskolc Holding Zrt. és tagvállalatai 2020-2021. évi mérleg adatai és eredménykimutatása

6. A Miskolc Holding Zrt. és tagvállalatai 2021.12.31-i követelései és kötelezettségei

A Miskolc Holding Zrt.-n kívüli közvetlen, minősített többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2020-2021. évi eredménykimutatása (adatok ezer Ft-ban)

EREDMÉNYKIMUTATÁS	CINE-MIS Nonprofit Kft.		Miskolci Sportcentrum Kft.		Miskolci Csodamalom Bábszínház Nonprofit Kft.		Miskolci Kulturális Központ Nonprofit Kft.		Miskolci Szimfonikus Zenekar Nonprofit Kft.		Miskolci Nemzeti Színház Nonprofit Kft.		MIDMAR Nonprofit Kft.	
	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható
I. Értékesítés nettó árbevétele	**9 262**	**43 954**	**105 081**	**135 237**	**18 236**	**25 240**	**188 112**	**143 699**	**41 812**	**36 965**	**148 515**	**134 592**	**24 592**	**28 343**
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	**0**	**0**			**8 892**	**4 542**	**0**				**57 748**	**66 529**	**0**	**0**
Támogatások			233 545	258 116	122 623	128 464	469 210	488 001	444 952	471 507	1 326 958	1 537 895	59 428	51 856
Egyéb bevétel	59 319	158 486	12 745	14 454	94	1 661	1 120	48	621	2 523	7 900	7 981	1 657	1 018
III. Egyéb bevételek	**59 319**	**158 486**	**246 290**	**272 570**	**122 717**	**130 125**	**470 330**	**488 049**	**445 573**	**474 030**	**1 334 858**	**1 545 876**	**61 085**	**52 874**
Anyagköltség	3 457	4 157	54 812	53 048	5 624	6 803	39 167	45 498	8 503	10 251	77 904	79 233	735	1 322
Igénybe vett szolgáltatások értéke	22 403	147 025	143 013	189 908	21 849	17 081	220 920	179 240	76 739	70 559	347 029	364 518	30 968	33 833
Anyagjellegű szolgáltatások					3 251	2 681			45 568	40 811	101 947	160 172	1 594	1 102
Nem anyagjellegű szolgáltatások	22 403	147 025			18 598	14 400			31 171	29 748	245 082	204 324	29 374	32 731
Egyéb szolgáltatások értéke	1 032	1 676	5 144	5 422	1 240	1 288	6 177	4 812	3 708	4 565	6 932	7 543	789	887
ELÁBÉ	1		5	1	0	0		599		0	0	0	1 979	5 051
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	187				0	0	21 007	31 579	2	91	2 383	1 765	332	45
IV. Anyagjellegű ráfordítások	**27 080**	**152 858**	**202 974**	**248 379**	**28 713**	**25 172**	**287 270**	**261 728**	**88 952**	**85 466**	**434 248**	**453 059**	**34 803**	**41 138**
Bérköltség	31 871	37 626	116 712	120 445	93 362	93 721	261 821	271 111	339 055	347 303	823 521	959 710	32 690	34 262
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 257	3 273	1 680	6 824	5 843	8 607	6 668	26 070	4 007	7 198	21 777	26 565	1 169	577
Bérjárulékok	3 539	6 494	12 975	18 033	7 511	13 957	27 916	42 233	41 166	57 026	92 736	135 906	4 190	5 099
V. Személyi jellegű ráfordítások	**38 667**	**47 393**	**131 367**	**145 302**	**106 716**	**116 285**	**296 405**	**339 414**	**384 228**	**411 527**	**938 034**	**1 122 181**	**38 049**	**39 938**
Terv szerint elszámolt ÉCS	2 052	1 518	20 032	19 097	13 769	12 790	14 124	16 231	12 507	13 374	80 264	73 195	3 128	1 559
Egyösszegben elszámolt ÉCS	447	183	675	1 074	138	5 677	23 920	5 387	1 767	517	0	0	339	252
VI. Értékcsökkenési leírás	**2 499**	**1 701**	**20 707**	**20 171**	**13 907**	**18 467**	**38 044**	**21 618**	**14 274**	**13 891**	**80 264**	**73 195**	**3 467**	**1 812**
VII. Egyéb ráfordítások	**534**	**281**	**1 429**	**3 522**	**55**	**439**	**34 652**	**8 744**	**486**	**209**	**51 919**	**82 299**	**696**	**520**
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	**-199**	**207**	**-5 106**	**-9 567**	**454**	**-456**	**2 071**	**224**	**-555**	**-98**	**36 656**	**16 263**	**8 662**	**-2 191**
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	**765**	**293**			**0**		**232**	**2**	**2 194**	**183**	**205**	**1 127**	**0**	**0**
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	**7**	**56**		**2**	**0**		**131**	**21**	**70**	**3**	**0**	**1**	**0**	**0**
B. Pénzügyi műveletek eredménye	**758**	**237**	**0**	**-2**	**0**	**0**	**101**	**-19**	**2 124**	**180**	**205**	**1 126**	**0**	**0**
C. Adózás előtti eredmény	**559**	**444**	**-5 106**	**-9 569**	**454**	**-456**	**2 172**	**205**	**1 569**	**82**	**36 861**	**17 389**	**8 662**	**-2 191**
X. Adófizetési kötelezettség					**0**						**0**	**0**	**29**	**0**
D. Adózott eredmény	**559**	**444**	**-5 106**	**-9 569**	**454**	**-456**	**2 172**	**224**	**1 569**	**82**	**36 861**	**17 389**	**8 633**	**-2 191**
Átlagos állományi létszám (fő)	9,5	6	34	37	23,9	24	92	89	97	97	282	285	7,5	7

A Miskolc Holding Zrt.-n kívüli közvetlen, minősített többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2020-2021. évi mérleg adatai (adatok ezer Ft-ban)

MÉRLEG	CINE-MIS Nonprofit Kft.		Miskolci Sportcentrum Kft.		Miskolci Csodamalom Bábszínház Nonprofit Kft.		Miskolci Kulturális Központ Nonprofit Kft.		Miskolci Szimfonikus Zenekar Nonprofit Kft.		Miskolci Nemzeti Színház Nonprofit Kft.		MIDMAR Nonprofit Kft.	
	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)	**56 214**	**50 274**	**224 641**	**184 886**	**87 251**	**96 884**	**286 380**	**413 969**	**271 137**	**286 247**	**379 291**	**540 666**	**22 886**	**20 705**
A. Befektetett eszközök	**5 200**	**3 967**	**185 569**	**161 264**	**51 365**	**44 046**	**70 568**	**68 977**	**101 315**	**91 220**	**185 029**	**208 881**	**3 683**	**2 124**
I. Immateriális javak	70	19	2 100	2 100	0	32	1 825	1 712			248	80	1 022	22
II. Tárgyi eszközök	5 130	3 948	130 421	122 814	51 365	44 014	68 743	67 265	101 315	91 220	182 894	206 914	2 661	2 102
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	53 048	36 350	0	0					1 887	1 887	0	0
ebből Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	36 350	36 350							0	0	0	0
B. Forgóeszközök	**50 474**	**37 505**	**25 759**	**22 612**	**35 573**	**52 793**	**184 756**	**190 894**	**169 688**	**194 004**	**189 147**	**328 166**	**18 249**	**9 279**
I. Készletek	8	8	142	111	0				333	333	15 513	14 371	4 803	3 328
II. Követelések	2 070	2 120	18 257	20 585	1 731	1 753	35 824	82 575	9 624	6 059	29 265	35 107	6 874	3 606
Ebből: Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	1 677	9 487	10 093		1 158	20 874	61 917	1 004	2 569	1 025	17 299	5 787	2 704
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			394		210						0	0	0	0
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalk.szemben			827	3 988							0	0	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.szemben											0	0	0	0
Egyéb követelések	2 070	443	7 549	6 504	1 521	595	14 950	20 658	8 620	3 490	28 240	17 808	1 087	901
III. Értékpapírok	0	0							100 000	140 629	141 000	275 000	0	0
IV. Pénzeszközök	48 396	35 377	7 360	1 916	33 842	51 040	148 932	108 319	59 731	46 983	3 369	3 688	6 572	2 345
C. Aktív időbeli elhatárolások	**540**	**8 802**	**13 313**	**1 010**	**313**	**45**	**31 056**	**154 098**	**134**	**1 023**	**5 115**	**3 619**	**954**	**9 302**
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	443	8 508	10 251	731	271		30 666	72 797		890	2 397	210	200	9 100
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	97	294	3 062	279	42	45	390	81 301	134	133	2 718	3 409	754	202
3. Halasztott ráfordítások	0	0			0		0				0	0	0	0
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	**56 214**	**50 274**	**207 943**	**184 886**	**87 251**	**96 884**	**286 380**	**413 969**	**271 137**	**286 247**	**379 291**	**540 666**	**22 886**	**20 705**
D. Saját tőke	**26 946**	**27 390**	**77 607**	**68 038**	**41 056**	**40 599**	**53 460**	**53 684**	**75 082**	**75 164**	**72 132**	**89 521**	**14 675**	**12 484**
I. Jegyzett tőke	18 580	18 580	39 350	39 350	10 780	10 780	20 210	20 210	50 430	50 430	25 000	25 000	3 000	3 000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)											0	0	0	0
III. Tőketartalék					8 655	8 655		50 377	16 139	16 139	17 470	17 470	0	0
IV. Eredménytartalék	7 807	8 366	43 363	38 257	21 167	21 620	50 377	-17 127	6 944	8 513	-7 199	29 662	-48 427	-39 794
V. Lekötött tartalék							-19 299				0	0	51 469	51 469
VI. Értékelési tartalék											0	0	0	0
VII. Adózott eredmény	559	444	-5 106	-9 569	454	-456	2 172	224	1 569	82	36 861	17 389	8 633	-2 191
E. Céltartalékok							**8 213**	**8 600**			**0**	**70 000**	**0**	**0**
F. Kötelezettségek	**3 645**	**13 312**	**38 397**	**35 862**	**23 302**	**23 514**	**202 069**	**307 818**	**36 858**	**45 210**	**273 212**	**316 370**	**6 048**	**6 522**
I. Hátrasorolt kötelezettségek											0	0	0	0
ebből Hátrasorolt köt. kapcsolt vállalk-sal szemben											0	0	0	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: Hosszú lejáratra kapott kölcsönök											0	0	0	0
Tartozások kötvénykibocsátásból											0	0	0	0
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben											0	0	0	0
Tartós kötelez. jelentős tulajdoni rész. visz-ban lévő váll-al szemben											0	0	0	0
Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visonyban lévő váll.-kal szemben											0	0	0	0
Beruházási és fejlesztési hitelek											0	0	0	0
Vagyonkezelésbe átvett eszköz											0	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség											0	0	0	0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	3 645	13 312	38 397	35 862	23 302	23 514	202 069	307 818	36 858	45 210	273 212	316 370	6 048	6 522
Ebből: Rövid lejáratú kölcsönök	0	8 000									0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek											0	0	0	0
Vevőktől kapott előleg							45	1 635		5 079	0	0	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	749	2 195	26 731	20 427	336	178	49 794	147 341	857	3 394	23 589	34 986	2 712	2 780
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					4 166	656					0	0	0	0
Rövid lejáratú kötelez. jelentős tulajdoni rész. viszonyban lévő vállalk.szemben											0	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalk. szemben			725								0	0	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 896	3 117	10 941	15 435	18 800	22 680	152 230	158 842	36 001	36 737	249 623	281 384	3 336	3 742
G. Passzív időbeli elhatárolások	**25 623**	**9 572**	**91 939**	**80 986**	**22 893**	**32 771**	**22 638**	**43 867**	**159 197**	**165 873**	**33 947**	**64 775**	**2 163**	**1 699**
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	20 576	5 835	192		11 557	23 012	7 241	9 917	157 106	160 273	12 121	44 910	0	0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	403	389	721	788	25	207	711	304	2 091	5 600	4 688	5 212	1 141	1 677
3. Halasztott bevételek	4 644	3 348	91 026	80 198	11 311	9 552	14 686	33 646			17 138	14 653	1 022	22

2. sz. táblázat

A Miskolc Holding Zrt.-n kívüli közvetlen, minősített többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok követelései-kötelezettségei 2021.12.31-én
(adatok ezer Ft-ban)

1.	Sorszám	Megnevezés	CINE-MIS Nonprofit Kft.	Miskolci Sportcentrum Kft.	Miskolci Csodamalom Bábszínház Nonprofit Kft.	Miskolci Kulturális Központ Nonprofit Kft.	Miskolci Szimfonikus Zenekar Nonprofit Kft.	Miskolci Nemzeti Színház Nonprofit Kft.	MIDMAR Nonprofit Kft.	ÖSSZESEN
2.	**1.**	**PÉNZESZKÖZÖK**	**35 377**	**1 916**	**51 040**	**108 319**	**46 983**	**3 688**	**2 345**	**249 668**
3.	**2.**	**KÖVETELÉSEK**	**2 120**	**20 585**	**1 753**	**82 575**	**6 059**	**35 107**	**3 606**	**151 805**
4.	***2.1.***	Követelések áruszállításból és szol.-ból (Vevők)	1 677	10 093	1 158	61 917	2 569	17 299	2 704	**97 417**
5.	***2.1.1***	***Követelések áruszállításból és szol.- ból (Vevők) Önkormányzattal szemben***		***0***					***1 247***	**1 247**
6.	***2.2.***	Köv. kapcsolt vállalkozással szemben							0	**0**
7.	***2.3***	Köv. jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalk.szemben		3 988					0	**3 988**
8.	***2.4***	Köv. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben							0	**0**
9.	***2.5***	Váltókövetelések							0	**0**
10.	2.6	Egyéb követelések	443	6 504	595	20 658	3 490	17 808	901	**50 399**
11.	*2.6.1*	*Egyéb követelések Önkormányzattal szemben*		*0*					*0*	**0**
12.	**3.**	**KÖTELEZETTSÉGEK**	**13 312**	**35 862**	**23 514**	**307 819**	**45 210**	**316 370**	**6 522**	**748 609**
13.	***3.1.***	**Hátrasorolt kötelezettségek**							***0***	**0**
14.	***3.2.***	**Hosszú lejáratú kötelezettségek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15.	***3.2.1.***	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök							0	**0**
16.	***3.2.2***	Tartozások kötvénykibocsátásból							0	**0**
17.	***3.2.3.***	Beruházási és fejlesztési hitelek							0	**0**
18.	***3.2.4.***	Egyéb hosszú lejáratú hitelek							0	**0**
19.	***3.2.5.***	Tartós kötelezettségek kapcsolt váll-al szemben							0	**0**
20.	***3.2.6.***	Tartós kötelez. jelentős tulajdoni rész. viszonyban lévő váll-al szemben							0	**0**
21.	***3.2.7.***	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-kal szemben							0	**0**
22.	***3.2.8.***	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek							0	**0**
23.	***3.2.8.1***	***Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek önkormányzattal szemben***							***0***	**0**
24.	***3.3.***	**Rövid lejáratú kötelezettségek**	**13 312**	**35 862**	**23 514**	**307 819**	**45 210**	**316 370**	**6 522**	**748 609**
25.	*3.3.1.*	Rövid lejáratú kölcsönök	8 000						0	**8 000**
26.	***3.3.1.1.***	***Rövid lejáratú kölcsönök önkormányzattól***	***8 000***						***0***	**8 000**
27.	***3.3.2.***	Rövid lejáratú hitelek							0	**0**
28.	***3.3.3.***	Vevőktől kapott előlegek				1 635	5 079		0	**6 714**
29.	***3.3.4.***	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 195	20 427	178	147 342	3 394	34 986	2 780	**211 302**
30.	***3.3.4.1***	***Szállítói kötelezettség önkormányzattal szemben***	***118***	***0***	***550***	***26 130***		***22***	***0***	**26 820**
31.	***3.3.5.***	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			656				0	**656**
32.	***3.3.6.***	Rövid lejáratú kötelez. jelentős tulajdoni rész. viszonyban lévő vállalk.szemben							0	**0**
33.	***3.3.7.***	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalk. szemben							0	**0**
34.	***3.3.8.***	Egyéb rövid lej. kötelezettségek	3 117	15 435	22 680	158 842	36 737	281 384	3 742	**521 937**
35.	***3.3.8.1***	***Egyéb rövid lejáratú kötelezettség önkormányzattal szemben***		***491***					***144***	**635**

3. sz. táblázat

A Miskolc Holding Zrt.-n kívüli közvetett, minősített többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2020-2021. évi eredménykimutatása (adatok ezer Ft-ban)

EREDMÉNYKIMUTATÁS	Miskolci Sportiskola Nonprofit Közhasznú Kft.		Miskolc Városi Szabadidőközpont Nonprofit Kft.	
	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható
I. Értékesítés nettó árbevétele	**26 543**	**30 542**	**180 582**	**198 118**
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	**0**	**0**		
Támogatások	270 707	272 228	64 502	73 286
Egyéb bevétel	30 768	37 814	19	12 730
III. Egyéb bevételek	**301 475**	**310 042**	**64 521**	**86 016**
Anyagköltség	15 215	13 982	74 417	73 722
Igénybe vett szolgáltatások értéke	98 742	116 977	14 891	16 781
Anyagjellegű szolgáltatások	98 742	116 977	6 612	11 192
Nem anyagjellegű szolgáltatások	0	0	8 279	5 589
Egyéb szolgáltatások értéke	2 751	2 517	5 527	5 073
ELÁBÉ	0	0	1 944	1 999
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	0	0	2 297	3 664
IV. Anyagjellegű ráfordítások	**116 708**	**133 476**	**99 076**	**101 239**
Bérköltség	129 950	128 832	93 966	102 159
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 602	3 093	18 080	21 483
Bérjárulékok	17 530	19 795	6 625	6 500
V. Személyi jellegű ráfordítások	**152 082**	**151 720**	**118 671**	**130 142**
Terv szerint elszámolt ÉCS	47 951	47 347	4 911	4 413
Egyösszegben elszámolt ÉCS	8 582	103	562	2 218
VI. Értékcsökkenési leírás	**56 533**	**47 450**	**5 473**	**6 631**
VII. Egyéb ráfordítások	**2 429**	**3 983**	**29 147**	**26 545**
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	**266**	**3 955**	**-7 264**	**19 577**
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei			**82**	**95**
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	**19**	**2**	**1**	
B. Pénzügyi műveletek eredménye	**-19**	**-2**	**81**	**95**
C. Adózás előtti eredmény	**247**	**3 953**	**-7 183**	**19 672**
X. Adófizetési kötelezettség	**106**	**178**		
D. Adózott eredmény	**141**	**3 775**	**-7 183**	**19 672**
Átlagos állományi létszám (fő)	21	21	32	29

3. sz. táblázat

A Miskolc Holding Zrt.-n kívüli közvetett, minősített többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2020-2021. évi mérleg adatai (adatok ezer Ft-ban)

MÉRLEG	Miskolci Sportiskola Nonprofit Közhasznú Kft.		Miskolc Városi Szabadidőközpont Nonprofit Kft.	
	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)	**1 274 495**	**1 295 224**	**113 071**	**136 138**
A. Befektetett eszközök	**1 112 555**	**1 067 004**	**15 826**	**16 634**
I. Immateriális javak	175	104		
II. Tárgyi eszközök	1 111 960	1 066 480	15 826	16 634
III. Befektetett pénzügyi eszközök	420	420		
ebből Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	420	420		
B. Forgóeszközök	**146 958**	**228 220**	**95 524**	**116 530**
I. Készletek	0	0		262
II. Követelések	4 261	4 249	22 773	29 058
Ebből: Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	455	449	21 219	20 173
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalk.szemben				
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.szemben				
Egyéb követelések	3 806	3 800	1 554	8 885
III. Értékpapírok	0	0		
IV. Pénzeszközök	142 697	223 971	72 751	87 210
C. Aktív időbeli elhatárolások	**14 982**	**0**	**1 721**	**2 974**
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	14 982	0		
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	1 721	2 974
3. Halasztott ráfordítások	0	0		
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	**1 274 495**	**1 295 224**	**113 071**	**136 138**
D. Saját tőke	**24 749**	**28 524**	**61 815**	**81 502**
I. Jegyzett tőke	28 000	28 000	8 550	8 550
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0		
III. Tőketartalék	0	0	4 108	4 108
IV. Eredménytartalék	-3 392	-3 251	56 340	49 172
V. Lekötött tartalék	0	0		
VI. Értékelési tartalék	0	0		
VII. Adózott eredmény	141	3 775	-7 183	19 672
E. Céltartalékok	**0**	**0**	**27 827**	**27 827**
F. Kötelezettségek	**121 734**	**123 876**	**23 429**	**26 809**
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0			
ebből Hátrasorolt köt. kapcsolt vállalk-sal szemben	0			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	88 516	88 516	0	0
Ebből: Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
Tartozások kötvénykibocsátásból				
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
Tartós kötelez. jelentős tulajdoni rész. visz-ban lévő váll-al szemben				
Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visonyban lévő váll.-kal szemben				
Beruházási és fejlesztési hitelek				
Vagyonkezelésbe átvett eszköz				
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	88 516	88 516		
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	33 218	35 360	23 429	26 809
Ebből: Rövid lejáratú kölcsönök				
Rövid lejáratú hitelek				
Vevőktől kapott előleg				
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	7 285	19 589	12 057	17 035
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	394	0		
Rövid lejáratú kötelez. jelentős tulajdoni rész. viszonyban lévő vállalk.szemben		3 988		
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalk. szemben	13 245	0		
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	12 294	11 783	11 372	9 774
G. Passzív időbeli elhatárolások	**1 128 012**	**1 142 824**	**0**	**0**
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	102 653	158 621		
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 311	5 284		
3. Halasztott bevételek	1 020 048	978 919		

4. sz. táblázat

A Miskolc Holding Zrt.-n kívüli közvetett, minősített többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok követelései-kötelezettségei 2021.12.31-én (eFt-ban)

1	Sorszám	Megnevezés	Miskolci Sportiskola Nonprofit Közhasznú Kft.	Miskolc Városi Szabadidőközpont Nonprofit Kft.	ÖSSZESEN
2.	**1.**	**PÉNZESZKÖZÖK**	**223 971**	**87 210**	**311 181**
3.	**2.**	**KÖVETELÉSEK**	**4 249**	**29 058**	**33 307**
4.	***2.1.***	Követelések áruszállításból és szol.-ból (Vevők)	449	20 173	20 622
5.	***2.1.1***	*Követelések áruszállításból és szol.- ból (Vevők) Önkormányzattal szemben*		*6 200*	*6 200*
6.	***2.2.***	Köv. kapcsolt vállalkozással szemben			0
7.	***2.3***	Köv. jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalk.szemben			0
8.	***2.4***	Köv. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			0
9.	***2.5***	Váltókövetelések			0
10.	***2.6***	Egyéb követelések	3 800	8 885	12 685
11.	***2.6.1.***	*Egyéb követelések Önkorm. szemben*			*0*
12.	**3.**	**KÖTELEZETTSÉGEK**	**123 876**	**26 809**	**150 685**
13.	***3.1.***	**Hátrasorolt kötelezettségek**			**0**
14.	***3.2.***	**Hosszú lejáratú kötelezettségek**	**88 516**	**0**	**88 516**
15.	***3.2.1.***	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			0
16.	***3.2.2***	Tartozások kötvénykibocsátásból			0
17.	***3.2.3.***	Beruházási és fejlesztési hitelek			0
18.	***3.2.4.***	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			0
19.	***3.2.5.***	Tartós kötelezettségek kapcsolt váll-al szemben			0
20.	***3.2.6.***	Tartós kötelez. jelentős tulajdoni rész. viszonyban lévő váll-al szemben			0
21.	***3.2.7.***	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-kal szemben			0
22.	***3.2.8.***	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	88 516		88 516
23.	***3.2.8.1***	*Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek önkormányzattal szemben*			*0*
24.	***3.3.***	**Rövid lejáratú kötelezettségek**	**35 360**	**26 809**	**62 169**
25.	***3.3.1.***	Rövid lejáratú kölcsönök			0
26.	***3.3.1.1.***	*Rövid lejáratú kölcsönök önkormányzattól*			*0*
27.	***3.3.2.***	Rövid lejáratú hitelek			0
28.	***3.3.3.***	Vevőktől kapott előlegek			0
29.	***3.3.4.***	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	19 589	17 035	36 624
30.	***3.3.4.1***	*Szállítói kötelezettség önkormányzattal szemben*			*0*
31.	***3.3.5.***	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
32.	***3.3.6.***	Rövid lejáratú kötelez. jelentős tulajdoni rész. viszonyban lévő vállalk.szemben	3 988		3 988
33.	***3.3.7.***	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalk. szemben			0
34.	***3.3.8.***	Egyéb rövid lej. kötelezettségek	11 783	9 774	21 557
35.	***3.3.8.1.***	*Egyéb rövid lej. Kötelezettségek önkormányzattal szemben*			*0*

5. sz. táblázat

Miskolc Holding Zrt. és tagvállalatainak 2020-2021. évi eredménykimutatása (adatok ezer Ft-ban)

EREDMÉNYKIMUTATÁS	Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt.		MIKOM Miskolci Kommunikációs Nonprofit Kft.		MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.		MIVÍZ Miskolci Vízmű Kft.		Miskolci Fürdők Kft.		Miskolci Városgazda Nonprofit Kft.		MVK Miskolc Városi Közlekedési Zrt.		MiProdukt Kft.		Miskolci Felnőttképző Kft.		MILAK-ÉP Kft.		Mirend-Sec Kft.		Bioenergy-Miskolc Kft.	
	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható
I. Értékesítés nettó árbevétele	**3 453 522**	**4 829 637**	**168 313**	**193 902**	**6 093 198**	**6 579 561**	**4 393 897**	**4 463 077**	**718 127**	**986 578**	**865 522**	**941 266**	**3 401 441**	**3 323 793**	**356 278**	**431 374**	**61 678**	**25 352**	**87 256**	**88 508**	**582 560**	**757 448**	**115 533**	**68 202**
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	**-54 669**	**19 070**	**0**	**0**	**15 838**	**24 570**	**82 874**	**65 057**	**891**	**0**	**-3 913**	**24 443**	**0**	**15 018**	**-2 215**	**1 810**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Támogatások	769 190	766 379	331 124	248 637	3 011 900	3 100 318	22 837	44 059	355 687	704 745	3 001 817	2 783 318	3 367 394	3 456 793	158 701	197 708	4 348	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb bevétel	450 574	249 432	10 575	10 880	356 984	649 941	436 878	339 791	61 235	67 710	170 139	152 031	1 496 034	1 873 708	19 028	21 956	238 398	93 354	2	44 390	19 966	20 675	3 580	2 805
III. Egyéb bevételek	**1 219 764**	**1 015 811**	**341 699**	**259 517**	**3 368 884**	**3 750 259**	**459 715**	**383 850**	**416 922**	**772 455**	**3 171 956**	**2 935 349**	**4 863 428**	**5 330 501**	**177 729**	**219 664**	**242 746**	**93 354**	**2**	**44 390**	**19 966**	**20 675**	**3 580**	**2 805**
Anyagköltség	134 485	134 025	8 678	8 532	6 109 429	6 642 991	615 362	646 292	242 244	319 863	410 188	486 249	1 318 035	1 302 448	46 503	60 265	3 988	2 088	0	0	2 844	5 103	87 338	61 310
Igénybe vett szolgáltatások értéke	673 718	709 797	227 284	222 180	746 115	716 668	1 188 997	1 256 426	316 925	511 517	1 236 909	1 081 515	889 059	925 574	66 246	71 036	43 626	20 055	5 104	8 572	42 353	96 934	14 672	12 950
Anyagjellegű szolgáltatások	210 600	201 109	22 876	17 784	367 495	339 678	599 849	629 932	152 043	357 041	1 482 045	1 276 363	463 948	525 635	21 156	19 433	2 458	4 038	1	0	1 625	1 421	17 240	15 233
Nem anyagjellegű szolgáltatások	463 118	508 687	204 408	204 396	378 620	376 990	589 148	626 494	164 882	154 476	-245 136	-194 847	425 111	399 939	45 090	51 603	41 168	16 017	5 103	8 572	40 728	95 514	-2 568	-2 283
Egyéb szolgáltatások értéke	71 098	73 933	9 139	6 477	112 368	130 190	245 827	279 776	20 314	25 196	74 125	58 093	146 314	138 021	5 555	5 706	2 673	1 834	634	683	3 713	4 152	1 572	1 138
ELÁBÉ	112 323	983 875	23	0	0	0	153 353	142 170	13 509	25 081	11 059	14 233	35 512	31 188	28 498	34 369	0	0	0	0	0	0	0	0
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	942 248	1 016 886	6 374	1 834	448 146	550 616	65 284	64 061	115	0	28 218	33 574	7 692	6 625	8 582	4 766	30	0	194	0	109 474	108 311	0	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások	**1 933 872**	**2 918 517**	**251 498**	**239 023**	**7 416 058**	**8 040 465**	**2 268 823**	**2 388 725**	**593 107**	**881 658**	**1 760 499**	**1 673 663**	**2 396 612**	**2 403 856**	**155 384**	**176 143**	**50 317**	**23 977**	**5 932**	**9 255**	**158 384**	**214 500**	**103 582**	**75 398**
Bérköltség	1 507 329	1 409 782	214 583	206 124	803 967	938 297	1 259 589	1 421 070	530 762	582 679	1 570 205	1 580 957	2 743 373	2 761 143	271 871	337 868	27 767	15 406	604	3 147	208 738	285 917	2 880	2 261
Személyi jellegű egyéb kifizetések	156 248	134 384	17 260	20 048	88 021	92 471	156 973	162 614	68 839	67 698	166 047	172 587	352 953	340 153	45 149	54 574	1 218	363	0	0	19 983	23 336	0	0
Bérjárulékok	281 653	245 041	25 564	34 331	147 634	160 847	235 197	244 111	105 799	76 120	207 742	195 613	529 291	501 107	19 103	22 587	3 615	1 517	73	426	31 770	31 654	497	368
V. Személyi jellegű ráfordítások	**1 945 230**	**1 789 207**	**257 407**	**260 503**	**1 039 622**	**1 191 615**	**1 651 759**	**1 827 795**	**705 400**	**726 497**	**1 943 994**	**1 949 157**	**3 625 617**	**3 602 403**	**336 123**	**415 029**	**32 600**	**17 286**	**677**	**3 574**	**260 491**	**340 906**	**3 377**	**2 629**
Terv szerint elszámolt ÉCS	391 901	349 521	30 740	28 495	502 757	559 953	749 845	757 224	159 388	110 683	154 099	152 350	1 931 154	1 925 629	8 995	10 965	8 750	1 544	8 699	8 712	1 185	2 140	10 219	8 066
Egyösszegben elszámolt ÉCS	7 048	9 457	1 361	2 715	9 870	7 104	21 832	12 952	3 203	25 565	17 416	17 029	6 874	3 926	6 087	4 438	227	0	0	0	513	1 297	0	0
VI. Értékcsökkenési leírás	**398 949**	**358 978**	**32 101**	**31 210**	**512 627**	**567 057**	**771 677**	**770 176**	**162 591**	**136 247**	**171 515**	**169 378**	**1 938 028**	**1 929 555**	**15 082**	**15 402**	**8 977**	**1 544**	**8 699**	**8 712**	**1 698**	**3 438**	**10 219**	**8 066**
VII. Egyéb ráfordítások	**308 038**	**246 861**	**10 137**	**8 947**	**445 527**	**280 972**	**530 090**	**514 203**	**49 812**	**152 137**	**166 981**	**241 989**	**185 903**	**569 559**	**41 398**	**10 890**	**225 962**	**1 736**	**18 028**	**3 981**	**10 870**	**15 028**	**2 132**	**1 329**
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	**32 528**	**550 956**	**-41 131**	**-86 264**	**64 086**	**274 282**	**-285 863**	**-588 915**	**-374 970**	**-137 506**	**-9 424**	**-133 129**	**118 709**	**163 940**	**-16 195**	**35 382**	**-13 432**	**74 163**	**53 922**	**107 376**	**171 083**	**204 251**	**-197**	**-16 415**
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	**336 852**	**495 166**	**4**	**0**	**210 500**	**11 374**	**6 095**	**9 168**	**0**	**0**	**8**	**6**	**4 401**	**8 763**	**6**	**0**	**0**	**0**	**1 641**	**4 723**	**237**	**819**	**0**	**0**
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	**138 722**	**137 407**	**378**	**1 291**	**9 709**	**14 239**	**121**	**3**	**9 285**	**19 117**	**17 774**	**21 450**	**125 239**	**183 491**	**443**	**1 404**	**239**	**131**	**19 301**	**69 594**	**1**	**0**	**6 289**	**6 020**
B. Pénzügyi műveletek eredménye	**198 130**	**357 759**	**-374**	**-1 291**	**200 791**	**-2 865**	**5 974**	**9 165**	**-9 285**	**-19 117**	**-17 766**	**-21 443**	**-120 838**	**-174 727**	**-437**	**-1 404**	**-239**	**-131**	**-17 660**	**-64 871**	**236**	**819**	**-6 289**	**-6 020**
C. Adózás előtti eredmény	**230 658**	**908 715**	**-41 505**	**-87 555**	**264 877**	**271 417**	**-279 889**	**-579 750**	**-384 255**	**-156 623**	**-27 190**	**-154 573**	**-2 129**	**-10 788**	**-16 632**	**33 979**	**-13 671**	**74 033**	**36 262**	**42 504**	**171 319**	**205 071**	**-6 486**	**-22 434**
X. Adófizetési kötelezettség	**407**	**24 692**	**0**	**0**	**6 639**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3 929**	**0**	**1 529**	**0**	**3 492**	**460**	**956**	**3 092**	**4 614**	**0**	**0**
D. Adózott eredmény	**230 251**	**884 023**	**-41 505**	**-87 555**	**258 238**	**271 417**	**-279 889**	**-579 750**	**-384 255**	**-156 623**	**-27 190**	**-154 573**	**-2 129**	**-14 717**	**-16 632**	**32 450**	**-13 671**	**70 541**	**35 802**	**41 548**	**168 227**	**200 457**	**-6 486**	**-22 434**
Átlagos állományi létszám (fő)	316	275	46	42	190	194	352	359	316	275	770	642	732	695	150	179	5	3			59	66	0	0

5. sz. táblázat

Miskolc Holding Zrt. és tagvállalatainak 2020-2021. évi mérleg adatai (adatok ezer Ft-ban)

MÉRLEG	Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt.		MIKOM Miskolci Kommunikációs Nonprofit Kft.		MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.		MIVÍZ Miskolci Vízmű Kft.		Miskolci Fürdők Kft.		Miskolci Városgazda Nonprofit Kft.		MVK Miskolc Városi Közlekedési Zrt.		MiProdukt Kft.		Miskolci Felnőttképző Kft.		MILAK-ÉP Kft.		Mirend-Sec Kft.		Bioenergy-Miskolc Kft.	
	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021. év várható	2020. év tény	2021.10.31
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)	**33 297 058**	**33 127 327**	**126 680**	**110 287**	**7 798 396**	**8 550 642**	**19 788 067**	**19 318 199**	**5 676 227**	**5 598 446**	**9 286 602**	**8 841 220**	**39 134 300**	**38 999 947**	**201 449**	**203 092**	**13 443**	**65 273**	**548 649**	**553 491**	**288 560**	**351 341**	**511 126**	**488 749**
A. Befektetett eszközök	**25 315 388**	**24 612 316**	**64 500**	**45 656**	**4 270 196**	**4 670 257**	**16 456 766**	**16 220 918**	**5 471 352**	**5 541 006**	**8 422 589**	**8 255 265**	**33 775 185**	**33 137 507**	**47 279**	**71 134**	**2 610**	**1 140**	**316 550**	**307 837**	**4 504**	**9 396**	**461 154**	**454 288**
I. Immateriális javak	76 255	81 147	17 607	6 202	74 093	163 142	20 275	19 280	10 461	7 284	5 777	10 929	43 151	73 012	3 817	1 352	0	0	74	59	682	453	0	0
II. Tárgyi eszközök	6 045 624	5 885 220	46 893	39 454	4 020 468	4 506 909	16 436 491	16 201 638	5 460 891	5 533 722	8 416 812	8 244 336	33 731 404	33 064 495	43 462	69 782	2 610	1 140	316 476	307 778	3 822	8 943	461 154	454 288
III. Befektetett pénzügyi eszközök	19 193 509	18 645 949	0	0	175 635	206	0	0	0	0	0	0	630	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	12 271 522	12 271 522	0	0	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Forgóeszközök	**7 256 165**	**7 779 213**	**50 951**	**58 343**	**3 452 277**	**3 823 870**	**3 041 526**	**2 806 237**	**162 374**	**53 290**	**851 287**	**564 753**	**4 392 411**	**5 315 913**	**154 058**	**131 262**	**6 495**	**62 121**	**137 701**	**205 289**	**283 412**	**341 130**	**49 806**	**34 456**
I. Készletek	1 438 381	591 674	1 086	1 172	56 448	77 586	152 558	165 806	14 448	6 858	76 239	82 265	176 608	174 074	10 716	19 319	0	0	0	0	0	0	7 035	13 020
II. Követelések	2 556 027	2 246 633	42 926	49 783	2 109 345	2 572 516	1 574 984	1 585 405	60 214	31 253	541 520	359 464	4 205 514	5 129 070	115 659	95 048	4 428	640	73 160	31 119	168 838	195 715	25 631	12 275
Ebből: Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	270 287	211 223	37 133	43 692	1 309 747	1 379 261	1 272 030	1 343 464	7 754	23 393	81 157	137 177	47 896	56 448	48 048	31 103	3 195	535	0	0	49 665	85 882	929	373
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	138 639	122 273	1 310	1 490	51 397	71 092	33 306	26 413	330	330	34 373	37 355	26 132	13 434	64 695	57 751	1 164	0	72 847	31 119	111 255	108 530	24 046	6 979
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalk.szem	876	99	0	0	0	0	202	10	0	0	0	0	849	961	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.szemben	3 180	36	0	165	0	0	357	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	2 143 045	1 913 002	4 483	4 436	748 201	1 122 163	269 089	215 518	52 130	7 530	425 990	184 932	4 130 637	5 058 227	2 916	6 195	69	105	313	0	7 918	1 304	656	4 922
III. Értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Pénzeszközök	3 261 757	4 940 906	6 939	7 388	1 286 484	1 173 768	1 313 984	1 055 026	87 712	15 179	233 528	123 024	10 289	12 769	27 683	16 895	2 067	61 481	64 541	174 169	114 574	145 414	17 140	9 162
C. Aktív időbeli elhatárolások	**725 505**	**735 798**	**11 229**	**6 288**	**75 923**	**56 515**	**289 775**	**291 044**	**42 501**	**4 150**	**12 726**	**21 202**	**966 704**	**546 527**	**112**	**696**	**4 338**	**2 012**	**94 398**	**40 366**	**644**	**816**	**166**	**5**
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	111 571	65 652	9 140	5 266	59 182	51 531	284 815	285 823	38 398	0	6 789	15 018	930 107	512 709	0	0	4 000	2 000	0	0	0	0	0	0
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	55 933	43 234	2 089	1 022	16 741	4 984	4 960	5 221	4 103	4 150	5 937	6 184	36 597	33 818	112	696	338	12	309	351	644	816	166	5
3. Halasztott ráfordítások	558 001	626 912	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94 089	40 015	0	0	0	0
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	**33 297 058**	**33 127 327**	**126 680**	**110 287**	**7 798 396**	**8 550 642**	**19 788 067**	**19 318 199**	**5 676 227**	**5 598 446**	**9 286 602**	**8 841 220**	**39 134 300**	**38 999 947**	**201 449**	**203 092**	**13 443**	**65 273**	**548 649**	**553 491**	**288 560**	**351 341**	**511 126**	**488 749**
D. Saját tőke	**15 458 232**	**16 297 751**	**-41 504**	**-92 257**	**2 976 615**	**3 047 970**	**2 668 009**	**2 088 259**	**2 933 971**	**2 869 780**	**796 436**	**641 863**	**3 640 609**	**4 341 970**	**34 005**	**66 455**	**-10 571**	**59 969**	**181 706**	**223 255**	**190 393**	**230 850**	**-1 486**	**-23 920**
I. Jegyzett tőke	12 444 000	12 444 000	3 000	3 000	2 200 000	2 200 000	2 667 000	2 667 000	1 670 770	1 670 770	8 200	8 200	3 308 870	3 308 870	16 350	16 350	3 100	3 100	3 000	3 000	5 000	5 000	5 000	5 000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Tőketartalék	2 100 774	2 100 774	0	0	255 186	254 967	488 674	488 674	149 343	149 343	32 893	32 893	945 853	945 853	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Eredménytartalék	627 819	855 295	-358 458	-399 963	554	28 730	-257 776	-537 665	-729 618	-1 113 873	780 944	754 564	-2 501 785	-2 167 022	34 287	17 655	-23 979	-42 096	125 257	170 746	17 166	25 394	-87 094	-93 579
V. Lekötött tartalék	55 388	13 659	355 459	399 963	262 637	292 856	50 000	50 000	1 159	591	1 589	779	1 025 542	688 649	0	0	23 979	23 979	17 647	7 960	0	0	87 094	87 094
VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	2 226 572	2 319 572	0	0	864 258	1 580 337	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII. Adózott eredmény	230 251	884 023	-41 505	-95 257	258 238	271 417	-279 889	-579 750	-384 255	-156 623	-27 190	-154 573	-2 129	-14 717	-16 632	32 450	-13 671	74 986	35 802	41 548	168 227	200 457	-6 486	-22 434
E. Céltartalékok	**520 336**	**631 490**	**775**	**775**	**242 000**	**110 000**	**214 866**	**214 866**	**72 697**	**176 839**	**70 595**	**72 105**	**27 613**	**115 345**	**16 707**	**0**	**0**	**0**	**76 442**	**32 055**	**0**	**0**	**0**	**0**
F. Kötelezettségek	**13 005 247**	**11 950 913**	**143 185**	**181 913**	**3 213 769**	**3 941 519**	**15 554 786**	**15 581 779**	**2 095 023**	**1 960 359**	**7 994 086**	**7 713 111**	**9 573 857**	**9 765 505**	**150 374**	**131 461**	**23 129**	**4 231**	**290 128**	**297 903**	**95 609**	**118 358**	**363 060**	**366 234**
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből Hátrasorolt köt. kapcsolt vállalk-sal szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	8 526 945	8 955 313	0	0	1 462 415	1 461 886	14 533 531	14 533 531	0	0	6 288 265	6 070 730	3 148 292	3 089 310	5 895	4 703	0	0	250 109	202 353	0	0	322 919	334 164
Ebből: Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tartozások kötvénykibocsátásból	7 591 725	8 030 250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 976	16 967	0	0	199 212	199 212
Tartós kötelez. jelentős tulajdoni rész. visz-ban lévő váll-al szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visonyban lévő váll.-kal szem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	539 071	538 542	0	0	0	0	333 779	226 370	182 044	124 508	0	0	0	0	220 133	185 386	0	0	123 707	134 952
Vagyonkezelésbe átvett eszköz					923 344	923 344	14 533 531	14 533 531			5 954 486	5 844 360												
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	935 220	925 063	0	0			0	0					2 966 248	2 964 802	5 895	4 703	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	4 478 302	2 995 600	143 185	181 913	1 751 354	2 479 633	1 021 255	1 048 248	2 095 023	1 960 359	1 705 821	1 642 381	6 425 565	6 676 195	144 479	126 758	23 129	4 231	40 019	95 550	95 609	118 358	40 141	32 070
Ebből: Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek	2 187 481	0	73 791	120 151	59 001	158 645	0	0	2 000 000	1 714 433	941 131	953 733	5 209 846	3 835 394	76 971	42 493	16 434	0	28 408	62 393	0	0	11 246	0
Vevőktől kapott előleg	2 657	1 319	0	0	0	0	43 074	47 517	0	0	0	0	399	133	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	164 713	217 964	18 092	14 415	1 468 558	2 094 434	357 565	405 716	32 952	90 218	441 298	359 859	405 467	727 715	14 451	12 733	2 687	191	539	57	26 131	38 735	19 920	21 997
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	206 060	140 443	11 084	13 131	93 453	78 389	93 603	78 808	12 121	77 754	33 094	31 534	83 233	46 482	5 345	6 240	1 769	234	1 868	15 394	10 566	11 875	4 120	4 732
Rövid lejáratú kötelez. jelentős tulajdoni rész. viszonyban lévő vállalk	0	0	358	358	0	0	38	0	0	0	0	0	1 198	1 217	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalk. sze	0	0	0	0	0	0	1 150	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 917 391	2 635 874	39 860	33 858	130 342	148 165	525 825	516 207	49 950	77 950	290 298	297 255	725 422	2 065 254	47 712	65 291	2 239	3 806	9 204	17 705	58 912	67 747	4 855	5 341
G. Passzív időbeli elhatárolások	**4 313 243**	**4 247 173**	**24 224**	**19 856**	**1 366 012**	**1 451 153**	**1 350 406**	**1 433 295**	**574 536**	**591 468**	**425 485**	**414 141**	**25 892 221**	**24 777 127**	**363**	**5 177**	**885**	**1 072**	**373**	**279**	**2 558**	**2 133**	**149 552**	**146 435**
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	69 536	2 365	3 756	3 306	696 892	710 740	4 124	0	3 826	4 160	39	836	26 569	20 529	0	0	500	0	0	0	0	148	0	0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	492 835	615 834	8 010	8 919	12 684	11 345	32 927	35 049	14 026	18 158	14 461	27 096	13 047	225 355	169	5 177	385	66	373	279	884	873	316	0
3. Halasztott bevételek	3 750 872	3 628 974	12 458	7 631	656 436	729 068	1 313 355	1 398 246	556 684	569 150	410 985	386 209	25 852 605	24 531 243	194	0	0	1 006	0	0	1 674	1 113	149 236	146 435

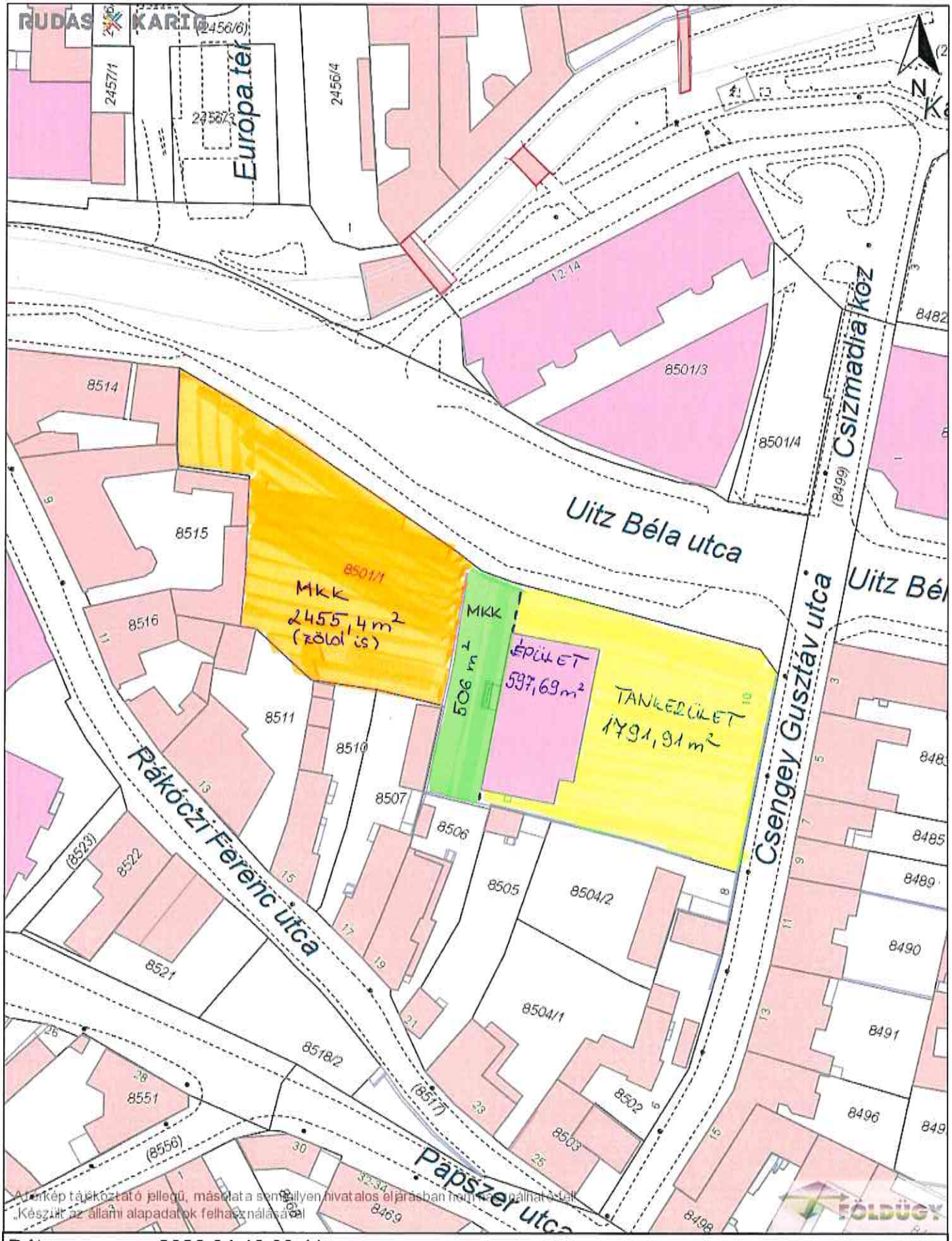
6. sz. táblázat

Miskolc Holding Zrt. és tagvállalatai követelései és kötelezettségei 2021.12.31-én (adatok ezer Ft-ban)

1	Sorszám	Megnevezés	MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.	MIKOM Miskolci Kommunikációs Nonprofit Kft.	Miskolc Holding Zrt.	Miskolci Fürdők Kft.	MIVÍZ Miskolci Vízmű Kft.	Miskolci Városgazda Nonprofit Kft.	MVK Miskolci Városi Közlekedési Zrt.	MiProdukt Kft.	Miskolci Felnőttképző Kft.	MILAK-ÉP Kft.	MIREND-Sec Kft.	ÖSSZESEN
2.	**1.**	**PÉNZESZKÖZÖK**	**1 173 768**	**7 389**	**4 940 906**	**15 179**	**1 055 026**	**123 024**	**12 769**	**16 895**	**61 481**	**174 169**	**145 414**	**7 726 021**
3.	**2.**	**KÖVETELÉSEK***	**2 572 516**	**51 354**	**2 246 633**	**31 253**	**1 585 405**	**359 464**	**5 129 070**	**95 048**	**640**	**31 119**	**195 715**	**12 298 217**
4.	***2.1.***	Követelések áruszállításból és szolg-ból	1 379 261	44 574	211 223	23 393	1 343 464	137 177	56 448	31 103	535	0	85 882	3 313 060
5.	***2.1.1.***	*Követelések áruszállításból és szolg-ból (Vevők) Önkormányzattal szemben***	*259 901*	*26 797*		*6 038*	*586 876*	*89 424*	***3 528***	*11 802*	*0*	*0*	*4 538*	*988 904*
6.	***2.2.***	Köv. kapcsolt vállalkozással szemben	71 092	1 490	122 273	330	26 413	37 355	13 434	57 751	0	31 119	108 530	469 786
7.	***2.3***	Köv. jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalk.szemben	0	0	99	0	10	0	961	0	0	0	0	1 070
8.	***2.4***	Köv. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	165	36	0	0	0	0	0	0	0	0	201
9.	***2.5***	Váltókövetelések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	***2.6***	Egyéb követelések	1 122 163	5 125	1 913 002	7 530	215 518	184 932	5 058 227	6 195	105	0	1 304	8 514 100
11.	***2.6.1.***	*Egyéb követelések önkorm.szemben***	*0*	*0*	*1 442 986*	*5 834*	*2 289*	*129 910*	***4 822 934***	*0*	*0*	*0*	*0*	*6 403 953*
12.	**3.**	**KÖTELEZETTSÉGEK***	**3 941 519**	**182 424**	**11 950 913**	**1 960 359**	**15 581 779**	**7 713 111**	**9 765 505**	**131 461**	**4 231**	**297 903**	**118 358**	**51 647 561**
13.	***3.1.***	**Hátrasorolt kötelezettségek**			**0**					**0**		**0**	**0**	**0**
14.	***3.2.***	**Hosszú lejáratú kötelezettségek**	**1 461 886**	**0**	**8 955 313**	**0**	**14 533 531**	**6 070 730**	**3 089 310**	**4 703**	**0**	**202 353**	**0**	**34 317 826**
15.	***3.2.1.***	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	***3.2.2***	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	8 030 250	0	0	0	0	0	0	0	0	8 030 250
17.	***3.2.3.***	Beruházási és fejlesztési hitelek	538 542	0	0	0	0	226 370	124 508	0	0	185 386	0	1 074 806
18.	***3.2.4.***	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	***3.2.5.***	Tartós kötelezettségek kapcsolt váll-al szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 967	0	16 967
20.	***3.2.6.***	Tartós kötelez. jelentős tulajdoni rész. viszonyban lévő váll-al szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	***3.2.7.***	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-kal szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	***3.2.8.***	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	923 344	0	925 063	0	14 533 531	5 844 360	2 964 802	4 703	0	0	0	25 195 803
23.	***3.2.8.1.***	*Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek önkormányzattal szemben***	*923 344*	*0*	*0*	*0*	*14 533 531*		***0***	*0*	*0*	*0*	*0*	*15 456 875*
24.	***3.3.***	**Rövid lejáratú kötelezettségek**	**2 479 633**	**182 424**	**2 995 600**	**1 960 359**	**1 048 248**	**1 642 381**	**6 676 195**	**126 758**	**4 231**	**95 550**	**118 358**	**17 329 735**
25.	***3.3.1.***	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26.	***3.3.1.1.***	*Rövid lejáratú kölcsönök*			*0*					*0*		*0*	*0*	*0*
27.	***3.3.2.***	Rövid lejáratú hitelek	158 645	120 151	0	1 714 433	0	953 733	3 835 394	42 493	0	62 393	0	6 887 242
28.	***3.3.3.***	Vevőktől kapott előlegek	0	0	1 319	0	47 517	0	133	0	0	0	0	48 969
29.	***3.3.4.***	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 094 434	16 925	217 964	90 218	405 716	359 859	727 715	12 733	191	57	38 735	3 964 547
30.	***3.3.4.1.***	*Szállítói kötelezettség önkormányzattal szemben***	*97*	*1 297*	*24 255*	*2 662*	*8 500*	*146 525*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*	*183 336*
31.	***3.3.5.***	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	78 389	13 715	140 443	77 754	78 808	31 534	46 482	6 240	234	15 394	11 875	500 868
32.	***3.3.6.***	Rövid lejáratú kötelez. jelentős tulajdoni rész. viszonyban lévő vállalk.szemben	0	358	0	0	0	0	1 217	0	0	0	0	1 575
33.	***3.3.7.***	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalk. szemben	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	4
34.	***3.3.8.***	Egyéb rövid lej. kötelezettségek	148 165	31 275	2 635 874	77 950	516 207	297 255	2 065 254	65 291	3 806	17 705	67 747	5 926 530
35.	***3.3.8.1.***	*Egyéb rövid lej. kötelezettségek önkormányzattal szemben***	*0*	*0*	*1 705 136*	*0*	*0*		***0***	*0*	*0*	*900*	*8 178*	*1 714 214*

** A követelések és a kötelezettségek a vállalatcsoporton belüli kapcsolatok következtében halmozódást tartalmaznak.*

Melléklet (Udvar felosztása)



A térkép tájékoztató jellegű, másolata semmilyen hivatalos eljárásban nem használható fel!
Készült az állami alapadatok felhasználásával
FÖLDÜGY

Dátum:	2022.04.13 09:41
Készítette:	Miskolc GISPÁN Felhő
Méretarány:	1:1000
Koordináta:	779185.56, 307695.82 - 779375.53, 307942.59
Megjegyzés:	

MISKOLC

Melléklet a közgyűlés 39/2022. (IV.28.) számú határozatához

FENNTARTÓI MEGÁLLAPODÁS

amely létrejött *egyrészről* **Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata** (székhelye: 3525 Miskolc, Városház tér 8. sz., adószáma: 15735605-2-05, KSH száma: 15735605-8411-321-05, képviseli: Veres Pál polgármester) továbbiakban: **Önkormányzat,** *másrészről*

Miskolci Nemzeti Színház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 3525 Miskolc, Déryné u. 1. sz., cégjegyzékszám: 05-09-023823, adószám: 23862474-2-05, képviseli: Béres Attila ügyvezető) továbbiakban: **Társaság**

(együttes említésük esetén: Felek vagy Szerződő Felek)

között az alulírott helyen és időben az alábbi feltételek mellett:

I. Bevezető rendelkezések

1. A Felek előzményként rögzítik, hogy a 49/2017. (IV.7.) sz. közgyűlési határozat alapján egymás között közszolgáltatási szerződést kötöttek 2022. június 1. napjáig szóló határozott időre. A szerződés V/32. pontjában a Szerződő Felek akként állapodtak meg, hogy legkésőbb 2022. június 1. napjáig a közöttük létrehozandó új szerződést előkészítik és újra tárgyalják.

2. A Szerződő Felek rögzítik továbbá, hogy a Társaság és az Emberi Erőforrások Minisztériuma között, az előadó-művészeti szolgáltatások tartós biztosítására, 2024. december 24. napjáig szóló határozott időre közszolgáltatási szerződés jött létre. A Társaság a szerződés 5 pont 5.1. alpontjában kötelezettséget vállalt a fenntartóval kötött fenntartói megállapodás megkötésére, amelyben a szerződő felek a helyi kulturális közfeladatok ellátásának részletes szabályait rögzítik.

II. A szerződés célja

3. Szerződő Felek rögzítik, hogy az Önkormányzat feladata a helyi közszolgáltatások körében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 13. § (1) bekezdés 7. pontja alapján, a kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása.

4. Önkormányzat a kulturális közfeladat ellátása céljából, figyelemmel az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvényben (a továbbiakban: Emtv.) foglaltakra is, az együttműködés részletes szabályozása érdekében, az alábbiakban részletezett fenntartói megállapodást köti az általa alapított és kizárólagosan tulajdonolt egyszemélyes Társasággal.

5. Jelen szerződés célja, hogy az Önkormányzat helyi közszolgáltatásként gondoskodjon a kulturális feladatok ellátásáról a város lakossága részére.

6. A Társaság kötelezettséget vállal a jelen fenntartói megállapodásban részletezett kulturális feladatai színvonalas ellátására, továbbá a Miskolc, Déryné u. 1. szám alatti (Miskolci Nemzeti Színház) ingatlan, a Miskolc, Széchenyi u. 21-23. sz. alatti épület földszintjén található jegypénztár iroda, a Miskolc Széchenyi u. 21/A. sz. alatti épületben lévő 1227 m2 területű színészház, a Miskolc, Széchenyi u. 28. I/4. sz. alatt található 110 m2 területű ingatlanrész térítésmentes használatának – külön szerződésben rögzített feltételek alapján történő – biztosítására.

7. A Társaság vállalja, hogy az általa működtetett játszóhelyen, az alább részletezett előadó-művészeti formák szerint, színházi előadásokat rendez. A Társaság részt vesz Miskolcon a színházi hagyományok ápolásában, továbbá a fejlődő nemzedék kulturális szükségleteinek kialakításában, a fiatalok nevelésében.
Ennek keretében Miskolc gyermek, ifjúsági és felnőtt korosztályainak elősegíti és koordinálja a szabadidő hasznos és kulturált eltöltésének lehetőségeit.

8. Jelen fenntartói megállapodás célja, hogy a város lakossága részére a Társaság helyi közszolgáltatásként gondoskodjon a színházi-előadóművészeti feladatok ellátásáról, melynek alapvető szabályait a jogszabályokkal összhangban a Társaság alapító okirata tartalmazza.

III. A szerződés tárgya

9. A települési önkormányzat feladata a helyi közszolgáltatások körében Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 7. pontja alapján kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása.

10. A fenntartói megállapodás keretében Társaság az alábbi közfeladatokat köteles ellátni:

a) előadó művészeti tevékenységet folytat a Miskolci Nemzeti Színházban, vállalja évadonként minimum 8 darab színházi bemutatóját, 300 előadás tartását. Évadonként minimum: 7000 bérlet szervezését,
b) meghívás alapján tájelőadásokat visz a megye kulturális intézményeibe,
c) részt vesz országos és nemzetközi szakmai konferenciákon,
d) vállal meghívásos fellépéseket fővárosi és külföldi felkérésekre, fesztiválokra,
e) közreműködik a város fesztiváljainak, nagyrendezvényeinek lebonyolításában,
f) közreműködik a nemzeti, társadalmi ünnepek programjainak, az adott év évfordulóihoz kapcsolódó eseményeinek szervezésében,
g) film, video és egyéb képfelvétel vetítésére lehetőséget biztosít,
h) alaptevékenysége témájában kiállításokat szervez,
i) kapcsolatot épít és tart a helyi művészeti, közoktatási, közművelődési és társadalmi, közösségi szervezetekkel azok igénye szerint, szem előtt tartva a Társaság kapacitását,
j) terembéres próba-és fellépési lehetőséget biztosít a színházművészethez kapcsolódó ifjúsági művészeti csoportok részére, segíti a város egyéb ifjúsági önszerveződő előadó-művészeti csoportjai próbáinak és fellépéseinek lebonyolítását, civil szervezetek, egyesületek, alapítványok művelődési kezdeményezéseit, rendezvényeinek megszervezését segíti,
k) segíti az óvodai és iskolarendszeren belüli és azon kívüli nevelő és oktató munkát, a művészetpedagógiai programokat, a tantervi oktatást, elősegíti a gyermek-, ill. ifjúsági korosztály igényes színházra nevelésének gyakorlatát,
l) Társaság együttműködik a város kulturális és közéleti szervezeteivel,
m) előre egyeztetett időpontban az általa működtetett Miskolci Nemzeti Színházban teret ad az Önkormányzat által meghatározott városi rendezvényeknek,
n) előadó művészeti tevékenységével támogatja a helyi turisztikai célok elérését, előadásai a helyi turisztikai kínálat részét is képezik, amelyek hozzájárulhatnak a vendégforgalom növekedéséhez, ezért kapcsolatot tart a helyi turisztikai desztináció menedzsment szervezettel,
o) az évadterv kialakításánál, a folyamatos munkavégzés során törekszik arra, hogy a Miskolci Nemzeti Színház az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény szerinti nemzeti minősítésű besorolását folyamatosan megtarthassa.

IV. A tevékenység személyi, pénzügyi és tárgyi feltételei

Személyi feltételek

11. A Társaság vállalja, hogy a III. pontban meghatározott feladatok magas szinten történő ellátása érdekében, az adott feladatok ellátására az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény szerinti, kellő létszámú, szakirányú végzettségű és szakképesítésű szakembereket foglalkoztat.

Pénzügyi feltételek

12. A fenntartói megállapodás keretében a Társaság a szerződés időtartama alatt az Önkormányzat éves költségvetési rendeletében foglalt támogatási összegének függvényében vállalja a fenti pontokban meghatározott feladatok ellátását, az éves „Üzleti terv" és évadterv szerinti tevékenységekkel.

13. A vonatkozó költségvetési rendelethez, valamint az „Üzleti terv" -hez és évadtervhez igazodik a vállalt feladatok mennyisége és a feladatvállalás mértéke, valamint a feladatvállalás minőségi mutatója. Szerződő Felek az előzőekben rögzített változások esetén a fenntartói megállapodást – annak módosításával – kiegészítik, módosítják.

14. A feladatok színvonalas ellátása érdekében Önkormányzat vállalja, hogy jelen fenntartói megállapodás időtartama alatt az előadó-művészeti feladatok ellátására és a működés biztosítására az adott év költségvetési rendeletében meghatározott támogatást utal át a Társaság számlájára az évenként megkötendő működési támogatási szerződésben meghatározottak szerint.

15. A támogatás mértéke nem haladhatja meg a Társaság részére a fenti pontokban meghatározott támogatási célok megvalósítása során közvetlenül felmerült, igazoltan kizárólag ezen célokra fordított költségeket.

16. Az elszámolható költségek körét, az elszámolás módját – a túlkompenzáció elkerülése érdekében előírt visszafizetési kötelezettség előírásával –, az évenkénti támogatás összegét és a támogatás átadásának részletes szabályait felek az Önkormányzat mindenkori költségvetési rendelete alapján évenként kötött támogatási szerződésben rögzítik.

17. A tárgyévi költségvetési rendelet elfogadásáig az Önkormányzat a mindenkori átmeneti finanszírozásról és költségvetési gazdálkodásról szóló rendeletében foglaltak szerint, a tárgyévet megelőző évre megállapított eredeti előirányzatnak az időarányos részét biztosítja Társaság számára.

18. A Társaság olyan számviteli rendszert köteles kialakítani és alkalmazni, amely alapján elkülöníthető a jelen fenntartói megállapodás tárgyát képező közszolgáltatási tevékenység és az egyéb tevékenység számvitele.

19. A Társaság tudomásul veszi, hogy az Önkormányzat a jelen fenntartói megállapodás tárgyát képező közszolgáltatási tevékenységet helyszíni, illetve dokumentációs ellenőrzés keretében előzetes bejelentés nélkül is vizsgálhatja.

20. Szerződő Felek megállapodnak abban, hogy együttműködve mindent megtesznek annak érdekében, hogy a Társaság további állami, pályázati, alapítványi stb. támogatásokhoz jusson. Forrásbővítés céljából a Társaság részt vesz a szakterület számára kiírt pályázatokon, sikeres pályázat esetén azokat gondozza, és elszámol a kiírásnak megfelelően.

21. A Társaság hatáskörébe tartozik a rendezvényeire érvényes jegy- és bérletárainak megállapítása.

22. A Társaság vállalja, hogy tárgyév november 30. napjáig elkészíti és az Önkormányzatnak megküldi a következő évre vonatkozó költségvetési tervezéshez nélkülözhetetlen előzetes üzleti tervét. A Társaság egyúttal vállalja, hogy a végleges üzleti tervét minden tárgyév március 31. napjáig, míg számvitelről szóló törvény szerinti éves (egyszerűsített éves) beszámolóját és közhasznúsági mellékletét a tárgyévet követő év április 30. napjáig elfogadás céljából az Önkormányzathoz benyújtja. Szerződő Felek rögzítik, hogy az üzleti terv, valamint a számvitelről szóló törvény szerinti egyszerűsített éves beszámoló és közhasznúsági melléklet elfogadására – Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlésének az Önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodásáról szóló 40/2012. (XII. 15.) önkormányzati rendelete 25. § (1) bekezdése értelmében, átruházott hatáskörben – Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlésének Városgazdálkodási és - üzemeltetési Bizottsága jogosult, a számvitelről szóló törvény szerinti határidőben.

Tárgyi feltételek

23. Önkormányzat a jelen fenntartói megállapodásban meghatározott közfeladatok ellátása érdekében, a Társaság részére térítésmentes használatba adta:

    - 2012. június 1. napjától, a Miskolc, Déryné u. 1. szám alatti (Miskolci Nemzeti Színház) ingatlant és a Miskolc, Széchenyi u. 21-23. sz. alatti épület földszintjén található jegypénztár irodát, a Miskolc Széchenyi u. 21/A. sz. alatti épületben lévő 1227 m2 területű színészházat,
    - 2014. január 1. napjától a Miskolc, Széchenyi u. 28. I/4. sz. alatt található 110 m2 területű ingatlanrészt,

    a beépített tartozékokkal együtt, külön szerződésben rögzített feltételek szerinti biztosítása mellett.

24. A közszolgáltatási feladatok ellátásával érintett ingatlan beruházásaival, felújításával, rekonstrukciójával kapcsolatos kérdéseket Szerződő Felek külön szerződésben rögzítik.

25. Az Önkormányzat a működéshez szükséges egyéb eszközellátmányt apport útján bocsátotta a Társaság rendelkezésére.

V. Egyéb kikötések, záró rendelkezések

26. A Társaság kötelezettséget vállal arra, hogy minden év május 31. napjáig elkészíti és tájékoztatásul megküldi az Önkormányzat részére a következő művészeti évre vonatkozó évadtervét. Egyúttal a Társaság kötelezettséget vállal arra, hogy augusztus 15-ig a lezárt évadterv szakmai beszámolóját is jóváhagyás céljából benyújtja az Önkormányzathoz. A szakmai beszámolót Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 37/2014. (XII.19.) önkormányzati rendelet 1. sz. melléklet 4.11. pontja alapján a Köznevelési, Kulturális, Turisztikai, Ifjúsági és Sport Bizottság hagyja jóvá.

27. Szerződő Felek megállapodnak abban, hogy a fenntartói megállapodás közös akarattal bármikor írásban módosítható vagy megszüntethető.

