

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK SZÖVEGES BESZÁMOLÓJA A 2023. 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.

Az időszak végi záró pénzkészlet 13.100.346.543 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 13.672.070.000 Ft volt az állománya, továbbá a kedvező betéti kamathelyzetre tekintettel az önkormányzat 9.595.000.000 Ft összegű éven belüli lejáratú forint lekötött bankbetéttel is rendelkezett. Folyószámlahitel igénybevételére 2023. évben nem került sor. Az önkormányzat pénzügyi helyzete stabil volt, a város megtartotta fizetőképességét.

RÉSZLETES INDOKLÁS

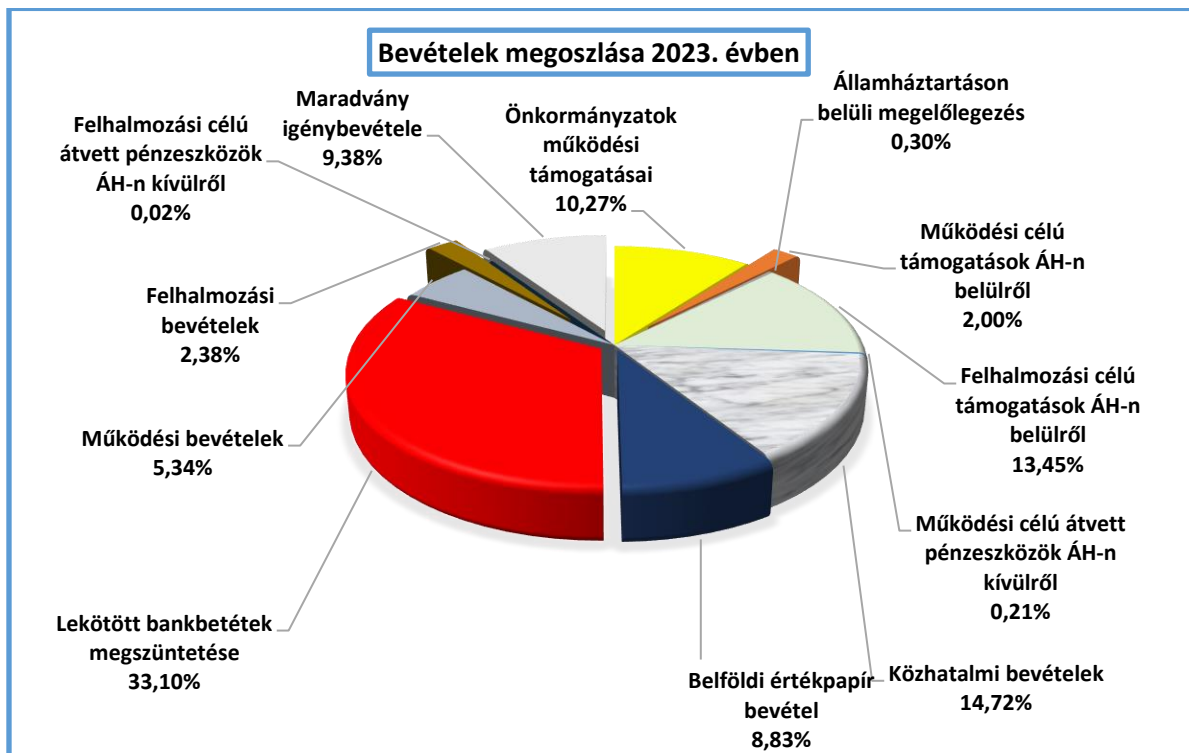
Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése 2023. évben az önkormányzat feladatainak ellátására 92.886.458.428 Ft előirányzatot hagyott jóvá. A költségvetés módosítására év közben a Közgyűlés döntésének megfelelően öt alkalommal került sor, így az 1/2023.(II.17.) önkormányzati rendelettel jóváhagyott költségvetési főösszeg 110.002.218.012 Ft-ra módosult. A módosítást indokolta többek között az év közben felmerült többletfeladatok, az üzemeltetési 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 117,7 %-os. A finanszírozási bevételek és kiadások nélkül a bevételek 84,7 %-ban, a kiadások 60,3 %-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 2023. 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 13.191.716.113 Ft összegben érkezett az alábbi feladatokra:

- | | |
|--|------------------|
| 1. Önkormányzatok általános működési támogatása | 4.107.292.664 Ft |
| 2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 3.509.156.353 Ft |
| 3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 2.483.994.545 Ft |
| 4. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 1.399.694.673 Ft |
| 5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 1.121.646.639 Ft |

Ebből:

- Könyvtári feladatok támogatása
Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár 418.582.611 Ft
- Múzeumi feladatok támogatása
Jósa András Múzeum 215.550.171 Ft
- Énekkar támogatása
Nyíregyházi Cantemus Kórus 148.760.000 Ft
- Közművelődési feladatok támogatása 113.955.404 Ft
- Könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás 7.165.000 Ft
- Bérjellegű támogatás
Váci Mihály Kulturális Központ 47.200.249 Ft
Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. 77.561.437 Ft
Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft. 92.871.767 Ft

6. **Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások** 11.284.000 Ft
- a. a veszélyhelyzet ideje alatt a szomszédos országban fennálló humanitárius katasztrófára tekintettel 2022. december 01 – 2023. július 31. közötti időszakra igényelt vissza nem térítendő támogatás összege, amely az ideiglenes védelemre jogosult vagy menedékes elszállásolására és ellátására került felhasználásra
7. **Elszámolásból származó bevételek** 558.647.239 Ft
- a. előző évi normatíva elszámolás alapján keletkezett pótigény összege: 26.633.206 Ft
- b. 2022. évi iparüzési adókedvezményével kapcsolatos önkormányzati támogatásról szóló 61/2022. (II. 28.) Korm. rendelet 5. § szerint az önkormányzatot megillető kiegészítő támogatás összege 532.014.033 Ft

Működési célú támogatásként 915.996.578 Ft bevételt realizáltunk, mely többek között a Kulturális és Innovációs Minisztériummal kötött közös intézményfenntartási szerződés alapján a Mórincz 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 a Belügyminisztérium, mint támogató által a Kék Szirom Lakóotthon működtetésének finanszírozásához kapott támogatás (29.041.304 Ft) is, továbbá néhány pályázat záró elszámolásából adódó, illetve támogatási előlegként leutalt működési célú támogatások. Ezen kívül az Eissmann Nyíregyházi Városi Uszoda közüzemi költségeire (távhő, elektromos energia, víz- és csatornadíjak) a Honvédelmi Minisztérium Sportért Felelős Államtitkárságától 252.709.701 Ft támogatás érkezett. A teljesítés 100,2 %-os.

Felhalmozási célra 17.255.704.678 Ft támogatásban részesült az önkormányzat, melyből 2.466.330.846 Ft visszatérítendő és 9.076.480.317 Ft vissza nem térítendő támogatás az 1251/2022. (V.4.) és az 1289/2023. (VII.17.) számú Korm.határozatok alapján a Nyíregyházi Ipari Park villamosenergia hálózat fejlesztés megvalósítása, közcélú infrastrukturális fejlesztési feladatai támogatására érkezett. Ezen a jogcímen jelenik meg továbbá a folyamatban lévő projektek támogatási összege is.

Közhatalmi bevételekből ez évben eredetileg 16.198.934.405 Ft bevétellel terveztünk, mely időközben 18.902.511.724 Ft összegre módosításra került. A tervezett összeg december 31-ig 100,0 %-ban realizálódott. A közhatalmi bevételek az önkormányzat bevételeinek 14,72 %-át tették ki 2023. évben, amelynek túlnyomó része a helyi adóbevételekből származott.

Az előző év hasonló időszakához képest 4.649.391.790 Ft-tal több bevétel teljesült az alábbiak szerint:

Forintban!

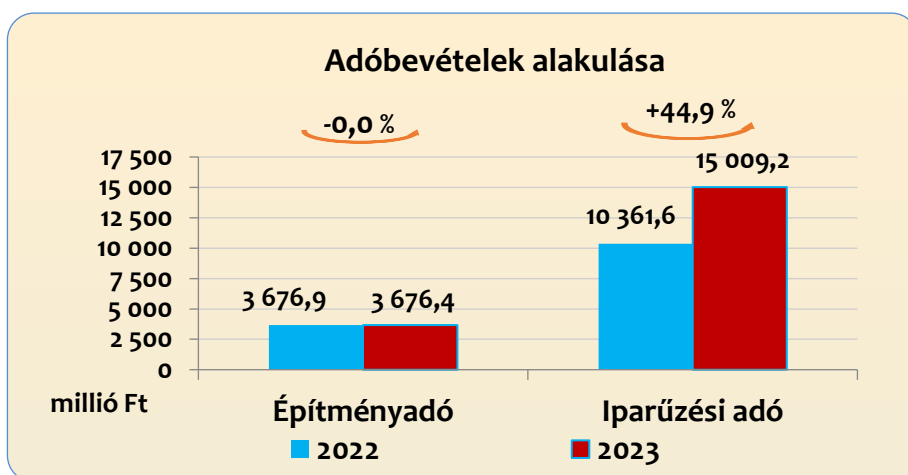
Megnevezés	2022. XII. 31.	2023. XII. 31.	Eltérés
Iparüzési adó	10 361 577 996	15 009 158 920	4 647 580 924
Építményadó	3 676 966 998	3 676 405 208	- 561 790
Idegenforgalmi adó	101 446 750	112 028 453	10 581 703
Pótlékok, bírságok	87 131 692	80 112 945	- 7 018 747
Helyi adók összesen	14 227 123 436	18 877 705 526	4 650 582 090
Talajterhelési díj	9 626 910	7 222 191	- 2 404 719
Termőföld bérbeadásából származó jöv.utáni szja	70 126	17 647	- 52 479
Adóbevételek összesen	14 236 820 472	18 884 945 364	4 648 124 892
Egyéb közhatalmi bevétel	16 299 462	17 566 360	1 266 898
Közhatalmi bev.összesen	14 253 119 934	18 902 511 724	4 649 391 790



Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának a helyi adókból származó bevételei az önkormányzat 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.

A **helyi iparűzési adó** (HIPA) bevétel képviseli a legnagyobb részarányt az adóbevételek között, az összes helyi adóbevétel 79,8 %-át tette ki 2023-ban. A kedvező gazdasági környezet mellett a helyi iparűzési adó teljesüléséhez elengedhetetlen, hogy az önkormányzat ügyfélközpontú, 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 2023-as év HIPA bevételei igen jelentősen növekedtek.

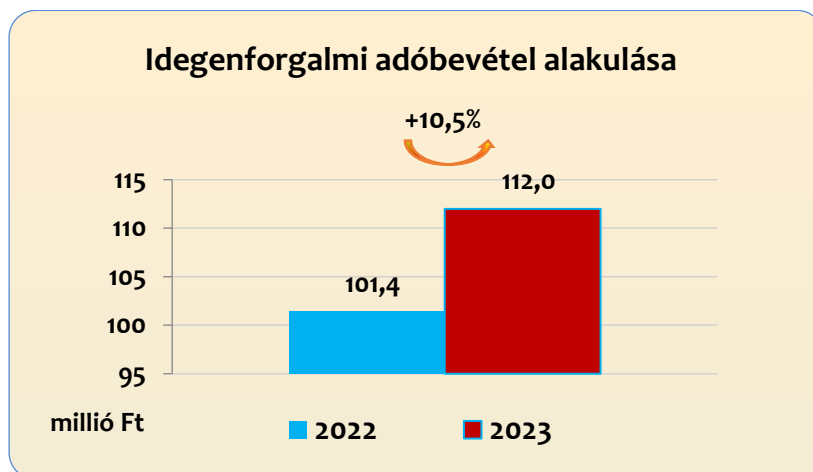
A helyi iparűzési adó 12.450.000.000 Ft-os eredeti előirányzata a bázisévhez képest jóval magasabb összegben került tervezésre, a módosított bevételi előirányzata 15.009.158.920 Ft bevétellel számolt – mely 100,0 %-ban teljesült, mely visszaigazolja azokat az előzetes várakozásokat, amelyekkel a tervezéskor számoltunk. A bevétel növekedését magyarázza, hogy ebben az évben már megszűnt a covid szabályozók hatása, azaz a mikro-, kis- és középvállalkozások számára biztosított HIPA felezés. Az inflációs hatások is érvényesültek a magasabb nettó árbevételi szintben, amely már eleve magasabb előlegfizetést indukált. Az egyszerűsített helyi iparűzési adó fizetést, azaz a tételes-sávós adózást is több ezer adózó választotta, amely a tavaly májusi bevételekre gyakorolt hatást. A városba betelepült multinacionális cégek és a kis- és középvállalkozások is képesek voltak nemcsak megőrizni stabil működésüket, hanem többen javítottak is gazdasági teljesítményükön.



Építményadóban nem került sor adómérték változásra, a bázisévhez viszonyítva így is kismértékben növekedett az építményadó módosított előirányzata, mely mögött a vállalati célú beruházások (telephely bővítés) mellett a konzervens, szakmai alapokon nyugvó felderítési, ellenőrzési tevékenység áll. Az önkormányzat továbbra is él az adózók mentorálásának eszközével, mivel elsődleges célunk nem a bírságolás, hanem az önkéntes jogkövetésre ösztönzés. Az előirányzat 3. 676.405.208 Ft, mely 100,0 %-ban teljesült.

Az **idegenforgalmi adó** megemelt és módosított bevételi előirányzatának 112.028.453 Ft-os 100,0 %-os teljesülése mutatja, hogy a turizmus továbbra is meghatározó a városban. A bevétel emelkedése mögött csak részben áll az adóév elejétől hatályos adómértéknövelés hatása, ugyanis, ha megnézzük a városban eltöltött vendégéjszakák számát, azt látjuk, hogy több vendég érkezett városunkba, mint a bázisévben. Az adónem bevételeinek emelkedése jelzi, hogy Nyíregyháza fontos desztináció tudott maradni mind a belföldi, mind a külföldi turisták körében.

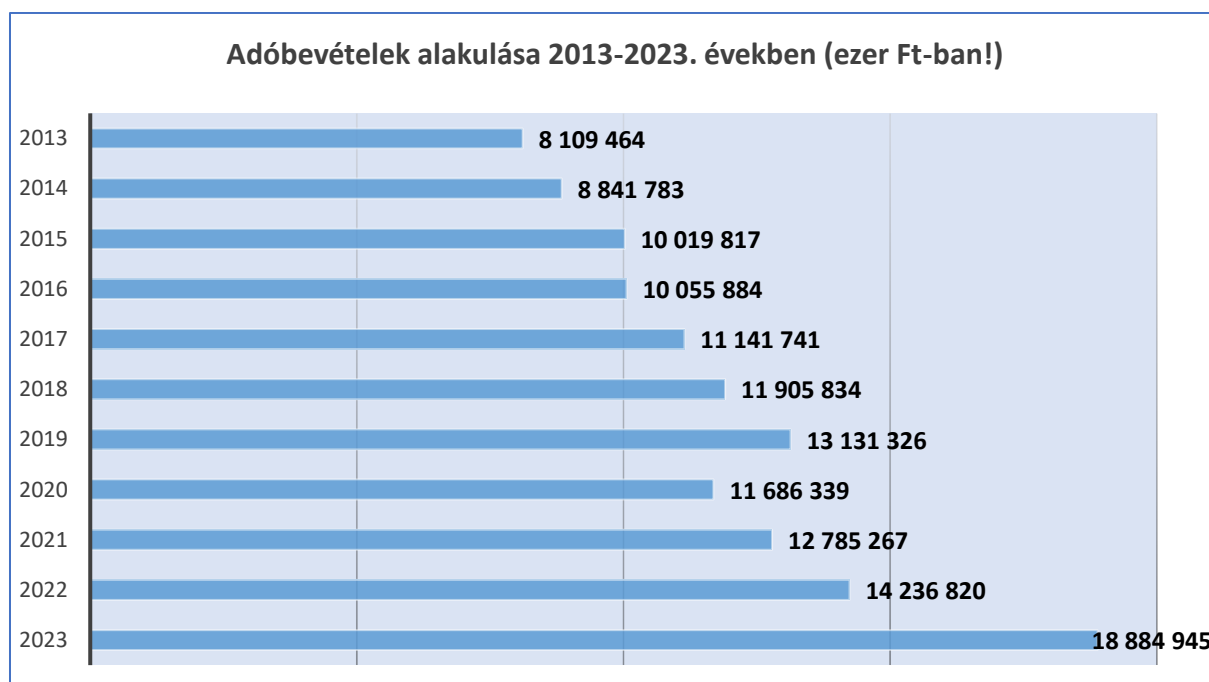




A **pótlék és bírságbevétel** előirányzata 80.112.945 Ft, amely szintén teljes mértékben teljesült. Az önkormányzat bírságotlasi gyakorlata továbbra is a méltányos elbírálás elvét követi.

A **termőföld bérbeadásából származó jövedelem adójából** befolyt bevétel elenyészőnek mondható, előirányzata 17.647 Ft, 100,0 %-os teljesülést mutat.

A **talajterhelési díj** költségvetésben tervezett előirányzata 7.222.191 Ft-os teljesítést mutat, mely mögött a szennyvízfejlesztésekből adódó nagyobb rákötési hajlandóság áll.



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

A **működési bevételekből** 4.509.909.118 Ft bevétel származott az önkormányzatnak, a tervezett előirányzat 90,9 %-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 a tárgyidőszak

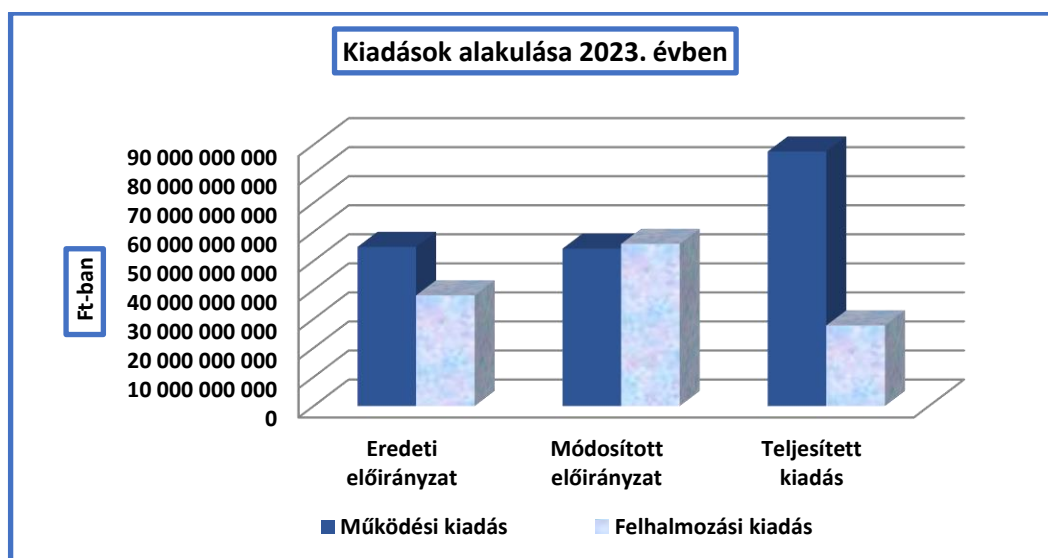
végére sikerült az éves előirányzaton felüli bevételt realizálni, mely a fizetési fegyelem javulásának, valamint a sikeres behajtásból befolyt összegeknek köszönhető. A nem határidőre történő teljesítések esetén havonta felszólítással élünk, illetve ennek eredménytelensége esetén követeléseinket bírósági úton, valamint fizetési meghagyással közjegyző igénybevételével érvényesítjük. Évközben többszöri alkalommal önkormányzati magyar államkötvény vásárlásából, illetve betétkötésből bruttó 1.674.415.997 Ft (nettó 1.486.684.997 Ft), a számlán lévő pénzeszközök után 447.347.686 Ft, illetve a tagi kölcsönökből 15.818.784 Ft kamatbevételt realizáltunk. Az ipari park területéből értékesített terület devizavételárának árfolyamkülönbszetéből közel 33 millió Ft bevétele realizálódott az önkormányzatnak.

Az önkormányzat **felhalmozási bevételeinek** előirányzata 50,0 %-ra teljesült, a teljesített bevétel összege 3.060.989.456 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 éves előirányzat teljesítésének elmaradása a külföldi befektetőkkel 2024. évre áthúzódó tárgyalásokra vezethető vissza. A Déli Ipari Park területén sikerült egy 16,5 hektár és egy 11,3 hektár területű ingatlant értékesíteni, ezen kívül többségében kisebb értékű ingatlanok, telek-kiegészítések mellett két hulladékudvar értékesítésére került sor.

A **működésre átvett pénzeszközök** 91,6 %-os teljesítést mutatnak. Ezen a jogcímen 254.382.845 Ft bevétele keletkezett az önkormányzatnak, mely tartalmazza többek között a Sóstó Gyógyfürdők Zrt. és a Nyíregyházi Ingatlanfejlesztő és Befektetésszervező Kft. részére folyósított tagi kölcsön visszafizetésének, az ukrajnai menekültek ellátásának támogatására átvett pénzeszközök, a közérdekű kötelezettségvállalásokhoz kapcsolódó befizetések, valamint a különböző pályázati programokhoz kapcsolódó működési célú támogatásoknak az (pl. ERASMUS CROSS, V4-Partnerség a kisgyermek nevelésben, Határmenti kis és középvállalkozások akciótervének kidolgozása, INTERREG EUROPE-BETTER, INTERREG Talent Magnet) összegét.

A **felhalmozási célú átvett pénzeszközök** pénzügyi teljesítése 62,5 %-os, mely 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 törlesztőrésze, a közműfejlesztési hozzájárulások bevételei, illetve a fejlesztési feladatok között szerepeltetett ivóvízhálózat fejlesztésekhez, közműfejlesztési hozzájárulásokhoz, közérdekű kötelezettségvállalásokhoz kapcsolódó befizetések összege.

A KIADÁSOK ALAKULÁSA

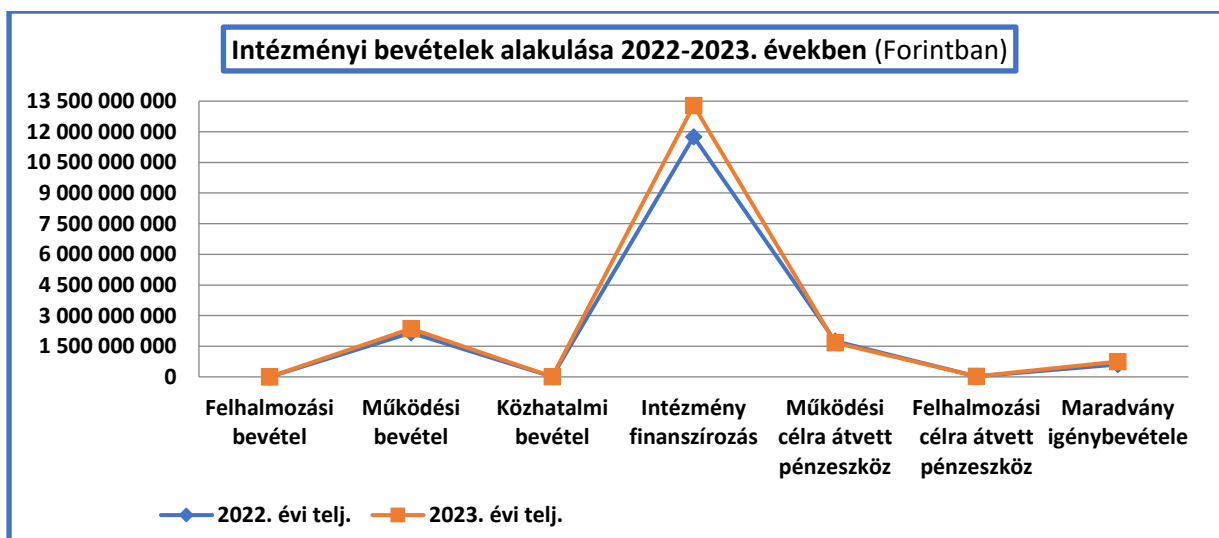


Az önkormányzat költségvetési kiadásainak megoszlását tekintve legnagyobb részarányt a működtetés kiadásai (57,0 %) jelentik. A 2023. évben felmerült költségvetési kiadás 43,0 %-át (27.557.770.351 Ft-ot) fordítottuk felhalmozási célra (beruházásra, felújításra), 10,8 %-kal többet, mint előző évben, mely annak tudható be, hogy a 2022-es évhez viszonyítva több projekt megvalósítása történt meg. A működési kiadások 31,4 %-át a személyi juttatások, valamint azok közterhe teszi ki.

AZ ÖNKORMÁNYZATI INTÉZMÉNYEK GAZDÁLKODÁSA

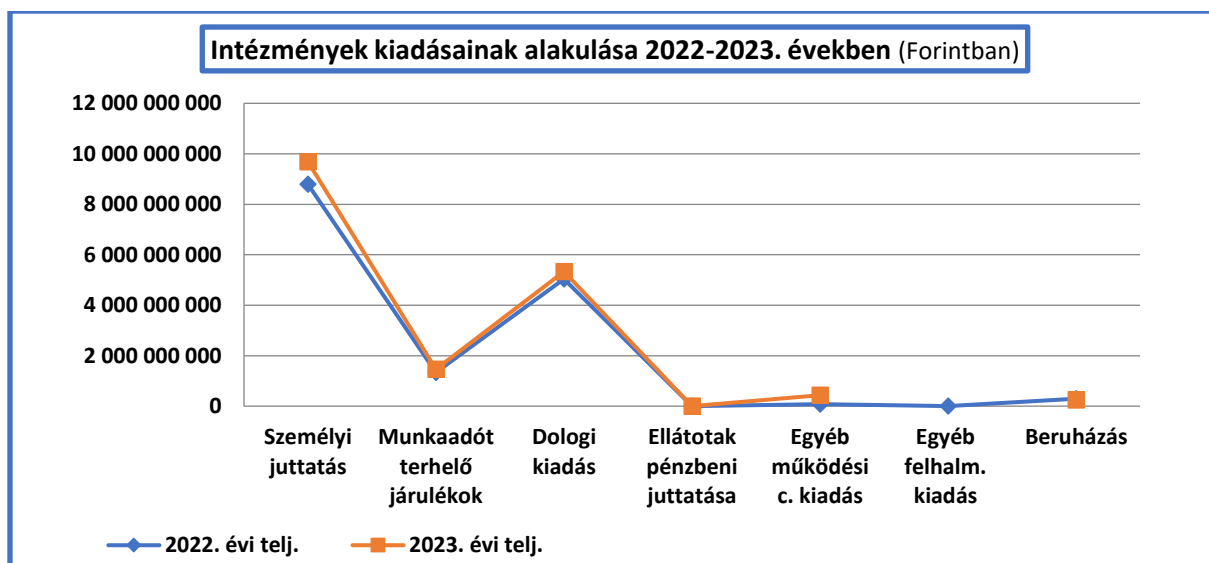
A bevételeket és a kiadásokat intézményenként az 5. és a 6. mellékletek tartalmazzák.

