

VÜZ Nonprofit Kft
Keszthely, Vásár tér 10.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a VÜZ Nonprofit Kft 2024. évi mérlegbeszámolójához

1. Általános fejezet

1.1 A vállalkozás bemutatása

A vállalkozás neve: VÜZ Keszthelyi Városüzemeltető Egyszemélyes Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

(1992. 02.01.-től 2011.02.28.-ig : Keszthelyi Városüzemeltető Egyszemélyes Kft)

A vállalkozás rövidített neve: VÜZ Nonprofit Kft

(1992. 02.01.-től 2011.02.28.-ig : Keszthelyi Városüzemeltető Kft)

Jogelődje: Keszthelyi Városgazdálkodási Vállalat
alapítás éve: 1954

A társaság székhelye: Keszthely, Vásár tér 10.

Az alapítás dátuma: 1992.02.01.

A cégbejegyzés dátuma: 1992.05.21.

Cégbejegyzés ideje: 1992.02.01.

Cégjegyzék száma: 20-09-060943

Statisztikai számjеле: 10746569-3530-572-20

Alapító: Keszthely Város Önkormányzata

Alapítói vagyon: 256.560 ezer Ft

ebből apport 223.230 ezer Ft

készpénz 33.330 ezer Ft

Tulajdonos az alapítástól folyamatosan 100%-ban Keszthely Város Önkormányzata.

A vállalkozás alapításának célja, hogy a tulajdonos önkormányzat által megbízott feladatokat (strandok-, parkoló-, piac-, temetők üzemeltetése, zöldterület kezelés, létesítményüzemeltetés, vagyonkezelés stb.) ellássa, emellett szabadkapacitásával vállalkozási tevékenységet folytasson.

Engedélyezett főbb tevékenységi kör:

Nem jövedelemszerzése irányuló tevékenységek:

Gőzellátás, légkondicionálás

Nem veszélyes hulladék gyűjtése

Veszélyes hulladék gyűjtése

Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

Hulladék újrahasznosítása

Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladék kezelés

Vagyonkezelés

Saját tulajdonú, bérelt ingatlanok bérbeadása, üzemeltetése

Ingatlankezelés

Zöldterület kezelés

Temetkezés, temetkezési kiegészítő szolgáltatás

Egyéb tevékenységek

Fűrészarú gyártás
 Egyéb közlekedési eszköz javítása
 Villamosenergia-termelés
 Villamosenergia-szállítás
 Villamosenergia-elosztás
 Villamosenergia-kereskedelem
 Gázkereskedelem
 Víztermelés-, kezelés-, ellátás
 Használt eszköz bontása
 Épület építési projekt szervezése
 Lakó- és nem lakó épület építése
 Bontás
 Építési terület előkészítése
 Villanszerelés
 Víz-gáz-fűtés szerelés
 Vakolás
 Festés, üvegezés
 Tetőfedés, tetőszerkezet építés
 Gépjárműjavítás, karbantartás
 Közúti áruszállítás
 Raktározás, tárolás
 Számítógépes programozás
 Számítógépes üzemeltetés
 Számviteli tevékenység
 Gépjármű kölcsönzés
 Időszaki munkaerő kölcsönzése
 Épület üzemeltetés
 Egyéb takarítás
 Követelés behajtás
 Egyéb tevékenységek

A 2024. évi adózott eredmény: 2.555,-ezer Ft

Képviselőre jogosult, beszámoló aláírására kötelezett személy:
Kovács Attila Keszthely Cholnoky u.20/A.

Piaci pozíciók

A tevékenységek jelentős része szolgáltatás, mely Keszthely város és vonzáskörzetére terjed ki.

Lényeges befektetési és szerkezetváltási események, tervek.

A 2011. 03.01.től a vállalkozás nonprofit kft-vé alakult át.

Tulajdonosi döntés következtében a zöldterületi tevékenységeinek 2011.05.31.-i hulladékszállítási tevékenységünket 2012.04.30.-i dátummal beszüntettük.

Előbbi tevékenységünket a GESZ vette át, utóbbi a Keszthely HUSZ Nonprofit Kft-hez került kiválással.

