



Éves
Beszámoló
2021. december 31.

Tartalom:

Mérleg

Eredménykimutatás

Kiegészítő melléklet

Üzleti jelentés

Független könyvvizsgálói jelentés

1169 3062 6420 114 08
Statistikai számjel

08-10-001825
Cégjegyzék száma

Győr-Szol Zrt.
2021. december 31.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2020.12.31	Tárgyév 2021.12.31
a	b	c	e
1	A. Befektetett eszközök	24 753 531	24 301 520
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	88 266	80 640
3	1 Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
4	2 Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	2 458	1 956
5	3 Vagyoni értékű jogok	10 503	10 218
6	4 Szellemi termékek	75 305	68 466
7	5 Üzleti vagy cégérték	0	0
8	6 Immateriális javakra adott előlegek	0	0
9	7 Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	22 074 963	22 160 727
11	1 Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	19 922 014	19 903 096
12	2 Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 990 169	2 109 351
13	3 Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	58 827	41 905
14	4 Tenyészállatok	0	0
15	5 Beruházások, felújítások	103 953	106 375
16	6 Beruházásokra adott előlegek	0	0
17	7 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2 590 302	2 060 153
19	1 Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2 077 059	2 051 059
20	2 Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	501 400	0
21	3 Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0
22	4 Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
23	5 Egyéb tartós részesedés	0	0
24	6 Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
25	7 Egyéb tartósan adott kölcsön	11 843	9 094
26	8 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
27	9 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
28	10 Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0

Keltezés

Győr, 2022.05.17

a vállalkozás vezetője (képviselője)

GYŐR-SZOL
Győri Közzolgáltató és
Vagyongazdálkodó Zrt.
9024 Győr, Orgona u. 10.

1169 3062 6420 114 08
Statistikai számjel

08-10-001825
Cégjegyzék száma

Győr-Szol Zrt.
2021. december 31.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2020.12.31	Tárgyév 2021.12.31
a	b	c	e
29	B. Forgóeszközök	2 048 123	2 847 753
30	I. KÉSZLETEK	741 487	1 192 682
31	1 Anyagok	161 337	135 721
32	2 Befejezetlen termelés és félkész termékek	16 894	100 922
33	3 Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
34	4 Késztermékek	20 051	11 005
35	5 Áruk	534 695	945 034
36	6 Készletekre adott előlegek	8 510	0
37	II. KÖVETELÉSEK	1 185 188	1 395 425
38	1 Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	204 161	154 800
39	2 Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	64 024	71 499
40	3 Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
41	4 Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
42	5 Váltókövetelések	0	0
43	6 Egyéb követelések	917 003	1 169 126
44	7 Követelések értékelési különbözete	0	0
45	8 Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0
47	1 Részesedés kapcsoló vállalkozásban	0	0
48	2 Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
49	3 Egyéb részesedés	0	0
50	4 Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
51	5 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
52	6 Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	121 448	259 646
54	1 Pénztár, csekkek	5 742	4 026
55	2 Bankbetétek	115 706	255 620
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 728 088	1 890 054
57	1 Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 446 405	1 803 122
58	2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	281 683	86 932
59	3 Halasztott ráfordítások	0	0
60	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	28 529 742	29 039 327

Keltezés

Győr, 2022.05.17

a vállalkozás vezetője (képviselője)

GYŐR-SZOL
Győri Közszolgáltató és
Vagyongazdálkodó Zrt.
9024 Győr, Orgona u. 10.

1169 3062 6420 114 08
Statistikai számjel

08-10-001825
Cégjegyzék száma

Győr-Szol Zrt.
2021. december 31.

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2020.12.31	Tárgyév 2021.12.31
a	b	c	e
61	D. Saját tőke	17 320 588	14 999 211
62	I. JEGYZETT TŐKE	8 689 000	8 689 000
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
64	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
65	III. TŐKETARTALÉK	838 013	838 013
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	7 857 959	7 789 415
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	2 458	1 956
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
70	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-66 842	-2 319 173
72	E. Céltartalékok	1 216 976	1 737 625
73	1 Céltartalék a várható kötelezettségekre	294 821	129 112
74	2 Céltartalék a jövőbeni költségekre	922 155	1 608 513
75	3 Egyéb céltartalék	0	0
76	F. Kötelezettségek	2 911 939	3 907 129
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
78	1 Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
79	2 Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
80	3 Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
81	3 Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 571 027	1 783 067
83	1 Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	350 000	350 000
84	2 Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
85	3 Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
86	4 Beruházási és fejlesztési hitelek	1 213 979	1 432 308
87	5 Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
88	6 Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
89	7 Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
90	8 Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
91	9 Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	7 048	759

Keltezés

Győr, 2022.05.17

GYŐR-SZOL
Győri Közszolgáltató és
Vagyongazdálkodó Zrt.
9024 Győr, Orgona u. 10.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1169 3062 6420 114 08
Statistikai számjel

08-10-001825
Cégjegyzék száma

Győr-Szol Zrt.
2021. december 31.

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év 2020.12.31	Tárgyév 2021.12.31
a		b	c	e
92	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 340 912	2 124 062
93	1	Rövid lejáratú kölcsönök	85 554	400 000
94	2	ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0
95	3	Rövid lejáratú hitelek	156 796	328 034
96	4	Vevőktől kapott előlegek	268 832	187 713
97	5	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	337 523	649 727
98	6	Váltótartozások	0	0
99	7	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	2 421
100	8	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
101	9	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
102	10	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	492 207	556 167
103	11	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
104	12	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
105	G.	Passzív időbeli elhatárolások	7 080 239	8 395 362
106	1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	269 687	101 267
107	2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 067 391	2 519 371
108	3	Halasztott bevételek	5 743 161	5 774 724
109		FORRÁSOK ÖSSZESEN	28 529 742	29 039 327

Keltezés

Győr, 2022.05.17

GYŐR-SZOL
Győri Közszolgáltató és
Vagyongazdálkodó Zrt.
9024 Győr, Orgona u. 10.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1169 3062 6420 114 08
Statistikai számjel

08-10-001825
Cégjegyzék száma

Győr-Szol Zrt.
2021. december 31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)			adatok ezer forintban	
Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a		b	c	e
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	10 319 427	11 148 767
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	10 319 427	11 148 767
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-59 530	16 181
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	113 882	181 796
6	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	54 352	197 977
7	III.	Egyéb bevételek	2 373 954	3 093 394
8		ebből: visszaírt értékvesztés	41 041	41 914
9	5	Anyagköltség	4 648 311	5 899 592
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 694 304	2 685 378
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	161 806	163 218
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	125 787	118 273
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	737 294	737 699
14	IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	7 367 502	9 604 160
15	10	Béreköltség	2 314 123	2 523 912
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	263 260	290 990
17	12	Bérráulékok	424 223	426 659
18	V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	3 001 606	3 241 561
19	VI.	Értékcsökkenési leírás	959 336	988 162
20	VII.	Egyéb ráfordítások	1 287 407	2 689 009
21		ebből: értékvesztés	66 392	3 099
22	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	131 882	-2 082 754

Keltezés

Győr, 2022.05.17

GYŐR-SZOL
Győri Közszolgáltató és
Vagyongazdálkodó Zrt.
9024 Győr, Orgona u. 10.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1169 3062 6420 114 08
Statisztikai számjel

08-10-001825
Cégjegyzék száma

Győr-Szol Zrt.
2021. december 31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

adatok ezer forintban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a		b	c	e
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	3 010	7 525
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	3 010	7 525
25	14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
27	15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	421	0
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	22 277	17 443
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	1 293	2 079
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3 594	14 771
32		kapott (járó) osztalék és részesedés	3 010	7 525
33	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	29 302	39 739
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
35		Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
38	20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	38 724	62 446
39		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
40	21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése	147 263	177 400
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	3 051	10 605
42		ebből: értékelési különbözet	0	0
43	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	189 038	250 451
44	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-159 736	-210 712
45	E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-27 854	-2 293 466
46	XII.	Adófizetési kötelezettség	38 988	25 707
47	F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-66 842	-2 319 173

Keltezés

Győr, 2022.05.17

GYŐR-SZOL
Győri Községértéktartó és
Vagyongazdálkodó Zrt.
9024 Győr, Orgona u. 10.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



**A GYŐR-SZOL ZRT.
2021. évi
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

Győr, 2022. május 17.

A. Általános rész

A vállalkozás bemutatása

A társaság megnevezése: GYŐR-SZOL Győri Közszolgáltató és Vagyongazdálkodó Zártkörűen Működő Részvénytársaság
 Székhelye: 9024 Győr, Orgona u. 10.
 Alapító: Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata
 Alapítás időpontja: 2009. december 4.

2010. szeptember 30-án a GYŐR-SZOL Zrt-be beolvadt:

- az INSZOL Győri Vagyongazdálkodó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság
- a GYŐRHŐ Győri Hőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
- a Győri Kommunális Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
- a Győri Városfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság főbb adatainak ismertetése:

A társaság adószáma: 11693062-2-08
 A társaság cégjegyzék száma: Cg-08-10-001825
 A társaság jegyzett tőkéje: 8 689 000 000,- Ft az alábbi címletekben:
 Törzsrészvény 8689 db 1 000 000 HUF névértékű névre szóló részvény
 Főtevékenység: 64.20 '08 Vagyonkezelés (holding)

A vállalkozás által végzett tevékenységek közül meghatározó jelentőséggel bír

- a gőz-, melegvízellátás (távhőszolgáltatás),
- a villamosenergia- termelés,
- az ingatlankezelés, bérleményüzemeltetés, társasházkezelés
- városüzemeltetés.

Az egyéb tevékenységek részben kapcsolódnak az alaptevékenységhez, részben pedig a meglévő eszközök, feltételek hasznosításához kötődnek.

Társaságunk esetében a távhőszolgáltatás szinte teljes egészében saját hőtermelésből történik, ami - a hőszolgáltatás egyébként is sajátos voltán túl - további elszámolásbeli sajátosságokat eredményez. Jelentős elszámolási sajátosságokat tartalmaz az idegen tulajdonban lévő vagyontechnikai kezelése is.

2. A számviteli politika fő vonásai

A GYŐR-SZOL Zrt. éves beszámoló készítésére kötelezett, ennek megfelelően a kettős könyvelés keretei között vezeti nyilvántartásait.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Dr. Cséby Gabriella gazdasági igazgató (nyilvántartási szám: 163805)

Az éves beszámoló összeállítását megbízási szerződés keretében a PricewaterhouseCoopers Magyarország Kft. végzi (Martin Gábor, nyilvántartási szám: 195091).

A társaságnál a könyvvizsgálat kötelező a számviteli törvény 155. §-ának megfelelően.

A társaság könyvvizsgálója:

Raab-Audit Kft. 9021. Győr, Szent István u. 10. (Cg.08-09-004846, engedélyszám: 000525)

A könyvvizsgálatért felelős személy: Dr. PhD. Szabó István (Kamarai szám: 004455)

A Számviteli Politikában meghatározott mérleg-készítés időpontja, **az üzleti év mérlegfordulónapját követő év január 31.**

A mérleg, tartalmát és tagolását tekintve a SZT. 1.sz. melléklet *A* változata szerinti tételeket foglalja magában.

Az eredmény-kimutatás tartalmára és tagolására vonatkozóan a SZT. 71. §. 1. bekezdése alapján társaságunk az a.) pontban meghatározott módszert választotta, azaz az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg. A tevékenységek eredményének elkülönítésére utókalkulációs kódokat alkalmaz.

Az eredmény-kimutatást a SZT. 2. sz. melléklet szerint készíti el.

Az üzleti jelentés a SZT. 95. §-ában foglaltaknak megfelelően készül.

Jelentősebb összegű hibák 2021. évben nem kerültek megállapításra, ezért a lezárt év(ek) adatait nem kellett módosítani.

A vállalkozás által végzett tevékenységek közül a kapcsolt hő és villamosenergia termelése a villamos energiáról szóló 2007. évi LXXXVI. törvény (a továbbiakban Vet.) szerint engedélyköteles tevékenység. A társaság a Vet. szerinti kiserőművi összevont engedéllyel rendelkezik. Az említett törvény szerint a Zrt. horizontálisan integrált villamosenergia-ipari vállalkozásnak minősül.

A horizontálisan integrált villamosenergia-ipari vállalkozás köteles engedélyköteles tevékenységét számviteli éves beszámolója keretében oly módon bemutatni, mintha azt önálló vállalkozás keretén belül végezték volna. Az engedélyköteles tevékenység elkülönült bemutatása legalább önálló mérleget és eredmény kimutatást jelent.

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény (a továbbiakban Tszt.) szerint az engedélyes köteles:

- a kapcsolt villamosenergia- termelést és a távhőtermelést telephelyenkénti bontásban,
- a távhőszolgáltatási tevékenységet településenként szétválasztva,
- az egyéb tevékenységeit

a számviteli éves beszámolója kiegészítő mellékletében oly módon bemutatni, mintha azt önálló vállalkozás keretén belül végezték volna. Az engedélyköteles tevékenység elkülönült bemutatása legalább önálló mérleget és eredménykimutatást jelent.

A társaság távhőtermelést a Rozgonyi úti telephelyen, szolgáltatást pedig Győr városában végez, ezért egy-egy mérleg és eredménykimutatás készítésére kötelezett.

A tevékenységek számviteli szétválasztása során alkalmazott módszereket és vetítési alapokat a társaság számviteli politikájának keretében elkészített számviteli szétválasztási szabályzatban határozta meg.

A társaság mérlegét és eredmény kimutatását a Vet. szerint két tevékenységre választotta szét:

1. Gázmotoros erőmű (Vet. szerinti engedélyköteles tevékenység)
2. A gázmotoros erőmű üzletágon kívüli tevékenységek

A szétválasztott mérleg a 14. sz. mellékletben, a szétválasztott eredménykimutatások pedig a 15. sz. mellékletben kerülnek bemutatásra.

A társaság mérlegét és eredménykimutatását a Tszt. szerint négy tevékenységre választotta szét:

1. Távhőtermelés
2. Távhőszolgáltatás
3. Villamosenergia- termelés
4. Egyéb tevékenységek

A szétválasztott mérleg a 16. sz. mellékletben, a szétválasztott eredménykimutatások pedig a 17. sz. mellékletben kerülnek bemutatásra.

A társaság üzleti jelentésében bemutatott tevékenységi eredmények nem egyeznek meg pontosan a szétválasztott eredménykimutatások adataival, mivel az üzleti jelentésben az egyéb ráfordításokból és bevételekből csak a közvetlenül a tevékenységhez rendelhető tételek szerepelnek a tevékenységek eredményénél, a cégszintű egyéb bevételek és ráfordítások tevékenységekre történő ráosztása nem valósul meg. Fontos különbség továbbá, hogy az üzleti jelentésben az egyes főtevékenységeken belül a további tevékenységek bontása nem az előzőekben ismertetett szétválasztási szabályok szerint történik, hanem szolgáltatásfajtaként. Az üzleti jelentésben a távhőszolgáltatási tevékenységet alapidíjra és hődíjra bontjuk, míg a szétválasztott eredménykimutatások távhőtermelésre és távhőszolgáltatásra készülnek. A kapcsolt hő- és villamosenergia-termelési tevékenységet az üzleti jelentésben egy tevékenységként mutatjuk be, a szétválasztott eredménykimutatásokban pedig külön szerepel a villamosenergia-termelés.

A 2000. évi C. törvény előírásaitól a 2021. december 31-i beszámolóban nem tértünk el. A társaság 2021. évben nem nyújtott ingyenes városüzemeltetési szolgáltatást tulajdonosa részére.

Választott értékelési módok

Az értékcsökkenés elszámolása lineáris módszerrel történik a bruttó érték alapulvételével, az üzembe helyezés napjától kezdődően. A társaság eszközeinek azon körét illetően, amelyek a 2010. október 1-i beolvadáskor kerültek a GYŐR-SZOL Zrt. könyveibe a társaság eltérő leírásikulcsot alkalmaz.

Ezeknél az eszközöknél az aktiválás időpontjában a beolvadó cégek által meghatározott használati időből még hátralévő időszakban egyenlő arányban számoljuk el az eszköz bekerülési értékét értékcsökkenésként.

2015. évtől az újonnan épített ingatlanok és a teljes felújításon átesett ingatlanok esetében 1%-os értékcsökkenési leírást alkalmazunk, továbbá a felszín alatt épített épületek esetében (mélygarázs) 0,5%-ot. A 100.000 Ft beszerzési értékhatár alatti immateriális javak és tárgyi eszközök teljes beszerzési árát a használatbavétel napjával terv szerinti értékcsökkenésként számoljuk el.

2018. évtől a hulladékgazdálkodásban használt járművek, gépek és berendezések értékcsökkenési leírása 10%.

A vásárolt készletek értékelése a raktári készletek esetében a beszerzési értékek alapján számított átlagos (súlyozott) beszerzési áron történik.

Az üvegházhatású gázok kibocsátási egységeinek kereskedelméről szóló törvény értelmében az állam által az üzemeltetőknek ingyenesen juttatott kibocsátási egységeket (egy tonna széndioxid-egyenérték meghatározott időn belüli kibocsátását teszi lehetővé) társaságunk az áruk között tartja nyilván, mivel várhatóan a tárgyévi visszaadási kötelezettség teljesítésére kerülnek felhasználásra. Külön készletszámla szolgál a vásárolt és a térítés nélkül kapott, továbbá a letétbe helyezett egységek nyilvántartására.

A nyilvántartásba vétel piaci áron kell, hogy történjen, amelynek forrásául társaságunk megbízható hazai piaci ár hiányában EEX tárgynapi árfolyamát (European Emission Allowances Auction EUA Global Environmental Exchange) veszi figyelembe. A vásárolt kibocsátási egységek bekerülési értéke a beszerzési ár.

Az egységek nyilvántartásba vételének, illetve kivezetésének dátuma a forgalmi jegyzék üzemeltetői számlán történő jóváírás, vagy terhelés napjával egyezik meg, a nyilvántartás mérlegelt átlagár alkalmazásával történik.

A bolti árukészletek nyilvántartása eladási áron történik a bolti árukészlet számlákon, az árrésszámla párhuzamos vezetése mellett.

A saját termelésű készletek értékelése tényleges önköltségen utókalkulált szűkített önköltség iáron történik.

A befejezetlen termelés állománya szűkített önköltségen, leltározással kerül a mérlegben értékelésre.

B. Specifikus rész

1./ MÉRLEG-hez kapcsolódó kiegészítések

Eszközök:

Az eszközök állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2020.12.31		2021.12.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Befektetett eszközök	24 753 531	86,8%	24 301 520	83,7%	98,2%
Forgóeszközök	2 048 123	7,2%	2 847 753	9,8%	139,0%
Aktív időbeli elhatárolások	1 728 088	6,1%	1 890 054	6,5%	109,4%
Eszközök összesen	28 529 742	100,0%	29 039 327	100,0	101,8%

A befektetett eszközök között a tárgyi eszközök állománya a bázisévhez mérten 85,8 MFt-tal nőtt. A forgóeszközök állományán belül a készletek 451,2 MFt-tal, a követelések 210,2 MFt-tal, illetve a pénzeszközök 138,2 MFt-tal növekedtek.

A befektetett eszközök állományának alakulása:

Megnevezés	2020.12.31		2021.12.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Immateriális javak	88 266	0,4%	80 640	0,3%	91,4%
Tárgyi eszközök	22 074 963	89,2%	22 160 727	91,2%	100,4%
Befektetett pénzügyi eszközök	2 590 302	10,5%	2 060 153	8,5%	79,5%
Befektetett eszközök össz.	24 753 531	100,0%	24 301 520	100,0%	98,2%

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékelése beszerzési, illetve előállítási költségen történik, csökkentve az alkalmazott leírásokkal.

A kísérleti fejlesztés nettó értéke a terv szerinti amortizáció elszámolásával 502 eFt-tal csökkent.

A vagyoni értékű jogok állománya 285 eFt-tal csökkent.

A szellemi termékek állománya 6,8 MFt értékben csökkent. Tárgyévben az értékesítés mértéke nem volt jelentős, selejtezés 1 783 eFt bruttó értékben történt. Az év során a terv szerinti amortizáció 30,3 MFt értékű volt.

Az immateriális javak értékének részletes változását az 1. sz. mellékletben mutatjuk be.

A tárgyi eszközök (a beruházásokon kívül) bruttó értékének bővülése aktiválás miatt 1 164,4 MFt-ot tesz ki, térítés nélküli átvétel nem történt. Selejtezés révén a tárgyi eszközök nettó értéke 1,7 MFt-tal, értékesítés következtében pedig 10,7 MFt-tal csökkent.

A nettó érték alakulását a terv szerinti értékcsökkenési leírás elszámolása 953,8 MFt-tal csökkentette.

A tárgyi eszközök értékének változását a 2. sz. mellékletben mutatjuk be.

A beruházások értéke új beszerzés, létesítés miatt 1 170,1 MFt-tal nőtt, üzembe helyezés miatt pedig 1 167,7 MFt-tal csökkent az. Összességében év végére a beruházások állománya 2,4 MFt-tal nőtt.

A beruházások értékének változását a 3. sz. mellékletben mutatjuk be.

A tárgyévi értékcsökkenési leírást mérlegsorok szerinti bontásban a 4. sz. melléklet tartalmazza.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása az ingatlanok és a műszaki berendezések között a Magyar Vilmos Uszodán végzett felújítás és kapcsolódó eszközei kivezetéséhez kapcsolódott összesen 105,7 MFt értékben, mely eszközöket üzemeltetésre átadott a társaság a Győr Projekt Kft-nek.

A befektetett pénzügyi eszközök alakulását az alábbi táblázat szemlélteti.

Megnevezés	2020.12.31		2021.12.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	2 077 059	80,2%	2 051 059	99,6%	98,7%
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásnak	501 400	19,4%	-	0,0%	0,0%
Egyéb tartósan adott kölcsön	11 843	0,5%	9 094	0,4%	76,8%
Befektetett pénzügyi eszközök összesen	2 590 302	100,0%	2 060 153	100,0%	79,5%

A tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásnak mérlegértékének változása egyrésről az Arrabona Depo Kft-nek nyújtott 2023. üzleti évben lejáró 151,4 MFt kölcsön értékvesztését tartalmazza, mivel a vállalat tartósan veszteséges és várhatóan a következő években is az lesz. Másrészt a mérlegérték változása a Győri Nemzetközi Ipari Park Kft-vel szemben fennálló 350 MFt-os kölcsön 2021. évben történő visszafizetését tartalmazza. Az egyéb tartósan adott kölcsön a dolgozóknak lakáscélra nyújtott 12,1 MFt kölcsön üzleti éven túli része 9,1MFt. A befektetett pénzügyi eszközök állományának változását az 5. sz. melléklet részletezi.

A társaság tartós részesedései kapcsolt vállalkozásban (könyv szerinti értéken):

• Győri Nemzetközi Ipari Park Kft. 9027 Győr, Gesztenyefa u. 4.	1 903 827 937 Ft
• GYŐR+MÉDIA Zrt. 9023 Győr, Kodály Z. u. 32/a.	98 800 000 Ft
• Arrabona Depo Kft. 9024 Győr, Orgona u. 10.	0 Ft
• Jószív Temetkezési Szolgáltató és Kereskedelmi Kft. 9024 Győr, Szauder utca 12.	48 431 472 Ft

A Társaság 2021-ben az Arrabona Depo Kft. 26 MFt-os részesedés teljes értékére értékvesztést számolt el.

A Jószív Temetkezési Szolgáltató és Kereskedelmi Kft. 100%-os tulajdonában lévő társaságok:

- Irisz Temetkezési Kft. 9400 Sopron Balfi utca 1-3.
- „Stáció-2000” Egészségügyi Szolgáltató Kft. 9024 Győr, Szauder utca 12.

Társaságunk kapcsolt vállalkozásai konszolidáció alól mentesített leányvállalatnak minősülnek a Számviteli törvény 119 §. (2) alapján. A GYŐR-SZOL Zrt. beszámolója a vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetről a kapcsolt vállalkozásai nélkül is megbízható valós képet ad.

A konszolidációs feltétel akkor teljesül, ha az adott társaság a GYŐR-SZOL Zrt. mérlegfordulónapját megelőzően elkészített utolsó két beszámolójának vonatkozásában az alábbi feltételek mindegyike fennáll:

- Mérlegfőösszege meghaladja a GYŐR-SZOL Zrt. mérlegfordulónapját megelőzően elkészített utolsó beszámolója mérlegfőösszegének 5 %-át
- Árbevétele meghaladja a GYŐR-SZOL Zrt. mérlegfordulónapját megelőzően elkészített utolsó beszámolója árbevételenek 10 %-át

Átlagos statisztikai állományi létszáma meghaladja az 50 főt.

2021. évben fenti feltételek egyik kapcsolt vállalkozás vonatkozásában sem teljesülnek, így a GYŐR-SZOL Zrt. konszolidált beszámolót nem készít.

	2020. évi Mérleg- főösszeg eFt	2020. évi Átlagos statisztikai létszám fő	2020. évi Nettó árbevétel eFt	2020. évi Jegyzett tőke eFt	2020. évi Tulajdoni hányad	2020. évi Szavazati arány
Győri Nemzetközi Ipari Park Kft	3 110 870	5	407 968	1 695 600	100%	100%
Győr+Média Zrt	250 918	49	373 084	110 000	100%	100%
Arrabona Depo Kft	293 328	0	19 749	6 000	100%	100%
Jószív Temetkezési Kft	637 394	63	694 020	29 500	50,10%	50,10%
Irisz Temetkezési Kft	47 284	4	45 927	12 000	Jószív 100%	Jószív 100%
Stáció-2000 Kft	22 744	5	52 915	3 000	Jószív 100%	Jószív 100%

	2020. évi Saját tőke eFt	2020. évi Adózott eredmény eFt	2020. évi Tőketartalék eFt	2020. évi Eredmény- tartalék eFt	2020. évi Lekötött tartalék eFt
Győri Nemzetközi Ipari Park Kft	2 242 416	49 707	73 151	423 958	0
Győr+Média Zrt	84 505	1 158	14 485	-128 838	87 700
Arrabona Depo Kft	796	-24 691	0	19 487	0
Jószív Temetkezési Kft	539 294	23 514	15 652	470 628	0
Irisz Temetkezési Kft	41 951	2 001	0	27 950	0
Stáció-2000 Kft	18 901	6 610	0	9 291	0

A pénzügyi instrumentumok meghatározott köre vonatkozásában társaságunk a törvény 59/A-F §-ban szereplő valós értéken történő értékelés lehetőségét nem alkalmazza.

Forgóeszközök

A forgóeszközök állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

	2020.12.31		2021.12.31		Index
Megnevezés	eFt	%	eFt	%	%
Készletek	741 487	36,2%	1 192 682	41,9%	160,9%
Követelések	1 185 188	57,9%	1 395 425	49,0%	117,7%
Pénzeszközök	121 448	5,9%	259 646	9,1%	213,8%
Forgóeszközök összesen	2 048 123	100,0%	2 847 753	100,0%	139,0%

A forgóeszközök értékének 799,7 MFt-os növekedését összességében a készletek 451,2 MFt-os, a követelések 210,2 MFt-os és a pénzeszközök 138,2 MFt-os állománynövekedése határozza meg.

A pénzeszközök változását (cash-flow) a 13. sz. mellékletben mutatjuk be.

A készletek alakulása:

	2020.12.31		2021.12.31		Index
Megnevezés	eFt	%	eFt	%	%
Anyagok	161 337	21,8%	135 721	11,4%	84,1%
Befejezetlen termelés és félkész termékek	16 894	2,3%	100 922	8,5%	597,4%
Késztermékek	20 051	2,7%	11 005	0,9%	54,9%
Áruk	534 695	72,1%	945 034	79,2%	176,7%
Készletre adott előlegek	8 510	1,1%	0	0,0%	0,0%
Készletek összesen	741 487	100,0%	1 192 682	100,0%	160,9%

A **befejezetlen termelés és félkész termékek** értéke 84,0 MFt-al növekedett. A befejezetlen szolgáltatások értéke az év végén kiszámlázásra került, a befejezetlen komposztoknak az év során megtörtént a késztermékké minősítése. Év végén a késztermékek értékelése során humifikációs veszteség 36,8 MFt értékben, az erre jutó értékvesztés pedig 26,3 MFt értékben került elszámolásra. A **késztermékek** értéke az elkészült komposzt készletén kívül más elemet nem tartalmaz.

A készletekből az **árúk** mérleg sor a következő tételeket tartalmazza:

- Térítés nélkül kapott CO2 kibocsátási egységek (EUA): 272 878 eFt
- Vásárolt CO2 kibocsátási egységek (EUA): 671 675 eFt
- Göngyölegek és egyéb árukészletek 481 eFt

A kibocsátási egységekkel kapcsolatos mennyiségi és érték adatokat a környezetvédelemről szóló fejezetben részletesen bemutatjuk.

A követelések állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2020.12.31		2021.12.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Vevőkövetelések	204 161	17,2%	154 800	11,1%	75,8%
Követelések kapcsolt v.sz.	64 024	5,4%	71 499	5,1%	111,7%
Egyéb követelések	917 003	77,4%	1 169 126	83,8%	127,5%
Követelések összesen	1 185 188	100,0%	1 395 425	100,0%	117,7%

A **vevőállomány** (értékvesztések nélkül) fizetési késedelem napjai szerinti megbontását a 6. sz.melléklet tartalmazza.

A mérleg tételeként elszámolt értékvesztéseket a 8. sz. melléklet mutatja be.

Az értékvesztések elszámolásakor - az óvatosság és a költséghaszon összevetésének elvét együttesen alkalmazva - csoportos és egyedi minősítést is alkalmazunk. A határidőn túl tartozófogyasztók kintlévőségét a késedelem napjai szerint minősítjük.

Az értékvesztés alapját a mérlegkészítésig (január 31.) be nem folyt követelések képezik. A százalékos mértékű értékvesztések a késedelem napjai szerint a következők:

Késedelem napjai	Lakossági hulladék, közületi kukás	Távhőszolgáltatás	Minden egyéb
0-90	100%	0%	0%
90-180	100%	40%	2%
181-365	100%	70%	25%
365 napon túl	100%	100%	50%

A csoportosan képzett értékvesztések összege 31 650 eFt. Ezen kívül egyedi értékelés alapján további 39 254 eFt értékvesztés képzésére került sor, olyan partnerek esetében, amelyeknél megtérülés nem, vagy csak részben várható.

A **kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelésként** jelenik meg a GYŐR+MÉDIA Zrt-nek nyújtott tulajdonosi kölcsön 35 000 eFt összege. A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni vevőkövetelés 2021. év végén 36 482 eFt.

Az **egyéb követelések** között szerepel a Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Projekt megvalósításához - a vidéki önkormányzatok által be nem fizetett önrész finanszírozására – felvett hitelnek a Társulás tagjaival szemben fennálló tartós kölcsönrel nem érintett összege, mint a Győr Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulással szembeni követelés.

Az egyéb követelések állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

	2020.12.31	Változás	2021.12.31
Megnevezés	eFt	eFt	eFt
Nagyterségi Társulással szembeni követelés	11 917	0	11 917
Nagyterségi Társulással szembeni követelés értékvesztése	-11 917	0	-11 917
GYMJV Önkormányzatával szembeni követelés	552 123	33 394	518 729
Visszaigényelhető áfa	101 119	94 234	195 353
Önkormányzati tulajdonú ingatlanok, létesítmények, területek működésével kapcsolatos követelések	54 209	153 517	207 726
Határidős ügyletekkel kapcsolatos követelések	18 257	148 901	167 157
Egyéb követelések	167 461	111 135	56 327
Egyéb követelések összesen:	917 003	252 123	1 169 126

Az **aktív időbeli elhatárolásokból** a bevételek elhatárolásának 47,5 %-át a távhőszolgáltatás és villamosenergia-termelés folyamatos jellegéből adódó 2021. december 31. után számlázott, de a 2021. üzleti évre járó bevételek teszik ki. A kapcsolt vállalkozásokkal kapcsolatban 6,33 MFt kölcsön kamat került elhatárolásra. Az összetevőket pontosan a 7. sz. melléklet részletezi.

Források:

A források állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

	2020.12.31		2021.12.31		Index
Megnevezés	eFt	%	eFt	%	%
Saját tőke	17 320 588	60,7%	14 999 211	51,7%	86,6%
Céltartalék	1 216 976	4,3%	1 737 625	6,0%	142,8%
Kötelezettségek	2 911 939	10,2%	3 907 129	13,5%	134,2%
Passzív időbeli elhatárolások	7 080 239	24,8%	8 395 362	28,9%	118,6%
Források összesen	28 529 742	100,0%	29 039 327	100,0%	101,8%

A saját tőke állományának alakulása:

	2020.12.31		2021.12.31		Index
Megnevezés	eFt	%	eFt	%	%
Jegyzett tőke	8 689 000	50,2%	8 689 000	57,9%	100,0%
Tőketartalék	838 013	4,8%	838 013	5,6%	100,0%
Eredménytartalék	7 857 959	45,4%	7 789 415	51,9%	99,1%
Lekötött tartalék	2 458	0,0%	1 956	0,0%	79,6%
Adózott eredmény	-66 842	-0,4%	-2 319 173	-15,5%	3469,6%
Saját tőke összesen	17 320 588	100,0%	14 999 211	100,0%	86,6%

A jegyzett tőke és a tőketartalék nagysága változatlan a bázis évhez viszonyítva.

A korábbi években kísérleti fejlesztésre képzett tartalékból 502 eFt felhasználásra került.

A 22/2021. (V.13.) számú igazgatósági határozat alapján a vállalat 2,2 MFt értékű pótbefizetést tart nyilván eredménytartalékot csökkentő tételként az Arrabona Depo Kft.-vel szemben.

A céltartalékok állományának változása:

	2020.12.31	Változás	2021.12.31
Megnevezés	eFt	eFt	eFt
Céltartalék várható kötelezettségekre:	294 821	-165 709	129 112
Egyéb peres és vitás ügyekre	294 821	-165 709	129 112
Céltartalék jövőbeni költségekre:	922 155	686 358	1 608 513
Sashegyi Hulladékkezelő Központ rekultiváció	29 404	0	29 404
Sashegyi Hulladékkezelő Központ utógondozás	3 247	0	3 247
Inert Hulladéklerakó rekultivációjára	21 930	0	21 930
Inert Hulladéklerakó utógondozására	5 700	0	5 700
CO2 kibocsátási egységek visszaadására	338 018	710 108	1 048 127
Tszt. engedélyes tevékenység eredménytúllépése miatt fellépő jövőbeni tárgyi eszköz költségekre	322 250	-23 751	298 499
Olajgyári területen közút térítés nélküli átadásra	201 606	0	201 606

Az egyéb peres és vitás ügyek közül a depóniagáz szolgáltatási szerződéshez kapcsolódó kárigényre korábbi évben képzett céltartalék a jogerős határozat értelmében a tárgyévben feloldásra került.

A vállalat 2022-ben szerződésszegésre vonatkozóan kötbérigényéről keresetet nyújtott be egyik partnerével szemben, mivel a partner a társaság véleménye szerint jogellenesen mondta fel szerződését 2021 decemberében. A peres ügy még folyamatban van, és ha a kötbérigény nem kerül elfogadásra, akkor a társaságnak fizetési kötelezettsége keletkezhet. Az erre képzett céltartalék 129 112 eFt.

A rekultiváció és utógondozás céltartaléka a Sashegyi Hulladékkezelő Központ tekintetében a 2014 első félévéig – mint közszolgáltató - lerakott hulladékkal arányos összeg, az inert hulladéklerakón azóta nem volt lerakott hulladék, így céltartalék képzés sem volt.

Az ingyenesen kapott kibocsátási egységek száma csökkenő tendenciát mutat, egyre több egységet kell vásárolni és az egységek tőzsdei piaci ára jelentősen megnőtt. Az éves termeléssel összefüggő egységek visszaadási kötelezettségének évet követő április havi teljesítése miatt céltartalékot kell képezni az ingyenes egységekkel nem fedezett kibocsátások fedezetére, az áprilisban visszaadásra kerülő vásárolt egységek miatt felmerülő ráfordítás ellentételezésére. Az így képzett céltartalék 1 048 126 eFt, az előző évben képzett céltartalékból pedig 338 019 eFt feloldásra került. Ezzel kapcsolatban a C. Tájékoztató rész „Gázár változása” szekciójában további információk találhatóak.

2015. évtől a Távhőtermelés és szolgáltatás szétválasztott eredménykimutatása szerinti nyereségkorlátot meghaladó összeggel azonosan képzett céltartalékból társaságunk energiahatékonyságot növelő beruházásokat hajtott végre – a rendelet előírása szerint -, amellyel kapcsolatban 23 750 eFt költséget számolt el. A képzett céltartalékból a felmerült költségnek megfelelő rész feloldásra került. 2021. évben újabb képzésre nem került sor.

