

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK SZÖVEGES BESZÁMOLÓJA A 2022. ÉVI GAZDÁLKODÁSRÓL

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

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

RÉSZLETES INDOKLÁS

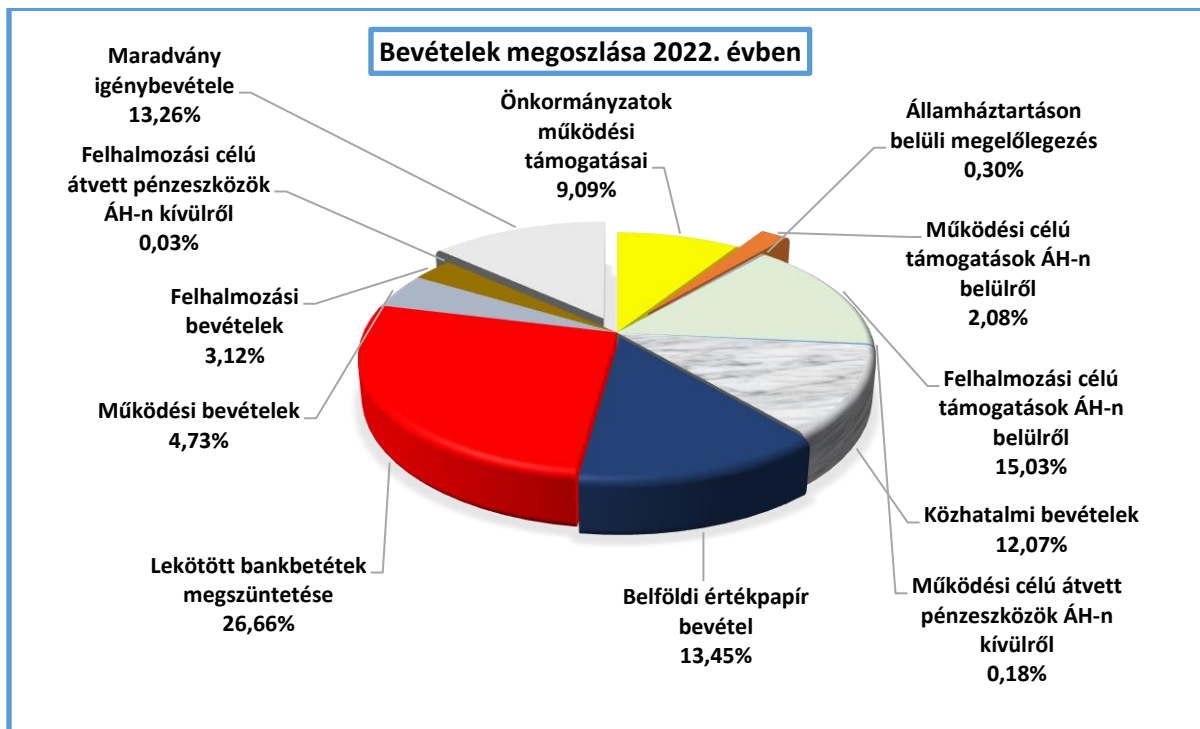
Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése 2022. évben az önkormányzat feladatainak ellátására 75.964.494.991 Ft előirányzatot hagyott jóvá. A költségvetés módosítására év közben a Közgyűlés döntésének megfelelően öt alkalommal került sor, így az 1/2022.(I.28.) önkormányzati rendelettel jóváhagyott költségvetési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

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

BEVÉTELEK INDOKOLÁSA

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





Központi költségvetési támogatások

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

Működési célú támogatás 10.745.204.756 Ft összegben érkezett az alábbi feladatokra:

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

Két jogcímen részesült az Önkormányzat kiegészítő támogatásban:

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

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

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

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

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

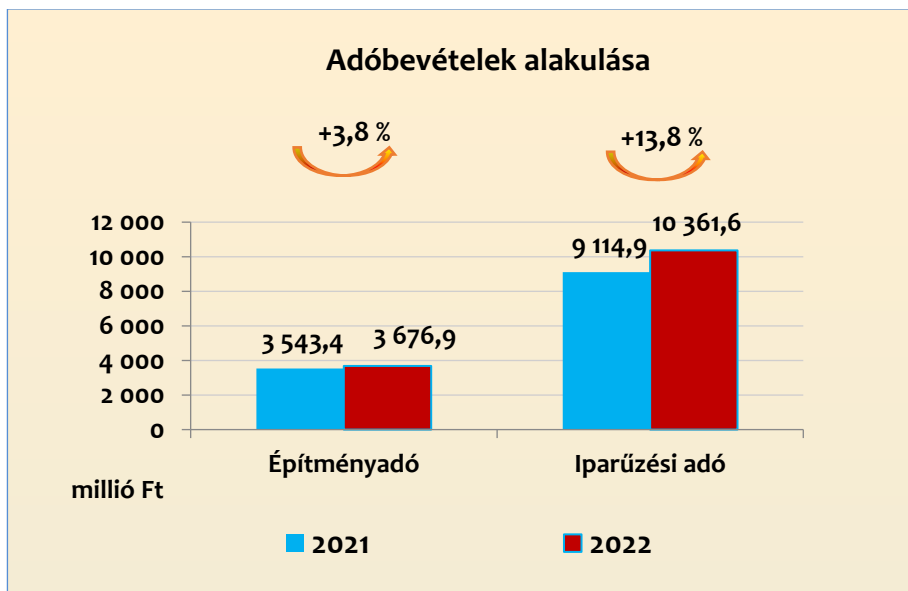
Forintban!