28. Szerződő Felek megállapodnak abban is, hogy amennyiben az állami támogatási rendszer, vagy annak összege a Társaságra nézve hátrányosan változik, úgy az ez irányú állami döntést követően a szerződést Szerződő Felek 60 napon belül felülvizsgálják

29. Szerződő Felek kikötik, hogy a támogatás kizárólag a szerződésben jóváhagyott célokra fordítható. A támogatás összegét Társaság a fentiekben meghatározott céltól eltérően nem használhatja fel.

30. A Társaság a támogatás jogszerű felhasználásáért teljes anyagi felelősséggel tartozik, a támogatás a mindenkor hatályos jogszabályok rendelkezései szerint használható fel.

31. Az Önkormányzat jogosult a támogatás felhasználását, illetve az abból megvalósítani kívánt célt ellenőrizni, ennek során Társaságtól az ellenőrzéshez szükséges adatokat, bizonylatokat kérni, illetve az Önkormányzatnál előre írásban egyeztetett időpontban és módon helyszíni ellenőrzést tartani.

32. A szakmai célok megvalósításának ellenőrzését a Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Polgármesteri Hivatala illetékes szervezeti egysége végzi, amellyel ennek érdekében Társaság köteles folyamatos kapcsolatot tartani.

33. A Társaság eleget tesz a gyermek- és ifjúsági korosztály védelmét szolgáló nézőtájékoztatási kötelezettségeinek. Ennek keretében a Társaság saját megítélése alapján minden olyan előadást, amely a gyermek vagy ifjúsági korosztályba tartozó nézőben félelmet kelthet, ill. amelyet koránál fogva nem érthet meg vagy félreérthet, vagy amely alkalmas a kiskorúak fizikai, szellemi vagy erkölcsi fejlődésének kedvezőtlen befolyásolására, a nézők tájékoztatása érdekében ajánlott korhatár-megjelöléssel kell műsorra tűzni. Az ajánlott korhatár-megjelölést az érintett előadások promóciós anyagain - jól észlelhető módon - feltüntetni.

34. Felek kötelesek a jelen szerződés teljesítése során tudomásukra jutott üzleti titkokat, adatokat és információkat bizalmasan kezelni. Jelen jogviszonnyal kapcsolatos bármilyen adatokat, információkat, tényeket kizárólag jelen szerződés teljesítéséhez szükséges célra használhatnak fel, azokat saját céljaikra nem őrizhetik meg, és – kivéve, ha törvény, bírósági határozat vagy hatósági előírás másként nem rendelkezik – azokat egymás kifejezett írásbeli hozzájárulása nélkül nem hozhatják harmadik felek tudomására.

35. Szerződésszegés esetén jelen szerződés azonnali hatállyal felmondható.

- Szerződő Felek rögzítik, hogy szerződésszegésnek minősül – különösen – a támogatás összegének a szerződésben foglaltaktól eltérő felhasználása, a vállalt feladatok ellátásának indokolatlan megszüntetése, szüneteltetése vagy felfüggesztése, valótlan adatok, tények, körülmények közlése, az elszámolási kötelezettségek megszegése, az ellenőrzés akadályozása, a jogszabályok, szakmai követelmények, nyilvántartási kötelezettségek, valamint – ismételt felszólítást követően – a megállapodás szerinti tájékoztatási kötelezettségek megszegése.

- Megbízó szerződésszegés esetén jogosult a jelen szerződést – a következményekre vonatkozó figyelmeztetést követően, az abban meghatározott határidő eredménytelen eltelte után – azonnali hatállyal, kártalanítás nélkül felmondani. Felek ez esetben kötelesek egymással 30 napon belül elszámolni.

- Szerződő Felek vállalják, hogy a jelen szerződés fennállása alatt – tekintettel a jogviszony jelentőségére, valamint a Társaság működésének zavartalanságára – minden, a szerződésből eredő vita esetén, azt egyeztetéssel kívánják megoldani.

36. Szerződő Felek megállapodnak abban, hogy a jelen fenntartói megállapodás 2022. június 2. napjától 2027. június 1. napjáig terjedő határozott időre szól. Egyúttal a Felek megállapodnak abban is, hogy– a fenntartói megállapodás feltételeinek időszakonként történő újratárgyalására vonatkozó kötelezettségük alapján – legkésőbb 2027. június 1. napjáig a közöttük létrehozandó új szerződést előkészítik és aláírják.

37. A Társaság kijelenti, hogy
    - a jelen fenntartói megállapodásban, valamint mellékleteiben foglalt adatok, információk és dokumentumaik teljes körűek, valódiak és hitelesek;
    - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakban: Áht.) és a nemzeti vagyonról szóló 2011. CXCVI. törvény (Nvtv.) rendelkezései alapján – a jelen közszolgáltatási szerződés megkötésének napján – átlátható szervezetnek minősül;
    - megfelel az Áht. 48/B. §-ban és 50. §-ban foglalt követelményeknek;
    - nem áll fenn harmadik személy irányába olyan kötelezettsége, amely a III. pontban foglalt feladatai ellátását meghiúsíthatja;
    - nem áll jogerős végzéssel elrendelt végelszámolás, felszámolási eljárás alatt, ellene nem folyik jogerős végzéssel elrendelt csődeljárás vagy egyéb, a megszüntetésére irányuló, jogszabályban meghatározott eljárás és nincs ellene folyamatban végrehajtási eljárás.

38. Szerződő Felek jelen megállapodás teljesítése érdekében szoros együttműködésre kötelesek. Az esetleges vitás kérdésekben a Felek elsősorban egyeztetés és közös megegyezés alapján kívánnak eljárni. Szerződő Felek peres ügyekben kikötik a Miskolci Járásbíróság, illetve értékhatártól függően a Miskolci Törvényszék kizárólagos illetékességét.

39. Szerződő Felek rögzítik, hogy jelen megállapodásban nem szabályozott kérdésekben az Emtv., a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, az információs önrendelkezési jogról és információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény (Infotv.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Sztv.), valamint az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény (Emtv.), és az előadó-művészeti szervezetek támogatásának részletes szabályairól szóló 428/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet rendelkezései az irányadóak.

Ezen megállapodást a Felek, közös elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag írták alá.

Miskolcon, 2022. .....napján

Miskolcon, 2022..... napján

.....
Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata
Veres Pál
polgármester

.....
Miskolci Nemzeti Színház Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
Béres Attila
ügyvezető

Pénzügyileg ellenjegyzem:
Miskolcon, 2022. ..... napján:

.....
Szilágyi Kornél
Gazdálkodási Főosztály
főosztályvezető

1. sz. melléklet

Tulajdonosi hozzájáruló nyilatkozat

(önkormányzati pályázó, önkormányzati tulajdonos esetén)

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata (székhelye: 3525 Miskolc, Városház tér 8. adószáma: 15735605-2-05; a továbbiakban: Önkormányzat) képviseletében eljáró alulírott Veres Pál polgármester kötelezettséget vállalok arra, hogy az Önkormányzat 1/1 arányú tulajdonában álló, a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Miskolci Járási Hivatal Földhivatali Osztálynál Miskolc 11105/2 helyrajzi számon nyilvántartott, természetben 3526 Miskolc, Szentpéteri kapu 99. címen található ingatlan használatát a Magyar Labdarúgó Szövetség részére átengedem.

Hozzájárulok ahhoz, hogy a Magyar Labdarúgó Szövetség a fent megnevezett ingatlan(ok)on beruházást végezzen.

Hozzájárulok ahhoz, hogy a felújított futballpályát a Magyar Labdarúgó Szövetséggel együttműködve az Önkormányzat 7 éven keresztül együtt használja és hasznosítsa a TAO pályázatban leírt cél megvalósítása érdekében.

Nyilatkozom arról, hogy a fenti ingatlan az Önkormányzat korlátozottan forgalomképes vagyonát képezi.

Nyilatkozom, hogy fent nevezett ingatlanon harmadik személynek nem áll fenn olyan joga, amely akadályozná a Magyar Labdarúgó Szövetséget abban, hogy a fenti ingatlanon a beruházást megvalósítsa.

Nyilatkozom továbbá, hogy az általam képviselt szervezet alapító (létesítő) okirata alapján jogosult vagyok a szervezet képviseletére és rendelkezem a jelen nyilatkozat megtételéhez szükséges felhatalmazással.

Kelt: Miskolc, 2022. ……..

……

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata

3525 Miskolc, Városház tér 8.

Veres Pál

polgármester

2. sz. melléklet

Tulajdonosi hozzájáruló nyilatkozat

(önkormányzati pályázó, önkormányzati tulajdonos, állami fenntartású közoktatási intézményben megvalósult pálya esetén)

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata (székhelye: 3525 Miskolc, Városház tér 8. adószáma: 15735605-2-05; a továbbiakban: Önkormányzat) képviseletében eljáró alulírott Veres Pál polgármester kötelezettséget vállalok arra, hogy az Önkormányzat 1/1 arányú tulajdonában álló, a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Miskolci Járási Hivatal Földhivatali Osztálynál Miskolc 30122/1 helyrajzi számon nyilvántartott, természetben 3534 Miskolc, Hunfalvy Pál utca 1. címen található ingatlan használatát a Magyar Labdarúgó Szövetség részére átengedem.

Hozzájárulok ahhoz, hogy a Magyar Labdarúgó Szövetség a fent megnevezett ingatlan(ok)on beruházást végezzen.

Hozzájárulok ahhoz, hogy a felújított futballpályát a Magyar Labdarúgó Szövetséggel és a Miskolci Tankerületi Központtal együttműködve 7 éven keresztül együtt használjuk és hasznosítsuk a TAO pályázatban leírt cél megvalósítása érdekében.

Nyilatkozom arról, hogy a fenti ingatlan az Önkormányzat korlátozottan forgalomképes vagyonát képezi.

Nyilatkozom, hogy az Önkormányzat tulajdonát képező ingatlan a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 99/G.§ (1) bekezdése, illetve 99/H.§ (1) bekezdése értelmében a Tankerületi Központ ingyenes vagyonkezelésében áll.

Kijelentem, hogy – a jelen nyilatkozatban foglalt kivételtől eltekintve - fent nevezett ingatlanon harmadik személynek nem áll fenn olyan joga, amely akadályozná a Magyar Labdarúgó Szövetséget abban, hogy a fenti ingatlanon a beruházást megvalósítsa.

Nyilatkozom továbbá, hogy az általam képviselt szervezet alapító (létesítő) okirata alapján jogosult vagyok a szervezet képviseletére és rendelkezem a jelen nyilatkozat megtételéhez szükséges felhatalmazással.

Kelt: Miskolc, 2022. .....

.....

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata

3525 Miskolc, Városház tér 8.

Veres Pál

polgármester

3. sz. melléklet

Tulajdonosi hozzájáruló nyilatkozat

(önkormányzati pályázó, önkormányzati tulajdonos, állami fenntartású közoktatási intézményben megvalósult pálya esetén)

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata (székhelye: 3525 Miskolc, Városház tér 8. adószáma: 15735605-2-05; a továbbiakban: Önkormányzat) képviseletében eljáró alulírott Veres Pál polgármester kötelezettséget vállalok arra, hogy az Önkormányzat 1/1 arányú tulajdonában álló, a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Miskolci Járási Hivatal Földhivatali Osztálynál Miskolc 91/20 helyrajzi számon nyilvántartott, természetben 3525 Miskolc, Mátyás Király út 21. címen található ingatlan használatát a Magyar Labdarúgó Szövetség részére átengedem.

Hozzájárulok ahhoz, hogy a Magyar Labdarúgó Szövetség a fent megnevezett ingatlan(ok)on beruházást végezzen.

Hozzájárulok ahhoz, hogy a felújított futballpályát a Magyar Labdarúgó Szövetséggel és a Miskolci Tankerületi Központtal együttműködve 7 éven keresztül együtt használjuk és hasznosítsuk a TAO pályázatban leírt cél megvalósítása érdekében.

Nyilatkozom arról, hogy a fenti ingatlan az Önkormányzat korlátozottan forgalomképes vagyonát képezi.

Nyilatkozom, hogy az Önkormányzat tulajdonát képező ingatlan a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 99/G.§ (1) bekezdése, illetve 99/H.§ (1) bekezdése értelmében a Tankerületi Központ ingyenes vagyonkezelésében áll.

Kijelentem, hogy – a jelen nyilatkozatban foglalt kivételtől eltekintve - fent nevezett ingatlanon harmadik személynek nem áll fenn olyan joga, amely akadályozná a Magyar Labdarúgó Szövetséget abban, hogy a fenti ingatlanon a beruházást megvalósítsa.

Nyilatkozom továbbá, hogy az általam képviselt szervezet alapító (létesítő) okirata alapján jogosult vagyok a szervezet képviseletére és rendelkezem a jelen nyilatkozat megtételéhez szükséges felhatalmazással.

Kelt: Miskolc, 2022. .....

.....

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata

3525 Miskolc, Városház tér 8.

Veres Pál

polgármester

Melléklet a Közgyűlés 42/2022. (IV.28.) számú határozatához

2021. évi ellenőrzési jelentés és összefoglaló ellenőrzési jelentés

1. Vezetői összefoglaló

A 2021. éves ellenőrzési jelentés és összefoglaló ellenőrzési jelentés Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a 188/2020. (XII.17.) számú határozatával jóváhagyott és a 477/2021. (XII.16.) számú határozatával módosított ellenőrzési tervének a végrehajtásáról számol be.

A Belső Ellenőrzési Osztály évközben kialakult létszámhiányára való tekintettel Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) a 477/2021. (XII.16.) számú határozatával a 2021. évi ellenőrzési tervét módosította.
A módosítás eredményeként a 2021. évben elhagyásra került ellenőrzések az alábbiak, mely ellenőrzések beépítésre kerültek a 2022. évi ellenőrzési tervbe, annak részét képezik.
A hivatkozott ellenőrzések az alábbiak:

- a Hivatal belső ellenőrzéseként a takarítási szolgáltatás, anyagfelhasználás ellenőrzése;
- a Hivatal belső ellenőrzéseként a közterületek használatának engedélyezésével kapcsolatos ügyekben a helyi rendeleti előírások betartása;
- Miskolc Megyei Jogú Város Nemzetiségi Önkormányzatainak belső ellenőrzéseként az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 38. §-ában foglalt teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás ellenőrzése a Görög, Lengyel, Német, Örmény, Roma, Ruszin, Szlovák, Ukrán Nemzetiségi Önkormányzatokat érintően. A Nemzetiségi Önkormányzatok Képviselő-testületei elfogadták, hogy a Belső Ellenőrzési Osztály 2021. évben nem tudta végrehajtani a tervezett ellenőrzéseket. Továbbá jóváhagyták, hogy ezen ellenőrzések a 2022. évi ellenőrzési tervük részeként 2022. évben valósulnak meg.

A 2021. évi ellenőrzési terv az alábbi megbontásban került jóváhagyásra:

I. A Miskolc MJV Önkormányzata és Polgármesteri Hivatala belső ellenőrzései Polgármesteri Hivatal szervezeti egységeinek belső ellenőrzése
II. Irányított költségvetési szervek és az önkormányzati többségi tulajdonban lévő gazdasági társaságok belső ellenőrzése
III. Miskolc Megyei Jogú Város Nemzetiségi Önkormányzatainak belső ellenőrzése
IV. A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás belső ellenőrzése

A 2021. évi módosított ellenőrzési terv 18 db vizsgálatot tartalmazott és ezen túlmenően 2 db soron kívüli vizsgálat vált szükségessé. A soron kívüli vizsgálatok az elvégzett ellenőrzések 10%-át alkották. Az összes, 20 db ellenőrzést tekintve 17 db ellenőrzés végrehajtására sor került, melyek kapcsán lezárt ellenőrzési jelentéssel rendelkezünk. 3 ellenőrzés esetében az ellenőrzések 2021. évben megkezdésre kerültek, azonban végrehajtásuk egy része áthúzódott 2022. évre. Áthúzódó ellenőrzés a 2 db soron kívül elrendelt ellenőrzés, valamint a Privatizációs intézkedések kivizsgálása tárgyú ellenőrzés.
A Belső Ellenőrzési Osztály a megállapodásokban foglaltaknak megfelelően Miskolc Megyei Jogú Város

Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek, az Önkormányzati többségi tulajdonú gazdasági társaságok, Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás, Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzata belső ellenőrzései tekintetében a 2021. évre tervezett belső ellenőrzési feladatokat végrehajtotta.

A belső ellenőrzés szakmailag megalapozott, értékteremtő, pozitív változásokat előmozdító ellenőrzéseivel támogatta az ellenőrzött szervezet, szervezetek stratégiai célkitűzéseit, hozzájárult a szabályszerű, gazdaságos feladatellátáshoz, a működés eredményességének növeléséhez.

Az ellenőrzések rámutattak arra, hogy az adott szervezet vagy szervezeti egység működése, illetve tevékenysége megfelelően szabályozott volt-e és érvényesültek-e a hatályos jogszabályok, a belső szabályzatok, eljárásrendek. Rámutatott a belső kontrollrendszer kialakítására, működésére, amely a kockázatok kezelésére és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer.

A belső ellenőrök munkájuk során külső befolyástól mentesen, pártatlanul és tárgyilagosan jártak el, a megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat tartalmazó ellenőrzési jelentést a jogszabályban előírt szerkezetben és tartalommal állították össze. Objektíven szerepeltettek minden olyan lényeges tényt, pozitív és negatív megállapítást, hiányosságot és ellentmondást, amely biztosította a vizsgált tevékenységről szóló ellenőrzési jelentés teljességét.

Büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett eljárás megindítására 2021. évben nem került sor.

Az ellenőrzések során a Belső Ellenőrzési Osztály munkatársai szakmai tanácsaikkal segítették az intézmények és a gazdasági társaságok szabályszerű működését, ezáltal is biztosítva a külső jogforrásoknak, belső szabályzatoknak, eljárásrendeknek való megfelelőséget.

A Belső Ellenőrzési Osztály által a végrehajtott ellenőrzésekről készített ellenőrzési jelentések rámutattak a hibákra, hiányosságokra, mindezek mellett a megfogalmazott javaslatok, iránymutatások a működés javítására, a hibák, hiányosságok, szabálytalanságok megelőzésére irányultak. Ezáltal hozzáadott értéket teremtve a vezetés számára.

2021. évben mind az osztály létszámában, mind személyi összetételében változás történt. Az álláshelyek száma változatlan maradt.
(Ennek részletes bemutatása I/2/a. fejezetben van.

Az éves ellenőrzési jelentés és összefoglaló ellenőrzési jelentés készítését a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48. §-a fogalmazza meg.

A Bkr.) 49. §-ában foglaltak szerint, ha a költségvetési szerv belső ellenőrzését az irányító szerve látja el, az irányító szervnek az éves ellenőrzési jelentésben elkülönítetten kell bemutatnia az irányító szervként, illetve a költségvetési szerv belső ellenőreként végzett ellenőrzéseket.

Az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének. Helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a polgármesternek, a jegyzőnek a tárgyévet követő év február 15-ig.

A jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig - a képviselő-testület elé terjeszti

jóváhagyásra.

A jogszabályi előírásnak megfelelve elkészültek a 2021. évi ellenőrzési jelentések a költségvetési szervek és gazdasági társaságok, valamint a Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás és Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzata részére, melyek megküldésére sor került.

Az intézmények igazgatói és a gazdasági társaságok ügyvezetői az éves ellenőrzési jelentéseket jóváhagyták.

A fentiekre tekintettel a 2021. évi ellenőrzési jelentés és összefoglaló ellenőrzési jelentés a jogszabályi előírások alapján a Pénzügyminisztérium által kiadott útmutató figyelembevételével került összeállításra.

.

Tartalomjegyzék

I.A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján 5
I/1.A 2021. évi ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítése 5
I/1/a A tárgyévre vonatkozó ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése 6
I/1/aa Miskolc MJV Önkormányzata és a Polgármesteri Hivatala belső ellenőrzése .. 6
I/1/ab Irányított költségvetési szervek és az önkormányzati többségi tulajdonban lévő gazdasági társaságok belső ellenőrzése 6
Irányított költségvetési szervek és az önkormányzati többségi tulajdonban lévő gazdasági társaságok belső ellenőrzésének bemutatása 7
I/1/ac Miskolc Megyei Jogú Város Nemzetiségi Önkormányzatainak belső ellenőrzés 9
Miskolc Megyei Jogú Város Nemzetiségi Önkormányzatai belső ellenőrzéseinek bemutatása 9
I/1/ad Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás belső ellenőrzése 10
I/1 ae Miskolc MJ Város Önkormányzata többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok soron kívül elrendelt tulajdonosi ellenőrzése 10
I/1/b Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása 11
I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők 11
I/2/a A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága 12
I/2/b A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének a biztosítása 14
I/2/c Összeférhetetlenségi esetek 14
I/2/d A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása 14
I/2/e A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők 14
I/2/f Az ellenőrzések nyilvántartása 14
I/2/g Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok 14
I/3.A tanácsadó tevékenység bemutatása 15
II.A belső kontrollrendszer működésének értékelése az ellenőrzési tapasztalatok alapján 16
II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok 16
III.Az intézkedési tervek megvalósítása 26

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

I/1. A 2021. évi ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítése

2021. évben a Belső Ellenőrzési Osztály összesen 20 db ellenőrzést végzett/végez, melyek megoszlása a következők szerint alakult:

Ellenőrzés típusa	**db**
Szabályszerűségi ellenőrzés	10
Pénzügyi ellenőrzés	1
Rendszerellenőrzés	6
Teljesítmény-ellenőrzés	3
Informatikai ellenőrzés	0
Összesen	**20**

I/1/a A tárgyévre vonatkozó ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

I/1/aa Miskolc MJV Önkormányzata és a Polgármesteri Hivatala belső ellenőrzése

Sor-szám	Ellenőrzés címe	Ellenőrzés státusza
1.	Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 101/2020. (VIII. 28.) számú határozatában foglalt feladat, a Privatizációs intézkedések kivizsgálása	Áthúzódó
2.	MMJV Polgármesteri Hivatalánál a közterületek használatának engedélyezésével kapcsolatos ügyekben a helyi rendeleti előírások betartása	törölt a tervmódosítás alapján, és ezen ellenőrzés a 2022. évi ellenőrzési terv része
3.	MMJV Polgármesteri Hivatalánál a takarítási szolgáltatás, anyagfelhasználás ellenőrzése	törölt a tervmódosítás alapján, és ezen ellenőrzés a 2022. évi ellenőrzési terv része

Miskolc MJV Önkormányzata és a Polgármesteri Hivatala belső ellenőrzése

Tárgy	Cél	Módszer
Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 101/2020. (VIII. 28.) számú határozatában foglalt feladat, a Privatizációs intézkedések kivizsgálása	A vonatkozó jogszabályokban, előírásokban foglaltak betartásának vizsgálata	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, információ kérés

I/1/ab Irányított költségvetési szervek és az önkormányzati többségi tulajdonban lévő gazdasági társaságok belső ellenőrzése

Sor-szám	Ellenőrzés címe	Ellenőrzés státusza
1.	Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézménynél a közalkalmazotti jogviszony létesítésének gyakorlata	Végrehajtott
2.	Miskolci Közintézmény-működtető Központnál a Közfoglalkoztatási tevékenység ellenőrzése	Végrehajtott
3.	Miskolci Önkormányzati Rendészetnél a vagyonnyilvántartás ellenőrzése	Végrehajtott
4.	Miskolci Egészségfejlesztési Intézetnél a Közbeszerzési értékhatár alatti anyag- és eszközbeszerzés ellenőrzése	Végrehajtott
5.	II. Rákóczi Ferenc Megyei és Városi Könyvtárnál a szervezet gazdálkodásának ellenőrzése	Végrehajtott
6.	Herman Ottó Múzeumnál a vagyonvédelmi tevékenység	Végrehajtott

Sor-szám	Ellenőrzés címe	Ellenőrzés státusza
	vizsgálata	
7.	Csodamalom Bábszínház Nonprofit Kft.-nél a Pénztári pénzkezelés ellenőrzése	Végrehajtott
8.	Miskolci Nemzeti Színház Nonprofit Kft.-nél a művészeti ügykezeléshez kapcsolódó számfejtés vizsgálata	Végrehajtott
9.	Miskolci Szimfonikus Zenekar Nonprofit Kft-nél a saját koncertek bevételeinek, kiadásainak ellenőrzése az évadot figyelembe véve	Végrehajtott
10.	Miskolci Operafesztivál Nonprofit Kft.-nél a szerződéskezelés, szerződésnyilvántartás vezetésének ellenőrzése	Végrehajtott
11.	Miskolci Kulturális Központ Nonprofit Kft-nél az adóhatósági kapcsolatok, általános forgalmi adó vizsgálata	Végrehajtott
12.	Miskolc Sportiskola Nonprofit Közhasznú Kft.-nél a pályázatok pénzügyi elszámolásának vizsgálata	Végrehajtott
13.	CINE-MIS Moziüzemi Szolgáltató Nonprofit Kft-nél a jogszabályi előírás szerinti közzétételi kötelezettség vizsgálata	Végrehajtott
14.	MIDMAR Nonprofit Kft.-nél a Miskolc Bolt működésének ellenőrzése	Végrehajtott
15.	Miskolci Sportcentrum Kft-nél a jogszabályi előírás szerinti közzétételi kötelezettség vizsgálata	Végrehajtott

Irányított költségvetési szervek és az önkormányzati többségi tulajdonban lévő gazdasági társaságok belső ellenőrzésének bemutatása

Tárgy	Cél	Módszer
Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézménynél a közalkalmazotti jogviszony létesítésének gyakorlata	A vonatkozó jogszabályokban, előírásokban foglaltak betartásának vizsgálata	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, információ kérés, mintavételen alapuló ellenőrzés
Miskolci Közintézmény-működtető Központnál a Közfoglalkoztatási tevékenység ellenőrzése	A jogszabályokban, előírásokban foglaltak betartásának és a pénzügyi elszámolások megfelelőségének vizsgálata	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, információ kérés, mintavételen alapuló ellenőrzés
Miskolci Önkormányzati Rendészetnél a vagyonnyilvántartás ellenőrzése	A vonatkozó jogszabályokban, előírásokban foglaltak betartásának vizsgálata	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, információ kérés, mintavételen alapuló ellenőrzés
Miskolci Egészségfejlesztési Intézetnél a Közbeszerzési értékhatár alatti anyag- és eszközbeszerzés ellenőrzése	A rendszer kialakításának, illetve működésének vizsgálata .	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, információ kérés, mintavételen alapuló ellenőrzés

Tárgy	Cél	Módszer
II. Rákóczi Ferenc Megyei és Városi Könyvtárnál a szervezet gazdálkodásának ellenőrzése	A működés és a forrásfelhasználás eredményességének vizsgálata	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, információ kérés, mintavételen alapuló ellenőrzés
Herman Ottó Múzeumnál a vagyonvédelmi tevékenység vizsgálata	A rendszer kialakításának, illetve működésének vizsgálata	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, információ kérés, mintavételen alapuló ellenőrzés
Csodamalom Bábszínház Nonprofit Kft.-nél a Pénztári pénzkezelés ellenőrzése	A jogszabályokban, előírásokban foglaltak betartásának és a pénzügyi elszámolások megfelelőségének vizsgálata	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, információ kérés, mintavételen alapuló ellenőrzés
Miskolci Nemzeti Színház Nonprofit Kft.-nél a művészeti ügykezeléshez kapcsolódó számfejtés vizsgálata	A jogszabályokban, előírásokban foglaltak betartásának és a pénzügyi elszámolások megfelelőségének vizsgálata .	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, információ kérés, mintavételen alapuló ellenőrzés
Miskolci Szimfonikus Zenekar Nonprofit Kft-nél a saját koncertek bevételeinek, kiadásainak ellenőrzése az évadot figyelembe véve	A működés és a forrásfelhasználás eredményességének vizsgálata	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, információ kérés, mintavételen alapuló ellenőrzés
Miskolci Operafesztivál Nonprofit Kft.-nél a szerződéskezelés, szerződésnyilvántartás vezetésének ellenőrzése	A rendszer kialakításának, illetve működésének vizsgálata	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, információ kérés, mintavételen alapuló ellenőrzés
Miskolci Kulturális Központ Nonprofit Kft-nél az adóhatósági kapcsolatok, általános forgalmi adó vizsgálata	A rendszer kialakításának, illetve működésének vizsgálata	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, információ kérés, mintavételen alapuló ellenőrzés
Miskolc Sportiskola Nonprofit Közhasznú Kft.-nél a pályázatok pénzügyi elszámolásának vizsgálata	A pénzügyi elszámolások megfelelőségének vizsgálata	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, információ kérés, mintavételen alapuló ellenőrzés
CINE-MIS Moziüzemi Szolgáltató Nonprofit Kft-nél a jogszabályi előírás szerinti közzétételi kötelezettség vizsgálata	A vonatkozó jogszabályokban, előírásokban foglaltak betartásának vizsgálata .	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, információ kérés, mintavételen alapuló ellenőrzés
MIDMAR Nonprofit Kft.-nél a Miskolc Bolt működésének ellenőrzése	A rendszer kialakításának, illetve működésének vizsgálata	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, információ kérés, mintavételen alapuló ellenőrzés
Miskolci Sportcentrum Kft-nél a jogszabályi előírás szerinti közzétételi kötelezettség vizsgálata	A vonatkozó jogszabályokban, előírásokban foglaltak betartásának vizsgálata	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, információ kérés, mintavételen alapuló ellenőrzés

I/1/ac Miskolc Megyei Jogú Város Nemzetiségi Önkormányzatainak belső ellenőrzés

Sor-szám	Ellenőrzés címe	Ellenőrzés státusza
1.	Miskolci Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzatánál az Áht. 38. §-ában foglalt teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás ellenőrzése	Végrehajtott
2.	Miskolci Megyei Jogú Város Görög Nemzetiségi Önkormányzatánál az Áht. 38. §-ában foglalt teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás ellenőrzése	törölt a tervmódosítás alapján, és ezen ellenőrzés a 2022. évi ellenőrzési terv része
3.	Miskolci Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatánál az Áht. 38. §-ában foglalt teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás ellenőrzése	törölt a tervmódosítás alapján, és ezen ellenőrzés a 2022. évi ellenőrzési terv része
4.	Miskolci Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzatánál az Áht. 38. §-ában foglalt teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás ellenőrzése	törölt a tervmódosítás alapján, és ezen ellenőrzés a 2022. évi ellenőrzési terv része
5.	Miskolci Megyei Jogú Város Örmény Nemzetiségi Önkormányzatánál az Áht. 38. §-ában foglalt teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás ellenőrzése	törölt a tervmódosítás alapján, és ezen ellenőrzés a 2022. évi ellenőrzési terv része
6.	Miskolci Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatánál az Áht. 38. §-ában foglalt teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás ellenőrzése	törölt a tervmódosítás alapján, és ezen ellenőrzés a 2022. évi ellenőrzési terv része
7.	Miskolci Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatánál az Áht. 38. §-ában foglalt teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás ellenőrzése	törölt a tervmódosítás alapján, és ezen ellenőrzés a 2022. évi ellenőrzési terv része
8.	Miskolci Megyei Jogú Város Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatánál az Áht. 38. §-ában foglalt teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás ellenőrzése	törölt a tervmódosítás alapján, és ezen ellenőrzés a 2022. évi ellenőrzési terv része
9.	Miskolci Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzatánál az Áht. 38. §-ában foglalt teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás ellenőrzése	törölt a tervmódosítás alapján, és ezen ellenőrzés a 2022. évi ellenőrzési terv része

Miskolc Megyei Jogú Város Nemzetiségi Önkormányzatai belső ellenőrzéseinek bemutatása

Tárgy	Cél	Módszer
Miskolci Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzatánál az Áht. 38. §-ában foglalt teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás ellenőrzése	A vonatkozó jogszabályokban, előírásokban foglaltak betartásának vizsgálata	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, információ kérés, mintavételen alapuló ellenőrzés

I/1/ad Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás belső ellenőrzése

Sor-szám	Ellenőrzés címe	Ellenőrzés státusza
1.	Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulásnál a KEHOP 3.2.1-15-2017-00019 azonosító számú projekt keretében beszerzett tárgyi eszköz nyilvántartásának ellenőrzése	Végrehajtott

Tárgy	Cél	Módszer
Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulásnál a KEHOP 3.2.1-15-2017-00019 azonosító számú projekt keretében beszerzett tárgyi eszköz nyilvántartásának ellenőrzése	A vonatkozó jogszabályokban, előírásokban foglaltak betartásának vizsgálata	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, információ kérés, mintavételen alapuló ellenőrzés

I/1 ae Miskolc MJ Város Önkormányzata többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok soron kívül elrendelt tulajdonosi ellenőrzése

Sor-szám	Ellenőrzés címe	Ellenőrzés státusza
1.	A Közbeszerzési Döntőbizottság D.284/12/2021. és D.193/17/2021. számú határozatában foglalt beszerzési eljárások kapcsán kiszabott bírságok tekintetében a feladatellátás ellenőrzése	Áthúzódó
2.	A Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában lévő ingatlanok értékesítésének ellenőrzése	Áthúzódó

Tárgy	Cél	Módszer
A Közbeszerzési Döntőbizottság D.284/12/2021. és D.193/17/2021. számú határozatában foglalt beszerzési eljárások kapcsán kiszabott bírságok tekintetében a feladatellátás ellenőrzése	A rendszer kialakításának, illetve működésének vizsgálata	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, információ kérés, mintavételen alapuló ellenőrzés
A Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában lévő ingatlanok értékesítésének ellenőrzése	A rendszer kialakításának, illetve működésének vizsgálata	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, információ kérés, mintavételen alapuló ellenőrzés

Elmaradt/törölt ellenőrzések

A tervmódosítás kapcsán az alábbi ellenőrzések kerültek elhagyásra, melyek a 2022. évi ellenőrzési terv részét képezik.

a Hivatal belső ellenőrzéseként a takarítási szolgáltatás, anyagfelhasználás ellenőrzése;

- a Hivatal belső ellenőrzéseként a közterületek használatának engedélyezésével kapcsolatos ügyekben a helyi rendeleti előírások betartása;
- Miskolc Megyei Jogú Város Nemzetiségi Önkormányzatainak belső ellenőrzéseként az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 38. §-ában foglalt teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás ellenőrzése a Görög, Lengyel, Német, Örmény, Roma, Ruszin, Szlovák, Ukrán Nemzetiségi Önkormányzatokat érintően. A Nemzetiségi Önkormányzatok Képviselő-testületei elfogadták, hogy a Belső Ellenőrzési Osztály 2021. évben nem tudta végrehajtani a tervezett ellenőrzéseket. Továbbá jóváhagyásra kerültek, hogy ezen ellenőrzések a nemzetiségi önkormányzatok 2022. évi ellenőrzési terveik részeként 2022. évben valósulnak meg.

Terven felüli ellenőrzések

2021. évben nem volt terven felüli ellenőrzés.

I/1/b Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

2021. évben büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett eljárás megindítására nem került sor.

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők

A Belső Ellenőrzési Osztály működése, feladatellátása a jogszabályi előírások, a kialakított eljárásrendnek megfelelően valósult meg. Az osztály rendelkezik Belső Ellenőrzési Kézikönyvvel, mely a Pénzügyminisztérium ajánlása, valamint a Bkr. alapján került összeállításra.

A 2021. évi ellenőrzési terv összeállítása kockázatazonosítás, a kockázati tényezők értékelése alapján készült el, amelyet a Közgyűlés 188/2020. (XII.17.) számú határozatával jóváhagyott és a 477/2021. (XII.16.) számú határozatával módosított.

Az ellenőrzések lefolytatása során érvényesültek a jogszabályi előírások. Az osztály ellenőrzési tevékenysége a 2021. évi ellenőrzési tervben előirányzott és soron kívül elrendelt feladatokra irányult. A belső ellenőri tevékenység követte a jogszabályokban, belső szabályzatokban, illetve a nemzetközi standardokban foglaltakat. Ennek megfelelően az ellenőrzési tevékenység eljárása során érvényesítésre kerültek a dokumentációk elkészítésére vonatkozó előírások is. A jelentéstervezetek megküldésre kerültek az ellenőrzött szerv részére egyezetetés céljából, mely alapján került sor a lezárt ellenőrzési jelentések összeállítására. A javaslatok vonatkozásában az ellenőrzött szerv valamennyi esetben elkészítette az intézkedési terveket.

A Belső Ellenőrzési Osztály - a Polgármesteri Hivatal szervezeti hierarchiájában – közvetlenül a Jegyző alatt helyezkedik el, ezáltal biztosítva a funkcionális függetlenséget.

A Bkr.-ben az ellenőrzésekre vonatkozó nyilvántartásokat az előírt tartalmi elemeknek megfelelően vezetjük.

A 2012. évi belső ellenőrzés során az ellenőrzöttek részéről az ellenőrzés lefolytatását akadályozó tényező nem merült fel, az együttműködés fennállt. A 2021. év során is jelenlévő járványügyi helyzet nehezítette az ellenőrzést.

I/2/a A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága

2021. évben mind az osztály létszámában, mind személyi összetételében változás történt. Az álláshelyek száma változatlan maradt, azonban személyi változások történtek.

A belső ellenőrök végzettsége a költségvetési szervnél és köztulajdonban álló gazdasági társaságnál belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú kötelező továbbképzéséről szóló 22/2019. (XII. 23.) PM rendeletnek megfelelő.
A PM rendelet értelmében a belső ellenőrzést végző belső ellenőrök rendelkeztek regisztrációval. Az ezzel kapcsolatos 2 évenkénti továbbképzési kötelezettségnek (ABPE I.-II.) minden dolgozó eleget tett.

A személyi változásokat az alábbi táblázat mutatja be:

Név	Humánerőforrás gazdálkodás a Belső ellenőrzési Osztályon A szürkével jelölt rész a munkában töltött időszak 2021. év											
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusz-tus	Szeptem-ber	Október	Novem-ber	Decem-ber
CSné S. M.												
Nné L. D.					05.27-től táppénz							
V. B.		02.22-ig										
O. E.												
T-G. A.												
Sné A. M.												
B. A.	09.30-ig gyesen									Köztisztviselői jogviszonya meg-szűnt		
L. A.				04.19-től								
Kné dr. Sz. K.												12.09-től
Csné K. Z.		02.22-ig										
G. K.								08.23--tól		10.22-ig		

I/2/b A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének a biztosítása

A Belső Ellenőrzési Osztály - a Polgármesteri Hivatal szervezeti hierarchiájában – közvetlenül a Jegyző irányítása alá tartozik, ezáltal biztosított a Bkr. szerinti funkcionális függetlenség.

A Bkr. 19. § (1) bekezdése szerinti funkcionális függetlenség biztosított volt az alábbiak tekintetében:
a) az éves ellenőrzési terv kidolgozása, kockázatelemzési módszerek alapján és soron kívüli ellenőrzések figyelembevételével;
b) az ellenőrzési program elkészítése és végrehajtása;
c) az ellenőrzési módszerek kiválasztása;
d) következtetések és ajánlások kidolgozása, ellenőrzési jelentés elkészítése;
e) a belső ellenőr bizonyosságot adó ellenőrzési és a nemzetközi, valamint az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardokkal összhangban lévő tanácsadási tevékenységen kívül más tevékenység végrehajtásába nem vonható be.

A belső ellenőrök nem vettek részt a Hivatal operatív működésével kapcsolatos feladatok, a Bkr. 19. § (2) bekezdésében felsorolt tevékenységek ellátásában.

I/2/c Összeférhetetlenségi esetek

2021. évben a Bkr. 20. §-a szerinti összeférhetetlenségi eset nem állt fent.

I/2/d A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. Korm. rendelet 25. § szerinti jogosultságokkal a belső ellenőrök rendelkeztek, azokat korlátozó intézkedések nem gátolták.

I/2/e A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A Belső Ellenőrzési Osztályon a tárgyi feltételek tekintetében biztosítottak voltak a munkához szükséges körülmények.

A belső ellenőrzés során az ellenőrzöttek részéről az ellenőrzést lefolytatását akadályozó tényező nem merült fel, az együttműködés fennállt.

I/2/f Az ellenőrzések nyilvántartása

A Bkr. szerinti 47. § és 50. § szerinti ellenőrzésekről - az előírt tartalmi elemeknek megfelelve - elektronikus formában az osztályvezető nyilvántartást vezet.

Az osztályvezető gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és az adatok biztonságos tárolásáról.

I/2/g Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A Belső Ellenőrzési Osztály legfontosabb célja, iránya az ellenőrzési tapasztalatok alapján, hogy:

- a vezetés támogatása egyik elemeként folyamatosan segíteni az ellenőrzött szervezet működését, eredményességét, hatékonyságát,
- tevékenysége bizonyosságot adó és tanácsadó jellegű legyen,
- a közpénzek átláthatóságának növelése.

Kiemelt jelentőséggel bír:

- az ellenőrzés megelőző szerepének erősítése,
- a vezetés és az ellenőrzés közötti hatékony információcsere,
- a belső ellenőrök szakmai képzettségének további emelése,
- a Belső Ellenőrzési Osztály munkájának hatékony támogatása.

Az ellenőrzésekre való felkészülési tevékenység tovább erősíthető az ellenőrzött szervezettel, szervezeti egységgel az ellenőrzés tárgya szerinti tevékenységgel kapcsolatos információk még szélesebb körű gyűjtése, vagy a külső ellenőrzések tapasztalatainak megismerése terén.

I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása

A Bkr. 2. § r) pontja értelmében a tanácsadó tevékenység a költségvetési szerv vezetője részére nyújtott olyan hozzáadott értéket eredményező szolgáltatás, amelynek jellegét és hatókörét a belső ellenőrzési vezető és a költségvetési szerv vezetője a megbízáskor közösen írásban vagy szóban határozza meg anélkül, hogy a vezetői felelősséget a belső ellenőr magára vállalná.

A Belső Ellenőrzési Osztály írásbeli felkérés alapján tanácsadó tevékenységet nem végzett 2021. évben, a tanácsadások az aktuális vizsgálati témához kapcsolódóan felmerült kérdések megválaszolását érintették.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése az ellenőrzési tapasztalatok alapján

A 2021. évi ellenőrzések során értékelte a revízió a belső kontrollrendszer szabályozottságát és működését. A megállapítások alapján ellenőrzött szervenként, illetve ellenőrzési ügykörönként is javaslatok születtek a belső kontrollrendszer eredményességének javítása érdekében, az alábbiak szerint:

- a szervezet tevékenysége, gazdálkodása egyes területein rejlő kockázatok feltárása, elemzése,
- a kockázatok kezeléséhez a szükséges intézkedések meghatározása,
- az intézkedések, teljesítések folyamatos nyomon követése,
- a szervezet sajátosságainak megfelelő kontrollkörnyezet kialakítása (egyértelmű felelősségi, hatásköri viszonyok).

A szervezetek belső kontrollrendszere fokozatosan fejlődik, amihez az ellenőrzések megállapításaira tett intézkedési tervek végrehajtásának figyelemmel kísérése, szervezetek vezetőivel való kapcsolattartás és tanácsadás jelentős mértékben hozzájárul.

II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

A Bkr. 49. § (1a) bekezdése szerint ha a költségvetési szerv belső ellenőrzését az irányító szerve látja el, az irányító szervnek az éves ellenőrzési jelentésben elkülönítetten kell bemutatnia az irányító szervként, illetve a költségvetési szerv belső ellenőreként végzett ellenőrzéseket. Az irányító szerv az éves ellenőrzési jelentésben az irányított költségvetési szervre vonatkozóan is értékeli a 48. § b) pontjában meghatározottakat. A jogszabályi előírásnak megfelelően ezért csak a költségvetési szervek belső ellenőrzéseinek bemutatására, értékelésére kerül sor e pontban.

II. Rákóczi Ferenc Megyei és Városi Könyvtár

Vizsgálat címe	Kiemelt megállapítás	Következtetés	Javaslat
A szervezet gazdálkodásának ellenőrzése	Az ellenőrzés folyamán hibák, hiányosságok megállapítására nem került sor.	Nem volt.	Nem volt.

A kialakított belső kontrollrendszer hozzájárult ahhoz, hogy az Intézmény tevékenysége és célja összhangban legyen a szabályszerűséggel, a szabályozottsággal, valamint a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelményével, biztosítva a vezetés céljainak érvényesülését, a vagyon védelmét, a nyilvántartások teljességét és pontosságát.

1. Kontrollkörnyezet

Az Intézmény rendelkezik a gazdasági működéshez kapcsolódó – pénzügyi és vagyongazdálkodási - folyamatokra vonatkozóan ellenőrzési nyomvonallal. Az Intézmény Szervezeti és Működési Szabályzatában és a Gazdálkodási szabályzatában elhatárolásra kerültek a feladat- és felelősségi körök. Szervezeti integritást sértő eseményekre vonatkozó bejelentések fogadásáról és kivizsgálásáról szóló szabályzattal 2017. január 1-től hatályos. Az ellenőrzés tárgyát érintő kontrollkörnyezet kialakított.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer

Az Intézmény 2016. december 11-ei keltezésű Integrált kockázatkezelési szabályzattal rendelkezik. Az I/2016. számú igazgatói utasítás alapján összeállított Integrált kockázatkezelési terv dokumentációban a pénzügyi, költségvetési gazdálkodásra, vagyongazdálkodásra, valamint a humán erőforrás gazdálkodásra vonatkozó kockázati események kidolgozásra kerültek. Meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedések is.

3. Kontrolltevékenységek

Az Intézmény Gazdálkodási szabályzatában előírásra kerültek a tervezéssel, gazdálkodással, az ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek. Ezek alapján megállapíthatóak a felelősségi körök, a javaslattételi, engedélyezési, jóváhagyási, kontroll és beszámoltatási eljárások. Biztosítva ezáltal a kockázatok kezelését.

4. Információ és kommunikáció

Az Intézmény Szervezeti és Működési Szabályzata és a Gazdálkodási szabályzata tartalmazza a hatékony gazdálkodáshoz szükséges információs szinteket és kapcsolatokat. A költségvetési tervezéshez, a folyamatos könyvvezetéshez, a beszámoláshoz és a további adatszolgáltatásokhoz használt információs felületek biztosítják az Intézmény számára az információ megfelelő áramlását, a hatékony kommunikációt.

A megfelelő információk a megfelelő időben eljutottak a vizsgált tevékenység során az intézmény illetékes munkatársaihoz, a vezetéshez egyaránt.

A vizsgált időszakban az Intézménynél szervezeti integritást sértő eseményt nem jelentettek.

5. Nyomonkövetési rendszer (Monitoring)

Az Intézmény Szervezeti és Működési Szabályzatában és a Gazdálkodási szabályzatában elhatárolásra kerültek az irányítási és ellenőrzési folyamatok, lehetővé téve a szervezeti célok megvalósulásának nyomon követését és utólagos ellenőrzését.

<u>Miskolci Egészségfejlesztési Intézet</u>

Vizsgálat címe	Kiemelt megállapítás	Következtetés	Javaslat
Közbeszerzési értékhatárok alatti beszerzések ellenőrzése	Az ellenőrzés folyamán kiemelt megállapításra nem került sor.	Nem volt.	Nem volt.

Az ellenőrzés 1 db csekély jelentőségű intézkedést nem igénylő megállapítást tett az operatív feladatellátás vonatkozásában.

A kialakított belső kontrollrendszer hozzájárult ahhoz, hogy az Intézmény tevékenysége és célja összhangban legyen a szabályszerűséggel, a szabályozottsággal, valamint a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelményével, biztosítva a vezetés céljainak érvényesülését, a vagyon védelmét, a nyilvántartások teljességét és pontosságát.

1. Kontrollkörnyezet

A Miskolci Egészségfejlesztési Intézet rendelkezik a telephelyek működéséhez szükséges anyagok, eszközök beszerzési feladatra vonatkozóan ellenőrzési nyomvonallal.
A beszerzési szabályzatban elhatárolásra kerültek a feladat- és felelősségi hatáskörök, valamint meghatározásra kerültek a beszerzésre vonatkozó folyamatok, és ezek dokumentálása.
A Miskolci Egészségfejlesztési Intézet rendelkezik az 1/2020. számú Főigazgató Utasítás alapján a szervezeti integritást sértő események kezeléséről szóló eljárásrenddel.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer

A Miskolci Egészségfejlesztési Intézet 2018. november 5-ei keltezésű Integrált kockázatkezelési szabályzattal rendelkezik. A kockázatkezelési tervben a beszerzésekre vonatkozó kockázati események is megtalálhatóak.

3. Kontrolltevékenységek

A beszerzési szabályzatban előírásra kerültek a beszerzési folyamatban használatos döntések dokumentumainak elkészítése, a döntések jóváhagyása, ellenjegyzése és elszámolása, amelyek megvalósítása az ellenőrzött dokumentumok alapján megtörtént.

4. Információ és kommunikáció

A beszerzési szabályzat megfelelően előírta a folyamatok menetét, ezáltal az információ áramlás és a kommunikáció megfelelően működik. Minden beszerzés külön ügyiratként iktatásra került. A beszerzési folyamat során a Miskolci Egészségfejlesztési Intézet és az MKMK között rugalmasan, határidők betartásával elektronikus formában és közvetlenül is működött az információ átadás.

A vizsgált időszakban Miskolci Egészségfejlesztési Intézetnél szervezeti integritást sértő esemény nem volt.

5. Nyomonkövetési rendszer (Monitoring)

A beszerzési szabályzatban foglaltak alapján biztosított a Miskolci Egészségfejlesztési Intézet beszerzési tevékenységének, megvalósulásának a folyamatos nyomon követése.

Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény

Vizsgálat címe	Kiemelt megállapítás	Következtetés	Javaslat
A közalkalmazotti jogviszony létesítésének gyakorlata	Az Intézmény nem rendelkezik ellenőrzési nyomvonallal a közalkalmazotti jogviszony létesítésének folyamatára vonatkozóan.	Az ellenőrzési nyomvonal hiányával nehézkesebben és lassabban azonosítható az esetleges hibás működés.	A Bkr. 6. § (3) bekezdésében foglaltak alapján az Intézménynek szükséges elkészítenie az ellenőrzési nyomvonalát.

Az ellenőrzés további, egyéb kontrollrendszert érintő javaslatot nem tett.

A kialakított belső kontrollrendszer hozzájárult ahhoz, hogy az Intézmény tevékenysége és célja összhangban legyen a szabályszerűséggel, a szabályozottsággal, valamint a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelményével, biztosítva a vezetés céljainak érvényesülését, a vagyon védelmét, a nyilvántartások teljességét és pontosságát.

1. Kontrollkörnyezet

A közalkalmazotti jogviszonyt a Kjt. szabályozza. A Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény a Kjt. előírásainak figyelembevételével alakította ki Szervezeti és Működési Szabályzatát, mely rendelkezik a közalkalmazotti jogviszony létesítésével összefüggő eljárásrendről. Az Igazgató, a Humánpolitikai Csoportvezető, valamint a szakmai bizottság feladatköre egyértelműen meghatározott. A Szabályzat az Intézmény érintett szervezeti egységén túl, valamennyi munkatársa által megismerésre kerül, melyet aláírásukkal igazolnak.

A kontrollkörnyezet kiépítése azonban nem volt teljes, tekintettel arra, hogy a Humánpolitikai csoportvezető tájékoztatása alapján a Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény nem rendelkezik a Bkr. 6. § (3) bekezdése szerinti – a közalkalmazotti jogviszony létesítésével összefüggő folyamatok/események sorrendjét, valamint az egyes feladatok elvégzéséért, ellenőrzéséért felelős személyek megnevezését, határidőket tartalmazó – ellenőrzési nyomvonallal.

Az Intézmény rendelkezik a gazdasági működéshez kapcsolódó – pénzügyi és vagyongazdálkodási - folyamatokra vonatkozóan ellenőrzési nyomvonallal. Az Intézmény Szervezeti és Működési Szabályzatában és a Gazdálkodási szabályzatában elhatárolásra kerültek a feladat- és felelősségi körök. Szervezeti integritást sértő eseményekre vonatkozó bejelentések fogadásáról és kivizsgálásáról szóló szabályzattal 2017. január 1-től hatályos.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer

Az Intézmény Integrált kockázatkezelési szabályzatának részét képező kockázati dokumentációján belül elkészítette többek között az Intézmény kockázattérképét és kockázati leltárát. A munkaerő felvétel vonatkozásában egy kockázat megállapítására került sor. Ezen kockázat a megfelelő képzettségű helyi munkaerőhiányra hívja fel a figyelmet, mely következtében kialakulhat, hogy bizonyos munkaköröket nem tudnak szakmailag felkészült munkatársakkal betölteni.

A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjéről az Intézmény igazgatója utasítással rendelkezik.

3. Kontrolltevékenységek

Az Intézmény SZMSZ-ében rögzítésre kerültek a közalkalmazotti jogviszony létesítésének feltételei, pályázati eljárás és elbírálás szabályai, továbbá az intézményi Iratkezelési Szabályzat adatlapok/iratok használatát írja elő Humánpolitikai Csoport részére a jogviszony létesítésével összefüggésben. Az ellenőrzött dokumentumok alapján az Intézmény a kialakított kontrolltevékenységeknek, valamint a Kjt. előírásainak megfelelően jár el.

4. Információ és kommunikáció

A közalkalmazottak kinevezéséhez kapcsolódó okmányok/iratok a KIRA rendszerben kerülnek előállításra, mely nyilvántartás megbízható és folyamatos. A rendszer biztosítja a jogviszony létesítésével, besorolással, valamint az illetmény és egyéb járandóságok megállapításával összefüggő munkáltatói feladatok ellátását.

A megfelelő információk a megfelelő időben eljutottak a vizsgált tevékenység során az intézmény illetékes munkatársaihoz, a vezetéshez egyaránt.

A vizsgált időszakban nem történt a tárgyban szervezeti integritást sértő eseményre vonatkozó bejelentés.

5. Nyomonkövetési rendszer (Monitoring)

A Kjt. szerinti közalkalmazotti alapnyilvántartás rendezetten tárolja és feldolgozza a közalkalmazott jogviszonyával összefüggésben keletkezett és az azzal kapcsolatban álló adatait, mely által a közalkalmazotti jogállás folyamatos nyomon követése biztosított.

<u>Miskolci Önkormányzati Rendészet</u>

Vizsgálat címe	Kiemelt megállapítás	Következtetés	Javaslat
A vagyonnyilvántartás ellenőrzése	Intézmény nem rendelkezik ellenőrzési nyomvonallal a vagyon nyilvántartásba vételének folyamatára vonatkozóan	Az ellenőrzési nyomvonal hiányával nehézkesebben és lassabban azonosítható az esetleges hibás működés.	A Bkr. 6. § (3) bekezdésében foglaltak alapján az Intézménynek szükséges elkészítenie az ellenőrzési nyomvonalát.

Az ellenőrzés további, egyéb kontrollrendszert érintően 3 db átlagos jelentőségű javaslatot tett a szabályozottság és az operatív feladatellátás vonatkozásában.

A kialakított belső kontrollrendszer hozzájárult ahhoz, hogy az Intézmény tevékenysége és célja összhangban legyen a szabályszerűséggel, a szabályozottsággal, valamint a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelményével, biztosítva a vezetés céljainak érvényesülését, a vagyon védelmét, a nyilvántartások teljességét és pontosságát.

1. Kontrollkörnyezet

Az Intézmény megalkotta saját szabályzatait (Leltározási szabályzat, Beszerzési szabályzat Felesleges vagyontárgyak hasznosításának és selejtezésének szabályzata, Számlarend), amelyek keretet adnak az Intézményi vagyon nyilvántartásának. A fenti szabályzatokban az eszközök nyilvántartásba vétele kialakított volt, melyre vonatkozóan az ellenőrzés a teljes körűség érdekében javaslatot fogalmazott meg.

A Belső kontrollkörnyezet részeként az Intézmény megalkotta az Integrált kockázatkezelési szabályzatát, Etikai kódexet. A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjéről az Intézmény igazgatója utasítással rendelkezik. Az integrált kockázatkezelési rendszer működtetésére Munkacsoport került kialakításra

A kontrollkörnyezet kiépítése nem teljes, tekintettel arra, hogy az Intézmény nem rendelkezik a Bkr. által előírt ellenőrzési nyomvonallal.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer

Az Intézmény Integrált kockázatkezelési szabályzatának részét képező kockázati dokumentációján belül elkészítette többek között az Intézmény kockázattérképét és kockázati leltárát.
A vagyonkimutatás főfolyamat vonatkozásában kockázatok megállapítására sor került.

A folyamat kockázati értéke alacsony minősítésű (3,17), amely kockázati tűréshatár alatti, intézkedést nem igényelt.

3. Kontrolltevékenységek

Az Intézmény több szabályzat létrehozásával, együttes használatával gondoskodik az intézményi, ill. önkormányzati vagyon nyilvántartásáról, továbbá szem előtt tartja az Nvt.-ben és Önkormányzat által alkotott Vagyonrendeletben foglaltakat is. A kialakított kontrolltevékenységek az ellenőrzési jelentésben tett megállapítások kivételével működtek, kezelték a kockázatokat.

4. Információ és kommunikáció

A vagyon nyilvántartására a Forrás SQL rendszerben kerül sor, amely programban a könyvvezetés is történik. Az eszközök bevételezéséhez szükséges információk rendelkezésre álltak, valamint a rendszer biztosítja az információk folyamatos elérhetőségét, lekérdezhetőségét. Az információ áramlás, kommunikáció biztosította a cél elérését.

A belső kontroll felelősnek évente értékelést, elemzést kell készítenie a szervezeti integritást sértő bejelentésekről, mely jelentést közvetlenül az Igazgatónak szükséges megküldeni a tárgyévet követő év

január 31-ig. A vizsgált időszakban nem történt a tárgyban szervezeti integritást sértő eseményre vonatkozó bejelentés.

5. Nyomonkövetési rendszer (Monitoring)

Az Intézmény által használt Forrás SQL programban rendezett formában, zárt rendszerben valósul meg mind a könyvvezetés, mind a vagyonnyilvántartás biztosítva a folyamatos nyomon követést. Továbbá a nyilvántartás vezetésének ellenőrzésére leltározáskor és vezetői ellenőrzések keretében kerül sor.

Miskolci Közintézmény-működtető Központ

Vizsgálat címe	Kiemelt megállapítás	Következtetés	Javaslat
Közfoglalkoztatási tevékenység ellenőrzése	Az ellenőrzés folyamán kiemelt megállapításra nem került sor	Nem volt.	Nem volt.

Az ellenőrzés további, egyéb kontrollrendszert érintően 2 db átlagos jelentőségű javaslatot tett a szabályozottság és az operatív feladatellátás vonatkozásában.

A kialakított belső kontrollrendszer hozzájárult ahhoz, hogy az Intézmény tevékenysége és célja összhangban legyen a szabályszerűséggel, a szabályozottsággal, valamint a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelményével, biztosítva a vezetés céljainak érvényesülését, a vagyon védelmét, a nyilvántartások teljességét és pontosságát.

1. Kontrollkörnyezet

A közfoglalkoztatási tevékenységet a Kftv., valamint a közfoglalkoztatási bér és a közfoglalkoztatási garantált bér megállapításáról szóló 170/2011. (VIII.24.) számú rendelet szabályozza. Az Intézmény és a Járási Hivatal között hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása tekintetében létrejött Hatósági szerződés egyértelműen lefekteti a támogatás folyósításának feltételeit, a kedvezményezett kötelezettségeit. A szerződés kötelező mellékletei rendelkeznek továbbá az általános szerződési feltételekről, a végzett közfoglalkoztatási tevékenység kapcsán elkészítendő és elszámolásokhoz csatolandó dokumentumokról.

Az ellenőrzési tapasztalatok alapján a közfoglalkoztatási tevékenység elvégzéséhez szükséges humán-erőforrás az Intézmény rendelkezésére állt.

Az MKMK a Hatósági szerződés alapján végzett közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan rendelkezik ellenőrzési nyomvonallal, mely nem volt teljeskörű. Erre vonatkozóan, a tartalmi elemek kiegészítésre tett az ellenőrzés javaslatot.

Az Intézmény a belső kontrollkörnyezetének részeként alakította ki az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatát, Etikai Kódex-ét, valamint A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjéről az Intézmény igazgatója utasítással rendelkezik. Az integrált kockázatkezelési rendszer működtetéséért az Intézményen belül munkacsoport felelős.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer

Az Intézmény Integrált kockázatkezelési szabályzatának részét képező kockázati dokumentációján belül elkészítette többek között az Intézmény kockázattérképét és kockázati leltárát. A foglalkoztatás vonatkozásában 6 kockázat megállapítására került sor, ezen belül 3 kockázat érinti a közfoglalkoztatást, melyek korrekciós kontrollok alkalmazásával csökkenthető. A kockázatok bekövetkeztekor szükséges intézkedések megtételéért folyamatgazda megjelölésre került.

3. Kontrolltevékenységek

Az ellenőrzés tárgyát érintően a megállapítások kivételével a kontrolltevékenységek megfelelően működtek. A döntési jogosultságok gyakorlásán, a vezetett dokumentációkon, elszámoló lapokon keresztül a kontrolltevékenységek elérték hatásukat, kezelték a kockázatokat.

4. Információ és kommunikáció

A közfoglalkoztatottak kinevezéséhez kapcsolódó okmányok/iratok a KIRA rendszerben kerülnek előállításra, mely nyilvántartás megbízható és folyamatos. A közfoglalkoztatási támogatás keretében az Intézmény részéről kötelezően elkészítendő dokumentumok körét mind a bér-és járulékköltség, mind a közvetlen költségek tekintetében a Hatósági szerződés szabályozza. A kérelmekhez, valamint a közfoglalkoztatási bérrel és dologi költségekkel összefüggő elszámolásokhoz az információ az Intézmény rendelkezésére állt, a Közfoglalkoztatási Támogatások Keretrendszerébe történő feltöltését követően a visszacsatolás megtörtént. Az információk, valamint a kommunikációs csatornák biztosították a cél elérését.

A belső kontroll felelősnek évente értékelést, elemzést kell készítenie a szervezeti integritást sértő bejelentésekről, mely jelentést közvetlenül az Igazgatónak szükséges megküldeni a tárgyévet követő év január 31-ig. A vizsgált időszakban nem történt a tárgyban szervezeti integritást sértő eseményre vonatkozó bejelentés.

5. Nyomonkövetési rendszer (Monitoring)

A támogatás elszámolását a Járási Hivatal elfogadta az igényelt összeg átutalásával, így ezáltal az Intézmény visszacsatolást kapott arról, hogy a támogatást a Hatósági szerződésben meghatározott feltételeknek megfelelően használta fel. Az operatív tevékenységek keretében a folyamatos nyomon követés biztosított volt, mely megfelelően működött.

<u>Herman Ottó Múzeum</u>

Vizsgálat címe	Kiemelt megállapítás	Következtetés	Javaslat
A rendszer kialakításának, illetve működésének	A Tűzvédelmi Szabályzat a kiürítési számítással érintett helyiségekre	A tűzvédelmi tevékenységgel összefüggő	A tűzvédelmi szabályzat készítéséről szóló 30/1996. (XII.6.) BM

Vizsgálat címe	Kiemelt megállapítás	Következtetés	Javaslat
vizsgálata A rendszer kialakításának, illetve működésének vizsgálata A Múzeum nem rendelkezik ellenőrzési nyomvonallal a vagyonvédelmi folyamataira vonatkozóan.	vonatkozóan elkülönítetten nem határoz meg helyiséghasználatot, illetve annak felelőse nem került meghatározásra.	feladatok szabályszerűtlen végzését, illetve emberi sérülést eredményezhet.	rendelet 3 § i) pontjának megfelelően a Tűzvédelmi Szabályzatban gondoskodjanak a Kiürítés számítással érintett helyiségek esetében a megengedett maximális befogadóképességnek megfelelő helyiséghasználat módjának leírásáról és felelősének megnevezéséről.
	A Tűzvédelmi Szabályzatban nem kerültek feltüntetésre a készítő tűzvédelmi szakmai képesítését igazoló dokumentum egyedi azonosítói	Fennáll a veszélye annak, hogy a Tűzvédelmi Szabályzat elkészítője nem rendelkezik megfelelő szakmai képesítéssel	A tűzvédelmi szabályzat készítéséről szóló 30/1996. (XII.6.) BM rendelet 3 § k) pontjának megfelelően a Tűzvédelmi Szabályzatban gondoskodjanak a készítő tűzvédelmi szakmai képesítésére vonatkozó igazoló dokumentum egyedi azonosítóinak feltüntetéséről.
	A Múzeum nem rendelkezik ellenőrzési nyomvonallal a vagyonvédelmi folyamataira vonatkozóan.	Az ellenőrzési nyomvonal hiányával nehézkesebben és lassabban azonosítható az esetleges hibás működés.	A Bkr. 6. § (3) bekezdésében foglaltak alapján vagyonvédelmi tevékenységgel összefüggő ellenőrzési nyomvonal elkészítése.

Az ellenőrzés további, egyéb kontrollrendszert érintően 8 db átlagos jelentőségű javaslatot tett a szabályozottság és az operatív feladatellátás vonatkozásában.

A kialakított belső kontrollrendszer hozzájárult ahhoz, hogy az Intézmény tevékenysége és célja összhangban legyen a szabályszerűséggel, a szabályozottsággal, valamint a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelményével, biztosítva a vezetés céljainak érvényesülését, a vagyon védelmét, a nyilvántartások teljességét és pontosságát.

1. Kontrollkörnyezet

A Múzeum vagyonvédelmi rendszerét jellemzően a Múzeumi Törvény, a Tűzvédelmi Törvény, valamint belső szabályzatok, utasítások alapján alakította ki és működteti:

Szabályzatok, utasítások alkalmazásával valósul meg a Múzeum különböző területeire vonatkozó, vagyonvédelmet érintő tevékenység szabályozása.
A vagyonvédelemmel összefüggő szabályzatok, utasítások, dokumentumok alapján a vezetők, a múzeumi alkalmazottak feladatköre egyértelműen meghatározott.
A vezetés gondoskodik – valamennyi érintett munkatárs tekintetében - a vonatkozó kötelezettségek közvetlen megismertetéséről.

A Múzeum nem rendelkezik a vagyonvédelmi tevékenységhez kapcsolódó folyamatokra vonatkozóan ellenőrzési nyomvonallal. A kontrollkörnyezet kiépítése így nem tekinthető teljesnek.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer

A Múzeum rendelkezik a 2018. október 25-től hatályos Integrált kockázatkezelési szabályzata alapján elkészített Kockázati térkép és tűréshatár című dokumentummal. A vagyonvédelem vonatkozásában öt kockázat azonosítására került sor, melyek kockázati tűréshatár alatti értékekkel bírtak, intézkedést nem igényeltek.

3. Kontrolltevékenységek

A Múzeum az ellenőrzött dokumentumok alapján a kialakított kontrolltevékenységeknek, valamint a jogszabályi előírásainak megfelelően jár el. A vagyonvédelmi rendszert, folyamatokat működtető felelős munkatársak szabályozásokba foglalt kötelezettségei, illetve a szabályozásokban kialakított és ezáltal alkalmazott preventív, irányító és feltáró jellegű technikák biztosítják a Múzeum vagyonvédelmi rendszerének szabályszerű, szabályozott, eredményes és hatékony működését.

Kontrollként működnek továbbá a vagyonvédelmi vállalkozásokkal megkötött szolgáltatási szerződések, melyek meghatározzák a felek kötelezettségeit.

A Múzeum kialakított kontrolltevékenységei biztosítják a fizikai értelemben vett vagyonvédelmet, a vezetés irányelveit és utasításait követik, biztosítják a vagyontárgyak védelmét, megelőzik a károk keletkezését. A vizsgált időszakban alkalmazott kontrollok megfelelő védelmet nyújtanak a felismert kockázatokkal szemben. A kontrollok a megállapítások kivételével eredményesen működnek.

4. Információ és kommunikáció

A Múzeum belső szabályzatai – köztük a vagyonvédelemmel kapcsolatos szabályozások - nyomtatott változatban illetve a legfontosabbnak ítéltek elektronikus formában a Múzeum szerverén is hozzáférhetőek. Továbbá a kialakított vagyonvédelmi szabályozás alapján a riasztó és tűzvédelmi rendszerek által jelzett illetéktelen és erőszakos behatolások esetén mindig történik azonnali jelzés és annak rögzítése megtörténik. Az információk és kommunikációs csatornák biztosították az intézményi cél elérését.

A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjéről a Múzeum igazgatója utasítással rendelkezik. A belső kontroll felelősnek évente értékelést, elemzést kell készítenie a szervezeti integritást sértő bejelentésekről, mely jelentést közvetlenül az Igazgatónak szükséges megküldeni a tárgyévet követő év január 31-ig. A vizsgált időszakban nem történt a tárgyban szervezeti integritást sértő eseményre

vonatkozó bejelentés.