Az intézmények bevételei jogcímenként az alábbi trendnek megfelelően alakultak:

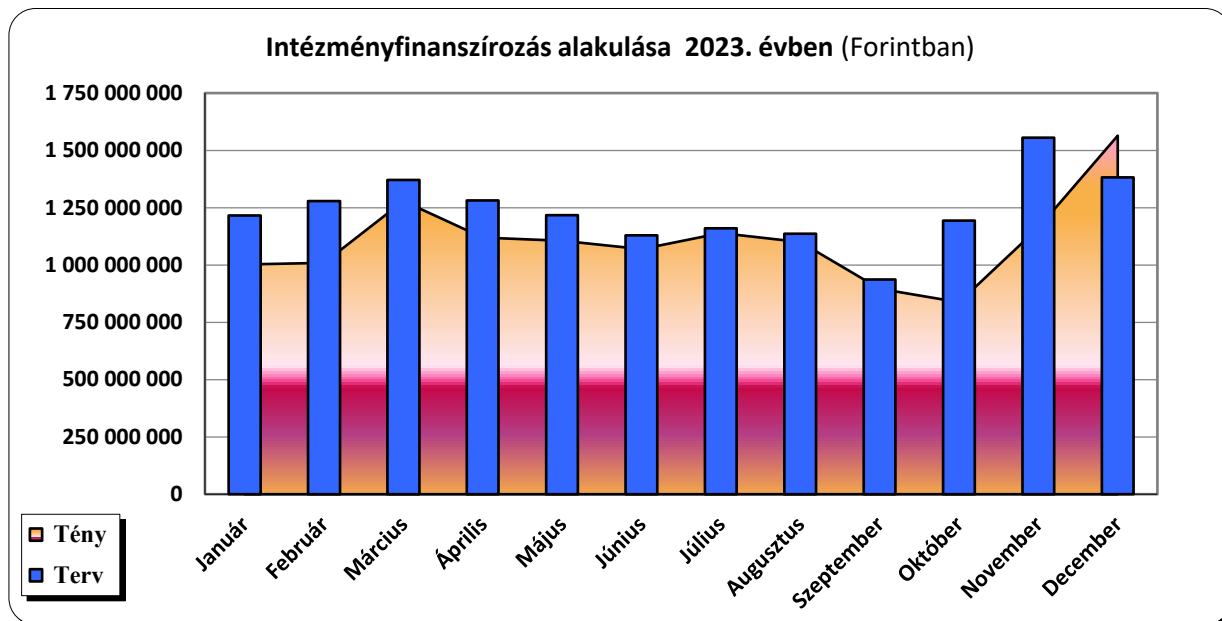


Az intézmények a tervezett 20.258.939.149 Ft kiadási előirányzatból 17.158.482.229 Ft-ot használtak fel. A személyi juttatás, illetve a munkaadót terhelő járulékokra tervezett előirányzat is 96,3 %-os pénzügyi teljesítést mutat. A dologi kiadásokra 5.331.114.058 Ft-ot fordítottak, az előirányzat 67,5 %-át, amely jól tükrözi a takarékoság jegyében a mindennapi működés kiadásainak megfontolt visszafogását.

Az intézményi kiadások kiemelt előirányzata az alábbiak szerint alakult:



Az intézményfinanszírozás 89,4 %-ra teljesült, összesen 13.285.114.545 Ft kiutalására került sor az előirányzott 14.859.918.712 Ft-tal szemben, az alulfinanszírozás összege 1.574.804.167 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:

EGÉSZSÉGÜGYI ALAPELLÁTÁSI IGAZGATÓSÁG

2023. március 1-től a vármegyében országosan az elsők között a háziorvosi, házi gyermekorvosi ügyeleti ellátás az Országos Mentőszolgálat rendszerébe integrálódott, majd ezt követően 2023. július 1-től a területi védőnői ellátás került állami fenntartásba, a vármegyei kórházak szervezeti keretébe. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata a Közgyűlés 91/2023. (VI.22.) számú határozatával döntött az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóságnak 2023.09.01. napjával a Nyíregyházi Szociális Gondozási Központba történő beolvasásáról, az intézmény megszüntetéséről. Az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság közfeladatait ezen időponttól a Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ látja el, az intézmény nevének **Nyíregyházi Szociális Gondozási és Egészségügyi Alapellátási Központ**ra történő megváltoztatása mellett.

Az önkormányzat, és így az intézmény megmaradó kötelező feladatai a háziorvosi/gyermekorvosi alapellátás, fogorvosi alapellátás, fogászati ügyelet, iskolaegészségügyi ellátás, önként vállalt feladatai pedig a fogászati röntgen, foglalkozás-egészségügy, hajléktalanok háziorvosi ellátása, otthoni szakápolás és hospice ellátás biztosítása maradnak. Az alapellátási feladatok finanszírozása az Egészségbiztosítási Alapból történik, kivéve a foglalkozás-egészségügyi alapellátást, ezen feladat finanszírozását az Önkormányzat biztosítja.

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

- Eszterlanc Északi Óvoda
- Gyermekek Háza Déli Óvoda
- Tündérváros 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.



A fenti négy óvoda gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat az Eszterlanc Északi Óvoda gazdasági szervezete 6 fő dolgozói létszámmal (1 fő gazdaságvezető, 3 fő könyvelő, 1 fő pénztáros-könyvelő és 1 fő személyügyi ügyintéző) látja el.

Az **ESZTERLÁNC ÉSZAKI ÓVODA**, mint gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv a fenntartó által a 76/2023. (V.25.) számú határozattal módosított alapító okiratban foglaltak szerint látta 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. A 2022/2023. nevelési évhez képest a gyermeklétszám csökkenése miatt 2023. szeptember 1-től 8 óvodai csoport került zárolásra, így 16 óvodapedagógus, 8 dajka és 1 pedagógiai asszisztens álláshely megszűnt. A megszűnt dolgozók közül ketten nyugdíjba vonultak, 2 fő szerződése lejárt, 10 dolgozó más intézményekben került elhelyezésre.

Az intézmény a feladatát így a 2023/2024. nevelési évben 1.170 fő éves maximálisan felvehető gyermeklétszámmal, 79 óvodapedagógussal, 1 pszichológussal, 1 konduktorral, 1 gyógypedagógussal, 55 nevelő-oktató munkát segítő, (39 dajka, 13 pedagógiai asszisztens, 3 óvodatitkár) és 5 udvaros-karbantartó dolgozóval látja el. Év végén üres álláshely nem volt az intézményekben. A feladatellátást az engedélyezett létszám mellett 7 fő közfoglalkoztatott, és 11 fő kulturális közfoglalkoztatott dolgozó segítette.

Az intézmény az alapító okiratban foglalt feladatait a takarékoság szem előtt tartásával, a 2023. éves költségvetésben rendelkezésre bocsátott pénzeszközök felhasználásával valósította meg. Az Eszterlanc Északi Óvoda diákmunka támogatására 2023. évben 10.826.909 Ft-ot kapott. Egyre több diák kedveli meg a nyári munkát, és szívesen választja valamely óvodát annak helyszínéül.

A teljesített működési bevételek összege 50.772.319 Ft volt. Az étkezési térítési díjak 72,1 %-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 – 1.343.327.379 Ft – a tervezett szinten belül teljesültek (94,0 %). Az összes kiadás 70,1 %-át a személyi juttatások és járulékai, 29,4%-át a dologi kiadások, a fennmaradó részt (0,5 %) a beruházások jelentették. A dologi kiadásokon 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 21,7 %-át alkotta. A dologi kiadások fennmaradó része az intézmények karbantartási feladatait, valamint a működéshez szükséges szakmai, üzemeltetési eszközöket biztosította.

Tárgyi eszközök beszerzésére 7.289.936 Ft-ot fordított az intézmény. Többek között kis- és nagyértékű informatikai eszközöket (számítógép, nyomtató, fénymásoló) szereztek be 3.285.857 Ft értékben, valamint az elhasználandó kisértékű tárgyi eszközeiket (háztartási kis- és nagygépek, karbantartási kiegészítők, szőnyegek, gyermek székek, játékok, tűzoltó készülékek) cserélték le 4.004.079 Ft értékben. 2023. évben az intézmény került minden olyan kiadást, mely halasztható volt (munkaruha juttatás, informatikai beszerzések, továbbképzés, gyógyszer stb...). 2023. évben lejárt kötelezettsége nem, lejárt követelése 213.716 Ft összegben volt az intézménynek, mely a térítési díj hátralékokból adódik.

A **GYERMEKEK HÁZA DÉLI ÓVODA**, mint gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv a fenntartó által a 76/2023.(V.25.) számú határozattal módosított alapító okiratban foglaltak szerint látta el alapfeladatát, mely az óvodai nevelés, a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű (SNI) gyermekek óvodai nevelése. Az óvodai nevelés feladatellátása a tagintézményekkel és telephelyekkel együtt 12 területileg elkülönülő épületben történik.

Az előző évhez képest a gyermeklétszám csökkenése miatt 2023. szeptember 1-től 4 óvodai csoport zárolására került sor, így 8 óvodapedagógus és 4 dajka álláshely megszűnt. A Gyermek Ház Déli



Óvoda intézményein belül 5 fő óvodapedagógust és 3 fő dajkát el tudtak helyezni. A Tündéerkert Keleti Óvodába áthelyezésre került 2 fő óvodapedagógus és 1 fő dajka, 1 óvodapedagógus pedig nyugdíjba vonult, ezáltal a létszámcsökkentéssel érintett munkavállalók mindegyike elhelyezésre került. Az intézmény a feladatát így a 2023/2024. nevelési évben 1.102 fő maximálisan felvehető gyermeklétszámmal, 77 óvodapedagógussal, 1 pszichológussal, 56 nevelő-oktató munkát segítő (40 dajka, 13 pedagógiai asszisztens, 3 óvodatitkár), 5,5 udvaros-karbantartó és 8,5 konyhai kisegítő dolgozóval látja el. Év végén üres álláshely nem volt az intézményekben. A feladatellátást az engedélyezett létszám mellett 10 fő közfoglalkoztatott dolgozó segítette.

Az alapító okiratban foglalt feladatait a takarékoság szem előtt tartásával, a 2023. éves költségvetésben rendelkezésre bocsátott pénzeszközök felhasználásával valósította meg.

Az intézménynek 2023. évben pályázatok benyújtására nem volt lehetősége, csupán a diák-munka támogatására kapott 6.398.012 Ft-ot. A teljesített működési bevételek összege 40.990.610 Ft volt, melyből az étkezési térítési díjak 62,1 %-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 eszközanyagot bővítették, a helyi programok működéséhez különböző szakmai anyagokat vásároltak.

Az intézményi kiadások – 1.190.728.063 Ft – a tervezett szinten belül teljesültek (92,4 %). Az összes kiadás 75,0 %-át a személyi juttatások és járulékai, 24,4 %-át a dologi kiadások, a fennmaradó részt (0,6 %) a beruházások jelentették. A dologi kiadásokon belül a vásárolt élelmiszer volt a legjelentősebb, mely a dologi kiadások 72,4 %-át tette ki. Másik jelentős része az intézmény közüzemi díjai, mely a dologi kiadások 18,3 %-át alkotta. A dologi kiadások fennmaradó része az intézmények karbantartási feladatait, valamint a működéshez szükséges szakmai, üzemeltetési eszközöket biztosította.

Tárgyi eszközök beszerzésére 7.019.125 Ft-ot fordított az intézmény, melyből kisértékű tárgyi eszközök (háztartási kis- és nagygépek, szőnyegek, gyermek székek, tárgyalószékek, asztalok, karbantartási kisgépek, irodabútorok, irodai kisgépek, mozgásérzékelő kültéri lámpa, játékok) kerültek beszerzésre. 2023. évben az intézmény került minden olyan kiadást, mely halasztható volt (munkaruha juttatás, informatikai beszerzések, továbbképzés, gyógyszer stb...). 2023. évben lejárt kötelezettsége nem, lejárt követelése 11.920 Ft összegben volt az intézménynek, mely a térítési díj hátralékokból adódik.

A **TÜNDÉRKERT KELETI ÓVODA**, mint gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv a fenntartó által a 76/2023.(V.25.) számú határozattal módosított alapító okiratban foglaltak szerint látta 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 Tündéerkert Keleti Óvoda a 2022/2023. nevelési évben 1.298 fő, a 2023/2024. nevelési évben 1.304 fő éves maximálisan felvehető gyermeklétszámmal, 91 óvodapedagógussal, 1 pszichológussal, 62 nevelő-oktató munkát segítő, (45 dajka, 14 pedagógiai asszisztens, 3 óvodatitkár) 5 konyhai kisegítő és 6 udvaros-karbantartó dolgozóval látja el. Év végén üres álláshely nem volt. A feladatellátást az engedélyezett létszám mellett 10 fő közfoglalkoztatott segítette.

A teljesített működési bevételek összege 60.970.939 Ft volt. Az étkezési térítési díjak 76,5 %-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 83,9 %-ban teljesült. A diákmunka támogatására 8.548.696 Ft-ot kapott az intézmény.

A Kikelet Tagintézmény 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 – 2022. év végén megkapott. 2022. évben tárgyi eszközök beszerzésére 4.553.770 Ft-ot, 2023. évben 3.766.275 Ft-ot a partnerországok közötti szállás és utazás költségeire, innovatív eszközök (DIOO, Okos kocka, Mozgáskotta, Pompás Napok módszertani csomag) beszerzésére, szakmai előadások szervezésére, reprezentációs kiadásokra, állatparki és múzeumi belépőkre fordítottak. A fennmaradó 1.362.755 Ft áthúzódó teljesítésként 2024. évben kerül felhasználásra.

Az intézményi kiadások – 1.338.554.225 Ft – a tervezett szinten belül teljesültek (92,4 %). Az összes kiadás 70,6 %-át a személyi juttatások és járulékai, 28,6 %-át a dologi kiadások, a fennmaradó részt (0,8 %) a beruházások jelentették. A dologi kiadásokon belül a vásárolt élelmezés a dologi kiadások 70,0 %-át tette ki. Másik jelentős része az intézmény közüzemi díjai, mely a dologi kiadások 21,9 %-át alkotta. A dologi kiadások fennmaradó része az intézmények karbantartási feladatait, valamint a működéshez szükséges szakmai, üzemeltetési eszközöket biztosította.

Tárgyi eszközök beszerzésére 10.967.004 Ft-ot fordított az intézmény. 821.882 Ft értékben kis-és nagyértékű informatikai eszközök (nyomtatók, laptop), valamint 10.145.122 Ft értékben kisértékű tárgyi eszközök (háztartási kis-és nagygépek, tűzzománc kemence, irodabútorok, varrógép, karbantartási kisgépek, fűnyíró, függönyök, öltöző szekrények, öltözőpad, gyermek székek, játékok, tűzoltó készülékek) beszerzésére került sor. 2023. évben 28.007 Ft lejárt kötelezettsége, valamint 247.992 Ft összegű lejárt követelése volt az intézménynek, mely a térítési díj hátralékokból adódik.

A **BÚZASZEM NYUGATI ÓVODA**, mint gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv látja el az óvodai nevelés, a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése kapcsán felmerülő feladatait 5 területileg elkülönülő épületben.

Az óvodai nevelést a Búzaszem Nyugati Óvoda 2023. augusztus 31-ig 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 látta el.

Az előző évhez képest a gyermeklétszám csökkenése miatt 2023. szeptember 01-től az Aranykörte Tagintézményben 2 óvodai csoport zárolására került sor, és ezáltal 4 óvodapedagógus és 2 dajka álláshely is megszűnt. Két óvodapedagógus és egy dajka nyugdíjba ment, egy fő dajka jogviszonya a dolgozó részéről felmondással megszűnt. Két óvodapedagógust belső átszervezéssel égtájon belül helyeztünk el. Betöltetlen álláshely nem volt évvégén. A feladatellátást az engedélyezett létszám mellett 5 fő közfoglalkoztatott segítette.

Az alapító okiratban foglalt feladatait a takarékoság szem előtt tartásával, a 2023. éves költségvetésben rendelkezésre bocsátott pénzeszközök felhasználásával valósította meg. Az intézménynek 2023. évben pályázatok benyújtására nem volt lehetősége, csupán a diákmunka támogatására kapott 6.398.012 Ft-ot. A teljesített működési bevételek összege 38.624.668 Ft volt. Az étkezési térítési díjak 83,3%-ban, míg az egyéb működési bevételek 100,0 %-ban teljesültek. Az egyéb működési bevételek többek között a tehetség gondozás bevételeiből, a bérleti díjbevételekből, valamint a továbbszámlázott szolgáltatások bevételeiből származtak. Az egyéb bevételekből az intézmények a kis értékű, szakmai, tárgyi eszköztárukat bővítették, a helyi programok működéséhez különböző szakmai anyagokat vásároltak. Az ÁFA visszatérítés 87%-ban teljesült.

Az intézményi kiadások – 886.279.076 Ft – a tervezett szinten belül teljesültek (93,5 %). Az összes kiadás 73,5 %-át a személyi juttatások és járulékai, 26,1 %-át a dologi kiadások, a fennmaradó részt 0,4 %-ot a beruházások jelentették, továbbá a Városmajori Tagintézményben az Ovi-Sport Közhasznú Alapítvány által árnyékoló hálót készült az óvoda udvarán lévő foci pálya felé.

A dologi kiadáson belül a vásárolt élelmezés volt a legjelentősebb, mely a dologi kiadások 76,7 %-át tette ki. Másik jelentős része az intézmény közüzemi díjai, mely a dologi kiadások 14,5 %-át alkotta. A dologi kiadások fennmaradó része az intézmények karbantartási feladatait, valamint a működéshez szükséges szakmai, üzemeltetési eszközöket, szolgáltatást biztosította.

Tárgyi eszközök beszerzésére 3.765.751 Ft-ot fordított az intézmény. Kisértékű informatikai eszközt (monitor) vásároltak 65.990 Ft-ért, valamint az elhasználdott kisértékű tárgyi eszközeit (háztartási kis- és nagygépek, fektetők, irodabútorok, irodagépek, szőnyegek, karbantartási kisgépek) cserélték le 3.699.761 Ft értékben. 2023. évben az intézmény került minden halasztható kiadást, lejárt követelése és kötelezettsége nem volt az intézménynek.

A rendkívüli energiaválság következtében kialakult kedvezőtlen gazdasági folyamatokra tekintettel az óvodák különös figyelmet fordítottak a takarékos, körültekintő és költséghatékony gazdálkodásra, törekedve a minél nagyobb megtakarításra. Mivel az energiaköltségekben kimutatott megtakarítás nem csak a megtett intézkedések hatása, hanem a gáz árának csökkenése miatt keletkezett, így a tényleges megtakarítás a fogyasztás mennyiségében mutatható ki. A Nyírtávhő Kft. által megküldött adatszolgáltatás alapján az óvodák esetében az energiaválság miatti intézkedések hatására az előző évhez képest a távhő tekintetében 10 % - 18 %, a gáz tekintetében pedig 12 % - 19 % közötti mennyiségi megtakarítás keletkezett.

A KÖZINTÉZMÉNYEKET MŰKÖDTETŐ KÖZPONT tevékenységét két fő területre lehet osztani. Egyik fő tevékenységük a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési intézmények gazdálkodással kapcsolatos feladatainak ellátása.

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

Az alapító okiratban foglalt feladatokat az intézmény a takarékoság szem előtt tartásával, a 2023. évi költségvetésben rendelkezésre bocsátott pénzeszközök felhasználásával maradéktalanul megvalósította. A feladatellátásra 41 fő engedélyezett létszámmal rendelkeztek, munkájukat 1 fő közfoglalkoztatott segítette.

Az intézménynek 2023. évben nem volt lehetősége pályázatok benyújtására, csupán a diákmunka támogatására kapott 1.638.771 Ft-ot. A működési bevételeik teljesítése 987.906.173 Ft volt, melynek legnagyobb részét (48,3 %) étkezési térítési díjak bevételei képezik. Emellett az étkeztetés és a tovább számlázott közvetített szolgáltatások ÁFA tartalma lett elszámolva mintegy 148.743.288 Ft értékben. Szolgáltatások ellenértéke címen a Kodály Zoltán Általános Iskola Kodály termének bérbeadásából, valamint az étkeztetést biztosító szolgáltató által az éttermek és konyhák után fizetett bérleti díjak kerültek kiszámlázásra 29.035.384 Ft összegben. Az egyéb működési bevételek többek között Áfa visszatérítésből, közvetített szolgáltatásból, kamatbevételből és végrehajtásból származó bevételekből származnak.

Az intézményi kiadások minden kiemelt jogcímen a tervezett szinten belül teljesültek. A működési kiadások az összes kiadás 99,9 %-át teszik ki, ezen belül a dologi kiadások 89,3 %-ot, a személyi jellegű kiadások 10,7 %-ot, a felhalmozási kiadások az összes kiadás 0,1 %-át teszik ki. A dologi kiadáson belül a vásárolt élelmezés kiadásai a legjelentősebbek, közel 90 %-ot képviselnek, másik jelentős rész a Nyíregyházi Tankerület által kiszámlázott közüzemi díjnak az étkeztetési szolgáltatók részére történő tovább számlázása. A dologi kiadások fennmaradó része a készletbeszerzések, kommunikációs szolgáltatások, karbantartási és kisjavítási, illetve szakmai tevékenységet segítő egyéb szolgáltatások kiadásait tartalmazza. A felhalmozási kiadásokra (1 db fénymásológép, 3 db számítógép monitor, 1 db kávéfőző, létra, párasító, kávécsészekészlet) 1.134.867 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, így annak költsége nem az önkormányzatot terheli.

Az intézménynek 2023. évben 29.069.355 Ft összegű költségvetési maradványa keletkezett. Összességében elmondható, hogy az intézmény a feladatokat megfelelő színvonalon látta el, a rá bízott vagyonnal takarékosan gazdálkodott.

A **NYÍREGYHÁZI CANTEMUS KÓRUS** a nemzeti együttes kategóriának való megfelelést magas szakmai színvonalon teljesítette az intézmény. Kiváló számokat produkált a koncertszámban is, és a látogató, valamint fizető nézőszám tekintetében is, melyet a statisztikai adatok is alátámasztottak. A 2023-as évben ezek a kiváló adatok nagyrészt köszönhetőek a saját szervezésű és bérletes (Cantemus Kórusbérlet, Cantemus Családi Bérlet) koncerteknek, jelentős hazai (pl. Művészetek Palotája, Zeneakadémia, Szépművészeti Múzeum) és külföldi (Törökország, Spanyolország, Olaszország, Csehország) koncert felkéréseknek. A Nyíregyházi Cantemus Kórus 92 koncertet – ebből 44-et vármegyénkben – adott, összesen 32.573 látogatója volt.

Az intézmény gazdálkodással összefüggő feladatait a Közintézményeket Működtető Központ látta el, éves költségvetését Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése hagyta jóvá 262.906.000 Ft összeggel, mely évközben 484.427.727 Ft-ra módosult. Az intézmény 2023. évre jóváhagyott költségvetésében meghatározott keretösszeg az alapító okiratában foglalt feladatok végrehajtását biztosította, engedélyezett létszáma 2023. január 01-én 25 fő volt.

A Nyíregyházi Cantemus Kórus működését a beszámolás időszakában 484.427.727 Ft-ból valósította meg, melyből 125.560.000 Ft a nemzeti minősítésű énekkarok támogatása, 23.200.000 Ft a 682/2022. (XII.6.) Korm. rendelet alapján végrehajtott béremelés támogatása, 30.000.000 Ft az önkormányzati támogatás, 93.230.176 Ft a saját működési bevétel (jegybevétel, előadóművészeti tevékenység bevétele...), továbbá 5.002.000 Ft egyéb működési célú (háztartásoktól) átvett pénzeszköz. 2022. évben több pályázaton is nagy összegű támogatásban részesültek, amelyek teljesítésének egy része a 2023-as évre húzódott át, és az előző évi költségvetési maradványból (39.401.880 Ft) került megvalósításra. A pályázati lehetőségekkel élve további forrásokra tettek szert - amely a minőségi feladatellátást segítette elő - összesen 168.033.671 Ft összegben, melyek a 2023/2024-es évet érintően a Nemzeti Kulturális Alapból és a Kulturális és Innovációs Minisztériumtól érkeztek az alábbiak szerint:

• CANTEMUS Kórusbérlet 2023/2024. évad	900.000 Ft
• XVII. Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Éneklő Ifjúság Gyermekkórus Találkozó	500.000 Ft
• Cantemus Gyermekkar Isztambuli World Symposium on Choral Music 2023. évi rendezvényen való részvétel	4.000.000 Ft
• Cantemus családi bérlet	400.000 Ft
• XV. Cantemus Nemzetközi Kórusfesztivál és Karvezetői Mesterkurzus	6.000.000 Ft
• 2023. évi működést kiegészítő támogatás	156.233.671 Ft

A működési kiadások az összes kiadás 99,3 %-át teszik ki, ezen belül a dologi kiadások 23,9 %-ot, a személyi jellegű kiadások 76,1 %-ot képviselnek. A felhalmozási kiadásokra 2.554.202 Ft-ot költöttek, melyből irodai bútorokat, a kórusok részére fellépőruhákat szereztek be, illetve informatikai beruházást hajtottak végre.

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 az energia megtakarításhoz hozzájárulva - igazgatói utasítás alapján - a téli szünetben a kórus minden



dolgozója szabadságon volt (2023. december 23 - 2024. január 07. között). Az intézmény nyitvatartási idejét racionalizálták, alternatív fűtőberendezéseket nem használtak (klíma, olajradiátor).

Az intézmény 2023. évi költségvetési maradványa 136.503.269 Ft. Az intézmény pályázataiból 2023. évben 168.033.671 Ft bevétel érkezett, melyből 55.800.000 Ft dologi és 20.000.000 Ft beruházási célú kiadás megvalósítása 2024. évre húzódik át.

A **MÓRICZ ZSIGMOND MEGYEI ÉS VÁROSI KÖNYVTÁR** működésében a tavalyi év elejét még meghatározta az energiaválság, ezért a takarékosági szempontok figyelembevételével 2022. november 1. – 2023. március 27.-e között a központi könyvtár és az Örökösöldi Fiókkönyvtár zárva tartott.

Az Alapító Okiratában foglalt feladatok ellátása érdekében:

- szabályzataikat aktualizálták, a változó jogszabályok, rendeletek figyelembevételével,
- gyűjteményüket folyamatosan fejlesztették, a helyi igények figyelembevételével szereztek be dokumentumokat - gyűjteményfejlesztésre a városi és a megyei ellátásra 126.854.243 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, illetve fejlesztették azt,
- biztosították a folyamatos együttműködést más könyvtárakkal, ODR szolgáltató könyvtárként népszerűsítették a könyvtárközi kölcsönzést, mint szolgáltatási formát - 2023-ben összesen 464 könyvtárközi kérést kezeltek, ODR támogatást 2.000.000 Ft-ot kaptak,
- segítették az oktatásban, képzésben részt vevők információellátását, – olvasási-, digitális és egyéb kompetenciát fejlesztő programok szervezése: gyermekprogramok 420 db, Pincétől a Padlásig könyvtárbemutató 82 db, az akkreditált segédkönyvtáros képzés 16 fő részvételével elindult. Összesen: 736 programot szerveztek 21.405 résztvevővel,
- helyismereti információkat és dokumentumokat gyűjtöttek és azokat hozzáférhetővé tették hagyományos és elektronikus formában.

2023-ban 13 pályázaton összesen 14.549.760 Ft összegű támogatásban részesültek a Nemzeti Kulturális Alapból, a Kulturális és Innovációs Minisztériumtól és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzattól az alábbi feladatokra:

- | | |
|---|---------------|
| - Kötészeti Műhely állományvédelmi tevékenységéhez szükséges szakmai anyagok és eszközök beszerzésére | 800.000 Ft, |
| - Szabolcs-Szatmár-Beregi Szemle megjelenítésére | 1.200.000 Ft, |
| - Béres Tamás-Nagy Zsuka: Új generáció-Kamasz antológia c. kötet kiadására | 600.000 Ft, |
| - Babosi László-Karádi Zsolt: Volt egy szent szándékunk gyönyörűket írni című kötet kiadására | 500.000 Ft, |
| - Kulturális szakemberek továbbképzésére | 3.000.000Ft, |
| - Országos Könyvtári Napok megszervezésére | 1.500.000 Ft, |
| - Mindentudás Könyvtára Fialoknak előadásorozat megrendezésére | 850.000 Ft, |
| - Az Emlék jelene című tudományos konferencia megrendezésére | 700.000 Ft, |
| - Zöldítő 2.0-Környezetvédelmi szemléletformáló tábor megvalósítására | 399.760 Ft, |
| - Családbarát munkahelyek kialakításának és fejlesztésének támogatására | 2.000.000 Ft, |
| - Móricz Zsigmond Népzenekör támogatására | 800.000 Ft, |
| - Országos Dokumentum-ellátási Rendszer 2023.évi támogatására | 2.000.000 Ft, |
| - Új értékek a Madách-kutatásban konferencia megrendezésére | 200.000 Ft. |

Ezen felül a Szabolcs-Szatmár-Beregi Szemle megjelenítésére Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatától 300.000 Ft, a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzattól 500.000 Ft támogatást kapott az intézmény. Nyári diákmunka foglalkoztatás támogatásához 4.676.029 Ft támogatást nyert el, melyet Önkormányzatunk 607.879 Ft-tal egészített ki.