Társaságunk 2018. év során értékesítette a volt Olajgyári területen kialakított építési telkeit. A megvásárolt összes területen - a telek-kialakítást követően – az építési telkeken túl „önkormányzati közút” besorolással rendelkező területek is létesültek. A későbbi években a közutakat térítés nélkül kell az Önkormányzat részére átadni, amely átadáshoz kapcsolódó ráfordításra 2018. évben 214 848 eFt céltartalékot képeztünk, 2019. évben az előző évben megképzett céltartalékból az átadáskor felmerülő ráfordítások

értékéhez mérten 13 242 eFt-ot feloldottunk, így 2020.évtől 201 606 eFt egyéb céltartalékot tartunk nyilván, amely a tárgyév során nem változott.

A képzett céltartalékok között nem szerepel kapcsolt vállalkozással szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék.

A beruházási hitelállományok 2021. december 31-én a következők voltak (hosszú és rövid lejáratú állomány együttesen eFt-ban):

Hitelcél	2020.12.31	2021.12.31
Dunakapu tér 6.	24 962	8 334
Sashegyi hulladékkezelő kp önrész	47 812	26 600
Dunakapu téri mélygarázs építése	1 033 347	997 714
Kazánfelújítás Exim	251 898	721 405
Beruházási hitelek összesen	1 358 019	1 754 053

A beruházási és fejlesztési hitelek között mutatjuk ki a fenti hitelek éven túli hányadát.

A teljes hitelösszeg és a hitelek végső lejárat:

Hitelcél	Futamidő	Teljes összeg (eFt)	Végső lejárat
Dunakapu tér 6. üzletház építése	7 év	500 000	2022.
Sashegyi hulladékkezelő kp önrész	11 év	1 510 813	2022.
Dunakapu téri mélygarázs építése	14 év	1 746 000	2029.
Kazánfelújítás Exim	5 év	721 405	2026.

Az egyéb hosszú lejáratú kötelezettség 759 eFt értéke a zártvégű pénzügyi lízingkötelezettség éven túli hányada.

A felvett hitelek biztosítékaul ingatlan keretbiztosítási jelzálogszerződés, valamint ingatlant terhelő jelzálogjog alapításáról szóló szerződések, valamint ingatlan bérbeadásból befolyó bérleti díj bevételeit illető jelenlegi és jövőbeni követelések engedményezése tárgyú szerződések szolgálnak. A Sashegyi hulladékkezelő központ önrészához és a Dunakapu téri mélygarázs építéséhez felvett hitelre a Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata kezességet vállalt.

2021. december 31-én is érvényes bankgaranciák:

Kibocsátó a Kereskedelmi és Hitelbank Zrt.:

- 200 eFt értékben temetkezési szolgáltatás vagyoni biztosítéka.
- 100 eFt Környezetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség biztosítéka.
- 1 000 eFt nem veszélyes hulladék kereskedelmi tevékenység biztosítéka.

OTP Nyrt.:

- 7 000 eFt biztosíték a Sashegyi Regionális Hulladéklerakó és az Inert lerakó lezárására, utógondozására.
- 1 000 eFt távhőszolgáltatásból eredő környezetvédelmi károk elhárítására.

MKB Euroleasing Autólízing Zrt. részére zártvégű pénzügyi lízinghez kapcsolódóan a MOKK hitelbiztosítéki nyilvántartás szerint.

A GYŐR-SZOL Zrt. készfizető kezességvállalása a GYŐR+MÉDIA Zrt. 50 millió forint összegű folyószámla hiteléhez kapcsolódik.

A rövid lejáratú kötelezettségek alakulását az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Megnevezés	2020.12.31		2021.12.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Rövid lejáratú kölcsönök	85 554	6,4%	400 000	18,8%	467,5%
Rövid lejáratú hitelek	156 796	11,7%	328 034	15,4%	209,2%
Vevőktől kapott előlegek	268 832	20,0%	187 713	8,8%	69,8%
Szállítói kötelezettségek	337 523	25,2%	649 727	30,6%	192,5%
Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	0	0,0%	2 421	0,1%	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	492 207	36,7%	556 167	26,2%	113,0%
Rövid lejáratú kötelezettség összesen	1 340 912	100,0%	2 124 062	100,0%	158,4%

Rövid lejáratú kölcsönként a tulajdonos Önkormányzat által folyó finanszírozásra adott, még vissza nem fizetett 400 MFt-tot tartjuk nyilván. A rövid lejáratú hitelek között (a fent részletezett hitelek és zártvégű pénzügyi lízing 2021. évi törlesztésén kívül) egyéb rövid lejáratú hitel nem szerepel.

A költségek, ráfordítások **passzív időbeli elhatárolásának** 60,5 %-a gázköltség. A halasztott bevételek 95,2 %-a fejlesztési célra átvett pénzeszközökből és térítésmentesen kapott eszközök bekerülési értékéből halasztott bevételként még nem feloldott rész, ezen felül itt szerepeltetjük az áruknál már említett 272 878 eFt értékű térítés nélkül kapott kibocsátási egységekhez kapcsolódó halasztott bevételt is.

A passzív időbeli elhatárolások részletezése a 9. sz. mellékletben szerepel.

2./ CASH FLOW-hoz kapcsolódó kiegészítések

Jelentős nagyságú bevételek, költségek és ráfordítások a társaság számviteli politikájában az egyenként 50 millió forintot meghaladó tételek.

A 13. sz. mellékletben szereplő Cash-flow kimutatás 1.b sorában szereplő korrekciók:

Működési célra adott támogatás: 90 100 eFt

Fejlesztési célra kapott pénzeszköz egyéb bevételként elszámolt összege: -148 543 eFt

Kapott osztalék: -7 525 eFt

1.b korrekciók összesen: -65 968 eFt

A 13. sz. mellékletben szereplő Cash-flow kimutatás 6-11. sorában szereplő korrekciók:

6.	Szállítói kötelezettség változása	+/-	312 204
korr.6.2	Nyitott beruházási szállítók állományváltozása		-75 004
	Korrigált szállítói kötelezettség változása		387 208
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	+/-	66 381
	Korrigált egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása		66 381
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	+/-	1 315 122
korr. 8.1	Fejlesztési célra kapott támogatás miatt		148 543
korr. 8.2	Térítésmentesen kapott tárgyi eszköz miatt		0
korr. 8.3	Térítésmentesen kapott-adott forgóeszközök állományváltozása		180 967
korr. 8.4	Fejlesztési célra kapott, tárgyévben pénzügyileg rendezett támogatás		-7 166
	Korrigált passzív időbeli elhatárolások változása		1 637 466
9.	Vevőkövetelés változása	+/-	-31 758

korr 9.1	Vevő értékvesztés és visszairás		41 290
korr 9.2	Vevő követelések leírása		-704
	Korrigált vevőkövetelés változása		8 828
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	+/-	-704 066
korr 10.2	Térítésmentesen kapott forgóeszközök állományváltozása		-180 967
korr 10.3	Készlet selejt és értékvesztés		13 199
korr 10.4	Egyéb követelés leírása		-15 170
korr 10.5	Eredményt terhelő megfizetett adó és adófizetési köt. különbözete		26 793
korr 10.6	Tartós kölcsön éven belüli változása		-281
	Korrigált forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása		-867 219

3./ Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az árbevétel megoszlása főbb tevékenységként eFt-ban a következő:

Megnevezés	2020.12.31		2021.12.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Városüzemeltetés	1 689 754	16,4%	1 920 933	17,2%	113,7%
Gőzellátás, légkondicionálás (hőtermelés és szolgáltatás)	4 747 106	46,0%	4 973 600	44,6%	104,8%
Villamosenergia-termelés	848 717	8,2%	1 399 034	12,5%	164,8%
Beruházás, kivitelezés tevékenység	344 464	3,3%	270 488	2,4%	78,5%
Ingatlan gazdálkodási tevékenység	1 572 335	15,2%	1 588 658	14,2%	101,0%
Egyéb tevékenységek	240 876	2,3%	133 871	1,2%	55,6%
Eladott áruk, közvetített szolgáltatások bevétele	876 175	8,5%	862 183	7,7%	98,4%
Összes árbevétel:	10 319 427	100,0%	11 148 767	100,0%	108,0%

A 2021. évi nettó árbevételből a kapcsolt vállalkozásokkal szemben elszámolt összegek:

Győr+ Média Zrt.	14 510 eFt
Győri Nemzetközi Ipari Park Kft.	193 eFt
Arrabona Depo Kft.	9 029 eFt
Jószív Kft.	16 595 eFt
Írisz Temetkezési Kft.	720 eFt
Stáció-2000 Kft.	720 eFt
Összesen:	41 767 eFt

A társaság egyéb bevételei támogatásból, térítés nélkül kapott eszközökkel kapcsolatban:

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31
	eFt	eFt
Táv hőszolgáltatási támogatás	1 477 134	1 914 865
Önkormányzattól kapott bérleti díjtámogatás	4 518	4 131
Apákat megillető munkaidő-kedvezmény	429	193
Utólag kapott közvetett engedmény	193	161
Kibocsátási egységek visszaadásával, cseréjével kapcsolatos bevétel	159 972	91 911
Összesen	1 642 246	2 011 261

A társaság egyéb bevételei fejlesztési célú támogatásból, térítés nélkül kapott tárgyi eszközökkel kapcsolatban:

	2020.12.31	2021.12.31
Megnevezés	eFt	eFt
Térítésmentesen kapott tárgyi eszköz értékcsökkenésének megfelelő összeg	9 141	8 027
Fejlesztésre kapott pénzeszköz értékcsökkenéssel arányos része	152 837	148 543
Összesen	161 978	156 570

Az igénybe vett szolgáltatások részletezése (eFt):

Megnevezés	2020. év	2021. év	Index
Más vállalkozóval végzett javítás, karbantartás	392 842	504 698	128,5%
Alvállalkozói tevékenységek	207 189	234 096	113,0%
Területrendezési munkák	309 499	736 095	237,8%
Vagyonvédelem, takarítás-kártevőirtás	110 294	111 319	100,9%
Hulladékszállítási, kezelési költségek	63 779	48 901	76,7%
Hóeltakarítás, közterület tisztítás	104 043	491 079	472,0%
Telefon, postaköltség	69 181	74 166	107,2%
Könyvvizsgálat, szakértői díjak	68 481	138 373	202,1%
Számlázással, behajtással kapcsolatos költségek	27 081	27 794	102,6%
Más vállalkozóval végzett szállítás	33 187	9 350	28,2%
Szűnyogírtás	41 522	46 978	113,1%
Hirdetés, reklám, propaganda	46 280	36 588	79,1%
Társasházi közös költség	14 419	15 017	104,1%
Oktatás-továbbképzés, fizetett tagsági díjak	5 592	4 960	88,7%
Bérleti díjak	5 598	55 964	999,7%
Munkaerő kölcsönzés	0	17 140	-
Informatikai szolgáltatás	0	41 070	-
Foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás	0	10 312	-
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	195 317	81 479	41,7%
Összesen	1 694 304	2 685 378	158,5%

A munkaerőkölcsönzés, informatikai szolgáltatások és foglalkoztatás-egészségügyi szolgáltatások értékét a korábbi évben az egyéb igénybe vett szolgáltatások sor tartalmazta. 2021. évben kiemelésre kerültek és külön soron kerülnek bemutatásra.

A hóeltakarítással és területrendezéssel kapcsolatban az üzleti évben a korábbinál több feladat került kiadásra alvállalkozóknak, aminek következtében a kapcsolódó költségek megnövekedtek.

A könyvvizsgálat, szakértői díjak növekedését az igénybe vett pénzügyi, jogi és egyéb tanácsadások, valamint számviteli szolgáltatások magyarázzák.

A bérleti díjak emelkedését az okozza, hogy a Győr-Szol tulajdonában lévő Likócsi Komposztáló tulajdonosi döntés alapján átadásra került a GYHG részére, amit később a társaság visszabérelt. A bérleti díj emelkedésének másik oka a bérelt gépjármű flotta bővülése.

A 2021. évi pénzügyi bevételekből a kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt összegek:

GYŐR+MÉDIA Zrt.	390 eFt
Arrabona Depo Kft.	1 689 eFt
Összesen:	2 079 eFt

A számviteli politika szerint az egyéb és pénzügyi bevételek és ráfordítások jelentős tételei az 50 MFt-ot meghaladó tételek, a kivételes nagyságú tételek pedig ezek közül a 100 MFt feletti tételek. Ezen tételeket és a társasági adóra gyakorolt hatásukat az alábbi táblázat szemlélteti (eFt-ban):

	Bevétel+, Ráfordítás-	Adóalap korrekció +/-	Adóalap
Ráfordítások			
GYŐR+MÉDIA Zrt. részére nyújtott támogatás	-90 000	90 000	0
Céltartalékképzés	-1 177 239	1 177 239	0
Piaci ár alatt nyújtott szolgáltatás ÁFA-ja	-216 151	0	-216 151
Iparűzési adó	-58 872	0	-58 872
Építményadó	-80 568	0	-80 568
CO2 kibocsátási egység visszaadási kötelezettség teljesítése	-430 205	0	-430 205
Káreseményekkel kapcsolatos fizetések, fizetendő összegek	-437 417	0	-437 417
Tárgyi eszközök terven felüli értékcsökkenése	-107 261	107 261	0
Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztése	-177 400	0	-177 400
Kölcsönök, hitelek kamata	-62 049	0	-62 049
Bevételek			
Céltartalék felhasználása	656 590	-656 590	0
Hőszolgáltatási támogatás	1 914 865	0	1 914 865
Térítés nélkül kapott CO2 miatti egyéb bevétel	91 911	0	91 911
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	176 888	0	176 888
Fejlesztésre kapott pénzeszköz értékcsökkenéssel arányos része	148 543	0	148 543
Összesen	151 635	717 910	869 545
Társasági adó			78 259

A számviteli politika szerint kivételes előfordulású bevételt vagy ráfordítást jelentő tételek (eFt-ban):

	Bevétel+, Ráfordítás-
Bevételek:	3 001 016
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások összege	2 010 968
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	176 888
Halasztott bevételként elszámolt tételek tárgyévben bevételként elszámolt része	156 570
Céltartalék felhasználása	656 590

Ráfordítások:	- 2 545 673
Céltartalék képzése	-1 177 239
Piaci ár alatt nyújtott szolgáltatás ÁFA-ja	-216 151
CO2 kibocsátási egység visszaadási kötelezettség teljesítése	-430 205
Káreseményekkel kapcsolatos fizetések, fizetendő összegek	-437 417
Tárgyi eszközök terven felüli értékcsökkenése	-107 261
Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztése	-177 400
Összesen	455 343

A 2021. évi eredményre ható tényezők alakulását a 10. sz. melléklet, a társasági adó alapját módosító tételeket a 11. sz. melléklet tartalmazza.

Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat:

A GYŐR-SZOL Zrt 2021. évi adózott eredménye -2 319 173 eFt. A Zrt. Igazgatóságának javaslata az adózott eredmény teljes összegének eredménytartalékba helyezése.

Az adóhatóság a vonatkozó adóévet követő 6 éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és pótlólagos adót vagy bírságot, állapíthat meg. A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

C. Tájékoztató rész

Társaságunknál 6 fős Felügyelő Bizottság működött, az Igazgatóság Tagok száma 5 fő. A Felügyelő Bizottság részére 5 522 eFt, az Igazgatóság részére pedig 1 449 eFt összegű tiszteletdíjat fizettünk ki.

Tulajdonosi döntés alapján 2021 októberében jelentős változás történt a társaság vezetésében: változott a vezérigazgatói tisztségben levő személy, valamint leváltásra került valamennyi igazgatóság vezetője a távhő üzletág kivételével.

A társaság könyvvizsgálója által felszámított könyvvizsgálati díj 2021. évben 10 080 eFt volt. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszám és béradatait a 12. sz. melléklet tartalmazza.

A módosított 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet alapján a társaság tárgyévi auditált éves beszámolójában szereplő, a Tszt. hatálya alá tartozó engedélyes tevékenységből származó adózás előtti eredménye nem haladhatja meg a tárgyévet megelőző év engedélyes tevékenységből származó könyv szerinti bruttó eszközérték 2%-át. Amennyiben a túllépés bekövetkezik az engedélyes köteles két éven belül energiahatékonyságot növelő vagy költséget csökkentő beruházásra fordítani a túllépés összegét. A Tszt. hatálya alá tartozó tevékenységek: a távhőtermelés és a távhőszolgáltatás. 2021. évben nem következett be túllépés.

A társaság képviseletére jogosult az Igazgatóság elnöke:

Neve: Endrődi Péter

Lakcíme: 9121 Győrszemere, Pacsirta utca 7.

A társaság honlapja: www.gyorszol.hu

Tárgyidőszaki eredményt befolyásoló tényezők:

COVID-19

A COVID-19 pandémia járvány miatti veszélyhelyzet kezelésére hozott kormányzati intézkedések, jogszabályok miatt több tevékenységi terület eredményét is érzékenyen érintették a bevétel kiesések, melyeket az alábbi táblázatban szemléltetünk.

	2021. évi tervezett bevétel (eFt)
Vásárcsarnok bérleti díjkedvezmény (50%)	1 713
Felszíni parkolás bevétel kiesése	226 307
Parkolóházak bevétel kiesése	28 363
Uszoda bevétel kiesése	13 857
Önkormányzati nem lakás bérleti díjkedvezmény (100%)	97 796
Saját tulajdonú ingatlan bérleti díjkedvezmény (100%)	21 780
Temető üzemeltetéshez kapcsolódó bérleti díj engedmény (100%)	176
Városüzemeltetéshez kapcsolódó egyéb bérleti díj engedmény (100%)	2 033
Bevétel kiesés összesen	392 025

A 603/2020. (XII.18.) számú Kormányrendelet előírja az önkormányzati tulajdonú társaságoknak, hogy 2021. évben nem emelhetnek díjat, új díjakat sem vezethetnek be, valamint a meglévő díjakat nem terjeszthetik ki új kötelezett körre, ami szintúgy kedvezőtlenül hatott eredményünkre, mivel a többletköltségeinkre a díjemelések elmaradása miatt nincs fedezetünk. 2022.06.30-ig a Kormányrendelet időbeli hatálya meghosszabbodott.

Gázár változása

A 2021/2022. gázévi földgázellátásra kihirdetett tenderen győztes GLOBAL NRG Zrt. 2021. december 13-án felmondta a szerződést. Gázkereskedő hiányában 2021. december 14-től a társaság a stratégiai tárolóból vételezett földgázt, amelynek gázdíja majdnem háromszorosa a felmondott szerződés szerinti gázdíjnak.

A gázdíj, a rendszerhasználati díjak és az MSZKSZ díj összegeként meghatározott 2021. évi fajlagos gázárunk 33,7 %-kal magasabb a tervezettnél.

A hő- és villamosenergia-termelés miatti 2021. évi CO₂ kibocsátásunk 17,8%-kal több a tervezettnél, melynek oka a hosszabb fűtési időszak, valamint a tervezettnél nagyobb mennyiségű, hővel kapcsoltan megtermelt villamos energia.

A BIZOTTSÁG (EU) 2021/C 302/01 HATÁROZATA (2021. június 29.) és a 2019-2020. évekre vonatkozó tevékenységszint változása miatt, a társaságunk számára rendelkezésre álló ingyenes kibocsátási egység jelentősen csökkent.

A 2021. évi CO₂ kibocsátásunk lefedezésére rendelkezésre állnak a szükséges mennyiségű egységek, azonban a vásárlásokat csak a tervezettnél magasabb, közel másfélszeres áron tudtuk megtenni.

Környezetvédelem

A Győr-Szol Zrt. által végzett tevékenységek során folyamatosan használunk fel veszélyesnek minősülő alapanyagokat, valamint egyes technológiáknál keletkeznek veszélyes hulladékok is. A veszélyes anyagok, illetve hulladékok tárolásával, szállításával és felhasználásával érintett munkatársak munkavédelmi oktatásban részesülnek. Emellett társaságunk ADR tanácsadót is foglalkoztat.

Veszélyes anyagok

Az anyagokat a vonatkozó előírásoknak megfelelően tároljuk. A környezet védelme érdekében veszélyes anyagból csak olyan mértékű raktárkészletet tartunk fenn, amely a biztonságos, akadálymentes üzemeléshez szükséges.

A veszélyes anyagok készletének alakulásáról a 18. sz. melléklet ad tájékoztatást.

Veszélyes hulladékok

A vonatkozó előírásoknak megfelelően a munkahelyi, illetve üzemi gyűjtőhelyen tárolt hulladékokat vagy visszagyűjti a forgalmazó vagy engedéllyel rendelkező kezelőknek adjuk át ártalmatlanításra, hasznosításra. Erről évente legalább egy alkalommal gondoskodni kell. A gyakorlatban jellemzően negyedévente gondoskodunk az üzemi gyűjtőhelyről történőkiszállításokról.

A 2021. évben keletkezett veszélyes hulladékok nyitó és záró mennyisége a következők szerint alakult.

VESZÉLYES HULLADÉKOK KÉSZLETE 2021.				
Azonosító kód	Megnevezés	Veszélyességi jellemző	Nyitó készlet [kg]	Záró készlet [kg]
08 03 17*	Veszélyes anyagokat tartalmazó, hulladékká vált toner		Visszagyűjti a forgalmazó	
13 02 05*	Ásványolaj alapú, klórvegyületet nem tartalmazó motor-, hajtómű- és kenőolajok	HP 14	0	460
15 01 10*	Veszélyes anyaggal szennyezett csomagolási hulladék	HP 4	11	3
15 02 02*	Veszélyes anyagokkal szennyezett abszorbensek, szűrőanyagok, törlőkendők, védőruházat	HP 14	0	352
17 03 01*	Szénkátrányt tartalmazó bitumen keverékek	HP 14	33	25
20 01 21*	Fénycsővek és egyéb higanytartalmú hulladékok	HP 14	10	0
20 01 33*	Elemek és akkumulátorok	HP 14	1	0
20 01 35*	Kiselejtezett elektromos és elektronikus berendezések	HP 14	12	0

Környezetvédelmi költségekre a tárgyévben 17 331 eFt-ot számoltunk el.

Az üvegházhatású gázok kibocsátási egységeinek kereskedelméről szóló törvény (2012. évi CCXVII. törvény) alapján ingyenesen járó (kiosztott) és vásárolt kibocsátási egységek 2021. évi adatai:

	EUA	
	db	eFt
2021. január 1.	56 664	439 300
2020. évi visszaadási kötelezettség teljesítése	-54 882	-430 205
2021. évi kibocsátás fedezetére kiosztott	8 924	272 878
Vásárolt kibocsátási egység	35 000	662 580
2021. december 31.	45 706	944 553

A mérlegforduló napján nyitott határidős ügyletek részleteit az alábbi táblázat szemlélteti:

CO2 kvóta-hoz kapcsolódó forward szerződések			
Teljesítés dátuma	Mennyiség (db)	Átlag kötési ár (EUR/db)	Összeg (EUR)
2022. március	20 000	56,77	1 135 450
2022. december	6 000	57,50	345 000

D. Mutatószámok az éves beszámoló-ból:

I. Anyagi, vagyoni helyzet vizsgálata:

1. **Tartósan befektetett eszközök aránya:** mutatja, hogy a vállalkozás összes eszközeiből mekkora hányadot tesznek ki a tartósan befektetett eszközök. (Számítása: Befektetett eszköz/összes eszköz)
A mutató értéke: bázis 86,8 % tény 83,9 %
2. **Befektetett eszközök fedezettsége :** azt mutatja, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke. Kedvező, ha a mutató minél nagyobb, mert ez azt jelenti, hogy a saját források egyre nagyobb hányadát finanszírozzák a befektetett eszközöknek és nem kell idegen forrást igénybe venni. (Számítása: Saját tőke/Befektetett eszköz)
A mutató értéke: bázis 70,0 % tény 61,7 %
3. **Tárgyi eszközök fedezettsége:** azt jelzi, hogy a befektetett eszközökön belül a tárgyi eszközök finanszírozására – közvetlenül a termelésben résztvevő tartósan befektetett eszközökre – a saját tőke milyen mértékben nyújt fedezetet. Kedvező, ha a saját tőke elsősorban ezt az eszközcsoportot fedezi a legnagyobb arányban. (Számítása: Saját tőke/Tárgyi eszközök)
A mutató értéke: bázis 78,5 % tény 67,7 %
4. **Eszközök fordulatszáma:** azt jelzi, hogy az összes eszköz hányszor térült meg az árbevételben. Kedvező, ha a mutató értéke 1-nél nagyobb, vagyis legalább egyszer megterüljön egy gazdálkodási év során. (Számítása: (Nettó árbevétel/Eszközök összesen))
A mutató értéke: bázis 0,36 tény 0,38

5. **Tárgyi eszközök hatékonysága:** azt mutatja, hogy a vállalkozás mérlegében kimutatott tárgyi eszközök működtetésével mekkora összegű nettó árbevételt ért el, vagyis, hogy egységnyi tárgyi eszköz működtetésével mekkora összegű árbevétel realizálható. Ez a fejlesztések elbírálásához nyújt információt. (Számítása: Nettó árbevétel/Tárgyi eszközök)
A mutató értéke: bázis 46,8 % tény 50,3 %
6. **Készletek fordulatszáma:** Azt jelzi, hogy a készletek hányszor térülnek meg a nettó árbevételben. (Számítása: Nettó árbevétel/Készletek)
A mutató értéke: bázis 13,92 tény 9,35
7. **Tárgyi eszközök aránya:** azt jelzi, hogy a működő eszközökön belül mekkora hányadot képviselnek a több éven keresztül használatos tárgyi eszközök. (Számítása: Tárgyi eszközök/ (Tárgyi eszközök + Forgóeszközök)
A mutató értéke: bázis 91,5 % tény 88,8 %
8. **Forgóeszközök aránya:** arról tájékoztat, hogy az összes eszköz között milyen arányt képvisel a rövid távon befektetett eszközök értéke. A vállalkozás tevékenységének forgóeszköz igényességére utal. (Számítása: Forgóeszközök/Eszközök)
A mutató értéke: bázis 7,2 % tény 9,6 %
9. **A tőke szerkezete:** a mutató alapján megállapítható, hogy az összes források között milyen mértékű idegen – hosszú és rövid távú – forrásokat használ a cég. Ez a mutató a cég adósságának mértékére is utal. Kedvező a cég számára, ha a mutató értéke 50 % alatti, vagyis a tőke összetételében a saját források a meghatározók. (Számítása: Idegentőke/Összes forrás)
A mutató értéke: bázis 39,3 % tény 13,3 %
10. **Saját tőke aránya:** az előző mutató fordítottja, vagyis a saját tőke részesedését mutatja az összes források között. A mutató értelmezhető úgy is, hogy – mérleg főösszegekről lévén szó - a vállalkozás eszközeit milyen arányban finanszírozza a saját tőke. (Számítása: Saját tőke/Összes forrás)
A mutató értéke: bázis 60,7 % tény 51,8 %
11. **Saját tőke növekedési mutató:** az előző időszakhoz mérve azt érzékelteti, hogy a jegyzett tőkéhez viszonyítva a saját tőke nagyságában milyen változás következett be. Ezt alapvetően a tőketartalék, eredménytartalék és a mérleg szerinti eredmény alakulásabefolyásolja. Kedvező, ha a mutató értéke 1-nél nagyobb. Az 1-nél kisebb mutató a tőkevesztésre utal. (Számítása: Saját tőke/Jegyzett tőke)
A mutató értéke: bázis 1,99 tény 1,73
12. **Saját tőke fordulatszáma:** alapján megállapítható, hogy a saját tőke hányszor térül meg 1 év alatt a nettó árbevételből. E mutatónál is célszerű értékelní az előző évi adatokat és az eltérések okait megállapítani. (Számítása: Nettó árbevétel/Saját tőke)
A mutató értéke: bázis 0,60 tény 0,74

13. **A tőke hatékonysága:** azt jelzi, hogy egységnyi lekötött saját tőke mekkora adózott eredményt hoz a vállalkozás számára. A mutató növekvő tendenciája kedvező. Értékelésénél a saját tőke szerkezetét, elemeinek befolyásoló szerepét, valamint az eredményelemzést is célszerű figyelembe venni. (Számítása: Adózott eredmény/Saját tőke)

A mutató értéke: bázis -0,39 % tény -15,5 %

II. Mutatók a pénzügyi-likviditási helyzet átfogó jellemzéséhez:

14. **Likviditási mutató:** A teljes forgóeszköz állomány – vagyis a likvid és kevésbé likvid eszközök – együttes összegét viszonyítja a hosszú és rövidlejáratú kötelezettségekhez. A vállalkozás fizetőképességét általánosan jellemző mutató, annyiban, hogy a hosszabbtávú kötelezettségek milyen arányát fedezik a likvid tétező eszközök. Ez a mutatószám azonban a vállalkozás pillanatnyi likviditási helyzetének megítélésére nem alkalmas. (Számítása: Forgóeszközök/Kötelezettségek)

A mutató értéke: bázis 70,3 % tény 72,4 %

15. **Rövid távú likviditás I.:** arról tájékoztat, hogy a különböző likviditási fokozatú eszközök összege hány százalékát fedezi a rövid távú kötelezettségnek. A vállalkozás pénzügyi helyzetének megítéléséhez a forgóeszközök struktúráját a likviditás mértéke szempontjából is értékelni kell. A mutatószám a nemzetközi gyakorlatban 200 % körül elfogadható. (Számítása: Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek) A mutató értéke: bázis 152,7 % tény 135,2 %

16. **Rövid távú likviditás II.:** a mutató a forgóeszközök követelések nélküli arányát mutatja a rövid távú kötelezettségekhez. A forgóeszközökön belül ugyanis a követelések számos eleme tartalmazhat bizonytalan, a rövid lejáratú kötelezettségek közvetlen fedezeteként szóba nem jöhető összeget. (Számítása: Forgóeszközök – Követelések/Rövid lejáratú kötelezettségek)

A mutató értéke: bázis 64,4 % tény 70,6 %

17. **Gyorsráta mutató:** a teljesen mobil pénzeszközök arányát mutatja a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyítva. Ez lényegében arról tájékoztat, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek mekkora hányadára nyújt fedezetet a likvid pénzeszköz. A vállalkozás számára az a kedvező, ha ez az arány egyre növekvő, ami az azonnali fizetőképesség javulását jelzi, értéke általában 1,6 – 1,8-nál elfogadható. (Számítása: Likvid pénzeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek)

A mutató értéke: bázis 0,09 tény 0,13

18. **Hitelfedezettségi mutató:** arról tájékoztat, hogy a vállalkozás követeléseit milyen mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségek összegét. A mutató értéke akkor kedvező, ha 100 %-nál magasabb, vagyis a vállalkozással szembeni adósok nagyobb összeggel tartoznak, mint amekkorával a cég tartozik hitelezőinek. (Számítása: Követelések/Rövid lejáratú kötelezettségek)

A mutató értéke: bázis 88,4 % tény 64,6 %

19. **Kölcsön fedezeti arány:** azt mutatja, hogy a kötelezettségek likvid eszközökkel (pénzeszközök, értékpapírok) csökkentett értékéhez viszonyítva a saját és – likvid eszközökkel nem fedezett – idegen források milyen arányt képviselnek. (Számítása: $\text{Kötelezettségek} - \text{Likvid eszközök} / \text{Saját tőke} + \text{Kötelezettségek} - \text{Likvid eszközök}$)

A mutató értéke: bázis 13,9 % tény 19,3 %

20. **Vevőállomány aránya a szállítóállományhoz:** az egynél kisebb mutató jelzi, hogy a vevőállományt a szállítóállomány finanszírozza. Az alacsony mutatóérték a ki nem egyenlített szállítói állomány magas mértékre utal, fizetési gondokat jelez. (Számítása: Vevők/Szállítók)

A mutató értéke: bázis 60,5 % tény 15,8 %

21. **Dinamikus likviditás:** arról tájékoztat, hogy a vállalkozás üzleti tevékenységének eredménye milyen mértékben nyújt fedezetet a rövid távú kötelezettségekre. A mutató értéke a nemzetközi gyakorlatnak megfelelően 50 %-nál nagyobb a jól működő vállalatoknál. (Számítása: $\text{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye/Rövid lejáratú kötelezettségek}$)

A mutató értéke: bázis 9,8 % tény -101,2 %

22. **Hosszú távú likviditási mutató:** arról tájékoztat, hogy az év üzleti eredménye mennyire fedezi az összes kötelezettséget. Ez elsősorban a hitelezők tájékoztatására szolgál, hogy mennyire biztos a befektetésük. A mutató értéke 30% felett már kedvezőnek tekinthető. (Számítása: $\text{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye} / \text{Kötelezettségek}$)

A mutató értéke: bázis 4,5 % tény 54,2 %

23. **Kamatfedezettségi mutató:** kifejezi, hogy az adózás előtti eredmény mekkora fedezetet nyújt a kamatráfordításokra. A cég számára az a kedvező, ha minél magasabb, 100 %-nál nagyobb a mutató értéke, mert a kamatfizetéseket ekkor tudja biztonságosan teljesíteni. (Számítása: $\text{Adózás előtti eredmény} + \text{kamat/kamat}$)

A mutató értéke: bázis 28,1 % tény -3572,7 %

III. Mutatók a vállalkozás eladósodottságának jellemzéséhez:

24. **Eladósodottság mértéke:** a vállalat megítélésében fontos szerepet játszik. Azt mutatja, hogy a saját források a kötelezettségek hány százalékát fedezik. Törekedni kell arra, hogy a mutató értéke 100% alatt maradjon. (Számítása: $\text{Kötelezettségek/Saját tőke}$)

A mutató értéke: bázis 16,8 % tény 25,6 %

25. **Nettó eladósodottság:** azt mutatja, hogy a kintlévőségekkel csökkentett kötelezettségeket milyen mértékben fedezi a saját forrás. Ez feltételezi, hogy a követelések pénzügyileg előbb realizálódnak, mint ahogy a kötelezettségeket teljesíteni kell. A mutató minél kisebb értéke a kedvező. (Számítása: $\text{Kötelezettségek} - \text{Követelések/Saját tőke}$)

A mutató értéke: bázis 10,0 % tény 16,7 %

IV. Mutatók a vállalkozás jövedelmi helyzetének átfogó jellemzéséhez:

- 26. Nettó árbevétel:** alakulásából következtetéseket lehet levonni a vállalkozás volumenére. A termelési mutatókkal összehasonlítva a vállalkozás piaci helyzete is jellemezhető. Ha a termelési mutató nagyobb mértékben nő, mint az értékesítés, akkor a vállalkozás készletre termel, valószínűleg piaci problémái vannak. Fordított esetben viszont a termelés marad el az értékesítési lehetőségektől, és az igényeket a korábban megtermelt készletek értékesítésével elégítik ki
A mutató értéke: bázis 10.319.427 eFt tény 11.148.767 eFt
- 27. Bruttó termelési érték I.:** alapján megállapítható, hogy a vállalkozás tárgyidőszaki teljes termelése hogyan változott. Csak az „A” eredmény kimutatásból számolható közvetlenül. (Számítása: Nettó árbevétel + Saját előállítású eszközök aktivált értéke +/- Saját termelésű készletek állományváltozása – ELÁBÉ - Közvetített szolgáltatások)
A mutató értéke: bázis 9.510.698 eFt tény 10.490.772 eFt
- 28. Bruttó termelési érték II.:** alapján megállapítható, hogy a vállalkozás tárgyidőszaki teljes termelése hogyan változott. Csak az „A” eredmény kimutatásból számolható közvetlenül. (Számítása: Nettó árbevétel + Saját előállítású eszközök aktivált értéke +/- Saját termelésű készletek állományváltozása)
A mutató értéke: bázis 10.373.779 eFt tény 11.346.744 eFt
- 29. Anyagmentes termelési érték:** a termelést jellemzi, vagyis arról tájékoztat, hogy a vállalkozás az új értékhez mekkora többletet ad hozzá. A mutató változását célszerű az előző mutatóval összehasonlítani. Általában az a kedvező, ha az anyagmentes termelési érték jobban nő, mint a bruttó termelési érték. (Számítása: Bruttó termelési érték I. – Anyagköltség – Igénybe vett szolgáltatások - Egyéb szolgáltatások)
A mutató értéke: bázis 3.006.277 eFt tény 1.742.585 eFt
- 30. Termelési költségszint:** arról tájékoztat, hogy a vállalkozás termelését milyen szintű ráfordításokkal folytatja. Csak az „A” eredmény kimutatás esetén számítható közvetlenül az eredmény kimutatásból. (Számítása: Összes költség / Bruttó termelési érték II.)
A mutató értéke: bázis 109,2 % tény 121,9 %
- 31. Anyaghányad:** azt mutatja, hogy a termelésen belül milyen súllyal szerepel az anyagráfordítás, anyag- vagy munkaigényes termelést folytat-e a vállalkozás. A megtakarítások szempontjából az anyagköltségek változása érdemel figyelmet. (Számítása: Anyagjellegű ráfordítások / Bruttó termelési érték II.)
A mutató értéke: bázis 71,0 % tény 84,6 %
- 32. Bérköltség hányad:** azt jelzi, hogy a bérköltség és közterhei milyen részarányt képviselnek a költségszerkezetben. (Számítása: Személyi jellegű ráfordítások / Bruttó termelési érték II.)
A mutató értéke: bázis 28,9 % tény 28,6 %

Értékcsökkenési leírás / Bruttó termelési érték II.)

