



GYŐR MEGYEI JOGÚ VÁROS
9021 Győr, Városház tér 1.

..... napirendi pont

Dr. Dézsi Csaba András polgármester előterjesztése

Javaslat

**Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló
4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosítására**

Tájékoztató

**Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi költségvetése 2024. I. féléves
végrehajtásáról**

Győr, 2024. augusztus 28.

Előterjesztő:

Dr. Dézsi Csaba András
polgármester

Az előterjesztést véleményezi: Pénzügyi Bizottság
Közigazgatási és Közrendvédelmi Bizottság

Az előterjesztést látta:

Szeles Szabolcs
alpolgármester

Dr. Laczkovits-Takács Tímea
alpolgármester

Dr. Pergel Elza
alpolgármester

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

Nagyné dr. László Edit jegyző

Az előterjesztést készítette: Gazdálkodási Főosztály Pénzügyi Osztály

Dr. Dézsi Csaba András polgármester előterjesztése

Javaslat

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosítására és

Tájékoztató

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi költségvetése 2024. I. féléves végrehajtásáról

Tisztelt Közgyűlés!

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésének összeállítása és végrehajtása során alkalmazandó általános gazdálkodási szabályokról szóló 35/2015. (XII. 18.) önkormányzati rendelet kimondja, hogy a költségvetési előirányzatokban bekövetkezett változásokról a Közgyűlést - a költségvetési rendelet módosítása érdekében - tájékoztatni kell.

Erre figyelemmel, továbbá a Magyarország helyi önkormányzatairól és az államháztartásról szóló törvények alapján a 2024. évi költségvetési előirányzatokban 2024. II. negyedévében bekövetkezett változásokról az alábbi tájékoztatást adom.

Az előterjesztés a 2024. április 01. és 2024. június 30. közötti

- központi döntésekhez kapcsolódó előirányzat-változásokat,
 - helyi döntések előirányzatokra gyakorolt hatásait, továbbá
 - az intézményi kezdeményezésű előirányzat módosításokat
- az 1. számú mellékletben foglalt részletezések szerint tartalmazza.

Az előterjesztett rendeletmódosítási javaslat tartalmazza a 2024. II. negyedévben az intézmények és a polgármesteri hivatal által saját hatáskörben, valamint az önkormányzat által végrehajtott előirányzat-módosításokat is.

A II. negyedévben végrehajtott módosítások eredményeként a 2024. évi költségvetés bevételi/kiadási előirányzati főösszege (az 1. sz. melléklet 1. táblázatrészeiben részletezettek szerint) 2024. június 30. napjára 90.322.637.464,- Ft összegre változott.

Tájékoztató a 2024. évi költségvetés 2024. I. féléves végrehajtásáról

Győr Megyei Jogú Város 2024. évi költségvetése 2024. I. féléves végrehajtásáról szóló, Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata, valamint Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetési intézményei adatait tartalmazó tájékoztatót az alábbiakban terjesztem elő.

A költségvetés előirányzati, teljesítési és pénzkészlet adatai 2024. I. félév végén

Az önkormányzat és intézményei 2024. évi bevételei és kiadásai a 2024. I. félév végén (a féléves összevont, konszolidált pénzforgalmi adatok alapján) a következő képet mutatják:

	módosított előirányzati és teljesítési adatok Ft-ban!					
	Intézmények (1251-es szektor)		Önkormányzat (1254-es szektor)		Város összesen	
	módosított előirányzat	teljesítés	módosított előirányzat	teljesítés	módosított előirányzat	teljesítés
Kiadások összesen:	41 416 664 096	20 430 315 762	83 964 960 998	326 188 322 266	125 381 625 094	346 618 638 028
Konszolidálás:						
Intézményfinanszírozás	0	0	-35 058 987 630	-16 015 670 223	-35 058 987 630	-16 015 670 223
Konszolidált kiadások összesen:	41 416 664 096	20 430 315 762	48 905 973 368	310 172 652 043	90 322 637 464	330 602 967 805
Technikai korrekció:						
Szabad pénzeszközök átmeneti hasznosításának elszámolása	0	-1 248 127 000	0	-292 000 000 000	0	-293 248 127 000
Korrigált konszolidált kiadások összesen:	41 416 664 096	19 182 188 762	48 905 973 368	18 172 652 043	90 322 637 464	37 354 840 805
Bevételek összesen:	41 416 664 096	21 060 712 326	83 964 960 998	329 326 997 152	125 381 625 094	350 387 709 478
Konszolidálás:						
Intézményfinanszírozás	-35 058 987 630	-16 015 670 223	0	0	-35 058 987 630	-16 015 670 223
Konszolidált bevételek összesen:	6 357 676 466	5 045 042 103	83 964 960 998	329 326 997 152	90 322 637 464	334 372 039 255
Technikai korrekció:						
Szabad pénzeszközök átmeneti hasznosításának elszámolása	0	-835 400 000	0	-273 800 000 000	0	-274 635 400 000
Korrigált konszolidált bevételek összesen:	6 357 676 466	4 209 642 103	83 964 960 998	55 526 997 152	90 322 637 464	59 736 639 255

Jelen tájékoztató (és mellékletei) a költségvetés 334,372 milliárd Ft teljesített bevételéről, valamint 330,603 milliárd Ft teljesített kiadásáról ad számot. Az I. félévben átmenetileg szabad pénzeszközök évközi betétkénti hasznosításával összefüggésben ún. technikai korrekció is megjelentetésre került a fenti táblázatban.

Az önkormányzat és intézményei pénzkészlete összesen (a féléves mérleg adatai alapján) a következők szerint alakult:

Megnevezés	adatok Ft-ban	
	Állomány a tárgyév elején (1251 és 1254-es szektor összesen)	Állomány a tárgyidőszak végén (1251 és 1254-es szektor összesen)
48 C/I/3 Éven belüli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	18 612 727 000
50 C/I Lékötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/4)	0	18 612 727 000
51 C/II/1 Forintpénztár	10 639 380	10 911 390
54 C/II Pénztárak, csekkék, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	10 639 380	10 911 390
55 C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	19 683 128 632	3 188 086 806
56 C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	719 967 367	671 339 060
57 C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	20 403 095 999	3 859 425 866
58 C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	104 352 905	96 073 939
60 C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	104 352 905	96 073 939
61 C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	20 518 088 284	22 579 138 195

Bevételek

A félév végére az önkormányzat és költségvetési intézményei összevont (konszolidált) módosított bevételi előirányzata 90,323 milliárd Ft-ra változott. Az intézményfinanszírozással konszolidált, valamint az átmenetileg szabad pénzeszközök átmeneti betétként történő hasznosításával összefüggő tételekkel korrigált teljesített bevétel 59,737 milliárd Ft, melyből 4,210 milliárd Ft az intézmények gazdálkodásában, 55,527 milliárd Ft az önkormányzat költségvetésében realizálódott.

Az önkormányzati intézmények bevételeinek főcsoportos részletezését a 3. melléklet, az önkormányzat bevételeinek jogcímenkénti tételes részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat (1254) 83,965 milliárd Ft-os bevételi előirányzat I. féléves teljesítésén belül

- az állami költségvetési kapcsolatokból származó források ez évben is a központi finanszírozási ütemnek megfelelően álltak rendelkezésre. A helyi önkormányzat működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához nyújtandó támogatások előirányzata az egészségügyi kiegészítő pótlék, a szociális ágazati összevont pótlék, valamint a települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása jogcímeikkel összefüggésben az I. félév során összesen mintegy 270 millió Ft-tal emelkedett, Átutalásra került az önkormányzat részére a 2023. évi állami támogatás év végi elszámolásából származó önkormányzatot megillető 2,72 millió Ft pótlólagos támogatás,
- 884,48 millió Ft államháztartáson belülről egyéb működési célra átvett támogatás teljesült az I. félévben, melyből 860 millió Ft a költségvetésben tervezett színházfenntartással függ össze. Állami támogatás elszámolásával kapcsolatos intézményi visszafizetések miatt 27,51 millió Ft érkezett az önkormányzat számlájára. Államháztartáson belüli egyéb felhalmozási célú támogatások között jelenik meg az Adyvárosban tervezett komplex parkolásfejlesztés, illetve az ott található Kuopio Park modernizációja megvalósítása pályázat elszámolásával kapcsolatos, intézmény által az önkormányzat számára történő támogatás visszafizetés (56,25 millió Ft), továbbá a Marcalváros kiserdő futópálya támogatására kapott 25 millió Ft pályázati támogatás,
- az I. félév végéig a közhatalmi bevételi terv 56.20%-a valósult meg. Az épületek, építmények adója bevételi jogcímen 4,198 milliárd Ft, helyi iparüzési adó jogcímen 16,025 milliárd Ft, idegenforgalommal kapcsolatos adó jogcímen 72,37 millió Ft, egyéb közhatalmi bevételekkel összefüggésben 44,30 millió Ft bevétel realizálódott,
- a működési bevételek módosított előirányzata 47,44 %-ban teljesült. E bevételi körben a befektetett pénzügyi eszközökkel összefüggésben tervezett bevétel (45,35 millió Ft) befolyt az I. félév során, az átmenetileg szabad pénzeszközök hasznosításával kapcsolatos elért bevétel a kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek tervezett meghaladó teljesítését eredményezte,
- az átvett pénzeszközök között működési célú pénzeszköz átvételként 1,395 milliárd Ft teljesült. E bevételi körben realizálódott az autóbusszal végzett személyszállítási közszolgáltatáshoz kapcsolódó 2023. év elszámolásával összefüggő bevétel, közérdekű adományok befizetése (pl. Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap megvalósításához, Győri Klíma Expo lebonyolításához, helyi környezet és természetvédelmi feladatokra stb.), rendezvények, helyi események támogatása, támogatás elszámolással összefüggő visszautalásokból származó bevétel. A felhalmozási célú átvett pénzeszközök között Győr város szépítése, utak, parkok játszóterek felújítás közérdekű adomány jogcímen 45,34 millió Ft bevétel érkezett, a korábban nyújtott önkormányzati lakástámogatások törlesztéséből 45,62 millió Ft folyt be,
- a felhalmozási bevételek módosított előirányzata 10,90%-ban teljesült az I. félév végéig,

- a finanszírozási bevételek I. féléves teljesítési adataiban az előző évi költségvetési maradvány igénybeviteléből, államháztartáson belüli megelőlegezések elszámolásából, lekötött bankbetét megszüntetéséből adódó bevételek jelennek meg.

Kiadások

2024. I. félévben az önkormányzat intézményfinanszírozással konszolidált, valamint az átmenetileg szabad pénzeszközök átmeneti betétként történő hasznosításával összefüggő tételekkel korrigált kiadásainak teljesítése illetve megoszlása az intézményi (1251) és az önkormányzati (1254) területek között a következők szerint alakult:

	adatok Ft-ban		
	Intézmények (1251-es szektor)	Önkormányzat (1254-es szektor)	Mindösszesen
Teljesített kiadás	19 182 188 762	18 172 652 043	37 354 840 805
Megoszlás %-a	51,35	48,65	100,00

A 37,355 milliárd Ft teljesített kiadás a féléves zárás időpontjában aktuális módosított kiadási előirányzat (90,323 milliárd Ft) 41,36%-a.

Az önkormányzati intézmények kiadásainak főcsoportos részletezését a 3. melléklet, az önkormányzat kiadásainak jogcímenkénti tételes részletezését az 5. melléklet tartalmazza.

A településfejlesztési, városstratégiai feladatkörbe tartozó városfejlesztési, beruházási, stratégiai stb. projektek pénzügyi teljesítésének jogcímenkénti alakulásáról jelen előterjesztés 5. melléklete ad jogcímenként, teljes, részletes képet. (A műszaki megvalósulás aktuális helyzetéről a közgyűlés önálló előterjesztés keretében rendszeresen tájékoztatást kap.)

A szóban forgó terület I. félévben teljesített kiadásai az alábbiak szerint alakultak:

	adatok Ft-ban		
	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %-a
Településfejlesztési terület kiadásai	4 715 556 302	298 329 618	6,33
Városüzemeltetéssel összefüggő kiadások	2 969 610 321	846 417 391	28,50
Településfejlesztéssel kapcsolatos egyéb kiadások	6 931 858 712	2 348 896 585	33,89
Főépítési tevékenységgel összefüggő kiadások	205 997 285	69 587 100	33,78
Településfejlesztési és városstratégiai terület kiadásai összesen:	14 823 022 620	3 563 230 694	24,04

A „Modern Városok Program” megvalósításával kapcsolatos kiadásokkal összefüggésben rendelkezésre álló előirányzatok terhére az I. félév végéig összesen 16,77 millió Ft kiadás került elszámolásra.

Az utak-hidak, köz- és díszvilágítás: üzemeltetési, fenntartási, felújítási, korszerűsítési, forgalomtechnikai kiadások módosított előirányzatának 42,07%-a került felhasználásra az I. félév során, ez 2,911 milliárd Ft pénzügyi teljesítést jelent.

A humánszolgáltatási területtel összefüggő nem intézményi körben ellátott feladatokra rendelkezésre álló (a lakásgazdálkodás és a szociális segélyezéssel összefüggő tételek nélküli) módosított előirányzat 34,35%-a került felhasználásra.

A humánszolgáltatási területen jelentkező feladat-ellátási megállapodásokkal összefüggő támogatás utalási kötelezettségünk teljesítésére, egyéb pénzeszköz átadásokra ez évben is a megállapodásokban foglaltakra figyelemmel került sor. Az önkormányzat előző évi maradvány jóváhagyása keretében biztosított előirányzat terhére az Audi Hungaria Iskola Intézményfenntartó és Működtető Közalapítvány részére 75 millió Ft került átadásra az I. félév során.

A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény rendelkezései alapján az egyes fokozatoknál adható legalacsonyabb illetményen felüli alapilletmény 2024. január 1-jétől történő további emelésének 2024. évi fedezetére évközi előirányzat átcsoportosítással forrásbiztosítás történt az érintett intézmények költségvetésébe.

A szociálpolitikai kiadásokra rendelkezésre álló keret közel 50%-a kifizetésre került az I. félév során.

A lakásgazdálkodási területen 48,94 millió Ft kiadás teljesült, melyből 45,75 millió Ft a lakásépítéshez, lakásvásárláshoz nyújtott kamatmentes önkormányzati kölcsönrel kapcsolatos kiadásokból adódik.

A kulturális, közművelődési terület I. féléves kiadásai pénzeszköz átadásokkal, rendezvényekkel, programokkal, fesztiválokkal kapcsolatosak. A kulturális intézményekben foglalkoztatottak 20%-os bérfejlesztésének továbbvitelére biztosított jogcímen tervezett kiadások teljesültek. Az érintett intézmények költségvetésébe a célirányos felhasználás érdekében előirányzatok átcsoportosításra került sor (pl. a kulturális intézmények egyes rendezvényeinek támogatására, levéltári dokumentumok digitalizálására, kulturális intézményekben foglalkoztatottak önkormányzati forrásból biztosított bérfejlesztésének fedezetére).

A sport terület kiadásaira rendelkezésre álló előirányzatok a döntéseknek megfelelően, sportszakmai feladatokkal, sporttámogatással kapcsolatos kiadásokra kerültek felhasználásra.

A kommunikációs, szervezési és marketing tevékenység során továbbra is kiemelt helyen szerepel a Gyórt bemutató anyagok folyamatos rendelkezésre állásának biztosítása, a nyomtatott és online felületeken történő megjelenés, az aktuális városi rendezvények népszerűsítése, a város minél szélesebb körben történő megismertetésének erősítése. E területen a rendelkezésre álló előirányzat igénybevétele 35,37%-os az I. félév végén.

Az önkormányzati igazgatási feladatok között a testületek működtetésével összefüggő kiadások vonatkozásában 192,35 millió Ft, egyéb önkormányzati igazgatási feladatokkal kapcsolatosan 210,50 millió Ft, önkormányzati környezetvédelmi feladatellátással összefüggésben 71,64 millió Ft kiadás teljesült az I. félév során.

297,133 milliárd Ft kiadásteljesítés került elszámolásra a pénzügyi folyamatokkal, az adó- és állami költségvetési elszámolásokkal, a banki kapcsolatokkal, az önkormányzat által használt szakmai informatikai rendszerek, programok üzemeltetésével, az önkormányzati vagyon biztosításával, önkormányzati tulajdonú lakásokkal, nem lakás célú bérleményekkel, felszíni parkolással kapcsolatos kiadások elszámolásával stb. összefüggésben.

A vagyongazdálkodási terület kiadásai tekintetében az önkormányzati feladatok ellátásában meghatározó szerepet játszó önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok működési költségeihez való hozzájárulással kapcsolatos kötelezettségeink teljesítése a társaságok kérésére figyelemmel lévő ütemezésnek megfelelően történt.

Évközi döntés eredményeként az önkormányzat előző évi maradvány jóváhagyása keretében biztosított előirányzat terhére a Győr Projekt Kft. fejlesztési támogatása jogcímen 227,95 millió Ft, a Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. tevékenységéhez működési hozzájárulás kapcsán 75 millió Ft kifizetésére került sor az I. félévben. A Győri Ipari Park bővítés előkészítésével összefüggésben rendelkezésre álló 3,929 milliárd Ft előirányzat terhére 553,71 millió Ft költségvetési kiadás került elszámolásra.

A tartalékok között szereplő jogcímek előirányzataiból felhasználás nem történt, azok aktuális előirányzata az I. félév végén 1,430 milliárd Ft.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a 2024. évi költségvetés 2024. I. féléves végrehajtásáról szóló tájékoztatót és az előterjesztés 2. számú mellékletét képező rendelettervezetet fogadja el.

Határozati javaslat

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 2024. évi költségvetésről szóló 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2024. I. féléves végrehajtásáról szóló tájékoztatót mellékleteivel együtt elfogadja.

Győr, 2024. augusztus 28.


Dr. Dézsi Csaba András
polgármester

1. Győr Megyei Jogú Város
2024. évi költségvetési előirányzatának bevételi és kiadási főösszegében
2024. április 1. - június 30. között bekövetkezett változások bemutatása

Ft-ban

Győr Megyei Jogú Város 2024. évi költségvetésének	
módosított bevételi, kiadási előirányzata 2024. március 31-én:	
	78 670 406 805
Állami pótelőirányzat, évközi utalás központi költségvetésből:	
Szociális ágazati összevont pótlék	133 549 633
Egészségügyi kiegészítő pótlék	303 246
Előző évi állami támogatás elszámolásával összefüggő előirányzat rendezés	2 720 210
Átvett pénzeszközök, támogatások államháztartáson belülről:	
Hajléktalanok háziorvosi ellátása	9 797 700
Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátása – közérdekű kötelezettség vállalása	1 050 000
Autóbuszszal végzett személyszállítási közszolgáltatáshoz kapcsolódó - 2023.év elszámolásával összefüggő bevétel előirányzatosításával kapcsolatos előirányzat módosítás	405 143 401
Adyvárosban tervezett komplex parkolásfejlesztés, illetve az ott található Kuopio Park modernizációja megvalósítása - elszámolással összefüggő előirányzat módosítás	56 248 073
Rendezvények, helyi események támogatása - elszámolással kapcsolatos bevétel előirányzatosítása	3 000 000
Győr Projekt Kft. föld- és létesítményhasználat elszámolása - kapcsolódó előirányzat módosítás	24 572 722
Kulturális intézményekben foglalkoztatottak 20%-os bérfelállításának továbbvitelére - elszámolással összefüggő előirányzat módosítás	40 228 746
UNICEF támogatás az Ukrajnából menekült, illetve hátrányos helyzetben lévő gyermekek megsegítésére - elszámolással összefüggő előirányzat módosítás	2 655 100
Közvetített szolgáltatásokkal kapcsolatos előirányzat módosítás	116 054
Segélyezéssel kapcsolatos követelések visszafizetésével és ezek állami elszámolásával összefüggő előirányzat rendezés	364 536
Államháztartáson belüli megelőlegezések elszámolásával kapcsolatos előirányzat módosítás	1 220 084 975
Önkormányzat maradványának nyilvántartásba vételelével kapcsolatos módosítás a 14/2024. (IV. 30.) önkormányzati rendelet alapján	
- Kötelezettséggel terhelt maradványrész	3 170 635 029
- Kötelezettséggel nem terhelt maradványrész	5 834 083 878
Intézményi bevételek irányító szervi hatáskörben történő módosítása (IV-VI. hónap)	8 274 000
Intézmények saját hatáskörű előirányzat módosítása (IV.-VI. hónap)	739 403 356
Győr Megyei Jogú Város 2024. évi költségvetésének	
módosított bevételi, kiadási előirányzata 2024. június 30-án:	
	90 322 637 464

MEGNEVEZÉS	KIADÁS ÖSSZESEN	KIADASBÓL								
		Személyi juttatások	Munkaad. terhelő járulékok és szoc.hj. adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működ.i c. kiad.	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm.i c. kiad.	Finanszírozási kiadás
I. INTÉZMÉNYEK és POLGÁRMESTERI HIVATAL										
Közyűlés által jóváhagyott módosított előirányzat 2024. március 31-én:	36 328 548 779	18 521 560 291	2 708 661 145	12 795 315 325	0	100 226 592	652 801 185	1 549 984 241	0	0
Irányító szervi előirányzat módosítás (IV-VI. hónap)	4 348 711 961	671 934 267	82 504 206	1 484 265 134	0	7 879 382	500 297 551	1 601 831 421	0	0
Intézm.i saját hatáskörű előirányzat módosítása (IV-VI. hónap)	739 403 356	264 050 690	38 498 384	979 758 863	0	19 628 050	-46 140 282	-572 640 422	56 248 073	0
Intézmények és Polgármesteri Hivatal összesen módosított előirányzat 2024. június 30-án:	41 416 664 096	19 457 545 248	2 829 663 735	15 259 339 322	0	127 734 024	1 106 958 454	2 579 175 240	56 248 073	0
II. ÖNKORMÁNYZAT										
<u>TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI ÉS VÁROSSTRATÉGIAI TERÜLET KIADÁSAI</u>										
<u>Településfejlesztési terület kiadásai</u>										
Közyűlés által jóváhagyott módosított előirányzat 2024. március 31-én:	4 684 837 908	2 000 000	600 000	794 377 101	0	251 000 000	3 124 018 426	506 645 017	6 197 364	0
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	30 718 394	162 859	0	38 706 198	0	61 097 388	-12 933 606	-56 317 871	3 426	0
módosított előirányzat 2024. június 30-án:	4 715 556 302	2 162 859	600 000	833 083 299	0	312 097 388	3 111 084 820	450 327 146	6 200 790	0
<u>Városüzemeltetéssel összefüggő kiadások</u>										
Közyűlés által jóváhagyott módosított előirányzat 2024. március 31-én:	2 259 000 000	0	0	2 133 164 000	0	0	19 050 000	106 786 000	0	0
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	710 610 321	0	0	524 535 873	0	0	214 244 467	-28 170 019	0	0
módosított előirányzat 2024. június 30-án:	2 969 610 321	0	0	2 657 699 873	0	0	233 294 467	78 615 981	0	0

MEGNEVEZÉS	KIADÁS ÖSSZESEN	KIADASBÓL								
		Személyi juttatások	Munkaad. terhelő járulékok és szoc.hj. adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működ.i c. kiad.	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm.i c. kiad.	Finanszírozási kiadás
<u>Településfejlesztéssel kapcsolatos egyéb kiadások</u>										
Közyűlés által jóváhagyott										
módosított előirányzat 2024. március 31-én:	4 714 729 576	2 500 000	320 000	157 299 668	0	3 882 252 527	231 539 911	418 030 470	22 787 000	0
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	2 217 129 136	0	0	6 629 910	0	2 091 664 387	70 178 748	48 656 091	0	0
módosított előirányzat 2024. június 30-án:	6 931 858 712	2 500 000	320 000	163 929 578	0	5 973 916 914	301 718 659	466 686 561	22 787 000	0
<u>Főépítési tevékenységgel összefüggő kiadások</u>										
Közyűlés által jóváhagyott										
módosított előirányzat 2024. március 31-én:	205 952 345	3 937 008	1 062 992	25 570 650	0	0	175 381 695	0	0	0
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	44 940	35 386	9 554	0	0	0	0	0	0	0
módosított előirányzat 2024. június 30-án:	205 997 285	3 972 394	1 072 546	25 570 650	0	0	175 381 695	0	0	0
<u>"MODERN VÁROSOK PROGRAM" (MVP) MEGVALÓSÍTÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIADÁSOK</u>										
Közyűlés által jóváhagyott										
módosított előirányzat 2024. március 31-én:	309 481 020	0	0	76 918 045	0	14 210 163	180 166 474	38 186 338	0	0
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	3 000	0	0	-15 875 000	0	0	44 129 637	-28 254 637	3 000	0
módosított előirányzat 2024. június 30-án:	309 484 020	0	0	61 043 045	0	14 210 163	224 296 111	9 931 701	3 000	0
<u>HUMÁNSZOLGÁLTATÁSI TERÜLET KIADÁSAI</u>										
<u>Intézményfenntartási terület kiadásai</u>										
Közyűlés által jóváhagyott										
módosított előirányzat 2024. március 31-én:	11 767 497 095	0	0	198 918 987	0	11 458 964 632	7 506 352	98 107 124	4 000 000	0
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	162 095 282	1 667 839	473 208	24 468 245	0	41 804 429	0	-11 218 439	104 900 000	0
módosított előirányzat 2024. június 30-án:	11 929 592 377	1 667 839	473 208	223 387 232	0	11 500 769 061	7 506 352	86 888 685	108 900 000	0
<u>Népjóléti és lakásgazdálkodási terület kiadásai</u>										
Közyűlés által jóváhagyott										
módosított előirányzat 2024. március 31-én:	646 500 000	4 500 000	1 170 000	93 700 000	300 000 000	27 130 000	0	0	220 000 000	0
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	586 277 585	537 507	22 100	41 893 367	-485	544 547 096	278 000	0	-1 000 000	0
módosított előirányzat 2024. június 30-án:	1 232 777 585	5 037 507	1 192 100	135 593 367	299 999 515	571 677 096	278 000	0	219 000 000	0

MEGNEVEZÉS	KIADÁS ÖSSZESEN	KIADASBÓL								
		Személyi juttatások	Munkaad. terhelő járulékok és szoc.hj. adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működ.i c. kiad.	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm.i c. kiad.	Finanszírozási kiadás
<u>KULTURÁLIS, KÖZMŰVELŐDÉSI TERÜLET KIADÁSAI</u>										
Közyűlés által jóváhagyott módosított előirányzat 2024. március 31-én:	831 744 280	16 000 000	5 402 000	537 337 608	0	251 161 738	17 642 934	0	4 200 000	0
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	108 225 360	722 552	353 348	34 817 136	0	43 967 324	-1 635 000	30 000 000	0	0
módosított előirányzat 2024. június 30-án:	939 969 640	16 722 552	5 755 348	572 154 744	0	295 129 062	16 007 934	30 000 000	4 200 000	0
<u>SPORT TERÜLET KIADÁSAI</u>										
Közyűlés által jóváhagyott módosított előirányzat 2024. március 31-én:	652 800 000	31 971 432	3 140 236	365 216 100	0	225 547 232	3 000 000	0	23 925 000	0
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	239 982 552	43 394 496	6 950 275	69 584 287	0	113 714 794	0	0	6 338 700	0
módosított előirányzat 2024. június 30-án:	892 782 552	75 365 928	10 090 511	434 800 387	0	339 262 026	3 000 000	0	30 263 700	0
<u>KOMMUNIKÁCIÓS, SZERVEZÉSI és MARKETING TERÜLETEK KIADÁSAI</u>										
Közyűlés által jóváhagyott módosított előirányzat 2024. március 31-én:	202 600 000	33 182 580	9 114 215	72 470 441	0	86 739 500	1 093 264	0	0	0
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	48 682 193	15 310 279	4 170 930	55 474 782	0	-26 273 798	0	0	0	0
módosított előirányzat 2024. június 30-án:	251 282 193	48 492 859	13 285 145	127 945 223	0	60 465 702	1 093 264	0	0	0
<u>ÖNKORMÁNYZATI IGAZGATÁSI TERÜLET KIADÁSAI</u>										
<u>A testület(ek) működtetésével összefüggő kiadások</u>										
Közyűlés által jóváhagyott módosított előirányzat 2024. március 31-én:	546 047 095	200 471 925	39 669 643	17 632 087	0	283 856 995	0	0	4 416 445	0
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	72 438 758	48 439 085	14 846 899	-3 993 155	0	9 939 859	134 620	0	3 071 450	0
módosított előirányzat 2024. június 30-án:	618 485 853	248 911 010	54 516 542	13 638 932	0	293 796 854	134 620	0	7 487 895	0

MEGNEVEZÉS	KIADÁS ÖSSZESEN	KIADASBÓL								
		Személyi juttatások	Munkaad. terhelő járulékok és szoc.hj. adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működ.i c. kiad.	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm.i c. kiad.	Finanszírozási kiadás
<u>Egyéb önkormányzati igazgatási feladatokkal összefüggő kiadások</u>										
Közgyűlés által jóváhagyott										
módosított előirányzat 2024. március 31-én:	647 292 000	44 336 450	9 421 550	547 395 450	0	45 615 000	273 550	0	250 000	0
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	98 737 810	0	0	74 937 810	0	2 025 000	7 000 000	9 000 000	5 775 000	0
módosított előirányzat 2024. június 30-án:	746 029 810	44 336 450	9 421 550	622 333 260	0	47 640 000	7 273 550	9 000 000	6 025 000	0
<u>Önkormányzati környezetvédelmi feladatok kiadásai</u>										
Közgyűlés által jóváhagyott										
módosított előirányzat 2024. március 31-én:	204 000 000	3 676 900	1 504 497	144 254 721	0	25 250 000	4 313 882	0	25 000 000	0
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	115 061 879	572 099	293 420	39 852 067	0	54 344 293	0	0	20 000 000	0
módosított előirányzat 2024. június 30-án:	319 061 879	4 248 999	1 797 917	184 106 788	0	79 594 293	4 313 882	0	45 000 000	0
<u>A PÉNZÜGYI FOLYAMATOK LEBONYOLÍTÁSÁHOZ KAPCSOLHATÓ KIADÁSOK</u>										
Közgyűlés által jóváhagyott										
módosított előirányzat 2024. március 31-én:	7 161 051 912	1 500 000	610 000	5 154 429 600	0	160 000 000	20 000 000	0	9 960 400	1 814 551 912
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	1 691 385 095	100 000	500 000	315 588 304	0	100 111 816	0	0	55 000 000	1 220 084 975
módosított előirányzat 2024. június 30-án:	8 852 437 007	1 600 000	1 110 000	5 470 017 904	0	260 111 816	20 000 000	0	64 960 400	3 034 636 887
<u>VAGYONGAZDÁLKODÁSSAL KAPCSOLATOS KIADÁSOK</u>										
Közgyűlés által jóváhagyott										
módosított előirányzat 2024. március 31-én:	6 078 324 795	950 000	190 000	2 750 424 000	0	1 336 485 000	1 956 207 295	9 068 500	25 000 000	0
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	482 723 037	0	0	42 418 858	0	290 000 000	-77 645 821	0	227 950 000	0
módosított előirányzat 2024. június 30-án:	6 561 047 832	950 000	190 000	2 792 842 858	0	1 626 485 000	1 878 561 474	9 068 500	252 950 000	0
<u>TARTALÉK(OK)</u>										
<u>A költségvetés általános tartaléka</u>										
Közgyűlés által jóváhagyott										
módosított előirányzat 2024. március 31-én:	300 000 000	0	0	0	0	300 000 000	0	0	0	0
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
módosított előirányzat 2024. június 30-án:	300 000 000	0	0	0	0	300 000 000	0	0	0	0

MEGNEVEZÉS	KIADÁS ÖSSZESEN	KIADASBÓL								
		Személyi juttatások	Munkaad. terhelő járulékok és szoc.hj. adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működ.i c. kiad.	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm.i c. kiad.	Finanszírozási kiadás
Céltartalék(ok)										
Közyűlés által jóváhagyott										
módosított előirányzat 2024. március 31-én:	580 000 000	0	0	0	0	580 000 000	0	0	0	0
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
módosított előirányzat 2024. június 30-án:	580 000 000	0	0	0	0	580 000 000	0	0	0	0
A tervezéskor (tartalékként) elkülönített kiadási jogcímelek										
Közyűlés által jóváhagyott										
módosított előirányzat 2024. március 31-én:	550 000 000	0	0	0	0	550 000 000	0	0	0	0
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
módosított előirányzat 2024. június 30-án:	550 000 000	0	0	0	0	550 000 000	0	0	0	0
Önkormányzat mindösszesen:										
Közyűlés által jóváhagyott										
módosított előirányzat 2024. március 31-én:	42 341 858 026	345 026 295	72 205 133	13 069 108 458	300 000 000	19 478 212 787	5 740 193 783	1 176 823 449	345 736 209	1 814 551 912
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	6 564 115 342	110 942 102	27 619 734	1 249 038 682	-485	3 326 942 588	243 751 045	-36 304 875	422 041 576	1 220 084 975
módosított előirányzat 2024. június 30-án:	48 905 973 368	455 968 397	99 824 867	14 318 147 140	299 999 515	22 805 155 375	5 983 944 828	1 140 518 574	767 777 785	3 034 636 887
GYŐR MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORM. MINDÖSSZ.:										
Közyűlés által jóváhagyott										
módosított előirányzat 2024. március 31-én:	78 670 406 805	18 866 586 586	2 780 866 278	25 864 423 783	300 000 000	19 578 439 379	6 392 994 968	2 726 807 690	345 736 209	1 814 551 912
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	11 652 230 659	1 046 927 059	148 622 324	3 713 062 679	-485	3 354 450 020	697 908 314	992 886 124	478 289 649	1 220 084 975
módosított előirányzat 2024. június 30-án:	90 322 637 464	19 913 513 645	2 929 488 602	29 577 486 462	299 999 515	22 932 889 399	7 090 903 282	3 719 693 814	824 025 858	3 034 636 887

3. Költségvetési előirányzatokban (kiadási főcsoportok)
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások

	Intézmé- nyek	Polgármesteri Hivatal	Önkor- mányzat	Ft-ban Város összesen
Személyi juttatások				
Közygylés által jóváhagyott módosított előirányzat 2024. III. 31-én:	15 634 078 291	2 887 482 000	345 026 295	18 866 586 586
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	615 698 479	320 286 478	110 942 102	1 046 927 059
Módosított előirányzat 2024. VI. 30-án:	16 249 776 770	3 207 768 478	455 968 397	19 913 513 645
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó				
Közygylés által jóváhagyott módosított előirányzat 2024. III. 31-én:	2 279 197 145	429 464 000	72 205 133	2 780 866 278
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	85 644 906	35 357 684	27 619 734	148 622 324
Módosított előirányzat 2024. VI. 30-án:	2 364 842 051	464 821 684	99 824 867	2 929 488 602
Dologi kiadások				
Közygylés által jóváhagyott módosított előirányzat 2024. III. 31-én:	12 173 767 325	621 548 000	13 069 108 458	25 864 423 783
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	2 270 782 179	193 241 818	1 249 038 682	3 713 062 679
Módosított előirányzat 2024. VI. 30-án:	14 444 549 504	814 789 818	14 318 147 140	29 577 486 462
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Közygylés által jóváhagyott módosított előirányzat 2024. III. 31-én:	0	0	300 000 000	300 000 000
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	0	0	-485	-485
Módosított előirányzat 2024. VI. 30-án:	0	0	299 999 515	299 999 515
Egyéb működ.i c. kiad.				
Közygylés által jóváhagyott módosított előirányzat 2024. III. 31-én:	226 592	100 000 000	19 478 212 787	19 578 439 379
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	27 507 432	0	3 326 942 588	3 354 450 020
Módosított előirányzat 2024. VI. 30-án:	27 734 024	100 000 000	22 805 155 375	22 932 889 399
Beruházások				
Közygylés által jóváhagyott módosított előirányzat 2024. III. 31-én:	577 940 604	74 860 581	5 740 193 783	6 392 994 968
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	329 569 318	124 587 951	243 751 045	697 908 314
Módosított előirányzat 2024. VI. 30-án:	907 509 922	199 448 532	5 983 944 828	7 090 903 282
Felújítások				
Közygylés által jóváhagyott módosított előirányzat 2024. III. 31-én:	1 492 557 822	57 426 419	1 176 823 449	2 726 807 690
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	989 640 999	39 550 000	-36 304 875	992 886 124
Módosított előirányzat 2024. VI. 30-án:	2 482 198 821	96 976 419	1 140 518 574	3 719 693 814
Egyéb felhalm.i c. kiad.				
Közygylés által jóváhagyott módosított előirányzat 2024. III. 31-én:	0	0	345 736 209	345 736 209
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	56 248 073	0	422 041 576	478 289 649
Módosított előirányzat 2024. VI. 30-án:	56 248 073	0	767 777 785	824 025 858
Finanszírozási kiadás				
Közygylés által jóváhagyott módosított előirányzat 2024. III. 31-én:	0	0	1 814 551 912	1 814 551 912
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	0	0	1 220 084 975	1 220 084 975
Módosított előirányzat 2024. VI. 30-án:	0	0	3 034 636 887	3 034 636 887
KIADÁSOK ÖSSZESEN				
Közygylés által jóváhagyott módosított előirányzat 2024. III. 31-én:	32 157 767 779	4 170 781 000	42 341 858 026	78 670 406 805
2024. IV. 1. - VI. 30. között bekövetkezett változások	4 375 091 386	713 023 931	6 564 115 342	11 652 230 659
Módosított előirányzat 2024. VI. 30-án:	36 532 859 165	4 883 804 931	48 905 973 368	90 322 637 464

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének .../2024. (IX. 24.) önkormányzati rendelete

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

(1) A 2024. évi költségvetés

a) kiadási előirányzatának együttes főösszege 90.322.637.464,- Ft, ebből a költségvetési kiadások előirányzata 87.288.000.577,- Ft, a finanszírozási kiadások előirányzata 3.034.636.887,- Ft, valamint

b) bevételi előirányzatának együttes főösszege 90.322.637.464,- Ft, ebből a költségvetési bevételek előirányzata 66.960.937.818,- Ft, a finanszírozási bevételek előirányzata 23.361.699.646,- Ft,

ebből következően a költségvetés finanszírozási bevételekkel nem számított egyenlege - 23.361.699.646,- Ft.