Az intézmény összes kiadásán belül 2023. évben a személyi juttatások és járulékok aránya 52,8 %, a dologi kiadások aránya 23,6 %, az egyéb működési célú kiadások 0,4 %, a beruházási kiadások aránya az összes kiadáshoz viszonyítva 23,2 % -ot képviselt. A könyvtár központi épülete 2023. március 27.-ig zárva volt és az Örökösöldi Fiókkönyvtár is csak 2024. június 8.-án nyitott ki a felújítás miatt. Ennek következtében, valamint a távhő díjának csökkentése miatt a távhő díjknál jelentős összegű megtakarítás keletkezett a tervezett előirányzatokhoz viszonyítva. Emellett nagyobb összegű (5.247.923 Ft) megtakarítás keletkezett a karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kedvező alakulása miatt, mely rovaton a teljesítés 46,2 %-os.

Az intézmény a tervezett beruházásait 2023. évben megvalósította, a beruházási kiadások teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 96,5 %-os. Az itt keletkezett előirányzat-maradvány a következő évre áthúzódó pályázati kiadások (ODR könyvbeszerzés, Családbarát munkahelyek kialakítása) fedezetét szolgálja. A beruházási kiadások között jelentős összeget képvisel a könyvtári könyvek beszerzése, melyre 2023. évben az összes felmerült kiadásnak a 19,3 %-át, 105.460.278 Ft-ot fordított az intézmény. Ebből az összegből 35.838 db könyvvel gyarapodott a gyűjteményük.

2023-ban mind Szabolcs-Szatmár-Bereg vármegyében, mind pedig Nyíregyházán az energiaválság ellenére növekedett a könyvtárhasználók száma. A vármegyében a Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszerben működtetett könyvtárak szolgáltatási színvonala és kínálata biztosítva volt, mintegy 200 települést vontak be a rendszerbe.

A **VÁCI MIHÁLY KULTURÁLIS KÖZPONT** Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata által elfogadott költségvetés alapján látta el feladatait, a gazdálkodással összefüggő feladatokat a Közintézményeket Működtető Központ végzi. Intézményrendszerük működésében 2022. november 1-től a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése a 157/2022. számú határozata értelmében ideiglenes változások történtek, hiszen több telephely működtetése került ideiglenesen szüneteltetésre. November elsejétől bezárásra került temperálatással, illetve téliesítéssel: Mandabokori Művelődési Ház, Vajdabokori Művelődési Ház, Butykai Községi Ház, Nagyszállási Községi Ház, Jósavárosi Művelődési Ház, Váci Mihály Kulturális Központ főépülete, a Kölyökvár, és a Városmajori Községi Ház.

Az intézmény munkatársainak munkavégzési helyszínei átcsoportosításra kerültek a Borbányai, az Alvégesi, a Kertvárosi Művelődési Házba, illetve a Pál Gyula Terem telephelyekre. A feladatellátás az intézmény ezen telephelyein továbbra is folyamatosan működött. 2023. április elsejétől kezdődött meg minden intézményben újra a feladatellátás. A zárvatartások ellenére az alapító okiratában foglalt feladataiknak eleget tettek.

Az intézmény jelenleg 17 tagintézménnyel és a fenntartása alatt működő Art Mozival rendelkezik, 2023. évben 49 fő státusszal látta el Nyíregyháza város közművelődési feladatait, ebből 15 fő közművelődési szakember munkakörben, 34 fő közművelődési munkatársként került foglalkoztatásra, továbbá 8 fő közfoglalkoztatott segítette még a munkát.

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

- VMKK honlapfejlesztés az elektronikus felületeken való megjelenéshez	1.000.000 Ft
- XII. Nyíregyházi Nemzetközi Fametsző Művésztelep megrendezése	500.000 Ft
- XIII. Nyíregyházi Nemzetközi Fametsző Művésztelep megrendezése	500.000 Ft
- Petőfi emlékversen	1.000.000 Ft
- Tematikus filmsorozat megrendezése	700.000 Ft
- A Krúdy Mozi szakmai programjainak megvalósítása	1.600.000 Ft
- Art Mozi szakmai programjainak megvalósítása	1.600.000 Ft
- Együtt alkotni, közösen gondolkodni! - a VMKK tárgyalgató szakköri kiállításának tájoltatása	988.000 Ft
- Art Mozi infrastrukturális fejlesztése	1.000.000 Ft
- Népzene – oktatási programok megvalósítása 4.	600.000 Ft



- Képregények a film és a valóság vonzásában című szakmai szimpózium megvalósítása	500.000 Ft
- Nyíregyházi Városi Galéria fotógyűjteményének bővítése	2.000.000 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
- Europa Cinemas Art Mozi támogatása	2.876.188 Ft

Ezen kívül 2023. évben diákmunka támogatására 5.603.666 Ft-ot kapott az intézmény.

Az intézményi kiadások 457.846.120 Ft összegben, a tervezetthez képest 67,8 %-on teljesültek. A kiadások 50 %-át a személyi kiadások és azok járulékai, és mintegy 46,4 %-át a dologi kiadások teszik ki. Az energia válság miatt meghozott előzetes intézkedéseknek köszönhetően a közüzemi díjak vonatkozásában az eredeti előirányzathoz képest mintegy 73,5 %-os megtakarítást sikerült elérni. Az intézmény eszközellátás javítására összesen 13.753.052 Ft összeget fordított, melyből informatikai és egyéb műszaki, technikai berendezések, valamint színpadtechnika fejlesztése (lap-top, keverőpult, hangfal, mozgófejes lámpa stb.) kerültek beszerzésre. Előző évi maradvány 12.077.072 Ft-os összegéből teljes mértékben a fel nem használt pályázati támogatás és szállítói tartozások kerültek rendezésre.

Az intézmény elkötelezett a tudatos PR és marketing tevékenység hatékony megvalósítása iránt. A kulturális központ a lehető legtöbb lehetőséget megragadva törekszik információhoz juttatni Szabolcs-Szatmár-Bereg vármegye lakosságát - folyamatos kommunikációk során – rendezvényeiről, aktualitásairól és az általuk képviselt kulturális értékekről. A „Honlapfejlesztésre a Váci Mihály Kulturális Központ elektronikus felületeken történő megjelenéséhez” című pályázat fejlesztési munkái 2023-ban befejeződtek. A fejlesztés hozzájárult ahhoz, hogy az intézményről kialakított kép, imázs építésével a közvéleményben erősödjön a kulturális tevékenységükkel kapcsolatos pozitív szemlélet. A www.vmkk.hu felületen elérhető oldaluk tartalmazza a kulturális központ teljes programkínálatát. Új weboldaluk a 17 tagintézmény programját is átláthatóan és modern módon mutatja be. A változtatások, fejlesztések célja az volt, hogy a látogatók gyorsan és egyszerűen juthassanak hozzá az aktuális programinformációkhoz, ezáltal növelve a látogatói kedvet is, amely a bevételek növekedéséhez is hozzájárult.

A **JÓSA ANDRÁS MÚZEUM**, mint megyei hatókörű városi múzeum feladata a kulturális javak helyi védelmének települési szintet meghaladó, egy megye közigazgatási területére kiterjedő biztosítása, költségvetési szervként vagyonkezelője a tevékenység ellátásához szükséges állami vagyonnak, gyűjteményének, nemzeti örökségvédelmének. A Jósa András Múzeum 2022. február elsejével a "Jósa András Múzeum turisztikai célú fejlesztése" című projekt megvalósítása miatt bezárt a látogatók előtt. Fontos célnak tartották, hogy a bezárás ellenére fenntartsák a kapcsolatot a látogatókkal és a partnereikkel, ezért előtérbe helyezték az online megjelenéseket, illetve a közösségi médiát. A bezárást követően a régészeti osztály új helyre (bérleménybe) került. A régészeti gyűjtemény, a régészeti adattár és könyvtár költöztetésénél figyelmet fordítottak arra is, hogy az új helyen a hozzáférés a lehető legjobban biztosítva legyen. A tavalyi évben tovább folytatták az M49-es autópálya nyomvonalán a régészeti feltárásokat, illetve a Nyíregyháza-Déli Ipari parkban is nagyfelületű és nagyszámú feltárásokat végeztek. Új kezdeményezésük a „régészet házhoz megy” stratégia sikere abban rejlett, hogy költséghatékony és jól bejáratott rendezvényekre, valamint intézményeknél, szervezett kereteken belül valósult meg, amelynek köszönhetően nagyszámú érdeklődővel, játékos és színes módon ismertették meg a régészeti munkát. Emellett természetesen az évente megrendezésre kerülő Régészet Napja alkalmából is színes programmal készültek: nyílt napot tartottak az egyik folyó feltárásukon, az ideiglenesen kialakított régészeti bázison a restaurátori műhelymunkába is bevonták az érdeklődőket, illetve a megszokottól eltérően ez alkalommal a Benczúr téri óvoda udvarán is folytattak „feltárásokat” a kisgyermek nagy örömeire. Sikerült megszervezniük a Benczúr kiállításuk országos belüli vándoroltatását, melynek 2023-ban megvalósult állomásai Hódmezővásárhely,



Kecskemét és Gyula voltak. A sikeres bemutatóknak köszönhetően határon túli megkeresést is kaptak, melynek előkészítését még 2023-ban megkezdték. A Magyar Vidéki Múzeumok Szövetsége által koordinált Magyar Géniusz vándorkiállítás hét helyszínen volt látható az elmúlt évben, ennek megvalósításában a Történelmi Osztály vállalt szakmai, kiállításrendezési és kurátori feladatokat.

A **Kállay Gyűjtemény** fennállásának 30. évfordulóját ünnepelte a múlt évben, s ebből az alkalomból az intézmény ünnepi emlékévet tartott, amelynek keretében kamara kiállításokkal, előadássorozatokkal és egy konferenciával készültek.

A **Sóstói Múzeumfalu** szakmai stratégiájának kiemelt célkitűzése volt a látogatók érdeklődésének fenntartása. Pályázati források révén évről évre sikerül egy-egy új állandó interaktív tematikus kiállítást létrehozni, így 2023-ban a „Nem kerültem én bele a szöszbe...” A kenderfeldolgozás Szatmárban című időszaki kiállítást adták át, mely a kenderfeldolgozás bemutatása mellett a szatmári fonók hangulatát, folklórhagyatékát mutatja be. 2022-ben csatlakoztak a Petőfi Emlékévhez pályázati forrásból megvalósított időszaki kiállítás létrehozásával, melyet 2023. június 4-ig tekinthettek meg a látogatók. A Petőfi az étlapon című tárlat az Év kiállítása pályázaton is megmérettetett és különdíjban részesült.

Az éves költségvetési keret összege az intézmény által hozott saját bevétellel kiegészülve tudta biztosítani a zökkenőmentes gazdálkodást. 2023-ban is éltek a Nemzeti Kulturális Alap támogatásával meghirdetett pályázatok adta lehetőségekkel. Ezek között van műtárgy-restaurálási, - vásárlási, kiállítás megvalósítási, könyvkiadási, kutatási tevékenységet támogató pályázat. 2023-ban újabb Nemzeti Tehetség Programra pályáztak, melyben az óvodás korosztály volt a célcsoport. A pályázat pozitív elbírálásban részesült, a megvalósítása 2024-ben veszi kezdetét. ERASMUS+ pályázatot nyert a Múzeumfalu, melynek jóvoltából a hollandiai skanzenekkel vették fel a kapcsolatot szakmai találkozókat tervezve. Kollégáik OTKA pályázat keretében publikálják az erdélyi marosszentannai temető feldolgozását.

Többletbevétel növekedést értek el a jelentős mennyiségű régészeti feltárásokból. Tavaly összesen 12 lelőhelyen végeztek megelőző-, próba- és tervásatást. A közel 12 hektárnyi humuszolt területből régészetileg 86.536 nm bizonyult pozitívnak, ahol összesen 1.116 jelenséget tártak fel. Ezen felül többletbevételeként jelentkezett a Sóstói Múzeumfaluban az egész évben jól kihasznált Pálinkaház, melyben 70 alkalommal történt bérbeadás, melyből 14.731.240 Ft bevétel származott. Jelentősen megnövekedett a programok, rendezvények, céges csapatépítők száma. 2023. évben 26 cég választotta a falut a céges csapatépítők és családi napok helyszínéül.

Az intézményi kiadások – 853.904.446 Ft – a tervezett szinten belül teljesültek (74,1 %). Az összes kiadás 53,3 %-át a személyi juttatások és járulékaik teszik ki. Az intézményeikben foglalkoztatottak száma 61 fő. A létszámkerettel 2023-ban is a mindenkor feladat ellátásához igazodva gazdálkodtak. Folyamatosan történt a feladatellátás miatt átirányítás az intézményeiken belül. 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.

Tárgyi eszközök beszerzésére 18.745.061 Ft-ot fordított az intézmény, melyből többek között informatikai eszközöket vásároltak, kazán-és főelosztó csere történt meg a Sóstói Múzeumfaluban. Emellett a Moszkva utcai bérleményben elektromosenergia-ellátás kiépítése és klímaberendezés történt. Ezen felül régészeti beszerzésként egy speciális fóliázó gép, régészeti dobozok és EMIR adatbázis szerver tárhely bővítésre került sor. Műtárgybeszerzés is történt 480.000 Ft összegben.

Alapfeladatuk továbbra is a több évszázados emlékek megőrzése, karbantartása, a műtárgyak gyűjtése, feldolgozása, raktározása. Igyekeztek lehetőségeikhez mérten mindent megtenni, hogy a falak mögött folytatódhassanak úgy a tudományos munkák, mint a pályázatokon való sikeres szereplések, szakmai fejlesztések megvalósítása, valamint a régészeti feltárások háttér munkái is zavartalanul biztosítva legyenek.



A **NYÍREGYHÁZI SZOCIÁLIS GONDOZÁSI ÉS EGÉSZSÉGÜGYI ALAPELLÁTÁSI KÖZPONT** tekintetében komoly változás történt a tavalyi év során. 2023. március 1-től a vármegyében országosan az elsők között a házi orvosi, házi gyermekorvosi ügyeleti ellátás az Országos Mentőszolgálat rendszerébe integrálódott, majd ezt követően 2023. július 1-től a területi védőnői ellátás került állami fenntartásba, a vármegyei kórházak szervezeti keretébe. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata a Közgyűlés 91/2023. (VI.22.) számú határozatával döntött az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóságnak 2023.09.01. napjával a Nyíregyházi Szociális Gondozási Központba történő beolvasásáról, az intézmény megszüntetéséről. Az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság közfeladatait ezen időponttól a Nyíregyházi Szociális Gondozási Központ látta el, az intézmény nevének Nyíregyházi Szociális Gondozási és Egészségügyi Alapellátási Központra történő megváltoztatása mellett. A beolvasással az intézmény közfeladatai jelentősen kibővültek, és a szociális alapszolgáltatások és a szakosított ellátások mellett, az intézmény immár az egészségügyi alapellátások biztosításában is közreműködik. Az alapellátási feladatok finanszírozása az Egészségbiztosítási Alapból történt, kivéve a foglalkozás-egészségügyi alapellátást, ezen feladat finanszírozását az Önkormányzat biztosítja. Az Intézmény által nyújtott szolgáltatások biztosítására 2023. évben az engedélyezett dolgozói létszáma 2023. január 01. napjától 209,5 fő volt, az Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság beolvasása kapcsán az engedélyezett létszám 2023. szeptember 01. napjától 275 főre emelkedett.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése által jóváhagyott 2023. évi költségvetésének főösszege 1.467.293.749 Ft, mely évközben 2.225.738.527 Ft-ra módosult. Az intézmény finanszírozása zavartalanul működött, a költségvetési keretösszeg az alapító okiratban foglalt feladatok végrehajtását biztosította. A kiadások teljesített összege 1.660.147.916 Ft, melynek 99,0 %-a működési kiadás. A működési kiadások 78,9 %-át a személyi juttatások és járulékaik teszik ki. Ebben az évben 1 db tablet, 5 db notebook, 2 db monitor és 6 db asztali számítógép beszerzése történt meg. Az újonnan beszerzett számítástechnikai berendezések egyrészt hozzájárultak a meglévő számítógéppark fejlesztéséhez, másrészt az elavult, használatra már alkalmatlan, leselejtezett informatikai eszközök visszaváltása valósult meg. Emellett 4 db klímaberendezés került telepítésre, az Idősek Bentlakásos Otthona részére további elektromos betegágyak kerültek beszerzése, valamint új szekrények és ágyak, pótlásra kerültek a leselejtezett háztartási kis-és nagygépek.

A Pacsirta utcai telephelyen a Bentlakásos Idősek Otthonában több szoba került teljes felújításra, melyet az elektromos hálózat elöregedése indukált, a villanyszerelési munkálatokat követően a falak festése, padlóburkolat teljes cseréje, vizesblokkok kialakítása is megtörtént. Ezen felül a Pacsirta utcán kialakításra került egy különálló épületrészben a karbantartók műhelye, így lehetőség lett a konyhai és bentlakásos intézményrész közötti tároló elbontására, mely jelentős költséget jelentett. A karbantartásokhoz használt eszközök, illetve a kerti kisgépek és eszközök, valamint az egyéb anyagok tárolására fém tárolók vásárlása történt meg. Az egészségügyi ellátás számára vérnyomásmérők, pulzoximéter, nővértáskák beszerzése történt meg. A vérnyomásmérők esetében az elhasználódott mandzsetták, a defibrillátoroknak az akkumulátorai és a kiegészítők cseréje történt meg, valamint beszerzésre került 2 db EKG és egy INR COAGULOMÉTER is. A Városi Rendelőintézetben a fogorvosi ügyelet rendelőjében új bútorok beszerelése történt illetve az épületben a betegváró falainak festése, új tájékoztató táblák kihelyezése a rendelők bejáratánál.

Az intézmény bankszámláin 415.162.154 Ft, a házi pénztárában 1.830.425 Ft lett felleltározva. Ebből a szociális feladatok ellátását szolgáló bankszámla egyenlege 3.775.540 Ft, míg az egészségügyi feladatok ellátását szolgáló bankszámla egyenlege 411.386.614 Ft volt 2023. december 31. napján. Ugyanez a pénztár vonatkozásában 946.545 Ft, illetve 883.880 Ft volt.

A **NYÍREGYHÁZI CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT** feladata a család- és gyermekjóléti szolgáltatás magas szakmai színvonalú és hatékony működtetése a szolgáltatást igénybe vevők szükségleteinek figyelembevételével. Elsődleges feladatait gyermekeink védelmében látja el, hatósági intézkedéshez kapcsolódóan végzi az Intézmény a szociális segítő munkát. Az eszményesek a járás településeiben 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. A fogyatékosügyi tanácsadók pedig Szabolcs-Szatmár-Bereg vármegye településein látnak el tanácsadói feladatokat.

Az intézmény gazdálkodással összefüggő feladatait a Közintézményeket Működtető Központ látja el, éves költségvetését Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése hagyta jóvá 719.822.224 Ft összeggel, mely év közben 732.475.652 Ft-ra módosult. A kiadások 706.838.399 Ft értékben teljesültek, melynek mintegy 88 %-át a személyi jellegű kiadások és azok járulékai tették ki. Az intézmény engedélyezett létszáma a 2023-as évben 104 fő volt, illetve 15 fő átlagos közfoglalkoztatotti létszám segítette a munkát.

Mint szociális alapszolgáltatást nyújtó intézmény, a kormányrendeletek és eljárásrendek értelmében a szolgáltatásaikat egész évben működtették. A meglévő szolgáltatásaikon túl bekapcsolódtak Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának munkájába, így feladatot vállaltak a nyári gyermekfelügyeletben, a szünidei gyermekétkeztetés igénylésének segítésében, a tanyavilágban élő, főként egyedülálló megsegítésében, valamint a lakosoktól az Önkormányzatokhoz érkező problémák megoldásában.

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. Az épületet az Önkormányzat, mint tulajdonos felújította és 2023. szeptemberében újra megnyitották az épületben szolgáltatásaikat az ügyfelek számára.

A tavalyi évben beszerzésre került 5 db laptop, 5 db mobiltelefon, a székhelyen információs pult 2 db zárható fiókos konténerrel, valamint 4 db salgó állvány, 2 db kávéfőző, vízforraló, iratmegsemmisítő, illetve egy mikrohullámú sütő (kapcsolattartási ügyelet szolgáltatáshoz) 4.406.990 Ft összegben, az előirányzat felhasználása 97,9 %-os.

Évközben tovább mélyítették munkavállalóik szakmai tudását, 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 6,92 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 1.837.815.071 Ft összeggel, mely az évközi módosításokat követően 1.907.130.889 Ft-ra változott. Az éves költségvetési keretösszeg zökkenőmentes gazdálkodást biztosított. A kiadások teljesített összege 1.689.898.884 Ft, melynek 99,1 %-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 365.955 Ft összegben.

Az energia megtakarítási intézkedések hatékonyságának következtében a 7. sz. Hóvirág Bölcsőde (4400 Nyíregyháza, Malom utca 5-7. sz). ideiglenes bezárásának, illetve az enyhe télnek köszönhetően a közüzemi díjaknál jelentős megtakarítást sikerült elérni.

Beruházásra összesen 15.978.115 Ft került kifizetésre, melyből nyomtató és Office-szoftver vásárlása történt meg. Ezen kívül mosógépek, hűtőszekrények, porszívók és vasalók beszerzésére került sor.

A működési bevételek 84.661.319 Ft összegben realizálódtak, a központi irányító szervei támogatás 88,8 %-ban került igénybevételekre. Az intézmény bankszámláján 1.113.555 Ft, míg a házi pénztárában 773.855 Ft került évvégén felleltározásra.

A **POLGÁRMESTERI HIVATAL** működésében 2022. év második felében az energiaválság miatt meghozott takarékosági intézkedések 2023. év elején is éreztették hatásukat. A nehézségek (dolgozók összeköltöztetése) ellenére folyamatosan biztosítva volt a Hivatal szakszerű működése, a változatlan minőségű szolgáltatás nyújtása. Az energiafelhasználás folyamatos kontroll alatt állt.

Az intézmény 2023. évi kiadási teljesítése 2.855.151.702 Ft, melynek 78,7 %-át a személyi juttatások és annak járulékai, 20,3 %-át a dologi kiadások teszik ki. Az előző évek gyakorlatának megfelelően 2023. évben is prioritás volt a feladatellátás során a dologi kiadások csökkentése, optimalizálása, mely érvényesült a Polgármesteri Hivatal működésével összefüggő közbeszerzéseknél és a közbeszerzési értékhatár alatti beszerzéseknél.

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.

AZ ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK KIADÁSAI (4. melléklet)

A **Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. által ellátott feladatok** 81,5 %-os pénzügyi teljesítést mutatnak, ezen belül a működési kiadások 80,4 %-ra, a felhalmozási kiadások 96,2 %-ra teljesültek.

A NYÍRVV Nonprofit Kft. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 100,0 %-os tulajdonában álló gazdasági társasága, 2023. évi feladatait Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesterének 1/2023.(IV.14.) GT/NYÍRVV Kft. számú határozatával elfogadott üzleti terve alapján végezte. Az Önkormányzat a társaságon keresztül – Közszolgáltatási Szerződés alapján - látja el közzolgáltatási feladatait, többek között zöldfelület fenntartás, közvilágítás, közutak- hidak fenntartása, csapadék- és belvízelvezetés, állategészségügyi feladatok stb.

A közzolgáltatási feladatokon fejlesztések az eredeti tervek szerint nem kerültek tervezésre. A 2023. szeptember 21-i Közgyűlés módosította a Közzolgáltatási Szerződést, melyben 1 helyszínen útépités, 3 helyszínen járdafelújítás, valamint csapadékvíz rekonstrukció szerepelt. A szükséges eljárások előzetesen lefolytatásra, a munkaterületek átadásra kerültek, és a munkálatok határidőre (2023. december 15.) minden helyszínen befejeződtek. Ezáltal 2023. évben a Temető utcán 290 m hosszban útépitésre, járdafelújításokra 3 helyszínen: az Ószőlő u. 99-107. sz. mögött (II. ütem) 413 m hosszban, a Szent Miklós téren 80 m hosszban, valamint a Május 1. téren a Robinson domb mellett 215 m hosszban került sor, valamint csapadékvíz rekonstrukció készült el az Ezüsfenyő u. – Tiszafa u. területén.

Az energiaárak tervezetthez képest kedvező alakulása miatt a Közzolgáltatási Szerződés vonatkozó részei alapján 2023. decemberében összesen nettó 750.000 eFt kompenzáció került visszavonásra, és visszautalásra az Önkormányzat részére.

A közfoglalkoztatásban részt vevők számának csökkenése a beszámolás időszakában tovább folytatódott. 2023. évben az áthúzódó programokkal együtt 23 közfoglalkoztatási és egyéb programot bonyolítottak, melyből 5 program 2023. évben indult. A Kormányhivatal által települések részére leosztott létszám keret tovább csökkent, 302 fő foglalkoztatására kaptak lehetőséget, a tervezett átlaglétszám: 433 fő volt. 2023-ban összesen 1.011 fővel létesítettek foglalkoztatásra, illetve képzésre irányuló határozott idejű teljes munkaidős jogviszonyt. A képzésben résztvevők száma 62 fő volt. A programok hosszúsága programtól függően változó, de maximum 12 hónap. A közfoglalkoztatási

programok támogatásának mértéke 100,0 %-os volt. 2023. évi teljesített közfoglalkoztatotti átlaglétszám 275,3 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 Gyermeküdülő, Hősök tere 9. sz. alatti irodaház, Bencs Villa, tanműhelyek, sportlétesítmények, lakóingatlanok).

A **vagyoni kiadásokra** tervezett előirányzat 77,0 %-on teljesült. A működési kiadások teljesítése 86,2 %, a felhalmozási kiadások teljesítése 38,4 %-os.

Területelőkészítés

A tárgyidőszakban terület-előkészítéssel kapcsolatban a Tiszavasvári út - Derkovits utca térségében kisajátítási eljárást kezdeményeztünk, a kártalanítási összegek megfizetésre kerültek. További ingatlanvásárlásra nem került sor.

A Nyíregyházi úton, a Serház utcán és a Gárdonyi Géza utcán került sor rossz műszaki állapotú felépítmények bontására, mely után nyílt lehetőség az építési telkek elidegenítésére vonatkozó pályázati felhívások közzétételére. Szintén rossz műszaki állapot miatt került sor egy ingatlanon lévő felépítmények bontására. A Debreceni úti ingatlan a szabályozási terv szerint II. rendű nem közlekedési célú közterület övezeti besorolású.

A beszámolási időszakban a Tiszavasvári út mentén lévő egyéb ipari gazdasági zóna besorolású ingatlan kisajátítására került sor, a kártalanítási összeg 20,9 millió Ft.