Keszthely Város Önkormányzata 2021. évben jelentős mértékű tevékenység átszervezést hajtott végre, melynek következtében 2021.03.01-től a GESZ-től a zöldterületi tevékenység visszakerült a vállalkozáshoz, valamint szintén a GESZ-től átkerült a létesítményüzemeltetési tevékenység is. További terveink a szállítói kötelezettségek csökkentése, az üzemviteli hitelállomány minimalizálása, likviditási helyzet javítása, eszközállomány kifogástalan állapotban tartása.

1.2. Kapcsolt vállalkozások bemutatása

A Kft kapcsolt vállalkozási viszonyban van az alábbi vállalkozásokkal:

1.2.1 KETÉH Keszthely és Térsége Hulladékkezelő Kft, Keszthely Vásár tér.10.

Rövidített neve: KETÉH Kft.

Alakulás dátuma: 2002 szeptember

Cégbizjegyzékszám: 20-09-065529

Székhelye és telephelye: 8360 Keszthely, 0249/7 hrsz.

Fő tevékenységi köre: 3821 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

Alapítói: Keszthely Város Önkormányzata 51%

Vasi Consulting Kft 34%

VÜZ NKft 15%

Egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásnak minősül.

1.2.2 Keszthelyi HUSZ Hulladékszállító Egyszemélyes Nonprofit Kft

Rövidített neve: HUSZ Kft.

Alakulás dátuma: 2011 április

Cégbizjegyzékszám: 20-09-071577

Székhelye: 8360 Keszthely, 0249/7 hrsz.

Fő tevékenységi köre: 3821 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

Alapítója: Keszthely Város Önkormányzata

Közvetlen részesedéssel nem rendelkezünk, a tulajdonos ugyanaz

1.2.3 Keszthelyi Televízió Nonprofit Kft

Alakulás dátuma: 1995

Cégbizjegyzékszám: 20-09-062475

Székhelye: 8360 Keszthely, Fő tér 1.

Fő tevékenységi köre: Film-, video- és televízió műsorgyártás

Alapítója: Keszthely Város Önkormányzata

Közvetlen részesedéssel nem rendelkezünk, a tulajdonos ugyanaz

1.2.4 Keszthelyi Városfejlesztő Nonprofit Kft

Alakulás dátuma: 2009

Cégbizjegyzékszám: 20-09-069611

Székhelye: 8360 Keszthely, Fő tér 1.

Fő tevékenységi köre: Egyéb információ- technológiai szolgáltatás

Alapítója: Keszthely Város Önkormányzata

Közvetlen részesedéssel nem rendelkezünk, a tulajdonos ugyanaz

1.2.5 Keszthely Város Önkormányzata

Transzferár nyilvántartás szempontjából tulajdonosunk is kapcsolt vállalkozásnak minősül

1.3. Befolyással rendelkező tagok bemutatása

Minősített többségi befolyással (100%) rendelkező tag Keszthely Város Önkormányzata.

1.4. Befolyással bíró rendelkezések bemutatása

Vállalkozásunk a KETÉH Kft-ben rendelkezik részesedéssel.

Jegyzett tőkénk 3.000 ezer Ft, ebből részesedésünk 450 ezer Ft 15%.

Tőketartalék alapításkor: 36.000 ezer Ft, ebből 9.000 ezer Ft-ot a vállalkozásunk biztosított.

Részesedésünk a KETÉH Kft-ben nem többségi befolyás (15%).

1.5. Információk az összevont éves beszámolóról

A VÜZ Nonprofit Kft-nek összevont éves beszámoló készítési kötelezettsége nincs.

1.6. Általános számviteli információk

A társaság számviteli politikájából kiemelendő:

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján a társaságnak a beszámoló készítési és könyvviteli kötelezettség megállapításánál a Tv. vonatkozó előírásait kell alkalmaznia. A társaság a számviteli törvény értelmében kettős könyvvitel vezetésére kötelezett. A vállalkozásnál a mérleg fordulónapja december 31-e, a mérlegkészítés időpontja március 31.