A mutató értéke: bázis 9,3 % tény 8,7 %

34. **Árbevétel arányos üzemi eredmény:** a vállalkozás alaptevékenységének jövedelmezőségét méri. A mutató értékét, ha ágazati, szakágazati átlaghoz viszonyítjuk, akkor az eltérésből következtetéseket vonhatunk le a vállalkozás jövedelmezőségi színvonalára. (Számítása: Üzemi (üzleti) eredmény / Nettó árbevétel)

35. A mutató értéke: bázis 1,3 % tény - 18,7 %

36. **Tőkearányos eredmény:** arról tájékoztat, hogy egységnyi lekötött tőkével mekkora eredményt értek el. Más vállalkozókkal való összehasonlítás segítséget nyújt a mutató értékeléséhez. (Számítása: Üzemi (üzleti) eredmény / Saját tőke)

A mutató értéke: bázis 0,8 % tény - 13,9 %

37. **Eszközhatékonyság:** azt mutatja, hogy egy egységnyi lekötött eszköz mekkora eredményt hoz létre. (Számítása: Üzemi (üzleti) eredmény / Eszközök összesen)

A mutató értéke: bázis 0,5 % tény -7,2 %

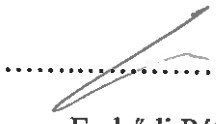
38. **Élőmunka hatékonyság:** azt jelzi, hogy egységnyi bérjellegű ráfordítás mekkora új értéket hoz létre. (Számítása: Anyagmentes termelési érték / Bérjellegű költségek)

A mutató értéke: bázis 100,2 % tény 53,8 %

GYŐR-SZOL

Győri Közszolgáltató és
Vagyongazdálkodó Zrt.
9024 Győr, Orgona u. 10.

2.

.....

Endrődi Péter
Igazgatóság Elnöke

Immateriális javak állományának alakulása
2021. december 31.

			eFt-ban	
	Kísérleti fejlesztés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Összesen
1. Bruttó érték alakulása				
Nyitó bruttó érték	2 512	94 070	400 739	497 321
Bruttó érték növekedés (+)	0	3 280	23 437	26 717
- beszerzés	0	3 280	23 437	26 717
- átsorolás	0	0	0	0
- egyéb	0	0	0	0
Bruttó érték csökkenés (-)	0	1 839	1 866	3 705
- térítésnélküli	0	0	0	0
- selejtezés, hiány	0	1 839	1 783	3 622
- értékesítés	0	0	83	83
Záró bruttó érték	2 512	95 511	422 310	520 333
2. Értékcsökkenés alakulása				
Nyitó értékcsökkenés	54	83 567	325 433	409 054
Értékcsökkenés növekedés (+)	502	3 564	30 277	34 343
- éves értékcsökk. elszám.	502	3 564	30 277	34 343
- átsorolás	0	0	0	0
Értékcsökkenés csökkenés (-)	0	1 839	1 866	3 705
- térítésnélküli	0	0	0	0
- selejtezés, hiány	0	1 839	1 783	3 622
- értékesítés	0	0	83	83
Záró értékcsökkenés	556	85 292	353 844	439 692
3. Terven felüli értékcs. változása				
Nyitó terven felüli écs.	0	0	0	0
Növekedés (selejt miatt)	0	0	0	0
Csökkenés (kivezetés selejt miatt)	0	0	0	0
Csökkenés visszairás miatt	0	0	0	0
Záró terven felüli écs	0	0	0	0
4. Nettó érték alakulása				
Nyitó nettó érték	2 458	10 503	75 306	88 267
Nettó érték növekedés (+)	0	3 280	23 437	26 717
Nettó érték csökkenés (-)	502	3 564	30 277	34 343
Záró nettó érték	1 956	10 218	68 466	80 640

**Tárgyi eszközök alakulása
2021. december 31.**

eFt-ban

	Ingatlan	Műszaki berendezés	Egyéb	Összesen
1. Bruttó érték alakulása				
Nyitó bruttó érték	24 085 160	5 684 447	407 754	30 177 361
Bruttó érték növekedés:	626 230	511 357	26 855	1 164 442
- aktiválás, fejlesztési tartalék	626 230	511 357	26 855	1 164 442
- apport	0	0	0	0
- térítés nélküli átvétel, apport			0	0
- egyéb növekedés	0	0	0	0
Bruttó érték csökkenés:	32 030	20 708	27 848	80 586
- selejtezés	3 709	4 088	10 802	18 599
- értékesítés	11 713	0	5 354	17 067
- átsorolás	0	0	0	0
- térítésnélküli átadás	0	0		0
- egyéb csökkenés	16 608	16 620	11 692	44 920
Záró bruttó érték	24 679 360	6 175 096	406 761	31 261 217
2. Értékcsökkenés alakulása				
Nyitó értékcsökkenés	4 163 146	3 694 278	348 926	8 206 350
Értékcsökkenés növekedés	526 230	386 465	41 124	953 819
- átsorolás	0	0	0	0
Értékcsökkenés csökkenés	13 202	20 570	25 195	58 967
- selejtezés	2 169	4 088	10 630	16 887
- értékesítés	3 525	0	2 874	6 399
- térítésnélküli átadás		0	0	0
- egyéb csökkenés	7 508	16 482	11 691	35 681
Záró értékcsökkenés	4 676 174	4 060 173	364 855	9 101 202
3. Terven felüli értékcs. változása				
Nyitó terven felüli écs.	0	0	0	0
Növekedés (selej miatt)	101 631	5 572	172	107 375
Csökkenés (kivezetés selejt miatt)	1 540	0	172	1 712
Csökkenés visszaírás miatt		0	0	0
Záró terven felüli écs	100 091	5 572	0	105 663
4. Nettó érték alakulása				
Nyitó nettó érték	19 922 014	1 990 169	58 827	21 971 010
Nettó érték növekedés (+)	626 230	511 357	26 855	1 164 442
Nettó érték csökkenés (-)	645 149	392 175	43 777	1 081 101
Záró nettó érték	19 903 096	2 109 351	41 905	22 054 352

Beruházások állományváltozásai
2021. december 31.

	eFt-ban				
	Befejezetlen beruházások	Saját vállalkozásban végzett beruházások	100 eFt alatti eszközök	Előlegek	Összesen
1. Nyitó bruttó érték	66 496	37 457	0	0	103 953
2. Nyitó értékcsökkenés	0	0	0	0	0
3. Nyitó nettó érték	66 496	37 457	0	0	103 953
4. Beolvadás	0	0	0	0	0
5. Beruházások növekedései					
- új beszerzés, létesítés	1 067 196	75 191	27 757	0	1 170 144
- térítés nélküli átvett eszközök	0	0	0	0	0
- apport	0	0	0	0	0
- egyéb növekedés	0	0	0	0	0
6. Beruházások csökkenései					
- üzembelhelyezett beruházások bruttó értéke	1 047 439	92 526	27 757	0	1 167 722
- selejtezés	0	0	0	0	0
- egyéb csökkenés	0	0	0	0	0
6. Záró bruttó érték	86 253	20 122	0	0	106 375

**Tárgyi eszközök és immateriális javak
értécsökkenése
2021. december 31.**

eFt-ban

Terv szerinti értécsökkenés			
	Lineáris módszer	Használatba vételnél egyösszegben elszámolt	Összes értécsökkenés
Ingatlanok	516 404	9 826	526 230
Műszaki berendezések	378 354	8 111	386 465
Egyéb berendezések	31 305	9 819	41 124
Immateriális javak	34 152	191	34 343
Összesen	960 215	27 947	988 162

eFt-ban

Terven felüli értécsökkenés					
	Nyitó	Tárgyévi terven felüli értécsökkenés	Tárgyévi visszaírás	Kivezetés selejtezés miatt	Záró
		+	-	-	
Ingatlanok	0	101 631	0	1 540	100 091
Műszaki berendezések	0	5 572	0	0	5 572
Egyéb berendezések	0	172	0	172	0
Immateriális javak	0	0	0	0	0
Beruházások	0	0	0	0	0
Összesen	0	107 375	0	1 712	105 663
A selejtezéssel kapcsolatban készletre vett haszonanyagok értéke					
		114			
Terven felüli értécsökkenés haszonanyagokkal csökkentett értéke					
		107 261			

Befektetett pénzügyi eszközök alakulása
2021. december 31.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	eFt-ban Záró
Részesedések	2 077 059	0	0	2 077 059
-tőkeemelés	0	0	0	0
-tulajdonrész-vásárlás	0	0	0	0
-tulajdonrész-értékesítés	0	0	0	0
Részesedések értékvesztése	0	-26 000	0	-26 000
Értékpapírok	0	0	0	0

Tartósan adott kölcsönök

Munkavállalóknak folyósított lakásépítési kölcsön	15 133	0	3 030	eFt-ban
Ebből: - üzleti éven belüli	3 290	0	281	3 009
- üzleti éven túli	11 843	0	2 749	9 094
Kapcsolt vállalkozásnak adott kölcsön	501 400	-151 400	350 000	0
Ebből: - üzleti éven belüli	0	0	0	0
- üzleti éven túli	501 400	0	350 000	151 400
Tartósan adott kölcsön értékvesztése	0	-151 400	0	-151 400
Önkormányzatoknak adott kölcsön	2 112	0	1 006	1 106
Ebből: - üzleti éven belüli	2 112	0	1 006	1 106
- üzleti éven túli	0	0	0	0

**Vevőkövetelések részletezése
(értékvesztés nélkül)
2021. december 31.**

Időtartam	eFt-ban		
	Lakossági szemétdíj	Lakossági távhődíj	Egyéb
Fizetési határidőn belüli	0	1 250	84 320
Fizetési határidőn túlából			
1 - 90 nap közötti	0	57 050	62 470
91 - 180 nap közötti	0	5 576	11 213
181 - 360 nap közötti	0	15 616	54 301
361 napon túli	2 957	45 186	116 023
Összes fizetési késedelembe lévő	2 957	123 428	244 007
Összes vevő követelés	2 957	124 678	328 327
- ebből egyéb részesedési viszonyban állóval szemben			36 482
			36 48

**Értékvesztések mérlegtételként
2021. december 31.**

	eFt-ban			
	Nyitó	Tárgyévi értékvesztés elszámolás	Tárgyévi visszalírás	Kivezetés miatti csökkenés
		+	-	
Vevőkövetelésre	112 193	624	41 914	0
Egyéb követelésre	11 917	0	0	0
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	26 000	0	0
Tartósan adott kölcsön értékvesztése	0	151 400	0	0
Készletekre	49 850	2 475	26 274	0
Összesen	173 960	180 499	68 188	0
				422 647

Aktív időbeli elhatárolás
2021. december 31.

	eFt-ban	
	2020.	2021.
A tárgy évre járó, de a mérleg fordulónapja után esedékes bevételek	1 446 405	1 803 122
- szelektív értékesítés bevétele	0	0
- villamos energia értékesítés	106 979	445 983
- üzemi forróvíz hődíja	220 897	231 671
- fűtési hődíja	312 377	322 000
- távhőszolgáltatási támogatás	112 053	409 637
- gőz hődíja	4 088	7 093
- hőszolgáltatás alapidíja	15 437	14 577
- parkolási díj	0	0
- vegyes hulladékszállítás bevétele	6 113	4 369
- lekötött betét kamata	0	0
- kölcsön kamata	173 933	176 078
- települési Önkormányzattól járó kamat	49	22
- felszíni parkolás üzemeltetési díj	46 513	51 762
- városüzemeltetés	269 008	103 763
- üzletviteli szolgáltatás	10 190	5 240
- közvetített szolgáltatás	10 129	9 480
- önkormányzati ingatlan fenntartás	139 478	6 301
- egyéb fel nem sorolt bevételek	19 161	15 146
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	281 683	86 932
- gázdíj	40 972	0
- villamosenergia	1 555	4 142
- közlönyök, szaklapok előfizetése,		
szoftverkövetés	3 963	9 817
- biztosítási díj	9 889	0
- reklám költség	0	72 060
- felszíni parkoló várakozási és pótdíj	224 971	0
- egyéb költség	333	913
Összesen	1 728 088	1 890 054

**Vevőkövetelésekre képzett értékvesztés részletezése
2021. december 31.**

Értékvesztés alapja				eFt-ban
Időtartam	Lakossági szemétdíj	Lakossági távhődíj	Egyéb	Összesen
Fizetési határidőn belülből	0	0	0	0
Fizetési határidőn túliból				
1 - 90 nap közötti	0	1 913	276	2 189
91 - 180 nap közötti	0	5 237	8 449	13 686
181 - 360 nap közötti	0	12 481	10 096	22 577
361 napon túli	2 918	41 105	16 291	60 314
Összes értékvesztés alap	2 918	60 736	35 112	98 766

Értékvesztés összege				eFt-ban
Fizetési határidőn belülből	0	0	0	0
Fizetési határidőn túliból				
1 - 90 nap közötti	0	1 913	276	2 189
91 - 180 nap közötti	0	2 945	325	3 270
181 - 360 nap közötti	0	9 971	2 732	12 703
361 napon túli	2 918	41 105	8 719	52 742
Összes értékvesztés	2 918	55 934	12 52	70 904

Passzív időbeli elhatárolások
2021. december 31.

	eFt-ban	
	2020.	2021.
A mérleggel lezárt évet terhelő, de csak a következő		
1. időszakban jelentkező költségek:	1 067 391	2 519 371
gázköltség	497 450	1 523 215
víz, villamos energia, vásárolt hő	273 273	297 197
bankköltség, bankkamat	34 387	85 069
béreköltség és járulék	0	0
karbantartási költség	71 439	94 118
hőközponti hidegvíz vízdíja	11 211	10 632
vagyonvédelem	5 878	6 298
postaköltség	3 362	3 459
hóeltakarítás, hóügyelet	3 703	8 644
szakértői pályázati díjak	2 932	32 965
hulladékszállítás, Webeye szolgáltatás	12 357	11 123
reklámszolgáltatás	6 295	1 440
parkolási díj	47 083	35 015
térítés nélkül nyújtott szolgáltatás ÁFA ráfordítása	0	216 151
egyéb költség	98 021	194 043
Következő időszakban kiszámlázott, tárgyidőszaki árbevételt		
2. csökkentő bevételek	269 687	101 267
értékesített hidegvíz vízdíja	0	1 994
HMV hődíj	0	5 692
városüzemeltetési munkák	26 710	3 052
Sportingatlanok kezelési díjbevétele	333	189
Felszíni parkolás közszolgálati díj	221 579	74 164
egyéb bevételek	21 065	16 176
3. Halasztott bevételek	5 743 161	5 774 724
Térítés nélkül átvett kibocsátási egységek értékéből költségként el nem számolt rész	91 911	272 878
Rekultiváció	7 216	5 697
Fejlesztési célra átvett pénzeszközökből megvalósított és térítés nélkül átvett eszközök bekerülési értékéből költségként (amortizációként) el nem számolt rész	5 644 034	5 496 149
Összesen	7 080 239	8 395 362

Az adózás előtti eredmény változásai
2021. december 31.

MFt-ban

	2020. év	2021. év	Változás %
Értékesítés nettó árbevétele	10 319,4	11 148,8	829,4
Aktivált saját teljesítmény értéke	54,4	198,0	143,6
Egyéb bevételek	2 374,0	3 093,4	719,4
Ebből: - térítés nélküli CO2 miatt elszámolt bevétel	160,0	91,9	-68,1
- értékesített tárgyi eszköz bevétele	337,9	176,9	-161,0
- céltartalék felhasználás	144,0	656,6	512,6
- visszaírt értékvesztés	41,0	41,9	0,9
- kapott támogatás	1 481,7	1 919,0	437,3
- térítés nélkül kapott eszköz, fejlesztési célra kapott támogatás	162,0	91,9	-70,1
- késedelmi kamat, kártérítés, egyéb	47,4	115,2	67,8
Összes bevétel	12 747,8	14 440,1	1 692,3
Anyagköltség	4 648,3	5 899,6	1 251,3
Igénybe vett szolgáltatás	1 694,3	2 685,4	991,1
Egyéb szolgáltatás	161,8	163,2	1,4
ELÁBÉ és közvetített szolgáltatások	863,1	856,0	-7,1
Személyi jellegű ráfordítások	3 001,6	3 241,6	240,0
Értékcsökkenés	959,3	988,2	28,9
Összes költség	11 328,4	13 833,9	2 505,5
Egyéb ráfordítás	1 287,4	2 689,0	1 401,6
Ebből: - értékesített tárgyi eszköz értéke	184,2	0,0	-184,2
- adójellegű ráfordítás	178,6	173,5	-5,1
- CO2 egységek visszaadása (adójellegű)	284,8	430,2	145,4
- behajthatatlan követelések leírása	22,2	15,9	-6,3
- értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	66,1	110,4	44,3
- céltartalék képzés	338,0	1 177,2	839,2
- támogatás költségekre kapcsolt vállalkozásnak	90,0	90,0	0,0
- támogatás költségekre egyéb	0,0	0,0	0,0
- véglegesen átadott pénz és tárgyi eszköz	18,6	0,1	-18,5
- Piaci ár alatt nyújtott szolgáltatás ÁFA-ja	0,0	216,2	216,2
- egyéb	104,9	475,6	370,7
Üzemi tevékenység eredménye	132,0	-2 082,8	-2 214,8
Pénzügyi műveletek bevétele	29,3	39,7	10,4
Pénzügyi műveletek ráfordítása	189,1	250,5	61,4
Pénzügyi műveletek eredménye	-159,8	-210,7	-50,9
Adózás előtti eredmény	-27,8	-2 293,5	-2 265,7

A 2021. december 31-i társasági adóalapot módosító tételek

	eFt-ban
Adózás előtti eredmény	-2 293 466
Adóalapot növelő tételek:	
- céltartalékképzés várható kötelezettségekre	1 177 239
- követelésekre elszámolt értékvesztés	624
- a Számviteli törvény (számviteli politika) alapján elszámolt terv szerinti értékcsökkenési leírás, valamint a tárgyi eszközök nyilvántartásból való kivezetésekor terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg	1 115 330
- térítésmentes eszközátadás és visszafizetési kötelezettség nélkül adott juttatások	90 000
- városüzemeltetési tevékenységhez kapcsolódó ÁFA korrekció	216 151
- elévült, bíróságon nem behajtható követelés, egyéb bírság, jogkövetkezmény	248
- bírság, jogkövetkezmény	357
- ellenőrzés, adóellenőrzés költségként, bevételcsökkenésként elszámolt	0
- nem a vállalkozás érdekében felmerült költség (hiány)	987
- TAO 18.§ szerinti kapcsolt vállalkozás transzferár miatti korrekció	808 693
Összesen	3 409 629
Adóalapot csökkentő tételek:	
- az adótörvény szerint elszámolható terv szerinti értékcsökkenési leírás, illetve az eszközök kivezetésekor a számított nyilvántartási érték	1 080 014
- iskola rendszerű szakképzés	0
- munkanélküli foglalkoztatás kedvezménye	3 711
- fejlesztési tartalék	0
- adóévben visszaírt értékvesztés	41 914
- céltartalék felhasználás	656 590
- adófelajánlás esetén járó jóváírás	0
- kapott, járó osztalék	7 525
- ellenőrzés önellenőrzés bevétele, költségcsökkenése	0
- közhasznú sz. támogatásának meghatározott összege	0
Összesen	1 789 754
Adóalap	-673 591

2021. december 31. Társasági adó jövedelem-(nyereség-)minimum szerint

	eFt-ban
Adóalap	
Nettó árbevétel	11 148 767
Egyéb bevétel	3 093 394
Pénzügyi bevétel	39 740
Összes bevétel	14 281 901
Korrigált bevétel összesen	14 281 901
ADÓALAP	2,00%
Számított adó	9,00%
	285 638
	25 707

Létszám, bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetések alakulása

2021. év

		Teljes munkaidős		Részmunkaiddős		Állományon kívüliek bére	Összesen
		Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai		
Statisztikai állományi létszám							
2021. évi átlag	fő	243,8	302,1	9,7	15,5	18,9	589,9
Béreköltség	eFt	1 317 774	1 118 014	34 814	24 442	28 868	2 523 912
Szociális hozzájárulási adó	eFt						360 987
Szakképzési hozzájárulás	eFt						35 653
Rehabilitációs hozzájárulás	eFt						29 994
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	eFt						25
Személyi jellegű egyéb kifizetések							
Önkéntes egészségpénztár	eFt	0	0	0	0	0	0
Önkéntes Nyugdíjpénztár	eFt	0	0	0	0	0	0
Szépkártya	eFt	66 866	81 531	2 216	1 662	2 006	154 281
Munkába járással kapcsolatos utazási költség	eFt	13 048	17 094	172	316	0	30 630
Egyéb jöletti kulturális költségek	eFt	350	800	50	50	300	1 550
Napidíj, kiküldetés költsége	eFt	7 658	10 028	100	186	0	17 972
Végkielégítés	eFt	9 486	961	0	0	0	10 447
Munkáltatót terhelő táppénz	eFt	1 808	2 092	13	30	5 685	9 628
Betegszabadságra járó kifizetés	eFt	10 855	17 059	289	238	2 067	30 508
Nyugdíjkifizetések	eFt	0	0	0	0	0	0
Természetbeni juttatások	eFt	2 486	3 240	33	59	0	5 818
Üzleti ajándék	eFt	1 466	0	0	0	0	1 466
Reprezentáció	eFt	3 138	0	0	0	0	3 138
Társasági SZJA	eFt	10 863	13 564	141	137	289	24 994
Bérbeadásból származó jövedelem	eFt	0	0	0	0	558	558
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	eFt	128 024	146 369	3 014	2 678	10 905	290 990

CASH FLOW KIMUTATÁS
IDŐSZAK: 2021. I. 1.- 2021. XII. 31

Sorszám	A PÉNZESZKÖZVÁLTOZÁS FORRÁSA		Bázis	Tény
I.	MŰKÖDÉSI CASH FLOW:		915 648	245 972
	(Működési cash flow, 1-13. sorok)			
1a.	Adózás előtti eredmény	+/-	-27 854	-2 293 466
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		1 596 572	0
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben		-47 314	-65 968
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	+/-	-75 168	-2 359 434
2.	Elszámolt amortizáció	+	959 336	988 162
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	+	47 550	255 285
	ebből értékvesztés és visszaírás		-25 037	138 785
	ebből egyéb korrekció		72 587	116 500
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+/-	193 965	520 649
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+/-	-6 340	-176 888
6.	Szállítói kötelezettség változása	+/-	18 830	387 208
	ebből szállítói kötelezettség változásának korrekciója		-124 260	75 004
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	+/-	-592 112	66 381
	ebből egyéb rövid lejáratú kötelezettség változásának korrekciója			
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	+/-	674 906	1 637 467
	ebből passzív időbeli elhatárolások változásának korrekciója		215 707	322 344
9.	Vevőkövetelés változása	+/-	398 773	8 828
	ebből vevőkövetelés változásának korrekciója		3 396	40 586
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	+/-	-124 292	-867 219
	ebből forgóeszközök (vevő és pénzeszk. nélkül) változásának korrekciója		-86 911	-156 426
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	+/-	-491 566	-161 966
12.	Fizetett adó (nyereség után)	-	-88 234	-52 500
13.	Fizetett osztalék, részesedés	-		
II.	BEFEKTETÉSI CASH FLOW		-207 483	-722 565
	(14-18. sorok)			
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-	-595 458	-1 268 471
15.	Befektetett eszközök eladása	+	361 087	187 556
16.	Hosszúlejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	+	23 878	353 030
17.	Hosszúlejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	0	-2 204
18.	Kapott osztalék, részesedés	+	3 010	7 525
III.	FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW		-670 976	614 790
	(19-26. sorok)			
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele	+	0	0
20.	Kötvény, hitelv. megt. ért.p. kibocsátás bevétele	+	0	0
21.	Hitel, és kölcsön felvétele	+	251 898	783 953
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz	+	0	7 166
23.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)	-	0	0
24.	Kötvény, és hitelvisz.megt.ért.p. visszafizetés	-	0	0
25.	Hitel, kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	-814 341	-86 229
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	-	-108 533	-90 100
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	+/-	37 189	138 198
	(I-II+III. sorok)			
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése	+		
V.	PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZÁSA	+/-	37 189	138 198
	(IV+27.sorok)			

GYŐR-SZOL ZRT
VET. SZERINT SZÉTVÁLASZTOTT MÉRLEG
2021.12.31.

14. sz. melléklet

ESZKÖZÖK

eFt-ban

	GYŐR-SZOL összesen	Kiserőmű	Egyéb tevékenység
A. Befektetett eszközök	24 301 520	232 198	24 069 322
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	80 640	26 397	54 243
1. Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	1 956	0	1 956
3. Vagyoni értékű jogok	10 218	0	10 218
4. Szellemi termékek	68 466	26 397	42 069
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	22 160 727	201 775	21 958 952
1. Ingatlanok és kapcs.vagy.értékű jogok	19 903 096	196 340	19 706 756
2. Műsz. ber., gépek, járművek	2 109 351	3 237	2 106 114
3. Egyéb ber., felsz., járművek	41 905	2 103	39 802
4. Tenyészállatok	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	106 375	95	106 280
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZK.	2 060 153	4 026	2 056 127
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2 051 059	3 962	2 047 097
2. Tartósan adott kölcsön kapcs. vállalkozásban	0	0	0
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
6. Tartósan adott kölcsön egyéb rész. v. vállalk.	0	0	0
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	9 094	64	9 030
8. Tartós hitelviszonyt megtest. Értékpapír	0	0	0
9. Befektetett pénzügyi eszk.ért. hely.	0	0	0
10. Befektetett pénzügyi eszk.ért. különbözete.	0	0	0
B. Forgóeszközök	2 847 753	661 961	2 185 792
I. KÉSZLETEK	1 192 682	377 439	815 243
1. Anyagok	135 721	1 046	134 675
2. Befejezetlen term.és félkésztermékek	100 922	0	100 922
3. Növendék, hízó és egyéb állatok	0	0	0
4. Késztermékek	11 005	0	11 005
5. Áruk	945 034	376 393	568 641
6. Készletre adott előlegek	0	0	0
II. KÖVETELÉSEK	1 395 425	122 481	1 272 944
1. Kőv. áruszáll.szolg-ból (vevők)	154 800	15 299	139 501
2. Követelések kapcsolt vállalk szemben	71 499	1 506	69 993
3. Követelések jelentős tulajd. rész. visz.álló váll.szem	0	0	0
4. Követelések egyéb rész. visz.álló váll.szemb.	0	0	0
5. Váltókövetelések	0	0	0
6. Egyéb követelések	1 169 126	105 676	1 063 450
7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
8. Származékos ügyletek poz.értékelési különb.	0	0	0
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
3. Egyéb részesedés	0	0	0
4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
5. Forg.célú hitelvisz.megtest.értékpapírok	0	0	0
6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK	259 646	162 041	97 605
1. Pénztár, csekkek	4 026	24	4 002
2. Bankbetétek	255 620	162 017	93 603
C. Aktív időbeli elhatárolások	1 890 054	481 026	1 409 028
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 803 122	478 249	1 324 873
2. Költségek, ráfordítások aktív időb.elhatárol.	86 932	2 777	84 155
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	29 039 327	1 375 185	27 664 142

GYŐR-SZOL ZRT
VET. SZERINT SZÉTVÁLASZTOTT MÉRLEG
2021.12.31.

14. sz. melléklet

FORRÁSOK

eFt-ban

	GYŐR-SZOL összesen	Kisérőmű	Egyéb tevékenység
D. Saját tőke	14 999 211	5 415 949	9 583 262
I. JEGYZETT TŐKE	8 689 000	3 000	8 686 000
54.sorból: a) visszav. tul. rész. névértéken	0	0	0
II. JEGYZETT DE BE NEM FIZ. TŐKE(-)	0	0	0
III. TŐKETARTALÉK	838 013	0	838 013
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	7 789 415	5 380 460	2 408 955
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 956	0	1 956
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 319 173	32 489	-2 351 662
E. Céltartalékok	1 737 625	542 429	1 195 196
1. Célt. várható kötelezettségekre	129 112	61 206	67 906
2. Célt. jövőbeni költségekre	1 608 513	481 223	1 127 290
3. Egyéb céltartalék	0	0	0
F. Kötelezettségek	3 907 129	16 106	3 891 023
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
1. Hátrasorolt köt. kapcsoló vállalk.szemben	0	0	0
2. Hátras.köt.jelentős tulajd. visz.lévő váll.szemben	0	0	0
3. Hátras.köt.egyéb rész.visz.lévő váll.szemben	0	0	0
4. Hátras.köt.egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTS	1 783 067	0	1 783 067
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	350 000	0	350 000
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	1 432 308	0	1 432 308
5. Egyéb hosszúlejáratú hitelek	0	0	0
6. Tartós köt.kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0
7. Tartós köt.jelentős tulajd.rész.visz.lévő váll.szemb.	0	0	0
8. Tartós köt.egyéb rész.visz.lévő váll.szemb.	0	0	0
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezetts.	759	0	759
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTS	2 124 062	16 106	2 107 956
1. Rövid lejáratú kölcsönök	400 000	0	400 000
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
2. Rövid lejáratú hitelek	328 034	0	328 034
3. Vevőktől kapott előlegek	187 713	0	187 713
4. Kötelezetts. árusz.szolg. (szállítók)	649 727	3 776	645 951
5. Váltótartozások	0	0	0
6. Rövid lej. köt. kapcsoló váll. szemben	2421	146	2 275
7. Rövid lej. köt.jelentős tul. visz. vállalk.szemben	0	0	0
8. Rövid lej. köt.egyéb rész.visz. vállalk.szemben	0	0	0
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	556 167	12 184	543 983
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különb.	0	0	0
G. Passzív időbeli elhatárolások	8 395 362	872 444	7 522 918
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	101 267	1 009	100 258
2. Költségek, ráfordítások passz.id.elhatárolása	2 519 371	794 256	1 725 115
3. Halasztott bevételek	5 774 724	77 179	5 697 545
Szétválasztási különbözete	0	-5 471 743	5 471 743
FORRÁSOK ÖSSZESEN	29 039 327	1 375 185	27 664 142

Sor- szám	A tétel megnevezése	GYŐR-SZOL összesen	Kiserőmű	Egyéb tevékenység
a	b	eFt	eFt	eFt
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	11 148 767	2 014 722	9 134 045
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	11 148 767	2 014 722	9 134 045
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	16 181	0	16 181
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	181 796	54 137	127 659
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)	197 977	54 137	143 840
III.	Egyéb bevételek	3 093 394	360 117	2 733 277
	Ebből: visszaírt értékvesztés	41 914	621	41 293
05.	Anyagköltség	5 899 592	1 312 352	4 587 240
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 685 378	279 471	2 405 907
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	163 218	15 313	147 905
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	118 273	0	118 273
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	737 699	0	737 699
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	9 604 160	1 607 136	7 997 024
10.	Bérek	2 523 912	82 485	2 441 427
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	290 990	5 751	285 239
12.	Bérjárulékok	426 659	15 023	411 636
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	3 241 561	103 259	3 138 302
VI.	Értékcsökkenési leírás	988 162	33 480	954 682
VII.	Egyéb ráfordítások	2 689 009	642 329	2 046 680
	Ebből: értékvesztés	3 099	0	3 099
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.)	-2 082 754	42 772	-2 125 526
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	7 525	0	7 525
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	7 525	84	7 441
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	84	-84
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	84	-84
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	17 443	85	17 358
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	2 079	84	1 995
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	14 771	2 796	11 975
	Ebből: értékelési különbözet	7 525	0	7 525
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	39 739	2 881	36 858
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	62 446	685	61 761
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	177 400	7 127	170 273
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	10 605	706	9 899
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	250 451	8 518	241 933
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-210 712	-5 637	-205 075
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.+B.)	-2 293 466	37 135	-2 330 601
X.	Adófizetési kötelezettség	25 707	4 646	21 061
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)	-2 319 173	32 489	-2 351 662

ESZKÖZÖK

eFt-ban

	GYŐR-SZOL összesen	Távhő- termelés	Távhő- szolgáltatás	Villamos en. termelés	Egyéb tevékenység
A. Befektetett eszközök	24 301 520	1 444 722	2 815 746	112 931	19 928 121
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	80 640	29 116	9 107	12 834	29 583
1. Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	1 956	0	0	0	1 956
3. Vagyoni értékű jogok	10 218	0	0	0	10 218
4. Szellemi termékek	68 466	29 116	9 107	12 834	17 409
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	22 160 727	1 393 399	2 762 841	98 139	17 906 348
1. Ingatlanok és kapcs.vagy.értékű jogok	19 903 096	453 151	2 141 121	95 496	17 213 328
2. Műsz. ber., gépek, járművek	2 109 351	924 662	567 787	1 574	615 328
3. Egyéb ber., felsz., járművek	41 905	14 305	14 573	1 023	12 004
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	106 375	1 281	39 360	46	65 688
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZK.	2 060 153	22 207	43 798	1 958	1 992 190
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2 051 059	21 321	41 921	1 927	1 985 890
2. Tartósan adott kölcsön kapcs. vállalkozásban	0	0	0	0	0
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0
4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	0
5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	0
6. Tartósan adott kölcsön egyéb rész. v. vállalk.	0	0	0	0	0
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	9 094	886	1 877	31	6 300
8. Tartós hitelviszonyt megtest. Értékpapír	0	0	0	0	0
9. Befektetett pénzügyi eszk.ért. hely.	0	0	0	0	0
10. Befektetett pénzügyi eszk.ért. különbözete.	0	0	0	0	0
B. Forgóeszközök	2 847 753	1 328 508	140 875	331 141	1 047 229
I. KÉSZLETEK	1 192 682	792 396	11 557	160 719	228 010
1. Anyagok	135 721	8 024	11 516	508	115 673
2. Befejezetlen term. és félkésztermékek	100 922	0	0	0	100 922
3. Növedék, hízó és egyéb állatok	0	0	0	0	0
4. Késztermékek	11 005	0	0	0	11 005
5. Áruk	945 034	784 372	41	160 211	410
6. Készletre adott előlegek	0	0	0	0	0
II. KÖVETELÉSEK	1 395 425	455 029	103 720	36 073	800 603
1. Kőv. áruszáll.szolg.-ból (vevők)	154 800	34 721	57 893	10 240	51 946
2. Követelések kapcsolt vállalk. szemben	71 499	8 094	15 902	733	46 770
3. Követelések jelentős tulajd. rész. visz. álló váll.szemb.	0	0	0	0	0
4. Követelések egyéb rész. visz. álló váll.szemb.	0	0	0	0	0
5. Váltókövetelések	0	0	0	0	0
6. Egyéb követelések	1 169 126	412 214	29 925	25 100	701 887
7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	0
8. Származékos ügyletek poz.értékelési különb.	0	0	0	0	0
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0
3. Egyéb részesedés	0	0	0	0	0
4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0	0
5. Forg.célú hitelvisz.megtest.értékpapírok	0	0	0	0	0
6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK	259 646	81 083	25 598	134 349	18 616
1. Pénztár, csekk	4 026	160	50	1	3 815
2. Bankbetétek	255 620	80 923	25 548	134 348	14 801
C. Aktív időbeli elhatárolások	1 890 054	952 467	43 429	447 443	446 715
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 803 122	949 320	39 304	446 093	368 405
2. Költségek, ráfordítások aktív időb.elhatárol.	86 932	3 147	4 125	1 350	78 310
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	29 039 327	3 725 697	3 000 050	891 515	21 422 065