ÖNKORMÁNYZATI TÖBBSÉGI TULAJDONÚ TÁRSASÁGOK

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

A **NYÍRVV Nonprofit Kft.** az elfogadott üzleti tervében megfogalmazott 2023. évi céljainak összességében eleget tett. A tárgyidőszakot befolyásoló, a beszámolóban részletesen bemutatott főbb tényezők és hatások eredményeként a Társaság adózás előtti eredménye 160.795 eFt, amely a közszolgáltatási szerződés szerinti elszámolt túlkompenzáció tényleges összegét is tartalmazza.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata és a NYÍRVV Nonprofit Kft. 2020. március 26. napján 5 évre szóló 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.

A NYÍRVV Nonprofit Kft. kezdeményezte a közszolgáltatási keretszerződés azon módosítását, amely alapján az éves végleges elszámolás alapján kimutatott tényleges túlkompenzáció elszámolása a tárgyévben váljon lehetővé. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata és a NYÍRVV Nonprofit Kft. között a 2023. évi közszolgáltatási tevékenységek ellátására létrejött Éves Közszolgáltatási Szerződésben, a 2023. évi feladatellátásra összesen nettó 4.529.907 eFt került meghatározásra, melyből működési feladatok ellátására 4.479.907 eFt-ot, fejlesztési feladatokra 50.000 eFt-ot biztosított.

Az év közben kialakult eredeti kompenzációs igényektől való jelentős eltérések (villamos energia árának nagymértékű csökkenése) indokoltá tették, hogy a fent nevezett éves közszolgáltatási szerződés módosításra kerüljön, melynek értelmében a közszolgáltatási feladatok ellátásához szervesen kapcsolódó, - közvetített szolgáltatásként elvégzendő – fejlesztésekre, a működési sorról nettó 261.339 eFt került átcsoportosításra.

Az átcsoportosított kompenzáció biztosított fedezetet 2023. évben a Temető utcán 290 m hosszban útépitésre, járdafelújításokra 3 helyszínen: az Ószőlő u. 99-107. sz. mögött (II. ütem) 413 m hosszban, a Szent Miklós téren 80 m hosszban, a Május 1. téren a Robinson domb mellett 215 m hosszban, valamint csapadékvíz rekonstrukcióra az Ezüstkő u. – Tiszafa u. területén.

Az energiaárak tartós csökkenése következtében a Társaság 2023. decemberében tulajdonosi egyeztetéseket követően korrigálta az éves eredeti igényelt kompenzációk mértékét, és december 21-én nettó 750.000 eFt + ÁFA összeget utalt vissza az Önkormányzat részére. Ez nagy mértékben hozzájárult, hogy a tervezett nettó 4.529.907 eFt-tal szemben a tény kompenzáció 3.718.350 eFt lett.

A Társaság közszolgáltatási tevékenységén túl - az általa végzett üzemeltetési feladatok finanszírozását biztosító - üzemeltetési szerződésben meghatározott feladatokra a 2023. évi költségvetésben biztosított 521.000 eFt átalánydíj a tervhez képest nem változott. Az üzemeltetett ingatlanra biztosított fejlesztési forrás 50.000 eFt volt, - a Szigligeti gyermeküdülő területén található faházak tető és csatorna felújítására. A beruházás értéke nettó 49.786 eFt-os értékkel került elszámolásra.

A Társaság 2023. évi beruházási terve alapján kizárólag a tevékenységek zavartalan ellátásához indokolt eszközbeszerzéseket valósított meg. A beruházások összege 151.577 eFt, a tervezett 423.427 eFt-tal szemben, amely 271.850 eFt-tal maradt el a tulajdonossal történt évközi egyeztetések és a feladatok ellátását elsődlegesen kiszolgáló beruházások fontosságának mérlegelése eredményeként.

A Közszolgáltatási Keretszerződés 2. számú melléklete alapján az ésszerű nyereség, a közszolgáltatási feladatok teljesítéséből származó nyereséget jelenti, mely az éves üzleti tervben szereplő beruházások forrását hivatott biztosítani. A szerződés szerint meghatározott ésszerű nyereség összege 2023. évben: 35.259 eFt, melynek elszámolásáról a Társaság a 2023. évi működési jelentésben részletesen beszámol.

A NYÍRVV Nonprofit Kft. 2023. évi nettó árbevétele 5.107.828 eFt, amelyből saját piaci árbevétel 1.505.284 eFt, közszolgáltatási és üzemeltetési feladatokra biztosított kompenzáció összesen 3.602.544 eFt. Saját piaci árbevétel a 2022. évi szinthez képest 20,05 %-os növekedést ért el, a növekedés mértéke 251.432 eFt. Kiemelkedő a parkolás és közterület-használat bevételeinek (24,53%), a sportlétesítmények bevételeinek (25,77%), valamint a piac és vásártér bevételeinek (15,03%) növekedése.

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 65,05 %-os teljesítésű. Ennek oka, hogy 2023. évben is tovább csökkent a közfoglalkoztatásra igénybe vehető és a Kormányhivatal által települések részére leosztott létszám keret. 2023. évben a közfoglalkoztatásra a Kormányhivatali támogatás tervezett összege 591.101 eFt, ebből 430.621 eFt valósult meg, az önkormányzati önerő tervezett összege 176.807 eFt, amelyből a folyósított 115.806 eFt ennek a 65,5 %-a.

Az anyagjellegű ráfordítások a terv 74,36 %-án, 3.189.672 eFt-on realizálódtak. Legjelentősebb a tervezetthez képest az energia költségek 46,88 %-os teljesítése, mely 911.000 eFt megtakarítást eredményezett. Ehhez hozzájárult a 2022. évben kialakult energiapiaci válság okozta bizonytalanság a tervezés során, a tőzsdei ár jelentős csökkenése, valamint az árak fixálása 2023. év során. A vásárolt anyagok alakulását befolyásolta továbbá az is, hogy az év eleji téli síktalanítási feladatokhoz az enyhe időjárási viszonyoknak köszönhetően jóval kevesebb síktalanító anyag került felhasználásra.

A személyi jellegű ráfordítások összege 240.925 eFt-tal maradt el a tervtől, melynek egyik oka a közfoglalkoztatásban részt vevők létszámának jelentős csökkenése, valamint a főállású dolgozóknál jelentkező bérmegtakarítás. 2023. éves teljesített közfoglalkoztatott átlagléttség 275,3 fő a tervezett 433 fővel szemben, amely a személyi jellegű ráfordítások összegét 184.988 eFt-tal csökkentette a tervhez képest.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásaként 2023-ra tervezett összege 154.517 eFt, amely 102,46 %-on teljesült 158.050 eFt-tal. A növekedés oka a tárgyévben beszerzett eszközök miatti bruttó eszköz érték növekedés.

Az egyéb ráfordítások tervet meghaladó növekedésének legfőbb okai a lejárt követelésekre elszámolt 12.142 eFt értékvesztés, a várható kötelezettségekre és költségekre elszámolt 5.130 eFt céltartalék, állami és helyi adófizetési kötelezettségek 55.912 eFt, valamint az innovációs járulék 8.387 eFt összegben.

Összességében a Társaság bevételei 1.247.786 eFt-tal, költség-ráfordításai 1.303.925 eFt-tal maradtak el a tervtől, ennek eredményeképpen az adózás előtti eredmény 160.795 eFt, amely a 7.323 eFt tervet 153.472 eFt-tal meghaladta.

A **Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.** vezetésében 2023. évben személyi változás történt, pályázat útján új vezérigazgató kinevezésére került sor. Az új vezetés elsődleges feladatai között szerepelt a Társaság üzemi szintű költségeinek csökkentése és az árbevétel optimalizálása. Az éves terv teljesülése már az új vezérigazgató tevékenységét és felelősségét is tükrözi, aki a tárgyévben több gazdasági döntést meghozott, intézkedést indított, melyek eredménye részben 2023-ban, de jelentősebb hatása a 2024-es évben fog megmutatkozni.

A Sóstó-Gyógyfürdők Zrt. 2023. évi üzleti terve 2.040.843 eFt üzemi bevétellel, 2.634.083 eFt üzemi ráfordítással, 139.500 eFt üzemi eredménnyel és 345 eFt adózott eredménnyel került elfogadásra. Ezzel szemben a Társaság üzemi eredménye 340,4 millió Ft-on realizálódott, ami 200,6 millió Ft-tal kedvezőbb a 2023. évi tervhez viszonyítva. Ezt az üzemi eredményét -128,9 millió Ft-tal rontotta a pénzügyi műveletek eredménye, aminek következtében a 2023. évre tervezett 365 eFt adózás előtti eredménnyel szemben 211,5 millió Ft eredményt értek el.

A Társaság 2023. évi nettó árbevétele 2.129.772 eFt-ban realizálódott, ami 4,4 %-kal, azaz 88.929 eFt-tal haladta meg a 2023. évi tervet. A növekedés oka egyrészt a fürdőjegyek árának emelkedése volt, melyet a Társaság differenciáltan hajtott végre 15-25 %-kal. A növekedés másik oka a látogatószám növekedését eredményező új akciók, programok, kedvezmények voltak, úgy, mint az év végén elindított online jegy vásárlási lehetőség, a családi belépőjegyek árának csökkentése, a vendégek részére mindennapos szauna program és két hetente éjszakai szauna maraton szervezése.

Egyéb bevételeik 751,3 millió Ft-on teljesültek, ami a 2023. évi tervhez képest 18,2 millió Ft emelkedést jelent. Itt került tervezésre az önkormányzat által tárgyévre jóváhagyott likviditást javító támogatás, valamint az üzemeltetési hozzájárulás. A többletbevétel fő oka, hogy a helyi munkaügyi központtal együttműködve foglalkoztatási támogatást vett igénybe a Társaság 90 napos, 3+1,5 hónapos, és 6 hónapos foglalkoztatási időre, aminek költségfedezetére 14,2 millió Ft támogatás került folyósításra. Szigorú gazdálkodási szemléletet követve a Társaság üzemi ráfordítása 2.541 millió Ft-ban realizálódott, így számos költségcsökkentő intézkedés végrehajtásával a tervhez viszonyítva jelentős, 93,4 millió Ft költségmegtakarítást tudott elérni. A megtakarítás jelentős része az anyagjellegű ráfordításaik között keletkezett. Jelentős megtakarításuk keletkezett az anyagköltségek között az üzemeltetési anyagok árainak és az energiaárak alacsonyabb szinten történő teljesüléséből. Az igénybevett szolgáltatások is alacsonyabb szinten teljesültek a tervezetthez képest, aminek oka a munkaügyi központon keresztül történő kedvezményes foglalkoztatású személyek alkalmazása volt.

A jelenleg hatályos társasági adó törvény előírása szerint adóalap csökkentő tételként vehető figyelembe a tárgyévre eredménytartalékból lekötött tartalékba átvett 200 millió Ft fejlesztési tartalék. Ezzel együtt az egyéb korrekciós tételeket figyelembe véve a Társaságnak 2,9 millió Ft adófizetési kötelezettsége keletkezett. A tárgyévi adózott eredményük 208,6 millió Ft, ami a 2023. évi tervhez viszonyítva 208,3 millió Ft túlteljesítést jelent, ami 2012. óta nem fordult elő.

A Társaság 2023. évben nagyértékű beruházásra 48 millió Ft-ot, kisértékű eszköz beszerzésre 11 millió Ft-ot fordított. Főbb beruházásai között részlegesen felújításra került a Parkfürdő főbejárati épületének tetőszigetelése, kiépítésre került a Júlia fürdőben a riasztó és kamerarendszer, részlegesen fejlesztésre került az Aquarius Élményfürdő épületfelügyeleti rendszere, valamint kicserélésre kerültek a Parkfürdő Pool Bár medencéjének bárszékei.

A **Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.** számára a 2023-as év a különféle negatív piaci hatások ellenére is sikeresen alakult és a Park továbbra is Magyarország legkedveltebb és legismertebb vidéki turisztikai attrakciója, kirándulóhelye.

Az Állatpark látogatottsága - amely alapvetően meghatározza az árbevétel alakulását – kedvezően alakult, a tervezett 450.000 fő helyett a tényleges látogatószám 505 ezer fő lett. Ez elsősorban az Állatpark már eddig kialakult ismertségének köszönhető, hiszen nem csak Magyarországon, de a környező országokban (elsősorban Romániában és Szlovákiában) is híre ment már a gazdag gyűjteménynek és a hozzá kapcsolódó magas színvonalú szolgáltatásnak. Így a magyar kereslet csökkenését ellensúlyozta a külföldről érkező vendégek magas száma. 2023-ban egy 10%-os jegyáremelést hajtottak végre az üzleti tervüknek megfelelően.

Szakmai szempontból is sikeres volt az elmúlt év, kiemelkedő esemény volt például a „kodiak” medve érkezése, illetve az az állatcseré, amely a szumátrai tigrisek állományában történt. Az Állatpark területén két helyen is nagyobb beruházások folytak, amely egyes területek lezárásával járt. A második félévben a feladatok zömét meghatározták az új létesítmény, a Jégkorszak Interaktív Állatbemutató előkészületei. Az épülettel kapcsolatban rész műszaki átadás is történt, az átadott épületrészbe megérkeztek az első állatok, illetve beszerzésre kerültek a szükséges eszközök, berendezések.

Sikeresen teljesítették az évet az Állatpark szállodái is. A szálláshelyek esetében is visszaköszönt az állatparki látogatóknál tapasztalt trend, miszerint a hazai vendégek kiesését külföldi vendégek pótolták. A fentieknek köszönhető, hogy a 2023. évi 2,4 Mrd Ft-os árbevétel 15%-kal haladja meg az előző évit.

A költségeknél sok esetben látható, hogy megfontolt, tervszerű gazdálkodás jellemezte a Társaságot. Több tételnél jól látszik, hogy a várható gazdasági hatások, áremelkedések nem jelentettek meglepetést, ezeket már a tervezésnél figyelembe vették, így a tényadatok jól illeszkednek a tervezett költségvetéshez. Az energiaárak a vártnál kisebb mértékben befolyásolták a gazdálkodást, hiszen mind a villanyáram, mind a földgáz esetében a Társaság élt az ár fixálásának lehetőségével, így az időben meghozott döntésekkel jelentős megtakarítást értek el a közműdíjak terén.

Összességében a kedvezőtlen körülményekhez képest sikeres évet tudhat maga mögött az Állatpark. A költséghatékony gazdálkodás következménye, hogy a tervezett 4.940 eFt-os adózás előtti eredménnyel szemben 102.661 eFt adózási előtti eredményt, valamint 101.399 eFt adózott eredményt tudtak elérni. A Társaság nonprofit jellegénél fogva az adózott eredmény tovább növeli az 1.250.889 eFt értékű, saját tőke részeként kimutatott eredménytartalékot, tovább javítva a cég tőkeerősségét.

A **Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.** 2023. évben az üzleti tervében előirányzott célkitűzéseknek eleget tett és ismét mind gazdaságilag, mind sport szakmailag eredményes évet zárt. A Társaság feladatellátása két fő területre oszlik meg a sportszakmai és az üzemeltetési feladatellátásra.

Az első és legnagyobb terület a sportszakmai feladatellátás, mely szintén két nagy csoportra osztható fel: az utánpótlás nevelésre és a szabadidősportra. Sporttevékenysége tekintetében a 2023-as üzleti évében a Sportcentrum egyéni sportolói és csapatai felkészítési, versenyztetési feladatai fennakadások nélkül mentek végbe. Eredményeikkel továbbra is ott tudtak maradni az országos listák élmezőnyében, és kiemelt tehetségű sportolók az elmúlt évben is hozták a tőlük elvárt teljesítményeket. A Sportcentrum az érintett üzleti évben is megőrizte kiemelt vidéki klub címét, és élvezhette az ezzel járó támogatást, mely nagyban segítette a szervezet feladatellátásának finanszírozását. A 2023-as évben a Társaság egyik legnagyobb érdeme, hogy a vidéki klubok közül a legtöbb atlétát adták a Budapesti Atlétikai Világbajnokságra. Érdemeik közül nem lehet elmenni szó nélkül az utánpótlás nevelésben résztvevők létszáma mellett, mely a 2023-as üzleti év végére megközelítette az 1.500 főt. Fontos megemlíteni, hogy a sportolói létszám növekedése gyakorlatilag valamennyi szakágnál megmutatkozik. Mindez két okra vezethető vissza: egyrészt a nyíregyházi kiváló sportinfrastrukturális helyzetre, mely minden tekintetben kielégíti sportszakmai céljait, másrészt az edzők áldozatos munkájára és saját sportáguk iránti elkötelezettségükre.



Sportszakmai feladatainak másik fontos területe a szabadidősport tevékenység. A beszámolás időszakában is igyekezett a Társaság megmozgatni a nyíregyháziakat óvodáskorúaktól a szépkorúakig, a városlakók megléteire.

Mindezek mellett nem lehet figyelmen kívül hagyni a parasportolók részére biztosított sportolási, versenyztetési feladatellátást, mely ebben az üzleti évben is a tervükben meghatározottak szerint alakult.

Üzemeltetési tevékenységüket illetően biztosították az üzemeltetésre átvett létesítmények zavartalan működését, másrészt ellátták a Társaság tulajdonában lévő járművek használatával, karbantartásával kapcsolatos feladatokat.

A Társaságnak a tárgyévet sikerült 8.100 eFt összegű adózás előtti eredménnyel zárni, a 2023. évi tervet 269,93 %-on teljesítve. A bevételek és a költségek, ráfordítások egyenes arányban mozogtak egymással. A 2023. évi gazdasági beszámoló tényadatai alapján elmondható, hogy a Társaság az év eleji nehézségek ellenére eredményes évet tudhat a háta mögött.

Az **NYSÜ Nyíregyházi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.** 2023. évi üzleti éve a sportszakmai célkitűzéseket teljesítve, gazdaságilag eredményesen zárult. A Társaság üzemeltetésében lévő két, korszerű sportlétesítmény, a Nyíregyházi Atlétikai Centrum és az „Eissmann” Nyíregyházi Városi Uszoda egész évben magas színvonalon szolgálta ki a nyíregyházi lakosságot, az utánpótláskorú sportolókat, a hazai és külföldi válogatott sportolók igényeit. Emellett az iskolákkal kötött együttműködések alapján iskolai testnevelésórák és az „Úszó Nemzet” Program foglalkozásai is folyamatosan zajlottak a létesítményekben.

A *Nyíregyházi Atlétikai Centrumot* a Nyíregyházi Sportcentrum 6 szakosztálya (atlétika, vívás, cselgáncs, röplabda, tájfutás, tollaslabda) az előző évihez hasonló óraszámokban használta. Az edzések és a versenyek mellett a Nyíregyházi Atlétikai Centrum szállodája is eredményes évet zárt. Komplex, szállodai és éttermi szolgáltatással kiegészített sportszolgáltatásukat összesen 578 fő vette igénybe a 61 edzőtábor során. A Magyar Atlétikai Szövetség által finanszírozott topatléták mellett egyre több hazai egyesület sportolói érkeztek városunkba a felkészülési időszakban, de 2023-ban már 24 országból érkeztek vendégek. A Nyíregyházi Sportcentrummal való kiváló együttműködést mutatja, hogy az előző évhez hasonlóan a röplabdázó, kosárlabdázó, kézilabdázó és vívó utánpótlás sportolók nyári edzőtáborait is az Atlétikai Centrumban tartották.

Az „Eissmann” Nyíregyházi Városi Uszoda egész évben folyamatosan, közel 100%-os kihasználtsággal üzemelt. A legnagyobb igénybevételt a Nyíregyházi Sportcentrum, az AQUA SE, valamint az Úszó Nemzet Program adta, a fennmaradó időben a lakosság vette igénybe az uszodát. A 2023-as évben 538 igazolt sportoló 3.689 órában vett részt a két nyíregyházi sportegyesület edzésein. Az Úszó Nemzet Programban 2023. I. félévében 51 csoportban összesen 1.415 óvodás és kisiskolás vett részt heti rendszerességgel úszásfoglalkozásokon. A 2023. szeptemberben kezdődött tanévben még tovább nőtt a tanulócsoporthoz és a gyerekek létszáma, új óvodák és iskolák kapcsolódtak be a programba, így a II. félévben 58 csoportban már 1.664 gyerek látogatta hetente az uszodát. 2023-ban az Úszó Nemzet Program összes óraszámja 1.225 óra volt. Fentiekén túl a Kodály Zoltán Általános Iskola, az Evangélikus Kossuth Gimnázium és a Vasvári Pál Gimnázium is rendszeresen tartott testnevelésórákat a Városi Uszodában. Fontos kiemelni, hogy az energiaárak növekedésére a Honvédelmi Minisztérium Sportért Felelős Államtitkársága által Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának a közüzemi díjak fedezetére támogatást nyújtott, amely nagymértékben hozzájárult ahhoz, hogy a Városi Uszoda az egész év során zavartalanul üzemelhessen. A lakosság is megkedvelte a Városi Uszodát, hiszen a lakossági igénybevétel 2023-ban az előző évhez képest megduplázódott.

A Társaság gazdálkodása az előző évek nyereséges gazdálkodását követően a 2023-es üzleti évben is eredményesen zárult. Az árbevétel 2023-ban is dinamikusan, 23%-kal emelkedett. A menedzsment a tárgyévben is folyamatosan kereste az új feladatokat, az új piaci lehetőségeket a minél magasabb



árbevétel elérése érdekében, a költségoldalt tekintve pedig az új, hatékonyabb megoldásokat és a költségmegtakarítási lehetőségeket.

A Társaság 2023. évi bevételei és költségei egyensúlyban voltak. A bevételek 97,8%-on, 370.331 eFt összegben, míg a költségek 96,8 %-on, 365.423 e Ft összegben teljesültek. A Társaság üzleti éve 4.241 eFt adózott eredménnyel zárult, amely meghaladja a tervezett összeget.

Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.

A Móricz Zsigmond Színház Nyíregyháza és Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye kulturális életének meghatározó eleme, hosszú évek óta az egyik legsikeresebb vidéki kőszínház. 2020-tól kezdődően a Kormány és Nyíregyháza Megyei Jogú Város közösen működteti. Az előző évekhez hasonlóan, 2023-ban is úgy tervezték meg a műsortervet, hogy közönségüket minél változatosabb kínálattal örvendeztesse meg. Az üzleti tervben meghatározott célokkal összhangban megvalósult bemutatók:

S.sz.	Nagyszínpad	Krúdy Kamara	Művész Stúdió
1.	Micimackó	Kávéházi dallamok	Kelekótya haramiák
2.	Frankenstein	Az öreg hölgy látogatása	Bogyó és Babóca
3.	Kapj el, ha tudsz	Maggi és Lillemor (Szindbád)	Családi játszámák
4.	Delila		
5.	Pinokkió		
6.	Életrevalók		
7.	Bolha a fülbe		

A beszámoló évében Magyarország rendezte a Színházi Olimpiát, melynek keretében két magas szakmai színvonalú előadást láttak vendégül, a Román Nemzeti Színház Histrionics és a Szatmárnémeti Északi Színház a Woyzeck című előadását. A Színházi Olimpia programjaként, az Országos Színházi Találkozó keretein belül meghívták az Idétlen időkig című produkciót Debrecenbe, mely a Csokonai Fórum Latinovits színpadán aratott nagy sikert. Az üzleti évben a Baktalórántházán megrendezett Muzsikál az erdő a Szatmár-Nyírségi Homokháton rendezvényen, vendégszerepelt a Maszmók az indiánok között című gyerekelőadással a társulat.

A színház feladatkörébe tartozik a Bencs Villa és a Szindbád névre keresztelt színházi tematikájú kiállítótér, mozi és vendéglátóhely kulturális tartalommal való feltöltése, a város kulturális vérkeringésébe való bekapcsolása. Törekedtek mindkét létesítmény minden adottságát figyelembe véve a leginkább odaillő, színvonalas produkciókat vendégül hívni.

A Rózsakert Szabadtéri Színpadon 13 előadást láthattak a nézők, 5 saját előadásuk mellett 3 színvonalas vendéglőadást hívtak meg, és 4 alkalommal mozifilmvetítéssel is várták a közönséget. A szabadtéri előadásokon 8.039 fő szórakozhatott, amely 30.513 eFt bevételt eredményezett. Ezzel a tevékenységükkel nem csak saját közönségük igényeinek kielégítését, de a térség turisztikai vonzerejének növelését is szolgálják.

A nagy hagyományokkal rendelkező VIDOR Fesztivált – igen nagy érdeklődés mellett – augusztus 25. és szeptember 2. között rendezték meg. A Fesztiválon 17 színház 19 előadását láthatták a nézők, ezen felül számtalan koncert és kulturális program várta a közönséget. A VIDOR Fesztivál fizető rendezvényeit összesen 6.746 fizető néző látta, nettó 37.248 eFt jegybevételt könyvelhettek el.

Az előző évek járvány okozta kényszerű zárva tartása mind szakmailag, mind financiálisan komoly károkat okozott, amelyhez társult 2022-től az energiaárak drasztikus emelkedése, ami 2023 elején is okozott fennakadást a működésükben, átmenetileg zárva tartottak. A nehézségek ellenére a Közszolgáltatási szerződésben előírt évi 8 bemutató 13-ra teljesült, melyből 2 produkció az időszakos bezárás miatt csúszott át 2023-ra. Az üzleti évben 447 előadást és egyéb kulturális programot teljesítettek. Összesen 96.211 fizető néző látta az előadásokat, egyéb programokat.

A 2023-as üzleti évben az árbevételt az év eleji időszakos zárás ellenére is 156 %-ra teljesítették. A jövőre nézve bizakodásra ad okot, hogy a jegy- és bérletértékesítés bevétele csaknem 50 %-kal



meghaladja az előző évit. Az egyéb bevételek 88 %-os teljesítése 878.092 eFt bevételt jelent. Az üzleti évben 9.561 eFt bevételre tettek szert likvid pénzeszközök rövid lejáratú kamatozó betétben történő elhelyezésével. Az éves összbevételüket a tervezetthez és a 2022-es évihez képest is túlteljesítették, mely 1.227.583 eFt összegben realizálódott.

Az anyagjellegű ráfordításokat a tervek szerint realizálták 558.003 eFt értékben, ezen belül az anyagköltséget 64 %-ra, az igénybe vett szolgáltatásokat 113 %-ra, az egyéb szolgáltatásokat 96%-ra teljesítették. Fokozottan ügyeltek arra, hogy a magas infláció ellenére alacsonyan tartsák a költségeket. Meghatározó ezen a soron az energiahordozók költsége, az áramköltség 51 %-os és a távhő díjának 81%-os teljesítése azt mutatja, hogy a takarékosági intézkedések hatásosak voltak, másrészt az árak kedvezően alakultak az év folyamán.

Az üzleti évben a tervezettől alacsonyabb létszámmal üzemeltek, így a bérköltség és a személyi jellegű egyéb kifizetések is némileg alatta maradtak a tervnek, amelyből a bérjárulékok megtakarítása is következik. A Színház közhasznú tevékenységét 2023. évben 96 fő munkavállalóval teljesítette, a létszámból szakmai tevékenységet 73 fő dolgozó végez, 23 fő a kiszolgáló személyzet. A munkavállalók bérköltsége 99 %-os, a személyi jellegű egyéb kifizetések 106 %-os teljesítésű, a bérjárulékoké 80 %-os. A személyi jellegű ráfordítás összesen 612.621 eFt volt, 97 %-a a tervezettnél.

Az egyéb ráfordítás 10.264 eFt, mely 275 %-a a tervezettnél. Céltartalékot képeztek várható jövőbeni kötelezettségre az üzleti évben egy utólagosan felemerülő jogdíj-igény kapcsán, mely jelentősen növelte egyéb ráfordításait.

