


**VÜZ Keszthelyi Városüzemeltető  
Egyszemélyes Nonprofit Társaság.**

**Üzleti terv  
2026.**

Keszthely, 2026. február 12.

Készítette:

  
**Pap György**  
gazdasági vezető

  
**Cziráki László**  
ügyvezető

## Tartalomjegyzék

1. Bevezető .....	3
2. A vállalkozás általános bemutatása .....	4
3. Vállalkozás tevékenysége .....	4
4. A Társaság működésének célja.....	5
5. Üzleti terv pénzügyi adatainak bemutatása .....	5
6. A Társaság tevékenységeinek helyzetének, 2026. évi terveinek bemutatása .....	7
6.1. Önkormányzati lakások üzemeltetése, felújítása, karbantartása, a díjak beszedése, társasházkezelés .....	7
6.1.1. Az épületek, lakások és a helyiségek műszaki állapota .....	7
6.1.2. Társasházak tekintetében gyakorolt jogok, és kötelezettségekre vonatkozó feladatellátásra	8
6.1.3. Bérleti díjak.....	8
6.1.4. Hátralékkezelés, bérlemény-ellenőrzés, jogi eljárások .....	8
6.2. Temetkezés, Temetőfenntartás .....	9
6.2.1. Szent Miklós Temető .....	9
6.2.2. Szent Mihály Temető.....	9
6.2.3. Temetkezési tevékenység.....	10
6.3. Beruházási és műszaki fenntartási részleg.....	10
6.3.1. Beruházási és beszerzési csoport .....	10
6.3.2. Műszaki csoport.....	11
6.3.3. Fürdőszolgáltatási csoport .....	12
6.4. Parkolók üzemeltetése .....	15
6.5. Városi Piac üzemeltetése .....	18
6.6. Közterület fenntartási részleg .....	19
6.6.1. Út- és csapadécsatorna fenntartó csoport, útlizem .....	19
6.6.2. Út- és csapadécsatorna fenntartó csoport, belvízvédelmi munkák .....	21
6.6.3. Zöldterület fenntartó csoport.....	21
6.7. Távhő részleg.....	22
6.8. Gazdasági tevékenység (könyvelés, pénzforgalom).....	24
7. Összefoglaló .....	24

## 1. Bevezető

A VÜZ Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) 2026. gazdasági évre vonatkozó üzleti tervének megalkotásakor az alábbi alapvető tényezők kerültek figyelembevételre:

- a hatályos szabályzók, érvényben lévő szerződések, és a tulajdonosi elvárások,
- az inflációs gazdasági környezet hatása,
- az elmúlt évek tevékenységi körök, költség - ráfordítás racionalizálásának hatásai, illetve az ez évre tervezett racionalizálási lépések,
- az éves gazdálkodásra jelentős hatást gyakorló beruházások, fejlesztések gazdasági eredményei,
- a 2026. évi önkormányzati költségvetésnek a gazdasági társaságot érintő tételeinek figyelembevétele, az Önkormányzat és a Társaság közötti vállalkozási szerződéses keretrendszer,
- a 2026-os gazdasági évet, valamint a további éveket érintő beruházások várható pénzügyi hatásainak figyelembevétele, külső finanszírozás igénybevétele mellett,
- a 2026. évet érintő minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatása,
- az egyes szolgáltatók éves díjemelése,
- az energia árak változása,
- infláció által okozott hatások,
- az évek óta fokozódó szakképzett és szakképzetlen munkaerőhiány megoldásának gazdasági hatásai.

Az üzleti tervünk alapjait a Társaság elmúlt évben folytatott gazdálkodása, a szervezeti, szerkezeti átalakítások teremtették meg. A jelen gazdasági helyzet, illetve stabil likviditás megőrzésének érdekében, az alábbi fő elveket határoztuk meg az éves gazdasági terv készítésekor:

- eredményes gazdálkodás kialakítása a hosszú távon fenntarthatóan,
- az eddig elért pénzügyi likviditás megőrzése a kedvezőtlen gazdasági környezet ellenére, a szezonális gazdálkodási tevékenységhez történő magasabb fokú alkalmazkodás mellett,
- költséghatékony, takarékos gazdálkodás,
- az ellátandó városfenntartási feladatok színvonalának javítása, a városlakók elégedettségének növelése,
- a város intézményi struktúrájának átalakításához történő aktív közreműködés és alkalmazkodás.

A Társaság a szigorú gazdálkodási és pénzügyi irányelveket folytatja, a 2026. évben is, a működés feltételeinek javításával, a városfenntartás igényeinek kiszolgálásával.

## 2. A vállalkozás általános bemutatása

A Társaság cégneve: VÜZ Keszthelyi Városüzemeltető Egyszemélyes Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A Társaság rövidített cégneve: Társaság

Céjjegyzékszám: Cg.20-09-060943

Adószáma: 107466569-2-20.

Társadalombiztosítási folyószámlaszáma:115814

Statisztikai számjele:10746569-4030-113-20.

A Társaság a Zala Vármegyei Megyei Kereskedelmi és Iparkamara tagja.

A Társaság székhelye, levelezési címe: 8360 Keszthely, Vásár tér 10.

Az alapító, tulajdonos neve és címe: Keszthely Város Önkormányzata, Keszthely, Fő tér 1.

A Társaság jegyzett tőkéje: 256.560.000 Ft

## 3. Vállalkozás tevékenysége

- Önkormányzati lakások üzemeltetése, karbantartása, a díjak beszedése,
- A „Szent Miklós” és a „Szent Mihály” temetők fenntartása, üzemeltetése,
- Temetkezési szolgáltatás végzése,
- A „Városi strand”, a „Helikon strand” és a „Libás strand” üzemeltetése, karbantartása,
- Energiatermelés és távhőszolgáltatás (Rákóczi tér, Vaszary K. u., Fodor u.) végzése,
- Városi energiaközpont működtetése, melynek feladata a városi tulajdonban lévő intézmények és cégek energia beszerzésének optimalizálása, és energia megtakarítási intézkedések kidolgozása,
- Társasházkezelés,
- Közterületi és nem közterületi parkolók, parkolóház üzemeltetése,
- Útfenntartás és belvízvédelem, valamint egyéb útépités külső megrendelők részére,
- Városi Piac fenntartása, üzemeltetése,
- Városi projektekből történő aktív részvétel,
- Csik Ferenc tanuszoda üzemeltetése,
- Zöldfelület-fenntartás,
- Közterület-fenntartás,
- Intézmények és közterületek műszaki fenntartása,
- Közterületi hulladékgyűjtés,
- Köztisztasági feladatok,
- Eb-rendészeti feladatok.

#### **4. A Társaság. működésének célja**

A Tulajdonos, Keszthely Város Önkormányzata, és a szolgáltatásokat felhasználók, városlakók, turisták, igénye, hogy a nyújtott szolgáltatások és az ellátandó feladatok évről évre költséghatékonyabban és magasabb minőségi színvonalon valósuljanak meg.

A Tulajdonos folyamatos elvárása, hogy a Társaság. pénzügyi likviditási helyzete javuljon, a szezonálisan jelentkező likviditási nehézségek kezelésére a Társaság pénzügyileg felkészüljön. A Társaság véleménye szerint a működés megítélése pozitív irányú fejlődését mutat.

#### **5. Üzleti terv pénzügyi adatainak bemutatása**

A 2026. gazdálkodási év megtervezése, az üzleti terve, az eddigi évekhez viszonyítva még összetettebb tervezési folyamat eredményeként alakult ki.

Az üzleti tervben szereplő értékek az ÁFA-t nem tartalmazzák.

A Központi Statisztikai Hivatal által közzétett inflációs adat szerint 4,4 %-al nőttek a fogyasztói árak 2025. évben az előző évhez viszonyítva.

A kormányzat 2026. évre várhatóan 1,5-2,5% körüli GDP növekedéssel tervez, jelentős lefelé mutató kockázattal. Ezt a növekedési mértéket nagy bizonytalanság övezi.

A tervezés folyamata során, a környező gazdasági helyzet alakulása szempontjából a legnagyobb előre tekintést, a tapasztalható és a még nem jelentkező gazdasági folyamatok várható alakulásának megbecsülését, üzleti tervben való figyelembevételét, nagyfokú óvatosságot, költségtakarékos szemléletet követtünk, kiemelt figyelemmel Keszthely város működésének fontosságára.

Az anyag költségek esetében átlagosan +5% növekedést terveztünk az üzemanyagokra és a távhő gázfelhasználásán kívüli földgázra.

Ebben a gazdálkodási évben 10%-s béremelést terveztünk. Az év végi egy havi fizetésnek megfelelő jutalmak kifizetését a tervünkben jelenleg nem látjuk megvalósíthatónak, ezért csak félhavi fizetéssel egyező összegű jutalom került betervezésre munkatársanként.

A távhő ágazat üzleti tervét alapvetően meghatározza a melegvíz és távfűtési szolgáltatáshoz beszerzett gáz értéke, mely szolgáltató az MVM Zrt.

Az energiaközpont esetében havi 450,- eFt az önkormányzattól kapott havi szolgáltatási díj.

Az ingatlankezelő ágazati tevékenységünk karbantartási, javítási költségeit a bevétel 15%-nak megfelelő összegben terveztük.

Parkolási - piac és a temetkezés ágazatok esetében a 2025. év szolgált bázisként. Szervezeti, technikai változást a parkolásnál egy fő parkolóellenőr felvételével terveztük.

A parkolási bevételeket a módosított rendeletnek megfelelően magasabb összegben terveztük.

A temetkezés temetőfenntartási bevételeinek önkormányzati részét nem támogatásként, hanem árbevételeként, nettó 13.746 , - eFt értékben terveztük. A megnövekedett temetési szolgáltatási bevételek miatt az ágazat eredményessége javul.

A Csik Ferenc Tanuszoda működését a korábbi időszakokra 1-7 hó és 9-12 hónapra terveztük. Költségei közül kiemelkedik a távhő ágazat által szolgáltatott távhőenergia, melyre 19.976 eFt-ot terveztünk. Ez a 2025 évi szintnek felel meg.

A Csik Ferenc Tanuszoda a költségeit nem tudja a bevételeiből fedezni, ezért minden évben támogatási igény merül fel. 2026 évben 35.000,- eFt önkormányzati támogatást terveztünk. Keszthely Város Önkormányzata az uszodában az évente megrendezésre kerülő 24 órás úszó versenyt az előző évben 500,- eFt-al támogatta.

2025. év egy átlagos év volt, így az átlagos időjárás eredményeként a strandok nem tudták az előző, 2024. évi kiemelkedő bevételt produkálni. 2026 évre átlagos látogatottságot és 10%-os belépődíj emelést terveztünk. A strandfürdők az általános részben felsorolt költségelemek árváltozásain túl számolnunk kellett a nyári diákmunka órabérének változásával, ami kb. +10%. Az egyéb bérlemények bérleti díjait minimum 10%-al emeltük. A vízi kalandpark bevételét a 2025. évi szinten terveztük. Az üzemeltetővel folyamatban vannak a tárgyévi egyeztetések.

Az Út-Belvíz ágazat esetében a működési költségek fedezetére 61.811,- eFt önkormányzati nettó árbevételt terveztünk. A dolgozói létszámot egy fő kőművessel terveztük bővíteni. Az önkormányzattal megkötött élő út felújítási szerződéseink jelenleg folyamatban vannak.

Ebrendészeti feladatok bevétele és költségei egyensúlyban vannak.

A Zöldterület ágazat esetében az Önkormányval megkötendő szerződés összege nettó 136.000,- eFt. Tervezett eredménye a központi irányítás költségeinek figyelembevételével -223.800,- eFt.

A létesítményüzemeltetést az általános tervezési elvek figyelembevételével és nettó 40.000,- eFt önkormányzati árbevétellel számoltuk. Az ágazat fizikai létszámát plusz egy fő villanyszerelővel és plusz egy fő vízvezetékyszerelővel terveztük. Tervezett eredménye a központi irányítás költségeinek figyelembevételével -65.827,- eFt.

Az önkormányzat általános támogatása, 286.000- eFt.

A Társaság 2026. évi nettó árbevétele várhatóan 1.620.521, - eFt lesz, támogatásokkal együtt az összes bevétel 2.433.498, - eFt.

A költségek, értékcsökkenés, egyéb ráfordítások összege összesen 2.433.414,- eFt. A várható adózott eredmény 84 eFt.

## **6. A Társaság tevékenységeinek helyzetének, 2026. évi terveinek bemutatása**

### **6.1. Önkormányzati lakások üzemeltetése, felújítása, karbantartása, a díjak beszedése, társasházkezelés**

A Társaság üzleti tervének Ingatlankezelésre vonatkozó része alapvetően a Társaság és Keszthely Város Önkormányzata között kötött *Ingatlan vagyongazdálkodási szerződésre* épül fel. Jelen üzleti terv felöleli a múlt és jelen tapasztalatait, valamint a jelenkori gazdasági környezetben alapuló nehézségeket, amelyek jelentős mértékben befolyásolják az Ingatlankezelési Csoport (a továbbiakban: IKO) eredményes működését.

A Társaság kezelésében 2026. január 31. napi állapot szerint összesen: 317 db ingatlan áll.

A fentiekből Nemlakás céljára szolgáló helyiség „bérlemény” (a továbbiakban: Helyiség): 101 db, lakás céljára szolgáló helyiség „bérlemény” (a továbbiakban: Lakás): 216 db.

Egyértelműen megállapítható, hogy – legfőképpen a belvárosi övezetben lévő Lakás bérlemények - általános műszaki állapota nem kielégítő. Ez visszavezethető egyrészt az 1800-as évek építési technológiájára, pld. talajvíz elleni szigetelés hiányára.

A nyomó- és szennyvíz, valamint az elektromos vezetékek állapota természetes elhasználódás következtében, a jelenkor műszaki követelményeit nélkülöző állapotúak. Törekedni kell – a tulajdonossal történő egyeztetések útján – a folyamatos állagmegóvásra.

