



**SZÉKESFEHÉRVÁR MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE**

GAZDASÁGI TÁRSASÁGOK ÜGYVEZETŐI

Sorszám: 32/2026. (II.20.)

Nyílt ülés

Az előterjesztést tárgyaló testület megnevezése: Közgyűlés

JAVASLAT

gazdasági társaságokat érintő döntések meghozatalára

Székesfehérvár, 2026. február 16.

Előterjesztő: Dr. Cser-Palkovics András
polgármester
gazdasági társaságok
ügyvezetői

Előzetesen tárgyalja:
Pénzügyi, Költségvetési, Jogi Bizottság
Városüzemeltetési Szakbizottság

Az előkészítésért felelős:
Dr. Bóka Viktor címzetes főjegyző

Tisztelt Közgyűlés!

I.

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata a **DEPÓNIA Hulladékkezelő és Településtisztasági Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** egyedüli tagja.

A társaság ügyvezetője benyújtotta a 2026. évi üzleti tervét, amelyet a társaság felügyelőbizottsága 2026. február 17. napján tárgyal meg, és alakítja ki álláspontját.

Az üzleti terv elfogadásával a tulajdonos a társaság 2026. évi működésének, gazdálkodásának kereteit határozza meg.

II.

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata a **Continus Nova Hulladékgazdálkodási és Vagyongazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság** egyedüli tagja.

A társaság ügyvezetője benyújtotta a 2026. évi üzleti tervét, amelyet a társaság felügyelőbizottsága 2026. február 17. napján tárgyal meg, és alakítja ki álláspontját.

Az üzleti terv elfogadásával a tulajdonos a társaság 2026. évi működésének, gazdálkodásának kereteit határozza meg.

III.

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata a **Székesfehérvár Városgondnoksága Korlátolt Felelősségű Társaság** egyedüli tagja.

1.

A társaság ügyvezetője benyújtotta a 2026. évi üzleti tervét, amelyet a társaság felügyelőbizottsága 2026. február 17. napján tárgyal meg, és alakítja ki álláspontját.

Az üzleti terv elfogadásával a tulajdonos a társaság 2026. évi működésének, gazdálkodásának kereteit határozza meg.

2.

A társaság jelezte az Önkormányzatnak, miszerint a tevékenysége során az alapító okirat módosítását igénylő körülmény merült fel.

Az alapító okirat és a cégjegyzék szerint Bozai István Tamás ügyvezető önállóan, Béndek Balázs gazdasági igazgató és Bakró-Nagy Tamás György műszaki igazgató pedig együttesen jogosultak cégjegyzésre. A társaság jelezte, miszerint a továbbiakban három igazgatóból álló irányítási rendet vezet be, az üzemeltetési igazgatói feladatokat Keresztes Gábor fogja ellátni. Erre tekintettel intézkedni kell az együttes cégjegyzésre jogosult személyek alapító okiratban, illetve cégjegyzékben történő módosításáról.

Tekintettel arra, hogy az Önkormányzat egyedüli tag a társaságban, az alapító okirat módosításáról a Közgyűlés dönt.

Javaslom, hogy az alapító okirat a 4. számú határozati javaslatban foglaltak szerint kerüljön módosításra.

IV.

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata a **"FEHÉRVÁR F.C." Sportszolgáltató és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság** egyedüli tagja.

A társaság ügyvezetője benyújtotta a 2026. évi üzleti tervét, amelyet a társaság felügyelőbizottsága 2026. február 17. napján tárgyal meg, és alakítja ki álláspontját.

Az üzleti terv elfogadásával a tulajdonos a társaság 2026. évi működésének, gazdálkodásának kereteit határozza meg.

V.

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata és a **SZÉPHŐ Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság** között 2014. május 30-án létrejött hőtermelő berendezések vagyonkezeléséről szóló szerződés 8.5.-8.6. pontja az alábbiak szerint rendelkezik:

„8.5.A tervszerű pótlási, a felújítási, a korszerűsítési, műszaki fejlesztési munkák szükségességét (korszerűsítési, műszaki fejlesztési együtt: beruházási), valamint állagmegőrzési, karbantartási – csatolt kellő részletességű műszaki leírás és a tervezett bekerülési költséget tartalmazó költségbecslés egyidejű benyújtása mellett – munkák szükségességét tárgyévét követő január 31. napjáig kell bemutatni és előterjeszteni az Önkormányzat részére. A tervről az Önkormányzat 30 napon belül dönt. A felújítás és beruházás fogalma alatt a mindenkor hatályos sztv. szerinti fogalommeghatározás az irányadó. A távhőszolgáltatás ellátására szóló feladata kapcsán az Önkormányzat részéről a közgyűlés dönt a tárgyévi feladatokról, azzal hogy szolgáltatásbiztonságot, üzembiztonságot, emberéletet veszélyeztető helyzetek esetén a Vagyonkezelő saját hatáskörben és döntése alapján jogosult és köteles eljárni, és a Vagyonkezelő indokolt eljárásával kapcsolatban felmerülő és ésszerű költségeket az Önkormányzat megtéríti, feltéve ha erre nem rendelkezik forrással a Vagyonkezelő.

8.6. Vagyonkezelő köteles a 8.5. pontban foglalt pótlási, felújítási, korszerűsítési, műszaki fejlesztési (korszerűsítési, műszaki fejlesztési együtt: beruházási) célok teljesülése érdekében a vagyonkezelésbe vett Vagyonelemek után elszámolt értékcsökkenés mértékének megfelelő tartalékot képezni. A Vagyonkezelő a Vagyonelemek pótlásáról, felújításáról, pótlólagos beruházásáról a vagyoni eszközök elszámolt értékcsökkenésének megfelelő mértékben gondoskodik. Amennyiben Önkormányzat a Vagyonkezelő e pont szerinti pótlási, felújítási munkákban hiányosságot tapasztal, akkor annak elvégzésére az Önkormányzat határidőt jelöl ki. Amennyiben a Vagyonkezelő ezen munkákat határidőre nem végzi el, az Önkormányzat a Vagyonkezelő költségére maga elvégeztetheti.”

A társaság vezérigazgatója 2026. január 31. napjáig eleget tett kötelezettségének, elkészítette és beterjesztette az Önkormányzatnak jóváhagyásra a vagyonkezelésbe vett eszközökön elvégzendő állagmegóvási, karbantartási, pótlási, felújítási munkákra vonatkozó tervét (6. számú határozati javaslat melléklete), mely tervről az Önkormányzat 30 napon belül dönt.

VI.

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata a **Civitas Regia 2038 Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** egyedüli tagja.

A társaság ügyvezetője Dr. Belényesy Károly.

A társaság vissza nem térítendő támogatás elnyerése érdekében pályázatot kíván benyújtani a Kulturális és Innovációs Minisztérium által kiírt Tudományos Mecenatúra MEC_26 kódszámú pályázati felhívásra.

A pályázati felhívásra a társaság a pályázatot szakmailag irányító projektvezető kutatóval együttesen pályázhat azzal, hogy a kutatónak a pályázat beadásának időpontjában PhD/DLA fokozattal kell rendelkeznie, a társasághoz kell kötődnie, és a projekt megvalósítási időszakában a társaságnál munkavégzésre irányuló jogviszonyban kell állnia.

Dr. Belényesy Károly ügyvezető rendelkezik PhD/DLA fokozattal, a társasággal munkaviszonyban áll, és vállalja a pályázatot szakmailag irányító projektvezető kutatói feladatokat, ezért javasolt a pályázatot szakmailag irányító projektvezető kutatónak kijelölni.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

Dr. Cser-Palkovics András
polgármester

1. SZÁMÚ HATÁROZATI JAVASLAT

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése megtárgyalta a **gazdasági társaságokat érintő döntések meghozatalára** vonatkozó javaslatot és az alábbi határozatot hozta:

**Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
...../2026. (...) határozata
a DEPÓNIA Hulladékkezelő és Településtisztasági Nonprofit Korlátolt Felelősségű
Társaság 2026. évi üzleti tervének elfogadásáról**

1.

A Közgyűlés a **DEPÓNIA Hulladékkezelő és Településtisztasági Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** 2026. évi üzleti tervét a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

2.

A Közgyűlés utasítja a Címzetes Főjegyzőt, hogy az Önkormányzati Holding és Kontrolling Főosztály bevonásával a társaságot a Közgyűlés döntéséről értesítse, valamint a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Felelős:	Dr. Cser-Palkovics András	polgármester
	Dr. Bóka Viktor	címzetes főjegyző
	Dr. Sashalmi Gergely	főosztályvezető
	Steigerwald Tibor	ügyvezető

Határidő: 2026. december 31.

2. SZÁMÚ HATÁROZATI JAVASLAT

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése megtárgyalta a **gazdasági társaságokat érintő döntések meghozatalára** vonatkozó javaslatot és az alábbi határozatot hozta:

**Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
...../2026. (...) határozata
a Continus Nova Hulladékgazdálkodási és Vagyongazdálkodási Korlátolt Felelősségű
Társaság 2026. évi üzleti tervének elfogadásáról**

1.

A Közgyűlés a **Continus Nova Hulladékgazdálkodási és Vagyongazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság** 2026. évi üzleti tervét a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

2.

A Közgyűlés utasítja a Címzetes Főjegyzőt, hogy az Önkormányzati Holding és Kontrolling Főosztály bevonásával a társaságot a Közgyűlés döntéséről értesítse, valamint a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Felelős:	Dr. Cser-Palkovics András	polgármester
	Dr. Bóka Viktor	címzetes főjegyző
	Dr. Sashalmi Gergely	főosztályvezető
	Steigerwald Tibor	ügyvezető

Határidő: 2026. december 31.

3. SZÁMÚ HATÁROZATI JAVASLAT

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése megtárgyalta a **gazdasági társaságokat érintő döntések meghozatalára** vonatkozó javaslatot és az alábbi határozatot hozta:

**Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
...../2026. (...) határozata
a Székesfehérvár Városgondnoksága Korlátolt Felelősségű Társaság
2026. évi üzleti tervének elfogadásáról**

1.

A Közgyűlés a **Székesfehérvár Városgondnoksága Korlátolt Felelősségű Társaság** 2026. évi üzleti tervét a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

2.

A társaság 2026. évi üzleti tervében szereplő 7.050.033.000, - Ft összegű önkormányzati támogatásra az alábbi részletekben jogosult:

Hónap	Támogatás összege
2026. január 6. napjáig	510 920 000 Ft
2026. február 5. napjáig	510 920 000 Ft
2026. március 5. napjáig	752 330 000 Ft
2026. április 2. napjáig	621 251 000 Ft
2026. május 5. napjáig	560 801 000 Ft
2026. június 5. napjáig	718 902 000 Ft
2026. július 3. napjáig	577 529 000 Ft
2026. augusztus 5. napjáig	545 313 000 Ft
2026. szeptember 4. napjáig	512 601 000 Ft
2026. október 5. napjáig	481 101 000 Ft
2026. november 5. napjáig	769 431 000 Ft
2026. december 4. napjáig	488 934 000 Ft
Mindösszesen	7 050 033 000 Ft

3.

Jelen határozat akkor lép hatályba, amikor a fedezetet biztosító Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet hatályba lép.

4.

A Közgyűlés utasítja a Címzetes Főjegyzőt, hogy az Önkormányzati Holding és Kontrolling Főosztály bevonásával a társaságot a Közgyűlés döntéséről értesítse, valamint a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Felelős:	Dr. Cser-Palkovics András	polgármester
	Dr. Bóka Viktor	címzetes főjegyző
	Dr. Sashalmi Gergely	főosztályvezető
	Bozai István	ügyvezető

Határidő: 2026. december 31.

4. SZÁMÚ HATÁROZATI JAVASLAT

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése megtárgyalta **a gazdasági társaságokat érintő döntések meghozatalára** vonatkozó javaslatot és az alábbi határozatot hozta:

**Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
...../2026. (...) határozata
a Székesfehérvár Városgondnoksága Korlátolt Felelősségű Társaság
alapító okiratának módosításáról**

1.

A Közgyűlés módosítja a **Székesfehérvár Városgondnoksága Korlátolt Felelősségű Társaság** alapító okiratát, miszerint

- a) Keresztes Gábort 2026. február 21. napjával együttes cégjegyzési joggal ruházza fel;
- b) Keresztes Gábor az együttes cégjegyzési jogát Béndek Balázs gazdasági igazgatóval vagy Bakró-Nagy Tamás György műszaki igazgatóval együttesen gyakorolhatja;
- c) Keresztes Gábort az alapító okiratban az együttes cégjegyzésre jogosultak között feltünteti.

2.

A Közgyűlés felhatalmazza a Polgármestert, hogy a Közgyűlés döntése végrehajtásához szükséges dokumentumokat aláírja.

A Közgyűlés utasítja a Címzetes Főjegyzőt, hogy az Önkormányzati Holding és Kontrolling Főosztály bevonásával a társaságot a Közgyűlés döntéséről értesítse.

A Közgyűlés felkéri a társaság ügyvezetőjét, hogy a Közgyűlés döntése szerint a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Felelős:	Dr. Cser-Palkovics András	polgármester
	Dr. Bóka Viktor	címzetes főjegyző
	Dr. Sashalmi Gergely	főosztályvezető
	Bozai István	ügyvezető

Határidő: 2026. február 21.

5. SZÁMÚ HATÁROZATI JAVASLAT

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése megtárgyalta **a gazdasági társaságokat érintő döntések meghozatalára** vonatkozó javaslatot és az alábbi határozatot hozta:

**Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
...../2026. (...) határozata
a "FEHÉRVÁR F.C." Sportszolgáltató és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű
Társaság 2026. évi üzleti tervének elfogadásáról**

1.

A Közgyűlés a **"FEHÉRVÁR F.C." Sportszolgáltató és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság** 2026. évi üzleti tervét a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

2.

Az Önkormányzat 2026. évben – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 15. pontja szerinti sport és ifjúsági ügyekkel összefüggésben – az utánpótlás-neveléssel kapcsolatos feladatok ellátásához 150.000.000, - Ft összegű működési támogatást biztosít a társaság részére.

3.

Jelen határozat akkor lép hatályba, amikor a fedezetet biztosító Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet hatályba lép.

4.

A Közgyűlés utasítja a Címzetes Főjegyzőt, hogy az Önkormányzati Holding és Kontrolling Főosztály bevonásával a társaságot a Közgyűlés döntéséről értesítse, valamint a szükséges intézkedéseket tegye meg.

A Közgyűlés felhatalmazza a Polgármestert, hogy a támogatással kapcsolatos megállapodást, valamint a Közgyűlés döntése végrehajtásához szükséges dokumentumokat aláírja.

Felelős:	Dr. Cser-Palkovics András	polgármester
	Dr. Bóka Viktor	címzetes főjegyző
	Dr. Sashalmi Gergely	főosztályvezető
	Balogh Attila	ügyvezető

Határidő: 2026. december 31.

6. SZÁMÚ HATÁROZATI JAVASLAT

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése megtárgyalta **a gazdasági társaságokat érintő döntések meghozatalára** vonatkozó javaslatot és az alábbi határozatot hozta:

**Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
...../2026. (...) határozata
a SZÉPHŐ Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő
Részvénytársaság működéséhez kapcsolódó döntés meghozataláról**

1.

A Közgyűlés a SZÉPHŐ Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság vagyonkezelésében lévő, a székesfehérvári hőellátást biztosító eszközökre vonatkozó **2026. évi állagmegőrzési, karbantartási, felújítási, pótlási tervét a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.**

2.

A Közgyűlés felkéri a Címzetes Főjegyzőt, hogy az Önkormányzati Holding és Kontrolling Főosztály bevonásával a SZÉPHŐ Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaságot a Közgyűlés döntéséről értesítse.

Felelős:	Dr. Cser-Palkovics András	polgármester
	Dr. Bóka Viktor	címzetes főjegyző
	Dr. Sashalmi Gergely	főosztályvezető
	Szauter Ákos	vezérigazgató

Határidő: 2026. február 28.

7. SZÁMÚ HATÁROZATI JAVASLAT

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése megtárgyalta **a gazdasági társaságokat érintő döntések meghozatalára** vonatkozó javaslatot és az alábbi határozatot hozta:

**Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
...../2026. (...) határozata
a Civitas Regia 2038 Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasággal kapcsolatos döntés
meghozataláról**

1.

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése hozzájárul ahhoz, hogy Dr. Belényesy Károly, a Civitas Regia 2038 Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezetője a Kulturális és Innovációs Minisztérium által kiírt Tudományos Mecenatúra MEC_26 kódszámú pályázati felhívásra a társasággal együttesen pályázatot nyújtson be, és a pályázattal kapcsolatos tevékenységeket, mint a pályázatot szakmailag irányító projektvezető kutató elvégezze.

2.

A Közgyűlés egyetért Dr. Belényesy Károly ügyvezető pályázatot szakmailag irányító projektvezető kutatónak történő kijelölésével.

3.

A Közgyűlés felhatalmazza a Polgármestert, hogy a Közgyűlés döntése végrehajtásához szükséges dokumentumokat aláírja.

A Közgyűlés utasítja a Címzetes Főjegyzőt, hogy az Önkormányzati Holding és Kontrolling Főosztály bevonásával a társaságot a Közgyűlés döntéséről értesítse.

A Közgyűlés felkéri a társaság ügyvezetőjét, hogy a Közgyűlés döntése szerint a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Felelős:	Dr. Cser-Palkovics András	polgármester
	Dr. Bóka Viktor	címzetes főjegyző
	Dr. Sashalmi Gergely	főosztályvezető
	Dr. Belényesy Károly	ügyvezető

Határidő: 2026. február 20.

ÜZLETI TERV

2026.

Székesfehérvár, 2026. január 26.

Steigerwald Tibor
ügyvezető

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A DEPÓNIA Nonprofit Kft. (továbbiakban Depónia Nonprofit Kft.) alapvető stratégiai feladata a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási résztevékenységek végzése a Dunántúlon. Célunk, hogy piaci területünket megtartsuk, lehetőség szerint növeljük, javítva ezzel a közfeladat ellátás hatékonyságát és biztonságát, erősítve piaci és gazdasági stabilitásunkat. A közszolgáltatás jellegéből fakadóan cégünk küldetése, hogy megrendelőink és lakossági ügyfeleink elégedettek legyenek szolgáltatásunk minőségével és feladatainkat minden esetben a jogszabályok betartása mellett végezzük.

A korábbi időszak a rendszer folyamatos átalakításáról szólt, 2012 óta nem volt olyan év, mely ne hozott volna óriási változást. Láthatóan így lesz ez a következő időszakban is, amikor egy folyamatosan átalakuló koncessziós rendszer működésében veszünk részt, ahol a szerepek és pozíciók elsősorban az árverseny alapján kerülnek meghatározásra.

Tapasztalatunk az, hogy a koncessziós rendszerben a már megkötött szerződések esetén is folyamatos díjkontroll van úgy, hogy a műszaki tartalom az állami koncessziós pályázat alapján folyamatosan bővül. A rendszer elindulását követően a hatékonyság folyamatos növelése, a költségcsökkentési lehetőségek feltárása és kihasználása elengedhetetlen az eredményes működéshez.

Társaságunk koncessziós társasággal kötött szerződése egy kivétellel -komposztálási tevékenység- 2025. december 31-én lejártak. Az év vége előtt hónapokkal minden tevékenységet illetően lefolytak az egyeztetések, melyet követően decemberben minden eddig végzett tevékenységünkre szerződést kötöttünk a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt-vel (továbbiakban: MOHU) vagy annak szerződött partnerével.

A gyűjtési-szállítási tevékenységünkkel továbbra is az Észak-Dunántúli (ÉD) (99 település) és a Budapest (Bp) Hulladékgazdálkodási régióban (15 település) veszünk részt. Az ÉD Régióban immáron szinte csak saját erőforrással, alvállalkozó bevonása nélkül végezzük feladatainkat, ami azt jelenti, hogy a Velencei-tó és Váli völgy térségét is társaságunk látja el, alvállalkozónk csak létesítmények közötti szállításban van. A Bp Régióban a szállítási szolgáltatásokat alvállalkozóval végeztetjük, míg az ügyfélszolgálati és adatszolgáltatási tevékenységet magunk látjuk el. Ebben a régióban a MOHU BUDAPEST Zrt. a régiókoordinátor, melynek rövidtávú célja az alvállalkozó nélküli működés elérése, így ebben a térségben hosszabb távon nem tudunk megmaradni, de amíg lehet, fenti formában jelen leszünk. Szállítási tevékenységre vonatkozóan sajnos ismét csak 1 éves szerződésünk van, így az év végén újabb szerződéskötési procedura következik. Mivel az esztendő végén az országban mindenhol lejárnak a szállítási szerződések, így komoly verseny és konkurenciaharc várható.

Szállítási tevékenységünket továbbiakban is három telephelyről (Székesfehérvár, Veszprém, Oroszlány) látjuk el, melyek a további működéshez és céljainkhoz bázisul szolgálnak.

A koncessziós tevékenységhez kapcsolódó létesítményüzemeltetési (hulladékválogatás, hulladékudvarok üzemeltetése) szerződésünk is megújításra került január 1-től 2+1 éves időtartamra. A szelektív hulladékok mellett eddig a visszaváltási hulladékok (DRS) válogatása is megtörtént, mely ezévtől megszűnt. A vegyes szelektív hulladékok mennyisége az eddig vállalt 12.000 tonna éves mennyiségről 17.000 tonnára nőtt, ami komoly szakmai és vezetői feladat.

A lerakási tevékenység koncessziót érintő díját a MEKH határozza meg, mely 2026-ra jelentősen megnövekedett. Ez sajnos nem jelent automatikusan bevételnövekedést, mivel a beszállítás mennyisége várhatóan csökken. A hulladéklerakó betelése jelen pillanatban 2028. évben várható. A bővítésre vonatkozó tervezést és párhuzamos engedélyeztetési folyamatot megkezdtük, mely tervezetten 2026-ban befejeződik.

2026. évi tervünket alapvetően az előző év 1-11. havi tényadatai alapján kalkuláltuk a fenti körülmények mellett.

A piaci szolgáltatások, termékek árának valamint a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése, az üzemanyagárak és egyéb energiahordozók árszintje saját és beszállítóink költségszintjét jelentősen megnöveli, így a költségeink tervezésekor mintegy 6%-os költségszint növekedéssel számoltunk a bázishoz képest.

A társaság munkaerő helyzete stabilitásának megtartása és a koncessziós feladatok ellátásának érdekében szükséges bért emelni.

Az előző évekhez hasonlóan 2026-ban is júliustól tervezzük a bérek reálértékét megtartó vagy azt kissé növelő béremelést, amennyiben szükséges, úgy differenciáltan. A tervezett béremelés mértéke 10%.

Tervezett beruházásainkat az idei esztendőben a lehető legszükségesebbekre korlátoztuk. Ezek között a végre elindítható napelemes beruházás és komoly logisztikai és adminisztratív támogatást nyújtó szoftverfejlesztés a legjelentősebb. Tervünkben feltüntettük az előző évből áthúzódó, már jóváhagyott beruházásokat is.

A Depónia Nonprofit Kft. 2026. évi célja és feladata, hogy a végzett közszolgáltatás színvonala legalább a korábbi szinten megvalósuljon, a működés szabályos és az elvárt mértékben eredményes legyen. A szakmai, műszaki üzemeltetési kihívások ebben az évben is kiemelkedőek, melyeknek meg kívánunk felelni. A legnagyobb próbatételt a koncessziós rendszerben az irányításunk alá tartozó terület jelentős mértékű, tartós bővülése jelenti, melynek gyakorlati tapasztalatait folyamatosan beépítjük a működésbe.

II. TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

1. Alapadatok

A Depónia Nonprofit Kft. 2001-ben alakult, 2002-ben az alaptevékenység a hulladék elhelyezés, -kezelés volt, 2003-ig teljeskörű kommunális és közterület fenntartási tevékenységet végzett, mely 2009. őszétől javarészt a kommunális tevékenységre szűkölt le.

2012. július 1-től a SZÉKOM Zrt. beolvadásával a társaság változatlan tulajdonosi szerkezetben, de immár saját eszközökkel folytatta tevékenységét.

2013. november 30-án kiválással átalakult a társaság, a jogszabályi követelményeknek eleget téve a közszolgáltatási tevékenységtől eltérő, egyéb hulladékgazdálkodási engedélyköteles tevékenységek az újonnan létrejött Continus Nova Kft-be kerültek át.

A társaság a hulladékról szóló törvény előírásai alapján nonprofit társasággá alakult 2014. július 1-jén.

A társaság törzstőkéje

150.000.000,- Ft

A vállalkozás tulajdonosa:

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata

100%

Székhely: 8000 Székesfehérvár, Csala, Pénzverő völgy hrsz. 020087/8

Telephelyek: 8000 Székesfehérvár, Sörház tér 3.

2840 Oroszlány, Bokodi út 9.

8200 Veszprém, Házgyári út 1.

Főbb tevékenységek:

- Hulladékgazdálkodás
- Vagyongazdálkodás, vállalkozás
- Termékértékesítés
- Egyéb tevékenység

2. Piaci helyzet

Társaságunk fő tevékenysége a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás és hozzá kapcsolódó kiegészítő szolgáltatások végzése.

2023. július 1-től a hulladékgazdálkodás állami közfeladattá vált és koncessziós formában kerül ellátásra. Az Észak-Dunántúli Hulladékgazdálkodási Régió régiókoordinátori szerepét konzorciumi tagként nyertük el. Fejér vármegye északi része, Komárom-Esztergom vármegye nyugati területe és Veszprém vármegye tartoznak az ellátási körzetünkbe, ami mintegy 610.000 ellátott lakost jelent. Azonban az eredetileg 2026. december 31-ig hatályos szerződés a MOHU részéről felmondásra került 2025. március 6-i hatállyal. Ezt követően a MOHU Holding Kft. lett a régiókoordinátor, vele kötöttünk szerződést immáron a saját ellátású területekre. Egyedülként 2025. december 31-ig a „VHG” Nonprofit Kft. (továbbiakban: VHG) alvállalkozónk maradhatott. Ez év január 1-től a teljes ÉD Régió általunk lefedett területén saját ellátásban dolgozunk.

2026-ban a Budapest Hulladékgazdálkodási Régió korábban általunk ellátott településein változatlanul jelen vagyunk, ami további közel 100.000 fő ellátását jelenti.

Mindezek mellett részt vállalunk a KDV székesfehérvári létesítményeinek üzemeltetésével a hulladékkezelési feladatok ellátásában, valamint a zöldhulladékok komposztálásában és a maradék hulladékok lerakásában.

Előnyt jelent számunkra a társaság hatékony működése, kimagaslóan jó és új eszközparkja, a saját erőforrásokkal végzett szolgáltatás magas aránya, valamint a földrajzilag kedvező helyen fekvő, általunk üzemeltetett városi és KDV tulajdonú létesítmények, melyek a koncessziós struktúrában is fontos alappillérei az állami hulladékgazdálkodási közfeladat ellátásának.

3. Szakmai feladatok 2026-ban

Jelentős kihívás cégünk életében a koncessziós rendszerhez, megrendelői igényekhez való rugalmas alkalmazkodás.

A 2025-től elindított oroszlányi és veszprémi telephelyek hatékony üzembe állítása, az átvett szállítási gyakorlat optimalizálása, a közvetlen költségek csökkentése nagyrészt megtörtént, ezek teljes integrációja az idei év feladata. Fontos teendőnk a bevont VHG területek a megrendelővel kötött szerződés és társaságunk standardjainak megfelelő működtetése.

Immár 17 helyen működtetünk ügyfélszolgálati irodát, amik működtetése a jelentősen megnőtt MOHU elvárások mellett nagy kihívás.

A hulladékválogatási tevékenységünk által vállalt jelentős mennyiségi növekedést kellő minőségben kell elvégeznünk.

A lerakóüzemeltetés egy lényeges szakaszba érkezett, 2025-ben megtörtént a három oldali rézsű átmeneti rekultivációja, amit az idei évben be kell fejeznünk. A további működés során a tüzesetek előfordulásának a kockázata minimálisra csökkenthető.

A munkabalesetek elkerülése, azok számának csökkentése kiemelt feladatunk 2026-ban. Ehhez a szabályaink felülvizsgálata és azok rendszeres oktatása, szigorú ellenőrzése, betartása szükséges, melyre nagy hangsúlyt fektetünk az év során és a következőkben.

4. Hosszabb távú szakmai feladatok

A koncessziós rendszerben való működés hosszabb távú szakmai feladatokat is generál. Célunk, hogy egészen hosszú távra biztosítsuk a társaság jövőjét, az itt dolgozók egzisztenciáját, a magas színvonalú szolgáltatást és nyereséges működést. Ehhez meg kell találnunk a helyes működési formát, a Continus Nova Kft-vel újra kell gondolnunk az együttműködést. Mivel piaci folyamatok részesei vagyunk, a társaság működését is a piac szabályaihoz kell igazítanunk.

A koncessziós rendszerben való stabil részvételt a megfelelő földrajzi nagyság megalapozza. Társaságunk piaci pozíciójának további stabilizációja, erősítése fontos lesz. Ennek mérföldköve lehet az idei esztendő, hiszen a szállítási szerződések országos viszonylatban megszűnnek, így a piaci részesedés további optimalizációja lesz elérhető.

Folytatnunk kell a lerakóra kerülő hulladék mennyiségének csökkentését. Az elmúlt években ennek arányát 93%-ról 50 %-ra csökkentettük, azonban az EU-s cél 2035-re 10 %. Ennek elérése nagyon komoly erőfeszítést igénylő feladat.

Az üzemeltetett hulladéklerakó jelenleg művelt üteme néhány év múlva betelik, mely idő alatt a bővítést végre kell hajtsuk.

A képződő hulladékáramok közül a zöldhulladék kezelésének hosszútávú megoldása szintén jelentős feladat. Szakmai álláspontunk szerint a lakossági szennyvíziszappal együttesen kell a kezelési megoldást megtalálnunk és növelni kell a mezőgazdasági hasznosítás arányát a következő időszakban. Az értékesítési piacunkat is bővíteni szükséges az eredményesség érdekében.

III. MŰKÖDÉSI TERV

1. Humán erőforrások

Társaságunk a tevékenységi köreit érintően az elmúlt években komoly romlást tapasztalt a munkaerőpiacon. Azonban a véghez vitt béremeléseknek és a piaci szintet közelítő bér- és juttatási rendszer színvonalának köszönhetően dolgozóink jelentős részét sikerült megtartani, elsősorban a szellemi, kevésbé a fizikai munkakörökben. Az elmúlt két évben sajnos az inflációs hatások a bérek reálértékén sokat rontottak. A bérek piaci szinthez közelítő felzárkóztatására továbbra is nagy szükség van.

2025-ben 242 fő saját be- és kilépő dolgozói mozgásunk volt, amely a cég aktív létszámának 105%-a.

Az ÉD térségben vállalt közszolgáltatási résztevékenységünk saját ellátását bővítettük január elsejétől a Velencei-tó térsége valamint a Váli völgyi települések ellátásával. Ez mintegy öt járat bővülést jelent a szükséges járatszemélyzet növelésével.

Jelentős változtatást a hulladékválogatás területén tervezünk. Jelenleg 3 műszakos munkarendben dolgozunk, melynek már csak alig 20%-át adja a saját állomány. Az elvárások számonkérhetősége, a folyamatos létszám biztosítása miatt ezt a tevékenységet teljes egészében kölcsönzött munkaerővel tervezzük megoldani a II. negyedévtől.

A munkaerő folyamatos képzésére és a jogszabályok által előírt végzettségek megszerzésére nagy hangsúlyt fektetünk az éves oktatási terv alapján, dolgozóinknak igyekszünk előrelépési lehetőséget biztosítani. A megtartás és a minőségi munkavégzés érdekében motivációs rendszert működtetünk, fenntartjuk a törzsgárda jutalmazás rendszerét.

A társaság 2026. évi feladatait 219 fő munkavállaló alkalmazásával tervezi megvalósítani.

Az egyes üzletágak munkaerő igénye (fő*):

Terület	2024.12.31-i tény	2025.ÉVI TERV	2025.12.31-i tény	2026.ÉVI TERV
Szállítás (hulladékudvarok 06.31-ig)	80	169	67	72
Szállítás Oroszlány	0		32	32
Szállítás Veszprém	0		41	41
Hulladékkezelés	62	63	44	28
Adatszolg. és kontrolling, hulladékudvarok	-	-	25	25
Üzemeltetés, rendészet	8	8	8	8

Partnerkapcsolat/Régiókoordináció	4	4	6	6
Menedzsment	9	10	7	7
ÖSSZESEN	163	254	230	219

* a tevékenységekhez szükséges létszám, mely a cégek közötti foglalkoztatási arány alapján került meghatározásra, tartós betegek és GYES/GYED-en levőkön kívül

2. Bevételek

Társaságunk pénzügyi helyzete stabil. A számlázás időbeli ütemessége kialakult, kiadásainkat saját forrásból tudjuk fedezni, semmilyen egyéb külső forrásra eddig nem volt szükség működésünk biztosításához – ezt 2026-ban sem tervezzük.

2026-ban a MOHU, mint koordináló szerv a szolgáltatások legfőbb megrendelője.

A koncesszori rendszer által érintett szerződések esetén a teljesítési időszak lejártát követően egyeztetett havi teljesítésigazolás alapján kerülnek kifizetésre a tevékenységek szolgáltatási díjai 30 napos fizetési határidővel.

2.1. Értékesítés árbevétele

Alapvető változás 2025-höz képest, hogy míg ott 2025.03.06-ig régiókoordinátori bevételeink voltak, azaz irányításunk alá tartozó alvállalkozókra jutó bevételek is társaságunk bevételei között szerepeltek, addig 2026-ban tisztán a saját teljesítésünk bevételei jelentkeznek.

A műszaki tartalom a szállítási végpontok tekintetében részben (de ott kedvezőtlenül) változott, ugyanakkor a legnagyobb volument kitevő vegyes hulladék mennyiségében és a visszaváltási rendszer bevezetése által a szelektív hulladékok mennyiségében is csökkenés látszik az utóbbi években.

A gyűjtési szolgáltatás díjainál a csökkenő hulladékmennyiség alapján számolt egységköltségeinkhez igazodó 15-20%-os díjemelési igényünket nem tudtuk érvényesíteni, az ÉD régióban 2025. évi áron, a BP régióban a vegyes hulladék tekintetében 5%-kal alacsonyabb díjért dolgozunk 2026-ban.

A mechanikai biológiai hulladékkezelő mű (MBH) tevékenység keretében 55.000 tonna hulladék kerül előkezelésre. A KDV szelektív előkezelőjében évi 17.000 tonna hulladékot dolgozunk fel, ez egy jóval magasabb mennyiség a 2025. évinél. A kötelező visszaváltási rendszerhez (DRS) kapcsolódó végponti tevékenységet tovább végezzük, azonban ezen hulladékok kezelését a megrendelő igénye szerint már nem végezzük, annak ellenére, hogy erre a technológiánk és a végpontunk adott. A szelektív hulladékok díjstruktúrája megváltozott, külön kerül díjazásra a hulladék egészére a válogatási díj, illetve ebből a hasznosítható anyagok mennyiségére a bálázási díj. Korábban a teljes mennyiségre egy díj került megállapításra. A tervezés során egyenletességgel számoltunk ugyan, azonban már az év eleje megmutatta a hulladékok keletkezésének hektikusságát, melynek hatásaként a harmadik műszak működtetése időszakonként beavatkozást igényel.

Székesfehérváron a konyhai hulladék begyűjtése a teljes lakótelepi területen heti ill. nyáron heti kétszeri gyakorisággal valósul meg 2026-ban is, ebben a koncesszor bővítést nem tervez más városokat érintően.

A hulladéklerakó közszolgáltatást érintő igénybevételére a koncessziós társasággal szerződést kötöttünk. Az átvételi árakat a MEKH módosította a B3 alkategóriájú hulladéklerakóban és a hulladékégető műben alkalmazható egyes átvételi díjakról szóló 2/2023. (IV. 6.) MEKH rendelet módosításáról szóló 16/2025. (X. 2.) MEKH rendeletben a koncessziót érintő hulladékokra vonatkozóan, mely az előző évhez képest 15,3%-os díjnövekedést jelent. Ezzel az drágább lerakók közé kerültünk, melyet a koncesszor a hulladék logisztikai átteherelésével hidal át. Természetesen emellett a külső beszállításokkal (lakosság, városüzemeltetés, konténeres beszállítók, meglevő és új üzleti partnerek) továbbra is tervezünk.

Az ügyfélszolgálat tevékenységében 6%-os díjcsökkenést kell kigazdálkodnunk.

2.2. Pénzügyi bevételek

Szabad pénzeszközeinket általában 1 hetes lekötéssel kamatoztatjuk, ezzel tudunk hozzájárulni költségeink fedezéséhez – ugyan jóval kisebb mértékben, mint a tavalyi évben.

2.3. Egyéb bevételek

Ezen a soron kell elszámolnunk az előző évek során képzett céltartalék felhasználását, melyet a rekultiváció részeként a lerakó D-i rézsűjének résztakarására fordítunk a tervek szerint az év első felében. A teljes rézsű megépítésével a rekultivációs munkálatok egy időre már csak töltésépítésre korlátozódnak.

3. Költségek és ráfordítások

A költségek tervezése során figyelembe kellett vennünk az alvállalkozói terület jelentős kiváltását, a vállalt kezelési mennyiségek növekedését, a hulladék mennyiségének általános csökkenését valamint a létszám változását. Az inflációs hatást 6%-ban határoztuk meg.

A szállításban 2026-ban új végpont rendszer van érvényben, mely sok esetben többlet km- és időráfordítást hoz, ennek hatása költségnövelő, de nehezen számítható.

3.1. Anyagjellegű ráfordítások

Anyagjellegű ráfordításaink tervezése során a már említett inflációs és szakmaspecifális hatással számoltunk. Beszállítóinkat a szolgáltatási díjak változatlanul hagyására kérjük, több-kevesebb sikerrel.

A tervekészítéskor az alábbi tényezőkkel számoltunk:

Az anyagköltségek jelentős tételei különbözőképpen változnak: a munka-és védőfelszerelések költsége csökken a létszámváltozás hatására, a villamosenergia költségét a kedvező díjnak köszönhetően 2025. évi szintre várjuk, az üzemanyagban változatlan árszint mellett a saját ellátás növelése miatt 10 %-os növekedéssel számoltunk.

Az igénybe vett szolgáltatások tételeinél alapvetően 7%-os növekedéssel számoltunk jónéhány változtatással:

- az ingatlanbérletnél a Continus Nova Kft. által épített irodaház bérleti díja már egész évben jelentkezik, a 2025-ben plusz beruházással fejlesztett KDV létesítmény és hulladékudvarok bérleti díja 315,8 mFt, mely 2027-től a MEKH módszertana szerint kerül megállapításra a Társulás tervei szerint, itt jelentkezik a csalai terület üzemeltetési díja is;
- mivel a saját és KDV eszközállomány nem váltja ki teljesen a jelenleg bérelt gépparkot, így az eszközök egy részét továbbra is béreljük a Continus Nova Kft-től illetve más piaci szereplőktől, áremelkedést itt nem tudunk elfogadni, a tervezett összeg 776 mFt;
- eszközparkunk javítási költségeit a bázisadatok arányosításával határoztuk meg, ez közel 467 mFt, megtakarításként kb. 8 db eszközt veszünk ki a használatból amiatt, mert fenntartásuk nagyon drága, kihasználtságuk alacsony;
- a csalai bekötőút burkolatmegerősítési munkálatainak egy része áthúzódik 2026. évre 90 mFt értékben;
- területfenntartási munkák között szükséges a lerakón egy átmeneti, 300 méteres közlekedő út kialakítása és a hulladék fogó háló rendszer javítása is időszerű;
- a 15000 m³ csurgalékvíz kezelése folyamatos feladat, a már most üzemelő tisztítót egész évben tervezzük bérelni egy erre szakosodott speciális partnertől, emellett szükség lesz a leválasztott koncentrátum kezelésére is;
- a munkaerőigényes szolgáltatásoknál, pl. a Continus Nova Kft. által végzett javítási, számviteli, bér-és munkaügyi tevékenységeknél 5%-os emeléssel terveztünk;
- munkaerőigényünket a szállításban 28 fő, a hulladékkezelésben 72 fő kölcsönzött munkavállalóval kell kiegészítenünk, a díjak változását alapvetően a minimálbér emelkedése határozta meg, II. félévtől a tevékenységet ismét megpályáztatjuk, a minőségi és mennyiségi elvárások, biztosítékok várhatóan díjnövekedési hatással lesznek, kb. nagyságrendileg 785 mFt-ot tervezünk erre a tételre;
- a lerakó rekultivációs céltartalékának részbeni felhasználásaként 195 mFt-ot költünk a déli oldal átmeneti rekultivációjára, ez is itt jelenik meg;
- a számítástechnikai szolgáltatások értéke az átlagos növekedési értéket meghaladja azáltal, hogy a levelező szerver cseréje és a teljes felhasználói kör office csomagja is bérleti konstrukcióban valósul meg, akárcsak a járatoptimalizálást, konténerkövetést segítő program havi díjai a II. félévtől.

Az egyéb szolgáltatásoknál:

- a vagyon-és felelősségbiztosításra a hulladékos ágazat kockázatos megítélése mellett magas díjon tudunk szerződést kötni, itt elkezdődött egy szakmai összefogás alkusz bevonásával, melynek eredményét még nem látjuk.

A közvetített szolgáltatásoknál:

- a jelenleg alkalmazott koncesszori alvállalkozókat az Észak-Dunántúlon már csak minimális mértékben alkalmazzuk a létesítmények közötti szállításban, Budapest térségben egész évben egy szolgáltatóval számoltunk, ahol a bevétellel arányos díjcsökkentést alkalmazzuk;
- az edényzetbérlet árbevételének Continus Nova Kft. által beszámlázott díja is itt szerepel.

Az eladott áruk beszerzési értékénél:

- a tételhez nem terveztünk jelentős összeget, mert a MOHU a II. félévtől maga kívánja beszerezni a többlethulladék elszállításához szükséges gyűjtőzsákokat, így csak az I. negyedévre terveztünk önköltséggel.

3.2. Személyi jellegű ráfordítások

2026. év végére a létszámban 5%-os csökkenést tervezünk, amely a már említett alvállalkozói kiváltás miatt többlet 5 fővel a szállítás állományát érinti elsősorban, 16 fővel a hulladékkezelés állományát szeretnénk csökkenteni.

2026. évre vonatkozóan átlagosan 10%-os béremeléssel számoltunk a II. félévtől. Nehézséget jelent, hogy a társaság és a Continus Nova Kft. béreit mindig szinkronba kell hozni - figyelembe véve a cégek eltérő jövedelemtermelő képességét.

A cafeteria keretösszeget jelentősen megváltoztattuk 2025-ben azzal, hogy az irányítási és egyéb tevékenységet végző dolgozók juttatását külön határoztuk meg, de a két csoporton belül azonos mértékben. Ezen 2026-ban sem változtatunk. A munkavállalók ösztönzését a munkabér mellett az év utolsó részében teljesítmény-és eredményfüggő egyszeri kifizetés biztosítja a 2025. évhez hasonlóan, mely az eredmény és likviditás alapos elemzése után, a gazdasági számaink ismeretében, a tulajdonos egyetértésével, jóváhagyásával lehetséges.

3.3. Értékcsökkenési leírás

Az amortizáció értékét a meglévő eszközök tervezett leírása és a beruházási terv szerint beszerzendő eszközök időarányos használata alapján képeztük.

3.4. Egyéb ráfordítások

Ebben:

- céltartalékot kell képeznünk, mely a rekultivációhoz és utógondozáshoz szükséges költségeket különíti el, az építőipari infláció mértéke továbbra is magasabb az átlagnál, a lerakásra szánt mennyiséggel arányos nagyságrenddel számolunk a működő lerakónál és szakértői vélemény alapján a bezárt lerakónál, a teljes nagyságrend 457 mFt,
- itt kerül kimutatásra a lerakási járulék, mely a tervezett mennyiség után változatlanul 6000 Ft/tonna mértékben merül fel, tervezett értéke 305 mFt,
- kalkuláltuk a helyi adókat,
- támogatásokat.

Fentieket összesítve társaságunk 2026. évi adózás előtti eredményének terv szerinti értéke 308,047 millió Ft.

4. Beruházások

Az elmúlt év jelentős mértékű beruházásai ellenére az idei évben is több jelentősebb eszközbeszerzést tervezünk. A tervben külön szerepelnek azon beruházásaink is, melyek 2025-ben már jóváhagyottak, de aktiválásukra 2026-ban kerül majd sor.

A beruházások főbb tételei:

Általános működés:

- Az általános működéshez kapcsolódóan szükséges a telephelyi kamerarendszer megújítása a nagyobb kapacitás elérése és a menedzselhetőség érdekében.
- Informatikai eszközfejlesztések és kis mennyiségű bútorcsere indokolt.
- Egy új menetlevél feldolgozó rendszer fejlesztését tervezzük, mely hatékonyabb adatfelvitelt és -feldolgozást tesz lehetővé, a későbbiekben megoldva ezzel a dokumentumok egyszeri teljes feldolgozását.

Hulladékudvarok:

- A Palotai úti hulladékudvarban mintegy 30 éves irodakonténerünk van, mely nagyon rossz állapotú, cseréje indokolt.
- A koncessziós társaság elvárásainak megfelelő pontos elszámoláshoz szükséges a hulladékudvarokhoz ún. papucsmérleg beszerzése, melyet a MOHU megfizet társaságunk felé.

Szelektív válogató:

- A szelektív válogatócsarnokban folyó tevékenységhez új targonca beszerzése szükséges egy régi eszköz helyett.
- A dolgozók motivációjának fenntartása és ezzel kapcsolatosan a műszakok teljesítményének feléjük történő folyamatos tájékoztatása érdekében on-line bemutató eszközt kívánunk felszerelni.
- A napi munkákhoz szükséges szerszámok és egyéb felszerelések tárolásához egy zárt tároló helyiséget fogunk kialakítani.

Komposztálás:

- A komposztáló területén szükséges egy önjáró adapter beszerzése, mely az aprító berendezés mozgatásáról gondoskodik. Ez az eszköz egy teherautót vált ki, ami sokkal olcsóbb működtetésű.