A fenti adatok reprezentálják, hogy az előző évhez képest javultak a mutatók, a kitűzött szervezeti célok teljesültek. A szakmai mutatók még elmaradnak a 2020. év előttről, azonban egyre kedvezőbbek az adatok. Céljuk a jövőre nézve, hogy közel kerüljenek a járvány előtti értékekhez, mely komoly kihívás elé állítja a Társulatot. A rezsiárak emelkedése miatti átmeneti nehézségek ellenére likviditási problémák - az előző évekhez hasonlóan - az üzleti évben sem jelentkeztek. Az önkormányzati támogatással kiegészített állami támogatás kiegyensúlyozott gazdálkodást biztosított a Színház számára. A kedvezőtlen piaci környezet 2023-ban is okozott nehézségeket, de ennek ellenére a tervezettől nagyobb adózás előtti eredménnyel zárták az üzleti évet. A gazdasági év, a negatív üzemi eredmény ellenére, a pénzügyi műveletek eredményének köszönhetően 8.234 eFt nyereséggel zárult.

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft. legfontosabb feladata 2023. évben is a kegyeleti közszolgáltatási szerződés keretében rábízott temetők szakszerű, zavartalan üzemeltetése, magas színvonalú temetkezési szolgáltatások nyújtása, a lakossági igények kiszolgálása.

2023. évi gazdálkodásuk keretét meghatározta a tulajdonos által 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 2023. év üzleti tervében megfogalmazott ágazati árbevétel 970.162 eFt-os értékéhez viszonyítva árbevétel visszaesés következett be, így a temetésszolgáltatás, halottszállítás, temetőüzemeltetés, sírkő és az élővirág forgalmazás terén összességében 9,41 %-kal, azaz 91.253 eFt-tal kevesebb lett az árbevételük.

A Társasági árbevétel csökkenésének elsődleges oka a tervezett temetési esetszámhoz viszonyított jelentős esetszám csökkenés, valamint a kiegészítő tevékenységeken - elsősorban a gazdasági válság hatásaként a rendelési esetszám visszaesése miatt - a sírkőtevékenységen 22.560 eFt-os, míg a virágértékesítésen 17.760 eFt-os bevétel csökkenés látható a tervezett értékhez viszonyítva. Egyéb bevételei között a legjelentősebb tétel az Önkormányzatok által nyújtott 143.123 eFt összegű működési támogatás, valamint a 19.299 eFt céltartalék feloldás és a 14.213 eFt összegű korábbi években kapott és elhatárolt fejlesztési támogatás visszavezetett összege.



Az anyagjellegű ráfordítások a tervezetthez képest 22,37 %-os megtakarítást mutatnak, míg a személyi jellegű ráfordítások soron 10,66 %-os megtakarítás látható. Az értékcsökkenési leírás az elmúlt időszak fejlesztéseinek következményeként aktivált tárgyi eszközök növekménye, tárgyévben elsősorban az utolsó negyedévben aktivált eszközök értékcsökkenés mennyiségének csökkenése kis mértékben csökkentette az elszámolt értékcsökkenés összegét. Az egyéb ráfordítások 38.326 eFt-os összege a terv adataihoz képest 20.628 e Ft-os növekedést mutat, aminek oka elsősorban a 19.299 eFt értékű céltartalék képzés számviteli elszámolása, az önkormányzati és egyéb adók 1.365 eFt-os csökkenése és a selejtezett készletek nyilvántartási értékének ráfordításként elszámolt 2.295 eFt-os növekedése. A társaság adózás előtti eredménye 2023. üzleti évben a tervezett 8.678 eFt-tal szemben 45.424 eFt-ban alakult, mely 36.746 eFt-tal kedvezőbb a tervezettől.

A Társaságnál 2023. évben 40.442 eFt-ot fordítottak beruházásokra, melyből tárgyidőszakban a befejezetlen beruházások részbeni felhasználásával aktiválásra került 40.436 eFt. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata által biztosított fejlesztési forrásból Nyíregyháza „Északi” Temető Korányi úti bejáratának bővítése, a gyalogos bejáró áthelyezése valósult meg. A Korányi úti bejárat rekonstrukciójával együtt egy korszerű beléptető rendszer is telepítésre került. A beruházással együtt végrehajtott automata sorompó- és rendszámfelismerő rendszer kiépítésével a bérletes forgalom kezelhetőbbé, gördülékenyebbé és az önkormányzati rendelet előírásainak megfelelően ellenőrizhetőbbé vált. 2023. évben 24.442 eFt saját forrásból többek között kisteherautó, irodabútor, kiségépek, számítógépes eszközök, kompresszor vásárlására, Nyírszőlősen kamera rendszer telepítésére, a sóstóhegyi temetőben térvilágítás kiépítésére, valamint egyéb kis értékű eszközök beszerzésére került sor. A Társaság 2022. évben TOP PLUSZ energetikai pályázat keretében pályázatot nyújtott be, melynek elbírálása folyamatban van.

A **VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.** 2023-ban a megszokott üzletmenetben, 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, továbbá az Önkormányzat által szolgáltatási szerződésben rögzített feltételrendszer szerinti városmarketing-kommunikációs tevékenységek ellátását.

A beszámolási időszakban kiszámítható gazdasági környezetben végezték munkájukat és mindeközben, sikerült alkalmazkodni az elmúlt években átalakult kommunikációs szokásokhoz és a jelentősen megváltozott reklámpiachoz. A stábjaik igyekeztek megfelelő rugalmassággal és kreativitással helyt állni az újabb kihívások közepe.

A többször elismert, díjazott műsorokkal, a Híradóval, ebben az évben ismét sikeresen pályáztak a Médiaszolgáltatás-támogató és Vagyonkezelő Alapnál. További siker, szakmai elismerés ebben az évben is, hogy a végzett marketing tevékenységüket nívós díjban részesítette a Magyar Marketing Szövetség. Több kategóriában keresték és díjazták a városok, települések ismertségének és elismertségének növelése, fejlesztése érdekében megvalósított sikeres marketingprojekteket, kampányokat, rendezvényeket, a szakmailag profi marketingmegoldásokat. Nyíregyháza nevében a Társaság készítette a pályázatokat, s elnyerve a szakma elismerését, az előző évek komoly sikereit negyedszer is elnyerték a Városmarketing Fővárosa címet 2023-ban.

A Nyíregyházi Televízióban közéleti műsorgyártás vásárlására került sor 2023-ban is az Önkormányzat részéről. Ezen szerződés keretén belül 49 db Nyíregyháza Most, 6 db Közgyűlés után, 63 db Kult-Óra című műsort, 36 db Lelátó című sportmagazint gyártottak, továbbá közvetítettek 7 db Közgyűlést. Ezen kívül 247 db Híradó gyártása történt meg, ami az Önkormányzat által biztosított forráson kívül pályázati támogatással is finanszírozott.

A Nyíregyházi Napló hetilap 2023-ban 45 alkalommal jelent meg, minden esetben 56.500 példányban. Az előző évhez hasonló nagyságrendben 400 E hasábmilliméter írott felület biztosítására kötött a Társasággal szolgáltatási szerződést az Önkormányzat, Nyíregyháza város kulturális, sport- és közéleti eseményeinek írott formában történő megjelenéséhez.

Az éves takarékos gazdálkodásnak köszönhetően ismét egy sikeres és nyereséges év van a társaság mögött. A terveiket mind szakmai, mind pénzügyi vonatkozásban végrehajtották. Éves mérlegbeszámoló adataiban látható, hogy pénzeszközeik jelentősen növekedtek, ugyanakkor a befektetett eszközök értéke csökkenést mutat. A jövőben a meglévő pénzforrásaik egy részét új eszközök vásárlására kívánják fordítani elsősorban a technikai biztonság, az üzemeltetés folyamatos fenntartásához. A Társaság 423.800 eFt értékesítésből származó árbevétellel, 7.400 eFt egyéb bevétellel, 0 eFt pénzügyi műveletek bevételével, 196.817 eFt anyagjellegű ráfordítással, 203.746 eFt személyi jellegű ráfordítással, 16.500 eFt tervezett amortizációval, 12.765 eFt egyéb ráfordítással, 2023. évre 1.372 eFt adózás előtti eredményt, mint nyereséget prognosztizált. Az éves egyszerűsített auditált beszámoló adatai alapján látható, hogy a tervezett nyereséget ebben az évben sikerült jóval a terv szint fölött 18.004 eFt-os adózás előtti eredménnyel zárni. A társasági adó megfizetése után 16.149 eFt adózás utáni eredmény, mint nyereség növeli az eredménytartalékjukat, javítja a tőkeerőséget.

A **NYÍRINFO Nonprofit Kft.** a vállalt szakmai feladatait, szerződéses kötelezettségeit megfelelő színvonalon, legjobb szakmai tudásuk szerint hajtotta végre, gazdasági mutatóik az előző évek tendenciáinak megfelelően rendkívül kedvezően alakultak. A 2023-as gazdasági évben - hasonlóan az előző évek gyakorlatához - a kidolgozott keretek között, szolgáltatási szerződés megkötése mellett végezték Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala, illetve Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata számára azon feladatokat, melyek biztosították a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat informatikai rendszereinek zavartalan működését.

Már második éve látják el a Város közterületein elhelyezett digitális tornyok üzemeltetésének feladatait is, az ahhoz kapcsolódó szerver biztosításával egyetemben. A leszállított még használaton kívüli oszlopok ipari képernyőit a régi már működő oszlopok felújításához sikerült részben felhasználni. Minden oszlop a saját szerverükön keresztül képes most már videók és képek folyamatos lejátszására. Az általuk üzemeltetett Digitális Tudásközpont is egyre kedveltebb a látogatók körében. Programjaik iránt ebben az évben is nagy érdeklődés mutatkozott. A Digitális Jólét Nonprofit Kft-vel - annak megszűnése okán - együttműködésük a központ üzemeltetési tekintetében megszűnt. A projekt feladatokat a Kormányzati Informatikai Fejlesztési Ügynökség vette át és ő felügyeli a központ működését. Jelenlegi üzemeltetési szerződésükben 5 év fenntartási időszakot vállalva biztosítják a diákok, ovisok, nyugdíjasok, érdeklődők részvételét programjaikon. A 2023-as évben a Digitális Tudásközpont különböző programjain több, mint 2.600 fő vett részt. A Nyíregyházi Digitális Tudásközpont egy olyan hely, ahol bárki megismerkedhet a legmodernebb technológiákkal. Szervezett programok keretében találkozhatnak az érdeklődők humanoid robotokkal, szerezhetnek tapasztalatot robotok programozásában, 3D nyomtatásban, körülnézhetnek egy okosotthonban, kipróbálhatnak virtuális valóság eszközöket, tájékozódhatnak a legújabb technológiai trendekről.

Gazdasági eredményeik minden eddiginél nagyobb nyereséget mutatnak, bevételeik és költségeik rendkívül kedvezően alakultak, év végi eredményük jóval meghaladja a tervezett nyereség összegét. A Társaság 2023. évi tervezett adózás előtti eredménye 3.069 eFt. Ezzel szemben a tényleges adózás előtti eredmény 30.650 eFt, ami közel tízszerese a tervnek. A 3.782 eFt összegű társasági adó előírása után az adózás utáni eredmény 26.868 eFt, mely a Társaság nonprofit jellegénél fogva 2023-ban is a saját tőke részeként a 184.108 eFt-os eredménytartalékukat fogja növelni. Pénzeszközeik növekedése jelentős. Év végi záró pénzeszközeik értéke 171.785 eFt. A nyereséges gazdálkodásnak köszönhetően a saját tőke összege évről évre jelentősen nő.

Nyíregyházi Ipari Park Nonprofit Kft.

2023-ban jelentős eredményekkel a Város gazdaságfejlesztési programjának megvalósítása tovább folytatódott. A Külgazdasági és Külügyminisztériumban 2023. január 30. napján került bejelentésre, hogy a BMW beszállító német „Boysen” csoport Nyíregyházán hozza létre következő és egyben cégcsoporton belül a legnagyobb üzemét, melynek kivitelezését 16,5 hektáron meg is kezdte a



Nyíregyházi Ipari Park bővítési területén. Szintén a Külgazdasági és Külügyminisztériumban került bejelentésre 2023. július 27. napján, hogy a világ TOP 10 akkumulátorgyártója közé tartozó kínai „Sunwoda” Nyíregyházán építi fel első európai gyáregységét. 2023. év elején került bejelentésre, hogy sajnálatos módon az Electrolux 2024. januárjától nem folytatja tovább a termelést nyíregyházi gyáregységében, melynek következtében több, mint 600 fő veszíti el a munkahelyét. Ugyanakkor 2023. szeptemberében bejelentésre került, hogy a szintén svéd „Quantum” cégcsoport vásárolja meg az Electrolux nyíregyházi gyárát, ahol 2024. második félévétől kezdődően hőszivattyúkat fognak gyártani, tervezetten 1 millió darabot.

A Társaság feladata a Nyíregyházi Ipari Park bővítésével és fejlesztésével összefüggő tevékenységek koordinációjában való részvétel. Ez a bővítési, fejlesztési projekt magában foglalja a meglévő ipari park területének bővítését, valamint annak nagy volumenű infrastrukturális fejlesztését. Ezen projekt célja, hogy Nyíregyházán egy olyan iparterület jöjjön létre, amely megfelel a 21. századi befektetői követelményeknek és Nyíregyháza Magyarország egyik TOP befektetési célpontjává váljon.

Az Ipari Park infrastrukturális fejlesztése érdekében Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. januárjában aláírta az Ipari Park infrastrukturális fejlesztésének tervezésére vonatkozó szerződést, mely több ütemben foglalja magában a teljes fejlesztési területet kiszolgáló létesítményeket, mint pl.: utak, közvilágítás, kerékpárutak, víz- és szennyvízhálózat, csapadékvízvezetés, kamerarendszer, tisztított szennyvíz. A tervezési program I. ütemére vonatkozó engedélyek, engedélyes és kiviteli tervek elkészültek, a kivitelezésre vonatkozó közbeszerzés 2023. októberében került kiírásra. Az elkészült tervek alapján megvalósítandó infrastruktúra fejlesztésére vonatkozóan a 2023. július 17. napján megjelent kormányhatározattal, Magyarország Kormánya az eddigi forrásokon felül további 138 Mrd Ft támogatást biztosított az Önkormányzat részére, mely így összesen közel 192 Mrd Ft támogatást jelent, csak az Ipari Park ~640 hektáros bővítési területének fejlesztésére vonatkozóan. Ez a volumenű fejlesztés Nyíregyháza életében egyedülálló, de országos szinten is kiemelkedő.

A Társaság a végzett tevékenysége során, belföldi értékesítés árbevétele jogcímen 174.278 eFt bevételre tett szert, a tervhez viszonyítva 112,97 %-on. Az egyéb bevételek 367 eFt-os értékkel teljesültek. A könyvekben az összbevételek összege 174.645 eFt, 113,20 %-on teljesült a tervezett 154.276 eFt-os értékkel szemben. A gazdasági évet a költségtakarékos, átgondolt gazdálkodás jellemezte. Az elfogadott üzleti tervben, adózás előtti eredményként 3.000 eFt tervezett nyereséggel szemben az év végi adózás előtti eredmény 31.147 eFt. A Társaság adózott eredménye 2.802 eFt társasági adó elszámolása után 28.345 eFt.

Nyíregyházi Ingatlanfejlesztő és Befektetésszervező Kft.

2023. évben tovább folytatódott a 2019-ben megkezdett gazdaságfejlesztés, melynek keretében több, mint 600 hektárral bővült az Ipari Park. A Nyíregyházi Ipari Park Nonprofit Kft. és a Nyíregyházi Ingatlanfejlesztő Kft. közreműködésével valósul meg a város történetének eddigi legnagyobb fejlesztése, mely munkahelyteremtő, új, világszínvonalú beruházások megvalósítását szolgálja Nyíregyházán.

A Társaság végezte az elektromos áram és gázhálózat fejlesztésének koordinációját, melyhez a kapcsolódó közbeszerzési eljárások is lefolytatásra kerültek 2023. évben. Ennek eredményeként elkezdődhetett ezen hálózat fizikai kivitelezése is, mely a gáz esetében 12.000 m³/óra; míg áram esetében 184 MVA kapacitás kiépítését jelenti. Mindkét fejlesztés tervezetten 2024. évben fejeződik be, ugyanakkor 27 MVA áramkapacitás már 2023. október végére kiépült az Ipari Parkban.

2023. év januárjában került bejelentésre, hogy a német „Boysen” csoport Nyíregyházán építi fel legújabb gyáregységét egy 16,5 hektár nagyságú területen. A kínai „Sunwoda” 2023. július 27. napján jelentette be, hogy első európai gyárát városunkban építi fel. Saját tulajdonú ingatlan adásvételének keretében, az ipari park legújabb befektetői a társaság közreműködésével vásárolták meg ingatlanukat különböző ütemezéssel.

A Társaság a tulajdonos Önkormányzat szolgáltatási hozzájárulásából fedezte az alap működési feladatainak ellátását. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata a Közgyűlés 1/2023. (II.17.) számú önkormányzati rendeletében foglaltak szerint bruttó 40.729 eFt üzemeltetési hozzájárulás biztosításáról rendelkezett. A szolgáltatási szerződésben meghatározott infrastrukturális fejlesztések a következő fő feladatokból álltak. A releváns szervezetekkel (OPUS-Titász; OPUS-Tigáz; Jogász; NYMJV Önkormányzata stb.) való folyamatos együttműködés és a szükséges adatok/információk előkészítése. A tevékenységek között szerepel a nyugati ipari parki területek tulajdonosaival való kapcsolattartás. Ehhez kapcsolódóan a terület hasznosításának nyomon követése.

Az elfogadott üzleti tervben, adózás előtti eredményként 3.120 eFt tervezett nyereséggel számolt a cég. Ezzel szemben az év végi adózás előtti eredménye 45.698 eFt. A Társaság adózott eredménye 4.113 eFt társasági adó elszámolása után 41.585 eFt.

Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft.

Nyíregyháza az elmúlt évek turisztikailag egyik legdinamikusabban fejlődő városa, ahol 2010 óta megháromszorozódott a turisták és a vendégéjszakák száma a turisztikai szálláshelyeken. A koronavírus-járvány miatt 2020-ban egy jelentősebb visszaesés következett be, majd 2021-ben újra megindult a növekedés, 2022-ben pedig már túlszárnyalta a város a rekordévnak számító 2019-es évet is. 2023-ban egy kisebb megtorpanás volt tapasztalható, melynek oka a belföldi vendégszám csökkenésében keresendő, mely országosan is jellemző tendencia volt. A Nemzeti Turisztikai Adatszolgáltató Központ (NTAK) adatai alapján 2023-ban 155.839 vendég érkezett a városba, az általuk eltöltött éjszakák száma 389.943 volt. A belföldi vendégek 276.459 éjszakát töltöttek el a szálláshelyeken, a külföldiek pedig 113.484 éjszakát. A vendégéjszakák arányát tekintve 70,89 % volt a belföldi, 29,11 % a külföldi. Az átlagos tartózkodási idő 2,5 éjszaka.

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 helyi termelői workshopok újabb programlehetőségeket jelentettek a városba látogató turisták, illetve a helyi lakosok számára.

Az iroda sikerességét mutatja, hogy a Magyar Turisztikai Ügynökség (MTÜ) által meghirdetett és szakmai szövetségekből álló grémium döntése alapján ismét elnyerte a Kiemelt és Edukációs Partner minősítést. Az MTÜ szakmai koordinációjába tartozó Tourinform Irodák éves értékelése során a Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft. által működtetett Tourinform Sóstógyógyfürdő kiváló teljesítményt ért el.

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. A külföldi országok mellett a hazai piacon is aktív marketing tevékenységek folytak elsősorban az online térben, illetve a social médiában.

A 2023-as év gazdálkodás szempontjából hasonló volt az előző évekhez. Az elért adózás előtti eredmény a 2022. év előtti években realizált eredményekhez közelítően alakult, mely mutatja, hogy az önkormányzattól kapott támogatás, valamint a tevékenységek keretében elérhető bevétel a működés költségeire került felhasználásra, figyelembe véve a leoptimalisabb gazdálkodást. Mindazok a pályázatok, támogatások, melyekben részt vett a Társaság, annak a lehetőségét biztosították, hogy az elért bevételeken felül is népszerűsítsék a város és a térség turisztikai látványosságait. Emellett folyamatos fejlődést biztosított az eszközállományban is.

A Társaság összes bevétele 120.353 eFt volt, melyből a belföldi értékesítés nettó árbevétele 11.508 eFt, az egyéb bevételeké pedig 108.721 eFt. Összességében a 2023. évre kitűzött tervüket 2,7%-kal haladták meg, melyből a vállalászati tevékenységből származó bevétel növekedése emelkedik ki. Az



egyéb bevételek között többek között 83.000 eFt önkormányzati támogatás, továbbá a támogatásokhoz kapcsolódó 25.458 eFt fejlesztési céllal elhatárolt támogatási összeg került elszámolásra.

A költségeket, ráfordításokat tekintve az anyagjellegű ráfordítások értéke 39.666 eFt, a személyi jellegű ráfordításoké 61.782 eFt, az értékcsökkenési leírás pedig 17.404 eFt volt. Egyéb ráfordításként 813 eFt, pénzügyi műveletek ráfordításaként pedig 88 eFt került elszámolásra. Összességében 119.753 eFt költség merült fel a társaság 2023. évi gazdálkodása során, mely a tervhez viszonyítva 2,7%-os növekedést mutat. Ezen belül is a legjelentősebb emelkedés a személyi jellegű ráfordítások tekintetében következett be, mely a tervhez viszonyítva 8,4%-os növekedést mutat.

Nyírvidek Képző Központ Nonprofit Kft.

Az 1/2023 (IV.14.) számú határozat alapján a 2023. évre elfogadott üzleti tervében meghatározott irányvonal mentén alakult a Társaság gazdálkodása, amelyet a kialakult kedvezőtlen gazdasági viszonyok ellenére 1.251 eFt adózás előtti eredménnyel zárt. A társasági adófizetési kötelezettsége 6 eFt úgy, hogy közhasznú tevékenységet végző társaságként a kedvezményezett tevékenység bevételének arányában mentességet vehetett igénybe, így a 2023. évi adózott eredmény 1.245 eFt.

A Nyírvidek 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. A Társaság által 2023. 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 2023.évi közhasznúsági jelentése az egyszerűsített éves beszámoló részét képezi.

A Nyírvidek 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-3.3.6-17-00016 azonosítószámú, „MTMI Élményközpont Nyíregyházán” című projekt keretében került felújításra és berendezésre.

2023. évben nagy hangsúlyt fordított arra, hogy az Élményközpont lehetőségeit megismertesse a nyíregyházi iskolák diákjaival. Ezért nyílt napok keretében márciustól – júniusig összesen 4 intézmény diákjai (81 fő) látogatta meg az intézményt. Ezen felül a Nemzeti Tudósképző Akadémia tehetséggondozó programban résztvevő diákjai is éltek a lehetőséggel a jövőbeni együttműködés reményében.

A Nyírvidek Képző Központ Nonprofit Kft. 2023. évi nettó árbevétele 1.275 eFt, amely létesítmény bérbeadás útján történő hasznosításából, nyári önkormányzati táborok, nyári iskolai kiscsoportos táborok lebonyolításából származott.

A 2023. évi működési feladatok ellátására Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata az előző évhez hasonlóan 25.000 eFt támogatást biztosított 2023. évi költségvetéséből. A működési támogatás célja a Közszolgáltatási szerződésben meghatározott oktatással, képzéssel, munkaerő piaci szolgáltatások nyújtásával összefüggő önkormányzati feladatok - mint közfeladatok - ellátásának finanszírozása, az MTMI Élményközpont üzemeltetése, illetve a Társaság működésének támogatása.

A Társaság összbevételei 3.019 eFt-tal, költség-ráfordításai 4.270 eFt-tal maradtak el a tervtől, ennek eredményeképpen az adózás előtti eredmény 1.251 eFt, amely a 0 Ft eredmény tervet 1.251 eFt-tal meghaladta.

A költségvetési kapcsolattal rendelkező önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2023. évi főbb eredményadatait a mellékletben található összefoglaló táblázatban is bemutatjuk.

Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2023. évi eredményadatai (ezer Ft-ban!)

Eredménykimutatás	Nyírv Nonprofit 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 Ingatlanfejl. és Befektetés-szervező Kft.	Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft.	Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.	Összesen
I. Értékesítés nettó árbev.	5 107 828	2 129 772	2 421 573	210 802	364 542	339 930	878 909	430 537	175 857	174 278	914 728	11 508	1 275	13 161 539
II. Aktivált saját telj. ért.	3 308	338	3 514	-	-	-	3 236	-	-	-	-	-	-	10 396
III. Egyéb bevételek	730 634	751 285	270 188	959 460	5 221	878 092	179 195	8 940	2 656	367	1	108 721	25 001	3 919 761
IV. Anyagjellegű ráfordítások	3 189 672	1 205 426	1 372 894	489 945	225 919	558 003	425 559	187 188	47 143	51 753	831 704	39 666	3 557	8 628 429
V. Személyi jellegű ráford.	2 318 904	909 484	1 041 998	547 192	129 582	612 621	529 770	207 224	92 675	80 545	25 378	61 782	22 773	6 579 928
VI. Értékcsökkenési leírás	158 050	173 464	96 776	119 733	2 760	38 347	32 813	14 552	17 908	7 370	313	17 404	163	679 653
VII. Egyéb ráfordítások	111 432	252 605	80 336	5 132	6 855	10 264	38 326	12 506	3 915	3 828	2 759	798	- 9	528 747
A. Üzemi eredmény	63 712	340 416	103 271	8 260	4 647	- 1 213	34 872	18 007	16 872	31 149	54 575	579	- 208	674 939
VIII. Pénzügyi műv. bevételei	97 084	6 151	537	8	568	9 561	10 773	-	13 778	-	3 910	124	1 459	143 953
IX. Pénzügyi műv. ráfordításai	1	135 023	1 147	168	307	73	221	3	-	2	12 787	88	-	149 820
B. Pénzügyi műv. eredm.	97 083	- 128 872	- 610	- 160	261	9 488	10 552	- 3	13 778	- 2	- 8 877	36	1 459	- 5 867
C. Adózás előtti eredmény	160 795	211 544	102 661	8 100	4 908	8 275	45 424	18 004	30 650	31 147	45 698	615	1 251	669 072
X. Adófizetési kötelezettség	29 131	2 946	1 262	91	667	41	4 091	1 855	3 782	2 802	4 113	15	6	50 802
D. Adózott eredmény	131 664	208 598	101 399	8 009	4 241	8 234	41 333	16 149	26 868	28 345	41 585	600	1 245	618 270



Szociális célú kiadások:

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a 2023. évi költségvetésről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló többször módosított 1/2023.(II.17.) számú rendeletében a 2023. évi szociális és köznevelési kiadásokra 945.440.775 Ft-ot terveztünk, melyből 2023. december 31-ig felhasználásra került 613.405.758 Ft.

A települési önkormányzatok szociális célú feladatainak ellátáshoz az állam a központi költségvetésből támogatást biztosít. A támogatás a 35.000 Ft egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. Nyíregyháza Megyei Jogú Város adóerő képessége magasabb, mint a jogszabályban jelzett értékhatár, ezért ilyen jogcímen a központi költségvetés nem biztosít forrást a város számára.

A támogatási formákat az egyes szociális rászorultságtól függetlenül nyújtott pénzbeli és természetbeni ellátási formákról szóló 22/2021.(VI.25.) számú, valamint a szociális rászorultságtól függő egyes pénzbeli és természetben nyújtott szociális ellátásokról szóló 21/2021.(VI.25.) számú önkormányzati rendelet szabályozza.

A támogatások rászorultságtól függő és rászorultságtól független, illetve rendszeres vagy rendkívüli (eseti) juttatások. Az önkormányzat saját forrásból települési támogatás jogcímen nyújt segítséget a rászorulóknak, a helyi önkormányzati rendeletben foglaltak szerint.