A devizában fennálló kötelezettségek értékelése az OTP Bank Zrt deviza közép árfolyamán történik.

A vállalkozásnak beszámoló konszolidálási kötelezettsége nincs.

Kötelező számviteli szabályzatok:

Számviteli Politika, Értékelési Szabályzat, Számlarend, Pénzkezelési Szabályzat, Leltározási Szabályzat, Selejtezési Szabályzat, Bizonylati rend, Önköltség számítási Szabályzat.

Mérleg formája: Éves Beszámoló „A” változat.

Eredmény kimutatás formája: „A” változat összköltség eljárással

A könyvelés elsődlegesen az 5-ös számlaosztályban történik.

Az értékcsökkenés elszámolása: a teljes körénél lineáris módszerrel történik a leírás.

A leírás alapja a maradványértékkel csökkentett bruttó érték.

Maradványérték tekintetében a vállalkozás az 1.000.000 Ft-ot elérő értéket tekinti jelentősnek. A vállalkozás 2005.12.31-ig a 15 ezer Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket aktiválás után azonnal egy összegben számolta el értékcsökkenésként. 2006.01.01-től ez az összeg 100 ezer Ft-ra nőtt. 2020.01.01-től 200 ezer Ft lett az értékhatár.

Hónap közben üzembe helyezett eszközök értékcsökkenési leírása 2008-ig a tárgyhót követő hónap elsejével kezdődött, 2008.01.01-től kezdődően az üzembe helyezés időpontjától kezdődik.

A vállalkozás könyvvizsgálójának bemutatása:

KARANTA AUDIT Könyvszakértő, Adó- és Racionalizálási Tanácsadó Zrt.

Képviseli: Dömötörfy József ügyvezető

Kamarai nyilvántartási szám: 000985

Díjazása: 150.000,-+ÁFA Ft/hó

A könyvviteli szolgáltatást végzők bemutatása:

A mérleg elkészítéséért felelős személy neve címe:

Pap György főkönyvelő 8360, Keszthely Unterberger u.8.

Regisztrációs szám: 129469

2. Részletező fejezet

2.1. Immateriális javak

Az immateriális javakon belül a vagyoni értékű jogok között a kft szoftverei szerepelnek.
adatok eFt

	Nyitó	Záró
Bruttó érték	38.304	26.423
Értékcsökkenés	35.452	25.859
Nettó érték	2.851	564

2.2. Tárgyi eszközök

Vagyonkezelésbe vett önkormányzati eszközök: városi piac területe és az azon található épületek, építmények

Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása 2024.01.01.-2024.12.31.

adatok eFt

	Immateriális javak	Ingatlanok	ebből földterület	ebből épület	ebből építmény	Műszaki berendezések gépek járművek	Egyéb berendezések	Beruházások	Beruházásokra adott előleg	Összesen:
Nyitó bruttó érték	38304	2452859	117172	597098	1738590	759528	293587	51374	2423	3598075
Növekedés	100	63061		5121	57940	113106	16622	166646		359535
Csökkenés	11981	18492			18492	6785	24959	193581	2423	258221
Záró	26423	2497428	117172	602219	1778038	865849	285250	24439	0	3699389
Nyitó értékcsökkenés	35452	1206111		174937	1031174	588004	243214	12021	2423	2087225
Növekedés	2387	91742		23365	68377	41427	15636			151192
Csökkenés	11980	16352			16352	6785	23595		2423	61135
Záró	25859	1281501	0	198302	1083199	622646	235255	12021	0	2177282

2.3. Befektetett pénzügyi eszközök

adatok eFt

	Nyitó	Záró
KETÉH Kft-ben részesedés	2090	2090
Dolgozóknak adott munkáltatói építési kölcsön	30	0
Összesen:	2120	2090

2.4 Készletek

adatok eFt

	Nyitó	Záró
Anyagok	24511	16946
Áruk	13255	10690
Készletekre adott előlegek	0	0
Összesen:	37766	27636

2.5 Követelések nyilvántartási értékének változása

	adatok eFt	
	Nyitó	Záró
Vevők	85721	81241
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	9428	15392
Egyéb követelések	124832	94609
Összesen:	219981	191242