5. Nyomonkövetési rendszer (Monitoring)

A rendelkezésre állt dokumentumok, azok használatai biztosítják a vagyonvédelemmel kapcsolatban bekövetkezett események utólagos ellenőrzését, nyomon követését, alkalmasak a felelősségek megállapítására.
A Múzeum a vizsgált időszakban végrehajtotta a rendszeresen, illetve vis major esetén előírt jelentési kötelezettségeit az ágazati szakmai felügyelete és az irányító szerve felé. Ezek a dokumentumok alkalmasak a vagyonvédelmi körülmények folyamatos jelentésére, változásuk nyomon követésére. Az operatív tevékenységek keretében a folyamatos nyomon követés biztosított volt.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

A Bkr.-ben foglaltak alapján az ellenőrzött szervezeti egység vezetőjének feladata, hogy az intézkedési tervben meghatározott egyes feladatok végrehajtásáról beszámoljon. Intézkedési terv a lezárt ellenőrzési jelentésben foglalt ellenőrzési javaslatok alapján az ellenőrzött szervezet, szervezeti egység által készített intézkedések végrehajtásának ütemezése a végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével.

A lezárt ellenőrzési jelentések alapján a jogszabályi előírásnak megfelelve az ellenőrzöttek részéről intézkedési tervek elkészítésére és megküldésére sor került a felelősök és határidők feltüntetésével.
Az intézkedési tervekben meghatározott feladatok végrehajtásáról szóló teljesítési határidőknek eleget tettek, néhány esetben azonban a beszámolási határidő éven túli, így ezek végrehajtásáról szóló beszámoló a későbbiekben realizálódik.

Melléklet Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesterének ...71.../2022. (IV. 1..)
számú határozatához

KÖZSZOLGÁLTATÁSI SZERZŐDÉS

amely létrejött egyrészről

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata (képviseli: Veres Pál polgármester, székhelye: 3525 Miskolc, Városház tér 8. sz., adószáma: 15735605-2-05, KSH száma: 15735605-8411-321-05) továbbiakban: **Megbízó**

másrészről a

Miskolci Kulturális Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (képviseli: Majorné Bencze Tünde Ilona ügyvezető, székhelye: 3531 Miskolc, Győri kapu 27/a. sz., adószáma: 23834936-2-05, cégjegyzékszáma: 05-09-023694) továbbiakban: **Megbízott**

(a továbbiakban együttes említésük esetén: **Szerződő Felek/Felek**) között az alulírott időben és helyen az alábbi feltételek mellett:

I. Bevezető rendelkezések

1.A Felek előzményként rögzítik, hogy a 40/2017. (III.16.), valamint az 51/2017. (IV.7.) sz. közgyűlési határozat alapján egymás között közszolgáltatási szerződést kötöttek 2022. március 31. napjáig szóló határozott időre. Felek – a közszolgáltatási szerződés feltételeinek újratárgyalására vonatkozó kötelezettségük alapján – felek a jelen szerződésben foglalt közfeladat-ellátás folytonossága érdekében az alábbiak szerint állapodnak meg.

II. A szerződés célja

2. Szerződő Felek megállapodnak abban, hogy Megbízó a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvényben (a továbbiakban: Kult. tv.) írt, a törvény erejénél fogva kötelező és önként vállalt egyes kulturális és közművelődési feladatai ellátásával 2022. április 1. napjától - Felek között a 40/2017. (III.16.), valamint az 51/2017. (IV.7.) sz. közgyűlési határozat alapján egymással kötött közszolgáltatási szerződés V. 29. pontjában foglaltakra figyelemmel - határozott időre megbízza Megbízottat, amely a megbízást elfogadja, és kötelezettséget vállal a jelen szerződésben részletezett feladatok színvonalas ellátására.

3. E közcélú feladatok ellátásának alapvető szabályait - a Kult. tv. és a végrehajtására kiadott jogszabályokkal összhangban - a Megbízott alapító okirata tartalmazza.

4. Jelen szerződés célja, hogy a város lakossága részére Megbízó helyi közszolgáltatásként gondoskodjon a közművelődési feladatok ellátásáról.

III. A szerződés tárgya

5. Megbízó megbízza a Megbízottat, hogy a város lakossága számára kulturális, közművelődési, közösségi, oktatási, szórakoztató és információs szolgáltatásokat lásson el, különös tekintettel Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§ (1) bekezdés 7. pontjára, a Kult. tv. 76. és 78/I. §-ában, valamint Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlésének a város közművelődési feladatairól és ellátásának feltételeiről szóló 14/2018. (VIII.24.) önkormányzati rendelet 2. §-ában megfogalmazottakra.

6. A közszolgáltatási szerződés keretében Megbízott Megbízó alábbi, a Kult. tv. 76. § (3) bekezdésében megjelölt feladatait köteles elvégezni:

a) művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása,
b) a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése,
c) az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása,
d) a hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása,
e) az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása,
f) a tehetséggondozás- és -fejlesztés feltételeinek biztosítása, valamint
g) a kulturális alapú gazdaságfejlesztés.

7. Felek megállapodnak abban, hogy a Megbízott működtetésében lévő épületek előcsarnoka és a hozzá kapcsolódó szociális helységek bárki számára ingyenesen látogathatóak és használhatóak, ingyenesen látogathatóak továbbá a közterületeken szervezett nemzeti-, társadalmi ünnepek programjai, ezen túlmenően Megbízott önállóan jogosult a rendezvényeire érvényes jegy-és bérletárakat megállapítani.

8. A Megbízott szolgáltatásait a helyi közművelődési alapszolgáltatások biztosításával elsősorban a helyi lakosság részére nyújtja, de azokat bárki igénybe veheti.

9. Felek megállapodnak abban, hogy a III.6. pontban megjelölt feladatok keretében Megbízott

a) működteti a város alábbi közművelődési színtereit: az Ady Endre Művelődési Házat, a Diósgyőri Vár Jegypénztár és Információs Irodát, a Dr. Szabó Gyula Bemutató Csillagvizsgálót, a Gárdonyi Géza Művelődési Házat, a Görömbölyi Művelődési Házat, az Ifjúsági Házat, a Művészetek Házát, a Vasgyári Közösségi Házat, Déryné házat,
b) közfeladat ellátáshoz kapcsolódva működteti, üzemelteti a diósgyőri várat és a Lovagi Tornák Terét,
c) részt vesz az ünnep kultúrájának gondozásában, a nemzeti és a nemzetiségi kultúra értékeinek ápolásában, szervezi a nemzeti, társadalmi ünnepek programjait, az adott év évfordulóihoz kapcsolódó eseményeit,
d) közreműködik a város fesztiváljainak, nagyrendezvényeinek szervezésében,
e) részt vesz a városrészi közművelődési feladatellátásban, ennek keretén belül Avas városrész közművelődési feladat ellátásának biztosítása érdekében az Avas Színházterem közművelődési programjait szervezi, rendezi és lebonyolítja,
f) a városrészi közművelődési feladatellátásban együttműködik az ott működő civil szervezetekkel,
g) közművelődésszervező feladatkörében film, video és egyéb képfelvétel vetítésére lehetőséget biztosít,
h) szórakoztató zenei és prózai előadásokat és ismeretterjesztő programokat szervez,
i) fotó-, képzőművészeti és más kiállításokat szervez,
j) terembéres próba-és fellépési lehetőséget biztosít ifjúsági művészeti csoportok részére, és feladatát képezi a város egyéb ifjúsági önszerveződő művészeti csoportjai próbáinak és fellépéseinek elősegítése is,
k) segíti az iskolai nevelő és oktató munkát, ehhez kapcsolódóan találkozókat, vitaesteket, beszélgetéseket, előadásokat szervez meghívott előadók közreműködésével, továbbá kiemelt figyelmet szentel az iskolai közösségépítés előremozdításának,
l) közösségi teret biztosít és koordinálja a szabadidő hasznos és kulturált eltöltésének lehetőségeit, könnyű-és komolyzenei hangversenyeket, egyéb zenés rendezvényeket szervez, helyiséget biztosít a szórakoztató célú színvonalas programok lebonyolításához, valamint színvonalas gyermek, ifjúsági és felnőtt kulturális, közművelődési, szabadidős és közösségi programokat szervez,
m) megbízott együttműködik a város kulturális és közéleti szervezeteivel,
n) részt vesz Miskolcon az ismeretszerző amatőr művészeti tevékenységek gondozásában, az általa működtetett színtereken teret biztosít a város önszerveződő kulturális-közművelődési közösségeinek, szakkörök, amatőr művészeti csoportok, klubok, tanfolyamok, kisközösségek, szervezetek működéséhez.

10. A Megbízott szakmai feladatok tekintetében a Polgármesteri Hivatal illetékes szervezeti egységével köteles egyeztetni.

11. Felek megállapodnak abban, hogy a Megbízott működtetésében lévő épületek előcsarnoka és a hozzá kapcsolódó szociális helységek bárki számára ingyenesen látogathatóak és használhatóak, ingyenesen látogathatóak továbbá a közterületeken szervezett nemzeti-, társadalmi ünnepek programjai, ezen túlmenően Megbízott önállóan jogosult a rendezvényeire érvényes jegy-és bérletárakat megállapítani.

12. A Megbízott a közművelődési célú minimális nyitvatartását az alábbiak szerint köteles biztosítani:
- Ady Endre Művelődési Ház
  hétfőtől péntekig 9:00-19:30 óráig, szombaton 10:00-19:00 óráig,
  vasárnap a rendezvényektől függően a programokhoz igazodva tart nyitva.
- Gárdonyi Géza Művelődési Ház
  hétfőn és szerdán 8:00-20:00 óráig, kedden és csütörtökön 8:00-18:30 óráig, pénteken 8:00-17:00 óráig,
  hétvégén a rendezvényektől függően a programokhoz igazodva tart nyitva.
- Görömbölyi Művelődési Ház
  hétfőn 8:00-17:00 óráig, kedden és csütörtökön 8:00-18:00 óráig, szerdán és pénteken 8:00-16:00 óráig,
  hétvégén a rendezvényektől függően a programokhoz igazodva tart nyitva.
- Ifjúsági Ház
  Hétfőtől szerdáig 7:30-21:30 óráig, csütörtökön és pénteken 7:30-20:00 óráig
- hétvégén a rendezvényektől függően a programokhoz igazodva tart nyitva.
- Vasgyári Közösségi Ház
  hétfőtől péntekig 8:00-17:00 óráig,
  hétvégén a rendezvényektől függően a programokhoz igazodva tart nyitva.
- Dr. Szabó Gyula Bemutató Csillagvizsgáló
  Péntekenként 19 órától, az időjárástól és a rendezvényektől függően a programokhoz igazodva tart nyitva. Telefonos bejelentkezés szükséges.
  A fentiektől eltérő időpontban kizárólag iskolai csoportok látogathatják a létesítményt, előzetes telefonos időpont egyeztetés után.

Az alábbi telephelyek hétvégén és munkaszüneti napokon a rendezvényektől függően a programokhoz igazodva tartanak nyitva:
- Diósgyőri Vár Jegypénztár és Információs Iroda
  október 1. és április 30. között 9:00-16:30 óráig
  május 1. és szeptember 30. között 9:00-17:30 óráig,
  valamint rendezvényektől függően a programokhoz igazodva tart nyitva.
- Diósgyőri Vár és Déryné Ház
  október 1. és április 30. között 9:00-17:00 óráig
  május 1. és szeptember 30. között 9:00-18:00 óráig,
  valamint rendezvényektől függően a programokhoz igazodva tart nyitva.
- Művészetek Háza
  hétfőtől vasárnapig 14- 22 óráig tart nyitva.
- Lovagi Tornák Tere
- rendezvényektől függően a programokhoz igazodva tart nyitva.

A Megbízott a nyitva tartással egy időben ügyeletet és információs szolgáltatást biztosít.

IV. A szerződés személyi, tárgyi és pénzügyi feltételei

13. Megbízott jelen szerződésben vállalt feladatait ügyvezetője egyszemélyi felelős irányításával saját munkavállalóival látja el. A munkaszervezet kialakítására Megbízott önállóan jogosult, ennek során törekszik a munkavégzés folyamatos, hatékony és költséghatékony megszervezésére.

14. Megbízott törekszik arra, hogy a jelen szerződésben vállalt feladatok magas szinten történő ellátása érdekében a szakmai feladatok ellátására felsőfokú végzettségű és szakképesítésű közművelődési szakembereket foglalkoztasson, egyéb, nem szakmai jellegű feladatainak ellátására pedig az adott feladat ellátásához szükséges végzettséggel vagy szakképesítéssel rendelkező munkavállalót foglalkoztat.

IV.1. Tárgyi feltételek

15. A Megbízó a szerződésben meghatározott közcélú feladatok ellátása érdekében a

-3531 Miskolc, Győri kapu 27/A. (Ifjúsági Ház)
-3534 Miskolc Árpád u. 4. sz. (Ady Endre Művelődési Ház)
-3533 Miskolc, Vasgyári u. 24. sz. (Vasgyári Közösségi Ház)
-3534 Miskolc, Vár u. 20. sz. (Diósgyőri Vár Jegypénztár és Információs Iroda)
-3516 Miskolc, Szolártsik tér 4. sz.(Görömbölyi Művelődési Ház)
-3516 Miskolc, Sütő János u.42. sz.(Gárdonyi Géza Művelődési Ház)
-3525 Miskolc, Rákóczi u. 5. sz. (Művészetek Háza)
-3534 Miskolc, Vár u.22. (Déryné Ház)
-3534 Miskolc, Dorottya u. 1. sz.; hrsz.: 30122/25/A/67 (Dr. Szabó Gyula Bemutató Csillagvizsgáló)

alatt található ingatlanokat a közfeladat ellátása érdekében ingyenes használatba adta át a gazdasági társaságnak, amelynek feltételei külön szerződésben kerültek rögzítésre.

16. A Megbízó a 3534 Miskolc, Vár u. 24. sz. (Diósgyőri várat történelmi emlékhelyként történő üzemeltetésre) és a 3535 Miskolc, Tapolcarét u. 32819/3 hrsz. (Lovagi Tornák Terét használati díj ellenében) alatti ingatlanokat a III. pontban foglalt feladatok ellátása és működtetés céljából átadta a gazdasági társaságnak, amelynek feltételei külön szerződésben kerültek rögzítésre.

17. Felek rögzítik, hogy az I.1. pont szerinti szerződés hatálya alatt a Megbízó a feladat ellátásához a Megbízott rendelkezésére bocsátotta a megszüntetett Miskolci Kulturális Központ leltár szerinti vagyontárgyait, berendezési tárgyait, a működéshez szükséges eszközöket használatba átadta, melynek feltételei külön szerződésben kerültek rögzítésre.

IV.2. Pénzügyi feltételek

18.A feladatok színvonalas ellátása érdekében Megbízó vállalja, hogy a szerződés időtartama alatt a közművelődési feladatok ellátására és a működés biztosítására az adott év költségvetési rendeletében meghatározott összegű támogatást biztosít, melyre a Felek évenként támogatási szerződést kötnek. Megbízott tudomásul veszi, hogy a költségvetési rendeletben foglalt támogatás összege az üzleti tervhez és az V.28. pont szerinti, Megbízó által véleményezett munkatervhez igazodik, a támogatás összegét a Megbízó a költségvetési rendeletben egyoldalúan határozza meg.
19. A vállalt feladatok mennyisége és a feladatvállalás mértéke, valamint a feladatvállalás minőségi mutatója a vonatkozó költségvetési rendelethez, az üzleti tervhez és a munkatervhez igazodik. A közszolgáltatási szerződés keretében Megbízott a szerződés időtartama alatt a Megbízó éves költségvetési rendeletében foglalt támogatási összegek függvényében vállalja a fenti pontokban meghatározott feladatok ellátását, kiemelten a közművelődési színterek és telephelyek magas színvonalú működtetését az éves üzleti terv és munkaterv szerinti tevékenységgel.
20.A támogatás mértéke nem haladhatja meg a Megbízott részére a fenti pontokban meghatározott támogatási célok megvalósítása során közvetlenül felmerült, igazoltan kizárólag ezen célokra fordított költségeket.

21. Az elszámolható költségek körét, az elszámolás módját – a túlkompenzáció elkerülése érdekében előírt visszafizetési kötelezettség előírásával -, az évenkénti támogatás összegét és a támogatás átadásának részletes szabályait Felek az Önkormányzat mindenkori költségvetési rendelete alapján évenként kötött támogatási szerződésben rögzítik.
22. A tárgyévi költségvetési rendelet elfogadásáig a Megbízó a mindenkori átmeneti finanszírozásról és költségvetési gazdálkodásról szóló rendeletében foglaltak szerint, a tárgyévet megelőző évre megállapított eredeti előirányzatnak az időarányos részét biztosítja Megbízott számára.
23. A Megbízott olyan számviteli rendszert köteles kialakítani és alkalmazni, amely alapján elkülöníthető a jelen szerződés tárgyát képező közszolgáltatási tevékenység és az egyéb tevékenység számvitele.
24. Megbízott tudomásul veszi, hogy a Megbízó a jelen szerződés tárgyát képező közművelődési alapszolgáltatásokat helyszíni, illetve dokumentális ellenőrzés keretében előzetes bejelentés nélkül is vizsgálhatja.
25. Megállapodnak a Felek abban is, hogy amennyiben az állami támogatási rendszer, vagy annak összege Megbízottra nézve hátrányosan változik, úgy az ez irányú állami döntést követően a szerződést 60 napon belül felülvizsgálják.
26. Felek megállapodnak abban, hogy együttműködve mindent megtesznek annak érdekében, hogy Megbízott további állami, pályázati, alapítványi stb. támogatásokhoz jusson. Forrásbővítés céljából Megbízott részt vesz a szakterület számára kiírt pályázatokon, sikeres pályázat esetén azokat gondozza, és elszámol a kiírásnak megfelelően.
27. Megbízott vállalja, hogy a végleges üzleti tervét minden tárgyév március 31. napjáig, míg számvitelről szóló törvény szerinti éves (egyszerűsített éves) beszámolóját és közhasznúsági mellékletét a tárgyévet követő év április 30. napjáig elfogadás céljából az Önkormányzathoz benyújtja. Szerződő Felek rögzítik, hogy az üzleti terv, valamint a számvitelről szóló törvény szerinti egyszerűsített éves beszámoló és közhasznúsági melléklet elfogadására – Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlésének az Önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodásáról szóló 40/2012. (XII. 15.) önkormányzati rendelete 25. § (1) bekezdése értelmében, átruházott hatáskörben – Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlésének Városgazdálkodási és - üzemeltetési Bizottsága jogosult, a számvitelről szóló törvény szerinti határidőben.

V. Egyéb kikötések, záró rendelkezések

28. Megbízott vállalja, hogy tárgyév november 30. napjáig elkészíti és Megbízónak megküldi a következő évre vonatkozó költségvetési tervezéshez nélkülözhetetlen előzetes üzleti tervét. Megbízott vállalja továbbá, hogy tárgyév november 30. napjáig elkészíti munkatervét, amelyet a Polgármesteri Hivatal illetékes szervezeti egysége rendelkezésére bocsát 30 napon belüli véleményezésre. Megbízott jelen közszolgáltatási szerződésben átvállalt közfeladatok teljesítésének szakmai beszámolóját elkészíti és minden évben a támogatási szerződésben meghatározott időpontig megküldi, melyet Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 37/2014. (XII.19.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 4.12. pontja alapján a Köznevelési, Kulturális, Turisztikai, Ifjúsági és Sport Bizottság jóváhagy.

29. Felek megállapodnak abban, hogy a jelen közszolgáltatási szerződés közös akarattal bármikor írásban módosítható, illetve megszüntethető.

30. Felek megállapodnak abban, hogy a jelen közszolgáltatási szerződés 2027. március 31. napjáig fennálló hatályára tekintettel legkésőbb 2027. március 31. napjáig a közöttük esetlegesen létrehozandó új szerződést előkészítik és aláírják.

31. A támogatás kizárólag a közszolgáltatási szerződésben jóváhagyott célokra, közfeladatok ellátására fordítható. A támogatás összegét Megbízott a fentiekben meghatározott céltól eltérően nem használhatja fel.

32. Megbízott a támogatás jogszerű felhasználásáért teljes anyagi felelősséggel tartozik.

33. A támogatás a fentieken túl a mindenkor hatályos jogszabályok rendelkezései szerint használható fel.

34. Megbízott a vonatkozó ellenőrzéseknek köteles alávetni magát. A Megbízó jogosult a támogatás felhasználását, illetve az abból megvalósítani kívánt célt ellenőrizni, ennek során Megbízottól az ellenőrzéshez szükséges adatokat, bizonylatokat bekérni, illetve a Megbízottnál előre írásban egyeztetett időpontban és módon helyszíni ellenőrzést tartani. A szakmai célok megvalósításának ellenőrzését a Polgármesteri Hivatal illetékes szervezeti egysége végzi, amellyel ennek érdekében Megbízott köteles folyamatos kapcsolatot tartani.

35. Szerződésszegésnek minősül – különösen – a támogatás összegének a szerződésben foglaltaktól eltérő felhasználása, a vállalt feladatok ellátásának indokolatlan megszüntetése, szüneteltetése vagy felfüggesztése, valótlan adatok, tények, körülmények közlése, az elszámolási kötelezettségek megszegése, az ellenőrzés akadályozása, a jogszabályok, szakmai követelmények, nyilvántartási kötelezettségek, valamint – ismételt felszólítást követően – a szerződés szerinti tájékoztatási kötelezettségek megszegése. Megbízó szerződésszegés esetén jogosult a jelen szerződést – a következményekre vonatkozó figyelmeztetést követően, az abban meghatározott határidő eredménytelen eltelte után –azonnali hatállyal, kártalanítás nélkül felmondani. Felek ez esetben kötelesek egymással 30 napon belül elszámolni.

36. E szerződés teljesítése érdekében a Szerződő Felek szoros együttműködésre kötelesek. Az esetleges vitás kérdésekben a Felek elsősorban egyeztetés és közös megegyezés útján kívánnak eljárni. Peres kérdésekben a Felek kikötik a Miskolci Járásbíróság, illetve hatáskörtől függően a Miskolci Törvényszék illetékességét.

Ezen szerződést a Felek, közös elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag írták alá.

Miskolcon, 2022. március .....napján

.....
Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata
Veres Pál polgármester
Megbízó

Miskolcon, 2022. március ..... napján

.....
Miskolci Kulturális Központ
Nonprofit Kft.
Majorné Bencze Tünde Ilona ügyvezető
Megbízott

Pénzügyileg ellenjegyzem:

Miskolcon, 2022. március ..... napján

.....
Szilágyi Kornél
Gazdálkodási Főosztály
főosztályvezető

1. melléklet

MISKOLCI NEMZETI SZÍNHÁZ

Iktatószám: MNS/HUN/2022/ /001

MEGBÍZÁSI SZERZŐDÉS

amely létrejött egyrészről a **Miskolci Nemzeti Színház Nonprofit Kft.** (székhelye: 3525 Miskolc, Déryné u. 1., a Miskolci Törvényszék Cégbírósága által Cg.05-09-023823/10 cégjegyzékszám alatt nyilvántartott gazdasági társaság, adószáma: 23862474-2-05) képviseli **BÉRES ATTILA ügyvezető,** mint megbízó - a továbbiakban Megbízó -,

valamint másrészről **BÉRES ATTILA** (an.: született: , lakik: TAJ száma: adóazonosító jele:) mint megbízott - a továbbiakban Megbízott, - között a mai napon, az alulírott helyen az alábbi feltételek szerint:

1.) A Megbízó megbízza a Megbízottat, - a 2019. szeptember 30. napján kelt Munkaszerződése 13. pontjában foglalt felhatalmazás alapján - a Megbízott vállalja, hogy a jelen megbízási szerződés időtartama alatt a Megbízó képviselője által kijelölt, és a jelen megbízási szerződés 2.) pontjában rögzített produkcióban rendezői feladatot lát el. A Megbízott a megbízás ellátásához más személy közreműködését nem veheti igénybe. A Megbízott kijelenti, hogy a szerződéskötés időpontjában olyan egyedi feltételekkel rendelkezik, melyek a szerződés 2. pontjában leírt feladat elvégzéséhez szükségesek. Figyelembe véve a felek kölcsönös szakmai és anyagi érdekeit, a Megbízó és a Megbízott tárgyalásaik során arra a közös megállapodásra jutottak, hogy a 2. pontban megfogalmazott feladatot a Megbízott egyedi feltételeinek igénybevételével valósítják meg.

2.) A Felek a jelen megbízási szerződés 1.) pontjában leírt rendezői feladatot az alábbiak szerint rögzítik:

Henrik Ibsen:
BABAHÁZ
színmű

A 2021/2022. évados bemutató helye: Játékszín
Bemutató tervezett időpontja: 2022. április 14.

3.) A Felek megállapodnak abban, hogy a jelen megbízási szerződés aláírásával a Megbízott kötelezi magát a produkció dologi költségeire rendelkezésre álló keretösszeg *4.300.000, - Ft + Áfa, azaz Négymillió - háromszázezer forint + Áfa* betartására, betartatására.

4.) A Megbízott vállalja, hogy a színházi munkájával kapcsolatos sajtó-interjú ügyekben rendelkezésre áll, hozzájárul ahhoz, hogy a Megbízó archiválás vagy promóció céljára az előadásról kép-hangfelvételt készítsen.

5.) A Megbízó a jelen megbízási szerződés 1.) pontjában meghatározott feladat teljesítése ellenében – a Megbízott részére az alábbi megbízási díjat fizeti:

A.) A jelen megbízási szerződés 1.) pontjában nevesített Munkaszerződés 12. pontjának megfelelő megbízási díjat fizet a Megbízott részére **1.920.000.- Ft,** azaz Egymillió-kilencszázhúszezer forint összegben.

B.) A fenti összegre a Megbízott két egyenlő részletben jogosult: az első részlet a próbák kezdetét követően, a fennmaradó összeg a megvalósult bemutatót (amely a COVID-19 járványügyi helyzet miatt eltérhet a tervezett időponttól) követő 14 napon belül esedékes. A megbízási díj kifizetésére banki átutalással kerül sor.

A Megbízott tudomásul veszi, hogy a fenti megbízási díjon felül egyéb díjazásra (pl. költségtérítésre) nem jogosult.

6.) Ha a Megbízott érdekkörében bekövetkező ok miatt, kivéve vis major, vagy betegség esetét – a Megbízott a 2.) pontban vállalt feladatait nem teljesíti, a darab bemutatása a Megbízottnak felróható okból elmarad, az addig felvett megbízási díjat köteles a Megbízónak visszafizetni. Amennyiben a Megbízó érdekkörében bekövetkező ok, kivéve vis maior miatt a 2.) pontban vállalt feladatait csak részben tudja teljesíteni, úgy a Megbízott az 5./A. pontban rögzített megbízási díjra jogosult.

7.) A Megbízott tudomásul veszi, hogy a jelen megbízási szerződés aláírását megelőzően, illetve azt követően más színházzal, TV-vel, rádióval, filmes és egyéb cégekkel kötött, illetve kötendő megállapodásokban vállalt kötelezettségek teljesítésére csak a Megbízó által kiírt próbák és előadások teljesítése után, ezekhez egyeztetve kerülhet sor. A darab próbáinak kiírása a Színházban szokásos módon, a napi próbatáblának nyilvánosságra hozatalával történik.

8.) A Megbízó vállalja, hogy a Megbízott nevét a produkció nyilvános előadásai, vagy annak promóciója során, a szokásos módon feltüntetni.

9.) A Felek megállapodnak abban, hogy a jelen megbízási szerződést csak a másik fél súlyos szerződésszegése esetén mondhatják fel. Amennyiben valamely fél a jelen megbízási szerződésből eredő kötelezettségét neki felróhatóan megszegi és kötelezettségét írásbeli felszólítás ellenére, az abban közölt megfelelő határidőn belül sem teljesíti, abban az esetben a másik fél egyoldalú írásbeli – indokolást tartalmazó - nyilatkozatával a szerződést azonnali hatállyal felmondhatja. Szerződésszegés esetén a vétlen fél kártérítést követelhet a vétkes féltől. Ha bármelyik fél a jelen megbízási szerződést alapos ok nélkül mondja fel, úgy köteles a másik félnek az ebből fakadó kárát megtéríteni.

10.) A Megbízó kötelezettséget vállal arra, hogy a művészi tevékenység megvalósulásához szükséges feltételeket biztosítja, a Megbízott pedig vállalja, hogy minden esetben betartja a Megbízó - vele közölt - baleset- és munkavédelmi, valamint tűzrendészeti előírásait.

11.) A Felek megállapodnak abban, hogy a jelen megbízási szerződés hatálya alatt és a jelen megbízási szerződés megszűnését követő 3 (három) évig a Megbízottat titoktartási kötelezettség terheli minden, a Megbízó működésével kapcsolatosan tudomására jutott tény, üzleti és hivatali információ tekintetében. A Megbízott vállalja, hogy a titoktartási kötelezettség körébe tartozó információkat más tudomására nem hozza, azokat sem saját, sem harmadik személy céljaira nem használja fel. A Felek megállapodnak abban, hogy a jelen megbízási szerződésben foglaltakról kizárólag a jogszabályban kötelezően előírt esetekben, illetve a másik fél hozzájárulásával adnak tájékoztatást bármely harmadik személynek. Amennyiben valamelyik fél jogszabályban előírt kötelezettsége teljesítése során a jelen szerződésben foglaltakról másnak tájékoztatást ad, úgy köteles erről a tényről a másik szerződő felet tájékoztatni.

MISKOLCI NEMZETI SZÍNHÁZ

12.) A jelen szerződés szerint létrejött megbízási jogviszony tekintetében kapcsolattartó személyek az alábbiak:

A.) Megbízó részéről: A mindenkori művészeti főtitkár
Miskolci Nemzeti Színház Nonprofit Kft.
3525 Miskolc, Déryné u. 1.
telefon: 46/516-705, telefax: 46/516-711

B.) Megbízott részéről: Béres Attila
telefon:

13.) A jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, valamint az egyéb vonatkozó jogszabályok rendelkezései az irányadók.

14.) A Felek megállapodnak abban, hogy a jelen szerződésből eredő minden vitás kérdést először peren kívüli egyeztetés útján kísérelnek meg megoldani. Amennyiben a peren kívüli egyeztetés nem vezet eredményre, úgy a Felek kölcsönösen alávetik magukat a hatásköri szabályoktól függően a Miskolci Járásbíróság, illetve a Miskolci Törvényszék illetékességének.

A jelen megbízási szerződést a Felek elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, jóváhagyólag aláírták.

Miskolc, 2022. .....

.....
Béres Attila ügyvezető
Megbízó

.....
Béres Attila
Megbízott

.....
Pónus Katalin gazdasági vezető
Pénzügyi ellenjegyző

.....
Veres Pál
Polgármester

Záradék:
A Megbízási szerződés megkötését Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Városgazdálkodási és -üzemeltetési Bizottsága – a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:188. § (2) bekezdése, Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlésének az Önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodásáról szóló 40/2012. (XII.15.) önkormányzati rendelet 25. § (1) bekezdése, valamint a Miskolci Nemzeti Színház Nonprofit Kft. hatályos Alapító Okirata alapján –, mint az adott társaság legfőbb szervének hatáskörébe tartozó jogok gyakorlója – 2022. április ... napján meghozott ..... számú határozatával jóváhagyta.

.....
Szarka Dénes elnök
Miskolc MJV Önk. Közgyűlésének
Városgazdálkodási és -üzemeltetési Bizottsága

A Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlésének Városgazdálkodási és -üzemeltetési Bizottság 17./2022. (N.27.) határozatának 1. számú melléklete

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közbeszerzési Szabályzata

Záradék: Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közbeszerzési Szabályzatát Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlésének Városgazdálkodási és -üzemeltetési Bizottság a 17./2022. (..N..27..) számú határozattal jóváhagyta.

PREAMBULUM

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) kiadásai átláthatóságának és széleskörű nyilvános ellenőrizhetőségének további javítása, illetőleg a verseny tisztaságának biztosítása érdekében a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény (továbbiakban: Kbt.) 27. § (1) bekezdésében foglaltak alapján az alábbi szabályzatot (továbbiakban: Szabályzat) alkotja:

I. ÉRTELMEZŐ RENDELKEZÉSEK

1. A Szabályzatban és a közbeszerzési eljárásokban alkalmazott valamennyi fogalmat a Kbt. előírásai, definíciói szerint kell alkalmazni. Egyes definíciók a Közbeszerzési Eljárásrend keretein belül kerülnek rendezésre. Rendkívüli esetben, ha a Kbt. a közbeszerzési eljárásban alkalmazott fogalmakról nem tartalmaz definíciót, az eljárást megindító hirdetményben, vagy a közbeszerzési dokumentációban kell gondoskodni a fogalmak pontos, egyértelmű meghatározásáról, kivéve, ha az adott fogalom tartalmának meghatározását egyéb jogszabály tartalmazza.

2. A Szabályzat az Önkormányzat Közbeszerzési Eljárásrendjével együtt alkalmazandó.

3. Amennyiben „Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának a Közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény 27. § (2) bekezdés szerinti egyedi közbeszerzési felelősségi rendje a Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata által lefolytatott, támogatásból megvalósuló közbeszerzési eljárások vonatkozásában" elnevezésű, 1/2022. (III. 3.) számú Polgármesteri Utasításának (a továbbiakban: Polgármesteri Utasítás) rendelkezései ellentétesek jelen Szabályzattal, úgy abban az esetben a Polgármesteri Utasítás az irányadó.

4. Ajánlatkérő egyes közbeszerzéseivel kapcsolatban jelen Szabályzattól eltérő, de a Kbt.-be és egyéb jogszabályokba, továbbá egyéb szabályzataiba nem ütköző, e szabályzattól eltérő (eseti) szabályzatot, eljárási rendet is alkothat.

II. ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. A szabályzat célja, hatálya és alkalmazási köre

1.1 A szabályzat célja, hogy a Kbt.-vel, valamint annak végrehajtási rendeleteivel, illetve a mögöttes jogszabályokkal összhangban az Önkormányzat által lebonyolított közbeszerzésekre vonatkozóan meghatározza [Kbt. 27.§ (1) bekezdés]:

a) a közbeszerzési eljárások előkészítésének, lefolytatásának, belső ellenőrzésének felelősségi rendjét,
b) a nevében eljáró, illetőleg az eljárásba bevont személyek, valamint szervezetek felelősségi körét,
c) a közbeszerzési eljárások dokumentálási rendjét,
d) az Ajánlatkérő nevében eljárók körét,
e) az Ajánlatkérő nevében az EKR alkalmazására vonatkozó jogosultságok gyakorlásának rendjét.

1.2 Az Önkormányzat által lefolytatásra kerülő közbeszerzési eljárások az alábbi módon állnak össze:

a) Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint önálló Ajánlatkérő által saját javára lebonyolított közbeszerzések,
b) Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata és más szervezettel megvalósuló közös közbeszerzései javára lebonyolított közbeszerzések,
c) Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata és Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának közös közbeszerzései.

1.3 A közbeszerzési eljárásokat közbeszerzési szakértő, adott esetben felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadó (továbbiakban együttesen: közbeszerzési szaktanácsadó) bevonásával az Önkormányzat jelen Közbeszerzési Szabályzat és a Közbeszerzési Eljárásrend szerint készíti elő és folytatja le.

1.4 A Szabályzat az Ajánlatkérőre vonatkozó helyi szabályokat tartalmazza, ezért a Szabályzatot és a Kbt.-t, illetve annak végrehajtási rendeleteit együtt kell alkalmazni.

1.5 A Szabályzat tárgyi hatálya kiterjed Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának és a II.1.2 pontban leírt Ajánlatkérők Kbt. hatálya alá tartozó beszerzéseire (közbeszerzés).

1.6 E szabályzat előírásait nem kell alkalmazni akkor, ha a becsült érték meghatározása, illetve a Kbt. részekre bontás tilalmára vonatkozó szabályainak (egybeszámítási szabályok) alkalmazásával megállapítható, hogy jogszerűen nem szükséges a Kbt. szerinti közbeszerzési eljárás lefolytatása, illetve a beszerzés a Kbt.-ben meghatározott kivételi körbe tartozik.

2. A közbeszerzés tervezésének és összegzésének rendje

2.1 Az Önkormányzat által lefolytatandó közbeszerzési eljárásokról tárgyév március 31. napjáig közbeszerzési tervet kell készíteni. A közbeszerzési tervet Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 37/2014. (XII.19.) önkormányzati rendelet 2. számú melléklet 2.2.5.1. pontja alapján – átruházott hatáskörében eljárva – Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Városgazdálkodási és -üzemeltetési Bizottsága fogadja el.

2.2 A közbeszerzési terv elkészítése előtt az Ajánlatkérő indíthat közbeszerzési eljárást, amelyet a tervben szintén megfelelően szerepeltetni kell. A közbeszerzési terv elfogadása előtt lefolytatott közbeszerzési eljárásokat a közbeszerzési tervben szerepeltetni kell.

2.3 Ha a közbeszerzési tervben nem szereplő közbeszerzési igény merül fel, a közbeszerzési tervet módosítani kell, és abban a módosítást és annak indokát is át kell vezetni, és a módosított tervet az II.2.1 pontban meghatározottak szerint jóvá kell hagyni.

2.4 A közbeszerzési tervnek tartalmaznia kell az alábbi főbb adatokat:

a) a közbeszerzés tárgyát,
b) a közbeszerzés tervezett mennyiségét,
c) a közbeszerzésre irányadó eljárási rendet,
d) a tervezett eljárás fajtáját,
e) az eljárás megindításának tervezett időpontját, és
f) a szerződés teljesítésének várható időpontját.

2.5. A közbeszerzési terv elkészítésével kapcsolatban valamennyi feladat címzettje – kivéve, ha jelen szabályzat másképp nem rendelkezik – a Beszerzési Csoport. Az elfogadott közbeszerzési tervet az év során a Beszerzési Csoport folyamatosan karbantartja a tervezett és nem tervezett év közbeni változásokkal, azzal, hogy minden módosítást Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Városgazdálkodási és -üzemeltetési Bizottsága fogadja el.

2.6 A közbeszerzési terv nem vonja maga után az abban megadott közbeszerzésre vonatkozó eljárás lefolytatásának kötelezettségét.

3. A közbeszerzési eljárás dokumentálása

3.1 Ajánlatkérő minden általa lefolytatott közbeszerzési eljárást – annak előkészítésétől az eljárás alapján kötött szerződés teljesítéséig terjedően – dokumentálni köteles, oly módon, hogy a nyilvánosságot a Kbt. szerint kell biztosítani. Amennyiben valamely közbeszerzési eljárással kapcsolatos iratot bármely oknál fogva nem az Önkormányzat kötelezettsége nyilvánosságra hozni, akkor a Beszerzési Csoport intézkedik megfelelő határidőben, hogy az erre kötelezett azt megkapja.

3.2 A közbeszerzési eljárással kapcsolatos dokumentumok (nyilatkozatok, igazolások, teljesítés igazolások, számlák) kezelése a Beszerzési Csoport feladata.

4. Összeférhetetlenségi szabályok

4.1 A Kbt. alapján az Ajánlatkérő részéről a közbeszerzési eljárásba bevont személy felelőssége, hogy a közbeszerzési eljárás során a Kbt. 25. §-ban meghatározott összeférhetetlenség fennállását megvizsgálja, és az esetleges összeférhetetlenséget haladéktalanul jelezze annak, aki őt az eljárásban való közreműködésre kijelölte.

4.2 A bevont személy köteles tevékenysége megkezdése előtt összeférhetetlensége fenn nem állásáról nyilatkozatot tenni (1. számú melléklet).

4.3 Az összeférhetetlenségének fennállását bejelenteni elmulasztó személyt adott esetben munkajogi és polgári jogi felelősség terheli. Amennyiben az érintett bevont személyt nem az Önkormányzat vonta be az eljárásba, akkor Miskolc Megyei Jogú Város Polgármestere köteles a felelősségre vonást a bevonó személynél/szervezetnél kezdeményezni.

4.4 Valamennyi eljárásba bevont személy az eljárásba bevonásával egyidejűleg köteles összeférhetetlenségi nyilatkoztat tenni. A fentiek alapján összeférhetetlenségi nyilatkozat tételére köteles a Bírálóbizottság valamennyi tagja, a Döntéshozó (testületi döntéshozatal esetén a testület valamennyi tagja).

5. Titoktartás

5.1 A közbeszerzési eljárásokról információt ajánlattevőknek, potenciális ajánlattevőknek csak írásos formában lehet adni, oly módon, amely megfelel a Kbt. rendelkezéseinek és végrehajtási rendeleteinek, továbbá a hivatalos kimenő levelekre vonatkozó, az Önkormányzat által egyebekben meghatározott szabályoknak.

5.2 Ezen felül az Önkormányzat köztisztviselője/munkavállalója, sem a közbeszerzési eljárásban résztvevő bármely személy/szervezet nem adhat szóban vagy írásban információt, kivéve az eljárásokhoz kapcsolódó kiegészítő tájékoztatásokat, konzultációkat és a helyszíni bejárásokat, amelyekről írásos anyagot (jegyzőkönyvet) kell készíteni.

5.3 A közbeszerzési eljárások során a közbeszerzési eljárásba bevont személyek/szervezetek kötelesek a tudomásukra jutott információkat titkosan kezelni. Amennyiben valamely személy esetében kiderül, hogy a megszerzett információkkal visszaélt, a közbeszerzési eljárásban való további részvételből azonnal ki kell zárni.

5.4 A titoktartás kiterjed az ajánlattevőktől bekért vagy kapott információkra is. A közbeszerzési eljárásban résztvevő személy/szervezet az ajánlattevőktől tudomására jutott

információkat köteles bizalmasan kezelni, azokat csak a közbeszerzési eljárás kapcsán használhatja fel.

5.5 Nem terjed ki a titoktartási kötelezettség azon adatokra, melyeket a Kbt. vagy más jogszabály közérdekű adatként, vagy közérdekből nyilvános adatként definiál, vagy egyébként nyilvánosságra hozatalát írja elő, továbbá azon adatokra tényekre, amelyek ezt megelőzően már nyilvánosságra kerültek. Amennyiben az adat csak meghatározott cselekménytől, vagy időponttól számít nyilvánosnak, akkor csak a cselekmény vagy időpont bekövetkeztét követően nem kell rá alkalmazni a titoktartási szabályokat.

5.6 Valamennyi eljárásba bevont személy az eljárásba bevonásával egyidejűleg köteles titoktartási nyilatkoztat tenni (1. számú melléklet). A fentiek alapján titoktartási nyilatkozat tételére köteles a Bírálóbizottság valamennyi tagja, a Döntéshozó (testületi döntéshozatal esetén a testület valamennyi tagja).

6. Nyilvánosság és közzétételi kötelezettség

6.1 A Beszerzési Csoport a közbeszerzési szaktanácsadó által megküldött dokumentumok alapján köteles a Közbeszerzési Hatóság által működtetett nyilvános elektronikus szerződéstárban (a továbbiakban: CoRe) – valamint ha a Kbt., vagy más jogszabály azt egyes dokumentumok, adatok tekintetében kötelezővé teszi, az EKR-ben is – közzétenni:

a) a Kbt. 9. § (1) bekezdés h)-i) pontjának alkalmazásával megkötött szerződéseket a szerződéskötést, valamint a szerződésmódosításokat a szerződésmódosítását követően haladéktalanul;
b) a közbeszerzési eljárás alapján megkötött szerződéseket a szerződéskötést, valamint a szerződésmódosításokat a szerződés módosítását követően haladéktalanul;
c) a szerződés teljesítésére vonatkozó következő adatokat:
ca) hivatkozást a közbeszerzési eljárást megindító hirdetményre (hirdetmény nélkül induló eljárások esetében felhívásra),
cb) a szerződő felek megnevezését,
cc) azt, hogy a teljesítés szerződésszerű volt-e,
cd) a szerződés teljesítésének az Ajánlatkérő által elismert időpontját, valamint
ce) az ellenszolgáltatás teljesítésének időpontját és a kifizetett ellenszolgáltatás értékét a szerződés mindegyik fél - támogatásból megvalósuló közbeszerzés esetén szállítói kifizetés során a kifizetésre köteles szervezet - által történt teljesítését követő harminc napon belül.

6.2 A Beszerzési Csoport köteles az EKR-ben közzétenni:

a) a közbeszerzési tervet, valamint annak módosítását az elfogadást követően haladéktalanul.

6.3 Az Ajánlatkérő nevében eljáró közbeszerzési szaktanácsadó köteles az EKR-ben közzétenni:

a) az előzetes vitarendezéssel kapcsolatos Kbt. 80. § (2) bekezdése szerinti adatokat az előzetes vitarendezési kérelem kézhezvételét követően haladéktalanul;
b) a részvételi jelentkezések és az ajánlatok elbírálásáról szóló összegezést, a részvételre jelentkezőknek vagy az ajánlattevőknek való megküldéssel egyidejűleg;
c) a hirdetmény nélküli tárgyalásos közbeszerzési eljárás Kbt. 103. § (6) bekezdés szerinti adatait
d) a Kbt. 115. § (7) bekezdés szerinti dokumentumokat.

6.4 A közbeszerzési eljárás előkészítésével, lefolytatásával és a szerződés teljesítésével kapcsolatban keletkezett összes iratot a közbeszerzési eljárás lezárulásától, illetőleg a szerződés teljesítésétől számított öt évig meg kell őrizni. Ha a közbeszerzéssel kapcsolatban jogorvoslati eljárás indult, az iratokat a Közbeszerzési Döntőbizottság határozatának megtámadására nyitva álló határidő elteltéig, közigazgatási per esetén a közigazgatási per jogerős befejezéséig, de legalább öt évig kell megőrizni.

6.5 A Beszerzési Csoport az Önkormányzat iratkezelési szabályzatának előírásai szerint gondoskodik a közbeszerzésekkel kapcsolatos iratok biztonságos – más iratoktól elkülönített – elhelyezéséről, kezeléséről és adott esetben megőrzéséről.

6.6 Az Ajánlatkérő köteles a Közbeszerzési Hatóság vagy jogszabályban feljogosított más szerv kérésére a közbeszerzéssel kapcsolatos iratokhoz a jogszabályban meghatározottak szerint elektronikus úton hozzáférést biztosítani.

6.7 Az egy ügyhöz (egy eljáráshoz) kapcsolódó valamennyi iratjegyzék szerint dokumentumot egyben iktatva kell nyilvántartani azzal a kikötéssel, hogy az elektronikus formában létrejött iratoknak elektronikus formában kell rendelkezésre állniuk.

6.8 Amennyiben bármely okból valamely eredeti okirat az Önkormányzat birtokából kikerül, arról a Beszerzési Csoport másolatot készít, amit az aktában elhelyez. Az aktában fel kell tüntetni, hogy az eredeti okirat mely személynél/szervnél található meg.

III. A KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁSOK ELŐKÉSZÍTÉSÉNEK, LEFOLYTATÁSÁNAK ÁLTALÁNOS RENDJE

1. Közbeszerzési eljárás előkészítése

1.1 Az Ajánlatkérő a közbeszerzési szaktanácsadó iránymutatása alapján köteles a közbeszerzési eljárást – a beszerzés tárgyára és becsült értékére tekintettel – megfelelő alapossággal előkészíteni.

1.2 A közbeszerzési eljárás előkészítésének körébe az adott közbeszerzési vagy koncessziós beszerzési eljárás megkezdéséhez szükséges cselekmények elvégzése, így különösen az adott közbeszerzéssel kapcsolatos helyzet- és piacfelmérés, előzetes piaci konzultáció, a közbeszerzés becsült értékének felmérése, a közbeszerzési dokumentumok előkészítése tartozik bele.

1.3 Az Ajánlatkérő a becsült érték meghatározása céljából külön vizsgálatot végez és annak eredményét dokumentálja. A vizsgálat során az Ajánlatkérő objektív alapú módszereket alkalmazhat.

1.4 Ilyen módszerek különösen:

a) a beszerzés tárgyára vonatkozó indikatív ajánlatok bekérése,
b) a beszerzés tárgyára vonatkozó, arra szakosodott szervezetek által végzett piackutatás,
c) igazságügyi szakértő igénybevétele,
d) szakmai kamarák által ajánlott díjszabások,
e) szakmai kamarák által előállított és karbantartott, megvalósítási értéken alapuló, részletes építési adatbázis,
f) az Ajánlatkérő korábbi, hasonló tárgyra irányuló szerződéseinek elemzése
g) értékelemzés

1.5 Az egyes közbeszerzési eljárások előkészítése során – különösen a becsült érték és a beszerzésekkel kapcsolatos követelmények meghatározása során – a közbeszerzés tárgyával kapcsolatban megfelelő szakértelemmel rendelkező személy bevonása kötelező. Az előkészítést úgy kell megvalósítani, hogy a közbeszerzési eljárás a közbeszerzési tervben meghatározott időpontban megindítható legyen.

1.6 A Közbeszerzési Tervben szereplő közbeszerzési eljárás előkészítése során az Önkormányzat vonatkozásában hatályos Közbeszerzési eljárásrend szabályai az irányadók.

1.7 Az Önkormányzat egyes közbeszerzéseinek előkészítését az illetékes főosztály vezetőjének előterjesztése alapján a polgármester hagyja jóvá a Közbeszerzési Eljárásrendben meghatározott rend szerint.

1.8 A Beszerzési Csoport látja el a közbeszerzési eljárással kapcsolatos általános adminisztratív teendőket, az eljárás Ajánlatkérői oldalán résztvevők oldalán felmerülő kapcsolattartási feladatokat. Feladatai közé tartozik továbbá az éves Közbeszerzési Tervek összeállításával kapcsolatos adatbekérés, illetőleg a konkrét közbeszerzési eljárásokhoz nem kapcsolódó közbeszerzési adatszolgáltatások elvégzése.

2. Az Ajánlatkérő nevében eljáró és az eljárásba bevont személyek

2.1 A közbeszerzési eljárás valamennyi szakaszában (így különösen annak előkészítése, a felhívás és a dokumentáció elkészítése, az ajánlatok értékelése során) az Ajánlatkérő nevében eljáró, illetőleg az eljárásba bevont személyeknek megfelelő – a közbeszerzés tárgya szerinti, közbeszerzési, jogi és pénzügyi – szakértelemmel kell rendelkezniük.

2.2 A külső közreműködő igénybevételénél figyelembe kell venni, hogy az Ajánlatkérő nevében eljáró, illetőleg az eljárásba bevont szervezet akkor felel meg a Kbt. 27.§ (3) bekezdés szerinti követelménynek, ha a tevékenységében személyesen közreműködő tagjai, munkavállalói, illetőleg a szervezettel kötött tartós polgári jogi szerződés alapján a szervezet javára tevékenykedők között legalább egy olyan személy van, aki megfelelő szakértelemmel rendelkezik.

2.3 Amennyiben az eljáráshoz szükséges szakértelem a szervezeten belül nem biztosítható megfelelően, külső közreműködő bevonásával kell a jogszabályoknak való megfelelést biztosítani.

3. A Bírálóbizottság

3.1 Minden közbeszerzési eljárás lebonyolításának döntés-előkészítése érdekében Bírálóbizottság kerül felállításra. Egyidejűleg több Bírálóbizottság is működhet, így egy személy akár egyszerre több bizottság tagja is lehet.

3.2 A Bírálóbizottság nem testületként működik, annak tagjai kötelesek személyesen, szakértelmüknek megfelelő körben tevékenykedni. A megbízás a közbeszerzési eljárás befejezéséig, összeférhetetlenség kialakulásáig, valamint egyéb okból való megszűnésig tart.

3.3 A Bírálóbizottság tagjainak megbízatása az eljárás megindításától az eljárás végéig tart. Az eljárás vége az eljárás eredményéről szóló tájékoztató közzététele. Jogorvoslat esetén a jogorvoslati eljárás jogerős befejezéséig a Bírálóbizottság tagjai az Ajánlatkérő oldalán közreműködni kötelesek.

3.4 Az Önkormányzat, mint Ajánlatkérő általi közbeszerzésnél a polgármester dönt a Kbt. szerinti Bírálóbizottság(ok) tagjairól és a bírálóbizottság elnökének személyéről (2. számú melléklet).

3.5 A Bírálóbizottsági tagok kijelölésekor figyelembe kell venni a Kbt. 27. § (4) – (5) bekezdéseiben leírt rendelkezéseket. A bizottság megalakulásakor részletesen ismertetni kell a tagokkal az összeférhetetlenségi előírások tartalmát és annak következményeit.

3.6 A Bírálóbizottság tagjainak kötelező személyesen részt venni a bizottság munkájában és a bizottsági üléseken. Amennyiben valamely tag a részvételre tartósan lehetetlenné válik, köteles az ok felmerülésekor azonnal jelezni a Beszerzési Csoportnak. A Beszerzési Csoport jelzi a polgármester felé az akadályoztatást. A polgármester új bizottsági tagot jelöl ki.

3.7 A Bírálóbizottság határozatképes, amennyiben a kijelölt tagok több mint fele jelen van. Szavazás esetén minden bizottsági tag szavazata azonos értékű. A bizottság döntéshozatalához a jelenlévő tagok több mint felének azonos tartalmú szavazata szükséges. Szavazategyenlőség esetén a Bírálóbizottság elnökének szavazata dönt.

3.8. Amennyiben a Bírálóbizottsági ülés tartására az internet, illetve más infokommunikációs eszköz alkalmazásával kerül sor – ha a kezdeményező irat döntési határidőt nem tartalmaz –, a bírálóbizottsági tag az ülés tárgyát képező kérdés vagy az annak alapján jóváhagyandó jegyzőkönyv tekintetében 48 órán belül történő szavazatleadásra köteles. Írásbeli szavazásnál a döntés napja, - amennyiben a jegyzőkönyv jóváhagyásáról van szó, - a jegyzőkönyv elfogadásának időpontja – a határidőn belül – beérkezett utolsó szavazat időpontja.

3.9. Írásbeli szavazás kezdeményezésekor a Bírálóbizottság határozatképességét az általános szabályok szerint kell biztosítani. A határozatképesség számításánál jelenlévőnek minősül, aki az írásbeli szavazásnál a szavazásra felkérő e-mail átvételét visszaigazolta, illetve visszaigazolás nélkül szavazatát határidőn belül leadta.
A beérkezett szavazatokat (jóváhagyásokat) a közbeszerzési szaktanácsadó összesíti, erről külön jegyzőkönyvet készít, amelyet az eljárás irataihoz csatol.

3.10. Amennyiben a Bírálóbizottság írásbeli szavazás útján jóváhagyja a döntést, illetve nyilatkozatot tartalmazó jegyzőkönyvet, abban az esteben a jegyzőkönyvet a Bírálóbizottság nevében a Bírálóbizottság helyett a közbeszerzési szaktanácsadó és a Bírálóbizottság elnöke írja alá. A jegyzőkönyvben fel kell tüntetni, hogy a Bírálóbizottság a jegyzőkönyvet írásbeli szavazás útján hagyta jóvá. A jegyzőkönyv mellékletét képezi a Bírálóbizottsági tagok írásbeli szavazatát tartalmazó e-mailek.

3.11. Írásbeli szavazás során a Bírálóbizottsági tag kizárólag igennel vagy nemmel szavazhat. Nem szavazat esetén a Bírálóbizottsági tag köteles külön véleményt csatolni, amelyet a jegyzőkönyvhöz mellékletként csatolni kell.

3.12. Bírálóbizottság tagjai:

A Kbt. 27. § (3) bekezdésében foglalt kötelezettség szerint a Bírálóbizottságban részt kell vennie a közbeszerzés tárgya szerinti, pénzügyi, jogi és közbeszerzési szakértelemmel rendelkező tagnak. A Bírálóbizottság elnöke az adott közbeszerzés tárgya szerinti főosztályvezetője/kabinetvezetője.

a) A Bírálóbizottság elnöke, aki:
   - összehívja a Bírálóbizottság ülését
   - dönt az ajánlattételi határidő meghosszabbításáról

- dönt a számítási hiba javításáról,
- dönt a hiánypótlási felhívás, a felvilágosítás kérés, illetve az indokolás kérés jóváhagyásáról,
- dönt az ajánlati kötöttség meghosszabbításáról,
- valamint dönt minden olyan kérdésben, amely nem tartozik a Döntéshozó határkörébe

b) Közbeszerzési szaktanácsadó:
A közbeszerzési szaktanácsadó a jogszabályban meghatározott tevékenysége mellett, közbeszerzési szakértelemmel rendelkező bírálóbizottsági tagként ellátja a bírálóbizottság titkári feladatait is.

3.13. Bírálóbizottsági tagok kijelölésének részletszabályait a Közbeszerzési Eljárásrendben kerülnek rögzítésre.

4. A Döntéshozó

4.1 Az Ajánlatkérő nevében az eljárást lezáró döntést meghozó személy nem lehet a Bírálóbizottság tagja. Testületi döntéshozatal esetében név szerinti szavazást kell alkalmazni.

4.2 A Döntéshozó köteles a döntését – feltéve, hogy az előterjesztést határidőben kézhez vette – olyan időpontban meghozni, hogy az eljárás jogszerűen lefolytatható legyen, különösen, hogy az az eredmény korábban (hirdetményben, felhívásban, dokumentációban, stb.) megjelölt időpontjában kihirdethető legyen.

4.3 A Döntéshozó személyét a Közbeszerzési Eljárásrend szabályozza.

IV. KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁSOKHOZ KAPCSOLÓDÓ KONKRÉT RENDELKEZÉSEK

1. Közbeszerzési eljárás alapján kötött szerződés módosítása

1.1 A felek kizárólag akkor módosíthatják a szerződésnek a felhívás, a dokumentáció feltételei, illetőleg az ajánlat tartalma alapján meghatározott részét, ha Kbt. 141.§-a kifejezetten megengedi.

1.2 Annak megítélése, hogy a szerződés módosítására van-e jogszabályi lehetőség, illetve a szerződés módosítása új közbeszerzési eljárás lefolytatása nélkül megtörténhet-e, a szakértelmük keretein belül a Bírálóbizottság tagjainak feladata.

1.3 Ha a változtatási igények alapján új közbeszerzési eljárás lefolytatására van szükség, akkor a Kbt. alapján jelen Szabályzat és a Közbeszerzési Eljárásrend szerint kell megfelelően eljárni.

2. Jogorvoslati eljárások támogatása

2.1 A Közbeszerzési Döntőbizottság előtti közbeszerzési jogorvoslatokkal kapcsolatos feladatok ellátása a közbeszerzési szaktanácsadó hatáskörébe tartozik. A közbeszerzési szaktanácsadó feladta a jogi képviselet ellátása, amely a közbeszerzést érintő jogi kérdésekben való állásfoglalásra terjed ki. A közbeszerzési szaktanácsadó az EKR felületen eljárási cselekmény keretében biztosít jogosultságot a Közbeszerzési Döntőbizottság részére.

2.2 A bíróság előtti jogorvoslat, az összes iratanyag eljuttatása a hatáskörrel rendelkező Törvényszékhez az érdemi észrevétel (kereset) megfogalmazása – a közbeszerzési szaktanácsadó kötelező feladata.

V. KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁSOK ELLENŐRZÉSÉNEK RENDJE

1. A közbeszerzési eljárások belső ellenőrzési rendszerben történő ellenőrzése a Belső Ellenőrzési Osztály feladata.

2.Az ellenőrzés kiterjed az eljárások szabályszerűségére, az elbírálás szempontjainak kiválasztására, és azok érvényesítésére, valamint a szerződések megkötésére, módosítására és teljesítésére.

VI. AZ ELEKTRONIKUS KÖZBESZERZÉSI RENDSZER (EKR)

1. Elektronikus közbeszerzési rendszer (EKR): a közbeszerzésekért felelős miniszter által üzemeltetett központi közbeszerzési nyilvántartás és a közbeszerzési eljárások elektronikus lebonyolítását támogató informatikai rendszer.

2. Az EKR biztosítja, hogy a közbeszerzési eljárásban a kapcsolattartás, valamint az információk továbbítása, cseréje és tárolása biztonságos módon történjen. Az EKR gondoskodik valamennyi, a rendszerben lefolytatott eljárási cselekmény naplózásáról.

3. Az EKR használatához a rendszerben az arra jogosult természetes személy részéről történő regisztráció szükséges. A regisztráció egységes, ugyanazon természetes személy vagy jogi személy egy regisztrációval rendelkezhet. Az Ajánlatkérő regisztrációja és adatmódosítása a Közbeszerzési Hatóság jóváhagyásához kötött.

4. Üzemszünet: minden olyan tervezhető technikai tevékenység, amely az EKR szolgáltatásainak szünetelését eredményezi.

5. Üzemzavar: az EKR üzemeltetője által megállapított és külön jogszabályban foglaltak szerint dokumentált, előre nem tervezett üzemszünet vagy előre nem tervezett, az EKR korlátozott működőképességét jelentő helyzet.

6. Működési hiba: az EKR üzemeltetője által megállapított és külön jogszabályban foglaltak szerint dokumentált egyedileg, adott eljáráshoz kapcsolódó informatikai hiba vagy ezen eljárás elektronikus közbeszerzési folyamatában bekövetkező hiba.

7. A közbeszerzési eljárásban határidőre benyújtott ajánlatnak csak azok minősülnek, amelyek a felhívásban meghatározott határidőig az EKR rendszeren keresztül felöltésre kerülnek. A beérkezés időpontjáról az EKR rendszer visszaigazolást küld. A részvételi/ajánlattételi határidő lejártának időpontját követően 2 óra elteltével kerül sor az ajánlatok hivatalos bontására, melyet az EKR végzi úgy, hogy a bontás időpontjában az ajánlatok vagy részvételi jelentkezések az Ajánlatkérő számára hozzáférhetővé válnak.

8. Az Ajánlatkérő nevében eljáró, az EKR-ben történő regisztrációra jogosultak köre, valamint az Ajánlatkérő nevében az EKR alkalmazására vonatkozó jogosultságok gyakorlásának részletes eljárásrendje a Közbeszerzési Eljárásrendben kerül szabályozásra.

9. Az EKR-be – az egyértelmű beazonosíthatóság érdekében is – csak saját felhasználói névvel, és jelszóval szabad belépni, más felhasználó adataival való belépés nem megengedett. Az EKR-ben valamely jogosultsággal rendelkező személy, Ajánlatkérőnél fennálló jogviszonya bármely okból történő megszűnését követően köteles írásban kezdeményezni Ajánlatkérő tekintetében az EKR jogosultsága törlését a superuser szerepkört ellátó személynél.

VII. Záró rendelkezések

1. Az Ajánlatkérő szervezetnél közbeszerzést végző, illetve abba bevont személyek és szervezetek kötelesek a vonatkozó jogszabályok és a jelen szabályzat előírásait áttanulmányozni, értelmezni és az azokban foglaltak szerint a tőlük elvárható gondossággal eljárni.

2. A bevont személyek kötelesek feladataikat személyesen ellátni. A tevékenységükkel vagy mulasztásukkal okozott kárért munkajogi és polgári jogi felelősséggel tartoznak.

3. Amennyiben jelen Szabályzat bármely rendelkezése a Kbt., vagy annak végrehajtási rendelete, vagy más kógens jogszabály rendelkezésével ellentétes lenne, akkor a jogsértő rendelkezés helyett a megsértett rendelkezést kell alkalmazni.

4. Jelen szabályzat 2022. május 1. napján lép hatályba. Rendelkezéseit a hatálybalépését követően megindított közbeszerzések esetében kell alkalmazni.

5. A hatálybalépéssel egyidejűleg hatályát veszti a 2012. március 22. napján kelt Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közbeszerzési Szabályzata.

Miskolc, 2022. .....

Dr. Ignácz Dávid
jegyző

Veres Pál
polgármester

1. számú melléklet

ÖSSZEFÉRHETETLENSÉGI ÉS TITOKTARTÁSI NYILATKOZAT

Ajánlatkérő megnevezése:	
Ajánlatkérő székhelye:	
A közbeszerzési eljárás tárgya:	

Alulírott _____, mint a fenti közbeszerzési eljárásba bevont személy kijelentem, hogy velem szemben a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 25. §-ában foglalt összeférhetetlenség nem áll fenn.

Továbbá ezúton nyilatkozom arról, hogy a közbeszerzési eljárás során tudomásomra jutott adatokat, továbbá az üzleti titok védelméről szóló 2018. évi LIV. törvény 1. §-ban meghatározott üzleti titkot megőrzöm, azt kizárólag az Ajánlatkérő képviselőjének utasítása alapján adom át más személy részére.

Kötelezettséget vállalok arra, hogy amennyiben velem szemben a Kbt. 25. §-a szerinti összeférhetetlenségi ok az eljárás alatt következik be, azt haladéktalanul bejelentem Ajánlatkérő részére.

Kelt: Miskolc, _____

2. számú melléklet

MEGBÍZÁS
közbeszerzési bírálóbizottsági munkában való részvételhez

Ajánlatkérő megnevezése:	Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata
Ajánlatkérő székhelye:	3525 Miskolc, Városház tér 8.
A közbeszerzési eljárás tárgya:	„....."

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közbeszerzési Szabályzatának és a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 27. § (3)-(4) bekezdései alapján a bírálóbizottság tagjai az alábbi személyek:

Név	Bírálóbizottságban ellátott feladata
	bírálóbizottság elnöke
	jogi szakértelem biztosítása
	pénzügyi szakértelem biztosítása
	közbeszerzés tárgya szerinti szakértelem biztosítása
	közbeszerzési szakértelem biztosítása

A megbízottak a Kbt., valamint a vonatkozó egyéb jogszabályok alapján jogosultak és kötelesek eljárni. A megbízottak az eljárás során tudomásukra jutott adatokkal és információkkal kapcsolatban titoktartásra kötelesek. A megbízottak az eljárás során felmerült, a Kbt. 25. §-ában meghatározott összeférhetetlenségi okokról a megbízót haladéktalanul kötelesek írásban tájékoztatni.

Kelt: Miskolc, _____

_____

Polgármester

A Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlésének Városgazdálkodási és -üzemeltetési Bizottság 17 /2022. (V.25.) határozatának 2. számú melléklete

KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁSREND

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata vonatkozásában

Záradék: Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közbeszerzési Eljárásrendjét Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlésének Városgazdálkodási és -üzemeltetési Bizottság a. 17/2022. (..V..27..) számú határozattal jóváhagyta.

I. FEJEZET

I.1. Általános rész

1. A Közbeszerzési Eljárásrend (a továbbiakban: Eljárásrend) célja Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata által lefolytatandó közbeszerzési eljárások eljárási rendjének meghatározása.

2. Az Eljárásrend meghatározza a közbeszerzési eljárások lefolytatása során irányadó felelősségi rendet, a döntési szinteket.

3. Az Eljárásrend Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közbeszerzési Szabályzatával (a továbbiakban: Szabályzat) együtt alkalmazandó.

I.2. Az Eljárásrendben előforduló fontosabb fogalmak értelmezése

Az Eljárásrend alkalmazása és a fogalmak értelmezése során elsődlegesen a Kbt. által használt fogalmakat kell alapul venni, továbbá figyelemmel kell lenni a közbeszerzésekre vonatkozó hatályos jogszabályok, illetve a mindenkor hatályban lévő Közbeszerzési Hatóság által közzétett útmutatókra, ajánlásokra, tájékoztatókra is.

Kbt.: a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény.

Ajánlatkérő: a Szabályzat II.1.2. pontja szerinti jogi személy(ek).

Beszerzési Csoport: Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának szervezeti egysége, amely egység koordinálja a közbeszerzési eljárás során keletkezett dokumentumokat, kapcsolatot tart az Ajánlatkérő és a Közbeszerzési szaktanácsadó között. A Beszerzési Csoport tagja a Döntéshozó külön kinevezésével Bírálóbizottsági feladatokat is elláthat.

Közbeszerzési szaktanácsadó: A közbeszerzési eljárások Kbt.-nek, és a vonatkozó jogszabályoknak való formai, tartalmi megfelelését biztosító és az eljárások tényleges lebonyolítását végző, Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatával megbízási szerződéses, illetve köztisztviselői jogviszonyban vagy egyéb jogviszonyban álló szervezet vagy személy. A Kbt.-ben előírt esetekben felelős akkreditált közbeszerzési tanácsadó.

Bírálóbizottság (BB): a beérkezett ajánlatok elbírálására legalább 5 tagú (közbeszerzés tárgya szerinti, pénzügyi, jogi, közbeszerzési szakértelemmel rendelkező és az elnök) Bírálóbizottságot kell létrehozni, mely írásbeli szakvéleményt és döntési javaslatot készít a közbeszerzési eljárást lezáró döntést meghozó Döntéshozó részére. A bírálóbizottsági tagokat az eljárás indításakor az Eljárásrend szerint kell kijelölni, figyelemmel arra, hogy a bizottság tagjainak megfelelő - a közbeszerzés tárgya szerinti, közbeszerzési, jogi és pénzügyi - szakértelemmel kell rendelkezniük. A Bírálóbizottság elnöke az adott közbeszerzés tárgya szerinti Főosztályvezetője/kabinetvezetője.

Döntéshozó: Polgármester, a közbeszerzési eljárásokban határozatot hozó, aki dönt az eljárás megindításáról, az ajánlatok érvényességéről, az eljárás eredményéről, a szerződés megkötéséről.

Jegyző: Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának jegyzője.