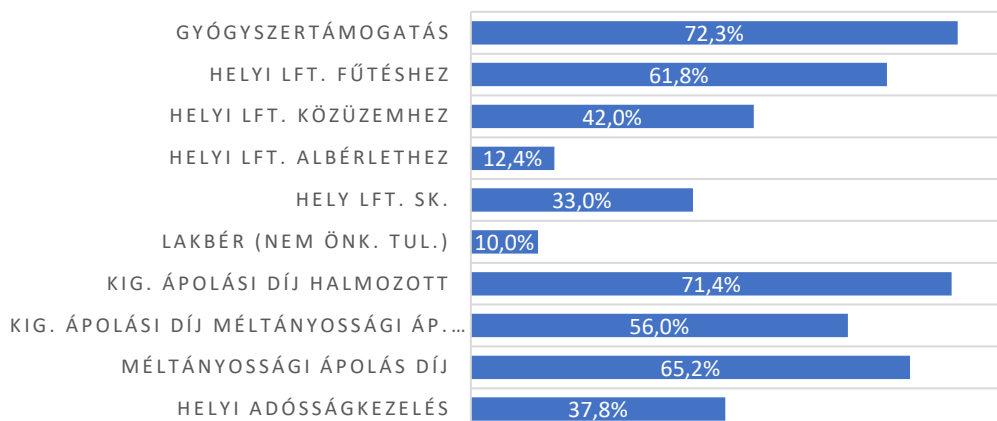
Szociális rászorultságtól függő támogatások: méltányossági ápolási díj, helyi lakásfenntartási támogatás, rendkívüli települési támogatás, lakbértámogatás, rendszeres gyógyszer-támogatás, adósságkezelési szolgáltatás.

Szociális rászorultságtól-jövedelmi és vagyoni viszonyoktól függetlenül nyújtott támogatások: karácsonyi támogatás, tanszertámogatás, kelengye támogatás, különös méltánylást érdemlő élethelyzetbe került személyek részére nyújtott támogatás.

2023. évben az Önkormányzat által nyújtott támogatásokat jogcímenként az alábbi táblázat részletezi:

Rendszeres települési támogatás (Forintban!)						
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	fő	%	Megoszl. %-a
Gyógyszer-támogatás	14 000 000	14 000 000	10 116 827	195	72,3%	8,0%
Helyi lakásfennt. támog. fűtéshez	25 000 000	25 000 000	15 456 000	287	61,8%	12,3%
Helyi lakásfennt. támog. közüzemhez	36 000 000	36 000 000	15 125 546	280	42,0%	12,0%
Helyi lakásfennt. támog. albérlethez	7 000 000	7 000 000	865 500	20	12,4%	0,7%
Helyi lakásfennt. támog. SK	500 000	500 000	165 000	9	33,0%	0,1%
Ápolási díj	127 200 000	126 200 000	82 871 598	277	65,7%	65,8%
ebből: Kiegészítő ápolási díj	24 200 000	24 200 000	17 267 025	49	71,4%	13,7%
Kiegészítő ápolási díj	10 000 000	10 000 000	5 596 814	58	56,0%	4,4%
méltányossági ápolási díjhoz	93 000 000	92 000 000	60 007 759	170	65,2%	47,7%
Helyi adósságkezelés	3 000 000	3 000 000	1 132 675	22	37,8%	0,9%
Lakbér (nem önk.tul.)	1 500 000	1 500 000	150 000	1	10,0%	0,1%
Összesen:	214 200 000	213 200 000	125 883 146		59,0%	100,0%

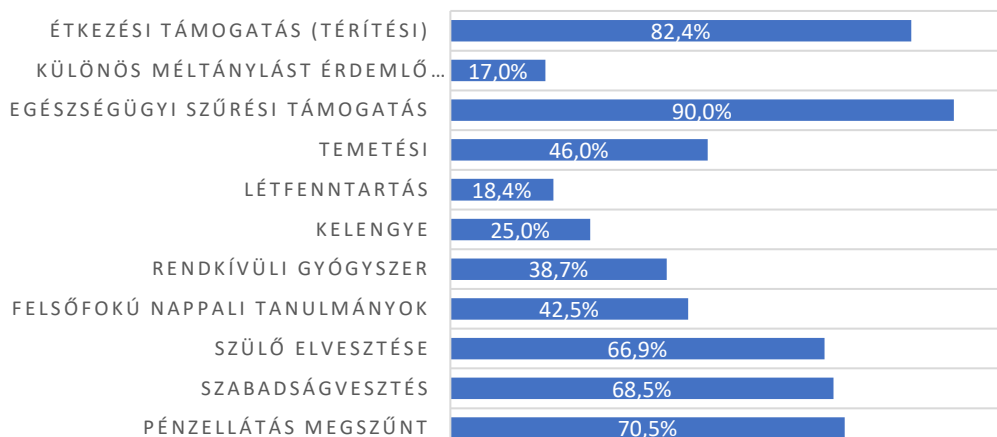
RENDSZERES TELEPÜLÉSI TÁMOGATÁS KIHASZNÁLTSÁGA (%)



Eseti települési támogatás (Forintban!)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	fő	%	Megoszl. %-a
Pénzellátás megszűnt	200 000	232 940	164 160	11	70,5%	0,7%
Szabadságvesztés	250 000	199 060	136 420	8	68,5%	0,6%
Szülő elvesztése	50 000	50 000	33 440	1	66,9%	0,1%
Szülő táppénz	50 000	50 000	-	-	0,0%	0,0%
Felsőfokú nappali tanulmányok	1 000 000	1 000 000	425 000	14	42,5%	1,9%
Érettségi utáni felkészítő tanfolyam	100 000	100 000	-	-	0,0%	0,0%
Rendkívüli gyógyszer	2 000 000	2 000 000	773 395	29	38,7%	3,4%
Kelengye	200 000	200 000	50 000	1	25,0%	0,2%
Létfenntartás	60 000 000	58 200 000	10 697 000	454	18,4%	46,6%
Temetési	20 000 000	20 000 000	9 200 000	130	46,0%	40,1%
Egészségügyi szűrési támogatás	50 000	200 000	180 000	7	90,0%	0,8%
Különös méltánylást igénylő támogatás	7 000 000	7 300 000	1 240 000	17	17,0%	5,4%
Étkezési támogatás (térítési)	-	68 000	56 000	5	82,4%	0,2%
Összesen:	90 900 000	89 600 000	22 955 415		25,6%	100,0%

ESETI TELEPÜLÉSI TÁMOGATÁS KIHASZNÁLTSÁGA (%)



A **köztemetés** előirányzatra 29.500.000 Ft összeget terveztünk, melyből 17.958.019 Ft került felhasználásra. A teljesítés 60,9 % volt. 42 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. Az előirányzatra 1.500.000 Ft-ot terveztünk, melyből 697.960 Ft került felhasználásra. A teljesítés 46,5 % volt.

Az előző évhez hasonlóan az 1-4. osztályos nyíregyházi diákokat **tanszercsomagban** részesítettük. 2023. évben 4.471 fő tanuló, darabonként nettó 2.000 Ft, összesen bruttó 11.356.340 Ft összértékű csomagban részesült.

A rászoruló gyermekek **szünidei étkeztetése** során a munkanapokon valamennyi hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermek – bölcsődés kortól 18 éves korig – részesülhetett egyszeri meleg étkezésben. Az étkeztetés megkezdése előtt nyilatkozniuk kellett a jogosultaknak az igénybevételről. 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. Adagonként az állami támogatás 285 Ft, melyet az önkormányzat saját forrásból egészít ki a közétkeztetési szerződésben meghatározott összegre. Egy főre jutó adag egységára a szerződés szerint 2023. január 01-től nettó 1.054,2 Ft/adag, majd 2023.03.01-től 1.083,2 Ft/adag. Az önkormányzat 35.240.076 Ft-ot fordított a szünidei étkezés biztosítására, a teljesítés 51,5 %.

A **rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben** részesülők számára természetbeni ellátásként jelenleg évi két alkalommal - augusztus és november hónapokban - postai úton 6.000 Ft, illetve 6.500 Ft-ot juttattunk el. A 2023. évben kifizetett pénzbeli támogatás értéke összesen 9.445.000 Ft. Alap összegű támogatásban 389 fő, emelt összegű támogatásban 1.094 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 szerződés, a Nyíregyházi Szociális és Gondozási központ szolgáltatási szerződés alapján látott el. A helyi önkormányzat az ideiglenes védelemre jogosult vagy a menedékes szállása és ellátása után naponta elszállásoltanként és ellátottakként a 104/2022. (III.12.) Kormányrendeletben meghatározott összegű támogatásra jogosult. A fajlagos támogatási igény minden hónapban a helyi védelmi bizottság részére megküldésre került. Erre a támogatási célra felhasznált összeg 12.147.908 Ft volt.

2023. szeptember 01-től a Nyíregyháza Megyei Jogú Város által biztosított szálláshelyeket menedékkérő nem vette igénybe.

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 3.600.000 Ft támogatást nyújtott. A teljesítés 18,0 %.

Az önkormányzat minden évben a költségvetésben elkülönített forrás terhére **karácsonyi támogatást** nyújthat az arra jogosult személyeknek. A 2023-as évben 23.821 db karácsonyi csomag került átadásra a jogosultak részére. Erre a támogatási formára az évben 117.198.038 Ft-ot fordítottunk, melyben nem szerepel a csomagok kiszállításának a díja, amely 26.435.887 Ft-ba került. Ez az összeg a 2024-ben áthúzódó kiadásként került kifizetésre.

Szépkorú köszöntés előirányzatra 150.000 Ft terveztünk, melynek a teljesítése 26,5 %-volt.

A **Szigligeti** gyermeküdülőben történő **üdülés támogatására** 1.800.000 Ft-ot használtunk fel, melyből 180 fő rászoruló gyermek táboroztatása valósulhatott meg.

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

Önkormányzatunk 2023. évben is csatlakozott **Bursa Hungarica ösztöndíj** programhoz. A kifizetéseket az alábbi táblázat részletezi:

Támogatott félév	Kifizetett összeg (Ft)	Visszautalt összeg (Ft)
2023. I. félév	2.300.000	55.000
2023. II. félév	2.382.500	385.000
Összesen:	4.682.500	440.000

A visszautalás oka, hogy a támogatott hallgatók jogviszonya szünetelt, vagy megszűnt. Összesen 84 fő tanuló részesült ebben a támogatási formában. A 2023. II. félévi 385.000 Ft visszautalására 2024. évben került sor.

Fókuszban a családok - CSP-CSBM-22-0098 projektben 3.145.000 Ft előirányzatot terveztünk, melyből 2.265.940 Ft került felhasználásra 2023-ban. Ennek során családbarát programok valósultak meg az önkormányzati dolgozók és családtagjaik részére. A szakmai és pénzügyi beszámoló 2023. július 28-án került benyújtásra.

Az **idősbarát önkormányzat** tervezési alapegységre előirányzatként 4.000.000 Ft összeget terveztünk. Ebből az idősek világnapja alkalmából 2.200 fő szépkorú a Sóstói Múzeumfaluba ingyenes belépőjegyet kapott az ott megrendezett programokon való részvételre, valamint szendvicsebéd volt biztosítva a részükre.

A Nyíregyházi Tankerülettel kötött megállapodás szerint a **sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztéséhez** pedagógust biztosítunk. Ennek alapján az Önkormányzat által fenntartott óvodákba járó sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztését a Nyíregyházi Tankerületi Központ fenntartásában működő EGYMI (Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény) szakembereinek közreműködésével biztosítottuk, melynek a ráfordítási összege 40.807.650 Ft volt.

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

Ifjúsági célfeladat

A Kulturális Életért Közhasznú Egyesület és Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata között kötött megállapodás értelmében az ifjúsági ház (Mustárház) működtetésével, programjainak megszervezésével kapcsolatban felmerülő kiadásokat 5.980.000 Ft erejéig biztosítja az önkormányzat. Emellett drogmegelőzés és prevenció témakörében 283.500 Ft került felhasználásra.

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 2023. évre áthúzódó Művészeti Ösztöndíj kifizetése megtörtént. 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 teljesültek.

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 került. A szakbizottsági döntéseknek megfelelő kulturális, közművelődési

programok támogatása, valamint a városi rendezvények, nagyrendezvények lebonyolításához szükséges költségek kifizetése időarányosan, folyamatosan megtörtént.

A helyi önszerveződő közösségek pénzügyi támogatási alapja költségvetési soron található Kulturális Alap, Civil Alap Közbiztonsági Alap, Ifjúsági Alap, a Városfejlesztési és Környezetvédelmi Alap, valamint a Szociális és Egészségügyi 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 előirányzathoz időarányosan megtörtént, valamint a tagdíj kiegyenlítésre került.

Hungarikum pályázat 2022. - Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata a „Hungarikumok és a nemzeti értéktár megőrzésének, népszerűsítésének támogatása” szakmai keret terhére 3.500.000 Ft összegű vissza nem térítendő támogatásban részesült, a támogatás határidőben felhasználásra és az elszámolás benyújtásra került.

A Bethlen Gábor Alapra benyújtott „Nyíregyháza - Nagybánya testvérvárosi kapcsolatának erősítése és ezen tapasztalatok alapján Nyíregyháza - Nagykapos közötti partnervárosi szerződés előkészítése és megkötése” című pályázat Támogatási Szerződése 2023. október 04.-én aláírásra került, a pályázatban vállalt tevékenységek végrehajtása folyamatban van.

Nagyrendezvények Szponzori támogatás (Hungast Cívus Kft. - Elamen Zrt.) a 2023. évben idegenforgalmi és városmarketing szempontból jelentős gasztronómiai nagyrendezvények lebonyolításához került felhasználásra 12.697.460 Ft összegben.

Külügyi és Eu-s céltartalék

A pénzügyi felhasználás arányosan, a tervezettek szerint valósult meg a testvér-, és partnervárosi kapcsolataink ápolása, fejlesztése érdekében. Számos programra, eseményre fogadták el partnereink meghívásunkat, és városunk is képviseltette magát partnereink kiemelt rendezvényein.

Presov/Eperjes és Nyíregyháza testvérvárosi kapcsolatai tovább erősödtek, melyet jól példáz, hogy Eperjes polgármesteri vezetéssel vett részt a Városnapokon, és a Vidor Fesztivál keretében szervezett 3. Nyíregyházi Futófesztiválon. Városunk részt vett Eperjes Ünnepi Közgyűlésén és Szentháromság téri Vásárán, utóbbin turisztikai kitelepüléssel is képviseltük városunkat, valamint nyíregyházi kistermelők, kézművesek is megjelentek. A Polgármesteri Hivatal munkatársai az Eperjesi 9. Cyklomaratonon és Félmaraton Futóversenyen is elindultak.

Nyíregyháza és Nagykapos (Velké Kapusany) közötti kapcsolat elmélyítése fontos állomáshoz érkezett azzal, hogy a két város között 2023. július 22. napján aláírásra került a partnervárosi kapcsolatuk kialakítására irányuló szándéknyilatkozat. A települések közötti együttműködés élénk, mely a gyakorlatban pályázati kooperációkban és egymás jeles eseményein való aktív részvétel során valósul meg. Ilyen együttműködés többek között a Made in V4, vagy „Partnerség a kisgyermeknevelésben” V4 projektek, illetve a Városnapokon, Tirpák Fesztiválon vagy a Nagykaposi Szent István Napi ünnepi megemlékezésen való részvétel.

Lengyel testvér-, és partnervárosi kapcsolataink továbbra is erősek. Rendszeres, aktív kapcsolatot tartunk fenn Bielsko-Biala, Rzeszów, és Gorlice városokkal. Hagyományosan közösen ünnepeljük a Lengyel-Magyar Barátság Napját, a Városnapokat, kölcsönösen részt veszünk egymás ünnepein és megemlékezéseiben (pl: rzeszóvi Paniaga Fesztivál és a Lengyel Köztársaság Zászlajának Napja), különböző szakmai találkozók, kulturális és sport rendezvényeken. Nyíregyháza testvér- és partnervárosai művészeinek megjelenése jegyében, 2023. első félévében képzőművészeti kiállítások valósultak meg városunkban rzeszóvi művészek alkotásaiból, illetve Bielsko-Biala városát bemutató fotókból. Gorlice városa, a hivatalos delegáció mellett, főzőcsapattal is képviseltette magát a Tirpák

Fesztiválon. Bielsko-Biala és Nyíregyháza partnervárosi kapcsolatainak ötödik évi évfordulója különös hangsúlyt kapott mind a Nyíregyházi, mind a Bielsko-Bialai Városnapokon.

Városunk delegációja részt vett a Lengyelországban, Karpaczban megrendezett 32. Karpaczi Gazdasági Fórumon is, Közép- és Kelet-Európa legnagyobb és legjelentősebb gazdasági konferenciáján, melynek központi témája az "Új értékek az öreg kontinensen - Európa a változás küszöbén" címet viselte.

Nyíregyháza és Szatmárnémeti testvérvárosi kapcsolata továbbra is élénk, a felek az idén is számos hagyományos rendezvényen vettek részt a kölcsönösség jegyében. A városok együttműködve valósítják meg a Made in V4 projektet, részt vettek egymás Városnapi eseményein, turisztikai és kézműves bemutatkozásokra került sor, a Partiumi Magyar Napokon és a Tirpák Fesztiválon együtt ünnepeltük a városok kulturális és gasztronómiai örökségét. Utóbbi esemény idején, a testvérvárosi művészeti kiállítás-sorozatba illeszkedve valósult meg Mitroi Tímea szatmárnémeti képzőművész kiállítása, melynek megnyitó eseményén Szatmárnémeti Város képviselői is részt vettek.

Az Ukrajnában zajló háború okozta tragikus események kapcsán Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata szolidaritásáról és támogatásáról biztosította az ukrajnai testvér-, és partnervárosait, a Kárpátalján élő magyar lakosságot. Városunk képviseltette magát a Beregszászban rendezett "Töretlenség 500 napja" című rendezvényen. Művészeti együttműködés keretében, Ivano-Frankivszk testvérvárosunk egyik neves textil és festőművésze, Bohdan Hubal kiállítása valósult meg a Városi Galériában. Testvérvárosi kapcsolataink, és humanitárius segítségnyújtás keretében, nyári táboroztatást biztosított Önkormányzatunk egy 30 fős, (25 fő gyermekből és 5 fő felnőtt kísérből álló) Ivano-Frankivszki csoport részére. A Vidor Fesztivál programjaira érkezve, városunk vendége volt Beregszász delegációja, míg a Tirpák Fesztiválon Beregszász és Ungvár, polgármesteri szinten képviselték városaikat.

Iserlohn és Nyíregyháza testvérvárosi kapcsolatának keretében Markus Steiner iserlohni festőművész tárlata volt megtekinthető a Váci Mihály Kulturális Központban. A kiállítás záróeseményére a VIDOR Fesztivál idején került sor, melyen Michael Joithe polgármester vezetésével részt vett egy 13 fős iserlohni delegáció. Az iserlohni Nemzedékek és Szociális Ügyek Főosztálya által, a vandalizmus elleni témakörben meghirdetett plakátversenyen nagy sikerrel szerepeltek a nyíregyházi középiskolás diákok.

A Külügyi kereten belül valósultak meg az önkormányzat fordítási és tolmácsolási, valamint eseti szinkrontolmácsolási feladatai. Pályázat keretében elbírálásra kerültek a helyi köznevelési intézmények nemzetközi csere-programjainak támogatására beérkezett pályázatok, melyek támogatásáról, a Városstratégiai és Környezetvédelmi Bizottság 54/2023.(IV.25.) számú határozata döntött.

Városdiplomáciai keret

- városdiplomáciai kiutazások, delegációik fogadása a turisztikai, gazdasági, befektetési lehetőségek keresése,
- az Önkormányzat meghívására városunkba érkező külföldi diplomáciai külképviseletek tagjainak vendéglátása, programjuk szervezése,
- új kapcsolatok kialakítása, nemzetközi projektek megvalósítása érdekében egyeztető találkozások megszervezése (mint pl. INTERREG VI-HUSK program keretében projektelőkészítő üléseken való részvétel) érdekében került felhasználásra.

A feladatok teljesítését befolyásolta a külföldi kiutazások során a változó valuta árfolyam, valamint a rendezvények szervezése kapcsán, a vendéglátási – szállás, étkezés – költségeket terhelő reprezentációs kiadások járuléka. A külföldi kiutazások, és a külföldi delegációk vendéglátása a költséghatékonyság figyelembevételével került megszervezésre.

Testvérvárosi jubileumi évfordulók

Kiemelt feladatként megjelent Nyíregyháza partnervárosi jubileumi évfordulóinak (Nagybánya várossal megkötött 20 éves és Bielsko-Biala várossal megkötött 5 éves partnervárosi szerződés) megünneplése, a Tirpák Fesztivál egyre szélesebb körben történő népszerűsítése, egyre több külföldi résztvevő meghívása, amely közvetetten elősegítik a nemzetközi együttműködés intenzívebbé tételét, hozzájárul a város nemzetközi ismertségének a növeléséhez, a turizmus fejlődéséhez.

Sportcélú kiadások

2023-ban a sport célfeladatok 7 kerete pályázati eljárás keretében került felosztásra, az év során beérkezett rendkívüli kérelmek pedig a Sporttartalék keret terhére kerültek elbírálásra a Szociális, Egészségügyi és Sport Bizottság döntései alapján az alábbiak szerint:

- Paraspport: 11 sportszervezet
- Egyéb versenysport: 28 sportszervezet (26 egyesület, 1 alapítvány, 1 vállalkozás)
- Olimpiai felkészülés támogatása: 6 sportoló
- Szabadidősport: 38 sportszervezet (33 egyesület és 5 alapítvány)
- Diáksport: 33 támogatott (NYVDSE, Tankerület: 1 iskola, Szakképzési Centrum: 4 iskola; Agár Szakképzési Centrum: 2 iskola, 7 alapítvány, 17 DSE, 1 iskola)
- Sportösztöndíj: 26 sportoló (19 sportösztöndíjas és 2 sportszervezet 7 sportolója)
- Kiemelkedő sportrendezvények: 10 sportszervezet 14 nagyrendezvénye
- Sporttartalék: 4 sportszervezet és 1 vállalkozás

A támogatási szerződések a bizottsági döntések alapján kerültek megkötésre, a támogatások folyósítása a szerződésekben foglaltaknak megfelelően teljes mértékben megtörtént. A támogatások felhasználására vonatkozó beszámolókat a Szociális, Egészségügyi és Sport Bizottság 2024. március 12-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 12-i ülésén elfogadta. A Nyíregyháza Spartacus Kft. részére a szponzori díj a szponzori szerződésben foglaltaknak megfelelően kifizetésre került.

A városi sportrendezvények keret terhére zajlott a Mozdulj Nyíregyháza! programsorozat egész évben teljes programkínálattal és fitt-eseményekkel (köztük új elemként a Fitt-Város és Városrészek Bajnoksága rendezvénnyel kiegészülve) biztosította az ingyenes sportolási lehetőségeket. Ezen keret biztosított fedezetet júniusban az Önkormányzati Sportnap, augusztusban a Futófesztivál, szeptember végén a BringaVáros megrendezésére, valamint egyéb sportesemények megvalósulásának támogatására (Bringa Piknik, Európai Unió Futás, Streetball, Szépkorúak Sporttalálkozója, Extreme Trail verseny.). A Városi Sportgála 2024. márciusában került megrendezésre.

A Rally Eb támogatása céljából a Truck Race Promotion Kft. részére nyújtott működési támogatás szerződés szerinti teljesítése 100,0 %-ban megtörtént, a támogatással a szervezet az előírásoknak megfelelően elszámolt.

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK (10. melléklet)

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésében felújítási és üzemeltetési feladatokra eredetileg 655.476.624 Ft, az évközi módosítások után 664.441.147 Ft állt rendelkezésre, melyből 461.897.240 Ft került felhasználásra, továbbá a 2024. évre áthúzódó

szerződéssel lekötött feladatok összértéke 124.952.427 Ft. Az önkormányzat részéről a felújítások jelentős része elvégzésre került, a felújítási feladatok lebonyolítása Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata Beszerzési Szabályzatában és a Közbeszerzési Törvényben előírt jogszabályi előírások, követelmények figyelembevételével történt.

Az Önkormányzat tulajdonában álló épületek felújítása ütemezetten került elvégzésre, ezen feladatokra összesen 2023. évben 461.897.240 Ft-ot fordítottunk az alábbiak szerint:

Az **Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság** telephelyeinek felújítására 7.710.892 Ft kiadás került felhasználásra 2023. évben, melyből a kis SZTK épületének a magastető héjazatának elavultságából adódóan több területen javításra került a héjazat. Az Alma utcai rendelő épületén is a tetőfedés és térburkolat javítása történt. Az Orvosi Ügyelet épületében - sajnálatos módon - kiégett az épület fűtését biztosító gázkazán, melynek cseréje valósult meg modern, 2 db kondenzációs kazánra hőcserélővel, automatizálással együtt.

Óvodák felújítási feladataira összesen 113.148.780 Ft került felhasználásra. Az **Eszterlánc Északi Óvodában** és tagintézményeiben csapadékvízvezeték szakasz cseréje, korcolt lemeztető javítása, az udvarrészen keletkező csapadékvíz elvezetésének megoldása, parketta és PVC burkolatok, valamint vizesblokkok, gépészeti szerelvények cseréje, padlóburkolatok, lapostetők beázás miatti vízszigetelése, járdák, kültéri játszóeszközök javítási munkálatai valósultak meg 32.050.395 Ft összértékben. 2024-es évre áthúzódó beruházásként a Kerekerdő Tagintézményben két csoportszoba összenyitása valósul meg.

A **Gyermekek Háza Déli Óvoda** székelyintézményében és a tagintézmények udvarain fák kivágása, gallyazása, játszóeszközök javítása történt. A telephelyeken továbbá csapadékvíz elvezetés a főbejárati kiskapunál, az intézményen belül és a vízmérőóránál csőtörés elhárítása, acél játéktároló elhelyezése, valamint a Manóvár Tagintézmény tálalókonyhájának részleges felújítása történt NÉBIH ellenőrzésen feltárt hiányosságok megszüntetésével összesen 43.686.377 Ft-ból.

A **Tündérkert Keleti Óvoda** székelyintézményében udvari homokozó cseréje, az „A” épületben az emeleti tálalókonyhában történt csőtörés javítása és az azzal összefüggő munkálatok valósultak meg. A tagintézményekben a gyermek vizesblokkban, tálalókonyhában csőtörés elhárítása, szerelvények cseréje, acél tároló elhelyezése, balesetveszélyes drótkerítés cseréje, duguláselhárítási és egyéb épületgépészeti munkák elvégzésére került sor összesen 27.288.535 Ft értékben.

A **Búzaszem Nyugati Óvoda** székelyintézményben a déli oldalon található vizesblokkok szennyvízvezető csövének dugulás miatti cseréjére volt szükség, az Aranykörte Tagintézményben 5 db homokozó elkorhadt ülőfelületének cseréje valósult meg. A Gyermekkert Tagintézményben balesetveszélyes fák koronaalakítása történt meg 10.123.473 Ft összegben.

A **Váci Mihály Kulturális Központ** ingatlanán található köztéri elektromos szekrény helyreállítására, mechanikai védelmére, illetve a balesetveszélyes közforgalmi járda felújítására és a közforgalmi felfagyott, balesetveszélyes térburkolati járda javítására került sor. Áthúzódó beruházásként 2024. évi teljesítéssel kerül majd megvalósításra az épület galamb elleni védelmének kiépítése. A Kölyökvár épületében parketta javítása a földszinti táncteremben, illetve nyílászárók beállítása történt meg. A Pál Gyula terem balesetveszélyes előlépcső burkolatának felújítása áthúzódó beruházással 2024. évben valósul meg. A Városmajori Művelődés Házban a lapostető beázása miatti vakolat és festés javítása, radiátorszelepek cseréje történt meg. A 2023. évi felújítási, javítási munkálatok értéke összesen 6.483.552 Ft.