Egyéb követelések részletezése

FKSZ	Megnevezés	adatok eFt
36101	Munkavállalókkal szembeni követelés	0
36111	Munkabér előleg	1 007
36152	Illetékbélyeg	15
36153	Egyéb köv. kártyás vásárlás OTP	2
36154	Kártyás belépő fizetés OTP, parkolás	8
36203	Távhőtámogatás	36 869
36303	GYED	188
36304	Táppénz 1/3-a	815
36804	Farkas János kártér. Köt.	91
36812	Közcélu foglalk. Támogatása	422
36814	EFO támogatás	460
36891	T.évet követő ÁFA 27%	41 858
36892	T.évet követő ÁFA 5%	4
4611	Társasági Adó	1 170
46325	Energiaadó	1 661
46419	NAV illeték	14
46423	Vizkészletjárulék	6
46699	Pénzügyi áfa tech szla.	84
4682	ÁFA pénzügyi elszámolás	8 494
478	Önkorm. LH alap elszámolás	586
45401	minuszos szállító	855
	összesen:	94 609

2.6. Értékpapírok

A Kft értékpapír állománnyal nem rendelkezik.

2.7. Pénzeszközök

	adatok eFt	
	Nyitó	Záró
Pénztár, csekk	1281	1196
Bankbetétek	338465	279956
Összesen:	339746	281152

2.8 Aktív időbeli elhatárolások

	adatok eFt	
	Nyitó	Záró
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	9373	204

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	822	1151
Halasztott ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0
Összesen:	10195	1355

2.9 Saját tőke

	adatok eFt	
	Nyitó	Záró
Jegyzett tőke	256560	256560
Tőketartalék	128544	128544
Eredménytartalék	112124	133137
Lekötött tartalék	0	0
Tárgyévi eredmény	21013	2555
Összesen:	518241	520796

2.10 Lekötött tartalék

A lekötött tartalék állománya 2024.12.31-én az előző évhez hasonlóan 0.

2.11 Céltartalékok

A céltartalék állománya 2024.12.31-én az előző évhez hasonlóan 0.

2.12 Kötelezettségek

Pénzügyi kötelezettségek

Azon pénzügyi kötelezettségek, melyek a pénzügyi helyzet megítélésénél jelentőséggel bírnak
Hitelállomány:

	adatok eFt	
	Nyitó	Záró
Hosszú lejáratú	2377	0
Rövid lejáratú	2656	2571
Összesen:	5033	2571

Szállítók (kapcsolt vállalkozásokkal)

adatok eFt

	Nyitó	Záró
Kapcsolt vállalkozások	50849	42762
Egyéb szállítók	295019	210612
Összesen:	345868	253374

Egyéb kötelezettségek

adatok eFt

	Nyitó	Záró
Hosszúlejáratú		
Vagyonkezelésre átvett eszközök értéke	140168	140168
Önkormányzat tagi kölcsöne	13503	13503
Óvadék, egyéb	15330	13810

Összes hosszúlejáratú	169001	168481
Rövidlejáratú		
Kapott előleg	36453	0
Egyéb kötelezettségek	102568	124940
Összes rövidlejáratú:	487545	380885

Egyéb kötelezettségek részletezése

FKSZ	Megnevezés	Összeg eFt
462	SZJA	9 168
46411	Önellenzési pótlék	154
46415	Innovációs járék	1 333
46421	Rehabilitációs hozzájárulás	100
4695	Iparúzésiadó	4 746
471	Jövedelemelszámolási szla	44 750
472	Fel nem vett járandóságok	14
4731	Szociális hj.	6 683
4732	TB kötelezettség	10 385
4738	EFO	135
475	vagyonkezelés	11 878
476	egyéb rövid	532
479	KLF egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	29 640
311	mínuszos vevő	5 422
	Összesen:	124 940

A vagyonkezelésre átvett eszközök értéke 140.168,- eFt. Ezen eszközök műszaki állapotának megőrzéséről, szinten tartásáról, javításáról, felújításáról folyamatos gondoskodik a Kft.