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

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

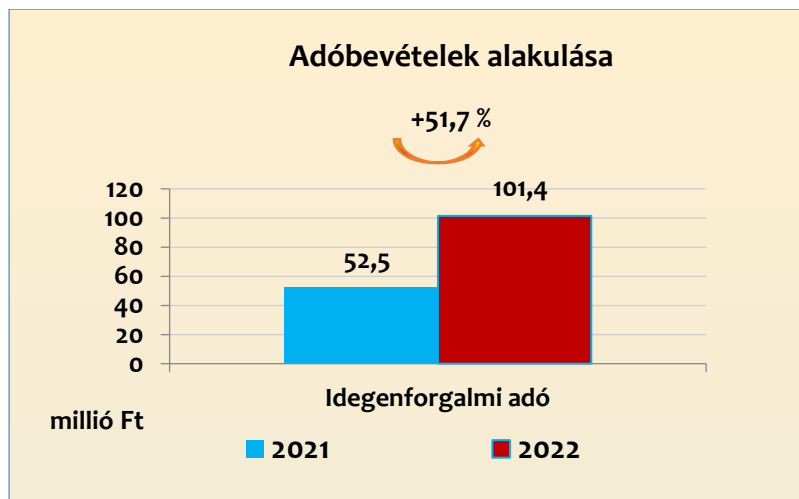
A helyi iparűzési adó előirányzata a bázisévhez képest jóval magasabb összegben került tervezésre, mely 99,3 %-ban teljesült, az előirányzatban tervezett pénzforgalmi bevétel kevéssel 100 % felett alakult, az eltérést a költségvetési számvitel sajátos számítási - túlfizetéssel korrigált – metodikája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

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



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

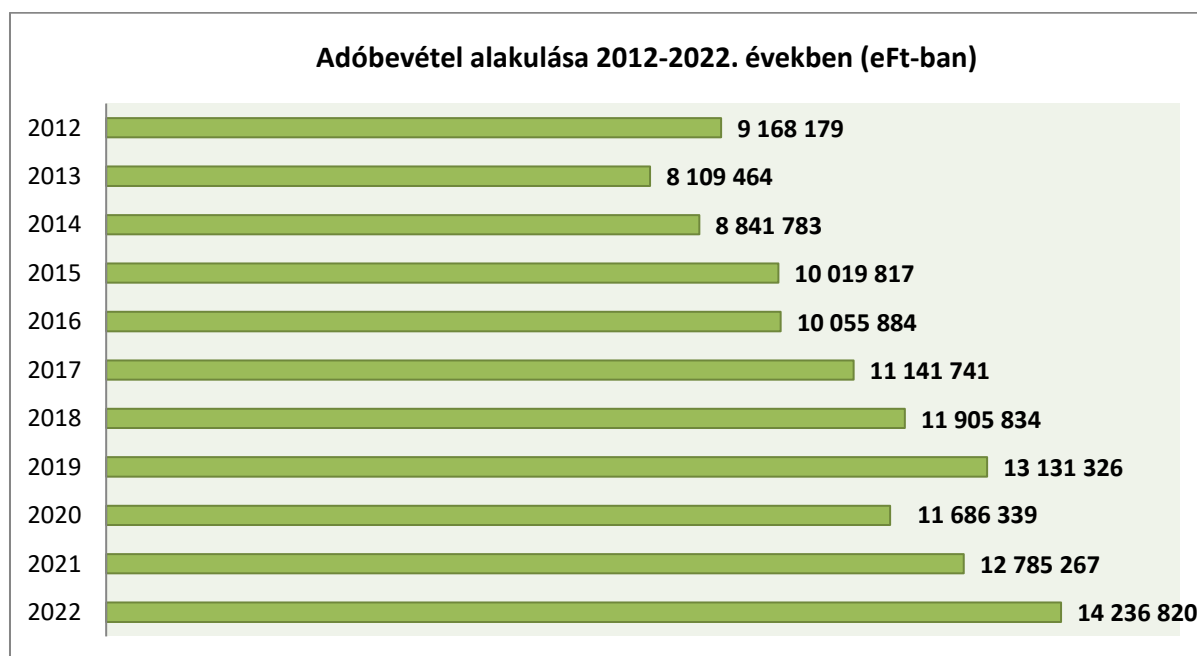
Az adónem bevételeinek emelkedése jelzi, hogy Nyíregyháza fontos desztináció tudott maradni mind a belföldi, mind a külföldi turisták körében. Ehhez hozzájárult, hogy a város a járvány után újra induló turisztikai szektor fellendítése érdekében komoly marketing tevékenységet folytatott, a célzott fejlesztések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