(2) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 4/A. § (2) szerinti költségvetési egyenleg - 20.327.062.759,- Ft.

(3) A 2024. évi költségvetés belső finanszírozása érdekében a 2024. évi költségvetésben a 2023. és az azt megelőző évek maradványa terhére maradvány igénybevételeként 20.027.537.698,- Ft, értékpapír hasznosításból származó bevételként 816.000.000,- Ft, mindösszesen 20.843.537.698,- Ft kerül számbavételre.”

2. §

(1) A Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Dr. Dézsi Csaba András
polgármester

Nagyné dr. László Edit
jegyző

Győr Megyei Jogú Város
2024. évi költségvetésének összevont (konszolidált) bevételi és kiadási előirányzatai, teljesítési adatai
2024. január 1 - 2024. június 30.
(Ft-ban)

	kiadás	Eredeti előirányzat		Módosított		Teljesítés (felhasználás)	
		bevétel	kiadás	bevétel	kiadás	bevétel	
<i>KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN:</i>	34 140 621 743	34 140 621 743	41 416 664 096	41 416 664 096	20 430 315 762	21 060 712 326	
korrekció: költségvetési szervezeteknek adott támogatás		-28 903 688 249		-35 058 987 630		-16 015 670 223	
Kötségvetési szervezetek korrigált összesen:	34 140 621 743	5 236 933 494	41 416 664 096	6 357 676 466	20 430 315 762	5 045 042 103	
<i>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:</i>	71 611 643 286	71 611 643 286	83 964 960 998	83 964 960 998	326 188 322 266	329 326 997 152	
korrekció: költségvetési szervezeteknek adott támogatás	-28 903 688 249		-35 058 987 630		-16 015 670 223		
Önkormányzat korrigált összesen:	42 707 955 037	71 611 643 286	48 905 973 368	83 964 960 998	310 172 652 043	329 326 997 152	
<i>VÁROS MINDÖSSZESEN:</i>	76 848 576 780	76 848 576 780	90 322 637 464	90 322 637 464	330 602 967 805	334 372 039 255	

Győr Megyei Jogú Város
2024. évi költségvetésének előirányzatai, teljesítési adatai
bevételi és kiadási főcsoportok szerinti bontásban (Ft-ban)

	Intézmények			Polgármesteri Hivatal			Önkormányzat			V á r o s ö s s z e s e n		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2024. VI. 30.	Teljesítés 2024. VI. 30.	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2024. VI. 30.	Teljesítés 2024. VI. 30.	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2024. VI. 30.	Teljesítés 2024. VI. 30.	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2024. VI. 30.	Teljesítés 2024. VI. 30.
Kiadások												
Működési kiadások												
K1 Személyi juttatások	14 331 429 666	16 249 776 770	7 663 838 227	2 887 482 000	3 207 768 478	1 443 543 151	345 173 167	455 968 397	186 491 227	17 564 084 833	19 913 513 645	9 293 872 605
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	2 117 694 333	2 364 842 051	1 030 625 673	429 464 000	464 821 684	202 471 762	72 205 133	99 824 867	29 357 500	2 619 363 466	2 929 488 602	1 262 454 935
K3 Dologi kiadások	11 822 755 194	14 444 549 504	7 024 133 671	621 548 000	814 789 818	316 222 743	10 962 645 743	14 318 147 140	3 957 658 987	23 406 948 937	29 577 486 462	11 298 015 401
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	300 000 000	299 999 515	145 575 122	300 000 000	299 999 515	145 575 122
K5 Egyéb működési célú kiadások	0	27 734 024	27 734 024	100 000 000	100 000 000	0	20 977 178 721	22 805 155 375	9 849 616 605	21 077 178 721	22 932 889 399	9 877 350 629
Felhalmozási kiadások												
K6 Beruházások	197 961 550	907 509 922	405 307 703	113 237 000	199 448 532	16 604 787	8 005 982 969	5 983 944 828	602 648 483	8 317 181 519	7 090 903 282	1 024 560 973
K7 Felújítások	1 500 000 000	2 482 198 821	993 317 591	19 050 000	96 976 419	2 141 357	1 187 988 515	1 140 518 574	24 895 595	2 707 038 515	3 719 693 814	1 020 354 543
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	56 248 073	56 248 073	0	0	0	340 305 850	767 777 785	404 771 637	340 305 850	824 025 858	461 019 710
Finanszírozási kiadások	0	0	1 248 127 000	0	0	0	516 474 939	3 034 636 887	294 971 636 887	516 474 939	3 034 636 887	296 219 763 887
Kiadások összesen:	29 969 840 743	36 532 859 165	18 449 331 962	4 170 781 000	4 883 804 931	1 980 983 800	42 707 955 037	48 905 973 368	310 172 652 043	76 848 576 780	90 322 637 464	330 602 967 805
Bevételek												
Működési bevételek												
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	397 283 000	741 278 671	575 099 335	0	53 386 973	53 386 973	14 831 079 428	15 151 034 832	8 412 718 293	15 228 362 428	15 945 700 476	9 041 204 601
B3 Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	110 000	36 192 050 000	36 192 050 000	20 339 386 958	36 192 050 000	36 192 050 000	20 339 496 958
B4 Működési bevételek	4 839 650 494	4 847 924 494	2 845 596 227	0	0	8 947 688	6 252 016 459	6 280 817 146	2 979 884 671	11 091 666 953	11 128 741 640	5 834 428 586
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 970 000	2 365 860	0	0	0	0	424 343 223	1 394 974 527	0	426 313 223	1 397 340 387
Felhalmozási bevételek												
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	67 284 738	67 284 748	0	0	0	0	56 248 073	81 333 163	0	123 532 811	148 617 911
B5 Felhalmozási bevételek	0	0	10 795 118	0	0	102 362	2 982 500 000	2 982 500 000	324 999 183	2 982 500 000	2 982 500 000	335 896 663
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	1 010 198	1 132 400	0	0	0	160 000 000	161 089 470	92 822 103	160 000 000	162 099 668	93 954 503
Finanszírozási bevételek	0	644 775 321	1 480 175 321	0	46 071	46 071	11 193 997 399	22 716 878 254	295 700 878 254	11 193 997 399	23 361 699 646	297 181 099 646
Bevételek összesen:	5 236 933 494	6 304 243 422	4 982 449 009	0	53 433 044	62 593 094	71 611 643 286	83 964 960 998	329 326 997 152	76 848 576 780	90 322 637 464	334 372 039 255

(adatok Ft-ban)

Szociális ellátás

Család- és Gyermekjóléti Központ
2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	556 000	0	0	556 000	1 349 389
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	240 000	0	240 000	240 000
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	565 152	0	565 152	565 152
Irányító szervtől kapott támogatás	720 752 272	0	114 225 146	834 977 418	406 345 803
Bevételek összesen:	721 308 272	805 152	114 225 146	836 338 570	408 500 344
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	510 886 738	0	70 638 992	581 525 730	316 004 124
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	80 720 123	0	9 160 464	89 880 587	45 595 824
Dologi kiadások	129 701 411	-2 974 875	12 092 512	138 819 048	41 859 047
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	3 061 382	15 614 533	18 675 915	3 729 618
Felújítások	0	718 645	6 718 645	7 437 290	718 645
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	721 308 272	805 152	114 225 146	836 338 570	407 907 258

(adatok Ft-ban)

Szociális ellátás

Egyesített Bölcsődei Intézményhálózat

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	63 030 804	0	0	63 030 804	50 112 868
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	1 414 196	0	1 414 196	1 414 196
Irányító szervtől kapott támogatás	2 158 183 339	0	88 996 313	2 247 179 652	1 022 934 358
Bevételek összesen:	2 221 214 143	1 414 196	88 996 313	2 311 624 652	1 074 461 422
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	1 700 426 953	1 414 196	13 557 692	1 715 398 841	785 590 963
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	250 112 793	0	2 317 192	252 429 985	119 151 399
Dologi kiadások	270 674 397	885 944	17 524 190	289 084 531	133 651 886
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	2 022 872	33 557 090	35 579 962	34 908 760
Felújítások	0	-2 908 816	22 040 149	19 131 333	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	2 221 214 143	1 414 196	88 996 313	2 311 624 652	1 073 303 008

(adatok Ft-ban)

Szociális ellátás

Egyesített Egészségügyi és Szociális Intézmény

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	362 283 000	83 658 922	0	445 941 922	279 762 596
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	1 233 011 442	0	0	1 233 011 442	613 618 824
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	35 860
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	80 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	1 667 601	0	1 667 601	1 667 601
Irányító szervtől kapott támogatás	3 081 356 932	0	467 850 387	3 549 207 319	1 474 363 545
Bevételek összesen:	4 676 651 374	85 326 523	467 850 387	5 229 828 284	2 369 528 426
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	2 601 122 530	27 655 266	144 320 650	2 773 098 446	1 360 434 360
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	390 911 613	3 059 869	18 282 815	412 254 297	185 379 646
Dologi kiadások	1 684 617 231	50 983 892	128 715 901	1 864 317 024	779 491 583
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	3 627 496	76 550 427	80 177 923	24 086 370
Felújítások	0	0	99 980 594	99 980 594	12 743 083
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	4 676 651 374	85 326 523	467 850 387	5 229 828 284	2 362 135 042

(adatok Ft-ban)

Szociális ellátás

Hajléktalanokat Segítő Szolgálat

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	18 633 553	0	18 633 553	18 633 543
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	94 491 124	0	0	94 491 124	50 630 653
Működési célú átvett pénzeszközök	0	80 000	0	80 000	80 000
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	4 874 738	0	4 874 738	4 874 748
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	20 198	0	20 198	20 198
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	5 778 039	0	5 778 039	5 778 039
Irányító szervtől kapott támogatás	697 014 342	0	91 292 494	788 306 836	396 952 007
Bevételek összesen:	791 505 466	29 386 528	91 292 494	912 184 488	476 969 188
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	446 188 807	15 909 400	38 161 135	500 259 342	265 455 977
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	68 701 403	1 034 110	4 788 211	74 523 724	33 891 808
Dologi kiadások	276 615 256	7 548 082	47 612 286	331 775 624	149 983 581
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	4 894 936	730 862	5 625 798	2 702 729
Felújítások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	791 505 466	29 386 528	91 292 494	912 184 488	452 034 095

(adatok Ft-ban)

Köznevelési terület

Gazdasági Működtető Központ Győr
2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I. félévi előirányzat mód. intézményi irányító saját szervezeti hatáskörben		Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	1 404 859 538	0	0	1 404 859 538	685 634 586
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	0	0	0	0
Irányító szervtől kapott támogatás	2 612 188 845	0	19 731 608	2 631 920 453	1 714 396 881
Bevételek összesen:	4 017 048 383	0	19 731 608	4 036 779 991	2 400 031 467
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	430 323 592	0	220 500	430 544 092	181 638 186
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	61 660 817	0	28 665	61 689 482	26 972 382
Dologi kiadások	3 525 063 974	-251 460	16 720 193	3 541 532 707	2 188 407 189
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	251 460	2 762 250	3 013 710	3 013 710
Felújítások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	4 017 048 383	0	19 731 608	4 036 779 991	2 400 031 467

(adatok Ft-ban)

Köznevelési terület

Bartók Óvoda

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	10
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	299 445	0	299 445	299 445
Irányító szervtől kapott támogatás	348 055 900	0	33 879 240	381 935 140	177 233 337
Bevételek összesen:	348 055 900	299 445	33 879 240	382 234 585	177 532 792
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	274 830 220	66 830	14 013 736	288 910 786	135 650 572
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 085 492	0	1 830 474	42 915 966	19 643 940
Dologi kiadások	32 140 188	8 726 890	3 714 561	44 581 639	16 280 647
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	684 015	5 142 179	5 826 194	5 826 194
Felújítások	0	-9 178 290	9 178 290	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	348 055 900	299 445	33 879 240	382 234 585	177 401 353

(adatok Ft-ban)

Köznevelési terület

Bisinger Óvoda

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	1 046 262
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	258 551	0	258 551	258 551
Irányító szervtől kapott támogatás	360 163 107	0	23 921 621	384 084 728	185 079 596
Bevételek összesen:	360 163 107	258 551	23 921 621	384 343 279	186 384 409
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	283 102 063	258 551	18 541 072	301 901 686	146 985 537
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	42 237 297	0	2 443 951	44 681 248	21 828 172
Dologi kiadások	34 823 747	-34 200	1 654 838	36 444 385	16 254 740
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	34 200	1 281 760	1 315 960	1 315 960
Felújítások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	360 163 107	258 551	23 921 621	384 343 279	186 384 409

(adatok Ft-ban)

Köznevelési terület

Erzsébet Ligeti Óvoda

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	10 668 978	0	0	10 668 978	6 702 643
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	376 290	0	376 290	376 290
Irányító szervtől kapott támogatás	791 976 611	0	61 893 641	853 870 252	390 389 665
Bevételek összesen:	802 645 589	376 290	61 893 641	864 915 520	397 468 598
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	643 508 869	376 290	43 322 840	687 207 999	314 132 724
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	95 592 361	0	5 680 887	101 273 248	42 679 485
Dologi kiadások	63 544 359	0	5 631 196	69 175 555	33 257 416
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	0	3 205 132	3 205 132	3 205 132
Felújítások	0	0	4 053 586	4 053 586	4 053 586
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	802 645 589	376 290	61 893 641	864 915 520	397 328 343

(adatok Ft-ban)

Köznevelési terület

Gyárvárosi Óvoda

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	64 931
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	41 885	0	41 885	41 885
Irányító szervtől kapott támogatás	266 938 791	0	14 915 478	281 854 269	134 733 598
Bevételek összesen:	266 938 791	41 885	14 915 478	281 896 154	134 840 414
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	208 698 474	41 885	10 925 816	219 666 175	104 927 946
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 080 347	0	1 425 801	32 506 148	14 287 013
Dologi kiadások	27 159 970	-225 836	1 581 210	28 515 344	14 183 727
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	225 836	982 651	1 208 487	1 208 487
Felújítások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	266 938 791	41 885	14 915 478	281 896 154	134 607 173

(adatok Ft-ban)

Köznevelési terület

Győr Megyei Jogú Város Gyermektábora

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	75 030 554	0	0	75 030 554	65 330 975
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	0	0	0	0
Irányító szervtől kapott támogatás	118 543 893	0	52 771 554	171 315 447	38 806 545
Bevételek összesen:	193 574 447	0	52 771 554	246 346 001	104 137 520
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	79 305 904	0	0	79 305 904	21 216 254
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 410 752	0	0	10 410 752	2 758 000
Dologi kiadások	103 857 791	-4 831 653	11 939 555	110 965 693	34 216 084
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	2 751 392	16 513 658	19 265 050	18 947 550
Felújítások	0	2 080 261	24 318 341	26 398 602	26 398 602
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	193 574 447	0	52 771 554	246 346 001	103 536 490

(adatok Ft-ban)

Köznevelési terület

Győri Mosolyvár Óvoda

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	646 109
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	91 035	0	91 035	91 035
Irányító szervtől kapott támogatás	200 030 271	0	15 757 099	215 787 370	95 428 220
Bevételek összesen:	200 030 271	91 035	15 757 099	215 878 405	96 165 364
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	156 481 067	91 035	9 006 800	165 578 902	73 356 227
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 318 914	0	1 182 719	24 501 633	9 486 832
Dologi kiadások	20 230 290	-36 956	5 414 618	25 607 952	12 616 488
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	36 956	152 962	189 918	189 918
Felújítások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	200 030 271	91 035	15 757 099	215 878 405	95 649 465

(adatok Ft-ban)

Köznevelési terület

Kovács Margit Óvoda

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	527 003
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	40 180	0	40 180	40 180
Irányító szervtől kapott támogatás	468 537 830	0	31 686 589	500 224 419	232 608 510
Bevételek összesen:	468 537 830	40 180	31 686 589	500 264 599	233 175 693
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	365 308 645	40 180	23 285 240	388 634 065	179 333 364
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	54 477 570	0	3 032 304	57 509 874	25 143 828
Dologi kiadások	48 751 615	-65 213	1 939 385	50 625 787	24 962 478
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	65 213	1 435 696	1 500 909	1 500 909
Felújítások	0	0	1 993 964	1 993 964	1 993 964
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	468 537 830	40 180	31 686 589	500 264 599	232 934 543

(adatok Ft-ban)

Köznevelési terület

Márvány Óvoda

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	2
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	321 800	0	321 800	321 800
Irányító szervtől kapott támogatás	218 554 849	0	17 121 929	235 676 778	113 380 944
Bevételek összesen:	218 554 849	321 800	17 121 929	235 998 578	113 702 746
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	165 513 293	321 800	9 845 528	175 680 621	84 471 258
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 731 647	0	1 321 753	26 053 400	10 322 435
Dologi kiadások	28 309 909	37 101	1 188 216	29 535 226	14 159 418
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	-37 101	1 335 051	1 297 950	1 297 950
Felújítások	0	0	3 431 381	3 431 381	3 431 381
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	218 554 849	321 800	17 121 929	235 998 578	113 682 442

(adatok Ft-ban)

Köznevelési terület

Ménfőcsanaki Óvoda

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	426 203
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	149 468	0	149 468	149 468
Irányító szervtől kapott támogatás	499 151 560	0	34 269 901	533 421 461	245 871 354
Bevételek összesen:	499 151 560	149 468	34 269 901	533 570 929	246 447 025
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	398 146 726	149 468	24 244 528	422 540 722	192 200 832
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 940 430	0	3 171 220	62 111 650	29 780 913
Dologi kiadások	42 064 404	-319 043	3 480 447	45 225 808	20 739 126
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	319 043	3 373 706	3 692 749	3 604 759
Felújítások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	499 151 560	149 468	34 269 901	533 570 929	246 325 630

(adatok Ft-ban)

Köznevelési terület

Nagybácsai Óvoda

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	1 578 541
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	273 405	0	273 405	273 405
Irányító szervtől kapott támogatás	531 532 884	0	33 655 151	565 188 035	261 787 483
Bevételek összesen:	531 532 884	273 405	33 655 151	565 461 440	263 639 429
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	411 294 235	273 405	22 919 336	434 486 976	203 670 952
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 990 689	0	3 015 057	62 005 746	28 982 269
Dologi kiadások	61 247 960	-956 416	7 509 968	67 801 512	29 724 062
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	956 416	210 790	1 167 206	269 443
Felújítások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	531 532 884	273 405	33 655 151	565 461 440	262 646 726

(adatok Ft-ban)

Köznevelési terület

Sün Balázs Óvoda

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I. félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	1 375 382
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	750 000	0	750 000	750 000
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	622 108	0	622 108	622 108
Irányító szervtől kapott támogatás	671 881 653	0	59 755 932	731 637 585	348 303 327
Bevételek összesen:	671 881 653	1 372 108	59 755 932	733 009 693	351 050 817
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	534 020 902	395 516	41 037 410	575 453 828	268 028 969
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	78 931 516	0	5 457 344	84 388 860	38 601 771
Dologi kiadások	58 929 235	1 111 005	5 959 063	65 999 303	37 027 465
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	226 592	0	226 592	226 592
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	-361 005	7 302 115	6 941 110	6 941 110
Felújítások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	671 881 653	1 372 108	59 755 932	733 009 693	350 825 907

(adatok Ft-ban)

Köznevelési terület

Szentiváni Óvoda

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	708 816
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	340 625	0	340 625	340 625
Irányító szervtől kapott támogatás	468 310 991	0	43 536 349	511 847 340	243 659 321
Bevételek összesen:	468 310 991	340 625	43 536 349	512 187 965	244 708 762
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	361 543 572	340 625	21 578 656	383 462 853	179 498 561
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	54 367 573	0	2 849 506	57 217 079	25 651 707
Dologi kiadások	52 399 846	-328 973	6 887 518	58 958 391	26 772 031
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	1 591 354	8 972 009	10 563 363	10 512 563
Felújítások	0	-1 262 381	3 248 660	1 986 279	1 986 279
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	468 310 991	340 625	43 536 349	512 187 965	244 421 141

(adatok Ft-ban)

Köznevelési terület

Tárogató Óvoda

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	113 443
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	151 960	0	151 960	151 960
Irányító szervtől kapott támogatás	526 520 732	0	36 209 442	562 730 174	273 441 894
Bevételek összesen:	526 520 732	151 960	36 209 442	562 882 134	273 707 297
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	410 807 176	151 960	26 017 904	436 977 040	206 163 835
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	61 303 955	0	3 402 083	64 706 038	30 449 139
Dologi kiadások	54 409 601	-636 509	5 673 567	59 446 659	35 336 189
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	636 509	1 115 888	1 752 397	1 653 948
Felújítások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	526 520 732	151 960	36 209 442	562 882 134	273 603 111

(adatok Ft-ban)

Igazgatási terület

Mezőőri és Parkőri Szolgálat Győr
2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	15 386
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	180 000
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	0	0	0	0
Irányító szervtől kapott támogatás	105 625 937	0	2 721 442	108 347 379	47 296 902
Bevételek összesen:	105 625 937	0	2 721 442	108 347 379	47 492 288
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	82 739 398	0	128 717	82 868 115	35 149 078
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 115 776	0	0	11 115 776	4 291 000
Dologi kiadások	11 770 763	-119 995	1 431 965	13 082 733	6 662 245
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	119 995	1 160 760	1 280 755	1 273 755
Felújítások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	105 625 937	0	2 721 442	108 347 379	47 376 078

(adatok Ft-ban)

Igazgatási terület

Városrendészet Győr

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	3 750 000	0	0	3 750 000	6 934 509
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	180 000
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	110 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	122 202
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	167 185	0	167 185	167 185
Irányító szervtől kapott támogatás	548 753 848	0	15 261 311	564 015 159	282 752 698
Bevételek összesen:	552 503 848	167 185	15 261 311	567 932 344	290 266 594
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	423 673 011	133 792	0	423 806 803	204 861 642
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	62 325 667	17 393	0	62 343 060	28 801 115
Dologi kiadások	66 505 170	-1 939 234	5 664 365	70 230 301	46 696 825
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	1 955 234	9 596 946	11 552 180	9 201 646
Felújítások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	552 503 848	167 185	15 261 311	567 932 344	289 561 228

(adatok Ft-ban)

Településfejlesztés

Utak-hidak, köz- és díszvilágítás: üzemeltetési, fenntartási, felújítási, korszerűsítési, forgalomtechnikai kiadások

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I. félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosi- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	228 535 925
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	28 500	0	28 500	28 500
Irányító szervtől kapott támogatás	4 820 000 000	0	2 100 582 213	6 920 582 213	2 684 855 231
Bevételek összesen:	4 820 000 000	28 500	2 100 582 213	6 920 610 713	2 913 419 656
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	0	0	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0
Dologi kiadások	3 190 000 000	435 520 618	637 168 519	4 262 689 137	1 827 773 087
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	130 000 000	87 000 039	87 535 493	304 535 532	94 980 658
Felújítások	1 500 000 000	-578 740 230	1 375 878 201	2 297 137 971	932 417 838
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	56 248 073	0	56 248 073	56 248 073
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	4 820 000 000	28 500	2 100 582 213	6 920 610 713	2 911 419 656

(adatok Ft-ban)

Településfejlesztés

Útkezelő Szervezet

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	100 000 000	0	0	100 000 000	15 763 566
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	1 300 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	91 588	0	91 588	91 588
Irányító szervtől kapott támogatás	216 436 402	0	28 686 773	245 123 175	144 375 237
Bevételek összesen:	316 436 402	91 588	28 686 773	345 214 763	161 530 391
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	225 716 544	91 588	1 454 625	227 262 757	106 215 129
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 333 151	0	180 977	29 514 128	14 216 917
Dologi kiadások	61 386 707	0	7 210 807	68 597 514	30 697 012
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	0	18 840 364	18 840 364	9 840 364
Felújítások	0	0	1 000 000	1 000 000	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	316 436 402	91 588	28 686 773	345 214 763	160 969 422

(adatok Ft-ban)

Településfejlesztés

Győr Megyei Jogú Város Útkezelő Szervezete összesen

(szervezet működtetése, közvilágítás és utak-hidak együtt)

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	100 000 000	0	0	100 000 000	244 299 491
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	1 300 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	120 088	0	120 088	120 088
Irányító szervtől kapott támogatás	5 036 436 402	0	2 129 268 986	7 165 705 388	2 829 230 468
Bevételek összesen:	5 136 436 402	120 088	2 129 268 986	7 265 825 476	3 074 950 047
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	225 716 544	91 588	1 454 625	227 262 757	106 215 129
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 333 151	0	180 977	29 514 128	14 216 917
Dologi kiadások	3 251 386 707	435 520 618	644 379 326	4 331 286 651	1 858 470 099
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	130 000 000	87 000 039	106 375 857	323 375 896	104 821 022
Felújítások	1 500 000 000	-578 740 230	1 376 878 201	2 298 137 971	932 417 838
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	56 248 073	0	56 248 073	56 248 073
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	5 136 436 402	120 088	2 129 268 986	7 265 825 476	3 072 389 078

(adatok Ft-ban)

Kulturális terület

Dr. Kovács Pál Könyvtár és Közösségi Tér

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	13 536 517	0	13 536 517	13 536 517
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	42 000 000	0	0	42 000 000	30 646 419
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	46 008 087	0	46 008 087	46 008 087
Irányító szervtől kapott támogatás	836 354 462	0	313 280 655	1 149 635 117	477 480 249
Bevételek összesen:	878 354 462	59 544 604	313 280 655	1 251 179 721	567 671 272
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	498 919 884	8 610 000	154 826 976	662 356 860	292 069 034
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	67 371 403	1 116 517	19 309 211	87 797 131	39 699 664
Dologi kiadások	246 063 175	22 978 985	105 674 599	374 716 759	127 384 992
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	66 000 000	26 839 102	33 469 869	126 308 971	50 193 931
Felújítások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	878 354 462	59 544 604	313 280 655	1 251 179 721	509 347 621

(adatok Ft-ban)

Kulturális terület

Generációk Művelődési Háza

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	28 780 523	0	0	28 780 523	29 124 384
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	0	0	0	0
Irányító szervtől kapott támogatás	102 871 369	0	58 449 889	161 321 258	50 490 964
Bevételek összesen:	131 651 892	0	58 449 889	190 101 781	79 615 348
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	72 242 312	0	22 532 947	94 775 259	44 836 980
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 734 931	0	2 820 939	12 555 870	5 176 052
Dologi kiadások	49 674 649	-4 406 707	27 891 014	73 158 956	24 519 703
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	-453 459	453 459	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	4 860 166	4 751 530	9 611 696	4 911 601
Felújítások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	131 651 892	0	58 449 889	190 101 781	79 444 336

(adatok Ft-ban)

Kulturális terület

Győr Megyei Jogú Város Levéltára
2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	130 000	0	0	130 000	137 218
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	0	0	0	0
Irányító szervtől kapott támogatás	79 382 120	0	121 282 117	200 664 237	89 351 489
Bevételek összesen:	79 512 120	0	121 282 117	200 794 237	89 488 707
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	51 056 790	0	18 333 740	69 390 530	31 801 497
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 884 883	0	2 119 387	9 004 270	4 035 188
Dologi kiadások	21 570 447	-7 953 430	91 856 780	105 473 797	45 648 592
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	1 156 821	1 117 600	2 274 421	1 156 821
Felújítások	0	6 796 609	7 854 610	14 651 219	6 796 609
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	79 512 120	0	121 282 117	200 794 237	89 438 707

(adatok Ft-ban)

Kulturális terület

Győri Balett

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	35 000 000	3 800 000	0	38 800 000	38 800 000
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	138 279 138	0	0	138 279 138	109 302 152
Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 300 000	0	1 300 000	1 300 000
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	9 250 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	111 744 335	0	111 744 335	634 744 335
Irányító szervtől kapott támogatás	277 563 285	0	140 669 317	418 232 602	185 087 951
Bevételek összesen:	450 842 423	116 844 335	140 669 317	708 356 075	978 484 438
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	315 344 475	37 611 204	104 716 311	457 671 990	234 895 687
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 087 020	10 052 723	9 427 374	56 567 117	20 807 434
Dologi kiadások	98 410 928	59 553 990	26 525 632	184 490 550	92 502 303
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	9 626 418	0	9 626 418	9 626 418
Felújítások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	523 000 000
Kiadások összesen:	450 842 423	116 844 335	140 669 317	708 356 075	880 831 842

(adatok Ft-ban)

Kulturális terület

Győri Filharmonikus Zenekar

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I. félévi előirányzat mód.		Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
		intézményi saját hatáskörben	irányító szervi		
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	223 766 679	0	223 766 679	223 766 679
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	278 567 686	0	0	278 567 686	163 724 324
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	62 410 000	0	62 410 000	62 410 000
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	123 444 263	0	123 444 263	435 844 263
Irányító szervtől kapott támogatás	606 429 204	0	215 997 722	822 426 926	539 937 698
Bevételek összesen:	884 996 890	409 620 942	215 997 722	1 510 615 554	1 425 682 964
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	573 724 887	216 873 507	157 238 033	947 836 427	475 926 066
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	87 065 355	25 555 408	20 440 945	133 061 708	47 664 560
Dologi kiadások	224 206 648	82 227 268	38 318 744	344 752 660	171 753 995
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	84 964 759	0	84 964 759	8 052 793
Felújítások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	725 127 000
Kiadások összesen:	884 996 890	409 620 942	215 997 722	1 510 615 554	1 428 524 414

(adatok Ft-ban)

Kulturális terület

Győri Művészeti és Fesztiválközpont
2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben		Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	121 030 000	0	0	121 030 000	70 443 432
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	2 313 300	0	2 313 300	2 313 300
Irányító szervtől kapott támogatás	77 181 148	0	309 632 112	386 813 260	175 200 138
Bevételek összesen:	198 211 148	2 313 300	309 632 112	510 156 560	247 956 870
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	67 065 440	0	17 374 001	84 439 441	35 356 407
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 118 137	0	2 449 969	11 568 106	5 375 880
Dologi kiadások	122 027 571	-536 871	287 098 494	408 589 194	186 818 632
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	2 850 171	2 709 648	5 559 819	2 897 288
Felújítások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	198 211 148	2 313 300	309 632 112	510 156 560	230 448 207

(adatok Ft-ban)

Kulturális terület

Győri Nemzeti Színház

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	611 000 000	0	0	611 000 000	453 484 344
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	55 118
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	177 493 397	0	177 493 397	177 493 397
Irányító szervtől kapott támogatás	1 500 000 000	0	506 689 624	2 006 689 624	1 041 476 279
Bevételek összesen:	2 111 000 000	177 493 397	506 689 624	2 795 183 021	1 672 509 138
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	1 358 218 732	32 110 134	366 981 968	1 757 310 834	806 763 220
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	211 165 958	6 578 654	47 707 656	265 452 268	99 842 244
Dologi kiadások	541 615 310	78 661 392	92 000 000	712 276 702	427 730 713
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	20 081 509	0	20 081 509	20 081 509
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	38 523 940	0	38 523 940	25 590 923
Felújítások	0	1 537 768	0	1 537 768	953 770
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	2 111 000 000	177 493 397	506 689 624	2 795 183 021	1 380 962 379

(adatok Ft-ban)

Kulturális terület

Kulturális Pénzügyi - Gazdasági Szolgáltató Központ

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	572
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	20 000	0	20 000	20 000
Irányító szervtől kapott támogatás	76 724 207	0	21 626 503	98 350 710	41 649 142
Bevételek összesen:	76 724 207	20 000	21 626 503	98 370 710	41 669 714
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	61 379 757	0	16 274 254	77 654 011	31 695 447
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 063 673	0	2 544 969	10 608 642	4 842 028
Dologi kiadások	7 280 777	-757 942	2 030 950	8 553 785	4 083 824
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	777 942	776 330	1 554 272	771 695
Felújítások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	76 724 207	20 000	21 626 503	98 370 710	41 392 994

(adatok Ft-ban)

Kulturális terület

Molnár Vid Bertalan Művelődési Központ

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	35 000 000	0	8 274 000	43 274 000	30 602 876
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	78 764	0	78 764	78 764
Irányító szervtől kapott támogatás	113 280 731	0	113 011 317	226 292 048	130 524 171
Bevételek összesen:	148 280 731	78 764	121 285 317	269 644 812	161 205 811
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	77 271 921	0	19 456 881	96 728 802	44 917 522
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 045 350	0	2 546 369	12 591 719	5 787 263
Dologi kiadások	59 963 460	-14 934 037	74 872 618	119 902 041	84 714 720
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	1 000 000	14 138 967	23 459 449	38 598 416	23 620 102
Felújítások	0	873 834	950 000	1 823 834	1 823 834
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	148 280 731	78 764	121 285 317	269 644 812	160 863 441

(adatok Ft-ban)

Kulturális terület

Rómer Flóris Művészeti és Történeti Múzeum

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	600 000	0	600 000	600 000
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	510 664 707	0	0	510 664 707	176 856 110
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	79 537 009	0	79 537 009	79 537 009
Irányító szervtől kapott támogatás	363 509 172	0	140 660 360	504 169 532	265 996 915
Bevételek összesen:	874 173 879	80 137 009	140 660 360	1 094 971 248	522 990 034
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	353 231 304	11 965 751	81 368 844	446 565 899	189 310 663
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	54 153 129	1 859 115	10 729 993	66 742 237	26 062 369
Dologi kiadások	465 989 446	55 875 215	28 235 600	550 100 261	246 561 242
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	7 425 923	7 425 923	7 425 923
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	800 000	10 436 928	12 900 000	24 136 928	24 136 928
Felújítások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	874 173 879	80 137 009	140 660 360	1 094 971 248	493 497 125

(adatok Ft-ban)

Kulturális terület

Újvárosi Művelődési Ház

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	3 800 000	0	0	3 800 000	7 290 272
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	172 560	0	172 560	172 560
Irányító szervtől kapott támogatás	49 100 562	0	46 892 660	95 993 222	24 069 278
Bevételek összesen:	52 900 562	172 560	46 892 660	99 965 782	31 532 110
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	35 848 508	0	9 554 465	45 402 973	16 345 129
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 751 306	0	1 306 551	6 057 857	2 091 219
Dologi kiadások	12 139 198	-177 440	35 600 216	47 561 974	12 318 262
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	161 550	350 000	431 428	942 978	478 643
Felújítások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	52 900 562	172 560	46 892 660	99 965 782	31 233 253

(adatok Ft-ban)

Kulturális terület

Vaskakas Bábszínház

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	85 000 000	0	0	85 000 000	42 868 098
Működési célú átvett pénzeszközök	0	590 000	0	590 000	590 000
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	91 284 593	0	91 284 593	91 284 593
Irányító szervtől kapott támogatás	220 000 000	0	118 794 605	338 794 605	149 974 754
Bevételek összesen:	305 000 000	91 874 593	118 794 605	515 669 198	284 717 445
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	153 486 937	28 264 884	33 320 240	215 072 061	94 934 085
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 903 302	2 567 512	4 331 631	28 802 445	11 326 177
Dologi kiadások	129 609 761	42 630 196	69 720 995	241 960 952	79 344 367
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	0	18 412 001	9 786 739	28 198 740	13 659 027
Felújítások	0	0	1 635 000	1 635 000	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	305 000 000	91 874 593	118 794 605	515 669 198	199 263 656

(adatok Ft-ban)

Intézmények mindösszesen

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	397 283 000	343 995 671	0	741 278 671	575 099 335
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek	4 839 650 494	0	8 274 000	4 847 924 494	2 845 596 227
Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 970 000	0	1 970 000	2 365 860
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	67 284 738	0	67 284 738	67 284 748
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	10 795 118
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	1 010 198	0	1 010 198	1 132 400
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	644 775 321	0	644 775 321	1 480 175 321
Irányító szervtől kapott támogatás	24 732 907 249	0	5 495 708 494	30 228 615 743	14 086 235 484
Bevételek összesen:	29 969 840 743	1 059 035 928	5 503 982 494	36 532 859 165	19 068 684 493
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	14 331 429 666	383 147 267	1 535 199 837	16 249 776 770	7 663 838 227
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 117 694 333	51 841 301	195 306 417	2 364 842 051	1 030 625 673
Dologi kiadások	11 822 755 194	805 253 788	1 816 540 522	14 444 549 504	7 024 133 671
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	19 854 642	7 879 382	27 734 024	27 734 024
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	197 961 550	322 773 457	386 774 915	907 509 922	405 307 703
Felújítások	1 500 000 000	-580 082 600	1 562 281 421	2 482 198 821	993 317 591
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	56 248 073	0	56 248 073	56 248 073
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	1 248 127 000
Kiadások összesen:	29 969 840 743	1 059 035 928	5 503 982 494	36 532 859 165	18 449 331 962

(adatok Ft-ban)

Polgármesteri Hivatal

2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	53 386 973	0	53 386 973	53 386 973
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	110 000
Működési bevételek	0	0	0	0	8 947 688
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	102 362
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	46 071	0	46 071	46 071
Irányító szervtől kapott támogatás	4 170 781 000	0	659 590 887	4 830 371 887	1 929 434 739
Bevételek összesen:	4 170 781 000	53 433 044	659 590 887	4 883 804 931	1 992 027 833
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	2 887 482 000	36 138 265	284 148 213	3 207 768 478	1 443 543 151
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	429 464 000	2 032 987	33 324 697	464 821 684	202 471 762
Dologi kiadások	621 548 000	29 467 792	163 774 026	814 789 818	316 222 743
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	100 000 000	0	0	100 000 000	0
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	113 237 000	-52 582 419	138 793 951	199 448 532	16 604 787
Felújítások	19 050 000	38 376 419	39 550 000	96 976 419	2 141 357
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	4 170 781 000	53 433 044	659 590 887	4 883 804 931	1 980 983 800

(adatok Ft-ban)

Költségvetési szervek mindösszesen
2024. évi költségvetésének végrehajtása (2024. I. félév)

	2024. évi eredeti elő- irányzat	I.félévi előirányzat mód. intézményi saját hatáskörben	irányító szervi	Módosí- tott előirányzat 2024.06.30.	Teljesítés VI. 30-án
BEVÉTELEK					
Költségvetési bevételek					
Működési bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	397 283 000	397 382 644	0	794 665 644	628 486 308
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	110 000
Működési bevételek	4 839 650 494	0	8 274 000	4 847 924 494	2 854 543 915
Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 970 000	0	1 970 000	2 365 860
Felhalmozási bevételek					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	67 284 738	0	67 284 738	67 284 748
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	10 897 480
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	1 010 198	0	1 010 198	1 132 400
Finanszírozási bevételek					
Finanszírozási bevételek irányító szervtől kapott támogatás nélkül	0	644 821 392	0	644 821 392	1 480 221 392
Irányító szervtől kapott támogatás	28 903 688 249	0	6 155 299 381	35 058 987 630	16 015 670 223
Bevételek összesen:	34 140 621 743	1 112 468 972	6 163 573 381	41 416 664 096	21 060 712 326
KIADÁSOK					
Költségvetési kiadások					
Működési kiadások					
Személyi juttatások	17 218 911 666	419 285 532	1 819 348 050	19 457 545 248	9 107 381 378
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 547 158 333	53 874 288	228 631 114	2 829 663 735	1 233 097 435
Dologi kiadások	12 444 303 194	834 721 580	1 980 314 548	15 259 339 322	7 340 356 414
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	100 000 000	19 854 642	7 879 382	127 734 024	27 734 024
Felhalmozási kiadások					
Beruházások	311 198 550	270 191 038	525 568 866	1 106 958 454	421 912 490
Felújítások	1 519 050 000	-541 706 181	1 601 831 421	2 579 175 240	995 458 948
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	56 248 073	0	56 248 073	56 248 073
Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	1 248 127 000
Kiadások összesen:	34 140 621 743	1 112 468 972	6 163 573 381	41 416 664 096	20 430 315 762

**Az ÖNKORMÁNYZAT
2024. évi bevételei
(I. félév)**

(adatok Ft-ban!)