Főosztályvezető: Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Főosztályainak vezetői, akik illetékességgel rendelkeznek az adott beszerzési igényt illetően.

Elektronikus Közbeszerzési Rendszer (EKR): Az elektronikus közbeszerzési rendszer (továbbiakban: EKR) a Miniszterelnökség által üzemeltetett központi közbeszerzési nyilvántartás és a közbeszerzési eljárások elektronikus lebonyolítását támogató informatikai rendszer.

A Beszerzési Csoport tagja és adott esetben a közbeszerzési eljárás Közbeszerzési szaktanácsadója, az EKR-ben superuser jogosult Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata vonatkozásában.

A superuser jogosult a z eljárásban közreműködő Bírálóbizottsági tagokat az EKR-ben az adott eljáráshoz elektronikusan hozzárendelni.

CoRe: A Közbeszerzési Hatóság által üzemeltetett, elektronikus szerződésfeltöltő rendszer.

Eljárást előkészítő adatlap (EA lap): Az Eljárásrend mellékletét képező adatlap.

I.3 Az Eljárásrend személyi, tárgyi és időbeli hatálya

1. **Az Eljárásrend személyi hatálya** kiterjed az Ajánlatkérővel munkaviszonyban, közszolgálati jogviszonyban vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban álló személyekre, Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának szervezeti egységeire, az Ajánlatkérő által alkalmazott külső szakértőkre, eseti megbízottakra.

2. **Az Eljárásrend tárgyi hatálya** alá tartozik – a Szabályzat I. 3. pontjában foglaltakra is figyelemmel - az Ajánlatkérő valamennyi, ellenszolgáltatás fejében történő (visszterhes) árubeszerzése, szolgáltatás megrendelése, építési beruházás megrendelése, valamint adott esetben a szolgáltatási és építési koncesszió beszerzése, amennyiben azok becsült értéke a közbeszerzési eljárás megkezdésekor eléri, vagy meghaladja a mindenkor hatályos központi költségvetésről szóló törvényben, nemzeti értékhatáronként meghatározott közbeszerzési értékhatárokat (nemzeti értékhatárok) és/vagy az európai uniós jogi aktusban meghatározott közbeszerzési értékhatárokat (uniós értékhatárok), és nem esik a Kbt. egyes részeiben felsorolt kivételi körökbe.

3. Az Eljárásrend rendelkezéseit a hatálybalépést követően megkezdett valamennyi közbeszerzésre alkalmazni kell.

I.4. Kapcsolattartás

1. Főszabály szerint az Ajánlatkérő és a Közbeszerzési Szaktanácsadó közötti kapcsolattartás módja az e-mail.

2. A bírálóbizottsági tagok közötti kapcsolattartás személyesen, emailen vagy egyéb infokommunikációs eszköz útján, a Szabályzat III. 3.8.-3.11. pontjai szerint történik.

II. FEJEZET

II.1 Az eljárás megindításának előkészítése

A Főosztályvezető előkészíti az Eljárásrend mellékletét képező „Előkészítő Adatlap"-ot (EA lap)

Az EA lapon legalább az alábbiakat meg kell adni:

- ✓ a beszerzés főbb paramétereit
  - a beszerzés tárgyát
  - a becsült értékét
  - a beszerzés mennyiségét
  - a beszerzés határidejét
  - a beszerzés időtartamát
  - a teljesítés helyét és idejét
  - a részajánlattétel lehetőségét
- ✓ javaslatot értékelési szempontokra
- ✓ javaslatot alkalmassági követelményekre
- ✓ a Bírálóbizottság tagjainak nevét
- ✓ az eljárás kapcsolattartóját

A Főosztályvezető a fentieken túlmenően jogosult a EA lapon egyéb, megítélése szerint a közbeszerzés szempontjából fontos további adatokat feltüntetni.

A Közbeszerzési Szaktanácsadó megvizsgálja az EA lapot, hogy az abban foglaltak megfelelnek-e a Kbt.-nek és végrehajtási rendeleteinek.

Amennyiben a rendelkezésre bocsátott adatok nem elégségesek, vagy a Közbeszerzési Szaktanácsadónak további kérdése van, a Beszerzési Csoporton keresztül egyezteti a EA lap tartalmát.

A Beszerzési Csoport a Közbeszerzési Szaktanácsadóval leegyeztetett EA lapot felterjeszti a Jegyzőnek jóváhagyásra.

Amennyiben a Jegyző nem ért egyet az „EA lap" tartalmával, azt a Beszerzési Csoporton keresztül visszaküldi a Főosztályvezetőnek átdolgozásra. Ebben az esetben a Főosztályvezető az „EA lapot" köteles átdolgozni és ismételten megküldeni a Jegyző részére jóváhagyásra.

Amennyiben a Jegyző egyetért az „EA lap" tartalmával, úgy azt jóváhagyja.
Ezt követően – Közbeszerzési Szaktanácsadó által előkészített dokumentációk alapján -a Polgármester kijelöli a Bírálóbizottság elnökét, a jogi szakértelmű tagját és közbeszerzési szakértelemmel rendelkező tagját, közbeszerzés tárgya szerinti, valamint pénzügyi szakértelemmel rendelkező tagjait, továbbá dönt a fedezet mértékéről. A Kbt. 115. §-a szerinti eljárás esetén a Polgármester kijelöli az ajánlattételre felkérni kívánt legalább 5 (öt) gazdasági szereplőt.

Amennyiben a Főosztályvezető nem tesz javaslatot a pénzügyi szakértelemmel és/vagy a közbeszerzés tárgya szerinti szakértelemmel rendelkező Bírálóbizottsági tag személyére, úgy a Polgármester jelöli ki a pénzügyi szakértelemmel és/vagy a közbeszerzés tárgya szerinti szakértelemmel rendelkező tagot.

II.2. Közbeszerzési terv elkészítése és jóváhagyása

1. Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata köteles az adott tárgyévre tervezett beszerzései vonatkozásában összesített Közbeszerzési Tervet készíteni, és azt legkésőbb a tárgyév március 31. napjáig az EKR-ben közzétenni.

2. Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata a közbeszerzési terv minimális adattartalmaként az EKR-ben megadja a Szabályzat II. 2.4. szerinti adatokat.

3. A Közbeszerzési tervet a Beszerzési Csoport terjeszti elő a döntési jogkörrel rendelkező Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Városgazdálkodási és -üzemeltetési Bizottsága elé.

4. A bizottsági jóváhagyást követően a Beszerzési Csoport gondoskodik a Közbeszerzési Terv EKR-ben történő közzétételéről.

II.3. Közbeszerzési eljárás megindítása és lefolytatása

II.3.1 Közbeszerzési dokumentum összeállítása, jóváhagyása, eljárás megindítása

a) A Jegyző által jóváhagyott „EA lap" alapján a közbeszerzési eljárás megindításához szükséges közbeszerzési dokumentáció részét képező eljárást megindító felhívást (ideértve az annak mellékletét képező szerződés tervezetet is), útmutatót, a gazdasági szereplők által benyújtandó dokumentumok mintáit, részletes ártáblázatot a Közbeszerzési Szaktanácsadó készíti el a Kbt. rendelkezései alapján. A Közbeszerzési Szaktanácsadó feladataiban a Bírálóbizottság tagjai folyamatosan közreműködnek, munkáját a szakértelmük szerinti javaslataikkal segítik.

b) A Közbeszerzési Szaktanácsadó által elkészített Közbeszerzési dokumentumokat megküldi valamennyi Bírálóbizottsági tag részére véleményezésre, amelyre valamennyi tagnak 3 (három) munkanap áll rendelkezésre. Amennyiben a Bírálóbizottsági tag ezen idő alatt nem küldi meg a véleményét, úgy kell tekinteni, hogy a megküldött anyaggal egyetért (hallgatási szabály).

c) A Bírálóbizottság a jóváhagyott „EA laphoz" kötve van, annak lényeges elemeit nem változtathatja meg. Amennyiben azonban az egyeztetések során olyan információkra derül fény, amelyek alapján az „EA lapban" foglaltak célszerűtlenek bizonyulnak, vagy a tények alapján már nem felelnek meg a Kbt.-ben foglaltaknak, úgy jogosultak attól eltérni a Jegyző egyidejű tájékoztatása mellett.

d) Az eljárás megindításáról, valamint a teljes Közbeszerzési dokumentum (két szakaszos eljárás esetén részvételi szakaszhoz kapcsolódó Közbeszerzési dokumentum, mind az ajánlattételi szakaszhoz Közbeszerzési dokumentum) jóváhagyásáról minden esetben, az eljárás becsült értékétől függetlenül a Polgármester dönt.

e) A közbeszerzési dokumentáció részét képező eljárást megindító felhívás kizárólag a Döntéshozó jóváhagyását követően küldhető meg a Közbeszerzési Hatóság részére közzétételre.

f) Az EKR rendszerhasználati díjat és valamennyi az eljáráshoz kapcsolódó hirdetmény feladásának díját az Ajánlatkérő köteles megfizetni a Közbeszerzési Szaktanácsadó e-mailen megküldött tájékoztatása alapján. Ajánlatkérő az átutalásról szóló befizetési bizonylatot az átutalást követően haladéktalanul köteles megküldeni a Közbeszerzési Szaktanácsadó részére.

II.3.2. Közbeszerzési dokumentum módosítása, eljárás visszavonása

a) Amennyiben az eljárás során a Közbeszerzési dokumentumok nem jelentős módosítása válik szükségessé, a módosított közbeszerzési dokumentumot a Bírálóbizottság közreműködésével a Közbeszerzési Szaktanácsadó készti el és a Bírálóbizottság elnöke hagyja jóvá.

b) Amennyiben a megindított közbeszerzési eljárás visszavonása szükséges, a Bírálóbizottság elnöke és a Közbeszerzési Szaktanácsadó javaslata alapján, az eljárás esetleges visszavonásáról a Polgármester dönt.

c) Amennyiben az ajánlattételi határidő meghosszabbítása szükséges, erről a Közbeszerzési Szakértő javaslata alapján Bírálóbizottság elnöke dönt.

II.3.3. Kiegészítő tájékoztatás

a) Az EKR rendszeren keresztül érkező kiegészítő (értelmező) tájékoztatás kérésekre a választ rövid időn belül a Kbt. vonatkozó rendelkezéseinek betartásával, a Bírálóbizottság kérdés jellegének megfelelő szakértelemmel rendelkező tagjának bevonásával, a Közbeszerzési Szakértő készíti el. A kiegészítő tájékoztatást a Bírálóbizottság elnöke hagyja jóvá.

b) Amennyiben a kiegészítő tájékoztatás kérés alapján a Közbeszerzési dokumentum módosítása szükséges, úgy Bírálóbizottság elnöke dönt.

II.3.4. Beékezett jelentkezések, ajánlatok vizsgálata (bírálat és értékelés)

a) A Bírálóbizottság tagjai kötelesek az eljárás során az ajánlatokat megvizsgálni, szakértelmüknek megfelelően elbírálni. Az ajánlatok elbírálása kizárólag a felhívásban és dokumentációban megadott értékelési szempont, és a hozzá tartozó értékelési rendszer alapján történhet.

b) A Közbeszerzés tárgya szerinti szakértelemmel rendelkező Bírálóbizottsági tag köteles a műszaki, szakmai ajánlatokat megvizsgálni a tekintetben, hogy azok megfelelnek-e a kiírásban foglaltaknak, továbbá e körben köteles a Bírálóbizottság elnökével és a Közbeszerzési Szakértővel is egyeztetni. Amennyiben az egyeztetések eredményeként feltételezhető az adott ajánlat érvénytelensége, úgy a Közbeszerzés tárgya szerinti szakértelemmel rendelkező Bírálóbizottsági tag köteles a Közbeszerzési Szaktanácsadó részére minden szükséges információt megadni annak érdekében, hogy a Közbeszerzési Szaktanácsadó az ajánlat érvénytelenné nyilvánításának részletes indokolását el tudja készíteni. A Közbeszerzési Szaktanácsadó megkeresésére a Bírálóbizottsági tag köteles 2 (kettő) munkanapon belül válaszolni.

c) A hiánypótlási felhívást, felvilágosítás kérést, indokolás kérést a Bírálóbizottsággal egyeztetve a Közbeszerzési Szaktanácsadó készíti el, és felterjeszti jóváhagyásra a Bírálóbizottság elnöke részére.

d) Az ajánlatokat a lehető legrövidebb időn belül el kell bírálni, azonban szükséges esetén az ajánlati kötöttség meghosszabbításáról a Közbeszerzési Szaktanácsadó javaslata alapján a Bírálóbizottság elnöke dönt.

e) Amennyiben a Bírálóbizottság az ajánlatok vizsgálata alapján valamely ajánlattevő ajánlata érvénytelenségének megállapítását javasolja, úgy az ajánlat/részvételi jelentkezés érvénytelenségének kérdésében a Bírálóbizottság írásbeli javaslata alapján a Polgármester dönt. (Közbenső döntés)

f) Közbenső döntés esetén a Bírálóbizottság írásbeli javaslatának tartalmaznia kell:

- a Bírálóbizottság tagjainak nevét
- az ajánlat/részvételi jelentkezés felbontásának helyét, idejét,
- az ajánlattevők/részvételre jelentkezők nevét, székhelyét (lakóhelyét),
- az ajánlattevők által kért ellenszolgáltatást,
- az ajánlattevők által vállalt és bírálatra kerülő egyéb elemeket,
- az ajánlat/részvételi jelentkezés érvénytelenségének okát,
- az ajánlatokra/részvételi jelentkezésekre vonatkozó egyéb különleges körülményeket,
- a Bírálóbizottság tagjainak aláírását,
- a döntési javaslatot a Döntéshozó számára.

g) A bírálati és értékelési szakaszban a Bírálóbizottság elnöke dönt minden olyan kérdésben, amely nem tartozik a Döntéshozó határkörébe.

h) Az ajánlatok érvényességi vizsgálatát, valamint érvényes ajánlatok értékelését, a Bírálóbizottsági tag szakmai véleményét az értékelési jegyzőkönyv tartalmazza.

i) Az értékelési jegyzőkönyvnek legalább a következőket kell tartalmaznia:
- a Bírálóbizottság tagjainak nevét
- az ajánlat/részvételi jelentkezés felbontásának helyét, idejét,
- az ajánlattevők/részvételre jelentkezők nevét, székhelyét (lakóhelyét),
- az ajánlattevők által kért ellenszolgáltatást,
- az ajánlattevők által vállalt és bírálatra kerülő egyéb elemeket,
- az érvénytelennek minősített ajánlatokat/részvételi jelentkezéseket,
- az ajánlat/részvételi jelentkezés érvénytelenségének okát,
- az eljárásból kizárt ajánlattevőket/részvételre jelentkezőket,
- a Kbt. 69. § (2) bekezdés alapján megfelelőnek talált ajánlatokat
- az ajánlatokra/részvételi jelentkezésekre vonatkozó egyéb különleges körülményeket,
- javaslatot az eljárás eredményére vagy eredménytelenségére
- Bírálóbizottság tagjainak aláírását,
- döntési javaslatot a Döntéshozó számára.

j) Amennyiben a Bírálóbizottság egyhangúlag egyetért az eljárás eredményére vonatkozó javaslattal, úgy nem szükséges a bírálóbizottsági tagoknak indokolással ellátott bírálati lapot készíteniük. Amennyiben bármely bírálóbizottsági tag nem ért egyet a többség véleményével, jogosult külön véleményét akár az értékelési jegyzőkönyvben, akár önálló bírálati lapon rögzíteni.

k) A bírálati lap biztosítja az egyéni értékelést, bírálatot, ezáltal lehetőség van a bírálóbizottsági tagoknak esetleges ellenvéleményük, aggályaik megfogalmazására, amely nagy jelentőséggel bírhat felelősségük megállapításánál vagy kizárásánál.

l) A Bírálóbizottság javaslatát a Közbeszerzési Szakértő terjeszti fel a Bírálóbizottság Elnöke útján a Döntéshozó részére.

II.3.5. Döntés az eljárás eredményéről

II.3.5.1. Az eljárás eredménye vonatkozásában a döntéshozatalra jogosult a Polgármester és helyettesítési rend szerinti helyettesei.

II.4. Döntéshozatalra jogosultak köre

II.4.1. Polgármester dönt:

a) közbeszerzési dokumentum jóváhagyásáról, közbeszerzési eljárás megindításáról
b) az eljárás eredményéről abban az esetben, ha az eljárás eredménye annak a függvénye, hogy a rendelkezésre álló fedezet megemelésre kerül-e (ebben az esetben a fedezet megemeléséről is dönt)
c) a Bírálóbizottság tagjainak kijelöléséről
d) a Bírálóbizottság elnökének kijelöléséről
e) a fedezetről
f) a Kbt. 115. § eljárás esetén az ajánlattételre felkérendő gazdasági szereplőkről
g) Közbeszerzési Terv jóváhagyásáról
h) a közbeszerzési eljárás visszavonásáról
i) a közbenső döntés(ek) meghozataláról

Jegyző dönt:
a) a EA lap elvi jóváhagyásáról,

II.4.2. Bírálóbizottság elnöke dönt:

a) az ajánlattételi határidő meghosszabbításáról
b) a számítási hiba javításáról,
c) a hiánypótlási felhívás, a felvilágosítás kérés, illetve az indokolás kérés jóváhagyásáról,
d) az ajánlati kötöttség meghosszabbításáról,
e) valamint minden olyan kérdésben, amely nem tartozik a Polgármester hatáskörébe
f) közbeszerzési dokumentum módosításáról.

III. FEJEZET

Záró rendelkezések

1. Az Eljárásrendben foglaltakat az Eljárásrend hatálybalépését követően indult közbeszerzési eljárásokban kell alkalmazni.
2. Az ajánlatkérőnél közbeszerzést végző, illetve abba bevont személyek és szervezetek kötelesek a vonatkozó jogszabályok és a jelen szabályzat előírásait áttanulmányozni, értelmezni és az azokban foglaltak szerint a tőlük elvárható gondossággal eljárni.

3. Jelen eljárásrend 2022. május 1. napján lép hatályba.

Miskolc, 2022. ..... „....”

Dr. Ignácz Dávid
Jegyző

Veres Pál
Polgármester

Eljárást Előkészítő Adatlap

	Ajánlatkérő által kitöltendő
1) A beszerzés megnevezése (eljárás „címe") (amennyiben 50 karakternél hosszabb, úgy az eljárás rövidített címe (max. 50 karakter szóközzel együtt))	
2) Ajánlatkérő Megnevezése: címe: telefon: fax szám: a kapcsolattartó neve és elérhetősége (telefonszám, e-mail cím) (amennyiben ajánlatkérő más szervezet(ek) nevében jár el, ezen szervezet(ek) adatait is szükséges megadni ajánlatkérőéi mellett)	
2/b Műszaki tartalom szolgáltatásáért (dokumentáció) felelős személy neve, elérhetősége (telefonszám, e-mail cím)	
3) Bírálóbizottságba javasolt személy(ek) neve, elérhetősége (telefonszám, e-mail cím)	közbeszerzés tárgya szerinti szakértelem: pénzügyi szakértelem: jogi szakértelem:
4) Döntéshozó megnevezése	
5) Beszerzés tárgya	árubeszerzés/szolgáltatás/építési beruházás
6) Beszerzés műszaki/szakmai tartalmának rövid leírása	
7) Részajánlat tétel biztosítása esetén részek meghatározása Amennyiben részajánlat tétel nem kerül biztosításra ennek részletes indokolása	
8) Teljesítés helye (részajánlatonként)	
9) Szerződés időtartama vagy határideje (részajánlatonként)	

	becsült érték: nettó ..... egybeszámított becsült érték: nettó ..... Megállapítás módszere
11) Finanszírozás módja: **- saját forrás** **- támogatásból** történő finanszírozás esetén a) támogatási szerződés száma b) ha nincs megkötött támogatási szerződés, de várható, annak az időpontja c) Kormányhatározat	saját forrás / támogatásból
11/a **Támogatás** és önrész aránya, finanszírozás módja (utófinanszírozás/szállítói):	
12) Fizetési feltételek **(Előleg** biztosítása, **részszámlázás** lehetősége és biztosításának módja)	
13) Alkalmassági kritériumok (elvárások megfogalmazása, nem szövegszerűen)	
	Legalacsonyabb ár / legjobb ár-érték
15) Ajánlatkérő által elvárt egyéb feltételek - **szerződéses feltételek** (és esetlegesen hivatkozás a támogatási szerződés megfelelő pontjaira) - **szerződést biztosító mellékkötelezettségek** (késedelmi kötbér, meghiúsulási kötbér, teljesítési biztosíték, jóteljesítési biztosíték, jótállási határidő... stb.) - **egyéb szerződéses feltételek** (pl: ajánlati biztosíték) **- a teljesítés igazolásának módja**	
16) Ajánlatkérő kíván-e **tárgyalást** tartani az eljárásban?	

17) Egyéb az adatlapban nem szereplő, de a közbeszerzéshez szükséges információ (építési engedély köteles/ különleges feltételek a teljesítéshez pl. jogosultság, engedély.../ kapcsolódó szolgáltatások pl. catering, terembérlet, előadói díjak, promóciós anyagok, technikai berendezések ...)	
18) Az adatlaphoz csatolt iratok (releváns dokumentumok) felsorolása	

Megjegyzések:

.....

.....

.....

Dátum: ..... év ..... hónap .....nap

.....

eljárás lefolytatását kezdeményező
aláírása

Az Előkészítő Adatlapot jóváhagyom.

Dátum: ..... év ..... hónap .....nap

.....

Jegyző

A Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlésének Városgazdálkodási és -üzemeltetési Bizottság 18./2022. (IV. 27.) határozatának 1. számú melléklete

Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Közbeszerzési Szabályzata

Záradék: Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Közbeszerzési Szabályzatát Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Városgazdálkodási és -üzemeltetési Bizottsága a 18./2022. (IV. 27.) számú határozattal jóváhagyta.

PREAMBULUM

Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala (a továbbiakban: Hivatal) kiadásai átláthatóságának és széleskörű nyilvános ellenőrizhetőségének további javítása, illetőleg a verseny tisztaságának biztosítása érdekében a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény (továbbiakban: Kbt.) 27. § (1) bekezdésében foglaltak alapján az alábbi szabályzatot (továbbiakban: Szabályzat) alkotja:

I. ÉRTELMEZŐ RENDELKEZÉSEK

1. A Szabályzatban és a közbeszerzési eljárásokban alkalmazott valamennyi fogalmat a Kbt. előírásai, definíciói szerint kell alkalmazni. Egyes definíciók a Közbeszerzési Eljárásrend keretein belül kerülnek rendezésre. Rendkívüli esetben, ha a Kbt. a közbeszerzési eljárásban alkalmazott fogalmakról nem tartalmaz definíciót, az eljárást megindító hirdetményben, vagy a közbeszerzési dokumentációban kell gondoskodni a fogalmak pontos, egyértelmű meghatározásáról, kivéve, ha az adott fogalom tartalmának meghatározását egyéb jogszabály tartalmazza.

2. A Szabályzat a Hivatal Közbeszerzési Eljárásrendjével együtt alkalmazandó.

3. Ajánlatkérő egyes közbeszerzéseivel kapcsolatban jelen Szabályzattól eltérő, de a Kbt.-be és egyéb jogszabályokba, továbbá egyéb szabályzataiba nem ütköző, e szabályzattól eltérő (eseti) szabályzatot, eljárási rendet is alkothat.

II. ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. A szabályzat célja, hatálya és alkalmazási köre

1.1 A szabályzat célja, hogy a Kbt.-vel, valamint annak végrehajtási rendeleteivel, illetve a mögöttes jogszabályokkal összhangban a Hivatal által lebonyolított közbeszerzésekre vonatkozóan meghatározza [Kbt. 27.§ (1) bekezdés]:

a) a közbeszerzési eljárások előkészítésének, lefolytatásának, belső ellenőrzésének felelősségi rendjét,
b) a nevében eljáró, illetőleg az eljárásba bevont személyek, valamint szervezetek felelősségi körét,
c) a közbeszerzési eljárások dokumentálási rendjét,
d) az Ajánlatkérő nevében eljárók körét,
e) az Ajánlatkérő nevében az EKR alkalmazására vonatkozó jogosultságok gyakorlásának rendjét.

1.2 A Hivatal által lefolytatásra kerülő közbeszerzési eljárások alatt a Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala, mint önálló Ajánlatkérő által saját javára lebonyolított közbeszerzéseket kell érteni.

1.3 A közbeszerzési eljárásokat közbeszerzési szakértő, adott esetben felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadó (továbbiakban együttesen: közbeszerzési szaktanácsadó) bevonásával a Hivatal jelen Közbeszerzési Szabályzat és a Közbeszerzési Eljárásrend szerint készíti elő és folytatja le.

1.4 A Szabályzat az Ajánlatkérőre vonatkozó helyi szabályokat tartalmazza, ezért a Szabályzatot és a Kbt.-t, illetve annak végrehajtási rendeleteit együtt kell alkalmazni.

1.5 A Szabályzat tárgyi hatálya a Hivatalnak a Kbt. hatálya alá tartozó beszerzéseire (közbeszerzés) terjed ki.

1.6 E szabályzat előírásait nem kell alkalmazni akkor, ha a becsült érték meghatározása, illetve a Kbt. részekre bontás tilalmára vonatkozó szabályainak (egybeszámítási szabályok) alkalmazásával megállapítható, hogy jogszerűen nem szükséges a Kbt. szerinti közbeszerzési eljárás lefolytatása, illetve a beszerzés a Kbt.-ben meghatározott kivételi körbe tartozik.

2. A közbeszerzés tervezésének és összegzésének rendje

2.1 A Hivatal által lefolytatandó közbeszerzési eljárásokról tárgyév március 31. napjáig közbeszerzési tervet kell készíteni. A közbeszerzési tervet Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 37/2014. (XII.19.) önkormányzati rendelet 2. számú melléklet 2.2.5.1. pontja alapján – átruházott hatáskörében eljárva – Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Városgazdálkodási és -üzemeltetési Bizottsága fogadja el.

2.2 A közbeszerzési terv elkészítése előtt az Ajánlatkérő indíthat közbeszerzési eljárást, amelyet a tervben szintén megfelelően szerepeltetni kell. A közbeszerzési terv elfogadása előtt lefolytatott közbeszerzési eljárásokat a közbeszerzési tervben szerepeltetni kell.

2.3 Ha a közbeszerzési tervben nem szereplő közbeszerzési igény merül fel, a közbeszerzési tervet módosítani kell, és abban a módosítást és annak indokát is át kell vezetni, és a módosított tervet az II.2.1 pontban meghatározottak szerint jóvá kell hagyni.

2.4 A közbeszerzési tervnek tartalmaznia kell az alábbi főbb adatokat:

a) a közbeszerzés tárgyát,
b) a közbeszerzés tervezett mennyiségét,
c) a közbeszerzésre irányadó eljárási rendet,
d) a tervezett eljárás fajtáját,
e) az eljárás megindításának tervezett időpontját, és
f) a szerződés teljesítésének várható időpontját.

2.5. A közbeszerzési terv elkészítésével kapcsolatban valamennyi feladat címzettje – kivéve, ha jelen szabályzat másképp nem rendelkezik – a Beszerzési Csoport. Az elfogadott közbeszerzési tervet az év során a Beszerzési Csoport folyamatosan karbantartja a tervezett és nem tervezett év közbeni változásokkal, azzal, hogy minden módosítást Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Városgazdálkodási és -üzemeltetési Bizottsága fogad el.

2.6 A közbeszerzési terv nem vonja maga után az abban megadott közbeszerzésre vonatkozó eljárás lefolytatásának kötelezettségét.

3. A közbeszerzési eljárás dokumentálása

3.1 Ajánlatkérő minden általa lefolytatott közbeszerzési eljárást – annak előkészítésétől az eljárás alapján kötött szerződés teljesítéséig terjedően – dokumentálni köteles, oly módon, hogy a nyilvánosságot a Kbt. szerint kell biztosítani. Amennyiben valamely közbeszerzési eljárással kapcsolatos iratot bármely oknál fogva nem a Hivatal kötelezettsége nyilvánosságra hozni, akkor a Beszerzési Csoport intézkedik megfelelő határidőben, hogy az erre kötelezett azt megkapja.

3.2 A közbeszerzési eljárással kapcsolatos dokumentumok (nyilatkozatok, igazolások, teljesítés igazolások, számlák) kezelése a Beszerzési Csoport feladata.

4. Összeférhetetlenségi szabályok

4.1 A Kbt. alapján az Ajánlatkérő részéről a közbeszerzési eljárásba bevont személy felelőssége, hogy a közbeszerzési eljárás során a Kbt. 25. §-ban meghatározott összeférhetetlenség fennállását megvizsgálja, és az esetleges összeférhetetlenséget haladéktalanul jelezze annak, aki őt az eljárásban való közreműködésre kijelölte.

4.2 A bevont személy köteles tevékenysége megkezdése előtt összeférhetetlensége fenn nem állásáról nyilatkozatot tenni.

4.3 Az összeférhetetlenségének fennállását bejelenteni elmulasztó személyt adott esetben munkajogi és polgári jogi felelősség terheli. Amennyiben az érintett bevont személyt nem a Hivatal vonta be az eljárásba, akkor Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Jegyzője köteles a felelősségre vonást a bevonó személynél/szervezetnél kezdeményezni.

4.4 Valamennyi eljárásba bevont személy az eljárásba bevonásával egyidejűleg köteles összeférhetetlenségi nyilatkozatot tenni. A fentiek alapján összeférhetetlenségi nyilatkozat tételére köteles a Bírálóbizottság valamennyi tagja, a Döntéshozó (testületi döntéshozatal esetén a testület valamennyi tagja).

5. Titoktartás

5.1 A közbeszerzési eljárásokról információt ajánlattevőknek, potenciális ajánlattevőknek csak írásos formában lehet adni, oly módon, amely megfelel a Kbt. rendelkezéseinek és végrehajtási rendeleteinek, továbbá a hivatalos kimenő levelekre vonatkozó, a Hivatal által egyebekben meghatározott szabályoknak.

5.2 Ezen felül a Hivatal köztisztviselője/munkavállalója, sem a közbeszerzési eljárásban résztvevő bármely személy/szervezet nem adhat szóban vagy írásban információt, kivéve az eljárásokhoz kapcsolódó kiegészítő tájékoztatásokat, konzultációkat és a helyszíni bejárásokat, amelyekről írásos anyagot (jegyzőkönyvet) kell készíteni.

5.3 A közbeszerzési eljárások során a közbeszerzési eljárásba bevont személyek/szervezetek kötelesek a tudomásukra jutott információkat titkosan kezelni. Amennyiben valamely személy esetében kiderül, hogy a megszerzett információkkal visszaélt, a közbeszerzési eljárásban való további részvételből azonnal ki kell zárni.

5.4 A titoktartás kiterjed az ajánlattevőktől bekért vagy kapott információkra is. A közbeszerzési eljárásban résztvevő személy/szervezet az ajánlattevőktől tudomására jutott információkat köteles bizalmasan kezelni, azokat csak a közbeszerzési eljárás kapcsán használhatja fel.

5.5 Nem terjed ki a titoktartási kötelezettség azon adatokra, melyeket a Kbt. vagy más jogszabály közérdekű adatként, vagy közérdekből nyilvános adatként definiál, vagy egyébként nyilvánosságra hozatalát írja elő, továbbá azon adatokra tényekre, amelyek ezt megelőzően már nyilvánosságra kerültek. Amennyiben az adat csak meghatározott cselekménytől vagy időponttól számít nyilvánosnak, akkor csak a cselekmény vagy időpont bekövetkeztét követően nem kell rá alkalmazni a titoktartási szabályokat.

5.6 Valamennyi eljárásba bevont személy az eljárásba bevonásával egyidejűleg köteles titoktartási nyilatkoztat tenni. A fentiek alapján titoktartási nyilatkozat tételére köteles a Bírálóbizottság valamennyi tagja, a Döntéshozó (testületi döntéshozatal esetén a testület valamennyi tagja). Az összeférhetetlenségi és titoktartási nyilatkozat mintáját a Szabályzat 1. számú melléklete tartalmazza.

6. Nyilvánosság és közzétételi kötelezettség

6.1 A Beszerzési Csoport a közbeszerzési szaktanácsadó által megküldött dokumentumok alapján köteles a Közbeszerzési Hatóság által működtetett nyilvános elektronikus szerződéstárban (a továbbiakban: CoRe) – valamint, ha a Kbt., vagy más jogszabály azt egyes dokumentumok, adatok tekintetében kötelezővé teszi, az EKR-ben is – közzétenni:

a) a Kbt. 9. § (1) bekezdés h)-i) pontjának alkalmazásával megkötött szerződéseket a szerződéskötést, valamint a szerződésmódosításokat a szerződésmódosítását követően haladéktalanul;
b) a közbeszerzési eljárás alapján megkötött szerződéseket a szerződéskötést, valamint a szerződésmódosításokat a szerződés módosítását követően haladéktalanul;
c) a szerződés teljesítésére vonatkozó következő adatokat:
ca) hivatkozást a közbeszerzési eljárást megindító hirdetményre (hirdetmény nélkül induló eljárások esetében felhívásra),
cb) a szerződő felek megnevezését,
cc) azt, hogy a teljesítés szerződésszerű volt-e,
cd) a szerződés teljesítésének az Ajánlatkérő által elismert időpontját, valamint
ce) az ellenszolgáltatás teljesítésének időpontját és a kifizetett ellenszolgáltatás értékét a szerződés mindegyik fél - támogatásból megvalósuló közbeszerzés esetén szállítói kifizetés során a kifizetésre köteles szervezet - által történt teljesítését követő harminc napon belül.

6.2 A Beszerzési Csoport köteles az EKR-ben közzétenni:

a) a közbeszerzési tervet, valamint annak módosítását az elfogadást követően haladéktalanul.

6.3 Az Ajánlatkérő nevében eljáró közbeszerzési szaktanácsadó köteles az EKR-ben közzétenni:

a) az előzetes vitarendezéssel kapcsolatos Kbt. 80. § (2) bekezdése szerinti adatokat az előzetes vitarendezési kérelem kézhezvételét követően haladéktalanul;
b) a részvételi jelentkezések és az ajánlatok elbírálásáról szóló összegezést, a részvételre jelentkezőknek vagy az ajánlattevőknek való megküldéssel egyidejűleg;
c) a hirdetmény nélküli tárgyalásos közbeszerzési eljárás Kbt. 103. § (6) bekezdés szerinti adatait
d) a Kbt. 115. § (7) bekezdés szerinti dokumentumokat.

6.4 A közbeszerzési eljárás előkészítésével, lefolytatásával és a szerződés teljesítésével kapcsolatban keletkezett összes iratot a közbeszerzési eljárás lezárulásától, illetőleg a szerződés teljesítésétől számított öt évig meg kell őrizni. Ha a közbeszerzéssel kapcsolatban jogorvoslati eljárás indult, az iratokat a Közbeszerzési Döntőbizottság határozatának megtámadására nyitva álló határidő elteltéig, közigazgatási per esetén a közigazgatási per jogerős befejezéséig, de legalább öt évig kell megőrizni.

6.5 A Beszerzési Csoport a Hivatal iratkezelési szabályzatának előírásai szerint gondoskodik a közbeszerzésekkel kapcsolatos iratok biztonságos – más iratoktól elkülönített – elhelyezéséről, kezeléséről és adott esetben megőrzéséről.

6.6 Az Ajánlatkérő köteles a Közbeszerzési Hatóság vagy jogszabályban feljogosított más szerv kérésére a közbeszerzéssel kapcsolatos iratokhoz a jogszabályban meghatározottak szerint elektronikus úton hozzáférést biztosítani.

6.7 Az egy ügyhöz (egy eljáráshoz) kapcsolódó valamennyi iratjegyzék szerint dokumentumot egyben iktatva kell nyilvántartani azzal a kikötéssel, hogy az elektronikus formában létrejött iratoknak elektronikus formában kell rendelkezésre állniuk.

6.8 Amennyiben bármely okból valamely eredeti okirat a Hivatal birtokából kikerül, arról a Beszerzési Csoport másolatot készít, amit az aktában elhelyez. Az aktában fel kell tüntetni, hogy az eredeti okirat mely személynél/szervnél található meg.

III. A KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁSOK ELŐKÉSZÍTÉSÉNEK, LEFOLYTATÁSÁNAK ÁLTALÁNOS RENDJE

1. Közbeszerzési eljárás előkészítése

1.1 Az Ajánlatkérő a közbeszerzési szaktanácsadó iránymutatása alapján köteles a közbeszerzési eljárást – a beszerzés tárgyára és becsült értékére tekintettel – megfelelő alapossággal előkészíteni.

1.2 A közbeszerzési eljárás előkészítésének körébe az adott közbeszerzési vagy koncessziós beszerzési eljárás megkezdéséhez szükséges cselekmények elvégzése, így különösen az adott közbeszerzéssel kapcsolatos helyzet- és piacfelmérés, előzetes piaci konzultáció, a közbeszerzés becsült értékének felmérése, a közbeszerzési dokumentumok előkészítése tartozik bele.

1.3 Az Ajánlatkérő a becsült érték meghatározása céljából külön vizsgálatot végez és annak eredményét dokumentálja. A vizsgálat során az Ajánlatkérő objektív alapú módszereket alkalmazhat.

1.4 Ilyen módszerek különösen:

a) a beszerzés tárgyára vonatkozó indikatív ajánlatok bekérése,
b) a beszerzés tárgyára vonatkozó, arra szakosodott szervezetek által végzett piackutatás,
c) igazságügyi szakértő igénybevétele,
d) szakmai kamarák által ajánlott díjszabások,
e) szakmai kamarák által előállított és karbantartott, megvalósítási értéken alapuló, részletes építési adatbázis,
f) az Ajánlatkérő korábbi, hasonló tárgyra irányuló szerződéseinek elemzése
g) értékelemzés.

1.5 Az egyes közbeszerzési eljárások előkészítése során – különösen a becsült érték és a beszerzésekkel kapcsolatos követelmények meghatározása során – a közbeszerzés tárgyával kapcsolatban megfelelő szakértelemmel rendelkező személy bevonása kötelező. Az előkészítést úgy kell megvalósítani, hogy a közbeszerzési eljárás a közbeszerzési tervben meghatározott időpontban megindítható legyen.

1.6 A Közbeszerzési Tervben szereplő közbeszerzési eljárás előkészítése során a Hivatal vonatkozásában hatályos Közbeszerzési Eljárásrend szabályai az irányadók.

1.7 A Hivatal egyes közbeszerzéseinek előkészítését az illetékes főosztály vezetőjének előterjesztése alapján a Jegyző hagyja jóvá a Közbeszerzési Eljárásrendben meghatározott rend szerint.

1.8 A Beszerzési Csoport látja el a közbeszerzési eljárással kapcsolatos általános adminisztratív teendőket, az eljárás Ajánlatkérői oldalán résztvevők oldalán felmerülő kapcsolattartási feladatokat. Feladatai közé tartozik továbbá az éves Közbeszerzési Tervek összeállításával kapcsolatos adatbekérés, illetőleg a konkrét közbeszerzési eljárásokhoz nem kapcsolódó közbeszerzési adatszolgáltatások elvégzése.

2. Az Ajánlatkérő nevében eljáró és az eljárásba bevont személyek

2.1 A közbeszerzési eljárás valamennyi szakaszában (így különösen annak előkészítése, a felhívás és a dokumentáció elkészítése, az ajánlatok értékelése során) az Ajánlatkérő nevében eljáró, illetőleg az eljárásba bevont személyeknek megfelelő – a közbeszerzés tárgya szerinti, közbeszerzési, jogi és pénzügyi – szakértelemmel kell rendelkezniük.

2.2 A külső közreműködő igénybevételénél figyelembe kell venni, hogy az Ajánlatkérő nevében eljáró, illetőleg az eljárásba bevont szervezet akkor felel meg a Kbt. 27.§ (3) bekezdés szerinti követelménynek, ha a tevékenységében személyesen közreműködő tagjai, munkavállalói, illetőleg a szervezettel kötött tartós polgári jogi szerződés alapján a szervezet javára tevékenykedők között legalább egy olyan személy van, aki megfelelő szakértelemmel rendelkezik.

2.3 Amennyiben az eljáráshoz szükséges szakértelem a szervezeten belül nem biztosítható megfelelően, külső közreműködő bevonásával kell a jogszabályoknak való megfelelést biztosítani.

3. A Bírálóbizottság

3.1 Minden közbeszerzési eljárás lebonyolításának döntés-előkészítése érdekében Bírálóbizottság kerül felállításra. Egyidejűleg több Bírálóbizottság is működhet, így egy személy akár egyszerre több bizottság tagja is lehet.

3.2 A Bírálóbizottság nem testületként működik, annak tagjai kötelesek személyesen, szakértelmüknek megfelelő körben tevékenykedni. A megbízás a közbeszerzési eljárás befejezéséig, összeférhetetlenség kialakulásáig, valamint egyéb okból való megszűnésig tart.

3.3 A Bírálóbizottság tagjainak megbízatása az eljárás megindításától az eljárás végéig tart. Az eljárás vége az eljárás eredményéről szóló tájékoztató közzététele. Jogorvoslat esetén a jogorvoslati eljárás jogerős befejezéséig a Bírálóbizottság tagjai az Ajánlatkérő oldalán közreműködni kötelesek.

3.4 A Jegyző dönt a Kbt. szerinti Bírálóbizottság(ok) tagjairól és a bírálóbizottság elnökének személyéről. A bírálóbizottság tagok megbízására vonatkozó dokumentum a Szabályzat 2. számú mellékletét képezi.

3.5 A Bírálóbizottsági tagok kijelölésekor figyelembe kell venni a Kbt. 27. § (4) – (5) bekezdéseiben leírt rendelkezéseket. A bizottság megalakulásakor részletesen ismertetni kell a tagokkal az összeférhetetlenségi előírások tartalmát és annak következményeit.

3.6 A Bírálóbizottság tagjainak kötelező személyesen részt venni a bizottság munkájában és a bizottsági üléseken. Amennyiben valamely tag a részvételre tartósan képtelenné válik, köteles az ok felmerülésekor azonnal jelezni a Beszerzési Csoportnak. A Beszerzési Csoport jelzi a Jegyző felé az akadályoztatást. A Jegyző új bizottsági tagot jelöl ki.

3.7 A Bírálóbizottság határozatképes, amennyiben a kijelölt tagok több mint fele jelen van. Szavazás esetén minden bizottsági tag szavazata azonos értékű. A bizottság döntéshozatalához a jelenlévő tagok több mint felének azonos tartalmú szavazata szükséges. Szavazategyenlőség esetén a Bírálóbizottság elnökének szavazata dönt.

3.8. Amennyiben a Bírálóbizottsági ülés tartására az internet, illetve más infokommunikációs eszköz alkalmazásával kerül sor – ha a kezdeményező irat döntési határidőt nem tartalmaz –, a bírálóbizottsági tag az ülés tárgyát képező kérdés vagy az annak alapján jóváhagyandó jegyzőkönyv tekintetében 48 órán belül történő szavazatleadásra köteles. Írásbeli szavazásnál a döntés napja, - amennyiben a jegyzőkönyv jóváhagyásáról van szó, - a jegyzőkönyv elfogadásának időpontja – a határidőn belül – beérkezett utolsó szavazat időpontja.

3.9. Írásbeli szavazás kezdeményezésekor a Bírálóbizottság határozatképességét az általános szabályok szerint kell biztosítani. A határozatképesség számításánál jelenlévőnek minősül, aki az írásbeli szavazásnál a szavazásra felkérő e-mail átvételét visszaigazolta, illetve visszaigazolás nélkül szavazatát határidőn belül leadta.
A beérkezett szavazatokat (jóváhagyásokat) a közbeszerzési szaktanácsadó összesíti, erről külön jegyzőkönyvet készít, amelyet az eljárás irataihoz csatol.

3.10. Amennyiben a Bírálóbizottság írásbeli szavazás útján jóváhagyja a döntést, illetve nyilatkozatot tartalmazó jegyzőkönyvet, abban az esetben a jegyzőkönyvet a Bírálóbizottság nevében a Bírálóbizottság helyett a közbeszerzési szaktanácsadó és a Bírálóbizottság elnöke írja alá. A jegyzőkönyvben fel kell tüntetni, hogy a Bírálóbizottság a jegyzőkönyvet írásbeli szavazás útján hagyta jóvá. A jegyzőkönyv mellékletét képezi a Bírálóbizottsági tagok írásbeli szavazatát tartalmazó e-mailek.

3.11. Írásbeli szavazás során a Bírálóbizottsági tag kizárólag igennel vagy nemmel szavazhat. Nem szavazat esetén a Bírálóbizottsági tag köteles külön véleményt csatolni, amelyet a jegyzőkönyvhöz mellékletként csatolni kell.

3.12. Bírálóbizottság tagjai:

A Kbt. 27. § (3) bekezdésében foglalt kötelezettség szerint a Bírálóbizottságban részt kell vennie a közbeszerzés tárgya szerinti, pénzügyi, jogi és közbeszerzési szakértelemmel rendelkező tagnak. A Bírálóbizottság elnöke az adott közbeszerzés tárgya szerinti főosztályvezetője/kabinetvezetője.

a) A Bírálóbizottság elnöke, aki:
   - összehívja a Bírálóbizottság ülését
   - dönt az ajánlattételi határidő meghosszabbításáról
   - dönt a számítási hiba javításáról,
   - dönt a hiánypótlási felhívás, a felvilágosítás kérés, illetve az indokolás kérés jóváhagyásáról,
   - dönt az ajánlati kötöttség meghosszabbításáról,
   - valamint dönt minden olyan kérdésben, amely nem tartozik a Döntéshozó hatáskörébe.

b) Közbeszerzési szaktanácsadó:

A közbeszerzési szaktanácsadó a jogszabályban meghatározott tevékenysége mellett, közbeszerzési szakértelemmel rendelkező bírálóbizottsági tagként ellátja a bírálóbizottság titkári feladatait is.

3.13. Bírálóbizottsági tagok kijelölésének részletszabályait a Közbeszerzési Eljárásrendben kerülnek rögzítésre.

4. A Döntéshozó

4.1 Az Ajánlatkérő nevében az eljárást lezáró döntést meghozó személy nem lehet a Bírálóbizottság tagja. Testületi döntéshozatal esetében név szerinti szavazást kell alkalmazni.

4.2 A Döntéshozó köteles a döntését – feltéve, hogy az előterjesztést határidőben kézhez vette – olyan időpontban meghozni, hogy az eljárás jogszerűen lefolytatható legyen, különösen, hogy az az eredmény korábban (hirdetményben, felhívásban, dokumentációban, stb.) megjelölt időpontjában kihirdethető legyen.

4.3 A Döntéshozó személyét a Közbeszerzési Eljárásrend szabályozza.

IV. KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁSOKHOZ KAPCSOLÓDÓ KONKRÉT RENDELKEZÉSEK

1. Közbeszerzési eljárás alapján kötött szerződés módosítása

1.1 A felek kizárólag akkor módosíthatják a szerződésnek a felhívás, a dokumentáció feltételei, illetőleg az ajánlat tartalma alapján meghatározott részét, ha Kbt. 141.§-a kifejezetten megengedi.

1.2 Annak megítélése, hogy a szerződés módosítására van-e jogszabályi lehetőség, illetve a szerződés módosítása új közbeszerzési eljárás lefolytatása nélkül megtörténhet-e, a szakértelmük keretein belül a Bírálóbizottság tagjainak feladata.

1.3 Ha a változtatási igények alapján új közbeszerzési eljárás lefolytatására van szükség, akkor a Kbt. alapján jelen Szabályzat és a Közbeszerzési Eljárásrend szerint kell megfelelően eljárni.

2. Jogorvoslati eljárások támogatása

2.1 A Közbeszerzési Döntőbizottság előtti közbeszerzési jogorvoslatokkal kapcsolatos feladatok ellátása a közbeszerzési szaktanácsadó hatáskörébe tartozik. A közbeszerzési szaktanácsadó feladata a jogi képviselet ellátása, amely a közbeszerzést érintő jogi kérdésekben való állásfoglalásra terjed ki. A közbeszerzési szaktanácsadó az EKR felületen eljárási cselekmény keretében biztosít jogosultságot a Közbeszerzési Döntőbizottság részére.

2.2 A bíróság előtti jogorvoslat, az összes iratanyag eljuttatása a hatáskörrel rendelkező Törvényszékhez az érdemi észrevétel (kereset) megfogalmazása – a közbeszerzési szaktanácsadó kötelező feladata.

V. KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁSOK ELLENŐRZÉSÉNEK RENDJE

1. A közbeszerzési eljárások belső ellenőrzési rendszerben történő ellenőrzése a Belső Ellenőrzési Osztály feladata.

2.Az ellenőrzés kiterjed az eljárások szabályszerűségére, az elbírálás szempontjainak kiválasztására, és azok érvényesítésére, valamint a szerződések megkötésére, módosítására és teljesítésére.

VI. AZ ELEKTRONIKUS KÖZBESZERZÉSI RENDSZER (EKR)

1. Elektronikus közbeszerzési rendszer (EKR): a közbeszerzésekért felelős miniszter által üzemeltetett központi közbeszerzési nyilvántartás és a közbeszerzési eljárások elektronikus lebonyolítását támogató informatikai rendszer.

2. Az EKR biztosítja, hogy a közbeszerzési eljárásban a kapcsolattartás, valamint az információk továbbítása, cseréje és tárolása biztonságos módon történjen. Az EKR gondoskodik valamennyi, a rendszerben lefolytatott eljárási cselekmény naplózásáról.

3. Az EKR használatához a rendszerben az arra jogosult természetes személy részéről történő regisztráció szükséges. A regisztráció egységes, ugyanazon természetes személy vagy jogi személy egy regisztrációval rendelkezhet. Az Ajánlatkérő regisztrációja és adatmódosítása a Közbeszerzési Hatóság jóváhagyásához kötött.

4. Üzemszünet: minden olyan tervezhető technikai tevékenység, amely az EKR szolgáltatásainak szünetelését eredményezi.

5. Üzemzavar: az EKR üzemeltetője által megállapított és külön jogszabályban foglaltak szerint dokumentált, előre nem tervezett üzemszünet vagy előre nem tervezett, az EKR korlátozott működőképességét jelentő helyzet.

6. Működési hiba: az EKR üzemeltetője által megállapított és külön jogszabályban foglaltak szerint dokumentált egyedileg, adott eljáráshoz kapcsolódó informatikai hiba vagy ezen eljárás elektronikus közbeszerzési folyamatában bekövetkező hiba.

7. A közbeszerzési eljárásban határidőre benyújtott ajánlatnak csak azok minősülnek, amelyek a felhívásban meghatározott határidőig az EKR rendszeren keresztül felöltésre kerülnek. A beérkezés időpontjáról az EKR rendszer visszaigazolást küld. A részvételi/ajánlattételi határidő lejártának időpontját követően 2 óra elteltével kerül sor az ajánlatok hivatalos bontására, melyet az EKR végzi úgy, hogy a bontás időpontjában az ajánlatok vagy részvételi jelentkezések az Ajánlatkérő számára hozzáférhetővé válnak.

8. Az Ajánlatkérő nevében eljáró, az EKR-ben történő regisztrációra jogosultak köre, valamint az Ajánlatkérő nevében az EKR alkalmazására vonatkozó jogosultságok gyakorlásának részletes eljárásrendje a Közbeszerzési Eljárásrendben kerül szabályozásra.

9. Az EKR-be – az egyértelmű beazonosíthatóság érdekében is – csak saját felhasználói névvel, és jelszóval szabad belépni, más felhasználó adataival való belépés nem megengedett. Az EKR-ben valamely jogosultsággal rendelkező személy, Ajánlatkérőnél fennálló jogviszonya bármely okból történő megszűnését követően köteles írásban kezdeményezni Ajánlatkérő tekintetében az EKR jogosultsága törlését a superuser szerepkört ellátó személynél.

VII. Záró rendelkezések

1. Az Ajánlatkérő szervezetnél közbeszerzést végző, illetve abba bevont személyek és szervezetek kötelesek a vonatkozó jogszabályok és a jelen szabályzat előírásait áttanulmányozni, értelmezni és az azokban foglaltak szerint a tőlük elvárható gondossággal eljárni.

2. A bevont személyek kötelesek feladataikat személyesen ellátni. A tevékenységükkel vagy mulasztásukkal okozott kárért munkajogi és polgári jogi felelősséggel tartoznak.

3. Amennyiben jelen Szabályzat bármely rendelkezése a Kbt., vagy annak végrehajtási rendelete, vagy más kógens jogszabály rendelkezésével ellentétes lenne, akkor a jogsértő rendelkezés helyett a megsértett rendelkezést kell alkalmazni.

4. Jelen szabályzat 2022. május 1. napján lép hatályba. Rendelkezéseit a hatálybalépését követően meginduló közbeszerzések esetében kell alkalmazni.

Miskolc, 2022. .....

Dr. Ignácz Dávid
jegyző

1. számú melléklet

ÖSSZEFÉRHETETLENSÉGI ÉS TITOKTARTÁSI NYILATKOZAT

Ajánlatkérő megnevezése:	
Ajánlatkérő székhelye:	
A közbeszerzési eljárás tárgya:	

Alulírott _____, mint a fenti közbeszerzési eljárásba bevont személy kijelentem, hogy velem szemben a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 25. §-ában foglalt összeférhetetlenség nem áll fenn.

Továbbá ezúton nyilatkozom arról, hogy a közbeszerzési eljárás során tudomásomra jutott adatokat, továbbá az üzleti titok védelméről szóló 2018. évi LIV. törvény 1. §-ban meghatározott üzleti titkot megőrzöm, azt kizárólag az Ajánlatkérő képviselőjének utasítása alapján adom át más személy részére.

Kötelezettséget vállalok arra, hogy amennyiben velem szemben a Kbt. 25. §-a szerinti összeférhetetlenségi ok az eljárás alatt következik be, azt haladéktalanul bejelentem Ajánlatkérő részére.

Kelt: Miskolc, _____

2. számú melléklet

MEGBÍZÁS
közbeszerzési bírálóbizottsági munkában való részvételhez

Ajánlatkérő megnevezése:	Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
Ajánlatkérő székhelye:	3525 Miskolc, Városház tér 8.
A közbeszerzési eljárás tárgya:	„....."

Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Közbeszerzési Szabályzatának és a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 27. § (3)-(4) bekezdései alapján a bírálóbizottság tagjai az alábbi személyek:

Név	Bírálóbizottságban ellátott feladata
	bírálóbizottság elnöke
	jogi szakértelem biztosítása
	pénzügyi szakértelem biztosítása
	közbeszerzés tárgya szerinti szakértelem biztosítása
	közbeszerzési szakértelem biztosítása

A megbízottak a Kbt., valamint a vonatkozó egyéb jogszabályok alapján jogosultak és kötelesek eljárni. A megbízottak az eljárás során tudomásukra jutott adatokkal és információkkal kapcsolatban titoktartásra kötelesek. A megbízottak az eljárás során felmerült, a Kbt. 25. §-ában meghatározott összeférhetetlenségi okokról a megbízót haladéktalanul kötelesek írásban tájékoztatni.

Kelt: Miskolc, _____

_____

Jegyző

A Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlésének Városgazdálkodási és -üzemeltetési Bizottság 18./2022. (IV.27.) határozatának 2. számú melléklete

KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁSREND

Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala vonatkozásában

Záradék: Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Közbeszerzési Eljárásrendjét Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Városgazdálkodási és -üzemeltetési Bizottsága a 18./2022. (IV. 27.) számú határozattal jóváhagyta.

I. FEJEZET

I.1. Általános rész

1. A Közbeszerzési Eljárásrend (a továbbiakban: Eljárásrend) célja Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala által lefolytatandó közbeszerzési eljárások eljárási rendjének meghatározása.

2. Az Eljárásrend meghatározza a közbeszerzési eljárások lefolytatása során irányadó felelősségi rendet, a döntési szinteket.

3. Az Eljárásrend Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Közbeszerzési Szabályzatával (a továbbiakban: Szabályzat) együtt alkalmazandó.

I.2. Az Eljárásrendben előforduló fontosabb fogalmak értelmezése

Az Eljárásrend alkalmazása és a fogalmak értelmezése során elsődlegesen a Kbt. által használt fogalmakat kell alapul venni, továbbá figyelemmel kell lenni a közbeszerzésekre vonatkozó hatályos jogszabályok, illetve a mindenkor hatályban lévő Közbeszerzési Hatóság által közzétett útmutatókra, ajánlásokra, tájékoztatókra is.

Kbt.: a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény.

Ajánlatkérő: Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala.

Beszerzési Csoport: Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának szervezeti egysége, amely egység koordinálja a közbeszerzési eljárás során keletkezett dokumentumokat, kapcsolatot tart az Ajánlatkérő és a Közbeszerzési szaktanácsadó között. A Beszerzési Csoport tagja a Döntéshozó külön kinevezésével Bírálóbizottsági feladatokat is elláthat.

Közbeszerzési szaktanácsadó: A közbeszerzési eljárások Kbt.-nek, és a vonatkozó jogszabályoknak való formai, tartalmi megfelelését biztosító és az eljárások tényleges lebonyolítását végző, Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalával megbízási szerződéses, illetve köztisztviselői jogviszonyban vagy egyéb jogviszonyban álló szervezet vagy személy. A Kbt.-ben előírt esetekben felelős akkreditált közbeszerzési tanácsadó.

Bírálóbizottság (BB): a beérkezett ajánlatok elbírálására legalább 5 tagú (közbeszerzés tárgya szerinti, pénzügyi, jogi, közbeszerzési szakértelemmel rendelkező és az elnök) Bírálóbizottságot kell létrehozni, mely írásbeli szakvéleményt és döntési javaslatot készít a közbeszerzési eljárást lezáró döntést meghozó Döntéshozó részére. A bírálóbizottsági tagokat az eljárás indításakor az Eljárásrend szerint kell kijelölni, figyelemmel arra, hogy a bizottság tagjainak megfelelő - a közbeszerzés tárgya szerinti, közbeszerzési, jogi és pénzügyi - szakértelemmel kell rendelkezniük. A Bírálóbizottság elnöke az adott közbeszerzés tárgya szerinti Főosztályvezető/Kabinetvezető.

Döntéshozó: Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Jegyzője, a közbeszerzési eljárásokban határozatot hozó, aki dönt az eljárás megindításáról, az ajánlatok érvényességéről, az eljárás eredményéről, a szerződés megkötéséről.

Főosztályvezető/Kabinetvezető: Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Főosztályainak/Kabinetjeinek vezetői, akik illetékességgel rendelkeznek az adott beszerzési igényt illetően.

Elektronikus Közbeszerzési Rendszer (EKR): Az elektronikus közbeszerzési rendszer (továbbiakban: EKR) a Miniszterelnökség által üzemeltetett központi közbeszerzési nyilvántartás és a közbeszerzési eljárások elektronikus lebonyolítását támogató informatikai rendszer.

A Beszerzési Csoport tagja és adott esetben a közbeszerzési eljárás Közbeszerzési szaktanácsadója, az EKR-ben superuser jogosult Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala vonatkozásában.

A superuser jogosult az eljárásban közreműködő Bírálóbizottsági tagokat az EKR-ben az adott eljáráshoz elektronikusan hozzárendelni.

CoRe: A Közbeszerzési Hatóság által üzemeltetett, elektronikus szerződésfeltöltő rendszer.

Eljárást előkészítő adatlap (EA lap): Az Eljárásrend 1. sz. mellékletét képező adatlap.

I.3 Az Eljárásrend személyi, tárgyi és időbeli hatálya

1. **Az Eljárásrend személyi hatálya** kiterjed az Ajánlatkérővel munkaviszonyban, közszolgálati jogviszonyban vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban álló személyekre, Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának szervezeti egységeire, az Ajánlatkérő által alkalmazott külső szakértőkre, eseti megbízottakra.

2. **Az Eljárásrend tárgyi hatálya** alá tartozik az Ajánlatkérő valamennyi, ellenszolgáltatás fejében történő (visszterhes) árubeszerzése, szolgáltatás megrendelése, építési beruházás megrendelése, valamint adott esetben a szolgáltatási és építési koncesszió beszerzése, amennyiben azok becsült értéke a közbeszerzési eljárás megkezdésekor eléri, vagy meghaladja a mindenkor hatályos központi költségvetésről szóló törvényben, nemzeti értékhatáronként meghatározott közbeszerzési értékhatárokat (nemzeti értékhatárok) és/vagy az európai uniós jogi aktusban meghatározott közbeszerzési értékhatárokat (uniós értékhatárok), és nem esik a Kbt. egyes részeiben felsorolt kivételi körökbe.

3. Az Eljárásrend rendelkezéseit a hatálybalépést követően megkezdett valamennyi közbeszerzésre alkalmazni kell.

I.4. Kapcsolattartás

1. Főszabály szerint az Ajánlatkérő és a Közbeszerzési Szaktanácsadó közötti kapcsolattartás módja az e-mail.

2. A bírálóbizottsági tagok közötti kapcsolattartás személyesen, emailen vagy egyéb infokommunikációs eszköz útján, a Szabályzat III. 3.8.-3.11. pontjai szerint történik.

II. FEJEZET

II.1 Az eljárás megindításának előkészítése

A Főosztályvezető előkészíti az Eljárásrend mellékletét képező „Előkészítő Adatlap"-ot (EA lap)

Az EA lapon legalább az alábbiakat meg kell adni:

- ✓ a beszerzés főbb paramétereit
  - a beszerzés tárgyát
  - a becsült értékét
  - a beszerzés mennyiségét
  - a beszerzés határidejét
  - a beszerzés időtartamát
  - a teljesítés helyét és idejét
  - a részajánlattétel lehetőségét
- ✓ javaslatot értékelési szempontokra
- ✓ javaslatot alkalmassági követelményekre
- ✓ a Bírálóbizottság tagjainak nevét
- ✓ az eljárás kapcsolattartóját

A Főosztályvezető a fentieken túlmenően jogosult a EA lapon egyéb, megítélése szerint a közbeszerzés szempontjából fontos további adatokat feltüntetni.

A Közbeszerzési Szaktanácsadó megvizsgálja az EA lapot, hogy az abban foglaltak megfelelnek-e a Kbt.-nek és végrehajtási rendeleteinek.

Amennyiben a rendelkezésre bocsátott adatok nem elégségesek, vagy a Közbeszerzési Szaktanácsadónak további kérdése van, a Beszerzési Csoporton keresztül egyezteti a EA lap tartalmát.

A Beszerzési Csoport a Közbeszerzési Szaktanácsadóval leegyeztetett EA lapot felterjeszti a Jegyzőnek jóváhagyásra.

Amennyiben a Jegyző nem ért egyet az „EA lap" tartalmával, azt a Beszerzési Csoporton keresztül visszaküldi a Főosztályvezetőnek átdolgozásra. Ebben az esetben a Főosztályvezető az „EA lapot" köteles átdolgozni és ismételten megküldeni a Jegyző részére jóváhagyásra.

Amennyiben a Jegyző egyetért az „EA lap" tartalmával, úgy azt jóváhagyja.
Ezt követően – Közbeszerzési Szaktanácsadó által előkészített dokumentációk alapján - a Jegyző kijelöli a Bírálóbizottság elnökét, a jogi szakértelmű tagját és közbeszerzési szakértelemmel rendelkező tagját, közbeszerzés tárgya szerinti, valamint pénzügyi szakértelemmel rendelkező tagjait, továbbá dönt a fedezet mértékéről. A Kbt. 115. §-a szerinti eljárás esetén a Jegyző kijelöli az ajánlattételre felkérni kívánt legalább 5 (öt) gazdasági szereplőt.

Amennyiben a Főosztályvezető nem tesz javaslatot a pénzügyi szakértelemmel és/vagy a közbeszerzés tárgya szerinti szakértelemmel rendelkező Bírálóbizottsági tag személyére, úgy a Jegyző jelöli ki a pénzügyi szakértelemmel és/vagy a közbeszerzés tárgya szerinti szakértelemmel rendelkező tagot.

II.2. Közbeszerzési terv elkészítése és jóváhagyása

1. Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala köteles az adott tárgyévre tervezett beszerzései vonatkozásában összesített Közbeszerzési Tervet készíteni, és azt legkésőbb a tárgyév március 31. napjáig az EKR-ben közzétenni.

2. Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala a közbeszerzési terv minimális adattartalmaként az EKR-ben megadja a Szabályzat II. 2.4. szerinti adatokat.

3. A Közbeszerzési tervet a Beszerzési Csoport terjeszti elő a döntési jogkörrel rendelkező Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Városgazdálkodási és -üzemeltetési Bizottsága elé.

4. A bizottsági jóváhagyást követően a Beszerzési Csoport gondoskodik a Közbeszerzési Terv EKR-ben történő közzétételéről.

II.3. Közbeszerzési eljárás megindítása és lefolytatása

II.3.1 Közbeszerzési dokumentum összeállítása, jóváhagyása, eljárás megindítása

a) A Jegyző által jóváhagyott „EA lap" alapján a közbeszerzési eljárás megindításához szükséges közbeszerzési dokumentáció részét képező eljárást megindító felhívást (ideértve az annak mellékletét képező szerződés tervezetet is), útmutatót, a gazdasági szereplők által benyújtandó dokumentumok mintáit, részletes ártáblázatot a Közbeszerzési Szaktanácsadó készíti el a Kbt. rendelkezései alapján. A Közbeszerzési Szaktanácsadó feladataiban a Bírálóbizottság tagjai folyamatosan közreműködnek, munkáját a szakértelmük szerinti javaslataikkal segítik.

b) A Közbeszerzési Szaktanácsadó által elkészített Közbeszerzési dokumentumokat megküldi valamennyi Bírálóbizottsági tag részére véleményezésre, amelyre valamennyi tagnak 3 (három) munkanap áll rendelkezésre. Amennyiben a Bírálóbizottsági tag ezen idő alatt nem küldi meg a véleményét, úgy kell tekinteni, hogy a megküldött anyaggal egyetért (hallgatási szabály).

c) A Bírálóbizottság a jóváhagyott „EA laphoz" kötve van, annak lényeges elemeit nem változtathatja meg. Amennyiben azonban az egyeztetések során olyan információkra derül fény, amelyek alapján az „EA lapban" foglaltak célszerűtlenek bizonyulnak, vagy a tények alapján már nem felelnek meg a Kbt.-ben foglaltaknak, úgy jogosultak attól eltérni a Jegyző egyidejű tájékoztatása mellett.

d) Az eljárás megindításáról, valamint a teljes Közbeszerzési dokumentum (két szakaszos eljárás esetén részvételi szakaszhoz kapcsolódó Közbeszerzési dokumentum, mind az ajánlattételi szakaszhoz Közbeszerzési dokumentum) jóváhagyásáról minden esetben, az eljárás becsült értékétől függetlenül a Jegyző dönt.

e) A közbeszerzési dokumentáció részét képező eljárást megindító felhívás kizárólag a Döntéshozó jóváhagyását követően küldhető meg a Közbeszerzési Hatóság részére közzétételre.

f) Az EKR rendszerhasználati díjat és valamennyi az eljáráshoz kapcsolódó hirdetmény feladásának díját az Ajánlatkérő köteles megfizetni a Közbeszerzési Szaktanácsadó e-mailen megküldött tájékoztatása alapján. Ajánlatkérő az átutalásról szóló befizetési bizonylatot az átutalást követően haladéktalanul köteles megküldeni a Közbeszerzési Szaktanácsadó részére.

II.3.2. Közbeszerzési dokumentum módosítása, eljárás visszavonása

a) Amennyiben az eljárás során a Közbeszerzési dokumentumok nem jelentős módosítása válik szükségessé, a módosított közbeszerzési dokumentumot a Bírálóbizottság közreműködésével a Közbeszerzési Szaktanácsadó készti el és a Bírálóbizottság elnöke hagyja jóvá.

b) Amennyiben a megindított közbeszerzési eljárás visszavonása szükséges, a Bírálóbizottság elnöke és a Közbeszerzési Szaktanácsadó javaslata alapján, az eljárás esetleges visszavonásáról a Jegyző dönt.

c) Amennyiben az ajánlattételi határidő meghosszabbítása szükséges, erről a Közbeszerzési Szakértő javaslata alapján Bírálóbizottság elnöke dönt.

II.3.3. Kiegészítő tájékoztatás

a) Az EKR rendszeren keresztül érkező kiegészítő (értelmező) tájékoztatás kérésekre a választ rövid időn belül a Kbt. vonatkozó rendelkezéseinek betartásával, a Bírálóbizottság kérdés jellegének megfelelő szakértelemmel rendelkező tagjának bevonásával, a Közbeszerzési Szakértő készíti el. A kiegészítő tájékoztatást a Bírálóbizottság elnöke hagyja jóvá.

b) Amennyiben a kiegészítő tájékoztatás kérés alapján a Közbeszerzési dokumentum módosítása szükséges, úgy Bírálóbizottság elnöke dönt.