Szolgáltatás:

- A lakossági tájékoztatás érdekében egy olyan applikációt kívánunk beszerezni, mely hasznos segítség a hulladékátadási helyszínekben, a hulladéknaptárak megismerésében, a változások minél gyorsabb lakossági tájékoztatására. A piacon van ilyen már több nagyvárosban működő eszköz.
- A társaság tulajdonát és bérleményét képező mintegy 300 konténer valós idejű követését kívánjuk megoldani, melyhez szoftver és azonosító eszközök beszerzése szükséges.
- A hulladékgyűjtő járatok pontos feladatkiadásához, nyomonkövetéshez szükséges egy olyan irányítási szoftver, mely minden gépjárművön telepítésre kerül, valós idejű információkat ad a gépkocsivezető és a logisztika között, egyben elősegíti a gépjárművezetők számára gyűjtőkörzetük útvonalait.
- A gépjárművekre előző pontban szereplő szoftver üzemeltetéshez szükséges fedélzeti eszközök (tabletek) beszerzése.

Tervezzük 2025-ben jóváhagyott áthúzódó beruházásaink befejezését az idei esztendőben mintegy 146.634.000 Ft értékben.

Beruházásaink várható összértéke 261,072 millió Ft.
--

	beruházás	eFt
Általános működés	Telephelyi kamerarendszer megújítása a nagyobb kapacitás elérése és a menedzselhetőség érdekében	7 000
Általános működés	Switch csere 11 db (KDV/irodaház 50-50%)	6 000
Általános működés	Számítástechnikai eszközök	5 000
Általános működés	Bútorok, kisgépek stb.	5 000
Általános működés	Menetlevél feldolgozó program	500
Hulladékudvarok	Konténercsere Palotai úti hulladékudvar	2 500
Hulladékudvarok	Papucsmérleg beszerzés és telepítés 6 db helyszínen	18 000
KDV - szelektív válogató	Targonca (új - Hyundai csere)	20 000
KDV - szelektív válogató	Műszakteljesítmény on-line bemutatása	800
KDV - szelektív válogató	Zárt tároló helyiség kialakítása a műszakvezetői iroda alatt (karbantartás, kistraktár)	1 000
Komposztálás	Dolly adapter Vermeer-hez (használt)	2 000
Szolgáltatás	Ügyféltájékoztató applikáció	4 000
Szolgáltatás	Konténerkövetés szoftver	13 838
Szolgáltatás	Gyűjtőjárat támogató szoftver	20 000
Szolgáltatás	Gyűjtőjárat támogató szoftver fedélzeti eszközei (kisértékű)	8 800
	összesen:	114 438
2025-ről áthúzódó befejezetlen beruházások		
Hulladékudvarok	6 db kerti tároló	1 834
KDV - ingatlan	Visszwatt napelemes rendszer KDV 150 kW	37 500
KDV - ingatlan	Napelemes rendszer bővítése a működtetési adatok alapján	15 000
KDV - ingatlan	Fázisjavító berendezés telepítése	5 000
Lakossági átvevőhely	Abrolleres konténeres autó	55 000
Lerakó	Lerakó bővítése koncepcióterv	32 300
	összesen:	146 634
	MINDÖSSZESEN:	261 072

IV. PÉNZÜGYI TERV

1. Eredményterv

A koncessziós rendszerből származó bevételeinket az árbevételnél leírt bizonytalanság mellett terveztük.

A terv tartalmazza a szállításban a saját ellátás növelést költségoldalról, a kölcsönmunkaerő igénybevételéből adódó nagyságrendet, a hatósági és vállalt kötelezettségeket, a takarékos bérgazdálkodást.

A tervezési koncepciónk a nehéz kiszámíthatóság és a magasabb kockázat miatt a korábbi évekhez hasonlóan konzervatív.

A Depónia Nonprofit Kft. 2026. évi eredményterve

Sorszám	Tétel megnevezése	Terv 2025	Várható 2025	Várható 2025 / Terv 2025 %-a	Terv 2026	Terv 2026 / Várható 2025 %-a
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	9 928 315	10 459 635	105%	9 153 545	88%
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	0	0		0	
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	9 928 315	10 459 635	105%	9 153 545	88%
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0		0	
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0		0	
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	0	0		0	
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	148 665	378 053	254%	119 854	32%
8	Ebből visszaírt értékvesztés	0	0		0	
9	05. Anyagköltség	781 207	618 926	79%	664 691	107%
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 241 085	3 563 466	110%	3 799 132	107%
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	85 843	86 728	101%	89 470	103%
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	2 000	6 783	339%	600	9%
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 036 476	2 294 356	113%	1 131 261	49%
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	6 146 611	6 570 259	107%	5 685 154	87%
15	10. Bérköltség	2 153 550	1 901 514	88%	1 892 350	100%
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	181 670	183 211	101%	195 744	107%
17	12. Bérjárulékok	277 660	255 182	92%	247 089	97%
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	2 612 880	2 339 907	90%	2 335 183	100%
19	VI. ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	173 432	146 213	84%	190 179	130%
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	723 403	1 022 756	141%	964 336	94%
21	Ebből értékvesztés	0	0		0	
22	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	420 654	758 553	180%	98 547	13%
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0		0	
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0		0	
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0		0	
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0		0	
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0		0	
28	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0		0	
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	112 500	233 217	207%	214 500	92%
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0		0	
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	94		0	0%
32	Ebből: értékelési különbözet	0	0		0	
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	112 500	233 311	207%	214 500	92%
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0		0	
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0		0	
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások	0	0		0	
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0		0	
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0		0	
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0		0	
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0		0	
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	9 274		5 000	54%
42	Ebből értékelési különbözet	0	0		0	
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	0	9 274		5 000	54%
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	112 500	224 037	199%	209 500	94%
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	533 154	982 590	184%	308 047	31%
48	X. Adófizetési kötelezettség	209 261	161 296	77%	78 811	49%
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	323 893	821 294	254%	229 236	28%

2. Likviditási terv

Likviditási tervünk elkészítésénél a korábbi évek tapasztalataira és a tényadatokra támaszkodtunk elsősorban. Figyelembe vettük a szolgáltatási díjak havi ütemes beérkezését.

2023. második félévtől a MOHU fizeti a közreműködői díjat, mely havi aláírt teljesítésigazolás alapján kiállított számla 30 napos fizetési határidővel történő kiegyenlítésével történik teljes összegben. Az alvállalkozók kifizetése csak a felénk történő pénzügyi teljesítés után következhet.

Saját anyagi biztonságunk mellett különösen fontos, hogy a Continus Nova Kft. beruházó és likvid képességét megóvjuk, ezért a társaság felé fennálló tartozásunkat csak a határidőn belüli tételekre csökkentettük le és ezt tervezzük a jövőben is.

A céltartalék képzését, megtartását betétlekötéssel valósítjuk meg.

Likviditási tervünk az év végi záró pénzeszköz állományunkat tartalmazza, amelyben év közben ingadozások mutatkozhatnak.

Az év végi pénzállomány fedezetet kell hogy nyújtson a céltartalék rendelkezésre állása mellett a 2027. januári kifizetésekre is.

adatok eFt-ban

	Tétel megnevezése	TÉNY	TERV	VÁRHATÓ	TERV
		2024	2025	2025	2026
1.	Pénzeszközök nyitó egyenleg	2 918 969	4 816 655	4 813 903	5 018 793
2.	Értékesítés pénzbévételei (Áfa-val)	16 175 582	13 712 450	13 847 956	11 339 121
3.	Hitel felvétel	-	-	-	-
4.	ÁFA visszaigénylés	-	-	-	-
5.	Támogatás - önkormányzati	-	-	-	-
6.	Támogatás - egyéb	-	-	-	-
7.	Betétfeloldás	-	-	-	-
8.	Egyéb pénzbévételek	167 766	115 125	209 789	214 563
9.	Pénzbévételek összesen	16 343 348	13 827 575	14 057 745	11 553 684
10.	Beruházás (eszközbeszerzés)	405 323	1 874 571	995 092	249 447
11.	Közművek (víz, gáz, villany)	158 647	147 863	109 844	118 632
12.	Egyéb szállítók	10 157 585	8 653 198	9 076 120	7 656 496
13.	Bérek	997 419	1 803 842	1 446 604	1 604 852
14.	Bérek közterhei	560 861	890 543	742 112	747 012
15.	Fizetendő ÁFA	1 203 946	746 698	623 783	897 838
16.	Fizetendő helyi adók és egyéb adók	648 420	1 241 499	490 651	378 450
17.	Hitel törlesztés	-	-	-	-
18.	Bank-, és kamatköltség	20 081	13 716	23 888	26 571
19.	Betétlekötés	-	-	-	-
20.	Egyéb kifizetések	296 132	313 152	344 761	303 491
21.	Pénzkiadások összesen	14 448 414	15 685 082	13 852 855	11 982 789
22.	Pénzmozgás egyenlege	1 894 934	-1 857 507	204 890	-429 105
23.	Záró pénzállomány	4 813 903	2 959 148	5 018 793	4 589 688

3. Mérlegterv

(adatok eFt-ban)

Sorszám	Tétel megnevezése	TÉNY	TERV	VÁRHATÓ	TERV
		2024	2025	2025	2026
1	A. Befektetett eszközök (2+10+18 sor)	757 947	1 504 773	1 127 420	1 134 429
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3-9 sor)	2 169	7 039	7 203	43 176
3	01. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0
4	02. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0
5	03. Vagyoni értékű jogok	2 169	7 039	7 203	43 176
6	04. Szellemi termékek	0	0	0	0
7	05. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0
8	06. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0
9	07. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17 sor)	755 778	1 497 734	1 120 217	1 091 253
11	01. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	162 314	365 329	169 211	161 281
12	02. Műszaki berendezések, gépek, járművek	544 485	1 104 424	840 326	863 695
13	03. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	46 342	27 981	46 936	33 977
14	04. Tenyészállatok	0	0	0	
15	05. Beruházások, felújítások	2 637	0	63 744	32 300
16	06. Beruházásokra adott előleg	0	0	0	
17	07. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28 sor)	0	0	0	0
19	01. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
20	02. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
21	03. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0
22	04. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni rész.-i viszonyban álló váll.-ban	0	0	0	0
23	05. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0
24	06. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0
25	07. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0
26	08. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0
27	09. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0
29	B. Forgóeszközök (30+37+46+53 sor)	7 951 989	4 123 396	7 086 352	6 977 045
30	I. KÉSZLETEK (31-36 sor)	24 580	52 000	13 688	59 000
31	01. Anyagok	23 167	50 000	9 732	55 000
32	02. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0		
33	03. Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0	0		
34	04. Késztermékek	0	0		
35	05. Áruk	1 413	2 000	3 956	4 000
36	06. Készletekre adott előlegek	0	0		
37	II. KÖVETELÉSEK (38-45 sor)	3 113 506	1 112 248	2 053 871	2 328 357
38	01. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	2 761 064	1 096 248	1 942 819	2 208 357
39	02. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0		
40	03. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0	0		
41	04. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0	0		
42	05. Váltókövetelések	0	0		
43	06. Egyéb követelések	352 442	16 000	111 052	120 000
44	07. Követelések értékelési különbözete	0	0		
45	08. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0		
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47-52 sor)	0	0	0	0
47	01. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
48	02. Jelentős tulajdoni részesedések	0	0	0	0
49	02. Egyéb részesedés	0	0	0	0
50	03. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0
51	04. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0
52	05. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54-55 sor)	4 813 903	2 959 148	5 018 793	4 589 688
54	01. Pénztár, csekkek	3 263	3 000	2 459	2 000
55	02. Bankbetétek	4 810 640	2 956 148	5 016 334	4 587 688
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57-59 sor)	2 721	2 500	8 256	8 000
57	01. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	6 155	6 000
58	02. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 721	2 500	2 101	2 000
59	03. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+29+56 sor)	8 712 657	5 630 669	8 222 028	8 119 474

Sorszám	Tétel megnevezése	TÉNY	TERV	VÁRHATÓ	TERV
		2024	2025	2025	2026
61	D. Saját tőke (62+64+65+66+67+68+71 sor)	3 655 116	3 360 990	4 476 410	4 705 646
62	I. JEGYZETT TŐKE	150 000	150 000	150 000	150 000
63	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0		
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0		
65	III. TŐKETARTALÉK	40 018	40 018	40 018	40 018
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 852 173	2 847 079	3 465 098	4 286 392
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0		
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0		
69	01. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0		
70	02. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0		
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 612 925	323 893	821 294	229 236
72	E. Céltartalékok (73-75 sor)	1 650 365	1 402 000	1 766 279	2 113 207
73	01. Céltartalék a várható kötelezettségekre	299 529	0	599 053	916 549
74	02. Céltartalék a jövőbeni költségekre	1 350 836	1 402 000	1 167 226	1 196 658
75	03. Egyéb céltartalék	0	0	0	0
76	F. Kötelezettségek (77+82+92 sor)	3 372 407	831 679	1 944 339	1 265 621
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78-81 sor)	0	0	0	0
78	01. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
79	02. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben	0	0	0	0
80	03. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0	0	0	0
81	04. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb vállalkozással szemben	0	0	0	0
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83-91 sor)	0	0	3 318	3 318
83	01. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0
84	02. Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0
85	03. Tartozások kötvény kibocsátásból	0	0	0	0
86	04. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0
87	05. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0
88	06. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
89	07. Tartós köt. jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0	0	0	0
90	08. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0	0	0	0
91	09. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	3 318	3 318
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93-104 sor)	3 372 407	831 679	1 941 021	1 262 303
93	01. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0		
94	Ebből: átváltoztatható kötvények	0	0		
95	02. Rövid lejáratú hitelek	0	0		
96	03. Vevőtől kapott előlegek	0	0		
97	04. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 759 386	523 506	1 160 559	762 303
98	05. Váltótartozások	0	0		
99	06. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0		
100	07. Rövid lejáratú köt. jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben	0	0		
101	08. Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0	0		
102	09. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	613 021	308 173	780 462	500 000
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0		
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0		
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106-108 sor)	34 769	36 000	35 000	35 000
106	01. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0		
107	02. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	34 769	36 000	35 000	35 000
108	03. Halasztott bevételek	0	0	0	0
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61+72+76+105 sor)	8 712 657	5 630 669	8 222 028	8 119 474

V. KOCKÁZATOK ÉS KOCKÁZATOK KEZELÉSE

Társaságunk rövid- és hosszútávú kockázatai legnagyobbbrészt a koncessziós rendszerhez köthetők.

Tapasztalatunk, hogy a hatályos szerződések folyamatos műszaki tartalom változásnak és árcsökkentési kényszernek vannak kitéve, mely mindkét fél részéről sikertelen tárgyalások eredményeként felmondható. A hosszútávú gondolkodást nem segíti a rövid távú szerződések kötése. Ugyanakkor a 2-5 éves szerződések esetében azt látjuk, hogy szerződésbe épített díjemelések nincsenek, így ez esetben a gazdaságos működés van kockázatnak kitéve.

A 2026-ra vállalt díjak csak szigorú költséggazdálkodás mellett hoznak nyereséget, ez kiemelt kockázat.

Az elmúlt két esztendőben a hulladékok mennyiségének csökkenése tapasztalható, mely láthatóan az idén sem változik. A szállításban ez egyértelműen jelentkezik cégünknel az árbevétel csökkenésében. A kezelési tevékenységeknél a lekötött kapacitások alulteljesítését szerződésünkben kötbérrel biztosítottuk, viszont ezen tevékenységeknél a beérkező mennyiségek hektikussága okoz gondot legfőképp a háromműszakos munkarend kiterhelhetőségében.

Sajnos azzal, hogy társaságunk köztulajdonban áll, valamint közfeladatot lát el, még ha áttételesen is, ki van téve az üzleti adataink nyilvánosságra kerülésének, ami versenyképességi kockázat.

A munkatársak megtartása, pótlása is a társaság működésének kockázatát jelenti.

Tevékenységeinkre általában kimondható, hogy veszélyes üzemben zajlanak. Az utóbbi időszakban a létszámbővüléssel, a fokozott munkatempóból fakadóan jobban ki vagyunk téve munkabaleseteknek, ami több szempontból is komoly kockázat.

A MEKH szerepe továbbra is jelentős marad, mely különböző, a koncesszió valamennyi területét érintő műszaki és gazdasági adatszolgáltatások kérése alapján tesz javaslatot a hulladéklerakási díjak mértékére. A kockázatot a díj mértékének kiszámíthatatlansága okozza.

A KDV rendszer működtetése sok változó tényezővel, ezáltal kockázattal jár:

- jelentősen megnőtt a saját létesítményben kezelt hulladékmennyiség, ami erőforrás biztosítás kockázatát okozza,
- nagy szakmai kihívás az új rendszer üzemeltetése, hiszen sokkal komplexebb a feladatellátás, a válogatóüzemben és az MBH technológiában is rendkívül sok hiba merül fel, mely azon felül hogy költséges, teljes mértékben kiszolgáltatott a speciális technológiát javító külső cégeknek. Mivel a bevétel a feldolgozott mennyiség alapján kerül elszámolásra, a több hetes leállások árbevétel kiesést is okoznak abban az esetben, ha a hulladékot át kell irányítani más telephelyre.

A megrendelői igények kiszámíthatatlan változásai óvatosságra intenek minket a beruházások és fejlesztések tekintetében.

Az infláció emelkedése az elmúlt években kockázatosná vált. A tevékenységünket érintő költségek emelkedése jellemzően magas, az átlagos infláción felüli.

Az energiahordozók közül elsősorban az üzemanyagok árváltozása hektikus.

Az áramfelhasználásunk elsősorban a hulladékkezelő létesítményeket érinti, mely már tapasztalati számok alapján jól számítható. A napelemes rendszert az idei évben szeretnénk telepíteni és beüzemelni, így kevésbé leszünk kitéve a piaci viszonyoknak.

Az elmúlt néhány évben kiderült, hogy tevékenységünk jellegét tekintve túl kockázatosnak minősülünk a biztosítási piacon, így továbbra is kedvezőtlen kondíciókkal tudtunk biztosítást kötni mindössze egy piaci szereplő ajánlatával. A szerződéses kötelezettségeink teljesítéséhez elegendő a jelenlegi biztosítás, azonban komoly káresemény esetén nem jelent fedezetet a költségekre.

Szükségesnek tartjuk a családi telephely üzemeltetési szerződésének felülvizsgálatát és újrakötését az év során, amely 2026. december 31-ig szól.

Fontos megemlíteni azt, hogy a lerakó jelenleg művelt üteme várhatóan 2028-ban betelik, így ez idő alatt a bővítést meg kell oldani. A feladat összetett, mert ehhez biztos koncessziós megrendelés, a tulajdonossal kötött hosszútávú üzemeltetési szerződés szükséges, a pénzügyi forrás rendelkezésre áll.

VI. MEGTAKARÍTÁSOK

Az energiaköltségek csökkentése érdekében zajlik a napelemes rendszerünk kivitelezése. Ennek üzembe helyezésével költségcsökkentést és az energiaköltségekkel kapcsolatos kockázatok csökkenését kívánjuk elérni.

Villamosenergia-beszerezés területén jelentősen alacsonyabb áron tudtunk szerződni 2025-2026. évekre, mint 2024-re, ezzel 20%-os megtakarítást értünk el, mely a fenti beruházással tovább növelhető.

A javításhoz szükséges alkatrészek és anyagok, külső szervizek jelentős árversenyeztetés alá esnek, ez a javítási tevékenység minőségéhez és gazdaságosságához elengedhetetlen vezetői feladat. A bér munkaerő kölcsönzés versenyeztetése jelenleg zajlik.

A béremelést az idei évben is július 1-jétől tervezzük, ami a folyamatosan követett eredményalakulás mellett egy biztonságos megoldás.



ÜZLETI TERV 2026.

Székesfehérvár, 2026. január 22.

Steigerwald Tibor
ügyvezető

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Continus Nova Kft. alapvető stratégiai feladata a hulladékgazdálkodási szolgáltatások végzése Székesfehérváron és körzetében, illetve szoros együttműködés a DEPÓNIA Nonprofit Kft-vel (továbbiakban Depónia) a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási résztevékenység feltételeinek biztosításában. Célunk, hogy eredményes működés mellett a közszolgáltatási résztevékenység hatékony feladatellátását elősegítsük, valamint a közszolgáltató által nem végzett tevékenységek piacán részt vállaljunk.

A Depónia 2026-ban is jelentős területi bővülést hajt végre a saját ellátásában, ez a társaság javítási, ügyfélszolgálati és egyéb adminisztrációs tevékenységére van jelentős hatással, mivel a járműpark és létszám is növekszik a Depónia szolgáltatási területén. Ezen támogató tevékenységet társaságunk végzi a Depóniával kötött szerződés keretében.

2023. július 1-től elindult koncessziós rendszerben társaságunk az intézményi (ipari) résztevékenységben kis mértékben ugyan, de részt tudott vállalni. A koncessziós társaság agresszív árpolitikája, valamint a kis volumen miatt ezen tevékenységünk nem tudott eredményesen működni, amit nem tudunk továbbiakban felvállalni, így ezt a tevékenységet a szerződés lejártát követően 2025. július 1-től nem kívántuk folytatni.

A 2026. évi tervünket alapvetően az előző év 1-11. havi tényadatai, valamint a várható éves teljesítmények alapján kalkuláltuk.

A piaci szolgáltatások, termékek árának növekedése, a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése, valamint az üzemanyagárak és egyéb energiahordozók árszintje saját és beszállítóink költségszintjét jelentősen megnöveli, így a költségeink tervezésekor mintegy 6%-os költségszint növekedéssel számoltunk a bázishoz képest.

A társaság munkaerő helyzetének stabilitása, a koncessziós feladatok ellátása érdekében 2026-ban is szükséges bért emelni.

A 2025. évi béremelés megvalósulását tekintve 2026. júliustól tervezzük a bérek reálértékét megtartó béremelést, amennyiben szükséges, úgy differenciáltan. A tervben 10 %-os béremeléssel számolunk.

Beruházásaink tervezése során figyelembe vettük a szolgáltatások aktuális eszközigényét, így a tételek legnagyobb részét a gyűjtőedények, a gépjárműjavítás és a karbantartás gépeinek beszerzésére, valamint az általános fejlesztésekre irányulnak. Emellett az ingatlanvásárlással egy új piaci szegmens beléptetését is előkészítjük.

Működésünk, tevékenységünk sajnos nem kockázat nélküli. Ezeket felmértük, folyamatosan monitorozzuk és a tapasztalatokat, intézkedéseket beépítjük a folyamatainkba.

A Continus Nova Kft. 2026. évi célja, hogy magas színvonalon helytálljunk a hulladékgazdálkodási és támogató szolgáltatásokban egyaránt. Feladatunk, hogy a javítási szolgáltatások területén megfelelő szakmai színvonalat tudjunk biztosítani és a konténeres hulladékszállításban a koncesszió kivül tudjunk piacot bővíteni.

II. TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

1. Alapadatok

A Continus Nova Kft. 2013-ban alakult a Depóniából való kiválással.

A társaság létrehozásának alapvető célja az volt, hogy a Depóniáról leválasztásra kerüljenek azon engedélyköteles tevékenységek, melyeket a hatályos hulladéktörvény szerint a közszolgáltató nem végezhetett. Emellett a társaság megkapta a vagyoni eszközök túlnyomó többségét, hogy azokat hasznosítsa.