A szerződés alapján vagyongazdálkodott Önkormányzati tulajdonban álló ingatlanvagyonnal kapcsolatos Társaság működését érintő jogok és kötelezettségek alappillérei, — amelyek az üzleti tervben szerepeltetett kiadásokat és bevételeket alapozzák meg, a tulajdonos Önkormányzattól érkező bevétel mellett:

1. Az épületek, lakások és a helyiségek műszaki állapotával kapcsolatos munkálatok költségei,
2. Társasházak tekintetében gyakorolt jogok, és kötelezettségek, így különösen közös képviselő ellátásával kapcsolatos feladatok költségei,
3. Bérleti Díjak beszedéséből származó bevételek,
4. Hátralékkezeléssel, jogi eljárásokkal összefüggő feladatok ellátásának költségei.

#### **6.1.1. Az épületek, lakások és a helyiségek műszaki állapota**

A Társaság a tárgyévvel megelőző minden év november 30. napjáig épület karbantartási tervet állít össze, amely tartalmazza az azonnali, időszerű és tervszerű karbantartási munkák megnevezését, várható költségét, melyek az Önkormányzattal egyeztetésre kerültek.

Az időszerű karbantartási munkák kivitelezése az ismert szakember hiány miatt nem gördülékeny. A tervszerű karbantartási munkák kivitelezése is nehézségbe ütközik, amelynek következtében, azok részben halasztódnak.

### **6.1.2. Társasházak tekintetében gyakorolt jogok, és kötelezettségekre vonatkozó feladatellátásra**

A Társaság képviseli az Önkormányzatot azokban a társasházakban, amelyben a tulajdoni hányada nem éri el a minősített, vagy abszolút többséget. Aktívan részt veszünk a társasházi közgyűlés napirendi pontjainak megvitatásában, a közgyűlési határozatok meghozatalában.

A Társaság az alábbi címek alatt található társasházak osztatlan közös tulajdonban lévő épületszerkezeti elemeinek felújításában az önkormányzattal folyamatosan munkakapcsolatot tart:

- 8360 Keszthely, Kossuth Lajos utca 12.
- 8360 Keszthely, Kossuth Lajos utca 13.
- 8360 Keszthely, Kossuth Lajos utca 41.
- 8360 Keszthely, Bakacs utca 8.
- 8360 Keszthely, Felsőmajori utca 2.

### **6.1.3. Bérleti díjak**

A jelenkori gazdasági körülményekre figyelemmel, a Társaság által javasoltaknak megfelelően, valamint az Önkormányzat korábbi egyetértésével indokolt a bérleti díjak megemlése. Ezen javaslat szükségességét és helyénvalóságát támasztja alá egyfelől, hogy a fenntartási költségek mind építőipari anyagárak, munkadíjak tekintetében jelentős mértékű emelkedésen mentek keresztül, másrésről az ingatlanpiaci elemzés is ezt támasztja alá. A 2026. évben a Tulajdonos döntése értelmében a bérlemények bérleti díjai 5%-al emelkedtek.

### **6.1.4. Hátralékkezelés, bérlemény-ellenőrzés, jogi eljárások**

A Társaság folyamatosan figyelemmel kíséri a Lakás- és Helyiségbérlők fizetési kötelezettségének teljesítését. Kapcsolatot tart telefonon, e-mail-en keresztül azon bérlőkkel, akik elmulasztották teljesíteni bérleti díjfizetési kötelezettségeiket. A Társaság minden egyéb békés vitarendezési eljárásra nyitva álló lehetőség eredménytelensége esetén, végső esetben indítja meg a bírósági peres eljárást, annál is inkább, mert ebben az esetben az adós bérlőt a peres eljárás járulékos költségeinek megfizetése is terheli, de a költségeket, mint felperesnek a Társaságnak kell megelölegezni.

A Társaság éves ütemterve szerint gondoskodik a bérlemények ellenőrzéséről, amelynek célja, hogy ki és milyen jogcímen tartózkodik a bérleményben, a bérlő a bérlemény karbantartási kötelezettségének folyamatosan eleget tesz-e? Mulasztás esetén – teljesítésre határidőt biztosítva – az utóellenőrzést elvégzi. A bérleményellenőrzésre az Önkormányzat kérésének megfelelően, az Önkormányzattal egyeztetett időpontban kerül sor.

A heti megbeszélésen részt vesznek az erre utasított munkavállalók a Polgármesteri Hivatalban, egyeztetve a kiemelt ingatlankezelési feladatokat, lehetséges megoldásokat. Ezek a konzultációk hatékonyak, eredményesek.

## **6.2. Temetkezés, Temetőfenntartás**

A temetők rendezett állapotának fenntartása érdekében a folyamatos munka elengedhetetlen. Ez többek között magába foglalja a parkfenntartási munkákat, a zöldterületek kaszálását, sövények nyesését, kavicsos utak karbantartását, síkosságmentesítést, évelő-, és egynyári növények gondozását, hulladék gyűjtését és elszállítását, illetve az épületek takarítását, rendben tartását.

### **6.2.1. Szent Miklós Temető**

A Szent Miklós temető nem egy előre megtervezett temető, több évszázad alatt alakult ki a jelenlegi formája. A területén közvilágítás nem épült. A földkábeles kiépítés a sírok miatt nem kivitelezhető. Elsősorban a frekventált területeken napelemmel működő világítást lenne célszerű kiépíteni

Nagy igény van az urnás temetkezési helyekre. Egyrészt egy új urnaoszlop építésére a meglévő kerterv szerinti kiviteléssel, másrészt a Szent Mihály temetőben már kivitelezett urnasírboltok kialakítására a Szent Miklós temetőben is lenne lehetőség.

A régi gondnoki iroda felújítása több okból fontos. A hely szűke miatt, az épület állaga viszonylag gyorsan romlik, és az ott dolgozók munkakörülményeit jelentősen javítaná.

A temető Szent Miklós utca felőli oldalán, a drótkerítés mellett fagyalsövény ültetése szükséges, ami részben lezárná a temetőt a mellette lévő társasházaktól.

Folyamatosan problémát okoz az autók parkolása a temetőnél. A Festetics utcai bejáratnál megoldást kell találni, hogy a csapadék se okozzon problémát, és a parkolás is megoldható legyen.

Minden éven szárad ki egy-két fenyő. Ezek kivágása a nagy értékű sírokra való tekintettel különösen fontos és többnyire alpin-technikát igényel.

A kivágott fák pótlása szintén fontos.

### **6.2.2. Szent Mihály Temető**

A Szent Mihály temető épület a legnagyobb feladat a temetőben. Elsősorban a látványa miatt, valamint fontos a széteső, leomló hid- és elemeinek bontása, korlát építése.

A ravatalozóterasz azon része, melyen a lebontott épület volt, kavicsozva lett. Ezt a részt térkő burkolattal ellátva lehet megoldani.

Energiafelhasználás egy részét csökkentettük a korszerű halotthűtők beszerzésével. Az épületet 1 db elavult villanykályhával, illetve 2 kisebb teljesítményű elektromos panellal fűtjük. 2026. őszére 3 helyiséget megfelelő fűtéssel, 2 helyiséget a fagyásveszély elkerülése okán egy minimális fűtéssel kell ellátni. Ezen kályhák energiatakarékos fűtőtestekre cserélésével a költségek csökkenthetőek.

Folyamatos igény van új urnafülkékre. Fontos lesz 2026-ban egy 40 fülkés urnafal építése a Szent Mihály temetőben is. A temető aszfaltos útjai erősen felfagytak, kátyúk keletkeztek, melyek javítására, illetve a betemetett részen új aszfaltozást kell megoldani.

A Szent Mihály temetőben minden évben szükség van a fák gondozására, ebbe beletartozik a nyesésük és veszélyessé válásuk esetén kivágásuk is. A kiszáradt fák kivágása mellett azok pótlása is.

Egy nagyobb beruházást igényelne a Szent Mihály temető feltérképezése ugyanúgy, ahogy a Szent Miklós temető esetében. Egy átlátható, egyértelmű nyilvántartás megvalósítása. Itt a feladat egyszerűbb, hiszen egy jóval fiatalabb, tervezett temetőről van szó, ahol a parcellák és azon belül a sírhelyek szabályosan helyezkednek el.

### **6.2.3. Temetkezési tevékenység**

A temetkezési tevékenység megkülönböztetett társadalmi figyelmet kap. A kegyeleti szabályok, elvárások jelentős erőfeszítéseket kívánnak, mint fizikai, mint mentális oldalról.

A halálozások száma nem előre kiszámítható. A Covid-19, mint befolyásoló tényező, a statisztikai adatokat az elmúlt pár évben felborította, ám az így is kitűnik, hogy az urnás temetkezés aránya folyamatosan nő a koporsóval való temetésekkel szemben.

A színvonalon elsősorban a szertartások alatt használt eszközök felújításával és a ravatalkellékek drapériáinak cseréjével, valamint a kollégák temetéseken viselt ruházat helyett új egyenruhák beszerzésével lehet javítani.

Egy magasabb színvonalú megjelenéssel növelhető a környező településeken a temetés megrendelések száma.

Ügyfélfogadó iroda festésével, modernizálásával a hozzátartozók benyomásán tudnánk javítani.

A halottszállítást egy VW Transporter és egy Ford Transit tehergépjárművel végzi a részleg. 2026. évben mindkét halottszállítónak a műszaki vizsgáztatása szükséges.

## **6.3. Beruházási és műszaki fenntartási részleg**

### **6.3.1. Beruházási és beszerzési csoport**

A csoport végzi a városi ingatlanok teljes körű vagy részleges felújításának, karbantartásának teljes körű lebonyolítását.

Az elmúlt években külön vállalkozási szerződés alapján teljes körű felújítást végeztünk meghatározott ingatlanokon. Ezen felül a városi energiaközpont, ingatlan égéstermék elvezetés felülvizsgálatának szervezése, csőtörések/csatorna dugulások javíttatásának szervezése, épületek állagának megőrzése, javítása a feladatuk. A Társaság ágazataiban felmerülő műszaki kérdésekben a csoport támogatást nyújt a kollégák részére. A műszaki csoporton belül működő „városi energiaközpont” végzi az Önkormányzat ingatlanjainak energia számláinak ellenőrzését, fogyasztások rögzítését, mérőórák cseréjének ügyintézését.

A Városi Energiaközpont működtetése 2011-től Társaságunk feladata, melyben a városi tulajdonban lévő intézmények és cégek energia beszerzésének optimalizálása, és energia megtakarítási intézkedések kidolgozása a fő irányvonal. Tapasztalatok alapján a nagyobb mennyiségű felhasználással megkötött szerződések jóval kedvezőbb díjakkal járnak, mint az egyediek, így a Keszthely Város Önkormányzatához tartozó összes energiafelhasználást

beillesztettük 2024-től a szerződéses keretünkbe. Az energiaközpont feladatait a műszaki csoport végzi, illetve a gazdasági csoport kezeli a jelentős számlaforgalmat.

Az energiaközpont működtetés keretében a Társaság az alábbi feladatokat végzi:

- Intézmények és saját felhasználású gáz- és villamos energia beszerzésben.
- Keszthely Város közvilágítási villamos energia beszerzésben.
- Az energia számlák tovább számlázásában és azok ellenőrzésében.

Az Intézmények és az Önkormányzat a továbbszámlázott energia számlákat határidőre és maradéktalanul teljesítik, így a Társaság részére eddig nem jelentett likviditási problémát, hogy az energiaszolgáltató felé kiegyenlítse a számlákat.

Ebben az évben új közbeszerzés szükséges az energia vásárlásunkhoz, jelenleg a közbeszerzési eljárások előkészítése zajlik.

### **6.3.2. Műszaki csoport**

Az ágazat 2021. március 01. óta tevékenykedik a Társaság alkalmazásában, mint létesítményüzemeltetési csoport.

Az alábbi feladatok megvalósítását tervezzük:

- Jégpálya üzemeltetése (decembertől - február végéig). Hűtő berendezés szivárgásvizsgálat, karbantartás elvégzése.
- Karácsonyi díszvilágítás elemeinek fel-leszerelése, üzemeltetése.
- Adventi vásárra, egyéb városi rendezvényekre faházak, berendezési tárgyak szállítása, telepítése. Kitelepülők vízhálózatra történő csatlakoztatása.
- Közterületi padok javítása, csiszolása, festése (Balaton part, Fő tér, Sétáló utca, Erzsébet királyné útja, stb).
- Közterületi hulladékgyűjtők javítása, festése, pótlása, betétek gyártása.
- Játsszóterek, fitness parkok folyamatos ellenőrzése, szükség szerinti javítása, játszótéri eszközök csiszolása, festése, műszaki felülvizsgálat lebonyolítása
- 28 db játszótér és 12 db fitness park üzemeltetése.
- Ivókutak, díszkutak, szökőkutak üzemeltetése. Locsolóvíz hálózat üzemeltetése.

Balaton part:

- burkolatok javítása,
- Mikus Gy. sétány padok csiszolása, festése,
- Mikus Gy. sétány kézi hulladékgyűjtők javítása, festése,
- rózsalugas szükséges elemek cseréje, csiszolás, festés,
- móló előtti virágágyások padozatának javítása, csiszolása, festése,
- szökőkút: szivattyúk átvizsgálása, medence tisztítás, burkolólapok szintezése, üzembehelyezés, folyamatos karbantartás, vízkezelés,

- vízi játszótér üzembehelyezése (medencék tisztítása, fertőtlenítése, festése, kerek fel szerelése, szivattyúk átvizsgálása), folyamatos karbantartás, vízkezelés,
- zenepavilon: padrendszer felújítása, festése,
- Royal Holmes melletti híd csiszolása, festése,
- Sója-híd javítása.

#### Energia tér:

- burkolat javítás,
- padok, szemetesek festése.

#### Fő tér:

- burkolat javítás,
- padok javítása, festése,
- hulladékgyűjtők javítása, festése
- szökőkút: szivattyúk átvizsgálása, medence tisztítás, fűgák javítása, üzembehelyezés, folyamatos karbantartás, vízkezelés,
- Várkerti tó: tisztítás, szivattyúk átvizsgálása, betüzemelés, folyamatos vízkezelés, tó körüli padozat javítás, deszkák cseréje, csiszolás, festés,
- páramennyzet felszerelése, fűvókák cseréje szivattyú beszerelése, üzemeltetés.

Önkormányzati bérlakások karbantartása (festés, villanszerelés, vízvezeték szerelés, burkolat javítás stb.)