II.3.4. Beékezett jelentkezések, ajánlatok vizsgálata (bírálat és értékelés)

a) A Bírálóbizottság tagjai kötelesek az eljárás során az ajánlatokat megvizsgálni, szakértelmüknek megfelelően elbírálni. Az ajánlatok elbírálása kizárólag a felhívásban és dokumentációban megadott értékelési szempont, és a hozzá tartozó értékelési rendszer alapján történhet.

b) A Közbeszerzés tárgya szerinti szakértelemmel rendelkező Bírálóbizottsági tag köteles a műszaki, szakmai ajánlatokat megvizsgálni a tekintetben, hogy azok megfelelnek-e a kiírásban foglaltaknak, továbbá e körben köteles a Bírálóbizottság elnökével és a Közbeszerzési Szakértővel is egyeztetni. Amennyiben az egyeztetések eredményeként feltételezhető az adott ajánlat érvénytelensége, úgy a Közbeszerzés tárgya szerinti szakértelemmel rendelkező Bírálóbizottsági tag köteles a Közbeszerzési Szaktanácsadó részére minden szükséges információt megadni annak érdekében, hogy a Közbeszerzési Szaktanácsadó az ajánlat érvénytelenné nyilvánításának részletes indokolását el tudja készíteni. A Közbeszerzési Szaktanácsadó megkeresésére a Bírálóbizottsági tag köteles 2 (kettő) munkanapon belül válaszolni.

c) A hiánypótlási felhívást, felvilágosítás kérést, indokolás kérést a Bírálóbizottsággal egyeztetve a Közbeszerzési Szaktanácsadó készíti el, és felterjeszti jóváhagyásra a Bírálóbizottság elnöke részére.

d) Az ajánlatokat a lehető legrövidebb időn belül el kell bírálni, azonban szükség esetén az ajánlati kötöttség meghosszabbításáról a Közbeszerzési Szaktanácsadó javaslata alapján a Bírálóbizottság elnöke dönt.

e) Amennyiben a Bírálóbizottság az ajánlatok vizsgálata alapján valamely ajánlattevő ajánlata érvénytelenségének megállapítását javasolja, úgy az ajánlat/részvételi jelentkezés érvénytelenségének kérdésében a Bírálóbizottság írásbeli javaslata alapján a Jegyző dönt. (Közbenső döntés)

f) Közbenső döntés esetén a Bírálóbizottság írásbeli javaslatának tartalmaznia kell:
- a Bírálóbizottság tagjainak nevét
- az ajánlat/részvételi jelentkezés felbontásának helyét, idejét,
- az ajánlattevők/részvételre jelentkezők nevét, székhelyét (lakóhelyét),
- az ajánlattevők által kért ellenszolgáltatást,
- az ajánlattevők által vállalt és bírálatra kerülő egyéb elemeket,
- az ajánlat/részvételi jelentkezés érvénytelenségének okát,
- az ajánlatokra/részvételi jelentkezésekre vonatkozó egyéb különleges körülményeket,
- a Bírálóbizottság tagjainak aláírását,
- a döntési javaslatot a Döntéshozó számára.

g) A bírálati és értékelési szakaszban a Bírálóbizottság elnöke dönt minden olyan kérdésben, amely nem tartozik a Döntéshozó hatáskörébe.

h) Az ajánlatok érvényességi vizsgálatát, valamint érvényes ajánlatok értékelését, a Bírálóbizottsági tag szakmai véleményét az értékelési jegyzőkönyv tartalmazza.

i) Az értékelési jegyzőkönyvnek legalább a következőket kell tartalmaznia:
- a Bírálóbizottság tagjainak nevét
- az ajánlat/részvételi jelentkezés felbontásának helyét, idejét,
- az ajánlattevők/részvételre jelentkezők nevét, székhelyét (lakóhelyét),
- az ajánlattevők által kért ellenszolgáltatást,
- az ajánlattevők által vállalt és bírálatra kerülő egyéb elemeket,
- az érvénytelennek minősített ajánlatokat/részvételi jelentkezéseket,
- az ajánlat/részvételi jelentkezés érvénytelenségének okát,
- az eljárásból kizárt ajánlattevőket/részvételre jelentkezőket,
- a Kbt. 69. § (2) bekezdés alapján megfelelőnek talált ajánlatokat
- az ajánlatokra/részvételi jelentkezésekre vonatkozó egyéb különleges körülményeket,
- javaslatot az eljárás eredményére vagy eredménytelenségére
- Bírálóbizottság tagjainak aláírását,
- döntési javaslatot a Döntéshozó számára.

j) Amennyiben a Bírálóbizottság egyhangúlag egyetért az eljárás eredményére vonatkozó javaslattal, úgy nem szükséges a bírálóbizottsági tagoknak indokolással ellátott bírálati lapot készíteniük. Amennyiben bármely bírálóbizottsági tag nem ért egyet a többség véleményével, jogosult külön véleményét akár az értékelési jegyzőkönyvben, akár önálló bírálati lapon rögzíteni.

k) A bírálati lap biztosítja az egyéni értékelést, bírálatot, ezáltal lehetőség van a bírálóbizottsági tagoknak esetleges ellenvéleményük, aggályaik megfogalmazására, amely nagy jelentőséggel bírhat felelősségük megállapításánál vagy kizárásánál.

l) A Bírálóbizottság javaslatát a Közbeszerzési Szakértő terjeszti fel a Bírálóbizottság Elnöke útján a Döntéshozó részére.

II.3.5. Döntés az eljárás eredményéről

II.3.5.1. Az eljárás eredménye vonatkozásában a döntéshozatalra jogosult a Jegyző és helyettesítési rend szerinti helyettesei.

II.4. Döntéshozatalra jogosultak köre

II.4.1. Jegyző dönt:

a) a EA lap elvi jóváhagyásáról,
b) közbeszerzési dokumentum jóváhagyásáról, közbeszerzési eljárás megindításáról
c) az eljárás eredményéről abban az esetben, ha az eljárás eredménye annak a függvénye, hogy a rendelkezésre álló fedezet megemelésre kerül-e (ebben az esetben a fedezet megemeléséről is dönt)
d) a Bírálóbizottság tagjainak kijelöléséről
e) a Bírálóbizottság elnökének kijelöléséről
f) a fedezetről
g) a Kbt. 115. § eljárás esetén az ajánlattételre felkérendő gazdasági szereplőkről
h) Közbeszerzési Terv jóváhagyásáról
i) a közbeszerzési eljárás visszavonásáról
j) a közbenső döntés(ek) meghozataláról

II.4.2. Bírálóbizottság elnöke dönt:

a) az ajánlattételi határidő meghosszabbításáról
b) a számítási hiba javításáról,
c) a hiánypótlási felhívás, a felvilágosítás kérés, illetve az indokolás kérés jóváhagyásáról,
d) az ajánlati kötöttség meghosszabbításáról,
e) valamint minden olyan kérdésben, amely nem tartozik a Jegyző hatáskörébe
f) közbeszerzési dokumentum módosításáról.

III. FEJEZET

Záró rendelkezések

1. Az Eljárásrendben foglaltakat az Eljárásrend hatálybalépését követően indult közbeszerzési eljárásokban kell alkalmazni.
2. Az ajánlatkérőnél közbeszerzést végző, illetve abba bevont személyek és szervezetek kötelesek a vonatkozó jogszabályok és a jelen szabályzat előírásait áttanulmányozni, értelmezni és az azokban foglaltak szerint a tőlük elvárható gondossággal eljárni.
3. Jelen eljárásrend 2022. május 1. napján lép hatályba.

Miskolc, 2022. ..... „....”

Dr. Ignácz Dávid
jegyző

1. sz. melléklet

Eljárást Előkészítő Adatlap

	Ajánlatkérő által kitöltendő
1) A beszerzés megnevezése (eljárás „címe")* (amennyiben 50 karakternél hosszabb, úgy az eljárás rövidített címe (max. 50 karakter szóközzel együtt))	
2) Ajánlatkérő* Megnevezése: címe: telefon: fax szám: a kapcsolattartó neve és elérhetősége (telefonszám, e-mail cím) (amennyiben ajánlatkérő más szervezet(ek) nevében jár el, ezen szervezet(ek) adatait is szükséges megadni ajánlatkérőéi mellett)	
2/b Műszaki tartalom szolgáltatásáért (dokumentáció) felelős személy neve, elérhetősége (telefonszám, e-mail cím)*	
3) Bírálóbizottságba javasolt személy(ek) neve, elérhetősége (telefonszám, e-mail cím)*	közbeszerzés tárgya szerinti szakértelem: pénzügyi szakértelem: jogi szakértelem:
4) Döntéshozó megnevezése*	
5) Beszerzés tárgya*	árubeszerzés/szolgáltatás/építési beruházás
6) Beszerzés műszaki/szakmai tartalmának rövid leírása*	
7) Részajánlat tétel biztosítása esetén részek meghatározása* Amennyiben részajánlat tétel nem kerül biztosításra ennek részletes indokolása*	
8) Teljesítés helye (részajánlatonként)*	
9) Szerződés időtartama vagy határideje (részajánlatonként)*	

	becsült érték: nettó ..... egybeszámított becsült érték: nettó ..... Megállapítás módszere
11) Finanszírozás módja: * **- saját forrás** - **támogatásból** történő finanszírozás esetén a) támogatási szerződés száma b) ha nincs megkötött támogatási szerződés, de várható, annak az időpontja c) Kormányhatározat	saját forrás / támogatásból
11/a **Támogatás** és önrész aránya, finanszírozás módja (utófinanszírozás/szállítói):	
12) Fizetési feltételek* (**Előleg** biztosítása, **részszámlázás** lehetősége és biztosításának módja)	
13) Alkalmassági kritériumok * (elvárások megfogalmazása, nem szövegszerűen)	
	Legalacsonyabb ár / legjobb ár-érték
15) Ajánlatkérő által elvárt egyéb feltételek - **szerződéses feltételek** (és esetlegesen hivatkozás a támogatási szerződés megfelelő pontjaira) - **szerződést biztosító mellékkötelezettségek** (késedelmi kötbér, meghiúsulási kötbér, teljesítési biztosíték, jóteljesítési biztosíték, jótállási határidő... stb.) - **egyéb szerződéses feltételek** (pl: ajánlati biztosíték) - **a teljesítés igazolásának módja**	
16) Ajánlatkérő kíván-e **tárgyalást** tartani az eljárásban?	

17) Egyéb az adatlapban nem szereplő, de a közbeszerzéshez szükséges információ (építési engedély köteles/ különleges feltételek a teljesítéshez pl. jogosultság, engedély.../ kapcsolódó szolgáltatások pl. catering, terembérlet, előadói díjak, promóciós anyagok, technikai berendezések ...)	
18) Az adatlaphoz csatolt iratok (releváns dokumentumok) felsorolása	

Megjegyzések:

.....

.....

.....

Dátum: ..... év ..... hónap .....nap

.....

eljárás lefolytatását kezdeményező
aláírása

Az Előkészítő Adatlapot jóváhagyom.

Dátum: ..... év ..... hónap .....nap

.....

Jegyző

**: a mező kitöltése kötelező.*

Miskolc Holding Zrt.
2022. évi
ÜZLETI TERVE

A Miskolc Holding Zrt. 2022. évi üzleti terve az alábbi feltételekkel készült:

- Infláció: 3,4-3,8%;
- 3 havi BUBOR: 2,5%,
- Egységes kafetéria: bruttó 320 eFt/fő/év
- A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bér-minimum összege:

	2021. év	*2022. év*	*Változás %*
Minimálbér	***167 400,- Ft***	***200 000, -Ft***	***19,47%***
Garantált bérminimum	***219 000,- Ft***	***260 000, -Ft***	***18,72%***

- Béremelés átlagos mértéke fizikai és szellemi dolgozók esetében is 5%,

I. Eredményterv

A Miskolc Holding Zrt. 2022. évi gazdálkodásának tervezett üzemi eredménye 904 MFt nyereség, tervezett adózott eredménye 593 MFt nyereség.

EREDMÉNYKIMUTATÁS TERV (adatok eFt-ban)	2021. Várható	2022. Terv	eltérés 2022. Terv - 2021. Várható	
I. Értékesítés nettó árbevétele	4 523 983	3 430 321	*-1 093 662*	*-24,2%*
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	14 759	9 228	*-5 531*	*-37,5%*
III. Egyéb bevételek	985 425	1 952 381	*966 956*	*98,1%*
IV. Anyagjellegű ráfordítások	2 781 884	2 300 387	*-481 497*	*-17,3%*
V. Személyi jellegű ráfordítások	1 792 196	1 737 906	*-54 289*	*-3,0%*
VI. Értékcsökkenési leírás	357 248	341 491	*-15 757*	*-4,4%*
VII. Egyéb ráfordítások	202 417	108 281	*-94 136*	*-46,5%*
A. Üzemi tevékenység eredménye	**390 423**	**903 865**	***513 442***	***131,5%***
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	489 716	424 325	*-65 391*	*-13,4%*
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	122 756	710 762	*588 006*	*479,0%*
B. Pénzügyi műveletek eredménye	**366 960**	**-286 437**	***-653 397***	***-178,1%***
C. Adózás előtti eredmény (A+B)	**757 383**	**617 428**	***-139 955***	***-18,5%***
X. Adófizetési kötelezettség	35 764	24 069	*-11 696*	*-32,7%*
D. Adózott eredmény (C-X)	**721 619**	**593 360**	***-128 259***	***-17,8%***

I/1. Bevételek

A Miskolc Holding Zrt. 2022. évi tervezett nettó árbevétele 3 430 MFt, az árbevétel igazgatóságok közötti megoszlását a következő táblázat mutatja be:

Megnevezés	Árbevétel (eFt)		Eltérés 2022. Terv - 2021. Várható	
	2021. Várható	2022. Terv	eFt	%
Menedzsment díj	365 276	386 469	*21 193*	*5,8%*
Informatika	434 939	488 330	*53 391*	*12,3%*
HR	218 277	217 322	*-955*	*-0,4%*
Ingatlangazdálkodási Igazgatóság	1 402 785	1 321 194	*-81 592*	*-5,8%*
Gazdaságfejlesztési Igazgatóság	1 355 533	144 909	*-1 210 623*	*-89,3%*
Beruházási, Építési és Karbantartási. Ig.	457 753	694 951	*237 198*	*51,8%*
Központosított belső ellenőrzés és Megfelelési tanácsadás	50 960	52 731	*1 771*	*3,5%*
Portfólió Management és Tagvállalati Felügyeleti Igazgatóság	45 500	64 055	*18 555*	*40,8%*
Projektirányítási Igazgatóság	88 647	0	*-88 647*	*-100,0%*
Egyéb tevékenységek	104 313	60 360	*-43 954*	*-42,1%*
Árbevétel összesen	**4 523 983**	**3 430 321**	***-1 093 662***	***-24,2%***

Informatikai szolgáltatás:

Az Informatikai tevékenység 2022. évre tervezett bevételei: informatikai szolgáltatás, üzemeltetés, internet szolgáltatás, egyéb rendszeres havidíjak (pl. bérleti díjak, szerverszolgáltatás), kamerarendszer üzemeltetés, közszolgáltatás, eseti nagy összegű projekt kivitelezési munkák (kamera rendszer fejlesztések és weboldal fejlesztések). 2021. évhez képest csökkenést eredményez, hogy az Önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződés 2021. június 30-án lejárt (-12 MFt), többletet eredményez azonban a 2022. évi tervezett 5%-os szolgáltatási díj emelés (+16 MFt) és a 2021. évhez képest magasabb összegű eseti fejlesztések (+49 MFt)

Tervezett árbevétel 2022. év	adatok (eFt)
Informatika üzemeltetés 5% díjemeléssel	334 037
Internet szolgáltatás	11 297
Egyéb havidíjak	18 984
Kamera üzemeltetés	23 148
Forrás SQL bérleti díj	8 160
Eseti fejlesztések	92 705
Összesen:	**488 330**

Menedzsment szolgáltatás:

A menedzsment szolgáltatás 2022. évi tervezett árbevétele a menedzsment díjas egységek 2022. évi tervezett önköltségének 5%-os haszonkulccsal növelt összege alapján került megállapításra.

HR szolgáltatás:

A humán tevékenység árbevételi terve 5%-os díjemelést tartalmaz a díjtételekre, mely többletet mérsékel a 2021. évinél 2022-re tervezett alacsonyabb létszám.

Tervezett árbevétel 2022. év	adatok (eFt)
MMJV Önkormányzat + intézményei + GT-i felé realizált árbevétel	14 752
MIVÍZ Kft.	34 584
MIHŐ Kft.	11 505
MVK Zrt.	61 400
Miskolci Városgazda Nonprofit Kft.	46 737
MIKOM Nonprofit Kft.	4 089
Miprodukt Kft.	16 399
Miskolci Fürdők Kft.	17 223
MiREND-Sec Kft.	9 357
MILAK-ÉP Kft.	227
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	1 050
Összesen	**217 322**

Gazdaságfejlesztés:

A Gazdaságfejlesztési tevékenység keretein belül rendszeres árbevétel az Ipari Parkok üzemeltetéséből származik. 2021. évhez képest kiesést jelent a terület (- 1 208 MFt) és eseti villamos energiaértékesítés (-38 MFt), valamint a visszavásárolt Lufthansa terület kiszámlázott bevétele (-30 MFt), többletet eredményez azonban a Mechatronikai Ipari Parkban lévő terület későbbi értékesítéshez kapcsolódó opciós díj (50 MFt), valamint a 2021. évben értékesített területek üzemeltetési díja (+15 MFt).

Tervezett árbevétel 2022. év	adatok (eFt)
Mechatronikai Ipari Park üzemeltetés	31 906
Miskolci Déli Ipari park üzemeltetés	27 402
Miskolci Déli Ipari park ivóvíz és szennyvíz használati díj	19 400
Mechatronikai Ipari Park ivóvíz és szennyvíz használati díj	16 202
Mechatronikai Ipari park terület értékesítés opciós díj	50 000
Összesen:	**144 909**

Ingatlangazdálkodás:

Az Ingatlangazdálkodási tevékenység felöleli az ingatlanhasznosítási- és üzemeltetési tevékenységek valamennyi szegmensét: önkormányzati és saját tulajdonú lakás- és üzleti célú ingatlanok hasznosítása, üzemeltetése, értékesítése, valamint a vállalkozásban végzett társasház kezelési tevékenység. Az igazgatóság 2022. évi árbevételét tevékenységenként az alábbi táblázat tartalmazza:

Tervezett árbevétel 2022. év	adatok (eFt)
Lakáshasznosítás	13 389
Üzleti Ingatlanhasznosítás	16 437
Társasházkezelés	149 602
Görgey Apartman fenntartás	891
Létesítményüzemeltetés	1 140 875
Közüzemi díjak és kezelői díja	*611 194*
karbantartás és bonyolítói díja	*98 028*
Kötvénykibocsátás PPP	*85 628*
Első utca üzemeltetés	*30 606*
Második utca üzemeltetés	*26 489*

Szondy utca üzemeltetés	*18 108*
Eperjesi utca üzemeltetés	*8 426*
Diósgyőri Kórház üzemeltetés	*113 956*
Sajátvagyon üzemeltetés	*84 059*
Szemere 5 üzemeltetés	*64 381*
Összesen:	**1 321 194**

Egységenként a várható és terv adatokat az alábbi táblázat szemlélteti:

Ingatlangazdálkodás	Árbevétel (eFt)		Eltérés 2022. Terv - 2021. Várható	
	2021.	2022.		
	Várható	Terv	eFt	%
Lakáshasznosítás	25 219	13 389	-11 830	-46,91%
Üzleti Ingatlanhasznosítás	40 415	16 437	-23 978	-59,33%
Társasházkezelés	144 400	149 602	5 202	3,60%
Görgey Apartman fenntartás	840	891	51	6,12%
Értékbecslés	4 498	0	-4 498	-100,00%
Létesítményüzemeltetés	1 187 415	1 140 875	-46 540	-3,92%
Összesen	**1 402 785**	**1 321 194**	**-81 592**	**-5,82%**

A lakáshasznosítás és az üzleti ingatlanhasznosítás egységek esetében az árbevétel bázis évhez viszonyított csökkenésének oka az ingatlan értékesítések után járó szerződéselőkészítés és sikerdíj alacsonyabb összege. A létesítményüzemeltetés esetében pedig 2021. évben visszamenőleges elszámolás történt a Diósgyőri Kórház esetében. Az értékbecslés tevékenység 2021. év októberében visszakerült a beruházási, Építési és karbantartási Igazgatósághoz.

Beruházási, Építési és Karbantartási tevékenység

A Beruházási, Építési és Karbantartási Igazgatóság tevékenységhez tartoznak a mérnöki tevékenységek, ingatlanfejlesztés előkészítés, beruházás bonyolítás, műszaki ellenőrzés, értékbecslés, valamint a teljes építőipari vertikum, mely magában foglalja a felújítás, karbantartás, építés, beruházás-bonyolítási tevékenységet. Jelentős többletet eredményez az Építési és Karbantartási Főmérnökség árbevételében a költségvetési források növekménye a 2022. évre tervezett emelés és 2021. évben fel nem használt keretek egy részének 2022. évre való áthozatala. Az építési és karbantartási Főmérnökség árbevétele tervezetten 220 MFt-tal, míg a Beruházási és Műszaki Főmérnökség árbevétele 17 MFt-tal haladja meg a bázis évit.

Tervezett árbevétel 2022. év	adatok (eFt)
Építési és Karbantartási Főmérnökség	589 877
Beruházási és Műszaki Főmérnökség	105 074
Összesen	**694 951**

Központosított belső ellenőrzési tevékenység és Megfelelési tanácsadás

A központosított belső ellenőrzés árbevétele a tagvállalatoknak végzett belső ellenőrzési szolgáltatásból származik, többletet eredményez a tervezett 2022. évi 5%-os szolgáltatási díjemelés. A Megfelelési tanácsadás a tagvállalatoknak, valamint Mirehu Kft. és Regihu Kft. részére nyújtott szolgáltatás, szintén többletet eredményez a tervezett 2022. évi 5%-os szolgáltatási díjemelés. Kiesést jelent azonban a Felnőttképző Központ Kft. megszűnő szerződése mindkét tevékenység esetében a végelszámolás miatt.

Tervezett árbevétel 2022. év	adatok (eFt)
Belső ellenőrzési tevékenység	43 470
Megfelelési tanácsadás	9 261
Összesen	**52 731**

Portfólió Management és Tagvállalati Felügyelet

A Portfólió Management és Tagvállalati Felügyelet Igazgatóság árbevételének szinte teljes egészét a közbeszerzési tevékenység bevétele teszi ki, ezen kívül itt jelenik meg a kontrollingtevékenység árbevétele is. A közbeszerzési tevékenység árbevétel 22 MFt-tal haladja meg a tervezetten a bázis szintet a 2022. évre várható közbeszerzési eljárásokkal kalkulálva, míg a kontrolling tevékenység bevétele 3,5 MFt-tal marad a 2021. évi alatt. Az árbevétel csökkenés oka, hogy 2021. december 31-ével megszűnik a Miprodukt Kft. gazdasági vezetői szolgáltatása.

Tervezett árbevétel 2022. év	adatok (eFt)
Közbeszerzés	63 400
Kontrolling tevékenység	655
Összesen	**64 055**

Egyéb tevékenységek

A Vállalati általános egység bevételei között jelenik meg a Felelősségbiztosítás továbbszámlázása, az adatvédelmi tisztviselő továbbszámlázása, és a közműszolgáltatási gépjárművek (MIVÍZ Kft.), valamint a fűnyíró traktorok (Miskolci Városgazda Kft.) bérbeadásából származó bevétel. A Gazdálkodási Igazgatóság által végzett szolgáltatások az önkormányzati lakások nyilvántartása, az önkormányzati követeléskezelés, valamint a könyvviteli szolgáltatás. A csökkenés legfőbb oka a 2021. évi eseti Ellipsum Élményfürdővel és Állatkert kapcsolatos marketing szolgáltatási szerződés (37 MFt), mely 2022. évben nem jelentkezik.

Tervezett árbevétel 2022. év	adatok (eFt)
Gépjármű bérbeadás	21 222
Felelősségbiztosítás és adatvédelmi tisztviselő továbbszámlázása	5 550
Önkormányzati lakások nyilvántartása	17 471
Önkormányzati követeléskezelési szolgáltatás	7 040
Könyvviteli szolgáltatás	9 077
Összesen:	**60 360**

Kiszervezett tevékenységek

A Projektirányítási tevékenység 2021. decemberében Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatához került át.

Az ***egyéb bevételek*** 2022. évi tervezett összege 1 952 MFt, amely a következőket tartalmazza:

- Ingatlangazdálkodási tervben szereplő normatíva összege (700 MFt);
- Gazdaságfejlesztési tevékenység ellentételezésére kapott önkormányzati támogatás (35 MFt);
- Naperőmű támogatás (3 MFt)

- Foglalkoztatási Paktumra kapott támogatás (30 MFt);
- Értékcsökkenéssel arányosan elszámolt halasztott bevétel feloldása az Ipari Parkok (MIDIP, MIP, TOP-6.1.1-15 és TOP-6.1.1-16 projektek), Sportuszoda projektből megvalósult eszközök után (167 MFt);
- Iparterület értékesítések nyeresége (410 MFt);
- Kötvény visszafizetéshez kapcsolódó céltartalék feloldás (606 MFt)
- Egyéb 1 MFt

A ***pénzügyi műveletek bevételeiben*** (424 MFt) tervezve lett tagvállalattól kapott osztalék (MIREND 150 MFt, MIHŐ 200 MFt), az állampapír után kapott kamat (50 MFt), az önkormányzati finanszírozás kamata (13,5 MFt), Cash-pool többletkamat (4,4 MFt), a vásárolt követeléskezelések pénzügyi bevétele (6 MFt), MILAK-ÉP Kft. kölcsön kamata (0,5 MFt).

I/2. Ráfordítások

Tervezett Üzemi szintű ráfordítások 2022. év (eFt)	2021.	2022.	Eltérés 2022. Terv - 2021. Várható	
	Várható	Terv	eFt	%
Anyagköltség	137 992	199 746	*61 754*	*44,8%*
Igénybevett szolgáltatások	715 111	854 673	*139 562*	*19,5%*
Egyéb szolgáltatások	71 981	70 131	*-1 849*	*-2,6%*
Eladott áruk beszerzési értéke	793 798	16 000	*-777 798*	*-98,0%*
Közvetített szolgáltatások értéke	1 063 002	1 159 836	*96 834*	*9,1%*
Anyagjellegű ráfordítások összesen	**2 781 884**	**2 300 387**	***-481 497***	***-17,3%***
Személyi jellegű ráfordítások	**1 792 196**	**1 737 906**	***-54 289***	***-3,0%***
Értékcsökkenési leírás	**357 248**	**341 491**	***-15 757***	***-4,4%***
Egyéb ráfordítások	**202 417**	**108 304**	***-94 113***	***-46,5%***

A Miskolc Holding Zrt. 2022. évre tervezett ***anyagjellegű ráfordításainak*** összege 2 300 MFt.

Az **anyagköltségek** tervezett összege 200 MFt, amely 62 MFt-tal haladja meg az előző évi értéket.

Tervezett Anyagköltségek 2022. év (eFt)	2021.	2022.	*eltérés 2022. Terv - 2021. Várható*	
	Várható	Terv	*eFt*	*%*
Alapanyagok	51 055	62 573	*11 518*	*22,6%*
Üzemanyag felhasználás	16 913	23 576	*6 663*	*39,4%*
Energia költségek	47 022	85 693	*38 671*	*82,2%*
Számítástechnikai kellékanyagok	5 389	5 447	*58*	*1,1%*
Egyéb anyagköltség	17 613	22 458	*4 845*	*27,5%*
Anyagköltség összesen	**137 992**	**199 746**	***61 754***	***44,8%***

Az **anyagköltségek** nagyságrendjét az ÉKF építőipari tevékenységéhez szükséges alapanyagok, az épületek energiaköltsége adja. A gépjárművek üzemanyagköltsége jelentősen nő az üzemanyagáremelésnek köszönhetően. Jelentős többletet eredményez továbbá az energiaáremelés is az épületköltségek esetében. Egyéb tervezett anyagköltségek a tisztítószerek, munkaruha, és irodaszerek.

Az ***igénybevett szolgáltatások*** tervezett összege 855 MFt, amely 140 MFt-tal haladja meg a bázis év várható adatát

Tervezett igénybevett szolgáltatások 2022. év (eFt)	2021.	2022.	*eltérés 2022. Terv - 2021. Tény*	
	Várható	Terv	*eFt*	*%*
Karbantartási, javítási költségek	22 699	24 427	*1 728*	*7,6%*
Hírközlési költségek	41 924	44 497	*2 573*	*6,1%*
Üzemeltetési szolgáltatás	49 104	55 320	*6 216*	*12,7%*
Bérleti díjak	54 705	58 648	*3 943*	*7,2%*
Ügyviteli, jogi szolgáltatások díja	50 527	51 430	*903*	*1,8%*
Informatikai szolgáltatás	114 249	126 964	*12 716*	*11,1%*
Közbeszerzési tanácsadás	44 679	58 974	*14 295*	*32,0%*
Egyéb szakértői szolgáltatási díjak	31 185	43 629	*12 444*	*39,9%*
Oktatás és továbbképzés költségei	11 768	19 341	*7 573*	*64,4%*
Vagyon- és őrzés-védelem,	64 353	67 681	*3 328*	*5,2%*
Takarítás	82 915	105 441	*22 526*	*27,2%*
Hirdetés, reklám	27 403	31 560	*4 157*	*15,2%*
Ipari park gazkaszálás és hótolás.	36 092	62 800	*26 708*	*74,0%*
egyéb igénybevett szolgáltatás	83 509	103 961	*20 452*	*24,5%*
Igénybevett szolgáltatások	**715 111**	**854 673**	***139 562***	***19,5%***

Karbantartási költségek esetében az informatikai eszközökhöz kapcsolódóan (szerver aggregátor, erősáramú szekrény és szerverklíma) kacsolódóan került magasabb karbantartási összeg tervezésre.

A hírközlési költségek tartalmazzák a posta, vezetékes telefon, mobil telefon és internet költségeket. Többlet mutatkozik a mobiltelefon, mobilinternet és a posta tekintetében 2021. évhez képest. A mobilszolgáltató díjai emelkednek, valamint az MVK Zrt. futárpostai szolgáltatás tekintetében is többlet várható.

Az üzemeltetési szolgáltatás tartalmazza az ipari parkok, a diósgyőri kórház és a naperőmű park üzemeltetését. Az ipari parkok esetében többletet eredményez a csapadékvízelvezetésre kötött új szolgáltatási szerződés a MIVÍZ Kft-vel.

A bérleti díjak esetében többlet jelentkezik az Önkormányzati tulajdonú ingatlanok bérleti díja tekintetében a tervezett inflációs emelésnek köszönhetően. Többlet mutatkozik továbbá a gépjármű bérletek esetében is a 2021. november-decemberben megkötött új bérleti szerződésekből adódóan.

Az ügyviteli szolgáltatások díja közel bázis szinten alakul 2022. évben is.

Az informatikai szolgáltatások díjainak terén szintén növekmény várható, szolgáltatások tervezett tételeit az alábbi táblázat mutatja be:

Tervezett Informatikai rendszer támogatások 2022. év	adatok (eFt)
MS licenc éves követési díj	22 664
SQL licenc éves support díj	5 063
IVANTI manager licenc support	8 008
FORTI határvédelmi eszközök support	8 275
Veeam Backup support	5 362
MS Cloud licencek	10 556
ESET licenc support	1 109
HP Szerverközpont licenc Support	15 947

Forrás-SQL támogatás	10 300
Miszámla support	6 000
TopDesk support	3 960
NEXON bérprogram és munkaidő nyilvántartás támogatás	9 773
PannonSet iktató támogatás	4 800
BeszWork támogatás	2 400
VIR támogatás	1 068
"Rudas & Karig" Kft Gispán követés	1 380
Egyéb	10 300
Összesen	**126 964**

A közbeszerzési tanácsadás 2022. évi tervezett összege a két óradíjas szerződött közbeszerzési tanácsadó díját tartalmazza, valamint a holding és tagvállalatok 2022. évre várható közbeszerzési eljárásai alapján kalkulált eljárások díjait.

Az oktatás és továbbképzések összege a Paktum projekt keretében a projektet megvalósítók és szakemberek számára szervezett (projekt keretében elszámolható) képzések miatt növekszik jelentősen, de több egység esetében is növekmény tapasztalható (pl. informatika, belső ellenőrzés, megfelelési tanácsadás, stratégiai koordináció).

Az egyéb szakértői szolgáltatások tervezett tételeit az alábbi táblázat mutatja be:

Tervezett egyéb szakértői díjak 2022. év	**adatok eFt**
IT biztonságtechnikai rendszeraudit	15 000
PAKTUM: vállalkozások mentorálása, kompetencia fejlesztő füzetek, kompetencia mérés kidolgozása	13 307
Gazdaságfejlesztés (pl telekalakítások és geodéta költség)	2 900
Stratégiai döntéselőkészítés	4 800
Minőségvizsgálati díjak (ISO audit, talajvizsgálat)	2 894
Adatvédelmi szolgáltatás	1 440
Egyéb	3 288
Összesen	**43 629**

A vagyonvédelmi szolgáltatás tekintetében növekmény várható a kötelező szolgáltatási díj emelésnek köszönhetően.

A takarítási szolgáltatás esetében többletet eredményez a Miprodukt Kft. szolgáltatási díj emelése a minimálbér emelésnek köszönhetően.

A hirdetési és reklám költségek tekintetében 14,5 MFt DFC reklám került tervezésre, a többi tétel a marketing egységgel egyeztetve került beállításra a tervbe.

Az Ipari parkok gazkaszálása és hóeltakarítása terén is többlet költségek várhatók, a gazkaszálás tekintetében több ráfordítással tervezünk.

Az egyéb nem részletezett igénybevett szolgáltatások tartalma:

Tervezett igénybevett szolgáltatások 2022. év (eFt)	**2021.**	**2022.**	***eltérés 2022. Terv - 2021. Várható***	
	Várható	**Terv**	***eFt***	***%***
Vásárok, szakmai rendezvények, kiállítások	0	3 000	*3 000*	-
Újság előfizetés, szakkönyvek	2 452	2 294	*-158*	*-6,4%*

Parkolási díjak	1 775	3 220	*1 444*	*81,4%*
Szemétszállítás	13 410	4 409	*-9 001*	*-67,1%*
Fénymásolás, sokszorosítás	3 730	3 981	*251*	*6,7%*
Csatorna használat, szennyvízdíj	1 020	963	*-57*	*-5,6%*
Távhő/fűtésdíj	6 087	9 607	*3 520*	*57,8%*
Humán szolgáltatások	4 383	4 500	*117*	*2,7%*
Marketing és kommunikációs tanácsadás	7 624	9 500	*1 876*	*24,6%*
Szociális szolgáltatások (foglalkozás eü)	1 622	1 860	*238*	*14,7%*
Munka és tűzvédelem	1 020	2 068	*1 048*	*102,7%*
Egyéb igénybevett szolgáltatások	40 385	58 558	18 174	*45,0%*
Egyéb igénybevett szolgáltatások összesen:	**83 509**	**103 961**	**20 452**	*24,5%*

A szemétszállítás esetében kevesebb illegális hulladék elszállítás került tervezésre az ipari parkokból. Több marketing kommunikációs tanácsadási költség várható 2022. évben (főként a Paktum tevékenységnek köszönhetően). Többletet eredményez a parkolási díjak esetében, hogy 2021. évben csak fél évre kellett parkolóbérletet vásárolni, a munka tűzvédelem esetében is többlet mutatkozik, mert 2021. évben nem teljes év került számlázása a szolgáltató részéről. A távhőköltség növekmény oka pedig az energiaáremelés. 2022. évre Automotive Hungary kiállításon való részvétel került tervezésre a vásárok és szakmai rendezvények soron. Az egyéb igénybevett szolgáltatások többletét pedig nagyrész az Erenyői irattár rendbetételének költsége (12 MFt) magyarázza.

Az ***eladott áruk beszerzési értéke*** az eseti informatikai munkákhoz kapcsolódó informatikai áruértékesítést tartalmazza:

A ***közvetített szolgáltatásoknál*** jelentős az Önkormányzat nevében végzett bérleményszolgáltatási, és Diósgyőri kórház üzemeltetési tevékenységből adódó továbbszámlázott közüzemi költség és az idegen kivitelezésben végzett karbantartás. Egyéb tervezett közvetített szolgáltatások: adatvédelmi tisztségviselő továbbszámlázása, felelősségbiztosítás továbbszámlázása.

Tervezett eladott közvetített szolgáltatások értéke 2022. év	**adatok eFt**
Létesítményüzemeltetés	879 272
Közüzemi díjak	*547 320*
Idegen kivitelezésű karbantartás	*68 216*
Kötvénykibocsátás PPP	*85 628*
Első utca üzemeltetés	*27 244*
Második utca üzemeltetés	*24 124*
Szondy utca üzemeltetés	*17 461*
Eperjesi utca üzemeltetés	*7 747*
Diósgyőri Kórház üzemeltetés	*77 332*
Sajátvagyon üzemeltetés	*12 700*
Szemere 5 üzemeltetés	*11 500*
Beruházási, Építési és Karbantartási Igazgatóság	229 775
MIHŐ bérszámfejtési szolgáltatás	43 200
Egyéb: Adatvédelmi tisztviselő és felelősségbiztosítás, antivírus	7 589
Eladott közvetített szolgáltatások összesen	**1 159 836**

Az eladott közvetített szolgáltatások többletét főként a Beruházási, Építési és Karbantartási Igazgatóság

tervezett 2022. évi munkáihoz igénybevett építési alvállalkozói szolgáltatás okozza. Megtakarítás mutatkozik azonban a létesítményüzemeltetés továbbszámlázott szolgáltatásai esetében, valamint megtakarítást jelent a 2021. évi marketing szolgáltatáshoz igénybevett közvetített szolgáltatás, mely 2022. évben nem jelentkezik.

Megnevezés	2021.	2022.	*eltérés 2022. Terv - 2021. Várható*	
	Várható	Terv	*eFt*	*%*
Létesítményüzemeltetés	909 945	879 272	-30 673	-3,37%
Beruházási, Építési és Karbantartási Igazgatóság	68 961	229 775	160 814	233,20%
MIHŐ bérszámfejtési szolgáltatás	42 841	43 200	359	0,84%
Egyéb: Adatvédelmi tisztviselő és felelősségbiztosítás, antivírus, marketing	41 255	7 589	-33 666	-81,61%
Összesen	**1 063 002**	**1 159 836**	**96 834**	**9,11%**

A ***személyi jellegű ráfordítások*** tervezett összege 2022. évben 1 738 MFt. A terv tartalmazza a minimálbér és garantált bérminimum emelést, valamint 5% bérfejlesztést. A kafetéria juttatás tervezett nagyságrendje bruttó 320 eFt/fő/év. A terv nem tartalmaz jutalom kifizetést december hónapban. A társaság a 2022. évi tervezett záró létszáma összesen 276 fő, mely 21 fővel magasabb a 2021. évinél. A társaság nem tervezett közfoglalkoztatottak foglalkoztatásával.

Tervezett Közfoglalkoztatott nélküli zárólétszám 2022. év (fő)	2021.	2022.	2022. Terv - 2021. Várható
	Várható	Terv	
Vezérigazgatói kabinet (Vezérigazgató és Kabinet vezető, Marketing és kommunikáció, Stratégiai koordináció, Jog)	18	19	*1*
HR	27	27	*0*
Informatika	38	40	*2*
Ingatlangazdálkodási Igazgatóság	82	87	*5*
Gazdaságfejlesztési Igazgatóság	5	8	*3*
Portfólió Management és Tagvállalati Felügyeleti Igazgatóság	15	14	*-1*
Belső ellenőrzés és Megfelelést támogató egység	5	5	*0*
Beruházási, Építési és Karbantartási Igazgatóság	40	52	*12*
Projektirányítás	1	0	*-1*
Gazdálkodási Igazgatóság	24	24	*0*
Összesen	**255**	**276**	**21**

Az Ingatlangazdálkodási Igazgatóság, az Informatika, a Vezérigazgatói kabinet (recepció), a Gazdaságfejlesztési Igazgazóság esetében csak a jelenleg üres, meghirdetett pozíciók feltöltése került tervezésre, míg a Beruházási, Építési és Karbantartási Igazgatóság esetében ezen túlmenően a műszaki ellenőrzési létszám Önkormányzattól való visszavételével tervezünk 4. hónaptól.

Az ***értékcsökkenési leírás*** tervezett összege a meglévő eszközök és a tervezett beruházások figyelembevételével 341 MFt, melyből 167 MFt halasztott bevétellel ellentételezett.

Az ***egyéb ráfordítások*** 2022. évben a terv szerint 108 MFt-ot tesznek ki. A céltartalék képzés a kötvényhez kapcsolódik.

Egyéb ráfordítások (eFt)	2021.	2022.	*eltérés 2022. Terv - 2021. Várható*	
	Várható	Terv	*eFt*	*%*
Értékesített tárgyi eszközök	11 949	0	*-11 949*	*-100,0%*
Céltartalék képzése	74 488	29 143	*-45 344*	*-60,9%*
Adók, illetékek, hozzájárulások	114 658	79 137	*-35 520*	*-31,0%*
egyéb	1 323	0	*-1 323*	*-100,0%*
Egyéb ráfordítások összesen	**202 417**	**108 281**	***-94 136***	***-46,5%***

A ***pénzügyi műveletek ráfordítása*** (711 MFt) tartalmazza az állampapír időarányos árfolyam különbözetét (33 MFt), a társaságot terhelő kötvény + lízing kamatokat (24 MFt), a fizetendő Cash pool kamatot (5 MFt) és a kötvényhez kapcsolódó árfolyamveszteséget, mely főként a visszafizetéshez kapcsolódik (649 MFt).

I/3. Eredmény

A Miskolc Holding Zrt. 2022. évi tervezett ***üzemi eredménye*** 904 MFt nyereség, 513 MFt-tal kedvezőbb a 2021. évinél.

A 2022. évre tervezett terület értékesítések eredménye:

Terület	Bevétel	Kivezetés	Eredmény
MIDIP 0,1 hektár értékesítése	15 600	806	14 794
MIDIP 1 hektár terület értékesítése	55 000	36 271	18 729
MIDIP 3,3 hektár terület értékesítése	189 666	28 931	160 735
MIDIP 5,6 hektár terület értékesítése	322 000	106 176	215 824
Összesen	**582 266**	**172 184**	**410 083**

A nyilvántartásban szereplő iparterületeket elsősorban bérbe adni szeretnénk, azonban már jelenleg is folynak a tárgyalások kiemelt fontosságú befektetővel, aki szeretné megvásárolni a területet. Az Igazgatóság jóváhagyásával sor kerülhet az értékesítésre, így a 2022. évi tervezés során az értékesítéssel számolunk.

A Miskolc Holding Zrt. 2022. évi pénzügyi műveleteinek tervezett eredménye 286 MFt veszteség, mely 653 MFt-tal kedvezőtlenebb a 2021. évi eredménynél.

A Miskolc Holding Zrt. 2022. évi gazdálkodásának tervezett ***adózott eredménye*** 593 MFt nyereség, ami 128 MFt-tal kedvezőtlenebb a 2021. évi eredménynél.

II. Beruházások, nagy projektek bemutatása

A Miskolc Holding Zrt. 2022. évi tervezett beruházásainak összege 954 MFt, amelyek finanszírozása 696 MFt összegben saját erőből, 258 MFt összegben pedig támogatásból valósul meg.

Beruházások	2022. Terv	Tervezett források 2022. év			
		Cash-pool	Hitel	Pályázat	Egyéb
Összes beruházás	**953 790**	**695 790**	**0**	**258 000**	**0**
Ipari park fejlesztések	**441 000**	**183 000**	**0**	**258 000**	**0**
MIP út kialakítása támogatásból	*45 000*	*0*	*0*	*45 000*	*0*
Légvezeték kiváltás ipari parkban TOP 611 16 támogatás terhére	*13 000*	*0*	*0*	*13 000*	*0*
MIDIP összekötő út építése TOP 611 16 támogatás terhére (200 MFt támogatás áll jelenleg rendelkezésre, de várhatóan be lesz nyújtva igény a fennmaradó 133 MFt-ra is)	*333 000*	*133 000*	*0*	*200 000*	*0*
Repülő tér hangár elbontása várható értékesítés miatt	*50 000*	*50 000*	*0*	*0*	*0*
Ingatlan felújítások	**102 710**	**102 710**	**0**	**0**	**0**
Szemere u. 5. felújítás nyílászáró cserék	*15 000*	*15 000*	*0*	*0*	*0*
Erenyő u. 1. sz. alatt központi gázkazánok cseréje, tervezéssel	*30 000*	*30 000*	*0*	*0*	*0*
Lórántffy 32/C alatt C-PVC vízvezeték rendszer csővezetékek cseréje	*4 000*	*4 000*	*0*	*0*	*0*
Széchényi 107 felújítás: konyha kialakítás, beléptető rendszer és split klíma csere	*3 710*	*3 710*	*0*	*0*	*0*
Balatonmária üdülő felújítás	*50 000*	*50 000*	*0*	*0*	*0*
Informatikai infrastruktúra fejlesztés (hardver, szoftver, szakértői szolgáltatás)	**310 000**	**310 000**	**0**	**0**	**0**
Egyéb hardver, szoftver eszközök beszerzése, szoftverfejlesztések	**49 750**	**49 750**	**0**	**0**	**0**
3 db gépjármű vásárlása az ÉKF-re	**20 000**	**20 000**	**0**	**0**	**0**
Informatikai eszközök (számítógép, laptop, mobiltelefon, monitor)	**18 660**	**18 660**	**0**	**0**	**0**
Egyéb eszközök	**11 670**	**11 670**	**0**	**0**	**0**

III. Likviditás

A társaság likviditási terve a 2021. év végi várható záró cash-pozícióhoz – azaz 3 298 MFt-os pozitív egyenleghez – képest 2022. év végén 1 383 MFt a záró cash pozíció.

A Miskolc Holding Zrt. 2022. évi likviditási tervét az alábbi táblázat mutatja be:

LIKVIDITÁSI TERV (eFt)	2022. TERV				TERV ÖSSZESEN
	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	
Értékesítésből származó bevétel - konsz	351 199	336 694	343 867	345 714	1 377 474
Értékesítésből származó bevétel - MMJV	93 046	146 991	117 635	190 425	548 097
Értékesítésből származó bevétel - egyéb	144 211	224 781	377 375	546 555	1 292 923
Egyéb bevétel (önkormányzati támogatás)	0	0	0	38 273	38 273
Egyéb bevétel (központi támogatás)	0	33 000	0	0	33 000
Egyéb bevétel (előzőekbe nem sorolható)	769 000	1 119 000	2 799 000	919 000	5 606 000
Átvezetés bankszámlák / pénztárak között	338 153	338 153	338 153	338 153	1 352 610
Összes bejövő cash flow	**1 700 610**	**2 203 618**	**3 981 029**	**2 383 119**	**10 268 376**
Szállítói kötelezettség - konsz	174 752	176 449	186 352	204 354	741 906
Szállítói kötelezettség - egyéb	622 641	743 984	816 345	724 038	2 907 007
Bérek, személyi jellegű kif + járulékok	435 810	430 462	432 994	451 945	1 751 211
Adófizetési kötelezettség (MMJV nélkül)	85 525	60 468	46 097	112 659	304 750
Adófizetési kötelezettség - MMJV	35 260	0	35 260	0	70 519
Hitel + lízing tőketörlesztés	4 278	4 278	4 278	4 278	17 112
Kamatfizetés	77 624	2 696	39 133	660	120 112
Egyéb kiadás (előzőekbe nem sorolható)	157 500	157 500	4 445 308	157 500	4 917 808
Átvezetés bankszámlák / pénztárak között	338 153	338 153	338 153	338 153	1 352 610
Összes kimenő cash flow	**1 931 542**	**1 913 989**	**6 343 919**	**1 993 586**	**12 183 036**
Induló cash pozíció	**3 297 635**	**3 066 702**	**3 356 331**	**993 442**	**3 297 635**
Nettó üzemi cash flow	**-230 932**	**289 629**	**-2 362 889**	**389 533**	**-1 914 659**
Záró cash pozíció (+ / -)	**3 066 702**	**3 356 331**	**993 442**	**1 382 975**	**1 382 975**
Ebből CASH POOL					
Induló cash pozíció	-65 235	-243 826	23 862	216 913	-65 235
Nettó üzemi cash flow	-178 591	267 688	193 051	381 395	663 543
Záró cash pozíció (+ / -)	-243 826	23 862	216 913	598 309	598 309

A likviditási helyzetet nagyban befolyásolják a tervezett ingatlan értékesítések (+582 MFt), a Cash pool forrásból megvalósuló beruházások volumene (-386 MFt), a tagvállalatoktól kapott osztalék (+350 MFt), valamint a kötvény visszafizetése a kötvényfedezeti óvadék számlaszámokról (-2 258 eFt)

IV. Mérlegterv

MÉRLEG TERV 2022. év	adatok (eFt)
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)	**23 789 129**
A. Befektetett eszközök	**19 235 545**
I. Immateriális javak	59 806
II. Tárgyi eszközök	6 263 673
III. Befektetett pénzügyi eszközök	12 912 066
B. Forgóeszközök	**4 496 201**
I. Készletek	584 888
II. Követelések	2 528 338
III. Értékpapírok	0
IV. Pénzeszközök	1 382 975
C. Aktív időbeli elhatárolások	**57 383**
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	**23 789 129**
D. Saját tőke	**16 725 404**
I. Jegyzett tőke	12 444 000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0
III. Tőketartalék	2 100 774
IV. Eredménytartalék	1 587 270
V. Lekötött tartalék	0
VI. Értékelési tartalék	0
VII. Adózott eredmény	593 360
E. Céltartalékok	**17 473**
F. Kötelezettségek	**3 319 210**
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	918 108
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	2 401 102
G. Passzív időbeli elhatárolások	**3 727 041**

MiskolcHolding
A Miskolc Csoport tagja

ÖNKORMÁNYZATI VAGYONKEZELŐ ZRT.

362/2021. (XII. 16.) számú Igazgatósági határozat

A Miskolc Holding Zrt. Igazgatósága megtárgyalta a *„Javaslat a Miskolc Holding Zrt. 2022. évi Üzleti tervének elfogadására"* című előterjesztést, amelynek alapján az alábbi határozatot hozza:

1. A Miskolc Holding Zrt. Igazgatósága a Miskolc Holding Zrt. 2022. évi üzleti tervét 23.789.129 ezer forint tervezett mérleg főösszeggel és 593.360 ezer forint tervezett adózott eredménnyel az Alapító Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata részére elfogadásra javasolja.

   Felelős: Dukai Zoltán
   Határidő: Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Városgazdálkodási és -üzemeltetési Bizottsága elé történő benyújtás tekintetében: 2022. január 31.

2. A Miskolc Holding Zrt. jóváhagyja, hogy a Miskolc Holding Zrt. a társaság 2022. évi módosított üzleti tervében szereplő beruházásokat megvalósítsa, azonban a tényleges megvalósítás, beszerzés kizárólag a társaság létesítő okirata és a társaságra vonatkozó mindenkor hatályos szabályzatokban foglalt döntésre jogosult egyedi engedélye alapján kezdhető meg.

   Felelős: Dukai Zoltán
   Határidő: 2022. december 31. napjáig folyamatosan

A kiadmány hiteléül:

Varga István
Igazgatóság elnöke

Miskolc Holding Zrt. -3-
MISKOLC HOLDING ÖNKORMÁNYZATI VAGYONKEZELŐ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

Az Igazgatóság 2021. december 16. napján tartott üléséről készült jegyzőkönyvből a kivonatot készítette:

Dr. Cserni Gabriella
jegyzőkönyvvezető

3530 Miskolc, Petőfi Sándor utca 1-3
Tel: +36 46/ 516 – 450, Fax: +36 46/ 516 - 451
info@miskolcholding.hu
www.miskolcholding.hu

A CINE-MIS Nonprofit Kft.
2022. évi szakmai és üzleti terve

I. SZAKMAI MUNKA

1. Tervek az art mozi üzemeltetés területén

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata és a CINE-MIS Nonprofit Kft. között 2017. május 15. napján létrejött 2017. július 1. napjától 2022. június 30. napjáig hatályos közszolgáltatási szerződésünk alapján, annak V.24. pontja értelmében cégünk minden évben, tárgyévet megelőző november 30. napjáig köteles elkészíteni munkatervét, melyet a Polgármesteri Hivatal illetékes szervezeti egysége rendelkezésére bocsát véleményezésre. A munkaterv a Humánszolgáltatási Osztály részére határidőn belül megküldésre került.
Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Köznevelési, Kulturális, Turisztikai, Ifjúsági és Sport Bizottsága 2/2022. (II.21.) számú határozatával jóváhagyta a CINE-MIS Nonprofit Kft. szakmai tervét.

2022. év során legfontosabb feladatunk a Béke és Uránia mozitermek üzemeltetése, a meglevő filmkínálatból a lehető legszínvonalasabb program összeállítása, ezzel a filmkultúra terjesztése valamennyi korosztály részére. Ennek része a hazai és nemzetközi szinten is legismertebb rendezvényünk, a 18. CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál megrendezése; ennek előkészítése, megrendezése egész éven átnyúló feladat.

2. Tervek a kulturális szolgáltatás területén

Minden megjelenő magyar filmet a megjelenés időpontjában igyekszünk bemutatni, és a mozi műsorprogramjában elsőséget biztosítunk a magas művészi színvonalú filmeknek. Mivel mindkét mozitermünk a Nemzeti Filmirodájánál regisztrált „art mozitermek" meg kell felelnünk az ebből adódó elvárásoknak (minimum 50%-ban art minősítésű filmeket kell vetítenünk). Továbbá az Europa Cinemas mozihálózat tagjai vagyunk, ezért az európai filmeknek is meghatározott részét kell alkotnia műsorkínálatunknak.
Az iskolákat rendszeresen megkeressük ajánlatainkkal, melyek a tananyaghoz kapcsolható filmek ismertetését tartalmazzák. A filmvetítésekhez kapcsolódó rendezvényekben folytatjuk azokat a több éve fennálló kezdeményezéseket, melyeknek hagyományai vannak (pl. Frankofón Filmnapok, Francia Filmnapok, Lengyel Filmnapok, közönségtalálkozók). Ezen programjaink célja, hogy tovább növeljük a mozi ismertségét és a látogatóink számát.
A CINE-MIS Nonprofit Kft. 2022. évi tervezett rendezvényei:

Tervezett programjaink:

Időpont	Esemény	Helyszín
2022. január 22.	**Filmvetítés a Magyar Kultúra Napja alkalmából**	Művészetek Háza Béke Art Moziterem

2022. január 27.	**Filmvetítés a Holokauszt Áldozatainak Emléknapja alkalmából**	Művészetek Háza Béke Art Moziterem
2022. február 14.	**Valentin napi filmvetítés**	Művészetek Háza Béke Art Moziterem
2022. március 08.	**Filmvetítés Nőnap alkalmából**	Művészetek Háza Béke Art Moziterem
2022. március 21.	**Filmvetítés a Down-kór Világnapja alkalmából**	Művészetek Háza Uránia Art Moziterem
2022. március 22.	**Filmvetítés a Víz Világnapja alkalmából**	Művészetek Háza Uránia Art Moziterem
2022. április 7-13.	**12. Frankofón Filmnapok**	Művészetek Háza Béke Art Moziterem
2022. április 22.	**Filmvetítés a Föld napja alkalmából**	Művészetek Háza Béke Art Moziterem
2022. május 11.	**Ingyenes filmvetítés Miskolc Város napja alkalmából**	Művészetek Háza Béke Art Moziterem
2022. május 28-29.	**Filmvetítés Gyermeknap alkalmából**	Művészetek Háza Béke Art Moziterem
2022. május vége	**Országos Természet- és Környezetvédelmi Filmnapok**	Művészetek Háza Béke Art Moziterem, Művészetek Háza terasza
2022. augusztus eleje	**9. Vertigo Filmhét**	Művészetek Háza Béke Art Moziterem
2022. augusztus 20-22.	**Családi vígjátékok hétvégéje**	Művészetek Háza Uránia és Béke Art Moziterem, Művészetek Háza terasza
2022. szeptember 9-17.	**18. CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál**	Művészetek Háza, Csodamalom Bábszínház, Miskolc Belváros
2022. október 1.	**Mozi Nyílt Nap**	Művészetek Háza Uránia és Béke Art Mozitermeinek gépháza
2022. október 23.	**1956-ra emlékezünk (Filmvetítés)**	Művészetek Háza Béke Art Moziterem
2022. október vége	**11. Mozinet Filmnapok**	Művészetek Háza Béke Art Moziterem
2022. november	**7. Európai Art Mozi Nap**	Művészetek Háza Uránia és Béke Art Moziterem
2022. november	**Országos Rajzfilmünnep**	Művészetek Háza Béke Art Moziterem
2022. november eleje	**XXI. Lengyel Filmnapok**	Művészetek Háza Béke Art Moziterem
2022. november 26- 27.	**XXX. Francia Filmnapok**	Művészetek Háza Uránia és Béke Art Moziterem

2022. november 26-27	**Adventi Matiné**	Művészetek Háza Béke Art Moziterem
2022. december 3-4., 10-11., 17-18.	**Adventi Matiné**	Művészetek Háza Béke Art Moziterem

3. Nagyrendezvény-szervezés

Az art mozitermek üzemeltetésén kívül önként vállalt feladatként a társaság idén 18. éve végzi a CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál szervezését és megrendezését.

3.1. A 18. CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál

2022. szeptember 9. és 17. között 18. alkalommal kerül megrendezésre a CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál, mely az elmúlt 17 év alatt a hazai filmszakma legjelentősebb eseményévé vált és jelentős nemzetközi szakmai érdeklődés is kíséri. A fesztivált az eddigi megszokott magas színvonalon, több nemzetközi és hazai művész részvételével és nemzetközileg elismert előadók meghívásával, szakmai programokkal kívánjuk megrendezni. A fesztivál a kezdetektől fogva nonprofit jellegű kulturális rendezvény, hatása hazai és nemzetközi szinten kiemelkedő és mértékadó.
A **2022. évi fesztiválon** terveink szerint kb. 16-18 nagyjátékfilm kerül majd bemutatásra a **versenyszekcióban,** és további 5-9 egészestés film kitekintő program keretében. Nagyjátékfilmeken kívül külön, kisjátékfilm szekcióban élőszereplős és animációs rövidfilmek is versenyeznek (kb. 35-40 db). A fesztivál megrendezésben 2022-ben is számítunk a Művészetek Háza mellett a Csodamalom Bábszínház közreműködésére és helyszínének használatára.
A fesztivál – mivel csak hazai premiereket mutat be a versenyprogramban – olyan alkotásokat hoz Magyarországra, melyek csak ezen az eseményen láthatók, és járulékos hatása ennek, hogy néhány filmre felfigyelnek a filmforgalmazók, és később a hazai forgalmazásban is megjelenik néhány közülük.

A fesztiválon a következő zsűrik ítélik oda a díjakat: Nemzetközi szakmai zsűri, Nemzetközi Ökumenikus zsűri, FIPRESCI – Filmkritikusok Nemzetközi Szövetségének zsűrije, CICAE – Art Mozik Nemzetközi Szövetségének zsűrije.

A filmvetítéseken kívül a fesztivál ideje alatt számos nemzetközi és hazai program kerül megrendezésre: nemzetközi konferenciák, workshopok, alkotó közönségtalálkozók, szakmai beszélgetések, filmtörténeti megemlékezések és egyedi filmbemutatók.

A versenyfilmek mellett számos kísérőprogram várja a közönséget és az ifjú tehetségeket:

1. Az **Életműdíj** és az **Európai Mozi Nagykövete díj** átadása: az idén is a nemzetközi filmszakma egy-egy jeles képviselője kerül a középpontba és díjjazzuk munkásságát

2. A több mint 10 éve partnerünkké vált **FIPRESCI** (Filmkritikusok Nemzetközi Szövetsége) nem csak zsűrit delegál fesztiválunkra, hanem újra Miskolcon tartja **éves közgyűlését,** melyre több mint 20 ország filmkritikus szövetségének elnöke látogat el.
3. Az elmúlt évtől stratégiai partnerünk a Miskolci Egyetem, amellyel évek óta több területen működünk együtt. Ennek egyik legsikeresebb programja melyet a Kulturális és Vizuális Antropológiai Intézetével közösen szervezünk. **Az „Otthonunk Miskolc"**

Program keretein belül helyi alkotók filmjeit és Miskolc helytörténetéről, kultúrájáról készült alkotásokat tekinthetnek meg a nézők.

4. **Országfókusz sorozat**: Minden évben középpontba állítunk egy országot, amelynek legfrissebb filmkínálata kevésbé ismert Magyarországon. A program keretében rövidfilmek és nagyjátékfilmek egyaránt bemutatásra kerülnek majd a kiválasztott országhoz kapcsolódóan. Az eseményekre az adott ország kulturális képviseletének támogatásával kerül sor.

5. **SIFF Fókusz**: A 2017 óta, köszönhetően partnerfesztiváli együttműködésünknek az "A-kategóriás" Sanghaji Nemzetközi Filmfesztivállal, a kínai filmművészet egyik legújabb reprezentáns alkotását is évről évre bemutatjuk. Az elmúlt évben a COVID-19 pandémia miatt alkotók és filmes szakemberek meghívására nem volt lehetőség, az idén azonban már reményeink szerint Kínából is érkeznek vendégeink.

6. **Szakmai szervezetek találkozói**: a magyarországi **Art Mozi Egyesület** és a **Mozisok Országos Szövetségének** hagyományosan a fesztivál idején tartja több napos szakmai programját, melyen moziüzemeltetők, forgalmazók vesznek rész, valamint vetítéstechnikai cégek tartanak prezentációkat.

7. **Bemutatkozik a Moholy Nagy Művészeti Egyetem** (Filmblokk vetítése a hallgatók alkotásaiból, kiállítás)

8. Az **Apolló Program** a CineFest új lokálpatrióta város- és filmtörténeti programja melynek fókuszában a helyi kötődésű filmes alkotók és alkotások állnak. A beszélgetéseket a különleges atmoszférájú vetítések egészítik ki Miskolc egyik első, már nem üzemelő mozija, az APOLLÓ helyén.

9. **Könyvbemutató** a Magyar Művészeti Akadémia Módszertani Kutatóintézetének legújabb kiadványaiból

10. A CineFest minden évben **ösztöndíj** formájában segíti egy tehetséges, a Miskolci Egyetem Kulturális Antropológia Tanszékén tanuló hallgató filmjének elkészülését, mely film a fesztiválon bemutatásra kerül.

11. A Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál évek óta foglalkozik filmtörténeti témákkal: a Szabó István védnökségével zajló **CineClassics filmtörténeti programsorozat** fontosnak tartja a hazai és nemzetközi filmes örökség népszerűsítését. Idén is egy műfaji és tematikus programösszeállítás kerül megrendezésre, konferenciákkal, filmvetítéssel. Az idei program központjában a 120 éve Miskolcon született Pressburger Imre (Emeric Pressburger) Oscar díjas rendező munkássága áll, melyhez kapcsolódóan nemzetközi szakmai konferenciát és filmvetítést tervezünk.

12. **Filmszakmai fórum**: a Nemzeti Filmintézet tájékoztató előadása a koprodukciós lehetőségekről és magyarországi tervekről.

II. GAZDÁLKODÁSI TERVEK:

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata a 201.121-2/2022. számú megállapodásban foglaltak szerint a cég 2022. évi működéséhez 27 MFt-ot biztosít.

1. Központi működés, art mozi üzemeltetés

2022-ben is folytatjuk törekvésünket a lehető leghatékonyabb és leggazdaságosabb működés elérése céljából.

A COVID korlátozások megszűnését követően országos szinten is jellemző tapasztalat, hogy az érdeklődés a nézők részéről rendkívül lassan épül vissza, a gazdálkodást és annak tervezését ez rendkívül megnehezíti.
Eredetileg terveztünk 15% mozi jegyáremelést, amelyet a vészhelyzet megszüntetéséig nem tudunk életbe léptetni.

A filmgyártásra és magyarországi forgalmazásra kerülő filmek mennyiségére és minőségére semmilyen ráhatásunk nincs és a hivatalosan Magyarországon forgalmazásra kerülő filmekből kell mindenkori műsorunkat összeállítani, ezért idén a jegybevételt a várható realitásoknak megfelelően igyekeztünk tervezni.

A költségeket is ehhez mérten tervezzük, valamennyi szakmai pályázati támogatást igyekszünk elnyerni.

Saját erőből idén fejlesztést, beruházást nem tervezünk. Az Uránia és Béke moziterneinkben használt digitális vetítőgépek a közeljövőben várható élettartamuk végére érnek, ennek megvalósítására várható az art mozik részére pályázati lehetőség kiírása, melynek részleteit még nem ismerjük.

2022-ben évben létszámbővítést nem tervezünk. Az évközben felmerülő időszakos plusz munkaerőigényt (pl. rendezvények) és a szabadságok, szabadnapok helyettesítését a lehető leggazdaságosabb formában, alkalmi munkavállalókkal biztosítjuk.

2022. évben a minimálbérre állást végrehajtottuk plusz támogatás igénylése nélkül, továbbá 10% alapbéremelést tervezünk. (2022. évben a kulturális ágazatot érintő 20% bérfejlesztés Társaságunknál nem valósult meg, 10% alapbéremelést tervezünk, mely saját forrásból szeretnénk megvalósítani.)

A 2021. évi és a 2022. évi bérköltség összehasonlításánál kérnénk figyelembe venni, hogy 2021. május 5. napjáig a filmszínházak a COVID-19 világjárvány miatt zárva tartottak, valamint 2021. november hónapig a mozi dolgozói csökkentett munkaidőben voltak foglalkoztatva.

Az alábbi táblázatban láthatók az általános működés és mozi üzemeltetés divízió várható 2022. évi pályázati és egyéb forrásai:

2022. évi források	Összeg
Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata – működési támogatás	27 000 000 Ft
Egyéb Önkormányzati támogatások	34 920 Ft
Jegybevétel	13 400 000 Ft
Reklámbevétel	13 400 000 Ft
Nemzeti Kulturális Alap – Filmművészet Kollégiuma: szakmai program megvalósítása (102185/00189) - részfelhasználás*	2 002 000 Ft
Nemzeti Kulturális Alap – Infrastrukturális fejlesztés (102105/326)**	1 360 000 Ft
Nemzeti Kulturális Alap – Filmművészet Kollégiuma: szakmai program megvalósítása (102185/211)	3 200 000 Ft
Nemzeti Kulturális Alap – Filmművészet Kollégiuma: Filmszakmai események, közönségtalálkozók megrendezése	2 400 000 Ft
Europa Cinemas támogatások – részfelhasználás***	3 833 117 Ft
Europa Cinemas támogatások	3 000 000 Ft
Nemzeti Filmintézet – működési támogatás	800 000 Ft
Egyéb bevételek: egyéb támogatások, halasztott bevételek elhatárolásának feloldásából származó bevételek, pénzügyi műveletek bevételei, stb.	1 580 000 Ft
Összesen:	**72 010 037Ft**

*A Nemzeti Kulturális Alaptól a szakmai programok támogatására 2021 évben elnyert teljes támogatási összeg: 3.200.000,- Ft, mely összegből 2021 évben 1.198.000,- Ft került felhasználásra, a fennmaradó 2.002.000,- Ft 2022 évben kerül felhasználásra.

** A Nemzeti Kulturális Alaptól infrastrukturális fejlesztésre 2022 évben 2.000.000,- Ft-ot nyertünk el, melyből tárgyieszköz beszerzés 640.000,- Ft-ot tervezünk.

*** Europa Cinemas 2021 évben működésre és egyszeri COVID miatti kiegészítésre kapott támogatási összeg: 4.361.352,- Ft, melyből 2021 évben 528.235,- Ft került felhasználásra, a fennmaradó 3.833.117,- Ft-ot 2022 évben fog felhasználásra kerülni.

2. CINEFEST MISKOLCI NEMZETKÖZI FILMFESZTIVÁL

2022-ben a 18. CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál megvalósításához az alábbi forrásokkal számolunk:

Várható pályázati forrás:	Összeg
Nemzeti Filmintézet	85 000 000 Ft
NFI pályázat CineFest megrendezéséhez önrész:	
Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata – CineFest megrendezésére	2 000 000 Ft
Adomány CineFest megrendezésére	10 000 000 Ft
Egyéb bevétel*	23 000 000 Ft
Mindösszesen:	**120 000 000 Ft**

*Az „Egyéb bevétel" soron reklám bevétel összegében 20.000.000,- Ft reklám barter szerepel, ami a pályázatban nem számolható el.

* * *

Az üzleti terv táblázatban 2022. évre tervezett teljes bevétel jelenleg **192.010.037 Ft**, a tervezett összes kiadás **191.999.209 Ft**, így a 2022. évre tervezett eredmény **10.828 Ft**.

Miskolc, 2022. április 14.

Bíró Tibor
ügyvezető

3/2022.