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés az I. félév végén
B1-B7. Költségvetési bevételek			
<u>Működési bevételek</u>			
<u>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</u>			
Önkormányzatok működési támogatásai			
<i>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</i>			
A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	2 535 615 650	2 535 615 650	1 318 520 138
<i>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:</i>	2 535 615 650	2 535 615 650	1 318 520 138
<i>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</i>			
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	4 796 737 204	4 796 737 204	2 494 303 344
<i>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen:</i>	4 796 737 204	4 796 737 204	2 494 303 344
<i>Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</i>			
A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 451 002 554	3 451 002 554	1 794 521 326
Egészségügyi kiegészítő pótlék	0	303 246	303 246
Szociális ágazati összevont pótlék	0	262 275 152	262 275 152
<i>Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen:</i>	3 451 002 554	3 713 580 952	2 057 099 724
<i>Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</i>			
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 477 094 061	1 477 094 061	768 088 912
<i>Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen:</i>	1 477 094 061	1 477 094 061	768 088 912
<i>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</i>			
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	253 681 012	253 681 012	131 725 382
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása - benne a 682/2021. Korm.rend. szerinti (20%-os) bérfejl. továbbvit.kapcs.állami támog.	455 048 960	462 376 332	240 497 507
A települési önkormányzatok múzeumi, könyvtári feladatainak támogatása	307 160 000	307 160 000	159 984 807
A települési önkormányzatok múzeumi, könyvtári feladatainak támogatása, a 682/2021. Korm.rend. szerinti (20%-os) bérfejl. továbbvit.kapcs.állami támog.	144 446 489	144 446 489	75 180 733
A települési önkormányzatok táncművészeti, zeneművészeti feladatainak támogatása	315 743 933	315 743 933	164 086 981
A települési önkormányzatok táncművészeti, zeneművészeti feladatainak támogatása, a 682/2021. Korm.rend. szerinti (20%-os) bérfejl. továbbvit.kapcs.állami támog.	170 428 115	170 428 115	88 519 251
<i>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen:</i>	1 646 508 509	1 653 835 881	859 994 661
<i>Elszámolásból származó bevételek</i>			
Előző évi állami támogatásból származó bevétel	0	2 720 210	2 720 210
<i>Elszámolásból származó bevételek összesen:</i>	0	2 720 210	2 720 210
Önkormányzatok működési támogatásai összesen:	13 906 957 978	14 179 583 958	7 500 726 989

**Az ÖNKORMÁNYZAT
2024. évi bevételei
(I. félév)**

(adatok Ft-ban!)

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés az I. félév végén
Elvonások és befizetések bevételei			
Kulturális intézményben fogalkoztatottak 20%-os bérfejlesztési támogatás elszámolásából származó bevétel	0	27 507 432	27 507 432
Elvonások és befizetések bevételei összesen:	0	27 507 432	27 507 432
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
A települési önkormányzat színházfenntartáshoz kapcsolódó állami támogatása	860 000 000	860 000 000	860 000 000
Az Európai Mobilitási Hét eseményeire pályázati bevétel	1 700 000	1 700 000	0
Győr Megyei Jogú Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiájának megvalósítása - TOP_PLUSZ-1.3.1-21-GM1-2022-00003 - pályázati bevétel	60 421 450	60 421 450	0
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás - települési önkormányzatok térítése	0	0	1 961 215
Mezőőri szolgálat	0	0	2 700 000
OEP Hajléktalanok háziorvosi ellátása	0	19 595 400	19 595 400
Öntevékeny művészeti csoportok - fel nem használt támogatás visszautalása	0	0	665
Sövény - Ökoolimpia Diákoknak rendezvény bevétele	2 000 000	2 000 000	0
UNICEF utófinanszírozási támogatás - Ukrán menekült gyerekek és a befogadó közösségben élő, az ukrajnai válság hatása által érintett más gyermekek támogatása	0	226 592	226 592
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	924 121 450	943 943 442	884 483 872
<u>Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:</u>	<u>14 831 079 428</u>	<u>15 151 034 832</u>	<u>8 412 718 293</u>
<u>Közhatalmi bevételek</u>			
Jövedelemadók			
<i>Magánszemélyek jövedelemadói</i>			
Termőföld bérbeadásával kapcsolatos adó	50 000	50 000	71 358
<i>Magánszemélyek jövedelemadói összesen:</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>	<i>71 358</i>
Jövedelemadók összesen:	50 000	50 000	71 358
Vagyoni típusú adók			
Épületek, építmények adója	8 000 000 000	8 000 000 000	4 197 987 703
Vagyoni típusú adók összesen:	8 000 000 000	8 000 000 000	4 197 987 703
Termékek és szolgáltatások adói			
<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>			
Helyi iparüzési adó	28 000 000 000	28 000 000 000	16 024 660 447
<i>Értékesítési és forgalmi adók összesen:</i>	<i>28 000 000 000</i>	<i>28 000 000 000</i>	<i>16 024 660 447</i>
<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>			
Idegenforgalommal kapcsolatos adó	160 000 000	160 000 000	72 370 141
<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók összesen:</i>	<i>160 000 000</i>	<i>160 000 000</i>	<i>72 370 141</i>
Termékek és szolgáltatások adói összesen:	28 160 000 000	28 160 000 000	16 097 030 588
Egyéb közhatalmi bevételek			
Helyi adófizetéssel kapcs. pótlékok, bírságok	30 000 000	30 000 000	42 356 506
Környezetvédelmi bírság	1 000 000	1 000 000	459 976
Talajterhelési díj	1 000 000	1 000 000	1 480 827

**Az ÖNKORMÁNYZAT
2024. évi bevételei
(I. félév)**

(adatok Ft-ban!)

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés az I. félév végén
Egyéb közhatalmi bevételek összesen:	32 000 000	32 000 000	44 297 309
<u>Közhatalmi bevételek összesen:</u>	<u>36 192 050 000</u>	<u>36 192 050 000</u>	<u>20 339 386 958</u>
<u>Működési bevételek</u>			
Szolgáltatások ellenértéke			
2023/2024 tanévi atlétika egyéni és váltófutó pályabajnokság diákolimpia országos döntője - Magyar Diáksport Szövetség lebonyolítás megtérítése	0	0	2 100 000
Advent Győrben attrakciók marketing felületének hasznosítása	0	0	2 362 205
Balatonalmádi üdülő működtetésének támogatása	0	0	617 200
Bérleti díj bevétele	0	0	28 203 821
Győr Projekt Kft. Föld és létesítményhasználat elszámolása	0	24 572 722	0
Győri klíma EXPO rendezése és kapcsolódó programokkal összefüggő szponzorációs bevétel	11 811 000	11 811 000	0
Győr-Likócs napelempark II. - TOP-6.5.2-15-GY1-2020-00005 - áram értékesítés bevétele	10 458 554	10 458 554	11 288 342
Napelempark létesítés Győrben TOP-6.5.2-15-GY-2018-00004 - szállított villamosenergia bevétele	20 524 934	20 524 934	9 476 042
Önkorm.i tulajdonú lakásokkal, nem lakáscélú bérleményekkel összefüggő bev.-kiad. beépítése (GYŐR-SZOL Zrt., technikai tétel)	2 600 000 000	2 600 000 000	1 407 736 635
Vételezett és betáplált villamos energia elszámolás bevétele - 2023. év	0	0	516 357
Szolgáltatások ellenértéke összesen:	2 642 794 488	2 667 367 210	1 462 300 602
Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
Egyesített Bölcsődei Intézményhálózat - Szalay u. Bölcsőde közüzemi díjának megtérítése	0	116 054	116 054
Közüzemi díjak továbbszámlázása	0	0	2 549 217
Közvetített szolgáltatások ellenértéke összesen:	0	116 054	2 665 271
Tulajdonosi bevételek			
Egyéb tulajdonosi bevétel	0	0	5 366 628
Felújítási, korszerűsítési keret képzése - Üzemeltetéssel összefüggő (nettó) bérleti díj - Rába Quelle Gyógy-, Termál- és Élmenyfürdőtől	50 741 732	50 741 732	15 670 415
Nyugdíjsházi elhelyezés	0	0	8 661 418
Osztalékbevételek OTP-től	0	0	269 729
Viziközmű használati díj elszámolása, bevétel	549 505 968	549 505 968	62 837 185
Tulajdonosi bevételek összesen:	600 247 700	600 247 700	92 805 375
Kiszámlázott általános forgalmi adó			
Bérleti díj bevételhez kapcsolódó ÁFA	0	0	7 615 032
Felújítási, korszerűsítési keret képzése - Üzemeltetéssel összefüggő (nettó) bérleti díjhoz kapcsolódó ÁFA - Rába Quelle Gyógy-, Termál- és Élmenyfürdőtől	380 000 000	380 000 000	118 368 070
Felújítási, korszerűsítési keret képzése - Üzemeltetéssel összefüggő (nettó) bérleti díjhoz kapcsolódó ÁFA - Rába Quelle Gyógy-, Termál- és Élmenyfürdőtől	13 700 268	13 700 268	4 231 012
Győr, Ipari Park terület értékesítés tervezett bevételéhez kapcsolódó ÁFA	378 000 000	378 000 000	0
Győri klíma EXPO rendezése és kapcsolódó programokkal összefüggő szponzorációs bevétel, ÁFA	3 189 000	3 189 000	0
Győr-Likócs napelempark II. - TOP-6.5.2-15-GY1-2020-00005 - áram értékesítés bevételéhez kapcsolódó ÁFA	2 823 810	2 823 810	3 047 853
Kiszámlázással kapcsolatos ÁFA	0	0	6 809 709
Napelempark létesítés Győrben TOP-6.5.2-15-GY-2018-00004 - szállított villamosenergia bevételhez kapcsolódó ÁFA	5 541 732	5 541 732	2 558 533
Tulajdonosi bevételekhez kapcsolódó ÁFA	0	0	3 787 572

**Az ÖNKORMÁNYZAT
2024. évi bevételei
(I. félév)**

(adatok Ft-ban!)

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés az I. félév végén
Viziközmű használati díj elszámolása, bevételhez kapcsolódó ÁFA	148 366 611	148 366 611	16 965 992
Kiszámlázott általános forgalmi adó összesen:	931 621 421	931 621 421	163 383 773
Általános forgalmi adó visszatérítése			
MVP Győri Spartacus csónakház és környezetének fejlesztése - kapcsolódó ÁFA visszaigénylés	12 001 500	12 001 500	0
Általános forgalmi adó visszatérítése összesen:	12 001 500	12 001 500	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek			
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevétel	45 351 350	45 351 350	45 351 350
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek összesen:	45 351 350	45 351 350	45 351 350
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
Bankszámlapénzzel kapcsolatos kamatbevétel	500 000 000	500 000 000	699 473 159
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek összesen:	500 000 000	500 000 000	699 473 159
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek összesen:	545 351 350	545 351 350	744 824 509
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
Realizált árfolyam nyereség	0	0	779
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei összesen:	0	0	779
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei összesen:	0	0	779
Egyéb működési bevételek			
Bezerédj Kastély energetikai felújításának jótéjesítési garanciája - garanciális munkák elvégzése	0	3 747 375	3 747 375
Egyéb működési bevételek	0	0	2 380 616
Felszíni parkolás technikai elszámolása (GYŐR-SZOL Zrt.)	1 520 000 000	1 520 000 000	497 814 015
Költségek visszatérítése	0	0	3 365 863
Közművesítési hozzájárulás	0	0	6 231 957
Segélyekkel kapcsolatos követelések elszámolása	0	364 536	364 536
Egyéb működési bevételek összesen:	1 520 000 000	1 524 111 911	513 904 362
Működési bevételek összesen:	6 252 016 459	6 280 817 146	2 979 884 671
Működési célú átvett pénzeszközök			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Szociális kölcsön visszafizetése	0	0	83 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről összesen:	0	0	83 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
Autóbuszszal végzett személyszállítási közszolgáltatáshoz kapcsolódó 2023. év elszámolásával összefüggő bevétel	0	405 143 401	1 370 956 533
Európai Mobilitás Hét és Autómentes Nap megvalósításához közérdekű adomány	0	0	1 807 060
Helyi környezet és természetvédelem - közérdekű adomány	0	400 000	400 000
IV. Győri Klíma Expo - közérdekű adomány	0	650 000	3 150 000
Kulturális intézményben fogalkoztatottak 20%-os bérfejlesztés maradványának visszautalása	0	12 721 314	12 721 314

**Az ÖNKORMÁNYZAT
2024. évi bevételei
(I. félév)**

(adatok Ft-ban!)

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés az I. félév végén
Rendezvények, helyi események támogatása	0	3 000 000	3 000 000
Sövény Ökoolimpia gyerekeknek- rendezvény közérdekű adomány	0	0	381 000
Társadalmi szervezetek, öntevékeny művészeti csoportok fel nem használt támogatás visszafizetése	0	0	47 112
UNICEF támogatás - Ukrán menekült gyerekek és a befogadó környezetben élő, az ukrán válság hatása által érintett más gyermekek támogatása - lebonyolító intézmények támogatás visszaautalása	0	2 428 508	2 428 508
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0	424 343 223	1 394 891 527
<u>Működési célú átvett pénzeszközök összesen:</u>	<u>0</u>	<u>424 343 223</u>	<u>1 394 974 527</u>
<u>Felhalmozási bevételek</u>			
<u>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</u>			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
Adyvárosban tervezett komplex parkolásfejlesztés illetve az ott található Kuópio park modernizálásának megvalósítása - Útkezelő Szervezet támogatás visszafizetése	0	56 248 073	56 248 073
Marcalvárosi kiserdő futópálya - GF/JSZF/70/1 lebonyolítói támogatás	0	0	25 000 000
Zöld város kialakítása III. Kálóczy - TOP-6.3.2-16-GY1-201-00003 pályázat időközi elszámolás bevétele	0	0	85 090
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0	56 248 073	81 333 163
<u>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen:</u>	<u>0</u>	<u>56 248 073</u>	<u>81 333 163</u>
<u>Felhalmozási bevételek</u>			
Ingtatlanok értékesítése			
Épületek, építmények, telkek stb. értékesítésének bevétele	1 500 000 000	1 500 000 000	221 659 960
Győr, Ipari Park délkeleti irányú bővítése - bevétel	1 400 000 000	1 400 000 000	0
Önkormányzati lakások értékesítése - korábbi szabályok alapján (lakásgazdálkodás)	60 000 000	60 000 000	539 223
Önkormányzati lakások értékesítése - új rendelet alapján (lakásgazdálkodás)	22 500 000	22 500 000	102 800 000
Ingtatlanok értékesítése összesen:	2 982 500 000	2 982 500 000	324 999 183
<u>Felhalmozási bevételek összesen:</u>	<u>2 982 500 000</u>	<u>2 982 500 000</u>	<u>324 999 183</u>
<u>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</u>			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Korábban nyújtott önkormányzati lakástámogatási kölcsön visszatérülése, törlesztése (lakásgazdálkodás)	160 000 000	160 000 000	45 616 359
Lakásvásárlás, építés munkáltatói támogatása	0	0	1 240 122
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről összesen:	160 000 000	160 000 000	46 856 481
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
Győr város szépítése, utak, parkok, játszóterek felújítása - közérdekű felhalmozási célú adomány	0	1 089 470	45 339 470
Magyar Labdarúgó Szövetség - műfüves pályák felújítása	0	0	626 152
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	1 089 470	45 965 622
<u>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:</u>	<u>160 000 000</u>	<u>161 089 470</u>	<u>92 822 103</u>

**Az ÖNKORMÁNYZAT
2024. évi bevételei
(I. félév)**

(adatok Ft-ban!)

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés az I. félév végén
B1-B7. Költségvetési bevételek összesen:	60 417 645 887	61 248 082 744	33 626 118 898
B8. Finanszírozási bevételek			
<u>Belföldi finanszírozás bevételei</u>			
Belföldi értékpapírok bevételei			
<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>			
Értékpapír hasznosítás bevétele	816 000 000	816 000 000	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése összesen:	816 000 000	816 000 000	0
Belföldi értékpapírok bevételei összesen:	816 000 000	816 000 000	0
Maradvány igénybevétele			
<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>			
A 2023. évben 2024-re megelőlegezett állami támogatás pénzügyi elszámolásának (visszafizetésének) fedezete - maradvány áthozatala	432 474 939	432 474 939	432 474 939
Előző év(ek) maradványának szabad része - belső finanszírozási forrásként történő figyelembevétel	5 927 078 145	14 931 797 052	14 931 797 052
Előző évi maradványból áthozatal - a Győri Ipari Park bővítés előkészítésével összefüggésben	3 928 839 795	3 928 839 795	3 928 839 795
MVP program projektjeivel összefüggő előző évi maradvány áthozatal (a részletes projekt listával összhangban)	89 604 520	89 604 520	89 604 520
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele összesen:	10 377 997 399	19 382 716 306	19 382 716 306
Maradvány igénybevétele összesen:	10 377 997 399	19 382 716 306	19 382 716 306
Államháztartáson belüli megelőlegezések			
Államháztartáson belüli megelőlegezések elszámolása (technikai tétel)	0	2 518 161 948	2 518 161 948
Államháztartáson belüli megelőlegezések összesen:	0	2 518 161 948	2 518 161 948
Lekötött bankbetétek megszüntetése			
Lekötött bankbetét megszüntetése	0	0	273 800 000 000
Lekötött bankbetétek megszüntetése összesen:	0	0	273 800 000 000
Belföldi finanszírozás bevételei összesen:	11 193 997 399	22 716 878 254	295 700 878 254
B8. Finanszírozási bevételek összesen:	11 193 997 399	22 716 878 254	295 700 878 254
BEVÉTEL MINDÖSSZESEN:	71 611 643 286	83 964 960 998	329 326 997 152

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
<u>TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI ÉS VÁROSSTRATÉGIAI TERÜLET KIADÁSAI</u>				
<u>Településfejlesztési terület kiadásai</u>				
<i>201014 Beruházás előkészítés, tervezés</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	26 717 000	571 740	27 288 740	1 585 580
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	57 150 000	94 832 350	151 982 350	56 223 260
Felújítások	148 415 017	-81 821 440	66 593 577	15 819 120
Összesen:	232 282 017	13 582 650	245 864 667	73 627 960
<i>201088 MLSZ Program - műfüves futballpályák felújításához</i>				
Költségvetési kiadások				
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	500 000		500 000	
Összesen:	500 000	0	500 000	0
<i>201124 Napelempark létesítése Győrben - TOP-6.5.2-15-GYI-2018-00004</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	11 066 666		11 066 666	773 413
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	15 000 000		15 000 000	
Összesen:	26 066 666	0	26 066 666	773 413
<i>201125 A helyi identitás és kohézió erősítése Győr városában - TOP-6.9.2-16-GYI-2018-00001</i>				
Költségvetési kiadások				
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások		3 426	3 426	3 426
Összesen:	0	3 426	3 426	3 426
<i>201128 Győr-Ménfőcsanakai Bezerédj Kastély energetikai korszerűsítése - TOP-6.5.1-16-GYI-2018-00006</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások		3 747 375	3 747 375	3 747 375
Összesen:	0	3 747 375	3 747 375	3 747 375
<i>201145 Szalay utcai Bölcsőde infrastrukturális fejlesztése - TOP-6.2.1-19-GYI-2019-00002</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	1 029 151	116 054	1 145 205	1 074 103
Összesen:	1 029 151	116 054	1 145 205	1 074 103

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
201154 Bácsai Szításdomb - fűvészkert, bringapark				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	500 000		500 000	
Összesen:	500 000	0	500 000	0
201157 Adyvárosban tervezett komplex parkolásfejlesztés, illetve az ott található Kuopio Park modernizációja megvalósítása				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások		58 849 102	58 849 102	58 811 602
Egyéb működési célú kiadások		60 597 388	60 597 388	60 597 388
Összesen:	0	119 446 490	119 446 490	119 408 990
201183 Középületek energetikai fejlesztése (előkészítés)				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	235 000	150 000	385 000	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	24 765 000	-8 000 000	16 765 000	6 115 050
Összesen:	25 000 000	-7 850 000	17 150 000	6 115 050
201185 Győr-Likócs Napelempark II. - TOP-6.5.2-15-GYI-2020-00005				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	13 282 364	3 302 636	16 585 000	442 959
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások		4 697 364	4 697 364	4 697 364
Összesen:	13 282 364	8 000 000	21 282 364	5 140 323
201192 Győr Megyei Jogú Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiájának megvalósítása - TOP_PLUSZ-1.3.1-21-GMI-2022-00003				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	1 000 000		1 000 000	250 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	300 000		300 000	32 500
Dologi kiadások	825 500		825 500	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	58 295 950		58 295 950	
Összesen:	60 421 450	0	60 421 450	282 500

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
201193 INTERREG Magyarország – Szlovákia HUSK-2023 - Simor János püspök tere felújítása				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	1 397 000		1 397 000	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	99 668 034		99 668 034	9 207 500
Összesen:	101 065 034	0	101 065 034	9 207 500
201194 Napелеmek telepítése önkormányzati tulajdonú épületekre				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	2 270 000		2 270 000	152 150
Felhalmozási kiadások				
Felújítások	288 230 000		288 230 000	
Összesen:	290 500 000	0	290 500 000	152 150
201195 Sportpályák felújítása				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások		107 950	107 950	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások		66 734 385	66 734 385	
Felújítások	60 000 000	24 670 449	84 670 449	
Összesen:	60 000 000	91 512 784	151 512 784	0
201196 A Győr, Kígyó utca 8250 helyrajzi számú ingatlanon létesítendő személygépjármű parkolók kialakítása				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	25 400 000		25 400 000	475 200
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	49 600 000		49 600 000	
Összesen:	75 000 000	0	75 000 000	475 200
201201 Győr, Ipari Park délkeleti irányú bővítése				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	250 000 000		250 000 000	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	1 150 000 000		1 150 000 000	
Összesen:	1 400 000 000	0	1 400 000 000	0
201202 Győr, Ipari Park terület értékesítéssel kapcsolatos áfa befizetési kötelezettség				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	378 000 000		378 000 000	
Összesen:	378 000 000	0	378 000 000	0

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
202057 Jegykiadó automaták bővítése, karbantartása, javítása				
Kölségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	500 000		500 000	84 688
Összesen:	500 000	0	500 000	84 688
202084 Kerékpáros közlekedési hálózati infrastruktúra- és szolgáltatás fejlesztés Győrben - TOP-6.4.1-16-GYI-2017-00002				
Kölségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	316 738		316 738	
Összesen:	316 738	0	316 738	0
202085 Városi környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztések				
Kölségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	114 300		114 300	
Összesen:	114 300	0	114 300	0
202098 Elektromos töltőállomások telepítése				
Kölségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	1 598 295		1 598 295	639 318
Összesen:	1 598 295	0	1 598 295	639 318
203020 Kiseb volumenű munkák				
Kölségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	1 000 000	162 859	1 162 859	167 858
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	300 000		300 000	
Dologi kiadások	1 178 000	22 791 312	23 969 312	13 047 615
Egyéb működési célú kiadások	1 000 000	500 000	1 500 000	500 000
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	250 522 000	-158 689 808	91 832 192	21 428 671
Felújítások		4 826 000	4 826 000	4 826 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000		1 000 000	800 000
Összesen:	255 000 000	-130 409 637	124 590 363	40 770 144
203032 Energia beszerzéshez kapcsolódó kiadásokra				
Kölségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	24 323 040		24 323 040	3 924 300
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	22 000 000		22 000 000	
Összesen:	46 323 040	0	46 323 040	3 924 300

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
203061 Vízrendezési, csapadékvíz elvezetési feladatok				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	61 263 500	-52 679 960	8 583 540	1 721 134
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	238 100 000	65 699 667	303 799 667	1 229 730
Összesen:	299 363 500	13 019 707	312 383 207	2 950 864
203066 Településrendezési és egyéb szerződésekhez kapcsolódó önkormányzati kötelezettségekre				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	19 127 000		19 127 000	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	822 169		822 169	
Összesen:	19 949 169	0	19 949 169	0
203069 Közterület rendezés (parkfelújítás, köztéri szobor elhelyezés, köz-és díszvilágítás)				
Költségvetési kiadások				
Felhalmozási kiadások				
Beruházások		3 992 880	3 992 880	
Felújítások	10 000 000	-3 992 880	6 007 120	
Összesen:	10 000 000	0	10 000 000	0
221018 Pályázatok előkészítéséhez kapcsolódó kiadásokra				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	55 803 209		55 803 209	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	825 500 000	-100 000 000	725 500 000	
Összesen:	881 303 209	-100 000 000	781 303 209	0
221030 Pályázatok előkészítéséhez kapcsolódó szakértői feladatok				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	152 400 000		152 400 000	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	195 173 600		195 173 600	
Összesen:	347 573 600	0	347 573 600	0
222024 Stratégiai tervezési keret				
Költségvetési kiadások				
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	80 000 000		80 000 000	4 743 450
Összesen:	80 000 000	0	80 000 000	4 743 450

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
305303 Közterületi térfigyelő (IP) kamerarendszer üzemeltetése, kamerák cseréje				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	17 980 327	800 000	18 780 327	9 428 479
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	1 019 673	17 228 920	18 248 593	15 780 385
Összesen:	19 000 000	18 028 920	37 028 920	25 208 864
305304 Közterületi térfigyelő (IP) kamerarendszer felújítása és bővítése				
Költségvetési kiadások				
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	61 670 000		61 670 000	
Összesen:	61 670 000	0	61 670 000	0
Településfejlesztési terület kiadásai összesen:	4 686 358 533	29 197 769	4 715 556 302	298 329 618
<u>Városüzemeltetéssel összefüggő kiadások</u>				
306034 Közterületen elhelyezett zúgszemét elszállítása, gyommentesítés				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	76 200 000	31 875 199	108 075 199	
Összesen:	76 200 000	31 875 199	108 075 199	0
313005 Városüzemeltetési szolgáltatások				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	1 939 800 000	485 936 801	2 425 736 801	776 554 010
Felhalmozási kiadások				
Beruházások		63 849 637	63 849 637	23 864 037
Felújítások		64 589 470	64 589 470	
Összesen:	1 939 800 000	614 375 908	2 554 175 908	800 418 047
313008 Temetők fenntartása				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	88 000 000	4 455 873	92 455 873	38 694 833
Összesen:	88 000 000	4 455 873	92 455 873	38 694 833
313018 Temetői terület bővítés, építmények létesítése, felújítása				
Költségvetési kiadások				
Felhalmozási kiadások				
Beruházások		121 800 000	121 800 000	
Felújítások	100 000 000	-100 000 000		
Összesen:	100 000 000	21 800 000	121 800 000	0

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
313019 Városterkép és információs tábla rendszer aktualizálása, plakátok gyártása, kihelyezése autóbuszvárókba, utcanév táblák cseréje, autóbuszvárók felújítása, létesítése				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	4 164 000	2 268 000	6 432 000	141 216
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	19 050 000	28 594 830	47 644 830	7 163 295
Felújítások	6 786 000	7 240 511	14 026 511	
Összesen:	30 000 000	38 103 341	68 103 341	7 304 511
313030 Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtése - díjkompenzáció				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	25 000 000		25 000 000	
Összesen:	25 000 000	0	25 000 000	0
Városüzemeltetéssel összefüggő kiadások összesen:	2 259 000 000	710 610 321	2 969 610 321	846 417 391
<u>Településfejlesztéssel kapcsolatos egyéb kiadások</u>				
303202 Egyetemi Csarnok felújítási, korszerűsítési keret				
Költségvetési kiadások				
Felhalmozási kiadások				
Felújítások		44 067 000	44 067 000	
Összesen:	0	44 067 000	44 067 000	0
303203 Felújítási, korszerűsítési keret képzése - a Rába Quelle Gyógy- Termál- és Élményfürdő befizetése alapján				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	13 700 268	1 344 896	15 045 164	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	50 741 732	26 474 031	77 215 763	
Felújítások		918 690	918 690	
Összesen:	64 442 000	28 737 617	93 179 617	0
305217 Autóbusszal végzett személyszállítási közszolgáltatás ellentételezése				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	2 286 000		2 286 000	2 286 000
Egyéb működési célú kiadások	3 880 252 527		3 880 252 527	1 881 458 172
Összesen:	3 882 538 527	0	3 882 538 527	1 883 744 172

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
305220 Autóbusszal végzett személyszállítási közszolgáltatáshoz kapcsolódó - előző évek elszámolásaival összefüggő - kiadások				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások		5 285 014	5 285 014	5 285 014
Egyéb működési célú kiadások		1 051 439 387	1 051 439 387	399 858 387
Összesen:	0	1 056 724 401	1 056 724 401	405 143 401
305335 A 2009-es időszakban benyújtásra került nyertes pályázatokhoz kapcsolódó önkormányzati támogatás - iparosított technológiával épült, valamint távfűtött lakóépületek energia-megtakarítást eredményező felújításának támogatására				
Költségvetési kiadások				
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 179 000		3 179 000	
Összesen:	3 179 000	0	3 179 000	0
305337 Nem önkormányzati támogatással megvalósuló épület felújítási költségekből az önkormányzatot terhelő tulajdonosi önrész				
Költségvetési kiadások				
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 000 000		3 000 000	
Összesen:	3 000 000	0	3 000 000	0
305350 „Otthon Melege” Programmal összefüggő önkormányzati kiadások				
Költségvetési kiadások				
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 969 000		2 969 000	809 920
Összesen:	2 969 000	0	2 969 000	809 920
305370 „Otthon Melege” Program - Okos költségosztók felszerelése I.				
Költségvetési kiadások				
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	10 185 000		10 185 000	4 842 342
Összesen:	10 185 000	0	10 185 000	4 842 342
305380 „Otthon Melege” Program - Okos költségosztók felszerelése II.				
Költségvetési kiadások				
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 000 000		3 000 000	
Összesen:	3 000 000	0	3 000 000	0

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
305422 Vízgazdálkodási Fejlesztési Alap				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások		1 000 000 000	1 000 000 000	
Összesen:	0	1 000 000 000	1 000 000 000	0
305423 Víziközmű használati díj elszámolása, kiadás				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	100 425 400		100 425 400	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	180 506 179	42 700 717	223 206 896	30 971 049
Felújítások	416 941 000	4 759 871	421 700 871	4 250 475
Összesen:	697 872 579	47 460 588	745 333 167	35 221 524
307109 „Szigetköz - Felső-Duna mente” Térségi Fejlesztési Tanács tagdíja				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások		2 000 000	2 000 000	
Összesen:	2 000 000	0	2 000 000	0
308036 Győri Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás tagdíja				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	40 000 000		40 000 000	19 135 226
Összesen:	40 000 000	0	40 000 000	19 135 226
308104 "Virágos városunk Győr" pályázat díjaira				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	2 500 000		2 500 000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	320 000		320 000	
Dologi kiadások	1 180 000	-292 000	888 000	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások		1 296 000	1 296 000	
Összesen:	4 000 000	1 004 000	5 004 000	0
308209 Győr város szépítése, helyi közutak, közparkok, egyéb közterületek, játszóterek felújítása, korszerűsítése, új játszóterek létesítése, köztárgyak, közterületi berendezési tárgyak és köztéri alkotások létesítése és felújítása – közérdekű köt.váll.				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások		40 225 000	40 225 000	
Összesen:	0	40 225 000	40 225 000	0

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
601012 Raab-Sol Épületenergetikai, klímavédelmi és otthonteremtési mintaprojekt önkormányzati támogatása I. ütem				
Költségvetési kiadások				
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	454 000		454 000	
Összesen:	454 000	0	454 000	0
Településfejlesztéssel kapcsolatos egyéb kiadások összesen:	4 713 640 106	2 218 218 606	6 931 858 712	2 348 896 585
<u>Főépítési tevékenységgel összefüggő kiadások</u>				
210012 Térinformatikai fejlesztések, üzemeltetés				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	24 586 400		24 586 400	3 657 600
Összesen:	24 586 400	0	24 586 400	3 657 600
222025 Új rendezési terv elkészítése				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	984 250		984 250	762 000
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	76 126 595	50 000 000	126 126 595	59 289 950
Összesen:	77 110 845	50 000 000	127 110 845	60 051 950
222033 Főépítési stratégiai tervezési keret				
Költségvetési kiadások				
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	99 255 100	-50 000 000	49 255 100	5 334 000
Összesen:	99 255 100	-50 000 000	49 255 100	5 334 000
308040 Tervtanács működtetéséhez hozzájárulás				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	3 937 008	35 386	3 972 394	510 790
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	1 062 992	9 554	1 072 546	32 760
Összesen:	5 000 000	44 940	5 044 940	543 550
Főépítési tevékenységgel összefüggő kiadások összesen:	205 952 345	44 940	205 997 285	69 587 100
TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI ÉS VÁROSSTRATÉGIAI TERÜLET KIADÁSAI összesen:	11 864 950 984	2 958 071 636	14 823 022 620	3 563 230 694