A társaság törzstőkéje **131.260.000,- Ft**

A vállalkozás tulajdonosa:

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata **100%**

Székhely: 8000 Székesfehérvár, Csala, Pénzverő völgy hrsz. 020087/8

Telephelyek: 8000 Székesfehérvár, Kiskút út 3523/25

8000 Székesfehérvár, Sörház tér 3.

Főbb tevékenységek:

- Hulladékgazdálkodás:
 - ✓ Hulladékszállítás
- Vagyongazdálkodás
 - ✓ Edénybérlet
 - ✓ Ingatlanok bérbeadása
 - ✓ Gép-, járműbérlet
 - ✓ Javítási szolgáltatás
- Menedzsment-szolgáltatások
 - ✓ Számviteli és ügyfélszolgálati szolgáltatás
 - ✓ Bér- és munkaügyi szolgáltatás
- Termékértékesítés
 - ✓ Hulladékgyűjtő edényzet
 - ✓ Egyéb közvetített szolgáltatások

2. Piaci helyzet

Társaságunk tevékenységei alapvetően két részre csoportosíthatók.

A volument tekintve a nagyobb szelet a közszolgáltatást támogató tevékenységeink (vagyongazdálkodás, menedzsment-szolgáltatások), melyeket a Depónia részére végzünk. Ez a tevékenység kevésbé kitett a piaci viszonyoknak, megrendelés állománya stabil, kiszámítható és eredményes, a Depónia területi növekedése miatt tovább bővíthető, melyet a közszolgáltatás költségérzékenysége korlátoz.

A lakossági konténerszállítás hagyományosan társaságunk feladata, de ennek nehézsége, hogy ezen a piacon több magánvállalkozás működik hozzánk képest alacsonyabb áron.

3. Szakmai feladatok 2026. évre

Feladatunk 2026-ban, hogy a közszolgáltatást támogató tevékenységeinket továbbra is pontosan és eredményesen végezzük, hisz ez változatlanul megmarad. Ehhez gépparkunkat folyamatosan működőképesen kell tartanunk és működtetnünk kell egy, a közszolgáltató földrajzi területén külső cégekből álló szervizhálózatot is. A közszolgáltatási ügyfélszolgálatot teljes egészében társaságunk végzi bejelentett alvállalkozóként, mely jelentős nyomás és adatszolgáltatási rendszer alatt dolgozik a koncessziós társaság elvárásai alapján. Nagy hangsúlyt helyezünk a pontos, hatékony feladatellátásra.

Komoly gondot okoz a támogató tevékenységeinknél a koncessziós társaság Depóniától is elvárt szigorú pénzügyi szemlélete, mely azt eredményezi, hogy ezen tevékenységeink egy részében nem tudunk költségarányos díjemelést végrehajtani, melyet folyamataink hatékonyságnövelésével és költségcsökkentésével kell kompenzálnunk.

4. Hosszabb távú szakmai feladatok

A koncessziós rendszer hosszabb távú szakmai feladatokat is generál. Célunk, hogy egészen hosszú távra biztosítsuk a társaság jövőjét, az itt dolgozók egzisztenciáját, a magas színvonalú szolgáltatást és nyereséges működést. Ehhez meg kell találnunk a helyes működési formát, a Depóniával újra kell gondolnunk az együttműködést. Mivel piaci folyamatok részesei vagyunk, a társaság működését is a piac szabályaihoz kell igazítanunk.

III. MŰKÖDÉSI TERV

1. Humán erőforrások

Társaságunk a tevékenységi köreit érintően az elmúlt években komoly nehézségekkel nézett szembe a munkaerőpiacon. Azonban a véghez vitt béremeléseknek és a piaci szintet közelítő bér-és juttatási rendszer színvonalának köszönhetően sikerült fiatalítanunk az állományt a járműjavító műhelyben és az ügyfélszolgálati állományt is stabilan tudtuk tartani az igényeknek megfelelő létszámban. Ez egy fontos munkaerőpiaci tanulság, mely állandóságot és folyamatos fejlesztést követel a jövőben is.

A 2025. évi létszámmozgás 30 fő volt, mely a cég átlagos létszámának 37%-át teszi ki, ez az adat az előző évi adattól (26 fő) nagyságrendileg nem tér el.

A létszámban a kívánt eredmény tartása mellett nem tervezünk jelentős változtatást.

- Az üzemeltetés és a TMK javító műhely létszáma a kívánt szinten működik, a szállítás és a rendészet létszámának biztosítása kettős foglalkoztatással történik a Depóniával közösen.
- Az ügyfélszolgálat legfőbb tevékenysége a közszolgáltatáshoz kapcsolódik. 2026-ban a Depónia területnövekedése jelentős többletfeladatot generál az alvállalkozó kiváltása miatt, azonban létszámnövelésben nem gondolkozhatunk, hanem hatékonyabb tevékenységellátást kell szerveznünk.

A munkaerő folyamatos képzésére és a jogszabályok által előírt végzettségek megszerzésére nagy hangsúlyt fektetünk az éves oktatási terv alapján, dolgozóinknak igyekszünk előrejutási lehetőséget biztosítani. A megtartás és a minőségi munkavégzés érdekében motivációs rendszert működtetünk, fenntartjuk a törzsgárda jutalmazás rendszerét.

A társaság 2026. évi feladatait 81 fő munkavállaló alkalmazásával tervezi megvalósítani.

Az egyes üzletágak munkaerő igénye (fő*):

Terület	2024.12.31-i tény	2025.ÉVI TERV	2025.12.31-i tény	2026.ÉVI TERV
Üzemeltetés, Járműjavítás	22,0	22,0	23,0	23,0
Szállítás	19,0	19,0	11,0	11,0
Hulladékkezelés	3,0	3,0	0,0	0,0
Adatszolg. és kontrolling	0,0	0,0	2,0	2,0
Pénzügy-számvitel	7,0	7,0	6,0	6,0
Bér-, munkaügy	3,0	3,0	6,0	6,0
Ügyfélszolgálat	14,0	18,0	18,0	18,0
Ügyfélszolgálat Oroszlány	0,0	0,0	2,0	2,0
Ügyfélszolgálat Veszprém	0,0	0,0	2,0	2,0
Rendészet	7,0	7,0	7,0	7,0
Menedzsment	4,0	4,0	4,0	4,0
ÖSSZESEN	79,0	83,0	81,0	81,0

*a létszám a cégek közötti foglalkoztatási arány alapján került meghatározásra

2. Bevételek

2.1. Értékesítés árbevétele

A várható árbevételünk viszonylag jól tervezhető. A javítási bevételben rejlenek lehetőségek és nehezen számítható tényezők, emellett a tervek készítésekor még nem ismert a lakossági azbeszt pala pályázaton való részvételi eredményünk.

A bérleti díjak és a létszámgényes támogató tevékenységek (javítás, számviteli, bérszámfejtési tevékenység) díjainak 5%-os emelését terveztük januártól. A Depónia edényzet igényének folyamatos növekedésével ez a tevékenység volumenében is nőhet.

Az ügyfélszolgálati tevékenység jórészt nem saját magunknak végezzük, hanem a Depóniának, itt a költségek racionalizálására és a hatékonyság növelésére van továbbra is szükség ahhoz, hogy a szolgáltatás díja piacképes legyen országos viszonylatban is.

Az eseti hulladékgyűjtési tevékenység bővítésére csak törmelékszállítási akciók megtartásával van lehetőség.

Az egyéb bevételek között alapvetően tárgyi eszköz értékesítést nem terveztünk, a gyűjtőedények értékesítését kalkuláltuk csak. A bázisadat a családi ingatlancsere eredménye miatt ilyen magas.

Szabad pénzeszközeinket általában 1 hetes lekötéssel kamatoztatjuk, ezzel - egy óvatosan meghatározott kamatszint mellett - hozzá tudunk járulni a költségeink fedezéséhez, a tervek szerint 9%-kal nagyobb mértékben, mint a tavalyi évben.

A fentiek együttes hatásaként bevételeinket 1,871 mrd Ft-ban határoztuk meg.

3. Költségek és ráfordítások

3.1. Anyagjellegű ráfordítások

Anyagjellegű ráfordításaink tervezése során 6%-os áremelkedéssel számoltunk a főbb sorokon, összesen 3% emelkedést terveztünk.

Az anyagköltségek emelkedését átlagos mértékben terveztük.

Az igénybevett szolgáltatások esetében a bázisévhez képest már nem jelentkezik a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt-nek (továbbiakban: MOHU) végzett intézményi résztvékenységhez kapcsolódó válogatás, bálázás díja, ugyanakkor energiamegtakarítási okokból terveztük a lakatosműhely külső szigetelését. Az adatvédelmi NIS2 audit 2025 után 2027-ben lesz legközelebb, így ezt a szakértést sem terveztük, sőt a havidíjakat jelentősen csökkentettük. A külső partnerektől igénybevett bérleti díjak emelésével nem számoltunk, ezt a piac várhatóan tolerálja.

Az egyéb szolgáltatások az illetékeket, biztosításokat, hatósági díjakat tartalmazza.

Az eladott áruk beszerzési értéke a továbbértékesítésre szánt edények beszerzési árát tartalmazza.

3.2. Személyi jellegű ráfordítások

2026-ban a létszámot változatlan mértékben terveztük, alapvetően csak a személycseréket tervezzük pótolni.

2026. évre vonatkozóan átlagosan 10%-os béremeléssel számoltunk a II. félévtől. Nehézséget jelent, hogy a társaság és a Depónia béreit mindig szinkronba kell hozni - figyelembe véve a cégek eltérő jövedelemtermelő képességét. A bérköltség a bázisévhez képest ennél magasabb növekedést mutat, melynek oka, hogy 2025-ben átrendeztük a bérfeladáshoz kapcsolódó feladatokat úgy, hogy azok átkerültek a Depónia termelő egységeitől a Continusban működő bér-és munkaügyi csoporthoz, mely növekmény az árbevételben realizálódik.

A cafeteria keretösszeget jelentősen megváltoztattuk 2025-ben azzal, hogy az irányítási és egyéb tevékenységet végző dolgozók juttatását külön határoztuk meg, de a két csoporton belül azonos mértékben. Ezen 2026-ban sem változtatunk. A munkavállalók ösztönzését a munkabér mellett az év utolsó részében teljesítmény-és eredményfüggő egyszeri kifizetés biztosítja a 2025. évhez hasonlóan, mely az eredmény és likviditás alapos elemzése után, a gazdasági számaink ismeretében, a tulajdonos egyetértésével, jóváhagyásával lehetséges.

3.3. Értékcsökkenési leírás

Az amortizáció értékét a meglévő eszközök tervezett leírása és a beruházási terv szerint beszerzendő eszközök időarányos belépése alapján képeztük.

3.4. Egyéb ráfordítások

A várható érték meghatározásakor a helyi és központi adókat terveztük ide.

Fentieket összesítve társaságunk 2026. évi adózás előtti eredményének tervezett értéke 163,094 millió Ft.

4. Beruházások

2026. évet a hatékonyságnövelés és költségtakarékos működés fogja jellemezni. A beruházási kiadásokat is csak a feltétlenül szükséges mértékben tervezzük.

A tervben külön szerepelnek azon beruházásaink is, melyek 2025-ben már jóváhagyottak, de aktiválásukra 2026-ban kerül majd sor.

Beruházásaink megtérülését alapvetően az jelenti, hogy a saját eszközök beszerzése hosszútávon sokkal gazdaságosabb, mint azok bérlete vagy külső szolgáltatások igénybevétele, ez a közvetlenül árbevételt hozó és háttértevékenységet érintő eszközökre is igaz.

Általános működés

Minimális mértékben tervezünk bútorok és kisértékű eszközök, gépek beszerzését. A központi irodaházban, valamint egyéb épületeinkben való működésünkhöz minden évben szükséges az informatikai eszközök fejlesztése.

Javítóműhely

A javítóműhely munkájához tervezünk több kisebb eszközbeszerzést a hatékonyabb és minőségibb munkavégzés érdekében.

Vállalkozás

A tevékenységhez hulladékgyűjtő edények beszerzése folyamatosan szükséges, melyeket a lakosság, a Depónia és a gazdálkodó szervezetek részére adunk bérbe, illetve értékesítünk edénytörések pótlására.

A Székesfehérvár, Rác u. 13. alatt található vendégházunk jelenleg az év során folyamatosan nagy kihasználtsággal működik elsősorban hétvégi napokon, a gazdaságos működtetéshez úgy látjuk, hogy szükséges a profil bővítése, mely által a kibővített épületegyüttes oktatási, tréning-szervezési és szabadidős tevékenységnek egyaránt helyszínt biztosíthatna piaci alapon a városi és egyéb cégek részére is, kibővítve a hétköznapi igénybevételre is – 2027-től. Ehhez tervezzük megvásárolni az utcában található szomszédos épületet.

Üzemeltetés

Társaságunk mintegy 40 hektáros terület, valamint a telephelyi bekötőút melletti terület fenntartásáért felelős, ehhez korábban vásároltunk egy traktort, mely sósóró adapterrel kiegészíthető. A 2026. januári tél megmutatta, hogy ha ritkán is, de szükség van ilyen berendezésre.

Szállítás

A szállítási tevékenység végzéséhez, a gépjármű állomány megújításához szükséges egy nagykonténerek szállítására alkalmas szállító jármű, mely a korábbi elavult eszközt váltja ki.

Beruházásaink várható összértéke 177,615 millió Ft.

		eFt
Általános működés	Bútorok, kisgépek stb.	2 000
Általános működés	Számítástechnikai eszközök, informatikai fejlesztések	5 000
Javítóműhely	Javítóeszközök	5 000
Vállalkozás	Edényzet vásárlás bérbeadáshoz	30 000
Üzemeltetés	Traktorra szerelhető sószóró	615
összesen:		42 615
<i>2025-ről áthúzódó befejezetlen ill. korábban elfogadott beruházások</i>		
Szállítás	Abrolleres konténeres autó	55 000
Vállalkozás	Skanzen épület vásárlás	50 000
Vállalkozás	Skanzen épületfelújítás	30 000
összesen:		135 000
MINDÖSSZESEN:		177 615

IV. PÉNZÜGYI TERV

1. Eredményterv

adatok eFt-ban

Sorszám	Tétel megnevezése	Terv 2025	Várható 2025	Várható 2025 / Terv 2025	Terv 2026	Terv 2026 / Várható 2025
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 919 140	1 856 416	97%	1 871 098	101%
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	0	0		0	
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	1 919 140	1 856 416	97%	1 871 098	101%
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0		0	
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0		0	
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	0	0		0	
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	20 476	151 389	739%	3 583	2%
8	Ebből visszaírt értékvesztés	0	0		0	
9	05. Anyagköltség	241 297	224 887	93%	238 864	106%
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	550 968	515 648	94%	522 035	101%
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	16 166	17 525	108%	18 576	106%
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	6 503	8 687	134%	9 208	106%
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	68 980	62 449	91%	66 196	106%
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	883 914	829 196	94%	854 879	103%
15	10. Bérköltség	576 900	533 753	93%	602 280	113%
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	57 479	56 795	99%	58 882	104%
17	12. Bérjárulékok	90 196	77 973	86%	85 280	109%
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	724 575	668 521	92%	746 442	112%
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	92 499	125 584	136%	99 988	80%
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	66 379	135 731	204%	53 088	39%
21	Ebből értékvesztés	0	0		0	
22	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	172 249	248 773	144%	120 284	48%
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0		0	
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0		0	
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0		0	
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0		0	
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0		0	
28	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0		0	
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	22 500	40 538	180%	44 000	109%
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0		0	
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	152		152	
32	Ebből: értékelési különbözet	0	0		0	
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	22 500	40 690	181%	44 152	109%
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0		0	
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0		0	
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások	0	0		0	
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0		0	
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0		0	
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0		0	
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0		0	
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	1 342		1 342	100%
42	Ebből értékelési különbözet	0	0		0	
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	1 342		1 342	100%
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	22 500	39 348	175%	42 810	109%
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (I±B)	194 749	288 121	148%	163 094	57%
48	X. Adófizetési kötelezettség	17 527	25 931	148%	13 841	53%
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (I±C-X)	177 222	262 190	148%	149 253	57%

2. Likviditási terv

A társaság pénzügyi helyzete az előző években stabil volt és ezzel számolunk az idei esztendőre is. Hitelünk vagy ilyen jellegű kötelezettségünk nincs. A társaság pénzügyi helyzete a Depóniával szoros összefüggést mutat. 2026. évre továbbra is bízunk abban, hogy a MOHU-val együttműködő Depónia havi díjkifizetései ütemesen teljesülnek, ezáltal társaságunk felé fennálló fizetési kötelezettségeit továbbra is folyamatosan tudja teljesíteni.

Az egyéb partnerekkel szemben elsősorban edényzetbérletből és konténerszállításból származó követeléseink vannak, melyek fizetési hajlandósága jó.

Pénzállományunk fedezetet kell hogy nyújtson beruházásainkra. Osztalékelőírással nem számoltunk a 2026 évi eredmény terhére. Az év végi összeg a 2027. januári kifizetések forrása. Hitelfelvételre terveink szerint nem lesz szükség.

Likviditási tervünk az év végi záró pénzeszköz állományunkat tartalmazza, amelyben év közben ingadozások mutatkozhatnak.

adatok eFt-ban

	Tétel megnevezése	TÉNY	TERV	VÁRHATÓ	TERV
		2024	2025	2025	2026
1.	Pénzeszközök nyitó egyenleg	608 676	771 952	772 038	1 052 999
2.	Értékesítés pénzbevételei (Áfa-val)	1 811 763	2 240 648	2 316 523	2 277 913
3.	Hitel felvétel	-	-	-	-
4.	ÁFA visszaigénylés	-	-	-	-
5.	Támogatás - önkormányzati	-	-	-	-
6.	Támogatás - egyéb	-	-	-	-
7.	Betétfeloldás	-	-	-	-
8.	Egyéb pénzbevételek	32 781	22 500	36 433	44 283
9.	Pénzbevételek összesen	1 844 544	2 263 148	2 352 956	2 322 196
10.	Beruházás (eszközbeszerzés)	106 696	251 460	122 716	172 993
11.	Közművek (víz, gáz, villany)	7 227	18 893	16 141	20 783
12.	Egyéb szállítók	637 245	1 102 074	747 955	1 061 396
13.	Bérek	378 979	455 109	424 963	448 342
14.	Bérek közterhei	230 244	299 837	251 566	349 122
15.	Fizetendő ÁFA	251 122	229 388	269 779	236 154
16.	Fizetendő helyi adók és egyéb adók	64 186	68 477	82 271	81 176
17.	Hitel törlesztés	-	-	-	-
18.	Bank-, és kamatköltség	5 483	5 228	6 604	9 008
19.	Betétlekötés	-	-	-	-
20.	Egyéb kifizetések	-	-	150 000	-
21.	Pénzkiadások összesen	1 681 182	2 430 466	2 071 995	2 378 974
22.	Pénzmozgás egyenlege	163 362	-167 318	280 961	-56 778
23.	Záró pénzállomány	772 038	604 634	1 052 999	996 221

3. Mérlegterv

adatok eFt-ban

Sorszám	Tétel megnevezése	TÉNY	TERV	VÁRHATÓ	TERV
		2024	2025	2025	2026
1	A. Befektetett eszközök (2+10+18 sor)	1 265 153	1 365 636	1 319 750	1 355 029
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3-9 sor)	0	0	0	0
3	01. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0
4	02. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0
5	03. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
6	04. Szellemi termékek	0	0	0	0
7	05. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0
8	06. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0
9	07. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17 sor)	1 262 113	1 362 596	1 316 710	1 355 029
11	01. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 021 310	1 067 840	1 060 434	1 115 036
12	02. Műszaki berendezések, gépek, járművek	174 810	248 219	145 128	180 483
13	03. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	65 723	46 537	71 838	59 510
14	04. Tenyészállatok	0	0	0	0
15	05. Beruházások, felújítások	270	0	39 310	0
16	06. Beruházásokra adott előleg	0	0	0	0
17	07. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28 sor)	3 040	3 040	3 040	0
19	01. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
20	02. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
21	03. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0
22	04. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni rész.-i viszonyban álló váll.-ban	0	0	0	0
23	05. Egyéb tartós részesedés	3 040	3 040	3 040	0
24	06. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0
25	07. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0
26	08. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0
27	09. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0
29	B. Forgóeszközök (30+37+46+53 sor)	1 220 754	1 253 141	1 322 747	1 345 109
30	I. KÉSZLETEK (31-36 sor)	27 251	35 500	26 484	27 000
31	01. Anyagok	25 705	33 000	24 786	25 000
32	02. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0
33	03. Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0
34	04. Késztermékek	0	0	0	0
35	05. Áruk	1 546	2 500	1 698	2 000
36	06. Készletekre adott előlegek	0	0	0	0
37	II. KÖVETELÉSEK (38-45 sor)	421 465	613 007	243 264	321 888
38	01. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	399 346	601 007	214 170	291 888
39	02. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
40	03. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0	0	0	0
41	04. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0	0	0	0
42	05. Váltókövetelések	0	0	0	0
43	06. Egyéb követelések	22 119	12 000	29 094	30 000
44	07. Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0
45	08. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47-52 sor)	0	0	0	0
47	01. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
48	02. Jelentős tulajdoni részesedések	0	0	0	0
49	02. Egyéb részesedés	0	0	0	0
50	03. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0
51	04. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0
52	05. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54-55 sor)	772 038	604 634	1 052 999	996 221
54	01. Pénztár, csekkek	2 144	2 000	900	2 000
55	02. Bankbetétek	769 894	602 634	1 052 099	994 221
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57-59 sor)	1 874	1 000	2 216	2 500
57	01. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	1 287	1 500
58	02. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 874	1 000	929	1 000
59	03. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+29+56 sor)	2 487 781	2 619 777	2 644 713	2 702 638

Sorszám	Tétel megnevezése		TÉNY	TERV	VÁRHATÓ	TERV
			2024	2025	2025	2026
61	D. Saját tőke (62+64+65+66+67+68+71 sor)		2 244 812	2 409 934	2 357 002	2 506 255
62	I. JEGYZETT TŐKE		131 260	131 260	131 260	131 260
63	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken		0	0		
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		0	0		
65	III. TŐKETARTALÉK		0	0		
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK		1 848 538	2 101 452	1 963 552	2 225 742
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		0	0		
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		0	0		
69	01. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka		0	0		
70	02. Valós értékelés értékelési tartaléka		0	0		
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY		265 014	177 222	262 190	149 253
72	E. Céltartalékok (73-75 sor)		11 430	0	11 430	11 430
73	01. Céltartalék a várható kötelezettségekre		11 430	0	11 430	11 430
74	02. Céltartalék a jövőbeni költségekre		0	0	0	0
75	03. Egyéb céltartalék		0	0	0	0
76	F. Kötelezettségek (77+82+92 sor)		216 180	189 885	265 025	173 753
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78-81 sor)		0	0	0	0
78	01. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		0	0	0	0
79	02. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben		0	0	0	0
80	03. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben		0	0	0	0
81	04. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb vállalkozással szemben		0	0	0	0
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83-91 sor)		0	0	0	0
83	01. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		0	0	0	0
84	02. Átváltoztatható kötvények		0	0	0	0
85	03. Tartozások kötvénykiadásából		0	0	0	0
86	04. Beruházási és fejlesztési hitelek		0	0	0	0
87	05. Egyéb hosszú lejáratú hitelek		0	0	0	0
88	06. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		0	0	0	0
89	07. Tartós köt. jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll. szemben		0	0	0	0
90	08. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben		0	0	0	0
91	09. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		0	0	0	0
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93-104 sor)		216 180	189 885	265 025	173 753
93	01. Rövid lejáratú kölcsönök		0	0		
94	Ebből: átváltoztatható kötvények		0	0		
95	02. Rövid lejáratú hitelek		0	0		
96	03. Vevőtől kapott előlegek		0	0		
97	04. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		67 784	92 363	176 310	81 252
98	05. Váltótartozások		0	0		
99	06. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		0	0		
100	07. Rövid lejáratú köt. jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben		0	0		
101	08. Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben		0	0		
102	09. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		148 396	97 522	88 715	92 501
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete		0	0		
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		0	0		
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106-108 sor)		15 359	19 958	11 256	11 200
106	01. Bevételek passzív időbeli elhatárolása		0	0		
107	02. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		8 401	13 000	10 000	10 000
108	03. Halasztott bevételek		6 958	6 958	1 256	1 200
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61+72+76+105 sor)		2 487 781	2 619 777	2 644 713	2 702 638

V. KOCKÁZATOK ÉS KOCKÁZATOK KEZELÉSE

A Continus Nova Kft. rövid és hosszú távú kockázatai legnagyobbbrészt a koncessziós rendszerhez köthetők. A 2023. július 1-től elindult rendszerben tapasztalataink alapján kockázatot jelent az, hogy a kalkulált és ártárgyalások nyomán meghatározott díjak kellő mértékben fedezik-e a költségeket, biztosítják-e az eredményességet, illetve a kötött szerződésekben érdekeink kellőképpen érvényesülnek-e.