- A Társaság többi ágazatában (strandok, temetők, parkolás, piac, uszoda ...) felmerülő javítási, karbantartási munkák elvégzése.
- Csőtörések helyreállítása, vízóraaknák tisztítása a DRV-vel közreműködve.
- Választási években a karbantartás dolgozói szerelik össze és szállítják ki önkormányzati lista alapján a szavazófülkéket, egyéb berendezési tárgyakat.
- Önkormányzat kérése alapján utcanév táblák pótlása, telepítése. Az utcanév táblákat az önkormányzat rendeli és adja át telepítésre.
- Polgármesteri Hivatalban felmerülő karbantartási, javítási feladatok elvégzése (vízvezeték szerelés, villanszerelés, zár cserék, asztalos munkák).
- Helikon liget kutya agility ügyességi elemek javítása, felújítása, szemetesek javítása

### 6.3.3. Fürdőszolgáltatási csoport

Az ágazat végzi a keszthelyi strandok, és a Csik Ferenc Tanuszoda üzemeltetését. A részleg magas kockázatú üzleti szempontból, erős versenyben van a környező települések strandjaival. Kockázatai közül kiemelkedik az időjárás tényező, a Balaton vízszintje, minősége, az esetleges közegészségügyi szempontok, a jogszabályi kötelezettségek.

A strandok látogatottságát befolyásolja a turisztika általános ágazati állapota, mely a belföldi turizmuson túl a külföldi vendégek utazási kedvét és a választott desztináció miatt jelentős

hatást jelent. Az előző években tapasztalt kékalgásodás kiemelt veszélyt hordoz, mert a huzamosabb ideig történő fennállása esetén, és az elszaporodás miatti aflatoxin szint határérték feletti mértéke alapján fürdési tilalmat rendelhetnek el.

### 6.3.3.1. Idényfürdők

A strandok 2025. évben is május 1-re felkészítésre kerülnek, hogy a majálisra érkezők a strandi vendéglátóhelyeket is igénybe vehessék. 2026. évben pünkösd május 24-25-re esik, így a strandok fizetős státuszának megkezdését nem tervezzük, mivel a vízhőmérséklet nagy valószínűséggel nem lesz megfelelő. Ebben az évben az iskolai tanév utolsó napja 2026. június 19., így a június 13-tól-19-ig a strandok csak hétvégén lennének fizetősök. A fürdési szezont 2026. szeptember 7-ig tervezzük. Tapasztalataink szerint az iskola végeztéig csak a helyi vendégek veszik igénybe a strandokat. Nagy kockázatot jelent, hogy az iskolai tanév kitolódása miatt a vízimentés létszámgondokkal fog küzdeni, de a tavaly 3 évre kötött szerződés biztosítékot jelent, hogy a vízimentés zavartalanul el tud indulni. Tapasztalatunk, hogy az iskola elkezdődteivel már hétvégén sincs látogatottság. A strandok ezek után szabadstrandként üzemelnek. A személyzet ezután visszahelyezésre kerül az uszodába.

A strandokon a kártyás fizetés erősödik, a SZÉP kártyákon található juttatásokat sokan fordítják strandolásra.

Nagy gondot jelent továbbra is a kvalifikált munkaerő toborzása, sajnos az idénymunka nem a legvonzóbb, egyre több a nyugdíjas visszafoglalkoztatott, illetve a diákmunka alkalmazása.

A strandok munkaerő-gerincét az uszodai személyzet biztosítja, a főpénztárosi feladatokat az onnan áthelyezett pénztárosok látják el, valamint a Balaton alakú medence felügyeletét a szakképzett uszodamesterek biztosítják. Az áthelyezés idején az uszodát a bér+járulék költség nem terheli. A strandokon saját beruházásokat, és kisebb karbantartásokat tudunk végezni. Fontos a Balatonon egyedülálló Szigetfürdő állapotának megóvása, a napozófelületek felújítása, a bevezető híd felújítása. Folyamatosan figyeljük a pályázati kiírásokat. Az előző években lezajlott MTÜ-s pályázatok fejlesztéseit fenntartjuk, üzemeltetjük, ezzel növelve a szolgáltatások színvonalát.

A TOP pályázatban megvalósult és az MTÜ pályázatokban kialakított attrakciók, és épületek, berendezések fenntartását, és üzemeltetését-karbantartását szakszerűen végezzük, azok használatban vannak. A TOP pályázatban beszerzett vízi kalandpark amortizációja szükségessé teszi pótló eszközök beszerzését, mert a napsugárzás hatására, valamint az intenzív használat miatt a ragasztások és az anyag is öregsznek.

2024-ben bevezetésre került az NTAK rendszer, mely stabil statisztikai adatokat közvetít a strandok látogatószámairól. A gépek felülvizsgálata megtörtént, a szoftverkövetés, és az internethasználat költségei kb. 10%-os emelkedést okoznak.

Az 2024. év kimagasló évnak számított, folyamatosan csapadékmentes és meleg idő volt. 2025. évben többször volt esős nap, júliusban 6, augusztusban 5 olyan nap volt, amikor nem voltak fizető vendégek a strandokon., Több napon az előző év napi forgalmának töredékét tudtuk elérni, mivel nem volt strandidő. Ezért 2024. évet nem szabad bázisévnek tekinteni, a jegyár bevételt az előző 3 év átlagához, kb. 10 %-os emeléssel kalkuláltuk.

A Libás strandon több kiegészítő szolgáltatást tervezünk, amihez keressük a vállalkozókat. A strandok esetében szükségesek kiegészítő szolgáltatások, melyeket elsősorban a gyerekek

vesznek igénybe. A Városi strandon a főszezonban működni fog az animáció, és részt kívánunk venni a „Mozdulj Balaton!” rendezvénysorozatban is.

A strandokat minősítjük a Kék hullám zászló minősítő rendszerben is, ehhez ki kell terjedni a social médiába való megjelenítést, a weboldalakat. Hosszú távon ki kell alakítani az online jegyvásárlás lehetőségét, és fontos lépéseket kell tenni a beléptető rendszer fejlesztésére, és a digitalizációra, ezzel csökkentve az élőköltségeit.

Továbbra is jelentős az infláció, és a költségnövekedés, bár ebben az évben az energia beszerzése még a tavalyi évben megkötött díjakon történik. Sajnos a medencés fürdők nagy energiaintenzitásúak, a működés közegészségügyi kockázata miatt jelentős megtakarítás nem kivitelezhető, ezenkívül a nagyfokú terhelés miatt a változó költségek is megemelkedtek.

A Balaton alakú medence vízforgató motorja 15,5 kW teljesítményű, melynek a feltöltéstől kezdve 24 órában kell működnie. A napelemes rendszer ennek a költségét részben fedezi. Jelentős a vízimentés költsége.

A Keleti-medence árai jelentősen magasabbak, mint a zalai partszakaszon található strandok árai, a környező strandok díjai hasonlóak a keszthelyi strandokéhoz. A balatoni strandok esetében a területbérleti díjakat nagyon sok önkormányzat, és önkormányzati szervezet vizsgálja felül, mivel a strandokon végrehajtott fejlesztések biztosítják, hogy a strandok látogatottsága stabil legyen, a belföldi turizmus erősödése a vendéglátóhelyek jövedelemtermelő képességét növelik. A 2026. évben a bérlőkkel megállapodás született, a kérésüknek megfelelően hosszabb távra kerültek megkötésre a bérleti szerződések.

A fejlesztéseken belül a Vízi kalandpark üzemeltetését továbbra is bérbe kívánjuk adni, olyan konstrukcióban, hogy a bevételeket, a látogatószámot ellenőrizni tudjuk, a további fejlesztési lehetőségeket adatelemzéssel biztosíthatjuk.

Szükséges a strandok, mint Keszthely kiemelkedő turisztikai attrakciói marketingjének növelése. A Kajak-kenu pont költségeit a használaton kívüli eszközök visszaadásával jelentősen csökkenteni tudtuk.

### **6.3.3.2. Csik Ferenc Tanuszoda**

A Csik Ferenc Tanuszoda a Keszthelyen tanuló, és a Keszthelyi Járásban tanuló, óvodába járó gyerekek úszásoktatását látja el, valamint lakossági szolgáltatást nyújt, és a keszthelyi vizes sportok egyesületeinek biztosít edzést. A fenntartási költségei elsősorban az energiaigény és a bérköltség miatt magasak. Az uszoda részt vesz az Úszó Nemzet Programban, valamint a Nagykanizsai Tankerület és a Zalaegerszegi Szakképzési Centrum diákjainak biztosít helyet. Napi 250-300 gyermek fordul meg iskolai időben, nagy terhet jelent a csoportok öltöztetése, váltása. Az uszodába érkező gyerekek után a tankerület a szerződése alapján gyermekenként és alkalmonként utólagos elszámolással bruttó 630 Ft/fő/alkalom díjat térít részünkre. Az ÚNP sávbérlet formájában jelenleg nettó 15.500 Ft/sáv/óradíjat térít, melyet a 2026/27-os tanévben lehet módosítani. A szakképzési centrum a tankerülettel azonos, bruttó 630 Ft díjat térít, de az igénybevételek csekély.

Az előző évekhez képest a hőenergia díja jelentősen csökkent, jelenleg kb 1.400 Ft-al több, mint 2022-ben. Mivel az uszoda jövedelemtermelő képessége elenyésző, így a fenntartását ebben az évben is negatív eredménnyel tervezzük.

Az Önkormányzati támogatás mellett nem terveztünk egyéb állami támogatást, energia csökkentését kis mértékben várunk az elkészült hőszivattyúk használatával, mivel ebben az esetben jelentős villamos energia fogyasztás növekedésével számolunk. A túlterhelés miatt a vásárolt víz költség emelkedésével számolunk.

Szükségesnek tartjuk, hogy 2026. év szeptemberétől a belépődíjak korrekciója történjen meg, hogy a megnövekedett költségek növekedésének hatására, a növekvő veszteség kompenzációja valamilyen mértékben csökkenjen. Felül kell vizsgálni az egyesületek uszodahasználati feltételeit.

A tanév kitolódása miatt, valamint ezzel együtt az Úszó Nemzet Program kitolódása miatt az uszodát tovább kell üzemeltetni, így további költségnövekedés várható.

### **6.4. Parkolók üzemeltetése**

A Keszthelyi Parkolási Rendszer egy hatékony és modern megoldás a város parkolási igényeinek kezelésére. A rendszer egyesíti az online és offline funkciókat, lehetővé téve a helyiek és látogatók számára a könnyű parkolás lehetőségét.

A városi parkoló rendszer az elfogadott közlekedési stratégiába illeszkedve került megvalósításra, a három különböző díjszabású parkolási díjővezet koncentrikus körökhöz hasonlóan került kialakításra. A legdrágább, a kiemelt övezet a sétálóutca és a Festetics kastély környéke, ezt egy alacsonyabb díjszabású övezet veszi körül, ez után az úgynevezett védő övezet van kialakítva, gépjárműforgalom szabályozása érdekében a belvárosi területek időkorlátozással vehetők igénybe.

A díjköteles fizető parkolók üzemeltetése a 2025. decemberében elfogadott önkormányzati rendelet alapján működik. A parkolási rendeletmódosításban elfogadásra került díjemelésnek köszönhetően a parkolási területek rendbetételéhez, fenntartásához szükséges források megteremtődnek az ágazaton belül.

A fizetési lehetőségek sokszínűek; a helyi lakosság számára jelentős kedvezményeket biztosító bérletrendszeren túl lehetőség van bankkártyával, mobilfizetéssel és akár készpénzzel is - forint és euro érmékkel egyaránt - fizetni a parkolásért.

A Keszthelyi Parkolási Rendszer részeként, jelenleg 18 db jegykiadó automatánál van lehetőség bankkártyával történő díjfizetésre. Ez a lehetőség kényelmes alternatívát nyújt a felhasználóknak, akik nem rendelkeznek készpénzzel vagy mobilfizetési lehetőséggel.

A belvárosban és a Balaton parton rendszámbeviteli lehetőséggel ellátott - összesen 12 db – parkolóautomaták üzemelnek, mellyel kizárható a visszaélés lehetősége, a megvásárolt parkolójegyek nem adhatók át másik járműtulajdonosnak egy esetleges pótdíjazás esetén.

Összességében a Keszthelyi Parkolási Rendszer hatékony és felhasználóbarát megoldást kínál a parkolási kihívásokra, a gépjárműforgalom szabályozására, elősegítve a város élhetőségét és a turizmus fejlődését.

2026. évben az előző évek gyakorlatát követve a parkoló üzletág fejlesztése kizárólag a Társaság és az ágazat saját önerejéből történhet, ezért az anyagi lehetőségeihez mérten kizárólag a legszükségesebb fejlesztéseket kívánja az ágazatban megvalósítani ez év során is.

Az ágazat fejlesztése érdekében az alábbi feladatok megvalósítására fókuszál a Társaság:

- A várakozóhelyek burkolatjelei a város több parkolójában megfakultak, újra festés szükséges, melyet a szezonális időszak kezdetéig meg kívánunk valósítani. Azokban az utcákban, ahol az elmúlt években új aszfaltburkolat került, tartós, ún, hidegplasztik burkolatjelek festését tervezzük.
- A murvás burkolattal rendelkező díjköteles parkolóhelyek évente több alkalommal is kátyúzást, felületkiegyenlítést igényelnek, esetükben szükséges aszfaltburkolat kialakítása, ez azonban annak jelentős költsége miatt csak önkormányzati támogatással valósulhat meg.
- 2026. januártól több új útszakasszal, területtel bővült a díjköteles parkolási rendszer. Az ellenőrzési hatékonyság fenntartása érdekében 1 fő parkolóellenőrt fel kívánunk venni, aki terveink szerint a parkolási műszerész helyettesítését is meg fogja oldani. A szezonális időszakban diákmunkásokat is alkalmazni fogunk az ellenőri feladatok ellátására, a hosszabb díjfizetési időszak miatt keletkező többletmunkaidő csökkentése érdekében.
- A Fórum Parkolóház beléptető rendszerének modernizálása szükséges, hogy a kor követelményeinek megfelelően, mobiltelefonnal, illetve bankkártyával is megfizethető legyen a parkolási díj. A beruházás annak jelentős költsége miatt kizárólag használt eszközökkel lenne megoldható. A piaci vásárlói forgalom kiszolgálása érdekében a heti vásárok napjain - szerda és szombat – 1 óra díjmentességet biztosítunk a 8-13 óráig terjedő időszakban, a korábbi évekhez hasonlóan. A Fórum Parkolóház kihasználtságának növelése érdekében, a nyári szezonban a turisták igényeihez igazodva bevezetett heti bérlet konstrukciót 2026. év során is fenn kívánjuk tartani.
- A város területén üzemelő parkoló automaták jelentős része 1998-ban került beszerzésre. A szolgáltatás fenntartása érdekében az elmúlt években az automatákhoz még használt, máshol már kiselejtezett eszközökből kinyert alkatrészt lehetett csak beszerezni. Ez a pótalkatrész beszerzési mód nagyon leszűkül, ezért csak új automatákkal tudjuk a szolgáltatást fenntartani. Az adójogszabályok folyamatos

változása, és az online pénztárfejlesztési tervek a parkoló automaták online pénztárrendszerbe történő bekötését is tartalmazzák. Ennek megvalósulása esetén a keszthelyi parkoló automaták jelentős hányada nem tud megfelelni.