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
<u>"MODERN VÁROSOK PROGRAM" (MVP) MEGVALÓSÍTÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIADÁSOK</u>				
230001 Modern Városok Program (MVP) projektjei végrehajtásával kapcsolatos előkészítő munkálatokra				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	15 875 000	-15 875 000		
Felhalmozási kiadások				
Beruházások		15 875 000	15 875 000	15 875 000
Összesen:	15 875 000	0	15 875 000	15 875 000
230005 MVP Vízi élménypark megvalósítása				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	46 635 035		46 635 035	180 811
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	144 364 965		144 364 965	
Összesen:	191 000 000	0	191 000 000	180 811
230008 MVP Belvárosi közlekedés átalakítása				
Költségvetési kiadások				
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások		3 000	3 000	2 440
Összesen:	0	3 000	3 000	2 440
230010 MVP Győri Spartacus csónakház és környezetének fejlesztése				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	14 408 010		14 408 010	708 660
Egyéb működési célú kiadások	14 210 163		14 210 163	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	35 801 509	28 254 637	64 056 146	
Felújítások	38 186 338	-28 254 637	9 931 701	
Összesen:	102 606 020	0	102 606 020	708 660
"MODERN VÁROSOK PROGRAM" (MVP) MEGVALÓSÍTÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIADÁSOK összesen:	309 481 020	3 000	309 484 020	16 766 911

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
<u>HUMÁNSZOLGÁLTATÁSI TERÜLET</u>				
<u>KIADÁSAI</u>				
<u>Intézményfenntartási terület kiadásai</u>				
<u>Szociális, köznevelési intézmények</u>				
<u>fenntartásával kapcsolatos önkormányzati</u>				
<u>feladatok kiadásai</u>				
<i>305101 Szt. Cirill és Method Alapítvánnyal kötött ellátási szerződésen alapuló pénzátadás</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	44 000 000		44 000 000	22 002 000
Összesen:	44 000 000	0	44 000 000	22 002 000
<i>305103 Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesülettel kötött ellátási szerződésen alapuló pénzátadás - fogyatékosok ellátására</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	16 600 000		16 600 000	8 298 000
Összesen:	16 600 000	0	16 600 000	8 298 000
<i>305104 Winter Ernő utcai Nyugdíjasok Házában gondozói ügyeleti ellátásra - megbízási szerződésen alapuló pénzátadás a „Szentlélek” Templom és Otthonfenntartó Alapítvány részére - (Szt. Anna Otthon)</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	11 500 000		11 500 000	5 856 000
Összesen:	11 500 000	0	11 500 000	5 856 000
<i>305106 Utcai szociális munkára - ellátási szerződésen alapuló pénzátadás a Segítőház Alapítvány részére</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	5 500 000		5 500 000	2 750 000
Összesen:	5 500 000	0	5 500 000	2 750 000
<i>305108 Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesülettel kötött ellátási szerződésen alapuló pénzátadás - szenvedélybetegek nappali ellátására</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	4 500 000		4 500 000	2 250 000
Összesen:	4 500 000	0	4 500 000	2 250 000

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
305324 Magyar Máltai Szeretetszolgálat Támogató Szolgáltatása - közösségi ellátással kapcsolatos pénzátadás				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	2 000 000		2 000 000	1 000 000
Összesen:	2 000 000	0	2 000 000	1 000 000
308101 Szolidaritási hozzájárulás - törvényi előírás alapján befizetés				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	11 144 243 450		11 144 243 450	5 795 006 594
Összesen:	11 144 243 450	0	11 144 243 450	5 795 006 594
309032 Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj-pályázati rendszerhez pénzátadás				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	2 000 000		2 000 000	925 000
Összesen:	2 000 000	0	2 000 000	925 000
309056 Köznevelési intézmények világitás- és fűtőkorszerűsítésével kapcsolatos bérleti díjra				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	75 000 000		75 000 000	42 398 052
Összesen:	75 000 000	0	75 000 000	42 398 052
309065 Első osztályosok részére ingyenes füzetcsomag költsége				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	6 000 000	1 050 000	7 050 000	
Összesen:	6 000 000	1 050 000	7 050 000	0
309082 Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása (állami támogatással azonos összeg)				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	57 285		57 285	
Összesen:	57 285	0	57 285	0
309085 Győri Tankerületi Központnak és Szakképzési Centrumnak fizetendő működési költségek (orvosi rendelőkre és ételmezéssel kapcsolatosan)				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások		35 604 408	35 604 408	33 179 592
Egyéb működési célú kiadások	30 000 000	-25 767 977	4 232 023	
Összesen:	30 000 000	9 836 431	39 836 431	33 179 592

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
309089 Audi Hungaria Iskola Intézményfenntartó és Működtető Közalapítvány részére pénzeszköz átadás				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások		75 000 000	75 000 000	75 000 000
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások		75 000 000	75 000 000	
Összesen:	0	150 000 000	150 000 000	75 000 000
315019 Pszichiátriai betegek nappali ellátása ellátási szerződés keretében - Baptista Szeretetszolgálat Egyházi Jogi Személy részére pénzátadás				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	6 500 000		6 500 000	3 250 000
Összesen:	6 500 000	0	6 500 000	3 250 000
315024 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás – települések elszámolása				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások		33 790	33 790	33 790
Összesen:	0	33 790	33 790	33 790
315080 UNICEF támogatás az Ukrajnából menekült, illetve hátrányos helyzetben lévő gyermekek megsegítésére				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások		562 839	562 839	562 839
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó		95 674	95 674	95 674
Egyéb működési célú kiadások		9 496 587	9 496 587	9 475 379
Összesen:	0	10 155 100	10 155 100	10 133 892
315082 A Púétv.-vel összefüggésben a köznevelési intézményekben jelentkező helyettesítési díjjal kapcsolatos kifizetések fedezetére -, éves szinten				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	418 100 000	-298 703 640	119 396 360	
Összesen:	418 100 000	-298 703 640	119 396 360	0
315083 Közoktatási intézményekkel kapcsolatos események, rendezvények kiadásaira				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások		105 000	105 000	102 900
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó		46 534	46 534	46 534
Dologi kiadások		190 500	190 500	37 943
Egyéb működési célú kiadások	5 000 000	-342 034	4 657 966	
Összesen:	5 000 000	0	5 000 000	187 377

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
318015 Az iskolaegészségügyben foglalkoztatott iskolaorvosok számára biztosított juttatási rendszer fenntartására				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	7 000 000		7 000 000	
Összesen:	7 000 000	0	7 000 000	0
601006 „Well-hopes” projekttel kapcsolatos kiadásokra (idősek lakhatási körülményeinek javítására)				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások		100 000	100 000	
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	4 000 000	-100 000	3 900 000	2 000 000
Összesen:	4 000 000	0	4 000 000	2 000 000
<u>Intézményfenntartási területhez kapcsolódó egyéb kiadások</u>				
305346 Győr-Moson-Sopron Megyei ANIMA Mentálhigiénés Egyesület támogatására				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	500 000		500 000	500 000
Összesen:	500 000	0	500 000	500 000
305353 Vakok és Gyengénlátók Győr-Moson-Sopron Megyei Egyesületének támogatására				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	700 000	1 000 000	1 700 000	700 000
Összesen:	700 000	1 000 000	1 700 000	700 000
305371 Mozgáskorlátozottak Győr-Moson-Sopron Megyei Egyesülete részére működési támogatás				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	1 000 000	1 000 000	2 000 000	1 000 000
Összesen:	1 000 000	1 000 000	2 000 000	1 000 000
307002 Traumatológiáért és Sportsebészetért Alapítvány támogatása				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	30 000 000		30 000 000	20 000 000
Összesen:	30 000 000	0	30 000 000	20 000 000

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
307013 Szívkatételezés Győr Alapítvány támogatása				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	30 000 000	-30 000 000		
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások		30 000 000	30 000 000	30 000 000
Összesen:	30 000 000	0	30 000 000	30 000 000
307014 Mit lehetnék érted? Autista Otthon Alapítvány támogatására				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	2 000 000	2 000 000	4 000 000	1 000 000
Összesen:	2 000 000	2 000 000	4 000 000	1 000 000
307027 „LURKÓ” Győri Kórház Gyermek Osztályért Alapítvány támogatására pénzáttadás				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	5 000 000		5 000 000	2 500 000
Összesen:	5 000 000	0	5 000 000	2 500 000
318013 Előre nem látható kiadásokra				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások		1 000 000	1 000 000	741 600
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó		331 000	331 000	
Dologi kiadások	875 000		875 000	200 232
Egyéb működési célú kiadások	14 125 000	-1 873 400	12 251 600	
Összesen:	15 000 000	-542 400	14 457 600	941 832
<u>Intézményi létesítmények állagmegóvása, eszközbeszerzés</u>				
500001 Intézményi létesítmények állagmegóvása, eszközbeszerzés - köznevelési és szociális terület				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	94 386 524	-1 219 200	93 167 324	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	7 506 352		7 506 352	
Felújítások	98 107 124	-11 218 439	86 888 685	
Összesen:	200 000 000	-12 437 639	187 562 361	0
Intézményfenntartási terület kiadásai összesen:	12 066 200 735	-136 608 358	11 929 592 377	6 060 912 129

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
<u>Népjóléti és lakásgazdálkodási terület kiadásai</u>				
<u>Szociálpolitikai kiadások</u>				
<i>701010 Szociálpolitikai kiadásokra</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások		485	485	485
Ellátottak pénzbeli juttatásai	300 000 000	-485	299 999 515	145 575 122
Összesen:	300 000 000	0	300 000 000	145 575 607
<i>701012 Szociálpolitika állami visszafizetéssel kapcsolatos elszámolás</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások		364 536	364 536	252 738
Összesen:	0	364 536	364 536	252 738
<u>Lakásgazdálkodási kiadások</u>				
<i>601001 Számla kezelési költségek és szakértői díjak</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	2 000 000		2 000 000	90 462
Összesen:	2 000 000	0	2 000 000	90 462
<i>601002 Kamatmentes önkormányzati kölcsön lakásépítésre, vásárlásra</i>				
Költségvetési kiadások				
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	160 000 000		160 000 000	45 750 000
Összesen:	160 000 000	0	160 000 000	45 750 000
<i>601003 Lakásértékesítéssel kapcsolatos kiadások (GYŐR-SZOL Zrt.-vel kötött megállapodás alapján)</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	12 000 000		12 000 000	37 465
Összesen:	12 000 000	0	12 000 000	37 465
<i>601004 Lakásmobilitás kiadásai</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások		1 000 000	1 000 000	
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	60 000 000	-1 000 000	59 000 000	
Összesen:	60 000 000	0	60 000 000	0

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
601005 Mozgássérülteknek kialakított lakások bérleti díjához hozzájárulás				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	8 500 000		8 500 000	3 059 397
Összesen:	8 500 000	0	8 500 000	3 059 397
601007 Lakásgazdálkodás – előző év(ek) maradványával fedezett kiadásokra				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások		550 874 281	550 874 281	
Összesen:	0	550 874 281	550 874 281	0
<u>Népjóléti terület egyéb kiadásai</u>				
303210 WHO projekt kiadásaira				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	1 000 000		1 000 000	142 284
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	360 000		360 000	171 045
Dologi kiadások	3 010 000	325 961	3 335 961	3 273 220
Egyéb működési célú kiadások	3 630 000	-2 436 948	1 193 052	
Összesen:	8 000 000	-2 110 987	5 889 013	3 586 549
303235 A 2025-ben esedékes Drogstratégia megújításához 2024-ben elkészítendő helyzetfelmérés várható költségére				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások		4 000 000	4 000 000	
Egyéb működési célú kiadások	4 000 000	-4 000 000		
Összesen:	4 000 000	0	4 000 000	0
303236 Idősek Egészségképe (helyzetelemzés) és a Konceptió az Idősek Életminőségének Javítására című dokumentum megújításának várható költségére				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	7 000 000		7 000 000	
Összesen:	7 000 000	0	7 000 000	0
309502 Termálfürdő bérletekre				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	70 000 000	40 000 000	110 000 000	44 450 000
Összesen:	70 000 000	40 000 000	110 000 000	44 450 000

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
315007 Idősügyi Tanács működésével összefüggő kiadásokra				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	2 000 000	130 000	2 130 000	963 682
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	310 000	22 100	332 100	86 331
Dologi kiadások	1 690 000		1 690 000	890 193
Egyéb működési célú kiadások	2 000 000	335 227	2 335 227	
Összesen:	6 000 000	487 327	6 487 327	1 940 206
315021 Győr városi drogstratégia célkitűzéseinek megvalósítására				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	1 500 000	407 507	1 907 507	955 515
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	500 000		500 000	136 052
Dologi kiadások	5 000 000	-3 433 079	1 566 921	258 122
Egyéb működési célú kiadások	2 000 000	-590 000	1 410 000	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások		278 000	278 000	269 890
Összesen:	9 000 000	-3 337 572	5 662 428	1 619 579
Népjóléti és lakásgazdálkodási terület kiadásai összesen:	646 500 000	586 277 585	1 232 777 585	246 362 003
HUMÁNSZOLGÁLTATÁSI TERÜLET KIADÁSAI összesen:	12 712 700 735	449 669 227	13 162 369 962	6 307 274 132

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
<u>KULTURÁLIS, KÖZMŰVELŐDÉSI TERÜLET KIADÁSAI</u>				
<u>Kulturális, közművelődési tevékenységgel, kulturális igazgatással kapcsolatos kiadások</u>				
<i>303207 Műhely Folyóiratkiadó Nonprofit Kft. - folyóirat kiadás támogatásához hozzájárulás</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	3 000 000		3 000 000	1 500 000
Összesen:	3 000 000	0	3 000 000	1 500 000
<i>307016 Karzat Színház Nonprofit Kft. - Működésének, valamint az Őt Templom Fesztivál és Őt Templom Advent megvalósításának támogatása (pénzátadás)</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	29 600 000		29 600 000	23 680 000
Összesen:	29 600 000	0	29 600 000	23 680 000
<i>309103 Öntevékeny művészeti csoportok tevékenységének támogatására</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	10 800 000	-3 794 838	7 005 162	4 815 000
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	4 200 000		4 200 000	
Összesen:	15 000 000	-3 794 838	11 205 162	4 815 000
<i>309116 Kulturális kiadványok támogatása</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	700 000		700 000	65 583
Összesen:	700 000	0	700 000	65 583
<i>309118 Kulturális rendezvények, programok, fesztiválok támogatása</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	3 500 000	593 700	4 093 700	593 700
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	1 200 000	293 348	1 493 348	293 348
Dologi kiadások	221 100 000	-69 684 907	151 415 093	22 378 635
Egyéb működési célú kiadások	13 200 000		13 200 000	10 800 000
Összesen:	239 000 000	-68 797 859	170 202 141	34 065 683

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
309125 Történelmi, kulturális évfordulók, események kiadásaira				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	2 500 000	128 852	2 628 852	955 652
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	850 000	60 000	910 000	362 009
Dologi kiadások	13 450 000	497 965	13 947 965	5 254 612
Egyéb működési célú kiadások	200 000		200 000	
Összesen:	17 000 000	686 817	17 686 817	6 572 273
309130 Kulturális programokkal kapcsolatos, év közben felmerülő kiadásokra				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	5 000 000		5 000 000	66 063
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	1 700 000		1 700 000	
Dologi kiadások	165 600 000	-16 488 510	149 111 490	32 295 220
Egyéb működési célú kiadások	30 000 000		30 000 000	5 750 000
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	12 700 000		12 700 000	
Összesen:	215 000 000	-16 488 510	198 511 490	38 111 283
309166 Kiemelt jelentőségű rendezvények kiadásaira				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	5 000 000		5 000 000	404 005
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	1 652 000		1 652 000	
Dologi kiadások	217 048 000	29 129 596	246 177 596	43 353 413
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	1 300 000		1 300 000	
Összesen:	225 000 000	29 129 596	254 129 596	43 757 418
309173 Levéltári dokumentumok digitalizálására				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	60 000 000	-60 000 000		
Összesen:	60 000 000	-60 000 000	0	0
309176 Kulturális intézmények egyes rendezvényeinek támogatása, egyszeri jelleggel				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	353 700 000	-353 700 000		
Összesen:	353 700 000	-353 700 000	0	0

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
309177 Kulturális intézményekben foglalkoztatottak 20%-os bérfejlesztésének továbbvitelére				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	769 923 564	-557 799 664	212 123 900	81 876 815
Összesen:	769 923 564	-557 799 664	212 123 900	81 876 815
309178 Kulturális intézményekben foglalkoztatottak bérfejlesztésének fedezete				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	200 000 000	-200 000 000		
Összesen:	200 000 000	-200 000 000	0	0
<u>Intézményi létesítmények állagmegóvása, eszközbeszerzés</u>				
500004 Intézményi létesítmények állagmegóvása, eszközbeszerzés - Kultúra				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	15 689 344	-4 886 744	10 802 600	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	7 056 120	-5 048 186	2 007 934	
Felújítások	12 254 536	17 745 464	30 000 000	
Összesen:	35 000 000	7 810 534	42 810 534	0
KULTURÁLIS, KÖZMŰVELŐDÉSI TERÜLET KIADÁSAI összesen:	2 162 923 564	-1 222 953 924	939 969 640	234 444 055

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
<u>SPORT TERÜLET KIADÁSAI</u>				
<i>309511 Sportszakmai feladatokkal összefüggő kiadásokra</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	31 971 432	6 218 000	38 189 432	6 572 202
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	3 140 236	1 037 000	4 177 236	785 549
Dologi kiadások	42 811 100	2 658 427	45 469 527	30 972 376
Egyéb működési célú kiadások	9 877 232	-330 875	9 546 357	
Összesen:	87 800 000	9 582 552	97 382 552	38 330 127
<i>309512 Sporttámogatás</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások		35 000 000	35 000 000	22 810 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó		5 000 000	5 000 000	2 457 000
Dologi kiadások	252 405 000	75 015 631	327 420 631	95 500 000
Egyéb működési célú kiadások	215 670 000	109 045 669	324 715 669	234 636 300
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	23 925 000	6 338 700	30 263 700	28 263 700
Összesen:	492 000 000	230 400 000	722 400 000	383 667 000
<i>309521 Nemzetközi sportesemények sportszakmai feladataival kapcsolatos kiadásokra</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások		2 176 496	2 176 496	2 176 496
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó		913 275	913 275	913 275
Dologi kiadások	70 000 000	-8 089 771	61 910 229	4 088 606
Egyéb működési célú kiadások		5 000 000	5 000 000	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások		3 000 000	3 000 000	194 945
Összesen:	70 000 000	3 000 000	73 000 000	7 373 322
SPORT TERÜLET KIADÁSAI összesen:	649 800 000	242 982 552	892 782 552	429 370 449

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
<u>KOMMUNIKÁCIÓS, SZERVEZÉSI és MARKETING TERÜLETEK KIADÁSAI</u>				
303213 Ifjúsági (diákönkormányzati) programok és képzések szervezésére				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	2 724 000		2 724 000	748 790
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	926 000		926 000	385 376
Dologi kiadások	4 950 000	3 604 242	8 554 242	5 375 349
Összesen:	8 600 000	3 604 242	12 204 242	6 509 515
304107 Sajtóesemények és protokoll rendezvények szervezése				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	12 333 580		12 333 580	10 297 660
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	4 083 415		4 083 415	2 982 759
Dologi kiadások	8 583 005	25 278 479	33 861 484	25 970 193
Egyéb működési célú kiadások	55 000 000	-14 423 798	40 576 202	
Összesen:	80 000 000	10 854 681	90 854 681	39 250 612
304110 Információs rendszerek üzemeltetési költsége				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	3 906 736		3 906 736	1 231 900
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	1 093 264		1 093 264	
Összesen:	5 000 000	0	5 000 000	1 231 900
304122 Egységes arculathoz szükséges marketing eszközök gyártásával összefüggő kiadások				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó		7 930	7 930	7 930
Dologi kiadások	8 000 000		8 000 000	1 402 886
Összesen:	8 000 000	7 930	8 007 930	1 410 816
304125 Rendezvények, helyi események támogatása				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	1 143 000	2 053 071	3 196 071	3 145 197
Egyéb működési célú kiadások	1 857 000	3 000 000	4 857 000	3 000 000
Összesen:	3 000 000	5 053 071	8 053 071	6 145 197

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
304133 Helyi lakosság identitástudatát és lokálpatriotizmusát erősítő kiadások				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	1 000 000		1 000 000	429 492
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	442 300		442 300	50 250
Dologi kiadások	12 237 700	3 028 518	15 266 218	10 881 600
Egyéb működési célú kiadások	11 320 000		11 320 000	
Összesen:	25 000 000	3 028 518	28 028 518	11 361 342
304142 Pályázatokkal kapcsolatos marketing feladatokra				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	1 000 000		1 000 000	
Összesen:	1 000 000	0	1 000 000	0
304148 Egyesületi tagdíj, Szigetköz Turizmusáért Egyesület részére				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	8 000 000	-180 000	7 820 000	3 000 000
Összesen:	8 000 000	-180 000	7 820 000	3 000 000
304150 Nyomdai termékek grafikai tervezése és gyártása				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	15 000 000	21 510 472	36 510 472	18 646 912
Egyéb működési célú kiadások	15 000 000	-15 000 000		
Összesen:	30 000 000	6 510 472	36 510 472	18 646 912
304152 Egyesületi tagdíj Raab 2020 Turisztikai Egyesület részére				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások		180 000	180 000	
Összesen:	0	180 000	180 000	0
309402 Nemzetközi kapcsolatokra - benne a kapcsolódó járulékok előirányzata is				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	17 125 000	15 310 279	32 435 279	569 655
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	3 662 500	4 163 000	7 825 500	52 200
Dologi kiadások	9 650 000		9 650 000	560 450
Egyéb működési célú kiadások	4 562 500	-850 000	3 712 500	150 000
Összesen:	35 000 000	18 623 279	53 623 279	1 332 305
KOMMUNIKÁCIÓS, SZERVEZÉSI és MARKETING TERÜLETEK KIADÁSAI összesen:	203 600 000	47 682 193	251 282 193	88 888 599

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
<u>ÖNKORMÁNYZATI IGAZGATÁSI TERÜLET KIADÁSAI</u>				
<u>A testület(ek) működtetésével összefüggő kiadások</u>				
<u>Önkormányzati testületek működtetésével kapcsolatos kiadások</u>				
<i>309401 Választott tisztségviselők és helyi önkormányzati képviselők juttatásai</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	173 500 000	9 272 392	182 772 392	83 074 098
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	26 500 000	1 714 000	28 214 000	7 872 045
Összesen:	200 000 000	10 986 392	210 986 392	90 946 143
<i>309411 - 309427 Reprezentációs kiadásokra (önkormányzati) - benne a kapcsolódó járulékok előirányzata is</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	25 111 297	36 811 252	61 922 549	26 424 300
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	12 207 503	13 132 899	25 340 402	8 457 138
Dologi kiadások	15 588 200	-3 936 098	11 652 102	5 565 931
Felhalmozási kiadások				
Beruházások		134 620	134 620	134 620
Összesen:	52 907 000	46 142 673	99 049 673	40 581 989
<u>Nemzetiségi önkormányzatok helyi támogatása</u>				
<i>301010 Lengyel nemzetiségi önkormányzat támogatása</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	3 000 000		3 000 000	1 800 000
Összesen:	3 000 000	0	3 000 000	1 800 000
<i>301020 Német nemzetiségi önkormányzat támogatása</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	3 000 000		3 000 000	1 800 000
Összesen:	3 000 000	0	3 000 000	1 800 000
<i>301030 Örmény nemzetiségi önkormányzat támogatása</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	1 000 000		1 000 000	580 000
Összesen:	1 000 000	0	1 000 000	580 000

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
301040 Roma nemzetiségi önkormányzat támogatása				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	3 000 000		3 000 000	1 800 000
Összesen:	3 000 000	0	3 000 000	1 800 000
<u>Tisztségviselői keret(ek)</u>				
303420 Polgármesteri keret				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	2 007 500	2 208 569	4 216 069	2 865 934
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	962 140		962 140	478 593
Dologi kiadások	9 246 910	-7 260 080	1 986 830	1 973 830
Egyéb működési célú kiadások	303 700 000	-19 903 146	283 796 854	44 165 600
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	400 000	-400 000		
Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 683 450	3 804 445	7 487 895	5 354 445
Összesen:	320 000 000	-21 550 212	298 449 788	54 838 402
A testület(ek) működtetésével összefüggő kiadások összesen:	582 907 000	35 578 853	618 485 853	192 346 534
<u>Egyéb önkormányzati igazgatási feladatokkal összefüggő kiadások</u>				
303220 Önkormányzat által alapított díjak fedezetére				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	13 000 000		13 000 000	9 912 500
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	3 000 000		3 000 000	1 150 500
Dologi kiadások	635 000		635 000	54 000
Egyéb működési célú kiadások	2 365 000		2 365 000	250 000
Összesen:	19 000 000	0	19 000 000	11 367 000
305301 Támogatás a Győri Rendőrkapitányság részére - bűnmegelőzési és bűnüldözési költségek finanszírozására, pályázathoz önrész biztosítására				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	15 000 000		15 000 000	
Összesen:	15 000 000	0	15 000 000	0
305302 A városban működő polgárőrsegek támogatása				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	3 000 000	2 750 000	5 750 000	1 080 000
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások		250 000	250 000	
Összesen:	3 000 000	3 000 000	6 000 000	1 080 000

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
305317 Támogatás a Győri Rendőrkapitányság részére - kerékpárjelölő rendszer fejlesztéséhez és működtetéséhez				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	250 000		250 000	250 000
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	250 000		250 000	250 000
Összesen:	500 000	0	500 000	500 000
305327 Kisalföldi Vállalkozásfejlesztési Alapítvány részére pénzátadás – Civil Közösségi Szolgáltató Központ tevékenységével összefüggésben				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	3 000 000		3 000 000	2 000 000
Összesen:	3 000 000	0	3 000 000	2 000 000
305329 Győr városban működő civil szervezetek támogatására szolgáló pályázati keret				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	15 000 000	-3 725 000	11 275 000	7 545 000
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások		5 525 000	5 525 000	4 065 000
Összesen:	15 000 000	1 800 000	16 800 000	11 610 000
307025 Győr-Újvárosi Gyermekekért Alapítvány részére pénzátadás				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	1 000 000		1 000 000	
Összesen:	1 000 000	0	1 000 000	0
308032 Bíróági, hatósági úton keletkező önkormányzati kötelezettségekre, kártérítésekre				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	160 000 000		160 000 000	15 124 460
Összesen:	160 000 000	0	160 000 000	15 124 460
308037 Polgári védelem és honvédelem				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	2 036 450		2 036 450	
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	602 550		602 550	
Dologi kiadások	2 278 450	18 124	2 296 574	849 625
Egyéb működési célú kiadások	2 000 000		2 000 000	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	82 550		82 550	48 570
Összesen:	7 000 000	18 124	7 018 124	898 195

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
308039 Tagdíjakra (szövetségekben, szervezetekben)				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	20 000 000	516 448	20 516 448	15 181 240
Összesen:	20 000 000	516 448	20 516 448	15 181 240
308042 Önkormányzati üdülő (Balatonalmádi) működtetése, üzemeltetése				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	300 000		300 000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	119 000		119 000	
Dologi kiadások	2 517 000	314 255	2 831 255	1 843 606
Egyéb működési célú kiadások	1 500 000		1 500 000	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	64 000	2 000 000	2 064 000	
Felújítások		9 000 000	9 000 000	
Összesen:	4 500 000	11 314 255	15 814 255	1 843 606
308043 Önkormányzati vendégház (Borsos-ház) működtetése, üzemeltetése				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	4 873 000	2 964 815	7 837 815	3 868 122
Egyéb működési célú kiadások	1 500 000		1 500 000	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	127 000	5 000 000	5 127 000	
Összesen:	6 500 000	7 964 815	14 464 815	3 868 122
308047 Önkormányzati tulajdonú társasházi lakások és a hozzátartozó udvari gépkocsi beállók működtetése, üzemeltetése				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	4 500 000		4 500 000	
Összesen:	4 500 000	0	4 500 000	0
308049 Szakértői díjakra				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	14 000 000		14 000 000	13 325 223
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	1 500 000		1 500 000	1 298 700
Dologi kiadások	316 292 000	64 400 918	380 692 918	125 745 486
Összesen:	331 792 000	64 400 918	396 192 918	140 369 409
308098 Ár- és belvízi védekezés és helyreállítás				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások		121 000	121 000	121 000
Összesen:	0	121 000	121 000	121 000

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
308167 Ideiglenes védelemre jogosult vagy menedékes személyek elszállásolása és ellátása				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások		1 602 250	1 602 250	206 388
Összesen:	0	1 602 250	1 602 250	206 388
308169 Győr, Kálvária utcai kihelyezett posta szolgáltatás				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	20 500 000		20 500 000	5 120 958
Összesen:	20 500 000	0	20 500 000	5 120 958
308170 Megyei Jogú Városok Szövetsége részére támogatás biztosítása				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások		1 000 000	1 000 000	1 000 000
Összesen:	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000
308171 Újvárosi Lokálpatrióták Egyesülete támogatás				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások		3 000 000	3 000 000	
Összesen:	0	3 000 000	3 000 000	0
309914 A választásokkal (előkészítés, lebonyolítás) kapcsolatos feladatok költségeire				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	15 000 000		15 000 000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	4 200 000		4 200 000	
Dologi kiadások	15 800 000	5 000 000	20 800 000	205 714
Összesen:	35 000 000	5 000 000	40 000 000	205 714
Egyéb önkormányzati igazgatási feladatokkal összefüggő kiadások összesen:	646 292 000	99 737 810	746 029 810	210 496 092

**Önkormányzati környezetvédelmi feladatok
kiadásai**

304002 Környezetvédelmi Alap

Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	576 900		576 900	
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	74 997		74 997	
Dologi kiadások	244 221	9 273 890	9 518 111	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	1 103 882		1 103 882	
Összesen:	2 000 000	9 273 890	11 273 890	0

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
304003 Környezetvédelmi Alap - TTH				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	750 000		750 000	
Egyéb működési célú kiadások	250 000	24 344 293	24 594 293	
Összesen:	1 000 000	24 344 293	25 344 293	0
308084 EMAS II. (389/2004.(X. 14.) Kgy. határozat alapján)				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	150 000	422 099	572 099	422 099
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	19 500	144 300	163 800	163 800
Dologi kiadások	3 830 500	-566 399	3 264 101	
Összesen:	4 000 000	0	4 000 000	585 899
308156 Az Európai Mobilitási Hét eseményeire				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	150 000		150 000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	60 000		60 000	
Dologi kiadások	2 790 000		2 790 000	
Összesen:	3 000 000	0	3 000 000	0
308157 Önkormányzati környezetvédelmi feladatokra				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	1 300 000		1 300 000	268 961
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	700 000		700 000	104 987
Dologi kiadások	7 940 000	515 118	8 455 118	1 551 305
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	60 000		60 000	
Összesen:	10 000 000	515 118	10 515 118	1 925 253
308158 Önkormányzati ingatlanok gazdálátása, zugszemét elszállítása				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	84 000 000	30 379 458	114 379 458	33 576 042
Összesen:	84 000 000	30 379 458	114 379 458	33 576 042
308159 Sövény - Ökoolimpia Diákoknak				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások		150 000	150 000	116 929
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó		50 000	50 000	49 065
Dologi kiadások	5 000 000	288 001	5 288 001	5 288 001
Összesen:	5 000 000	488 001	5 488 001	5 453 995

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
308160 Győri klíma EXPO rendezése és kapcsolódó programok				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	1 500 000		1 500 000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	650 000	99 120	749 120	99 120
Dologi kiadások	39 700 000	-38 001	39 661 999	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	3 150 000		3 150 000	
Összesen:	45 000 000	61 119	45 061 119	99 120
308161 Állatvédelmi kiadásokra				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	25 000 000	30 000 000	55 000 000	13 017 000
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	25 000 000	20 000 000	45 000 000	16 983 000
Összesen:	50 000 000	50 000 000	100 000 000	30 000 000
Önkormányzati környezetvédelmi feladatok kiadásai összesen:	204 000 000	115 061 879	319 061 879	71 640 309
ÖNKORMÁNYZATI IGAZGATÁSI TERÜLET KIADÁSAI összesen:	1 433 199 000	250 378 542	1 683 577 542	474 482 935

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
<u>A PÉNZÜGYI FOLYAMATOK</u>				
<u>LEBONYOLÍTÁSÁHOZ KAPCSOLHATÓ</u>				
<u>KIADÁSOK</u>				
003010 Rövid lejáratú betétek				
Finanszírozási kiadások				292 000 000 000
Finanszírozási kiadások				
Összesen:	0	0	0	292 000 000 000
205020 A 2023. évben felvett fejl.-i célú hitel (Szalay utcai bölcsőde) kamattörlesztésére				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	30 000 000		30 000 000	15 547 003
Összesen:	30 000 000	0	30 000 000	15 547 003
205021 A 2023. évben felvett fejl.-i célú hitel (Szalay utcai bölcsőde) törlesztésére				
Finanszírozási kiadások				
Finanszírozási kiadások	84 000 000		84 000 000	21 000 000
Összesen:	84 000 000	0	84 000 000	21 000 000
308021 ÁFA befizetési kötelezettségekre (nem lakás)				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	290 000 000	200 000 000	490 000 000	-49 610 917
Összesen:	290 000 000	200 000 000	490 000 000	-49 610 917
308031 Bankszámla kezelési és folyószámla hitel költségekre				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	150 000 000	1 624 166	151 624 166	41 488 070
Összesen:	150 000 000	1 624 166	151 624 166	41 488 070
308038 Lakásvásárlás, építés munkáltatói támogatása - a költségvetési körben foglalkoztatottak részére				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	39 600		39 600	
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	9 960 400	50 000 000	59 960 400	3 000 000
Összesen:	10 000 000	50 000 000	60 000 000	3 000 000
308044 Felszíni parkolás technikai elszámolása (GYŐR-SZOL Zrt.) - kiadás				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	1 900 000 000		1 900 000 000	616 182 085
Összesen:	1 900 000 000	0	1 900 000 000	616 182 085

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
308045 GYŐR-SZOL Zrt. kezelésű bérleményekkel összefüggő bevételek - kiadás beépítése (pénzügytechnikai tétel)				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	2 600 000 000		2 600 000 000	1 407 736 635
Összesen:	2 600 000 000	0	2 600 000 000	1 407 736 635
308046 Állami támogatás visszafizetés - előző év elszámolása				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások		2 720 210	2 720 210	
Összesen:	0	2 720 210	2 720 210	0
308048 Önkormányzati informatikai kiadások				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	15 000 000	98 961	15 098 961	2 804 002
Összesen:	15 000 000	98 961	15 098 961	2 804 002
308052 Könyvvizsgáló díjazására				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	12 000 000		12 000 000	3 962 400
Összesen:	12 000 000	0	12 000 000	3 962 400
308055 Pályázati önerő keret (elbírálás alatt lévő illetve év közben benyújtandó pályázatokhoz)				
Költségvetési kiadások				
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	20 000 000		20 000 000	
Összesen:	20 000 000	0	20 000 000	0
308063 Egyéb önkormányzati kötelezettségekre				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	1 500 000	100 000	1 600 000	60 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	610 000	500 000	1 110 000	792 960
Dologi kiadások	77 890 000	87 495 133	165 385 133	29 818 012
Egyéb működési célú kiadások	50 000 000	-121 000	49 879 000	
Finanszírozási kiadások				
Finanszírozási kiadások	432 474 939	2 518 161 948	2 950 636 887	2 950 636 887
Összesen:	562 474 939	2 606 136 081	3 168 611 020	2 981 307 859
308071 Biztosítás - intézményi vagyoni- és felelősség biztosítás				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	35 000 000		35 000 000	17 066 838
Összesen:	35 000 000	0	35 000 000	17 066 838

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
308072 Biztosítás - az önkormányzat tulajdonában lévő műkincsek biztosítása				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	12 000 000		12 000 000	2 739 082
Összesen:	12 000 000	0	12 000 000	2 739 082
308094 ORGANP - rendszerkövetés + támogatás; szélessávú szolgáltatás biztosítás + szervízüzemeltetés				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	25 000 000	1 033 780	26 033 780	6 774 180
Összesen:	25 000 000	1 033 780	26 033 780	6 774 180
308102 Központi szervei (MÁK, ÁSZ) elszámolásokkal, ellenőrzésekkel összefüggésben az év során felmerülő kiadásokra				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	60 000 000	35 000 000	95 000 000	35 004 750
Összesen:	60 000 000	35 000 000	95 000 000	35 004 750
308131 Az év során a polgármester hatáskörében felhasználható elkülönített előirányzat				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	50 000 000		50 000 000	
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások		5 000 000	5 000 000	5 000 000
Összesen:	50 000 000	5 000 000	55 000 000	5 000 000
308146 Győr Projekt Kft. föld- és létesítményhasználat elszámolása				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások		24 572 722	24 572 722	21 207 222
Összesen:	0	24 572 722	24 572 722	21 207 222
308147 Egyéb, előre nem látható önkormányzati kiadásokra				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások		55 111 816	55 111 816	
Összesen:	0	55 111 816	55 111 816	0
308148 Önkormányzati adóbevételek teljesítésével kapcsolatos működési kiadásokra				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	7 500 000	763 542	8 263 542	2 117 965
Összesen:	7 500 000	763 542	8 263 542	2 117 965