FEB HATÁROZAT

A CINE-MIS Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága 2022. április 21-i ülésén a következő határozatot hozta:

A Felügyelő Bizottság megtárgyalta a CINE-MIS Nonprofit Kft. 2022. évi üzleti tervét, egyhangú határozatával elfogadásra javasolja: 192.010 E Ft bevételi oldal, 191.999 E Ft kiadási oldal, 50.055 E Ft mérlegfőösszeg, 27.401 saját tőke és 11 E Ft adózott eredmény.

Indoklás:

Az áttekintett anyagok ismeretében, valamint az ügyvezető szóbeli kiegészítését figyelembe véve a szakmai és pénzügyi terv megalapozott.

Miskolc, 2022. április 21.

.....

Vass Gergely Zoltán
elnök

CINE-MIS NONPROFIT KFT.
2022. évi Üzleti Terv

Beszámoló egyenleg Ft	ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉS ÉS MOBI ÜZEMELTETÉS			FESZTIVÁL SZERVEZÉS			VÁLLALATI EREDMÉNY-TERV		
Eredménykimutatás - terv	2021. ÉV TÉNY	2022. ÉV TERV	ELTÉRÉS (2022 terv - 2021 tény)	2021. ÉV TÉNY	2022. ÉV TERV	ELTÉRÉS (2022 terv - 2021 tény)	2021. ÉV TÉNY	2022. ÉV TERV	ELTÉRÉS (2022 terv - 2021 tény)
Értékesítés nettó árbevétele	15 223 857	26 800 000	11 576 143	28 730 531	23 000 000	-5 730 531	43 954 388	49 800 000	5 845 612
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	15 223 857	26 800 000	11 576 143	28 730 531	23 000 000	-5 730 531	43 954 388	49 800 000	5 845 612
MARTEVÉKENYSÉG ÉRTÉKESÍTÉSÉNEK ÁRBEVÉTELE (BELFÖLDI)	8 328 588	13 400 000	5 071 412	0	0	0	8 328 588	13 400 000	5 071 412
91121___ - Jegybevétel	8 328 588	13 400 000	5 071 412	0	0	0	8 328 588	13 400 000	5 071 412
EGYÉB TEVÉKENYSÉG ÉRTÉKESÍTÉSÉNEK ÁRBEVÉTELE (BELFÖLDI	6 895 269	13 400 000	6 504 731	28 730 531	23 000 000	-5 730 531	35 625 800	36 400 000	774 200
931121___ - Reklámbevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
933122___ - Egyéb szolgáltatási tevékenység bevétele	6 895 269	13 400 000	6 504 731	28 730 531	23 000 000	-5 730 531	35 625 800	36 400 000	774 200
9341121___ - Áruellátás árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9342121___ - Közvetített szolgáltatások árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb bevételek	42 123 324	45 110 037	2 986 713	116 362 441	97 000 000	-19 362 441	158 485 765	142 110 037	-16 375 728
Értékesített eszközök egyéb bevétele	50 000	0	-50 000	0	0	0	50 000	0	-50 000
9611___ - ÉRTÉKESÍTETT IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK BEVÉTELE	50 000	0	-50 000	0	0	0	50 000	0	-50 000
Káreseménnyel kapcsolatos bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb káreseménnyel kapcs. kapott bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9629____ - EGYÉB KÁRESEMÉNNYEL KAPCS. KAPOTT BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapott támogatások, térítés nélkül kapott szolgáltatások	40 549 290	43 630 037	3 080 747	116 362 430	97 000 000	-19 362 430	156 911 720	140 630 037	-16 281 683
Költségek/ráfordítások ellentét.-re kapott támogatások	40 549 290	43 630 037	3 080 747	116 362 430	87 000 000	-29 362 430	156 911 720	130 630 037	-26 281 683
965112___ - MŰKÖDÉSI CÉLŰ TÁMOGATÁSOK	1 157 645	0	-1 157 645	17 186 545	0	-17 186 545	18 344 190	0	-18 344 190
965119___ - EGYÉB KÖZPONTI TÁMOGATÁS	0	0	0	0	0	0	0	0	0
965127___ - MŰKÖDÉSI CÉLŰ ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSOK	27 000 000	27 000 000	0	0	0	0	27 000 000	27 000 000	0
965125___ - EGYÉB ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSOK	30 960	34 920	3 960	0	0	0	30 960	34 920	3 960
96519___ - KÖLTSÉGFK, RÁFORD.ELLENTÉT. RF KAPOTT EGYÉB TÁMOGATÁSOK	12 360 685	16 595 117	4 234 432	99 175 885	87 000 000	-12 175 885	111 536 570	103 595 117	-7 941 453
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott pénzeszközök	0	0	0	0	10 000 000	10 000 000	0	10 000 000	10 000 000
9652___ - VISSZAFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG NÉLKÜLI KAPOTT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	10 000 000	10 000 000	0	10 000 000	10 000 000
Kapott egyéb támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9659____ - KAPOTT EGYÉB TÁMOGATÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Időbeli elhatárolással összefüggő egyéb bevételek	1 295 657	1 470 000	174 343	0	0	0	1 295 657	1 470 000	174 343
Halasztott bevételek elhatárolásának felold-ból szárm. bev.	1 295 657	1 470 000	174 343	0	0	0	1 295 657	1 470 000	174 343
96819___ - EGYÉB HALASZTOTT BEV.ELHAT. FELOLDÁSÁBÓL SZÁRM. BEVÉTEL	1 295 657	1 470 000	174 343	0	0	0	1 295 657	1 470 000	174 343
Különféle egyéb bevételek	228 377	10 000	-218 377	11	0	-11	228 388	10 000	-218 388
Egyéb különféle bevételek	228 377	10 000	-218 377	11	0	-11	228 388	10 000	-218 388
96993___ - POZITÍV KERESKÍTÉSI KÜLÖNBÖZET	6 425	10 000	3 575	11	0	-11	6 436	10 000	3 564
96999___ - EGYÉB KÜLÖNFÉLE BEVÉTELEK	221 952	0	-221 952	0	0	0	221 952	0	-221 952
Anyagjellegű ráfordítások	20 706 743	28 361 607	3 654 864	132 151 243	107 890 000	-24 261 243	152 857 986	132 251 607	-20 606 379
Anyagköltség	3 367 269	3 276 000	-91 269	789 853	925 500	135 647	4 157 122	4 201 500	44 378
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	906 005	976 000	69 994	0	0	0	906 005	976 000	69 994
51219___ - EGYÉB MŰSZAKI ÉS KARBANTARTÁSI ANYAG	0	27 000	27 000	0	0	0	0	27 000	27 000
51229___ - EGYÉB FENNTARTÁSI ANYAG	906 005	949 000	42 994	0	0	0	906 005	949 000	42 994
Üzemanyag felhasználás	1 002 218	800 000	-202 218	310 374	620 000	89 026	1 513 232	1 420 000	-113 192
5131___ - BENZIN	1 002 218	800 000	-202 218	404 083	400 000	-4 083	1 406 251	1 200 000	-206 251
5132___ - GÁZOLAJ	0	0	0	106 941	200 000	93 059	106 941	200 000	93 059
Energia költségek	310 875	620 000	309 125	243 034	275 500	32 466	553 709	895 500	141 791
51412___ - KOMMUNÁLIS VILLAMOS ENERGIA	165 383	420 000	254 617	214 902	250 000	35 098	380 285	670 000	289 715
5142____ - GÁZ	127 094	150 000	22 906	0	0	0	127 094	150 000	22 906
5144____ - VÍZ ÉS CSATORNA	18 198	50 000	31 802	28 132	25 500	-2 632	46 330	75 500	29 170
Munkaruha, formaruha, védőruha, védőital	29 965	0	-29 965	0	0	0	29 965	0	-29 965
5151____ - MUNKARUHA	29 965	0	-29 965	0	0	0	29 965	0	-29 965
Papír, nyomtatvány, irodaszer	344 858	200 000	-144 858	3 142	0	-3 142	347 800	200 000	-147 800
516_____ PAPÍR, NYOMTATVÁNY, IRODASZER	344 658	200 000	-144 658	3 142	0	-3 142	347 800	200 000	-147 800
Számítástechnikai kellékanyagok	122 810	110 000	-12 810	0	0	0	122 810	110 000	-12 810
5171____ - SZÁMÍTÁSTECHNIKAI KELLÉKANYAGOK	122 810	110 000	-12 810	0	0	0	122 810	110 000	-12 810
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	650 937	570 000	-80 937	32 703	50 000	17 297	683 640	620 000	-63 640
5194____ - TISZTÍTÓSZEREK	202 650	200 000	-2 650	0	0	0	202 650	200 000	-2 650
5199____ - EGYÉB KI NEM EMELT ANYAGFELHASZNÁLÁS	448 287	370 000	-78 287	32 703	50 000	17 297	480 990	420 000	-60 990
Igénybe vett szolgáltatások	15 663 268	19 651 860	3 988 592	131 361 390	106 964 500	-24 396 890	147 024 658	126 616 360	-20 408 298
Fuvarozás, szállítás költsége	61 917	35 000	-26 917	506 705	638 000	103 295	568 622	648 000	76 378
5212____ - SZEMÉLYSZÁLLÍTÁS KÖLTSÉGEI	55 200	30 000	-25 200	0	0	0	55 200	30 000	-25 200
5213____ - FUTÁR SZOLGÁLAT	0	0	0	0	0	0	0	0	0

CINE-MIS NONPROFIT KFT.
2022. évi Üzleti Terv

Beszámoló egyenleg Ft	ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉS ÉS MOBI ÜZEMELTETÉS			FESZTIVÁL SZERVEZÉS			VÁLLALATI EREDMÉNY-TERV		
Eredménykimutatás - terv	2021. ÉV TÉNY	2022. ÉV TERV	ELTÉRÉS (2022 terv - 2021 tény)	2021. ÉV TÉNY	2022. ÉV TERV	ELTÉRÉS (2022 terv - 2021 tény)	2021. ÉV TÉNY	2022. ÉV TERV	ELTÉRÉS (2022 terv - 2021 tény)
52192___ - EGYÉB FUVAROZÁSI, SZÁLLÍTÁSI KÖLTSÉGEK	6 717	5 000	-1 717	505 705	610 000	103 295	513 422	615 000	101 578
Utazási és kiküldetési költségek	525 761	590 000	64 239	9 295 742	10 059 000	763 258	9 822 568	10 580 000	757 497
5221___ - BELFÖLDI UTAZÁS, KIKÜLDETÉS KÖLTSÉGEI	12 000	40 000	28 000	3 338	0	-3 338	15 338	40 000	24 662
5222___ - KÜLFÖLDI UTAZÁS, KIKÜLDETÉS KÖLTSÉGEI	0	0	0	2 091 014	2 500 000	408 986	2 091 014	2 500 000	408 986
5223___ - BELFÖLDI SZÁLLÁSDÍJ	513 761	550 000	36 239	7 202 390	7 560 000	297 610	7 716 151	8 050 000	333 849
5224___ - KÜLFÖLDI SZÁLLÁSDÍJ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Karbantartási, javítási költségek	1 262 856	965 000	-297 856	0	0	0	1 262 856	965 000	-297 856
5231___ - INGATLANOK KARBANTARTÁSA	300 000	250 000	-50 000	0	0	0	300 000	250 000	-50 000
5232___ - GÉPEK, BERENDEZÉSEK JAVÍTÁSA, KARBANTARTÁSA	693 555	400 000	-293 555	0	0	0	693 555	400 000	-293 555
5233___ - GÉPJÁRMŰVEK JAVÍTÁSA, KARBANTARTÁSA	255 461	300 000	44 539	0	0	0	255 461	300 000	44 539
523999___ - EGYÉB JAVÍTÁSI, KARBANTARTÁSI KÖLTSÉG	13 840	15 000	1 160	0	0	0	13 840	15 000	1 160
Hirdetési költségek	828 500	824 000	-5 499	2 500 000	2 500 000	0	3 328 501	3 324 000	-5 499
5241___ - POSTA KÖLTSÉGEK	312 291	300 000	-12 291	0	0	0	312 291	300 000	-12 291
52421___ - VEZETÉKES TELEFON	40 668	42 000	1 332	0	0	0	40 668	42 000	1 332
52422___ - MOBIL TELEFON	156 882	160 000	3 118	0	0	0	156 882	160 000	3 118
52429___ - EGYÉB TÁVKÖZLÉSI KTG-EK (INTERNET, ADATÁTV, TÁVKÖZLŐDÍJAK)	310 661	324 000	13 339	2 500 000	2 500 000	0	2 810 661	2 824 000	13 339
Ü nem emelt anyagjellegű szolgáltatások	2 130 309	2 239 340	109 031	29 255 536	28 350 000	-905 536	31 385 845	30 589 340	-796 505
5251___ - VÁSÁROK, SZAKMAI RENDEZVÉNYEK, KIÁLLÍTÁSOK	595 000	200 000	-795 000	15 962 350	15 000 000	-962 350	16 957 350	15 200 000	-1 757 350
5252___ - ÚJSÁG HŐFIZETÉS, SZAKKÖNYVEK	37 749	36 600	-1 149	0	0	0	37 749	36 600	-1 149
5253___ - PARKOLÁSI DÍJAK	218 000	350 000	132 000	191 500	200 000	8 500	409 500	550 000	140 500
52541___ - WEBLAP	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52542___ - GRAFIKAI TERVEZÉS	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52549___ - EGYÉB REKLÁMESZKÖZ GYÁRTÁS, KIVITELEZÉS	672 353	1 427 740	755 387	4 588 583	4 600 000	11 417	5 260 866	6 027 740	766 874
5255___ - SZEMÉTSZÁLLÍTÁS	75 127	75 000	-127	144 505	200 000	55 495	219 632	275 000	55 368
5258___ - FIZETETT JUTALÉK	0	0	0	350 000	350 000	0	350 000	350 000	0
525901___ - ÜZEMELTETÉSI SZOLGÁLTATÁS	120 000	120 000	0	0	0	0	120 000	120 000	0
525902___ - CSATORNA HASZNÁLAT, SZENNYVÍZDÍJ	12 080	30 000	17 920	18 668	0	-18 668	30 748	30 000	-748
525903___ - TÁVHŐ/FŰTÉSDÍJ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bérleti díjak	1 761 886	2 096 920	335 034	35 027 015	26 900 000	-8 127 015	37 768 901	28 966 920	-8 801 981
52619___ - EGYÉB INGATLAN BÉRLETI DÍJA	350 960	34 920	-316 040	10 339 527	4 000 000	-6 339 527	10 690 487	4 034 920	-6 655 567
5262___ - JÁRMŰVEK BÉRLETI DÍJA	1 224 042	1 250 000	25 958	5 000 000	5 000 000	0	6 224 042	6 250 000	25 958
5263___ - INFORMATIKAI ESZKÖZÖK BÉRLETI DÍJA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
526904___ - WEB TÁRHELY BÉRLETI DÍJA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
526999___ - EGYÉB BÉRLETI DÍJAK	186 884	782 000	615 616	20 687 488	17 900 000	-2 787 488	20 874 372	18 682 000	-2 192 372
Ügyvédi, jogi, szakértői szolgáltatások	2 341 708	2 300 000	-41 708	0	0	0	2 341 708	2 300 000	-41 708
52711___ - KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁSOK DÍJA	1 002 408	1 050 000	47 592	0	0	0	1 002 408	1 050 000	47 592
52712___ - KÖNYVVIZSGÁLÓI SZOLGÁLTATÁSOK DÍJA	720 000	720 000	0	0	0	0	720 000	720 000	0
52713___ - ÜGYVÉDI DÍJAK	480 000	480 000	0	0	0	0	480 000	480 000	0
52714___ - KÖZJEGYZŐI DÍJAK	79 300	50 000	-29 300	0	0	0	79 300	50 000	-29 300
52715___ - GAZDASÁGI SZAKÉRTŐI SZOLGÁLTATÁS	60 000	0	-60 000	0	0	0	60 000	0	-60 000
Szakértői és tanácsadási díjak	1 612 580	1 533 600	-78 980	8 469 050	8 140 000	-329 050	10 081 630	9 673 600	-408 030
52772___ - INFORMATIKAI SZOLGÁLTATÁS	497 580	543 600	46 020	1 140 000	1 140 000	0	1 637 580	1 683 600	46 020
52773___ - HUMÁN SZOLGÁLTATÁSOK	715 000	890 000	175 000	0	0	0	715 000	890 000	175 000
52774___ - MARKETING ÉS KOMMUNIKÁCIÓS TANÁCSADÁS	400 000	100 000	300 000	7 329 050	7 000 000	-329 050	7 729 050	7 100 000	629 050
Hirdetés, reklám, közvéleménykutatás	372 300	2 525 000	1 952 700	31 200 712	17 500 000	-13 700 712	31 573 012	20 025 000	-11 748 012
52731___ - REKLÁM, HIRDETÉS, TV, RÁDIÓ	364 300	1 725 000	1 360 700	13 782 712	0	-13 782 712	14 147 012	1 725 000	-12 422 012
52732___ - REKLÁM, HIRDETÉS, ÚJSÁG, MAGAZIN	0	0	0	275 000	300 000	25 000	275 000	300 000	25 000
52733___ - REKLÁM, HIRDETÉS, KÖZTERÜLET, JÁRMŰREKLÁM	38 000	0	-38 000	0	0	0	38 000	0	-38 000
52734___ - REKLÁM, HIRDETÉS, ONLINE	0	0	0	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000	2 000 000	0
52739___ - EGYÉB REKLÁM, HIRDETÉS, KÖZVÉLEMÉNYKUTATÁS	170 000	800 000	630 000	15 143 000	15 200 000	57 000	15 313 000	16 000 000	687 000
Egyéb szakértői szolgáltatások, díjak	3 214 448	4 476 000	1 261 552	18 089 681	17 910 000	-179 681	21 304 439	22 386 000	1 081 561
52791___ - JOGDÍJAK	3 139 732	4 400 000	1 260 268	5 304 739	5 110 000	-194 739	9 444 471	10 510 000	1 065 529
52794___ - FORDÍTÁSI DÍJAK	0	0	0	4 062 752	4 000 000	-62 752	4 062 752	4 000 000	-62 752
52796___ - BELSŐ ELLENŐRZÉSI SZOLGÁLTATÁS	55 116	55 000	-884	0	0	0	55 116	55 000	-884
52799___ - EGYÉB SZAKÉRTŐI SZOLGÁLTATÁSOK, DÍJAK	20 000	20 000	0	7 722 160	7 800 000	77 840	7 742 160	7 820 000	77 840
Oktatás és továbbképzés költségei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5289___ - EGYÉB OKTATÁSI KÖLTSÉG	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ü nem emelt nem anyagjellegű szolgáltatások	1 379 101	2 095 000	715 899	6 015 429	5 054 500	-961 429	7 395 080	7 149 500	-245 580

CINE-MIS NONPROFIT KFT.
2022. évi Üzleti Terv

Beszámoló egyenleg Ft	ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉS ÉS MOZI ÜZEMELTETÉS			FESZTIVÁL SZERVEZÉS			VÁLLALATI EREDMÉNY-TERV		
Eredménykimutatás - terv	2021. ÉV TÉNY	2022. ÉV TERV	ELTÉRÉS (2022 terv - 2021 tény)	2021. ÉV TÉNY	2022. ÉV TERV	ELTÉRÉS (2022 terv - 2021 tény)	2021. ÉV TÉNY	2022. ÉV TERV	ELTÉRÉS (2022 terv - 2021 tény)
5291____ - VAGYON- ÉS ŐRZÉS-VÉDELEM, ÉRTÉKSZÁLLÍTÁS	0	0	0	1 247 640	1 400 000	152 360	1 247 640	1 400 000	152 360
5292____ - TAKARÍTÁS	0	0	0	217 728	250 000	32 272	217 728	250 000	32 272
5293____ - NEVEZÉSI DÍJAK	0	50 000	50 000	0	0	0	0	50 000	50 000
5295____ - FOGLALKOZÁSEGÉSZSÉGÜGY	54 000	48 000	-6 000	0	0	0	54 000	48 000	-6 000
5299_ _ - EGYÉB SZOLGÁLTATÁS	1 700	0	-1 700	0	0	0	1 700	0	-1 700
5296____ - MUNKA ÉS TŰZVÉDELEM	0	0	0	20 000	20 000	0	20 000	20 000	0
52971___ - ÚTHASZNÁLAT	44 660	47 000	2 340	3 640	0	-3 640	48 300	47 000	-1 300
52972___ - GK MOSATÁS, TAKARÍTÁS	19 238	30 000	10 762	999	0	-999	20 237	30 000	9 763
52974___ - GK VIZSGÁZTATÁS	16 290	0	-16 290	0	0	0	16 290	0	-16 290
52981___ - TAGSÁGI, KAMARAI DÍJAK	30 000	35 000	5 000	27 500	22 500	0	52 500	57 500	5 000
529913___ - RENDEZVÉNYSZERVEZÉS	0	0	0	0	0	0	0	0	0
529999___ - EGYÉB IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁS	1 213 213	1 885 000	671 787	4 503 472	3 362 000	-1 141 472	5 716 685	5 247 000	-469 685
Egyéb szolgáltatások	**1 676 206**	**1 433 747**	**242 459**	**0**	**0**	**0**	**1 676 206**	**1 433 747**	**-242 459**
Bankköltségek	1 154 298	900 000	-254 298	0	0	0	1 154 298	900 000	-254 298
5311____ - BANKSZÁMLAVEZETÉS KÖLTSÉGEI	1 154 298	900 000	-254 298	**0**	**0**	**0**	1 154 298	900 000	-754 298
Hatósági díjak, illetékek	12 000	10 000	-2 000	0	0	0	12 000	10 000	-2 000
5329_ _ - EGYÉB HATÓSÁGI DÍJAK, ILLETÉKEK	12 000	10 000	-2 000	**0**	**0**	**0**	12 000	10 000	-2 000
Biztosítási díjak	509 909	523 747	13 839	0	0	0	509 909	523 747	13 839
5332____ - CASCO	170 820	163 200	-7 620	**0**	**0**	**0**	170 820	163 200	-7 620
5333____ - VAGYONBIZTOSÍTÁS	262 648	283 547	20 899	**0**	**0**	**0**	262 648	283 547	20 899
5334____ - FELELŐSSÉG BIZTOSÍTÁS	0	0	0	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5339____ - EGYÉB BIZTOSÍTÁSOK	76 440	77 000	560	**0**	**0**	**0**	76 440	77 000	560
Eladott áruk beszerzési értéke	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
814121____ - ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
815121____ - ELADOTT KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Személyi jellegű ráfordítások	**36 667 818**	**45 814 602**	**9 146 784**	**18 765 122**	**12 250 000**	**-1 144 878**	**47 392 940**	**57 864 602**	**10 491 662**
Bérköltség	**30 761 522**	**39 360 000**	**8 598 478**	**6 863 838**	**7 737 000**	**873 162**	**37 625 360**	**47 097 000**	**9 471 640**
Törzsbér és bérpótlékok	27 483 094	35 420 000	7 936 906	1 220 710	1 037 000	-183 710	28 703 804	36 457 000	7 753 196
5411____ - TÖRZSBÉR ÉS BÉRPÓTLÉKOK	**27 483 094**	**35 420 000**	**7 936 906**	**1 220 710**	**1 037 000**	**-183 710**	**28 703 804**	**36 457 000**	**7 753 196**
Jutalom, mozgóbér	509 953	0	-509 953	0	0	0	509 953	0	-509 953
5413____ - JUTALOM, MOZGÓBÉR	**509 953**	**0**	**-509 953**	**0**	**0**	**0**	**509 953**	**0**	**-509 953**
Megbízási díjak	30 000	30 000	0	0	0	0	30 000	30 000	0
542____ - MEGBÍZÁSI DÍJAK	**30 000**	**30 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**30 000**	**30 000**	**0**
Tiszteletdíjak	1 020 000	1 020 000	0	5 000 000	6 000 000	1 000 000	6 020 000	7 020 000	1 000 000
545____ - TISZTELETDÍJAK	**1 020 000**	**1 020 000**	**0**	**5 000 000**	**6 000 000**	**1 000 000**	**6 020 000**	**7 020 000**	**1 000 000**
Egyszerűsített foglalkoztatás	1 718 475	2 890 000	1 171 525	643 128	700 000	56 872	2 361 603	3 590 000	1 228 397
544____ - EGYSZERŰSÍTETT FOGLALKOZTATÁS	**1 718 475**	**2 890 000**	**1 171 575**	**643 128**	**700 000**	**56 872**	**2 361 603**	**3 590 000**	**1 228 397**
Egyéb bérköltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5499____ - EGYÉB BÉRKÖLTSÉG	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Személyi jellegű egyéb költségek	**1 554 433**	**1 757 000**	**202 567**	**1 718 940**	**1 886 375**	**167 435**	**3 273 373**	**3 643 375**	**370 002**
Társaságot terhelő betegszabadság	178 242	170 000	-8 242	0	0	0	178 242	170 000	-8 242
552____ - TÁRSASÁGOT TERHELŐ BETEGSZABADSÁG	**178 242**	**170 000**	**-8 242**	**0**	**0**	**0**	**178 242**	**170 000**	**-8 242**
Saját gépjármű használat	0	0	0	40 940	50 000	9 060	40 940	50 000	9 060
554_ _ _ - SAJÁT GÉPJÁRMŰ	**0**	**0**	**0**	**40 940**	**50 000**	**9 060**	**40 940**	**50 000**	**9 060**
Napidíjak	35 000	90 000	55 000	0	0	0	35 000	90 000	55 000
5551____ - BELFÖLDI NAPIDÍJAK	**35 000**	**50 000**	**15 000**	**0**	**0**	**0**	**35 000**	**50 000**	**15 000**
5552 _ _ - KÜLFÖLDI NAPIDÍJAK	**0**	**40 000**	**40 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**40 000**	**40 000**
Kaloória és egyéb dolgozói juttatás	1 106 889	1 200 000	93 111	0	0	0	1 106 889	1 200 000	93 111
55643 _ _ - SZÉP KÁRTYA VENDÉGLÁTÁS	**1 082 465**	**1 200 000**	**117 535**	**0**	**0**	**0**	**1 082 465**	**1 200 000**	**117 535**
55691___ - TÁVOLSÁGI BÉRLET TÉRÍTÉS (88%)	**24 424**	**0**	**-24 424**	**0**	**0**	**0**	**24 424**	**0**	**-24 424**
Reprezentációs költség és ajándék	0	30 000	30 000	0	0	0	0	30 000	30 000
5571____ - REPREZENTÁCIÓS KÖLTSÉG	**0**	**30 000**	**30 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**30 000**	**30 000**
5572____ - ÜZLETI AJÁNDÉK	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Munkáltatót terhelő ssz	178 290	194 000	15 710	1 678 000	1 836 375	158 375	1 856 290	2 028 375	174 085
5581____ - CAFETÉRIA UTÁN SZJA	**164 280**	**180 000**	**15 710**	**0**	**0**	**0**	**164 280**	**180 000**	**15 710**

CINE-MIS NONPROFIT KFT.
2022. évi Üzleti Terv

Beszámoló egyenleg Ft	ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉS ÉS MOZI ÜZEMELTETÉS			FESZTIVÁL SZERVEZÉS			VÁLLALATI EREDMÉNY-TERV		
Eredménykimutatás - terv	2021. ÉV TÉNY	2022. ÉV TERV	ELTÉRÉS (2022 terv - 2021 tény)	2021. ÉV TÉNY	2022. ÉV TERV	ELTÉRÉS (2022 terv - 2021 tény)	2021. ÉV TÉNY	2022. ÉV TERV	ELTÉRÉS (2022 terv - 2021 tény)
5582____ - EGYÉB JUTTATÁS U.SZÁ	12 000	12 000	0	1 674 000	1 836 375	158 375	1 690 000	1 848 375	158 375
Egyéb személyi jellegű kifizetések	58 022	75 000	16 978	0	0	0	58 022	75 000	16 978
5599____ - EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEK	58 022	75 000	16 978	0	0	0	58 022	75 000	16 978
Bérjárulékok	**4 371 863**	**4 717 602**	**345 739**	**2 122 344**	**2 426 625**	**304 281**	**6 494 207**	**7 144 227**	**650 020**
Szociális hozzájárulási adó	3 954 435	4 352 602	398 167	2 071 344	2 376 625	305 281	6 025 779	6 729 227	673 448
5611____ - SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	3 952 435	4 164 602	212 167	336 344	784 822	448 478	4 288 779	4 949 424	660 645
5613____ - FGYFB JUTTATÁS UTÁNI SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	12 000	12 000	0	1 735 000	1 591 803	-143 197	1 747 000	1 603 803	143 197
5614____ - CAFETÉRIA UTÁNI SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	0	156 000	156 000	0	0	0	0	156 000	156 000
Táppénz munkáltatót terhelő része	132 428	50 000	-82 428	0	0	0	132 428	50 000	-82 428
565____ - TÁPPÉNZ MUNKÁLTATÓT TERHELŐ RÉSZE	132 428	50 000	-82 428	0	0	0	132 428	50 000	-82 428
Egyéb bérjárulékok	275 000	315 000	40 000	51 000	50 000	-1 000	326 000	365 000	39 000
5691____ - EFO	275 000	315 000	40 000	51 000	50 000	-1 000	326 000	365 000	39 000
Értékcsökkenési leírás	**1 701 133**	**1 631 000**	**-70 133**	**0**	**0**	**0**	**1 701 133**	**1 631 000**	**-70 133**
Értékcsökkenési leírás	1 701 133	1 631 000	-70 133	0	0	0	1 701 133	1 631 000	-70 133
Terv szerinti elszámolt ÉCS	1 519 265	1 529 000	9 735	0	0	0	1 519 265	1 529 000	9 735
5711____ - IMMATERIÁLIS JAVAK ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSA	50 010	19 000	-31 010	0	0	0	50 010	19 000	-31 010
5712____ - TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSA	1 468 255	1 501 000	32 745	0	0	0	1 468 255	1 501 000	32 745
Egyösszegben elszámolt ÉCS	182 868	111 000	-71 868	0	0	0	182 868	111 000	-71 868
5722____ - TÁRGYI ESZKÖZÖK EGYÖSSZEGŰ ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSA	182 868	111 000	-71 868	0	0	0	182 868	111 000	-71 868
Egyéb ráfordítások	**15 683**	**132 000**	**116 317**	**264 875**	**0**	**-264 875**	**280 558**	**132 000**	**-148 558**
Adott támogatások, térítés nélkül nyújtott szolgáltatások	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Véglegesen adott egyéb támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
86529____ - VÉGLEGESEN ADOTT EGYÉB TÁMOGATÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, behajtási költségátalány	**2 000**	**0**	**-2 000**	**25 000**	**0**	**-25 000**	**27 000**	**0**	**-27 000**
Bírságok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8641____ - BÍSÁGOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önellenőrzési pótlékok	2 000	0	-2 000	0	0	0	2 000	0	-2 000
8647____ -ÖNELLENŐRZÉSI PÓTLÉK	2 000	0	-2 000	0	0	0	2 000	0	-2 000
Kötbérek	0	0	0	25 000	0	-25 000	25 000	0	-25 000
8643____ - KÖTBÉR	0	0	0	25 000	0	-25 000	25 000	0	-25 000
Késedelmi kamatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8644____ - KÉSEDELMI KAMATOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Tárgyieszközök terven felüli értékcsökkenése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8674____ - TÁRGYIESZKÖZÖK TERVEN FELÜLI ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adók, illetékek, hozzájárulások	**12 239**	**130 000**	**117 761**	**239 850**	**0**	**-239 850**	**252 089**	**130 000**	**-122 089**
Helyi adók, illetékek, hozzájárulások	12 239	130 000	117 761	239 850	0	-239 850	252 089	130 000	-122 089
86824____ - IDEGENFORGALMI ADÓ	12 239	130 000	117 761	239 850	0	-239 850	252 089	130 000	-122 089
Különféle egyéb ráfordítások	**1 444**	**2 000**	**556**	**25**	**0**	**-25**	**1 469**	**2 000**	**531**
Egyéb különféle ráfordítások	1 444	2 000	556	25	0	-25	1 469	2 000	531
86993____ - NEGATÍV KEREKÍTÉSI KÜLÖNBÖZFT	1 444	2 000	556	25	0	-25	1 469	2 000	531
86999____ - EGYÉB KÜLÖNFÉLE RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	**290 223**	**100 000**	**-190 223**	**2 668**	**0**	**-2 668**	**292 891**	**100 000**	**-192 891**
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	290 223	100 000	-190 223	2 668	0	-2 668	292 891	100 000	-192 891
Árváltási, értékelésekori árfolyamnyereség	290 223	100 000	-190 223	2 668	0	-2 668	292 891	100 000	-192 891
9761____ - DEVIZA- ÉS VALUTA KÉSZLETEK FORINTRA ÁTVÁLTÁSÁNAK ÁRF.NYER.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9762____ - KÜLF.PÉNZÉRTÉKRE SZÓLÓ ESZK.ÉS KÖT.PÜ-LEG RENDEZETT ÁRF.NYER	0	0	0	2 668	0	-2 668	2 668	0	2 668
9763____ - KÜLF.PÉNZÉR.SZÓLÓ ESZKÉS KÖT.FORDULÓNAPI ÖSSZEVONT ÁRF.NY.	290 223	100 000	-190 223	0	0	0	290 223	100 000	-190 223
Pénzügyi műveletek ráfordításai	**5 605**	**40 000**	**34 395**	**50 680**	**60 000**	**9 320**	**56 285**	**100 000**	**43 715**
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5 605	40 000	34 395	50 680	60 000	9 320	56 285	100 000	43 715
Árváltási, értékelésekori árfolyamveszteség	5 605	40 000	34 395	50 680	60 000	9 320	56 285	100 000	43 715
9761____ - DEVIZA-ÉS VALUTA KÉSZLETEK FORINTRA ÁTVÁLTÁSÁNAK ÁRF.VESZT	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8762____ - KÜLF.PÉNZÉRTÉKRE SZÓLÓ ESZK. ÉS KÖT.PÜ-LEG REND.ÁRF.VESZT.	5 605	40 000	34 395	50 680	60 000	9 320	56 285	100 000	43 715
8763____ - KÜLF.PÉNZÉRTÉKRE SZÓLÓ ESZK.ÉS KÖT.FORD.NAPI ÖSSZEVONT ÁRF.V	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adózott eredmény	**-1 475 578**	**10 828**	**1 490 406**	**1 923 720**	**0**	**-1 923 720**	**444 142**	**10 828**	**-433 314**

CINE-MIS NONPROFIT KFT.
2900 Mátyás Király u. 23.
Adószám: 24455984-2-05

CINE-MIS Nonprofit Kft

MÉRLEG (E Ft)	2021. tény	2022. terv	Eltérés (eFt) 2021-2022
A. Befektetett eszközök	3 967	2 336	-1 631
I. Immateriális javak	19	0	-19
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
3. Vagyoni értékű jogok	19		-19
4. Szellemi termékek			
5. Üzleti vagy cégérték			
6. Immateriális javakra adott előlegek			
7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
II. Tárgyi eszközök	3 948	2 336	-1 612
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	351	287	-64
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	813		-813
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 784	2 049	-735
4. Tenyészállatok			
5. Beruházások, felújítások			
6. Beruházásokra adott előlegek			
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B. Forgóeszközök	37 505	38 869	1 364
I. Készletek	8	8	0
1. Anyagok	0	0	0
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
4. Késztermékek			
5. Áruk	8	8	0
6. Készletekre adott előlegek			
II. Követelések	2 120	3 005	885
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 677	2 000	323
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
4. Váltókövetelések			
5. Egyéb követelések	443	1 005	562
III. Értékpapírok	0	0	0
IV. Pénzeszközök	35 377	35 856	479
1. Pénztár, csekkek	1 088	1 306	218
2. Bankbetétek	34 289	34 550	261
C. Aktív időbeli elhatárolások	8 802	8 850	48
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	8 508	8 500	-8
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	294	350	56
3. Halasztott ráfordítások			
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)	50 274	50 055	-219
D. Saját tőke	27 390	27 401	11
I. Jegyzett tőke	18 580	18 580	
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
III. Tőketartalék			
IV. Eredménytartalék	8 366	8 810	444
V. Lekötött tartalék			
VI. Értékelési tartalék			
VII. Adózott eredmény	444	11	-433
E. Céltartalékok	0	0	0
F. Kötelezettségek	13 312	15 900	2 588
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	13 312	15 900	2 588
1. Rövid lejáratú kölcsönök	8 000	10 000	2 000
2. Rövid lejáratú hitelek			
3. Vevőktől kapott előlegek			
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 195	1 900	-295
5. Váltótartozások			
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
7. Rövid lejáratú köt. jelentős részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
8. Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			0
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 117	4 000	883
G. Passzív időbeli elhatárolások	9 572	6 754	-2 818
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	5 835	4 400	-1 435
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	389	476	87
3. Halasztott bevételek	3 348	1 878	-1 470
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	50 274	50 055	-219
MÉRLEG EGYEZŐSÉG	[illegible]	[illegible]	

CINE-MIS
NONPROFIT KFT.
3525 Miskolc, Kassai u. 11.
Adószám: 21695864-2-05

Beszámoló és üzleti jelentés a CINE-MIS Nonprofit Kft. 2021. évi szakmai és üzleti munkájáról

Készítette:

Bíró Tibor
CINE-MIS Nonprofit Kft.
ügyvezető

SZAKMAI BESZÁMOLÓ

A Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata és a CINE-MIS Moziüzemi Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság között 2017. május 15. napján kötött és 2017. július 1. napjától hatályba lépő Közszolgáltatási Szerződésben foglaltaknak a Kft. eleget tett.

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 37/2014. (XII. 19.) számú önkormányzati rendelete 1. melléklet, 4.12. pontja alapján a Köznevelési, Kulturális, Turisztikai, Ifjúsági és Sport Bizottság hagyja jóvá a kulturális nonprofit gazdasági társaságok szakmai beszámolóját a közszolgáltatási szerződésben átvállalt közfeladatok teljesítéséről.
A Társaság 2021. évi Szakmai beszámolóját a Köznevelési, Kulturális, Turisztikai, Ifjúsági és Sport Bizottság 2/2022. (II.21.) határozata jóváhagyta.

A cég közhasznúsági fokozata: közhasznú, tevékenységi körei a következők:

Főtevékenység:
59.14 Filmvetítés (Közhasznú főtevékenység)

A Társaság közhasznú tevékenységei:
59.13 Film-, video- és televízióprogram terjesztése
90.02 Előadó-művészet kiegészítő tevékenység
90.04 Művészeti intézmények működtetése
82.30 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

A Társaság teret biztosított az általa működtetett színtereken különböző közművelődési formák szerint a város lakosságának, a városba látogatóknak, önszerveződő kulturális-közművelődési közösségeknek színvonalas programokkal történő ellátásához. 2021-ben is részt vett Miskolcon az ünnepek kultúrájának gondozásában, a nemzeti és nemzetiségi kultúra ápolásában, az ismeretszerző, ismeretterjesztő tevékenység támogatásában. Ennek keretében Miskolc gyermek, ifjúsági és felnőtt korosztályainak közösségi teret biztosított, elősegítette a szabadidő hasznos és kulturált eltöltésének lehetőségeit, illetve színvonalas kulturális, közművelődési, szabadidős és közösségi programokat szervezett és bonyolított le minden korosztály számára.

A CINE-MIS Nonprofit Kft. működteti a Miskolc Béke és Uránia Art termeket, és ennek keretében 2021. évben a következő programokat valósította meg:

a, **A lakosság részére nyilvános, rendszeres filmvetítéseket tartott, figyelembe véve a mozgóképről szóló 2004. évi II. törvényben és az „art" mozivá minősítés feltételeiről szóló 78/2013. (XII. 16.) EMMI rendeletben foglaltakat; biztosította**

a magyar és európai filmművészeti alkotások bemutatását. A közfeladat ellátásához kapcsolódóan működtettük a Béke és Uránia mozitermeket.

Tevékenységünk során elsődleges szempont, hogy a Magyarországon megjelenő valamennyi hazai és külföldi „art" besorolású filmet hozzáférhetővé tegyük a Miskolcon és vonzáskörzetében élő lakosság számára.

2021-ben a mozi éves forgalmi adatai:

Vetített filmek száma: 228 db (ebből 118 európai, 58 magyar)
Előadás-szám: 1087 db (ebből 554 európai, 264 magyar)
Látogatók száma: 11 276 fő (ebből 4252 európai filmen, 4376 magyar filmen, 2648 egyéb nemzetiségű filmen)

A COVID-19 világjárvány hatása az üzemeltetésre:

A veszélyhelyzet idején alkalmazandó védelmi intézkedések második üteméről szóló 484/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet - 12. § - értelmében a Magyarországi moziknak, köztük a Miskolci Művészetek Háza Uránia és Béke art mozijainak is újra be kellett zárniuk

2021. január 1.–május 5. között.

Mindezen védelmi intézkedések nyomán elrendelt kényszerű leállás a társaság bevételeire rendkívül erős negatív hatást gyakorolt, mely már 2020-ban is visszaesett a veszélyhelyzet előtti, 2019. évi bevételek közel felére.
A tavaly májusi leállást követően a közönség nagyon lassan kezdett érdeklődést mutatni a közösségi programok, így a nyilvános filmvetítések iránt is. A szeptemberi filmfesztivált követően növekedett az érdeklődés és bővült a filmkínálat, azonban a maszkviselési kötelezettség bevezetése után ismét csökkenés volt tapasztalható.

Miskolc Művészetek Háza Uránia és Béke Art Mozitermek látogatottsági adatai

2020		2021		Különbség		Százalék
Nézőszám (fő)	10 683	**Nézőszám (fő)**	21 861	**Nézőszám (fő)**	+11 178 fő	+51,13%

A 2021. évi látogatottsági adatok nézőszáma tartalmazza a 2021. évi 17. CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál nézőszámát, amely összesen 10.585 fő, amiből 6 735 fő fizetős előadásokon vett részt, valamint 3 850 fő az ingyenes, szakmai programokhoz kapcsolódó vetítéseken vett részt.

b, Teljesítette a mozi üzemeltetésével kötött hazai és európai uniós szerződéses kötelezettségeket (Europa Cinemas, art mozi működtetés)

A CINE-MIS Nonprofit Kft. által üzemetetett Uránia és Béke mozitermek a Nemzeti Filmirodánál regisztrált art mozitermekként vannak nyilvántartva. Ennek alapján az „art" mozivá minősítés feltételeiről szóló 78/2013. (XII. 16.) EMMI rendeletben meghatározott feltételek szerint üzemelnek. A rendelet 1. § (1) bekezdésében meghatározott követelményeknek megfelelően, mely alapján a mozi összes műsorának minimum 50%-ában, naptári naponként a fő műsoridőként meghatározott 14:00 és 22:00 óra közötti időtartamban kötelező magyar, európai vagy egyéb art besorolással rendelkező filmalkotásokat vetítenünk, 2021. évben az általunk vetített előadások 79,46 %-ában art besorolású filmet mutattunk be.

A mozitermek teljesítik az Europa Cinemas mozihálózat tagságából adódó nemzetközi követelményrendszerben foglaltakat.

Ehhez kapcsolódó filmes tematikájú programsorozatunk:

Európai Panoráma: május-december, Uránia és Béke Art Mozitermek
Havi rendszerességgel európai művészfilmeket vetítettünk, melynek kiemelt marketingtevékenysége az Emberi Erőforrások Minisztériumának támogatásával valósult meg.

c, **A Kft. elősegítette a felnőtt-, gyermek- és ifjúsági korosztály filmes műveltségének gazdagítását és segítséget, ötleteket adott iskolán kívüli csoportos vetítések megvalósulásához, működéséhez.**

Zenei sikertörténetek a mozivásznon:
2021. május 20-26., Béke Art Moziterem
Zenei sikertörténetek a mozivásznon programunk során a *New Orleans: A zene városa* című zenés dokumentumfilmet és az *Idiot Prayer: Nick Cave alone at Alexander Palace* című koncertfilmet vetítettük.

Ideje moziba menni:
2021. május 27-30., Béke Art Moziterem
A COVID-19 járvány okozta bezárás után „Ideje moziba menni" programunkon belül csalogattuk vissza nézőinket a moziba. A program országos szintű kezdeményezés volt, melyet a Cirko Film Kft. szervezett. Május 27-én a Perzsa nyelvleckék című filmet, május 28-án a Rosa esküvője című vígjátékot, május 29-én a Mese a barátságról című filmet, illetve május 30-án a Szenvedélyes szomszédok című vígjátékot vetítettük.

Filmvetítés Gyermeknap alkalmából:
2021. május 30., Béke Art Mozitermek
Vetített film: Bogyó és Babóca 4. - Tündérkártyák

Miskolc Filmklub: Ezek voltak az 50-es évek:
2021. június 5-6., Béke Art Moziterem
A *Feldobott kő* és az *Angi Vera* című alkotások vetítése előtt rövid előadást tartottunk a filmekről, hogy a közönség számára még személyesebbé tegyük az élményt.

Díjnyertes magyar filmek vetítése:
2021. június 10-16., Uránia Art Moziterem
A *Hét kis véletlen*, az *Akik maradtak*, a *Felkészülés meghatározhatatlan ideig tartó együttlétre* és a *Valan – az angyalok völgye* című díjnyertes filmeket vetítettük.

Miskolc Filmklub: Retro vígjátékok:
2021. június 19-20., Béke Art Moziterem
A júniusi Miskolc Filmklub „Retro vígjátékok" - tematikával került megrendezésre, június 19-én a *Sose halunk meg!* című filmet, június 20-án pedig a *Csinibaba című vígjátékot* vetítettük, a vetítéseket pedig minden esetben bevezető előadás kísérte.

Magyar Vígjátékok Hete:
2021. június 24 - 30., Uránia és Béke Art Mozitermek
Vetített filmek: *Seveled, Kölcsönlakás, Rossz versek, #Sohavégetnemérős*

Miskolc Filmklub: 60-as évek fiatalsága:
2021. július 3-4., Béke Art Moziterem
A 60-as évek fiatalságát megidéző programunkon belül július 3-án a *Megáll az idő* című filmet, július 4-én pedig a *Sípoló macskakő* című filmet vetítettük, a vetítéseket pedig minden esetben bevezető előadás kísérte.

Miskolc Filmklub: Válogatás Fábri Zoltán klasszikus alkotásaiból:
2021. július 17-18., Béke Art Moziterem
Július második felében Fábri Zoltán filmrendező filmjeiből válogattunk. A *Húsz óra* és a Requiem című filmek vetítése előtt rövid előadást tartottunk a filmekről, hogy a közönség számára még személyesebbé tegyük az élményt.

A Becsúszó szerelem című film vetítése és közönségtalálkozó a film rendezőjével: Nagy Viktor Oszkárral
2021. július 20., Uránia Art Moziterem

Szépkorúak Filmklubja:
2021. július 24-25., Uránia Art Moziterem
Ingyenes filmvetítéseket tartottunk a Dr. Hilscher Rezső Szociális Közalapítvány szervezésében Miskolcon élő nyugdíjasok számára.
Vetített filmek: *Szabadúszók, A veréb is madár*

Magyar Hősökre Emlékezünk:
2021. július 31., Béke Art Moziterem
Ingyenes filmvetítés és közönségtalálkozót szerveztünk a *Komáromi hős* és az *Isten veled, Görgei!* című dokumentumfilmek rendezőjével Simon Judittal

VIII. Vertigo Filmhét:
2021. augusztus 05-11., Béke Art Moziterem
A Vertigo Média kezdeményezését folytatva idén is megvalósult a Vertigo Filmhét, a közelmúlt filmtermésének legjavából. Vetített filmek: *A Maria Callas-sztori, Judy, A 64-es betegnapló, Lótolvajok*

Miskolc Filmklub: Woody Allen filmek:
2021. augusztus 7-8., Béke Art Moziterem
Augusztusban Woody Allen amerikai filmrendező filmjeiből válogattunk. Az *Egy esős nap New Yorkban* és a *Blue Jasmine* című filmek vetítése előtt rövid előadást tartottunk a filmekről, hogy a közönség számára még személyesebbé tegyük az élményt.

Családi Vígjátékok Hétvégéje:
2021. augusztus 20-22., Uránia és Béke Art Moziterem
A hercegnő és a hét törpe, Oglik – Üdvözlünk Büdifalván!, A kuflik és az akármi – Ebből még bármi lehet!, 10 nap anyu nélkül, Sonic, a sündisznó, Lassie hazatér

Miskolc Filmklub: Kortárs francia vígjátékok:
2021. augusztus 21-22., Béke Art Moziterem
A kortárs francia vígjátékokat megidéző programunkon belül A *Szabadúszók* és a *Raoul Taburin* című vígjátékokat vetítettük, melyek előtt rövid előadást tartottunk a filmekről, hogy a közönség számára még személyesebbé tegyük az élményt.

Szépkorúak Filmklubja:
2021. augusztus 28-29., Uránia Art Moziterem
Ingyenes filmvetítéseket tartottunk a Dr. Hilscher Rezső Szociális Közalapítvány szervezésében Miskolcon élő nyugdíjasok számára.
Vetített filmek: *A fakír, aki egy IKEA szekrényben ragadt, Csinibaba*

Határok nélkül:
2021. augusztus 28., Béke Art Moziterem
Ingyenes filmvetítést és közönségtalálkozót szerveztünk a *Virágos kerteken át – A Fazekas Gyermekkar Japánban és az Összetartozunk* című dokumentumfilmek rendezőjével Kerényi Lászlóval

Szépkorúak Filmklubja:
2021. szeptember 25-26., Uránia Art Moziterem
Ingyenes filmvetítéseket tartottunk a Dr. Hilscher Rezső Szociális Közalapítvány szervezésében Miskolcon élő nyugdíjasok számára.
Vetített filmek: *Oltári baki, Hyppolit, a lakáj*

A Szent Ignác útja – Camino Ignaciano című film vetítése és könyvbemutatóval egybekötött közönségtalálkozó a film rendezőjével: Tolvaly Ferenccel
2021. október 7., Béke Art Moziterem

11. Frankofón Filmnapok:
2021. október 28-31., Béke Art Moziterem
Vetített filmek: *Szerelmeink, Szemek arc nélkül*

Szépkorúak Filmklubja:
2021. október 30-31., Uránia Art Moziterem
Ingyenes filmvetítéseket tartottunk a Dr. Hilscher Rezső Szociális Közalapítvány szervezésében Miskolcon élő nyugdíjasok számára.
Vetített filmek: *Raoul Taburin, Körhinta*

A Magyar Passió című film vetítése és közönségtalálkozó a film rendezőjével: Eperjes Károllyal
2021. november 5., Uránia Art Moziterem

6. Európai Art Mozi Nap:
2021. november 14., Uránia és Béke Art Mozitermek
A párizsi székhelyű Nemzetközi Art Mozi Szövetség (CICAE) kezdeményezésére 2016-ban indult útjának az európai art mozikat átfogó programsorozat, amely a legfrissebb európai filmalkotásokat hivatott bemutatni a közönségnek egy egész napon át. A program keretében idén bemutatott filmek: *Az örökbeadás, Én vagyok a te embered, Hajtóvadászat, Mese a barátságról, Annette, Legjobb tudomásom szerint*

XX. Lengyel Filmnapok:
2021. november 15-17., Béke Art Moziterem
Lengyel Filmnapok programunkon belül ünnepélyes megnyitót és filmvetítést tartottunk.
Vetített filmek: *A szülésznő, Most és halálunk óráján – A rózsafüzér imája, Soha többé nem fog havazni*

XXIX. Francia Filmnapok:
2021. november 25-december 1., Uránia és Béke Art Moziterem
Vetített filmek: *A rózsák királynője, Kutyabaj, 30 nap maximum, Előzmények törlése, Aline – A szerelem hangja, Mamahotel, A beszéd, '85 nyara, Titkok és igazságok, Tunéziai terápia, A világ dicsősége, Titán*

Szépkorúak Filmklubja:
2021. november 27-28., Uránia Art Moziterem
Ingyenes filmvetítéseket tartottunk a Dr. Hilscher Rezső Szociális Közalapítvány szervezésében Miskolcon élő nyugdíjasok számára.
Vetített filmek: *Jackie, Meseautó*

Adventi Matiné:
2021. december 4-5., december 11-12., december 18-19., Béke Art Moziterem
Vetített filmek: *A karácsony mentőakció, Az elfeledett karácsony, Mikulás karácsonyra*

Európai Moziest:
2021. december 10., Béke Art Moziterem
2021-ben is megrendezésre került az Europa Cinemas, valamint az Európai Bizottság MEDIA Programja kezdeményezésére és támogatásával, a „2021 European Cinema Night".
A program keretében vetített film: *Hogyan legyél jó feleség?*

Karácsonyi Matiné:
2021. december 25-26., Béke Art Moziterem
Vetített film: *Pamacs, a Mikulás kis rénszarvasa*

d, Filmvetítéseket szerveztünk jeles ünnepekhez kapcsolódva.

Miskolc Város Napja:
2021. május 11., Béke Art Mozitermek
Ingyenes filmvetítést tartottunk Miskolc Város Napja alkalmából, melyen a CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál „Otthonunk Miskolc" program keretében helyi alkotók munkáit mutattuk be.
Vetített filmek: *Kötelék, Az éneklő csillag, Fél perc Miskolc, In the boksz, Skolc*

1956-ra emlékezünk:
2021. október 23., Béke Art Moziterem
A városi megemlékezéshez kapcsolódva az *Akik maradtak* című filmet vetítettük a Béke Art Moziteremben.

Az art mozi működtetés és az általunk szervezett események jelentősen hozzájárulnak Miskolc kulturális életnek teljessé tételéhez.

A COVID pandémia miatt kihirdetett veszélyhelyzetre való tekintettel a bezárás időtartama alatt az alábbi tervezett programjaink maradtak el:

- **Iskolák számára szervezett külön előadások (a bezárás időszakában)**
- **Filmvetítés a Magyar Kultúra Napja alkalmából (2021. január)**

- **Filmvetítés a Holokauszt Áldozatainak Emléknapja alkalmából (2021. január)**
- **Valentin napi filmvetítés (2021. február)**
- **Filmvetítés a Kommunizmus Áldozatainak Emléknapja alkalmából (2021. február).**

e, **Kulturális szempontból kiemelt rendezvény szervezése:**

17. CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál

Az esemény szakmai visszhangja egyöntetűen pozitív volt, melyet alátámasztanak a résztvevők visszajelzései és az a tény, hogy az ország vezető napilapjai, hetilapok és szakmai kiadványok elismerően nyilatkoztak róla.

A fesztiválról több mint 400 médiavisszhang jelent meg a hazai és külföldi sajtóban. Olyan országokban is jelentek meg tudósítások, mint például Egyiptom, Lengyelország. A résztvevők és a meghívott szakemberek kivétel nélkül pozitívan nyilatkoztak a fesztiválról és kiemelték, hogy a CineFest jelenleg Magyarország legjelentősebb filmszakmai eseménye.

A fesztiválra nagyszámú kül- és belföldi alkotó és szakmai vendég érkezett. Az akkreditált vendégek száma 475 fő volt, ebből 118 fő volt a hazai- és külföldi médiamunkatárs, valamint 18 főből állt a fesztivál nemzetközi és független zsűrije.

A VERSENYPROGRAM

A 2021. évi fesztiválra 352 db nevezés érkezett, melyből a hazai filmkritikusokból és szakemberekből álló előzsűri mindösszesen 79 db nagy- és kisjátékfilmet, valamint CineNewWave kategóriába tartozó filmet válogatott a versenyprogramba. A 15 filmet felvonultató nagyjátékfilmes versenyprogram betekintést nyújtott az elmúlt egy év legnagyobb fesztiválsikereibe, de törekedtünk arra is, hogy „saját felfedezéseket" is megmutathassunk a közönségnek. Az egész estés dokumentumfilmeket bemutató CineDocs versenykategóriában 10 film magyarországi premierjét mutattuk be. Fesztiválunk büszkesége, hogy idén két magyar első filmes rendező is Miskolcon debütált: nálunk került bemutatásra Kis Hajni első nagyjátékfilmje, a *Külön falka* című film, melynek magyarországi premierjén jelen volt egyebek mellett a rendező és a főszereplők is. Fazekas Máté Bence pedig *Kilakoltatás* című filmjével mutatkozott be a nagyközönség előtt. Végül Enyedi Ildikó, a Füst Milán több mint 20 nyelvre lefordított, irodalmi Nobel-díjra felterjesztett azonos című regénye alapján készült, *A feleségem története* című filmjének hazai premierjével zárult a fesztivál.
A versenyprogramban szereplő filmeket minden esetben legalább két alkalommal mutattuk be angol-magyar felirattal. Minden bemutatott külföldi film esetében, azok fordításáról és feliratozásáról fesztiválunk gondoskodott. A fesztivál vetítései immár négy helyszínen zajlanak, mely helyszínek közül az Uránia (140 fő) és Béke (70 fő) termeket egész évben artmozi teremként üzemeltetjük, termek digitális vetítéstechnikával felszereltek, emellett a Művészetek Háza Nagytermét (Pressburger terem, 400 fő) valamint a Kossuth u. 11. sz. alatt található Csodamalom Bábszínház termét (Zukor Adolf terem 178 fő) és a külső vetítési helyszínt bérelt digitális vetítőkkel szereltük fel a fesztivál időtartamára.

A versenyprogram összetétele kategóriánként:

- nagyjátékfilm: 15 db
- CineDocs: 10 db
- kisjátékfilm: 38 db
- CineNewWave: 16 db

A fesztivál kapcsolódó vetítései:

- kitekintő: 8 db
- USA Fókusz: 3 db
- CineClassics: 2 db
- CineTribute: 3 db
- Otthonunk Miskolc: 16 db
- Roma-Kép: 13 db
- Szabadtéri mozi: 6 db
- Apolló program: 2 db
- Szilériai Filmnap: 9 db
- Dargay jelöltek: 5 db

A fesztiválon összesen 145 film került bemutatásra, 40 országból. A vetítéseken, valamint a kapcsolódó rendezvényeken közel 14 000 fő vett részt.

A fesztiválon a következő zsűrik ítélték oda a díjakat:

Nemzetközi szakmai zsűri tagjai:

Tony Gatlif (zsűri elnök) – Franciaország, Dr. Kucsera Tamás Gergely – Magyarország, dr. Kollarik Tamás – Magyarország, Nagy Dénes – Magyarország, Tomáš Pavlíček- Csehország, Andrasev Nadja – Magyarország, Michael Podogil – Ausztria, Reut Dagbar Agami - Izrael

CICAE – Art Mozik Nemzetközi Szövetségének zsűri tagjai:

Elsässer Klaudia – Magyarország, Jörg Jacob – Németország, Marijana Bošnjak- Horvátország

FIPRESCI - Filmkritikusok Nemzetközi Szövetségének zsűri tagjai:

Dr. Vincze Teréz – Magyarország, Prof. Dr. Bojidar Manov – Bulgária, Britt Sørensen- Norvégia

Nemzetközi Ökumenikus zsűri tagjai:

Mia Lund Rao – Dánia, Piero Loredan – Románia, Petrik András – Magyarország, Vígh Tamás - Magyarország

Az idei díjak és a díjazott filmek:

- Pressburger Imre díj – A fesztivál fődíja a legjobb filmnek:
  Ryûsuke HAMAGUCHI: A SZERENCSE ÉS KÉPZELET KEREKE

- Zukor Adolf díj – A fesztivál Nagydíja:
  Christos NIKOU: ALMÁK (APPLES)

- A legjobb kisjátékfilm:
  Naïla GUIGUET: DUSTIN

- Dargay Attila díj – A magyar animáció ifjú tehetsége
  DARABOS Éva

- *CineNewWave díj*
  DARABOS Éva: PÁ, KIS PANELOM (BYE LITTLE BLOCK)

- CICAE – Art Mozik Nemzetközi Szövetségének díja
  Maria SCHRADER: ÉN VAGYOK A TE EMBERED (I'M YOUR MAN)

- A Nemzetközi Ökumenikus Zsűri díja
  Christos NIKOU: ALMÁK (APPLES)

- FIPRESCI – Filmkritikusok Nemzetközi Szövetségének nagyjátékfilm kategóriájának díja
  Chema García IBARRA: A SZENT LÉLEK (THE SACRED SPIRIT)

- FIPRESCI - Filmkritikusok Nemzetközi Szövetségének CineNewWave kategóriájának díja
  Amanda COSTA DE SOUSA: SRÁC A HÍDON

- CineDocs díj
  Salomé JASHI: KERTRENDEZÉS

- Közönségdíj
  KIS Hajni: KÜLÖN FALKA (WILD ROOTS)

- Életműdíj
  TONY GATLIF

- Posztumusz Életműdíj
  JANKOVICS MARCELL

- Az Európai Mozi Nagykövetének járó díj
  DANIEL OLBRYCHSKI

KAPCSOLÓDÓ PROGRAMOK

A tervezett programokból mindegyiket sikerült maradéktalanul megvalósítanunk, az alábbiak szerint:

AZ EURÓPAI MOZI NAGYKÖVETE DÍJ ÁTADÁSA

A Fesztivál különleges díját idén Daniel Olbrychski lengyel színész, a lengyel filmművészet egyik legismertebb arca vehette át. Daniel Olbrychski főleg lengyel és európai filmekben játszik, az Oscar-díjas Andrzej Wajda emblematikus színésze, a rendezőóriás majd minden filmjében szerepel.

A színész szeptember 10-én, a nyitó ünnepségen személyesen vehette át a fesztivál Európai Mozi Nagykövetének járó díját, szeptember 11-én pedig a színész főszereplésével vetítésre került a világhírű, Nobel-díjas Wladyslaw Reymont regényéből készült. *Az ígéret földje* című lengyel filmdráma.

ÉLETMŰDÍJ ÁTADÁS

A Fesztivál Életmű díját idén Tony Gatlif nagy elismerésnek örvendő filmrendező, forgatókönyvíró, zeneszerző, színész és producer vehette át. Tony Gatlif munkásságát mindenekelőtt a szabadság, az igazságszeretet és a zabolátlanság vezérli. A Cannes-i Fesztiválon 2004-ben a legjobb rendezés díját kapta Száműzetés című filmjéért és immár a CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál Életműdíjával is büszkélkedhet, melyet a nyitó napon vehetett át. A CineFest a *Száműzetés* című film vetítésével tisztelgett a francia rendező előtt szeptember 12-én.

Idén a CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál posztumusz Életműdíjjal tisztelgett Jankovics Marcell emléke előtt. Jankovics Marcell a Nemzet Művésze címmel kitüntetett, Kossuth- és Balázs Béla-díjas magyar rajfilmrendező, grafikus, könyvillusztrátor, kultúrtörténész, író. Ő rendezte az első egészestés magyar rajzfilmet, a János vitézt, mely a magyar rajzfilmtörténelem életében is fordulópont volt. Az egész estés filmek mellett a kisfilmek készítését sem hagyta abba, Küzdők című rövidfilmjéért Cannes-ban Arany Pálma díjat kapott. Félszáz körüli magyarországi és nemzetközi díj, valamint számos magyar kitüntetés tulajdonosának mondhatta magát. Oldott előadói stílusa és magabiztos szakmai tudása miatt méltán lett közkedvelt, a magyar kultúra meghatározó személyisége.
A díjat Jankovics Marcell özvegye, Rubovszky Éva személyesen vette át. A rendező *Teremtés* című filmjének vetítését szeptember 17-én tartottuk.

CINECLASSICS

A CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál évek óta foglalkozik filmtörténeti témákkal: a fiatal filmesek legjobb műveinek bemutatásával párhuzamosan fontosnak tartja a gazdag magyar és közép-európai filmes örökség népszerűsítését. Számos olyan magyar származású és világhírű, de nálunk szinte ismeretlen alkotó van, akiknek az életműve még felfedezésre vár.

JANCSÓ MIKLÓS 100

A fesztivál idén a száz éve született rendezőzseni, Jancsó Miklós emlékének tisztelgett. A program egy filmmel és egy kerekasztal-beszélgetéssel idézte fel a művész alakját.

A kerekasztal-beszélgetésen részt vett dr. Muszatics Péter filmtörténész, Báron György filmkritikus, egyetemi tanár és Daniel Olbrychski, színészlegenda, aki több Jancsó Miklós által rendezett filmben is szerepelt. A beszélgetés után vetítésre került Jancsó Miklós egyik legpoétikusabb filmje, az *Égi bárány*, Daniel Olbrychski főszereplésével.

KIEŚLOWSKI 25

25 éve hunyt el a legendás lengyel filmrendező KRZYSZTOF KIEŚLOWSKI. Ebből az alkalomból kerekasztal beszélgetést szerveztünk életművéről, Európa-víziójáról, trilógiájának aktualitásáról. A beszélgetésen részt vett Pörös Géza és Takács Gosia filmes szakemberek, a beszélgetést moderálta dr. Muszatics Péter filmtörténész. A beszélgetés után vetítésre került a rendezőről szóló *Krzysztof Kieslowski: Megvagyok* című dokumentumfilm, mely érzékeny képet rajzol a nagy rendezőről.

A MAGYARORSZÁGI ART-MOZI EGYESÜLET ÉS A MOZISOK ORSZÁGOS SZÖVETSÉGE KÖZÖS SZAKMAI PROGRAMJA

A hazai art mozikat üzemeltetők szakmai és érdekvédelmi egyesülete szeptember 15. és 17. között Miskolcon tartotta szakmai programját. Kompetens előadók részvételével a mozis szakmát érintő aktuális problémákat tárgyaló tanácskozásra került sor.

A szakmai fórum résztvevői megismerhették a Nemzeti Filmintézet elképzeléseit a filmterjesztési támogatásokkal kapcsolatban. Előadók voltak: Jung Zsuzsanna és Baranyai Szabolcs.

Előadás hangzott el a Nemzeti Filmiroda informatikai fejlesztéseiről, illetve a streaming szolgáltatások jelenéről és jövőjéről. Előadók voltak: Taba Miklós igazgató, valamint Szilády Szilvia korhatár- és art mozi ellenőr

A forgalmazók filmbemutatási tervei és prezentációi mellett, a Kreatív Európa Média alprogramjának magyarországi képviselője, Paszternák Ádám pedig a 2021-2027-es pályázati lehetőségeket ismertette.

A Nemzetközi Art Mozi Szövetség (C.I.C.A.E.) titkára Nagy Boglárka is ellátogatott az eseményre, akivel a szervezet tevékenységéről, terveiről, a lehetséges együttműködésről konzultálhattak a mozis és forgalmazással foglalkozó kollégák.

A Media Sales főtitkára, Elizabetha Brunella is előadást tartott a résztvevőknek, a prezentáció címe Új kezdeményezések a fenntarthatóság jegyében – a Zöld Mozi Project volt.

A program záró részeként pedig bemutatásra került a Mozisok Országos Szövetségnek marketing kampánya.

ROMA-KÉP 2021

Immár tizenötödik alkalommal került megrendezésre a program, melynek szakmai felügyeletét a Miskolci Egyetem Kulturális és Vizuális Antropológiai Tanszéke látja el. Idén a program kiegészült egy filmpályázattal, melyben a szakmai partnerünk a Dikh Tv volt. A pályázat legjobb filmjeit szeptember 16-án mutattuk be, melyek a következők voltak: Gyerekeknek való, Az égen egy csillag a cigányoké, Tükörkép, Csoki, Csajom bátyja ideges, Mahala, Aven romale, Elhagyomány, Roma Holocaust, Amit kaptam, tovább is adom.

A program során bemutatásra került három Miskolci alkotó filmje a helyi roma lakosság életével kapcsolatban elkészült alkotásokból:

- Panoráma (R: Surányi Z. András)
- Rézangyalok (R: Surányi Z. András, Sívó Júlia)
- Aranycipellő (R: Surányi Z. András, Sívó Júlia)

OTTHONUNK MISKOLC PROGRAM

A fesztivál számos filmkészítő workshopnak adott otthont az elmúlt években. Az Észak-Magyarországi Regionális Filmalap – Miskolc Alapítvány a fesztiválnak ebben a tevékenységében idén is szerepet vállalt. A program tovább erősíti a már meglévő kapcsolatot a CineFest és a Miskolci Egyetem Kulturális és Vizuális Antropológiai Intézete között. Célja helyi vagy helyi kötődésű alkotók munkáit elhozni a nagyközönségnek, illetve a miskolci tehetségek felkutatása, miskolci vagy borsodi történetek felelevenítése. Idén több filmcsemegét is kínált a program:

- Kerényi László: *Nagy az én családom - Földes*
- Czikora Ágnes: *A Tiszteletreméltó*
- Szakonyi Stella: *Eltáncolom mi a pálya*

Az Otthonunk Miskolc Program keretében a CineFest minden évben ösztöndíj formájában segíti egy tehetséges Miskolci Egyetemi hallgató filmjének elkészültét. Idén Szakonyi Stella kultúrantropológus hallgató *Eltáncolom mi a pálya* című filmjének elkészültét támogattuk.