Kockázatként kezeljük az emberi erőforrás megtartását, új munkaerő megszerzését.

A munkaerő idevonzásának legtöbbször a piaci bérekhez képest alacsony lehetőségeink szabnak határt.

Az elmúlt évben sikerült jelentős bérnövelést végrehajtanunk, mely jó alap, de a fogyasztási infláció ennek jelentős részét felemésztí. Ma a munkaerő megtartása és pótlása jelenti a társaság működésének legnagyobb kockázatát.

Az infláció emelkedése és kiszámíthatósága az elmúlt években kockázatosává vált. A tevékenységünket érintő költségek emelkedése jellemzően az általános inflációnál magasabb.

Az energiahordozók közül elsősorban az üzemanyagok árváltozása hektikus.

Az áramfelhasználásunk elsősorban az irodaházat érinti, mely már tapasztalati számok alapján jól számítható.

VI. MEGTAKARÍTÁSOK

Az elmúlt évben a villamosenergia-beszerzés területén jelentősen alacsonyabb áron tudtunk szerződni, mint 2024-re, ezzel 20%-os megtakarítást értünk el. A szerződést két évre kötöttük, így ez a költség jól számítható.

A javításhoz szükséges alkatrészek és anyagok, külső szervizek árversenyeztetés alá esnek, ez a javítási tevékenység minőségéhez és gazdaságosságához elengedhetetlen vezetői feladat.

A régi gépi eszközök helyett új eszközök bevonása az üzemeltetési költségek csökkenését hozza.

A béremelést az idei évben is július 1-jétől tervezzük, ami a folyamatosan követett eredményalakulás mellett egy biztonságos megoldás.



SZÉKESFEHÉRVÁR
Városgondnoksága

ÜZLETI TERV

Székesfehérvár Városgondnoksága Kft.

2026. év

Székesfehérvár, 2026.02.05.

Bozai István
ügyvezető

TARTALOMJEGYZÉK

A VÁLLALKOZÁS ALAPADATAI.....	3
VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ	4
A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA..	11
MŰKÖDÉSI TERV	15
PÉNZÜGYI TERV	16
SWOT ANALÍZIS.....	20
PEST(EL) ELEMZÉS	22

A VÁLLALKOZÁS ALAPADATAI

A vállalkozás neve:	Székesfehérvár Városgondnoksága Kft.
Működési forma:	korlátolt felelősségű gazdasági társaság
Tulajdonos:	Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata (100%)
A vállalkozás fő tevékenysége:	A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzattal kötött üzemeltetési szerződésben szereplő vagyontárgyak üzemeltetése
A vállalkozás vezetője:	Bozai István Tamás ügyvezető
Székhely:	8000 Székesfehérvár, Szent Vendel utca 17/A.
Postacím:	8001 Székesfehérvár, Pf. 144
Telefonszám:	22/202-202
E-mail:	info@varosgondnoksag.hu
Honlap:	www.varosgondnoksag.hu
Bankszámlaszám:	Raiffeisen Bank Zrt.: 12001008-01777131-00100002
Adószám:	14823495-2-07
Cégjegyzékszám:	07-09-016741
Alapítás dátuma:	2009. 05. 27.
Alapító tőke adata:	100.000.000,- Ft
Könyvvizsgáló:	Balogh és Társai Kft.

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Általános működés

Székesfehérvár Városgondnoksága Kft. (továbbiakban: Városgondnokság) Székesfehérvár Megyei Jogú Város városüzemeltetését ellátó szervezete, ebből kifolyólag a társaság alapvető célja az Önkormányzattal kötött Üzemeltetési megállapodásban rögzített tevékenységi körök feladatainak ellátása, valamint az átadott eszközök üzemeltetése a jóváhagyott, tárgyévi üzleti terv betartása mellett.

A legfőbb célkitűzésünk, hogy a gazdasági helyzet, a fluktuáció és az infláció kihívásai mellett – a tulajdonosi elvárásoknak megfelelően – a városlakók elégedettségét fenntartsuk, a szolgáltatásokat maradéktalanul ellássuk.

Tapasztalatunk szerint a minőségi munka kulcsa a jól képzett, saját állományú munkaerő és a saját tulajdonú eszközpark, ezért nagy hangsúlyt fektetünk a megfelelő munkavállalók kiválasztására, továbbképzésére és az eszközállomány bővítésére. Célunk a munkavállalói létszám racionalizálása, a fluktuáció csökkentése, ezért folyamatosan törekszünk a dolgozók elégedettségének növelésére. Várakozásunk szerint 2026-ban a közszolgáltatási tevékenységekhez kapcsolódó üzemeltetési költségek 5%-kal növekednek. Az elmúlt években tapasztalt megváltozott és kiszámíthatatlanná váló gazdasági környezet megerősítette azon törekvésünket, hogy a szervezet képes legyen gyorsan reagálni a változásokra, ezzel elkerülve a szolgáltatásaink minőségi romlását és folyamatosan fenntartva a pénzügyi likviditást.

A Városgondnokság 2026. évi üzleti tervének elkészítésekor az előző három évi működési adatokat vettük alapul, kiegészítve a várható többlet feladatokkal járó többletköltségekkel. Támogatást csökkentő tételként, elszámolásra került a teljes évi közvilágítási költség, ugyanis 2026. évtől az önkormányzat vállalja át ennek közvetlen megfizetését a szolgáltató felé. Számításaink szerint ez a tétel 390 millió Ft összegben csökkenti a támogatási igényt.

Továbbra is jelentős forrást igényelnek a személyi jellegű ráfordítások – a foglalkoztatotti létszám nagyságából eredően –, melyek az összes ráfordítás 47 %-át teszik ki. Társaságunk 2025. évben a kötelező minimálbér és garantált bérminimum emelésén felül, további 5% bértömegnövelést valósított meg. A 2026. évi 11 %-os minimálbér és 7 %-os garantált bérminimum emelkedése 52,5 millió Ft többletköltséget jelent. A bérfeszültség elkerülése, és a magas infláció miatt, elengedhetetlennek tartunk megvalósítani egy átlagos 5 %-os béremelést, melynek végrehajtásához 171 000 eFt többlet támogatásra tartunk igényt. Emellett a munkavállalói elégedettség fenntartása és a törzsállomány fluktuációjának elkerülése végett fontosnak tartjuk a 2025-ben nyújtott egyéb munkavállalói juttatások megtartását 2026-ban is. A 2025. évi engedélyezett létszámunk 603 fő volt, melyet mindenképpen szükséges fenntartani a tulajdonos által elvárt minőségű munkavégzés, valamint az ellátandó többletfeladatok okán. A létszámbővítés a mindenkor érvényben lévő vonatkozó közgyűlési határozatnak megfelelően, csak előzetes Polgármesteri jóváhagyással történhet.

Tevékenységeink tovább bővülnek, gyarapodnak. 2025-ben jelentős mértékű többletfeladatként jelentkezett az Alba Ipari Zóna üzemeltetése. Továbbra is feladatunk hatósági felszólítás alapján az illegális hulladék felszámolása, mely az utóbbi években jelentősen megnövekedett. A MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt. szerepvállalásával az elszámolás módjában változás 10.000 eFt költségtöbbletet eredményezett. Az üzemeltetéshez kapcsolódó támogatási igényt növeli továbbá a

hagyományos piacok népszerűsítését célzó rendezvényeink színvonal-növelésének, és új események szervezésének költsége, ami 28 000 eFt-ot jelent.

A Zöld Város – Fehérvár Tüdeje program keretében, az extenzív fejlődés ellensúlyozására egy nagyszabású zöld- és rekreációs terület fejlesztés valósult meg, a létrejött 3 hektárt meghaladó területek fenntartását, gondozását, fák locsolását a munkavállalóink látják el, ezzel tovább bővítve parkfenntartási feladatainkat. Folytatódnak az elmúlt években megkezdett növény-, és fatelepítések, a parkok fokozatosan megújulnak. A parkolók, játszóterek, parkok, lakótelepek, útszélek, temetők fásítását cégünk parkfenntartás csoportja végzi. Az elöregedett, beteg fák, valamint a villamos vezetékek alól kivágott veszélyes fák pótlásán kívül, számos útfejlesztéssel érintett területen telepítettünk a városi légkörhöz kiválóan alkalmazkodó fapopulációt. Ezen kívül a VADEX Zrt-vel együttműködve az elmúlt években összesen 118.000 db fa került elültetésre a Palotavárosi tavaknál és a Sóstói Természetvédelmi terület peremén. A meglévő faállomány fenntartása 100 millió forintot meghaladó kiadást jelentett az elmúlt években, melynek része a fák ifjítása, gallyazása, koronaemelése, kivágása. Mindezt nagyobb arányban saját állománnyal és eszközökkel, kisebb arányban pedig a magas fáknál és alpin technikai munkálatoknál alvállalkozóval oldottuk meg, és terveink szerint ez a jövőben is ennek megfelelően fog történni.

Az évelő növényekből álló virágágyásokat több évvel ezelőtt kezdtük kialakítani Székesfehérváron és mára a város megannyi pontján csodálatosan összenőtt évelő virágszigetek díszítik a közterületeket. Ezeknek a növényeknek az ültetésével az egynyári virágok kiváltása volt a cél a legtöbb virágágyásban, mert a gondosan összeválogatott évelők jobban viselik a nyári forróságot és az időjárási szélsőségeket is.

Társaságunk és munkatársaink mindennapi tevékenységébe folyamatos betekintést biztosítunk, az elkészült munkákról készült képek és városi drónfelvételek már a Facebook oldalunk mellett, hivatalos TikTok csatornánkon is elérhetőek. A következőket digitális jelenlétet tudatosan alkalmazzuk tájékoztató, bizalomépítő és elégedettségnövelő eszközként.

Javítási és karbantartási munkák

Társaságunk az általa biztosított közszolgáltatás ellátása, színvonalas biztosítása érdekében, a tulajdonos előzetes jóváhagyása alapján a következő javítási és karbantartási munkákat tervezi 2026. évben megvalósítani.

Az előző évekhez hasonlóan szeretnénk folytatni a Saára Gyula területfejlesztési program keretében az útburkolatok, parkolók és járdák javítását városszerte.

Az üzemeltetésünkben lévő sportpályákat az óvodás korú gyerekektől a felnőttekig, magánszemélyek és sportegyesületek is használják a mindennapokban, ezért felmerült a Mezővári Sportpálya bővítésének igénye, valamint a MÁV pálya kijelző cseréjének lehetősége. A Bregyó kiserdei tanösvény kialakítása pedig, nemcsak az egészségtudatos fejlesztéseket szolgálja, hanem a Bregyó tábor programkínálatának bővítéséhez is hozzájárulhat.

Az immár értéket képviselő műanyag palackok gyűjtésére vonatkozóan, több városban indult kezdeményezés, aminek lényege, hogy közterületi kukákat, avagy oszlopokat olyan palacktartókkal szereltek fel, amik alkalmasak ezek ideiglenes tárolására. Fehérváron, ezen tartók kihelyezése 2026-ban a buszvárókra specializálva fog megtörténni.

Számos sportegyesület használja rendszeresen a városi uszodát, melyet szerencsére nagy számban magánszemélyek is igénybe vesznek, ezért elengedhetetlen, hogy folyamatosan karbantartsuk a létesítményt. Ez évben az Uszoda és Strand klórdioxid adagoló rendszerrel való felszerelését tűztük ki célul. A korábbi közgyűlésen tárgyalta Spray Park, vízijátszótér, tervezése is elkezdődik. Olyan karbantartási munkák elvégzése, mint a csúszdás medence újra burkolása, a közepső medence túlbukó teknő fólia lezáró idom, a napozóágyak és az uszodai kötelek cseréje is szükségessé vált.

2026-ban folytatódnak a temetők általános karbantartási és felújítási munkái, továbbá elkezdődik a Béla úti temető bővítése. Emellett egy új, tisztán elektromos meghajtású pompautó beszerzését is tervezzük, amely a ravatalozótól a sírhelyig biztosítaná az elhunyt méltó és környezetbarát szállítását.

Üzemeltetési feladataink hatékony ellátása érdekében két területen – az ügykezelési és az állategészségügyi telepen – szükségessé válik a gépjárművek cseréje. Ezek az eszközök a feladatok teljesítéséhez nélkülözhetetlenek, a magas futásteljesítmény miatt pedig karbantartási és üzembiztonsági okokból indokolt a váltásuk. Emellett további nagy értékű eszközbeszerzésként, egy többfunkciós téli-nyári városüzemeltetésre specializálódott munkagép és egy új robotfűnyíró megvásárlását is tervezzük.

Bevételek

A Városgondnokság a tevékenységéhez szükséges forrást két részből biztosítja. Az egyik rész az Önkormányzat által biztosított támogatás. A másik rész a társaság által beszédett, feladatellátásához kapcsolódó bevételek (továbbiakban: saját bevétel), melyek a fizetőparkolás üzemeltetéséből, a piaci és vásári tevékenységből, a temetőüzemeltetésből, az állategészségügyi tevékenység keretein belül nyújtott szolgáltatásokból, ingatlan bérbeadásából, a közterületek használatáért járó bérleti díjak beszédéséből, rendezvények lebonyolításából, catering szolgáltatásból, uszoda és strand, valamint egyéb sportlétesítmények bevételeiből, továbbá vállalkozói feladatok ellátásából származó bevételekből állnak. Szervezetünk bevételeit a normál működést alapul véve terveztük meg, ebből kifolyólag nem számítottunk korlátozások bevezetésére, egyes tevékenységeink szüneteltetésére, vagyis nem számoltunk bevételkieséssel.

Társaságunk 2026. évre összesen 3.418.697 eFt saját bevételt tervez. Bevételünk legnagyobb részét a parkolási rendszer működtetéséből várjuk, ezen a területen 2026-ban 1.161.000 eFt-os bevételt prognosztizálunk. Emellett jelentős bevételi forrásunk a rendezvényszervezési és catering szolgáltatásunk, az Uszoda és a Strand üzemeltetése, valamint a piacok működtetése.

Támogatási igényt magyarázó tételek

A Székesfehérvár Városgondnoksága Kft. összes felmerülő kiadását 2026. évben 10.468.730 eFt-ra becsüljük. A saját bevételeinkkel fedezett részt, mintegy 3.418.697 eFt-ban állapítottuk meg. A fennmaradó különbözet adja a 2026. évre igényelt tulajdonosi támogatás összegét, azaz 7.050.033 eFt-ot.

Ez az összeg fedezi a városüzemeltetési költségek növekedéséből, valamint a többletfeladatok elvégzéséből származó várható plusz kiadásainkat. A 11 %-os minimálbér és a 7 %-os garantált bérminimum emelkedéséből, illetve az általános 5%-os béremelésből összesen 223,5 millió Ft éves többletköltséget állapítottunk meg.

A gazdasági társaság a kapott önkormányzati támogatást és saját bevételeit a kiadás tervben részletezett eloszlásban, a feladatok ellátására fordítja. A feladatok elvégzésének folyamata szigorú belső kontrolling

rendszer keretei között zajlik, amely folyamatos visszacsatolást nyújt a felelős vezetői döntéshozatal támogatása érdekében.

Fontos megemlíteni, hogy az alábbi táblázatokban megjelölt, a működéssel kapcsolatban felmerülő költségek tényleges alakulását év közben folyamatosan monitoringozni kell annak érdekében, hogy a vezetők és az Önkormányzat a szükséges döntéseket időben meg tudják hozni.

2026. évi tulajdonosi támogatási igény meghatározása (eFt)	
2026. évre tervezett kiadások összesen	10 468 730
Közterület üzemeltetés	4 276 590
Épület-, és telephely üzemeltetés	2 917 520
Központi irányítás	1 264 640
Vállalkozási tevékenység	1 682 960
Parkolás és közlekedésszervezés	327 020
~ Saját bevétellel fedezett kiadások összege	3 418 697
~ Tulajdonosi támogatással fedezett kiadások összeg	7 050 033

A 2025. évhez képest jelentős változás, hogy 2026. évtől az Önkormányzat közvetlenül a villamosenergia szolgáltatóval fog szerződni a közvilágítás villamosenergia költségével kapcsolatban, amely a társaság kiadásaira és a támogatási igényére is csökkentő hatással bír.

A becsléseink szerint az alábbi változások a következőkben részletezett pénzügyi hatást fogják eredményezni:

Változások a 2025-es évhez képest	
Kiadást növelő tételek:	eFt
Üzemeltetéshez és többletfeladatokhoz kapcsolódó költségek (üzemeltetési költségek infláció mértékű növekedése, illegális hulladék felszámolásának többletköltsége, hóeltakarítás és síkosságmentesítés többletköltség, minimálbér és garantált bérminimum emelés, béremelés)	509 000
Tervezett javítások és karbantartások (Városüzemeltetési feladatok ellátásához szükséges eszközök beszerzése, Buszvárókba telepítendő oszlopra szerelhető palackgyűjtő kosarak kihelyezése; Bregyó kiserdei tanösvény létrehozása; Mezővári sportpálya bővítése; Kijelző csere a MÁV pályán; napozóágy beszerzése; Strand - csúszdás medence újraburkolása, valamint középső medence túlbukó teknő fólia lezáró idom cseréje; Vízijátszótér (Spray Park) tervezése; Új kötelek kihelyezése az uszodába; Uszoda és Strand Klórdioxid adagoló rendszer beépítése; Béla úti temető bővítése és kisebb karbantartási és felújítási temetői munkák; Saára Gyula területfejlesztési program)	758 000
Kiadást csökkentő tételek:	
Közvilágítás éves költsége	390 000

Finanszírozási terv:

A társaság finanszírozási tervének összeállításakor figyelembe vettük a kiadások és a bevételek várható alakulását, valamint azt, hogy a Városgondnokság likviditása minden időpontban megfelelő legyen. Gazdasági társaságunk finanszírozási tervében szereplő támogatási összegek bankszámlánkra történő beérkezése legkésőbb – kiindulva az elmúlt évek tapasztalatából, mely szerint a társaságunkat terhelő kötelezettségek a hónapok elején merülnek fel –, **az aktuális hónap 05. napjáig esedékes**, ami a legutolsó időpont likviditásunk folyamatos biztosításához.

Hónap	Javaslat finanszírozás ütemezésére (Ft)
Január	510 920 000
Február	510 920 000
Március	752 330 000
Április	621 251 000
Május	560 801 000
Június	718 902 000
Július	577 529 000
Augusztus	545 313 000
Szeptember	512 601 000
Október	481 101 000
November	769 431 000
December	488 934 000
Összesen	7 050 033 000

A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

A Városgondnokság a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Városgondnoksága költségvetési intézményből jött létre 2009. évben, mint jogutód.

A Városgondnokság alapvetően Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) törvény által meghatározott feladatait látja el, melyek az alábbiak:

- Településüzemeltetés (köztemetők fenntartása; közvilágításról történő gondoskodás; a helyi közutak, azok tartozékainak -, továbbá közparkok és egyéb közterületek fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
- Környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
- Helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkár-elhárítás;
- Katasztrófavédelem technikai feltételei biztosításának segítése;
- Kistermelők, ősternelők számára – külön jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségének biztosítása;
- Sport, ifjúsági ügyek esetén bizonyos szabadidős-, és sportlétesítmények üzemeltetése.
- Rendezvények szervezése, technikai biztosítása

Tevékenységünket az Önkormányzattal kötött üzemeltetési szerződés alapján végezzük. A Városgondnokság könyveiben nyilvántartott vagyoni elemek, egyéb vagyontárgyak nem tartoznak az üzemeltetési szerződés hatálya alá.

Társaságunk a következő székesfehérvári telephelyeken végzi tevékenységét:

- Szent Vendel utca 17/A.
- Palotai út 3.
- Selyem út 1.
- Tobak u. 27
- Béla út 1/b
- Sárkeresztúri út 20/407/2
- Bregyó-köz 1.
- Budai út 43.
- Mészöly Géza utca 4393. hrsz
- Mészöly Géza utca 187. hrsz
- Zombori u. 21. a. ép
- Berényi út 15-17.
- Mura utca 2.
- Szárcsa u. 37.
- Csíkvári út 10.
- Deák F. utca 29/C.
- Rozmaring u. 14.

A társaság működését, a szervezeti egységek tevékenységét az alapító okirat, az alapítói határozatok, a szervezeti és működési szabályzat, a belső szabályzatok, eljárásrendek határozzák meg.

A működésre vonatkozó részletes szabályokról, a feladatok elvégzéséről, illetve az ügymenetnek megfelelő munkafolyamatokról ügyvezetői határozatok, ügyvezetői utasítások és a belső szabályzatok rendelkeznek.

Az ügyvezető, a felügyelőbizottság, illetve könyvvizsgáló tevékenységét az aktuálisan érvényben lévő vonatkozó jogszabályok, ügyrendek és az alapító okirat tartalmazza, illetve szabályozza.

Az optimális működés érdekében a cég szervezeti felépítése többször átalakításra került az elmúlt években. Ennek következtében, jelenleg szervezetünk a következő divíziókra tagolódik:

- Gazdasági divízió;
- Kertészeti divízió;
- Kegyeleti divízió;
- Közlekedés divízió.
- Létesítmény-üzemeltetés divízió;
- Karbantartás divízió;
- Vezetéstámogató divízió;
- Rendezvény divízió.

A társaság egyszemélyű vezetője az ügyvezető, helyettesítését a gazdasági igazgató és a műszaki igazgató látja el. Munkáját segítik, a divíziókon kívüli, döntést támogató központi egységeink, a megfelelési

tanácsadó- és jogi csoport, az értékesítési csoport, a projektellenőrzés, a titkárság, a munka- és tűzvédelmi vezető, valamint a belső ellenőr.

A Városgondnokságon belül erős középvezetői szint került kialakításra. A középvezetők feladata a hozzájuk tartozó egységben a munka megszervezése, koordinálása, a munkavállalók irányítása, valamint ellenőrzése a külső jogszabályi előírásoknak, továbbá a társaság belső utasításainak megfelelően.