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
308214 Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátása – közérdekű kötelezettség vállalása				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások		600 000	600 000	
Összesen:	0	600 000	600 000	0
308217 Győri Segélyalap – közérdekű kötelezettségvállalás				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások		5 511 228	5 511 228	
Összesen:	0	5 511 228	5 511 228	0
308218 Ukrajnából menekültek megsegítése-közérdekű kötelezettségvállalás				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások		1 289 562	1 289 562	
Összesen:	0	1 289 562	1 289 562	0
A PÉNZÜGYI FOLYAMATOK LEBONYOLÍTÁSÁHOZ KAPCSOLHATÓ KIADÁSOK összesen:	5 862 974 939	2 989 462 068	8 852 437 007	297 133 327 174

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
<u>VAGYONGAZDÁLKODÁSSAL</u>				
<u>KAPCSOLATOS KIADÁSOK</u>				
<i>305313 Műjégpálya üzemeltetési költségeihez történő hozzájárulásra</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	23 000 000		23 000 000	11 500 000
Összesen:	23 000 000	0	23 000 000	11 500 000
<i>305411 Xantus János Állatkert Közhasznú Nonprofit Kft. működéséhez hozzájárulás</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	99 746 000		99 746 000	81 248 664
Összesen:	99 746 000	0	99 746 000	81 248 664
<i>305412 Xantus János Állatkert Közhasznú Nonprofit Kft. állategészségügyi feladat ellátásával összefüggő működési hozzájárulás</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	31 000 000		31 000 000	18 333 333
Összesen:	31 000 000	0	31 000 000	18 333 333
<i>305413 Xantus János Állatkert Közhasznú Nonprofit Kft. részére - fejlesztési támogatás</i>				
Költségvetési kiadások				
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	25 000 000		25 000 000	25 000 000
Összesen:	25 000 000	0	25 000 000	25 000 000
<i>305431 Győr Projekt Kft. tevékenységéhez működési hozzájárulás</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	1 100 000 000	200 000 000	1 300 000 000	855 000 000
Összesen:	1 100 000 000	200 000 000	1 300 000 000	855 000 000
<i>305436 Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. tevékenységéhez működési hozzájárulás</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások		90 000 000	90 000 000	75 000 000
Összesen:	0	90 000 000	90 000 000	75 000 000
<i>305439 Győr Projekt Kft. fejlesztési támogatása</i>				
Költségvetési kiadások				
Felhalmozási kiadások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások		227 950 000	227 950 000	227 950 000
Összesen:	0	227 950 000	227 950 000	227 950 000

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
306010 <i>Vagyon- és vagyoni értékű jogok megszerzése</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	1 150 000		1 150 000	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	18 850 000		18 850 000	10 000 000
Összesen:	20 000 000	0	20 000 000	10 000 000
306011 <i>Vagyonkezelés</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	950 000		950 000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	190 000		190 000	
Dologi kiadások	192 291 500	40 743 858	233 035 358	11 922 051
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	397 500 000	-100 000 000	297 500 000	14 252 659
Felújítások	9 068 500		9 068 500	
Összesen:	600 000 000	-59 256 142	540 743 858	26 174 710
306014 <i>Ingatlanok igénybevétele közérdekből</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	2 282 500	1 675 000	3 957 500	
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	147 717 500	22 354 179	170 071 679	
Összesen:	150 000 000	24 029 179	174 029 179	0
306024 <i>Önkormányzati lakások eladásával kapcsolatos további kiadások (értékbecslés, műszaki dokumentációk, társasházhasítási költségek stb.)</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	3 000 000		3 000 000	
Összesen:	3 000 000	0	3 000 000	0
306028 <i>Vagyonkezelés - bontások</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	15 000 000		15 000 000	329 999
Összesen:	15 000 000	0	15 000 000	329 999

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
306039 Győri Ipari Park bővítés előkészítése a 16/2022. (I.20.)Korm. r. 2. melléklete szerint érintett ingatlanokkal továbbá a 1008/2022. (I.20.) Korm. határozattal összefüggésben				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Dologi kiadások	276 700 000	2 260 000 000	2 536 700 000	233 190 668
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	3 652 139 795	-2 260 000 000	1 392 139 795	320 522 422
Összesen:	3 928 839 795	0	3 928 839 795	553 713 090
308002 Esély Győri Rehabilitációs és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Kft. szociális foglalkoztatási tevékenységéhez hozzájárulás				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	82 739 000		82 739 000	40 617 298
Összesen:	82 739 000	0	82 739 000	40 617 298
VAGYONGAZDÁLKODÁSSAL KAPCSOLATOS KIADÁSOK összesen:	6 078 324 795	482 723 037	6 561 047 832	1 924 867 094

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
<u>TARTALÉK(OK)</u>				
<u>A költségvetés általános tartaléka</u>				
<i>330001 A költségvetés általános tartaléka</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	300 000 000		300 000 000	
Összesen:	300 000 000	0	300 000 000	0
A költségvetés általános tartaléka összesen:	300 000 000	0	300 000 000	0
<u>Céltartalék(ok)</u>				
<i>308005 Költségvetési kapcsolatok évközi korrekciójával összefüggő kiadásokra</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	30 000 000		30 000 000	
Összesen:	30 000 000	0	30 000 000	0
<i>340001 Ár- és pénzügyi szabályozás előre nem látható változásának hatásaira</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	100 000 000		100 000 000	
Összesen:	100 000 000	0	100 000 000	0
<i>340003 Évközi ételmezési nyersanyagnorma emelés hatására</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	450 000 000		450 000 000	
Összesen:	450 000 000	0	450 000 000	0
Céltartalék(ok) összesen:	580 000 000	0	580 000 000	0
<u>A tervezéskor (tartalékként) elkülönített kiadási jogcímek</u>				
<i>309011 Központosított beszerzési tartalék</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	25 000 000		25 000 000	
Összesen:	25 000 000	0	25 000 000	0
<i>309014 Intézmények létszámgazdálkodásával összefüggő kiadásokra (felmentés, végkielégítés stb.)</i>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Egyéb működési célú kiadások	25 000 000		25 000 000	
Összesen:	25 000 000	0	25 000 000	0

Az ÖNKORMÁNYZAT
kiadásai
2024. I. félév

5. melléklet a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(adatok Ft-ban)

	Eredeti előirányzat	I-VI. havi előirányzat módosítás	Módosított előirányzat 2024. jún. 30-án	Teljesítés
<u>ÖNKORMÁNYZAT kiadásai összesen:</u>				
Költségvetési kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások	345 173 167	110 795 230	455 968 397	186 491 227
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	72 205 133	27 619 734	99 824 867	29 357 500
Dologi kiadások	10 962 645 743	3 355 501 397	14 318 147 140	3 957 658 987
Ellátottak pénzbeli juttatásai	300 000 000	-485	299 999 515	145 575 122
Egyéb működési célú kiadások	20 977 178 721	1 827 976 654	22 805 155 375	9 849 616 605
Felhalmozási kiadások				
Beruházások	8 005 982 969	-2 022 038 141	5 983 944 828	602 648 483
Felújítások	1 187 988 515	-47 469 941	1 140 518 574	24 895 595
Egyéb felhalmozási célú kiadások	340 305 850	427 471 935	767 777 785	404 771 637
Finanszírozási kiadások				
Finanszírozási kiadások	516 474 939	2 518 161 948	3 034 636 887	294 971 636 887
Összesen:	42 707 955 037	6 198 018 331	48 905 973 368	310 172 652 043
<u>Intézményfinanszírozás</u>				
Finanszírozási kiadások				
Finanszírozási kiadások	28 903 688 249	6 155 299 381	35 058 987 630	16 015 670 223
	28 903 688 249	6 155 299 381	35 058 987 630	16 015 670 223
ÖNKORMÁNYZAT kiadásai mindösszesen:	71 611 643 286	12 353 317 712	83 964 960 998	326 188 322 266

Győr Megyei Jogú Város
2024. évi költségvetésének
végrehajtása (I. félév)

6. melléklet
a .../2024. (... ..) önkormányzati rendelethez

13. melléklet
a 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Az államháztartásról szóló
2011. évi CXCV. törvény 23.§ (2a) bek. a) és b) pontjai
szerinti dokumentumok bemutatása

**GYŐR-SZOL Győri Közszolgáltató és Vagyongazdálkodó Zártkörűen Működő
Részvénytársaság**

2023.01.01. - 2023.12.31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Éves beszámoló

GYŐR-SZOL ZRT.
Statistikai számjel: 1169 3062 6420 114 08
Cégjegyzék száma: 08-10-001825

Fordulónap (év/hó/nap):

1. oldal
2023.XII.31.

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Tény 2022.12.31	Előző év(ek)	Tény 2023.12.31.
a	b	c	d	e
A.	Befektetett eszközök	24 069 177		24 875 752
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	54 291		112 574
1.	Alapítás-átvezetés aktivált értéke	0		0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
3.	Vagyon értékű jogok	43 322		8 231
4.	Szellemi termékek	10 969		104 343
5.	Üzleti vagy cégérték	0		0
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0		0
7.	Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	21 805 351		21 660 547
1.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	19 783 725		19 468 732
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 808 026		1 982 213
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	46 375		61 992
4.	Tenyészállatok	0		0
5.	Beruházások, felújítások	158 683		144 674
6.	Beruházásokra adott előlegek	8 542		2 936
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2 209 535		3 102 631
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2 203 059		3 098 059
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
5.	Egyéb tartós részesedés	0		0
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	6 476		4 572
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
9.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0

Keltezés: Győr, 2024. május 08.

GYŐR-SZOL
Győr Környékért Fejlesztésközpont Zrt.
Vagyongazdálkodó Zrt.
2024. Győr, május 08.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

GYÖR-SZOL ZRT.

Statisztikai számjel: 1169 3062 6420 114 08

Cégjegyzék száma: 08-10-001825

2. oldal

Fordulónap (év/hó/nap):

2023.XII.31.

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Tény 2022.12.31	Előző év(ek)	Tény 2023.12.31.
a	b	c	d	e
B.	Forgóeszközök	8 047 111		4 295 052
I.	KÉSZLETEK	820 868		1 436 074
1.	Anyagok	139 636		137 464
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	52 542		71 119
3.	Növények-, hizó- és egyéb állatok	0		0
4.	Késztermékek	8 724		8 127
5.	Áruk	619 966		1 219 364
6.	Készletekre adott előlegek	0		0
II.	KÖVETELÉSEK	1 795 206		586 944
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	190 540		178 161
2.	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	25 618		111 030
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
5.	Váltókövetelések	0		0
6.	Egyéb követelések	1 579 048		297 753
7.	Követelések értékelési különbözete	0		0
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
1.	Részesedés kapcsoló vállalkozásban	0		0
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
3.	Egyéb részesedés	0		0
4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	5 431 037		2 272 034
1.	Pénztár, csekkek	4 545		5 683
2.	Bankbetétek	5 426 492		2 266 351
C.	Aktív időbeli elhatárolások	6 826 456		2 362 182
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	6 782 932		2 180 440
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	43 524		181 742
3.	Halasztott ráfordítások	0		0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	38 942 744		31 532 986

Keltetés: Győr, 2024. május 08.

GYÖR-SZOL
Győri Főszolgáltató és
Vegyes Vállalkozó Zrt.
Gy. Fő. Orgona u. 10.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

GYÖR-SZOL ZRT.
Statistikai számjel: 1169 3062 6420 114 08
Cégjegyzék száma: 08-10-001825

3. oldal

Fordulónap (év/hó/nap):

2023.XII.31.

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Tény 2022.12.31	Előző év(ek)	Tény 2023.12.31.
a	b	c	d	e
D.	Saját tőke	15 895 756		13 523 481
I.	JEGYZETT TŐKE	8 689 000		8 689 000
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
III.	TÓKETARTALÉK	838 013		838 013
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	5 448 713		4 343 743
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	2 000 000		2 000 000
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		0
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-1 079 970		-2 347 275
E.	Céltartalék	3 389 616		6 127 138
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	2 853 462		5 591 378
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	536 154		535 760
3.	Egyéb céltartalék	0		0
F.	Kötelezettségek	7 634 737		2 906 890
L.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0

Keltetés: Győr, 2024. május 08.

P.H.

GYÖR-SZOL
Közszolgáltató és
Gazdálkodó Zrt.
2024 Győr, Erzsébet u. 10.
2.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Fordulónap (év/hó/nap):

2023.XII.31.

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Tény 2022.12.31	Előző év(ek)	Tény 2023.12.31.
a	b	c	d	e
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 151 203		862 466
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	1 145 496		858 685
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	5 707		3 781
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	6 483 534		2 044 424
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	1 560 000		0
	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
2.	Rövid lejáratú hitelek	289 260		286 812
3.	Vevőktől kapott előlegek	6 350		0
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	636 272		238 882
5.	Váltótartozások	0		0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 991 652		1 518 730
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	12 022 635		8 975 477
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	28 597		483 630
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 104 389		2 807 999
3.	Halasztott bevételek	5 889 649		5 683 848
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	38 942 744		31 532 986

Keltetés: Győr, 2024. május 08.

P.H.

GYÓR-SZOL
győri vízszolgáltató és
vegyes kereskedelmi Zrt.
2024. Győr, 2024. május 10.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

GYŐR-SZOL ZRT.

Statistikai számjel: 1169 3062 6420 114 08

Cégjegyzék száma: 08-10-001825

5. oldal

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2023.XII.31.

(év/hó/nap)

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás

adatok Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Tény 2022.12.31	Előző év(ek)	Tény 2023.12.31.
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	12 459 247	0	13 800 593
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	12 459 247	0	13 800 593
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	23 277	0	4 879
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	73 056	0	181 458
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03.+04.)	96 333	0	186 337
III.	Egyéb bevételek	14 417 019	0	14 696 212
	Ebből: visszairt értékvesztés	32 170	0	11 205
05.	Anyagköltség	15 314 744	0	12 957 507
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 090 287	0	2 601 296
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	184 776	0	211 946
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	112 539	0	220 583
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 186 067	0	1 250 701
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	18 888 413	0	17 242 033
10.	Béreköltség	3 056 368	0	3 785 521
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	295 575	0	389 465
12.	Bérfelrakások	421 025	0	505 407
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	3 772 968	0	4 680 393
VI.	Értékcsökkenési leírás	982 229	0	1 015 497
VII.	Egyéb ráfordítások	4 678 051	0	8 001 871
	Ebből: értékvesztés	20 185	0	20 659
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-1 349 062	0	-2 256 652

Győri Özszoigálató es
Vagyongazdálkodó Zrt.
3024 Győr, Győrí u. 10.

Keltetés: Győr, 2024. május 08.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

GYŐR-SZOL ZRT.

Statistikai számjel: 1169 3062 6420 114 08

Cégjegyzék száma: 08-10-001825

6. oldal

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2023.XII.31.

(év/hó/nap)

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Tény 2022.12.31	Előző év(ek)	Tény 2023.12.31.
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	317 559	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	317 559	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
15.	kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	81 463	0	336 775
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	11 441	0	13 713
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	31 207	0	13 050
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	430 229	0	349 825
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
19.	Bef. pénzügyi eszk.-ből (ép, kölcsön) származó ráf., árf.veszt.	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	246 719	0	226 622
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	85 084	0	57 098
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	-177 400	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 570	0	15 410
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	73 889	0	242 032
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	356 340	0	107 793
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.+-B.)	-992 722	0	-2 148 859
X.	Adófizetési kötelezettség	87 248	0	198 416
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)	-1 079 970	0	-2 347 275

Keltezés: Győr, 2024. május 08.

GYŐR-SZOL
Győri Közműszolgáltató és
Víznyelvénygyártó Zrt.
Székhely: Győr, József u. 19.

.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)



**A GYŐR-SZOL ZRT.
2023. évi
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

Győr, 2024. május 08.

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 GYÓRHŐ 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 Vagyongazdálkodás (holding)
 Minősített többséget biztosító befolyással rendelkező részvényes neve: Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata, 9021 Győr, Városház tér 1., szavazati arány: 100%

A vállalkozás által végzett tevékenységek közül meghatározó jelentőséggel bír

- a gőz-, melegvízellátás (táv hőszolgáltatás),
- 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 táv hőszolgáltatás 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 vagyon technikai kezelése is.

2. A számviteli politika fő vonásai

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

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

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

A társaság könyvvizsgálója:

Konto Auditor Kft. 1113 Budapest, Badacsonyi u. 6. 1. em. 3. ajtó (Cg.01-09-400436, engedélyszám: 004422)

A könyvvizsgálatért felelős személy: Körmendi Edit (Kamarai szám: 003938)

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 2023. 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 Tsz. 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 alapidjra 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 2023. december 31-i beszámolóban nem térünk el.

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 beolvasáskor 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 200.000 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, a szén-dioxid kvóta kibocsátási egységár FIFO módszerrel 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 FIFO módszerrel történik.

A saját termelésű készletek értékelése tényleges önköltségen utókalkulált szűkített önköltségi áron 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	2022.12.31		2023.12.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Befektetett eszközök	24 069 177	61,8%	24 875 752	78,9%	103,4%
Forgóeszközök	8 047 111	20,7%	4 295 052	13,6%	53,4%
Aktív időbeli elhatárolások	6 826 456	17,5%	2 362 182	7,5%	34,6%
Eszközök összesen	38 942 744	100,0%	31 532 986	100,0%	81,0%

A befektetett eszközök között a tárgyi eszközök állománya a bázisévhez mérten 144 804 eFt-tal csökkent. A forgóeszközök állományán belül a készletek 615 206 eFt-tal növekedtek, a követelések 1 208 262 eFt-tal, illetve a pénzeszközök 3 159 003 eFt-tal csökkentek. Az aktív időbeli elhatárolások értéke 4 464 274 eFt-tal csökkent. A csökkenést a tárgyévre járó, de a mérleg fordulónapja után esedékes bevételek 4 602 492 eFt értékű csökkenése jelentősen befolyásolta, a költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása 138 218 eFt növekedést mutat.

A befektetett eszközök állományának alakulása:

Megnevezés	2022.12.31		2023.12.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Immateriális javak	54 291	0,2%	112 574	0,5%	207,4%
Tárgyi eszközök	21 805 351	90,6%	21 660 547	87,0%	99,3%
Befektetett pénzügyi eszközök	2 209 535	9,2%	3 102 631	12,5%	140,4%
Befektetett eszközök össz.	24 069 177	100,0%	24 875 752	100,0%	103,4%

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

A vagyoni értékű jogok állománya 35 091 eFt-tal csökkent. A csökkenést 20 414 eFt értékben az elszámolt terv szerinti értékcsökkenés eredményezte, az átsorolás 14 677 eFt-tal csökkentette az állományt.

A szellemi termékek állománya összességében 93 373 eFt értékben nőtt. Tárgyévben beszerzés 98 589 eFt értékben történt, az átsorolás 14 677 eFt nettó értékben növelő hatással volt az állományra, selejtezésre nem került sor. Az év során 19 893 eFt terv szerinti amortizáció került elszámolásra.

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

A tárgyi eszközök (a beruházásokon kívül) bruttó értékének bővülése aktiválás miatt 871 210 eFt-ot tesz ki, térítés nélküli átvétel 9 622 eFt-ban történt. Az év során 640 eFt többlet került elszámolásra, amely a műszaki gépek, berendezések állománynövekedését eredményezte. Selejtezés révén a tárgyi eszközök nettó értéke 2 793 eFt-tal, értékesítés következtében pedig 28 679 eFt-tal csökkent. A nettó érték alakulását a terv szerinti értékcsökkenési leírás elszámolása 975 190 eFt-tal csökkentette.

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

A beruházások értéke új beszerzés, létesítés miatt 851 597 eFt-tal nőtt. Ezen felül a térítés nélkül átvett eszközök 9 622 eFt-tal növelték meg a beruházások értékét. Üzembe helyezés 880 834 eFt értékben történt. Összességében év végére a beruházások állománya 19 615 eFt-tal csökkent.

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

A tárgyévi értékcsökkenési leírást, valamint a terven felüli értékcsökkenést mérlegsorok szerinti bontásban a 4. sz. melléklet tartalmazza.

A befektetett pénzügyi eszközök alakulását az alábbi táblázat szemlélteti.

Megnevezés	2022.12.31		2023.12.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Részesedés kapcsolt váll.	2 203 059	99,7%	3 098 059	99,9%	140,6%
Tartósan adott kölcsön kapcs.v	0	0,0%	0	0,0%	
Egyéb tartósan adott kölcsön	6 476	0,3%	4 572	0,1%	70,6%
Befektetett pü.eszk. össz.	2 209 535	100,0%	3 102 631	100,0%	140,4%

A tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban 895 000 eFt-tal növekedett. A növekedést 700 000 eFt értékben a Vaskakas Várbástya Kft. üzletrész vásárlása, valamint a Győr+Média Zrt. 195 000 e Ft ázsíós tőkemelése tette ki.

Az egyéb tartósan adott kölcsön a dolgozóknak lakáscélra nyújtott 6 963 eFt kölcsön üzleti éven túli része 4 572 eFt.

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.	1 903 828 eFt
• GYŐR+MÉDIA Zrt. 9023 Győr, Kodály Z. u. 32/a.	419 800 eFt
• Arrabona Depo Kft. 9024 Győr, Orgona u. 10.	26 000 eFt
• Jószív Temetkezési Szolgáltató és Kereskedelmi Kft. 9024 Győr, Szauter utca 12.	48 431 eFt
• Vaskakas Várbástya Kft. 9024 Győr, Orgona u. 10.	700 000 eFt

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, Szauter 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 árbevételének 10 %-át

Átlagos statisztikai állományi létszáma meghaladja az 50 főt.

2023. évben fenti feltételek egyik kapcsolt vállalkozás vonatkozásában sem teljesülnek, így a GYŐR-SZOL Zrt. konszolidált beszámolót nem készít.

	2022. évi Mérleg- főösszeg eFt	2022. évi Átl.stat. áll.	2022. évi Nettó árbevétel eFt	2022. évi Jegyzett tőke eFt	2022. évi Tulajd. hányad	2022. évi Szavazati arány
Győri NK Ipari Park Kft.	3 399 885	5	156 466	1 695 600	100%	100%
Győr+Média Zrt.	409 885	44	504 965	111 000	100%	100%
Arrabona Depo Kft.	253 533	0	108 587	6 000	100%	100%
Vaskakas Várbástya Kft.	270 338	0	0	3 000	100%	100%
"JÓSZÍV" Temetkezési Kft.	671 434	62	753 415	29 500	50,1%	50,1%
Irisz Temetkezési Kft.	42 922	4	53 519	12 000	Jószív 100%	Jószív 100%
Stáció-2000 Kft.	23 140	2	32 307	3 000	Jószív 100%	Jószív 100%

	2022. évi Saját tőke eFt	2022. évi Adózott eredmény eFt	2022. évi Tőke- tartalék eFt	2022. évi Eredmény tartalék eFt	2022. évi Lekötött tartalék eFt
Győri Nemzetközi Ipari Park Kft.	2 960 019	-69 106	73 150	660 375	600 000
Győr+Média Zrt.	212 272	-12 649	139 485	-113 264	87 700
Arabona Depo Kft.	30 539	27 539	0	-28 689	25 689
Vaskakas Várbástya Kft.	-52 020	-28 530	0	-26 490	0
"JÓSZÍV" Temetkezési Kft.	555 394	30 455	15 652	479 787	0
Írisz Temetkezési Kft.	37 983	5 554	0	20 429	0
Stáció-2000 Kft.	21 243	5 060	0	13 183	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:

Megnevezés	2022.12.31		2023.12.31		Index %
	eFt	%	eFt	%	
Készletek	820 868	10,2%	1 436 074	33,4%	174,9%
Követelések	1 795 206	22,3%	586 944	13,7%	32,7%
Értékpapírok	0	0,0%	0	0,0%	
Pénzeszközök	5 431 037	67,5%	2 272 034	52,9%	41,8%
Forgóeszközök összesen	8 047 111	100,0%	4 295 052	100,0%	53,4%

A forgóeszközök értékének 3 752 059 eFt-os csökkenését összességében a követelések 1 208 262 eFt-os és a pénzeszközök 3 159 003 eFt-os állománycsökkenése határozza meg, a készletek értéke 615 206 eFt-tal növekedett. A pénzeszközök év végi állományát 5 683 eFt értékben pénztár, 2 266 351 eFt értékben bankbetétek tették ki.

Az év során az OTP Bank Zrt.-vel 2022.02.21. napon kötött szerződés folyószámla-hitelkeret összege 1.000.000 eFt-ról 1.500.000 eFt-ra emelkedett, mely 2022.12.29-éig állt rendelkezésre. Kormányzati engedély alapján 2022.12.20-án a bankkal éven túli hitelszerződést kötöttünk, mely alapján 2.500.000 eFt hitelkeret áll rendelkezésre 2025.12.30-áig.

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

A készletek alakulása:

Megnevezés	2022.12.31		2023.12.31		Index %
	eFt	%	eFt	%	
Anyagok	139 636	17,0%	137 464	9,6%	98,4%
Befejezetlen termelés és félkész	52 542	6,4%	71 119	5,0%	135,4%
Késztermékek	8 724	1,1%	8 127	0,6%	93,2%
Áruk	619 966	75,5%	1 219 364	84,8%	196,7%
Készletre adott előlegek	0	0,0%	0	0,0%	
Készletek összesen	820 868	100,0%	1 436 074	100,0%	174,9%

Az anyagok állománya csupán 1,6%-os csökkenést mutat. A befejezetlen termelés és félkész termékek értéke 18 577 eFt-al növekedett. A befejezetlen komposztnak az év során megtörtént a késztermékké minősítése. Év végén a késztermékek értékelése során humifikációs veszteség került elszámolásra 2 431 eFt értékben, az erre jutó értékvesztés pedig 1 733 eFt. A késztermékek értéke az elkészült komposzt készletén kívül más elemet nem tartalmaz.

A készletekből az áruk mérlegsor a következő tételeket tartalmazza:

- Térítés nélkül kapott CO2 kibocsátási egységek (EUA): 247 815 eFt
- Vásárolt CO2 kibocsátási egységek (EUA): 969 904 eFt
- Göngyölegek és egyéb árukészletek 1 645 eFt

A vásárolt CO2 kibocsátási egységek állománya jelentős, 677 261 eFt értékű növekedést mutat. A nagymértékű beszerzést a kedvező tőzsdei ár döntően befolyásolta. A kibocsátási egységekkel kapcsolatos mennyiségi és érték adatokat a környezetvédelemről szóló fejezetben részletesen bemutatjuk.

A követelések állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2022.12.31		2023.12.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Vevőkövetelések	190 540	10,6%	178 161	30,4%	93,5%
Követelések kapcsolt v.sz.	25 618	1,4%	111 030	18,9%	433,4%
Követelések jelentős t. v.sz.	0	0,0%	0	0,0%	
Egyéb követelések	1 579 048	88,0%	297 753	50,7%	18,9%
Követelések összesen	1 795 206	100,0%	586 944	100,0%	32,7%

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

A mérlegtelenként 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 6 652 eFt. Ezen kívül egyedi értékelés alapján további 43 464 eFt értékvesztés képzésére került sor, olyan partnerek esetében, amelyeknél megtérülés nem, vagy csak részben várható.

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelésként jelenik meg az Arrabona Depo Kft-nek nyújtott tagi kölcsön 105 000 eFt összege, továbbá kapcsolt vállalkozásokkal szembeni vevőkövetelésként 6 008 eFt, melyből az Arrabona Depo Kft.-vel szemben 6 005 eFt, a

Vaskakas Várbástya Kft.-vel szemben 3 eFt követelést tartunk nyilván. A Győr+Média Zrt. valamint az Arrabona Depo Kft. társasági adó elszámolása összességében 21 eFt-ot tesz ki.

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:

	2022.12.31	Változás	2023.12.31
Megnevezés	eFt	eFt	eFt
Nagytérségi Társulással szembeni követelés (3655)	11 917	0	11 917
Nagytérségi Társulással sz. követelés értékvesztése	-11 917	0	-11 917
GYMJV Önkormányzatával szembeni követelés	441 069	-350 000	91 069
Visszaigényelhető áfa	702 220	-653 114	49 106
Önk. tul. ingatlanokkal kapcs. követelések	94 687	-94 687	0
Határidős ügyletekkel kapcsolatos követelések	84 053	-84 053	0
Győri iparűzési adó	58 872	29 436	88 308
Egyéb követelések	198 147	-128 877	69 270
Egyéb követelések összesen:	1 579 048	-1 281 295	297 753

Az aktív időbeli elhatárolásokból a bevételek elhatárolásának 43,1%-át a távhőszolgáltatási támogatás, 19,4 %-át az üzemi forróvíz hődíj folyamatos jellegéből adódó 2023. december 31. után számlázott, de a 2022. üzleti évre járó bevételek teszik ki. Az összetevőket pontosan a 7. sz. melléklet részletezi.

Források:

A források állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2022.12.31		2023.12.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Saját tőke	15 895 756	40,8%	13 523 481	42,9%	85,1%
Céltartalék	3 389 616	8,7%	6 127 138	19,4%	180,8%
Kötelezettségek	7 634 737	19,6%	2 906 890	9,2%	38,1%
Passzív időbeli elhatárolások	12 022 635	30,9%	8 975 477	28,5%	74,7%
Források összesen	38 942 744	100,0%	31 532 986	100,0%	81,0%

A saját tőke állományának alakulása:

Megnevezés	2022.12.31		2023.12.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Jegyzett tőke	8 689 000	54,6%	8 689 000	64,3%	100,0%
Tőketartalék	838 013	5,3%	838 013	6,2%	100,0%
Eredménytartalék	5 448 713	34,3%	4 343 743	32,1%	79,7%
Lekötött tartalék	2 000 000	12,6%	2 000 000	14,8%	100,0%
Adózott eredmény	-1 079 970	-6,8%	-2 347 275	-17,4%	217,3%
Saját tőke összesen	15 895 756	100,0%	13 523 481	100,0%	85,1%

A jegyzett tőke, a tőketartalék, valamint a lekötött tartalék nagysága is változatlan a bázis évhez viszonyítva. 2022. évben lekötött tartalékként a 18/2022. (II.11.) kgy. határozat alapján 2 000 000 eFt értékben pótbefizetés könyvelésére került sor a földgáz árával kapcsolatban kialakult bizonytalan helyzet likviditási problémáinak megoldása érdekében.

A céltartalékok állományának változása:

	2022.12.31	Változás	2023.12.31
Megnevezés	eFt	eFt	eFt
Céltartalék várható kötelezettségekre:	2 853 462	2 737 916	5 591 378
CO2 kibocsátási egységek visszaadása	682 101	-168 723	513 378
Aluteltjesítési kötbér	2 171 361	-1 871 361	300 000
Távhőszolg. Túltámogatás	0	4 778 000	4 778 000
Céltartalék jövőbeni költségekre:	536 154	-394	535 760
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
Tiszt. engedélyes tevékenység eredménytúllépése miatt fellépő jövőbeni tárgyi eszköz költségekre	274 267	-394	273 873
Olajgyári területen közút térítés nélküli átadására	201 606	0	201 606
Céltartalék összesen	3 389 616	2 737 522	6 127 138

Az ingyenesen kapott kibocsátási egységek száma 1 817 to-val csökkent, azonban a megvásárlandó egységek tőzsdei piaci ára továbbra is növekedést mutat. 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 513 378 eFt, az előző évben képzett céltartalékból pedig 682 101 eFt feloldásra került. Ezzel kapcsolatban a C. Tájékoztató rész „Gázár változása” szekciójában további információk találhatóak.

A 2022. évben földgáz alulvételezési kötbér kötelezettség miatt 2 171 361 eFt értékben képzett céltartalék 2023. évben feloldásra került.

A Győr-Szol Zrt. és az MVM CEEnergy Zrt. között 2023.05.23-án létrejött földgáz-kereskedelmi szerződésben meghatározásra került az éves gázfelhasználás. A Távhőszolgáltatási Igazgatóság által készített kimutatások – tényleges gázfelhasználás + meteorológiai előrejelzésekből modellezés - elemzése során megállapításra került, hogy az alulvételezés elkerülhetetlen, a gáz év első félévének elszámolásakor kötbérfizetési kötelezettségünk fog keletkezni. A fentiekre hivatkozva 300 000 eFt értékben földgáz alulvételezési kötbér címen céltartalék képzésre került sor.

Táv hőszolgáltatás túltámogatásával kapcsolatosan – a Távhőszolgáltatási Igazgatóság számszerűsített kimutatásával alátámasztva - a 2022. október - 2023. szeptember időszakra vonatkozóan 4 778 000 eFt céltartalék képzésre került sor. 2023.IV. negyedévben alutámogatás mutatható ki.

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. A 2014. évig megképzett 60 281 eFt a rekultivációs és utógondozással összefüggő költségek felmerüléséig állományban marad.

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 2023. évben 24 232 eFt költséget számolt el. A képzett céltartalékból a felmerült költségnek megfelelő rész feloldásra került. 2023. évben újabb képzésre 23 838 eFt értékben 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 2023. december 31-én a következők voltak (hosszú és rövid lejáratú állomány együttesen eFt-ban):

Hitelcél	2022.12.31	2023.12.31
Dunakapu téri mélygarázs építése	855 184	712 653
Kazánfelhajtás Exim	577 124	432 843
Beruházási hitelek összesen	1 432 308	1 145 496

A **beruházási és fejlesztési hitelek** között mutatjuk ki a fenti hitelek éven túli hányadát. A teljes hitelösszeg és a hitelek végső lejáratát:

Hitelcél	Futamidő	Teljes összeg (eFt)	Végső lejárat
Dunakapu téri mélygarázs építése	14 év	1 746 000	2029.
Kazánfelhajtás Exim	5 év	1 074 592	2026.

A felvett hitelek biztosítékaul ingatlan keretbiztosítási jelzálogszerződés, valamint ingatlan terhelő jelzálogjog alapításáról szóló szerződések szolgálnak. A Dunakapu téri mélygarázs építéséhez felvett hitelre a Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata kezességet vállalt. A társaságnál a nyitó beruházási hitelállomány 1 432 308 eFt, a visszafizetési kötelezettség az időszak végére 1 145 496 eFt-ra csökkent. A tőketörlesztés mindösszesen 286 812 eFt volt.

2023. 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
- 150 eFt hulladékszállítási engedély biztosítéka
- 1 000 eFt Sashegyi hulladéklerakó inert hulladék hulladékhasznosítás biztosítéka
- 1 000 eFt Likócsi komposztáló hulladékhasznosítás biztosítéka
- 1 000 eFt Nem veszélyes hulladékok országos kereskedelme biztosítéka

A rövid lejáratú kötelezettségek alakulását az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Megnevezés	2022.12.31		2023.12.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Rövidlejáratú kölcsönök	1 560 000	24,1%	0	0,0%	0,0%
Rövid lejáratú hitelek	289 260	4,5%	286 812	14,0%	99,2%
Vevőktől kapott előlegek	6 350	0,1%	0	0,0%	0,0%
Szállítói kötelezettségek	636 272	9,8%	238 882	11,7%	37,5%
Rövid köt. kapcsoló váll. szemb.	0	0,0%	0	0,0%	
Egyéb rövid lejáratú kötelez.	3 991 652	61,5%	1 518 730	74,3%	38,0%
Rövid lejáratú kötelezetts. ös.	6 483 534	100,0%	2 044 424	100,0%	31,5%

Rövid lejáratú kölcsönként a tulajdonos Önkormányzat által folyó finanszírozásra adott 1 000 000 eFt, valamint a Győri Nemzetközi Ipari Parktól kapott 560 000 eFt 2023. évben teljes egészében visszafizetésre került. A rövid lejáratú hitelek között (a fent részletezett hitelek és zártvégű pénzügyi lízing 2023. évi törlesztésén kívül) egyéb rövid lejáratú hitel nem szerepel. Hosszú lejáratú kötelezettségből DK mélygarázsra felvett beruházási hitelből 142 531 eFt, Exim kazánfelújításra felvett hitelből 144 281 eFt értékben került átvezetésre rövid lejáratú kötelezettségek közé. Nyílt és zárt végű pénzügyi lízingből 1 925 eFt került rövid lejáratú kötelezettségek közé átsorolásra.

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának 50,35 %-a gázköltség. Térítés nélkül nyújtott szolgáltatás (Városüzemeltetési tevékenység, Önkormányzati ingatlanok kezelése) transzferár különbözeti értéke után fizetendő ÁFA korrekció 483 229 eFt értékben került elhatárolásra.

A következő időszakra kiszámlázott, tárgyidőszaki árbevételt csökkentő bevételek 87,95%-át a felszíni parkolás közszolgálati díjának elhatárolása teszi ki. Jelentős továbbá a HMV hődíj, fűtési hődíj árbevétel elhatárolás 33 961 eFt értékben.

A halasztott bevételek 95,59 %-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 247 815 eFt értékű térítés nélkül kapott kibocsátási egységekhez kapcsolódó halasztott bevételt is. A Rekultivációhoz kapcsolódóan 2 659 eFt halasztott bevételt tartunk nyilván.