A programsorozat szakmai felügyeletét a Miskolci Egyetem Kulturális Antropológiai Tanszéke látta el. A program támogatta az esélyegyenlőséget, erősítette a tolerancia érzését, célja volt a társadalmi feszültség csökkentése, és a felnövekvő generációk számára megőrzendő hagyományokat örökített meg. A kezdeményezés az előző évihez hasonlóan sikeresnek mondható.

KÖNYVBEMUTATÓ

A fesztiválon könyvbemutatóra került sor a Magyar Művészeti Akadémiával, a Magyar Művészeti Akadémia Művészetelméleti és Módszertani Kutatóintézetével és a FilmHungary Kiadóval együttműködve.

Az alábbi művek kerültek bemutatásra:

- Magyar Művészeti Akadémia kiadványai: *Bródy Gábor: Egybegyűjtött filmművészeti írások 3., Örök varázs – Tóth János kinematográfus.* A bemutatón részt vettek a kiadó képviselői.
- a Magyar Művészeti Akadémia Művészetelméleti és Módszertani Kutatóintézetének legfrissebb kiadványai: *Kollarik Tamás: Magyar producerek I., Kollarik Tamás és Takó Sándor: Film és jog a gyakorlatban.* A bemutatón részt vettek a kötetek szerkesztői.
- Magyarok Hollywoodban könyvsorozat könyvei: *Zukor Adolf és William Fox.* A bemutatón részt vettek a magyar kötetek ötletgazdái, szerkesztői: Dr. Kollarik Tamás és Dr. Takó Sándor. Az önéletrajzi kötetek az ő több éves munkájuknak az eredménye.

FIPRESCI ÉVES KÖZGYŰLÉS

Idén másodszor tartotta Magyarországon az éves közgyűlését a Filmkritikusok Nemzetközi Szövetsége, a FIPRESCI. A rangos szakmai szövetség a 17. CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál meghívására érkezett a borsodi megyeszékhelyre. A CineFest keretében megrendezendő közgyűlésre a világ 15 országából érkeztek filmes szakújságírók.

A FIPRESCI-t 1930. június 6-án, Brüsszelben alapították a Nemzetközi Filmkongresszus idején, belga, francia és olasz filmkritikusok kezdeményezésére. A szervezet székhelye Münchenben található. A FIPRESCI több mint 50 ország, csaknem 400 filmkritikusát és filmújságíróját fogja össze a filmkultúra elősegítése, fejlesztése és a szakmai érdekek védelme érdekében. A szervezetnek egyéni és nemzeti szekciókhoz tartozó tagjai is lehetnek. Magyarországot a MÚOSZ Film- és Tévékritikusi Szakosztálya képviseli.

A miskolci éves közgyűlésen részt vett a FIPRESCI vezetősége – Isabelle Danel elnök, Rita di Santo és Ahmed Shawky helyettes elnökök, Klaus Eder titkár, Alin Tasciyan helyettes titkár -, valamint a 13 ország delegáltjai.

APOLLÓ PROGRAM

A CineFest új lokálpatrióta város- és filmtörténeti programjának középpontjában az idén 120 éves magyar film születésének miskolci vonatkozásai álltak. Ennek során különleges atmoszférájú vetítéseket terveztünk Miskolc egyik első, már nem üzemelő mozijának, az Apolló helyén:

Időutazás a régi filmek világába családi programunkon belül a némafilmek korszakának felidézésével a közönség betekintést nyerhetett a korabeli technikai felszerelések és a filmgyártás egyes fázisainak világába, mely a Nemzeti Filmtörténeti Élménypark és a BluePixel Kommunikációs és Produkciós Iroda közreműködésével valósult meg.

A táncz-tól Kolozsvárig: A magyar film öt gazdag éve előadáson belül Kurutz Márton filmtörténész, a Filmarchívum kutatási és gyűjteményi vezetője tartott beszámolót a film örökség több évtizedes kutatómunka eredményeiről, sok filmrészlettel színesítve.

A falu rossza népszínmű filmváltozatát a Miskolchoz is kötődő Zsitkovszky Béla, a legelső magyar film, A táncz rendezője fényképezte, melynek vetítését élőzene kísérte.

Hosszú az út a premierig előadáson belül Kurutz Márton beszámolója sok, az elmúlt 120 évben készült magyar film ritkán látható részleteivel és fotóival mutatja be a filmkészítés útját a forgatókönyvtől a premierig.

A programokon kívül korabeli plakátok kiállítása, pincemozi-bejárás és egyedi mozgófilmélmény várta a résztvevőket.

A zsidók nélküli város című film vetítése, majd kerekasztal beszélgetés, melynek résztvevői Fedor Vilmos író, Báron György filmtörténész és dr. Muszatics Péter filmtörténész, a CineClassics kurátora voltak.

FILM ÉS TUDOMÁNY

A Film és Tudomány program keretén belül idén megrendezésre került a X. Tudományfesztivál és a miskolci Tudomány és Technika Háza közös filmes programja. A kétnapos programon hat tudományhoz kapcsolódó filmet tekinthettek meg a nézők:

- *Miezmiaz? Mozgóképes Enciklopédia a legkisebbeknek* (rendezte: Gerselics Miklós, M. Tóth Géza)
- *A kőbaltás ember* (rendezte: Gauder Áron)
- *A kőbaltás ember 2. – Samu vacsorája* (rendezte: Gauder Áron)
- *Magyarok a Holdon* (rendezte: Vereckei Zsolt)
- *Inverse Everest* (rendezte: Lerner Balázs)
- *Emlékezet* (rendezte: Novák Tamás)

MOZITÖRTÉNETI KIÁLLÍTÁS

16MM-ES VETÍTŐGÉPEK KIÁLLÍTÁSA

Magyarországon nagyszámban az '50-es évek kezdetétől kisebb településeken, maximum 150-200 fő befogadóképességig jelentős számban használtak 16 mm-es filmszalagot vetítésre, mely az egyébként nagyobb befogadóképességű mozikban világszerte használt 35 mm-es filmvetítésnél kevesebb film nyersanyagot és egyszerűbb, hordozható vetítőgépeket igényelt. Kisebb települések művelődési házaiban, kultúrházaiban heti rendszerességgel történtek vetítések, valamint ezen technikára épült a „vándormozi" hálózat. Az 50-es - 60-as években a kultúrpolitika célja volt, hogy lehetőség szerint minden településre eljusson a moziszolgáltatás és a 16 mm-es vetítőhelyek (például kollégiumok, munkásszállások, laktanyák, iskolák) száma többszöröse volt a 35 mm-es moziknak. Bár technikai színvonalában csak kisebb méretű kép vetítésére volt alkalmas, valamint az is rontotta a filmélményt, hogy a 16 mm-es kópia szinte minden esetben fekete-fehér volt. Ennek ellenére ezek a vetítések rendkívül népszerűek voltak. BM2003, Meopta, Ukrajna, AP-12, a mára lassan feledésbe merülő technika képviselőiből és mozitechnikai relikviákból állítottunk össze

egy kiállítást a nagyközönség számára a Sub Rosa Cafe galéria termében, a 120 éves magyar film tiszteletére.

SZILÉZIAI FILMNAP

A Sziléziai Filmnap program a Sziléziai Vajdaság Borsod Abaúj Zemplén Megye testvérrégiójának kulturális együttműködéseként került megrendezésre. A Filmnapon belül bemutatkozott a Bielsko-Biala Animációs Filmstúdió (*Lolka és Bolka kalandjai, Rexi kutya kalandjai)* illetve a Katowicei Krzysztof Kieslowski Filmiskola, mely során öt rövidfilmet láthattak nézőink:

- *Mój kraj taki piekny* (rendezte: Grzegorz Paprzycki),
- *Wyraj* (rendezte: Agnieszka Nowosielska)
- *Test* (rendezte: Bartosz Tobola)
- *Maly koniec swiata* (rendezte: Karol Ulman)
- *Seal Story* (rendezte: Bartlomiej Blaszczynski).

A filmvetítések előtt Adam Pazera a Sziléziai Vajdaság küldötte és a Katowicei napilap kulturális rovatának szerkesztője köszöntötte a nézőket és röviden bemutatta a régiót.

Emellett a Sziléziai filmnap részeként retrospektív vetítést tartottunk Lech Majewski lengyel rendező alkotásaiból filmjeiből *Angelus* (2001) *Wojaczek* (1999) mely utóbbi után közönségtalálkozóra került sor a rendezővel.

AMERIKAI FÓKUSZ

Amerikai Egyesült Államok budapesti nagykövetségével együttműködve öt nagysikerű amerikai filmet mutattunk be a fesztiválon, közülük hármat az Amerikai Fókusz program keretében. A rendezvényen részt vett Shawn Kobb, a nagykövetség kulturális attaséja is. Az USA fókusz során bemutatott filmek:

- *Joseph Pulitzer: A nép hangja* (rendezte: Oren Rudavsky)
- *A dominikai álom* (rendezte: Jonathan Hock)
- *Willie* (rendezte: Laurence Mathieu-Leger).

MAGYAR HOLLYWOOD TANÁCS VETÉLKEDŐ ÉS KEREKASZTAL BESZÉLGETÉS

A civil szervezet célja a Magyarországról elindult, magyar gyökerekkel rendelkező hollywoodi filmes világhírességek emlékét megőrizni, eredményeiket, sikereiket minél szélesebb körben bemutatni, megfelelő kommunikációs és médiafigyelmet összpontosítani a hollywoodi magyar vonatkozásokra, megemlékezni az évfordulókról, kapcsolatot tartani a jelenlegi hollywoodi magyar filmesekkel, tevékenységüket széles körben megismertetni.

A 17. Cinefest Nemzetközi Film Fesztivál adott idén is otthont a Magyar Hollywood vetélkedő országos döntőjének.

A Magyar Hollywood vetélkedő azért jött létre 2018-ban, hogy a film iránt érdeklődő fiatalok számára még több lehetőséget biztosítson a hollywoodi magyar gyökerek szélesebb körű megismerésére.

MEGEMLÉKEZÉS PRESSBURGER IMRE SZÜLŐHÁZÁNÁL

Szeptember 17-én 14:00 órától tartotta hagyományos megemlékezését a CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál Pressburger Imre Oscar díjas forgatókönyvíró, filmrendező és producer szülőházánál, a Miskolc belvárosába vezető úton, a Szentpéteri kapu 3. szám alatt. A koszorúzáson Bíró Tibor, fesztiváligazgató méltatta a Miskolcról elszármazott, Hollywoodban méltán híressé vált Pressburger Imrét, majd Veres Pál polgármester és Bíró Tibor koszorút helyezett el az épület homlokzatán függő emléktábla alatt.

KÖZÖNSÉGTALÁLKOZÓK

Az idei Fesztiválra minden eddiginél több filmes alkotó látogatott el a Fesztiválon bemutatott filmjük premier vetítésére és vett részt alkotó-közönségtalálkozón. Az összes akkreditált vendégek közül 118 fő volt filmes alkotó. Igyekeztünk a közönség figyelmét felhívni és előzetesen több felületen is kommunikálni, hogy mely vetítéseket követően lehet közönségtalálkozóra számítani, illetve, hogy kik képviselik az adott produkciót. Ezek a beszélgetések nagyon népszerűek voltak. A Fesztivál versenyszekciójában szereplő filmekhez ellátogatott filmes alkotók az alábbiak voltak:

- a *Volt egyszer egy képregény* című magyar dokumentumfilm rendezője Gábor Bence
- a *Wojaczek és Angelus* című lengyel filmek rendezője Lech Majewski
- a *Külön falka* című magyar nagyjátékfilm rendezője Kis Hajni, főszereplői Dietz Gusztáv, Horváth Zorka, Veres Balázs
- *Spear Hollywoodba megy* című dokumentumfilm rendezője Vanessa Lapa és producere Tomer Eliav
- *Természetes fény* című magyar film rendezője Nagy Dénes
- *A Szent Lélek* című film rendezője Chema García Ibarra
- az *Alkalmi kémek* című film rendezője Oana Giurgiu
- az *Almák* című film rendezője Christos Nikou
- a *Kilakoltatás* című film rendezője Fazekas Máté Bennce
- a *Red Rocket* című film rendezője Sean Baker és főszereplője Simon Rex
- a *Tantrum* című film rendezője Nagy Borús Levente

Versenyen kívüli filmekhez is érkeztek alkotók és tartottak közönségtalálkozót:

- az Otthonunk Miskolc című programban bemutatott filmekhez:
  - *A tiszteletreméltó* című film rendezője, Czikora Ágnes
  - *Eltáncolom mi a pálya* című film rendezője Szakonyi Stella
  - *Nagy az én családom - Földes* című film rendezője Kerényi László
- a CineTribute programban bemutatott filmekhez:
  - az *Égi bárány* című magyar film főszereplője Daniel Olbrychski

- *a Száműzetés* című film rendezője Tony Gatlif

- Szilézíai Filmnap programunkban bemutatott filmekhez:
  - *a Wojaczek* és *Angelus* című filmek rendezője Lech Majewski

VÖRÖS CSILLAGOK - MEGSZŰNT ÁLLAMOK MOZIFILMJEI – PLAKÁTKIÁLLÍTÁS

A Művészetek Háza földszinti galériájában a fesztivál egész ideje alatt megtekinthető volt a Herman Ottó Múzeum gyűjteményéből álló moziplakátjainak kiállítása. A kiállítás megszűnt Kelet-Európai országok mozifilmjeinek plakátjaiból mutatott be összeállítást (Csehszlovákia, Szovjetunió, NDK, Jugoszlávia).

A fesztivál kiadványai és egyéb megjelenési formái voltak:

- a fesztivál katalógusa 138 oldalon 2 000 példányban
- a CineFest vetítési programjáról 80 oldalas programfüzet 45 000 példányban
- 100 db A2 méretű fesztiválplakát
- óriásplakát és city light kampány B-A-Z Megyében és Budapesten
- metró balusztrádok, peron plakátok, metró belső plakát
- kültéri reklámok Miskolc város belterületén

A fesztivál kiemelt médiapartnerei voltak:

- Funzine
- Mikom
- Minap

A fesztivál médiapartnerei voltak:

- Magyar Hang
- RadioM
- Media Motion
- Vox magazin
- Filmvilág
- Filmhu
- Élet és Irodalom
- Népszava

GAZDÁLKODÁS

A CINE-MIS Nonprofit Kft. 2021. évi mérleg és eredménykimutatásához az alábbi kiegészítéseket kívánjuk tenni:

KÖZPONTI IGAZGATÁS, URÁNIA ÉS BÉKE ART MOZITERMEK ÜZEMELTETÉSE

A központi igazgatás, moziüzemeltetés (alapfeladat) területén az alábbi forrásokból gazdálkodott a cég:

Társaságunk működési költségeinek támogatására a 2021. évi önkormányzati költségvetésből előirányzott és megállapodott összeg 15.000.000 Ft volt, majd Támogató döntése alapján a működési költségek és a 17. CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál megrendezésének támogatására további 12.000.000 Ft-tal történő kiegészítéséről döntött.
A fentiek szerint Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének megállapításáról szóló 8/2021. (III.5.) önkormányzati rendelete alapján a 07108201 kódszámú, a „CINE-MIS Nonprofit Kft. működési támogatása" soron jóváhagyott előirányzat terhére, a CINE-MIS Nonprofit Kft. működési költségeinek támogatására 27.000.000, -Ft támogatást biztosított az IKT.: 103.097-2/2021 számú Megállapodás és annak 1. számú módosítása alapján.

A COVID-19 vészhelyzet idején alkalmazandó védelmi intézkedések második üteméről 484/2020. (XI. 10.) Kormányrendelet 12. § értelmében a magyarországi moziknak be kellett zárniuk. A világjárvány második hulláma miatt mozitermeinknek 2020. november 11. napjától 2021. május 5. napjáig zárva kellett tartanunk.
Az újra nyitás időszakában a közönség érdeklődése a közösségi események, így a moziba járás iránt is, rendkívül alacsony volt. A mozi újra nyitását követően az eredeti napi három előadás helyett csak napi két előadást tartottunk a mérsékelt érdeklődés miatt takarékossági okokból. A mozilátogatók népszerű programjainknak köszönhetően, 2021. november hónapra értétük el a mozitermek teljes kapacitással, napi 3 előadással történő működését.

A COVID-19 világjárvány miatt kieső bevételeink kompenzálására egyszeri támogatásban részesítette Társaságunkat a Nemzeti Filmintézet Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő Rt. és az Europa Cinemas mozihálózat.

2021 évben a Kormány döntése alapján a koronavírus járványügyi helyzetre való tekintettel fokozatosan enyhítéseket vezetett be, és ezzel lehetőséget biztosított a 17. CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál korlátozott intézkedések melletti megrendezésére.

A Covid-19 járványügyi helyzetre való tekintettel a 2020. évben meghozott költségtakarékossági intézkedéseket 2021. évben is fenntartottuk, illetve a mozi termeink működése érdekében azokat a takarékossági elvek szem előtt tartásával módosítottuk.
A fentiek értelmében intézkedéseink:

- 1 fő foglalkoztatott 2020. november 23. napjától fizetés nélküli szabadságra került közös megegyezéssel, a mozi újra nyitásával 2021. május 11. napjától részmunkaidőben (heti 30 órában), 2021. november 1. napjától pedig heti 40 óra került foglalkoztatásra.
- 1 fő moziban dolgozó alkalmazottat 2020. április 1. napjától napi 6 órában, 2021. november 1. napjától pedig heti 40 órában került foglalkoztatásra.
- 1 fő moziban dolgozó alkalmazottat 2020. április 1. napjától napi 6 órában foglalkoztattunk, aki 2021. július 31. napjával megszüntette munkaviszonyát.
- 1 fő mozi jegypénztáros 2020. november 23-án leszámolt, a munkakör betöltése a mozi újra nyitásával, 2021. május 6. napjával került sor.
- a mozi működéshez szükséges személyzet biztosításához egyszerűsített foglalkoztatott dolgozókat vettünk igénybe,
- az irodai takarítási szolgáltatás igénybevételét minimálisra csökkentettük.

A csökkentett munkaidőben dolgozó két fő az elmaradt karbantartási munkákat, a gépház és a raktár rendszerezését pótolta, takarításokat, valamint a vetítőgépek rendszeres üzemeltetését az akkumulátorok megóvása és a gép üzemkészségének fenntartása érdekében, az erről kapott gyártói körlevél szerint.

Az irodai munkatársak a fesztivál szervezésével kapcsolatos adminisztratív és a napi működéshez szükséges feladatokat hajtották végre: a beérkezett számlák adminisztrációját, a könyvelés részére előkészítését, pályázatok benyújtását, előkészítését, a folyamatban lévő pályázatok koordinálását, határidő módosítások kezdeményezését, folyamatban lévő elszámolások lezárását, teljeskörű munkaügyi adminisztrációt, a munkaszerződés módosítások kezelését, a bérszámfejtéssel való kapcsolattartást, üzleti beszámoló előkészítését, üzleti terv folyamatos korrekcióját, hazai és nemzetközi adatszolgáltatások megküldését, levelezést és egyéb, folyamatban lévő adminisztratív feladatok elvégzését az ügyvezető naponta kiadott utasításai alapján.

Napi rendszerességgel egyeztettünk az Államkincstárral a CLLD-s pályázatok ügyében: a már megvalósult Filmklubos pályázat lezárása folyamatban van, a „Minőségi kulturális és közösségi nagyrendezvények az aktív, 60 év feletti szépkorú közösség számára az Avasi Horizont Helyi Közösség akcióterületén" című projekt átadása - a tulajdonos döntése alapján - pedig jelenleg is folyamatban van a Város Kultúrájáért Közalapítvány részére, a későbbiekben a projekt elemeit Ők valósítják meg.

A moziüzemeltetési tevékenységet 2021-ben a Nemzeti Kulturális Alap, Nemzeti Filmintézet Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő Rt. és az Europa Cinemas mozihálózat támogatta.

Sikeresen pályáztunk olyan egyszeri, kifejezetten a mozi ágazatnak szóló rendkívüli támogatásokra, melyek a járvány miatt kieső bevételek kompenzációjára irányultak.

A védelmi intézkedések nyomán elrendelt kényszerű leállás a társaság jegybevételére rendkívül erős negatív hatást gyakorolt, azonban a meghozott takarékossági intézkedések, és a mozik részére nyújtott egyszeri működési támogatással a társaság alapműködése és likviditása folyamatosan biztosítva volt. Mindezen tényezők okozzák a várhatóan kedvező eredményt.

Az általános igazgatás és mozi üzemeltetés divízió bevételi adatai az alábbi táblázatban láthatók:

Forrás	Összeg
Jegybevétel	8 328 588 Ft
Egyéb szolgáltatási tevékenység bevétele	6 895 269 Ft
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	50 000 Ft
Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata – működési támogatás	27 000 000 Ft
Egyéb önkormányzati támogatások	30 960 Ft
Nemzeti Kulturális Alap - Filmművészet Kollégiuma – Vissza a moziba program támogatása	1 246 945 Ft
Nemzeti Kulturális Alap - Filmművészet Kollégiuma - Infrastrukturális fejlesztés	457 625 Ft
Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Miskolci Járási Hivatala - Bértámogatás	1 157 645 Ft
Nemzeti Kulturális Alap - Filmművészet Kollégiuma - Szakmai Programok támogatása****	1 198 000 Ft
Nemzeti Kulturális Alap - Miskolc Filmklub program támogatása	980 000 Ft
Nemzeti Filmintézet Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő RT - Művészetek Háza Uránia és Béke Art Mozitermek - Eljárásrend filmszínházak működési támogatása*****	5 078 404 Ft
EUROPA CINEMAS támogatás	3 399 711 Ft
Egyéb halasztott bevételek, elhatárolások feloldásából származó bevételek	1 295 657 Ft
Pozitív kerekítési különbözet	6 425 Ft
Egyéb különféle bevételek	221 952 Ft
Pénzügyi műveletek bevételei	290 223 Ft
ÖSSZESEN:	**57 637 404 Ft**

*A Nemzeti Kulturális Alaptól a „Vissza a moziba!" projekt megvalósítására 2020-ban elnyert teljes támogatási összeg: 2 400 000 Ft, mely összegből 2020. évben 1 153 055 Ft került felhasználásra, 2021. évben pedig 1 246 945 Ft került felhasználásra.

**A Nemzeti Kulturális Alaptól a mozitermek infrastrukturális fejlesztésére 2020-ban elnyert teljes támogatási összeg: 1 995 625 Ft, mely összegből 2020. évben 1 538 000 Ft, 2021. évben pedig a fennmaradó 457 625 Ft Ft került felhasználásra.

***A Nemzeti Kulturális Alaptól szakmai programok támogatására 2021-ben elnyert teljes támogatási összeg: 3 200 000 Ft, mely összegből 2021. évben 1 998 000 Ft, a fennmaradó rész 2 002 000 Ft, 2021. évben kerül felhasználásra.

****Nemzeti Filmintézet Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő RT. a COVID-19 világjárvány filmszínházakat érintő hatásainak enyhítése érdekében pályázatot írt ki, melyből Társaságunk 5 078 404 Ft-ot nyert el.

* * *

17. CINEFEST MISKOLCI NEMZETKÖZI FILMFESZTIVÁL

A CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál megvalósítása támogatásokból, pályázatokból és reklámbevételből valósult meg, illetve a megszervezéséhez 40.400.000, - Ft értékben önkormányzati kölcsönt kellett igénybe vennünk, a jelentős összegű ÁFA-t is megfizetése miatt, a pályázatok nettó elszámolhatósága miatt. A kért kölcsön határidőre (2022. március 31.) visszafizetésre került.
A rendezvényre kapott állami támogatások minden esetben csak az adott projektekre és azok közvetlen költségeire voltak elszámolhatók, a működési költségeket ezekből a forrásokból nem finanszírozhattuk.
A cég a 2021. évben kapott valamennyi pályázati összeget a pályázati céloknak megfelelően maradéktalanul fel tudta használni, azokat határidőre elszámolt.

A rendezvény bevételi adatai az alábbi táblázatban találhatók:

Forrás	Összeg
Egyéb szolgáltatási tevékenység bevétele	28 730 531 Ft
Nemzeti Kulturális Alap - A 17. CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál megrendezésének támogatása*	16 000 000 Ft
Nemzeti Filmintézet Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő RT - 17. CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál megrendezésének támogatása**	80 000 000 Ft
Nemzeti Kulturális Alap - Szabadtéri filmvetítések megrendezésére a miskolci Szinva teraszon támogatása	3 000 000 Ft
Izrael Állam Nagykövetsége Magyarországon - 17. CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál rendezvény szervezésének támogatása	175 885 Ft
RTL, TV2 - 17. CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál hirdetések - elengedett kötelezettség	17 186 545 Ft
Pozitív kerekítési különbözet	11 Ft
Pénzügyi műveletek bevételei	2 668 Ft
ÖSSZESEN:	**145 095 640 Ft**

*Nemzeti Kulturális Alaptól a „17. CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál megrendezésére" projekt megvalósítására 2020-ban nyertük el a 16 000 000 Ft támogatást. A világjárvány miatt 2020. évben a fesztivál megrendezése elmaradt, a támogatás határidő módosításához az NKA Filmművészeti Kollégiuma hozzájárult, a támogatás 2021. évben került felhasználásra.

**Nemzeti Filmintézet Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő Rt. a „17. CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál" megrendezésének támogatására 2021. évben 80.000.000, - Ft támogatást nyertünk el.

* * *

A fentiek figyelembevételével megállapítható, hogy a CINE-MIS Nonprofit Kft. 2021. évben a rendkívüli körülmények ellenére mindazon feladatokat, amiket el tudott látni elvégzett és stabilan tudta tartani a működését.

Miskolc, 2022. április 14.

Bíró Tibor
ügyvezető

CINE-MIS Nonprofit Kft.

Cégjegyzék száma: 05-09-016617
Statisztikai számjel: 21006984-5914-572-05

Egyszerűsített éves beszámoló

2021. év

Kelt: Miskolc, 2022. március 16.

.....

a vállalkozás vezetője

A vállalkozás címe: 3525 Miskolc, Kossuth Lajos utca 11.

Cégjegyzék száma: 05-09-016617
Statisztikai számjel: 21006984-5914-572-05

Cégnév: **CINE-MIS Kft.**

MÉRLEG "A" változat eFt-ban

ESZKÖZÖK (aktívák)

	A tétel megnevezése	2020.	Előző évek módosításai	2021.
1	**A. Befektetett eszközök (2+3+4)**	**5 200**		**3 967**
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	70		19
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	5 130		3 948
4	III.BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
5	**B. Forgóeszközök (6+7+8+9)**	**50 474**		**37 505**
6	I. KÉSZLETEK	8		8
7	II. KÖVETELÉSEK	2 070		2 120
8	III.ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	48 396		35 377
10	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	**540**		**8 802**
11	**ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10)**	**56 214**		**50 274**

MÉRLEG "A" változat eFt-ban

FORRÁSOK (passzívák)

	A tétel megnevezése	2020.	Előző évek módosításai	2021.
12	**D. Saját tőke (13-20)**	**26 946**		**27 390**
13	I. JEGYZETT TŐKE	18 580		18 580
14	ebből: visszavásárolt tulajdonosi rész, névértéken	0		0
15	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
16	III. TŐKETARTALÉK	0		0
17	IV.EREDMÉNYTARTALÉK	7 807		8 366
18	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
19	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
20	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	559		444
21	**E. Céltartalékok**	**0**		**0**
22	**F. Kötelezettségek (23+24+25)**	**3 645**		**13 312**
23	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
24	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
25	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 645		13 312
26	**G. Passzív időbeli elhatárolások**	**25 623**		**9 572**
27	**FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26)**	**56 214**		**50 274**

Kelt: Miskolc, 2022.03.16.

.....
a vállalkozás vezetője

Cégjegyzék száma: 05-09-016617
Statisztikai számjel: 21006984-5914-572-05

Cégnév: **CINE-MIS Kft.**

EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" változat **eFt-ban**
összköltség-eljárással

	A tétel megnevezése	2020.	Előző évek módosításai	2021.
I.	Értékesítés nettó árbevétele	9 262		43 954
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	59 319		158 486
	ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	27 080		152 858
V.	Személyi jellegű ráfordítások	38 667		47 393
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 499		1 701
VII.	Egyéb ráfordítások	534		281
	ebből: értékvesztés	0		0
A.	**ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)**	**-199**		**207**
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	765		293
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	7		56
B.	**PÉNZÜGYI MŰV.-EK EREDMÉNYE**	**758**		**237**
C.	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)**	**559**		**444**
X.	Adófizetési kötelezettség	0		0
D.	**ADÓZOTT EREDMÉNY (C-X)**	**559**		**444**

Kelt: Miskolc, 2022.03.16.

.....
a vállalkozás vezetője

CINE-MIS Nonprofit Kft.

Cégjegyzék száma: 05-09-016617
Statisztikai számjel: 21006984-5914-572-05

Kiegészítő melléklet

a 2021. évi Egyszerűsített éves beszámolóhoz

Kelt: Miskolc, 2022. március 16.

.....

a vállalkozás vezetője

A vállalkozás címe: 3525 Miskolc, Kossuth Lajos utca 11.

I. Általános rész

1. A társaság bemutatása

A cég elnevezése: CINE-MIS Moziüzemi Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A cég rövidített neve: CINE-MIS Nonprofit Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-016617

Adószám: 21006984-2-05

Statisztikai számjel: 21006984-5914-572-05

Elektronikus elérhetőségek:

A cég honlapja: http://www.cinemis.hu
A cég e-mail címe: cinemis@t-online.hu

Működési forma:
Korlátolt Felelősségű Társaság

A Társaság 2008. október 16-án alakult, majd 2008. november 26-i dátummal KFT-vé alakult.

2021. december 31-én hatályos jegyzett tőke: 18 580 000 Ft.

Tulajdoni részesedés:

név	székhely	cg.szám	tul.-i rész.
MMJV Önkormányzat	3530 Miskolc, Városház tér 8.		100,00 %

Vállalkozás tevékenység köre:

Főtevékenység: 5914 Filmvetítés
Egyéb tevékenység: 5913 Film, video- és televízióprogram terjesztése
9002 Előadó-művészet kiegészítő tevékenység
9004 Művészeti létesítmények működtetése
7311 Reklámügynöki tevékenység
7312 Médiareklám
8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

Képviseletre jogosult vezető tisztségviselő 2021. évben:

Bíró Tibor ügyvezető
Képviselet módja: önálló
Anyja neve:
Lakhelye:

Egyszerűsített éves beszámolót hitelesítők adatai

Az egyszerűsített éves beszámoló aláírására jogosult:

Bíró Tibor ügyvezető
Képviselet módja: önálló
Anyja neve:
Lakhelye:

Könyvviteli szolgáltatást nyújtó és regisztrált alkalmazottja:

Miskolc Holding Zrt
3530 Miskolc, Petőfi S. u. 1-3.

Kocsis Ilona Gabriella könyvviteli szolgáltatás vezető
Regisztrációs szám: 199161

A Társaság könyvvizsgálója:

H&H Homor és Társai Könyvvizsgáló, Gazdasági-, és Adótanácsadó Kft.
Cégjegyzékszám: 05-09-007258
3530 Miskolc, Petőfi Sándor utca 2. II.em/2.

A jelentést aláíró könyvvizsgáló:

Homor József
Kamarai nyilvántartási szám: 001742

Könyvvizsgálati kötelezettség ismertetése:

- a tárgyévi üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálatáért a könyvvizsgáló által felszámított díj: 720 e Ft

2. A számviteli politika rövid ismertetése

A CINE-MIS Nonprofit Kft. kettős könyvvitelt, magyar nyelven, forintban vezető, közhasznú vállalkozás. Az üzleti év megegyezik a naptári évvel, 2021. január 1-től 2021. december 31-ig tart. A Társaság egyszerűsített éves beszámolót készít, a mérleg fordulónapja 2021. december 31. A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év február 28. napja.

A Társaság az egyszerűsített éves beszámoló mérlegét a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 1. sz. melléklete szerinti „A" változata alapján készíti. Az eredmény kimutatás a Szt. tv. 2. sz. mellékletének „A" változata szerint, összköltség eljárással kerül megállapításra.

2.1. Az egyszerűsített éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások, alapelvek

A befektetett eszközök értékelése beszerzési áron, illetve előállítási értéken történik, csökkentve az alkalmazott amortizációs leírásokkal.

A vásárolt készleteknél a beszerzési érték a vételáron felül tartalmazza a beszerzéssel kapcsolatban felmerült szállítási és rakodási költségeket, a beszerzéshez kapcsolódó adókat, járulékokat.
Az aktivált saját teljesítmények - saját kivitelezésű beruházások és saját termelésű készletek - értékelése közvetlen önköltségen történik.

A követelések a mérlegben az elismert, elfogadott összegben szerepelnek. Minősítésükre évente egyszer, a mérleg készítésekor kerül sor. A fizetőképességről szerzett információk alapján a bizonytalan követelésekre értékvesztés kerül elszámolásra.

A kötelezettségek könyv szerinti értéken szerepelnek az éves mérlegben.

A Társaság a mérlegkészítésig rendelkezésre álló információk alapján, szükség szerint céltartalékot képez a jövőben várható, jelentős kötelezettségekre, de nem kerül céltartalék képzés a várható jelentős és időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre.

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzértékre szóló, vagy idegen devizaalapú eszközök, kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

2.2. Az értékcsökkenés elszámolása módszerének, az elszámolás gyakoriságának bemutatása

Az immateriális javaknak és a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékét azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan a Társaság használni fogja. A Társaság az üzembe helyezés napjától számítja az avulást.

Az eszközök kihasználtsága egyenletesnek mondható, ezért az értékcsökkenési leírás összegét havonta, a bruttó érték alapján lineáris leírási kulcsokkal számolja el a Társaság.

A kis értékű immateriális javaknál és tárgyi eszközöknél - 100.000 Ft alatt - a bekerülési érték használatba vételkor egy összegben elszámolásra kerül. A 100.000 Ft és 200.000 Ft közötti egyedi beszerzési, előállítási értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök elszámolása két év alatt, 50 %-os kulccsal történik.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszköznél elszámolni akkor, ha azok könyv szerint értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszközök piaci értéke. Jelentős az eltérés, ha a piaci érték legalább 30 %-kal, de minimum 400 e Ft-tal alacsonyabb a könyv szerinti értéknél.

2.3. Az értékvesztés elszámolása és visszaírása feltételeinek ismertetése

A számviteli törvény előírásai szerint a Társaság értékvesztést számol el az alább felsorolt esetekben, ha a piaci érték illetve a várható megtérülési érték tartósan és jelentősen alacsonyabb, mint a nyilvántartás szerinti értéke. Ezen esetek:

- gazdasági társaságban levő - tulajdoni részesedést jelentő - befektetéseknél, ha a piaci érték legalább 30 %-kal, de minimum 1.500 e Ft-tal alacsonyabb a könyv szerinti értéknél;
- hitelviszonyt megtestesítő egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírnál, ha a piaci érték legalább 30 %-kal, de minimum 500 e Ft-tal alacsonyabb a könyv szerinti értéknél;
- vásárolt készleteknél, ha piaci érték legalább 30 %-kal, de minimum 100 e Ft-tal alacsonyabb a könyv szerinti értéknél;
- a vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegforduló napján fennálló és a mérlegkészítés idejéig pénzügyileg még nem rendezett követeléseknél, ha a követelések legalább 180 napos késedelemben vannak és azok megtérülése a jelentős késedelem miatt kétséges.

Az egyes esetekben alkalmazott feltételeket a Számviteli Politika részletesen meghatározza.

2.4. A jelentős hiba mértékének meghatározása

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások- eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át, illetve, ha a mérleg főösszeg 2 %-a nem haladja meg a 1 millió forintot, akkor a 1 millió forintot.
Nem jelentős a hiba ezen értékhatárok alatt.

2.5 Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

A számviteli elszámolás, értékelés szempontjából kivételes nagyságú bevételnek, költségnek, ráfordításnak minősül az egyedileg 10 millió forint feletti nagyságrendű gazdasági esemény.

Kivételes előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak minősül értékhatártól függetlenül az olyan szokásos üzletmenethez nem kapcsolódó, rendkívüli, szokatlan esemény, mely előre nem látható, nem tervezhető, a Társaság gazdasági környezetének szereplői és a Társaság relációjában sem megszokott, általában nem gyakorolt esemény, nem szokványos cselekedet

3. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzet bemutatása, értékelése

3.1. Eszközök és források értékének és összetételének bemutatása és értékelése

adatok eFt-ban

Megnevezés	2020	Részarány	2021	Részarány
ESZKÖZÖK	**56 214**	**100,00%**	**50 274**	**100,00%**
Befektetett eszközök	5 200	9,25%	3 967	7,89%
Forgóeszközök	50 474	89,79%	37 505	74,60%
Aktív időbeli elhatárolások	540	0,96%	8 802	17,51%
FORRÁSOK	**56 214**	**100,00%**	**50 274**	**100,00%**
Saját tőke	26 946	47,93%	27 390	54,48%
Céltartalék	0	0,00%	0	0,00%
Kötelezettségek	3 645	6,48%	13 312	26,48%
Passzív időbeli elhatárolások	25 623	45,58%	9 572	19,04%

A Társaság befektetett eszközeinek állományát 2020. évről 2021. évre a terv szerinti értékcsökkenési leírás és a tárgyévi tárgyi eszköz beszerzés módosította.
A forgóeszközök állománya jelentős mértékben csökkent az előző évhez képest, mely a pénzeszköz állomány csökkenésének következménye.

A aktív időbeli elhatárolások nagymértékű emelkedésének oka, hogy a tárgyévi rendezvényekre kapott központi támogatások elhatárolásra kerültek, mivel a pénzügyi teljesítés csak a következő évben valósult meg.

4. Jelentős összegű hibák hatásának bemutatása

Az ellenőrzés során jelentős összegű hiba feltárására nem került sor.

II. A specifikus rész

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

1.1. Immateriális javak, tárgyi eszközök

A CINE-MIS Nonprofit Kft. 2021. évi tárgyi eszköz beruházása 468 e Ft.

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN
1.	**Nyitó bruttó érték**	**474**	**474**	**530**	**71 970**	**10 346**	**82 846**
2.	Tárgyévi beszerzés	0	0	0	0	468	468
5.	Tárgyévi értékesítés	0	0	0	270	0	270
9.	**Záró bruttó érték**	**474**	**474**	**530**	**71 700**	**10 814**	**83 044**
10.	Nyitó halmozott értékcsökkenés	405	405	150	70 485	7 080	77 715
11.	Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés	50	50	29	672	950	1 651
15.	Tárgyévi értékesítés miatti ÉCS csökkenés	0	0	0	270	0	270
19.	**Záró halmozott értékcsökkenés**	**455**	**455**	**179**	**70 887**	**8 030**	**79 096**
20.	**Záró nettó érték**	**19**	**19**	**351**	**813**	**2 784**	**3 948**

1.2. Elszámolt értékcsökkenési leírás

Terv szerinti értékcsökkenési leírás leírási módszerek szerint:

lineáris

1.3. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök

Társaságunknál nincsenek nyilvántartva a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök.

1.4. Készletek

Társaságunknál 8 e Ft értékű készlet van nyilvántartva a mérleg fordulónapján.

1.5. Követelések

adatok eFt-ban

Követelések megnevezése	*2020*	*2021*
Követelések áruszállításból és szolg.ból (vevők)	**0**	**1 677**
Egyéb partnerrel szembeni vevőkövetelések	0	1 677
Egyéb követelések	**2 070**	**443**
Helyi és központi adók	2 068	441
Egyéb	2	2
Követelések összesen	**2 070**	**2 120**

1.6. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások összege: 8.802 e Ft, melyből 2021. évet érintő, de csak következő évben befolyt NFI támogatás: 8.508 e Ft, a többi 2022. évi költségek elhatárolása.

1.7. Saját tőke

adatok eFt-ban

Jogcímek	*Jegyzett tőke*	*Jegyzett, de be nem fizetett tőke*	*Tőketartalék*	*Eredmény-tartalék*	*Lekötött tartalék*	*Értékelési tartalék*	*Adózott eredmény*	*Saját tőke összesen*
Nyitó egyenleg	**18 580**	**0**	**0**	**7 807**	**0**	**0**	**559**	**26 946**
2020. évi mérleg szerinti eredmény átvezetése	**0**	**0**	**0**	**559**	**0**	**0**	**-559**	**0**
2021. évi adózott eredmény	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**444**	**444**
Záró egyenleg	**18 580**	**0**	**0**	**8 366**	**0**	**0**	**444**	**27 390**

A saját tőkét 2021. évben a tárgyévi eredmény elszámolása módosította.

1.8. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A társaságnak 2021. évben nincs hosszú lejáratú kötelezettsége.

1.9. Rövid lejáratú kötelezettségek

adatok eFt-ban

Kötelezettségek megnevezése	*2020*	*2021*
Rövid lejáratú kölcsönök, hitelek	**0**	**8 000**
MMJV Önkormányzattal szembeni kölcsön	0	8 000
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.ból (szállítók)	**749**	**2 195**
Egyéb partnerrel szembeni szállítói kötelezettség	749	2 195
Egyéb kötelezettségek	**2 896**	**3 117**
Központi adófizetési kötelezettség	1 237	1 432
Munkavállalók felé fennálló kötelezettség	1 659	1 685
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	**3 645**	**13 312**

A rövid lejáratú kötelezettségek 2021. évi növekedését tulajdonostól kapott kölcsön, és szállítói kötelezettség állomány növekedése okozza.

1.10. Passzív időbeli elhatárolások

adatok eFt-ban

Passzív időbeli elhatárolások részletezése	*2020*	*2021*
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	**20 576**	**5 835**
Költségek fedezetére kapott támogatás	20 576	5 835
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	**403**	**389**
Könyvviteli szolgáltatás	77	81
Közüzemi díjak	26	8
Könyvvizsgálat	300	300
Halasztott bevételek	**4 644**	**3 348**
Fejlesztési célra kapott támogatás, juttatás, pénzeszköz	4 644	3 348
Passzív időbeli elhatárolások összesen	**25 623**	**9 572**

A halasztott bevételek között a beruházásra kapott támogatás 2021. december 31-én fennálló, el nem számolt összege szerepel 3.348 e Ft összegben.

2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

2.1. Értékesítés nettó árbevétele

adatok eFt-ban

Tevékenységek	*2020*	*2021*
Jegyértékesítés árbevétele	6 406	8 328
Reklámbevétel	2 320	35 122
Egyéb szolgáltatás árbevétele	347	504
Közvetített szolgáltatás árbevétele	189	0
Értékesítés nettó árbevétele összesen:	**9 262**	**43 954**

A társaságnak csak közhasznú tevékenységből származik bevétele.

2.2. Egyéb bevételek

adatok eFt-ban

Egyéb bevétel megnevezése	*2020*	*2021*
Tárgyi eszköz értékesítés bevétele	0	50
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	16 043	129 881
Költségek ellentételezésére kapott önkormányzati támogatás	41 308	27 031
Halasztott bevételek elhatárolásának feloldásából származó bevétel	1 953	1 296
Egyéb	15	228
Egyéb bevételek összesen	**59 319**	**158 486**

Az egyéb bevételben a beruházásra kapott és elhatárolt fejlesztési támogatás értékcsökkenés elszámolásával arányos feloldása, illetve működésre, rendezvényszervezésre kapott önkormányzati és központi támogatások szerepelnek nagyobb összegben.

2.3. Költségek, ráfordítások

Megnevezés	2020.	2021.
Anyagjellegű ráfordítások	27 080	152 858
Személyi jellegű ráfordítások	38 667	47 393
Értékcsökkenési leírás	2 499	1 701
Egyéb ráfordítások	534	281
Pénzügyi műveletek ráfordításai	7	56
Összes költség, ráfordítás	**68 787**	**202 289**

Eredménykategóriák 2021. évben:

Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	207
Pénzügyi műveletek eredménye	237
Adózás előtti eredmény	444
Adózott eredmény	444

2.4. Társasági adó módosító tételek

adatok eFt-ban

Jogcímek		2021
adózás előtti eredmény		444
7.§ (1) adóalap csökkentő tételek:		**1 701**
d,	ta szerinti écs + a kivezetett eszköz számított nyilvántartási értéke	1 701
8.§ (1) adóalap növelő tételek:		**1 701**
b,	számviteli écs + a kivezetett eszköz könyv szerinti értéke	1 701
adóalap		444
adó (9%)		40
adómentesség Tao tv. 20. §. 1.(a)©		40
fizetendő társasági adó		0
Összes adókötelezettség		0
adózott eredmény		444
	Pü-lleg rendezett tao.	0
	Utalandó tao.	0

A Kft-nek 2021. évben nem keletkezett társasági adófizetési kötelezettsége.

III. Tájékoztató rész

1. Foglalkoztatott munkavállalók létszáma és javadalmazása

Állománycsoport	2020			2021		
	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérköltség (eFt)	Személyi jellegű kifizetések (eFt)	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérköltség (eFt)	Személyi jellegű kifizetések (eFt)
Szellemi	7,0	24 915	2 490	5,0	24 919	2 625
Fizikai	3,0	4 998	767	2,0	4 295	648
Egyéb állományba nem tartozó (megbízási díj, tiszteletdíj)	0,0	1 958	0	0,0	8 411	0
Összesen	**10,0**	**31 871**	**3 257**	**7,0**	**37 625**	**3 273**

adatok eFt-ban

Jogcímek	2020	2021
Szociális hozzájárulási adó	3 282	4 289
Kafetéria és egyéb juttatások utáni szocho	44	1 747
Közteher	117	326
Szakképzési hozzájárulás	0	0
Táppénz munkáltatót terhelő része	96	132
Bérjárulékok összesen	**3 539**	**6 494**

adatok eFt-ban

Megnevezés	2021
Vezérigazgató/Ügyvezető	**9 259**
Bér	9 075
Megbízási díj	0
Egyéb bérköltség	0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	184
Előleg	0
Kölcsön	0
Garancia vállalalás	0
Egyéb juttatás	0
Felügyelő Bizottság	**1 020**
Tiszteletdíj	1 020
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0
Előleg	0
Kölcsön	0
Garancia vállalalás	0
Egyéb juttatás	0
Korábbi vezető tisztségviselő utáni nyugdíjfizetési kötelezettség	**0**

2. Környezetvédelmi előírások

Környezetvédelmi előírásokból eredő, mérlegben nem szereplő pénzügyi kötelezettsége a társaságnak nincs.
A társaság közvetlenül nem termel, nem tárol veszélyes hulladékot.

3. A Társaság működését érintő egyéb esemény

A CINE-MIS Nonprofit Kft. 2021. évi működését, gazdálkodását jelentősen befolyásolta a COVID-19 világjárvány miatti hatósági intézkedések. Az általunk üzemeltetett art mozitermek 2020. november 23. napjától 2021. május 5. napjáig nem működtek. A nyitás után csökkentett, napi két előadással, és csak 2021. november hónaptól, a filmkínálat és a nézői növekedés miatt, teljes kapacitással tudtuk működtetni mozitermeinket. Mindezen tényezők jelentős negatív hatást gyakoroltak a bevételek alakulására.

Az egyszerűsített éves beszámoló tartalmaz és számszerűsít minden, a mérlegkészítésig ismertté vált gazdasági, pénzügyi és egyéb eseményt.

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2021. év

PK-742

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:

Közterület neve: Közterület jellege:

Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

CINE-MIS Nonprofit Kft

1.2 Székhely

Irányítószám: 3525 Település: Miskolc

Közterület neve: Kossuth Lajos Közterület jellege: utca

Házszám: 11. Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Ügyszám: 0100/Pk-1/1

1.4 Nyilvántartási szám: 05-08-016617

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma: 21006984-2-05

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve: Bíró Tibor

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

1. Art mozi üzemeltetés: Művészetek Háza, Miskolc, Uránia és Béke mozitermek
2. CineFest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál megszervezése

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: 5914, 5913, 9002, 9004

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

MMJV Önkormányzatával kötött közszolgáltatási megállapodás

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: Filmkultúra iránt érdeklődők köre

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 21861

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Teljesítjük az Art mozi üzemeltetésére vonatkozó törvényi előírásokat. 2021. évben összesen 1190 előadás, 21.861 fő látogató volt a két moziteremben. Mellette városi nagyrendezvény megszervezése, lebonyolítása.

	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet 2021. év	PK-742

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

CINE-MIS Nonprofit Kft

5. Cél szerinti jutattások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti jutattás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)		
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)		

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvezető	**9 418**	**9 259**
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
	Felügyelő Bizottság	**1 020**	**1 020**
A.	**Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):**	**10 438**	10 279

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2021. év

PK-742

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

CINE-MIS Nonprofit Kft

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	69 346	202 733
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel	69 346	202 733
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	0	0
H. Összes ráfordítás (kiadás)	68 787	202 289
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	38 667	47 393
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	68 787	202 289
K. Adózott eredmény	559	444
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás ellátottság mutatói	*Mutató teljesítése*	
	Igen	*Nem*
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]	☒	☐
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]	☐	☒
Társadalmi támogatottság mutatói	*Mutató teljesítése*	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]	☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]	☐	☒

H & H Homor és Társai Könyvvizsgáló, Gazdasági- és Adótanácsadó Kft.
HU-3530 Miskolc, Petőfi S. u. 2. sz. 2. em. 2. ajtó

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A CINE-MIS Moziüzemi Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a ***CINE-MIS Moziüzemi Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság*** („a Társaság") 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a ***2021. december 31. -i*** fordulónapra készített mérlegből – melyben az ***eszközök és források egyező végösszege 50. 274,- E Ft, az adózott eredmény 444,- E Ft nyereség*** –, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2021. december 31. -én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény").

A vélemény alapja

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

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

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

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a CINE-MIS Moziüzemi Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2021. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény" szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

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

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

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

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

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

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.

- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűséget.

- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem

megfelelőek, minősítünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk – egyéb kérdések mellett – a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Miskolc, 2022. március 16.

.....
Homor József ügyvezető
H & H Homor és Társai Kft.
3530 Miskolc, Petőfi u. 2. II/2.
Nyilvántartási szám: 001399

.....
Homor József
kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 001742

2/2022.

FEB HATÁROZAT

A CINE-MIS Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága 2022. április 21-i ülésén a következő határozatot hozta:

A Felügyelő Bizottság megtárgyalta és jóváhagyta a jelen határozat mellékletét képező CINE-MIS Nonprofit Kft. 2021. évi gazdálkodásáról szóló részletes szöveges értékelést, a számviteli törvény szerinti mérleget és eredménykimutatást, annak kiegészítő mellékletét és a közhasznúsági mellékletet.
A mérleg főbb számai:
50 274 E Ft mérlegfőösszeg,
27 390 E Ft saját tőke
444 E Ft adózott eredmény.

Indoklás:

Az áttekintett anyagok ismeretében, valamint az ügyvezető, illetve a könyvvizsgáló szóbeli kiegészítését figyelembe véve a szakmai és pénzügyi beszámoló megalapozott.

Miskolc, 2022. április 21.

.....
Vass Gergely Zoltán
elnök

Cine- MIS

MISKOLC MEGYEI JOGÚ VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA

Kivonat Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Köznevelési, Kulturális, Turisztikai, Ifjúsági és Sport Bizottsága 2022. február 21. napján megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

2/2022. (II.21.) Köznevelési, Kulturális, Turisztikai, Ifjúsági és Sport Bizottság határozata

Tárgy: **A CINE-MIS Nonprofit Kft. 2021. évi szakmai munkájáról és a közszolgáltatási szerződésben vállalt közfeladatairól szóló beszámolójának jóváhagyása, valamint a 2022. évi szakmai tervének tudomásul vétele**

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Köznevelési, Kulturális, Turisztikai, Ifjúsági és Sport Bizottsága megtárgyalta a „Javaslat a CINE-MIS Nonprofit Kft. 2021. évi szakmai munkájáról és a közszolgáltatási szerződésben vállalt közfeladatairól szóló beszámolójának jóváhagyására, valamint a 2022. évi szakmai tervének tudomásul vételére" című előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Köznevelési, Kulturális, Turisztikai, Ifjúsági és Sport Bizottsága – Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 37/2014. (XII. 19.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 4.12. pontja alapján – a **CINE-MIS Nonprofit Kft.** 2021. évi szakmai munkájáról és a közszolgáltatási szerződésben vállalt közfeladatairól szóló beszámolóját a jelen határozat 1. melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja, valamint a 2022. évi szakmai tervét jelen határozat 2. melléklete szerinti tartalommal tudomásul veszi.

Felelős:	Bizottság elnöke
Végrehajtásért felelős:	Kulturális és Sport Osztály
Határidő:	azonnal

k.m.f.

Bazin Levente Dávid
Köznevelési, Kulturális, Turisztikai,
Ifjúsági és Sport Bizottság
elnöke

1. Sz. melléklet a ..... számú határozathoz

MiskolcHolding

ÖNKORMÁNYZATI VAGYONKEZELŐ ZRT.

MH - VEL - 6-0/2022

VEZETŐI NYILATKOZAT

Alulírott **Dukai Zoltán**, a **Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt.** (a továbbiakban: Társaság) első számú vezetője kijelentem, hogy az általam vezetett Társaság belső kontrollrendszerével összefüggésben a **2021.** évben a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvényben meghatározottak szerint, a nemzeti vagyonnal való felelős gazdálkodás alapelveinek megfelelően jártam el.

Kijelentem továbbá, hogy a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 7/J. §-ának, valamint a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet előírásainak történő megfeleléséről az alábbiak szerint gondoskodtam:

A jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően olyan belső kontrollrendszer kialakítására és működtetésére került sor, amely a jogszabályi kötelezettségeknek való tudatos megfelelés, a kockázatok kezelése és a tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében azt a célt szolgálta, hogy a Társaság

- a működése és gazdálkodása során a tevékenységét gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen hajtsa végre,
- az elszámolási kötelezettségeit teljesítse,
- megvédje az erőforrásait a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használattól,
- működésével kapcsolatosan megfelelő, pontos és naprakész információ álljon rendelkezésre,
- biztosítsa a jogszabályi előírásoknak megfelelő, szabályozott, átlátható és etikus működését,
- védje a tulajdonos és az ügyfelek érdekeit,
- kezelje a Társaság kockázatait, különös tekintettel az integritás kockázatokra.

A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

a) Kontrollkörnyezet:

A Miskolc Holding Zrt. hatályos **alapító okirattal**, továbbá a Társaság működéséhez szükséges **szakmai és pénzügyi gazdasági szabályzatokkal** rendelkezik, melyek aktualizálása a jogszabályi előírásoknak és azok változásainak megfelelően megtörténik.

3530 Miskolc, Petőfi Sándor utca 1-3
Tel: +36 46/ 516 – 450, Fax: +36 46/ 516 - 451
info@miskolcholding.hu
www.miskolcholding.hu

A szervezeti felépítés kidolgozása és a **vezetők közötti felelősség megosztása** a működés kereteit biztosította. A Társaság szervezeti egységeinek vezetői felelősek az általuk irányított terület hatékony szakmai, gazdasági irányításáért. A Társaságnál minden munkavállaló rendelkezik munkaköri leírással, melynek megfelelően végzik munkájukat.
A Társaság **stratégiai és operatív céljainak meghatározása, négyéves stratégiai tervbe foglalása megkezdődött.** A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ) a szervezeti egységek rendelkezésére állnak. Az ellenőrzési nyomvonalak minden szervezeti egységnél kialakításra és írásban rögzítésre kerültek, melyek aktualizálása évente megtörténik.

b) **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A kockázatkezelési tevékenység során a szervezeti egységek **felmérték és megállapították** a tevékenységükben rejlő **lehetséges kockázatokat**, meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatos, a kockázatok felmerülése esetén adandó válaszlépések, intézkedések, és megtételük módja, átgondolásra került, hogy valamely esemény, tevékenység, vagy annak elmulasztása milyen negatív vagy pozitív hatással lehet az adott szervezeti egység céljainak elérésére. Meghatározásra kerültek az elfogadható kockázati szintek, a kritikus tényezők kezelésére **kockázatkezelő javaslatok** kerültek kidolgozásra az Integrált kockázatkezelés eljárásrendjéről szóló szabályzatban.

c) **Kontrolltevékenységek:**

A Társaságon belül a kontrolltevékenység részeként **minden tevékenységre** vonatkozóan **biztosított a kontrollok kiépítése**, különösen a döntések dokumentumainak előkészítése, a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsági vizsgálata, a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása,ellenjegyzése, valamint a gazdasági eseményekhez kapcsolódó elszámolások vonatkozásában.
A döntések dokumentumainak előkészítése, a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, ellenjegyzése, valamint a gazdasági eseményekhez kapcsolódó elszámolások vonatkozásában **a feladatköri elkülönítés biztosított**.
A kontroll kockázat csökkentése érdekében a Társaság szervezeti egységeinek **ellenőrzési nyomvonalai kialakításra kerültek**, a szervezeti egységek tevékenységében rejlő **kockázatok azonosítása megtörtént**.
A Társaságnál az egyes folyamatokon belül a **végrehajtási, ellenőrzési és pénzügyi teljesítési tevékenységek külön vannak választva**, így csökkentve a kialakuló

„ellenérdekeltség" révén a szabálytalanságok, különösen a súlyosabb szabálytalanságok bekövetkezésének lehetőségét. A feladat- és hatáskörök folyamatokon belüli szétválasztása, pontos elhatárolása automatikusan hozzájárul a folyamatok felügyelet és kontroll alatttartásához, mérsékelve a kockázatok bekövetkezésének valószínűségét.

d) **Információs és kommunikációs rendszer:**

A Társasághoz **érkező információk szervezeten belüli útja szabályozott**; a szabályozás kiterjed arra, hogy a beérkező információt, annak jellegétől (tulajdonosi joggyakorlótól, üzleti partnertől, ügyféltől stb. kapott) és tartalmától (felhívás, utasítás, megrendelés, szállítás, kérelem, panasz stb.) függően a Társaság mely szervezeti egységeihez kell továbbítani (szignálás); melyek azok, amelyeket mindenki számára elérhetővé kell tenni (jogszabályok, körlevelek); és melyek azok, amelyek csak a Társaság meghatározott szervezeti egységei számára fontosak (pénzügyi tranzakciók, szerződéskötések, pályázatok stb.); továbbá, hogy kihez kerüljenek az eredeti, és kikhez a másolati példányok.

A Társaság a működése során keletkezett és hozzá érkezett **iratokat nyilvántartásba veszi.** Gondoskodik az **iktatási rendszerbe** való bekerülés, a rendszerben való tárolás, illetve a rendszerből való kikérés és lekérdezés részletes **szabályozásáról**, a rendszer kezelésére jogosult, felelős személyek megjelölésével. Az iktatási rendszerben biztosított az intézkedést igénylő ügyek előrehaladásának, előzményének, illetve az intézkedési határidők betartásának nyomon követhetősége. A megfelelő kontrollrendszer érdekében **szabályzat rendelkezik** az iktatási rendszerben lévő dokumentumokhoz való **hozzáférési jogosultságok meghatározásáról**, a nem nyilvános információk, a minősített adatok, és a személyes **adatok védelméről**. A Társaság **biztosítja** a jogszabály alapján **közérdekű és közérdekből nyilvános adatok közzétételét**. A Társaság megfelel a személyes adatok védelmére vonatkozó jogszabályi előírásoknak.

A Társaság mindent megtesz annak érdekében, hogy a **munkavállalók** a munkájuk végzéséhez **szükséges információkhoz** maradéktalanul és időben **hozzáférhessenek**. A Társaság minden szintjén arra törekszik, hogy a közölt információ az adott szinten elégséges, pontos, megbízható, teljes, releváns, időben rendelkezésre álló, jóváhagyott, érvényes, kizárólag jogosultak számára megismerhető, előírásoknak megfelelő és közérthető legyen.

Megkezdődött egy olyan **kommunikációs szabályozás** kialakítása, amely magában

foglalja a Társaságon belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott horizontális és vertikális kommunikáció alapvető szabályait.

Olyan **vezetői információs rendszer** bevezetése van folyamatban, amely rendelkezésre tudja bocsátani mindazon információkat, illetve az információk alapján összeállított jelentéseket, amelyek az egyes vezetői döntések meghozatalához, illetve azok megfelelő alátámasztásához elengedhetetlenek.

e) **Nyomon követési rendszer (monitoring):**

A Társaság tevékenységének, valamint a célok megvalósításának **nyomon követését** biztosító rendszer az operatív tevékenységek keretében megvalósuló **folyamatos és eseti nyomon követésből**, valamint az operatív tevékenységektől **függetlenül működő belső ellenőrzésből áll**.

A Társaság első számú vezetője kiemelt figyelmet fordít az **eljárásrendek kialakítására** és rendszeres **felülvizsgálatára, megújítására, megismertetésére** a szervezet munkavállalóival. A **folyamatos nyomon követés** a működés folyamatában történik. Ennek körébe tartoznak a **rendszeres irányítási tevékenységek**, valamint a munkatársak által feladataik végzése során tett **intézkedések**. A beszámolási rendszer szabályozott, az intézkedések nyilvántartásának vezetése folyamatos, a végrehajtás teljesítésének figyelése **írásos beszámoltatással** történik.

A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője gondoskodott az operatív tevékenységektől független **belső ellenőrzés** kialakításáról és megfelelő működtetéséről. A belső ellenőrzést végző szervezeti egység a tevékenységét a **Társaság vezérigazgatójának alárendelve** végzi. A Társaság első számú vezetője biztosította a belső ellenőrzés működési feltételeit; szervezeti és funkcionális függetlenségét.

A **belső ellenőrök szerepelnek** az államháztartásért felelős miniszter által a belső ellenőrzési tevékenység folytatására jogosult személyekről az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. § (5) bekezdése szerinti adattartalommal vezetett **nyilvántartásban.**

A belső ellenőrzési vezető elkészítette a **belső ellenőrzési alapszabályt** és a **belső ellenőrzési kézikönyvet.**

A **felügyelőbizottság jóváhagyta** a belső ellenőrzés **éves ellenőrzési tervét**, valamint **megtárgyalta** az **éves** ellenőrzési **beszámolóját.**

A Társaság vezérigazgatója gondoskodott arról, hogy a **belső ellenőrzést végző**

személy és a **megfelelési tanácsadó** a feladata ellátása érdekében minősített adatot, üzleti titkot tartalmazó **iratokba és más dokumentumokba is betekinthessen**, azokról másolatot, kivonatot kérhessen, személyesadatokat kezelhessen az **adatvédelmi, illetve a minősített adat védelmére vonatkozó előírások betartásával.**

3530 Miskolc, Petőfi Sándor utca 1-3
Tel: +36 46/ 516 – 450, Fax: +36 46/ 516 - 451
info@miskolcholding.hu
www.miskolcholding.hu

A fentiek szerinti fejlesztendő területekre vonatkozó intézkedési terv:

Fejlesztendő terület	Intézkedés	Felelős	Határidő
Kontrollkörnyezet	Az új belépők és a munkavállalók megismertetése a szervezeti célokkal, szervezeti értékekkel, az etikai kódexszel és az íratlan magatartási szabályokkal belső képzés keretében.	Megfelelési tanácsadó	2022. 03. 01. napjától folyamatos
	Munkavállalók integritás képzésen való részvétele	Megfelelést Támogató Szervezeti Egység vezető	2022. I. negyedév, majd évente
	Teljesítménymérési rendszer kialakítása	Vezérigazgató	2022. 06. 30.
Integrált kockázatkezelési rendszer	A Társaság tevékenységében rejlő és a szervezeti célokkal összefüggő, kezelendő kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedések meghatározása (a kockázatok azonosítása megtörtént).	Vezérigazgató	2022. 06. 30.

Miskolc, 2022. január 19.

Dukai Zoltán
Vezérigazgató
P.H.

3530 Miskolc, Petőfi Sándor utca 1-3
Tel: +36 46/ 516 – 450, Fax: +36 46/ 516 - 451
info@miskolcholding.hu
www.miskolcholding.hu

MiskolcHolding

A Miskolci Csoport Tagja

ÖNKORMÁNYZATI VAGYONKEZELŐ ZRT.

Felügyelőbizottság megtárgyalta: 2022. január 25.

A Felügyelőbizottság a testület 6./2022.(I . 25.) számú határozatban foglaltak alapján a nyilatkozatot elfogadja.

Kelt: 2022. 01. 25.

.....

aláírás

(felügyelőbizottság elnöke)

P.H.

3530 Miskolc, Petőfi Sándor utca 1-3
Tel: +36 46/ 516 – 450, Fax: +36 46/ 516 - 451
info@miskolcholding.hu
www.miskolcholding.hu

6/2022 (I.25.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A Miskolc Holding Zrt. Felügyelőbizottsága megtárgyalta a *„Vezetői Nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről a Miskolc Holding Zrt.-nél"* című előterjesztést, és a következő határozatot hozza:

A Miskolc Holding Zrt. Felügyelőbizottsága elfogadja a jelen határozat mellékletét képező, belső kontrollrenszer működéséről szóló Vezetői nyilatkozatot, egyben utasítja a Miskolc Holding Zrt. vezérigazgatóját, hogy gondolkodjon a vezetői nyilatkozat intézkedési tervében meghatározott feladataok határidőben történő végrehajtásáról, illetve a feladatok végrehajtásáról a végrehajtást követő 15 napon belül szá,oljon be a Felügyelőbizottság felé.

Felelős:	Dukai Zoltán vezérigazgató
Végrehajtásért felelős:	Pető Viktória Megfelelést Támogató Szervezeti Egység vezető
Határidő:	2022. július 15.

A kiadmány hiteléül:

Dr. Simon Gábor
Felügyelőbizottság
elnöke

A Felügyelőbizottság 2022. január 25. napján tartott üléséről készült jegyzőkönyvből a kivonatot készítette:

Károlyné dr. Hohl Boglárka
jegyzőkönyvvezető

A KKTIS Bizottság 9/2022.(IV.26.) határozatának melléklete

SZAKMAI BESZÁMOLÓ

A MIDMAR Miskolci Idegenforgalmi Marketing Nonprofit Közhasznú Kft. 2021. évi tevékenységéről

Miskolc, 2022. március 28.

.....

Orosz Eszter

ügyvezető

3530 Miskolc, Széchenyi u.16.
Tel.: +36 46/ 350 425
info@hellomiskolc.hu
www.hellomiskolc.hu

Szakmai beszámoló

a MIDMAR Kft. 2021. évi tevékenységéről

A MIDMAR Miskolci Idegenforgalmi Marketing Nonprofit Közhasznú Kft.-t 2012-ben alapította Miskolc MJV Önkormányzata a város turisztikai desztinációmenedzsment szervezeteként. 2015. január 1. napjától a MIDMAR Kft. üzemelteti a miskolci Tourinform irodát is a Magyar Turisztikai Ügynökséggel és Miskolc MJV Önkormányzatával kötött szerződések értelmében. A társaság közfeladatait a Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatával jelenleg érvényben lévő közszolgáltatási szerződés alapján látja el.

A MIDMAR Kft. fő feladatai közé tartozik a turisztikai desztinációmenedzsment feladatokon és a Tourinform iroda üzemeltetésén túl a Miskolc Pass turisztikai és Miskolc Pass Classic lakossági kártyák, valamint a Miskolc Bolt üzemeltetése is.

A 2020-as évet nagymértékben meghatározta a koronavírus-járvány okozta rendkívüli helyzet, amely kiemelten érintette a turizmust. 2021. évre is jelentős hatással volt a koronavírus-járvány, olyan mértékben, hogy még az előző évitől is lassabb, nehézkesebb szezonindulást tapasztaltunk. Fontos feladatunknak tekintettük ennek a helyzetnek a lehetőségeinkhez mért kezelését, a megfelelő tájékozódást és tájékoztatást, az újraindulásra készülést és a szakmai háttérmunkák hatékony végzését. A 2021-es évre az Önkormányzattól kapott működési támogatás a költségracionalizálási intézkedések miatt alacsonyabbá vált, mint az előző évek támogatásai, így kiemelt szempont volt a támogatások, plusz bevételi források igénybevétele. A kormányzati döntés értelmében lehetőségünk volt időszakos bértámogatás igénybevételére.

2021-ben is fő szempont volt, hogy a feladatainkat a lehetőségekhez mért legnagyobb hatékonysággal végezzük el, és az ezekhez mérten legjobb eredményeket érjük el.

2021-ben a KSH adatai alapján a kereskedelmi szálláshelyeken eltöltött vendégéjszakák száma 271.439, ebből 35.509 külföldi, 235.930 belföldi vendégéjszaka. Ez 12,4 százalékos emelkedést jelent a 2020., szintén járványhelyzettel érintett évhez képest, a 2019-es vendégéjszaka számoknak 69 százaléka.