FORRÁSOK

eFt-ban

	GYŐR-SZOL összesen	Távhő- termelés	Távhő- szolgáltatás	Villamos en. termelés	Egyéb tevékenység
D. Saját tőke	14 999 211	3 185 462	1 898 077	4 492 214	5 423 458
I. JEGYZETT TŐKE	8 689 000	319 483	652 103	1 516	7 715 898
54.sorból: a) visszav. tul. rész. névértéken	0	0	0	0	0
II. JEGYZETT DE BE NEM FIZ. TŐKE (-)	0	0	0	0	0
III. TŐKETARTALÉK	838 013	199 750	409 616	0	228 647
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	7 789 415	3 330 332	1 280 760	4 176 216	-997 893
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 956	0	0	0	1 956
VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0	0	0
1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 319 173	-664 103	-444 402	314 482	-1 525 150
E. Céltartalékok	1 737 625	1 131 744	24 336	287 278	294 267
1. Célt. várható kötelezettségekre	129 112	42 824	24 336	29 573	32 379
2. Célt. jövőbeni költségekre	1 608 513	1 088 920	0	257 705	261 888
3. Egyéb céltartalék	0	0	0	0	0
F. Kötelezettségek	3 907 129	643 674	127 692	8 619	3 127 144
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0
1. Hátrasorolt köt. kapcsolt vállalk. szemben	0	0	0	0	0
2. Hátras.köt.jelentős tulajd. visz.lévő váll.szemben	0	0	0	0	0
3. Hátras.köt.egyéb rész.visz.lévő váll.szemben	0	0	0	0	0
4. Hátras.köt.egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0	0
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTS	1 783 067	577 156	625	0	1 205 286
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	350 000	0	0	0	350 000
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	0	0
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	0
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	1 432 308	577 124	0	0	855 184
5. Egyéb hosszúlejáratú hitelek	0	0	0	0	0
6. Tartós köt.kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
7. Tartós köt.jelentős tulajd.rész.visz.lévő váll.szemb.	0	0	0	0	0
8. Tartós köt.egyéb rész.visz.lévő váll.szemb.	0	0	0	0	0
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezetts.	759	32	625	0	102
III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTS	2 124 062	66 518	127 067	8 619	1 921 858
1. Rövid lejáratú kölcsönök	400 000	0	0	0	400 000
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	0	0
2. Rövid lejáratú hitelek	328 034	476	3 194	0	324 364
3. Vevőktől kapott előlegek	187 713	0	0	0	187 713
4. Kötelezetts. árusz.szolg. (szállítók)	649 727	13 354	18 754	1 836	615 783
5. Váltótartozások	0	0	0	0	0
6. Rövid lej. köt. kapcsolt váll. szemben	2421	307	54	102	1 958
7. Rövid lej. köt.jelentős tul. visz. vállalk.szemben	0	0	0	0	0
8. Rövid lej. köt.egyéb rész.visz. vállalk.szemben	0	0	0	0	0
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	556 167	52 381	105 065	6 681	392 040
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0	0
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különb.	0	0	0	0	0
G. Passzív időbeli elhatárolások	8 395 362	1 870 317	345 462	278 473	5 901 110
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	101 267	5 692	-1	0	95 576
2. Költségek, ráfordítások passz.id.elhatárolása	2 519 371	1 591 747	47 032	278 473	602 119
3. Halasztott bevételek	5 774 724	272 878	298 431	0	5 203 415
Szétválasztási különbözetek	0	-3 105 500	604 483	-4 175 069	6 676 086
FORRÁSOK ÖSSZESEN	29 039 327	3 725 697	3 000 050	891 515	21 422 065

GYŐR-SZOL ZRT
**TSZT. SZERINT SZÉTVÁLASZTOTT EREDMÉNYKIMUTATÁS
ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL
2021.12.31.**

17. sz. melléklet

Sor- szám	A tétel megnevezése	GYŐR- SZOL összesen	Távhő- termelés	Távhő- szolgáltatás	Villamos en. termelés	Egyéb tevékenység
a	b	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	11 148 767	4 231 329	742 271	1 399 034	4 776 133
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	11 148 767	4 231 329	742 271	1 399 034	4 776 133
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	16 181	0	0	0	16 181
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	181 796	0	0	54 137	127 659
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)	197 977	0	0	54 137	143 840
III.	Egyéb bevételek	3 093 394	2 011 467	589 552	64 158	428 217
	Ebből: visszaírt értékvesztés	41 914	10 021	21 099	302	10 492
05.	Anyagköltség	5 899 592	4 497 886	228 203	640 509	532 994
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 685 378	245 285	203 812	136 884	2 099 397
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	163 218	38 309	60 527	7 450	56 932
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	118 273	0	0	0	118 273
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	737 699	0	0	0	737 699
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	9 604 160	4 781 480	492 542	784 843	3 545 295
10.	Bérek	2 523 912	438 342	495 468	40 185	1 549 917
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	290 990	42 406	52 327	2 803	193 454
12.	Bérfeladások	426 659	80 277	94 093	7 318	244 971
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	3 241 561	561 025	641 888	50 306	1 988 342
VI.	Értékcsökkenési leírás	988 162	122 823	300 281	16 298	548 760
VII.	Egyéb ráfordítások	2 689 009	1 390 549	256 366	345 433	696 661
	Ebből: értékvesztés	3 099	4	9	0	3 086
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.)	-2 082 754	-613 081	-359 254	320 449	-1 430 868
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	7 525	0	0	0	7 525
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	7 525	448	882	41	6 154
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	448	882	41	-1 371
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsonökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	448	882	41	-1 371
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	17 443	456	896	41	16 050
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	2 079	448	882	41	708
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	14 771	4 911	7 557	1 359	944
	Ebből: értékelési különbözet	7 525	0	0	0	7 525
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	39 739	5 367	8 453	1 400	24 519
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsonökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	62 446	4 929	9 953	333	47 231
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	177 400	38 276	75 273	3 465	60 386
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	10 605	3 427	6 664	343	171
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	250 451	46 632	91 890	4 141	107 788
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-210 712	-41 265	-83 437	-2 741	-83 269
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	-2 293 466	-654 346	-442 691	317 708	-1 514 137
X.	Adófizetési kötelezettség	25 707	9 757	1 711	3 226	11 013
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	-2 319 173	-664 103	-444 402	314 482	-1 525 150

VESZÉLYES ANYAGOK KÉSZLETE 2021

Megnevezés	Vesz. Jellemző	Mennyiségi egység	Nyitó készlet	Nyitó érték (Ft)	Záró készlet	Záró érték (Ft)
ADBLUE	HP 14	L	0	0,00	150	63 417,16
ABLAKTISZTÍTÓ	HP 9	DB	1	545,27	0	0,00
A-COLOR SZÍNEZŐ	HP 14	DB	98	35 432,79	0	0,00
AQUALAKK	HP 14	L	0,5	2 334,11	0	0,00
ALU-CINK 500 400 ML	HP 4	DB	0	0,00	9	12 741,72
AROL 2T	HP 14	M3	0	0,00	3	4 402,80
AUTOSAMPON	HP 4	L	0	0,00	9	13 062,53
BÉCSI FEHÉR 5 KG/DB	HP 14	DB	0	0,00	2	1 400,00
BENZIN	HP 14	L	21,22	5 841,22	109	691 666,48
BRIGÉCIOL	HP 14	L	0	0,00	17	18 615,90
AKRIL FESTÉK FEHÉR 100 1 liter/db	HP 14	DB	0	0,00	9	35 098,05
AKRIL FESTÉK FEKETE 300 1 liter/db	HP 14	DB	0	0,00	4	15 133,67
BUDAPRIMER ALAPOZÓ FESTÉK Szürke 2,5L/db	HP 14	DB	0	0,00	2	19 131,40
CaCl 2 OLDAT	HP 14	M3	0	0,00	10	629 000,00
CAP.SANIERPUTZ RAPID	HP 14	KG	0	0,00	160	20 704,00
CHEMOTOX	HP 4	DB	0	0,00	11	7 975,87
CÍMKE ELTÁVOLÍTÓ SPRAY	HP 14	DB	0	0,00	3	5 492,72
CSAVARLAZITO SPRAY	HP 14	DB	0	0,00	5	4 354,54
CSEMPERAGASZTÓ	HP 14	KG	0	0,00	75	10 707,90
CSÓNAKLAKK	HP 14	L	0,75	2 145,74	1	2 145,74
CSÓTÁNYCSAPDA	HP 4	DB	0	0,00	5	5 129,92
DARÁZSIRTÓ SPRAY	HP 4	DB	0	0,00	13	26 308,78
DENATURÁLT SZESZ	HP 14	DB	3	1 236,21	12	6 561,05
ALAPOZÓ KONCENTRÁTUM 1 L/db	HP 14	DB	0	0,00	5	4 085,52
DOMESTOS	HP 8	DB	0	0,00	18	10 412,26
FAGYÁLLÓ	HP 6	L	0	0,00	26	20 858,78
MÉLYALAPOZÓ 5 l/db	HP 14	DB	0	0,00	3	12 083,02
FÉKOLAJ	HP 6	L	0	0,00	5	7 852,90
FÉKTISZTÍTÓ SPRAY	HP14	DB	1	539,88	12	6 115,33
FESTÉK SPRAY 400 ml	HP 14	DB	0	0,00	4	4 060,00
FOLYÉKONY FA	HP 14	KG	9	11 431,50	0	0,00
BETONRAGASZTÓ	HP 14	DB	0	0,00	4	18 019,83
FLORASZEPT	HP 8	DB	0	0,00	7	18 250,98
FÚRÓ-VÁGÓOLAJ BERNER	HP 6	L	0	0,00	4	17 375,60

VESZÉLYES ANYAGOK KÉSZLETE 2021

Megnevezés	Vesz. Jellemző	Mennyiségi egység	Nyitó készlet	Nyitó érték (Ft)	Záró készlet	Záró érték (Ft)
FŰRÉSZLÁNCOLAJ	HP 6	L	19	21 849,67	8	9 149,51
GÁZOLAJ	HP 6	L	8542,13	2 426 576,54	0	0,00
GOMBAÖLŐ	HP 14	KG	2	1 849,00	2	1 849,00
GOMBAÖLŐ ALAPOZÓ	HP 14	KG	0	0,00	2	3 362,24
GRAFITOS ZSÍR	HP 4	KG	0	0,00	12	32 081,37
GUMIRAGASZTÓ	HP 14	DB	0	0,00	2	1 448,60
RADIÁTORZOMÁNC - 1 liter/db	HP 14	DB	0	0,00	8	31 898,09
HÉRA FESTÉK	HP 14	L	4	21 722,28	0	0,00
HÉRA FESTÉK 15 L/KANNA	HP 14	L	0	0,00	45	17 562,78
HIDRAULIKA OLAJ H32	HP 6	L	0	0,00	70	62 912,60
HIDRAULIKA OLAJ HV 46	HP 6	L	0	0,00	60	71 533,89
HORGANY SPRAY	HP 14	DB	0	0,00	6	29 252,08
HŐÁLLÓEZÜST SPRAY	HP 14	DB	0	0,00	4	5 873,75
HYPO	HP 8	DB	0	0,00	20	2 776,90
HAJTOMÜOLAJ	HP 6	L	0	0,00	6	7 878,49
JÉGOLDÓ SPRAY KAPAROFÉJES	HP 14	DB	0	0,00	22	15 101,20
JELŐLŐ SPRAY	HP 14	DB	36	25 728,51	12	16 370,71
KENHETŐ SZIGETELŐFÓLIA	HP 14	KG	0	0,00	35	49 283,37
KENŐZSÍR	HP 14	DB	0	0,00	7	12 530,00
KLÍMATISZT. SPRAY	HP 14	DB	0	0,00	6	13 676,96
KONTAKT SPRAY	HP 14	DB	0	0,00	11	9 005,61
KROMOFÁG 1 liter	HP 14	DB	5	8 925,41	13	23 330,35
LÁBAZAT FESTÉK 4 liter/DB	HP 14	DB	0	0,00	1	6 081,45
LAKKBENZIN	HP 14	DB	71	32 363,61	36	9 963,98
LENOLAJ	HP 6	L	7	5 684,38	6	1 568,18
LITONZSÍR	HP 4	KG	0	0,00	13	36 949,95
LOCTITE PILLANATRAGASZTO 401/20 GR	HP 14	DB	0	0,00	4	19 390,29
MAKRABRAKE T 1500 400 ML	HP 14	DB	0	0,00	2	6 320,00
MATT FEKETE SPRAY	HP 14	DB	0	0,00	6	6 337,62
MOTORINDÍTÓ SPRAY	HP 14	DB	0	0,00	16	17 765,22
MOTOROLAJ 1 l-ES 2T	HP 6	DB	1	1 302,70	5	7 250,00
MOTOROLAJ 10/40	HP 6	L	0	0,00	93	109 826,57
MOTOROLAJ 15 W 40	HP 6	L	0	0,00	11	10 632,82

VESZÉLYES ANYAGOK KÉSZLETE 2021

Megnevezés	Vesz. Jellemző	Mennyiségi egység	Nyitó készlet	Nyitó érték (Ft)	Záró készlet	Záró érték (Ft)
MOTOROLAJ 5W30	HP 6	L	0	0,00	18	50 758,98
MOTOROLAJ 5W40	HP 6	L	0	0,00	23	35 912,44
MŰSZEROLAJ	HP 6	DB	0	0,00	5	1 336,04
NITROHIGÍTÓ	HP 14	L	26	11 428,65	25	7 952,63
NITROLAKK	HP 14	L	8,25	22 433,07	8	22 433,07
OXID FEKETE	HP 14	KG	4	2 395,91	1	595,10
OXIDSÁRGA PORFESTÉK	HP 14	KG	0	0,00	1	600,27
PALMATEX 200 GR	HP 14	DB	0	0,00	1	1 025,22
PÁLMA FIX 800 ml/db	HP 14	DB	0	0,00	2	5 412,62
PB.GÁZ	HP 14	KG	50	16 988,54	62	25 239,89
PB GÁZPATRON	HP 14	DB	27	21 151,63	0	0,00
PENÉSZGÁTLÓ ADALÉK	HP 8	L	6	12 283,62	3	6 141,81
PETROLEUM	HP 8	L	0	0,00	7	4 762,32
RO-55	HP 8	L	5	2 400,97	0	0,00
FOLTTAKARÓ FESTÉK	HP 14	L	0	0,00	6	14 973,44
MŰANYAG RAGASZTÓ 1 L/DB	HP 14	DB	0	0,00	7	16 295,98
ROZSDAMARÓ	HP 14	DB	0	0,00	5	2 388,62
SADOLIN PLUS FENYŐ - 2,5 liter/DB	HP 14	DB	0	0,00	3	22 758,77
SADOLIN PLUS MAHAGÓNI - 0,75 liter/DB	HP 14	DB	0	0,00	6	16 968,00
SADOLIN PLUS MAHAGÓNI - 2,5 liter/DB	HP 14	DB	0	0,00	3	20 717,78
SADOLIN PLUS PALISZANDER - 2,5 liter/DB	HP 14	DB	0	0,00	6	46 376,24
SADOLIN PLUS SZÍNTELEN - 2,5 liter/DB	HP 14	DB	0	0,00	1	7 752,43
SIKA BLACKSEAL	HP 14	KG	0	0,00	10	16 918,47
SÓSAV	HP 8	DB	0	0,00	22	4 712,44
CSEMPERAGASZTÓ	HP 14	DB	0	0,00	8	26 800,00
PARKETTAGASZTÓ	HP 14	KG	0	0,00	10	5 783,00
STIHL KÉTÜTEMŰ MOTOROLAJ	HP 14	DB	0	0,00	3	2 118,95
FALFESTÉK FEHÉR 0,9 l/db	HP 14	DB	0	0,00	5	12 270,45
SZÁRADÁSGYORSÍTÓ SICCOPLUS	HP 14	LDM3	0	0,00	2	4 172,33
SZERVÓOLAJ	HP 6	L	0	0,00	4	4 613,17
SZILIKON SPRAY	HP 9	DB	0	0,00	13	13 301,23
SZILIKONOLAJ	HP 6	L	0	0,00	5	17 695,60
SZILIKON ZSÍR	HP 14	DB	26	10 678,68	0	0,00

VESZÉLYES ANYAGOK KÉSZLETE 2021

Megnevezés	Vesz. Jellemző	Mennyiségi egység	Nyitó készlet	Nyitó érték (Ft)	Záró készlet	Záró érték (Ft)
TEKNOS FEHÉR - 3 liter	HP 14	DB	0	0,00	12	100 930,82
TEKNOS SOLID -1419 - 3 liter	HP 14	DB	0	0,00	6	57 038,52
TRINÁT PARKETTALAKK 0,75 liter/db	HP 14	DB	0	0,00	5	16 000,81
TRINÁT ALAPOZÓ	HP 14	DB	0	0,00	7	6 236,54
TRINÁT AQUA ZOMÁNC	HP 14	DB	48	121 124,60	105	260 909,40
TRINÁT AQUA	HP 14	L	155	379 563,46	0	0,00
TRINÁT FEHÉR ALAPOZÓ	HP 14	DB	31	66 598,47	8	18 500,58
TRINÁT MESTERTAPASZ	HP 14	DB	4	13 960,00	1	3 986,56
TRINÁT FEHÉR ZOMÁNC	HP 14	DB	0	0,00	15	41 040,13
TRINÁT FEKETE ZOMÁNC	HP 14	DB	0	0,00	19	47 593,05
TRINÁT KÉK ZOMÁNC	HP 14	L	0	0,00	12	32 251,99
TRINÁT NARANCS	HP 14	DB	0	0,00	8	21 566,29
TRINÁT RADIÁTOR ZOMÁNC	HP 14	DB	0	0,00	3	11 692,92
TRINÁT SÁRGA ZOMÁNC	HP 14	M3	0	0,00	1	2 391,41
TRINÁT SZÜRKE ZOMÁNC	HP 14	DB	0	0,00	6	18 300,82
TRINÁTKÉK ZOMÁNC	HP 14	L	0	0,00	5	14 620,21
GÁTSZIVÁRGÁS VIZSGÁLÓ SPRAY	HP 14	DB	0	0,00	13	9 063,29
TRISÓ	HP 8	KG	0	0,00	88	15 270,64
UNIVERZÁLIS ZSÍR	HP 14	DB	0	0,00	16	39 093,25
ÜREGELŐ SPRAY	HP 14	DB	4	4 905,74	25	29 690,54
ÜVEGSZÖVET RAGASZTÓ	HP 14	KG	16	8 158,08	0	0,00
WD 40 SPRAY	HP 14	DB	9	12 541,82	14	97 868,59
ZÁROLAJZÓ SPRAY	HP 14	DB	0	0,00	1	475,58
ZOMÁNC FESTÉK	HP 14	L	0	0,00	3	7 815,76
ZSÍR	HP 14	DB	0	0,00	1	808,50
ZSIR SPRAY	HP 14	DB	4	4 089,35	10	9 084,73
			Nyitó érték:	3 305 532,72	Záró érték:	3 642 146,25



A GYÖR-SZOL ZRT.

**2021. évi
üzleti tervének teljesítéséről**

Győr, 2022. 05.17.

Társaságunk adózás előtti eredménye 2021. évben 2.293.466 ezer Ft veszteség. Bevételeink 10%-kal a költségek és ráfordítások összességében 18%-kal haladják meg a tervezettet.

Tárgyidőszaki eredményünket az alábbi fontos tényezők alakították:

- A városüzemeltetési, kivitelezési és parkolási tevékenység vesztesége magasabban alakult a tervezettnél, a szolgáltatások költségeinek fedezetére az I-III. negyedévben nem volt elegendő forrás.
- A távhőtermelésben a geotermikus hőenergia a tervezettnél kisebb mértékben került átvételre. A tervezettnél melegebb és hosszabb fűtési szezon következtében a kiszámlázott hőmennyiség a tervezettnél felett alakult. A szabályzóközpont a gázmotoros erőművet a tervezettnél nagyobb mértékben vette igénybe, a rendelkezésre állás kissé a tervezett alatt alakult.
- A vagyonkezelési tevékenység eredménye a tárgyidőszakban történt ingatlan értékesítés eredménye miatt nyereséget mutat.
- Az egyéb bevételek és ráfordítások egyenlegét meghatározta a Győr+Média Zrt.-nek adott, tervezettnél magasabb működési támogatáson felül, bírósági döntés következtében társaságunk által fizetett kártérítés.
- A COVID-19 pandémia járvány miatti veszélyhelyzet kezelésére hozott kormányzati intézkedések, jogszabályok miatt több tevékenységi terület eredményét is érzékenyen érintették a bevétel kiesések, melyeket az alábbi táblázatban szemléltetünk.

	2021. év (ezer Ft)
Vásárcsarnok bérleti díjkedvezmény (50%)	1 713
Felszíni parkolás bevétel kiesése	226 307
Parkolóházak bevétel kiesése	28 363
Uszoda bevétel kiesése	13 857
Önkormányzati nem lakás bérleti díjkedvezmény (100%)	97 796
Saját tulajdonú ingatlan bérleti díjkedvezmény (100%)	21 780
Temető üzemeltetéshez kapcsolódó bérleti díj engedmény (100%)	176
Városüzemeltetéshez kapcsolódó egyéb bérleti díj engedmény (100%)	2 033
Bevétel csökkenés összesen	392 025

- A 603/2020. (XII.18.) számú Kormányrendelet előírja az önkormányzati tulajdonú társaságoknak, hogy 2021. évben nem emelhetnek díjat, új díjakat sem vezethetnek be, valamint a meglévő díjakat nem terjeszthetik ki új kötelezett körre, ami szintúgy kedvezőtlenül hatott a 2021. évi eredményünkre, mivel a többletköltségeinkre a díjemelések elmaradása miatt nincs fedezetünk.
- A szolgáltatások minőségi ellátásához szükséges képzett munkaerő-állomány biztosításának érdekében 2021. január 1-től 10%-os béremeléssel és kapcsolódó járuléktöbblettel terveztünk. A tervezett átlagos béremelés a 2021. évi üzleti terv elfogadását követően, visszamenőleges hatállyal megvalósult.

I. A GYŐR-SZOL ZRT FŐ TEVÉKENYSÉGEI

1. VÁROSÜZEMELTETÉSI, KIVITELEZÉSI ÉS PARKOLÁSI TEVÉKENYSÉGEK

A tevékenységek együttes 2021. éves eredménye 1.414.349 ezer Ft veszteség.

1.1. Városüzemeltetési tevékenység

A városüzemeltetési tevékenység 2021. éves eredménye 990.571 ezer Ft veszteség, a tervezettnél 112%-kal magasabb.

A városüzemeltetési tevékenység számos részfeladatból tevődik össze. Az üzletág feladata a zöldterületek gondozása, ár- és belvízvédelmi intézkedések végrehajtása, város- és községgazdálkodási, valamint köztisztasági feladatok ellátása, az önkormányzati képviselők által meghatározott projektek megvalósítása. A tevékenységhez tartozik a játszóterek, sporteszközök, szabad strandok és nyilvános illemhelyek üzemeltetése, továbbá a téli útüzemelés is. Kiemelt feladat a szúnyoggyérítés, mely magában foglalja a megelőző munkákat is. A városüzemeltetés eredményére nagymértékű hatást gyakorolnak az időjárási tényezők, esős időszakban magasabbak a fűnyírési, illetve szúnyoggyérítési költségek, a hideg és csapadékos tél a hóeltakarítás, síkosságmentesítés kiadásait emeli meg, szárazság esetén pedig a növények öntözésére is többet kell költeni. Az időjárási kockázat mellett számolni kell a speciális alvállalkozói szolgáltatások erős alkupozíciójából adódó költségnövekedéssel, például a szúnyoggyérítési, téli úttisztítási megbízások díjainál. Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata az elmúlt években forrást biztosított a szúnyoggyérítési szakfeladat ellátására, a 2021. évre nettó 119.321 ezer Ft forrást kaptunk a költségeink finanszírozására.

A sokrétű tevékenység elvégzése során számos jogszabályi előírásnak, üzemeltetési szempontnak kell megfelelni.

A városüzemeltetési szolgáltatások körében az alapfinanszírozás keretében ellátandó feladatok volumene folyamatosan növekedett/növekszik, melynek kiadásaira a 2021. évben a tulajdonosunk 1.102.362 ezer Ft nettó forrást fogadott el a költségvetésében, amit a többletköltségekre való tekintettel 235.010 ezer Ft-tal kiegészített.

2021. év a városüzemeltetési tevékenységen belül az alábbi feladatokat láttuk el:

A zöldterületek gondozása során:

A fűnyírásban résztvevő gépek és a fűnyírás során használt speciális adapterek műszaki előkészítését, rendbetételét végeztük. Április végén elkezdődött az első fűnyírési kör és a gazos területek kaszálása, a harmadik negyedévben egyes városrészekben a 8. körös fűnyírás is megtörtént.

A metszési programban meghatározottak szerint zajlott a földről és darusautóról végzett szakszerű növényápolás.

Önkormányzati kezdeményezésre májusban 40.000 db egynyári növényt osztottunk ki a jelentkező lakosok részére. 2021. I. félévében elültettük a városi virágágyásokba a közel 95.000 db egynyári virágot, a mobil virágoszlopok és köedények kihelyezése, a virágládák beültetése ugyancsak megtörtént. A száraz időjárás miatt a növényzet öntözése a teljes nyári szezonban szükséges volt. Ősszel megtörtént az egynyári virágágyak megszüntetése, majd a virágágyak előkészítése (rotálás, talajerő utánpótlás), kétnyári és hagymás növények elültetése. Árvácska: 45.195 db, hagymás 21.980 db.

A rózsza és évelő ágyások, körforgalmak kapálása folyamatos volt.

Faültetési program szerint elültetésre került 1092 db fa és 21 db cserje.

„Fakopp” műszeres favizsgálatok elvégzése megtörtént.

A darabos hulladék gyűjtését folyamatosan végeztük a város közterületeiről és a zöldterületekről, melyhez a saját munkaerőn kívül alvállalkozót is igénybe vettünk.

A pandémia miatt három körös programban zajlott a közterületi játszóterek és sporteszközök fertőtlenítése. A szökőkutak, csobogók beüzemelése, tárgyidőszaki karbantartása, ősszel téliesítése megtörtént.

A parki berendezések, utcabútorok szükséges javítását elvégeztük

Város- és községgazdálkodás területén:

A 2021. évi szűnyoggyérítési tevékenységhez kapcsolódó feladatok előkészítése után a gyérítést április 27-én kezdtük meg, a tárgyidőszakban 82 beavatkozás történt. Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a szűnyoggyérítési költségeinkre ellentételező bruttó 151.538 ezer Ft forrást biztosított.

A köztéri óratornyok üzemeltetésével kapcsolatos feladatainknak tárgyidőszakban is eleget tettünk.

A szabad strandok nyitásához kapcsolódó előkészítő munkálatok után az Aranypart I. és az Aranypart II. szabad strand június elején kinyitott, augusztus 31-ig üzemelt, a rendes üzemeltetéstől eltérő esemény egyik szabad strandon sem történt.

Ár- és belvízvédelemmel kapcsolatban:

Vízgazdálkodási témakörben feladatunk az árvízmentesítés, vízkárelhárítás, belvízmentesítés, vízgyűjtő tavak rendeltetésszerű üzemeltetése és fenntartása tartozik, melynél együttműködünk az Észak-dunántúli Vízügyi Igazgatósággal. A Győr város területén található öt csapadékvíz tározó tavon alvállalkozó bevonásával elvégeztük a gépi és kézi kaszálást. A belvízelvezető csatornák kaszálása, iszapolása, valamint az árvízvédelmi töltések kaszálása egy alkalommal megtörtént. A Nép utcai csapadékvíz átemelő és a csapadékvíz elvezető árkok, átereszek ellenőrzése folyamatos volt.

Illemhelyek üzemeltetésével kapcsolatban:

A Belváros területén a Megyeháza alatti, a Szabadsajtó utcai, a Dunakapu téri és a Bercsényi ligeti nyilvános illemhelyek alvállalkozó bevonásával üzemeltek. Társaságunk feladatköréhez tartozik az automatizált illemhelyek működtetése a Bisinger sétányon, a Zechmeister úton, az Adyvárosi-tónál, a Malom ligetnél, a Batthyány téren és az Eötvös parkban. A nyilvános illemhelyek folyamatos karbantartását biztosítjuk.

Köztisztasági feladatok elvégzése során:

A köztisztasági teendőinket folyamatosan végeztük, különös tekintettel a zöldterületek, útvonalak, hidak, járdák és terek területén. A kézi és gépi úttisztítás, a nagyszámú hulladékgyűjtő ürítése és a 716 db buszváró takarítása is rendszeresen megtörtént. Kiegészítésként minden nap 10 és 24 óra közt 12 fő kézi seprést, utcai hulladékgyűjtő edényürítést végzett a belvárosban. A pandémiás korlátozások enyhülése, az egyre több belvárosi rendezvény miatt bővített állomány végezte a hétfégi köztisztasági feladatokat. Karácsonyi vásár, ünnepi rendezvények köztisztaságának biztosítása megtörtént.

Téli útüzemelési feladatoknál:

Az időjárás függvényében felmerülő téli útüzemelési feladatok ellátását saját gépparkkal, kézi állománnyal, valamint alvállalkozók bevonásával végeztük el. 2021. első és negyedik negyedévében fő feladat volt a mintegy 762 kilométer hosszú városi úthálózat síkosság mentesítése és a hó eltakarítása. A likócsi sótárolóban tárolt útszóró sóból tárgyidőszakban 1040 tonna került felhasználásra.

A városüzemeltetési tevékenységnél 2021. évben a fametszés, fakivágás tevékenységnél, a parkgondozási, téli hóeltakarítási és az úttisztítási feladatoknál a tervezettnél magasabban alakultak a költségek, elsősorban feladatkör bővülés miatt és a városi rendezvények vonatkozásában és a szúnyoggyérítési feladatokat illetően pedig a költségek a tervezett szint alatt maradtak.

1.2. Üzleti hulladékszállítás, hasznosítás és egyéb tevékenységek

Az üzletág feladatkörébe az alábbi egységek tartoznak: üzleti konténeres és platós szállítás, Sashegyi inert és kavicsbánya, Likócsi komposztáló központ, Pápai úti rekultivált hulladéklerakó, valamint a pannonhalmi és somlójenői hulladéklerakók tevékenységek.

Üzleti konténeres és platós szállítás

A tevékenység 2021. évi eredménye 19.399 ezer Ft veszteség, a tervezettnél számottevően magasabb. A bevételek 86%-on, míg a költségek 96%-on teljesültek a tervezett értékhez viszonyítva.

A tevékenység feladatköre két fő területre osztható: az egyik a társaság belső megrendeléseinek teljesítése, a másik pedig a vállalkozók és a magánszemélyek megrendeléseinek kiszolgálása. Az árbevétel tekintetében a bázisidőszakhoz képest jelentős elmaradást eredményez a GYHG Nonprofit Kft. kilépése a megrendelői oldalról konténeres fuvarok tekintetében, és konténereket is elenyésző számban bérelnék társaságunktól. A pandémia következtében visszaestek a termelésben-, és az építőiparban résztvevő ügyfelek megrendelése is. A társaság belső megrendelése közül nagyobb kapacitást a köztisztasági üzem köt le az üzleti szállításhoz, az ezzel kapcsolatos költségeket a városüzemeltetési tevékenységen jelenítjük meg. Az üzletág tevékenységének ellátásához a konténer felújítások folyamatosak voltak, ezenfelül igény lenne az elhasználódott konténerek pótlására is.

Sashegyi inert hulladéklerakó

Az inert hulladéklerakó tevékenység 2021. évi eredménye 8.147 ezer Ft veszteség, mely a tervezett értéknél lényegesen jobban alakult, mivel tárgyidőszakban értékesítettük a telephelyen levő darált betonból származó teljes készletünket.

A telephelyen lévő monitoring kutak vízjogi üzemeltetési engedélyét a vízügyi hatóság 2028. július 31-ig megadta. A hulladékgazdálkodási tevékenységgel kapcsolatos adatszolgáltatásnak határidőben eleget tettünk. A rézsú töltésével folytatódtak a rekultivációs munkálatok. Az inert elrakóhelyen tárgyidőszakban előkezelésre átvettünk betonból megközelítőleg 426,98 tonna mennyiséget, valamint 6 308,98 tonna vegyes inertet (beton, téglák, cserép és kerámia).

A terméktanúsítás helyszíni szemléje júniusban lezajlott. A telephely működési engedélyének meghosszabbítására az engedélykérelem módosítása május 10-én benyújtásra került. A telephelyre vonatkozó rekultivációs engedély módosítása augusztus 31.-én kiadásra került, ennek értelmében a hulladéklerakó rekultivációját 2023. december 31-ig meg kell valósítani. Megkaptuk az új hulladékgazdálkodási engedélyünket. A kiadott dokumentummal kapcsolatban több kérdés is felmerült. Például az útseprési hulladékot nem engedi már be a lerakóba, a kiválogatott hulladékot már nem kezelhetjük lomként és évente be kell vizsgáltatnunk. Beton darálással (hasznosítással) kapcsolatban már nem nyújthatunk be kérelmet.

Likócsi komposztáló központ

A tevékenység 2021. évi eredménye 60.502 ezer Ft veszteség, amely az időszakra tervezettnél 18%-kal magasabb.

A komposztáló üzemnél végzett tevékenységünket a fás szárú anyag és hulladék energetikai hasznosítása, valamint a lágy szárú hulladék nyílt színi komposztálása és értékesítése céljából végezzük. Külszíni komposztáláshoz 56,94 tonna trágyát hoztunk segédanyagként a komposzt térre. Külső bér munkákat is végeztünk, azonban a Willibald aprítógép megrongálódott a belekerült vasdarab miatt, ezért május végétől a nyesedék darálásával le kellett állnunk. Jelentős anyagi kár keletkezett a munkagépben, melynek javítása folyamatban van. A beérkező zöldhulladék egyelőre depózásra kerül.

A nyesedék darálását és szükség esetén rostálását összeállított ütemezésben végeztük. Az évben 1.108,78 tonna biológiailag lebomló hulladék, erdőgazdálkodás hulladékaként 239,96 tonna faapríték, valamint összességében 13,02 tonna fűrészpor és forgács érkezett a telepre.

A telephelyen végzett hulladékgazdálkodási tevékenységre előírt 2020. évre vonatkozó adatszolgáltatási kötelezettségünknek eleget tettünk március 1-ig.

Kiadásra került új hulladékgazdálkodási engedélyünk, mely radikálisan beleszólt eddigi működésünkbe. A hulladékot beszállítók körét leszűkítette (csak a Győr-Szol tevékenységéből származó hulladék, illetve a közszolgáltató begyűjtéséből származó hulladék érkezik a telepre), a hulladék befogadásának feltételeit szigorította (csak szilárd burkolattal ellátott területen lehet a zöldhulladékot fogadni), a hulladékstátusz megszűnésének módja kérdésessé vált, a kiválogatott hulladékot nem kezelhetjük lomként. Az engedélyben leírtakat tisztázni, lehetőség szerint módosítani kell.

Pápai úti, pannonhalmi és somlójenői hulladéklerakók

A tevékenység 2021. évi eredménye 25.003 ezer Ft veszteség, mely a tervezettnél kedvezőbben alakult. A Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulással a lerakó utógondozásáról közösen készített éves összefoglaló jelentés az I. negyedévben benyújtásra került. A Pápai úti hulladéklerakó okozta talajvízszennyezés kármentesítési beavatkozásának záró dokumentációját a hatóság elfogadta, és további 4 évre kármentesítési monitoring végzését írták elő a területen. A szükségtelenné vált vízi létesítmények és kapcsolódó gépészet elbontása (csővezetékek, szivattyúk, öntözőrendszer) vízjogi engedély birtokában történhet. A kármentesítés vízi létesítményeire az objektum azonosító kódokat és a vagyongazdálkodási hozzájárulást megszereztük, a tervező a megszüntetéshez szükséges kérelem összeállításán dolgozik.

1.3. Temetőfenntartás

A temetőüzemeltetési és fenntartási tevékenység 2021. évi eredménye 47.328 ezer Ft veszteség az időszakra tervezett veszteségnél számottevően magasabb. A feladatellátásra 2021. évben Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata bruttó 72.500 ezer Ft-ot juttat, mely bruttó 2.500 ezer Ft-tal magasabb, mint a 2020. évi forrásunk.

A tulajdonos által nyújtott beruházási forrásból 2021. első félévben a Nádorvárosi köztemető kerítésére LED kerestek kihelyezésére, a papi parcella körüli utak térkövezésére, valamint a „Láncos körhöz” vezető aszfaltos út bontására, majd új készítésére került sor.

2021. március 16. dátummal társaságunk újabb egy évre szóló temetkezési szolgáltatás ellátásáról szóló szerződést kötött több temetkezési szolgáltatóval.

Tárgyidőszakban megtörténtek a PM. határozatok szerinti fakivágások, gallyazások a Nádorvárosi köztemetőben. Az évszaknak megfelelően minden temetőben lezajlott a fűnyírás (8 kör), megtörtént az utak gyomirtóztatása, valamint a bozót, illetve a sarjhajtások metszése, a sövények. Mindenszentekre készülve 2021. 10.11. és 2021.10.20. között 2.000 kétnyári virág került beültetésre a temetők virágágyaiba. A Társaságunk által üzemeltetett köztemetőben 2022.10.15-2022.10.29. között alvállalkozók bevonásával az őszi nagytakarítás, lombgyűjtés, a mindenszentekre való felkészülés zajlott

A díszsírhegyek karbantartása és gondozása, valamint a sírhely értékesítés és hosszabbítás folyamatos volt.

1.4. Takarítás

A takarítási tevékenység 2021. évi eredménye 3.416 ezer Ft veszteség, mely elmarad a tervezett 4.320 ezer Ft veszteségtől.

A takarítási tevékenység keretében rendszeresen elvégzendő feladatok közé tartoznak általános napi takarítási munkák, felújítások utáni nagytakarítások. A saját telephelyek ablaktisztítási és egyéb takarítási feladatai, valamint a Jókai parkolóházban lévő iroda és ügyfélfogadó, illetve a Kálvária utcában lévő régi KOMSZOL épület egy részének takarítása is a feladataink közé tartoznak. A Rozgonyi úti telephely, folyamatos munkarendje miatt a fertőtlenítést hétvégén végeztük, a munkaügy által kért helyiség fertőtlenítések lezajlottak.