A gazdasági társaság a feladatait szakterületi bontásban látja el, melyek a következők:

- Zöldfelület- és parkfenntartás
- Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása
- Hóügyelet és síkosság-mentesítés
- Vízkárelhárítás
- Települési hulladékok kezelése, köztisztasági tevékenység
- Városi karbantartás
- Közvilágítási feladatok
- Építőipari kivitelezés
- Temetőüzemeltetés, kegyeleti szolgáltatás
- Állategészségügyi tevékenység
- Létesítmény-üzemeltetés
- Piaci és vásári tevékenység
- Épület-takarítás
- Fizetőparkolási tevékenység
- Közlekedésszervezés
- Rendészet
- Rendezvény-, és programszervezés

A gazdasági társaság a közfeladatok ellátását elsősorban saját kapacitás igénybevételével oldja meg, ezáltal magasabb színvonalon tudja ellátni a városüzemeltetési feladatokat, segítve a fejlesztésre szoruló városrészek felzárkóztatását.

A Városgondnokság a székesfehérvári lakossággal szorosan együttműködő szolgáltatást nyújtó társaság. Ennek érdekében üzemeltetjük a folyamatosan friss információkkal bővülő saját honlapunkat, Facebook oldalunkat, online hibabejelentő rendszerünket. Továbbá e-mailen, telefonon és ügyfélszolgálati irodáinkban állunk az ügyfelek rendelkezésére, mely lehetőséget a lakosok többnyire ki is használnak. Nagyon jó kapcsolatot alakítottunk ki a helyi írott sajtóval, rádióval, valamint televízióval. Ezen médiumok segítségével tudunk mindkét irányban optimális kommunikációt fenntartani a lakossággal és a társszervezetekkel, amely elengedhetetlenül fontos a városüzemeltetési feladatok hatékony ellátásához.

A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA

Zöldfelület- és parkfenntartás

- a hatósági növényvédelmi feladatok keretein belül a növényzet kártevők és károkozók elleni védelmének biztosítása
- balesetveszélyes fák kivágása, sorfák és lakótelepi fák fenntartása
- vihar okozta károk helyreállítása
- fák telepítése
- parknyilvántartások vezetése
- parkgondnoki feladatok ellátása
- kivágott fák pótlása az egyensúly megtartása érdekében a növényállományban
- kiemelt parkok, közterületek fenntartása, belterjes parkok, közterületek fenntartása, külterjes parkok, közterületek fenntartása, önkormányzati tulajdonú területek fenntartása
- növényzet öntözése
- gépi lombgyűjtés
- egynyári-kétnyári palánták ültetése
- önálló zöldterület fenntartó és karbantartó egység működtetése
- helyi természeti értékek védelme
- erdők fenntartása
- A Sóstói természetvédelmi terület üzemeltetése, fenntartása, annak szakmai vezetése

Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

- úttartozékok, jelzőtáblák javítása, kihelyezése
- burkolatjavítás, kátyúzás
- zúzottköves földútfenntartás
- padkanyesés
- forgalombiztonsági zöldterület gondozása
- a forgalomirányító lámpák üzemeltetése
- útburkolati jelek festése
- hidak fenntartása
- forgalmi vizsgálatok baleseti gócokban
- rendezvényekkel kapcsolatos forgalmi rend kialakítása, jelzőtáblák kihelyezése
- a városi útügyelet megszervezése

Hóeltakarítás, hóügyelet

- a hó- és síkosság-mentesítési munkálatok koordinálása
- a hóügyelet működtetése

Vízkárelhárítás

- nyílt és zárt csapadékcatornák üzemeltetése
- közcélú csatornák üzemeltetése
- nagyszelvényű, zárt csapadékcatornák üzemeltetése

- csatornaleszakadások helyreállítása
- csapadékvíz elvezető rendszerek felmérése, szakági nyilvántartása
- rovar és rágcsáló irtás

Települési hulladékok kezelése, köztisztasági tevékenység

- gépi út-, és járdaseprés és mosás
- kézi úttisztítás
- közterületeink gépi és kézi takarítása saját végrehajtó csoporttal
- közterületi hulladékgyűjtők ürítése
- autóbuszvárók tisztítása, takarítása
- az illegális szemétkerakások felszámolása
- nyilvános illemhelyek üzemeltetése
- kutya toaettek ürítése, zacskózása

Városi karbantartás

- autóbuszvárók karbantartása
- szobrok, kutak karbantartása
- közterületi táblák javítása, pótlása
- közterületi padok javítása, pótlása
- kutyaürülék gyűjtők javítása, pótlása
- utcai hulladékgyűjtők javítása, pótlása
- játszóterek fenntartása, homokcsere
- Önkormányzati közintézmények kültéri játszóeszközeinek karbantartása
- balesetveszélyes játszóterek megszüntetése
- roncsautók elszállítása
- a Virágóra és a Csitáry-kút harangjátékának üzemeltetése
- a vagyonkezelésbe vont létesítmények fenntartása során elvégzendő épületgépészeti karbantartási munkák
- a díszkutak, ivókutak üzemeltetése
- a vagyonkezelésbe vont létesítmények fenntartása során elvégzendő építész karbantartási munkák
- egyéb közterületi és karbantartási munkák
- diszpécser ügyelet
- a közvilágítási hibák, hiányosságok feltárása és javítása
- egyedi és díszvilágítások üzemeltetése

Közvilágítási feladatok

- a város közvilágításának üzemeltetése
- mérőóra leolvasás
- kapcsolattartás az E.on-nal, mérőóra állások lejelentése
- közvilágítási meghibásodások bejelentése
- közvilágítás meghibásodása esetén tett lakossági bejelentések kezelése

Temetőüzemeltetés

- a város köztemetőinek fenntartása, gondozása
- sírhelygazdálkodás, a sírhelynyilvántartás vezetése
- halottak napi rendezvény megszervezése
- kegyeleti központ üzemeltetése
- köztemetőken belül az elhunyt hűtésével, a temetőben erre a célra rendszeresített szállítójárművön történő szállításával kapcsolatos feladatok
- sírhelynyitással és visszahantolással kapcsolatos feladatok
- sírhelygondozás
- elhunyt szállítás a városban és a környező településeken

Állategészségügyi tevékenység

- a regionális állati hulladékbegyűjtő telep üzemeltetése
- elhullott állatok begyűjtése a város területén belül

Létesítmények üzemeltetése

- Csitáry G. Emil Uszoda és Strand üzemeltetése
- Bregyó közti Sportcentrum és RAK üzemeltetése
- Mezővári sporttelep üzemeltetése
- Takarodó úti First Field sportpálya üzemeltetése
- Bébic utcai sportpálya üzemeltetése
- Túrósáki sporttelep üzemeltetése
- Prohászka úti sportpálya üzemeltetése
- Koronás Park üzemeltetése
- Kori liget üzemeltetése
- Székhely és telephelyek üzemeltetése
- Városi táborok helyszíneinek üzemeltetése, karbantartása
- Csónakázó-tó üzemeltetése
- Sóstói Vadvédelmi Központ üzemeltetése

Piaci és vásári tevékenység

- a városi élelmiszerpiac üzemeltetése
- a városi iparcikkpiac üzemeltetése
- a szezonális jellegű piacok, vásárok megszervezése, üzemeltetése
- a városi vásárterek hasznosítása

Épület-takarítás

- a vagyonkezelésbe vont létesítmények takarítása saját kapacitással

Fizetőparkolási tevékenység

- Székesfehérvár fizetőparkolási rendszerének üzemeltetése
- a parkoló autók ellenőrzése
- a parkolási pótdíjak beszedése

Közlekedésszervezés

- helyi autóbusz bérlet- és jegyértékesítés
- menetjegy ellenőrzés
- utastájékoztatási ad hoc kérések teljesítése

Rendészet

- portaszolgálat ellátása
- ügyfelek, vendégek tájékozódásának segítése
- a Kft. telephelyeinek őrzése, vagyonvédelmi feladatainak ellátása, kamerarendszeren keresztüli megfigyelése

Rendezvények és programok szervezése, lebonyolítása

- városi rendezvények technikai kiszolgálása
- vásári tevékenység szervezése
- önkormányzati rendezvények technikai feltételeinek biztosítása
- faházak biztosítása, építése
- hangosítási és fénytechnikai feladatok ellátása
- színpad és fedésépítés
- sörpád garnitúrák biztosítása, szállítása
- műanyag székek biztosítása, szállítása
- bontási feladatok ellátása
- áramellátás, áramvételi pontok biztosítása
- Sóstói Stadion területén rendezvények szervezése, valamint a büfék és pub üzemeltetése catering szolgáltatás nyújtásával
- városi táborok teljeskörű szervezése

Fontosnak tartjuk a gyermekek szórakozását szolgáló játszóterek biztonságossá tételét, így a játszótéri eszközök biztonságosságáról szóló 78/2003. (XI.27) GKM rendelet előírásait betartva folyamatosan ellenőrizzük azokat. A játszóeszközök javítása és a gumiburkolatok cseréje folyamatos a biztonságos használat érdekében. Ezen feladatkörünket kibővítve, a tavalyi évtől az önkormányzati fenntartású intézmények játszóeszközeiért is munkavállalóink felelnek.

Társaságunk mintegy 5,15 millió m² zöldterületen végez zöldterület- és parkfenntartást. Célunk e feladatot továbbra is oly módon ellátni, hogy azzal Székesfehérvár zöldterületeinek rendezettsége az egész országban egy mértékadó nivóként szolgáljon. Nagy hangsúlyt fektetünk a város zöldfelületének növelésére, a levegő tisztítását segítő fák megóvására, gondozására. Az elmúlt években több ezer fát - zömében várostűrő

fajtájúakat – ültettünk. A növények gondozása, öntözése nagy létszámú humán erőforrást igényel, így ahol lehet, automata öntözőrendszer kiépítésével váltjuk azt ki.

Az elmúlt években a vállalat tevékenysége tovább bővült a Sóstó Természetvédelmi területhez tartozó Vadvédelmi Központ üzemeltetésével, mely a Sóstó Látogatócentrummal kiegészülve egy olyan komplex ÖKO Turisztikai központ, mely az ország legújabb, legmodernebb ilyen jellegű létesítménye. Az intézmény létrehozásának célja a sérült, befogadott állatok gyógyításán túl, az oktatás, a nevelés és a kutatás lehetőségének megteremtése a természetvédelmi területen, valamint a teljes régióban.

2021-ben indult a közösségi közlekedésszervezésében való részvétel, melyet a továbbiakban is folytatunk. Ennek keretein belül vállalatunk helyi autóbusszjegyeket és bérleteket értékesít, a helyi autóbuszokon bérlet és jegyellenőrzést végez, valamint a bérlet/jegy nélkül vagy érvénytelen bérlettel/jeggyel utazókkal szemben intézkedik. A tevékenységből a bevétel minimális, nem fedezi az ellenőrzés költségeit, fő célja az utazók jegyvásárlásra való ösztönzése a folyamatos jelenlét által.

MŰKÖDÉSI TERV

Humán erőforrás bemutatása:

Székesfehérvár Városgondnoksága Kft. az elmúlt években mind az elvégzendő feladatok mennyiségét, - ebből következően pedig -, mind a munkaerő-kapacitást tekintve jelentős és folyamatos változásokon ment át. Míg 2019-ben jellemzően 650 fős állományi létszámmal dolgoztunk, addig a vártnál magasabb fluktuációnak, valamint a munkafolyamatok racionalizálásának köszönhetően a 2025. évet záró létszámunk 586 fő volt, ami – az azóta ellátandó többletfeladataink ellenére – még mindig 10%-os csökkenésnek felel meg.

Továbbra is folyamatosan törekszünk a racionális létszámgazdálkodásra, mellyel a gazdaságosság kívánalmait szem előtt tartva feladatainkat az elvárt színvonalon tudjuk teljesíteni, társaságunk a 2026. évi feladatait 603 fő munkavállalói létszámmal tervezi megvalósítani.

A Fejér Vármegyei Kereskedelmi és Iparkamarával, valamint a Székesfehérvári Szakképzési Centrummal kötött megállapodás értelmében továbbra is részt veszünk a középiskolások duális képzésében, melynek során kölcsönösen előnyös kapcsolatot alakítottunk ki a Vörösmarty Mihály Technikum és Szakképző Iskolával, valamint a Székesfehérvári SzC Jákó József Technikummal.

A társaság munkavállalóit jellemzően határozatlan idejű munkaviszonyban, munkaidőkeret alkalmazása mellett, heti 40 órában foglalkoztatja, 4 havi munkaidőkeret alkalmazásával, így a munkaidőkeret kezdő és befejező dátumai a következők: 2025.12.01 - 2026.03.31; 2026.04.01 - 2026.07.31; 2026.08.01 - 2026.11.30.

Mivel fontos, hogy a munkatársak ismereteiket szinten tartsák, azon túl pedig szakmailag és módszertanilag is fejlődjenek, a továbbképzéseken, szakmai konferenciákon való részvétel támogatott a társaság részéről. Emellett bizonyos munkakörök tekintetében a szakképzés jogszabály által előírt, kötelező jellegű. Az egyéni továbblépés szempontjából fontos a személyes és a vezetői elképzelések összehangolása a szervezet hosszú távú céljaival, melynek során az esélyegyenlőség elvét szem előtt tartva nagy hangsúlyt kap a minőségi szakmai munka iránti elkötelezettség. A társaság támogatni igyekszik mind az iskolarendszerű, mind az azon kívüli képzéseket.

A Városgondnokság elhivatott a társadalmi felelősségvállalás tekintetében, amely leginkább a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásában nyilvánul meg. Az ilyen irányú folyamatos törekvések eredménye, hogy a fenti munkavállalók aránya átlagosan eléri a teljes dolgozói létszám 3 %-át. A megfelelő munkakör kiválasztásával minden megváltozott munkaképességű személy képes teljes értékűen ellátni a feladatát. Ennek egyik legékesebb bizonyítéka a látássérült munkavállalónk által kezelt telefonos ügyfélszolgálat.

PÉNZÜGYI TERV

Mérlegterv:

Eszközök

adatok eFt-ban

Sorszám		2024. TÉNY	2025. VÁRHATÓ	2026. TERV
1	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	3 144 067	3 099 091	3 091 097
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	52 718	37 994	24 232
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5	Vagyoni értékű jogok	33 506	27 569	19 870
6	Szellemi termékek	19 212	10 425	4 362
7	Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	3 030 918	2 999 666	3 005 434
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 370 127	2 316 965	2 344 494
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	227 506	298 074	312 151
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	431 312	371 207	348 789
14	Tenyészállatok	0	0	0
15	Beruházások, felújítások	1 650	7 612	0
16	Beruházásokra adott előlegek	323	5 808	0
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	60 431	61 431	61 431
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	60 431	61 431	61 431
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22	Tartósan adott kölcs.jelentős tulajdoni rész.-i viszonyban álló váll.-ban	0	0	0
23	Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24	Tartósan adott kölcs. egyéb rész.-i viszonyban álló váll.-ban	0	0	0
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	1 673 777	1 266 343	1 346 606
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	461 262	629 239	625 839
31	Anyagok	31 687	57 910	27 262
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek	373 431	549 116	577 047

33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34	Késztermékek	0	0	0
35	Áruk	52 719	18 865	17 660
36	Készletekre adott előlegek	3 425	3 348	3 870
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	416 708	331 386	302 077
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	182 611	144 607	171 600
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	13 774	19 030	7 850
40	Követelések jelentős tulajdoni rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0
41	Követelések egyéb rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0
42	Váltókövetelések	0	0	0
43	Egyéb követelések	220 323	167 749	122 627
44	Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49	Egyéb részesedés	0	0	0
50	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	795 807	305 718	418 690
54	Pénztár, csekkek	12 837	5 172	6 190
55	Bankbetétek	782 970	300 546	412 500
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok)	119 982	114 734	117 075
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	7 151	6 303	6 875
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	112 831	108 431	110 200
59	Halasztott ráfordítások	0	0	0
60	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	4 937 826	4 480 168	4 554 778

Források

adatok eFt-ban

Sorszám		2024. TÉNY	2025. VÁRHATÓ	2026. TERV
61	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+69. sor)	2 634 119	2 434 644	2 438 460
62	I. JEGYZETT TŐKE	100 000	100 000	100 000
63	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	2 577 143	2 534 119	2 334 644
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
69	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-43 024	-199 475	3 816
70	E. Céltartalékok (71.-73. sorok)	0	0	0
71	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
72	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
73	Egyéb céltartalékok	0	0	0
74	F. Kötelezettségek (75.+80.+90. sor)	936 102	761 625	827 324
75	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (76.-79. sorok)	0	0	0
76	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
77	Hátrasorolt köt.jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0
78	Hátrasorolt köt.egyéb rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0
79	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
80	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	26 782	27 550	27 765
81	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
82	Átváltoztatható kötvények	0	0	0
83	Tartozások kötvénykibocsátásából	0	0	0
84	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
85	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
86	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
87	Tartós köt. jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0
88	Tartós köt. egyéb rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0
89	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	26 782	27 550	27 765
90	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (91. és 93.-102. sorok)	909 320	734 075	799 559
91	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
92	82. sorból: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
93	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
94	Vevőktől kapott előlegek	6 998	0	0
95	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	622 136	352 728	398 900
96	Váltótartozások	0	0	0
97	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben	1 677	318	1 500
98	Rövid lej. köt.jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0
99	Rövid lej. köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0
100	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	278 509	381 029	399 159
101	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0

102	Származási ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
103	G. Passzív időbeli elhatárolások (104.-106. sorok)	1 367 605	1 283 899	1 288 994
104	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	681 613	620 654	651 047
105	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	13 563	16 607	17 100
106	Halasztott bevételek	672 429	646 638	620 847
107	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+70.+74.+103. sor)	4 937 826	4 480 168	4 554 778

Eredményterv:

adatok eFt-ban

Ssz.	A tétel megnevezése	2024. TÉNY	2025. VÁRHATÓ	2026. TERV
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 530 214	2 639 904	2 654 413
02	Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-	-
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 530 214	2 639 904	2 654 413
03	Saját termelésű készletek állományváltozása	255 276	175 685	27 931
04	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	218 975	773 654	580 817
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	474 251	949 339	608 748
III.	Egyéb bevételek	6 603 346	7 447 259	7 297 578
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	3 300	500	500
05	Anyagköltség	1 537 768	1 551 552	1 242 431
06	Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 569 990	3 148 646	2 771 895
07	Egyéb szolgáltatások értéke	114 555	125 836	131 777
08	Eladott áruk beszerzési értéke	61 640	75 794	79 800
09	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	4 283 953	4 901 828	4 225 903
10	Bérek	3 532 610	3 828 213	4 013 979
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	429 722	469 606	481 628
12	Bérbírlatok	428 270	464 838	490 550
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	4 390 602	4 762 657	4 986 157
VI.	Értékcsökkenési leírás	313 681	309 996	311 816
VII.	Egyéb ráfordítások	703 989	1 294 527	1 049 886
	VII. sorból: értékvesztés	2 465	2 000	2 300
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	- 84 414	- 232 506	- 13 023
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-	-	-
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	-	-	-
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-
15	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek	-	-	-
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	41 539	34 831	17 500
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	64	-	25
	17. sorból: értékelési különbözet	-	-	-
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	41 603	34 831	17 525
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-	-	-
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-	-	-

	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-	-	-
	20. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értéktérítése	-	-	-
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	213	1 800	280
	22. sorból: értékelési különbözet	-	-	-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	213	1 800	280
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	41 390	33 031	17 245
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	- 43 024	- 199 475	4 222
X.	Adófizetési kötelezettség	-	-	406
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	- 43 024	- 199 475	3 816

A Városgondnokság számviteli politikájában foglaltak szerint a mérlegforduló napját követő 2. hónap végéig beérkező szállítói számlákat tudja figyelembe venni a tárgyévi beszámoló készítése során, ami a jelen információk alapján várható 2025. évi eredményt még döntően befolyásolhatja.

Székesfehérvár Városgondnoksága Kft. a 2026. évre tervezett adózott eredményét eredménytartalékba tervezi helyezni.

SWOT ANALÍZIS

<i>Belső tényezők</i>	<i>Külső tényezők</i>
Erősségek	Lehetőségek
- Komplex tevékenységi kör - Erős kontrolling és belső ellenőrzés - Stabil pénzügyi háttér - Felhalmozott tudás és tapasztalat - Erős reputáció - Jó motivációs eszközök - Erős kiberbiztonság	- Know-how átadási lehetőségek - Új szolgáltatási területek kialakítása - Szolgáltatás minőségének emelése – technikai újítások révén - Lakossági elégedettség növelése - Benchmarking alapú fejlesztési utak
Gyengeségek	Veszélyek
- Területi korlátok - Munkaerő-piaci helyzet - Erős önkormányzati függés, erőforrás szabályozás - Korlátozott döntéshozatali jogkör - Alacsony rugalmasság	- Jogszabályi változások - Vis major helyzet - Gazdasági helyzet kiszámíthatatlansága - Fluktuáció

Erősségek

A komplex tevékenységi körből adódóan a társaság képes több városi feladat átfogó elvégzésére, mivel rendelkezik mindazon erőforrásokkal (pl. jelentős gépparkkal és megfelelő szaktudással bíró munkavállalókkal), amelyek segítségével tevékenységét az elmúlt évekhez hasonlóan magas színvonalon tudja ellátni.

A szigorú, minden folyamatra kiterjedő kontrolling rendszer biztosítja a működés hatékonyságát, gazdaságosságát. Továbbá a belső ellenőrzési folyamatokra is nagy hangsúlyt fektetünk, a releváns dokumentációink teljes körű szabályozáson mentek keresztül.

Társaságunk megbízható, stabil pénzügyi háttérrel rendelkezik az Önkormányzat által, a feladataink ellátásához nyújtott támogatásának köszönhetően.

A Városgondnokság működése során jelentős tapasztalatra és szaktudásra tett szert, amely gördülékenyebbé teszi a felmerülő problémák kezelését, és növeli a cég adaptációs képességét az esetlegesen kialakuló új helyzetekhez.

A cégnek városszerte jó a hírneve. A városi milió szerves része a Városgondnokság megbízható, nívósan kivitelezett feladatokat végez el.

A cég a dolgozóknak lehetőséget ad a bér kiegészítésre célfeladatokra való jelentkezéssel. Ezeket a feladatokat a munkavállalók önként vállalják, így motiválva őket a pontosabb, lelkesebb munkavégzésre. Ezen kívül a 2025. évi összegnek megfelelő egyéb béren kívüli juttatásban és cafeteriaiban is részesülnek a munkavállalók.

Gyengeségek

A társaság tevékenysége Székesfehérvár város területére korlátozódik, ezért a potenciális közigazgatási határokon túlmutató fejlődési lehetőségnek nincs relevanciája.

Önkormányzati tulajdonú céggént a döntéshozatali jogkör korlátozott, illetve a kapott támogatások miatt erős a pénzügyi függés. A bürokratikus működés és a korlátozott önállóság miatt a városüzemeltetési vállalatok lassabban tudnak alkalmazkodni a piaci változásokhoz és a változó ügyféligenyekhez.

Lehetőségek

A Városgondnokság szerteágazó tevékenységi körének köszönhetően jelentős know-how-al rendelkezik, mind műszaki, mind gazdasági téren, amely lehetőséget biztosít más, hasonló profillal bíró vállalkozásoknak történő átadására/cseréjére (pl. szakmai fórumok, találkozók).

Társaságunk meglévő erőforrásait felhasználva új szolgáltatási területek kialakítására lehet alkalmas, melyek bővíthetik a fentiekben is részletezett széleskörű tevékenységi portfóliónkat.

Lehetőséget látunk a szolgáltatásaink minőségi javításában is, amihez a technológiai újítások révén igyekszünk megtenni a szükséges lépéseket. A hibabejelentő rendszerünk is átesett egy átfogó javításon, amivel reményeink szerint a lakossági elégedettség is növelhető.