- 2025. augusztusában 5 db használt, bankkártya elfogadásra is alkalmas jegykiadó automatát helyeztünk üzembe belvárosi parkolóknak, így már 18 automata biztosítja a városban ezt a díjfizetési lehetőséget. Az eszközállomány cseréje csak kisebb léptékben tud megvalósulni, az idei évben is 5 db használt eszköz beszerzését tervezzük. Méréseink alapján már több, mint 30% volt a bankkártyás fizetés aránya, így a fizetési mód elterjedésével hosszú távon költségkímélőbbé válhat a parkolási rendszer üzemeltetése.
- 2026. évben az újabb automatákon távfelügyeleti rendszer üzembe állítását tervezzük, mellyel megoldható az eszközök távoli elérése, beállítások elvégzése, statisztikák kérése. A fejlesztéssel lehetőség nyílik a jegykiadó automaták állapotának lekérdezésére, mellyel minimálisra csökkenthető az esetleges meghibásodások miatti működésképtelenség ideje, a hibák elhárítása a lehető leggyorsabban meg tud történni a bevételkiesés minimalizálása és ügyfeleink megelégedése érdekében.
- A gépjárművek ellenőrzésekor kihelyezett pótdíjfizetési felszólítások mellé minden esetben készpénztátalási megbízást is adnak parkolóellenőreink, azonban a csekkek jelentős költsége miatt ennek megszüntetését tervezzük idei évben. Ennek kiváltására olyan fejlesztést valósítunk meg, mellyel lehetőség lesz a felszólításokra QR kód nyomtatására. A QR kód beolvasásával az ügyfél közvetlenül, egy online fizetési oldalon keresztül tudja kiegyenlíteni a pótdíj összegét, melynek összege azonnal megjelenik a könyvelésünkben, nem lesz szükség a több napos postai feldolgozásra várni.

Az üzemeltetés során jelentős problémát, költséget okoz számunkra a zárt parkolóknak (Kertmozi parkoló, Lehel u. 2., Bem u. 24.) illegálisan lerakott hulladék összegyűjtése, elszállítása.

Az utóbbi években a parkolási díjfizetési morál jelentősen javult, amely részben a mobil parkolás bővülésének és a bankkártyás díjfizetési lehetőség bevezetésének köszönhető. Ennek fenntartása érdekében elengedhetetlen, hogy folyamatos ellenőrzési tevékenység mellett a pótdíjak behajtását is jogi úton érvényesítsük.

Az ágazat munkaerő helyzete jelen időszakban megoldott, a nyári szezonra pedig diákmunkások bevonásával megoldásra fog kerülni.

## 6.5. Városi Piac üzemeltetése

A Keszthelyi Piac egy élénk és sokszínű helyszín a város lakói és látogatói számára. A piac gazdag kínálattal rendelkezik friss gyümölcsök, zöldségek, húsok és egyéb helyi és kézműves termékek terén.

A Keszthelyi Piac a város életének fontos része, nem csak a bevásárlások helyszíne, hanem találkozási pont, közösségi tér is a helyiek számára.

A piac marketingjére az elmúlt évek gyakorlatát követve, hasonló nagyságrendű összeget kívánunk fordítani, a korlátozott anyagi lehetőségeink mellett.

A Városi Piac 2026. évi fenntartásában a tervezett változtatások a forgalomnövekedést, és a népszerűség bővítését célozzák meg. Az előző években már megtett lépéseket kívánjuk tovább folytatni azért, hogy a piac ismertségét növeljük a térségben, így a nyári turisztikai szezonban napi programmá fejlődhet. Célunk, hogy a rendezvényekhez kapcsolódóan, a piachoz tartozó árusító asztalok használata mellett igazi kézműves vásártérként tudjon működni a Fő tér és a Balaton part, melyhez szükséges lenne, hogy a városi rendezvények szervezői számoljanak ezen lehetőséggel is, és aknázzák is ki.

A Keszthelyi Piacot a város egyik leglátogatottabb turisztikai attrakciójává kívánjuk fejleszteni, marketing eszközökkel és minimális összegű fejlesztés végrehajtása mellett kívánja a Társaság, a látogatottságot növelni, melyhez az alábbi feladatok elvégzése került megtervezésre:

- Amennyiben megfelelő pályázati lehetőség nyílik az év során, megvalósulhat a városképbe nem illeszkedő sátrak elbontása és cseréje. Lehetőség esetén a Balaton parti és Fő téri rendezvényekhez csatlakozó kézműves vásárokhöz szükséges mobil árusító asztalokat szerzünk be, így azok a piac és a rendezvények idején mindkét területen egyszerre rendelkezésre fognak állni, továbbá oda-vissza szállításuk sem jelent anyagi és fizikai terhet.
- A zöldség és élelmiszerpiac nyugati oldalán található, magánkézben levő épület leromlott állapota jelentősen rontja a piac rendezett képét. Tekintettel arra, hogy az épület tulajdonosa anyagilag nem tudja vállalni az épület felújítását, a homlokzatot eltakaró, piaci tematikájához igazodva, festett dekorációt kívánunk telepíteni a fal elé.
- Az elmúlt években havi rendszerességgel, vasárnaponként Bababörzét tartottunk a élelmiszerpiac asztalainál, itt helyi és környékbeli magánszemélyek tudták értékesíteni gyermekeik által kinőtt ruhákat, vagy a megunt gyermekjátékokat. A bababörze mellett egyre nagyobb igény mutatkozik a használtcikk árusításra is, így ezeken a napokon ehhez is helyet biztosítunk a piacon.
- Hévízi Termelői Piacal létrejött együttműködés keretében több éve, a kézműves termékeket forgalmazó árusok részére a város nagyobb rendezvényein, fesztiváljain árusítási lehetőséget biztosítottunk mobil árusító asztalainkon. 2026-ban (véltetően nyári hónapokban) megtartásra kerülő városi rendezvényekhez, programokhoz kapcsolódva, mobil árusító asztalaink kézműves vásárt, bemutatókat tervezünk a Fő tér területén, továbbá a Goldmark Károly Művelődési Központtal egyeztetve a város Balaton parti rendezvényein is.

- A Keszthelyi Piacon a téli időszakban nagyon csekély a forgalom, mely elsősorban a nyitott, szabad téri árusítóhelyekből adódik. Középtávú tervként szerepel a Társaságnél, hogy ingatlan vásárlása mellett lehetőséget teremtsen arra, hogy a piac területén egy zárt vásárcsarnok felépítése valósuljon meg, amely lehetővé teszi azt, hogy egész évben, az időjárástól függetlenül az árusok tevékenykedjenek. Ezen beruházás csak pályázati forrásból tud megvalósulni ingatlan vásárlása mellett.
- A piachoz kapcsolódó Arany J. utcai ingatlan tulajdonosával megegyezés született a tekintetben, hogy a megváltoztatott forgalmi rendhez igazodóan gyalogos sétány válik építhetővé ez év során.
- A piac további népszerűsítése érdekében a nyomtatott és elektronikus médiákban intenzívebb megjelenést tervezünk, a Társaság honlapján belül a Keszthelyi Piacal kapcsolatos minden információ elérhető, emellett a piac saját facebook oldallal is rendelkezik, a követők száma folyamatosan növekszik.

A turizmuson alapuló vásárlóerő Keszthelyen csak a nyári kiemelt szezonban – júliustól szeptemberig tartó időszakban – jelentkezik, az év egyéb időszakában csak a helyi és környékbeli lakosság vásárlói generálják a piac forgalmát, ezért erőteljesen szezonális a piac látogatottsága, mely sajátosságot messzemenőig figyelembe kell vennünk.

A piacon a fentiekén túli beruházást 2026. évre csak abban az esetben tervezünk, amennyiben pályázati forrás segítségével zárt üzletcsarnok létesítésére nyílna mód, mellyel a piacon még meg nem jelen lévő árusítók részére lehetne üzleti környezetet teremteni úgy, hogy a szezonális forgalom kiegyenlítetté tudjon válni. A fentieknek értelmében nagyobb hangsúlyt kap a karbantartás, a felújítás és a marketing reklám tevékenység.

A piac területének, illetve a zárt parkolók tisztán és gyommentesen tartását az elmúlt évben a saját állományú dolgozók kiegészítése mellett közmunka keretében foglalkoztatott munkavállalóval került megoldásra, ezt idei évben is hasonló formában kívánjuk rendezni.

## **6.6. Közterület fenntartási részleg**

### **6.6.1. Út- és csapadékcsatorna fenntartó csoport, útüzem**

A Társaság út- és csapadékfenntartására vonatkozó feladatait a vonatkozó jogszabályok, helyi rendelet, valamint a Társaság és Keszthely Város Önkormányzata között szerződésében meghatározott feladatok ellátása alapján végzi.

#### **1. Közútkezelés**

- Lakossági kezdeményezésekből és műszaki szükségességből adódó feladatok,
- Forgalmi rend szabályozása, megvalósítása,
- Akadálymentes közlekedés biztosítását szolgáló beavatkozások,
- Káreseményekből származó feladatok úttisztítás, megrongált úttartozékok javítása, cseréje, pótlása.

## 2. Általános üzemeltetés

- Közlekedés biztonságot szolgáló úttellenőrzést a helyi közutak kezelésének szakmai szabályairól szóló 5/2004. (I.18.) GKM rendelete, és az országos közutak kezelésének szabályozásáról szóló 6/1998. (III.11.) KHVM rendelet alapján,
- Földutak kavicsozása, útalap készítése, kátyúzása,
- Úttellenőrzés által feltárt hibák elhárítása.

## 3. Üzemeltetés

- Úttartozékok táblák, korlát, vezető oszlopok cseréje, felújítása, festése, megrongált eltűnt jelzések helyreállítása, pótlása,
- Útburkolatok felületéről hordalék eltávolítása, egyéb eseti feladatok ellátása balesetveszély elhárítása érdekében,
- Közúti forgalomirányító jelzőberendezések üzemeltetése, és javítása,
- Útburkolati jelek festése.

## 4. Útfenntartás

- Útburkolatok kátyúzása, hideg- illetve meleg aszfalttal való javítása, gyalogutak és kerékpárutakra is,
- Sétáló u. díszburkolatának gránit és kis kockaköves területének szükség szerinti javítása, ideértve a Balaton parti sétány térburkolat javítását.

5. A szerződésben átadott út felújítási és fejlesztési feladatokat illetően műszaki tartalom összeállítás, árajánlat kérés, szerződéskötés, a munka levezetése, koordinálása, és egyéb szakfeladat ellátása.

Tervezet útfelújítások a 2026. évben

- Kastély utca.
- Árpád út aszfaltos járda építése.
- Georgikon u.-i buszöböl csapadékvíz elvezetése.
- Jegenye utca járda burkolatfelújítás szegélyezéssel.
- Károly Gyula utca fejlesztése földútról minimum zúzottköves úttá.

Tervezés alatt lévő útfelújítások: Kivitelezés várhatóan 2026 év vége, 2027 év

- Lovassy Sándor utca,
- Madách utca,
- Jókai Mór, Móricz Zsigmond és Kacsóh Pongrácz,
- Vörösmarty Mihály, Helikon, Park és Petőfi Sándor,
- Rákóczi tér 13. parkolók,
- Skála köz,
- Szendrey telepi út,
- Városház utca.

## 6.6.2. Út- és csapadécsatorna fenntartó csoport, belvízvédelmi munkák

Csapadékvíz: vízvezetési feladatok, belvíz elvezetés kezelése, melyekben az alábbi fenntartási feladatokat végezzük.

- Nyílt árkok üzemeltetése, gépi kotrása-profilozása.
- Zárt csatornák üzemeltetése.
- Vízvezető rendszer fenntartása, dugulás elhárítása.
- Főgyűjtők iszap kotrása.
- Csapadék csatorna fedlapok cseréje. Csapadékvíz levezető rácsok és aknák tisztítása.
- Lapozott árkok folyamatos javítása.
- A szerződésben átadott belvíz felújítási és fejlesztési feladatokat ellátása, illetve szükség esetén műszaki tartalom összeállítása, árajánlat kérés, szerződéskötés és a munka levezetése, koordinálása és egyéb szakfeladat ellátása.

Speciális működési feladatok:

- Szent Imre árok fakivágási munkálatai és kotrása,
- Öv-árok fakivágási munkálatai gépi kotrása.

Felújítások ebben az évben:

- V1 vápa nyomvonal korrekciója.

## 6.6.3. Zöldterület fenntartó csoport

A Zöldterület üzletág Keszthely város és a hozzá tartozó Kertváros teljes zöldfelületi infrastruktúrájának fenntartásáért felel, amely magában foglalja a parkok, ligetek, játszóterek, strandok és egyéb közterületek folyamatos gondozását. A tevékenység célja a város élhetőségének, esztétikai értékének és közbiztonságának fenntartása, valamint a zöldfelületek hosszú távú fenntarthatóságának biztosítása. A téli időszakban az üzletág teljes körű hószolgálati feladatokat lát el, beleértve a városi utak, parkolók, buszöblök és kerékpárutak síkosságmentesítését. A beavatkozások meteorológiai jelzések és helyszíni ellenőrzések alapján történnek, környezetbarát technológiák alkalmazásával. A síkosságmentesítéshez szükséges anyagok beszerzése, feldolgozása és a géppark karbantartása szintén a feladatkör része, amely egyre inkább indokolja a gépek korszerűsítését és bővítését.