A polgármesteri hivatalhoz tartozó épületek ablaktisztítási, nagytakarítási teendőinek ellátása a legjelentősebb külsős megbízásunk, tárgyidőszakban is elnyertük a takarítási pályázatot.

Kiemelt takarítási területeink:

- Városháza
- Honvéd liget
- Anyakönyvi Hivatal
- Győr-Ménfőcsanakai részönkormányzat + Orvosi rendelő
- Győr-Szentiváni részönkormányzat
- Polgármesteri Hivatalhoz tartozó egyéb területek (Borsos apartman ház, Bisinger utcai pihenő)

1.5. Kivitelezési (ÉPSZER) tevékenység

A társaság kivitelezési (ÉPSZER) tevékenységének 2021. évi eredménye 6.390 ezer Ft veszteség, ami az időszakra tervezett eredménynél kedvezőbben alakult.

A tevékenység költségeinek alakulását és bevételeinek változását szemlélteti a következő ábra:



Az üzletág feladatait részben saját munkavállalói állomány, részben külsős alvállalkozók bevonásával, koordinálásával végzi. Az ÉPSZER üzem feladata a GYŐR-SZOL Zrt. kezelésében lévő közel 5.500 ingatlan, 75 db felvonó, nagyszámú játszótér fenntartása, karbantartása.

Munkáinkat a vállalatcsoporton belüli és külsős megrendelések alapján végezzük. A Biztonsági osztállyal együttműködve fenntartjuk a készenléti rendszert, mely keretén belül elhárítjuk a munkaidőn túli és hétvégén bejelentett hibákat (dugulás elhárítás, csőtörés stb.) 2021. évben az önkormányzati ingatlanokkal kapcsolatos kivitelezési feladatok a tervezettnél kisebb volumenben valósultak meg. Az üzletág belső megrendeléseinek nagy része a városüzemeltetési feladatokhoz kapcsolódott tárgyidőszakban is, a felmerülő költségeket az érintett városüzemeltetési tevékenységre áthárítottuk.

1.6. Társaságstratégiai tevékenység

A Győr Árpád parkolóház és balett terem építése /Fenntartható városi közlekedésfejlesztés című pályázati felhívás TOP-6.4.1-15-GY1-2016-00001 „Kerékpáros és parkolási infrastruktúrafejlesztés Győrben” megnevezésű projektet Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata és a GYŐR-SZOL Győri Közzszolgáltató és Vagyongazdálkodó Zrt. közösen valósította meg. A második éves garanciális felülvizsgálat megtörtént, Vállalkozó a bejárásán rögzített hibákat javította. Feladataink közé tartozik a Vállalkozási Szerződés szerinti 3 éves garanciális időtartam alatt a Győri Balett és a Parkoló-üzemeltetési üzletág hiba bejelentéseinek fogadása, garanciális jellegű hibák generál kivitelezővel történő kivizsgálása, hibaelhárítás dokumentálása, melyet a tárgyidőszakban szükség szerint elvégeztünk, ezenfelül a fenntartási időszak alatt az éves helyszíni ellenőrzésen is részt veszünk.

Győr, Vásárcsarnok átépítése, valamint parkolási helyzetének rendezése– „TOP-6.3.2-15-GY1-2016-00001 Zöld város kialakítása Győrben” megnevezésű projektet Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata és GYŐR-SZOL Győri Közzszolgáltató és Vagyongazdálkodó Zrt. közösen valósította meg. A két üzemeltető, a Parkoló-üzemeltetési üzletág és a Vagyongazdálkodó Zrt. közösen fogadta a hibabejelentéseinek, garanciális jellegű hibák generál kivitelezővel történő kivizsgálása, hibaelhárítás dokumentálása a Vállalkozási Szerződés szerinti 3 éves garanciális időtartam alatt ugyancsak rendszeres teendőink közé tartoznak a fenntartási időszak alatti éves helyszíni ellenőrzéseken való részvétellel együtt. Közreműködünk a „Kereskedők utcája” huzathatásának csökkentése miatt a kapu melletti szakaszok tartós víztiszta fóliával való lezárási munkánál.

A Szociális város-rehabilitáció Győr-Újváros területén - NYDOP-3.1.1/B-09-2f-2012-0001 azonosító számú – projekt záró után követéses helyszíni ellenőrzése 2021. június végén lezajlott, a pénzügyi és műszaki dokumentumok átvizsgálásával és helyszíni bejárásokkal. Projekt elemei közé Győr, Kossuth Lajos utcai lakások, rendőror, Szent József templom homlokzat és tető felújítási munkái, műszaki ellenőri tevékenységei tartoztak.

Győr Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás a Sashegyi Hulladékkezelő Központ válogatócsarnokban komplett szállítózsalag rendszerek kiépítéséhez, épületének védelmére szolgáló Notifier AM4000 típusú tűzjelző berendezés létesítéséhez kapcsolódó műszaki ellenőri feladatok ellátásával bízta meg osztályunkat. A társulás területén működő 43 hulladékudvar műszaki állapotának felmérését elvégeztük. Győrben a Bán Aladár úti süllyesztett szelektív hulladékgyűjtő sziget megközelítéséhez szükséges járdák, illetve a Töltésszer utcai süllyesztett szelektív hulladékgyűjtő sziget bontására, valamint telepítésére, Győr város közigazgatási területén kiépítésére ajánlat készítés történt.

A PAMOK parkolólemez éves utó-felülvizsgálati bejárása 2021.02.11-én lezajlott.

Az Orgona u. 10. telephelyen a régi porta épület elbontásának műszaki feltételeinek megvizsgálása, és az egyeztetések megtörténtek. Az üzemképtelenné vált transzformátor cseréjében, javításában, ideiglenes áramszolgáltatás biztosításában történő szervezési, egyeztetési feladatok ellátása, tárgyalások lefolytatása Pannon-Víz Zrt.-vel és a Vill-Korr Hungaria Kft.-vel megtörtént.

Győr, Baross G. u. 33. alatti épületben „Rock sulí” kialakításához árajánlatkérést küldünk ki belsőépítészeti tervezés, épületakusztikai zaj- és rezgésvédelmi munkarészek, teremakusztikai munkarész szakági tervezésekre. A terveket határidőre leszállította a tervező.

Győr, kezelt ingatlanok nyílászáróinak cseréi kapcsán egyeztettünk a hatósággal, tervdokumentáció elkészítésére pályáztatást folytattunk le.

Győr, Kálóczy tér 9. Nyugdíjasok háza épületbővítéssel, személyfelvonó építése projekttel kapcsolatban Győr Megyei Jogú Városa Önkormányzata és GYŐR-SZOL Zrt. között konzorciumi együttműködési megállapodás jött létre 2020. januárban. A beruházás a szerződés specifikációinak megfelelően 2020. IV. negyedévben elkészült, a tárgyidőszakban a lift üzemeltetése körüli problémáknak, garanciális hibáknak, szakértő általi felülvizsgálat utáni garanciális javításoknak ügyintézését végeztük.

Győr, Stelczer Lajos utca 10. épület tetőszerkezetének felújításához a tervdokumentáció elkészült, a Győr, Apáca utca 15. épület tetőszerkezetének felújításához a kivitelezői felhívásra beérkezett legkedvezőbb ajánlattal kapcsolatban vezetői döntés szükséges a munka folytatásához.

Győr+ Pávilon (Baross Gábor út eleje) felújítása és bővítése vezetői döntés alapján 2020. évben nem valósult meg. 2021. évben kivitelezői ajánlatok bekérése ismételten megtörtént, döntés az átalakítás elvégzéséről nem született.

Győr, Lépcső köz(ök) lezárásra került. Az MJT 4314 törzsszám alatti Győr belváros műemléki jelentőségű területén, műemléki környezetben tervezett kapuk elhelyezésével kapcsolatban a műszaki tervdokumentáció tervezése folyamatban van.

A Dunakapu téri piac kialakításában közreműködőként a működési engedély kérelem benyújtásához szükséges helyszínrajzok, alaprajzok elkészítésében vettünk részt, megjelenést bemutató látványterv változatokat készítettünk. A téren állandó jelleggel jelen lévő faházak örökségvédelmi engedélyének megszerzéséhez a tervező kiválasztását végeztük el, adatszolgáltatási kötelezettségnek tettünk eleget, az infrastruktúra kiépítése érdekében helyszíni egyeztetéseken vettünk részt. A Dunakapu téri piac gasztró büfék és mozgóárusok villamos energia ellátásával kapcsolatos teendőket is a szervezeti egységünk bonyolította.

Győr, Nádorvárosi köztemetőben Lélekharang létesítéséhez az építési engedély meghosszabbítását ügyintéztük, 2021. 10. 26-ig kaptuk meg a hatósági engedélyt.

A Papi parcella körüli utak térkövezése, láncos körhöz vezető út aszfaltozása és az illemhelyek ajtóinak átalakítása érmés nyitásával munkákkal kapcsolatos megrendeléseket elkészítettük.

Nádorvárosi köztemető, régi ravatalozó felőli bejárattól délre eső, a „főútvonalon” lévő első virágágyásba - polgármesteri kérésre – a hamvbemosó műtárgy telepítésének lehetőségét megvizsgáltuk és költségbecslést adtunk.

Győr, Sugár úti köztemető kapacitása betelt, bővítése szükséges. 2020. II. negyedévben tervezői ajánlatkérés indult. a legkedvezőbb ajánlatot adóval a tervezési szerződés megkötésre került. Befejezési határidő a rendezési terv polgármesteri jóváhagyásától számított 45. nap.

Győr, Szabadi úti köztemető területén a temetkezési helyek elfogytak, parcellabővítés szükséges. Előkészítettük a IX., X., XI. parcella hozzájáró utak és térvilágítás kiépítését, melyre előzetes ajánlatot kértünk be.

Győr, Szökőkút felújítások vonatkozásában a Bem téri szökőkút (Fiú tállal köztéri alkotás 1965) újraindításához az üzemeltető jelzése alapján, a medencetér szigetelő fedőrétegének hólyagosodása miatt szakvéleményt kértünk. A garanciális javítási munkákat 2021. tavaszára ütemeztük, ami technológiai hiba miatt nem volt sikeres. A szökőkút téliesítése előtt ismételten elvégzi a Vállalkozó a garanciális javítást.

A PÁGISZ – ÁMK előtti 'Vitorlák' elnevezésű köztéri alkotás jelenleg üzemén kívül van, az újraindításhoz, valamint a szökőkúthoz tartozó medence köelemeinek javításához, tisztításához, a bronzszobor tisztításához és a szükséges minimális környezetrendezési feladatokhoz az ajánlatkérést lefolytattuk, a munka határidőre elkészült.

A Multimédiás úszó szökőkúttal kapcsolatban jelzés érkezett osztályunkra, hogy a strand felújítási munkái során valószínűleg megsérült a szökőkút elektromos kábele. A problémát kivizsgáltuk, a kivitelező elszakította a szökőkút működését biztosító kábelt, ezt jeleztük a szökőkút üzemeltetését végző csoportnak. Vezetői döntés alapján 2021-ben az úszó szökőkút nem üzemel.

Szent György szobor/szökőkút felújítása: a szökőkút bronzszobra az utolsó takarítás nem megfelelő vegyszer választása miatt rendkívül elszíneződött, szakszerű tisztítás és hidrofóbizálás lett elvégeztetve. A tisztítás során a medence szivárgása volt tapasztalható, az idény végén a medencetést szakszerű tömítése szükséges. Győr, Bem téren felnőtt-gyermek-kutya ivókút kiépítése telepítése, aléptímenyi munkákkal együtt városi beruházás nyilvántartott régészeti lelőhelyet érintett. A Győr-Moson-Sopron Megyei Kormányhivatal az örökségvédelmi hozzájárulási nyilatkozatot megadta, a kivitelezés elkészült.

Egyéb szerződések alapján osztályunk műszaki ellenőri feladatokat lát el a „Közösségi vízparti terasz kialakítása az FRC klubházban” projektnél, egyéb önkormányzati intézményi felújításoknál és a társasházkezelő üzletág részére is készít árajánlatokat.

A távhőszolgáltatási üzletág részére a P4 jelű kémény felújítási munkában is közreműködünk. A kiviteli tervek készítése során tervezői egyeztetéseken, tervek véleményezésében veszünk részt. A kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzés előkészítésében és a bíráló bizottságban is közreműködünk, majd a kivitelezés során műszaki ellenőri feladatokat is ellátunk.

Győr Városháza új harangjátékának és a rekvirált tűzharang újjáöntésének komplex kivitelezéséhez kapcsolódó műszaki ellenőri és egyéb beruházás szervezői feladatok ellátására szerződést kötöttünk. A kivitelezés munkaterület átadás-átvételi eljárása 2021. június 3-án volt. A keleti kistoronyban a 37 db harangból álló új harangjáték elkészült. I-es ütem sikeres műszaki átadás átvétele 2021.09.06-án megtörtént, megrendelő (üzemeltető) birtokba vette. A komplett projekt lezárására a nyugati kistoronyba beépítendő „rekvirált tűzharang beüzemelése” után lesz lehetséges, határidő: 2021.12.03.

„Győr, Tatai út – Házgyár kijárat – Mol benzinkút kijárat csomópont jelzőlámpás forgalomirányítás kialakításának” projekt erős- és gyengeáramú műszaki ellenőri feladatok ellátása tárgyában kötött megbízási szerződés alapján munkatársunk végzi az építési beruházás villamos szakági műszaki ellenőrzését.

Mobilház projektben (Győr Újváros, Iszkápa köz) is részt vállaltunk a Városrendészet felkérésére a mobilházak elvi telepítésének kidolgozásában. A kivitelezés költségbecslésének elkészítése is feladatunk volt a Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának tulajdonában lévő, az Iszkápa közben található 2 üres telekre. A telek víz és csatorna bekötés tervezési munkáinak megrendelése, munkaközi terv ellenőrzése, egyeztetése elkészült.

A Győr város csapadékvíz elvezetésével foglalkozó munkacsoport feladataihoz kapcsolódva, a Dunakapu tér és mélygarázs elöntésének megakadályozása érdekében műszaki javaslatok kidolgozásában közreműködés és helyszíni egyeztetéseken való részvétel, illetve a HP 2021/003 munkaszámú, "Győr, Dunakapu tér csapadékvíz elvezetés" című tanulmányterv véleményezése és javaslattétel a műszaki megoldásra megtörtént.

Győr MJV Polgármesteri Hivatala Intézményfenntartó Osztályától érkezett megkeresés alapján, a tervezett karbantartási munkákat tartalmazó táblázat szerint, elvégeztük/elvégeztettük a munkák felmérését árajánlat készítés céljából a győri óvodákban. „Győri Aranypart II. fejlesztése” megnevezésű projekt részeként megvalósult Fürdőház felújítás kivitelezése során műszaki ellenőri feladatokat láttunk el a Polgármesteri Hivatalból érkezett kérés alapján.

1.7. Parkolási tevékenység

A felszíni parkolók és parkolóházak tevékenység 2021. évi eredménye 253.593 ezer Ft veszteség, a tervezett 326.776 ezer Ft veszteséghez képest kedvezőbben alakult. Az üzletág eredményét meghatározta a pandémia miatt érvényben levő kormányrendelet előírása, mely 2020.11.04-2021.05.25. közötti időszakban a felszíni parkolást díjmentessé tette, ezáltal jelentős árbevétel kiesés jelentkezett a tevékenységen.

Felszíni parkolás

Győr város területén a tárgyidőszak végén 3.628 db felszíni fizető parkolóhelyet üzemeltettünk, ezenfelül mozgáskorlátozottak számára 92 db parkolóhely áll díjmentesen rendelkezésre.

A fizető-parkolóhelyek üzemeltetésének és használatának szabályairól szóló 17/2013. (IV. 18.) önkormányzati rendelet szerint társaságunk üzemelteti a Kórház parkolólemezét.

A parkolóhelyek megoszlása övezeti bontásban:

- I. övezet: 933 db
- II. övezet: 1.184 db
- III. övezet: 1.511 db
- Összesen: 3.628 db**

A III. övezetben a fürdő rekonstrukció miatt 230 db parkolóhely megszűnt.

A díjfizető automaták száma: 130 db.

Parkolóházi férőhelyek megoszlása:

Parkolóhelyek létesítményenként	Összesen (db)	Ebből mozgáskorlátozottak részére fenntartott (db)	Ebből kereskedők számára fenntartott (db)
Jókai Parkolóház	260	3	-
Révai Parkolóház	220	8	-
Dunakapu mélygarázs	263	6	-
Árpád parkolóház	205	5	-
Dr. Petz Lajos parkolóház	359	4	-
Vásárcsarnok parkolóház	294	-	65
Mindösszesen	1 601	26	65

A koronavírus járvány második és harmadik hulláma miatt 2020. novemberében bevezetett korlátozások, valamint az elmaradt rendezvények ellenére a parkolóházak árbevétele a bázisévhez mérten kedvezőbben alakult. Mindegyik parkolóház veszteséges, mivel az üzemeltetési és fenntartási költségek és ráfordítások a bevételeket jelentősen meghaladják.

Mélygarázsok, P+R parkolók, Parkoló udvarok

2021. december 31-én a Nemzeti Színház alatti mélygarázs 93%-os, a Városmajori mélygarázs pedig 95%-os kihasználtsággal működött. A parkoló udvarokból maximális árbevételt realizáltunk, várólista van a bérletes férőhelyekre.

2. TÁVHŐSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

A távhőszolgáltatási, valamint a gázmotoros erőmű tevékenységen realizált 2021. évi veszteség 503.419 ezer Ft, mely 213%-kal a tervezett alatt alakult.

A legfontosabb külső körülmény változások és gazdasági kockázatok a 2021. évi üzleti jelentés vonatkozásában:

- Számviteli politikában rögzítetteknek megfelelően céltartalékot képeztünk a CO₂ kibocsátási egység visszaadáskori ráfordításainak fedezetére, amelynek eredménycsökkentő hatása a tervezettet meghaladó mértékben jelentkezett a tevékenység időszaki eredményében.
- Az 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet alapján társaságunk kétfajta támogatásra: havi fix összegű, illetve a lakosságnak nyújtott hőmennyiség után járó fajlagos támogatásra jogosult. 2021. október 1-től megváltozott az 51/2011. (IX. 30.) NFM rendelet szerinti távhőszolgáltatási támogatásunk. Társaságunk a korábbi 89.489,780 ezer Ft/hó helyett 86.452,873 ezer Ft/hó fix támogatást kap, a lakosságnak nyújtott távhő után pedig a korábbi 195 Ft/GJ helyett 2.678 Ft/GJ támogatásban részesül.
- A lakosságnak nyújtott hőmennyiség egy egységére eső fajlagos támogatás összege 2020. évben 2.056 Ft/GJ volt, míg a 2021. évben 2.489 Ft/GJ értéket mutat.

2.1. Távhőszolgáltatás

A távhőszolgáltatási tevékenység 2021. évi eredménye 568.063 ezer Ft veszteség, a tervezettnél 436.949 ezer Ft-tal magasabb.

Távhőszolgáltatás alapidíja

Az alapidíj 2021. éves eredménye 77.198 ezer Ft veszteség, a tervezett 75.968 ezer Ft veszteséghez képest hasonlóan alakult. A költség/ráfordítás és a bevételi oldal is 102% a tervezetthez mérten.

A távhőszolgáltatás alapidíja már nem fedezi a távhőszolgáltatás tüzelőanyag és vásárolt hő költségén felüli minden költségét.

A tervszerű karbantartásoknak és fejlesztéseknek köszönhetően a szolgáltatásunkat zavaró jelentős üzemzavarunk 2021. évben nem volt.

A hőtermelő, hőszállító és hőelosztó berendezéseink karbantartását, a szükséges hatósági vizsgálatokat a karbantartási tervünk és az üzemviteli igények szerint elvégeztük.

2021. évben beruházásainkat az igazgatóság által jóváhagyott beruházási keret-terv szerint valósítottuk meg.

Augusztus 2-án, az egész távhőrendszert érintő leállás napján elvégeztük a folyamatosan feszültség és nyomás alatti berendezéseink karbantartását.

Befejeztük a belvárosi távhő hurkolóvezetékünk Aradi Vértanúk útja – Teleki L. u. közötti szakaszának, a „Kijevi” hurkolóvezetékünk Hermann O. és Bartók B. utcát érintő szakaszának, az I. számú hurkolóvezetékünk Szigethy A. u. 90-92. sz. közötti és Szigethy A. u. 102-104. sz. közötti szakaszainak felújítását, valamint a Szigethy A. u. 63. sz. alatti, és a Verseny u. 11. sz. alatti épületeket ellátó primer bekötővezetékek felújítását.

Megépítettük a távhőrendszerre új fogyasztóként csatlakozó Magyar Ispita, a Kazinczy u. 10-12. sz. alatti épület, valamint a Generációk Háza ellátását biztosító távhővezetékeket.

Kicseréltük az Ipar u. 102. sz. alatti hőközpontot ellátó primer bekötővezetékét, valamint a Petz Aladár Megyei Oktató Kórházat ellátó vezeték Vasvári Pál utca alatti szakaszát.

A szükséges leágazás és szakaszolópar kiépítésével előkészítettük a Széchenyi Egyetem TIP Fejlesztés távhőellátását biztosító vezetékpar létesítését. A TIP Fejlesztés távhőellátásra vonatkozóan együttműködési megállapodást kötöttünk az Egyetemmel, közműnyilatkozatban kötelezettséget vállaltunk távhő gerincvezeték ingatlanhatáráig történő kiépítésére és a fejlesztés első ütemében elkészülő létesítmény távhőellátására. Konkrét munkavégzésre előreláthatóan 2022. év őszén kerülhet sor.

Váratlan távvezetési meghibásodás elhárításaként került sor a Marcalvárosi DN700 gerincvezeték 4 db angulár kompenzátorának cseréjére, illetve folyamatban van a DN400 belvárosi gerincvezeték Zrínyi u. alatti szakaszának, a Marcalvárosi DN250 hurkolóvezeték Nagy Imre u. alatti szakaszának, valamint a Petz Aladár Megyei Oktató Kórházat ellátó vezeték Szauter utcai lírájának cseréje.

Vállalkozásként építettük meg a Kardirex Egészségügyi Központ új épületét ellátó távhővezetékét.

Elvégeztük a Magyar u. 23. sz. alatti, a Szigethy A. u. 78. sz. alatti, valamint a Kodály Z. u. 33. sz. alatti hőközpontjaink villamos rekonstrukcióját.

17 db hőközpontban végeztünk el szivattyú korszerűsítést, 2 db hőközpontban hőcserélő cserét, 3 db hőközponthoz tartozóan tágulási tartály cserét, valamint 7 db hőközpontban motoros szabályozószep beépítést.

Befejeztük a telepítési munkákat, és beüzemeltük a Mécs László u. hrsz: 2858/182 sz. alatti épületet, az Árpád u. 9. sz. alatti épületet és a Bajcsy-Zs. u. 47. sz. alatti épületet ellátó hőközpontjainkat.

Végrehajtottuk a kazánházi WINCC felügyeleti rendszer frissítését és bővítését, és folyamatban van a KVGM-100 típusú forróvíz-kazánunk folyamatos emisszió-mérő rendszerének rekonstrukciója is.

Az előírt határidőre elkészítettük és feltöltöttük a KEOP-5.4.0/12-2015-0006. sz. pályázatunk ötödik, egyben záró fenntartási jelentését.

Társaságunk Győr, Rozgonyi u. 44. sz. alatti telephelyén folytatott tevékenységére kiadott egységes környezethasználati és egyben környezetvédelmi engedélyünket öt évente felül kell vizsgálni. A beadott felülvizsgálati kérelmünkre 2021. február 18-án kiadott, majd észrevételeink alapján 2021. március 12-én módosított határozatában a Győr-Moson-Sopron megyei Kormányhivatal, mint eljáró hatóság több feladatot írt elő, melyek közül a legfontosabbak az alábbiak:

- A 110/2012. (XII.4.) VM rendelet szerinti szigorúbb légszennyező anyag kibocsátási előírások betartása. A megvalósítás határideje 2023. január 1., az engedélymódosítási kérelem benyújtásának határideje 2022. szeptember 1. A KVGM-100, valamint a 3. és 4. helyszámú PTVM-50 forróvíz-kazán korszerűsítése már megtörtént, az ezzel kapcsolatos közbeszerzési eljárás lezárult. A rendelet hatálya alá tartozó 1. és 2. helyszámú PTVM-50 forróvíz-kazán esetében igazgatósági döntés született a 2.

helyszámú kazán ideiglenes teljesítménykorlátozására, valamint az 1. helyszámú kazán üzemből történő kivételére és tartalékba helyezésére.

- Környezetközpontú irányítási rendszer (KIR) bevezetése. A KIR miatti engedélymódosítási kérelem benyújtásának módosított határideje 2021. augusztus 17. volt. A Környezetközpontú irányítási rendszer kézikönyvét saját magunk elkészítettük és 2021. augusztus 16-án benyújtottuk a Hatóságnak, kérve az egységes környezethasználati engedélyünk ennek megfelelő módosítását. A Hatóság által kért hiánypótlást szeptember 1-én határidőre teljesítettük, a KIR-rel kapcsolatos kérelmünket és a KIR kézikönyvet a Hatóság jóváhagyta.

A 3. és 4. helyszámú PTVM kazánok P4 jelű kéményének műszaki állapota szükségessé teszi a kémény felújítását. A felújításra vonatkozó kiviteli tervdokumentációt elkészítettük. A kéményfelújításra vonatkozó, 2021-ben meghirdetett közbeszerzési eljárás sajnos eredménytelenül zárult le. Folyamatban van egy újabb közbeszerzési eljárás előkészítése.

A létfontosságú rendszerek és létesítmények azonosításáról, kijelöléséről és védelméről szóló 2012. évi CLXVI. törvény módosítása alapján a távhő lehetséges létfontosságú rendszerelemmé vált. A 374/2020. (VII.30.) Korm. rendelet szerint a távhőrendszer tekintetében nemzeti létfontosságú rendszerelemként kell azonosítani azt a rendszerelemet, amely kijelölt létfontosságú rendszerelem üzemfolytonos működését biztosítja, vagy kiesése legalább 20 000 felhasználó vagy díjfizető fűtési és melegvíz-célú felhasználását egyaránt érinti. A távhő alágazatában az üzemeltetőnek az azonosítási jelentést és kockázatelemzést első alkalommal a hivatkozott Korm. rendelet hatálybalépését követő 180 napon belül (2021. január 27-ig) kellett benyújtania a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal részére. Társaságunk a jogszabályi kötelezettségének eleget téve 2021. január 26-án benyújtotta az azonosítási jelentését és a létfontosságú rendszerelemek kockázatelemzését.

A távhőtermelésünkben azonosított nemzeti létfontosságú rendszerelemek az alábbiak:

- Transzformátor állomás 20 kV betáplálás megszakítója, valamint a forróvizes kazánház E1 elosztó betáplálás megszakítója.
- Gázfogadó állomás osztó sínek és leágazó vezetékeik, valamint a forróvizes kazánházat ellátó DN400 gázvezeték térszint feletti szakasza.
- Forróvizes kazánház alacsony nyomású hidegvizes (primer visszatérő) sín, a forróvizes kazánház előremenő forróvizes sín 3., 4., 5. helyszámú kazánokhoz tartozó szakasza, és a forróvizes kazánházból kiinduló DN700 méretű távhő gerincvezeték közös ági előremenő és visszatérő vezetékszakasza.

A távhőszolgáltatásunk területén létfontosságú rendszerelemet nem azonosítottunk.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal 2021. április 8-án kelt határozatával társaságunk azonosítási jelentését jóváhagyta, az azonosított rendszerelemeket nemzeti létfontosságú rendszerelemeknek minősítette és kijelölte. A nemzeti létfontosságú rendszerelemeinket a BM Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatóság 2021. május 11-én kelt határozatával nyilvántartásba vette. A jogszabályokban előírt, nemzeti létfontosságú rendszerelem biztonsági összekötőt, valamint az elektronikus információs rendszerek biztonságáért felelős személyt megbízással kijelöltük, a kijelölést a Nemzetbiztonsági Szakszolgálat határozatával elfogadta.

Elkészült és határidőre beadásra került társaságunk informatikai biztonsági szabályzata, amelyet a Nemzetbiztonsági Szakszolgálat 2021. július 8-án kelt határozatával nyilvántartásba vett. Elkészítettük a létfontosságú rendszerelemekre vonatkozó üzembiztonsági tervet, melyet a Hatóság határozatával elfogadott. Az EDR kormányzati célú rádió rendszerhez történő csatlakozásra vonatkozó szerződés megkötése, valamint a rádió berendezések átvétele 2022-ben valósul meg.

Távhőszolgáltatás hődíja:

A hőszolgáltatási hődíj tevékenység 2021. évi eredménye 490.865 ezer Ft veszteség, mely a tervezettnél 790%-kal magasabb. A költség/ráfordítás 16%-kal haladta meg a tervezett értéket, a bevételi oldal 5%-kal magasabb a tervezett szintnél. A hőszolgáltatás árbevételét befolyásolja a fűtési időszak tervnél magasabb átlaghőmérséklete és a fűtési szezon hossza.

2021. évben a fűtött napok száma 214 nap volt a tervezett 196 nappal szemben. A fűtött napok átlaghőmérséklete 5,4 °C, ami 0,2 °C-kal haladta meg a tervezett értéket.

Az épületek korrigált fajlagos fűtési hőfelhasználása 0,158 GJ/légm³, ami alacsonyabb a tervezett 0,162 GJ/légm³ értéknél.

Fogyasztóink felé fűtés és meleg víz céljából értékesített hő 1 133 965 GJ, ami a tervezett érték 103,3 %-a.

A gázmotoros erőműből átvett és a távhőrendszerbe betáplált hőmennyiség 214 204 GJ, ami az összes kiadott hő 16,7 %-a.

Az Arrabona Koncessziós Kft-től a tervezett érték 93,7 %-át, 528 917 GJ geotermikus hőenergiát vásároltunk és tápláltunk a távhőrendszerbe, ami az összes kiadott hő 41,2 %-a.

A megújuló alapú és a kapcsoltan termelt hő együttes aránya 57,9 %.

Gőzfogyasztóink felhasználása 34 182 GJ, ami a tervezett érték 105,6 %-a.

A 2021. I-III. negyedévet a 2020/2021. gázévi szerződésünk szerinti 5199 Ft/MWh fix gázdíjjal terveztük, míg a gázszerződéssel még nem lefedezett IV. negyedévre 40,9 %-kal magasabb, 7327 Ft/MWh gázdíjat vettünk figyelembe.

A 2021/2022. gázévi földgázellátásunkra 2021. májusában a Dobrossy és Tsa Ügyvédi Iroda által lebonyolított háromfordulós tenderen, a legjobb ajánlatot adó GLOBAL NRG Zrt. a tervezettnél 42,0 %-kal magasabb, a teljes gázévre vonatkozó 10410 Ft/MWh fix gázdíjjal nyert.

A Global NRG Zrt. a gázárak jelentős emelkedése miatt 2021. október 26-án kezdeményezte a 2020/2021. gázévi, már lejárt szerződés 2021. április 1-től, a 2021/2022. gázévi szerződés 2021. október 1-től történő módosítását. Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatnak közgyűlése a 2021. december 7-i közgyűlésén GYŐR-SZOL Zrt. földgázellátásával kapcsolatban elfogadta a 2021/2022. gázévi szerződés módosítását, a 2020/2021. gázévi szerződés visszamenőleges módosításához viszont nem járult hozzá.

A Közgyűlés döntéséről a tulajdonos és a társaságunk képviselői aznap tájékoztatták a gázkereskedőt, aki –esszerű indok megjelölése nélkül- további két nap haladékot kért a szerződéses jogviszonyra vonatkozó nyilatkozattételre. Ezt követően GLOBAL NRG Zrt. december 09-én küldött levelében a gázszerződést 2021. december 14. reggel 6:00 órára szólóan felmondta.

Társaságunk felmondást követően azonnal több kereskedőtől ajánlatot kért be, de csak egy ajánlat érkezett be, ami a gázdíj nagysága, illetve a fizetési és pénzügyi biztosítéki feltételek miatt nem volt elfogadható.

Gázkereskedő hiányában 2021. december 14-től társaságunk a Magyar Szénhidrogén Készletező Szövetség által kezelt készletből vételezett először 2021. december 21-én 6:00 óráig, majd –mivel továbbra sem kaptunk megfelelő ajánlatot a földgázellátásunkra- 2022. január 7-én 6:00 óráig.

A stratégiai tárolókból vételezett földgáz gázdíja 30657,454 Ft/MWh volt, majdnem háromszorosa a felmondott szerződés szerinti gázdíjnak, aminek következtében 554,3 millió Ft+ÁFA többletköltség jelentkezett a 2021. december 14. 6:00 óra és a 2022. január 1. 6:00 óra közötti időszakban.

A kiszámlázott hőmennyiségek megoszlása:

Értékesített hőmennyiség (GJ)	2021. év		Eltérés	
	Terv	Tény	Érték	%
Fűtés	644 432	676 787	32 355	5,0%
ebből háztartás	543 430	578 980	35 550	6,5%
ebből külön kezelt intézmény	58 035	59 495	1 460	2,5%
ebből egyéb	42 967	38 312	-4 655	-10,8%
Használati melegvíz	135 075	135 994	919	0,7%
ebből háztartás	129 050	130 254	1 204	0,9%
ebből külön kezelt intézmény	4 268	3 869	-399	-9,3%
ebből egyéb	1 757	1 871	114	6,5%
Saját tulajdonú hőközponttal rendelkező távhő	301 300	309 565	8 265	2,7%
ebből háztartás	45 620	46 398	778	1,7%
ebből külön kezelt intézmény	163 989	165 101	1 112	0,7%
ebből egyéb	91 691	98 066	6 375	7,0%
Gőzszolgáltatás	32 366	34 182	1 816	5,6%
Összesen	1 113 173	1 156 528	43 355	3,9%
ebből háztartás	718 100	755 632	37 532	5,2%
ebből külön kezelt intézmény	226 292	228 465	2 173	1,0%
ebből egyéb	168 781	172 431	3 650	2,2%

2021. évben hő- és villamosenergia-termelésre összesen 32 654 em³ földgázt használtunk fel, melynek költsége 3 304 millió Ft.

Hőtermelésre – beleértve a gázmotoros erőműben megtermelt hőre fordított földgázt is – 25.725 em³ földgázt tüeltünk el.

A 2021. évi gázdíjunk 8522,6 Ft/MWh, ami átszámítva 2623,7 Ft/GJ értéknek felel meg.

A gázdíj, a rendszerhasználati díjak és az MSZKSZ díj összegeként meghatározott 2021. évi fajlagos gázárunk 9439,5 Ft/GJ, ami 33,7 %-kal alacsonyabb a tervezettnél.

A hő- és villamosenergia-termelés miatti 2021. évi CO₂ kibocsátásunk 63 130 to, ami 17,8%-kal magasabb a tervezettnél, melynek oka a hosszabb fűtési időszak, valamint a tervezettnél nagyobb mennyiségű, hővel kapcsolatosan megtermelt villamos energia.

A tervezéskor 11402 EUA ingyenes kvótával számoltunk, de a BIZOTTSÁG (EU) 2021/C 302/01 HATÁROZATA (2021. június 29.) és a 2019-2020. évekre vonatkozó tevékenységszint változása miatt, a társaságunk számára rendelkezésre álló ingyenes kibocsátási egység 8924 EUA egységre csökkent.

Figyelembe véve a 2020. évről áthozott (1782 EUA), illetve a 2021. évben megvásárolt kibocsátási egység mennyiségeket a MAR22 forward termékekkel együtt, a 2021. évi CO₂ kibocsátásunk lefedezésére rendelkezésre állnak a szükséges mennyiségű egységek.

A 2022. áprilisi visszaadást követően 2576 db EUA egységünk marad a 2022. évi kibocsátásunkra.

A vásárolni szükséges kibocsátási egységek árát 39,92 EUR/EUA áron terveztük. Sajnos a CO₂ beszerzések nem kerültek időben lefedezésre, és a vásárlásokat csak a tervezettnél magasabb, 53,0 - 58,7 EUR/EUA áron tudtuk megtenni, ami jelentős veszteséget okozott.

A Tompa utcai 96 lakás távfűtésére 3133 GJ hőenergiát vásároltunk az ALTEO-Therm Kft-től.

2.2. Gázmotoros erőmű:

A gázmotoros erőműünk 2021. évi eredménye 53.245 ezer Ft nyereség, a tervezett értéknél 81%-kal alacsonyabb. A tervezetthez képest a bevétel oldal 155%-on, a költség/ráfordítás oldal 187%-on teljesült.

A gázmotoros erőműünkben megtermelt villamos energia értékesítésére 2021.01.01 – 2021.12.31 időszakra szerződésünk volt az Alpiq Energy SE Magyarországi Fióktelepével. Az Alpiq Energy SE Magyarországi Fióktelepe a tőlünk megvásárolt villamos energiát a szabad piacon értékesítette, valamint részt vett a MAVIR rendszerszintű szekunder szabályozásban.