A jövőbeni technológiai és egyéb fejlesztések tervezéséhez benchmarkingot végeztünk a magyarországi megyeszékhelyeken működő hasonló üzleti profillal rendelkező vállalkozások fejlettségét, szolgáltatásait, tevékenységeit illetően. Így azonosíthatók a szektor legfrissebb újításai, a legjobb gyakorlatok átemelésével pedig továbbra is biztosítható, hogy Székesfehérvár Városgondnoksága Kft. a jövőben is mintaként szolgáljon országos szinten a városüzemeltetési megoldásai tekintetében.

Veszélyek

Egy vállalkozás életében mindig veszélyt jelenthetnek az új törvények, szigorítások. Ide nemcsak az tartozhat, ha a szabályozás a vállalkozás számára kedvezőtlen módon változik, hanem az is, ha a szervezet nem naprakész e tekintetben, azaz nem kíséri megfelelő módon figyelemmel az érintett változásokat.

A vis major helyzetek, előre nem látott kényszerítő körülmények, elháríthatatlan akadályok, amelyek mindenképpen terven felüli intézkedéseket igényelnek. Ez általában - a tevékenységünkől adódóan - a szélsőséges időjárási események bekövetkezését jelenti, az elmúlt években a járványhelyzet elhúzódása és negatív gazdasági hatásai jelentették a legnagyobb rizikófaktort, mára a háború okozta energiaválságról, inflációról mondható el mindez. Összességében a gazdasági helyzet kiszámíthatatlansága jelenti az egyik legnagyobb veszélyt.

A fluktuáció szintén napirendi probléma, ami kezelhetetlen méreteket ölt. Országos szinten is tapasztalható, hogy bizonyos szektorok fluktuációs spirálba kerültek, vagyis a munkaerőhiány többletmunkához vezet, ami túlterheltséget és feszültséget okoz, ez újabb felmondást eredményez, tovább gerjesztve a fluktuációt.

PEST(EL) ELEMZÉS

P-politikai tényezők E-gazdasági tényezők S-szociális, társadalmi tényezők T- technológiai tényezők E-
természeti környezet L- jogi környezet

A PEST(EL) analízis célja, hogy megismerjük, azokat a környezeti tényezőket, amelyek hosszú távon, hatással vannak és lesznek társaságunkra. Ezzel az elemzéssel szándékunk kiemelni, és a következő évre vonatkozóan is figyelemmel kísérni, a vizsgált tényezők befolyásoló hatását. Általánosan elmondható, hogy az üzleti tervezés kihívásai nagyobb körütekintést és több háttértervezést igényelnek, mint valaha. Olyan külső nem várt hatások miatt, mint a járványhelyzet, a háború és az ezáltal megjelent energiaválság és infláció. Ezek a társadalmi, gazdasági, politikai, technológiai változások kiszámíthatatlan piaci környezetet teremtettek, ami új tervezési módszertanokat és fejlődést igényel társaságunk üzemeltetési költségeinek pontos előre jelzéséhez.

Mivel a továbbiakban is eltökélt szándékunk, hogy szolgáltatásaink maradéktalanul, a lehető legjobb minőségben álljanak a fehérvári lakosság rendelkezésére, a tervezés során lehetőségeinkhez mérten igyekeztünk felkészülni a várható környezeti változásokra. Az előre nem látható kényszerítő körülmények, elháríthatatlan akadályok mindenképpen terven felüli intézkedéseket indukálhatnak, az elmúlt év tapasztalatait felhasználva azonban igyekszünk ezekre a változásokra felkészülni és megteremteni a gyors reagáláshoz szükséges feltételeket. A természeti és jogi környezet változásait is fókuszban tartjuk. A

legutóbbi szervezeti változás óta a döntéstámogató, különálló egységként kezelendő jogi csoport, megfelelési tanácsadó és egy környezetvédelmi referens és kiberbiztonsági referens is segíti a munkánkat.

P	Az Ukrajna területén fennálló fegyveres konfliktus mai napig érezhető hatást gyakorol. Európai Unión belül folyamatos a konfliktus, mely következtében fontos munkálatok maradtak el, illetve megszorításokat eszközöltek.
E	A gazdasági tényezők szoros összefüggésben állnak az előbbiekkal, például az infláció mértéke, kamatlábak, valutaárfolyamok, munkaerő költségek alakulása. Olyan tényezők, amikre csupán becsült értékek, megfigyelt tendenciákon alapuló tervek szolgáltak kiinduló alapként.
S	Társaságunk működését sok társadalmi tényező is befolyásolja, hiszen a lakossági szolgáltatásaink és az elvégzett munkáink során a kiszolgált célközönségünk Fehérvár lakossága. A népesség növekedési mutatók, életstílushoz kapcsolódó trendek, fogyasztói meggyőződések, jövedelemeloszlás mind hatással vannak feladatvégzésünkre, tevékenységi portfóliónkra.
T	A jövő kihívásaira most kell felkészülni és ehhez elengedhetetlen technológiai megújulások végrehajtására van szükség a következő évtizedekben. A munkafolyamatok optimalizálása folyamatos gép-, és eszközpark megújulást kíván. A digitalizáció és automatizáció tényere is változó igényeket kelt lakossági és vállalati körökben is. Ezzel lépést tartva, például egyre több szolgáltatásunk ellenértéke egyenlíthető ki online fizetéssel, ez nagy népszerűségnek örvend az év eleji lakossági parkolóbérlet kiváltásánál. A bankkártyás fizetés biztosítása érdekében a parkolóautomaták cseréjére is sor kerül a jövőben. Az NFC kártyák népszerűsége sem csökken, kényelmesen, helyenként ingyenes 90 perces időablakkal és tranzakciós díjak nélkül indíthatnak parkolást a kártyával rendelkezők. Az online hibabejelentő rendszer is frissítésen esett át, ami reményeink szerint szintén a lakossági elégedettség növekedéséhez vezet majd. Döntéstámogató, vállalatirányító szoftverek használata is elengedhetlenné vált a mindennapi működéshez, melyet 2025-ben már egy új programmal végzünk. A fizikai dolgozók körében pedig egyre több, nehezen végezhető fizikai munkát válthatnak majd ki robotok, mint ahogyan azt a 2019. óta beszerzett robotfünyírók teszik a meredek rézsűk vágásakor. 2023-ban pedig robottakarító került beszerzésre, mely a Városi Piac takarításában segít.
E	Társaságunk ugyan nem termelő vállalat, mégis évről évre nagyobb hangsúlyt kell fektetnünk az ökológiai lábnyomunk csökkentésére. A nagy dolgozói létszám, a telephelyek száma, a hulladék képző tevékenységeink hatása nem elhanyagolható, a környezettudatos működéssel is a lakosság érdekeit tudjuk szem előtt tartani. Mivel az országban is egyre nagyobb figyelmet kap ez a téma, folyamatos odafigyelést igényelnek az aktuális törvényi rendelkezések, adatszolgáltatások, amik kötelező jelleggel érinthetik társaságunkat. A szigorodó környezetvédelmi előírások hatással vannak a hulladékgazdálkodásra, a levegő- és vízszennyezés csökkentésére irányuló intézkedésekre. Az energiatakarékosságot célzó munkák hatása 2026 évben már teljes mértékben realizálható. A gépjárműveink tekintetében már korábban is rendelkezünk részben elektromos autókkal, 2025 évben beszerzésre került az első teljesen elektromos tehergépjárművünk is.
L	A folyamatosan változó jogi környezetre fordított figyelem is hasonló körülményt igényel. Ennek naprakész szakmai háttérét a jogi tanácsadóink, megfelelési tanácsadók, adatvédelmi referens, munka-tűzvédelmi és biztonságtechnikai referens, környezetvédelmi referens együttes munkája biztosítja.

A maximális körütekintésre törekedve, társaságunk adaptációs képességét tovább fejlesztve, a PEST(EL) analízis összefoglalja, azokat a környezeti tényezőket, amik bekövetkezésére számítunk ugyan a közeljövőben, de pontos pénzügyi hatásukat (mikor, milyen mértékben) megtervezni nem tudjuk. Továbbá tartalmaz olyan várható fejlődési utakat, amikre célszerű felkészíteni a társaságot, a rendelkezésünkre álló források mértéke szerint, a jövőbeni lehetőségek és célok elérése érdekében.



"FEHÉRVÁR F.C." Sportszolgáltató és
Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű
Társaság

Üzleti terv 2026

TARTALOM

Üzleti terv szöveges ismertetése	1. oldal
1. sz. melléklet – Cash-flow terv	5. oldal
2. sz. melléklet – Mérleg terv	6. oldal
3. sz. melléklet – Eredményterv	8. oldal

A "FEHÉRVÁR F.C." Sportszolgáltató és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság (FFC) 2026. évre vonatkozó üzleti tervének szöveges ismertetése

1. A tervezés alapvetései, feltételezések

A klub értékesítését a tulajdonos Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata kiemelt prioritásként kezelte és kezeli, ezzel együtt az üzleti terv készítésének időpontjáig (2026. február) nem született olyan kötelező érvényű üzleti megállapodás, amely alapján kijelenthető lenne, hogy a 2026/27-es labdarúgó szezont a klub nem önkormányzati tulajdonlás alatt fogja megkezdeni.

A következő szezont érintő licenckérelem benyújtásához szükséges jóváhagyást a városvezetés megadta, a közgyűlés határozatban kinyilvánította elkötelezettségét és támogatását az előttünk álló labdarúgó szezon megkezdéséhez, hozzájárult a stadion bérleti szerződésének további egy évvel történő meghosszabbításához (szerződés szerint).

Fentiek értelmében a tavalyi évhez hasonlóan elkészítettük társaságunk aktuális évi üzleti tervét, a város által meghatározott keretszempontok szerint.

Tekintettel a továbbra is fennálló bizonytalanságokra, a 2026. évre a jelenlegi, visszafogott üzemi működést céloztunk meg. A korábbi évhez hasonlóan elsődleges cél a stabil, megfelelő szintű működés, a klub likviditásának megőrzése, emellett továbbra is kiemelt hangsúlyt kap a takarékoság, annak érdekében, hogy a várható tulajdonosváltás idejéig az önkormányzatot minél kisebb mértékű ráfordítás terhelje a klub működtetése kapcsán. A 2026/27-es labdarúgó szezont várakozásaink alapján továbbra is az nb2-ben kezdi meg a csapat, licenckérelmünket is ennek megfelelően adjuk majd be, működésünket is ehhez igazítjuk.

A működés költség szintjét a jelenlegi NBII-es szezon költségeit alapul véve terveztük meg. A 2024/2025-ös szezonhoz képest az idei szezonban 40%-os költségcsökkentést értünk el, további érdemi megtakarításra nem látunk esélyt a klub működésének és versenyképességének sérülése nélkül.

Ebből eredően gyakorlatilag ezen költség szinten próbáljuk tartani a klub működését, a költségvetést is ennek megfelelően terveztük meg, természetesen figyelembe véve az infláció, a drágulás, a jogszabályok és a piaci változások generálta ár- és költségnövekedést.

Külön említésre érdemes költségnövekmények:

-minimálbéremelkedés adónövekményének ellensúlyozása és átlagosan 5%-os bérfejlesztés – a dolgozói bérek reálértéken tartása elsődleges fontosságú, a dolgozók cégszinten tavaly nem kaptak sem kompenzációt, sem bérfejlesztés nem volt, ahogyan általános bónuszfizetés sem. Az elvándorlás megelőzése érdekében az idei évben indokoltan tartanánk a bérek korrekcióját.

-az előző pontban szereplő indokok okán tervezünk egy 13. havi bérfizetést lehetővé tevő prémiumtömeg-képzést is

-korábbi sportfelszereléseink életciklusa lejárt, hosszú távú beszállítói szerződéseket a tulajdonosváltás kapcsán előálló bizonytalanság miatt továbbra sem kötünk (tulajdonosi elvárás alapján). Ugyanakkor, kénytelenek vagyunk mind utánpótlás-, mind női és férfi csapataink számára is beszerezni a szükséges

felszereléseket, a korábbi kisebb pótlások már nem elégségesek. Ez jelentős beszerzési igényt jelent, azonban jelenleg már nem elkerülhető.

-új, és szintén komoly költségnövelő tétel (~73 millió Ft) lesz a megyei első osztályban versenyző tartalékcsoport indítása, amelyet sportszakmai célok indokolnak, és szintén bírja a tulajdonos támogatását.

Az egyéb nagyobb tételsorok esetében alapvetően változatlan költségekkel számolunk, mindössze az előre látható piaci (inflációs) növekményekkel számolunk.

A felnőtt férfi csapat bértömegét gyakorlatilag változatlanul hagytuk, szerződéshosszabbítások kapcsán várható ugyan némi költségnövekedés, de a keret szűkítésével (játékosok számának csökkentésével) igyekszünk az össz-bértömeget optimalizálni és a tavalyi szinten tartani.

2. Működési költségek változása

Az alábbi táblázatban bemutatjuk az előző-, a jelenlegi- és a következő szezonra tervezett működési költségeinket. Ebből is látható, hogy mindent elkövetünk a költségek racionalizálása érdekében, így a 2026/27-es szezonra gyakorlatilag az ideivel megegyező mértékű költést tervezünk.

		2024/25-ös szezon működési költségei nemzetközi szereplés nélkül [m Ft]		2025/26-os szezon várható működési költségei [m Ft]		2026/27-es szezon tervezett működési költségei [m Ft]	
Első csapat	bér	1960	2311	975	1170	904	1109
	működés	351		195		205	
Megye I. csapat	bér	0	0	0	0	54	73
	működés	0		0		19	
Utánpótlás- képzés	bér	306	527	289	452	300	510
	működés	221		163		210	
Backoffice	bér	497	767	351	573	385	605
	működés	270		222		220	
Egyéb költségek		67	67	101	101	61	61
Átigazolásokhoz kapcsolódó ügynöki díjak, jutalékok		253	253	146	146	23	23
		3925		2442		2381	

3. Várható bevételek

Szponzori díjakkal jelenleg nem számolunk, bár több komoly ígéretünk van, azaz várhatóan lesz némi bevétel ezen a soron, de aláírt szerződések híján felelősséggel nem tervezhetünk most ilyen jellegű bevételeket.

Játékosértékesítésből a korábbi időszakokról áthúzódó, 2026 során befolyó bevételekkel tervezünk, ezek 278 millió Ft-ot tesznek ki. Egyéb, időszak során teljesülő átigazolásokat nem tervezünk.

A központi (MLSZ) bevételek és egyéb támogatások tekintetében –bár még nem ismertek az elosztási szabályzat jövő évi részletei- a jelenlegi mértékekkel tervezünk; ilyen jogcímen 2026-ra 1.102 millió Ft bevételre számítunk.

Egyéb működési bevételekből 96 millió Ft-ra számítunk, ezek főként merchandising tevékenységből, jegyértékesítés jutalékából, kamatbevételekből származnak.

Összes várható befolyó bevételünk tehát 2026-ra 1.476 millió Ft körül alakul majd.

Várható befolyó bevételek (nettó HUF)	2026. I. félév	2026. II. félév
Szponzori díjak	0	0
MLSZ bevételek	220 000 000	225 000 000
Támogatások	333 572 000	323 672 000
Egyéb bevételek	21 719 429	74 376 672
Átigazolásból származó bevételek	277 875 000	0
Összes várható bevétel	853 166 429	623 048 672
Σ	1 476 215 101	

4. Potenciális finanszírozási igény 2026-ban

Köszönhetően a takarékos 2025-ös évi gazdálkodásnak, várakozásunk szerint 2026.06.30-án 650 millió Ft szabadon felhasználható pénzeszköz áll majd rendelkezésre, úgy, hogy teljesül az önkormányzat azon elvárása, hogy ne kelljen a 2025/26-os labdarúgó szezon során a korábbi éveket meghaladó mértékű forrást biztosítani a klub működéséhez.

A cash-flow terv alapján ez a maradék pénzeszköz előreláthatólag 2026. szeptemberéig fedezi a klub működését, ekkor azonban szükségessé válhat egy 125 millió forint körüli tőkepótlás, amelyet szponzorok bevonásával kívánunk első sorban teljesíteni.

5. Összegzés

Látható, hogy bár az első osztályból történő kiesést követően sikerült a működési költségeinket drasztikusan lecsökkenteni, és ezzel a 2025-ös hiánycélt (túl)teljesíteni, egy újabb teljes üzleti évet várhatóan nem tudunk finanszírozni tőkebevonás nélkül. Az NBII-ben elérhető központi bevételek mértéke, a szponzori bevételek rendkívül alacsony szintje, elmaradása, az emelkedő fajlagos költségek és a korábbi évekből áthúzódó játékos-értékesítési bevételek kifutása összességében azt eredményezi, hogy a 2026-os év során nagyságrendileg 125 millió forint további forrásra van szükség a működőképesség fenntartásához, az előírt saját tőke szint eléréséhez és a jelenlegi struktúra és működési szint biztosításához.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Felügyelőbizottságot és a Közgyűlést, hogy fogadja el a társaság 2026-os évre vonatkozó üzleti tervét!

Székesfehérvár, 2026.01.30.

Tisztelettel:

Balogh Attila
ügyvezető

Mellékletek:

1. Cash-flow terv
2. Mérleg terv
3. Eredményterv

Fehérvár F.C. Kft. Cash-flow terv			TERV
adatok e HUF-ban			2026 év összesen
1.	Kód	alaptevékenység pénzbevételei (+)	1 347 179
1.1	V1	Jegy, bérlet értékesítésből befolyt pénzüsszegek (+) (bizományosi jegyértékesítés)	29 275
1.2	V2	Szponzori díjak és hirdetési tevékenységből befolyt pénzek (+)	-
1.3	V3	Közvetítési jogok eladásáért kapott pénzüsszegek (+)	-
1.4		MLSZ bevételek (+)	897 060
1.4.1	V4	Ebből: MLSZ központi bevételek (névszponzori pénz, TV-s jogdíj, fogadási vagyoni értékű jogok) (+)	565 150
1.4.2	V5	Ebből: Egyéb MLSZ bevételek (+) (UP támogatások)	331 910
1.5	V6	Kereskedelmi tevékenység pénzbevétele (+) (VidiShop, jegyértékesítés jutalék)	67 310
1.6	V7	UEFA szolidaritási tám. és pénzdíjak címén kapott pénzek (+)	-
1.7	V8	Játékosok (nem aktívált) értékesítéséből befolyó pénzek (+)	-
1.8	V9	Adó visszatérítések (+)	-
1.9		Kapott támogatás (+)	315 434
1.9.1	V10	Ebből: Utánpótlás nevelésre kapott támogatás (+) (Önkormányzati támogatás, TAO UP)	315 434
1.9.2	V11	Ebből: Infrastruktúra fejlesztésre kapott támogatás (+) (építési beruházás és felújítás)	-
1.9.3	V12	Ebből: Egyéb támogatás (+)	-
1.10		Egyéb, alaptevékenységből realizált pénzbevétel (+)	38 100
1.10.1	V13	Ebből: Egyéb bevételek, bankszámlák, pénztárak közötti átvételéből(+)	-
1.10.2	V14	Ebből: Egyéb, fel nem sorolt bevételek (+)	38 100
2.		alaptevékenység pénzkidadásai (-)	- 2 499 460
2.1	V15	Nettó munkabérek kifizetése (-)	- 1 163 388
2.2	V16	Egyéb személyi jellegű kifizetések, cafeteria (-)	-
2.3	V17	Munkabérhez kapcsolódó járulékok	- 474 687
2.4	V18	Bérelti díjak megfizetése (-)	- 176 462
2.5	V19	Sportesemények költségeinek megfizetése (-)	- 139 780
2.6	V20	Sportfelszerelések költségeinek megfizetése (-)	- 87 504
2.7	V21	Marketing költségek megfizetése (-)	- 12 594
2.8	V22	Árubeszerzésért fizetett ellenérték (-)	- 12 675
2.9	V23	Áfa fizetési kötelezettség pénzügyi teljesítése (-)	- 58 438
2.10	V24	Felvett hitel, kapott kölcsön után kifizetett kamat (-)	-
2.11		Egyéb, alaptevékenységgel összefüggő pénzkifizetések (-)	- 373 932
2.11.1	V25	Ebből: Egyéb kiadások, bankszámlák, pénztárak közötti átvételéből(-)	-
2.11.2	V26	Ebből: Egyéb, fel nem sorolt kiadások	- 373 932
3.	V27	Egyéb eseti kifizetések (fel nem használt fejlesztési tartalék TAO+késedelmi kamat)	- 117 795
I.		Szokásos tevékenységből származó pénzeszk.változás	- 1 270 076
4.		Befektetett eszközök beszerzése, beruházások (-)	- 41 148
4.1	V28	Immateriális javak / játékos vásárlásokra kifizetett pénzüsszeg (-)	- 41 148
4.2	V29	Egyéb befektetési célú kiadás (-)	-
5.		Befektetett eszközök eladása (+)	277 875
5.1	V30	Immateriális javak/játékos értékesítéséből befolyó pénzüsszeg (+)	277 875
5.2	V31	Egyéb befektetési tevékenységből származó bevétel (+)	-
5.3	V32	Kapott osztalék, részesedés (+)	-
5.4	V33	Vagyoni jog értékesítéséből származó bevétel (+)	-
II.		Befektetési tevékenységből származó pénzeszk.vált.	236 727
6.1	V34	Tőkeemelésből, részvénykibocsátás (+)	-
6.2	V35	Pótbefizetésből befolyó pénzüsszegek (+)	125 000
6.3	V36	Hitel-, és kölcsön felvétel, kötvénykibocsátás (+)	-
6.4	V37	Hosszú lejáratra nyújtott kölcs. törlesztése, bankbetét beváltása (+)	-
6.5	V38	Véglegesen kapott pénzeszköz, sporttámogatás (+)	-
6.6	V39	Rövid lejáratra kölcsön adott pénzeszközök visszafizetése (+)	-
6.7	V40	Egyéb (+) (kamatbevételek)	16 096
6.8	V41	Részvénybevonás, tőkeleszállítás (-)	-
6.9	V42	Pótbefizetés visszafizetése (-)	-
6.10	V43	Híteltörlesztés, visszafizetés, kötvény beváltás (-)	-
6.11	V44	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsön, elhelyezett bankbetét (-)	-
6.12	V45	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	-
6.13	V46	Rövid lejáratra adott kölcsön (-)	-
6.14	V47	Egyéb (-)	-
III.		Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás	141 096
IV.		Pénzeszközök változása	- 892 253
V.		Pénzeszközök időszak elején	1 167 210
		ebből elkülönített TAO számlán	106 530
		tárgyi eszköz	12 477
		UP	82 717
		személyi jellegű	9 900
		képzés	1 436
		Felhasználható pénzeszközök időszak elején	1 060 680
VI.		Pénzeszközök időszak végén	274 957
		ebből elkülönített TAO számlán	96 630
		tárgyi eszköz	12 477
		UP	82 717
		személyi jellegű	0
		képzés	1 436
		Felhasználható pénzeszközök időszak végén	178 327

Fehérvár F.C. Kft.