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

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

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



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

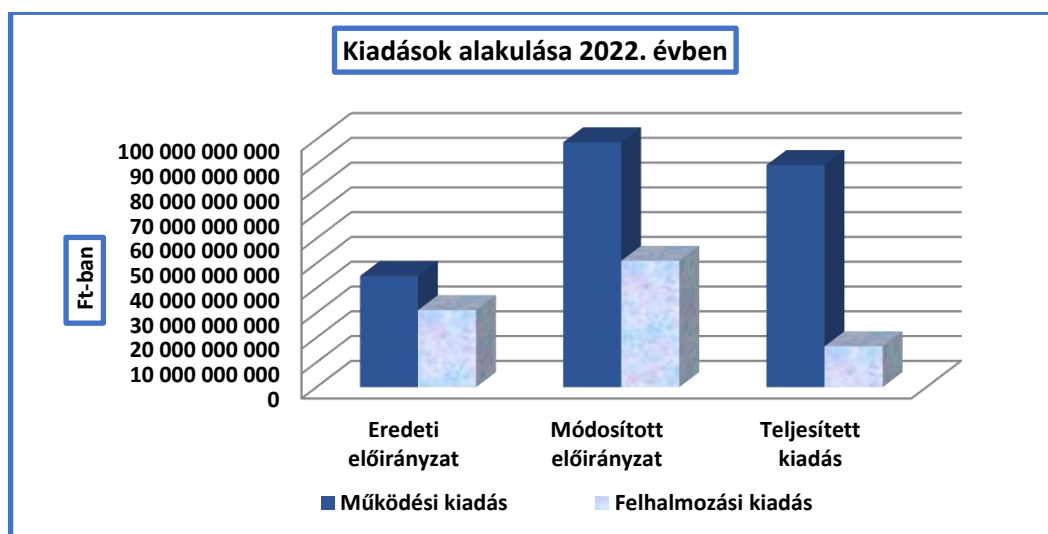
A **működési bevételekből** 3.433.227.205 Ft bevétele származott az önkormányzatnak, a tervezett előirányzat közel 100,0 %-ban teljesült, melynek nagy hányada tulajdonosi bevételekből, a kiszámlázott áfa bevételből, kamatbevételből származik, valamint ide tartozik a nem lakás célú helyiségek bérleti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

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

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

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

A KIADÁSOK ALAKULÁSA

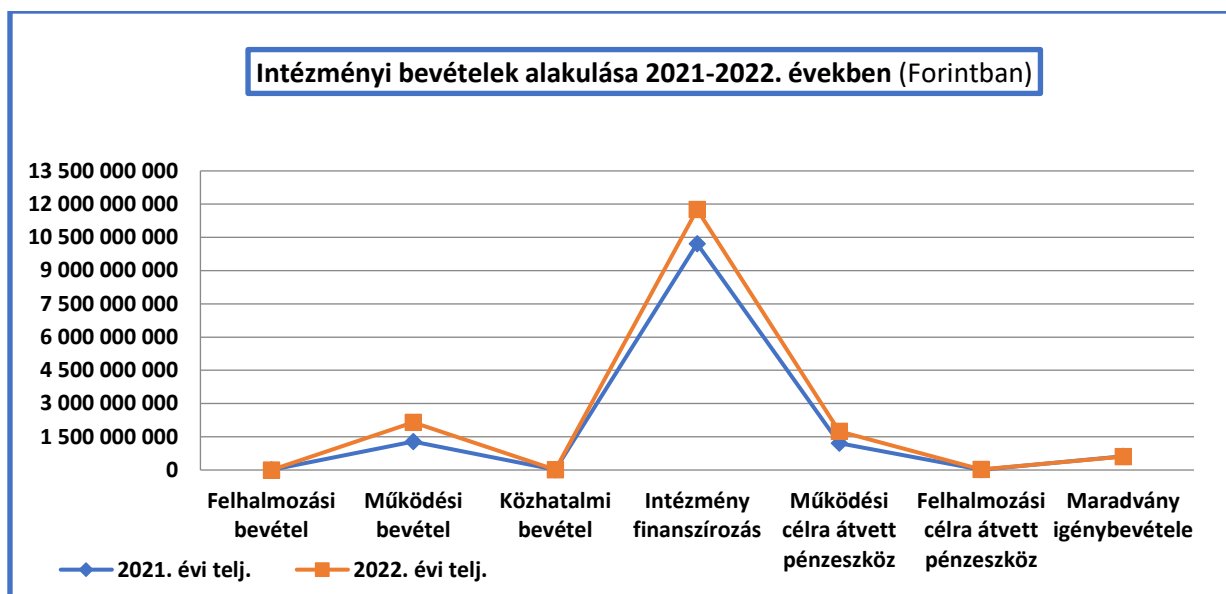


Az önkormányzat költségvetési kiadásainak megoszlását tekintve legnagyobb részarányt a működtetés kiadásai (67,8 %) jelentik. A 2022. évben felmerült költségvetési kiadás 32,2 %-át (15.878.266.351 Ft-ot) fordítottuk felhalmozási célra (beruházásra, felújításra), 9,8 %-kal többet, mint előző évben, mely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