Társaságunk a rendelkezésre álló villamos kapacitás után 1500 Ft/MW/h kapacitásdíjat, az értékesített villamos energia után 62,0 EUR/MWh energiadíjat kapott.

Az Alpiq az erőművet 50% és 100% terhelés között szabályozta, illetve a gázmotorokat leállította/indította az erre a célra az Alpiq költségén kiépített on-line összeköttetésen keresztül. A szabályzás mértéke a szekunder szabályzási igény és a szabadpiaci lehetőségek eredőjeként adódott.

Az Alpiq éves átlagban minimum 20% kereskedelmi energia kihasználtságot vállalt, a tőle kapott üzemmeneti prognózis alapján 2021. évre 20,0% kihasználtságot terveztünk. Az Alpiq szabályzóközpont az erőművet a tervezett jóval meghaladó mértékben vette igénybe, a tény kihasználtság 38,1% volt. Az értékesített villamos energia, a termelt és a távhőrendszernek átadott hő, valamint a fűtőműnek átadott villamos energia emiatt több, mint 90%-al haladja meg a tervezett értéket.

Az erőmű rendelkezésre állását 2021. évre 96,3%-ra terveztük, a tényleges rendelkezésre állás 96,2% volt.

Az erőmű 2021. évi termelési adatai:

	Me.	Terv	Tény
Üzemóra 1.-3. gép összesen	h	7398	14691
Rendelkezésre állás 1.-3. gép összesen	%	96,3	96,2
Villamosenergia-értékesítés Alpiqnak	MWh	27877	53033
Villamosenergia-átadás fűtőműnek	MWh	1031	2038
Hőátadás	GJ	111840	214204
Kapacitás értékesítés	MW*h	139178	138112

A 2021. évre betervezett beruházásként megvalósítottuk a kiserőmű üzembe helyezése óta üzemelő folyadékhűtők cseréjét..

2.3. Egyéb hőszolgáltatással kapcsolatos tevékenységek:

Egyéb kiegészítő tevékenységeink: hőközpont üzemeltetés, fogyasztói berendezések karbantartása, megrendelésre végzett munkák, használati melegvíz készítéséhez felhasznált hidegvíz értékesítése.

Az egyéb hőszolgáltatási és kiegészítő tevékenység 2021. évi eredménye 11.399 ezer Ft nyereség, a tervezett nyereséghez képest számottevően magasabb.

A bevételből 119.670 ezer Ft a használati melegvíz készítéséhez felhasznált továbbszámlázott víz vízdíja. További tevékenységek a felhasználói tulajdonban levő hőközpontok üzemeltetése és minimális egyéb vállalkozási tevékenység, amely az igazgatóság eredményére lényeges hatással nincs.

3. VAGYONKEZELÉSI TEVÉKENYSÉG

3.1. Ingatlangazdálkodási tevékenység

Az Ingatlangazdálkodási tevékenység 2021. évi eredménye 129.388 ezer Ft nyereség, amely a tervezett 360.767 ezer Ft nyereséghez képest azonban kedvezőtlenül alakult. Tárgyidőszakban, a 2020. évhez hasonlóan, a pandémia negatív hatása több területet is érintett, úgymint a bérleti díj bevételkiesése a saját tulajdonú ingatlan bérleti díjkedvezményével, az önkormányzati nem lakás bérleti díjkedvezményével, a vásárcsarnok bérleti díjkedvezményével összefüggésben, valamint az uszoda bevétel kiesése.

Önkormányzati sport, uszoda, lakás és nem lakás kezelése, üzemeltetése, saját ingatlanok hasznosítása, értékesítése

Az Önkormányzati sportlétesítmények kezelésével és üzemeltetésével kapcsolatos tevékenység eredménye 11.005 ezer Ft nyereség, az Önkormányzati lakó-, és nem lakó ingatlanok kezelési és üzemeltetési tevékenység eredményeként 12.438 eFt nyereséget mutatunk ki. A GYŐR-SZOL Zrt. tulajdonában álló ingatlanok értékesítésén 176.812 ezer Ft a nyereség, mely elsősorban az Önkormányzattal kötött ingatlan csereszerződés eredményhatása miatt alakult kedvezően. A Társasházkezeléssel kapcsolatos tevékenység 13.812 ezer Ft pozitív eredményt hozott. Veszteséget a Társaság tulajdonában álló ingatlanok hasznosításával és üzemeltetésével kapcsolatosan és a Piacok és vásárcsarnok tevékenységénél könyvelünk el.

A 100%-os önkormányzati tulajdonú ingatlanoknál, 1-2 kivételtől eltekintve nagyobb állagmegóvó, felújítási munkálatok az anyagi források hiánya miatt, sajnos, nem történtek. Sok a rossz állapotú tető, homlokzat, a villamos-, víz-, csatornahálózat.

Az Igazgatóság által kezelt ingatlanok megoszlása az alábbiak szerint alakul:

Ingatlan típusa	Aktív	Üres	Üresen tartva	Összesen
Önkormányzati tulajdonú lakások	3 786	333	121	4 240
Önkormányzati tulajdonú nem lakás ingatlanok	1 049	260	12	1 321
GYŐR-SZOL tulajdonú lakások	178	34	0	212
GYŐR-SZOL tulajdonú nem lakások	145	57	0	202
Összes kezelt ingatlan	5 158	684	133	5 975

Kiemelt létesítmények üzemeltetése – sportingatlanok

A járványhelyzetre tekintettel a Magyar Vilmos uszoda szolgáltatásait az év első négy hónapjában csak a versenyzők vehették igénybe. 2021. május 1-től az uszodát a Győr Projekt Kft. üzemelteti az önkormányzati határozatban foglaltaknak megfelelően, a létesítmény átadásra került az új üzemeltetőnek.

A Barátság Sportpark az év első felében, a pandémiás időszakra tekintettel részleges nyitvatartással működött. A Sportpark területén a rendezési, karbantartási munkák végzése és a fűnyírás, futópálya takarítása, parkolók takarítása folyamatos volt.

A Kajak-kenu telepen tárgyév májusában megrendezésre került a Kadler Gusztáv Maraton Magyar Bajnokság és Ifjúsági és Felnőtt Európa-bajnoki válogató. A járványügyi szigorítások megszűnésével a vízitelep rendeltetésszerűen működött, rendkívüli esemény nem történt.

Az üzemeltetésünkben lévő két tenispálya (Rozgonyi út, Bisinger sétány) az év elején a járványügyi intézkedések és az időjárás miatt szintén zárva tartott. A létesítményeket 2021. március 16-tól 2021. 10. 31-ig bérbe adtuk. A tenispályák fel lettek újítva, a kerítés és kapu, valamint a lehelyezett konténer javítása megtörtént. A Bisinger sétányon a pálya melletti beteg fákat kivágattuk, a kézilabda pálya rendbetétele az iskolakezdésre befejeződött.

A rendelkezésre álló anyagi keretből kell megoldásra kerüljön a többi, GYŐR-SZOL Zrt. által kezelt sportpálya szükséges állagmegóvása. A Ménfőcsanakai Labdarúgó pálya, a Győrszentiváni műfüves pálya, a Tompa utcai műfüves pálya, a Kodály Zoltán utcai kosárlabda pálya, továbbá az Adyvárosi rekortán pálya a második negyedévben, a könnyítések miatt kinyithattak, a járványügyi szabályok betartása mellett.

A Vizes játszótér időjárás jellege miatti zárvatartása után, gyermeknapra megnyitott. A játszótér nagy sikerrel működött, látogatottsága magas volt, a szezon 2021. szeptember 1-vel zárt, téli felkészítése megtörtént.

Ingyenüzemeltetési tevékenység

A nyílászárók cseréje 2021. évben tovább folytatódott, a kérelmek beérkezési sorrendje és műszaki állapota alapján ütemezésre kerültek. Az év során megrendelt nyílászáró cserék közül 2021. év decemberében forráshiány miatt 7 db leállításra került. Ezek a védelem alatt álló épületek nyílászárói, amelyek cseréje magasabb költségű. További 4 db ilyen nyílászárócseré maradt megvalósítatlanul a 2020-as évben megrendeltek közül.

Sok, kezelésünkben lévő ingatlan rossz műszaki állapotban van. A 100%-ban önkormányzati tulajdonú ingatlanoknál néhány kivételtől eltekintve nagyobb állagmegóvó, felújítási munkálatok nem történtek. Több ingatlan (Szent Imre út 45-53., Szent István u. 8.) nagyobb vagy komplett felújítást igényel. A tavalyi évben viharban megsérült Apáca u. 15. tetőszerkezeténél ideiglenesen kialakításra került egy hálós védelem a leeső cserepek miatt. A nyugdíjasházakban (Rónay J. 5-7. és Kálóczy tér 9-11.) lévő régi liftek felújításra szorulnak. A Dunakapu tér 6. szám alatt Sprinkler tűzoltó rendszer átalakítása továbbra is folyamatban van. A Kenyér köz 6. szám alatt a tető életveszélyes, a Kút u. 6. szám alatti ingatlan romos, lakhatásra alkalmatlan, falak omladoznak és penészesek, az épület fenntartása gazdaságtalan. A Király u. 4. esetében a tetőzet kritikus, balesetveszélyes. A haladéktalan intézkedést igénylő épületeknél az élet- és vagyónbiztonságot veszélyeztető állapotok megszüntetése megrendelésre került a kivitelezési üzletágtól.

Ingyenhasznosítási tevékenység

2021. IV. negyedévében a kezelésünkben lévő Önkormányzati tulajdonú bérlakások darabszáma az előző negyedévhez viszonyítva 48 db lakással csökkent, melynek oka, hogy a tulajdonos önkormányzat Népjóléti Osztály Lakásügyi Csoportja a 249/2021. (X. 18.) számú SZELBI határozatával a határozat mellékletében felsorolt lakásokat kivonta a bérlakás állományból az ingatlanok nem lakás célú hasznosítása, vagy értékesítése céljából. Ezen ingatlanok további hasznosítására vonatkozóan a tulajdonos önkormányzat Vagyongazdálkodási Főosztálya hoz majd döntést.

A saját tulajdonú, nem lakáscélú helyiségek darabszáma az előző negyedévhez viszonyítva 1 db ingatlannal növekedett (Kodály Z. u. 2. E., rendőrőrs). A piaci önkormányzati és saját tulajdonú lakások újrahasznosítása folyamatos.

A tulajdonos önkormányzat döntése alapján a határozatlan idejű lakásbérleti szerződéssel rendelkező bérlők elővásárlási joga alapján történő ingatlanértékesítések továbbra is felfüggesztés alatt állnak.

Mivel a COVID-19 járványhelyzet okozta gazdasági nehézségek áthidalására a Kormány rendeletben szabályozta az állam vagy helyi önkormányzat vagy az állam vagy helyi önkormányzat többségi befolyása alatt álló gazdasági társaság tulajdonában lévő helyiségek bérlőinek bérleti díj fizetési mentességét, ez komoly anyagi bevételkiesést (6 hónap) eredményezett társaságunknál. Az 52/2021.(II.9.) sz. Kormányrendeletben a felsorolt tevékenységek valamelyikét folytató bérlőkkel szemben a bérbeadó nem követelheti a bérleti díjat 2021. februártól-június végéig terjedő időszakra, valamint a hivatkozott kormányrendelet kiegészült még a 2/A§1. pontjában felsorolt tevékenységet folytató bérlők mentesítését illetően március, április hónapokra vonatkozóan is. A bérleti díjfizetési mentesség 2021.06.30-val zárult le.

A bérleti díjmentességet tulajdonosi állásfoglalásnak megfelelően nem terjesztettük ki a 100%-ban albérletbe adott, és a részben albérletbe adott (az albérelő által használt) helyiségek-helyiségrészekre vonatkozóan, függetlenül az albérlők tevékenységi körétől. Sajnos pár bérlő evégett ügyvédi megkeresést kezdeményezett társaságunk felé.

A veszélyhelyzet miatt a 69/2020. (XII.18.) sz. kormányrendelet értelmében az állam vagy helyi önkormányzat tulajdonában lévő lakásra kötött lakásbérleti szerződések, valamint az állam vagy helyi önkormányzati tulajdonú helyiségre vonatkozó bérleti szerződések nem váltak módosíthatóvá, így a 2021 február 1-től esedékessé váló inflációkövetést nem tudtuk érvényesíteni.

A saját tulajdonú ingatlanok esetében a lejáró szerződések bérleti díja egyedi elbírálás alapján emelésre kerültek.

A COVID-19 járvány következményeként az idei évben még nem kerülhetett sor tulajdonosi döntés alapján helyiségpályázat kiírásra. A lakáspályázatok tekintetében az intézményi bérlőkijelölésű lakások (HM, BM, Katasztrófavédelem) valamint az előtakarékossgal meghirdetett bérlőkijelölések és a nyugdíjasok házában, illetve a szociális bérlakásban történő elhelyezések folytatódhattak zavartalanul. Az előzetes regisztrációs nyilvántartás alapján történő elhelyezéssel meghirdetett pályázatok tekintetében 2021. 07-től kezdődően minden hónap végéig tettünk javaslatot az önkormányzatnak regisztrációs lakáspályázat kiírására.

A kilakoltatási moratórium miatt nehezebbé vált a problémássá vált bérlemények birtokba vétele. Bérlemény ellenőrzések alkalmával próbálunk a bérlemény használóival egyezsége jutni, ezzel is lerövidítve az akár évekig is eltartó, hosszú és költséges bírósági eljárást.

3.2. Társasházkezelő tevékenység

A társasházkezeléssel kapcsolatos tevékenység 2021. eredménye 13.812 ezer Ft nyereség, a tervezetthez képest jelentősen magasabb.

A tevékenységünk 357 többségi magántulajdonú társasház kezelésére és könyvelésére terjed ki az időszak végével.

A társasházi biztosítások kötése után bevételként jelentkező biztosítási jutalék összege évről évre folyamatosan emelkedik, aminek oka az épületek műszaki állapotromlása, valamint a megnövekedett tulajdonosi bejelentések miatt történő díjemelés, illetőleg az a körülmény, hogy az újonnan épült társasházak sokkal magasabb biztosítási értékkel rendelkeznek.

3.3. Piacok és Vásárcsarnok üzemeltetési tevékenység

A tevékenység 2021. évi eredménye 49.017 ezer Ft veszteség, a tervezettnél 68,4%-kal magasabb.

A vásárcsarnok területén a veszélyhelyzet miatt a maszkhasználat ellenőrzéséhez kaptunk segítséget a Barátság Park és Magyar Vilmos Uszoda dolgozóitól.

A Vásárcsarnok területén két üzlethelyiséget kell még hasznosítani, a kereskedők utcájában viszont sikerült mindegyik installációt bérbe adnunk. 2021. I. félévben több üzlet és a vendéglátó egységek kaptak 100%-os bérleti díjkedvezményt a járványhelyzet miatt, melynek összege nettó 1.713 ezer Ft volt.

A Tarcsay Piacon az időjárási viszonyokra tekintettel a bérlőknek az I. negyedévben 50%-os bérleti díjkedvezményt biztosítottunk. A Dunakapu téri Piac 2021. április 10-én megnyitásra került, egyidejűleg a Tarcsay Piacon megszűnt az árusítás. A Dunakapu téri piac indítása jól alakult, de jelentős fennakadást és többletköltséget jelent a rendezvények idejére a padok Tarcsay u-i parkolóba való áthelyezése, szállíttatása. A mindenszenteki koszorúárusítási szezonra valamennyi szerződés elkészült. Az előző évekhez képest plusz területként használjuk a Vásárcsarnok előtti területet, amelyre Győr Megyei Jogú Város Útkezelő Szervezetével külön megállapodást kötöttünk. Az adventi időszakra a Dunakapu téren felállított óriáskerék, dodzsem pálya, valamint jégpálya jelentős logisztikai feladatot jelentett. A fenyőárusítás a Tarcsay úti parkoló területén került megrendezésre, a szilveszteri árusítást a Baross úton tartottuk meg.

II. A GYŐR-SZOL ZRT. EGYÉB TEVÉKENYSÉGEI

3.4. Ügyviteli csoport tevékenysége

Az ügyviteli csoport 2021. januártól, új szervezeti egységként kezdte meg tevékenységét. A szervezeti egység létszáma 5 fő, egy csoportvezető és négy fő ügyintéző.

Az ügyviteli csoport célja 2021-ben a GYŐR-SZOL Zrt. szerződéskötési gyakorlatának és a szerződések nyilvántartásának egységesítése, a jogszabályi előírásoknak való megfeleltetése a vállalkozási és megbízási típusú szerződések esetében.

A csoport tevékenysége során írásba foglalja a nettó 200.000 Ft-ot elérő vagy meghaladó kötelezettségvállalásokat, de hatásköre nem terjed ki a közbeszerzési eljárás eredményeként kötött szerződésekre. A szerződések kizárólag a partner köztartozás-mentességének igazolását követően kerülnek jóváhagyásra.

2021. évben 729 db szerződéskötési vagy szerződésmódosítási igény érkezett a Zrt. szervezeti egységeitől. A beérkezett kezdeményezések közül több esetben megghiúsult a szerződéskötés, ennek oka jellemzően az, hogy a kiválasztott partner nem tudta teljesíteni a szerződéskötés követelményeit, vagy elállt a szerződés megkötésétől.

3.5. Számlázás, informatika

2021-ben is számos változás volt a számlázás, díjbeszedés területén részben a jogszabályváltozások, részben pedig a COVID-19 járvány következtében:

- 2021. január 4-étől kötelező adatot küldeni a NAV-hoz minden olyan számláról, módosító, érvénytelenítő számláról, amire az áfatörvény számlázási szabályai vonatkoznak. Ez azt jelenti, hogy a belföldi áfaalanyoknak kötelező adatot szolgáltatniuk a belföldi számlázási szabályok hatálya alá tartozó számlákról, azaz alapvetően minden belföldön teljesített ügyletről kiállított, kibocsátott számláról, függetlenül a vevő jogállásától. Ez a változás az adatszolgáltatásunkat jelentős mértékben érintette, hiszen így már a nem adószámos magánszemély ügyfelek részére kiállított számlákról is adatot kell szolgáltatnunk (ebben az esetben az ügyfél adatai az adatszolgáltatásban nem szerepelnek). A NAV március végéig nem szabott ki mulasztási bírságot akkor, ha az áfaalanyok nem vagy nem megfelelően szolgáltatott adatot azokról a számlákról, amelyek 2021. január 4-től újonnan kerülnek be az adatszolgáltatással érintett számlák körébe. 2021. március végéig tehát még volt lehetőség a számlázó programok felkészítésére és a kiterjesztett, kötelező számlaadatszolgáltatás teljesítésére. A szankciómentes időszakot mi is kihasználtuk, a különböző számlázó rendszereink fejlesztése jelentős erőforrásokat kötött le a fejlesztői oldalon. A Fusion R rendszer tömeges számlázási oldalon már februárban az új szabályok szerint teljesített, az egyetlen megoldandó kérdés a negatív számlák adatszolgáltatásának kérdése, mely számos közműszolgáltató számára gondot okoz. Az ügyben több közszolgáltatóval egyeztetettünk, sajnos végleges megoldás április 1-jére sem született. A R&R állásfoglalást kért a NAV-tól az általa elképzelt technikai megoldásra vonatkozóan, amelyre a választ megkapták, a NAV az R&R által javasolt megoldást elfogadta. Jelenleg az elfogadott megoldási javaslat megvalósításán dolgoznak a fejlesztők, várjuk a fejlesztés elkészüléséről az értesítést. Jelenleg tehát a negatív összegű számlák továbbra is figyelmeztetéssel kerülnek visszaigazolásra. A többi területen az átállás megvalósult, a készpénzes számlák kezelésére új belső szabályozás került kiadásra. A Távhőszolgáltatási Igazgatóság Energiagazdálkodási Osztályánál és a Szolgáltatási üzemnél a helyszíni számlázás számlatömb használatával megszűnt, a munka elvégzését követően a szerelő a helyszínen az eddig megszokottak szerint munkalapot állít ki, melyet a megrendelő aláír. A munkalapok alapján a Pénzügyi, Számlázási és Hátralékbehajtási Osztály készíti el és küldi ki a vevőnek a számlát.
- COVID-19 járvány terjedése és hazai veszélyhelyzet kihirdetése következtében számos intézkedés történt:
 - Azon ügyfelek számára, akik ezt igényelték, számlájukat PDF formátumban, e-mailen továbbra is megküldtük.
 - Mivel az őszi időszakban 2020. november 16-tól a melegvíz-mérők helyszíni leolvasása ismételten felfüggesztésre került, és a tavaszi leolvasások hiánya már gondot okozott volna az elszámolásokban, ügyfeleinket kértük, hogy a mérőóra állásukat telefonon, emailben, vagy ügyfélkapun keresztül jelentsék le az elszámolások elvégzése érdekében. Ezen felül elindítottuk az R&R felé a melegvíz-mérő órák tömeges becslési mechanizmusának beépítésére vonatkozó fejlesztést a Fusion R programban. A fejlesztés megvalósult, január elején már ennek segítségével tudtuk a 2020. 11.30-ai elszámolásokat elvégezni és a személyes leolvasások visszaállásáig (4-es körzet, 2021.05.15-06.15 közötti leolvasások) ezzel a módszerrel dolgoztunk a használati melegvízmérők elszámolása tekintetében.
 - A díjfizetőváltozási adatlapokat és az osztályok számlakérőit e-mailen is

elfogadtuk.

- A Vagyongkezelési Üzletág adatszolgáltatása alapján az Önkormányzati és Győr-Szol tulajdonú bérlemények bérleti díj kedvezményének számlába történő beépítéséről, jogcímkódonkénti elkülönítéséről, a jogszabály szerinti visszautalásokról gondoskodtunk.

Szemétdíj számlázás

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 90. §. (8) bekezdésében foglaltak alapján 2014. július 1-jétől a 112 településen a GYHG Nonprofit Kft. végzi a közszolgáltatást.

A 2014. július 1-je előtti szolgáltatási időszakra vonatkozó kintlévőség-állomány a Győr- Szol Zrt.-nél maradt, kezelése továbbra is a Győr- Szol Zrt.-nél történik.

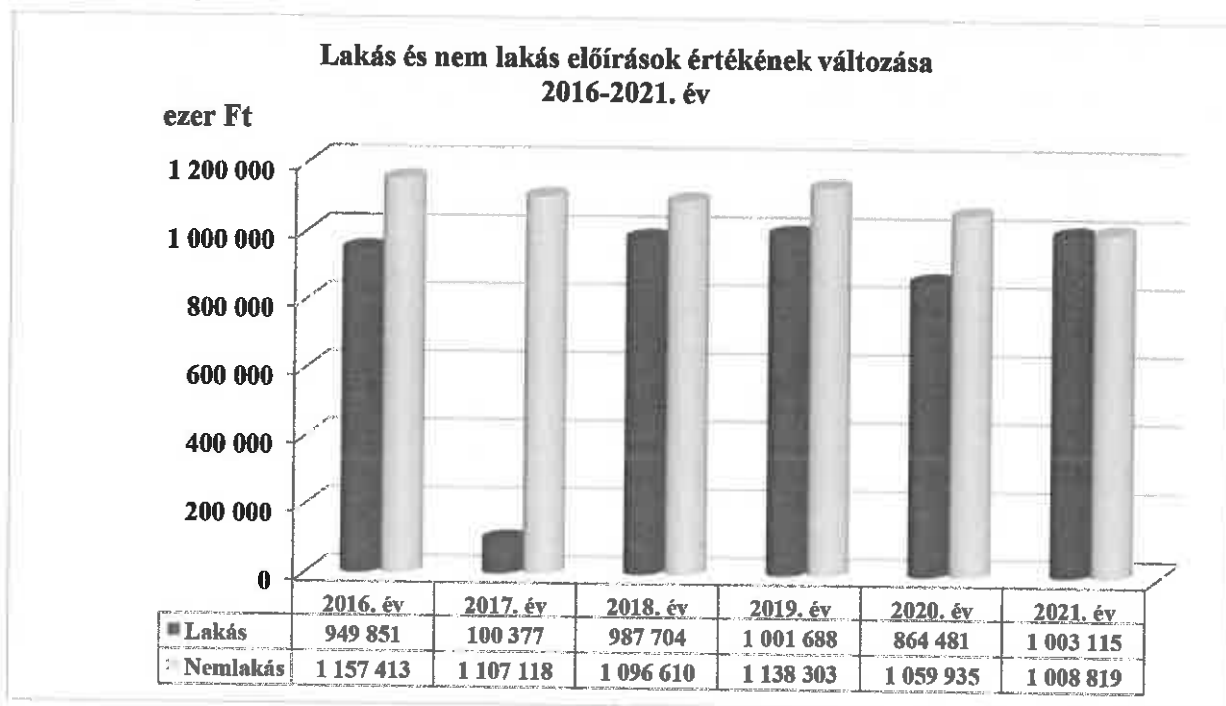
Az itt maradt lakossági kintlévőség-állományra vonatkozóan már tömegesen nem kerül sor felszólító kiküldésére, a hátralékos ügyfelek kezelése egyedileg történik, az eljárások befejezésére várunk.

Bérleti díjak számlázása

A 2021.12.31-én nyilvántartott 5.975 db bérleményből, 5.561 db önkormányzati és 414 db Győr-Szol tulajdonú bérleményt tartottunk nyilván. A lakáscélú bérlemények száma 4.452 db volt, a nem lakás célú bérlemények száma pedig 1.523 db.

Tulajdonviszony	Lakás	Nem lakás	Összesen
Önkormányzati tulajdon	4 240	1 321	5 561
Győr-Szol tulajdon	212	202	414
Összesen	4 452	1 523	5 975

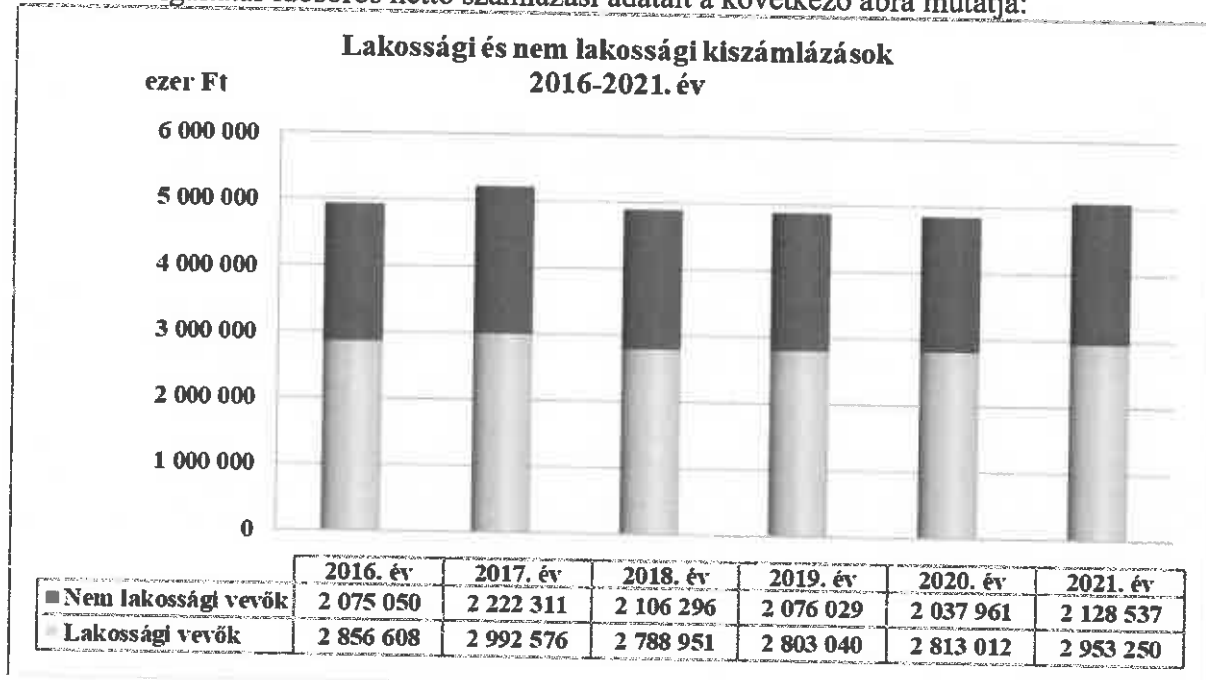
A 2021. évi bérleti díj kiszámlázások adatait az előző évek azonos időszakaihoz viszonyítva a diagram mutatja:



Az előírások értéke 87.518 eFt-tal nőtt a 2020-hoz időszakhoz képest. A lakás előírások értéke 138.2634 eFt-tal nőtt a bázis időszakhoz képest (A veszélyhelyzet miatt 2020. április 1-től 2020. június 17-ig a szociális bérlakások bérlői 100%, 2020. május 1-től 2020. június 17-ig a nem szociális bérlakások bérlői 50% bérleti díj kedvezményben részesültek, míg 2021-ben kedvezmény ezen bérlők esetében nem volt.). A nem lakás előírások értéke 51.116 eFt-tal csökkent az előző évhez képest (A veszélyhelyzet miatt 2020-ban a rendeletben meghatározott helyiségek bérlői kérelem alapján 50 %-os bérleti díj kedvezményben részesültek, míg 2021-ben a Kormányrendelet szerinti bérlők 100% bérleti díj kedvezményben részesültek).

Távhő számlázás

A távhőszolgáltatás idősoros nettó számlázási adatait a következő ábra mutatja:



A lakossági kiszámlázások értéke 140.238 eFt-tal, a nem lakossági vevők részére történt kiszámlázások értéke pedig 90.576 eFt-tal magasabb a 2020. évi adathoz képest.

A lakásfenntartási támogatás értéke az elmúlt években évről-évre csökkenő mértékű, az idei évben azonban minimális növekedés tapasztalható. A 2021. évi érték 343 eFt-tal magasabb, mint a 2020 évi, ami 2,13 %-os növekedést jelent, de a 2016 évi értéknek még így is mindössze 48,28 %-a.

Egyéb tevékenységekkel kapcsolatos számlázás

2021. évben a 2020. évre vonatkozó vevői egyenlegközlők kiküldésre kerültek. A beszámolási időszakban az üzleti hulladékszállítási hátralékok, illetve eseti számlák tekintetében a sima felszólító levelek (275 db, 204.287 ezer Ft értékben), továbbá a tértivevényes felszólítók (109 db, 750.618 ezer Ft értékben) szintén postázva lettek az ügyfelek részére.

Tekintettel arra, hogy a GYHG könyvelését 2020. június 1-től külső partner vette át, a könyvelőnek folyamatosan küldtük meg a számlaállományokat, banki könyveléseket, egyeztető listákat. Az egyeztetéseknek és a változásoknak megfelelően az eseti vevős számlák banki könyvelését átvettük. Az eseti számlázási feladatokat 2020.10.01-től, míg a tömeges számlázással, hátralékkezeléssel kapcsolatos feladatokat 2021.04.01-től a GYHG Nonprofit

Kft. maga végzi. Március 31-ig a szerződés lezárása, a feladatok, iratok átadása megtörtént, a Számlázási Csoportból 2 kolléganőt a GYHG átvett.

Közületi ügyfelek számára a vevői egyenlegközlőket 2021 elején a 2020. évre vonatkozóan postáztuk. Ezen ügyfélkörnek a kiküldött felszólítási érték 2.517 ezer Ft a sima felszólító levelek vonatkozásában, míg a tértivevényes felszólításoknál összességében 432 ezer Ft-ot tesz ki a nem teljesített befizetések összege.

A Hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 32./A §-a értelmében 2016. április 1-től az állam az állami hulladékgazdálkodási közfeladat keretében beszedi a közszolgáltatási díjat és kifizeti a közszolgáltatóknak a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díj megállapításáért felelős miniszter által meghatározott szolgáltatási díjat, és kezeli a közszolgáltatás keretében keletkező kintlévőségeket. Az állami közfeladat ellátása érdekében létrehozásra került az NHKV Zrt. (Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság).

A 2017. 01.01-től teljesített közszolgáltatásokra vonatkozóan a számlákat már az NHKV Zrt. küldi ki. 2017. szeptember elején az NHKV-val bér számlázási szerződést kötött a GYHG Nonprofit Kft. a melléklettel (fuvarigazoló jegy, szállítólevél, teljesítés igazolás stb.) ellátott számlák elkészítésére, a be nem azonosított befizetések összepontozására, valamint a pénztárkezelésre. A megállapodásban rögzített feladatokat társaságunk látja el. A megállapodás keretében ellátandó feladatok köre folyamatosan bővült, része lett a számlamásolatok, folyószámlák, egyenlegközlők megküldése, a részletfizetési megállapodások kezelése is. A GYHG-val kötött szerződésünk alapján 2021.03.31-ig az NHKV felé fennálló szerződéses kötelezettségeket is teljesítettük, a banki tételek összepontozása megtörtént, az NHKV rendszerében az eseti számlák, szükséges számlamódosítások elkészültek, a részletfizetési megállapodásokat az NHKV rendszerében beállítottuk.

Az Arrabona Depo Kft. nevében a villamos energia értékesítés kiszámlázása megtörtént.

Hátralékkezelés

A GYŐR-SZOL Zrt. lejárt követelésállománya 2021. december 31-én 207 750 ezer Ft, az előző év azonos időszakához mérve 206 625 ezer Ft-tal csökkent.

A fizetési határidőn túli kintlévőségek alakulása (adatok ezer Ft-ban):

Kintlévőség jogcíme	2020.12.31	2021.12.31	Változás
Lakossági szemétdíj	7 033	2 957	-4 076
Távhőszolgáltatás	115 563	97 108	-18 455
Bérleti díj (önk, saját)	98 507	70 645	-27 862
Egyéb vevő	193 272	37 040	-156 232
Kintlévőségek összesen	414 375	207 750	-206 625

A táblázat adatai jól szemléltetik, hogy a bázisévhez hasonlítva kintlévőségünk csökkent. A 2020. évhez mérten a lakossági szemétdíj tekintetében a bázis 42%-a kintlévőségünk, az önkormányzati és GYŐR-SZOL tulajdonú ingatlanoknál a bérleti díj követelésünknel 28%-os csökkenés mutatható ki, míg a távhőszolgáltatás vevőinél 16%-kal kevesebb a kintlévőség-állományunk. Az egyéb vevői kategória vonatkozásában 81%-os csökkenés tapasztalható a 2020. évi adatokhoz viszonyítva.

A GYŐR-SZOL Zrt. kintlévőség állományának korosítása (adatok ezer Ft-ban):

	30 napon belüli	31-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	360 napon túli	Összesen
Lakossági szemétdíj	0	0	0	0	2 957	2 957
Távhőszolgáltatás	20 913	11 779	6 508	14 679	43 229	97 108
Bérleti díj	29 284	7 625	5 207	11 337	17 192	70 645
Egyéb vevő	6 818	4 351	5 935	7 597	12 339	37 040
2021.12.31 összesen	57 015	23 755	17 650	33 613	75 717	207 750
2020.12.31 összesen	66 916	59 289	84 395	85 128	118 648	414 375

Az előző táblázatból megállapítható, hogy társaságunknál közel 207 millió Ft-tal kevesebb a kintlévőség állomány a 2020. évvégi állapothoz képest. Ezen belül legnagyobb arányú csökkenés a 91-180 nap közötti állomány hátralékánál jelentkezik 66,7 millió Ft értékben.

A 30 napon belüli állomány 9,9 millió Ft-tal, a 31-90 nap közötti időszak hátraléka 35,5 millió Ft-tal csökkent; míg a 181-360 nap közötti állomány hátraléka 51,5 millió Ft-tal, a 360 napon túli állomány hátraléka 42,9 millió Ft-tal csökkent a bázis értékhez képest.

A távhőszolgáltatási díjak határidőn túli kintlévőségeinek korosított adatai főbb felhasználói csoportonként ezer Ft-ban (a 3/23/06/2015. PM határozatban előírt jelentési kötelezettség):

2021.12.31	Lakosság	Egyéb felhasználók	Külön kezelt intézmények	Összesen
0-30 nap	49 254	5 945	-34 286	20 913
31-60 nap	9 048	984	66	10 098
61-90 nap	1 938	-258	0	1 680
91-180 nap	6 234	274	0	6 508
181-360 nap	14 095	572	13	14 680
361- napon túli	42 520	709	0	43 229
Összesen	123 089	8 226	-34 207	97 108

3.6. Humánpolitika, bérpolitika

2011. év óta a GYŐR-SZOL Zrt.-nél a beszámolók adatai szerint a teljes munkaidős átlagbér növekedése megfelelt az ágazati béremelkedések növekedésének. Ha az átlagbérek összegét nézzük azonban jelentősen alacsonyabb az egyes iparági átlagbérek összegénél. Az átlagbérek nemcsak a megyei iparági átlag alattiak, hanem jóval a megyei átlag alatt vannak.

Az átalakulást követő években a bérek ilyenfajta elmaradása mégsem volt akkora akadálya a munkaerő megtartásának és pótlásának, mint napjainkban.