Az államháztartási alrendszerhez kapcsolódóan támogatási program keretében véglegesen kapott illetve folyósított támogatásokat az alábbi táblázatok tartalmazzák:

Jelelnző megnevezés	Év	Támogatás összege	Elhatárolt támogatás záró 2023.12.31	Elhatárolás ÉCS arányos feloldás
NFÜ-KEOP-5.4.0/12-2013-0028 Unió fejlesztés	2013	128 161 159	15 733 848	112 427 311
NYDOP-3.1.1/B-09-2f-2012-0001 Kossuth rehab, NFÜ támogatás	2014	836 777 871	763 415 889	73 361 982
NFÜ-KEOP-5.4.0/12-2013-0017 Unió fejlesztés	2014	184 996 334	54 080 097	130 916 236
NFÜ-KEOP-5.4.0/12-2015-0006 Unió fejlesztés	2015	195 083 473	69 560 301	125 523 172
TOP-6.4.1-15-GYI-2016-00001 Kerékp. és parkolás inf. (Árpád u.)	2018	1 569 380 815	1 428 873 728	140 507 088
Végösszeg		2 914 399 652	2 331 663 864	582 735 789

Jelelnző megnevezés	Év	Támogatás összege	Elhatárolt támogatás záró 2023.12.31	Elhatárolás ÉCS arányos feloldás
TOP-6.3.2-15-GYI-2016-00001	2019	2 578 773 773		
TOP-6.3.2-15-GYI-2016-00001	2020	458 130 500		
TOP-6.3.2-15-GYI-2016-00001	2022	23 299 053		
Végösszeg		3 060 203 326	2 740 905 532	319 297 794

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

2./ CASH FLOW-hoz kapcsolódó kiegészítések

Cash-flow kimutatás a 13. sz. mellékletben került bemutatásra. A kimutatás jelentős nagyságú korrekciói az 1.b) sorban eFt-ban:

Korrekciók az adózás előtti eredményben:	872 456
Kötelezettségek nem realizált árfolyamkülönbözete	51
Követelések nem realizált árfolyamkülönbözete	131
Átadott pénzeszköz	223 138
Fejl. célra véglegesen kapott eszköz és a befolyás évében	-84
Térítés nélküli eszköz átadás/átvétel	649 225
Pénzeszközök év végi devizás ártérítései különbözete	-5

3./ Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az árbevétel megoszlása főbb tevékenységenként eFt-ban a következő:

Megnevezés	2022.12.31		2023.12.31		INDEX
	eFt	%	eFt	%	%
Városüzemeltetés	1 580 518	12,69%	1 573 969	11,41%	100%
Távhőszolgáltatási tevékenység	7 003 631	56,20%	6 754 882	48,95%	96%
Villamosenergia-termelés	28 421	0,23%	974 399	7,06%	3428%
Beruházás, kivitelezési tevékenység	166 335	1,34%	253 137	1,83%	152%
Ingatlanügyleti tevékenység	2 109 031	18,92%	2 577 439	18,68%	122%
Egyéb tevékenységek	160 210	1,29%	168 788	1,22%	105%
Eladott áruk, közvetített szolgáltatások bevétele	1 411 101	11,33%	1 497 979	10,85%	106%
Összes árbevétel	12 459 247	100,00%	13 800 593	100,00%	111%

A 2023. évi nettó árbevételből a kapcsolt vállalkozásokkal szemben elszámolt összegek eFt-ban:

Győr+ Média Zrt.	18 366 eFt
Győri Nemzetközi Ipari Park Kft.	3 638 eFt
Arrabona Depo Kft.	9 799 eFt
Jószív Kft.	30 177 eFt
Írisz Temetkezési Kft.	720 eFt
Stáció-2000 Kft.	720 eFt
Vaskakas-Várbástya Kft.	848 eFt
Összesen:	64 268 eFt

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

Megnevezés	2022.12.31	2023.12.31	Index
	eFt	eFt	%
Távhőszolgáltatási támogatás	10 291 726	11 235 321	109%
Önkormányzattól kapott bérleti díj támogatás	4 469	5 972	134%
Apákat megillető munkaidő kedvezmény	133	877	658%
Utólag kapott közvetett engedmény	113	110	97%
Kibocsátási egységek visszaadásával, cseréjével kapcsolatos bevétel	272 878	300 973	110%
Összesen:	10 569 319	11 543 253	109%

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

Megnevezés	2022.12.31	2023.12.31
	eFt	eFt
Térítésmentesen kapott tárgyi eszköz. Értéksökk.-nek megfelelő összeg	8 056	18 346
Fejlesztésre kapott pénzeszköz értéksökkenéssel arányos része	168 548	144 833
Összesen	176 604	163 179

Az igénybe vett szolgáltatások részletezése (eFt):

Megnevezés	2022. év e Ft	2023. év e Ft	index %
Más vállalkozóval végzett javítás, karbantartás	274 610	437 449	159%
Alvállalkozói tevékenységek	161 625	125 659	78%
Területrendezési munkák	505 901	512 679	101%
Vagyonvédelem, takarítás-kártevőirtás	117 154	117 499	100%
Hulladékszállítási, kezelési költségek	105 278	133 400	127%
Hóeltakarítás, közterület tisztítás	259 604	434 098	167%
Telefon, postaköltség	82 378	92 098	112%
Könyvvizsgálat, szakértői díjak	246 420	226 018	92%
Számlázással, behajtással kapcsolatos költségek	47 357	70 913	150%
Más vállalkozóval végzett szállítás	5 128	4 298	84%
Szűnyogirtás	27 141	85 980	317%
Hirdetés, reklám, propaganda	28 776	53 115	185%
Társasházi közös költség	16 509	20 130	122%
Oktatás-továbbképzés, fizetett tagsági díjak	6 393	4 854	76%
Bérleti díjak	55 554	94 166	170%
Munkaerő kölcsönzés	9 332	10 702	115%
Informatikai szolgáltatás	41 856	50 965	122%
Foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás	11 588	13 778	119%
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	87 683	113 495	129%
Összesen	2 090 287	2 601 296	124%

A 2023.évi csapadékos időjárás miatt a szűnyoggyérintés feladataira igénybe kellett venni a biológiai gyérintés mellett a kémia gyérintést is. Ennek eredményeképpen jelentősen 217%-kal megnőtt a szűnyogirtás költsége.

A hirdetés, reklám, propaganda költség jelentős emelkedését a szponzorációs díjak 20,5 mFt-os, valamint fotó és spot videók készítésének 6,4 mFt értékű növekedése okozza.

A bérleti díjak növekedésének jelentős részét a GYHG Kft. tulajdonában álló likócsi terület bérleti díj emelkedése tette ki 7 mFt értékben. Az ingatlan bérleti díjak a korábbi évhez viszonyítva 4,3 mFt-tal, a gépbérleti díjak 7,5 mFt-tal növekedtek.

A más vállalkozóval végzett javítás karbantartás költségeinek jelentős növekedését a GM erőmű, játszóterek, szökőkutak, parkolóhálózat karbantartási költségeinek emelkedése tette ki.

A számlázással, behajtással kapcsolatos költségek növekedése a felszíni parkolóhálózat kiterjesztésével magyarázható.

Hulladékszállítási, kezelési költségek esetében a GYHG Kft. részére 35mFt-tal többet fizettünk ki a tavalyi évhez képest.

Társasházi közös költségek emelkedése az inflációt követő emelés miatt következett be.

A 2023. évi pénzügyi bevételekből a kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt összegek (e Ft):

Győr+Média Zrt.	161 eFt
Arra bona Depo Kft.	13 552 eFt
Összesen	13 713 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			
Alulteljesítési kötbér	-500 000	0	-500 000
GYŐR+MEDIA Zrt. részére nyújtott támogatás	-137 000	137 000	0
Céltartalékképzés	-5 615 216	5 615 216	0
Építményadó	-179 041	0	-179 041
CO2 kibocsátási egység visszaadási kötelezettség teljesítése	-897 040	0	-897 040
Egyéb tételek (transzferár AFA korr., egyéb tételek)	-483 231	0	-483 231
Kölcsönök, hitelek kamata	-168 571	0	-168 571
Kölcsönök, hitelek kamata kapcsolt vállalkozás	-57 098	0	-57 098
Bevételek			
Céltartalék felhasználása	2 877 694	-2 877 694	0
Hőszolgáltatási támogatás	11 235 321	0	11 235 321
Térítés nélkül kapott CO2 miatti egyéb bevétel	300 973	0	300 973
Zöld Város TOP-6.3.2-15-GY1-2016-00001	70 027	0	70 027
Bankbetétek kamatai	284 319	0	284 319
Összesen	6 731 137	2 874 522	9 605 659

A számviteli politika szerint kivételes előfordulású (100 MFt feletti) bevételt vagy ráfordítást jelentő tételek (eFt-ban):

	Bevétel+, Ráfordítás-
Bevételek:	14 698 307
Bankbetétek kamatai	284 319
Térítés nélkül kapott CO2 miatti egyéb bevételek	300 973
Céltartalék felhasználása	2 877 694
Hőszolgáltatási támogatás	11 235 321
Ráfordítások:	-7 980 099
Alulteljesítési kötbér	-500 000
GYŐR+MEDIA Zrt. részére nyújtott támogatás	-137 000
Céltartalékképzés	-5 615 216
Építményadó	-179 041
CO2 kibocsátási egység visszaadási kötelezettség teljesítése	-897 040
Egyéb tételek (transzferár AFA korr., egyéb tételek)	-483 231
Kölcsönök, hitelek kamata	-168 571
Összesen	6 718 208

A 2023. évi eredményre ható tényezők alakulását a 10. sz. melléklet, a társasági adó alapját, módosító tételeket, valamint a kapcsolt felekkel történő transzferár korrekciókat a 11. sz. melléklet tartalmazza.

Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat:

A GYŐR-SZOL Zrt. 2023. évi adózott eredménye -2 347 275 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 Igazgatósági Tagok száma 5 fő. A Felügyelő Bizottság részére 5 084 eFt, az Igazgatóság részére pedig 1 836 eFt összegű tiszteletdíjat fizettünk ki.

A társaság könyvvizsgálója által felszámított könyvvizsgálati díj 2023. évben bruttó 11 960 eFt volt. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszám és béradatait a 12. sz. melléklet tartalmazza.

A társaság képviselőjére jogosult az Igazgatóság elnöke:

Neve: Endrődi Péter
Lakcíme: 9121 Győrszemere, Pacsirta utca 7.

Beszámoló aláírására jogosultak:

Neve: Endrődi Péter
Lakcíme: 9121 Győrszemere, Pacsirta utca 7.

Neve: Prédli Antal
Lakcíme: 9028 Győr, Lepke utca 20.

Neve: dr. Cséby Gabriella
Lakcíme: 9019 Győr, Szent László út 33.

A társaság honlapja: <https://www.gyorszol.hu>

Tárgyidőszaki eredményt befolyásoló tényezők:**Gázár változása**

2023-ban a hő- és villamosenergia-termelésre összesen 152 202 MWh földgázt használtunk fel, melynek gázdíj költsége 7 169 millió Ft volt. Távhőtermelésre – beleértve a gázmotoros erőműben megtermelt hőre fordított földgázt is – 144 267 MWh földgázt tüzeltünk el. A távhőtermelésre fordított földgáz 2023-as gázdíj költsége 7 004 millió Ft.

A hő- és villamosenergia-termelésből származó 2023. éves hitelesített CO₂ kibocsátásunk 27 732 tonna. A 2023. évre ingyenesen rendelkezésünkre álló CO₂ kvóta 7 594 db egység, melynek utalása megtörtént. A 2023. évi CO₂ kibocsátásunknak megfelelő számú egység visszaadása után 2024. évi felhasználásra marad 9336 db EUA kibocsátási egység. Figyelembe véve az ingyenesen rendelkezésre álló CO₂ kvótát, a 2022. évi áthozatot (474 db egység), és a megvásárolt 29 000 db egységet, a 2023. évi hitelesített kibocsátásunk referencia ár alatt lefedezésre került, így ezen a tevékenységen nyereséget realizálhatunk.

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 történő kiszállításokról.

A 2023. évben keletkezett veszélyes hulladékok nyitó és záró mennyisége a következők szerint alakult.

VESZÉLYES HULLADÉKOK KÉSZLETE 2023.				
Azonosító kód	Megnevezés	Veszélyességi jellemző	Nyitó készlet [kg]	Záró készlet [kg]
08 01 11*	Szerves oldószereket vagy más veszélyes anyagokat tartalmazó festék- és lakk-hulladék	HP 14	0	65
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	18	120
15 01 10*	Veszélyes anyaggal szennyezett csomagolási hulladék	HP 4	63	109
15 01 11*	Veszélyes, szilárd porózus mátrixot (pl. azbesztet) tartalmazó fémből készült csomagolási hulladék, ideértve a kiürült hajtógázos palackokat	HP 1	0	9
15 02 02*	Veszélyes anyagokkal szennyezett abszorbensek, szűrőanyagok, törölkendők, védőruházat	HP 14	0	87
16 06 01*	ólomakkumulátorok	HP 14	0	233
17 03 01*	Szénkátrányt tartalmazó bitumen keverékek	HP 14	0	376
20 01 21*	Fénycsövek és egyéb higanytartalmú hulladékok	HP 14	3	13
20 01 35*	Veszélyes anyagokat tartalmazó, kiselejtezett elektromos és elektronikus berendezések, amelyek különböznek a 20 01 21-től és a 20 01 23-tól	HP 14	0	42

Az üvegházhatású gázok kibocsátási egységeinek kereskedelméről szóló törvény (2012. évi CCXVII. törvény) alapján ingyenesen járó (kiosztott) és vásárolt kibocsátási egységek 2023. évi adatai:

Megnevezés	EUA	
	db	eFt
2023. január 1.	20 987	583 616
2022. évi visszaadási kötelezettség teljesítése	-30 513	-897 040
2023. évi kibocsátás fedezetére kiosztott	7 594	247 815
Vásárolt kibocsátási egység	39 000	1 273 328
2023. december 31.	37 068	1 217 719

A mérlegforduló napján nyitott határidős ügylet nem volt.

D. Mutatószámok az éves beszámolóból:**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 61,81 % tény 78,89 %

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 66,04 % tény 54,36 %

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 72,90 % tény 62,43 %

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 megtérüljön egy gazdálkodási év során. (Számítása: Nettó árbevétel/Eszközök összesen)

A mutató értéke: bázis 0,32 tény 0,44

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 57,14 % tény 63,71 %

6. **Készletek fordulatszáma:** Azt jelzi, hogy a készletek hányszor térülnek meg a nettó árbevételben. (Számítása: Nettó árbevétel/Készletek)

A mutató értéke: bázis 15,18 tény 9,61

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 73,04 % tény 83,45 %

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 20,66 % tény 13,62%

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 59,18 % tény 57,11 %

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 40,82 % tény 42,89 %

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 alakulása befolyásolja. 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 1,83 tény 1,56

12. **Saját tőke fordulatszáma:** alapján megállapítható, hogy a saját tőke hányszor térül meg 1 év alatt a nettó árbevételből. E mutatónál is célszerű értékelné az előző évi adatokat és az eltérések okait megállapítani.

(Számítása: Nettó árbevétel/Saját tőke)

A mutató értéke: bázis 0,78 tény 1,02

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 - 6,79 % tény -17,36 %

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 likviddé tehető eszközök. Ez a mutatószám azonban a vállalkozás pillanatnyi likviditási helyzetének megítélésére nem alkalmas.

(Számítása: Forgóeszközök/Kötelezettségek)

A mutató értéke: bázis 105,40 % tény 147,75 %

- 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 strukturáját a likviditás mértéke szempontjából is értékelni kell. A mutatószám a nemzetközi gyakorlatban 200 % körül elfogadható.

(Számítása: Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek)

A mutató értéke: bázis 124,12 % tény 210,09 %

- 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 96,43 % tény 181,38 %

- 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 0,84 tény 1,11

- 18. Hítelfedezettségi mutató:** arról tájékoztat, hogy a vállalkozás követelései 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 27,69 % tény 28,71 %

- 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: Kötelezettségek – Likvid eszközök / Saját tőke + Kötelezettségek - Likvid eszközök)

A mutató értéke: bázis 12,18 % tény 4,48 %

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 29,95 % tény 74,58 %

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: Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye/Rövid lejáratú kötelezettségek)

A mutató értéke: bázis -20,81% tény -110,38 %

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: Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye / Kötelezettségek)

A mutató értéke: bázis -17,67 % tény -77,63 %

23. **Kamatfedezetségi 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: Adózás előtti eredmény + kamat/kamat)

A mutató értéke: bázis -302,37 % tény -848,21 %

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: Kötelezettségek/Saját tőke)

A mutató értéke: bázis 48,03 % tény 21,50 %

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: Kötelezettségek - Követelések/Saját tőke)

A mutató értéke: bázis 36,74 % tény 17,15 %

IV. Mutatók a vállalkozás iövedelmi 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 12.459.247 eFt tény 13.800.593 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 11.256.974 eFt tény 12.515.646 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 állomány változása)

A mutató értéke: bázis 12.555.580 eFt tény 13.986.930 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 -6.332.833 eFt tény -3.255.103 eFt

30. Termelési költség szint: 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 188,31 % tény 164,00 %

31. Anyaghányad: azt mutatja, hogy a termelésen belül milyen súllyal szerepel az anyagráfördítés, 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 150,44 % tény 123,27 %

32. **Béreköltség hányad:** azt jelzi, hogy a béreköltség és közterhei milyen részarányt képviselnek a költségszerkezetben.

(Számítása: Személyi jellegű ráfordítások / Bruttó termelési érték II.)

A mutató értéke: bázis 30,05 % tény 33,46 %

33. **Értékcsökkenési hányad:** azt mutatja, hogy az értékcsökkenés, mint szabadon elkölthető forrás, milyen arányt képvisel a költségszerkezetben.

(Számítása: Értékcsökkenési leírás / Bruttó termelési érték II.)

A mutató értéke: bázis 7,82 % tény 7,26 %

34. **Árbevétel arányos üzemi eredmény:** a vállalkozás alaptevékenységének jövedelmezőségét méri. A mutató értékét, ha ágazati, szakágazati átlaghoz viszonyítjuk, akkor az eltérésekből következtetéseket vonhatunk le a vállalkozás jövedelmezőségi színvonalára.

(Számítása: Üzemi (üzleti) eredmény / Nettó árbevétel)

A mutató értéke: bázis -10,83 % tény -16,35 %

35. **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 -8,49 % tény 16,69 %

36. **Eszközhatékonyság:** azt mutatja, hogy egy egységnyi lekötött eszköz mekkora eredményt hoz létre.

(Számítása: Üzemi (üzleti) eredmény / Eszközök összesen)

A mutató értéke: bázis -3,46 % tény -7,16 %

37. **Élőmunka hatékonyság:** azt jelzi, hogy egységnyi bérjellegű ráfordítás mekkora új értéket hoz létre.

(Számítása: Anyagmentes termelési érték / Bérjellegű költségek)

A mutató értéke: bázis -167,85 % tény -69,55 %

GYŐR-SZOL
Győri Közszolgáltató és
Vagyongr... Zrt.
1024 Győr... 10
2.

Prédl Antal
vezérigazgató

1. sz. melléklet

**Immateriális javak állományának alakulása
2023. december 31.**

e Ft-ban

	Kísérleti fejlesztés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Összesen
1. Bruttó érték alakulása				
Nyitó bruttó érték	2 512	484 602	42 839	529 953
Bruttó érték növekedés (+)	0	0	154 084	154 084
- beszerzés	0	0	98 589	98 589
- átsorolás	0	0	55 495	55 495
- egyéb	0	0	0	0
Bruttó érték csökkenés (-)	2 512	56 200	0	58 712
- átsorolás	0	55 495	0	55 495
- selejtezés, hiány	2 512	705	0	3 217
- értékesítés	0	0	0	0
Záró bruttó érték	0	428 402	196 923	625 325
2. Értékcsökkenés alakulása				
Nyitó értékcsökkenés	1 059	441 280	31 869	474 208
Értékcsökkenés növekedés (+)	0	20 414	60 711	81 125
- éves értékcsök. elszám.	0	20 414	19 893	40 307
- átsorolás	0		40 818	40 818
Értékcsökkenés csökkenés (-)	1 059	41 523	0	42 582
- átsorolás	0	40 818	0	40 818
- selejtezés, hiány	1 059	705	0	1 764
- értékesítés	0	0	0	0
Záró értékcsökkenés	0	420 171	92 580	512 751
3. Terven felüli értékcs. változása				
Nyitó terven felüli écs.	1 453	0	0	0
Növekedés (keves komposzt)	0	0	0	0
Csökkenés (kivezetés selejt miatt)	1 453	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	0	43 322	10 970	54 292
Záró nettó érték	0	8 231	104 343	112 574

**Tárgyi eszköz alakulása
2023. december 31.**

e Ft-ban

	Ingtalan	Műszaki berendezés	Egyéb	Összesen
1. Bruttó érték alakulása				
Nyitó bruttó érték	25 071 710	6 240 576	423 510	31 735 796
Bruttó érték növekedés:	250 993	568 685	77 787	897 465
- aktiválás, fejlesztési tartalék	250 993	558 423	61 794	871 210
- elbirtoklás	0	0	0	0
- térítés nélküli átvétel	0	9 622	0	9 622
- egyéb növekedés (átsorolás+többlet)	0	640	15 993	16 633
Bruttó érték csökkenés:	28 443	30 691	15 949	75 083
- selejtezés		9 379	15 520	24 899
- értékesítés	28 443	5 319	429	34 191
- térítés nélküli átadás	0	0		0
- egyéb csökkenés	0	15 993		15 993
Záró bruttó érték	25 294 260	6 778 570	485 348	32 558 178
2. Értékcsökkenés alakulása				
Nyitó értékcsökkenés	5 187 894	4 426 978	377 134	9 992 006
Értékcsökkenés növekedés	537 543	388 478	49 169	975 190
- egyéb növekedés (átsorolás)	0	0	12 933	12 933
Értékcsökkenés csökkenés	0	24 671	15 880	40 551
- selejtezés		6 655	15 451	22 106
- értékesítés		5 083	429	5 512
- térítés nélküli átadás		0	0	0
- egyéb csökkenés (átsorolás)		12 933	0	12 933
Záró értékcsökkenés	5 725 437	4 790 785	423 356	10 939 578
3. Terven felüli értékcs. változása				
Nyitó terven felüli écs.	100 091	5 572	0	105 663
Növekedés (selej miatt)	0	0	0	0
Csökkenés (kivezetés selejt miatt)	0	0	0	0
Csökkenés visszafrás miatt	0	0	0	0
Záró terven felüli écs	100 091	5 572	0	105 663
4. Nettó érték alakulása				
Nyitó nettó érték	19 783 725	1 808 026	46 376	21 638 127
Záró nettó érték	19 468 732	1 982 213	61 992	21 512 937

Beruházások állományváltozásai
2023. december 31.

	eFt-ban				
	Befejezetlen beruházások	Saját vállalkozásban végzett beruházások	100 eFt alatti eszközök	Előlegek	Összesen
1. Nyitó bruttó érték	136 648	23 610	25	8 542	168 825
2. Nyitó értéksökkenés	1 600	0	0	0	1 600
3. Nyitó nettó érték	135 048	23 610	25	8 542	167 225
5. Beruházások növekedései					
- új beszerzés, létesítés	667 919	144 243	34 463	4 972	851 597
- tértítés nélkül átvett eszköz	9 622	0	0	0	9 622
- elbirtoklás	0	0	0	0	0
- egyéb növekedés	0	0	0	0	0
Beruházások növekedése összesen:	677 541	144 243	34 463	4 972	861 219
6. Beruházások csökkenései					
- üzembelhelyezett beruh. bruttó értéke	673 856	161 912	34 488	10 578	880 834
- selejtezés	0	0	0	0	0
- egyéb csökkenés	0	0	0	0	0
Beruházások csökkenése összesen:	673 856	161 912	34 488	10 578	880 834
6. Záró bruttó érték	138 733	5 941	0	2 936	147 610

**Tárgyi eszközök és immateriális javak
értécsökkenése
2023. december 31.**

eFt-ban

	Terv szerinti értécsökkenés		
	Lineáris módszer	Használatba vételnélkor egyösszegben elsz.	Összes értécsökkenés
Ingatlanok	537 543	0	537 543
Műszaki berendezések	377 605	10 873	388 478
Egyéb berendezések	25 554	23 615	49 169
Immateriális javak	40 307	0	40 307
Összesen	981 009	34 488	1 015 497

eFt-ban

	Terven felüli értécsökkenés				
	Nyitó	Tárgyévi terven felüli écs. elszám.	Tárgyévi visszaírás	Kivezetés selejtezés miatt	Záró
		+	-	-	
Ingatlanok	100 091	0	0	0	100 091
Műszaki berendezések	5 572	2 725	0	2 725	5 572
Egyéb berendezések	0	69	0	69	0
Immateriális javak	1 453	0	0	0	1 453
Beruházások	1 600	0	0	0	1 600
Összesen	108 716	2 794	0	2 794	108 716

eFt-ban

A selejtezéssel kapcs. készletre vett
haszonanyagok

295

eFt-ban

Terven felüli écs. haszonanyagokkal
csökkentett értéke

2 499

Befektetett pénzügyi eszközök alakulása
2023. december 31.

	eFt-ban			
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Tulajdoni részesedést jelentő befektetés				
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2 203 059	895 000	0	3 098 059
-tőkeemelés	0	195 000	0	0
-tulajdonrész-vásárlás	0	700 000	0	700 000
-tulajdonrész-értékesítés	0	0	0	0
Részesedések értékvesztése és visszairása	0	0	0	0
Tulajdoni részesedést jelentő befektetés könyv szerinti értéke	2 203 059	895 000	0	3 098 059

	eFt-ban			
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Tartósan adott kölcsönök				
Munkavállalóknak tartósan adott kölcsön	6 475	0	1 903	4 572
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
Tartósan adott kölcsönök értékvesztése és visszairása	0	0	0	0
Tartósan adott kölcsönök könyv szerinti értéke	6 475	0	1 903	4 572

**Vevőkövetelések részletezése
(értékesítés nélkül)
2023. december 31.**

Időtartam	eFt-ban		
	Lakossági szemétdíj	Lakossági távhődíj	Összesen
Fizetési határidőn belüli	0	488	24 958
Fizetési határidőn túliból			0
1 - 90 nap közötti	0	61 628	130 485
91 - 180 nap közötti	0	3 434	14 813
181 - 360 nap közötti	0	7 737	13 398
361 napon túli	1 477	21 209	25 502
Összes fiz. késedelemben lévő	1 477	94 008	184 198
Összes vevő követelés	1 477	94 496	209 156
- ebből egyéb részesedési viszonyban állóval szemben			6 008

**Értékesítések mérlegfőtelemként
2023. december 31.**

	eFt-ban			
	Nyitó	Tárgyévi értékesítés elszámolás	Tárgyévi visszaírás	Záró
		+		
Vevőkövetelésre	43 876	15 712	9 472	50 116
Egyéb követelésre	11 917	0	0	11 917
Egyéb tartós részesedésre	0	0	0	0
Tartósan adott kölcsön értékesítése	0	0	0	0
Készletekre	21 692	0	0	21 692
Összesen	77 485	15 712	9 472	83 725

**Aktív időbeli elhatárolás
2023. december 31.**

	eFt-ban	
	2022.	2023.
1. A tárgy évre járó, de a mérleg fordulónapja után esedékes bevételek	6 782 932	2 180 440
- szelektív értékesítés bev.	0	0
- villamos energia értékesítés	0	76 264
- üzemi forróvíz hődíj	1 403 760	422 150
- fűtési hődíj	571 171	350 709
- távhőszolgáltatási támogatás	3 808 236	940 687
- gőz hődíj	54 330	10 543
- hőszolgáltatás alapdíja	14 300	14 459
- vegyes hulladékszállítás bevétele	3 418	0
- lekötött betét kamata	0	582
- kölcsön kamata	191 955	61 857
- települési ÖK-től járó kamat	22	22
- parkolóházak, mélygarázsok üzemelt. díj	3 199	2 392
- felszíni parkolás üzemeltetési díj	415 866	150 146
- városüzemeltetés	243 890	79 230
- üzletviteli szolgáltatás	10 440	6 240
- közvetített szolgáltatás	17 187	1 606
- önkormányzati ingatlan fenntartás	6 829	7 617
- egyéb fel nem sorolt bevételek	38 329	55 936
2. Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	43 524	181 742
- gázdíj	28 090	42 333
- villamosenergia	0	0
- közlönyök, szaklapok előfiz., szoftverköv.	3 592	6 528
- biztosítási díj	10 471	9 753
- reklám ktg	0	0
- felszíni parkoló várakozási és pótdíj	0	120 832
- egyéb költség	1 370	2 296
Összesen	6 826 456	2 362 182

**Vevőkövetelésekre képzett értékvesztés részletezése
2023. december 31.**

Értékvesztés alapja				eFt-ban
Időtartam	Lakossági szemétdíj	Lakossági távhődíj	Egyéb	Összesen
Fizetési határidőn belüliből	0	0	0	0
Fizetési határidőn túliból				
1 - 90 nap közötti	0	624	4 293	4 917
91 - 180 nap közötti	0	2 157	10 568	12 725
181 - 360 nap közötti	0	6 061	6 789	12 850
361 napon túli	1 444	21 808	4 738	27 990
Összes értékvesztés alap	1 444	30 650	26 388	58 482

Értékvesztés összege				eFt-ban
Fizetési határidőn belüliből				0
Fizetési határidőn túliból				
1 - 90 nap közötti	0	625	4 293	4 918
91 - 180 nap közötti	0	1 176	6 406	7 582
181 - 360 nap közötti	0	4 858	5 228	10 086
361 napon túli	1 444	21 810	4 276	27 530
Összes értékvesztés	1 444	28 469	20 203	50 116

**Passzív időbeli elhatárolások
2023. december 31.**

eFt-ban

	2022.	2023.
1. A mérleggel lezárt évet terhelő, de csak a következő időszakban jelentkező költségek:	6 104 390	2 807 999
gázköltség	4 527 505	1 413 864
víz, villamos energia, vásárolt hő	501 760	491 472
bankköltség, bankkamat	173 260	82 375
béreköltség és járulék	0	742
karbantartási költség	1 850	14 190
hőközponti hidegvíz vízdíja	18 513	17 790
vagyonvédelem	6 163	6 937
postaköltség	3 612	4 620
hóeltakarítás, hóügyelet	7 930	34 396
szakértői pályázati díjak	97 684	25 176
hulladékszállítás, Webeye szolgáltatás	14 654	10 670
reklámszolgáltatás	1 340	2 840
parkolási díj	393 220	107 574
térítés nélkül nyújtott szolgáltatás ÁFA ráfordítása	244 527	483 229
egyéb költség	112 372	112 124
Következő időszakban kiszámlázott,		
2. tárgyidőszaki árbevétel csökkentő bevételek	28 597	483 630
értékesített hidegvíz vízdíja	1 198	3 094
HMV hődíj, fűtési hődíj	10 526	33 961
városüzemeltetési munkák	0	0
Sportingatlanok kezelési díjbevétele	0	0
Felületi parkolás közszolgálati díj	0	425 364
egyéb bevételek	16 873	21 211
3. Halasztott bevételek	5 889 649	5 683 848
Térítés nélkül átvett kibocsátási egységek értékéből költségként el nem számolt rész	300 973	247 815
Rekultiváció	4 178	2 659
Fejlesztési célra átvett pénzeszközökből megvalósított és térítés nélkül átvett eszközök bekerülési értékéből költségként (amortizációként) el nem számolt rész	5 584 498	5 433 374
Összesen	12 022 636	8 975 477

**Az adózás előtti eredmény változásai
2023. december 31.**

M Ft-ban

	2022.év	2023.év	Változás
Értékesítés nettó árbevétele	12 459,3	13 800,6	1 341,3
Aktivált saját teljesítmény értéke	96,4	186,3	89,9
Egyéb bevételek	14 417,0	14 696,2	279,2
Ebből: - térítés nélküli CO2 miatt elsz. bevétel	272,9	301,0	28,1
- értékesített tárgyi eszköz bevétele	9,9	37,0	27,1
- céltartalék felhasználás	1 201,5	2 877,7	1 676,2
- visszafirt értékvesztés	32,2	11,2	-21,0
- kapott támogatás	10 296,2	11 241,3	945,1
- tér.nélk.átv.eszk., fejl.célra kapott távhő támogatás	13,3	24,5	11,2
- késedelmi kamat, kártérítés, egyéb	2 591,0	203,5	-2 387,5
Összes bevétel	26 972,7	28 683,1	1 710,4
Anyagköltség	15 314,7	12 957,5	-2 357,2
Igénybevett szolgáltatás	2 090,3	2 601,3	511,0
Egyéb szolgáltatás	184,8	211,9	27,1
ELÁBÉ és közvetített szolgáltatások	1 298,6	1 471,3	172,7
Személyi jellegű ráfordítások	3 773,0	4 680,4	907,4
Értékcsökkenés	982,2	1 015,5	33,3
Összes költség	23 643,6	22 937,9	-705,7
Egyéb ráfordítás	4 678,1	8 001,9	3 323,8
Ebből: - értékesített tárgyi eszköz értéke	0,0	2,9	2,9
- adójellegű ráfordítás	101,6	198,0	96,4
- CO2 egységek visszaadása (adójellegű)	1 315,6	897,0	-418,6
- behajthatatlan követelések leírása	11,4	8,7	-2,7
- értékvesztés, terven felüli écs	17,8	18,2	0,4
- céltartalék képzés	2 853,4	5 615,2	2 761,8
- támogatás költségekre kapcsolt vállalk.nak	90,0	187,0	97,0
- támogatás költségekre egyéb	0,0	0,0	0,0
- véglegesen átadott pénz és tárgyi eszköz	0,1	36,1	36,0
- piaci ár alatt nyújtott szolgáltatás ÁFÁ-ja	244,6	483,2	238,6
- kötbér	0,0	500,0	500,0
- egyéb	43,6	55,6	12,0
Üzemi tevékenység eredménye	-1 349,0	-2 256,7	-907,7
Pénzügyi műveletek bevétele	430,2	349,8	-80,4
Pénzügyi műveletek ráfordítása	73,9	242,0	168,1
Pénzügyi műveletek eredménye	356,3	107,8	-248,5
Adózás előtti eredmény	-992,7	-2 148,9	-1 156,2

A 2023. december 31-i társasági adóalapot módosító tételek

	eFt-ban
Adózás előtti eredmény	-2 148 859
Adóalapot növelő tételek:	
- céltartalékképzés várható kötelezettségekre	5 615 216
- követelésekre elszámolt értékvesztés	15 712
- a Számviteli törvény (számviteli politika) alapján elszámolt terv szerinti értékcsökkenési leírás, valamint a tárgyi eszközök nyilvántartásból való kivezetésekor kszé és terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg	1 046 674
- térítésmentes eszközátadás és visszafizetési kötelezettség nélkül adott juttatások	187 000
- elévült, bíróságon nem behajtható követelés, egyéb	323
- bírság, jogkövetkezmény	0
- ellenőrzés, adóellenőrzés költségként, bevételcsökkenésként elsz.	0
- nem a vállalkozás érdekében felmerült ktg	24 120
- TAO 18.§ szerinti kapcsolt vállalkozás transzferár miatti korrekció	1 789 736
Összesen	8 678 781
Adóalapot csökkentő tételek:	
- az adótörvény szerint elszámolható terv szerinti értékcsökkenési leírás, illetve az eszközök kivezetésekor a számított nyilvántartási érték	-1 107 804
- iskola rendszerű szakképzés	-902
- munkanélküli foglalkoztatás kedvezménye	-2 948
- fejlesztési tartalék	0
- adóévben visszaírt értékvesztés	-14 573
- céltartalék felhasználás	-2 877 694
- adófelajánlás esetén járó jóváírás	0
- kapott, járó osztalék	0
- ellenőrzés önellenőrzés bevétele, költségcsökkenése	0
- közhasznú sz. támogatásának meghatározott összege	0
Összesen	-4 003 921
Számított adóalap	2 526 001

TAO 2023. évi	12759787-2-08	23128585-2-08	11693062-2-08	17100542-6-08
2023. év	Győr+Média Zrt	Arrabona Depo Kft	Győr-Szol Zrt	Összesen
Adózás előtti eredmény	-88 279	-43 059	-2 148 859	-2 280 197
Adóalap növelő	31 108	30 700	8 678 781	8 740 589
Adóalap csökkentő	36 867	30 700	4 003 921	4 071 488
Számított adóalap	-94 038	-43 059	2 526 001	2 388 904
Jövedelem-nyereség-minimum	12 805	1 006		
Pozitív adóalap	12 805	1 006	2 526 001	2 539 812
Negatív adóalapok	-94 038	-43 059	0	
Negatív adóalapok összesen		-137 097		
Korábbi évek elhatárolt vesztesége		-186 037		
egyéleg felhasználható (poz. adóalapok 50 %-ig)	0	0	0	0
Veszteség figyelembevétele	nincs	nincs	nincs	nincs
Csoportszintű adóalap		2 539 812		
Csoportszintű pozitív adóalap		2 539 812		
Elhatárolt veszteség csoport szinten		-323 134		
Csoportszinten figyelembe vehető veszteség összesen legfeljebb (poz. adóalapok 50 %-a)		1 269 906		
Csoportszinten még figyelembe vehető veszteség		0		
Adóalap	11 176	878	2 204 624	
Adóalap típusa	jövedelem-nyereség min.	jövedelem-nyereség	számított adóalap	
Csoportszintű adóalap (eFt)	11 176	878	2 204 624	2 216 678
Adó 9% (eFt)	1 006	79	198 416	199 501

Létszám, bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetések alakulása
2023. év

		Teljes midős		Rész munkaidős		Állományon ktyvíttek bére	Összesen
		Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai		
Statisztikai állományi létszám							
2023. évi átlag	fő	267,5	298,8	6,4	16,6	21,8	611,0
Bérköltség	eft	2 104 660	1 566 793	31 825	34 255	47 988	3 785 521
Szociális hozzájárulási adó	eft	291 966	165 662	2 910	1 760	5 107	467 405
Rehabilitációs hozzájárulás	eft	17 342	19 976	458	1 061	0	38 837
Személyi jellegű egyéb kifizetések							
Iskolarendszerű képzés	eFt	902	0	0	0	0	902
Szépkiártya	eFt	94 387	106 015	1 891	2 855	3 709	208 857
Munkabéjárásal kaps. utazási ktg	eFt	13 038	15 020	344	804	0	29 206
Egyéb jóléti kulturális költségek	eFt	954	886	68	43	68	2 019
Magánéltű telefon	eFt	822	112	0	0	0	934
Napidíj, kiküldetés költsége	eFt	14 338	16 517	378	884	0	32 117
Munkáltatót terhelő táppénz	eFt	2 313	3 472	90	120	8 147	14 142
Betegszabadságra járó kifizetés	eFt	16 143	24 699	433	621	2 050	43 946
Természetbeni jutatások	eFt	3 295	3 795	87	203	0	7 380
Üzleti ajándék	eFt	879	0	0	0	0	879
Reprezentáció	eFt	11 133	0	0	0	0	11 133
Védőital	eFt	930	1 039	22	58	0	2 049
Társasági SZJA	eFt	15 230	18 812	284	491	421	35 238
Bérbeadásból származó jövedelem	eFt	0	0	0	0	663	663
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	eFt	174 364	190 367	3 597	6 079	15 058	389 465

CASH FLOW KIMUTATÁS
IDŐSZAK: 2023. I. 01. – 2023. XII. 31.