AZ ÖNKORMÁNYZATI INTÉZMÉNYEK GAZDÁLKODÁSA

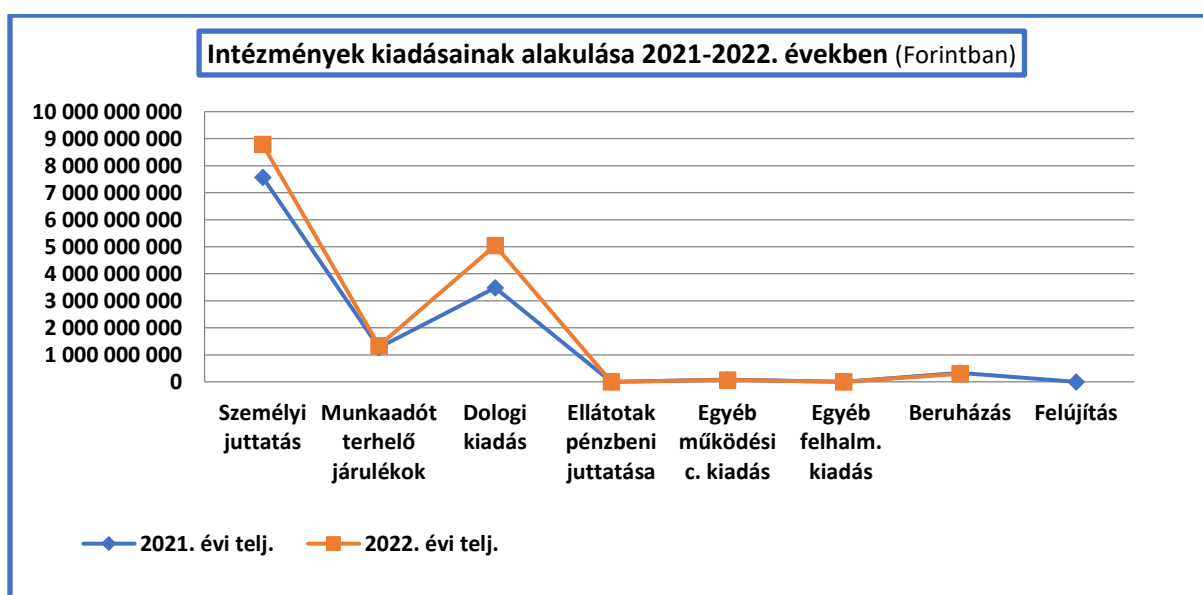
A bevételeket és a kiadásokat intézményenként az 5. és a 6. mellékletek tartalmazzák.

Az intézmények bevételei jogcímenként az alábbi trendnek megfelelően alakultak:

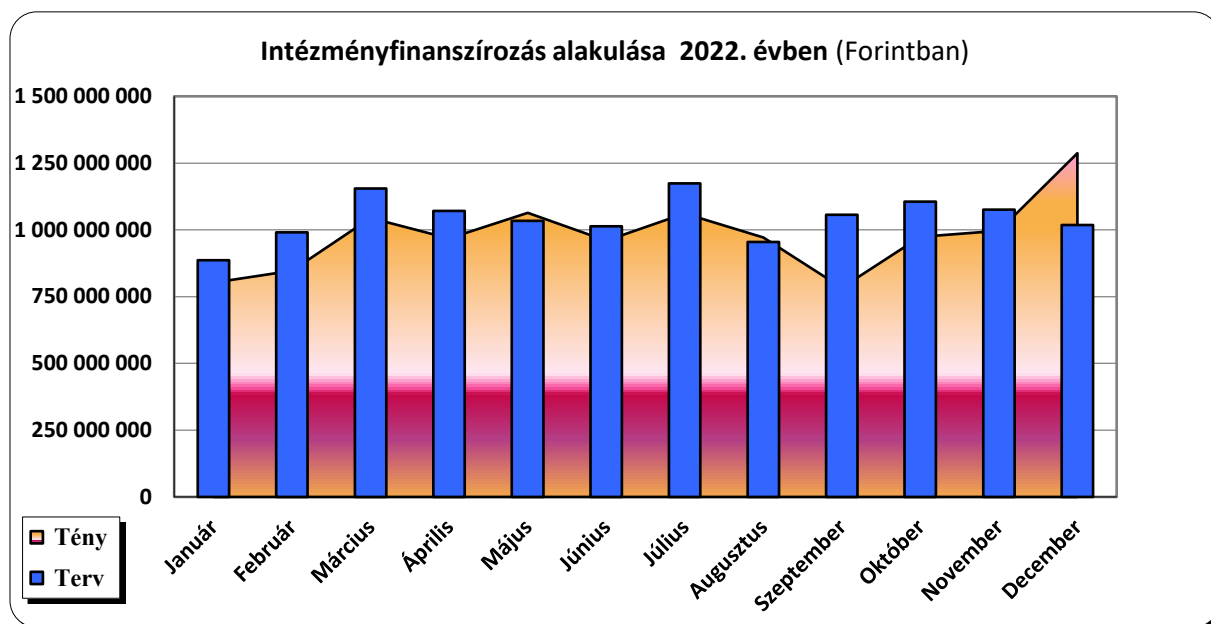


Az intézmények a tervezett 17.120.758.326 Ft kiadási előirányzatból 15.542.790.919 Ft-ot használtak fel. A személyi juttatás előirányzata 97,1 %-os, a munkaadót terhelő járulékokra tervezett előirányzat 96,5 %-os pénzügyi teljesítést mutat. A dologi kiadásokra 5.043.037.869 Ft-ot fordítottak, az előirányzat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

Az intézményi kiadások kiemelt előirányzata az alábbiak szerint alakult:



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



A gazdálkodás jellemzőit intézményenként az alábbiakban foglaltuk össze:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- Eszterlanc Északi Óvoda
- Gyermek Ház Déli Óvoda
- Tündérvilla Keleti Óvoda
- Búzaszem Nyugati Óvoda

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

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

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

dolgozója szabadságon volt (2022.december 23 - 2023.január 09. között). Az intézmény nyitvatartási idejét racionalizálták, alternatív fűtőberendezéseket nem használtak (klíma, olajradiátor). Az intézmény költségvetési maradványa 39.401.880 Ft (bankszámla év végi záróegyenlege: 38.825.955 Ft, házi pénztárukban 276.025 Ft-os a záró pénzkészlet).