Állományi létszám alakulása

2021. évben 105 fő lépett be (52 fő fizikai és 53 fő szellemi foglalkozású) és 118 fő lépett ki (75 fő fizikai és 43 fő szellemi foglalkozású) Társaságunktól, melyből 16 fő nyugdíjazását kérte, 13 fő fizikai foglalkozású munkavállaló munkaviszonya a munkáltató személyében történő változás miatt szűnt meg, 7 főt nyári diákmunka keretében foglalkoztattunk. A megüresedett helyeket elsődlegesen a Társaságon belüli átszervezéssel pótoltuk, illetve pályázatok útján gondoskodtunk a megfelelő létszámú munkaerőről. Internetes portálon keresztül történő hirdetések útján is tudtunk munkaerőt felvenni.

A munkaerő kölcsönző társasággal kötött szerződés 2021.02.24. napjával, közös megegyezéssel megszűnt.

Bérgazdálkodás alakulása

Bérgazdálkodásunkra 2021. évben is a takarékoság volt a jellemző. A Társaság vezetése 2021. május hónapban 2021. január 01-től visszamenőleges hatállyal átlagosan 10%-os mértékű bérfejlesztést hagyott jóvá, amelynek hatására emelkedtek az átlagkeresetek. Az egyes Igazgatóságok közötti átlagbérek továbbra is eltérést mutatnak, amelyek az iskolai végzettségekre, valamint a szakképzettséget nem igénylő munkakörökre vezethető vissza, ahol a munka díjazása a szakképesítések arányában változik, amely megmutatkozik az átlagbérek alakulásánál is. 2021. évben 2.500.838 ezer Ft a bruttó kifizetett munkabértömeg, az átlagkereset 361.374 Ft/fő/hó összegű volt.

A COVID-19 pandémia kapcsán kialakuló helyzetre való tekintettel a GYŐR-SZOL Zrt-nél kidolgozásra került új Koronavírus Pandémiás Terv, mely az előző hatályvesztésével 2021. november 1. napjával lépett hatályba. A szervezetnek a változó környezethez történő alkalmazkodása során alapvető feladata a munkavállalók egészségvédelme, az üzletfolytonosságot veszélyeztető tényezők feltárása, a negatív hatások minél teljesebb körben történő kivédése, és az így adódó gazdasági károk minimalizálása.

Az év során az aktuális vírushelyzetre reagálva mindig új intézkedési tervek kerültek kiadásra. A munkaszervezés során alapvető cél a munkahelyi kontaktusok számának csökkentése, illetve a kritikus működés fenntartásához szükséges munkaerő fokozott védelme. Bevezetésre kerültek új munkaszervezési elemek (Home office, „COVID-19 igazolt távollét”), amelyek a szükséges minimális létszám biztosítását szolgálják. Az intézkedési tervekben szabályozzuk többek között a koronavírussal érintett munkavállalókra vonatkozó eljárásrendet, a járvány megelőzésére vonatkozó higiéniai előírásokat. Felfüggesztésre került a bélyegzőórák használata. Kötelezővé tettük az érintésmentes falra szerelhető testhőmérséklet mérők használatát a Társaság zárt épületeibe történő belépéskor. Azokon a területeken, ahol erre nincs lehetőség, digitális kézi lázmérővel kell a testhőmérsékletet ellenőrizni.

Felhívtuk a munkavállalók figyelmét – jelen helyzetre tekintettel - a fokozott higiénia, a helyes kézmosás fontosságára, a megfelelő fertőtlenítésre, a maszkhasználatra, ill. az ezzel kapcsolatos egyéni védőeszközök rendeltetésszerű használatának fontosságára a kockázatok csökkentése, minimalizálása érdekében.

Juttatások, személyi jellegű egyéb kifizetések

2021. január 01-től a bázisidőszakhoz hasonlóan a kedvezményes adózású Széchenyi Pihenő Kártyára (OTP) igényelhetek dolgozóink személyi jellegű juttatásokat és választhattak az egyes alszámlák közül. A kormány 140/2020. (IV.21.) rendeletben, megemelte a kedvezményes adózású béren kívüli juttatások rekreációs keretösszegét évi 450 ezer Ft-ról 800 ezer Ft-ra, egyben a juttatásokat a keretösszegig szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettség mentessége, majd május 22-én módosította 2020. december 31. napjáig és a 485/2020. (XI.10.) kormányrendeletben a mentességet 2021. június 30. napjáig meghosszabbította, majd a 318/2021. (VI.9.) számú rendeletben 2021. december 31-ig meghosszabbította változatlan magasabb keretösszeg mellett. 2021. évben a szociális hozzájárulási adó mentessége 23.914 ezer forint megtakarítást jelentett társaságunknak. Dolgozóink az év végéig ismételten nyilatkozhattak az egyes alszámlákra utalható összegekről. A változás éreztette hatását, mert a béren kívüli készpénzes kifizetések csökkenő tendenciát mutatnak. A beszámolási időszakban Széchenyi Pihenő kártyára 154.281 ezer Ft-ot utaltunk dolgozóinknak. A Készpénzfizetés béren kívüli” juttatásra a megállapított keretösszeg az 2021. évben 28.750 Ft/hó/fő, amely bruttó összeg és magában foglalja a munkáltató által fizetendő egyes juttatásokat eltérő

mértékben terhelő adókat és egyéb közterheket. Erre a juttatásra a beszámolási időszakban, munkabér formájában bruttó 13.908 ezer Ft volt a kifizetés. Az érvényben levő kollektív szerződés alapján munkavállalónk vagy munkavállalónk szülőjének halála esetén 50 ezer Ft/fő, munkavállalónk házastársának vagy gyermekének halála esetén 100 ezer Ft/fő temetési segélyt nyújtunk, 2021. évben ezen a jogcímen 1.550 ezer Ft-tal támogattuk munkavállalóinkat. Gyermekszületési segélyre a beszámolási időszakban 8 fő részére fizettünk ki támogatást 400 ezer Ft összegben.

Oktatás

Társaságunknál 2021. évben a Távhőszolgáltatási Igazgatóság munkavállalói közül 23 fő tűzvédelmi szakvizsgát tett, 1 fő tehergépkocsi-vezetői továbbképzése (GKI) folyamatban van, 2 fő tehergépkocsi-vezetői továbbképzését (GKI) teljesítette, 1 fő munkavállaló B kategóriás jogosítványt szerzett, 11 fő a teherkötöző (intenzív) tanfolyamot elvégezte, 8 fő tachográf előadáson vett részt. A Városüzemeltetési és Kivitelezési Igazgatóság munkavállalói közül 1 fő munkavállalónak B és C kategóriás jogosítvány megszerzése folyamatban van, 2 fő emelőgépkészítő bizonyítványt megszerezte és hatósági vizsgát tettek emelőgépekből. 1 fő hatósági vizsgát tett emelőgépekből, 1 fő temetkezés szolgáltató tanfolyamot elvégezte. 1 fő munkavédelmi képviselő továbbképzésén vett részt. 24 fő tachográf előadáson, 2 fő növényvédelmi továbbképzésén vett részt. Az Ügyfélszolgálati és Jogi osztály munkavállalói közül 1 fő fogyasztóvédelmi referens képesítést szerzett.

A Flottakezelő csoport munkavállalói közül 2 fő tachográf előadáson vett részt.

A mérlegképes könyvelők éves kötelező továbbképzésén 18 fő vett részt.

Munkavédelem

A munkavédelmi előírásoknak megfelelően folyamatosan történnek az ismétlődő munkavédelmi oktatások, valamint az új belépők előzetes munkavédelmi oktatása is minden esetben megtörténik a munkába állás kezdetén. 2021. évben 6 munkabaleset és 2 úti baleset történt.

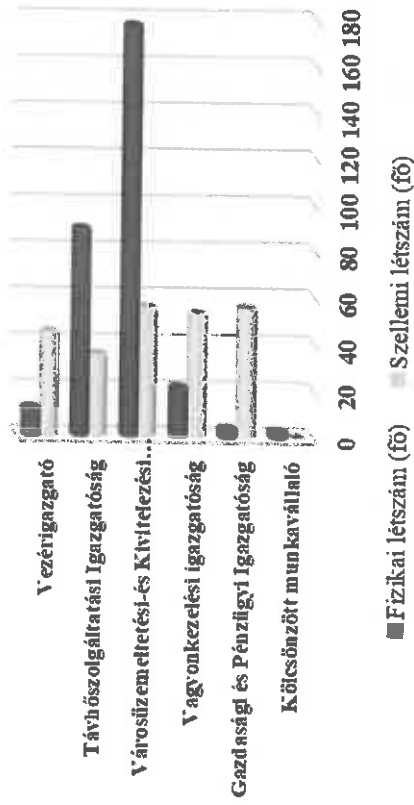
Egyéb

A munkahelyvédelmi program keretében érvényesíthető adókedvezmények a tavalyi évhez hasonlóan 2021. évben is megmaradtak. Megszűnt a 2020. január 01. előtt megkezdett és még az érvényesség végéig igénybe vehető adókedvezmények köre. A beszámolási időszakban kizárólag a 2020. január 01. napjától hatályos jogszabályok alapján érvényesíthettünk szociális hozzájárulási adókedvezményeket és szakképzési hozzájárulási kedvezményeket. A III. negyedévben nőtt az érvényesíthető szakképzési hozzájárulás kedvezményre jogosultak köre, mert ahol 50%-os mértékű szociális hozzájárulási adókedvezményt vehettünk igénybe a minimálbér összegéig, ott a szakképzési hozzájárulásra is kiterjeszthettük a hasonló mértékű kedvezményt, amelyet október hónapig vehettünk igénybe.

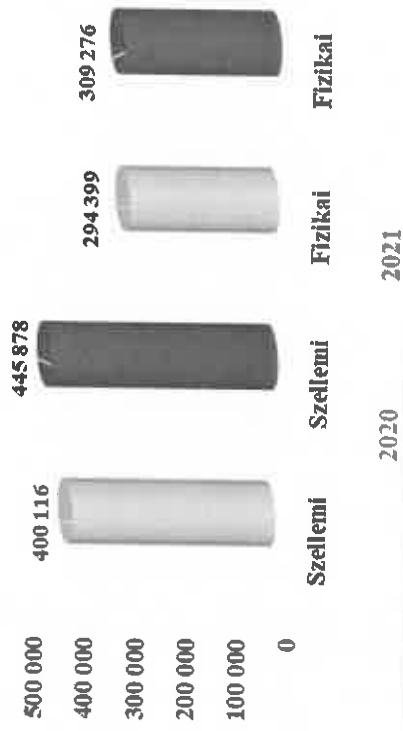
A statisztikai átlagos létszám, átlagbér igazgatóságoként 2021. év

2021. éves	Teljes munkaidő				Részidő			
	Szellend		Fizikai		Szellend		Fizikai	
	Átlaglétszám (Fő)	Átlagbér (Ft/Fő/hó)	Átlaglétszám (Fő)	Átlagbér (Ft/Fő/hó)	Átlaglétszám (Fő)	Átlagbér (Ft/Fő/hó)	Átlaglétszám (Fő)	Átlagbér (Ft/Fő/hó)
Vezérigazgató	44,73	444 770	11,73	366 047	2,57	267 254	1	146 686
Távbeszolgáltatási Igazgatóság	35,13	524 775	89,15	378 953	0,67	156 210	0	0
Városüzemeltetési és Közfelújítási Igazgatóság	55,56	467 902	176,99	269 685	4,97	330 546	12,69	131 574
Vagyongazdálkodási Igazgatóság	53,1	370 971	20,93	275 203	1	169 300	1,79	123 151
Gazdasági és Pénzügyi Igazgatóság	55,26	446 453	3,23	348 301	0,45	661 111	0	0
Költséghozott munkavállaló			2,32					
Társaság mindösszesen	243,78	445 878	302,05	309 276	9,66	300 323	15,48	131 576

**Teljes munkaidőben foglalkoztatottak átlagléttszáma
igazgatóságanként 2021. évben**



**Teljes munkaidőben foglalkoztatottak átlagbérének
alakulása 2020 - 2021. évben**



3.7. Pénzügyi adatok

A GYÖR-SZOL Zrt. Ft bankszámla-pénz állománya 2020.12.31-ről 2021.12.31-ra 74 millió Ft-tal nőtt, az EURO pénzállomány a tavalyi év végi értékhez képest 172 ezer EURO-val nőtt.

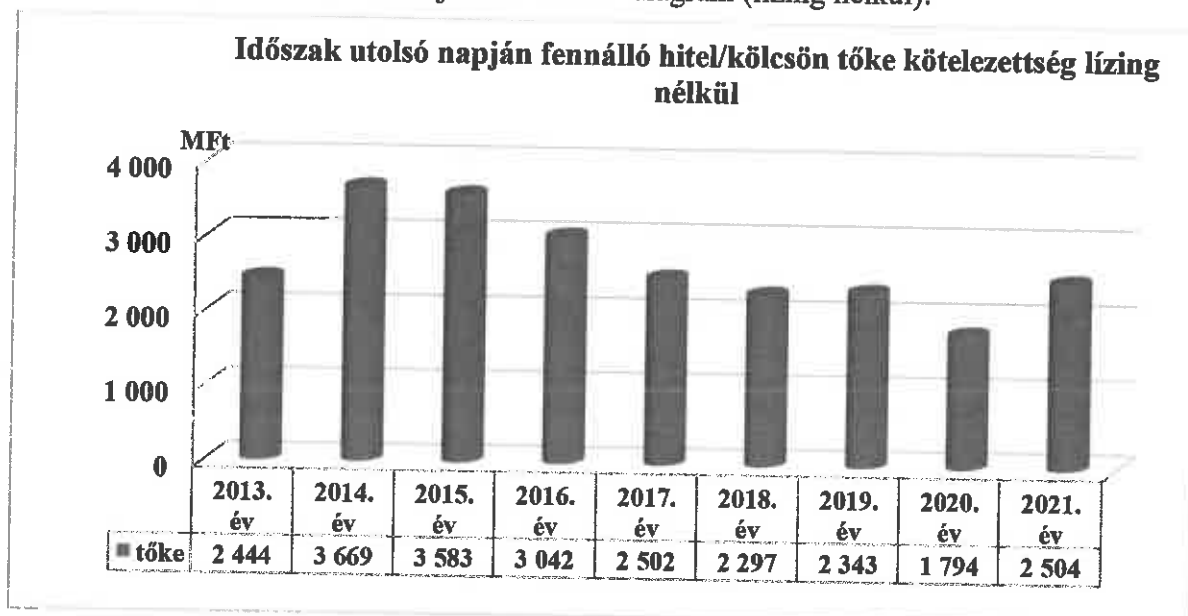
Társaságunk 2021. 12. 31-én az alábbi hitelekkel és kölcsönökkel rendelkezett (ezer Ft-ban):

Hitelcél	Lejárat	2020.12.31.	2021.12.31.
Sashegyi hulladékkezelő központ önrész	2022.02.22	47 813	26 600
Dunakapu tér mélygarázs	2029.06.29	1 033 347	997 714
Dunakapu tér 6. ingatlan	2022.01.05	24 962	8 334
Távhő kazán korszerűsítés	2026.12.28	251 898	721 405
Lízing	2023.03.21	19 804	7 048
OTP Folyószámla hitel	2022.08.14	0	0
Győr MJV tagi kölcsön I.	2023.12.31	350 000	350 000
Győr MJV tagi kölcsön II. Rulírozó	2022.12.31	85 554	400 000
Hitel és lízing összesen		1 813 378	2 511 101

Kapcsolt vállalkozásoknak adott kölcsönök állományának alakulása (ezer Ft-ban):

Hitelcél	Lejárat	2020.12.31.	2021.12.31.
Győri Nemzetközi Ipari Park Kft.	2023.12.31.	350 000	0
Győr+ Média Zrt.	2022.12.31.	15 000	15 000
Győr+ Média Zrt.	2022.12.31.	20 000	20 000
Arrabona Depo Kft.	2023.12.31.	151 400	151 400
Egységes Sportkör Győr+Ménfőcsanak	2022.06.30.	12 500	8 500
Összesen		548 900	194 900

A hitelállomány alakulását mutatja a következő diagram (lízing nélkül):



Aláírássra került a hitelszerződés PTVM kazánjaink 2020-2021. évi rekonstrukciójának fedezetére szolgáló hitelre vonatkozóan, melyre a Kormány a szükséges engedélyt megadta. Az Exim „jövő exportőrei hitelprogram” keretében kötött beruházási/fejlesztési származékos kölcsönszerződés 721 MFt-os fix kamatozású, kedvezményes hitelforrást biztosít a 849 MFt-ra tervezett beruházási kiadásokhoz. A hitel lehívására 2020, 2021. években került sor.

A GYŐR-SZOL Zrt. jogelődje, a Győri Kommunális Szolgáltató Kft. a KEOP-1.1.1./2F-2008-0001 számú projekt megvalósításához hitelszerződést kötött a társulási tag önkormányzatok önrész megfizetésének teljesítésére. A GYŐR-SZOL Zrt. a hitel tőke és kamat összegét 2011 januárjától törleszti a hitelnújtó bank felé. A tagi önkormányzatok 10%-os önrészeinek megfizetése érdekében társaságunk az önkormányzatokkal szerződést kötött.

A megkötött szerződésekkel kapcsolatos kifizetések összege (ezer Ft-ban):

Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.	Változás
Törlesztett tőke	693 098	694 104	1 006
Kifizetett kamat	149 614	149 641	27

2021. év végére az Alapító okirat szerinti vidéki 695.210 ezer Ft önrész összegének mintegy 99,8%-a visszafizetésre került. Fennálló követelés a Csetény Önkormányzatával szemben áll fenn, tőkekövetelés 1.106 ezer Ft, kamatkövetelés 22 ezer Ft.

Likviditási helyzet

Folyószámlahitelt 2018.12.19. - 2020.12.30. időszakra 1.000 millió Ft összegben kértünk rendelkezésre tartásra. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10/E. § (1) bekezdése értelmében, figyelemmel a 353/2011 (XII.30.) Korm. rendelet 11/A. (3) bekezdés b) pontjának bb) alpontjában foglaltakra, a GYŐR-SZOL Zrt. által igényelt folyószámlahitelhez a Kormány a szükséges engedélyt megadta. A vészhelyzet megszűnésével összefüggő átmeneti szabályokról és járványügyi készültségről szóló 2020. évi LVII. törvény alapján, jogszabály erejénél fogva, 2022.08.14. napjára módosult a rendelkezésre tartás határideje. A folyószámlahitel igénybevett záró összege az év végén 0 Ft volt.

Az év során a 365 napból 339 nap esetében vettük igénybe a folyószámlahitelt, az igénybevételi napokra vonatkozóan átlagosan 566.042 ezer Ft értékben. A folyószámlahitel legmagasabb napi igénybevétele 978.753 ezer Ft volt.

A folyószámlahitel szerződés mellett megkötött kamat-pool szerződés eredményeként a folyószámlahitel igénybevétele kisebb összegű kamatfizetést eredményezett.

3.8. Ügyfélszolgálat, jogi eljárások, biztosítás és rendészet

Tekintettel a koronavírus járvány okozta veszélyhelyzetre a GYŐR-SZOL Zrt. ügyfélszolgálati irodáiban 2020. november 12. napja és 2021. május 24. napja között szünetelt a személyes ügyfélfogadás lehetősége. Ezen időszakban a telefonos és elektronikus ügyintézők számának növekedését a munkaerő átcsoportosításával kezelte az Ügyfélszolgálati és Kommunikációs csoport. A telefonos ügyintézés mellett bizonyos ügytípusokat (pl.: jelzálogjog törlése, igazolások kiállítása és kiküldése, rendszám változás esetén ideiglenes parkolási bérlet kiállítása és kiküldése) elektronikus és postai úton végezték az ügyintézők. Az Orgona utcai Főpénztárban - kizárólag - a GYŐR-SZOL Zrt. munkatársai részére végig biztosított volt a pénztári befizetések lehetősége. 2021. május 25. napjától indult ismét a személyes ügyfélfogadás az ügyfélszolgálati irodákban, tevékenységet még tovább fogják terhelni.

Folyamatban van a tervezés az ETO Parkban nyíló ügyfélszolgálati iroda kapcsán, a nyitás várható időpontja 2022. őszén valósulhat meg.

A dokumentált – azaz nem csupán tájékoztatást, hanem ügyintézés is igénylő – bejelentések száma téma szerinti felosztásban a 2021. évben a következőképpen alakult:

• távhőszolgáltatás:	10.427 db
• ingatlanszolgáltatás:	5.076 db
• parkolás:	10.833 db
• konténer rendelés:	3.370 db
• városüzemeltetés:	1.434 db
• egyéb	4.614 db
Mindösszesen:	35.754 db

2021. évben 90 db káresemény került az ügyintéző részéről bejelentésre. 59 db eljárás lezárt státuszban van, 8 db kárigény elutasításra került és 23 db eljárás még nyitott státuszban van.

A Biztonsági osztály feladata a felügyeleti központ működtetése napi 24 órában, ezenfelül rendészeti teendők közé tartoznak a káreseményekkel, vagyonvédelemmel kapcsolatos ügyintéзések, és az esetek kapcsán a hatóságokkal való együttműködés. A tűzvédelmi teendőkkel, ellenőrzésekkel is ez a szervezeti egység van megbízva a GYŐR-SZOL Zrt. teljes tevékenységi körét felölelően. 2021. évben a Biztonsági osztályhoz tartozó rendészet munkatársai 6.054 intézkedést hajtottak végre. A felügyeleti központba összesen 22.503 megkeresés érkezett be. 3.441 alkalommal közreműködtek kulcskiadásban, visszavételben. 205 alkalommal továbbították a lift meghibásodásával kapcsolatos bejelentést az ügyeletes szerelő részére. A Városszerviz applikáción keresztül érkező bejelentéseket továbbították az illetékesek részére. A Munkavédelmi és tűzvédelmi vezető 66 bejárást hajtott végre, 18 alkalommal intézkedett téves tűzjelzéssel kapcsolatban, végezte folyamatosan a munkavállalók ismétlődő és új felvételis tűzvédelmi és munkavédelmi oktatását. 2021. júliustól (a munkavédelmi feladatok átvétele óta) 3 munkabaleset és 1 úti baleset vizsgálatát végezte el.

Bérleti díjtartozás miatt felmondott, illetve lejárt szerződés alapján lakás kiürítése iránti peres eljárás kezdeményezésére 1-1 esetben került sor a Jogi Csoport által a 2021. évben.

Az önkormányzati tulajdonú lakások bérlőit érintően a 2021. évben nem történt végrehajtó általi kilakoltatás, a pandémia miatti tilalom ezt nem tette lehetővé.

Közbeszerzés

A közbeszerzési tevékenységnél a jogszabályi előírásoknak megfelelő eljárások lefolytatásához külső közbeszerzési tanácsadót veszünk igénybe. Tárgyidőszakban egy közbeszerzési eljárás fejeződött be.

Leányvállalatok

Társaságunk az alábbi gazdasági társaságokban rendelkezik 100%-os részesedéssel:

- Győri Nemzetközi Ipari Park Kft.
- Győr+ Média Zrt.
- Arrabona Depo Kft.

A Józsv Temetkezési Szolgáltató és Kereskedelmi Kft-ben 50,1%-os tulajdoni hányaddal rendelkezünk. A Józsv Kft. tulajdonában levő társaságok: Irisz Temetkezési Kft, „Stáció-2000” Egészségügyi Szolgáltató Kft.

A leányvállalatok közül az Arrabona Depo Kft. részére gazdasági, számviteli és informatikai szolgáltatást nyújt a szakterület, a GYŐR+Média Zrt. részére a munkaügyi, illetve bérügyi és

társadalombiztosítási feladatokon túl pénzügyi és számviteli szolgáltatást is ellátunk. A Jóság Kft-nek, valamint leányvállalatainak informatikai szolgáltatást biztosítunk.

III. ÖSSZEFOGLALÁS

A 2021-es üzleti évben a nyereséges működést nem tette lehetővé, a tevékenységek finanszírozását pedig megnehezíti a pandémia miatt hatályban levő kormányzati intézkedések vállalkozásokat és magánszemélyeket segítő, társaságunk számára jelentős bevételkieséseket, valamint költségnövekedéseket okozó előírásai, a 2021. évben kialakuló energiaválság hatása, amelyek az 2021. éves adózás előtti eredményünkben is megmutatkoznak. A járvány hatásaként érzékeljük, hogy egyes szolgáltatásaink igénybevétele iránt csökkent a kereslet, amely szintén kedvezőtlenül érinti az üzleti eredményünket. A feladatellátáshoz szükséges beruházások közül forráshiány miatt tárgyidőszakban csupán a halaszthatatlan projektek kivitelezése zajlott. A kiadásaink visszafogása mellett is különösen nehéz volt a likviditási helyzetünk fenntartása. Mindezen említett kockázatok, külső hatások ellenére is társaságunk törekszik a szolgáltatásainak színvonalát megőrizni a tulajdonos és az igénybe vevő lakosság elvárása szerint.

GYŐR-SZOL
Győri Közszolgáltató és
Vagyongazdálkodó Zrt.
9024 Győr, Orgona u. 10.

2.


Endrődi Péter
Igazgatóság Elnöke



**TÁRSASÁGI EREDMÉNY
TERV-TÉNY**

2021. I-XII. HÓ

Társasági szintű árbevétel és egyéb bevételek

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
Városüzemeltetési, kivitelezési és parkolási tevékenység bevétele	3 248 279	3 248 279	3 593 344	111%
Távhőszolgáltatási tevékenység bevétele	7 927 571	7 927 571	9 022 052	114%
Vagyonkezelési tevékenység bevétele	1 433 694	1 433 694	1 214 810	85%
Leányvállalatoknak végzett szolgáltatások bevétele	49 470	49 470	52 190	105%
Egyéb tevékenység bevétele	22 303	22 303	24 869	112%
Egyéb bevételek	316 195	316 195	346 951	110%
Pénzügyi műveletek bevétele	26 224	26 224	27 686	106%
Bevételek összesen	13 023 738	13 023 738	14 281 901	110%

Költségek és ráfordítások

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
Városüzemeltetési, kivitelezési és parkolási tevékenység költsége és ráfordítása	4 240 005	4 240 005	5 007 693	118%
Távhőszolgáltatási tevékenység költsége és ráfordítása	7 766 850	7 766 850	9 525 471	123%
Vagyonekezelési tevékenység költsége és ráfordítása	1 072 928	1 072 928	1 085 421	101%
Ügyviteli és informatikai szolgáltatásokkal kapcsolatos tevékenység	45 290	45 290	42 123	93%
Egyéb tevékenység költsége és ráfordítása	18 492	18 492	19 638	106%
Egyéb ráfordítások	920 359	920 359	698 524	76%
Pénzügyi műveletek ráfordítása	7 382	7 382	196 497	2662%
Költségek és ráfordítások összesen	14 071 305	14 071 305	16 575 367	118%

Vállalkozási eredmény
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Bevételek			Költségek és ráfordítások				Eredmény				
	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
A. Üzleti tevékenységek												
- Városüzemeltetési, kivitelezési és parkolási tevékenység	3 248 279	3 248 279	3 593 344	111%	4 240 005	4 240 005	5 007 693	118%	-991 725	-991 725	-1 414 349	143%
- Távhőszolgáltatási tevékenység	7 927 571	7 927 571	9 022 052	114%	7 766 850	7 766 850	9 525 471	123%	160 722	160 722	-503 419	-313%
- Vagyongazdálkodási tevékenység	1 433 694	1 433 694	1 214 810	85%	1 072 928	1 072 928	1 085 421	101%	360 767	360 767	129 388	36%
Ügyviteli és informatikai szolgáltatásokkal kapcsolatos tevékenység	49 470	49 470	52 190	105%	45 290	45 290	42 123	93%	4 180	4 180	10 067	241%
- Egyéb tevékenység	22 303	22 303	24 869	112%	18 492	18 492	19 638	106%	3 811	3 811	5 231	137%
- Egyéb bevétel és ráfordítás	316 195	316 195	346 951	110%	920 359	920 359	698 524	76%	-604 164	-604 164	-351 573	58%
Összesen	12 997 514	12 997 514	14 254 215	110%	14 063 924	14 063 924	16 378 870	116%	-1 066 410	-1 066 410	-2 124 654	199%
B. Pénzügyi műveletek	26 224	26 224	27 686	106%	7 382	7 382	196 497	2662%	18 843	18 843	-168 811	-896%
C. Adózás előtti eredmény	13 023 738	13 023 738	14 281 901	110%	14 071 305	14 071 305	16 575 367	118%	-1 047 567	-1 047 567	-2 293 466	219%

**Városüzemeltetési, kivitelezési és parkolási tevékenység
költsége és bevétele**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Városüzemeltetési, kivitelezési és parkolási tevékenység költsége				
1. Városüzemeltetési tevékenység költsége (3/1)	1 976 806	1 976 806	2 830 142	143%
2. Üzleti hulladékszállítási tevékenység költsége (3/2)	106 876	106 876	97 902	92%
3. Inert/bánya tevékenység költsége (3/3)	15 098	15 098	11 148	74%
4. Likócsi komposztáló tevékenység költsége (3/4)	66 825	66 825	62 755	94%
5. Lerakók üzemeltetési, fenntartási tevékenység költsége (3/5)	77 487	77 487	33 383	43%
6. Temető fenntartási tevékenység költsége (3/6)	129 346	129 346	156 110	121%
7. Takarítással kapcsolatos tevékenység költsége (3/7)	61 562	61 562	54 515	89%
8. ÉPSZER tevékenység költsége (3/8)	641 579	641 579	568 142	89%
9. Parkoló üzemeltetésével és kezelésével kapcsolatos költség (3/9)	1 164 427	1 164 427	1 193 596	103%
Teljes önköltség (3/1+3/2+3/3+3/4+3/5+3/6+3/7+3/8+3/9)	4 240 005	4 240 005	5 007 693	118%
II. Bevételek				
Városüzemeltetési, kivitelezési és parkolási tevékenység árbevétele				
1. Városüzemeltetési tevékenység bevétele (3/1)	1 508 554	1 508 554	1 839 571	122%
2. Üzleti hulladékszállítási tevékenység bevétele (3/2)	91 585	91 585	78 503	86%
3. Inert/bánya tevékenység bevétele (3/3)	2 675	2 675	3 001	112%
4. Likócsi komposztáló tevékenység bevétele (3/4)	15 700	15 700	2 253	14%
5. Lerakók üzemeltetési, fenntartási tevékenység bevétele (3/5)	8 380	8 380	8 380	100%
6. Temető fenntartási tevékenység bevétele (3/6)	102 003	102 003	108 782	107%
7. Takarítással kapcsolatos tevékenység bevétele (3/7)	57 242	57 242	51 098	89%
8. ÉPSZER tevékenység bevétele (3/8)	621 489	621 489	561 752	90%
9. Parkoló üzemeltetésével és kezelésével kapcsolatos bevétel (3/9)	840 651	840 651	940 003	112%
Összes bevétel (3/1+3/2+3/3+3/4+3/5+3/6+3/7+3/8+3/9)	3 248 279	3 248 279	3 593 344	111%
III. Eredmény (II-I)	-991 725	-991 725	-1 414 349	143%

**Városüzemeltetési tevékenység
költsége és bevétele**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráfordítások	1 095 926	1 095 926	1 820 136	166%
Anyagköltség	200 015	200 015	242 102	121%
Igénybe vett szolgáltatások	895 911	895 911	1 578 034	176%
Béreköltség	341 904	341 904	286 603	84%
Bérfárulékok	59 886	59 886	40 888	68%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	38 114	38 114	38 469	101%
Értékcsökkenési leírás	76 297	76 297	79 172	104%
Egyéb költség	12 525	12 525	12 415	99%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	0	---
Befejezetlen termelés	12 324	12 324	4 016	33%
Összes közvetlen költség	1 636 976	1 636 976	2 281 699	139%
Üzemi általános költség	241 111	241 111	223 367	93%
Központi irányítási költség	83 440	83 440	87 998	105%
Egyéb ráfordítás				
- Adók	15 067	15 067	20 682	137%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	216 151	---
Pénzügyi ráfordítás				
- Kamat	212	212	245	116%
- Egyéb	0	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	1 976 806	1 976 806	2 830 142	143%
II. Bevételek				
Tevékenység árbevétele	1 102 362	1 102 362	1 337 372	121%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	404 984	404 984	500 865	124%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	1 207	1 207	1 207	100%
Egyéb bevétel	0	0	127	---
Összes bevétel	1 508 554	1 508 554	1 839 571	122%
III. Eredmény (II-I)	-468 252	-468 252	-990 571	212%

**Üzleti hulladékszállítási tevékenység
költsége és bevétele**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráfordítások	30 840	30 840	33 187	108%
Anyagköltség	11 455	11 455	11 369	99%
Igénybe vett szolgáltatások	19 385	19 385	21 818	113%
Béreköltség	19 976	19 976	13 573	68%
Bérfárulékok	3 490	3 490	2 303	66%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 667	1 667	1 433	86%
Értékcsökkenési leírás	10 696	10 696	10 664	100%
Egyéb költség	2 760	2 760	2 951	107%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	0	---
Összes közvetlen költség	69 430	69 430	64 112	92%
Üzemi általános költség	26 153	26 153	22 311	85%
Központi irányítási költség	9 074	9 074	9 570	105%
Egyéb ráfordítás				
- Adók	2 219	2 219	1 910	86%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás				
- Kamat	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	106 876	106 876	97 902	92%
II. Bevételek				
Tevékenység árbevétele	91 585	91 585	77 441	85%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	1 061	---
Összes bevétel	91 585	91 585	78 503	86%
III. Eredmény (II-I)	-15 291	-15 291	-19 399	127%

**Inert/bánya tevékenység
költsége és bevétele**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráfordítások	5 520	5 520	4 374	79%
Anyagköltség	474	474	1 293	273%
Igénybe vett szolgáltatások	5 046	5 046	3 081	61%
Bérek	4 441	4 441	1 827	41%
Bérfelárak	0	0	71	---
Személyi jellegű egyéb kifizetések	161	161	330	205%
Értékcsökkenési leírás	681	681	681	100%
Egyéb költség	40	40	812	2031%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	0	---
Összes közvetlen költség	10 843	10 843	8 095	75%
Üzemi általános költség	4 084	4 084	2 892	71%
Központi irányítási költség	0	0	0	---
Egyéb ráfordítás				
- Adók	171	171	161	95%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás				
- Kamat	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	15 098	15 098	11 148	74%
II. Bevételek				
Tevékenység árbevétele	2 675	2 675	3 001	112%
Tevékenységgel kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	0	---
Összes bevétel	2 675	2 675	3 001	112%
III. Eredmény (II-I)	-12 423	-12 423	-8 147	66%

**Likócsi komposztáló tevékenység
költsége és bevétele**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráfordítások	40 537	40 537	44 937	111%
Anyagköltség	5 885	5 885	4 419	75%
Igénybe vett szolgáltatások	34 652	34 652	40 518	117%
Béreköltség	4 375	4 375	5 123	117%
Bérjárulékok	769	769	549	71%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	460	460	549	119%
Értékcsökkenési leírás	615	615	743	121%
Egyéb költség	1 478	1 478	1 524	103%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	-1 522	---
Összes közvetlen költség	48 234	48 234	51 904	108%
Üzemi általános költség	18 169	18 169	10 603	58%
Központi irányítási költség	0	0	0	---
Egyéb ráfordítás				
- Adók	421	421	248	59%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás				
- Kamat	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	66 825	66 825	62 755	94%
II. Bevételek				
Tevékenység árbevétele	15 700	15 700	2 253	14%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	0	---
Összes bevétel	15 700	15 700	2 253	14%
III. Eredmény (II-I)	-51 125	-51 125	-60 502	118%

**Lerakók üzemeltetési és fenntartási tevékenységének
költsége és bevétele**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráfordítások	3 471	3 471	2 408	69%
Anyagköltség	1 150	1 150	1 035	90%
Igénybe vett szolgáltatások	2 321	2 321	1 373	59%
Béreköltség	0	0	1 153	---
Bérjárulék	0	0	145	---
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	122	---
Értékcsökkenési leírás	25 220	25 220	28 650	114%
Egyéb költség	367	367	332	91%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	0	---
Összes közvetlen költség	29 058	29 058	32 811	113%
Üzemi általános költség	0	0	0	---
Központi irányítási költség	0	0	0	---
Egyéb ráfordítás				
- Adók	565	565	572	101%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	0	---
- Egyéb	47 864	47 864	0	0%
Pénzügyi ráfordítás				
- Kamat	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	77 487	77 487	33 383	43%
II. Bevételek				
Tevékenység árbevétele	0	0	0	---
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	6 861	6 861	6 861	100%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	1 519	1 519	1 519	100%
Egyéb bevétel	0	0	0	---
Összes bevétel	8 380	8 380	8 380	100%
III. Eredmény (II-I)	-69 107	-69 107	-25 003	36%