Személyi állomány változások:

- január közepén szülési szabadságáról visszatért egy kolléga Tourinform informátor pozícióba
- márciusban távozott egy kolléga turisztikai szakértői pozícióból
- áprilisban felvételre került egy kolléga marketing munkatárs pozícióba
- október elején és november közepén távozott egy-egy kolléga Tourinform informátor pozícióból, helyükre egy informátor és egy bolti és Miskolc Pass értékesítésért felelős új munkatárs került felvételre

A fentiek figyelembevételével 2021-ben az alábbi szakmai tevékenységeket valósította meg a MIDMAR Kft.:

- Részt vettünk az Önkormányzat Ragyogó Karácsony adventi fotópályázatának megvalósításában. A pályázat célja az ünnepi díszbe öltözött város bemutatása volt az adventi kivilágítás és a köztéri dekorációk megjelenítésével. A pályázat a MIDMAR által kezelt Hello Miskolc Facebook oldalon valósult meg. A felhívásra 28 alkotó, összesen 79 képpel nevezett.

- Szakmai anyagokat, statisztikákat állítottunk össze a Mathias Corvinus Collegium képviselője számára az Avas Szálló tervezett megvétele és hasznosítása kapcsán.

- A miskolci vendéglátós szakmáról, majd később a szálláshelyekről készítettünk kontakt listákat a Polgármesteri Kabinet számára.

- Kérdőívet küldtünk ki a városi egységes jegyértékesítési rendszerrel kapcsolatosan az önkormányzati intézmények részére a Miskolc Holding kérése alapján.

- Több alkalommal egyeztettünk a Miskolc és Térsége Turisztikai Egyesület elnökével az Önkormányzat felé eljuttatott javaslatcsomaggal kapcsolatosan.

- Az Önkormányzat által kiírt, Költészet napjához kapcsolódó irodalmi pályázatának megvalósításában közreműködtünk, amely a Hello Miskolc Facebook oldalunkon volt elérhető.

- Részt vettünk a Magyar TDM Szövetség február 26-i térségi online konferenciáján.

- A Turizmus.com szakmai magazin Miskolcról szóló cikkéhez háttéranyagot, fotókat küldtünk. Az 5 oldalas cikk a magazin áprilisi számában jelent meg, bemutatva a város attrakcióit, legújabb fejlesztéseit és a közel jövő terveit. A megjelenés térítésmentes volt.

- Elkészítettük a 2020 december végén beadott Kisfaludy idegenvezetői pályázat szakmai beszámolóját és hiánypótlását. A pályázat keretében 1 millió Ft-ot nyert el cégünk, két tematikus túraútvonal megalkotásával és az Északi-középhegység látnivalóinak bemutatásával.

- A Kft. Felügyelőbizottsága két alkalommal ülésezett és egyszer elektronikus szavazást tartott.

- Szerződést kötöttünk a Magyarország a zsebedben elnevezésű applikációban való megjelenésre, melyhez Miskolcról szóló szöveges anyagot és fotókat adtunk át az applikáció üzemeltetőjének.

- Miskolc szlovákiai testvérvárosa, Kassa, online promóciós kampányt indított, amelynek keretében partnervárosairól információs anyagokat tettek közzé angol

nyelven, „10 ok, amiért érdemes ellátogatni Miskolcra" címmel. Az anyag szöveges és képi anyagát cégünk állította össze és jutatta el az Önkormányzaton keresztül Kassa városának.

- A város befektetés-ösztönzéssel foglalkozó kiadványába összeállítottuk a várost és térségét bemutató turisztikai fejezetet.
- Véleményeztük és frissítettük a Herman Ottó Múzeum marketingstratégiájának turizmust érintő részeit.
- A Continental Travel hírlevelébe küldtünk képeket Miskolcról.
- Ökoturizmussal kapcsolatos terveket gyűjtöttünk össze a Pályázati Osztály számára egy lehetséges szlovák-magyar közös pályázat kapcsán.
- Részt vettünk a Magyar TDM Szövetség május 19-i online szakmai egyeztetésén, ahol a zárás alatti tevékenységekről, új szolgáltatások bevezetéséről és az újranyitás kezdeti tapasztalatairól volt szó.
- Kommunikációs támogatást nyújtottunk az országos lefedettségű Rakun Dobozközösség miskolci elterjedését, ami a vendéglátóiparban megjelenő hatalmas mértékű műanyag szemét csökkentésére ad lehetőséget.
- A GINOP-1.3.4-17-2018-00006, A Mátra-Bükk turisztikai térség fejlesztése és pozicionálása pályázati felhívás keretében három elnyert pályázat koordinációjában működtünk közre:
    - Kulturális turizmus – Városi séták című tanulmány elkészítése
    - Látogatómenedzsment című tanulmány elkészítése
    - Aktív turizmus című tanulmány elkészítése
- Az Önkormányzat Kulturális Osztályával közösen elkészítettük a Via Carpatia együttműködés keretében a várost bemutató anyagot.
- A Miskolci Csodamalom Bábszínház számára turisztikai marketing koncepciót készítettünk. A koncepció tartalmazza a helyzetelemzést, célok, célcsoportok, versenytársak meghatározását, Miskolc turizmusának bemutatását, a bábszínház aktív turisztikai szerepvállalási lehetőségeinek leírását. Javaslatot tesz továbbá olyan kommunikációs eszközök használatára és partneri együttműködések megvalósítására, amelyek hatékonyan segítik a fenti célok elérését
- Részt vettünk három alkalommal az Avas stratégia online kerekasztal beszélgetésein, ami több szempont szerint járta körbe a történelmi Avas hasznosítását, fejlesztési lehetőségeit.
- A Modern Város Program keretében megvalósuló „Miskolctapolca fürdő és környezetének fejlesztése" projekthez kapcsolódóan elkészítettük az erre vonatkozó

turisztikai hatástanulmányt. A 142 oldalas tanulmány helyzetfeltáró fejezeteiben vizsgálja a turizmus trendjeit, ezen belül is az egészségturizmus sajátosságait. Kitér a pandémia okozta változásokra, az utazási szokások megváltozására. Miskolc 2030-ig szóló turizmusfejlesztési stratégiája alapján elemzi az ágazat helyi sajátosságait, azt a környezetet, amelybe illeszkedik az új attrakció. Részletesen kitér Miskolctapolca mint legszűkebb környezet turisztikai adatainak vizsgálatára, érintve az elérhető attrakciókat, szolgáltatásokat, szálláshelyek mennyiségét és minőségét, valamint a vendéglátóhelyek körképét is. A tanulmány részletesen bemutatja az Ellipsum Élmény- és Strandfürdő szolgáltatásait, annak egyediségét, mely alapján pozícionálja a piacon. Vizsgálja a hazai és nemzetközi versenytársakat és célcsoportokat is. A stratégiai cél és a főcélok meghatározzák a fürdő működésének célrendszerét. A javasolt fejlesztési és együttműködési pontok pedig fenntarthatóbb üzemeltetéshez, magasabb vendégelégedettséghez vezetnek.

- Több alkalommal végeztünk telefonos lekérdezést a szállásadóink körében aktuális foglaltságaikról, a vendégek utazási szokásairól.

- Megbeszélést folytattunk az Avasi Református Egyházközség lelkészével, Hankó Pállal, az avasi templom hangsúlyosabb turisztikai bemutatásának lehetőségeiről. Ennek első elemeként a nyári garantált séták tematikájába bekerült a templom meglátogatása is.

- Javaslatokat tettünk új egészségösvények kialakítására.

- Az Ellipsum Élmény- és Strandfürdő megnyitása kapcsán két study-tour megszervezésére kaptunk megbízást a Miskolc Holdingtól. Június 8-án a miskolctapolcai és a jelentősebb miskolci szálláshelyek munkatársai kaptak lehetőséget nyitás előtt megismerni a fürdő szolgáltatásait. Az országos turisztikai szakma képviselői a COVID okozta korlátozások miatt virtuálisan, az online térben tudták bejárni a fürdő tereit. Ennek kapcsán egy közel negyedórás video készült, melynek megtekintésére több száz szakmai munkatárs számára küldtünk ki meghívót. A film a későbbiek folyamán is felhasználható marketinganyagként.

- A Tourinform Miskolc iroda hetedik éve szervez garantált városnéző sétákat egyéni vendégek számára. A közkedvelt séták korábban a belvárosra korlátozódtak, ezért úgy gondoltuk, hogy kiterjesztjük a séták helyszíneit és jelentősen megnöveljük gyakoriságuk számát az idei turisztikai főszezonban. A több hónapos bezártság után megnövekedett a szabadban elérhető programok iránti igény, ezért június elejétől kezdve havi 6 alkalommal tartottunk garantált sétákat. A belvárosi sétákra szombatonként vártuk a jelentkezőket, míg a Diósgyőrben, Miskolctapolcán és Lillafüreden induló túrák pénteki napokon startoltak a Lovagi tornák teréről, az Ellipsum Élmény- és Strandfürdőtől, illetve a lillafüredi kisvonatállomás épületétől. A sétákról online és nyomatott formában is elérhető promóciós kiadványt készítettünk, melyet eljuttattunk a szálláshelyeknek, attrakciógazdáknak.

- Részt vettünk a Megyei Jogú Városok Szövetsége Turisztikai Albizottságának június 9-i online konferenciáján, amit az Okos Városok témakörben tartottak meg.
- Folytattuk a Miskolc pont jó! online forgalomélénkítő turisztikai kampányt. Elkészültek a marketingszövegek, képanyagokat válogattunk, új fotókat készíttettünk. A nyári kampányt őszi és téli marketing kampány is követte.
- Aschaffenburg és Miskolc testvérvárosi kapcsolatának 25. évfordulója apropóján állítottunk össze a város attrakcióit és turizmusát bemutató anyagot.
- Frissítettük a Te helyed városimázs kiadvány szöveges és képi anyagát.
- 2020 decemberében zárult a 2013-as ÉMOP-2.3.1-12-2012-0006 pályázat fenntartási időszaka, amelynek sikeres utánkövetéses helyszíni ellenőrzése július 6-án zajlott le
- Július közepén frissítettük a Herman Ottó Múzeum üzleti tervének turisztikai vonatkozásait.
- Szopkó Tibor alpolgármester úr kérésére felmértük az önkormányzati tagvállalatok átlagos éves PET-palackos ásványvíz rendelését.
- A DUNA TV stábját kísértük július 31-én, akik több helyszínen forgattak az Avason.
- Elkészítettük „Lillafüred komplex egészségturisztikai célú fejlesztése" tárgyú ET-2020-01-014 számon nyilvántartott előzetes megvalósíthatósági tanulmányt és koncepciótervet, amelyet a Kisfaludy 2030 Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zrt. elfogadott.
- Augusztus 7-én Hernádkak-Belegrád településen zajlott a Borsodi Vágta és I. Járás Nap, melynek miskolci standjáért cégünk volt a felelős.
- A TravelExpert (Utazás, szakértelemmel) online utazási magazinműsor augusztus 11-i miskolci különkiadásában munkatársunk is részt vett. A beszélgetés témája: Miért Miskolc? Miért érdemes Miskolcra látogatni, mit kínál Miskolc a turistáknak, hogyan hatott a város turizmusára a pandémia, mik a jövőbeli tervek, kilátások?
- Az Önkormányzat Stratégiai, Tervezési és Innovációs Irodájának kezdeményezésére részt vettünk a LIME közösségi e-roller bevezetésének miskolci lehetőségéről több alkalommal megtartott személyes egyeztetéseken. Kidolgoztuk a turisztikai szempontból indokolt hotspot helyeket a város egész területére vonatkozóan.
- Augusztus végén véleményeztük a Történelmi Avas turisztikai fejlesztése és a Miskolctapolca turisztikai fejlesztése projektek kapcsán elkészült marketingstratégiákat.
- A szeptember 27-i Turizmus Világnapja alkalmából felhívást küldtünk ki szolgáltatóinknak és erre reagálva több attrakció és programgazda is egyedi módon

készült a világnap megünneplésére. Partnerünk volt a Miskolci Fürdők Kft., a Bükki Nemzeti Park, a Miskolci Kulturális Központ Kft. és a MÁV START Zrt. Cégünk szeptember 25-én a Miskolci Egyetem területére, szeptember 27-én pedig az Avasra vezető ingyenes városnéző sétával emlékezett meg a szakma ünnepéről.

- Az Önkormányzat által beadott Városmarketing Gyémánt díjak kapcsán cégünk három témában készítette el a nevezéseket és a szeptemberi eredmény hirdetésen mindegyik pályázat elismerő díjazásban részesült:
  - Miskolc pont jó turisztikai kampány
  - Vásárolj miskolcit kezdeményezés
  - Helyi termelőket támogató karácsonyi miskolci ajándékcsomag
- Az Ellipsum Élmény-és Strandfürdő ismertségének növelése céljából Ellipsum Garden néven október 16-án egész napos, nagyszabású programsorozatot szervezett cégünk a fürdő előtti térre, amely egy műsoros éjszakai fürdőzéssel ért véget.
- Az Önkormányzat Stratégiai, Tervezési és Innovációs Irodájának megkeresésére részt vettünk a T-System cég számára készülő SIM alapú Big Data analízis turisztikai szempontú ajánlatkérésben.
- A Miskolc és Térsége Turisztikai Egyesület október 21-i közgyűlésén prezentációt tartottunk a város vendégforgalmi adatairól, a folyamatban lévő turisztikai fejlesztésekről és a MIDMAR jelentősebb tevékenységeiről.
- November 3-án a Miskolci Egyetem volt az egyik vidéki helyszíne a Nemzetközi Űrhajós Kongresszusnak. Cégünk feladata volt az űrhajósok kísérőinek szabadidős programjának a megszervezése.
- Három munkatársunk vett részt november 16-17-én a "Mátra-Bükk turisztikai térség fejlesztése és pozicionálása" (GINOP-1.3.4-17-2018-00006) projekt „Értékesítés a turizmusban" című képzésén.
- Beszámolót tartottunk a TDM szervezetünk 2020. évi munkájáról a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Közgyűlés Területfejlesztési és Turisztikai Bizottsága előtt november 23-án.
- Két munkatársunk vett részt a Visit Hungary fókuszcsoportos interjúján december 9-én, melynek témája a Mátra-Bükk turisztikai térség elemzése volt.
- A Miskolci Egyetem Marketing és Turizmus Intézetének meghívására részt vettünk a turizmus-vendéglátás szakos hallgatók vizsgavacsoráján december 14-én.
- Advent alkalmából meghirdetett rajzversenyünkre beérkezett pályázatok zsűrizése december 15-én zajlott, ahol három kategóriában kerültek ki nyertesek.

- Az év folyamán több alkalommal végeztünk telefonos és írásbeli felmérést a szálláshelyek látogatottsági adatairól, az aktuális utazási szokásokról és vendégvéleményekről.

- Számos alkalommal osztottunk meg miskolci fotókat sajtóorgánumokkal, utazási irodákkal, turisztikai szervezetekkel annak érdekében, hogy friss, jó minőségi képanyag jelenjen meg városunkról.

- Az év során összesen 43 alkalommal jelent meg a Bakancsban és tűsarkúban online heti programajánlónk, ezen kívül 30 alkalommal küldtünk ki hírlevelet vagy sajtóközleményt szolgáltatóinknak, illetve a média képviselőinek az alábbi témákban:

  - 7+1 biztonságos látnivaló Miskolcon
  - Online programok a Magyar Kultúra Napján
  - Vendéglátó üzletek új besorolásával, bejelentési kötelezettségével kapcsolatosan
  - Változott a bértámogatás kifizetési rendszere
  - Rendelj Miskolc – kocsonya és Valentin nap
  - Vásárolj miskolcit! gasztro felhívás
  - Hulladékmentes csomagolás
  - Ellipsum Élmény- és Strandfürdő aktualitásai
  - Ingyenesen elérhető e-learning tananyag
  - A szállodai értékesítés és marketing elvei – ingyenes kiadvány
  - Ingyenesen hozzáférhető turizmus e-learning tananyagok
  - Cafeteria elfogadás változásai
  - Kutyabarát szolgáltatások Miskolcon
  - SZÉP Kártya hírek
  - Jogértelmezés a turizmus újraindításához
  - Szolgáltatói prospektusok, információk bekérése a Tourinform irodába
  - Idegenforgalmi Alap pályázat felhívása
  - Tájékoztató az idegenforgalmi adót érintő szabályok változásáról
  - Garantált városnéző séták
  - Sajtóközlemény a Miskolc pont jó! turisztikai kampányról
  - Turizmus Világnap – felhívás
  - Tájékoztató a szálláshelyeknek okmányolvasóval kapcsolatban
  - Turizmus Világnapi programok Miskolcon
  - Bor a vendéglátásban képzéssorozat
  - Különleges programmal nyitja meg őszi szezonját az Ellipsum Élmény –és Strandfürdő
  - Újrafelhasználható műanyagpoharak
  - Miskolc pont jó! téli turisztikai kampány
  - Regisztráció ösztönzése a hozzáférhető turizmus e-learning tanagyagokra
  - Rendelj karácsonyra!
  - Élvezd a tél legszebb pillanatait! – téli kampány

Tourinform iroda tevékenysége

Gyakornokok mentorálása

Feladatok: a gyakornokok mentorálása, szakmai előmenetelének segítése, a gyakorlat értékelése, munkanapló jóváhagyása

- Berindza Bátor András ME GTK turizmus-vendéglátás szakos szakmai gyakorlaton 2021. február 8-tól 2021. május 16-ig a központi irodában
- 2 fő 11. osztályos turizmus szakos tanuló a Berzeviczy Gergely Technikumból a lillafüredi infoponton június 26-tól augusztus 28-ig

Tourinform Miskolc iroda zárva március 6-tól április 11-ig a járványhelyzet miatt; ez idő alatt munkavégzés home office-ban.

Tourinform Infopont üzemeltetése Lillafüreden

- nyitva május 22-24 (pünkösdi hétvége) és június 17-től augusztus 28-ig csütörtöktől vasárnapig 9:30 – 16:30

Irodalátogatottsági statisztika

- Személyes vendég összesen: 8350 fő (ebből helyi: 4788, magyar: 2575, külföldi: 987)
  - (a belvárosi iroda forgalma: 6450 fő, a lillafüredi infoponté: 1900 fő volt)
- Telefonos megkeresés (turisztikai információadás telefonon): 830 alkalom
- Írásos megkeresés (turisztikai információadás e-mailben): 351 alkalom

Idegenvezetések

Márciustól május végéig a pandémia miatt nem fogadhattunk csoportokat.

2021-ben 54 alkalommal tartottunk városnézést, ebből 23 garantált program volt. Összes résztvevők száma 1062 fő, br. bevétel 731 740 Ft.

4 alkalommal tartottunk a Városháza megbízásából vezetést: 03.18-án német újságíróknak angol, 06.23-án a finn nagykövetnek finn nyelven, 10.24-én Bükkszentkereszt önkormányzata pályázatos vendégeinek angol nyelven, november 25-én az asani delegációnak (tolmácsolással) magyar nyelven.

Feladatok:

- megrendelt idegenvezetések visszaigazolása, szükség esetén külsős kolléga megbízása, a csoport igényei szerint a városnézés útvonalának, programjának megtervezése, az idegenvezetések megtartása, elszámolás

- garantált városnézések szervezése, a tematika és az útvonalak kidolgozása, a programok lebonyolítása

A szezonnyitó városnézés vendége Veres Pál polgármester úr volt. A hagyományos havi tematikus belvárosi séták mellett a főszezonban minden hónapban további 5 garantált városnézést tartottunk (Diósgyőrben, a történelmi Avason, Miskolctapolcán és Lillafüreden is)

- „idegenvezetések" a weben:
    - virtuális tematikus városnézés a blogon (2 bejegyzés)
    - március 15-i virtuális séta anyagának véleményezése a HOM számára
    - a ME turizmus szakos hallgatói számára idegenvezetés szakmai óra online

Programajánló

- Bakancsban és tűsarkúban c. heti programajánló hírlevél összeállítása és kiküldése
- heti rádiós programajánló és városismereti blokk a RádióM péntek reggeli műsorában

Tourinform Koordináció által kiadott határidős feladatok (összesen 44):

- látogatói statisztika beküldése online felületen havonta
- készülő desztinációs kiadványok, térképek munkaanyagának lektorálása
- heti programajánlók küldése az MTÜ-nek májustól szeptemberig hetente több programról (alapadatokkal, leírással)
- havi programajánló küldése a Magyar Turisztikai Szövetség Alapítvány Csodás Magyarország kiadványához (3 alkalom)
- helyzetfelmérő kérdőív beküldése (a marketingterv helyett kérték a pandémia miatti kialakult helyzetben)
- e-learning tananyagokra történő regisztráció ösztönzése a szolgáltatói szektorban
- központi és térségi kiadványok igényfelmérése, logisztikája
- a Virágos Magyarország program értékelésében való részvétel felmérése

NETA (Nemzeti Turisztikai Adatbázis) feladatok 2021-ben:

- az iroda gyűjtőterületéhez tartozó 3-as, 4-es minősítésű turisztikai objektumok leírásainak ellenőrzése, esetleges pótlása, jóváhagyása a validáláshoz
- az MTÜ által az 5-ös, 6-os besorolású turisztikai objektumokhoz készített leírások lektorálása

- októbertől az események felvitele a NETA-ba
- a rendszerben már meglévő objektumok adatainak aktualizálása folyamatosan (pl. nyitvatartás változásának követése)

Bónusz feladatok:

- különleges történetek a Tourinform irodákból – az MTÜ Kommunikációs Igazgatósága számára
- tavaszi hírlevél készítése a Tourinform iroda adatgyűjtő területén található 1 napos kirándulások ajánlására

Képzések tartása, kötelező részvétel tréningeken:

Belső képzés:

- 2021. 01. 21. helyismeret, városismeret (városnézés idegenvezetéssel)
- 2021. 05.20. helyismeret, városrész-ismeret (lillafüredi bejárás, városnézés a frontos kollégáknak)

Központi (MTÜ) képzések

- ügyfélkezelési tréning 1.0 online; 4 modul (részt vett Debreczeni-Sebő Hajnalka)
- ügyfélkezelési tréning 2.0 online; 2 modul (részt vett Kupcsik Sarolta)
- e-learning tananyagok és online vizsga hozzáférhető turizmus, szenior turizmus, akadálymentes és orvosi turizmus témakörében (részt vett minden front office-os munkatárs)
- NETA online oktatás (részt vett minden NETA felhasználói fiókkal rendelkező munkatárs)
- NETA eseményfeltöltés - online oktatás (részt vett Kupcsik Sarolta)
- mystery shopping követelményei, tapasztalatai - online konzultáció (részt vett Kupcsik Sarolta)

GINOP. 1.3.4. térségi tréningek

- októberben vezetői tájékoztató és tréning

- novemberben 2 napos értékesítési tréning

Kupcsik Sarolta irodavezető a Tourinform Koordináció Munkacsoport tagjaként végzett feladatai:

- e-learning tananyag fejlesztésében, tesztelésében való részvétel – 3 alkalommal online meeting
- részvétel a Tourinform hálózatot bemutató kiadvány előkészítésében, ill. a munkaanyag véleményezése

Kajla – belföldi forgalomélénkítő kampányban részvétel

- pecsételőpont
- útlevelek, Kajla-füzetek terjesztése
- regisztrált Kajla 7 határban c. könyvek terjesztése

Egyéb központi feladatok:

- a magánszálláshelyek központi tájékoztatásának segítése hírlevelek útján (NTAK, Artisjus aktuális kérdéseiről)
- a minőségbiztosítási rendszerben (TMR) előírt feladatok elvégzése
- központi kiadványok logisztikája, igényfelmérés
- turisztikai védjegykoncepcióval kapcsolatos látogatás előkészítése, az MTÜ szakembereinek helyszíni kísérése
- a Virágos Magyarország programba benevezett, a Tourinform Miskolc iroda gyűjtőterületén található 4 település helyszíni bejárása, értékelése a megadott szempontrendszer szerint, fotódokumentációval

Egyéb operatív feladatok:

- térképes tájékoztató tábla visszahelyezésének intézése a Városgazdával
- Kutyabarát hely minősítés ügyintézése

Miskolc Bolt

A tevékenységek túlnyomó többsége folyamatos vagy rendszeres.

A frontban dolgozó minden kolléga részt vesz az értékesítésben (tájékoztatás a termékekről, szolgáltatásokról, polcfeltöltés, pénztárkezelés, napi elszámolás)

Október 1-től a boltvezetés a boltvezető kolléga hatáskörébe került, de a napi feladatokat továbbra is ellátják a frontban dolgozó kollégák is. Boltvezető feladatai közé kerültek:

- az árukészlet nyilvántartása, feltöltése, szükség esetén selejtezés, visszáruzás
- bizományosi és értékesítési szerződések elkészítése
- a napi eladások lebonyolítása, pénztárkezelés, napi elszámolás
- havi készletleltárok elkészítése
- Miskolc Sarkok raktárkészletének nyilvántartása
- kirakatrendezés
- ajándékcsomagok összeállítása jeles napokhoz
- FB-posztok a bolti termékekkel kapcsolatban (pl. Borso(ro)d sorozat, új termékek)

2021-ben folytattuk a 2020-ban elkezdett gyakorlatot, miszerint helyi termelők termékeiből álló ajándékcsomagokat állítottunk össze és kínáltunk a vendégeknek jeles alkalmakra (nőnap, karácsony).

A Miskolc Bolt forgalmának növelése céljából új kirakatfelületet rendeztünk be, bemutatva a legjellemzőbb termékeket.

Miskolc Pass

- turisztikai és városkártyák értékesítése és teljes körű ügyfélszolgálata
- szerződések felülvizsgálata, megújítása, kapcsolattartás a kártyaelfogadó-helyekkel
- a teljes kártyarendszer adminisztrációja (regisztrálás, megújítás, kártyacsere, pótlás, adatkezelési nyilatkozatok, panaszkezelés)
- a miskolcpass.com oldal rendszeres aktualizálása magyar és angol nyelven
- a hellomiskolc.hu oldalon a kártyával kapcsolatos információk aktualizálása a honlap minden idegen nyelvén
- FB nyereményjáték és kérdőív összeállítása, lebonyolítása
- a MiskolcPass új arculatának bevezetése
- elfogadóhelyi katalógus előkészítése

2021-ben értékesített Miskolc Pass turisztikai kártyák száma: 389 db
2021-ben értékesített és meghosszabbított Miskolc Pass Classic lakossági kártyák száma: 5568 db

hellomiskolc.hu oldal

- folyamatos aktualizálás több nyelven
- új attrakciók, események feltöltése

- az oldal megújításával kapcsolatban egyeztetések, konzultációk, ajánlatkérések honlapkészítő cégektől
- - új honlapfejlesztés elindítása

Tourinform Miskolc értékelése az MTÜ rendszerében

A Tourinform Minőségbiztosítási Rendszer (TMR) részét képező mystery shopping 2021-es értékei alapján az iroda teljesítményének összesített eredménye 94 %, az országos átlagnál lényegesen jobb (részletek mellékletben)

Mellékletek:

1. számú melléklet: sajtómegjelenések
2. számú melléklet: Tourinform Miskolc értékelése (Magyar Turisztikai Ügynökség)
3. számú melléklet: Vendégforgalmi adatok

1. számú melléklet: sajtómegjelenések

hó	helyi/országos	típusa	téma	megjenés linkje
01.	országos	ONLINE	Téli látnivalók a szabadban	https://fesztivalok.info/mozduljki/miskolc-es-kornyeke-most-is-var/
01.	helyi	TV	Turizmus aktuális helyzete, 2020-as adatok, jövőkép	https://minap.hu/video/miskolci-naplo-20210111orosz-eszter
01.	országos	ONLINE	biztonságosan látogatható látnivalók	http://www.aktivpihenes.hu/programok/7-1-biztonsagosan-latogathato-latnivalo-miskolcon-es-kornyeken/
01.	országos	ONLINE	biztonságosan látogatható látnivalók	https://azutazo.hu/71-biztonsagosan-latogathato-latnivalo-miskolcon-es-kornyeken/
01.	országos	ONLINE	Tündérkert	https://nlc.hu/utazas/20210117/tunderkert-miskolc-diosgyor/?fbclid=IwAR0Ob4kRdi1Tj3nRPowmE8I336xTgp86VdZrmcVeDuCBaRryXLXAFY8atEY
01.	országos	ONLINE	biztonságosan látogatható látnivalók	http://turizmusonline.hu/belfold/cikk/most_is_latogathato_latnivalok_miskolcon_es_kornyeken?utm_source=newsletter&utm_medium=napi_turizmus_hirlevel&utm_campaign=29371&fbclid=IwAR0-5byvEFOT-iOFM9fm0ZetzO1ezjpw5-6FdMoKCnTyh3LLBus7ngYh4pI
02.	országos	ONLINE	biztonságosan látogatható látnivalók	https://www.magyarorszagazsebedben.hu/2021/02/01/71-biztonsagosan-latogathato-latnivalo-miskolcon-es-kornyeken/
03.	országos	ONLINE	vendégforgalmi adatok	https://turizmus.com/desztinaciok/top-30-hazai-turisztikai-telepules-2020-ban-1173913
03.	helyi	PRINT	vendégforgalmi adatok	https://minap.hu/cikk/varosi-turizmus-ujabb-sikere-12-helyet-javitott-miskolc
04.	országos	PRINT	attrakciók, fejlesztések	5 oldalas cikk a Turizmus.com magazinban
05.	helyi	ONLINE	garantált városnéző séták	https://minap.hu/cikk/ujraindultak-varosnezo-setak-miskolcon
06.	helyi	PRINT	garantált városnéző séták	https://minap.hu/sites/default/files/2021-06/minap01-12-20210605.pdf
06.	országos	ONLINE	séták HC kedvezménnyel	https://hungarycard.hu/fedezze-fel-miskolc-latnivaloit-hungarycarddal/
06.	helyi	ONLINE	Ellipsum nyitása study tour	https://minap.hu/cikk/komoly-fellendulest-varnak-miskolci-szallasadok-az-ellipsum-nyitasatol
06.	helyi	ONLINE	Ellipsum nyitása online study tour	https://minap.hu/cikk/exkluziv-bejarast-tehetunk-miskolctapolcai-ellipsumban-videoval
06.	országos	ONLINE	Ellipsum nyitása	https://turizmus.com/desztinaciok/junius-12-en-megnyitja-kapuit-a-miskolctapolcai-ellipsum-1175378?fbclid=IwAR0AwJk5rIg25jNyLQX8b2ulw8u5kz3G3kxYjuRNHo0SKjmdiVT4PG3_RNU
06.	országos	ONLINE blogger	Tündérkert	https://www.facebook.com/travellina.hu/posts/4570005926354799
06.	országos	ONLINE blogger	Ellipsum	https://www.facebook.com/spabook/posts/240355631224245
06.	országos	ONLINE blogger	Végállomás Bistorant	https://www.facebook.com/spabook/posts/239731377953337
07.	országos	ONLINE	Kalandok és élmények a fürdőn túl	https://www.startlap.hu/utazas/miskolc-avas-kilato-lillafured-vizeses-szinva/
07.	országos	M1 TV	Miskolctapolcai séta	https://mediaklikk.hu/video/hirado-2021-07-16-i-adas-3/?fbclid=IwAR1Dx-Qo7zUFGGM1a82KgANg2R9RTd6FqjdC3LgiYq3qO4iXDZ6-_a-GzSo
07.	országos	ONLINE blogger		https://travellina.hu/borsod-latnivalok/?fbclid=IwAR3QI9_lmIK0b-otW2DO6VvSzE6sC6funr5h_19d4pjcaIhChUSfvciK-Dg
07.	országos	ONLINE	Miskolc pont jó kampány	https://minap.hu/cikk/miskolc-pont-jo-online-turisztikai-kampanyt-inditott-miskolc
07.	országos	ONLINE	Miskolc pont jó kampány	http://www.aktivpihenes.hu/sajtocikkek/miskolc-pont-jo-online-turisztikai-kampanyt-inditott-miskolc/
07.	országos	ONLINE	Miskolc pont jó kampány	https://szeretunkutazni.hu/2021/07/17/miskolc-pont-jo-online-turisztikai-kampany/
07.	országos	ONLINE	Lillafüredi séta	https://turizmus.com/desztinaciok/magyarorszag-ujraindult-1176128
07.	országos	ONLINE	Miskolc pont jó kampány	https://turizmus.com/desztinaciok/forgalomelenkito-online-turisztikai-kampanyt-inditott-miskolc-1176136

07.	országos	PRINT	Ellipsum	https://turizmus.com/utazas-kozlekedes/magyarorszag-var-ujraindult-az-mtsza-belfoldi-utazasi-magazinja-1176135
07.	országos	ONLINE	Családi nyaralás Miskolcon	https://kepmas.hu/hu/osfak-bobpalya-kulonleges-palacsintak-egy-meglepoen-gyerekbarat-magyar-varos-ahova-erdemes-elutazni?fbclid=IwAR08s_b5rZvNC8JrgRGcU2BfMaAWja4h5XlmQu0WclsWybXD4xiQb5M8VUU
07.	országos	ONLINE	Avasi Borangolás	https://turizmus.com/szallashely-vendeglatas/borgasztronomiai-fesztivallal-zarul-a-nyar-miskolcon-1176173
07.	országos	M1 TV	Lillafüredi séta	https://mediaklikk.hu/video/hirado-2021-07-22-i-adas-13/?fbclid=IwAR0GYEclbQcAa0Jbnyg1Ne9dZ5jmAheXFsz6qMol8oePEVa1PfBMJ4f70D8
07.	országos	M1 TV	Kánikulában miért jó Lillafüred?	
08.	országos	ONLINE	Szerelmes séták - Lillafüred	https://turizmus.com/desztinaciok/magyarorszag-ujraindult-szerelmes-setak-romantikus-kirandulasok-1176306
08.	helyi	Miskolc TV	Miskolc pont jó kampány	https://minap.hu/video/miskolci-naplo-studiobeszelgetes-miskolc-turisztikai-kampanyarol
08.	országos	Facebook	Miért Miskolc?	https://www.facebook.com/travelexpertutazasszakertelemmel/videos/574770710190110/
08.	országos	ONLINE	Miért Miskolc?	https://www.travelexpert.hu/?fbclid=IwAR3yrh9FQ_Evhfv9T2hGRzq4mgUt9qRsYc13cPXI_8lbaDb9xPCT3AIRA0g
08.	országos	ONLINE	Miért Miskolc?	https://www.youtube.com/watch?v=U78xRqM8N1k
08.	országos	ONLINE	Avasi Borangolás	https://turizmus.com/szallashely-vendeglatas/avasi-borangolas-zarja-a-nyarat-miskolcon-1176589
08.	országos	ONLINE	Avasi Borangolás	https://www.turistamagazin.hu/hir/ujra-elettel-telnek-meg-az-avasi-pincesorok-miskolcon?fbclid=IwAR10FPafZmWAL5GOEIkvn270Lny9IR7pSLcalmT75wqQV9f5dKG-Y7sLgVw
08.	helyi	Európa Rádió	garantált városnéző séták	
08.	országos	DUNA TV	Színészmúzeum, avasi pincesorok, Deszkatemplom	https://mediaklikk.hu/video/nyar-21-2021-08-31-i-adas/
09.	országos	ONLINE	lillafüredi kisvonat	https://turizmus.com/utazas-kozlekedes/ujabb-szakaszahoz-erkezik-a-lillafuredi-allami-erdei-vasut-felujitasa-1176989
09.	országos	ONLINE	Cinefest	https://turizmus.com/desztinaciok/magyarorszag-var-szureti-fesztival-libanapok-romantikus-reformkor-1177002
09.	helyi	PRINT	Miskolc Pass Classic kampány, Városmarketing Gyémánt díj	https://minap.hu/sites/default/files/2021-09/minap01-12-20210918.pdf
09.	helyi	ONLINE	Városmarketing Gyémánt díj	https://minap.hu/cikk/miskolcot-teljessegeben-ismertek-el
09.	országos	ONLINE	Turizmus Világnap	http://www.aktivpihenes.hu/programok/szines-miskolci-programok-a-turizmus-vilagnapja-alkalmabol/
09.	helyi	ONLINE	Turizmus Világnap	https://minap.hu/cikk/turizmus-vilagnapja-miskolcon
09.	helyi	ONLINE	Turizmus Világnap	https://www.miskolc.hu/aktualis/szines-miskolci-programok-a-turizmus-vilagnapja-alkalmabol
09.	országos	ONLINE	Turizmus Világnap	https://utazzitthon.blogspot.com/2021/09/szines-miskolci-programok-turizmus.html
09.	országos	ONLINE	Turizmus Világnap	https://turizmus.com/desztinaciok/turizmus-vilagnapja-miskolc-programok-1177225
09.	országos	ONLINE	Turizmus Világnap	https://azutazo.hu/tapasok/
09.	helyi	ONLINE	Turizmus Világnap	https://mizumiskolc.hu/Remek_programokkal_keszulnek_a_Turizmus_Vilagnapjara/
09.	országos	ONLINE	Turizmus Világnap	https://www.bnpi.hu/hu/program-reszletek/szakvezetett-tura-a-szeleta-barlangba
09.	országos	ONLINE	Turizmus Világnap	https://www.bnpi.hu/hu/program-reszletek/deneverlesen-a-szent-istvan-barlangban
09.	regionális	Európa Rádió	Turizmus Világnap	https://drive.google.com/file/d/1mLOjQTs_Q3HkQ4tpM2z_djrOSPC11cHp/view?usp=sharing
09.	helyi	RádióM	Turizmus Világnap	hírekben több alkalommal, heti programajánló blokkunkban 09.24-én délelött
09.	helyi	Szent István Rádió	Turizmus Világnap	09.24-én és 09.27-én

09.	helyi	ONLINE	Turizmus Világnap	https://ellipsumfurdo.hu/hirek/szeptember-27-i-turizmus-vilagnapja-alkalmabol-szarazlabas-turak-az-ellipsum-elmenyfurdoben?fbclid=IwAR3Walrt6Ixu1Lt0uGDEi5JW1TfpWd9t4-kHNFJ0_VCfL-e9xDkwaXCXBJw
09.	helyi	ONLINE	Turizmus Világnap	https://minap.hu/cikk/az-ujraeledo-turizmust-unnepeltek
09.	helyi	Miskolc TV	Turizmus Világnap	https://minap.hu/video/turizmus-vilagnapja
09.	helyi	ONLINE	Turizmus Világnap	https://boon.hu/eletstilus/helyi-eletstilus/szines-miskolci-programok-5850032/
09.	országos	ONLINE	Turizmus Világnap	https://szeretunkutazni.hu/2021/09/22/miskolc-turizmus-vilagnap/
09.	országos	ONLINE	Turizmus Világnap	https://stayhappening.com/e/helyt%C3%B6rt%C3%A9neti-kardi%C3%B3s%C3%A9ta-az-avasra-a-turizmus-vil%C3%A1gnapj%C3%A1n-E2ISTYILWMX
10.	országos	ONLINE	Ellipsum újraindulás	https://www.spalneo.com/hu/venue/ellipsum-elmeny-es-strandfurdo/service/4c966ad0-2805-11ec-b2c3-42010a0e8223
10.	országos	ONLINE	Ellipsum újraindulás	https://www.travelo.hu/medspa/20211014-magyarorszag-miskolc-ellipsum-elmeny-es-strandfurdo.html
10.	helyi	ONLINE	Ellipsum újraindulás	https://minap.hu/cikk/oruletesen-jo-bulival-inditja-az-oszi-szezont-az-ellipsum
10.	országos	ONLINE	Ellipsum újraindulás	https://veradoriado.hu/veradas/hol/borsod-abauj-zemplen-megye/miskolc/ellipsum-elmeny-es-strandfurdo-miskolc/veradas-mikor/2021/10/16/
10.	országos	ONLINE	Ellipsum újraindulás	https://villanyautosok.hu/2021/10/01/lesz-meg-iden-villanyautos-talalkozo-2021-10-16-miskolctapolca/
10.	országos	ONLINE	Ellipsum újraindulás	https://www.facebook.com/events/ellipsum-miskolctapolca/ellipsum-garden-%C3%A9s-%C3%A9jszakai-f%C3%BCrd%C5%91z%C3%A9s/1259254904580239/
10.	helyi	ONLINE	Ellipsum újraindulás	https://minap.hu/cikk/exkluziv-programmal-nyitja-meg-oszi-szezonjat-az-ellipsum-elmeny-es-strandfurdo
10.	helyi	ONLINE	Ellipsum újraindulás	http://miskolcifurdok.hu/ellipsum-garden-es-ejszakai-furdozes
10.	országos	ONLINE	Ellipsum újraindulás	https://gotravel.hu/program-ellipsum-garden-es-ejszakai-furdozes-miskolctapolca
10.	országos	ONLINE	Ellipsum újraindulás	https://happeningnext.com/event/ellipsum-garden-%C3%89s-%C3%89jszakai-f%C3%9Crd%C5%90z%C3%89s-eid3a089c0vnb
10.	országos	ONLINE	Ellipsum újraindulás	https://allevents.in/miskolc/ellipsum-garden-%C3%89s-%C3%89jszakai-f%C3%9Crd%C5%90z%C3%89s/200021700775157?ref=eventlist-new
10.	országos	ONLINE	Ellipsum újraindulás	https://www.hirstart.hu/hk/20211012_exkluziv_programmal_nyitja_meg_oszi_szezonjat_az_ellipsum_elmeny-_es_strandfurdo
10.	országos	ONLINE	Ellipsum újraindulás	https://propeller.hu/itthon/3721633-exkluziv-programmal-nyitja-meg-oszi-szezonjat-ellipsum-elmeny
10.	országos	ONLINE	Ellipsum újraindulás	https://www.facebook.com/viragvoksanofficial/posts/10158811371299069
11.	országos	ONLINE	Itthon vagy	https://mediaklikk.hu/video/itthon-vagy-2021-11-12-i-adas/?fbclid=IwAR3UCb0Z3c_8Gc-6QnuMapaYFPhq2fQnHVII0n-_BihY4iGMhJQT4D4gr2M
11.	országos	TV	Erős Emberek	Spíler TV
11.	országos	ONLINE	adventi villamos	https://www.travelo.hu/advent/20211129-miskolc-mesevillamos-megujult-januar-hatig-lehet-rajta-utazni.html?utm_source=facebook&utm_medium=social&utm_campaign=travelo&fbclid=IwAR1X2jdjRdJ6cXk9lOnFrT4r_GdKs5GgRoN3kmcP2Cgw9vcsnYtR5Bn_vOk
12.	helyi	ONLINE	téli kampány	https://minap.hu/cikk/telen-folytatodik-miskolc-pont-jo-online-turisztikai-kampany
12.	regionális	Európa Rádió	téli kampány	
12.	regionális	Szent István Rádió Egri Stúdió	téli kampány	Úton és Útfélen

12.	országos	ONLINE	téli kampány	http://www.aktivpihenes.hu/programok/telen-is-folytatodik-a-miskolc-pont-jo-online-turisztikai-kampany/
12.	országos	ONLINE	téli kampány	https://szeretunkutazni.hu/2021/12/05/miskolc-pont-jo-online-kampany/
12.	regionális	Szent István Rádió Miskolci Stúdió	téli kampány	https://szentistvanradio.hu/player/241802/2021-12-06%2009:05:00
12.	helyi	ONLINE	adventi rajzpályázat	https://minap.hu/cikk/legkedvesebb-helyem-miskolcon-adventi-rajzpalyazat
12.	helyi	ONLINE	adventi rajzpályázat	https://www.facebook.com/minapmiskolc/posts/418831783047701
12.	országos	PRINT	Szent István és Anna-barlang, Barlangfürdő	Magyarország vár! kiadvány https://online.fliphtml5.com/jaled/phkn/#p=20
12.	országos	ONLINE	téli kampány	https://rollinginbudapest.com/2021/12/10/miskolc-during-the-advent-period/

Megjegyzés:
típus: print, online, rádiós, tévés, helyi sajtó, országos sajtó

TOURINFORM Mystery Shopping 2021

Iroda **Tourinform Miskolc**
Település Miskolc

A Tourinform irodák biztosítják a hazai turisztikai intézményrendszer alapját. A Tourinformok az MTÜ megbízható és hiteles turisztikai információs rendszerének végpontjai, ahol információgyűjtés, vendégigény felmérés zajlik, valamint teljes körű, naprakész és átfogó információszolgáltatással orientálják az utazót. A Tourinform irodák fokozott figyelmet kell, hogy fordítsanak a vendégigények magas színvonalon történő kiszolgálására. Így az irodának a település és a térség valós vendégfogadó tereivé kell válniuk, ahol vonzó, országmárkát támogató külsővel, és garantált szolgáltatásokkal kell várják a vendéget. A Tourinform irodák a névhasználati kézikönyv szerint képzett, felkészült, több nyelvet beszélő személyzettel dolgoznak, a vendégek számára releváns nyitvatartási időben. Kiemelt feladat a desztinációs szemléletben megvalósuló értékesítés és keresztpromóció megvalósítása.

A fentiek megvalósítása érdekében az MTÜ Tourinform minőségbiztosítási rendszert működtet, melynek egyik sarokpontja a főszezonban és szezonon kívül végzett írásos, telefonos és személyes próbavásárlás. A mystery shopping keretében cél az irodák elérhetőségének, a kapcsolatfelvétel minőségének, a szituációkhoz illő ajánlatok tételének, az információk proaktivitásának, hozzáállásának és nyelvtudásának, illetve az irodák külső és belső környezetének felmérése. A próbavásárlás eredményével az MTÜ a hálózat aktuális szolgáltatási minőséget kívánja látni, illetve az alapján visszajelzést nyújtani a Tourinform irodáknak saját fejlődésükről.

A tesztelés során készült jegyzőkönyvek kérdéseit funkciójuk szerint kétféle módon csoportosítottuk, így alakult ki a SCORECARD és a KPI rendszer. Mind a két értékelési rendszer ugyanazokból a kérdésekből és azokra adott válaszokból készül, eltérő számítások alapján. A KPI elsődleges célja a hálózat teljesítményének mérése, míg a SCORECARD megmutatja a leginkább fejlesztendő területeket. Az alábbi riportban bemutatásra kerül az iroda idei teljesítménye, összehasonlítva a tavalyi eredményével, illetve az idei országos átlaggal. Értékelésnél a „SCORECARD összesen" adat a mérvadó, mivel az kerül be eredményként a Tourinform Minőségbiztosítási Rendszerbe (TMR).

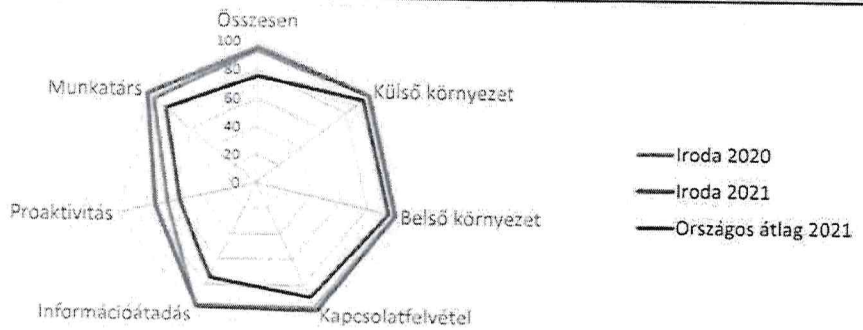
Tesztek időpontja

Személyes, I.	2021.07.12	Emailes, magyar	2021.06.28	Nem volt sikertelen teszt
Személyes, II.	2021.08.19	Emailes, angol	2021.06.30	
Telefonos, magyar	2021.09.06	Emailes, német	2021.06.21	
Telefonos, angol	2021.08.27			

Sikeres és sikertelen tesztek együtt (az iroda tényleges teljesítménye) csatornánként és összesítve

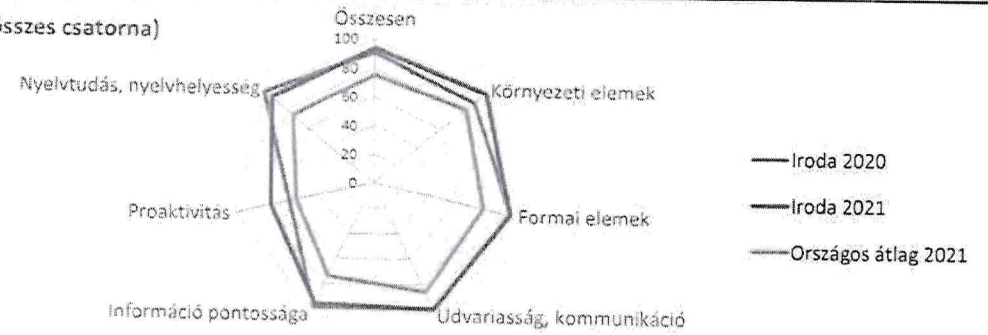
KPI összes	Összesen	Külső környezet	Belső környezet	Kapcsolatfelvétel	Információátadás	Proaktivitás	Munkatárs
Iroda 2019	75	96	100	92	75	56	92
Iroda 2020	93	100	100	98	97	64	94
Iroda 2021	95	100	100	100	97	74	100
Országos átlag 2021	75	95	95	90	74	56	84

KPI összes



Scorecard összes	Összesen	Környezeti elemek	Formai elemek	Udvariasság, kommunikáció	Információ pontossága	Proaktivitás	Nyelvtudás, nyelvhelyesség
Iroda 2019	73	86	75	82	73	56	73
Iroda 2020	91	90	99	98	97	61	100
Iroda 2021	94	100	98	99	96	75	94
Országos átlag 2021	75	82	79	86	74	57	74

Scorecard (összes csatorna)



Az iroda teljesítménye kategóriákba sorolva (Scorecard alapján)

Összességében: Az átlagosnál lényegesen jobb

Módszertani megjegyzések

A mutatók kialakításakor az egyes részmutatók különböző súllyal lettek figyelembe véve.
Az egyes csatornákon készült tesztek eredményei alapján megfogalmazott javaslatokkal kapcsolatban kiemelendő, hogy a tesztek során tapasztaltak nem általánosíthatók, az adott helyzetre szólnak, iránymutatásként értelmezhetők.

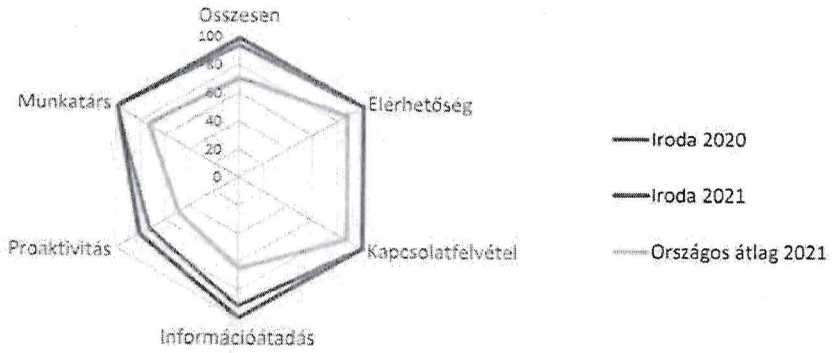
KPI személyes	Összesen	Külső környezet	Belső környezet	Kapcsolatfelvétel	Információátadás	Proaktivitás	Munkatárs
Iroda 2019	91	96	100	86	94	65	100
Iroda 2020	93	100	100	96	99	54	88
Iroda 2021	100	100	100	100	100	100	100
Országos átlag 2021	89	95	95	92	89	70	93

KPI személyes



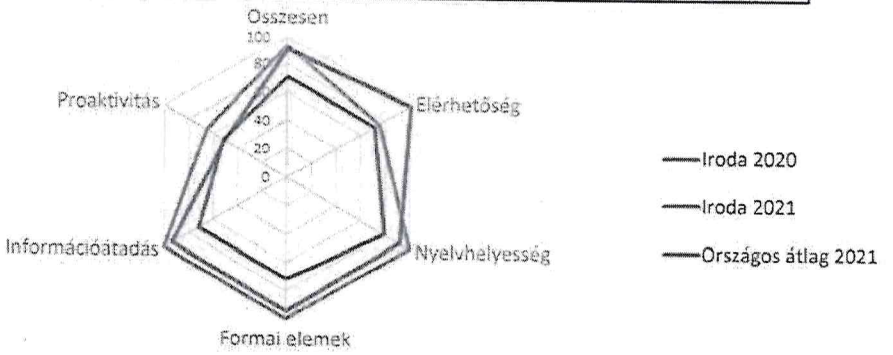
KPI telefonos	Összesen	Elérhetőség	Kapcsolatfelvétel	Információátadás	Proaktivitás	Munkatárs
Iroda 2019	82	100	98	81	41	84
Iroda 2020	93	100	100	92	73	100
Iroda 2021	98	100	100	100	81	100
Országos átlag 2021	70	87	87	65	50	75

KPI telefonos



KPI emailes	Összesen	Elérhetőség	Nyelvhelyesség	Formai elemek	Információátadás	Proaktivitás
Iroda 2019	60	67	67	56	57	61
Iroda 2020	93	75	100	100	100	66
Iroda 2021	90	100	92	95	94	51
Országos átlag 2021	71	71	79	72	72	52

KPI emailes



A tesztek során tapasztalt képesség és tudás szintje csatornánként

(Ez az értékelés megmutatja, hogy milyen képességekkel rendelkezik az iroda, függetlenül attól, hogy ezeket a képességeket fel is tudta-e használni a tesztek során.)

A személyes tesztek esetében:	Az átlagosnál lényegesen jobb
A telefonos tesztek esetében:	Az átlagot messze meghaladja
Az emailes tesztek esetében:	Az átlagosnál lényegesen jobb

Az összesített eredmények alapján a legfontosabb megállapítások

Az információátadás (megfelelő ajánlatok, informativitás) és a kezdeményezőkészség (extrák ajánlása, Tourinform promóció) szintje is a hálózat átlagát meghaladó. Az információátadás módja így kitűnő, ugyanakkor a kezdeményezőkészség esetében még van tér a fejlődésre, mely részben a lentebb megfogalmazott javaslatok alapján, továbbá a Tourinform Intranet/Faliújság figyelembevételével eszközölhető.

Javaslatok

Ugyan csak e-mailes tesztben volt rá példa, hogy ez elmaradt, de a célból, hogy a látogatók több időt töltsenek a településen/régióban, és minél hasznosabbnak találják a kapott információkat az érdeklődők, érdemes minden esetben olyan programlehetőségeket/látnivalókat is megemlíteni nekik, amelyek nem kapcsolódnak szorosan a kérdésükhöz, de érdekesek lehetnek számukra (pl. étterem, cukrászda, fürdő/wellness, helyi látványosság "amit látni kell"). Bár többségében megtörtént, de nem minden esetben; függetlenül attól, hogy milyen csatornán történik a kommunikáció célszerű weboldalt és/vagy applikációt is javasolni a tájékoztatást kérő számára, illetve telefonos és e-mailes kontaktus esetén is mindig invitálni őt az irodába.

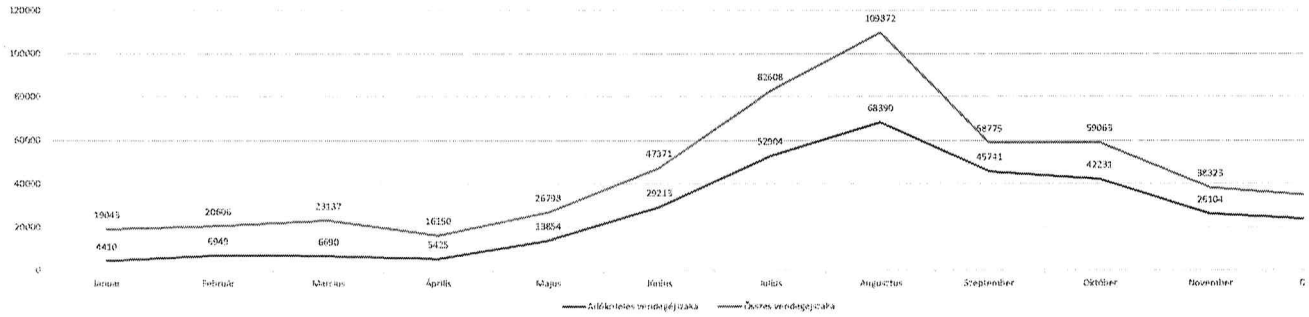
Vendégéjszakák számának alakulása Magyarország kiemelt vidéki turisztikai célpontjainak összehasonlításában 2011-2021

2011/2021	Vendégéjszakák száma a kereskedelmi szálláshelyeken (db)		Külföldi vendégéjszakák száma a kereskedelmi szálláshelyeken (db)		Belföldi vendégéjszakák száma a kereskedelmi szálláshelyeken (db)	
	2011	2021	2011	2021	2011	2021
Budapest	6598989	3175971	5689303	2359408	909686	816563
Esztergom	34920	70921	11311	20160	23609	50761
Székesfehérvár	84441	95646	48701	31788	35740	63858
Balatonfüred	446405	469304	202847	93850	243558	375454
Pápa	35846	36804	30772	26908	5074	9896
Veszprém	64732	62622	23755	18699	40977	43923
Sopron	439030	175328	91273	23645	347757	151683
Győr	284406	206590	147295	90507	137111	116083
Hévíz	990980	497979	645998	183059	344982	314920
Zalaegerszeg	44196	35914	12939	9537	31257	26377
Pécs	195425	170842	58322	23671	137103	147171
Siófok	539531	462502	188426	83833	351105	378669
Eger	307812	226823	85791	32725	222021	194098
Debrecen	250007	229694	81996	59576	168011	170118
Miskolc	214139	271439	49750	35509	164389	235930

Idegenforgalmi adó alakulása Miskolcon 2021

IFA Miskolc 2021	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Adóköteles vendégéjszaka	4 410	6 949	6 690	5 425	13 854	29 213	52 904	68 390	45 741	42 231	26 104	23 348
Összes vendégéjszaka	19 043	20 606	23 137	16 150	26 798	47 371	82 608	109 872	58 775	59 063	38 323	34 275

Miskolc Megyei Jogú Városban 2021. évben eltöltött vendégéjszakák száma, az idegenforgalmi adóbevallások alapján.



Attrakciók látogatószámának alakulása 2010-2021

Attrakciók látogatószáma 2010-2021	2010 (fő)	2011 (fő)	2012 (fő)	2013 (fő)	2014 (fő)	2015 (fő)	2016 (fő)	2017 (fő)	2018 (fő)	2019 (fő)	2020 (fő)	2021 (fő)
Miskolctapolca Barlangfürdő	283284	288025	290317	296452	297945	317837	333083	335105	359256	353849	147088	142401
Selyemréti Strandfürdő	100931	130522	128865	135136	231633	251030	238455	243217	225937	150248	131403	121848
Ellipsum Élmény- és Strandfürdő	0	0	0	0	0	50217	58739	71034	79203	90884	59305	91239
Állatkert	64829	73001	73541	71054	80778	83525	85629	92618	103407	112490	80269	99472
Kisvonat	102159	176150	181523	180630	221589	223013	229191	239405	259126	243811	152464	157828
Anna Barlang	5971	6136	9444	10 122	35510	26973	24504	27411	24985	34913	22280	25606
Szt István Barlang	21000	27805	24 600	28 313	18453	37785	39469	42765	55512	52888	31880	39180
Diósgyőri Vár	0	46801	39917	40777	0	117764	148633	150183	165294	164288	86512	0
Herman Ottó Múzeum	4059	10.480	45.579	116.875	155814	57699	61370	63489	62370	44319	14313	16626

1.sz. melléklet

A KKTIS Bizottság 10/2022.(IV.26.) határozatának melléklete

……../2022. sz. határozat melléklete

Óvodai csoportok számának alakulása 2022. szeptember 1-től

Intézmény neve, címe	Intézménybe felvehető gyermekek száma (alapító okirat szerint) (fő)	Jelenlegi csoportszám	Tervezett csoportszám 2022. 09.01-től	Tervezett intézménybe felvehető gyermeklétszám 2022. 09.01-től (fő)
Miskolci Integrált Óvodai Intézmény /MIÓVI/ - Székhely 3534 Miskolc, Batsányi J. u. 2.	200	8	8	200
MIÓVI - **Avastetői Tagóvodája** 3524 Miskolc, Hajós A. u. 3.	175	7	6	150
MIÓVI - **Bársony János úti Tagóvodája** 3531 Miskolc, Bársony J. u. 27.	220	9	8	200
MIÓVI - **Belvárosi Tagóvodája** 3530 Miskolc, Vörösmarty u. 64.	200	8	7	175
MIÓVI - **Benedek Elek Tagóvodája** 3516 Miskolc, Szolártsik tér 1.	100	4	4	100
MIÓVI - **Brunszvik Teréz Sport Tagóvodája** 3525 Miskolc, Mátyás kir. u. 17.	145	6	6	145
MIÓVI - **Bulgárföldi Tagóvodája** 3534 Miskolc, Fazola H. u. 4.	75	3	3	75
MIÓVI - **Diósgyőri Tagóvodája** 3534 Miskolc, Árpád út 4/a.	150	6	5	125
MIÓVI - **Dózsa György Úti Tagóvodája** 3525 Miskolc, Dózsa Gy. u. 36.	100	4	4	100
MIÓVI - **Eszterlánc Néphagyományőrző Tagóvodája** 3530 Miskolc, Hadirokkantak útja 14.	175	7	6	150
MIÓVI - **József úti Tagóvodája** 3531 Miskolc, József u. 2.	200	7	6	175
MIÓVI - **Kassai úti Tagóvodája** 3526 Miskolc, Kassai u. 17.	120	5	5	120
MIÓVI - **Katowice Sport Tagóvodája** 3526 Miskolc, Katowice u. 33.	150	6	5	125
MIÓVI - **Középszer úti Tagóvodája** 3529 Miskolc, Középszer u. 5.	200	8	7	175
MIÓVI - **Leszih Andor úti Tagóvodája** 3524 Miskolc, Leszih A. u. 6.	200	8	7	175
MIÓVI - **Lorántffy Zsuzsanna Tagóvodája** 3533 Miskolc, Lorántffy Zs. u. 28.	90	3	3	90
MIÓVI - **Mesevár Tagóvodája** 3534 Miskolc, Könyves K. u. 34.	120	5	4	100
MIÓVI - **Napraforgó Tagóvodája** 3529 Miskolc, Gesztenyés u. 18.	200	8	6	150
MIÓVI - **Nyitnikék Tagóvodája** 3533 Miskolc, Andrássy u. 53/a.	175	7	7	175
MIÓVI - **Petneházy úti Tagóvodája** 3529 Miskolc, Petneházy u. 4.	75	3	3	75
MIÓVI - **Pitypang Tagóvodája** 3528 Miskolc, Fövényszer u. 35.	200	8	8	200
MIÓVI - **Selyemréti Tagóvodája** 3527 Miskolc, Selyemrét u. 28.	100	4	3	75
MIÓVI - **Stadion Sport Tagóvodája** 3534 Miskolc, Stadion u. 47/a.	100	4	5	125
MIÓVI - **Százszorszép Tagóvodája** 3530 Miskolc, Serház u. 1.	200	8	7	175
MIÓVI - **Szeder úti Tagóvodája** 3533 Miskolc, Szeder u. 2/a.	100	4	5	125
MIÓVI - **Szilvás úti Tagóvodája**	125	5	4	100

3529 Miskolc, Szilvás u. 37.				
MIÓVI - **Szivárvány Tagóvodája** 3534 Miskolc, Kacsoh P. u. 8.	100	4	4	100
MIÓVI - **Szlovák Nemzetiségi Tagóvodája** 3510 Miskolc, Fő u. 103.	25	1	1	25
MIÓVI - **Tündérkert Sport Tagóvodája** 3531 Miskolc, Aba u. 49.	125	5	4	100
MIÓVI - **Vadász úti Tagóvodája** 3518 Miskolc, Vadász u. 2.	42	2	2	42
MIÓVI - **Várhegy úti Tagóvodája** 3519 Miskolc, Várhegy u. 2.	100	4	4	100
MIÓVI - **Zsolcai kapui Tagóvodája** 3526 Miskolc, Zsolcai kapu 17.	50	2	2	50
Összesen:	**4337**	**173**	**159**	**3997**

Felvehető gyermekek számának alakulása
csoportszám módosítás és 20% eltérés engedélyezése esetén

Intézmény neve, címe	Intézménybe felvehető gyermekek száma (alapító okirat szerint) (fő)	Jelenlegi csoportszám	Tervezett csoportszám 2022. 09.01-től	Tervezett intézménybe felvehető gyermeklétszám 2022. 09.01-től (fő)	V gyerm 2022
Miskolci Integrált Óvodai Intézmény /MIÓVI/ - Székhely 3534 Miskolc, Batsányi J. u. 2.	200	8	8	200	
*MIÓVI - **Avastetői Tagóvodája** 3524 Miskolc, Hajós A. u. 3.*	*175*	*7*	*6*	*150*	
*MIÓVI - **Bársony János úti Tagóvodája** 3531 Miskolc, Bársony J. u. 27.*	*220*	*9*	*8*	*200*	
*MIÓVI - **Belvárosi Tagóvodája** 3530 Miskolc, Vörösmarty u. 64.*	*200*	*8*	*7*	*175*	
MIÓVI - **Benedek Elek Tagóvodája** 3516 Miskolc, Szolártsik tér 1.	100	4	4	100	
MIÓVI - **Brunszvik Teréz Sport Tagóvodája** 3525 Miskolc, Mátyás kir. u. 17.	145	6	6	145	
MIÓVI - **Bulgárföldi Tagóvodája** 3534 Miskolc, Fazola H. u. 4.	75	3	3	75	
*MIÓVI - **Diósgyőri Tagóvodája** 3534 Miskolc, Árpád út 4/a.*	*150*	*6*	*5*	*125*	
MIÓVI - **Dózsa György Úti Tagóvodája** 3525 Miskolc, Dózsa Gy. u. 36.	100	4	4	100	
*MIÓVI - **Eszterlánc Néphagyományőrző Tagóvodája** 3530 Miskolc, Hadirokkantak útja 14.*	*175*	*7*	*6*	*150*	
*MIÓVI - **József úti Tagóvodája** 3531 Miskolc, József u. 2.*	*200*	*7*	*6*	*175*	
MIÓVI - **Kassai úti Tagóvodája** 3526 Miskolc, Kassai u. 17.	120	5	5	120	
*MIÓVI - **Katowice Sport Tagóvodája** 3526 Miskolc, Katowice u. 33.*	*150*	*6*	*5*	*125*	
*MIÓVI - **Középszer úti Tagóvodája** 3529 Miskolc, Középszer u. 5.*	*200*	*8*	*7*	*175*	
*MIÓVI - **Leszih Andor úti Tagóvodája** 3524 Miskolc, Leszih A. u. 6.*	*200*	*8*	*7*	*175*	
MIÓVI - **Lorántffy Zsuzsanna Tagóvodája** 3533 Miskolc, Lorántffy Zs. u. 28.	90	3	3	90	
*MIÓVI - **Mesevár Tagóvodája** 3534 Miskolc, Könyves K. u. 34.*	*120*	*5*	*4*	*100*	

*MIÓVI - **Napraforgó Tagóvodája*** *3529 Miskolc, Gesztenyés u. 18.*	*200*	*8*	*6*	*150*	
MIÓVI - **Nyitnikék Tagóvodája** 3533 Miskolc, Andrássy u. 53/a.	175	7	7	175	
MIÓVI - **Petneházy úti Tagóvodája** 3529 Miskolc, Petneházy u. 4.	75	3	3	75	
MIÓVI - **Pitypang Tagóvodája** 3528 Miskolc, Fövényszer u. 35.	200	8	8	200	
*MIÓVI - **Selyemréti Tagóvodája*** *3527 Miskolc, Selyemrét u. 28.*	*100*	*4*	*3*	*75*	
MIÓVI - **Stadion Sport Tagóvodája** 3534 Miskolc, Stadion u. 47/a.	100	4	5	125	
*MIÓVI - **Százszorszép Tagóvodája*** *3530 Miskolc, Serház u. 1.*	*200*	*8*	*7*	*175*	
MIÓVI - **Szeder úti Tagóvodája** 3533 Miskolc, Szeder u. 2/a.	100	4	5	125	
*MIÓVI - **Szilvás úti Tagóvodája*** *3529 Miskolc, Szilvás u. 37.*	*125*	*5*	*4*	*100*	
MIÓVI - **Szivárvány Tagóvodája** 3534 Miskolc, Kacsoh P. u. 8.	100	4	4	100	
MIÓVI - **Szlovák Nemzetiségi Tagóvodája** 3510 Miskolc, Fő u. 103.	25	1	1	25	
*MIÓVI - **Tündérkert Sport Tagóvodája*** *3531 Miskolc, Aba u. 49.*	*125*	*5*	*4*	*100*	
MIÓVI - **Vadász úti Tagóvodája** 3518 Miskolc, Vadász u. 2.	42	2	2	42	
MIÓVI - **Várhegy úti Tagóvodája** 3519 Miskolc, Várhegy u. 2.	100	4	4	100	
MIÓVI - **Zsolcai kapui Tagóvodája** 3526 Miskolc, Zsolcai kapu 17.	50	2	2	50	
Összesen:	**4337**	**173**	**159**	**3997**	

Dőlt betűk és számok: csoportszám módosulás
Kék háttér: TOP pályázat keretében megnyitásra kerülő 1-1 csoport

A 16 csoport megszüntetése + 2 csoport megnyitása 14 db-bal kevesebb csoportszámot eredményez (173-14 = 159).