Jelzáloggal terhelt ingatlanok: 4405/70/A/1 Keszthely Felsőmajori u. 2.
4501/7 Keszthely Fodor u.44.
493/A/1 Keszthely Rákóczi F.u.3.

2.13 Passzív időbeli elhatárolások

	adatok eFt	
	Nyitó	Záró
Bevételek passzív időbeli elh.		3655
Tagi kölcsön kamata	8817	10892
Egyéb költségek elhatárolása	9159	14849
Halasztott bevételek elh.	925518	926025
Összesen:	943494	955421

HALASZTOTT BEVÉTELEK adatok eFt	Nyitó	Záró
Libás str. MTÜ III. ütem	22 626	21 038
Kertv. Játszót. TOP-7.1.1-16-H-ERFA 2020-00594	8 598	8 008
GESZ-től átvett eszközök Zöldterület	13 146	8 885
GESZ-től átvett eszközök Létesítmény üz.	9 375	7 679
Önkormányzati fejl.támog	44 155	35 969
Ebtelep	3 461	3 390
Libás Strand kajaktároló földhasználati jog	790	774
Kossuth u.-ib kisközösségi tér	18 967	17 769
Szalasztó u.-i kisközösségi tér	4 973	28 102
Uszoda energetikai korszerűsítése	47 995	47 101
BFT-SZK-20/2023 Elektromos takarítógép		67 357
RÓPLABDAPÁLYA	86	32
VÁROSI STRAND SPORTPÁLYA	1 197	998
HELIKON STR.JÁTSZÓTÉR TÁMOGATÁS	212	147
SZIGET STRAND REKONSTRUKCIÓ	2 260	1 413
MOZGÁSKOR. WC HELIKON STR.	88	52
IV.BÉLA SZOBOR BURKOLAT SZÉLESÍT.	136	116
ZEPPELIN TÉRI PARKOLÓHELY KIAL.	293	238
VÁROSI STR. JÁTSZÓTÉR FEJL.TÁMOGATÁS	3 392	2 137
LIBÁS STRAND REKONSTR. 2006	474	-
Vstr. SZIGET III. ÜTEM TÁM 2007 P-SF-25-2005	1 395	-
SZIGET III. ÜTEM BFT.	1 028	-
NYDOP-3.1.1/A-2f-2009-0006 PIACI PARK TÁM. ELSZ.	7 850	6 465
NYDOP-3.1.1/A-2f-2009-0006 FŐ TÉR MOBIL PIAC TÁM	3 473	2 931
NYDOP.2.1.1/F-12 É-NY DUNÁNTÚLI KERÉKPÁRÚT	166 181	151 743
NYDOP-3.1.1/A-09-2f-2011-0001 ÚJ IP.PIAC TÁM.	3 214	2 715
BALATONPARTI SÉTÁNY VÁROSI STRAND	3 282	2 790
BALATONPARTI SÉTÁNY HELIKON STRAND	3 518	2 990
MEDERKOTRÁS ÉS PART VEDŐMŰ	560	476
KEOP-4.10.0/B/12-2013 UNIÓS FELJ.TÁM. BIÓMASSZA	34 384	24 561
BALATON-PART MENTI SÉTÁNYOK II.ÜTEM.	17 501	15 968
TÁVHŐVEZETÉK REKONSTRUKCIÓ II.ÜTEM.	25 214	22 741
KEOP-4.10.0/A/12/2013-0596 NAPELEM FEJÉR GYÖRGY VÁROSI KÖNYV	11 442	10 432
KEOP-4.10.0/A/12-2013-0235 NAPELEM CSÁNY-SZENDREY ÁMK	13 737	12 551
KEOP-4.10.0/A/12-2013-0594 NAPELEM EGRY JÓZSEF ÁLT. ISK.	12 378	11 302
KEOP-4.10.0/A/12-2013-0251 NAPELEM VÁROSI STRAND	7 977	7 288
VÁROSI STRAND SZIGETFÜRDŐ FA TORNYOK FELÚJÍTÁSA	7 258	6 538
VÁROSI STRAND KERÍTÉS ÉPÍTÉS, NAPOZÓTERASZ FELÚJÍTÁSA	1 830	1 650
VÁROSI STRAND HÁTSÓ PÉNZTÁR FELÚJÍTÁS	4 845	4 177
SÁGI U. FORGALMI RENDJÉNEK KITÁBLÁZÁSA (ÚTÜZEM)	178	128
TÉRBURKOLAT ÉPÍTÉSE ÉS PAD TELEPÍTÉSE (ÚTÜZEM)	94	-
VÁROSI STRAND STRANDTURISZTIKAI CÉLÚ FEJLESZTÉSE	1 158	479
LIBÁS STRAND STRANDTURISZTIKAI CÉLÚ FEJLESZTÉSE	31 360	29 309
HELIKON STRAND STRANDTURISZTIKAI CÉLÚ FEJLESZTÉSE	9 248	6 217
LIBÁS STRAND PARKOLÓ BŐVÍTÉSE, TÁMOGATÓ: KHELY VÁROS ÖNK.	716	516
VÁROSI STRAND FŐBEJÁRAT ÉS TÉRRÉSZ	1 530	1 530
VÁROSI STRAND HÍDVIZSGÁLAT	2 300	2 300
GINOP-7.1.2-15-2016-0008 Városi Strand támogatás	12 853	12 406
Uszoda takarítógép	128	-
Városi piac Arany J. u.gyalogos sétány	1 593	1 593
Városi strand szigETFüRDŐ tornyfestés, vízimentőhíd	1 639	1 639
Sörház u.-i vetőfőfal bont, parkoló bővítés	1 206	1 117
GINOP-7.1.9-17-2018-00026 Libás strand	48 693	47 699
Városi strand csúszda	40 353	37 444
KFE-00063-6/20 Helikon str. Tur.fejl. II.	51 310	47 706
KFE-00064-8/2020 Libás str. Tur. Fejl. II.	10 939	10 171
KFE-00065-6/2020 Városi str. Tur. Fejl. II.	47 080	43 774
TOP-7.1.1-16-H-ERFA-A-2019-00176 Schwartz játszótér	15 289	14 226
TOP-7.1.1-16-H-ERFA-A-2019-00177 Vaszary játszótér	10 803	10 048
TOP-7.1.1-16-H-ERFA-A-2019-00178 Vásár téri játszótér	11 495	10 691
TOP-7.1.1-16-H-ERFA-A-2019-00179 Rózsa u.-i játszótér	12 971	12 080
TOP-7.1.1-16-H-ERFA-A-2019-00180 IV. Béla játszótér	13 427	12 486
TOP-3.2.1-16-ZAI-2018-00016 Fodor Fmű épület energ. Korsz.	29 482	27 789
STR4-0014 Városi str tur fejl. III.	29 787	27 701
Helikon str. III. ütem	30 595	28 453
ÖSSZESEN:	925 518	926 025