A tavaszi időszakban a város teljes területén folyamatos lombgyűjtés zajlik, kézi és gépi eszközökkel egyaránt. A faápolási munkák a tavaszi metszési időszakban kezdődnek, ahol elsődleges szempont a növények egészségi állapotának megőrzése és a közlekedésbiztonság fenntartása. Az áramszolgáltató által végzett beavatkozások után helyreállító metszéseket végzünk, valamint gondoskodunk a levágott ágak elszállításáról. A kiszáradt vagy veszélyessé vált fák kivágása és pótlása folyamatos feladat. Az elmúlt években telepített közel háromszáz fa fenntartása jelentős többletmunkát és erőforrást igényel.

A strandokon tavasszal és ősszel területrendezési, fakivágási és ültetési munkákat végzünk, miközben a géppark felkészítése a téli időszakban zajlik, saját műhelyünkben. A műhely

folyamatos fejlesztést igényel annak érdekében, hogy a javítási és karbantartási feladatokat hatékonyabban tudjuk ellátni. A kaszálások előtt a területeket megtisztítjuk a hulladéktól, ezzel védve a gépeket és biztosítva a terület tisztaságát. A sövények gondozása során eltávolítjuk a megtelepedett gyomfákat és cserjéket, míg a cserje- és rózsaaágások folyamatos metszést, gyomlálást, növényvédelmet és öntözést igényelnek.

A virágágyások szezonális átültetése tavasszal és ősszel történik. A kiemelt területek mellett a strandok, temetők és piacok virágosítását is ellátjuk, új attrakciók és ágyások kialakításával. A város területén folyamatosan végezzük a kiszáradt fák kivágását, a balesetveszélyes ágak eltávolítását és a viharkárok elhárítását. A tuskók eltávolítását saját, felújított tuskómaró gépünkkel végezzük.

A játszóterek fenntartása magában foglalja a homok feltöltését és karbantartását, a fűnyírást, a sövények és fák gondozását, valamint a terület tisztántartását. A köztisztasági feladatok során a belváros és a Balaton part folyamatos takarítását biztosítjuk, napi jelenléttel, hétvégén is. Seprőgéppel tisztítjuk a szegéllyel rendelkező utcákat, nyári hőségben pedig hűtjük a forgalmas területeket. A buszmegállók havi rendszerességgel kerülnek takarításra. A városi rendezvények előkészítése és utómunkái szintén az üzletág feladatai közé tartoznak, a burkolatok vegyszermentes mosásával és szükség esetén gépi takarítással.

A vízelvezető árkok kaszálása évente két-három alkalommal történik, míg a téli időszakban eltávolítjuk az árkokba benőtt fás szárú növényzetet. A Helikon park ismételt fenntartási körbe kerülése jelentős többletmunkát és költséget jelent. A város területén szükség szerint gyomirtási feladatokat is ellátunk. A tavaszi csapadékos időjárás minden évben kihívást jelent a gyeppel intenzív növekedése miatt, ezért kiemelt figyelmet fordítunk a kaszálási munkák korai megkezdésére és a nagy teljesítményű gépek alkalmazására. A teljes kaszálás és takarítás elvét követve biztosítjuk a város zöldterületeinek rendezett állapotát.

## **6.7. Távhő részleg**

A távhő részleg két szegmensből tevődik össze, ezek a távhő -termelés és -szolgáltatás. Működés szempontjából legnagyobb anyagjellegű ráfordítást a felhasznált földgáz költsége jelenti. A MATÁSZSZ Csoport 2025/2026 gázévi csoportos szerződése 28 db különálló céggel került megkötésre, a gáz ára minimálisan csökkent az előző gázévhez képest. A Társaság az idei évben is csatlakozott a - MEKH iránymutatása alapján előrehozott - közös földgázbeszerzéshez. A 2026/2027-es gázévben a molekuladíjak 20-25%-os csökkenése várható.

A biomassza faapríték beszerzési ára a 2025/2026-os fűtési időszakra nem változott.

A faapríték 2026/2027-es fűtési időszakra irányuló beszerzési eljárására várhatóan a nyár folyamán kerül sor. Minimális drágulásra lehet számítani.

Az Energiaközponttal közös villamosenergia beszerzés a 2027-es évre vonatkozóan várhatóan tavasszal lezajlik. A beszerzési eljárás a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal iránymutatásának figyelembevételével történik, a villamosenergia költségek - távhőszolgáltatási támogatás megállapítása során történő - teljes mértékben indokolt költségként történő elismerése érdekében.

A hőértékesítés bevétele a nyár végi fűtési hődíjelszámolásokat követően fog realizálódni.

A 2025/2026-os elszámolási különbözet mértékét a január-május időszak fogja meghatározni. A januári rezsicsökkentés miatt kieső bevételeket a távhőszolgáltatási támogatás kiegészítése fogja kompenzálni.

A részleg működéséhez szükséges pénzügyi különbözetet továbbra is a távhőszolgáltatási támogatás biztosítja. A támogatás mértéke minden év októberében az indokolt működési költségek figyelembevételével a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által újraszámításra kerül. A 2026/2027-es időszak támogatási összege emelkedett.

A részleg munkáját a fűtési időszakon kívül az időszakos és tervszerű karbantartási munkák teszik ki. A saját állománnyal végzett munkák mellett a szerződött, külsős partnerek munkavégzése folyamatos, egyeztetett menetrend szerint zajlik, a költségek tervezhetőek.

A nyári időszakban kiemelt feladat a hőátadási helyeken beépített hőcserélő berendezések vegyszeres tisztítása, a hőátadás hatékonyságának növelése érdekében. A munkát saját fizikai állomány, saját eszközökkel végzi. A feladat ellátásához vegyszer, illetve egy új savazó, vízkötelenítő berendezés beszerzése szükséges. Szakcég általi teljes felújítás két berendezés esetében tervezett.

Többszöri alkalommal megismételt eseti javításokat követően 1db HMV és 1db fűtési pótvíz tartály esetében a csere időszerrév és halaszthatatlanná vált. Anyagbeszerzést követően a munka elvégzése saját állománnyal a nyár folyamán tervezett.

Beruházások terén legfontosabb és legköltségesebb feladat a távfelügyeleti rendszer megújítása. A szoftver és az azt kiszolgáló operációs rendszer nem frissíthető, a létesítmények közötti kommunikáció nem megbízható, több hardvereszköz, köztük vezérlőegységek és a felügyeleti számítógép cseréje is szükséges.

A beruházás kizárólag a nyári időszakban megvalósítható.

További beruházásként a meglévő műszaki állapot és az üzembiztonság fenntartásához szükséges eszközcserek (szivattyúk, szabályzóberendezések), továbbá a Vaszary kazánház erősáramú szekrényének szabványosítása tervezettek.

A Társaság tulajdonában lévő felhasználói fűtési hőmennyiségmérők törvényileg előírt hitelesítése az idei éven aktuális. Az eszközök ki- és beszerelése jelentős munkaidő ráfordítást, a szakcég általi hitelesítés pedig további költséget jelent.

A részleg gépjármű üzemeltetési költségeit jelentősen növeli a faapríték mozgatására szolgáló rakodógép folyamatos szervízigénye. A gép cseréjéhez szükséges forrás hiányában a fűtési szezonot követően nagy revízió szükséges. Előzetes ajánlatok alapján a javítás költségei tervezettek.

A Társaság távhőtermelői engedélyének szükséges (MEKH határozat alapján) módosítása tervezői és hatósági díjakkal együtt tervezettek.

A 2025/MA/TÁVHŐ/01 pályázati felhívás „Távfűtési rendszer infrastruktúrájának korszerűsítése és fejlesztése”, keretében a Társaság 2db pályázatot nyújtott be távhővezeték rekonstrukcióra, valamint energiatárolók telepítésére. Két hiánypótlást követően a pályázatok elbírálásáról nincs információ, kapcsolódó költségek nem tervezettek.

A jogszabályi változásoknak való megfelelés, DÁP és Kibertan törvény, jelentős pénzügyi ráfordítást jelent a Társaság egészére nézve.

## **6.8. Gazdasági tevékenység**

Az Önkormányzat intézményszerkezeti struktúrája 2026 évben a 2025 évihez viszonyítva nem változott.

A feladatok finanszírozása 2026 évben szolgáltatási szerződésekkel, árbevétel számlázásával kerül megvalósításra, valamint 286.000,- eFt általános működési támogatás és a Csik Ferenc tanuszoda esetében 35.000,- eFt működési támogatás biztosítja a pénzügyi forrásokat az elvégzendő feladatokhoz.

Az ingatlankezelői feladatok forrása, valamint az egyéb ágazatoknál szükséges forráshiányt részben az önkormányzati ingatlanok (lakás és egyéb helységek) bérleti díjból befolyt bevételei fedezik. A felújítási feladatokra akár ingatlanok esetében, akár más területen, továbbra is az önkormányzattal kötött vállalkozási szerződés keretében kerül sor.

Az ügyviteli rendszerünk az elmúlt évben átalakítottuk, új költséghelyek, költségviselők, főkönyvi számlaszám rendszer, könyvelési program korrekciója elkészült.

## **7. Összefoglaló**

2026. évben a legfőbb célunk a Társaság működőképességének megőrzése, az ellátott feladatokban a szolgáltatás színvonalának emelése, a Társaságra bízott önkormányzati feladatok gyors, pontos, gazdaságos kivitelezése, a saját ingatlanok, eszközparkunk fejlesztése. 2023. év végén az előírásoknak megfelelően a belsőellenőri feladatok végzéséhez szerződést kötöttünk, a feladatot külsősként látja el a szakember. Az ellenőrzés terv, ütemezés alapján folyik. Tevékenysége alapján feltárt hibák megoldásra kerülnek.

A vezetői elvárások teljesítésére a szervezeti egységek kiváló munkavégzése a garancia, látható a fejlődés minden területen.

A Társaság különböző részlegeinél a feladatok elvégzéséhez a megfelelő szakképzettséggel rendelkeznek a dolgozók. A hiányzó, vagy megüresedett szakemberek pótlása folyamatban van, általános probléma, hogy kevés a jó, szakképzett, munkát kereső munkavállaló, illetve a felkínált bér lehetőségünk.

A munkavégzéshez szükséges eszközöket, védőfelszerelést biztosítjuk, munkaruha szabályzatunk átalakítás alatt áll. A dolgozók egészségügyi ellátása biztosított. Támogatjuk a tanfolyamokon, továbbképzéseken való részvételt. A nyári szezonra a felkészülés folyamatos, az igényeknek megfelelően történik a létszám biztosítása.

Az inflációs hatás működésünket jelentősen befolyásolja. Az üzemanyag, energia felhasználásunk, építőanyagok, fenntartási, karbantartási anyagok árának növelése nem kiszámítható, gazdálkodásunkra jelentős kockázattal jár.

A Társaság 2026. évi tervszámai meghatározásakor kiindulást a 2025. év bázis számai jelentették. Ágazatonként az ágazatvezetőkkel együtt történt a tervszámok meghatározása, mind a kiadások mind a bevételek esetében. A költségek tekintetében figyelembe vettük a piaci árak várható változását, emelkedését.

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének adott tételeit figyelembe vettük a Társaság működésének tervezésekor.

A 2026-os időszak az előzetes előrejelzések és információk szerint jelentős gazdasági, pénzügyi, működési változásokkal, bizonytalansági tényezőkkel fog járni, az üzleti terv folyamatos monitoringozása szükséges.

A Társaság 2026. gazdasági évhez készített üzleti terve pozitív eredményt mutat, nettó árbevétele várhatóan 1.620.521,- eFt, támogatásokkal együtt az összes bevétel 2.433.498,- eFt. A költségek 2.411.166,- eFt míg az egyéb ráfordítások 22.248,- eFt, tehát a várható adózott eredmény 84 eFt.

A Társaság 2026. évi feladata az eredményességi szint, a pénzügyi likviditási helyzet, a beruházások megfelelő minőségű kivitelezése, a városi szolgáltatások színvonalának javítása, hozzájárulva egy élhetőbb város működéséhez, a tulajdonos Önkormányzattal történő szoros együttműködéssel.

Keszthely, 2026. február 12.



Csiráki László  
ügyvezető

**Melléklet:**

1. sz. melléklet Társaság üzleti terv 2026. Eredmény kimutatás (összköltség eljárással)
2. sz. melléklet 2026. Éves Beruházási terv



Eredménykimutatás  
ezer forintban

1.1 melléklet

Sor- szám	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025.évi várható	2026. évi terv
					A
1.	2	3.	4.	5.	6.
01	Nettó árbevétel az önkormányzattól	502 569	309 923	322 041	380 726
02	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 131 978	1 170 941	1 162 593	1 239 795
03	Exportértékesítés nettó árbevétele		0		
I	Értékesítés nettó árbevétele (=01+02+03)	1 634 547	1 480 864	1 484 635	1 620 521
II	Aktivált saját teljesítmények értéke	-4 081	3 844	4 108	0
04	Önkormányzati támogatás (működési célú)	310 863	347 688	347 089	321 000
05	Egyéb támogatás	355 643	295 510	313 161	328 187
06	Egyéb bevétel	146 129	145 836	147 595	148 687
III	Egyéb bevételek (=04+05+06)	812 635	789 034	807 844	797 874
07	Anyagköltség	606 741	513 649	518 772	526 562
08	Igénybe vett szolgáltatások értéke	366 434	221 717	225 444	195 381
09	Egyéb szolgáltatások értéke	29 975	32 440	33 561	33 446
10	Társüzemi költségek	0	0	0	0
11	Eladott áruk beszerzési értéke	17 071	18 607	22 599	13 045
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	328 475	335 283	342 630	342 630
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=07+08+09+10+11)	1 348 696	1 121 697	1 143 007	1 111 064
12	Béreköltség	796 196	870 500	867 266	1 025 150
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 183	13 762	14 392	3 538
14	Bérráfordítások	86 230	94 300	94 569	119 842
V	Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)	893 609	978 562	976 227	1 148 530
VI	Értékcsökkenési leírás	151 193	157 576	152 591	144 163
VII	Egyéb ráfordítások	42 443	21 741	28 721	22 248
A)	Üzemi (üzleti tevékenység eredménye (=I+II+III-IV-V-VI-VII))	7 160	-5 834	-3 959	-7 610
15	Kapott (járó) osztalék és részesedés		0	3 000	0
16	Részesedésekből származó bevételek,		0	0	0
17	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek		0	0	0
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű	106	6 122	6 140	8 900
19	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	6 074	9 182	6 321	6 203
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei (=15+16+17+18+19)	6 180	15 304	15 461	15 103
20	Napsugár utcai lakások bevételei	6 020	6 182	6 321	6 203
21	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		0	0	0
22	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		0	0	0
23	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 328	20	18	0
24	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)		0	0	0
25	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	6 024	6 210	7 505	6 203
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=20+21+22+23+24+25)	8 352	6 230	7 523	6 203
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-2 172	9 074	7 938	8 900
C)	Adózás előtti eredmény (=A+B)	4 988	3 240	3 979	1 290
	Adófizetési kötelezettség	2433	2206	2206	1206
D)	Adózott eredmény	2 555	1 034	1 773	84
E)	Központi, részleg irányítás költsége	0	0	0	0
F)	Korrigált adózott eredmény	2 555	1 034	1 773	84

Keszthely, 2026.02.12.