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

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

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

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

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

- | | |
|--|---------------|
| - „Új értékek a Móricz-kutatásban” konferencia | 500.000 Ft, |
| - Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Szemle megjelentetésére | 1.200.000 Ft, |
| - Helytörténeti könyvek restaurálása | 900.000 Ft, |
| - Állományvédelmi műhely tevékenységéhez szükséges eszközök beszerzése | 948.500 Ft, |
| - Mindentudás könyvtára fiataloknak – ismeretterjesztő előadásorozat | 500.000 Ft, |



- „Én szőke városom” – Nyíregyháza múltja, jelene és jövője: helyismereti napközis olvasótábor 10-13 éves tanulók részére	200.000 Ft,
- Országos Könyvtári Napok a megyében	1.800.000 Ft,
- Örökösöldi fiókkönyvtár szakmai eszközfejlesztése, korszerűsítése	3.600.000 Ft,
- Minősített Könyvtár Cím pályázat	500.000 Ft,
- Könyvtárak a minőségért-továbbképzés a megye könyvtárosainak	450.000 Ft,
- Együttműködés a Méliusz Juhász Péter Könyvtárral	2.600.000 Ft,
- Népzene-oktatási programok megvalósítása	500.000 Ft,
- Új értékek a Madách-kutatásban konferencia	400.000 Ft.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A **JÓSA ANDRÁS MÚZEUM** 2022-ben is kiemelt feladatának tekintette a nyíregyházi múzeumi intézményrendszer működőképességének megőrzését, az erőforrások gazdaságos és hatékony felhasználását. A megyei hatókörű városi múzeum feladata a kulturális javak helyi védelmének települési szintet meghaladó, egy megye közigazgatási területére kiterjedő biztosítása, költségvetési szervként vagyonkezelője a tevékenység ellátásához szükséges állami vagyonnak, gyűjteményének, nemzeti örökségvédelmének. A Jósa András Múzeum 2022. február elsejével a "Jósa András Múzeum turisztikai célú fejlesztése" című projekt megvalósítása miatt bezárt a látogatók előtt. Fontos célnak tartották, hogy a bezárás ellenére fenntartsák a kapcsolatot a látogatókkal és a partnerekkel, ezért



előtérbe helyezték az online megjelenéseket, illetve a közösségi médiát. A bezárást követően a régészeti osztály új helyre (bérleménybe) került. A régészeti gyűjtemény, a régészeti adattár és könyvtár költöztetésénél figyelmet fordítottak arra is, hogy az új helyen a hozzáférés a lehető legjobban biztosítva legyen. Mindeközben az elmúlt időszak legnagyobb régészeti feltárásaira készültek az M49-es autópálya nyomvonalán, illetve a Nyíregyháza-Déli Ipari parkban is nagyfelületű és nagyszámú feltárásokat végeztek. Ennek szakmai koordinálása rendkívüli feladat elé állította az intézmény munkatársait. Számítógépes hálózatot építettek ki, a leletek mosására és tárolására tárolót és mobilgarázst alakítottak ki, az adattári anyagok gúmulós polcrendszert telepítettek.

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

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

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

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

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

Tárgyi eszközök beszerzésére 31.006.821 Ft-ot fordított az intézmény, melyből többek között informatikai eszközöket vásároltak. A régészeti bejárásokhoz egy Isuzu terepjárót 8.995.000 Ft-ért,



valamint az elhasználódott kisértékű tárgyi eszközök mellett műtárgybeszerzés is történt a Sóstói Múzeumfaluba (páncélszekrény, Patika bútor, kelengyész láda) 2.198.500 Ft értékben.

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

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

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

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

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

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

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

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

Az év folyamán az intézmény 9.019.962 Ft összegű beszerzést bonyolított le, mellyel igyekezett eszközellátottságának színvonalát javítani, illetve a korábbi évek folyamán elhasználódott eszközök pótlását biztosítani. Beszerzésre került két darab fürdető/WC szék, valamint a takarítási feladatok elvégzéséhez egy minden igényt kielégítő takarító és tisztítószer hordozó kocsi. Az Idősek Otthona



részére ebben az évben is sikerült beszerezni további 3 db elektromos betegágyat decubitus matracal együtt. A Kék Szirom Lakóotthonba gardróbszekrény, ágy, asztal, szőnyeg és székek kerültek beszerzésre. Az intézmény záró pénzkészlete 1.581.319 Ft, ebből a bankszámlák egyenlege 996.539 Ft, a házi pénztárban 584.780 Ft került leltározásra. A maradvány összege teljes egészében feladattal terhelt szállítói tartozás.

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

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

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

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

AZ ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK KIADÁSAI (4. melléklet)

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

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

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

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

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

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

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

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



A Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata és a NYÍRVV Nonprofit Kft. között az önkormányzat tulajdonában lévő bérlakások és nem lakáscélú ingatlanok vonatkozásában létrejött üzemeltetési szerződés alapján az önkormányzati vagyonelemeket a NYÍRVV Nonprofit Kft. üzemelteti, karbantartását, illetve felújítását végzi (pl: Szigligeti Gyermekekuduló, Hősök tere 9. sz. alatti irodaház, Bencs Villa, tanműhelyek, sportlétesítmények, lakóingatlanok).