A **Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár** épületeinek felújítására 18.598.581 Ft kiadás került felhasználásra 2023. évben. A könyvtárbuszra klíma beszerelése, a Könyvtár épületében működő mennyezeti klímarendszer teljeskörű karbantartása, vegyszeres tisztítása, továbbá a központi folyadékűtő kompresszorok felújítása is megvalósult. A főépületnél a főbejárat előtti lépcső-pihenő



hidegburkolatának részleges cseréje került sor, valamint az örökösöldi Fiókkönyvtárba klíma került telepítésre.

A **Nyíregyházi Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény** telephelyeinek felújítására összesen 15.119.558 Ft-ot fordítottunk. A beszámolás időszakában az Ózike Bölcsődében az udvari nyomóvíz vezeték szakaszon csőtörés volt, mely a magas vízszámlán is látszott. Ezen vezeték szakasz cseréje valósult meg. A Nefelejcs Bölcsődében lévő foglalkoztató helyiségekben (2 db) a vakolat lemállott, melynek leverése után új falszárító vakolat készült, illetve a csapadékvíz elvezetése érdekében szikkasztó akna került kialakításra. A csoportszobákhoz tartozó gyermek WC-mosdóhoz tartozó szennyvízvezeték gyökér benövés miatt eldugult, ennek cseréjére 2024. évben áthúzódó feladatként kerül sor. A Micimackó Bölcsődében a szennyvízvezeték szakasz és régi beton akna cseréje vált szükségessé gyökér benövés miatt. A Babaház Bölcsődében a csoportszobához tartozó felnőtt WC-mosdó helyiségben a régi csempe és vakolat leesett, lemállott egy korábbi lapostetőről történő beázás miatt, ezért a helyiségben új vakolat, új festés és új falburkolat készült. A Bóbita Bölcsődében egy viharos erejű szél az épület homlokzatáról a hőszigetelés egy részét leszakította, ezért ennek helyreállítása, javítása vált szükségessé. Több bölcsődében balesetveszélyes fák gallyazási és koronaalakítási munkái valósultak meg.

Nyíregyházi Család- és Gyermekjóléti Központ Május 1. tér 10/A sz. alatti épülete sajnálatos módon leégett, amelynek a komplett felújítása történt meg összesen 126.443.501 Ft értékben.

A **Polgármesteri Hivatalban** a szükséges javításokon (részleges csapadékvíz eresz- és lefolyóvezeték javítása, elektromos szerelési munkák) kívül 21 db klíma cseréje valósult meg, felújításra került a „B” épületen lévő korrodált csapadékvíz vezeték rendszer, a komplett pincében lévő helyiség, valamint egy iroda padlóburkolatának cseréjére került sor, mindösszesen 67.417.966 Ft értékben.

Egyéb önkormányzati tulajdonú épületek felújítására 106.974.410 Ft összeget fordítottunk, melyből többek között a bérleti és üzemeltetési szerződés szerint befejeződtek a Sóstó Hotel (Sóstói u. 76.) Turistaszálló és Kempingben az épület felújítási munkái. A Hősök tere 3. sz. alatti műemlék épületnél 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.

Az **üzemeltetésre átadott víziközmű vagyon** felújítására további 163.618.420 Ft került felhasználásra.

A 2023-as évben a felújítási, javítási munkák elvégzésére ütemezetten került sor, azonban néhány szerződéssel lekötött feladat megvalósítása 124.582.427 Ft értékben áthúzódik 2024. évre.

VÁROSFEJLESZTÉSI KIADÁSOK

Az **új útépitések és rekonstrukciós munkák tervezése** előirányzatból lakóutcák építésével kapcsolatos tervdokumentációk felülvizsgálata, Tölgyes u. járdaépítésének tervezése, illetve költségvetések készítése valósult meg.

Fasorrendezés előirányzatból Sóstó városrészben két darab szürke nyárfa átfogó állapotfelmérését készítettük el, a Blaha sétány beültetéséhez fákat szereztünk be, bevételként pedig a Bocskai utcán megszüntetett zöldfelület kompenzációs értéke, biológiai aktivitási érték pénzbeli megváltása, illetve a Sirályrétre kapott kárenyhítések összege jelenik meg.

A **Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Szilárdhulladék-gazdálkodási társulás** előirányzatból a 2023. éves hozzájárulás díja került kifizetésre.

A **Közműfejlesztési hozzájárulások** soron bevételi oldalon az önkormányzati beruházásban megvalósult ivóvíz és szennyvíz csatornahálózatra rácsatlakozni szándékozó lakók, illetve vállalkozók

által befizetett összegek, valamint a szennyvíz program keretén belül megvalósult csatornahálózatra a rácsatlakozás érdekében befizetett érdekeltségi hozzájárulások jelennek meg.

A **szennyvízcsatorna hálózat építés** előirányzatából a Nyírség közben szennyvíz csatornahálózat tervezése és kivitelezése került kifizetésre.

A Nyíregyháza **csapadékvízvezető hálózatának fejlesztése** előirányzatból a Csemete u. csapadékvíz rendszer bemérését, útburkolatának geodéziai felmérését, a Kertvárosi csapadékcatorna melletti záportároló geodéziai bemérését végezték el.

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 előirányzaton 2022. évről áthúzódó kiadás jelenik meg.

Településrendezési tervek módosítása (szerkezeti terv, szabályozási terv, HÉSZ) - költségvetési sorról a településrendezési tervi módosítások irányítása, illetve a településrendezési eszközök vizsgálatának harmadik részlete került kifizetésre. Bevételeként a településrendezési terv módosítását kérelmezők által befizetett közérdekű kötelezettségvállalások összegei és szabályozási terv módosításának díjai jelennek meg.

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

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 az Önkormányzat által a pályázatok megvalósításához biztosított kölcsön és vissza nem térítendő támogatás, valamint a szükséges tagdíj összege, bevételeként az Önkormányzat által nyújtott kölcsön visszafizetése jelenik meg.

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

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. A projekt Északi terület fejlesztése 2023-ban megvalósult, így a kiadási oldalon kivitelezési és ahhoz kapcsolódó járulékos költségek merültek fel. Bevétel nem realizálódott, a projekt fizikailag lezárult.

Zöld város kialakítása Nyíregyháza területén TOP-6.3.2-15-NY1-2016-00001 projekt keretében a város számos zöldfelülete újult meg (Benczúr-Bessenyei tér, Arany János utca, Pazonyi tér, Bujtosi Városliget, Bocskai utca 16. Szolgáltatóház). Bevételi oldalon a megítélt plusz forrás támogatási összege került teljesítésre. A projekt fizikailag lezárult.

A **TOP-6.4.1-15-NY1-2016-00001 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 projektben maradványösszeg keletkezett, amelynek visszafizetésére előirányzat került tervezésre. Kiadási oldalon a közúti biztonsági audit, hatósági díj, fordított ÁFA, valamint a tervezett visszafizetés szerepel, azonban utóbbi 2023-ban még nem valósult meg. A projekt 2021. április 30-án fizikailag befejeződött.

A **TOP-6.8.2-15-NY1-2016-00001 Nyíregyházi Foglalkoztatási Paktum** projekt fő célja volt, hogy Nyíregyháza közigazgatási határain belül egy átfogó, jól működő foglalkoztatás növelését célzó együttműködés (paktum) jöjjön létre, amely hosszútávon fenntartható megoldást jelent a város foglalkoztatási 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, bevételi oldalon pedig a lehívott támogatás összege jelenik meg. A projekt megvalósítása 2023.10.30-ig tartott, a projekt fenntartásba került.

TOP-6.6.2-15-NY1-2016-00001 Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése Nyíregyháza, Május 1. tér 10/A. (Hrsz: 2263/131), illetve Körte utca 41/A. (Hrsz: 1640/1) szám alatt című projektben 2023. évben nem történt kiadás. A benyújtott záró kifizetési kérelem nem került jóváhagyásra, ezért a támogatási összeg utalása sem történt meg Önkormányzatunk részére. A projekt fizikailag lezárult.

Az **IKOP-3.2.0-15-2016-00013 Nyíregyháza Megyei Jogú Város közösségi közlekedésének fejlesztése érdekében 41 db új CNG meghajtású autóbusz beszerzése, töltőállomás létesítése és autóbusz telephely kialakítása** pályázat kiadásai között az autóbusz telephely kivitelezési és kapcsolódó szolgáltatási költségei kerültek kifizetésre. Bevételi oldalon a benyújtott kifizetési kérelem eredményeként a támogatási összeg, valamint a projekt során visszaigényelt áfa összege realizálódott. A projekt fizikailag lezárult.

Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösségfejlesztés a Nyíregyházi Helyi Közösség Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégiájához kapcsolódva TOP-7.1.1-16-2016-00067 projektben adminisztratív költségek (telefon és postai szolgáltatási díjak), nyilvánosság biztosítása, catering és marketing költségek, valamint monitoringozási, értékelési tevékenységek költségei kerültek tervezésre, és részben kifizetésre, melynek oka, hogy a kisprojektek kései megvalósítása, lezárása miatt a projekt megvalósítása is csúszott. Bevételi oldalon a benyújtott elszámolások eredményeként beérkező támogatási összeg jelenik meg. A tervezetthez képest alacsonyabb teljesítés szintén az említett csúszásból adódik, illetve azon tényből, hogy a projekt utófinanszírozású. A projekt fizikailag lezárult.

A **TOP-6.3.2-16-NY1-2017-00001 Nyíregyházi Szabadtéri Színpad rekonstrukciója és a Kiserdők** projekt célja volt a Nyíregyházi Szabadtéri Színpad rekonstrukciója és a „Kiserdők” területének funkcionális bővítése által elsődlegesen a városi közterületek környezettudatos, család- és klímabarát megújítása, azaz, hogy a beavatkozások területei alkalmasak legyenek a családok és fiatalok számára szabadidejük hasznos eltöltéséhez, miközben a környezeti fenntarthatóság követelményei érvényesülnek és a városi zöld környezet fejlődik. A projektben kiadási oldalon a fel nem használt támogatás visszautalása jelent meg. A projekt fizikailag lezárult.

TOP-6.1.4-16-NY1-2016-00002 Sóstói Múzeumfalú Fejlesztése projekt keretében megvalósult új látogatóközpont, a műtárgytárolás korszerű feltételeinek biztosítása és oktatási-igazgatási központ kialakítása, Szabadtéri Színpad megújítása, műtárgyépületek rekonstrukciója, eszközbeszerzés. A projekt keretében 2023. évben nem keletkezett bevétel, kiadási oldalon a fel nem használt előleg visszafizetése szerepel. A projekt fizikailag lezárult.



Nyíregyháza-Sóstógyógyfürdő integrált termék és szolgáltatás fejlesztése GINOP-7.1.9-17-2018-00005 projekt során szökőkútpark 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. Bevételeként a kiutalt támogatási összeg jelenik meg. A projekt fizikailag befejeződött.

Környezetvédelmi Infrastruktúra fejlesztések Nyíregyházán TOP-6.3.3-16-NY1-2017-00001 projekt célja a belterületi csapadékvíz elvezetési rendszer fejlesztése, a környezetbiztonság növelése, a környezeti állapot javítása a belterületek belvív- és helyi vízkár veszélyeztetettségének csökkentése, a káresemények megelőzése volt az alábbi helyszíneken: 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. és Korong utca. A kiadási oldalon a kivitelezéshez és a szakmai tevékenységekhez kapcsolódó kifizetések, bevételi oldalon a Magyar Államkincstár által kiutalt támogatási összeg szerepel. A projekt fizikailag lezárult.

Indiaház és Madárröpdre létesítése a Nyíregyházi Állatpark területén TOP-6.1.4-16-NY1-2017-00001 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. 2023-ban kiadási oldalon a beruházás teljes költsége, a tervezői művezetés, marketing és nyilvánosság feladatok és a műszaki ellenőr szolgáltatás díja jelenik meg. A beruházáshoz szükséges többletforrás igény 2023. évben nem realizálódott. A projekt fizikailag lezárult.

Egészségügyi Alapellátás fejlesztése Nyíregyházán II. ütem TOP-6.6.1-16-NY1-2017-00001 projekt vonatkozásában a Csillag utcai, a Fenyő utcai és a Tokaji úti egészségügyi intézmények fejlesztése valósult meg. Az érintett intézményekben, valamint védőnői szolgáltatásokban az eszközfejlesztés is megtörtént. A tervezett előirányzatként szereplő összeg a benyújtott kifizetési kérelem összege, mely nem került elfogadásra. Kiadás és bevétel sem jelent meg a 2023-as évben. A projekt fizikailag lezárult.

Szociális városrehabilitáció Nyíregyháza szegregált területein TOP-6.7.1-16-NY1-2017-00001 projekt keretében megújultak a szociális bérlakások a Huszár téren és a város egyéb integrált környezetében, továbbá sor került a célterületen működő Nyíregyházi Család- és Gyermejköltségi Központ új épületbe történő költöztetésére, a Huszár tér 2.szám alatti teljesen felújított, épületbe. A projekt befejeződött. Kiadás és bevétel nem realizálódott 2023-ban.

Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál III. ütem TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00002 projekt keretében épületenergetikai fejlesztések (homlokzati-és fűdémszigetelés, nyílászárók cseréje, fűtáskorszerűsítés és napelemek felhelyezése) történtek összesen 6 (négy óvoda, a polgármesteri hivatal A-D épülete és egy művelődési ház) helyszínen. Kiadási oldalon a maradvány összege, nem elszámolható költség és az energetikus költsége szerepel. Az energetikus kifizetése megtörtént, a maradványösszeg nem került visszafizetésre. A projekt fizikailag befejeződött.

Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál IV. ütem TOP-6.5.1-16-NY1-2017-00004 projekt keretében önkormányzati épületek energiahatékonyságát növelő fejlesztések (homlokzati-és fűdémszigetelés, nyílászárók cseréje, fűtés korszerűsítés és napelemek felhelyezése) valósultak meg öt (három oktatási, valamint két szociális intézmény) helyszínen. A projekt fizikailag befejeződött. Önerő összege került tervezésre, mely a projektfejlesztésvégi támogatási szerződés módosításának elfogadásával nem bizonyult relevánsnak.

A **TOP-6.2.1-16-NY1-2017-00002 Kórházi óvoda udvarfejlesztése II. ütem** projekt kiadási oldalán 2023-ban nem jelent meg kiadás. A bevételi oldalon a lehívott támogatás összege szerepel. A projekt fizikailag lezárult.

TOP-6.1.4-16-NY1-2017-00005 Fenntartható turizmusfejlesztés - a Helyőrségi Művelődési Otthon revitalizációja projektben megtörtént a régi Helyőrségi Művelődési Otthon (HEMO) teljes körű felújítása, turisztikai céllal történő hasznosítása, melynek keretében többek között színház történeti múzeum, pódiumszínpad, bisztró és kávézó került kialakításra, továbbá ebbe az épületbe költözött át a Móricz Zsigmond Színház jegyirodája is. 2023. évben kiadási oldalon az el nem számolható támogatás visszafizetése jelentkezik. A projekt fizikailag lezárult.

A **TOP-6.1.5-16-NY1-2017-00002 Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitást ösztönző közlekedésfejlesztés Nyíregyháza hat pontján** projekt megvalósítása során 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). 2023-ban kiadási oldalon a maradványösszeg visszafizetése került tervezésre, azonban ez még nem valósult meg, ezen kívül hatósági díjak és nyilvánosság díja kerültek rendezésre. Bevétel már nem keletkezett, hiszen a projekt fizikailag lezárult.

Korányi F. u. felújítása, Korányi F. u.- Csaló köz csomópontban körforgalom kiépítése és Szarvas u. felújítása TOP-6.1.5-16-NY1-2017-00003 projekt fizikailag lezárult, pénzügyi lezárása folyamatban van. Kiadási és bevételi oldalon az Opus Tigáz gázelosztó vezeték kiváltás költsége jelenik meg, melynek költségvetésben történő feltüntetése technikai könyvelési tételként jelenik meg. Kiadási oldalon ezen kívül a fel nem használt támogatás visszafizetésének összege került tervezésre, mely nem realizálódott 2023. évben.

MTMI Élmenyközpont Nyíregyházán EFOP-3.3.6-17-2017-00016 projektben a Bátor u. 10. szám alatti épület felújítása, Élmenyközpont kialakítása történt meg eszközbeszerzéssel. A projekt megvalósult, a kiadási oldalon fel nem használt támogatási összeg szerepel.

Csomópont és kerékpárút fejlesztés Nyíregyházán TOP-6.4.1-16-NY1-2017-00001 projekt keretében Nyíregyháza 15 utcájának kerékpáros fejlesztése, valamint a Tünde utca - Kállói út csomópontban körforgalom kialakítása valósult meg. 2023. évre kiadási oldalon a nyilvánosság biztosításának költsége, illetve a projektben keletkezett maradványösszeg került feltüntetésre. A nyilvánosság biztosításának költsége kiegyenlítésre került, azonban a keletkezett maradványérték 2023. évre tervezett visszafizetése még nem realizálódott. A bevétellel 2023. évben már nem számoltunk, a projekt fizikailag lezárult.

TOP-6.4.1-16-NY1-2017-00002 Csomópont és kerékpárútfejlesztés Nyíregyházán II. ütem projekt keretében valósultak meg a Család utca – Szalag utcai, illetve a Család utca – Belső Krt. körforgalmú csomópont fejlesztések, Sóstógyógyfürdőn kerékpáros fejlesztések, valamint a Belső körút – László utca csomópontban kialakításra kerülő jelzőlámpás szabályozás. A beruházások megvalósulásához a 2023. évre tervezett előirányzat/tartalék nem került lehívásra. Kiadási oldalon az utolsó projektelem - Belső körút-László utca csomópont – kivitelezéséhez kapcsolódó költségek és kapcsolódó tevékenységek (nyilvánosság, szemléletformálás, műszaki ellenőr, közúti biztonsági audit) költségeinek teljesítésére került sor. A projekt fizikailag lezárult.

INTERREG EUROPE – BETTER PGI06086 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 2023. évben felmerült költségek a személyi jellegű kiadások (bérelszámolás és célfeladat), valamint

külső szakértői költségek (Megakom Kft.), a záró rendezvény kapcsán felmerülő kiadások, illetve a fel nem használt összegre vonatkozó visszafizetési kötelezettség merült fel, a bevételi oldalon az elfogadott beszámolók szerint a vezető partnertől érkező projektfinanszírozás összege szerepel. A projekt megvalósult.

INTERREG - Talent Magnet DTP3-454-4.1 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, 2023 januárjában megtörtént az elszámolás, a bevételi oldalon az elfogadott beszámolók szerinti támogatás, kiadási oldalon pedig a visszafizetési kötelezettség jelent meg 2023-ban. A projekt megvalósult.

Határmenti kis- és középvállalkozások versenyképességének fejlesztését célzó régiós szintű akcióterv kidolgozása - KKVAT pályázat 2022. február hónapban befejezésre került, a kiadások (szakértői szolgáltatások, eszközbeszerzés) teljeskörűen kifizetésre kerültek, a pénzügyi elszámolás megtörtént mindkét projektpartner részéről. Bevételeként a pályázati támogatás jelenik meg, kiadásként a projektpartner részére átadott támogatási összeg.

Single Market Programme COSME SMP-COSME-2021 RESILIENCE – GAPSME SMP-COSME-2021-RESILIENCE projektet Nyíregyháza Megyei Jogú Város együttműködve a PRIMOM Alapítvánnyal, Rozsnyó város önkormányzatával, valamint a Rozsnyói Vállalkozói Tanácsadó és Információs központtal közösen valósította meg a szlovák-magyar határ mentén. A program célja egy zöld akcióterv kidolgozása volt a határ két oldalán. A projektben szakmai képzési programok is szerepeltek, melyek célja a régió vállalkozásainak felkészítése a következő időszak kihívásaira. A projekt keretében 2023-ban személyi jellegű kiadások merültek fel, valamint időközi rendezvényhez kapcsolódó kiadások, illetve eszközbeszerzés jelent meg. A projekt befejeződött.

TOP-6.2.1-19-NY1-2019-00001 Új bölcsődei férőhelyek kialakítása Nyíregyházán projekt keretében a Honvéd utcán új bölcsődei szolgáltatás kialakítása, meglévő bölcsődékben vízpermetező építése valósult meg. 2023. évben kiadásként a kivitelezés, eszközbeszerzés, tájékoztatás és nyilvánosság díjai kerültek kifizetésre. A projekt megvalósítása 2023.12.20-ig tartott.

KEHOP-1.2.1-18-2019-00255 Helyi klímastratégia kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás Nyíregyházán projekt kapcsán 2023-ban a kiadási oldalon a projekt maradvány értékének a visszafizetése történt, a projekt lezárult és fenntartásba lépett.

TOP-6.1.4-15-NY1-2016-00002 Látogatócentrum építése és hópárduckifutó kialakítása a Nyíregyházi Állatparkban fejlesztés tárgya, új látogatóközpont és hópárduckifutó építése eszközbeszerzéssel. 2023. évben kiadás nem merült fel, bevételi oldalon a lehívott támogatási összeg realizálódott. A projekt fizikailag lezárult.

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, valamint az Inczedy György Szakgimnázium, Szakközépiskola épületének energetikai korszerűsítése történt meg. 2023. évre kiadási oldalon egyéb nem elszámolható költség, valamint a projektben keletkezett maradványérték került tervezésre, melynek visszafizetése nem realizálódott. Bevétellel a projekt 2023. évet érintően már nem tervezett, hiszen a projekt fizikailag lezárult.

A Vécsey köz 4. szám alatti önkormányzati épület, a Kodály Zoltán Általános Iskola és a NYSZC Wesselényi Miklós Szakgimnázium, Szakközépiskola épületeinek energetikai korszerűsítése TOP-6.1.5-19-NY1-2020-00007 projekt keretében a kivitelezés 2021. december végén lezárult. A fel nem használt támogatás terhére tervezett új projektelem nem került megvalósításra, melyből adódóan a kiadás során tervezett költség nem realizálódott.



A **TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00005 Nyíregyházi Arany János Gimnázium, Általános Iskola és Kollégium energetikai korszerűsítése** projekt keretében az energetikai korszerűsítés során megvalósult a homlokzati nyílászárók cseréje, homlokzati hőszigetelés, valamint a lapostetők hő- és vízszigetelése. A külső rámpa kialakításával lehetőség nyílik az intézmény főbejáratának akadálymentes megközelítésére. Az épületen belül akadálymentes WC került kialakításra, továbbá mintegy 49,9 kW összteljesítményű napelemes rendszer telepítése történt meg. A projekt tekintetében 2023. évben nem keletkezett bevétel. Kiadási oldalon a projektre vonatkozóan a fel nem használt előleg visszautalása szerepel. A projekt fizikailag lezárult.

Nyíregyháza, Csaló közti nyugdíjsház és a Continental Aréna energetikai fejlesztés TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00003 projekt keretében 2023-ban a kiadási oldalon a keletkezett maradványérték visszafizetésével, valamint a Csaló közti nyugdíjsházat érintő akadálymentesítési kivitelezési munkák ellenértékével számoltunk, azonban a maradványérték visszafizetése nem realizálódott. A projekt 2023-ra bevétellel nem tervezett, a projekt fizikailag befejeződött.

A **TOP-6.1.5.-16-NY1-2020-00004 Rozsrétszőlő bekötőút (Nyugati 1. u./ Déli Ipari Park bekötőút) felújítása** projekt keretében 2023-ban a kiadási oldalon a kivitelezői végszámla, műszaki ellenőr, hatósági díjak, nyilvánosság díja szerepelnek, valamint a keletkezett maradvány is tervezésre került, azonban az még nem került visszafizetésre. Bevételi oldalon a támogatási összegből fennmaradt tartalék rész szerepel, de az már nem került lehívásra. A projekt fizikailag lezárult.

Színház utca csapadékvíz elvezetési rendszerének fejlesztése TOP-6.3.3-16-NY1-2021-00003 projekt keretében Nyíregyháza központi részén fekvő Színház utca csapadékvíz elvezetésének rekonstrukciójára került sor, amelynek során a sérült közúthálózat burkolat, járda, kapubejáró, parkoló felület a beruházás előttivel azonos típusú burkolattal helyreállításra került. Kiadási oldalon a szemléletformáló tevékenység és nyilvánosság biztosításához kapcsolódó költségek merültek fel, valamint az Opus Tigáz gázelosztó vezeték kiváltásának költségei. A bevételi oldalon - könyveléstechnikai tételként - szintén az Opus Tigáz gázelosztó vezeték kiváltásának költsége jelenik meg. 2023-ban kiadási oldalon még a fel nem használt támogatási összeg visszafizetése nem realizálódott. A projekt fizikailag lezárult.

A **TOP-6.3.3-16-NY1-2021-00000 Környezetvédelmi infrastruktúra-fejlesztések, Nyíregyháza Kéményseprő utca csapadékvíz elvezető rendszer építése** projekt keretében 2023. évben a kivitelezés teljes egészében megtörtént. Minden számla kiegyenlítésre került. Maradványösszeg keletkezett a projektben, a bevételi oldalon a le nem hívott tartalék összege került tervezésre, amely a maradványösszeg miatt nem realizálódott, a projekt fizikailag befejeződött.

A **Szent István és Szarvas utcák útburkolat felújítása TOP-6.1.5-16-NY1-2021-00006** projektben a nevezett utak felújítása valósult meg. 2023-ban a kiadási oldalon a nyilvánosság díja, valamint hatósági díjak jelentek meg, illetve a keletkezett maradvány összege, azonban az még nem került visszafizetésre. A projekt fizikailag lezárult.

A **TOP-6.5.1-19-NY1-2020-00004 Bessenyei tér 3-4. szám alatti bérlakások energetikai korszerűsítése Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatánál** projektben a beruházás elsődleges célja az energiára fordítandó költségek jelentős csökkentése, az energiahatékonyság növelése volt. 2023. évben bevételi oldalon a fennmaradó támogatási összeg szerepel, a projekt fizikailag lezárult.

Jósa András Múzeum turisztikai célú fejlesztése TOP-6.1.4-16-NY1-2021-00007 projekt megvalósításától elálltunk a kivitelezés közbeszerzése során kapott magas ajánlati ár miatt. A projektben a tervezett kiadások a közbeszerzési szakértő és a közbeszerzési eljárás hatósági díját tartalmazták, valamint a fel nem használt projektelőleg visszafizetésének forrását.

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 történt meg. 2023-ban kiadási oldalon jelenik meg a kivitelezés teljes költsége, a műszaki ellenőr, közúti biztonsági auditor, tájékoztatás, nyilvánosság és hatósági díjak költsége. Bevételi oldalon 2023-ban a beruházáshoz szükséges többletforrás megítélésének az összege került tervezésre, mely 2023. évben nem teljesült. A projekt fizikailag lezárult.

A **TOP-6.1.5.-16-NY1-2021-00007 Szélsőbokori út felújítása** projekt keretében a Szélsőbokori út a város délnyugati részén elhelyezkedő ipari területek megközelítését szolgálja, amely következtében a Tiszavasvári útnál megépült körforgalmi csomóponttól kezdődően teljes hosszában felújításra kerül a Rókabokori út csomópontig. Mindkét oldalon a szegély előtt burkolt padka, valamint a szegély mögött földpadka került kialakításra. A beavatkozással érintett szakasz mindkét oldalán kerékpáros nyomvonal valósult meg. A bevétel oldalon 2023. évben a fennmaradó le nem hívott támogatási összeg szerepel, mely nem realizálódott. Kiadásként a közbeszerzési hatósági díjak, a kivitelezéshez kapcsolódó költségek, műszaki ellenőri feladatokhoz tartozó költségek, tájékoztatás és nyilvánosság biztosításához kapcsolódó költségek kerültek kifizetésre. A projekt fizikailag befejeződött.

Tuzson János Botanikus Kert fejlesztése TOP-6.1.4-16-NY1-2021-00008 projekt megvalósításától elálltunk a kivitelezés közbeszerzése során kapott magas ajánlati ár miatt. A kiadási oldalon az elállás miatti fel nem használt előleg visszafizetése, bevételként a visszaigényelhető áfa összege jelenik meg.