Pap György  
gazdasági vezető



Cziráki László  
ügyvezető

Eredménykimutatás  
ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025.évi várható	2026. évi tervek
					A
1.	2	3.	4.	5.	6.
01	Nettó árbevétel az önkormányzattól			85	
02	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		187 291	189 395	187 587
03	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I	Értékesítés nettó árbevétele (=01+02+03)	0	187 291	189 480	187 587
II	Aktivált saját teljesítmények értéke		-33	-297	0
04	Önkormányzati támogatás (működési célú)				
05	Egyéb támogatás		287 332	302 500	317 083
06	Egyéb bevétel		13 292	13 293	13 293
III	Egyéb bevételek (=04+05+06)	0	300 624	315 793	330 376
07	Anyagköltség		370 085	371 766	370 363
08	Igénybe vett szolgáltatások értéke		1 980	4 207	9 435
09	Egyéb szolgáltatások értéke		933	616	397
10	Társüzemi költségek		0	-317	0
11	Eladott áruk beszerzési értéke				
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=07+08+09+10+11)	0	372 998	376 272	380 195
12	Béreköltség		71 874	71 568	80 124
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések		1 009	1 155	339
14	Bérfelrakások		9 477	9 333	9 636
V	Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)	0	82 360	82 056	90 099
VI	Értékcsökkenési leírás		25 375	24 308	23 508
VII	Egyéb ráfordítások				
A)	Üzemi (üzleti tevékenység eredménye (=I±II+III-IV-V-VI-VII))	0	7 215	22 934	24 161
15	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
16	Részesedésekből származó bevételek,				
17	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű				
19	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei (=15+16+17+18+19)	0	0	0	0
20	Napsugár utcai lakások bevételei				
21	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések				
22	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések				
23	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
24	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)				
25	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=20+21+22+23+24+25)	0	0	0	0
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	0	0	0	0
C)	Adózás előtti eredmény (=A+B)	0	7 215	22 934	24 161
	Adófizetési kötelezettség				
D)	Adózott eredmény	0	7 215	22 934	24 161
E)	Központi, részleg irányítás költsége		-29 260	-31 755	-36 465
F)	Korrigált adózott eredmény		-22 045	-8 822	-12 304

Pap György  
gazdasági vezető

Cziráki László  
ügyvezető

Eredménykimutatás  
ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025.évi várható	2026. évi terv
					A
1.	2	3.	4.	5.	6.
01	Nettó árbevétel az önkormányzattól		5400	5400	5 400
02	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		1 800	1 800	1 800
03	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I	Értékesítés nettó árbevétele (=01+02+03)	0	7 200	7 200	7 200
II	Aktivált saját teljesítmények értéke				0
04	Önkormányzati támogatás (működési célú)				
05	Egyéb támogatás				
06	Egyéb bevétel		3 273	3 273	3 273
III	Egyéb bevételek (=04+05+06)	0	3 273	3 273	3 273
07	Anyagköltség		0	0	0
08	Igénybe vett szolgáltatások értéke		0	0	0
09	Egyéb szolgáltatások értéke		0	0	0
10	Társüzemi költségek		0	0	0
11	Eladott áruk beszerzési értéke				
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=07+08+09+10+11)	0	0	0	0
12	Béreköltség		7 592	7 429	9 098
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések		325	0	0
14	Bérfelrakások		1 530	1 350	1 180
V	Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)	0	9 447	8 780	10 278
VI	Értéksökkenési leírás		3 277	3 285	3 285
VII	Egyéb ráfordítások				
A)	Üzemi (üzleti tevékenység) eredménye	0	-2 251	-1 592	-3 090
15	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
16	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
17	Befektetett pénzügyi eszközökből származó				
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű				
19	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei (=15+16+17+18+19)	0	0	0	0
20	Napsugár utcai lakások bevételei				
21	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
22	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
23	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
24	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)				
25	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=20+21+22+23+24+25)	0	0	0	0
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0	0
C)	Adózás előtti eredmény (=A+B)	0	-2 251	-1 592	-3 090
	Adófizetési kötelezettség				
D)	Adózott eredmény	0	-2 251	-1 592	-3 090
E)	Központi, részleg irányítás költsége		-1 125	-1 207	-1 400
F)	Korrigált adózott eredmény		-3 376	-2 799	-4 490

Tevékenység megnevezése:	<b>PARKOLÁS</b>
--------------------------	-----------------

1.4 melléklet

**Eredménykimutatás**  
ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025.évi várható	2026. évi terv
					A
1.	2	3.	4.	5.	6.
01	Nettó árbevétel az önkormányzattól			53	
02	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		189 625	180 371	208 164
03	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I	<b>Értékesítés nettó árbevétele (=01+02+03)</b>	0	189 625	180 424	208 164
II	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>				
04	Önkormányzati támogatás (működési célú)				
05	Egyéb támogatás				
06	Egyéb bevétel		31 267	26 864	34 737
III	<b>Egyéb bevételek (=04+05+06)</b>	0	31 267	26 864	34 737
07	Anyagköltség		8 749	8 489	8 495
08	Igénybe vett szolgáltatások értéke		19 401	20 195	17 738
09	Egyéb szolgáltatások értéke		3 410	3 094	3 093
10	Társüzemi költségek		2 180	2 156	268
11	Eladott áruk beszerzési értéke				
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				
IV	<b>Anyagjellegű ráfordítások (=07+08+09+10+11)</b>	0	33 740	33 934	29 594
12	Béreköltség		51 064	56 183	74 622
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések		106	336	87
14	Bérbírlékok		7 020	7 081	9 922
V	<b>Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)</b>	0	58 190	63 601	84 631
VI	<b>Értékcsökkenési leírás</b>		9 320	8 612	9 672
VII	<b>Egyéb ráfordítások</b>				
A)	<b>Üzemi (üzleti tevékenység eredménye)</b>	0	119 642	101 142	119 004
15	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
16	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
17	Befektetett pénzügyi eszközökből származó				
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű				
19	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
VIII	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (=15+16+17+18+19)</b>	0	0	0	0
20	Napsugár utcai lakások bevételei				
21	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések				
22	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések				
23	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
24	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)				
25	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
IX	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (=20+21+22+23+24+25)</b>	0	0	0	0
B)	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	0	0	0	0
C)	<b>Adózás előtti eredmény (=A+B)</b>	0	119 642	101 142	119 004
	Adófizetési kötelezettség				
D)	<b>Adózott eredmény</b>	0	119 642	101 142	119 004
E)	Központi, részleg irányítás költsége		-29 624	-30 237	-40 465
F)	<b>Korrigált adózott eredmény</b>		90 018	70 904	78 539

Keszthely, 2026.02.12.

.....  
Pap György  
gazdasági vezető

.....  
Cziráki László  
ügyvezető

Tevékenység megnevezése:	PIAC
--------------------------	------

1.5 melléklet

**Eredménykimutatás**  
ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025.évi várható	2026. évi terv
					A
1.	2	3.	4.	5.	6.
01	Nettó árbevétel az önkormányzattól				
02	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		17 072	16 685	19 064
03	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I	<b>Értékesítés nettó árbevétele (=01+02+03)</b>	0	17 072	16 685	19 064
II	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>				
04	Önkormányzati támogatás (működési célú)				
05	Egyéb támogatás		1 858	1 833	2 063
06	Egyéb bevétel		1 041	1 041	1 041
III	<b>Egyéb bevételek (=04+05+06)</b>	0	2 899	2 874	3 104
07	Anyagköltség		2 664	2 209	2 124
08	Igénybe vett szolgáltatások értéke		1 598	1 566	1 727
09	Egyéb szolgáltatások értéke		0	0	0
10	Társüzemi költségek		1 900	1 470	1 800
11	Eladott áruk beszerzési értéke				
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				
IV	<b>Anyagjellegű ráfordítások (=07+08+09+10+11)</b>	0	6 162	5 246	5 651
12	Béreköltség		7 862	7 179	8 605
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések		3	240	7
14	Bérráfordítások		89	114	91
V	<b>Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)</b>	0	7 954	7 533	8 703
VI	Értékcsökkenési leírás		5 735	5 689	5 689
VII	<b>Egyéb ráfordítások</b>				
A)	<b>Üzemi (üzleti tevékenység eredménye</b>	0	120	1 092	2 125
15	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
16	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
17	Befektetett pénzügyi eszközökből származó				
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű				
19	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
VIII	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (=15+16+17+18+19)</b>	0	0	0	0
20	Napsugár utcai lakások bevételei				
21	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések				
22	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések				
23	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
24	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)				
25	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
IX	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (=20+21+22+23+24+25)</b>	0	0	0	0
B)	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	0	0	0	0
C)	<b>Adózás előtti eredmény (=A+B)</b>	0	120	1 092	2 125
	Adófizetési kötelezettség				
D)	<b>Adózott eredmény</b>	0	120	1 092	2 125
E)	Központi, részleg irányítás költsége		-2 667	-2 796	-3 706
F)	<b>Korrigált adózott eredmény</b>		-2 547	-1 705	-1 581


Pap György  
gazdasági vezető


Cziráki László  
ügyvezető

Eredménykimutatás  
ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025.évi várható	2026. évi terv
					A
1.	2	3.	4.	5.	6.
01	Nettó árbevétel az önkormányzattól				13 746
02	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		32 760	30 760	35 344
03	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I	Értékesítés nettó árbevétele (=01+02+03)	0	32 760	30 760	49 090
II	Aktivált saját teljesítmények értéke				
04	Önkormányzati támogatás (működési célú)		10 746	10 746	0
05	Egyéb támogatás				
06	Egyéb bevétel		532	532	532
III	Egyéb bevételek (=04+05+06)	0	11 278	11 278	532
07	Anyagköltség		7 422	7 747	6 653
08	Igénybe vett szolgáltatások értéke		5 927	4 835	5 553
09	Egyéb szolgáltatások értéke		0	0	0
10	Társüzemi költségek		42 729	42 729	52 890
11	Eladott áruk beszerzési értéke				
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=07+08+09+10+11)	0	56 078	55 311	65 096
12	Béreköltség				
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések				
14	Bérfelrakások				
V	Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)	0	0	0	0
VI	Értékcsökkenési leírás		2 521	2 521	2 521
VII	Egyéb ráfordítások				
A)	Üzemi (üzleti tevékenység eredménye)	0	-14 561	-15 794	-17 995
15	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
16	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
17	Befektetett pénzügyi eszközökből származó				
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű				
19	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei (=15+16+17+18+19)	0	0	0	0
20	Napsugár utcai lakások bevételei				
21	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
22	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
23	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
24	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)				
25	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=20+21+22+23+24+25)	0	0	0	0
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0	0
C)	Adózás előtti eredmény (=A+B)	0	-14 561	-15 794	-17 995
	Adófizetési kötelezettség				
D)	Adózott eredmény	0	-14 561	-15 794	-17 995
E)	Központi, részleg irányítás költsége		-6 579	-6 301	-7 681
F)	Korrigált adózott eredmény		-21 140	-22 095	-25 676

Keszthely, 2026.02.12.


  
 .....  
 Pap György  
 gazdasági vezető

  
 .....  
 Cziráki László  
 ügyvezető

Eredménykimutatás  
ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025.évi várható	2026. évi terv
					A
1.	2	3.	4.	5.	6.
01	Nettó árbevétel az önkormányzattól			1382	
02	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		82 331	76 347	95 994
03	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I	Értékesítés nettó árbevétele (=01+02+03)	0	82 331	77 729	95 994
II	Aktivált saját teljesítmények értéke				
04	Önkormányzati támogatás (működési célú)				
05	Egyéb támogatás		1 858	1 453	2 063
06	Egyéb bevétel				
III	Egyéb bevételek (=04+05+06)	0	1 858	1 453	2 063
07	Anyagköltség		2 613	2 564	3 726
08	Igénybe vett szolgáltatások értéke		3 005	2 964	2 419
09	Egyéb szolgáltatások értéke		874	882	1 002
10	Társüzemi költségek		-39 299	-39 498	-49 390
11	Eladott áruk beszerzési értéke		15 387	12 791	13 045
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=07+08+09+10+11)	0	-17 420	-20 297	-29 198
12	Béreköltség		81 190	81 593	88 069
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések		1 765	1 514	267
14	Bérbírlékok		8 598	8 502	8 658
V	Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)	0	91 553	91 609	96 994
VI	Értékcsökkenési leírás		3 390	2 943	2 401
VII	Egyéb ráfordítások				
A)	Üzemi (üzleti tevékenység eredménye	0	6 666	4 927	27 860
15	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
16	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
17	Befektetett pénzügyi eszközökből származó				
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű				
19	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei (=15+16+17+18+19)	0	0	0	0
20	Napsugár utcai lakások bevételei				
21	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
22	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
23	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
24	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)				
25	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=20+21+22+23+24+25)	0	0	0	0
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	0	0	0	0
C)	Adózás előtti eredmény (=A+B)	0	6 666	4 927	27 860
	Adófizetési kötelezettség				
D)	Adózott eredmény	0	6 666	4 927	27 860
E)	Központi, részleg irányítás költsége		-11 401	-11 880	-20 523
F)	Korrigált adózott eredmény		-4 736	-6 953	7 338

Keszthely, 2026.02.12.