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

Területelőkészítés

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

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

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

ÖNKORMÁNYZATI TÖBBSÉGI TULAJDONÚ TÁRSASÁGOK

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

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

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

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

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

A 2022. évi éves közszolgáltatási szerződés 2. számú mellékletében meghatározott, közvetlenül a közszolgáltatási tevékenységekhez kapcsolódó közvetített szolgáltatásként elvégzendő 2022. évi beruházások, felújítások mennyiségi paramétereinek és azok ellentételezésének módosítása vált



szükségessé a fejlesztési feladatok véglegesítését követően, így az ezekre biztosított kompenzáció 145.564 eFt-tal csökkent nettó 288.022 eFt-ra. A kötelező közszolgáltatási feladatellátáson túl 2022. évben 5 helyszínen került sor játszótér felújítására, öntözőhálózat fejlesztés és útfelújítás 1-1 helyszínen, a Robinson domb lépcsősor, támfal, illetve a Sóstógyógyfürdőn található Székelykapu felújítása, továbbá közvilágítás fejlesztés 17 helyszínen valósult meg.

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

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

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

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

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

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

Az egyéb bevételek között kiemelkedő mértékű a közfoglalkoztatás egyéb bevétele. A közfoglalkoztatási támogatások forrása egyrészt a Nemzeti Foglalkoztatási Alap „Közfoglalkoztatás kiadásai” előirányzata, másrészt az Önkormányzat költségvetéséből biztosított kompenzáció, amely a tervezetthez képest 73,9 6%-os teljesítésű, melynek oka, hogy 2022. évben is tovább csökkent a közfoglalkoztatásra igénybe vehető és a Kormányhivatal által települések részére leosztott létszám keret, továbbá volt olyan program, amelynek az időtartama 12 hónapról 4 hónapra rövidült. Az év végére kapott létszámkeretet az év végi ünnepek, valamint az energiatakarékossági intézkedések, intézmény bezárások miatt már nem sikerült feltölteni.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Az energiaárak emelkedése 2022. évben csak a földgáz árakon keresztül jelentkezett, de a magas árakat a fogyasztás jelentős csökkentésével tudták kompenzálni, így saját erőből sikerült leküzdeni ezt a problémát. A megtakarítás eléréséhez több áldozatot is kellett hozniuk, például, hogy a kisebb állatházakból – hogy azokat ne kelljen fűteni – nagyobb épületekbe összeköltöztették az állatok egy

részét, valamint időlegesen a Hotel Pangeát és az Ózoon Hotelt bezárták, így csökkentve a földgáz- és villamosáram fogyasztást.

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

Az üzleti tervben meghatározott célokkal összhangban megvalósult bemutatók:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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

Nyíregyházi Ipari Park Nonprofit Kft.

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



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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nyíregyházi Ingatlanfejlesztő és Befektetésszervező Kft.

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

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

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

Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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

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

Szociális célú kiadások

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

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

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

Szociális rászorultságtól függő támogatások:

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

Szociális rászorultságtól, jövedelmi és vagyoni viszonyoktól függetlenül nyújtott támogatások:

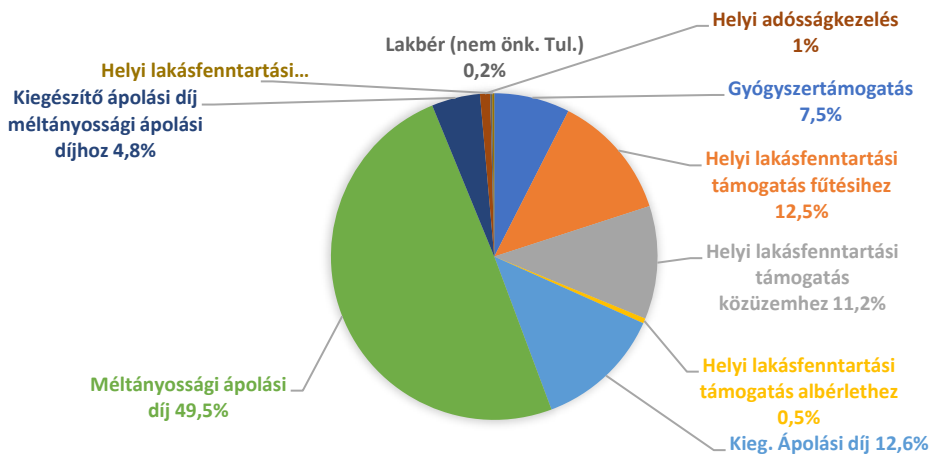
- karácsonyi támogatás,
- tanszertámogatás,
- különös méltánylást érdemlő élethelyzetbe került személyek részére nyújtott támogatás.