2.14 Bevételek

A Kft főbb tevékenységei és nettó árbevétele

A Kft főbb tevékenységei	Nettó árbevétel eFt		Részarány	
	2023	2024	2023	2024
Távhőszolgáltatás	220750	183574	17%	11%
Strand-, uszoda üzemeltetés	236936	298995	18%	18%
Útépités, belvízvédelem	126764	240618	10%	15%
Energiaközpont	5875	5400	0%	0%
Parkoló üzemeltetés	150301	156492	11%	10%
Piac üzemeltetés	16559	17072	1%	1%
Temető fenntartás, temetkezés	85716	99147	7%	6%
Ingatlankezelés, bérleményszolgáltatás	131958	142065	10%	9%
Zöldterületkezelés	105673	129323	8%	8%
Létesítményüzemeltetés	3005	4364	0%	0%
Ebrendészeti feladatok	6254	8130	0%	0%
Egyéb	221977	349367	17%	21%
Összesen:	1311768	1634547	100%	100%

Egyéb bevételek és egyéb ráfordítások részletezése

Egyéb ráfordítások	adatok eFt	
	összeg	
Értékesített immateriális javak tárgyi eszközök	0	
Káresemény, bírság, kamat	3966	
Értékvesztések, terven felüli écs	4110	
Adók, illetékek, hozzájárulások	23702	
Véglegesen átadott pénzeszközök	0	
Követelés leírás	6782	
Selejtezés	3504	
Behajtással kapcsolatos ráfordítások	219	
Készlet érték hb.	160	
Összesen:	42443	