  
 .....  
 Pap György  
 gazdasági vezető

  
 .....  
 Cziráki László  
 ügyvezető

## Eredménykimutatás

ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025. évi várható	2026. évi tervek A
1.	2	3.	4.	5.	6.
01	Nettó árbevétel az önkormányzattól				
02	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		66 155	63 327	64 767
03	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I	Értékesítés nettó árbevétele (=01+02+03)	0	66 155	63 327	64 767
II	Aktivált saját teljesítmények értéke				
04	Önkormányzati támogatás (működési célú)		11 050	10 452	35 000
05	Egyéb támogatás				
06	Egyéb bevétel		7 034	7 033	7 033
III	Egyéb bevételek (=04+05+06)	0	18 084	17 485	42 033
07	Anyagköltség		23 606	25 080	23 858
08	Igénybe vett szolgáltatások értéke		24 454	24 919	24 752
09	Egyéb szolgáltatások értéke		120	108	108
10	Társüzemi költségek		3 600	1 759	1 935
11	Eladott áruk beszerzési értéke				
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=07+08+09+10+11)	0	51 781	51 866	50 653
12	Béreköltség		37 199	36 056	34 214
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések		1 226	1 298	666
14	Bérráulékok		5 528	4 783	4 448
V	Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)	0	43 953	42 137	39 328
VI	Értékcsökkenési leírás		8 025	8 272	7 864
VII	Egyéb ráfordítások				
A)	Üzemi (üzleti tevékenység eredménye (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	0	-19 520	-21 463	8 955
15	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
16	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
17	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				
19	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei (=15+16+17+18+19)	0	0	0	0
20	Napsugár utcai lakások bevételei				
21	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések				
22	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések				
23	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
24	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)				
25	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=20+21+22+23+24+25)	0	0	0	0
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	0	0	0	0
C)	Adózás előtti eredmény (=A+B)	0	-19 520	-21 463	8 955
	Adófizetési kötelezettség				
D)	Adózott eredmény	0	-19 520	-21 463	8 955
E)	Központi, részleg irányítás költsége		-17 054	-11 948	-30 586
F)	Korrigált adózott eredmény		-36 574	-33 411	-21 631

Pap György  
gazdasági vezető

Cziráki László  
ügyvezető

## Eredménykimutatás

ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025.évi várható	2026. évi terv
					A
1.	2	3.	4.	5.	6.
01	Nettó árbevétel az önkormányzattól			44	
02	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		208 608	205 495	224 026
03	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I	Értékesítés nettó árbevétele (=01+02+03)	0	208 608	205 539	224 026
II	Aktivált saját teljesítmények értéke		-3 774	-3 774	0
04	Önkormányzati támogatás (működési célú)				
05	Egyéb támogatás		929	1 754	2 063
06	Egyéb bevétel		28 046	28 045	26 864
III	Egyéb bevételek (=04+05+06)	0	28 975	29 799	28 927
07	Anyagköltség		33 689	37 770	41 084
08	Igénybe vett szolgáltatások értéke		61 174	61 162	66 286
09	Egyéb szolgáltatások értéke		3 309	2 185	2 351
10	Társüzemi költségek		14 700	9 220	21 300
11	Eladott áruk beszerzési értéke				
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=07+08+09+10+11)	0	112 872	110 338	131 021
12	Béreköltség		73 907	75 742	63 470
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések		561	653	454
14	Bérfelrakások		6 428	6 138	7 946
V	Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)	0	80 896	82 534	71 870
VI	Értékcsökkenési leírás		41 222	37 456	31 528
VII	Egyéb ráfordítások				
A)	Üzemi (üzleti tevékenység eredménye (=I±II+III-IV-V-VI-VII))	0	6 367	8 785	18 534
15	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
16	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
17	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				
19	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei (=15+16+17+18+19)	0	0	0	0
20	Napsugár utcai lakások bevételei				
21	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
22	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
23	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
24	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)				
25	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=20+21+22+23+24+25)	0	0	0	0
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	0	0	0	0
C)	Adózás előtti eredmény (=A+B)	0	6 367	8 785	18 534
	Adófizetési kötelezettség				
D)	Adózott eredmény	0	6 367	8 785	18 534
E)	Központi, részleg irányítás költsége		-25 871	-33 112	-25 553
F)	Korrigált adózott eredmény		-19 504	-24 327	-7 020

Keszthely, 2026.02.12.

Pap György  
gazdasági vezető

Cziráki László  
ügyvezető

## Eredménykimutatás

ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025.évi várható	2026. évi terv
					A
1.	2	3.	4.	5.	6.
01	Nettó árbevétel az önkormányzattól		41 316	39 046	61 811
02	Belföldi értékesítés nettó árbevétele				
03	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I	Értékesítés nettó árbevétele (=01+02+03)	0	41 316	39 046	61 811
II	Aktivált saját teljesítmények értéke				
04	Önkormányzati támogatás (működési célú)		23 524	23 524	0
05	Egyéb támogatás				
06	Egyéb bevétel		16 083	16 082	16 083
III	Egyéb bevételek (=04+05+06)	0	39 607	39 606	16 083
07	Anyagköltség		13 252	14 840	13 368
08	Igénybe vett szolgáltatások értéke		27 328	34 901	3 396
09	Egyéb szolgáltatások értéke		904	759	755
10	Társüzemi költségek		-580	-1 593	-2 600
11	Eladott áruk beszerzési értéke				
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=07+08+09+10+11)	0	40 904	48 907	14 919
12	Béreköltség		56 527	58 995	65 623
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések		598	771	214
14	Bérfelrakások		5 858	5 563	9 255
V	Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)	0	62 983	65 329	75 092
VI	Értékcsökkenési leírás		21 469	21 516	21 501
VII	Egyéb ráfordítások				
A)	Üzemi (üzleti tevékenység eredménye (=I±II+III-IV-V-VI-VII))	0	-44 433	-57 100	-33 619
15	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
16	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
17	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				
19	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei (=15+16+17+18+19)	0	0	0	0
20	Napsugár utcai lakások bevételei				
21	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
22	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
23	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
24	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)				
25	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=20+21+22+23+24+25)	0	0	0	0
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	0	0	0	0
C)	Adózás előtti eredmény (=A+B)	0	-44 433	-57 100	-33 619
	Adófizetési kötelezettség				
D)	Adózott eredmény	0	-44 433	-57 100	-33 619
E)	Központi, részleg irányítás költsége		-6 455	-6 544	-12 016
F)	Korrigált adózott eredmény		-50 888	-63 644	-45 634

Keszthely, 2026.02.12.

.....  
Pap György  
gazdasági vezető

.....  
Cziráki László  
ügyvezető

Tevékenység megnevezése:

Zöldterület karbantartás

1.11 melléklet

**Eredménykimutatás**  
ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025.évi várható	2026. évi tervek
					A
1.	2	3.	4.	5.	6.
01	Nettó árbevétel az önkormányzattól		125 809	129 470	136 000
02	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		1 651	1 664	0
03	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I	<b>Értékesítés nettó árbevétele (=01+02+03)</b>	0	127 460	131 134	136 000
II	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>				
04	Önkormányzati támogatás (működési célú)				
05	Egyéb támogatás		1 004	706	0
06	Egyéb bevétel		16 743	16 742	16 743
III	<b>Egyéb bevételek (=04+05+06)</b>	0	17 747	17 448	16 743
07	Anyagköltség		21 021	20 737	35 259
08	Igénybe vett szolgáltatások értéke		14 860	14 757	13 446
09	Egyéb szolgáltatások értéke		777	730	770
10	Társüzemi költségek		-3 752	-2 364	-1 366
11	Eladott áruk beszerzési értéke				
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				
IV	<b>Anyagjellegű ráfordítások (=07+08+09+10+11)</b>	0	32 906	33 860	48 108
12	Béreköltség		220 480	203 105	256 822
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések		5 814	6 130	112
14	Bérfjárulékok		18 962	20 214	25 349
V	<b>Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)</b>	0	245 256	229 449	282 283
VI	Értékcsökkenési leírás		20 345	20 426	19 714
VII	<b>Egyéb ráfordítások</b>				
A)	<b>Üzemi (üzleti tevékenység eredménye (=I±II+III-IV-V-VI-VII))</b>	0	-153 301	-135 153	-197 362
15	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
16	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
17	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				
19	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
VIII	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (=15+16+17+18+19)</b>	0	0	0	0
20	Napsugár utcai lakások bevételei				
21	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
22	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
23	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
24	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)				
25	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
IX	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (=20+21+22+23+24+25)</b>	0	0	0	0
B)	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	0	0	0	0
C)	<b>Adózás előtti eredmény (=A+B)</b>	0	-153 301	-135 153	-197 362
	Adófizetési kötelezettség				
D)	<b>Adózott eredmény</b>	0	-153 301	-135 153	-197 362
E)	Központi, részleg irányítás költsége		-19 913	-21 977	-26 437
F)	<b>Korrigált adózott eredmény</b>		-173 214	-157 130	-223 800

Keszthely, 2026.02.12.

.....  
Pap György  
gazdasági vezető

.....  
Cziráki László  
ügyvezető

Tevékenység megnevezése:


Létesítményüzemeltetés (műszaki csop.)

1.12 melléklet

Eredménykimutatás  
ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025.évi várható	2026. évi terv
					A
1.	2	3.	4.	5.	6.
01	Nettó árbevétel az önkormányzattól		4 929	11 359	40 000
02	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		0	6 387	10 400
03	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I	Értékesítés nettó árbevétele (=01+02+03)	0	4 929	17 746	50 400
II	Aktivált saját teljesítmények értéke				
04	Önkormányzati támogatás (működési célú)		21 541	21 541	0
05	Egyéb támogatás				
06	Egyéb bevétel		7 267	7 271	7 267
III	Egyéb bevételek (=04+05+06)	0	28 808	28 812	7 267
07	Anyagköltség		16 888	12 275	11 188
08	Igénybe vett szolgáltatások értéke		4 865	4 181	3 970
09	Egyéb szolgáltatások értéke		482	270	0
10	Társüzemi költségek		-34 181	-28 206	-32 393
11	Eladott áruk beszerzési értéke		2 552	9 140	0
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=07+08+09+10+11)	0	-9 394	-2 340	-17 235
12	Béreköltség		78 510	83 819	107 367
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések		412	357	32
14	Bérfelrakások		8 820	9 951	13 588
V	Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)	0	87 742	94 127	120 987
VI	Értékcsökkenési leírás		9 561	9 619	9 206
VII	Egyéb ráfordítások				
A)	Üzemi (üzleti tevékenység eredménye (=I+II+III-IV-V-VI-VII))	0	-54 172	-54 848	-55 291
15	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
16	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
17	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				
19	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei (=15+16+17+18+19)	0	0	0	0
20	Napsugár utcai lakások bevételei				
21	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
22	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
23	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
24	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)				
25	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=20+21+22+23+24+25)	0	0	0	0
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	0	0	0	0
C)	Adózás előtti eredmény (=A+B)	0	-54 172	-54 848	-55 291
	Adófizetési kötelezettség				
D)	Adózott eredmény	0	-54 172	-54 848	-55 291
E)	Központi, részleg irányítás költsége		-770	-2 974	-10 536
F)	Korrigált adózott eredmény		-54 942	-57 822	-65 827

Keszthely, 2026.02.12.


  
Pap György  
gazdasági vezető


  
Cziráki László  
ügyvezető

## Eredménykimutatás

ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025.évi várható	2026. évi terv
					A
1.	2	3.	4.	5.	6.
01	Nettó árbevétel az önkormányzattól		4 400	5 000	5 500
02	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		4 622	4 247	3 760
03	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I	<b>Értékesítés nettó árbevétele (=01+02+03)</b>	0	9 022	9 247	9 260
II	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>				
04	Önkormányzati támogatás (működési célú)				
05	Egyéb támogatás				
06	Egyéb bevétel		71	71	71
III	<b>Egyéb bevételek (=04+05+06)</b>	0	71	71	71
07	Anyagköltség		54	127	121
08	Igénybe vett szolgáltatások értéke		5 813	5 807	6 357
09	Egyéb szolgáltatások értéke		0	0	0
10	Társüzemi költségek		0	19	0
11	Eladott áruk beszerzési értéke				
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				
IV	<b>Anyagjellegű ráfordítások (=07+08+09+10+11)</b>	0	5 868	5 953	6 478
12	Béreköltség		0	0	0
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések		5	7	7
14	Bérráfordítások		0	0	0
V	<b>Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)</b>	0	5	7	7
VI	<b>Értékcsökkenési leírás</b>		71	71	71
VII	<b>Egyéb ráfordítások</b>				
A)	<b>Üzemi (üzleti tevékenység) eredménye (=I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	0	3 150	3 287	2 775
15	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
16	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
17	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				
19	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
VIII	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (=15+16+17+18+19)</b>	0	0	0	0
20	Napsugár utcai lakások bevételei				
21	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
22	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
23	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
24	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)				
25	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
IX	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (=20+21+22+23+24+25)</b>	0	0	0	0
B)	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	0	0	0	0
C)	<b>Adózás előtti eredmény (=A+B)</b>	0	3 150	3 287	2 775
	Adófizetési kötelezettség				
D)	<b>Adózott eredmény</b>	0	3 150	3 287	2 775
E)	Központi, részleg irányítás költsége		-1 409	-1 479	-1 800
F)	<b>Korrigált adózott eredmény</b>		1 740	1 808	975

Keszthely, 2026.02.12.