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

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

Rendszeres települési támogatás (Forintban!)					
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	fő	%
Gyógyszertámogatás	19 000 000	19 000 000	12 093 236	241	63,6%
Helyi lakásfennt. támog. fűtéshez	30 000 000	29 000 000	20 160 000	329	69,5%
Helyi lakásfennt. támog. közüzemhez	31 000 000	27 500 000	17 980 435	340	65,4%
Helyi lakásfennt. támog. albérlethez	2 000 000	2 000 000	864 465	15	43,2%
Helyi lakásfennt. támog. SK	-	500 000	361 000	10	72,2%
Ápolási díj	128 000 000	123 000 000	107 760 483	307	87,6%
ebből: Kiegészítő ápolási díj	21 000 000	21 000 000	20 231 860	55	96,3%
Kiegészítő ápolási díj	12 000 000	12 000 000	7 773 245	66	64,8%
méltányossági ápolási díjhoz	9 000 000	9 000 000	12 458 615	18	100,0%
Méltányossági ápolási díj	95 000 000	90 000 000	79 755 378	186	88,6%
Helyi adósságkezelés	5 000 000	4 000 000	1 536 675	28	38,4%
Lakbér (nem önk.tul.)	1 500 000	1 000 000	345 000	2	34,5%
Összesen:	216 500 000	206 000 000	161 101 294		78,2%

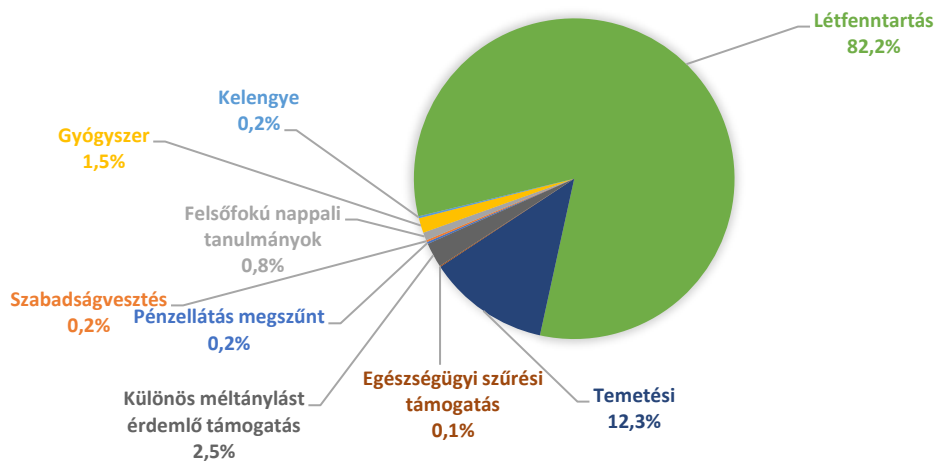
RENDSZERESEN NYÚJTOTT TELEPÜLÉSI TÁMOGATÁS

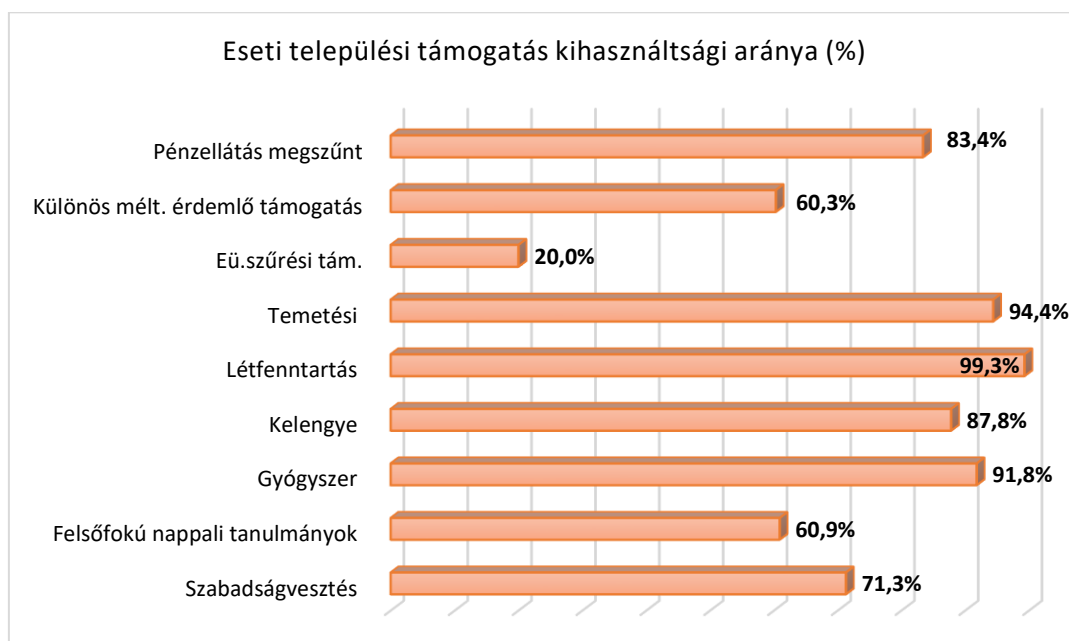
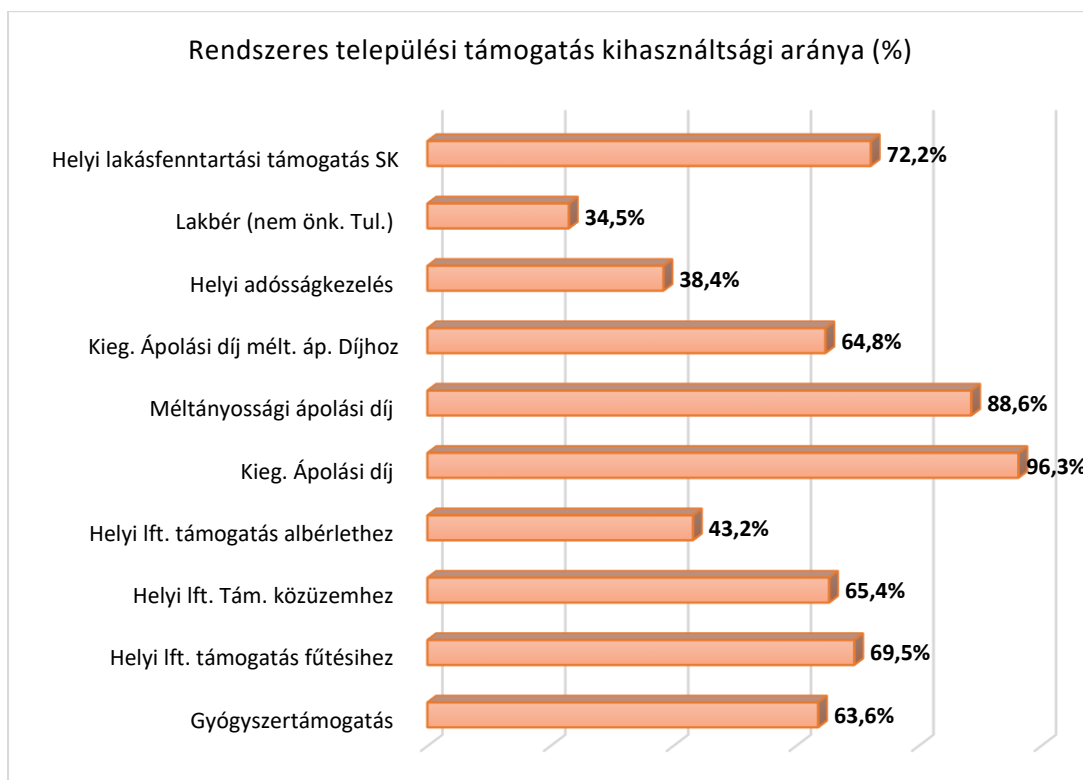