<i>Sorszám</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>Előző év</i>	<i>Tárgy év</i>
1. a)	Adózás előtti eredmény	- 992 722	- 2 148 859
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	10 296 327	11 241 980
1. b)	Korrekciók az adózás előtti eredményben:	- 495 071	872 456
	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	- 1 487 793	- 1 276 403
2.	Elszámolt amortizáció	982 230	1 015 497
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	- 172 069	18 878
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	1 651 991	2 737 522
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	- 9 869	- 34 146
6.	Szállítói kötelezettség változása	- 5 924	- 397 390
	<i>Szállítói kötelezettség változásának korrekciója</i>	- 8 530	- 9 010
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	4 249 745	- 2 472 922
	<i>Egyéb rövid lejáratú köt.változásának korrekciója</i>	-	112 604
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	3 627 273	- 3 047 158
	<i>Passzív időbeli elhatárolások változásának korrekciója</i>	-	- 53 159
9.	Vevőkövetelés változása	10 141	- 633 033
	<i>Vevőkövetelés változásának korrekciója</i>	- 193 977	- 12 721
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	- 152 467	666 089
	<i>Forgóeszközök (vevő és pénzeszk nélkül) vált korrekciója</i>	- 270 468	- 655 535
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	- 4 936 402	4 464 274
	<i>AC-korlát miatti AIE egyenleg korrekciója</i>	-	-
12.	Fizetett adó (nyereség után) (-)	- 52 929	- 112 604
13.	Fizetett osztalék, részesedés (-)	-	-
I.	Működési cash flow	3 230 952	310 783
14.	Befektetett eszközök beszerzése (+)	- 547 304	- 1 433 292
15.	Befektetett eszközök eladása (-)	26 810	62 824
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása (+)	41 400	-
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	-	-
18.	Kapott osztalék, részesedés (+)	17 559	-
II.	Befektetési cash flow	- 461 535	- 1 370 468
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele (+)	2 000 000	-
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	-	-
21.	Hitel és kölcsön felvétele (+)	1 500 000	-
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	-	-
23.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeelszállítás) (-)	-	-
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	-	-
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	- 1 010 638	- 1 851 185
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	- 90 000	- 248 138
III.	Finanszírozási cash flow	2 399 362	- 2 099 323
IV.	Pénzeszközök változása (I.+II.+III.)	5 168 779	- 3 159 008
27.	Devizás pénzeszközök átvértékelése (+/-)	2 612	5
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok)	5 171 391	- 3 159 003

VET SZERINT SZÉTVÁLASZTOTT MÉRLEG
2023. XII. 31.

ESZKÖZÖK		eFt-ban		
		GYÖR-SZOL összesen	Kiserőmű	Egyéb tevékenység
A. Befektetett eszközök		24 875 752	209 295	24 666 457
I. IMMATERIÁLIS JAVAK		112 574	1 972	110 602
1.	Alapítás átszervezés aktívái értéke	0	0	0
2.	Kísérleti fejlesztés aktívái értéke	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	8 231	1 429	6 802
4.	Szellemi termékek	104 343	543	103 800
5.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
7.	Immateriális javak értékheyesbítése	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK		21 660 547	191 922	21 468 625
1.	Ingatlanok és kapcsoló vagyoni értékű jogok	19 468 732	189 168	19 279 564
2.	Műsz. ber., gépek, járművek	1 982 213	1 471	1 980 742
3.	Egyéb ber., felsz. járművek	61 992	1 281	60 711
4.	Tenyészállatok	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	144 674	2	144 672
6.	Beruházásokra adott előlegek	2 936	0	2 936
7.	Tárgyi eszközök értékheyesbítése	0	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZK.		3 102 631	15 401	3 087 230
1.	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	3 098 059	15 365	3 082 694
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsoló 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	4 572	36	4 536
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		4 295 052	157 637	4 137 415
I. KÉSZLETEK		1 436 074	108 506	1 327 568
1.	Anyagok	137 464	514	136 950
2.	Befejezetlen term. és félkésztermékek	71 119	0	71 119
3.	Növények, hízó és egyéb állatok	0	0	0
4.	Késztermékek	8 127	0	8 127
5.	Áruk	1 219 364	107 992	1 111 372
6.	Készletre adott előlegek	0	0	0
II. KÖVETELÉSEK		586 944	15 952	570 992
1.	Köv. áruzáll. szolg.-ból (vevők)	178 161	6 973	171 188
2.	Követelések kapcsoló vállalk. szemben	111 030	2	111 028
3.	Követelések jelentős tulajd. rész. visz. álló vállalk.	0	0	0
4.	Követelések egyéb rész. visz. álló vállalk. szemben	0	0	0
5.	Változó követelések	0	0	0
6.	Egyéb követelések	297 753	8 977	288 776
7.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0
8.	Származékos ügyletek poz. értékelési különb.	0	0	0
III. ÉRTÉKPAPÍROK		0	0	0
1.	Részesedés kapcsoló vállalkozásban	0	0	0
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
3.	Egyéb részesedés	0	0	0
4.	Származékos ügyletek, származékos ügyletek	0	0	0
5.	Forg. célú hitelvisz. megtest. értékpapírok	0	0	0
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK		2 272 034	33 179	2 238 855
1.	Pénztár, csekkek	5 683	16	5 667
2.	Bankbetétek	2 266 351	33 163	2 233 188
C. Aktív időbeli elhatárolások		2 362 182	121 842	2 240 340
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 180 440	76 293	2 104 147
2.	Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárol.	181 742	45 549	136 193
3.	Halasztott ráfordítások	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		31 532 986	488 774	31 044 212

VET SZERINT SZÉTVÁLASZTOTT MÉRLEG
2023. XII. 31.

FORRÁSOK

eFt-ban

	GYÖR-SZOL összesen	Kisrömmű	Egyéb tevékenység
D. Saját tőke	13 523 481	5 401 378	8 122 103
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. TŐKÉTARTALÉK	838 013	0	838 013
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	4 343 743	5 244 047	-900 304
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	2 000 000	54	1 999 946
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
1. Értékhevesbítés értékelési tartalék	0	0	0
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 347 275	154 277	-2 501 552
E. Céltartalékok	6 127 138	44 103	6 083 035
1. Célt. várható kötelezettségekre	5 591 378	44 103	5 547 275
2. Célt. jövőbeni költségekre	535 760	0	535 760
3. Egyéb céltartalék	0	0	0
F. Kötelezettségek	2 906 890	41 242	2 865 648
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
1. Hátrasorolt köt. kapcsol. vállalk. szemben	0	0	0
2. Hátras. köt. jelentős tulaj. 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	862 466	138	862 328
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	858 685	0	858 685
5. Egyéb hosszúlejratú hitelek	0	0	0
6. Tartós köt. kapcsol. vállalkozással szemben	0	0	0
7. Tartós köt. jelentős tulaj. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0	0
8. Tartós köt. egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	0	0	0
9. Egyéb hosszúlejratú kötelezetts.	3 781	138	3 643
III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTS	2 044 424	41 104	2 003 320
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
2. Rövid lejáratú hitelek	286 812	0	286 812
3. Vevőtől kapott előlegek	0	0	0
4. Kötelezetts. árusz. szolg. (szállítók)	238 882	21 363	217 519
5. Váltótartozások	0	0	0
6. Rövid lej. köt. kapcsol. váll. szemben	0	0	0
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 rövidlejáratú kötelezettségek	1 518 730	19 741	1 498 989
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különb.	0	0	0
G. Passzív időbeli elhatárolások	8 975 477	137 755	8 837 722
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	483 630	0	483 630
2. Költségek, ráfordítások passz. id. elhatárolása	2 807 999	123 480	2 684 519
3. Halasztott bevételek	5 683 848	14 275	5 669 573
Szétválasztási különbözete k	0	-5 135 704	5 135 704
FORRÁSOK ÖSSZESEN	31 532 986	488 774	31 044 212

**VET. SZERINT SZÉTVÁLASZTOTT
EREDMÉNYKIMUTATÁS
2023. XII. 31.
ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL**

Sor- szám	A tétel megnevezése	GYŐR-SZOL összesen	Kiserőmű	Egyéb tevékenység
a	b	eFt	eFt	eFt
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	13 800 593	974 399	12 826 194
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	13 800 593	974 399	12 826 194
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	4 879	0	4 879
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	181 458	18 385	163 073
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)	186 337	18 385	167 952
III.	Egyéb bevételek	14 696 212	48 065	14 648 147
	Ebből: visszatér értékvesztés	11 205	0	11 205
05.	Anyagköltség	12 957 507	571 713	12 385 794
06.	Igenlybe vett szolgáltatások értéke	2 601 296	97 686	2 503 610
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	211 946	13 888	198 058
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	220 583	0	220 583
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 250 701	0	1 250 701
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	17 242 033	683 287	16 558 746
10.	Béreköltség	3 785 521	102 742	3 682 779
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	389 465	6 524	382 941
12.	Bérfelrakások	505 407	15 007	490 400
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	4 680 393	124 273	4 556 120
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 015 497	20 939	994 558
VII.	Egyéb ráfordítások	8 001 871	56 840	7 945 031
	Ebből: értékvesztés	20 659	4	20 655
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-2 256 652	155 510	-2 412 162
13.	Kapott (járó) osztalék és rézesedés	0	0	0
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	0	0	0
14.	Rézesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, közsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	336 775	10 913	325 862
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	13 713	502	13 211
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	13 050	2 699	10 351
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	349 825	13 612	336 213
18.	Rézesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott	0	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, közsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott	0	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	226 622	5 446	221 176
	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott	57 098	2 091	55 007
21.	Rézesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	15 410	2 137	13 273
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	242 032	7 583	234 449
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	107 793	6 029	101 764
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	-2 148 859	161 539	-2 310 398
X.	Adófizetési kötelezettség	198 416	7 262	191 154
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	-2 347 275	154 277	-2 501 552

TSZT SZERINT SZÉTVÁLASZTOTT MÉRLEG
2023. XII. 31.

ESZKÖZÖK		eFt-ban				
	GYŐR- SZOL	Távhd- termelés	Távhd- szolgáltatás	Villamos en. termelés	Egyéb tevékenység	
	Összesen					
A. Befektetési eszközök	24 875 752	2 010 877	2 432 500	127 616	20 304 759	
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	112 574	32 492	11 784	1 202	67 096	
1. Alapítás át szervezés aktívák értéke	0	0	0	0	0	
2. Kísérleti fejlesztés aktívák értéke	0	0	0	0	0	
3. Vagyoni értékű jogok	8 231	1 219	1 413	872	4 727	
4. Szellemi termékek	104 343	31 273	10 371	330	62 369	
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	21 660 547	1 890 152	2 242 236	117 030	17 411 129	
1. Ingatlanok és kapcs.vagy.értékű jogok	19 468 732	644 326	2 065 728	115 380	16 643 298	
2. Műsz. ber., gépek, járművek	1 982 213	1 212 611	151 855	870	616 877	
3. Egyéb ber., felsz. járművek	61 992	16 451	18 815	780	25 946	
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	
5. Beruházások, felhúások	144 674	16 764	5 838	0	122 072	
6. Beruházásokra adott előlegek	2 936	0	0	0	2 936	
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZK.	3 102 631	88 233	170 480	9 384	2 826 534	
1. Tartós részesedés kapcsok vállalkozásban	3 098 059	87 864	177 911	9 362	2 822 922	
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 rész. álló váll.	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	4 572	369	569	22	3 612	
8. Tartós hitelviszonyt megter. 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	4 295 052	1 485 470	404 917	95 222	2 309 443	
I. KÉSZLETEK	1 436 074	1 162 156	6 917	69 362	197 639	
1. Anyagok	137 464	13 387	6 898	373	116 806	
2. Befejezetlen term. és félkésztermékek	71 119	0	0	0	71 119	
3. Növények, hízó és egyéb állatok	0	0	0	0	0	
4. Késztermékek	8 127	0	0	0	8 127	
5. Áruk	1 219 364	1 148 769	19	68 989	1 587	
6. Készletre adott előlegek	0	0	0	0	0	
II. KÖVETELÉSEK	586 944	133 297	15 495	5 651	432 501	
1. Köv. áruszáll.szolg-ból (vevők)	178 161	125 135	10 224	155	42 647	
2. Követelések kapcsok vállalk. szemben	111 030	5	10	1	111 014	
3. Követelések jelentős tulajd. rész. visz. álló vállalk.	0	0	0	0	0	
4. Követelések egyéb rész. visz. álló vállalk. szemben.	0	0	0	0	0	
5. Vállalkozói követelések	0	0	0	0	0	
6. Egyéb követelések	297 753	8 157	5 261	5 495	278 840	
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 kapcsok 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. megter. értékpapírok	0	0	0	0	0	
6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0	0	
IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 272 034	190 017	382 505	20 209	1 679 303	
1. Pénztár, csekkok	5 683	227	69	3	5 384	
2. Bankbetétek	2 266 351	189 790	382 436	20 206	1 673 919	
C. Aktív időbeli elhatárolások	2 362 182	1 721 440	24 740	120 571	495 431	
1. Bevételre aktív időbeli elhatárolás	2 180 440	1 717 828	21 089	76 277	365 246	
2. Költések, ráfordítások aktív időbeli elhatárol.	181 742	3 612	3 651	44 294	130 185	
3. Használt ráfordítások	0	0	0	0	0	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	31 532 986	5 217 787	2 862 157	343 409	23 109 633	

TSZT SZERINT SZÉTVÁLASZTOTT MÉRLEG
2023. XII. 31.

FORRÁSOK		eFt-ban				
	GYŐR- SZOL	Távho- termelés	Távho- szolgáltatás	Villamos en. termelés	Egyéb tevékenység	
	<i>összesen</i>					
D. Saját tőke	13 523 481	4 192 235	1 948 663	4 116 738	3 265 845	
I. JEGYZETT TŐKE	8 689 000	319 483	652 103	1 516	7 715 898	
<i>54.sorból: a) visszav. tul.rész.névértéken</i>	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	4 343 743	2 599 500	-165 171	4 110 797	-2 201 383	
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	2 000 000	1 031 974	968 026	0	0	
VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0	0	0	
1. Értékheyesbités értékelési tartaléka	0	0	0	0	0	
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0	
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 347 275	41 528	84 089	4 425	-2 477 317	
E. Céltartalékok	6 127 138	750 745	5 078 000	36 506	261 887	
1. Célt. várható kötelezettségekre	5 591 378	476 872	5 078 000	36 506	0	
2. Célt. jövőbeni költségekre	535 760	273 873	0	0	261 887	
3. Egyéb céltartalék	0	0	0	0	0	
F. Kötelezettségek	2 906 890	652 656	141 184	26 242	2 086 808	
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	
1. Hátrasorok köt. kapcsoló vállalk. szemben	0	0	0	0	0	
2. Hátras. köt. jelentős tulajd. visz. lévő váll. szemben	0	0	0	0	0	
3. Hátras. köt. e. egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	0	0	0	0	0	
4. Hátras. köt. e. egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0	0	
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG	862 466	289 353	1 603	84	571 426	
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0	
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	0	0	
3. Tartozások kötvény kibocsátásból	0	0	0	0	0	
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	858 685	288 562	0	0	570 123	
5. Egyéb hosszulejratú hitelek	0	0	0	0	0	
6. Tartós köt. kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	
7. Tartós köt. jelentős tulajd. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0	0	0	0	
8. Tartós köt. e. egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	0	0	0	0	0	
9. Egyéb hosszulejratú kötelezetts.	3 781	791	1 603	84	1 303	
III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG	2 044 424	363 303	139 581	26 158	1 515 382	
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0	
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	0	0	
2. Rövid lejáratú hitelek	286 812	144 281	0	0	142 531	
3. Vevőtől kapott előlegek	0	0	0	0	0	
4. Kötelezetts. árusz. szolg. (szállítók)	238 882	61 094	16 164	12 948	148 676	
5. Váltótartozások	0	0	0	0	0	
6. Rövid lej. köt. kapcsoló váll. szemben	0	0	0	0	0	
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 rövidlejratú kötelezettségek	1 518 730	157 928	123 417	13 210	1 224 175	
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0	0	
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különb.	0	0	0	0	0	
G. Passzív időbeli elhatárolások	8 975 477	2 187 867	388 374	57 758	6 341 478	
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	483 630	33 835	-43	0	449 838	
2. Költségek, ráfordítások passzív id. elhatárolása	2 807 999	1 800 221	31 508	57 758	918 512	
3. Halasztott bevételek	5 683 848	353 811	356 909	0	4 973 128	
Szétválasztási különbözetelek	0	-2 565 716	-4 694 064	-3 893 835	11 153 615	
FORRÁSOK ÖSSZESEN	31 532 986	5 217 787	2 862 157	343 409	23 109 633	

**TSZT. SZERINT SZÉTVALASZTOTT
EREDMÉNYKIMUTATÁS
2023. XII. 31.
ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL**

Sor- szám	A tétel megnevezése	GYÖR-SZOL	Hőtermelés	Hő- szolgáltatás	Villamosen. termelés	Egyéb tevékenység
		Összesen	eFt	eFt	eFt	eFt
a	b	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	13 800 593	6 724 172	396 192	608 917	6 071 312
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	13 800 593	6 724 172	396 192	608 917	6 071 312
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	4 879	0	0	0	4 879
04.	Saját előállítású eszközök aktívák értéke	181 458	0	0	18 385	163 073
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)	186 337	0	0	18 385	167 952
III.	Egyéb bevételek	14 696 212	13 894 163	598 126	860	283 063
	Ebből: visszatér értékvesztés	11 205	2 777	6 039	0	2 389
05.	Anyagköltség	12 957 507	11 269 765	377 108	251 072	1 059 562
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 601 296	171 554	268 435	65 893	2 095 414
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	211 946	44 298	78 237	11 404	78 007
08.	Eldott árak beszerzési értéke	220 583	0	0	0	220 583
09.	Eldott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 250 701	0	0	0	1 250 701
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	17 242 033	11 485 617	723 780	328 369	4 704 267
10.	Béreköltség	3 785 521	583 749	738 643	75 882	2 387 247
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	389 465	48 859	71 269	4 928	264 409
12.	Bérbírálatok	505 407	83 855	113 789	10 936	296 827
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	4 680 393	716 463	923 701	91 746	2 948 483
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 015 497	158 517	318 549	16 180	522 251
VII.	Egyéb ráfordítások	8 001 871	6 680 395	510 588	44 277	766 611
	Ebből: értékvesztés	20 659	373	808	2	19 476
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-2 256 652	1 577 343	-1 482 300	147 590	-2 499 285
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyer.	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsonökből) származó bevételek, árfolyamnyer.	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	336 775	62 334	126 296	6 656	141 489
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	13 713	2 868	5 811	306	4 728
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételai	13 050	4 313	7 089	1 646	2
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	349 825	66 647	133 385	8 302	141 491
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsonökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	226 622	32 649	66 380	3 322	124 271
	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott	57 098	18 433	36 102	1 275	1 288
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	15 410	4 979	9 016	1 303	112
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	242 032	37 628	75 396	4 625	124 383
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	107 793	29 019	57 989	3 677	17 108
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.+B.)	-2 148 859	1 606 362	-1 424 311	151 267	-2 482 177
X.	Adófizetési kötelezettség	198 416	41 528	84 089	4 425	68 374
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)	-2 347 275	1 564 834	-1 508 400	146 842	-2 550 551

VESZÉLYES ANYAGOK KÉSZLETE 2023.						
Megnevezés	Vesz. Jellemző	Me	Nyitó készlet	Nyitó érték (Ft)	Záró készlet	Záró érték (Ft)
ADBLUE	HP 14	L	400	273 060,28	260	127 341,34
ABLAKTISZTÍTÓ	HP 9	DB	11	7 237,92	34	27 000,17
AJAX	HP 4	DB	3	1 846,50	2	1 503,83
A-COLOR SZÍNEZŐ	HP 14	DB	75	31 297,97	68	30 869,94
ALU-CINK 500 400 ML	HP 4	DB	2	2 831,49	4	7 054,35
AROL 2T	HP 14	M3	3	4 402,80	3	4 402,80
AUTOSAMPON	HP 4	L	4	4 952,35	7	11 090,67
BÉCSI FEHÉR 5 KG/DB	HP 14	DB	2	1 400,00	2	1 400,00
BENZIN	HP 14	L	41,76	27 678,13	150	87 184,80
BRIGÉCIOL	HP 14	L	6	7 786,74	24	40 250,81
AKRIL FESTÉK FEHÉR 100 1 liter/db	HP 14	DB	49	246 681,29	15	82 331,52
AKRIL FESTÉK FEKETE 300 1 liter/db	HP 14	DB	88	393 220,00	9	44 550,01
BAUMIT UNIPUTZ VAKOLAT SZÜRKE 25 kg/zsák	HP 14	DB	1125	54 956,14	1175	78 943,08
BUDAPRIMER ALAPOZÓ FESTÉK Szürke 2,5L/db	HP 14	DB	20	232 866,37	4	50 633,31
CaCl 2 OLDAT	HP 14	M3	10	629 000,00	10	629 000,00
CAP.SANIERPUTZ RAPID	HP 14	KG	160	20 704,00	160	20 704,00
CHEMOCID PENÉSZGOMBA ELLANI ADALÉK - 1L/DB	HP 14	DB	1	2 676,31	4	11 690,16
CHEMOTOX	HP 4	DB	8	5 130,49	8	10 112,93
CIMSEC Premium FUGÁZÓ Manhattan - 5 kg/DB	HP 14	DB	2	6 817,39	2	7 072,30
CIMSEC Premium FUGÁZÓ Weiss - 5 kg/DB	HP 15	DB	0	0,00	2	6 228,35
CÍMKE ELTÁVOLÍTÓ SPRAY	HP 14	DB	3	5 667,29	3	5 667,29
CSAVARLAZITO SPRAY	HP 14	DB	8	7 331,14	4	3 229,81
CSEMPERAGASZTÓ	HP 14	KG	0	0	150	32 843,27
CSÓNAKLAKK	HP 14	L	0,75	2 145,74	0	0
CSÓTÁNYCSAPDA	HP 4	DB	7	6 720,57	13	21 777,85
DARÁZSIRTÓ SPRAY	HP 4	DB	3	6 748,20	15	40 157,55
DENATURÁLT SZESZ	HP 14	DB	10	5 467,54	9	4 920,79
ALAPOZÓ KONCENTRÁTUM 1 L/db	HP 14	DB	8	12 144,08	3	4 808,49
DOMESTOS	HP 8	DB	12	5 715,83	21	16 145,83
ESZTRICH BETON 40 KG/ZSÁK	HP 14	DB	1080	36 824,33	2840	122 187,02
FAGYÁLLÓ	HP 6	L	33	26 284,57	94	66 015,22
FUGÁZÓ 10 Weiss - 5 kg/DB	HP 14	DB	3	9 022,45	2	6 228,35
MÉLYALAPOZÓ 5 l/db	HP 14	DB	2	11 302,36	1	6 132,68
FÉKOLAJ	HP 6	L	3,5	6 841,22	3,5	8 055,79
FÉKTISZTÍTÓ SPRAY	HP14	DB	12	9 363,17	20	12 802,06
FESTÉK SPRAY 400 ml	HP 14	DB	4	4 060,00	11	14 403,63

FOLYÉKONY FA	HP 14	KG	0	0	5	6 350,83
FBS RAGASZTÓ TUBUSOS SZÍNTELEN 70 ml	HP 14	DB	7	9 455,59	12	14 578,12
BETONRAGASZTÓ	HP 14	DB	2	8 615,52	0	0
FLORASZEPT	HP 8	DB	7	5 886,00	14	15 755,83
FÚRÓ-VÁGÓOLAJ BERNER	HP 6	L	4	17 375,60	0	0
FŰRÉSZLÁNCOLAJ	HP 6	L	6	7 917,57	0	0
GÁZOLAJ	HP 6	L	5941,7	3 024 630,86	7268,79	3 082 179,94
GÁZSZIVARGÁS VIZSGÁLÓ SPRAY	HP 14	DB	12	9 761,06	16	12 116,88
GOMBAÖLŐ	HP 14	KG	2	1 849,00	2	1 849,00
GOMBAÖLŐ ALAPOZÓ	HP 14	KG	2	3 362,24	2	3 362,24
GRAFITOS ZSÍR	HP 4	KG	2	5 437,52	8,4	30 142,50
GUMIRAGASZTÓ	HP 14	DB	0	0	2	1 878,15
RADÍATORZOMÁNC - 1 liter/db	HP 14	DB	0	0	4	15 949,05
HANGYA ÉS CSOTÁNYIRTÓ	HP 4	DB	5	3 110,98	13	17 179,04
HÉRA FESTÉK	HP 14	L	2	15 411,04	0	0
HÉRA FESTÉK 15 L/KANNA	HP 14	L	300	147 789,99	0	0
HIDRAULIKA OLAJ H32	HP 6	L	120	132 970,67	110	134 256,13
HIDRAULIKA OLAJ HV 46	HP 6	L	130	172 847,97	100	135 905,36
HORGANY SPRAY	HP 14	DB	0	0	4	7 526,56
HŐÁLLÓEZÜST SPRAY	HP 14	DB	0	0	0	0
HYPO	HP 8	DB	13	1 925,35	12	2 506,11
HAJTOMŰOLAJ	HP 6	L	10	15 426,89	9	11 209,92
JÉGOLDÓ SPRAY KAPAROFEJES	HP 14	DB	34	35 953,31	15	20 072,99
JELŐLŐ SPRAY	HP 14	DB	15	24 121,90	15	26 717,75
KENHETŐ SZIGETELŐFÓLIA	HP 14	KG	25	35 243,58	0	0
KENŐZSÍR	HP 14	DB	4	7 160,00	3	5 370,00
KLÍMATISZT. SPRAY	HP 14	DB	6	13 676,96	0	0
KONTAKT SPRAY	HP 14	DB	2	1 576,59	7	5 125,76
KROMOFÁG 1 liter	HP 14	DB	10	17 850,82	7	12 495,57
LÁBAZAT FESTÉK 4 liter/DB	HP 14	DB	0	0	0	0
LAKKBENZIN 0,95 liter/DB	HP 14	DB	11	8 325,12	34	31 011,38
LENOLAJ	HP 6	L	1	1 395,33	0	0
LITONZSÍR	HP 4	KG	8,1	12 341,95	13,1	40 047,42
LOCTITE PILLANATRAGASZTÓ 3g	HP 14	DB	1	291,89	7	2 345,19
LOCTITE PILLANATRAGASZTÓ 401/20 GR	HP 14	DB	1	6 042,77	0	0
MAKRABRAKE T 1500 400 ML	HP 14	DB	0	0	0	0
MATT FEKETE SPRAY	HP 14	DB	4	4 914,41	0	0
MESTER AKRIL SZILOPLASZT FEHÉR 310 ml/db FESTHETŐ	HP 14	DB	6	3 156,41	7	5 059,04
MESTER SZILIKON SZILOPLASZT FEHÉR 310 ml/db	HP 14	DB	4	7 938,63	12	19 211,49
MESTER SZILIKON SZILOPLASZT SZÍNTELEN 310 ml/DB	HP 14	DB	17	26 858,74	11	18 693,98
MESTER TETŐMESTER VÍZZÁRÓ TÖMÍTŐ 310 ml/DB	HP 14	DB	4	7 938,63	15	27 314,46

MOTORINDÍTÓ SPRAY	HP 14	DB	14	15 544,57	10	11 103,26
MOTOROLAJ 1 L-ES 2T	HP 6	DB	9	15 835,05	10	17 510,39
MOTOROLAJ 10/40 4 liter/db	HP 6	L	12	71 028,90	14	82 866,27
MOTOROLAJ 10/40 1 liter/db	HP 6	L	58	90 915,00	69	108 159,54
MOTOROLAJ 15 W 40	HP 6	L	29	39 036,34	17	25 438,19
MOTOROLAJ 5W30	HP 6	L	0	0	28	52 107,05
MOTOROLAJ 5W/30 VISZKOZÍTÁSÚ LDF-4 SPECIFIKÁCIÓJÚ-SCANIA	HP 6	L	0	0	15	43 215,00
MOTOROLAJ 5W40	HP 6	L	13	24 002,56	11	24 970,00
MŰSZEROLAJ	HP 6	DB	4	1 390,00	4	1 390,00
NITROHIGÍTÓ	HP 14	L	9	6 147,36	13	13 453,55
NITROLAKK	HP 14	L	8,25	22 433,07	8,25	22 433,07
OXID FEKETE	HP 14	KG	1	595,1	0	0
OXIDSÁRGA PORFESTÉK	HP 14	KG	1	600,27	0	0
PALMATEX 200 GR	HP 14	DB	5	5 153,15	4	5 824,28
PALMA FIX 800 ml/db	HP 14	DB	1	3 320,40	1	4 200,50
PB.GÁZ	HP 14	KG	11,5	6 039,34	0	0
PB GÁZPATRON	HP 14	DB	2	2 526,99	0	0
PENÉSZGÁTLÓ ADALÉK	HP 8	L	0	0	0	0
PETROLEUM	HP 8	L	5	4 115,11	14	14 696,69
GYŐRLAKK KALORFIX radiátorzománc - 1 liter/db	HP 14	DB	8	31 898,09	0	0
RO-55	HP 8	L	3	2 115,98	10	8 738,75
FOLTTAKARÓ FESTÉK	HP 14	L	3	11 709,60	5	21 469,00
MŰANYAG RAGASZTÓ 1 L/DB	HP 14	DB	0	0	2	4 273,14
SADOLIN PLUS FENYŐ vizes bázis - 0,75 liter	HP 14	DB	14	44 024,91	4	13 352,89
SADOLIN PLUS FENYŐ vizes bázis - 2,5 liter/DB	HP 14	DB	4	36 614,86	1	10 627,66
SADOLIN PLUS MAHAGÓNI - 0,75 liter/DB	HP 14	DB	5	14 476,91	6	24 423,77
SADOLIN PLUS MAHAGÓNI - 2,5 liter/DB	HP 14	DB	4	36 469,90	3	32 583,55
SADOLIN PLUS PALISZANDER - 2,5 liter/DB	HP 14	DB	11	86 527,59	3	32 736,84
SADOLIN PLUS PALISZANDER vizes bázis - 0,75 liter/DB	HP 14	DB	6	18 992,10	5	19 076,18
SADOLIN PLUS SZÍNTELEN - 2,5 liter/DB	HP 14	DB	1	7 752,43	0	0
SADOLIN PLUS FENYŐ vizes bázis - 0,75 liter/DB	HP 14	DB	3	9 732,27	0	0
SIKA BLACKSEAL	HP 14	KG	0	0	35	94 147,01
SÓSAV	HP 8	DB	0	0	8	2 079,34
CSEMPERAGASZTÓ	HP 14	DB	8	26 800,00	8	26 800,00
PARKETTARAGASZTÓ	HP 14	KG	10	5 783,00	10	5 783,00
STIHL KÉTÜTEMŰ MOTOROLAJ 0,1 liter/DB	HP 14	DB	10	5 566,75	0	0
FALFESTÉK FEHÉR 0,9 l/db	HP 14	DB	3	7 362,27	6	19 071,87
SZÁRADÁSGYORSÍTÓ SICCOPLUS	HP 14	LDM3	2	4 172,33	1	2 086,17
SZERVÓOLAJ	HP 6	L	12	22 578,18	10	19 681,40

SZILIKON SPRAY	HP 9	DB	13	11 739,91	24	19 427,70
SZILIKONOLAJ	HP 8	L	4	14 156,48	4	14 156,48
SZILIKON ZSÍR	HP 14	DB	2	744,63	11	5 282,55
SZI-TI LEFOLYÓTISZTÍTÓ 300gr	HP 14	DB	0	0	2	2 462,50
SZÚNYOG- ÉS KULLANCSRIASZTÓ	HP 4	DB	3	2 834,64	0	0,00
TAPÉTARAGASZTÓ METYLAN SPEZIAL 200 g	HP 14	DB	2	2 525,38	2	2 525,38
TEKNOS FEHÉR - 3 liter	HP 14	DB	2	28 485,86	4	58 577,33
TEKNOS SOLID -1419 - 3 liter	HP 14	DB	2	26 005,40	0	0
TRINÁT PARKETTALAKK 0,75 liter/db	HP 14	DB	3	9 600,48	3	9 600,48
TRINÁT ALAPOZÓ	HP 14	DB	0	0	6	26 181,56
TRINÁT ALAPOZÓ VÖRÖS KORRÓZIÓ GÁTLÓ 1-l-es	HP 14	DB	8	33 828,55	6	27 199,60
TRINÁT ALAPOZÓ SZÜRKE KORRÓZIÓ GÁTLÓ 1-l-es	HP 14	DB	3	12 553,79	11	51 823,39
TRINÁT AQUA ZOMÁNC	HP 14	DB	44	139 970,87	63	241 778,25
TRINÁT FEHÉR ALAPOZÓ	HP 14	DB	8	26 287,20	12	39 398,92
TRINÁT MESTERTAPASZ	HP 14	DB	7	26 711,94	3	11 511,94
TRINÁT FEHÉR ZOMÁNC	HP 14	DB	3	9 668,04	6	25 108,93
TRINÁT FEKETE ZOMÁNC	HP 14	DB	2	4 507,58	4	16 346,44
TRINÁT KÉK ZOMÁNC	HP 14	L	5	13 438,33	8	32 694,64
TRINÁT NARANCS	HP 14	DB	5	13 478,93	4	10 783,15
ZOMÁNC FESTÉK PIROS LITERES KISZERELÉSBEN	HP 14	L	3	7 815,77	0	0
TRINÁT RADIÁTOR ZOMÁNC FEHÉR	HP 14	DB	2	6 306,69	1	3 153,35
TRINÁT SÁRGA ZOMÁNC	HP 14	M3	0	0	0	0
TRINÁT SZÜRKE ZOMÁNC	HP 14	DB	0	0	12	54 166,71
TRINÁT KÉK ZOMÁNC	HP 14	L	0	0	0	0
GÁZSZIVÁRGÁS VIZSGÁLÓ SPRAY	HP 14	DB	32	25 394,20	0	0
TRISÓ	HP 8	KG	88	15 270,64	88	15 270,64
UNIVERZÁLIS RAGASZTÓ, pattex padló & fal pvc ragasztó	HP 14	kg	8	12 375,75	8	12 375,75
UNIVERZÁLIS ZSÍR	HP 14	DB	4	13 996,00	20	73 840,00
ÜREGELŐ SPRAY	HP 14	DB	21	26 980,84	28	34 109,00
VIZKŐOLDÓ EXPRESSZ	HP 14	DB	0	0	8	10 338,30
WD 40 SPRAY	HP 14	DB	27	44 918,15	34	61 276,00
ZÁROLAJZÓ SPRAY	HP 14	DB	0	0	1	662,46
ZOMÁNC FESTÉK	HP 14	L	0	0	0	0
ZSÍR	HP 14	DB	0	0	20	73 840,00
ZSIR SPRAY	HP 14	DB	14	18 969,88	12	18 875,63
			Nyitó érték:	7 138 571,84	Záró érték:	7 068 016,10

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A GYŐR-SZOL Zrt. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem a GYŐR-SZOL Zrt. (a Társaság) 2023. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérleghől – melyben az eszközök és források egyező végösszege 31 532 986 E Ft, az adózott eredmény -2 347 275 E Ft (vesztéség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. december 31-en fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényvel összhangban (a továbbiakban „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó Magyarországon hatályos törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem fővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálóiért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzatai”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a GYŐR-SZOL Zrt. 2023. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés atólvásása és ennek során annak merlegelese, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolóknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egybként úgy tunik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá annak megítése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilváníthatás

Véleményem szerint a GYŐR-SZOL Zrt. 2023. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a GYŐR-SZOL Zrt. 2023. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben mondom véleményem

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásomra, így e tekintetben nincs jelentésváltozás

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességet, és az adott helyzetnek megfelelően közbe tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elven alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeléseért

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgáló során celom kellő bizonyosságot szeretni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést becsassak ki. A kelte bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha egyszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkeptícizmust tartok fenn

továbbá

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerezek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem társának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat vagy a belső kontroll felülírást
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozzon véleményem nyilváníthatás
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőséget és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közteretek ésszerűségét

- Következtetést vonok le arról, hogy helyenvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lenyeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság, vállalkozás folytatásának valószínűségét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lenyeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzetetésekre, vagy ha a közzetetések tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az éves beszámoló alfgo bemutatását, felelteset és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzetetéseket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és utemzését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Dátum: 2024. május 8.