.....  
Pap György  
gazdasági vezető

.....  
Cziráki László  
ügyvezető

Tevékenység megnevezése:

Napsugár u.-i ingatlan

1.14 melléklet

**Eredménykimutatás**  
ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025.évi várható	2026. évi terv
					A
1.	2	3.	4.	5.	6.
01	Nettó árbevétel az önkormányzattól				
02	Belföldi értékesítés nettó árbevétele				
03	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I	<b>Értékesítés nettó árbevétele (=01+02+03)</b>	0	0	0	0
II	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>				
04	Önkormányzati támogatás (működési célú)				
05	Egyéb támogatás				
06	Egyéb bevétel				
III	<b>Egyéb bevételek (=04+05+06)</b>	0	0	0	0
07	Anyagköltség				
08	Igénybe vett szolgáltatások értéke				
09	Egyéb szolgáltatások értéke				
10	Társüzemi költségek				
11	Eladott áruk beszerzési értéke				
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				
IV	<b>Anyagjellegű ráfordítások (=07+08+09+10+11)</b>	0	0	0	0
12	Béreköltség				
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések				
14	Bérbírlások				
V	<b>Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)</b>	0	0	0	0
VI	Értékcsökkenési leírás				
VII	Egyéb ráfordítások				
A)	<b>Üzemi (üzleti tevékenység eredménye (=I±II+III-IV-V-VI-VII))</b>	0	0	0	0
15	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
16	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
17	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				
19	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		6 182	6 321	6 203
VIII	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (=15+16+17+18+19)</b>	0	6 182	6 321	6 203
20	Napsugár utcai lakások bevételei				
21	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések				
22	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések				
23	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
24	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)				
25	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		6 182	6 321	6 203
IX	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (=20+21+22+23+24+25)</b>	0	6 182	6 321	6 203
B)	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	0	0	0	0
C)	<b>Adózás előtti eredmény (=A+B)</b>	0	0	0	0
	Adófizetési kötelezettség				
D)	<b>Adózott eredmény</b>	0	0	0	0
E)	Központi, részleg irányítás költsége		0	0	0
F)	<b>Korrigált adózott eredmény</b>		0	0	0

Keszthely, 2026.02.12.

.....  
Pap György  
gazdasági vezető

.....  
Cziráki László  
ügyvezető

Tevékenység megnevezése:

Közvetített szolgáltatás

1.15 melléklet

**Eredménykimutatás**  
ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025.évi várható	2026. évi terv
					A
1.	2	3.	4.	5.	6.
01	Nettó árbevétel az önkormányzattól		115 269	115 269	115 269
02	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		220 014	227 361	227 361
03	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I	Értékesítés nettó árbevétele (=01+02+03)	0	335 283	342 630	342 630
II	Aktivált saját teljesítmények értéke				
04	Önkormányzati támogatás (működési célú)				
05	Egyéb támogatás				
06	Egyéb bevétel				
III	Egyéb bevételek (=04+05+06)	0	0	0	0
07	Anyagköltség				
08	Igénybe vett szolgáltatások értéke				
09	Egyéb szolgáltatások értéke				
10	Társüzemi költségek				
11	Eladott áruk beszerzési értéke				
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		335 283	342 630	342 630
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=07+08+09+10+11)	0	335 283	342 630	342 630
12	Béreköltség				
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések				
14	Bérfelrakások				
V	Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)	0	0	0	0
VI	Értékcsökkenési leírás				
VII	Egyéb ráfordítások				
A)	Üzemi (üzleti tevékenység eredménye (=I+II+III-IV-V-VI-VII))	0	0	0	0
15	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
16	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
17	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				
19	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei (=15+16+17+18+19)	0	0	0	0
20	Napsugár utcai lakások bevételei				
21	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
22	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
23	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
24	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)				
25	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=20+21+22+23+24+25)	0	0	0	0
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	0	0	0	0
C)	Adózás előtti eredmény (=A+B)	0	0	0	0
	Adófizetési kötelezettség				
D)	Adózott eredmény	0	0	0	0
E)	Központi, részleg irányítás költsége		0	0	0
F)	Korrigált adózott eredmény		0	0	0

Keszthely, 2026.02.12.

.....  
Pap György  
gazdasági vezető

.....  
Cziráki László  
ügyvezető

## Eredménykimutatás

ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025.évi várható	2026. évi terv
					A
1.	2	3.	4.	5.	6.
01	Nettó árbevétel az önkormányzattól		0	0	0
02	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		19 740	18 811	18 638
03	Exportértékesítés nettó árbevétele		0	0	0
I	<b>Értékesítés nettó árbevétele (=01+02+03)</b>	0	19 740	18 811	18 638
II	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>				
04	Önkormányzati támogatás (működési célú)		0	0	0
05	Egyéb támogatás		2 529	4 915	4 915
06	Egyéb bevétel		18 688	24 607	18 750
III	<b>Egyéb bevételek (=04+05+06)</b>	0	21 217	29 522	23 665
07	Anyagköltség		5 864	7 390	6 222
08	Igénybe vett szolgáltatások értéke		22 778	29 487	28 891
09	Egyéb szolgáltatások értéke		20 517	23 828	23 900
10	Társüzemi költségek		553	763	100
11	Eladott áruk beszerzési értéke		0	0	0
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		0	0	0
IV	<b>Anyagjellegű ráfordítások (=07+08+09+10+11)</b>	0	49 713	61 467	59 113
12	Béreköltség		123 395	125 129	174 329
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések		1 499	1 180	1 295
14	Bérbírlékok		14 878	15 878	23 590
V	<b>Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)</b>	0	139 772	142 187	199 214
VI	Értékcsökkenési leírás		6 809	7 434	6 953
VII	Egyéb ráfordítások		23 947	30 927	23 454
A)	<b>Üzemi (üzleti tevékenység eredménye (=I±II+III-IV-V-VI-VII))</b>	0	-179 284	-193 682	-246 431
15	Kapott (járó) osztalék és részesedés		0	0	0
16	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek		0	0	0
17	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek		0	0	0
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		0	0	0
19	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		9 122	9 140	8 900
VIII	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (=15+16+17+18+19)</b>	0	9 122	9 140	8 900
20	Napsugár utcai lakások bevételei				
21	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		0	0	0
22	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		0	0	0
23	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		0	0	0
24	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)		0	0	0
25	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		48	1 202	0
IX	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (=20+21+22+23+24+25)</b>	0	48	1 202	0
B)	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	0	9 074	7 938	8 900
C)	<b>Adózás előtti eredmény (=A+B)</b>	0	-170 210	-185 744	-237 531
	Adófizetési kötelezettség				
D)	<b>Adózott eredmény</b>	0	-170 210	-185 744	-237 531
E)	Központi, részleg irányítás költsége		0	0	0
F)	<b>Korrigált adózott eredmény</b>		-170 210	-185 744	-237 531

Keszthely, 2026.02.12.

.....  
Pap György  
gazdasági vezető

.....  
Cziráki László  
ügyvezető

## Eredménykimutatás

ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025. évi várható	2026. évi terv A
1.	2	3.	4.	5.	6.
01	Nettó árbevétel az önkormányzattól				3000
02	Belföldi értékesítés nettó árbevétele				800
03	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I	Értékesítés nettó árbevétele (=01+02+03)	0	0	0	3 800
II	Aktivált saját teljesítmények értéke				
04	Önkormányzati támogatás (működési célú)				
05	Egyéb támogatás				
06	Egyéb bevétel				
III	Egyéb bevételek (=04+05+06)	0	0	0	0
07	Anyagköltség				1 485
08	Igénybe vett szolgáltatások értéke				82
09	Egyéb szolgáltatások értéke				0
10	Társüzemi költségek				2 232
11	Eladott áruk beszerzési értéke				
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=07+08+09+10+11)	0	0	0	3 799
12	Béreköltség				
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések				
14	Bérfelrakások				
V	Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)	0	0	0	0
VI	Értékcsökkenési leírás				
VII	Egyéb ráfordítások				
A)	Üzemi (üzleti tevékenység eredménye (=I+II+III-IV-V-VI-VII))	0	0	0	1
15	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
16	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
17	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				
19	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei (=15+16+17+18+19)	0	0	0	0
20	Napsugár utcai lakások bevételei				
21	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
22	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
23	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
24	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)				
25	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=20+21+22+23+24+25)	0	0	0	0
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	0	0	0	0
C)	Adózás előtti eredmény (=A+B)	0	0	0	1
	Adófizetési kötelezettség				
D)	Adózott eredmény	0	0	0	1
E)	Központi, részleg irányítás költsége				0
F)	Korrigált adózott eredmény		0	0	1

Keszthely, 2026.02.12.

Pap György  
gazdasági vezető

Cziráki László  
ügyvezető

## Eredménykimutatás

ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025.évi várható	2026. évi terv
					A
1.	2	3.	4.	5.	6.
01	Nettó árbevétel az önkormányzattól				
02	Belföldi értékesítés nettó árbevétele				
03	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I	<b>Értékesítés nettó árbevétele (=01+02+03)</b>	0	0	0	0
II	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>				
04	Önkormányzati támogatás (működési célú)		280 827	280 827	286 000
05	Egyéb támogatás				
06	Egyéb bevétel				
III	<b>Egyéb bevételek (=04+05+06)</b>	0	280 827	280 827	286 000
07	Anyagköltség				
08	Igénybe vett szolgáltatások értéke				
09	Egyéb szolgáltatások értéke				
10	Társüzemi költségek				
11	Eladott áruk beszerzési értéke				
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				
IV	<b>Anyagjellegű ráfordítások (=07+08+09+10+11)</b>	0	0	0	0
12	Béreköltség				
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések				
14	Bérbírálatok				
V	<b>Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)</b>	0	0	0	0
VI	Értékcsökkenési leírás				
VII	<b>Egyéb ráfordítások</b>				
A)	<b>Üzemi (üzleti tevékenység eredménye (=I±II+III-IV-V-VI-VII))</b>	0	280 827	280 827	286 000
15	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
16	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
17	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				
19	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
VIII	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (=15+16+17+18+19)</b>	0	0	0	0
20	Napsugár utcai lakások bevételei				
21	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
22	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
23	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
24	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)				
25	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
IX	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (=20+21+22+23+24+25)</b>	0	0	0	0
B)	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	0	0	0	0
C)	<b>Adózás előtti eredmény (=A+B)</b>	0	280 827	280 827	286 000
	Adófizetési kötelezettség				
D)	<b>Adózott eredmény</b>	0	280 827	280 827	286 000

Keszthely, 2026.02.12.

.....  
 Pap György  
 gazdasági vezető

.....  
 Cziráki László  
 ügyvezető

Eredménykimutatás  
ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025.évi várható	2026. évi terv	
					A	B
1.	2	3.	4.	5.	6.	7.
01	Nettó árbevétel az önkormányzattól		12 800	14 934	0	
02	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		139 272	139 942	142 090	
03	Exportértékesítés nettó árbevétele					
I	<b>Értékesítés nettó árbevétele (=01+02+03)</b>	0	152 072	154 876	142 090	0
II	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>		-37	-37	0	
04	Önkormányzati támogatás (működési célú)					
05	Egyéb támogatás					
06	Egyéb bevétel		2 500	2 738	3 000	
III	<b>Egyéb bevételek (=04+05+06)</b>	0	2 500	2 738	3 000	0
07	Anyagköltség		7 741	7 777	2 616	
08	Igénybe vett szolgáltatások értéke		28 533	16 465	11 328	
09	Egyéb szolgáltatások értéke		1 113	1 088	1 070	
10	Társüzemi költségek		12 150	13 862	5 224	
11	Eladott áruk beszerzési értéke		668	668	0	
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke					
IV	<b>Anyagjellegű ráfordítások (=07+08+09+10+11)</b>	0	50 206	39 861	20 238	0
12	Béreköltség		60 900	60 467	62 807	
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések		439	751	58	
14	Bérráulékok		7 112	5 662	6 179	
V	<b>Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)</b>	0	68 451	66 880	69 044	0
VI	Értékcsökkenési leírás		456	438	250	
VII	<b>Egyéb ráfordítások</b>					
A)	<b>Üzemi (üzleti tevékenység) eredménye</b>	0	35 496	50 472	55 558	0
15	Kapott (járó) osztalék és részesedés					
16	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek					
17	Befektetett pénzügyi eszközökből származó					
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű					
19	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei					
VIII	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (=15+16+17+18+19)</b>	0	0	0	0	0
20	Napsugár utcai lakások bevételei					
21	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések					
22	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések					
23	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások					
24	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)					
25	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai					
IX	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (=20+21+22+23+24+25)</b>	0	0	0	0	0
B)	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	0	0	0	0	0
C)	<b>Adózás előtti eredmény (=A+B)</b>	0	35 496	50 472	55 558	0
	Adófizetési kötelezettség					
D)	<b>Adózott eredmény</b>	0	35 496	50 472	55 558	0
E)	Központi, részleg irányítás költsége		-23 758	-25 956	-27 621	
F)	Korrigált adózott eredmény		11 738	24 517	27 937	

Pap György  
gazdasági vezető

Cziráki László  
ügyvezető


**2026. ÉVI BERUHÁZÁSI, FELÚJÍTÁSI TERV**


Vállalkozás megnevezése:	VÜZ Nonprofit Kft.	2. sz. melléklet
Székhelye:	8360 Keszthely Vásár tér. 10.	
Staisztikai számjel:	10746569-2-20	

*adatok nettó eFt-ban*

Sorszám	Tevékenység megnevezése	B: Beruházás F: Felújítás	Beruházás, felújítás megnevezése	Ütemezés	nettó eFt		
					Önkormányzati beruházás, felújítás	Saját beruházás, felújítás értéke	
1.	Gépjármű lizing	B				10 857	
2.	Meglévő ingatlan átépítés tervezési ktg. (irodaház)	B				7 000	
3.	Informatika	B	Szerver és munkaállamások beszerzés, hálózati infrastruktúra kialakítása	Március		12 899	
4.	Távhő részleg	B	A távhő szolgáltatás gépészeti és villamos rekonstrukciója	május 01. - szeptember 15.		12 000	
	Tartalék		Egyéb beruházások			50 000	
<b>Összesen</b>						-	<b>92 756</b>

Keszthely, 2026.02.12.

.....  
  
 Pap György  
 gazdasági vezető



Cziráki László  
 ügyvezető