**Temetőfenntartási tevékenység
költsége és bevétele**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráfordítások	96 114	96 114	122 720	128%
Anyagköltség	497	497	386	78%
Igénybe vett szolgáltatások	95 617	95 617	122 334	128%
Béreköltség	6 435	6 435	6 513	101%
Bérjárulékok	1 119	1 119	1 098	98%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	631	631	616	98%
Értécsökkenési leírás	20 813	20 813	20 813	100%
Egyéb költség	184	184	194	105%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	178	178	326	184%
Befejezetlen termelés	0	0	0	---
Összes közvetlen költség	125 475	125 475	152 280	121%
Üzemi általános költség	1 009	1 009	1 143	113%
Központi irányítási költség	1 510	1 510	1 593	105%
Egyéb ráfordítás				
- Adók	1 351	1 351	1 094	81%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céllartalék	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás				
- Kamat	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	129 346	129 346	156 110	121%
II. Bevételek				
Tevékenység árbevétele	43 793	43 793	50 440	115%
Tevékenységhoz kapcsolódó egyéb árbevétel	57 087	57 087	57 087	100%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	178	178	311	175%
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	0	---
Egyéb bevétel	945	945	945	100%
Összes bevétel	102 003	102 003	108 782	107%
III. Eredmény (II-I)	-27 343	-27 343	-47 328	173%

**Takarítással kapcsolatos tevékenység
költsége és bevétele**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráfordítások	2 274	2 274	2 041	90%
Anyagköltség	2 008	2 008	1 852	92%
Igénybe vett szolgáltatások	266	266	190	71%
Béreköltség	37 358	37 358	32 912	88%
Bérjárulékok	5 307	5 307	2 759	52%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 361	4 361	4 633	106%
Értékcsökkenési leírás	52	52	52	100%
Egyéb költség	0	0	0	---
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	0	---
Összes közvetlen költség	49 352	49 352	42 397	86%
Üzemi általános költség	6 345	6 345	6 124	97%
Központi irányítási költség	4 821	4 821	5 084	105%
Egyéb ráfordítás				
- Adók	1 044	1 044	910	87%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás				
- Kamat	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	61 562	61 562	54 516	89%
II. Bevételek				
Tevékenység árbevétele	57 242	57 242	51 098	89%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatás bevétele	0	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	0	---
Összes bevétel	57 242	57 242	51 098	89%
III. Eredmény (II-I)	-4 320	-4 320	-3 416	79%

**ÉPSZER tevékenység
költsége és bevétele**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráfordítások	30 160	30 160	35 924	119%
Anyagköltség	30 160	30 160	35 924	119%
Igénybe vett szolgáltatások	0	0	0	---
Béreköltség	142 521	142 521	58 951	41%
Bérráulékok	25 144	25 144	9 365	37%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 611	14 611	5 408	37%
Értékcsökkenési leírás	0	0	0	---
Egyéb költség	0	0	0	---
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	259 243	259 243	291 263	112%
Közvetlen szállítási költség	14 855	14 855	14 387	97%
Befejezetlen temelés	0	0	-18 224	---
Összes közvetlen költség	486 534	486 534	397 073	82%
Üzemi általános költség	115 503	115 503	131 431	114%
Központi irányítási költség	32 180	32 180	33 938	105%
Közvetett költség összesen	147 684	147 684	165 369	112%
Egyéb ráfordítás				
- Adók	7 187	7 187	5 504	77%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás				
- Kamat	173	173	195	113%
- Egyéb	0	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	641 579	641 579	568 142	89%
II. Bevételek				
Lakóházfenntartás árbevétele	347 396	347 396	229 311	66%
Tevékenységekhez kapcsolódó egyéb árbevétel	14 851	14 851	41 177	277%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	259 243	259 243	291 263	112%
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	0	---
Összesen	621 489	621 489	561 752	90%
III. Eredmény (II-I)	-20 089	-20 089	-6 390	32%

**Felszíni parkolók, parkolóházak, mélygarázsok üzemeltetésével és kezelésével
kapcsolatos tevékenység költsége és bevétele**

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráfordítások	124 531	124 531	139 352	112%
Anyagköltség	51 537	51 537	51 008	99%
Igénybe vett szolgáltatások	72 994	72 994	88 344	121%
Béreköltség	180 030	180 030	154 255	86%
Bérráulékok	31 447	31 447	19 639	62%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	21 065	21 065	22 977	109%
Értécsökkenési leírás	189 874	189 874	200 709	106%
Egyéb költség	7 267	7 267	9 693	133%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	291 250	291 250	344 974	118%
Befejezetlen termelés	0	0	0	---
Összes közvetlen költség	845 465	845 465	891 598	105%
Üzemi általános költség	177 743	177 743	160 848	90%
Központi irányítási költség	56 535	56 535	59 623	105%
Egyéb ráfordítás				
- Adók	36 128	36 128	36 774	102%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	10 000	10 000	5 876	59%
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás				
- Kamat	38 556	38 556	38 876	101%
- Egyéb	0	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	1 164 427	1 164 427	1 193 596	103%
II. Bevételek				
Tevékenység árbevétele	486 644	486 644	536 124	110%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	2 814	2 814	2 621	93%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	294 490	294 490	344 555	117%
Egyéb bevétel támogatásból	56 704	56 704	56 704	100%
Egyéb bevétel	0	0	0	---
Összes bevétel	840 651	840 651	940 003	112%
III. Eredmény (II-I)	-323 776	-323 776	-253 593	78%

**Távhőszolgáltatási tevékenység
költsége és bevétele**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
1. Hőszolgáltatási alapidíj költsége (4/1)	2 362 303	2 362 303	2 409 436	102%
2. Hőszolgáltatási hődíj költsége (4/2)	4 008 461	4 008 461	4 634 390	116%
3. Gázmotoros erőmű költsége (4/3)	1 238 209	1 238 209	2 311 532	187%
4. Egyéb hőszolgáltatási tevékenység költsége (4/4)	157 877	157 877	170 113	108%
Teljes önköltség (4/1+4/2+4/3+4/4)	7 766 850	7 766 850	9 525 471	123%
II. Bevételek				
1. Hőszolgáltatási alapidíj bevétele (4/1)	2 286 335	2 286 335	2 332 238	102%
2. Hőszolgáltatási hődíj bevétele (4/2)	3 953 315	3 953 315	4 143 525	105%
3. Gázmotoros erőmű bevétele (4/3)	1 523 618	1 523 618	2 364 777	155%
4. Egyéb hőszolgáltatási tevékenység bevétele (4/4)	164 304	164 304	181 512	110%
Összes bevétel (4/1+4/2+4/3+4/4)	7 927 571	7 927 571	9 022 052	114%
III. Eredmény (II-I)	160 722	160 722	-503 419	-313%

**Hőszolgáltatási alapidj
költsége és bevétele**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráfordítások	340 249	340 249	336 574	99%
Anyagköltség	264 269	264 269	261 042	99%
Igénybe vett szolgáltatások	75 981	75 981	75 533	99%
Bérek	465 799	465 799	425 910	91%
Bérráulokok	79 196	79 196	73 021	92%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	45 096	45 096	45 424	101%
Értécsökkenési leírás	340 554	340 554	380 721	112%
Egyéb költség	5 050	5 050	5 560	110%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	0	---
Összes közvetlen költség	1 275 944	1 275 944	1 267 210	99%
Üzemi általános költség	525 610	525 610	465 985	89%
Központi irányítási költség	500 579	500 579	527 925	105%
Egyéb ráfordítás				
- Adók	43 020	43 020	32 541	76%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	16 650	16 650	10 530	63%
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	100	---
- Egyéb	500	500	101 179	20236%
Pénzügyi ráfordítás				
- Kamat	0	0	3 966	---
- Egyéb	0	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	2 362 303	2 362 303	2 409 436	102%
II. Bevételek				
Hőszolgáltatási alapidj árbevétele	1 478 404	1 478 404	1 499 208	101%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	722 011	722 011	721 973	100%
Egyéb bevétel	85 920	85 920	111 057	129%
Összes bevétel	2 286 335	2 286 335	2 332 238	102%
III. Eredmény (II-I)	-75 968	-75 968	-77 198	102%

**Hőszolgáltatási hődíj
költsége és bevétele**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráfordítások	3 291 892	3 291 892	3 746 492	114%
Anyagköltség	3 291 892	3 291 892	3 746 492	114%
- gázköltség	1 490 540	1 490 540	2 016 424	135%
- fűtőolaj költség	0	0	0	---
- átadott hő költsége	0	0	0	---
- vásárolt hő költsége	1 801 352	1 801 352	1 730 068	96%
Igénybe vett szolgáltatások	0	0	0	---
Béreköltség	0	0	0	---
Bérráulék	0	0	0	---
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	0	---
Értécsökkenési leírás	0	0	0	---
Egyéb költség	0	0	0	---
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	0	---
Összes közvetlen költség	3 291 892	3 291 892	3 746 492	114%
Üzemi általános költség	0	0	0	---
Központi irányítási költség	0	0	0	---
Egyéb ráfordítás				
- Adók	407	407	1 166	286%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	406 159	406 159	566 904	140%
- Egyéb	310 003	310 003	310 193	100%
Pénzügyi ráfordítás				
- Kamat	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	9 635	---
Költségek és ráfordítások összesen	4 008 461	4 008 461	4 634 390	116%
II. Bevételek				
Hőszolgáltatási hődíj árbevétele	2 978 791	2 978 791	2 858 704	96%
Tevékenységekhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	664 521	664 521	965 451	145%
Egyéb bevétel	310 003	310 003	319 370	103%
Összes bevétel	3 953 315	3 953 315	4 143 525	105%
III. Eredmény (II-I)	-55 146	-55 146	-490 865	890%

**Gázmotoros erőmű
költsége és bevétele**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráfordítások	777 484	777 484	1 581 328	203%
Anyagköltség	598 427	598 427	1 310 842	219%
Igénybe vett szolgáltatások	179 057	179 057	270 486	151%
Béreköltség	72 737	72 737	66 683	92%
Bérráulékok	12 366	12 366	11 323	92%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 887	3 887	4 068	105%
Értécsökkenési leírás	33 441	33 441	32 896	98%
Egyéb költség	11 537	11 537	13 338	116%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	0	---
Aktívált saját teljesítmény	-27 706	-27 706	-54 137	195%
Összes közvetlen költség	883 748	883 746	1 655 498	187%
Üzemi általános költség	0	0	0	---
Központi irányítási költség	32 465	32 465	34 239	105%
Egyéb ráfordítás				
- Adók	16 357	16 357	19 860	121%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	184 514	184 514	481 223	261%
- Egyéb	121 127	121 127	120 012	99%
Pénzügyi ráfordítás				
- Kamat	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	700	---
Költségek és ráfordítások összesen	1 238 209	1 238 209	2 311 532	187%
II. Bevételek				
Gázmotoros erőmű árbevétele	1 257 415	1 257 415	2 014 722	160%
Tevékenységekhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	146 276	146 276	227 441	155%
Egyéb bevétel	119 927	119 927	122 614	102%
Összes bevétel	1 523 618	1 523 618	2 364 777	155%
III. Eredmény (II-I)	285 410	285 410	53 245	19%

**Egyéb hőszolgáltatási tevékenység
költsége és bevétele**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráfordítások	700	700	591	84%
Anyagköltség	700	700	591	84%
Igénybe vett szolgáltatások	0	0	0	---
Béreköltség	4 680	4 680	4 247	91%
Bérráulékok	784	784	711	91%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	403	---
Értékcsökkenési leírás	0	0	0	---
Egyéb költség	0	0	32	---
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	151 713	151 713	163 812	108%
Befejezetlen termelés	0	0	0	---
Összes közvetlen költség	157 877	157 877	169 796	108%
Üzemi általános költség	0	0	0	---
Központi irányítási költség	0	0	0	---
Egyéb ráfordítás				
- Adók	0	0	317	---
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás				
- Kamat	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	157 877	157 877	170 113	108%
II. Bevételek				
Tevékenység árbevétele	12 591	12 591	14 602	116%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	151 713	151 713	166 909	110%
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	0	---
Összes bevétel	164 304	164 304	181 512	110%
III. Eredmény (II-I)	6 427	6 427	11 399	177%

**Vagyongkezelési tevékenység
költsége és bevétele**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
1. Önkormányzati sport, uszoda kezelésével és üzemeltetésével kapcsolatos költségek (6/1)	117 580	117 580	119 813	102%
2. Önkormányzati ingatlanok kezelésével és üzemeltetésével kapcsolatos költségek (6/2)	178 965	178 965	171 478	96%
3/1. Társaság tulajdonában álló ingatlanok hasznosításával és üzemeltetésével kapcsolatos költségek (6/3/1)	336 134	336 134	345 662	103%
3/2. Társaság tulajdonában álló ingatlanok értékesítésével kapcsolatos ráfordítások (6/3/2)	18 118	18 118	0	0%
4. Társasházkezeléssel kapcsolatos tevékenység költségei (6/4)	246 522	246 522	238 807	97%
5. Piacok és vásárcsarnok tevékenység költségei (6/5)	175 609	175 609	209 661	119%
Teljes önköltség (6/1+6/2+6/3+6/4+6/5+6/6)	1 072 928	1 072 928	1 085 421	101%
II. Bevétel				
1. Önkormányzati sport és oktatási ingatlanok kezelésével és üzemeltetésével kapcsolatos bevétel (6/1)	120 774	120 774	130 818	108%
2. Önkormányzati ingatlanok kezelésével és üzemeltetésével kapcsolatos bevétel (6/2)	183 626	183 626	183 916	100%
3/1. Társaság tulajdonában álló ingatlanok hasznosításával és üzemeltetésével kapcsolatos bevétel (6/3/1)	317 092	317 092	310 000	98%
3/2. Társaság tulajdonában álló ingatlanok hasznosításával és üzemeltetésével kapcsolatos bevétel (6/3/2)	434 707	434 707	176 812	41%
4. Társasházkezeléssel kapcsolatos tevékenység költségei (6/4)	231 000	231 000	252 619	109%
5. Piacok és vásárcsarnok tevékenység bevétele (6/5)	146 495	146 495	160 644	110%
Összes bevétel (6/1+6/2+6/3+6/4+6/5)	1 433 694	1 433 694	1 214 810	85%
III. Eredmény (II-I)	360 767	360 767	129 388	36%

**Önkormányzati sport, uszoda kezelésével és üzemeltetésével kapcsolatos
tevékenység költsége és bevétele**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráfordítások	2 552	2 552	1 267	50%
Anyagköltség	722	722	280	39%
Igénybe vett szolgáltatások	1 829	1 829	987	54%
Béreköltség	58 513	58 513	57 063	98%
Bérráulékok	10 253	10 253	7 884	77%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 472	6 472	5 269	81%
Értékcsökkenési leírás	6 035	6 035	6 346	105%
Egyéb költség	313	313	209	67%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	10 044	---
Befejezetlen termelés	0	0	0	---
Összes közvetlen költség	84 137	84 137	88 081	105%
Üzemi általános költség	16 445	16 445	13 968	85%
Központi irányítási költség	14 739	14 739	15 544	105%
Egyéb ráfordítás				
- Adók	2 259	2 259	2 220	98%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás				
- Kamat	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	117 580	117 580	119 813	102%
II. Bevételek				
Kezelési díj	120 774	120 774	120 774	100%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	20	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	10 024	---
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	0	---
Összes bevétel	120 774	120 774	130 818	108%
III. Eredmény (II-I)	3 194	3 194	11 005	345%

**Önkormányzati ingatlanok kezelésével, üzemeltetésével és nyilvántartásával
kapcsolatos költség és bevétel**

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráfordítások	9 548	9 548	9 053	95%
Anyagköltség	34	34	244	718%
Igénybe vett szolgáltatások	9 514	9 514	8 809	93%
Béreköltség	54 826	54 826	61 878	113%
Bérfárulékok	9 626	9 626	10 428	108%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 724	5 724	6 828	119%
Értécsökkenési leírás	14 144	14 144	14 410	102%
Egyéb költség	63	63	2	3%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	0	---
Összes közvetlen költség	93 933	93 933	102 698	109%
Üzemi általános költség	70 890	70 890	54 635	77%
Központi irányítási költség	10 341	10 341	10 905	105%
Egyéb ráfordítás				
- Adók	3 801	3 801	3 340	88%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás				
- Kamat	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	178 965	178 965	171 478	96%
II. Bevételek				
Kezelési díj	173 595	173 595	173 595	100%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	1 663	1 663	1 953	117%
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	8 368	8 368	8 368	100%
Egyéb bevétel	0	0	0	---
Összes bevétel	183 626	183 626	183 916	100%
III. Eredmény (II-I)	4 661	4 661	12 438	267%

**Társaság tulajdonában álló ingatlanok hasznosításával, üzemeltetésével és értékesítésével
kapcsolatos tevékenység költsége és bevétele**

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráfordítások	46 107	46 107	61 342	133%
Anyagköltség	13 470	13 470	18 040	134%
Igénybe vett szolgáltatások	32 637	32 637	43 302	133%
Bérek	26 326	26 326	19 250	73%
Bérráfordítások	4 625	4 625	3 041	66%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 544	2 544	2 006	79%
Értékcsökkenési leírás	96 717	96 717	98 049	101%
Egyéb költség	1 714	1 714	1 727	101%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	44 057	44 057	41 477	94%
Befejezetlen termelés	0	0	0	---
Összes közvetlen költség	222 089	222 089	226 892	102%
Üzemi általános költség	60 285	60 285	58 130	96%
Központi irányítási költség	19 524	19 524	20 590	105%
Egyéb ráfordítás				
- Adók	33 996	33 996	33 581	99%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	0	---
- Egyéb	18 118	18 118	6 131	34%
Pénzügyi ráfordítás				
- Kamat	240	240	337	140%
- Egyéb	0	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	354 252	354 252	345 662	98%
II. Bevételek				
Bérlési és használati díj	267 513	267 513	266 042	99%
Tevékenységekhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	48 022	48 022	42 400	88%
Egyéb bevétel támogatásból	1 558	1 558	1 558	100%
Egyéb bevétel (ingatlan értékesítés, értékvesztés visszaírás)	434 707	434 707	176 812	41%
Összes bevétel	751 800	751 800	486 812	65%
III. Eredmény (II-I)	397 547	397 547	141 151	36%

**Társaság tulajdonában álló ingatlanok hasznosításával és üzemeltetésével kapcsolatos tevékenység
költség és bevétel
(adatok eFt-ban)**

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráfordítások	46 107	46 107	61 342	133%
Anyagköltség	13 470	13 470	18 040	134%
Igénybe vett szolgáltatások	32 637	32 637	43 302	133%
Béreköltség	26 326	26 326	19 250	73%
Bérráulékok	4 625	4 625	3 041	66%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 544	2 544	2 006	79%
Értécsökkenési leírás	96 717	96 717	98 049	101%
Egyéb költség	1 714	1 714	1 727	101%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	44 057	44 057	41 477	94%
Befejezetlen termelés	0	0	0	---
Összes közvetlen költség	222 089	222 089	226 892	102%
Üzemi általános költség	60 285	60 285	58 130	96%
Központi irányítási költség	19 524	19 524	20 590	105%
Egyéb ráfordítás				
- Adók	33 996	33 996	33 581	99%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	6 131	---
Pénzügyi ráfordítás				
- Kamat	240	240	337	140%
- Egyéb	0	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	336 134	336 134	345 662	103%
II. Bevételek				
Bérleti és használati díj	267 513	267 513	266 042	99%
Tevékenységhoz kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	48 022	48 022	42 400	88%
Egyéb bevétel támogatásból	1 558	1 558	1 558	100%
Egyéb bevétel	0	0	0	---
Összes bevétel	317 092	317 092	310 000	98%
III. Eredmény (II-I)	-19 042	-19 042	-35 662	187%

**Társaság tulajdonában álló ingatlanok értékesítésével kapcsolatos tevékenység
ráfordítása és bevétele**
(adatok eFI-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Egyéb költségek	0	0	0	---
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	0	---
Egyéb ráfordítás (ingatlanok könyv szerinti értéke)	18 118	18 118	0	0%
<i>Pénzügyi ráfordítás</i>				
- Kamat	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	18 118	18 118	0	0%
II. Bevételek				
Áruértékesítés, közvetített szolgáltatás árbevétele	0	0	0	---
Egyéb bevétel (ingatlanok értékesítése)	434 707	434 707	176 812	41%
Összes bevétel	434 707	434 707	176 812	41%
III. Eredmény (II-I)	416 589	416 589	176 812	42%

**Társasházkezeléssel kapcsolatos tevékenység
költsége és bevétele**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráfordítások	42 892	42 892	41 213	96%
Anyagköltség	4 177	4 177	5 099	122%
Igénybe vett szolgáltatások	38 715	38 715	36 114	93%
Béreköltség	132 262	132 262	124 021	94%
Bérjárulók	23 211	23 211	20 421	88%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 394	12 394	14 862	120%
Értécsökkenési leírás	52	52	661	1266%
Egyéb költség	1 681	1 681	1 451	86%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	0	---
Összes közvetlen költség	212 493	212 493	202 629	95%
Üzemi általános költség	8 015	8 015	8 608	107%
Központi irányítási költség	22 062	22 062	23 268	105%
Egyéb ráfordítás				
- Adók	3 951	3 951	4 301	109%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	1	---
Pénzügyi ráfordítás				
- Kamat	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	246 522	246 522	238 807	97%
II. Bevételek				
Tevékenység árbevétele	198 000	198 000	215 371	109%
Tevékenységhoz kapcsolódó egyéb árbevétel	33 000	33 000	37 185	113%
Továbbszámlázott szolgáltatás bevétele	0	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	63	---
Összes bevétel	231 000	231 000	252 619	109%
III. Eredmény (II-I)	-15 522	-15 522	13 812	-89%

**Piacok és vásárcsarnok tevékenység
költsége és bevétele**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráfordítások	43 486	43 486	55 548	128%
Anyagköltség	16 269	16 269	19 122	118%
Igénybe vett szolgáltatások	27 218	27 218	36 426	134%
Béreköltség	29 530	29 530	37 388	127%
Bérjárulékok	4 340	4 340	4 812	111%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 495	2 495	4 255	171%
Értéksökkenési leírás	52 108	52 108	58 719	113%
Egyéb költség	806	806	809	100%
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	0	---
Összes közvetlen költség	132 765	132 765	161 532	122%
Üzemi általános költség	20 766	20 766	25 056	121%
Központi irányítási költség	16 154	16 154	17 037	105%
Egyéb ráfordítás				
- Adók	5 924	5 924	6 037	102%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás				
- Kamat	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	175 609	175 609	209 661	119%
II. Bevételek				
Tevékenység árbevétele	104 310	104 310	118 418	114%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatás bevétele	0	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	42 185	42 185	42 185	100%
Egyéb bevétel	0	0	41	---
Összes bevétel	146 495	146 495	160 644	110%
III. Eredmény (II-I)	-29 114	-29 114	-49 017	168%

7. tábla

**Önkormányzati ingatlanok,
létesítmények üzemeltetéséhez, kezeléséhez kapcsolódó
anyag-, közüzemi- és egyéb költség
(adatok eFt-ban)**

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Áramdíj	26 781	26 781	25 598	96%
Víz-csatoma díj	12 317	12 317	10 786	88%
Gázköltség	20 000	20 000	19 162	96%
Kéményseprési díj	6	6	44	731%
Távfűtési díj	30 087	30 087	35 194	117%
Önkormányzati tul. épületek biztosítása	8 158	8 158	8 685	106%
Önkormányzati épületek takarítási díjai	40 909	40 909	31 438	77%
Egyéb anyagjellegű ráfordítás	28 810	28 810	34 265	119%
Költségek és ráfordítások összesen	167 068	167 068	165 172	99%

**Önkormányzati ingatlanok,
létesítmények üzemeltetéséhez, kezeléséhez kapcsolódó
anyag-, közüzemi- és egyéb költségek**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Önkormányzati ingatlan				Sport és uszoda				Összesen			
	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások												
Áramdíj	13 947	13 947	14 924	---	12 834	12 834	10 674	83%	26 781	26 781	25 598	96%
Víz-csatorna díj	3 789	3 789	3 055	81%	8 528	8 528	7 731	91%	12 317	12 317	10 786	88%
Gázköltség	8 784	8 784	8 013	91%	11 216	11 216	11 149	99%	20 000	20 000	19 162	96%
Kéményseprési díj	6	6	44	731%	0	0	0	---	6	6	44	731%
Távítási díj	17 765	17 765	22 591	127%	12 322	12 322	12 603	102%	30 087	30 087	35 194	117%
Önkormányzati tul. épületek biztosítása	7 804	7 804	8 293	106%	354	354	392	111%	8 158	8 158	8 685	106%
Önkormányzati épületek takarítási díjai	21 596	21 596	21 679	100%	19 313	19 313	9 758	51%	40 909	40 909	31 438	77%
Egyéb anyagiilegű ráfordítás	13 856	13 856	13 896	100%	14 954	14 954	20 368	136%	28 810	28 810	34 265	119%
Költségek és ráfordítások összesen	87 547	87 547	92 495	106%	79 521	79 521	72 677	91%	167 068	167 068	165 172	99%

**Ügyviteli és informatikai szolgáltatásokkal kapcsolatos
tevékenység költsége és bevétele**
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráfordítások	3 291	3 291	2 469	75%
Anyagköltség	0	0	0	---
Igénybe vett szolgáltatások	3 291	3 291	2 469	75%
Béreköltség	27 721	27 721	25 525	92%
Bérráulék	4 783	4 783	4 345	91%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 895	1 895	1 895	100%
Értécsökkenési leírás	1 964	1 964	1 965	100%
Egyéb költség	0	0	0	---
Közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	0	0	0	---
Befejezetlen termelés	0	0	0	---
Összes közvetlen költség	39 654	39 654	36 199	91%
Üzemi általános költség	0	0	0	---
Központi irányítási költség	4 700	4 700	4 957	105%
Egyéb ráfordítás				
- Adók	936	936	967	103%
- Értékvesztés képzés / Behajthatatlan követelések	0	0	0	---
- Támogatás / Kötelezettség vállalás / Céltartalék	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Pénzügyi ráfordítás				
- Kamat	0	0	0	---
- Egyéb	0	0	0	---
Költségek és ráfordítások összesen	45 290	45 290	42 123	93%
II. Bevételek				
Tevékenység árbevétele	49 470	49 470	52 190	105%
Tevékenységhez kapcsolódó egyéb árbevétel	0	0	0	---
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	0	0	0	---
Egyéb bevétel támogatásból	0	0	0	---
Egyéb bevétel	0	0	0	---
Összes bevétel	49 470	49 470	52 190	105%
III. Eredmény (II-I)	4 180	4 180	10 067	241%

Egyéb tevékenységek költsége és bevétele
(adatok eFt-ban)

9. sz. tábla

Megnevezés	Bevétel			Költség			Eredmény		
	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %	Index %
Balkezeskedelmi tevékenység	2 473	2 473	681	28%	1 360	1 360	434	32%	22%
Jóltéti célú tevékenység (údló és egyéb)	2 365	2 365	1 847	78%	4 311	4 311	5 449	126%	185%
Önkormányzati ingatlanok eladásával és vállalkozások elszámolásával kapcsolatos tevékenység	1 112	1 112	731	66%	1 098	1 098	841	77%	-774%
Egyéb tevékenység	16 353	16 353	21 610	132%	11 724	11 724	12 915	110%	188%
Mindösszesen	22 303	22 303	24 869	112%	18 492	18 492	19 638	106%	137%

Egyéb bevételek és ráfordítások
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Bevétel				Ráfordítás				Eredmény			
	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
Ingó értékesítés (fel nem osztott)	5 000	5 000	71	1%	4 000	4 000	0	0%	1 000	1 000	71	7%
Ingatlan értékesítés (átvezetve 8/3/2, 6/5)	434 707	434 707	176 812	41%	18 118	18 118	0	0%	418 589	418 589	176 812	42%
Kártérítés, késedelmi kamat, káresemény, céltartalék, egyéb (fel nem osztott)	306 821	306 821	346 880	113%	436 000	436 000	493 689	113%	-129 179	-129 179	-148 808	114%
Kártérítés, késedelmi kamat, káresemény, céltartalék, egyéb (átvezetve)	361 424	361 424	364 179	101%	590 673	590 673	1 264 319	214%	-229 249	-229 249	-900 141	393%
Közérdekű kötelezettségvállalás, támogatás (fel nem osztott)	4 374	4 374	0	0%	480 000	480 000	90 000	19%	-475 626	-475 626	-90 000	19%
Közérdekű kötelezettségvállalás, támogatás (átvezetve tevékenységekre)	140 743	140 743	140 743	100%	0	0	100	---	140 743	140 743	140 643	100%
Távhő támogatás (átvezetve 4)	1 532 808	1 532 808	1 914 865	125%	0	0	0	---	1 532 808	1 532 808	1 914 865	125%
Tárgyvéti értékesztés képzése, visszaírása, leírások, egyéb (fel nem osztott)	0	0	0	---	0	0	113 418	---	0	0	-113 418	---
Tárgyvéti értékesztés képzése, visszaírása, leírások, egyéb (átvezetve tevékenységekre)	27 027	27 027	50 128	185%	27 150	27 150	21 344	79%	-123	-123	28 784	-23403%
CO2 kvóta (tevékenységre átvétele 4)	91 911	91 911	91 911	100%	429 930	429 930	430 205	100%	-338 019	-338 019	-338 294	100%
Adók (fel nem osztott)	0	0	0	---	359	359	1 418	395%	-359	-359	-1 418	395%
Adók (átvezetve tevékenységekre)	0	0	0	---	173 761	173 761	171 275	99%	-173 761	-173 761	-171 275	99%
Mindösszesen:	2 904 816	2 904 816	3 085 590	106%	2 159 992	2 159 992	2 585 768	120%	744 824	744 824	499 822	67%
Tevékenységre áttérített tételek	2 588 621	2 588 621	2 738 638	106%	1 239 632	1 239 632	1 887 244	152%	1 348 988	1 348 988	851 395	63%
Fel nem osztott tételek	316 195	316 195	346 951	110%	920 359	920 359	698 524	76%	-604 164	-604 164	-351 573	58%

Pénzügyi műveletek ráfordítása és bevétele
(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Pénzügyi műveletek ráfordításai				
Felvett hitelek után kifizetett költségek (kamat + egyéb)	47 763	47 763	250 452	524%
- Nagytárségi kamat	5 994	5 994	1 022	17%
- Parkolóházak hitelkamata (átvezetve 6/6/2)	38 556	38 556	38 876	101%
- Dunakapu tér 6. beruházási hitel kamata (átvezetve 6/3)	240	240	337	140%
- Lízing kamata seprőgép (átvezetve 3/1)	212	212	245	116%
- Lízing kamata kisteherautók 2 db (átvezetve 5)	173	173	195	113%
- Lízing kamata (átvezetve 4)	0	0	3 966	---
- Egyéb hitelkamata	1 353	1 353	17 805	1316%
- Árfolyamveszteség (fel nem osztott)	34	34	177 670	515838%
- Árfolyamveszteség (átvezetve 4)	1 200	1 200	10 335	861%
Egyéb kifizetések	0	0	0	---
Összes pénzügyi ráfordítás	47 763	47 763	250 452	524%
<i>Tevékenységre történő átkerítés</i>	40 382	40 382	53 955	134%
<i>Fel nem osztott költség / ráfordítás</i>	7 382	7 382	196 497	2662%
II. Pénzügyi műveletek bevételei				
Pénzügyi befektetések bevételei	8 614	8 614	4 829	56%
Nagytárségi kamat bevétel	17 610	17 610	15 332	87%
Árfolyamnyereség, kamat (átvezetve 4)	0	0	12 055	---
Egyéb pénzügyi bevétel (osztalék)	0	0	7 525	---
Összes pénzügyi bevétel	26 224	26 224	39 740	152%
<i>Tevékenységre történő átkerítés</i>	0	0	12 055	---
<i>Fel nem osztott bevétel</i>	26 224	26 224	27 686	106%
III. Eredmény (II-I) (fel nem osztott)	18 843	18 843	-168 811	-896%

**Az önkormányzati tulajdonú ingatlanok, létesítmények, területek működésének
2021. évi pénzügyi forrásai és felhasználása**
(adatok eFt-ban)

12. sz. tábla

Megnevezés	2021. terv	2021. I-XII. hó terv	2021. I-XII. hó tény	Index %
I. Források				
1. Nyitó	-54 209	-54 209	-54 209	100%
2. Önkormányzati ingatlanok lakásbérleti / használati díj befizetése (bruttó)	1 073 735	1 073 735	945 285	88%
3. Önkormányzati lakások utáni lakbértámogatás	-95 974	-95 974	-97 540	102%
4. Önkormányzati nem lakás célú ingatlanok bérleti/használati díja	648 748	648 748	631 264	97%
4.1. Önkorm. nem lakás célú bérlemények (üzlet, iroda, stb.) bérleti/használati díja	635 200	635 200	615 146	97%
4.2. Önkormányzati sport/üzoda létesítmények bérleti/használati díja	13 548	13 548	16 118	119%
5. Önkorm. nem lakás célú bérlemények, létesítmények után felszámított áfa	201 345	201 345	172 473	86%
6. Önkormányzati lakások víz-csatoma díja	2 094	2 094	2 222	106%
7. Önkormányzati nem lakás célú bérlemények víz-csatoma díja	1 102	1 102	1 036	94%
7.1. Önkormányzati nem lakás célú bérlemények (üzlet, iroda, stb.) víz-csatoma díja	1 102	1 102	1 036	94%
7.2. Önkormányzati sportingatlanok, létesítmények víz-csatoma díja	0	0	0	---
8. Önkormányzati lakások utáni egyéb bevételek	18 116	18 116	17 556	97%
9. Önkormányzati nem lakások utáni egyéb bevételek	6 584	6 584	7 877	120%
10. Önkormányzati ingatlanokhoz kapcsolódó támogatások	0	0	0	---
11. Önkormányzati ingatlanok, területek után levonható áfa	13 496	13 496	14 834	110%
12. Hátralékváltozás +/- (nyitó-záró)	13 643	13 643	26 700	196%
13. Egyéb (1-12. sorba nem tartozó bevételek)	0	0	0	---
I. Összesen:	1 828 680	1 828 680	1 667 499	91%
II. Felhasználások				
1. Kezelési díjak				
1.1. Önkormányzati ingatlanok ügyfélszolgálati, gondnoki tevékenységével és kezelésével kapcsolatos díjak (lakás, nem lakás)	373 849	373 849	373 849	100%
1.2. Önkormányzati sport/üzoda létesítmények gondnoki tevékenységével és kezelésével kapcsolatos díjak	220 466	220 466	220 466	100%
2. Fenntartási díjak (ÁFA-s ár)	153 383	153 383	153 383	100%
2.1. Gyorsaszolgálati hibaelhárítási munkák díjai (lakás, nem lakás)	909 518	909 518	774 484	85%
2.2. Karbantartási munkák díjai (lakás, nem lakás)	95 951	95 951	95 951	100%
2.2.1. Saját kivitelezés	311 800	311 800	278 838	89%
2.2.2. Idegen kivitelezés	309 662	309 662	275 788	89%
2.3. Felújítási munkák díja (lakás, nem lakás)	2 138	2 138	3 051	143%
2.3.1. Saját kivitelezés	483 371	483 371	371 506	77%
2.3.2. Idegen kivitelezés	481 323	481 323	361 615	75%
2.4. Egyéb díjak / bontási és kiegészítő munkák /	2 048	2 048	9 891	483%
2.5. Önkormányzati sport/oktatási ingatlanok, létesítmények karbantartási díja	0	0	9 336	---
2.5.1. Saját kivitelezés	18 396	18 396	18 852	102%
2.5.2. Idegen kivitelezés	17 805	17 805	13 636	77%
3. Önkormányzati ingatlanokhoz, létesítményekhez kapcsolódó közüzemi és egyéb költségek (víz-csatomadíj nélkül)	591	591	5 216	883%
3.1. Önkormányzati ingatlanokhoz kapcsolódó közüzemi és egyéb költségek (víz-csatomadíj nélkül) - Áfa-s összeg (lakás, nem lakás)	167 068	167 068	185 172	99%
3.2. Önkormányzati sportingatlanokhoz, létesítményekhez kapcsolódó közüzemi és egyéb költségek - Áfa-s összeg (víz-csatomadíj nélkül)	87 547	87 547	92 495	106%
4. Társasházaknak kifizetett közös költség / víz-csat.díj (lakás, nem lakás)	79 521	79 521	72 677	91%
5. Víz-csatomadíj önkormányzati ingatlanokra	347 485	347 485	362 076	104%
5.1. Víz-csatomadíj önkormányzati ingatlanokra (lakás, nem lakás)	6 399	6 399	4 426	69%
5.2. Víz-csatomadíj sportingatlanokra, létesítményekre	6 399	6 399	4 426	69%
6. Önk. ingatlanok, területek bevételei után költségvetésbe befizetett áfa (nem lakás, egyéb)	0	0	0	---
7. Önk. behajthatatlan követelés leírás (díj+áfa)	201 345	201 345	172 473	86%
II. Összesen:	12 910	12 910	22 746	176%
III. Forrás hiány / többlet	2 018 573	2 018 573	1 875 225	93%
	-189 893	-189 893	-207 726	109%