M.K. Cs.

Kormendi László
 ügyvezető könyvvizsgáló
 Kanto Auditor Könyvvizsgáló Kft.
 1113 Budapest, Békásmegyia 6. E.
 Nyilvántartási szám: 004422

M.K. Cs.

Kormendi László
 könyvvizsgálóért felelős könyvvizsgáló
 Nyilvántartási szám: 003938

GYŐRI NEMZETKÖZI IPARI PARK KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

2023.01.01. - 2023.12.31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Éves beszámoló

Fordulónap (év/hó/nap):

2023.12.31

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	2022.12.31	Előző év(ek) módosítás ai	2023.12.31
a	b	c	d	e
A.	Befektetett eszközök	2 372 464		2 377 614
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	923		651
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
3.	Vagyoni értékű jogok	0		4
4.	Szellemi termékek	923		647
5.	Üzleti vagy cégérték	0		0
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0		0
7.	Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 371 541		2 376 963
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 315 656		2 306 174
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 646		2 260
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	27 280		68 529
4.	Tenyészállatok	0		0
5.	Beruházások, felújítások	25 959		0
6.	Beruházásokra adott előlegek	0		0
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
1.	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	0		0
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban	0		0
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
5.	Egyéb tartós részesedés	0		0
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0		0
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
9.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0



GIP Kft
Statistikai számjel: 105832456810-113-08
Cégjegyzék szám: 08-09-002059

2. oldal

Fordulónap (év/hó/nap):

2023.12.31

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2022.12.31	Előző év(ek)	2023.12.31
a	b	c	d	e
B.	Forgóeszközök	962 543		970 644
I.	KÉSZLETEK	93		46
1.	Anyagok	93		46
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
4.	Késztermékek	0		0
5.	Áruk	0		0
6.	Készletekre adott előlegek	0		0
II.	KÖVETELÉSEK	586 789		31 359
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 739		8 176
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	560 000		0
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
5.	Váltókövetelések	0		0
6.	Egyéb követelések	25 050		23 183
7.	Követelések értékelési különbözete	0		0
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
3.	Egyéb részesedés	0		0
4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	375 661		939 239
1.	Pénztár, csekkek	163		125
2.	Bankbetétek	375 498		939 114
C.	Aktív időbeli elhatárolások	64 878		810
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	64 236		0
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	642		810
3.	Halasztott ráfordítások	0		0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 399 885		3 349 068

Keltetés: Győr, 2024.05.22.




A vállalkozás vezetője (képviselője)

GIP Kft

Statistikai számjel: 105832456810-113-08

Cégjegyzék szám: 08-09-002059

3. oldal

Fordulónap (év/hó/nap):

2023.12.31

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szá a	A tétel megnevezése b	2022.12.31 c	Előző év(ek) d	2023.12.31 e
D.	Saját tőke	2 900 019		2 926 248
I.	JEGYZETT TŐKE	1 695 600		1 695 600
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
III.	TŐKETARTALÉK	73 150		73 151
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	600 375		713 262
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	600 000		478 007
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
1.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0		0
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-69 106		-33 772
E.	Céltartalék	0		0
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
3.	Egyéb céltartalék	0		0
F.	Kötelezettségek	22 316		24 845
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	0		0
2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0

Keltetés: Győr, 2024.05.22.




A vállalkozás vezetője (képviselője)

GIP Kft
 Statisztikai számjel: 105832456810-113-08
 Cégjegyzék szám: 08-09-002059

Fordulónap (év/hó/nap):

2023.12.31

MÉRLEG "A" változat
 Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szá a	A tétel megnevezése b	2022.12.31 c	Előző év(ek) d	2023.12.31 e
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
7.	Tartós kötelezettségek jelentős hánydoni részeseddel viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részeseddel viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	22 316		24 845
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
2.	Rövid lejáratú hitelek	0		0
3.	Vevőktől kapott előlegek	5 025		0
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	9 951		12 809
5.	Váltótartozások	0		0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	232		0
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős hánydoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részeseddel viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	7 108		12 036
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	417 550		397 975
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 330		2 677
3.	Halasztott bevételek	416 220		395 298
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 339 885		3 349 068

Keltetés: Győr, 2024.05.22.




 A vállalkozás vezetője (képviselője)

Fordulónap (év/hó/nap):

2023.12.31

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás

Sor- szám	A tétel megnevezése	2022.12.31	adatok E Ft-ban	
			Előző év(ek)	2023.12.31
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	156 466		182 837
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	156 466		182 837
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)	0		0
III.	Egyéb bevételek	14 010		22 465
	Ebből: viaszairt értékvesztés	140		0
05.	Anyagköltség	30 278		27 368
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	71 060		81 806
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 926		2 936
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		189
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	982		154
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	105 246		112 453
10.	Béreköltség	44 882		49 843
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 463		5 049
12.	Bérfelrakások	4 874		4 545
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	54 219		59 437
VI.	Értékcsökkenési leírás	159 559		120 545
VII.	Egyéb ráfordítások	6 970		8 937
	Ebből: értékvesztés	0		0
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-155 518		-96 070

Keltetés: Győr, 2024.05.22.




A vállalkozás vezetője (képviselője)

GIP Kft
Statistikai számjel: 105832456810-113-08

Cégjegyzék szám: 08-09-062059

6. oldal

Fordulónap (év/hó/nap):

2023.12.31

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		
		2022.12.31	Előző év(ek)	2023.12.31
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	74 196		79 899
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	71 821		57 098
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	49 182		226
	Ebből: értékelési különbözet	0		0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	123 378		80 125
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0		0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	36 437		17 313
	Ebből: értékelési különbözet	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	36 437		17 313
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	86 941		62 812
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	-68 577		-33 258
X.	Adófizetési kötelezettség	529		514
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	-69 106		-33 772

Keltetés: Győr, 2024.05.22.




A vállalkozás vezetője (képviselője)

**Győri Nemzetközi Ipari Park
Korlátolt Felelősségű Társaság
2023. évi
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

Győr, 2024.05.22.

A. Általános rész

1. A vállalkozás bemutatása

A társaság megnevezése: Győri Nemzetközi Ipari Park Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye: 9027 Győr, Gesztenyefa utca 4.

Létesítő okirat kelte: 1991. július 10.

A társaság alapítója: a GYŐR-SZOL Győri Közszolgáltató és Vagyongazdálkodó Zrt.

A társaság főbb adatainak ismertetése:

A társaság adószáma: 10583245-2-08

A társaság cégjegyzék száma: Cg-08-09-002059

A társaság jegyzett tőkéje: 1.695.600.000,- Ft

Főtevékenység: 6810 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele

2. A számviteli politika fő vonásai

A beszámoló típusa: éves beszámoló

A könyvelés módja: kettős könyvelés

A könyvelést végzi: GYŐR-SZOL Zrt
9024 Győr, Orgona utca 10.

A társaság könyvvizsgálója: Konto Auditor Könyvvizsgáló Kft
1113 Budapest, Badacsonyi utca 6. 1/3
Cg. 01-09-400436, engedélyszám:004422

A könyvvizsgálatért felelős személy: Körmenédi Edit (Kamarai szám: 003938)

A számviteli politikában meghatározott mérleg-készítés időpontja, az üzleti év mérlegfordulónapját követő év január 31.

A mérleg, tartalmát és tagolását tekintve a 2000. évi C. törvény (a továbbiakban SZT törvény) 1.sz. melléklet A változata szerinti tételket 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.

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

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

Jelentősebb összegű hibák 2023. évben nem kerültek megállapításra, ezért a lezárt év(ek) adatait nem kellett módosítani.

Az SZT törvény előírásaitól a 2023. december 31-i beszámolóban nem térünk el.

3. Választott értékelési módok

Az értékcsökkenés elszámolása lineáris módszerrel történik a bruttó érték alapulvételével, az üzembe helyezés napjától kezdődően.

Alkalmazott leírási kulcsok eszközcsoportonként:

Az immateriális javak között nyilvántartott vagyoni értékű jogokat a társaság tulajdonosainak döntése alapján 3 év alatt írja le, a szellemi termékek leírási kulcsa 20%.

Ingtatlanok esetében 2% leírási kulcsot alkalmazunk.

Közműberuházásként nyilvántartott rendszerek esetében a Számviteli Politikában meghatározott, a rendszerek jellegéből adódóan kerül meghatározásra az értékcsökkenési leírási kulcsa.

Az egyéb építmények leírási kulcsa 2%, az ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok esetén 10% leírási kulcsot alkalmazunk.

A műszaki gépek 14,5%, a járművek 20% értékcsökkenési kulccsal íródnak le.

Az egyéb berendezések esetén az informatikai és ügyviteltechnikai eszközöknél 33%, az irodabútorok esetén 14,5% leírási kulcsot alkalmazunk.

Maradványértéket egyedi elbírálás alapján képez a társaság.

A 100.000 Ft beszerzési értékhatár alatti immateriális javak és tárgyi eszközök teljes beszerzési árát a használatbavétel napjával terv szerinti értékcsökkenésként számoljuk el.

B. Specifikus rész**1./ MÉRLEG-hez kapcsolódó kiegészítések****Eszközök:**

Az eszközök állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2022. XII. 31.		2023. XII. 31.		Index
	eFt	%	eFt	%	
Befektetett eszközök	2 372 464	69,78	2 377 614	71,00	100,22
Forgóeszközök	962 543	28,31	970 644	28,98	100,84
Aktív időbeli elhatárolások	64 878	1,91	810	0,02	1,25
Eszközök összesen	3 399 885	100,00	3 349 068	100,00	98,51

A befektetett eszközök között a tárgyi eszköz állománya a bázisévhez mérten 5.422 eFt-tal nőtt. A forgóeszközök állományán belül a készletek 47 eFt-tal, a követelések 555.430 eFt-tal csökkentek, illetve a pénzeszközök 563.578 eFt-tal növekedtek. Az aktív időbeli elhatárolások értéke 64.068 eFt csökkenést mutat.

A befektetett eszközök állományának alakulása:

Megnevezés	2022. XII. 31.		2023. XII. 31.		Index
	eFt	%	eFt	%	
Immateriális javak	923	0,04	651	0,03	70,53
Tárgyi eszközök	2 371 541	99,96	2 376 963	99,97	100,23
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	-
Befektetett eszközök össz.	2 372 464	100,00	2 377 614	100,00	100,22

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

A vagyoni értékű jogok állománya 11 eFt-tal növekedett 2023. évben. A szellemi termékeknel ebben az évben aktiválás nem történt. A 276 eFt értékcsökkenés elszámolásával a szellemi termékek nettó értéke 647 eFt-ra csökkent.

Az immateriális javak állományának alakulását az 1. sz. mellékletben mutatjuk be.

A tárgyi eszközök állománya 2023. évben 5.422 eFt-tal növekedett. A bruttó érték növekedése 151.795 eFt értékben aktiválásból adódik. Selejtezés révén a tárgyi eszközök nettó értéke 151 eFt-tal csökkent. A tárgyévben 120.545 eFt értékcsökkenés került elszámolásra. Az eszközökön belül a tárgyi eszközök állománya továbbra is jelentős maradt, 70,97%. A tárgyi eszközök állományának alakulását a 2. számú melléklet tartalmazza.

A beruházások értéke új beszerzés, létesítés miatt 125.836 eFt-tal nőtt. Üzembe helyezés 151.795 eFt értékben történt. Összességében 2023. év végén folyamatban lévő beruházást nem tartunk nyilván.

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

A tárgyévi értékcsökkenési leírást, valamint a terven felüli értékcsökkenést mérlegsorok szerinti bontásban a 4. sz. melléklet tartalmazza.

Befektetett pénzügyi eszközökkel a társaság nem rendelkezik.

Forgóeszközök:

A forgóeszközök állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2022. XII. 31.		2023. XII. 31.		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Készletek	93	0,01	46	0,00	49,46
Követelések	586 789	60,96	31 359	3,23	5,34
Értékpapírok	0	0	0	0	-
Pénzeszközök	375 661	39,03	939 239	96,77	250,02
Forgóeszközök összesen	962 543	100,00	970 644	100,00	100,84

A forgóeszközök értékének növekedését két tényező befolyásolja. Egyrészt a készlet állomány 47 eFt és a követelések 555.430 eFt értékű csökkenése, másrészt a pénzeszközök állományának jelentős 563.578 eFt növekedése.

A cash-flow alakulását az 5. sz. mellékletben mutatjuk be.

A készletek állománya a konferencia terem szolgáltatásaival kapcsolatban merült fel, a nyitó állomány 93 eFt értékű volt, az év végi leltár értéke 46 eFt.

A követelések csökkenése 555.430 eFt, amely a vevőállomány 6.437 eFt növekedéséből, illetve a kapcsolt vállalkozással szembeni teljes követelés 560.000 eFt csökkenéséből adódik.

Az egyéb követelések az eltérő időszak visszaigényelhető áfa 2.449 eFt értékéből, valamint az adók túlfizetésének 20.734 eFt értékéből tevődik össze.

Értékpapírokkal a társaság 2023.12.31-én nem rendelkezik.

Az aktív időbeli elhatárolások:

A költségek aktív időbeli elhatárolása 810 eFt, mely 153 eFt informatikai szolgáltatások költségéből és biztosítási díjból 657 eFt értékben tevődik össze. Bevételek aktív időbeli elhatárolását, valamint halasztott ráfordítást 2023. év végén nem tartunk nyilván.

Források:

A források állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2022. XII. 31.		2023. XII. 31.		Index
	eFt	%	eFt	%	
Saját tőke	2 900 019	86,83	2 926 248	87,38	100,90
Céltartalék	0	0,00	0	0,00	-
Kötelezettségek	22 316	0,67	24 845	0,74	111,33
Passzív időbeli elhatárolások	417 550	12,50	397 975	11,88	95,31
Források összesen	3 339 885	100,00	3 349 068	100,00	100,27

A saját tőke állományának alakulása:

Megnevezés	2022. XII. 31.		2023. XII. 31.		Index
	eFt	%	eFt	%	
Jegyzett tőke	1 695 600	58,47	1 695 600	57,94	100,00
Tőketartalék	73 151	2,52	73 151	2,50	100,00
Eredménytartalék	600 374	20,70	713 262	24,37	118,80
Lekötött Tartalék	600 000	20,69	478 007	16,34	79,67
Adózott eredmény	- 69 106	-2,38	- 33 772	-1,15	48,88
Saját tőke összesen	2 900 019	100,00	2 926 248	100,00	100,90

Hosszú lejáratú kötelezettséggel a társaság nem rendelkezik.

A rövidlejáratú kötelezettségek értéke 2.529 eFt-tal növekedett 2023. évben. Ezen belül szállítói kötelezettségként 12.809 eFt-ot tartunk nyilván. Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségként 5.855 eFt jövedelem kifizetéssel és a levonásokkal kapcsolatos kötelezettség, 224 eFt cégautóadó kötelezettség, 5.137 eFt kaució és 820 eFt eltérő időszaki áfa szerepelnek.

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának alakulása:

Megnevezés	2022. XII. 31.	2023. XII. 31.	Index
	eFt	eFt	%
Gázdíj	119	121	101,68
Áramdíj	201	494	245,77
Innonet ktg.	115	119	103,48
Telefon ktg.	15	18	120,00
Parkfenntartási ktg.	880	245	27,84
Könyvvizsgálati díj	0	1 680	-
Passzív időbeli elhat. összesen:	1 330	2 677	201,28

Halasztott bevételek alakulása:

Megnevezés	2022. XII. 31.	2023. XII. 31.	Index
	eFt	eFt	%
KÖZOP -4.1.0-13-2013-0001 Iparvágány támogatás	416 220	395 298	94,97
Összesen:	416 220	395 298	94,97

2./ Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaság árbevételének kimutatása:

Megnevezés	2022. XII. 31.		2023. XII. 31.		Index
	e Ft	%	e Ft	%	%
Szolgáltatási szerződések árbev.	69 444	44,38	78 397	42,88	112,89
Iparvágány használati díj	46 584	29,77	46 614	25,49	100,06
Audi vill.energia általány		0,00	293	0,16	-
Bérleti díj bevétele	23 606	15,09	25 440	13,91	107,77
SZH Innonetnek továbbszámlázott ktg.	0	0,00	531	0,29	-
SZH Üzemeltetési általány	14 117	9,02	13 845	7,57	98,07
SZH Műhely üz.+általány ABB	0	0,00	2 890	1,58	-
Egyéb szolg.bev.	895	0,57	6 097	3,33	681,23
Konferenciat. bérleti díj és szolg.árbev.	50	0,03	1 468	0,80	2936,00
Parkolóhely bérleti díj	0	0,00	1 467	0,80	-
Bérleti díj kapcsolt vállalk.	0	0,00	5 795	3,17	-
Ingatlan közvetítői díj	1 770	1,13	0	0,00	-
Összesen:	156 466	100,0	182 837	100,00	116,85

Az egyéb bevételek a kártérítéssel kapcsolatos bevételek 1.360 eFt, tervben felüli értékcsökkenés visszairás 173 eFt, különféle egyéb bevételekként 10 eFt, valamint az értékcsökkenéssel szinkronban feloldott KÖZOP-4.1.0-13-2013-0001 számú pályázat elhatárolt bevételéből 20.922 eFt értékből tevődik össze

Az igénybevett szolgáltatások részletezése:

Megnevezés	2022. XII. 31.	2023. XII. 31.	Index
	eFt	eFt	%
Telefonközpont karbantartás Innonet	153	216	141,18
Csatornadíj	254	62	24,41
Gk javítás	312	956	306,41
Gk mosatás	36	83	230,56
SZHA személyszáll.ktg.	404	520	128,71
Telefon ktg.	104	289	277,88
Előfizetési díjak	1	20	2000,00
Internet ktg.	295	144	48,81
Posta ktg.	143	101	70,63
Utazási és kiküldetési ktgek	22	377	1713,64
Autópályadíj	132	202	153,03
Bérleti díj Innonet-nek	1 442	1 442	100,00
SZH Fenntartási ktg.	5 546	2 105	37,96
Park fenntartási ktg.	20 813	31 507	151,38
SZH Műhely üz.általány ABB	775	961	124,00
Egyéb fel nem sorolt fenntart.ktg.	4 800	678	14,13
SZH 27-28 iroda üz.általány mentes	426	528	123,94
Fizetett jogi szakértői díjak	2 379	3 042	127,87
Könyvvizsgálati díj	2 070	4 800	231,88
Könyvelési díj	5 200	3 600	69,23
Szakértői díjak	4 035	6 686	165,70
Vagyonvédelem PF	31	36	116,13
Vagyonvédelem SZH	165	141	85,45
Foglalk.eü.	79	307	388,61
Munkavédelmi szolg.	120	20	16,67
SZH Tűzjelzés (47%)	166	782	471,08
Egyéb szolg.SZH	369	210	56,91
PF.Győr+Park press ktg.	10 368	10 368	100,00
Iparvágánydíj	7 764	7 764	100,00
Takarítási ktg. GIP	2 307	881	38,19
SZ Takarítási díj közös terület	215	2 430	1130,23
Konf.terem fenntartási ktg.	116	477	411,21
Vagyonvédelem Konf.terem	18	71	394,44
Összesen:	71 060	81 806	115,12

A számviteli politika szerint az egyéb és pénzügyi bevételek és ráfordítások jelentős tételei az 5 MFt-ot meghaladó tételek, a kivételes nagyságú tételek pedig ezek közül a 10 MFt feletti tételek. Ezen tételek és társasági adóra gyakorolt hatásuk:

	e Ft-ban		
	Bevétel+, Ráford -	Adóalap korr +/-	Adóalap
Ráfordítások			
Árfolyamvesztés	-17 313	0	-17 313
Összesen	-17 313	0	-17 313
Bevételek			
Kapott támogatás és arányú visszavezetése	20 921	0	20 921
Kapcsolt vállalk. rövid lej. kölcsön kamata	57 098	0	57 098
Pénzintézetől kapott kamat	22 801	0	22 801
Összesen:	100 820	0	100 820

A társasági adóalap levezetése:

Adózás előtti eredmény:	-33.258 eFt
Adóalap növelő tételek összesen:	120.545 eFt
Számviteli tv. szerinti értékcsökkenés:	120.545 eFt
Adóalap csökkentő tételek összesen:	110.970 eFt
Adótörvény szerinti értékcsökkenés:	110.588 eFt
Adóévben visszaírt veszteség:	382 eFt
Számított adóalap:	-23.683 eFt
9 %-os adóalap	-23.683 eFt
Jövedelem- (nyereség-) minimum:	
Bevétel összesen:	285.427 eFt
Jövedelem- (nyereség-) minimum, az összes bevétel 2%-a	5.709 eFt
Számított társasági adó:	514 eFt

Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat:

A Győri Nemzetközi Ipari Park Korlátolt Felelősségű Társaság 2023. évi adózott eredménye -33.772 eFt. A társaság ügyvezetőjének javaslata az adózott eredmény összegének eredménytartalékba helyezése.

C. Tájékoztató rész

Társaságunknál 6 fős Felügyelő Bizottság működik, tagjainak tiszteletdíj címén 2023. évben 6.235 eFt összegben került kifizetésre.

A társaság könyvvizsgálója által felszámított könyvvizsgálati díj 2023. évben 4.800 eFt.

A társaságnak statisztikai állományi létszáma a tárgyévben 5,7 fő, 2023. évben bérköltségeként 49.843 eFt került kifizetésre, amely magában foglalja a fent említett tiszteletdíjakat is.

2023. évben elszámolt bérköltség és adó, járulékterheinek alakulása:

						e Ft-ban	
		Teljes m.idős		Részm.idős		Áll.-on kívüliek bére	Összesen
		Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai		
Statisztikai áll. létszám							
2023. évi átlag	fő	4,8		0,9		6,9	12,6
Bérköltség	eFt	41 134		2 092		6 617	49 843
Szociális hozzájár. adó	eFt	3 727		290		528	4 545
Szem. jell. egyéb kif.	eFt	3 919		729		401	5 049

A társaság honlapja: www.ipgyor.hu

A társaság képviselőjére jogosult ügyvezető:

Neve: Reider Ernő Róbert
Lakcíme: 9023 Győr, Kodály Zoltán u. 49. IX/3

D. Mutatószámok az éves beszámolóból:**I. Anyagi, vagyoni helyzet vizsgálata:**

- 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 69,78 % tény 70,99 %

- Eszközök fordulatszáma:** azt jelzi, hogy az összes eszköz hányszor térült meg az árbevételben. Kedvező, ha a mutató értéke 1-nél nagyobb, vagyis legalább egyszer megtérüljön egy gazdálkodási év során. (Számítása: (Nettó árbevétel/Eszközök összesen)

A mutató értéke: bázis 4,60% tény 5,46%

3. **Tárgyi eszközök aránya:** azt jelzi, hogy a működő eszközökön belül mekkora hányadot képviselnek a több éven keresztül használatos tárgyi eszközök. (Számítása: $\frac{\text{Tárgyi eszközök}}{\text{Tárgyi eszközök} + \text{Forgóeszközök}}$)

A mutató értéke: bázis 71,13 % tény 71,00 %

4. **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: $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Eszközök}}$)

A mutató értéke: bázis 28,31 % tény 28,98 %

5. **Saját tőke aránya:** 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: $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$)

A mutató értéke: bázis 86,83 % tény 87,37 %

6. **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 alakulása befolyásolja. Kedvező, ha a mutató értéke 1-nél nagyobb. Az 1-nél kisebb mutató a tőkevesztésre utal. (Számítása: $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$)

A mutató értéke: bázis 1,71 tény 1,72

7. **Saját tőke fordulatszáma:** alapján megállapítható, hogy a saját tőke hányszor térül meg 1 év alatt a nettó árbevételből. E mutatónál is célszerű értékelni az előző évi adatokat és az eltérések okait megállapítani. (Számítása: $\frac{\text{Nettó árbevétel}}{\text{Saját tőke}}$)

A mutató értéke: bázis 0,05 tény 0,06

II. Mutatók a pénzügyi-likviditási helyzet átfogó jellemzéséhez:

8. **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 hosszabb távú kötelezettségek milyen arányát fedezik a likviddé tehető eszközök. Ez a mutatószám azonban a vállalkozás pillanatnyi likviditási helyzetének megítélésére nem alkalmas. (Számítása: Forgóeszközök/Kötelezettségek)

A mutató értéke: bázis 4313,24 % tény 3906,80 %

9. **Rövid távú likviditás I.:** arról tájékoztat, hogy a különböző likviditási fokozatú eszközök összege hány százalékát fedezi a rövid távú kötelezettségeknek. 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 4313,24 % tény 3906,80 %

10. **Rövid távú likviditás II.:** 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. (Jelen esetünkben áfa visszaigénylés, társasági adó túlfizetés, biztosítási összeg) (Számítása: Forgóeszközök – Követelések/Rövid lejáratú kötelezettségek)

A mutató értéke: bázis 1683,79 % tény 3780,58 %

11. **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 16,8 tény 37,8

12. **Hítelfedezettségi mutató:** arról tájékoztat, hogy a vállalkozás követelései 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 2629,45 % tény 126,22 %

13. **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: Kötelezettségek – likvid eszközök / Saját tőke+kötelezettségek-likvid eszközök)

A mutató értéke: bázis -13,87 % tény -45,45 %

III. Mutatók a vállalkozás eladósodottságának jellemzéséhez:

14. **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: kötelezettségek/saját tőke)

A mutató értéke: bázis 0,77 % tény 0,85 %

15. **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: kötelezettségek-követelések/saját tőke)

A mutató értéke: bázis -19,46 % tény -0,22 %

IV. Mutatók a vállalkozás jövedelmi helyzetének átfogó elemzéséhez:

16. **Bruttó termelési érték:** 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 állomány változása)

A mutató értéke: bázis 155 484 eFt tény 182 837 eFt

17. **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 - Anyagköltség - Igénybevett szolgáltatások-egyéb szolgáltatások)

A mutató értéke: bázis 51 220 eFt tény 70 727 eFt

18. **Termelési költség szint:** 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)

A mutató értéke: bázis 203,89 % tény 159,95 %

19. **Anyaghányad:** azt mutatja, hogy a termelésen belül milyen súllyal szerepel az anyagráfördítés, anyag- vagy munkaigényes termelést folytat-e a vállalkozás. A megtakarítások szempontjából az anyagköltségek változása érdemel figyelmet. (Számítása: Anyagjellegű ráfordítások/Bruttó termelési érték)

A mutató értéke: bázis 67,26% tény 61,50 %

20. **Béreköltség hányad:** azt jelzi, hogy a béreköltség és közterhei milyen részarányt képviselnek a költségszerkezetben. (Számítása: Személyi jellegű ráfordítások/Bruttó termelési érték)

A mutató értéke: bázis 34,65 % tény 32,51 %

21. **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)

A mutató értéke: bázis -99,39 % tény -52,55 %

22. **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 -5,36 % tény -3,28 %


Reider Ernő Róbert
ügyvezető

**Immateriális javak
állományának alakulása
2023. december 31.**

	e Ft-ban		
Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Összesen
1. Bruttó érték alakulása			
Nyitó bruttó érték	9 260	1 597	10 857
Bruttó érték növekedése:	11	0	11
aktiválás	11	0	11
Bruttó érték csökkenése:	0	0	0
Záró bruttó érték:	9 271	1 597	10 868
2. Értékcsökkenés alakulása			
Nyitó értékcsökkenés	9 260	674	9 934
Értékcsökkenés növekedése:	7	276	283
éves értékcsökk.elszám.	7	276	283
Értékcsökkenés csökkenése:	0	0	0
Záró értékcsökkenés:	9 267	950	10 217
3. Terven felüli értékcs.változása			
Nyitó terven felüli écs	0	0	0
Növekedés	0	0	0
Csökkenés	0	0	0
Záró terven felüli écs	0	0	0
4. Nettó érték alakulása			
Nyitó nettó érték	0	923	923
Záró nettó érték	4	647	651

**Tárgyi eszközök alakulása
2023. december 31.**

	e Ft-ban			
Megnevezés	Ingtalan	Műszaki berendezés	Egyéb	Összesen
1. Bruttó érték alakulása				
Nyitó bruttó érték	5 117 175	4 497	77 029	5 198 701
Bruttó érték növekedése:	96 430	0	55 365	151 795
aktiválás	96 430	0	55 365	151 795
térítés nélküli átvétel	0	0	0	0
egyéb növekedés	0	0	0	0
Bruttó érték csökkenése:	204	0	173	377
selejtezés	204	0	173	377
értékesítés	0	0	0	0
térítés nélküli átadás	0	0	0	0
egyéb csökkenés	0	0	0	0
Záró bruttó érték:	5 213 401	4 497	132 221	5 350 119
2. Értékcsökkenés alakulása				
Nyitó értékcsökkenés	2 801 519	1 852	49 749	2 853 120
Értékcsökkenés növekedése:	105 912	385	13 965	120 262
egyéb növekedés	0	0	0	0
Értékcsökkenés csökkenése:	204	0	22	226
selejtezés	204	0	22	226
értékesítés	0	0	0	0
térítés nélküli átadás	0	0	0	0
egyéb csökkenés	0	0	0	0
Záró értékcsökkenés:	2 907 227	2 237	63 692	2 973 156
3. Terven felüli értékcs.változása				
Nyitó terven felüli écs	0	0	0	0
Növekedés	0	0	0	0
Csökkenés	0	0	0	0
Záró terven felüli écs	0	0	0	0
4. Nettó érték alakulása				
Nyitó nettó érték	2 315 656	2 645	27 280	2 345 581
Záró nettó érték	2 306 174	2 260	68 529	2 376 963

Beruházások állományváltozásai
2023. december 31.

	e Ft-ban				
	Befejezetlen beruházások	Saját vállalkozásban végzett beruházások	100 eFt alatti eszközök	Eldőlegek	Összesen
Nyitó bruttó érték	0	25 959	0	0	25 959
Nyitó értékcsökkenés	0	0	0	0	0
Nyitó nettó érték:	0	25 959	0	0	25 959
Beruházások növekedései					
új beszerzés, létesítés	0	123 788	2 048	0	125 836
térítés nélkül átvett eszk.	0	0	0	0	0
elbirtoklás	0	0	0	0	0
egyéb növekedés	0	0	0	0	0
Beruházások növekedése összesen:	0	123 788	2 048	0	125 836
Beruházások csökkenései					
üzembelievezett beruh.bruttó ért.	0	149 747	2 048	0	151 795
selejtezés	0	0	0	0	0
egyéb csökkenés	0	0	0	0	0
Beruházások csökkenése összesen:	0	149 747	2 048	0	151 795
Záró bruttó érték:	0	0	0	0	0

**Tárgyi eszközök és immateriális javak
értékcsökkenése
2023. december 31.**

e Ft-ban

Terv szerinti értékcsökkenés			
Megnevezés	Lineáris módszer	Használatbavételkor egy összegben	Összes értékcsökkenés
Ingtatlanok	105 912	0	105 912
Műszaki berendezések	385	0	385
Egyéb berendezések	11 917	2 048	13 965
Immateriális javak	276	7	283
Összesen:	118 490	2 055	120 545

Cash flow

Sorszám	Megnevezés	e Ft-ban	
		2022. év	2023. év
1.	Adózás előtti eredmény	- 68 577	- 33 258
1.b)	Korrekciók az adózás előtti eredményben:	378	10 573
	<i>Pénzeszközök év végi devizás átértékelési különbözete</i>	0	10 573
	Korrigált adózás előtti eredmény	- 68 199	- 22 685
2.	Elszámolt amortizáció	159 559	120 545
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	- 140	- 22
6.	Szállítói kötelezettség változása	- 10 211	2 858
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	- 65 490	4 928
	<i>Korrekció: nem realizált árfolyamkülönbözet</i>	0	- 84
	<i>Korrekció nyereséget terhelő adó miatt</i>	0	4 018
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	- 13 523	- 19 575
9.	Vevőkövetelés változása	- 298	- 6 437
	<i>Korrekció vevőktől kapott előleg</i>	0	- 5 025
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	- 579 819	1 914
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	- 64 225	64 068
	<i>Korrekció: AC-korlát miatti AIE egyenleg</i>	0	0
12.	Fizetett adó (nyereség után) (-)	- 529	- 4 018
13.	Fizetett osztalék, részesedés (-)	- 300 000	0
I.	Működési cash flow	- 942 875	140 485
14.	Befektetett eszközök beszerzése (+)	- 61 421	- 126 334
15.	Befektetett eszközök eladása (-)	0	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása (+)	0	560 000
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
II.	Befektetési cash flow	- 61 421	433 666
IV.	Pénzeszközök változása (I.+II.+III.)	- 1 004 296	574 151
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése (+/-)	0	- 10 573
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok)	- 1 004 296	563 578

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A GYÓRI NEMZETKÖZI IPARI PARK Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem a GYÓRI NEMZETKÖZI IPARI PARK Kft. („a Társaság”) 2023. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 3.349.068 E Ft, az adózott eredmény -33.772 E Ft (vesztés) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Győri Nemzetközi Ipari Park Kft. 2023. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményem szerint a Györi Nemzetközi Ipari Park Kft. 2023. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Györi Nemzetközi Ipari Park Kft. 2023. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben mondok véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásomra, így e tekintetben nincs jelentenivalóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét, és az adott helyzetnek megfelelően közzé tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során céltom kellő bizonyosságot szereznem arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és

lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Dátum: 2024. május 6.


.....

Körmendi Edit
ügyvezető könyvvizsgáló
Konto Auditör Könyvvizsgáló Kft.
1113 Budapest, Badacsonyi u. 6. 1/3
Nyilvántartási szám: 004422


.....

Körmendi Edit
könyvvizsgálóért felelős könyvvizsgáló
Nyilvántartási száma: 003938

Általános indokolás

A rendelet részletes képet ad Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi költségvetése előirányzataiban az I. félévben bekövetkezett változásokról, és javaslatot tesz a 2024. II. negyedéves előirányzat-módosítások egységes rendeletbe foglalására.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Megállapítja a 2024. évi költségvetés 2024. június 30-án érvényes fő bevételi és kiadási előirányzatainak összegét.

A 2. §-hoz

Intézkedik a 2024. február 27-én elfogadott költségvetési rendelet 2024. II. negyedévben bekövetkezett változásai következtében módosuló mellékleteinek „cseréjéről”.

A 3. §-hoz

A hatálybaléptetésről intézkedik.

Az 1–5. melléklethez

A költségvetés 2024. június 30-i állapot szerinti kiadási, bevételi előirányzati főösszege, a kiadási, bevételi előirányzatok előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontása.

A 6. melléklethez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2a) bekezdés a) és b) pontjai szerinti dokumentumok bemutatása.

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet-tervezet címe:	Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról			
Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen				
Társadalmi, gazdasági hatás:	Költségvetési hatás:	Környezeti, egészségügyi következmények:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:	Egyéb hatás:
Nincs	A rendeletmódosítás a tényleges állapotnak megfelelően rendezi a költségvetési rendeletben foglalt tételeket.	Nincs	Nincs	Nincs
A rendelet megalkotása szükséges, mert: azt az államháztartásról szóló törvény előírja.				
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: törvényességi felügyelet keretében hiányosság megállapítása.				
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:				
Személyi: Rendelkezésre áll	Szervezeti: Adott	Tárgyi: Adott	Pénzügyi: Adott	