MÉRLEG

MÉRLEG Eszközök (aktívák) adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	2025.12.31 terv	2025.12.31 előzetes	2026.12.31 terv
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	1 245 215	1 249 078	1 032 786
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	70 638	68 971	26 279
3.	1.Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2.Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3.Vagyoni értékű jogok	67 150	41 230	6 938
6.	4.Szellemi termékek	3 488	27 741	19 341
7.	5.Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6.Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7.Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	1 174 577	1 180 107	1 006 507
11.	1.Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	828 419	813 563	688 081
12.	2.Műszaki berendezések, gépek, járművek	33 480	36 923	31 228
13.	3.Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	258 103	275 046	232 623
14.	4.Tenyészállatok	0	0	0
15.	5.Beruházások, felújítások	54 575	54 575	54 575
16.	6.Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7.Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	0	0	0
19.	1.Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2.Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3.Egyéb tartós részesedés	0	0	0
22.	4.Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5.Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
24.	6.Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
25.	7.Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	1 611 642	1 549 747	381 790
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	80 915	80 915	69 085
28.	1.Anyagok	32 366	55 045	46 997
29.	2.Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
30.	3.Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0
31.	4.Késztermékek	0	0	0
32.	5.Áruk	48 549	25 870	22 088
33.	6.Készletekre adott előlegek	0	0	0
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39.sorok)	318 849	301 622	37 748
35.	1.Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	285 000	277 875	0
36.	2.Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
37.	3.Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
38.	4. Váltókövetelések	0	0	0
39.	5.Egyéb követelések	33 849	23 747	37 748
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	0	0	0
41.	1.Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
42.	2.Egyéb részesedés	0	0	0
43.	3.Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
44.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	1 211 878	1 167 210	274 957
46.	1.Pénztár, csekkek	3 000	2 837	2 000
47.	2.Bankbetétek	1 208 878	1 164 373	272 957
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	232 400	233 400	232 400
49.	1.Bevételek aktív időbeli elhatárolása	214 000	215 000	214 000
50.	2.Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	18 400	18 400	18 400
51.	3.Halasztott ráfordítások	0	0	0
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	3 089 257	3 032 225	1 646 976

MÉRLEG

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	2025.12.31 terv	2025.12.31 előzetes	2026.12.31 terv
53.	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61.sor)	1 138 213	1 334 562	100 360
54.	I. JEGYZETT TŐKE	34 100	34 100	34 100
55.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
57.	III. TŐKETARTALÉK	594 000	594 000	594 000
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 812 373	1 812 373	831 462
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
60.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
61.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-1 302 260	-1 105 911	-1 359 202
62.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	18 332	17 874	0
63.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
64.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	18 332	17 874	0
65.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	963 602	825 034	829 092
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0	0	0
68.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
69.	2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	0	0	0
70.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	0	0	0
72.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
73.	2. Átváltoztatható kötvények	0	0	0
74.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
75.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
76.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
77.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
78.	7. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	0	0	0
79.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	963 602	825 034	829 092
81.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
82.	- ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
83.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
84.	3. Vevőtől kapott előlegek	702 955	567 000	693 210
85.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	10 000	10 000	5 000
86.	5. Váltótartozások	0	0	0
87.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
88.	7. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	0	0	0
89.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	250 647	248 034	130 882
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	969 110	854 755	717 524
91.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	27 500	12 500	12 500
92.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11 530	11 530	5 000
93.	3. Halasztott bevételek	930 080	830 725	700 024
94.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	3 089 257	3 032 225	1 646 976

Fehérvár F.C. Kft.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	2025.12.31 terv	2025.12.31 előzetes	2026.12.31 terv
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	777 342	816 965	570 000
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
	I. Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	777 342	816 965	570 000
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (03.±04.)	0	0	0
	III. Egyéb bevételek	1 708 225	1 982 807	639 708
	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
05.	Anyagköltség	150 438	150 438	171 702
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	695 435	756 554	435 713
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	22 845	22 845	19 586
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	42 896	49 896	69 228
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 903	1 903	1 138
	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	913 517	981 636	697 367
10.	Bérek	2 085 319	2 094 490	1 542 849
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	50 748	45 748	33 324
12.	Bérfelrakások	71 757	71 984	82 868
	V. Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	2 207 824	2 212 222	1 659 041
	VI. Értékcsökkenési leírás	423 045	373 285	223 598
	VII. Egyéb ráfordítások	152 112	207 481	5 000
	Ebből: értékvesztés	0	0	0
	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-1 210 931	-974 852	-1 375 298
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	42 954	42 635	16 096
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	23 383	23 703	0
	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	66 337	66 338	16 096
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	79 629	119 360	0
	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.±20.+21.)	79 629	119 360	0
	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-13 292	-53 022	16 096
	C. Adózás előtti eredmény (±A.±B.)	-1 224 223	-1 027 874	-1 359 202
	X. Adófizetési kötelezettség	78 037	78 037	0
	C. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-1 302 260	-1 105 911	-1 359 202

2026. ÉVI FELADATTERV

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata által
SZÉPHŐ Zrt. részére vagyonkezelésbe adott eszközök
karbantartására, felújítására

2014. május 30-án megállapodás jött létre Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata és a SZÉPHŐ Zrt. részéről a székesfehérvári hőellátás biztosításához szükséges hőtermelő berendezések vagyonkezeléséről. A szerződés értelmében SZÉPHŐ Zrt. minden év január 31-ig elkészíti és az Önkormányzat részére megküldi a vagyonkezeléssel érintett eszközök tervezett beruházási, állagmegóvási és karbantartási munkáit.

TERVEZETT BERUHÁZÁSI MUNKÁK

A távhőellátást érintő stratégiai fejlesztések, karbantartási és javítási munkái tervezésénél továbbra is elsődleges szempont az energiatermelő (hő- és villamos energia) és szolgáltató berendezések üzemvitelének folyamatos fenntartása, üzembiztonságának növelése.

Az energiatermelő és szolgáltató berendezések esetében 2026-ban két nagyobb összegű beruházási munkával számolunk. A Bakony fűtőerőműben lévő BGM1 jelű gázmotor elérte a gyári élettartamát jelentő 60 ezer üzemórát így üzembiztonságának fenntartásához, illetve növeléséhez feltétlenül szükséges annak mielőbb nagyfelújítása, mely terveink szerint a szükséges közbeszerzési eljárás lefolytatása mellett 2026. negyedik negyedévére valósulhat meg.

A Bakony fűtőerőműben megvalósuló fejlesztések során folyamatosan növekvő megtermelt hőenergia kikeringtetéséhez feltétlenül szükséges a meglévő KS-2 jelű elsősorban tartalék távvezetéki szivattyú cseréje, teljesítményének növelése, melynek során a fűtési időnyen kívül a KS-1 jelű téli alap keringtető szivattyúval azonos gyártmányú és teljesítményű keringtető szivattyú kerül beépítésre.

A Király sori fűtőerőműben és a Tóvárosi fűtőerőműben 2026. évre beruházást nem tervezünk.

A 2026. évre tervezett beruházási munkák összértéke nettó **410 mFt.**

TERVEZETT FELÚJÍTÁSI, KARBANTARTÁSI MUNKÁK

A terv elkészítése során meghatároztuk a hőtermelő berendezések 2026. évi tervezett üzemvitelét, szem előtt tartva elsődleges szempontként az üzembiztonságot és a zavartalan minőségi szolgáltatást. Ezek alapján a 2026. évre az alábbi karbantartási, felújítási munkákat tervezzük elvégezni a vagyonkezelt eszközökön:

- *Melegvizes (kooperációs) rendszer*

A melegvizes-rendszer, melyhez a vagyonkezelt eszközök is tartoznak, jelenti a székesfehérvári hőszolgáltatás alappillért, az itt található kazánok, gázmotorok és a hozzájuk kapcsolódó kiegészítő berendezések karbantartása, felújítása elengedhetetlen a folyamatos, biztonságos és magas szintű szolgáltatáshoz. A Király sori telephelyen változatlanul a fenti célok eléréséhez szükséges minimális

karbantartási és felújítási feladatokat végezzük el. Az elmúlt évek beruházásainak köszönhetően a Király sori fűtőerőmű már csak csúcshőtermelőként üzemel, illetve itt biztosított az egyéb hőtermelők hőkapacitási tartaléka és a pótvízellátás tartalék rendszere is.

- *Gázmotorok*

A Bakony utcában hat, a Tóvárosi fűtőerőműben két gázmotor folyamatos üzemeltetését tervezzük.

Az elmúlt években elvégzett rendszeres karbantartási és felújítási munkáknak köszönhetően a gázmotorok életkoruknak megfelelő állapotban vannak, jó hatékonysággal használhatók. Ezért a gázmotoroknál tervezetten az üzemóra szerinti karbantartási ciklusoknak megfelelő karbantartásokat és alkatrészcsereket fogjuk elvégezni. A gázmotorok ütemezett karbantartási és javítási munkáira – közbeszerzési eljárás keretében – külső vállalkozóval szerződést kötöttünk.

- *Villamosenergia-ellátás*

A Király sori telephelyen a jelentősen lecsökkent hőtermelés ellenére is szükséges a folyamatos működéshez villamosenergia-vételezés, azzal együtt, hogy a telephely önfogyasztásának egy részét az évekkel ezelőtt, a Köfém kazánházból áttelepített gázmotor is megtermelheti a piaci villamos energia árak függvényében. A Bakony utcában, illetve a Tóvárosi telephelyen a gázmotorok által megtermelt áram teljes mértékben eladásra kerül és az önfogyasztásra szánt villamos energia vásárlásból lesz biztosítva. (Ennek alapvető oka a MEKH távhőtámogatás számítása során alkalmazott elismert villamos energia költségek számviteli szétválasztása, a különböző feszültség szintű villamos rendszer átkapcsolások csökkentése, valamint az értékesített villamos energia felajánlott kapacitásának növelése.) Ezen rendszerek folyamatos karbantartása mellett az elektromos berendezések ismétlődő karbantartását tervezzük.

- *Vízellátás (Király sor + Bakony utca)*

A távhőrendszer víz utánpótlását 2026-ban is teljes egészében a Bakony u.-i víztechnológia üzem látja el. A Király sori vízellátásban résztvevő berendezésekre csak kisebb állagmegórással kapcsolatos karbantartásokat terveztünk. A Bakony utcai vízkezelő és nyomástartó rendszernél a működésből adódó karbantartási feladatok jelentkeznek. 2026-ban karbantartási, hibaelhárítási szerződéssel rendelkezünk a megfelelő szakcégekkel.

- *Telephely-üzemeltetés*

A telephelyek fenntartásánál az állagmegórással számoltunk a munka-, személyi és vagyonvédelmi szempontokat szem előtt tartva.

A tervezett karbantartási, felújítási feladatok részletezése

1. Király sori telephely – melegvizes (kooperációs) rendszer:

- általános karbantartás,
- gázszivárgás jelző rendszer karbantartása,

- 3. sz. keringtető szivattyú karbantartása,
- AUMA hajtóművek karbantartása,
- mérőeszközök karbantartása,
- keringtető szivattyúk és pótvízszivattyúk rezgésmérése,
- 40 és 60 m-es kémények állagmegóvása,
- kémény füstcsatorna és szigetelés javítása,
- PTVM kazánház hőmérsékletmérés karbantartása,
- irányítástechnika és informatikai rendszer karbantartása,
- távhőtermelői engedély módosítása,
- TÁT tartály hatósági ellenőrzése, biztonsági szelep karbantartása,
- 4. sz. kazánon elvégzendő feladatok:
 - általános karbantartás, kisjavítás, hatósági külső ellenőrzés,
 - égőszáj, falazat, szigetelés javítása,
 - gázégő karbantartása, javítása.
- 12. sz. kazánon elvégzendő feladatok:
 - általános karbantartás, kisjavítás, hatósági külső ellenőrzés,
 - égéslevegő frekvenciaváltók cseréje (2 db),
 - égőszáj, falazat, szigetelés javítása,
 - gázégő karbantartása, javítása.
- Villamosenergia ellátás:
 - általános karbantartás,
 - I-IV sz. kooperációs transzformátorok karbantartása.
- Vízkezelés:
 - állagmegóvás (párhuzamos üzem biztosítása),
 - pótvízszivattyúk karbantartása,
 - 2. sz. tűzivíz szivattyú – kábel és mágneskapcsoló cseréje,
 - 1. sz. tűzivíz szivattyú cseréje (1 db)
- Telephely-üzemeltetés:
 - PTVM kazánház fűtésének karbantartása,
 - épület egyes helyiségeinek tisztító festése,
 - épület és épületgépészeti karbantartások, javítások,
 - fűnyírás, tereprendezés,
 - villamos forgógépek felülvizsgálata,
 - tűzivíz rendszer karbantartása, javítása,
 - emelő berendezések időszakos ellenőrzése,
 - tűzivíz medence ellenőrzése,
 - tűzcsapok ellenőrzése, karbantartás, javítás, pótlás,
 - tűzoltó készülékek éves felülvizsgálata, karbantartás, javítás, pótlás
- Környezetvédelmi mérések, vizsgálatok, veszélyes hulladékok elszállíttatása.

2. Tóvárosi telephely - technológia:

- asztalhűtők, légtelenítő automaták, biztonsági szelepek, zsírzópatronok karbantartása,
- hűtő rendszerek (szivattyúk, szerelvények) karbantartása,
- hőközponti berendezések (keringtető szivattyúk, szerelvények) karbantartása,
- gázfogadó karbantartása,

- gázszivárgásjelző rendszer karbantartása,
- kazánházi ventilátorok (termo, vészlevegő) tisztítása, karbantartása,
- műszerautomatika karbantartása,
- keringtető szivattyúk, ventilátorok rezgésmérése,
- mágneses iszapleválasztó tisztítása, karbantartása,
- telephelyi világítások karbantartása, javítása,
- 10 kV-os villamos rendszer felújítása, nyári karbantartása,
- keringtető szivattyú csapágy és csúszógyűrű cseréje (1 db),
- garázskapu kialakítása (2 db),
- irányítástechnika és informatikai rendszer karbantartása,
- tűzoltó készülékek éves felülvizsgálata, karbantartása,
- emelőgépek időszakos vizsgálata,
- épület és épületgépészeti karbantartások, javítások,
- Tóvárosi 1. sz. gázmotor:
 - 2 000 üzemórás karbantartás,
 - 12 000 üzemórás karbantartás,
 - gyújtógyertya garnitúra cseréje,
 - hengerfejek cseréje (2 db),
 - előkamrafej garnitúra cseréje,
 - turbófeltöltő cseréje (2 db)
 - motorolaj vásárlás,
 - hőhasznosító tisztítása, katalizátor ellenőrzése, hőszigetelés cseréje,
 - motorköri és turbóköri szivattyúk, illetve szerelvények karbantartása,
 - motorköri szivattyú csapágyazása, csúszógyűrű cseréje,
 - befúvó és elszívó ventilátorok ellenőrzése, tisztítása,
 - biztonsági szelep karbantartása,
 - füstgáz hőcserélő tisztítása,
 - kémény bélésű cseréje,
- Tóvárosi 2. számú gázmotor:
 - 2 000 üzemórás karbantartása,
 - 4 000 üzemórás karbantartása,
 - hengerfejek cseréje (4 db),
 - új gázkeverő TecJet beépítése,
 - generátor csapágy garnitúra cseréje,
 - gyújtógyertya garnitúra cseréje,
 - előkamrafej garnitúra cseréje,
 - motorolaj vásárlás,
 - indító akkumulátor cseréje (4 db),
 - hőhasznosító tisztítása, katalizátor ellenőrzése, hőszigetelés cseréje,
 - motorköri és turbóköri szivattyúk karbantartása, szerelvények ellenőrzése,
 - biztonsági szelep karbantartása,
 - MSZ-2 motorköri szivattyú cseréje,
 - befúvó és elszívó ventilátorok ellenőrzése, tisztítása,
 - kémény bélésű cseréje,
- Tóvárosi melegvíz-kazán:
 - általános karbantartás,
 - biztonsági szelep karbantartása,

- gázégő karbantartása, felülvizsgálata,
- Környezetvédelmi mérések, vizsgálatok, veszélyes hulladékok elszállíttatása.

3. Bakony utcai telephely - technológia:

- hűtő ventilátorok karbantartása, tisztítása,
- hűtő rendszerek (szükségűtő szivattyúk, szerelvények) karbantartása, részleges cseréje,
- erőművi berendezések (keringtető szivattyúk, szerelvények) karbantartása,
- pillangószelep cseréje (DN500, 1 db)
- gázfogadófelújítása, karbantartása,
- 7 m-es szinten BELIMO hajtás cseréje (12 db),
- gázmotor tér befúvó ventilátor szellőzőcsatorna cseréje (4 db),
- gázszivárgás jelző rendszer karbantartása,
- II. sz. házitráfo 0,4 kV megszakító kocsi javítása,
- 120 kV-os villamos mérések, negyedéves karbantartások,
- 120 kV-os rendszerhez tartozó szakaszoló javítása,
- biztonsági tápforrás akkumulátorainak részleges cseréje (18 db),
- 120 kV-os védelmek vizsgálata (EON),
- 10 kV-os megszakító cseréje (6 db),
- műszerautomatika karbantartása,
- elosztó szekrények villamos karbantartása (6 db),
- 7 m-es szinten lévő AUMA hajtómű cseréje (2 db),
- AUMA hajtóművek karbantartása,
- kazántéri termoventilátorok tisztítása, karbantartása,
- telephelyi világítások karbantartása, javítása,
- mágneses iszapleválasztó tisztítása, karbantartása,
- rezgésmérés: keringtető és szükségűtőkör szivattyúk, ventilátorok,
- hűtőrendszer – teljes glikolcsere,
- klímák karbantartása,
- kapuk karbantartása, automatikus nyitás kialakítása,
- tereprendezés, fűnyírás,
- épületek és épületgépészeti berendezések karbantartása, javítása,
- emelőgépek időszakos vizsgálata,
- tűzoltó készülékek éves felülvizsgálata, karbantartása, javítása, pótlása,
- tűzcsapok ellenőrzése, karbantartása, javítása, pótlása, tűzjelző rendszer karbantartása, eseti javítása,
- irányítástechnika és informatikai rendszer karbantartása,
- 0,4, 10 és 120 kV-os berendezések, elosztók karbantartása, cseréje
- Bakony utca 1. sz. gázmotor:
 - 4 000 üzemórás karbantartás,
 - 6 000 üzemórás karbantartás,
 - gyújtógyertya garnitúra csere,
 - hengerfejek cseréje (5db),
 - Heizmann fojtószelep szabályzó cseréje,
 - motorolaj vásárlás,
 - indító akkumulátor beszerzése (4db),

- hőhasznosító tisztítása,
- befúvó ventilátorok szűkítő idomok cseréje,
- kényszerhűtő és szükségűtő pillangószelepek cseréje,
- kipufogórendszer javítása,
- Bakony utca 2. sz. gázmotor:
 - 2 000 üzemórás karbantartás
 - 4 000 üzemórás karbantartás
 - generátor csapágy garnitúra csere,
 - hengerfejek cseréje (5 db),
 - új gázkeverő TECJET beépítése,
 - motorolaj vásárlás,
 - indító akkumulátor beszerzése (4 db),
 - hangtompító cseréje,
 - hangtompító csere során megbontásra kerülő elemek és az új eszköz szigetelés javítása,
 - hőhasznosító tisztítása,
 - befúvó ventilátorok szűkítő idomok cseréje,
 - kényszerhűtő és szükségűtő pillangószelepek cseréje,
 - kipufogó rendszer javítása,
 - befúvó ventilátorok ellenőrzése, tisztítása,
- Bakony utca 3. sz. gázmotor:
 - 2 000 üzemórás karbantartás,
 - 4 000 üzemórás karbantartás,
 - motorolaj vásárlás,
 - hőhasznosító tisztítása,
 - befúvó ventilátorok szűkítő idomok cseréje,
 - kényszerhűtő és szükségűtő pillangószelepek cseréje,
 - befúvó ventilátorok ellenőrzése, tisztítása,
- Bakony utca 4. sz. gázmotor:
 - 2 000 üzemórás karbantartás,
 - 4 000 üzemórás karbantartás,
 - hengerfejek cseréje (6 db),
 - gyújtógyertya garnitúra csere,
 - új gázkeverő TECJET beépítése,
 - Heizmann fojtószelep szabályzó cseréje,
 - motorolaj vásárlás,
 - olajhűtő lemezes hőcserélő cseréje,
 - indító akkumulátor beszerzése (4 db),
 - hangtompító cseréje,
 - hangtompító csere során megbontásra kerülő elemek és az új eszköz szigetelés javítása,
 - hőhasznosító tisztítása,
 - befúvó ventilátorok szűkítő idomok cseréje,
 - kényszerhűtő és szükségűtő pillangószelepek cseréje,
 - befúvó ventilátorok ellenőrzése, tisztítása,
- Bakony utca 5. sz. gázmotor:
 - 4 000 üzemórás karbantartás,

- 6 000 üzemórás karbantartás,
- glikol és vízdoldali hajtómű és keverőszelep csere,
- gyújtógyertya garnitúra csere,
- motorolaj vásárlás
- hőhasznosító tisztítása,
- befúvó ventilátorok szűkítő idomok cseréje,
- Bakony utca 6. sz. gázmotor:
 - 4 000 üzemórás karbantartás,
 - 6 000 üzemórás karbantartás,
 - Heizmann fojtószelep szabályzó cseréje,
 - hengerfejek cseréje (3 db),
 - gyújtógyertya garnitúra csere,
 - új gázkeverő TECJET beépítése,
 - motorolaj vásárlás,
 - hőhasznosító tisztítása,
 - befúvó ventilátorok szűkítő idomok cseréje,
- Bakony utca 1. sz. melegvíz-kazán:
 - általános karbantartás és felülvizsgálat,
 - BCO szekrény felülvizsgálata,
 - ECO biztonsági szelep karbantartása,
 - gázégő karbantartása, felülvizsgálata,
- Bakony utca 2. sz. melegvíz-kazán:
 - általános karbantartás és felülvizsgálat,
 - BCO szekrény felülvizsgálata
 - füstcsövek részleges cseréje (10 db),
 - ECO biztonsági szelep karbantartása,
 - gázégő karbantartása, felülvizsgálata,
- Bakony utca 3. sz. melegvíz-kazán:
 - általános karbantartás és felülvizsgálat,
 - BCO szekrény felülvizsgálata
 - füstcsövek részleges cseréje (10 db),
 - ECO biztonsági szelep karbantartása,
 - gázégő karbantartása, felülvizsgálata,
- Bakony utca Vízüzem:
 - negyedéves (4 db), éves karbantartások,
 - vegyszeradagolók javítása,
 - pH szenzor cseréje,
 - DO szenzorfej cseréje,
 - RO-2 membráncsere (30 db),
 - víztechnológiai PLC karbantartása, javítása,
 - szivattyú, kompresszor karbantartása,
 - nitrogéngenerátor és kompresszor karbantartása,
- Környezetvédelmi mérések, vizsgálatok, veszélyes hulladékok elszállíttatása.

BECSÜLT KARBANTARTÁSI, FELÚJÍTÁSI KÖLTSÉGEK

A fent leírt munkák becsült tételes költségeit az alábbi táblázat tartalmazza. Mivel becslésekről van szó, a részletes és tételes előkészítés során a költségek változhatnak, a megvalósítás során mindenkor az üzembiztonságot, a költséghatékonyságot és az állagmegóvást tartjuk szem előtt.

Ssz.	Megnevezés	Becsült költség [eFt]
1.	Forróvizes rendszer (Király sor)	26.650
2.	Tóvárosi telephely – technológia	126.178
3.	Bakony utcai telephely - technológia	399.017
4.	Villamosenergia-ellátás	550
5.	Vízkezelés (Király sor + Bakony utca)	22.400
6.	Telephely-üzemeltetés	3.570
7.	Környezetvédelmi vizsgálatok, mérések	8.103
Összesen		586.468

Székesfehérvár, 2026. január 30.

Szauter Ákos
vezérigazgató