Belső körút-László utca kereszteződésben jelzőlámpás szabályozás bevezetése TOP-6.4.1-16-NY1-2021-00003 projektben bevétel 2023-ban nem keletkezett, kiadási oldalon a támogatási összeg visszafizetése szerepel, ugyanis a projekt fizikai befejezése megtörtént.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Fenntartható városfejlesztési stratégiájának támogatása TOP-PLUSZ-1.3.1-21-SB1-2022-00001 projekt keretében bevételként a támogatási előlegként lehívott összege szerepel. A pályázat előkészítése során a szakmai tartalom átdolgozásra került és többletforrásigény került benyújtásra, melynek elbírálása folyamatban van, így a tervezett kiadás nem realizálódott.

Komplex energetikai fejlesztések I. TOP-PLUSZ 2.1.2.-21-SB1-2022-00010 projektben fejlesztésre kerülne a Nyíregyházi Művészeti Szakgimnázium épülete (Búza u. 1-3). A pályázat kiadási és bevételi oldalán egyaránt szerepel a pályázat teljes támogatási összege, tekintettel a projekt 2023-ra tervezett megvalósítására. A pályázathoz kapcsolódóan jelenleg még nem áll rendelkezésre Támogatási Szerződés, még elbírálás alatt van, a támogatói döntésre várunk.

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. 2023-ban kiadási oldalon a teljes pályázati kiadás, bevételi oldalon pedig a teljes támogatási összeg került tervezésre. A pályázathoz kapcsolódóan azonban jelenleg még nem áll rendelkezésre Támogatási Szerződés, aminek értelmében támogatási összeg kiutalása nem történt meg, valamint tényleges kiadás sem realizálódott.

TOP-PLUSZ-2.1.2-SB1-2022-00008 Komplex energetikai fejlesztések III. 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 sem került lehívásra.

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, Idősek Otthona (Rozsnyai u.), valamint a Nyíregyháza, Pacsirta utca 29-35. szám alatti önkormányzati épület, melyben az önkormányzat a nyugdíjasoknak biztosít lakhatást, valamint idősek otthonaként is funkcionál. 2023-ban kiadási oldalon az összes pályázati kiadás, bevételi oldalon pedig a teljes támogatási összeg került tervezésre. A pályázathoz kapcsolódóan azonban jelenleg még nem áll rendelkezésre Támogatási Szerződés, aminek értelmében a támogatási összeg kiutalása nem történt meg, valamint kiadás sem realizálódott.

TOP-PLUSZ-2.1.2.-21-SB1-2022-00003 Napelemes energetikai fejlesztések 1. projekt keretében az alábbi épületek energetikai korszerűsítése valósulna meg: Móricz Zsigmond Színház, Nyíregyházi Arany János Gimnázium, Általános Iskola és Kollégium Zelk Zoltán Angol- és Német Kéttannyelvű Tagintézmény, Családok Átmeneti Otthona, Szindbád, Piacsarnok, Nyíregyházi Zrínyi Ilona Gimnázium és Kollégium, Nyíregyházi Móricz Zsigmond Általános Iskola, Nyíregyházi Vasvári Pál Gimnázium. A pályázatban 2023-ban kiadási és bevételi oldalon nem történt kifizetés. A projekt elbírálás alatt van, a támogató döntésére várunk.

Napelemes energetikai fejlesztések 2. TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-0000 projektben napelem telepítés történne 9 helyszínen. 2023-ban kiadás oldalon a pályázat összes kiadása, bevétel oldalon pedig a teljes támogatási összeg került tervezésre. A pályázathoz kapcsolódóan azonban jelenleg még nem áll rendelkezésre Támogatási Szerződés, aminek értelmében támogatási összeg kiutalása nem történt meg, valamint kiadás sem merült fel.

TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00005 Napelemes Energetikai fejlesztések 3. - 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, aminek értelmében sem a támogatási összeg nem került lehívásra, sem kiadás nem keletkezett.

Napelemes energetikai fejlesztések 4. TOP-PLUSZ 2.1.2-21-SB1-2022-00006 projektben a támogatási szerződés megkötése esetén kilenc helyszínen valósulna meg energiahatékonyság növelő beruházásként napelem felhelyezése. A benyújtott kérelem bírálata folyamatban, Támogatási döntés nem született, így előleg lehívása sem történt meg, bevétel nem realizálódott.

TOP-PLUSZ-2.1.2-SB1-2022-00004 Napelemes energetikai fejlesztések 5. – 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, aminek értelmében a támogatási összeg sem került lehívásra.

VP6-7.2.1.1-21 kódszámú Külterületi helyi közutak fejlesztése pályázat keretében szilárd burkolatot kap a Nyíregyháza-Kótaj összekötő út, azaz a Buji úthoz csatlakozó Mátyásbokor elnevezésű külterületi közút kiépítetlen szakasza, kb. 500-550 m, valamint a Mátyásbokor úthoz csatlakozó Csernyikbokor út kiépítetlen szakasza, közel 150-200 m hosszúságban. Kiadási oldalon az építési beruházás első részszámlája került kifizetésre, bevételi oldalon a támogatási előleg lehívását terveztük, mely 2023. évben nem realizálódott.

Visegrádi Alap - Partnerség a kisgyermeknevelésben 22310213 projekt célja, hogy a pályázat keretében együttműködő óvodák közösen gyűjtsék össze a kisgyermeknevelés területén hasznosítható olyan jó gyakorlatokat, amelyekbe az óvodáskorú gyermekek és szüleik aktívan bevonhatóak. Ezek a jó gyakorlatok prezentálják azt a több évre kiterjedő folyamatot, ami az egyéni sajátosságok és az eltérő fejlődési ütem figyelembevételével, az örömteli tanuláshoz a legkedvezőbb feltételek biztosításával segíti a gyermekeket a kompetenciaérzés kialakításában, az iskolaérettség

megfelelő szintjének elérésében. Az óvodai nevelésnek e területei alkalmasak a szülőkkel való együttműködésre, a családi és óvodai nevelés közelítésére. A projektben résztvevő partnerek 3 db 2 napos workshop keretében ismerik meg egymás nevelési programját és osztják meg jó gyakorlataikat egymással. Bevételeként a szerződéskötést követően megkapott 80 %-os támogatás jelenik meg (a fennmaradó 20% az elszámolást követően érkezik), kiadásként az első workshop megrendezéséhez kapcsolódó költségek merültek fel.

Az Eszterlánc Északi Óvoda Posta utcai telephelyének fejlesztése VP6-19.2.1.-67-7-21 pályázatban az összes kiadás tervezésre került, azonban tényleges kifizetés 2023-ban nem történt. Bevételi oldalon a pályázat önerején kívüli teljes támogatási összeg szerepel, azonban az elszámolás, valamint az utófinanszírozás alapján elszámolt és lehívott bevétel 2024-re tolódik. A projekt fizikailag lezárult.

URBACT - C4Talent Városok a tehetségekért projekt a tehetséges fiatalok megtartására fókuszál. Számos kis- és közepes város Európában szenved az „agyelszívástól”, elveszítik a legtöbb - az adott városból származó - tehetséges fiatal szakembert, akik a gazdasági centrumokban, a fővárosban vagy akár külföldön keresik a boldogulásukat. Ennek a folyamatnak számos negatív következménye van - köztük a korlátozott innovációs kapacitás, nehézségek az olyan befektetők vonzásában, akiknek fontos a magas képzettségű szakembergárda, sőt még a meglévő cégeknél is kialakulhat munkaerőhiány. A tehetséges szakemberek folyamatos eláramlása hosszú távon a helyi gazdaság és ezáltal a város lassú hanyatlásához vezet - ez pedig tovább erősíti a tehetséges fiatalok elvándorlását. Kiadásként személyi jellegű költségek, utazások kiadásai merültek fel, bevételi oldalon a projektben el nem számolható, továbbszámlázott költségek megtérülése jelenik meg.

INTERREG - PopUpUrbanSpaces magyar, szlovén, lengyel, olasz, osztrák és német partnerségben megvalósuló projekt célja, hogy próbálja megoldani a funkcionális városi területeknek az autós közlekedés 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 készítene, azokat végrehajtják és értékelik. Ezt követően a megszerzett új ismeretek és tapasztalatok felhasználásával a célcsoportra szabott megoldásokat dolgoznak ki és terjesztenek. A projekteredmények növelése érdekében a kísérleti városok területi terveket is kidolgoznak, amelyek konkrét ajánlásokat tesznek beavatkozások, valamint szakpolitikai javaslatok formájában. 2023-ban személyi jellegű kiadások, valamint a nyitókonferenciához kapcsolódó kiadás és eszközbeszerzés valósult meg.

TOP-6.1.4-16-NY1-2021-00006 Indiai Nagymacska kifutó építése a Nyíregyházi Állatparkban projekt keretében kiadási oldalon technikai átvezetés történt az alszámláról a főszámlára. A projekt fizikailag lezárult.

5 milliárd forintos infrastruktúra fejlesztés projekt megvalósításának határideje 2022. december 31. volt. Kiadási oldalon a projekt zárást követően útépitésekkel kapcsolatos költségek (személyi jellegű költségek, tervezés, műszaki ellenőrzés végszámla) kerültek kiegyenlítésre. Bevételeként a kiviteli terv végszámlájához kapcsolódó kötbér összege jelenik meg.

Zöld busz demonstrációs minta projekt keretében 2 alkalommal tesztelhette, próbálhatta ki a város utazóközönsége az elektromos buszokat fordába építetten. 2023. évben kiadásként elektromos töltőállomás megvalósításához kapcsolódó kivitelezés költségek és egyéb szolgáltatások kerültek teljesítésre. Bevételi oldalon a lehívott támogatás összege jelenik meg. A projekt fizikailag lezárult.

Állatpark fejlesztése - Jégkorszak állatbemutató építése pályázat 5 ütemben valósul meg, melyből az I. ütem kivitelezésének, valamint a beruházás során releváns egyéb járulékos költségek finanszírozása valósult meg a Támogatói okirat (Modern Városok Program) keretében. 2023. évben bevételi oldalon a rendelkezésre álló támogatási összegből lekötött pénzösszeg kamata, valamint a visszaigényelhető ÁFA összege jelenik meg. Kiadási oldalon a kivitelezés során benyújtott részszámlák,

eszközbeszerzések költsége, műszaki ellenőri szolgáltatás, hatósági díjak kerültek kifizetésre. A kivitelezés ütemezése módosult, ehhez kapcsolódóan a pénzügyi ütemezés is kitolódott 2024. évre.

Állatpark fejlesztése - Jégkorszak állatbemutató építése INTERA KIV-II-V. ütem kivitelezésének finanszírozása történik a Támogatási szerződés (Gazdaság-újraindítási akcióterv) keretében. A projekt keretében 2023. évben kiadás oldalon a kivitelezés során benyújtott részszámlák összege került kiegyenlítésre. A bevételi oldalon a 2023-ban tervezett számlák fedezete jelenik meg. A projekt utófinanszírozású, ezért a Támogató felé a kivitelezési számlák beérkezését megelőzően szükséges jelezni a számla beérkezését, valamint annak összegét, s ezt követően utalja le a Támogató az adott számla ellenértékét. Tekintettel a Kulturális és Innovációs Minisztérium 2023. októberében történt tájékoztatására - mely szerint forrásigénylést csak 2023. november 01. napjáig tudnak fogadni - a II-III. ütemet érintő szakaszszámla forrása a tervezettől korábban került lehívásra.

Ipari Park fejlesztés (önkormányzati saját forrás) kiadási oldalán az Ipari Park területelőkészítési tevékenységeinek (pl. régészet, talajmechanika, ingatlanvásárlás (Titász alállomás)) és az ingatlanvásárlások költségei, bevételi oldalon a befektetők által visszafizetett (Önkormányzatunk által előzetesen megrendelt) területelőkészítési költségek bevételei jelennek meg.

Ipari park bővítés (3,2 mrd Ft) - BMÖGF/855/2021-Infra projektben területelőkészítési költségek (talajmechanika, régészet, lőszermentesítés, tervezés, műszaki ellenőrzés, közbeszerzési és jogi költségek, projektmenedzsment költségek), hatósági díjak, ingatlanvásárlások költségei kerültek kifizetésre. Bevételeként a kamatbevétel realizálódott. A projekt pénzügyileg lezárult 2023.12.31-én.

Ipari park bővítés (15,0 mrd Ft) - BMÖGF/411/2022-Ingatlan pályázat kapcsán tervezési, mérnöki, műszaki ellenőri, kivitelezési költségek, közbeszerzési, jogi, hatósági költségek kerültek tervezésre, és részben kifizetésre. A projekt megvalósítási időszaka meghosszabbításra került egy évvel, így a támogatás felhasználása átütemezésre került 2024. évre. Bevételi oldalon a kamatbevétel összege jelenik meg.

Az **1251/2022. (V. 4.) Korm.határozat szerinti villamosenergia hálózat fejlesztés megvalósítása** az 1289/2023. (VII. 17.) Korm.határozat szerinti plusz műszaki tartalom, elektromos, szénhidrogén és biogáz fejlesztés kivitelezési költségeit (csatlakozási díjaival) tartalmazza a kiadási oldalon. Bevételeként a felhalmozási támogatási összeg jelenik meg.

Nyíregyházi Ipari Park infrastrukturális fejlesztése - Hírközlési hálózat fejlesztése projektben kiadási oldalon a kivitelezési, tervezési, műszaki ellenőrzési és mérnöki költségek, bevételi oldalon a megérkezett támogatás összege szerepel. A tervezett kiadás a kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárás elhúzódása miatt nem teljesült.

Nyíregyházi Ipari Park infrastrukturális fejlesztése – víziközmű támogatás az 1289/2023. (VII. 17.) Korm. határozat által megítélt kötelező önkormányzati feladatot, mint a víziközművek üzemeltetését biztosító egyszeri, vissza nem térítendő támogatás összegét tartalmazza bevételeként, kiadási oldalon pedig a támogatás összegének a Nyírségvíz Zrt. részére való továbbadása jelenik meg.

Nyíregyházi Ipari Park infrastrukturális fejlesztése – Ivóvíz, csapadékvíz, szennyvíz fejlesztés (1289/2023. (VII. 17.) Korm. határozat) projekt részeként az ipari park vízellátásának fejlesztése érdekében a vízhálózat fejlesztése és a fejlesztési területen történő kiépítése, ennek keretében ipari víz, ivóvíz, tűzvíz és használati víz szolgáltatására alkalmas közművek iparterületen belüli létesítése történik meg egyrészt, másrészt az ipari park bel- és csapadékvíz-elvezető hálózatának fejlesztése és a fejlesztési területen való kiépítése. Emellett az ipari park szennyvízelvezetésének és -kezelésének fejlesztése is a projekt részét képezik. Kiadási oldalon ennek megfelelően a kivitelezés, tervezés, műszaki ellenőrzés, kommunikáció, monitoring és projektmenedzsment költségek, bevételi oldalon az eddig kiutalt támogatás összege jelenik meg. A tervezett kiadás a kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárás elhúzódása miatt nem realizálódott.

Nők a családban és a munkahelyen Női Információs és Szolgáltató Központ létrehozása Nyíregyházán EFOP-1.2.9-17-2017-00047 projekt keretében kiadásként a tartalék összege, bevételként a fennmaradó még ki nem fizetett támogatási összeg került tervezésre, teljesítésként azonban nem realizálódott. A projekt fizikailag lezárult.

KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY ÉS MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY

A beszámoló alapján az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények 2023. évi teljes maradványa: 13.126.149.664 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 13.115.079.329 Ft (15. melléklet). Az önkormányzat és az irányítása alatt álló költségvetési szervek 2023. évben nem folytattak vállalkozási tevékenységet.

A 2023. évi költségvetési gazdálkodás során keletkezett mérleg szerinti eredmény összege önkormányzati szinten 5.079.786.713 Ft, melyből 5.355.545.391 Ft az önkormányzat, -275.758.678 Ft az intézmények mérleg szerinti eredménye (14. melléklet). 2023. évben az önkormányzatnál és intézményeinél 4.824.330.330 Ft értékcsökkenést számoltunk el.

HITEL/FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ALAKULÁSA

A 2023. évi költségvetésben felhalmozási célú hitelfelvétellel nem terveztünk. 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, 2023. december 31-én nem volt folyószámlahitel állománya az Önkormányzatnak.

Jelenleg adósságot keletkeztető ügylete nincs az Önkormányzatnak, ugyanis 2023. december 15-én végtörlesztésre került az OTP Bank Nyrt.-vel 2016. évben a felújítási kiadások finanszírozására megkötött 400.000.000 Ft felhalmozási célú hitelkeretből még fennállt 44.395.238 Ft tőketartozás, melynek az utolsó törlesztőrészlet fizetésére eredetileg 2024. szeptember 30-án került volna sor (16.melléklet).

Forintban!			
Megnevezés	Működési	Felhalmozási	Összesen
Nyitó állomány 2023. 01.01.	-	178 853 373	178 853 373
Hitelfelvétel	-	-	-
Hiteltörlesztés	-	178 853 373	178 853 373
Záró állomány 2023. 12.31.	-	-	-

Az Önkormányzat értékpapír állománya 2022. december 31.-én 21.957.720.000 Ft volt. A 2.500.000.000 Ft értékű Prémium Magyar Állampapír 2023. március 22-én lejárt, megszüntetésre került, és ebből kifolyólag március 22-én 165.000.000 Ft kamatbevételt realizáltunk. Az értékpapírállományból az I. negyedévben további 2.100.000.000 Ft, a II. negyedévben 4.000.000.000 Ft, a III. negyedévben 2.169.220.000 Ft, a IV. negyedévben 570.430.000 Ft vagyis összesen 11.339.630.000 Ft értékben a folyó kiadások finanszírozása érdekében a beszámolás időszakában visszaváltásra került. Az Önkormányzat a továbbiakban is élt azzal a lehetőséggel, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközök, illetve a projektekhez kapott támogatási előlegek terhére értékpapírokat vásárolt, így 2023. év III-IV. negyedévében 3.054.000.000 Ft Önkormányzati Magyar Államkötvény vásárlására is sor került. A fenti összegben felül további bruttó 321.807.205 Ft (nettó 134.076.205 Ft) kamatbevétele származott az értékpapírvásárlásokból az Önkormányzatnak. 2023. december 31-én a fenti pénzügyi műveletek eredményeképpen az értékpapír állomány

13.672.070.000 Ft-ra csökkent. A pénzeszköz lekötések az értékpapírvásárlástól inkább a betétlekötések irányába toldtak a kedvezőbb kamatkondíciók miatt.

Az Önkormányzat betétállománya 2022. december 31.-én 4.500.000.000 Ft volt. A kedvező betéti kamathelyzetre tekintettel az önkormányzatnak az átmenetileg szabad pénzeszközeinek betétként történő elhelyezéseiből a beszámolási időszak végére 9.595.000.000 Ft-ra növekedett a bankbetét állománya, és ehhez kapcsolódóan összesen 1.187.608.792 Ft kamatbevétele származott.

Forintban!

Megnevezés	B e t é t e k		
	lekötés	felbontás	állomány
Nyitó állomány 2023.01.01.			4 500 000 000
Állományváltozás:			
- január hó	4 500 000 000	4 500 000 000	4 500 000 000
- február hó		1 000 000 000	3 500 000 000
- március hó	10 664 000 000	3 500 000 000	10 664 000 000
- április hó	1 000 000 000	2 500 000 000	9 164 000 000
- május hó	2 465 924 630	3 000 000 000	8 629 924 630
- június hó	7 096 954 350	7 096 217 490	8 630 661 490
- július hó	934 430 072	2 933 692 011	6 631 399 551
- augusztus hó		467 399 551	6 164 000 000
- szeptember hó	10 395 150 000	6 164 000 000	10 395 150 000
- október hó	489 813 600	500 000 000	10 384 963 600
- november hó	2 990 180 681	3 489 813 600	9 885 330 681
- december hó	7 095 000 000	7 385 330 681	9 595 000 000
Záró állomány 2023.12.31.	47 631 453 333	42 536 453 333	9 595 000 000

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó kötelezettsége a következőképpen alakult:

Forintban!

MEGNEVEZÉS	Módosított előirányzat	Teljesítés 12.31.
Helyi adók	18 797 592 581	18 797 592 581
Tulajdonosi bevételek	323 640 509	327 021 287
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	112 352 234	112 352 234
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	6 129 203 668	3 062 186 922
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	-	-
Önkormányzat saját bevétele	25 362 788 992	22 299 153 024
Saját bevétel 50 %-a	12 681 394 496	11 149 576 512
Hitel/kölcsön törlesztés	178 853 373	178 853 373
Hitel/kölcsön kamata	16 349 523	15 886 954
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	-	-
Hitel/kötvény adósságszolgálat összesen	195 202 896	194 740 327
Adósságszolgálat a saját bevétel 50 %-ának arányában	1,54%	1,75%

AZ ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi vagyonának értéke az előző évhez viszonyítva 5,9 %-os növekedést mutat, mely alapján 13.781.788.196 Ft-tal nőtt a mérlegfőösszeg (13. melléklet).

A befektetett eszközök nettó értéke a mérlegadatok alapján összességében 14.853.981.559 Ft-tal nőtt az immateriális javak, a tárgyi eszközök és a befektetett pénzügyi eszközök növekedése, illetve a koncesszióba, vagonkezelésbe adott eszközök kivezetésének következtében.

A forgóeszközök nettó értéke a mérlegadatok alapján 37,7 %-kal, 8.287.302.265 Ft-tal csökkent az előzőekben már részletezett értékpapírtranzakciókból adódóan. A pénzeszközök állománya 5.470.457.072 Ft-tal több - a betételhelyezésekből adódóan - az előző évhez viszonyítva, többek között a pályázati támogatásokból, adóbevételekből, területértékesítésekből befolyt bevételeknek köszönhetően.

A követelések állománya 2.201.166.319 Ft-tal több mint az előző évi állomány, melyet nagyrészt a beruházásokra, felújításokra adott előlegek valamint a következő évben esedékes közhatalmi bevételek növekedése eredményezett. A tartós részesedések és követelések állományának év végi értékelését követően összesen 634.614.878 Ft értékvesztést számoltunk el, a tartós részesedésekhez kapcsolódóan 141.440 Ft, a követelések kapcsán 634.473.438 Ft összegben.

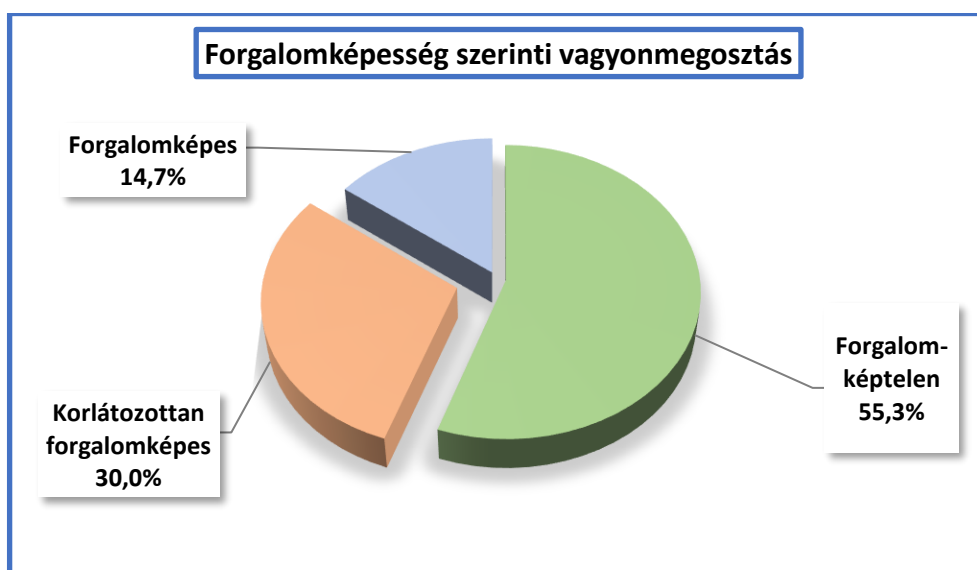
A befektetett eszközök aránya 1,55 %-kal növekedett a fent említett tényezők következtében. Az előző évhez viszonyítva a kötelezettségek állománya 2.538.365.532 Ft-tal, 51,1 %-kal nőtt, ezen belül a költségvetési évben esedékes kötelezettségek állománya 204.107.515 Ft-tal, a költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek 2.064.568.078 Ft-tal. A kötelezettség jellegű sajátos elszámolások összege (előlegek, letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok...) 269.689.939 Ft-tal növekedett, melynek jelentős részét a helyi iparüzési adó túlfizetésének összege teszi ki.

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 12.050.302.959 Ft
- gépek, berendezések, felszerelések, járművek 8.972.638 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 2023. 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 2023. évben az érintett vállalkozások 40.663.652 Ft közvetett támogatást, adókedvezményt vettek igénybe.

A **helyiségek, eszközök hasznosításából** származó bevételből 187.993.818 Ft kedvezményt nyújtottunk.

Egyéb jogcímen:

▪ tanulóberletek támogatására	697.960 Ft-ot
▪ szigligeti üdültetés támogatására	1.800.000 Ft-ot
▪ első lakáshoz jutók támogatására	3.600.000 Ft-ot
▪ munkáltatói kölcsönök kedvezményére	36.013 Ft-ot
▪ bérlakás értékesítés kedvezményére	276.997 Ft-ot
▪ a Sóstó-Gyógyfürdők Zrt. által üzemeltetett fürdőkben a nyíregyházi lakosok fürdőjegy kedvezményének megtérítésére	143.906.357 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. 2023. évben az előirányzott 1.500.000 Ft-tal szemben a felhasználás 697.960 Ft volt. A jogosultak száma 80 %-os térítés esetén 21 fő, 50 %-os térítésnél 12 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 2023. évben a szigligeti üdültetés támogatására 3.000.000 Ft összeget terveztünk, melyből az önkormányzat 1.800.000 Ft támogatást nyújtott, és ezáltal 180 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 2023. évben a módosított 20.000.000 Ft-os keretből az önkormányzat 3.600.000 Ft támogatást nyújtott.

A városban működő **7 nemzetiségi önkormányzat** 2023. évben Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatától a 12. melléklet szerint összesen 12.500.000 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 1.000.000 Ft támogatásban részesült a Roma Nemzetiségi Önkormányzat programjai megvalósításának támogatására.

ÖSSZEGZÉS

A beszámoló megpróbál teljes képet adni Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata komplex tevékenységeiről és feladatairól, intézményeink illetve gazdasági társaságaink gazdálkodási mutatóiról.

Az év első felében a gazdaság növekedésének dinamikája megtorpant, a 2022. évi energiaválság még begyűrűzött erre az időszakra is. Ezért nagy energiát fordítottunk az energiabeszerezésre, és döntéseinket a takarékoság jegyében hoztuk meg annak érdekében, hogy a mindennapi működés továbbra is biztosítva legyen a jól megszokott minőségben. A beszámolási időszak gazdálkodása során az önkormányzat működőképességét megőriztük, likvid hitel felvételére nem került sor, sőt sikerült a meglévő hitelünket is előbb törleszteni. A város korábbi stratégiai terveit figyelembe véve prioritás volt a folyamatban lévő projektek határidőben és megfelelő színvonalon történő befejezése. Az átmenetileg szabad pénzeszközeink jelentős összegű állampapír vásárlását, illetve betétként történő elhelyezését is lehetővé tették. Az ellátások egy része törvényi szinten szabályozott, jelentős azonban a helyi szinten, önként vállalt feladatoknak a száma, melyek megvalósításának a megszokott emelt szinten tettünk eleget.

A jogszabályoknak megfelelő, magas színvonalú működés továbbra is állandó cél, folyamatosan törekszünk a lakossági igények kiszolgálására.