Eseti települési támogatás (Forintban!)

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

ESETI JELLEGGEL NYÚJTOTT TELEPÜLÉSI TÁMOGATÁS





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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Ifjúsági célfeladat

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

Kulturális célú kiadások

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Külügyi és EU-s céltartalék

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Városdiplomácia

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

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

Testvérvárosi jubileumi évfordulók

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

Sportcélú kiadások

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

A bizottsági döntések alapján az alábbi elosztásban történtek meg támogatások:

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

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

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

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

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

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

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK (10. melléklet)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

VÁROSFEJLESZTÉSI KIADÁSOK

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

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

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY ÉS MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY

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

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

HITEL/FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ALAKULÁSA

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

Forintban!

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

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

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

Forintban!

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

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

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

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó kötelezettsége a következőképpen alakult:

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

AZ ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

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

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

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

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

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

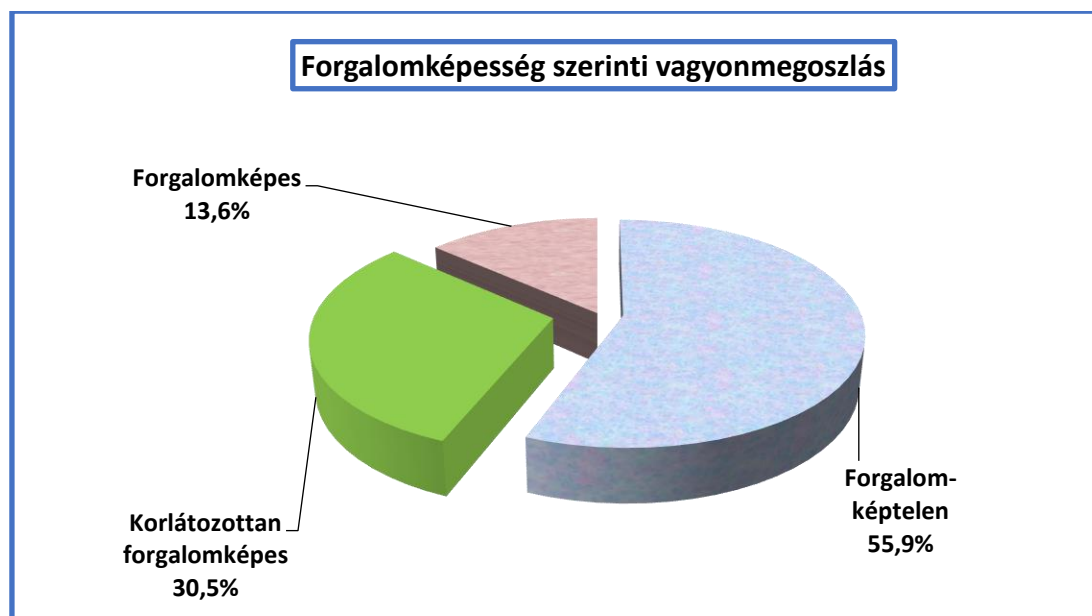
Mutatók megnevezése		2022.01.01	2022.12.31	eltérés
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszköz</u>	81,05%	79,75%	-1,30%
	<u>Összes eszköz</u>			
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>	2,55%	2,11%	-0,44%
	<u>Mérleg főösszeg</u>			

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

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

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

Az önkormányzat ingatlanvagyonának forgalomképesség szerinti megoszlása az ingatlanvagyon kataszter alapján:



KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

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

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

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

Egyéb jogcímen:

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

ot biztosított az önkormányzat.

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

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

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

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

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

ÖSSZEGZÉS

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

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

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

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