Egyéb bevételek	adatok eFt	
	összeg	
Értékesített immateriális javak tárgyeszközök	59	
Káresemény, behajtás megtérülés stb.	1564	
2021 előtti önkorm. Ingatlanok bérletidj bev.	3547	
TB-től kapott ktg térítés	1018	
Régi államháztartás értékesítés törlesztő részlet és kamat	219	
Lakásértékesítés kamatai	10958	
Bírság, Parkoló bírságok	19250	
Támogatás távhő	345779	
Támogatás közfoglalkoztatottak	9656	
Támogatás zöldterület	204	
Visszaírt értékvesztés	9785	
Önkormányzati támogatás	310862	
Halasztott bevételek	96501	
Behajtással kapcsolatos bevételek	3229	
Egyéb	4	
Összesen:	812635	

Az egyéb bevételek között szereplő Önkormányzati támogatás 310.862,- eFt a következő részekből áll:

- 1/9-6/2024 2024 évi Temető üzemeltetési feladatok költségeire 10.746,- eFt
 1/9-7/2024 2024 évi Útüzemeltetési feladatok költségeire 23.523,- eFt
 1/9-8/2024 2024 évi Zöldterület üzemeltetési költségekre 21.520,- eFt
 1/86-6/2024 Csík Ferenc Tanuszoda 24 órás úszóverseny költségeire 350,- eFt
 2/2024. (XI.21.) határozat Csík Ferenc Tanuszoda működési költségeire 106,- eFt
 4/997-2/2024 sz. Szerződés Általános Működési támogatás átadására 254.618,- eFt

2.15 Aktivált saját teljesítmények

adatok eFt

Saját előállítású eszközök értéke	2258
Saját termelésű készletek állományváltozása	-6339
Összesen:	-4081

2.16 Költségek

A költségek költség nemenkénti alakulása

adatok eFt

Sr.	Megnevezés	2023	2024
1.	Anyagköltség	882927	606741
2.	Igénybevett szolgáltatások értéke	282974	366434
3.	Egyéb szolgáltatások értéke	26605	29975
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	12734	17071
5.	Eladott közvetített szolgáltatások értéke	203348	328475
6.	Anyagjellegű ráfordítások összesen (1+2+3+4+5)	1408588	1348696
7.	Béreköltség	705171	796196
8.	Személyi jellegű kifizetés	8370	11183
9.	Bérráfordítások	76223	86230
10.	Személyi jellegű ráfordítások összesen (7+8+9)	789764	893609
11.	Értékcsökkenési leírás	152805	151193
12.	Költségek összesen:	2351157	2393498

2.17 Kivételes tételek

Sem 2023-ben sem 2024-ben nem volt kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, költség, ráfordítás.

2.18 Lezárt származékos ügyletek

Sem 2023-ben sem 2024-ban nem volt ilyen tétel.

2.19. Vállalat értékelést szolgáló kimutatások

I. Vagyoni helyzet mutatói

a) Eszközök összetételének alakulása

adatok eFt

Megnevezés	2023	% arány	2024	% arány	Index
Befektetett eszközök	1512970	71%	1524198	75,2%	101%
Forgó eszközök	597493	28%	500030	24,7%	84%
Aktív időbeli elhatárolás	10195	0,5%	1355	0,1%	13%
Összesen:	2120658	100%	2025583	100%	96%

A befektetett eszközállomány értékét csökkentő jelentősebb tételek 2024 évben:

Tárgyévben elszámolt értékcsökkenés: 151.193,- eFt

Tárgyévben értékesített eszközök nettó értéke 0,- eFt

A befektetett eszközállomány értékét növelő jelentősebb tételek 2024 évben: eFt

132113 Ford Transit TGK. és átalakítása	10 615
1323020 TENAX 2.0 EVOS elektromos takarítógép	75 831
132114 Citroen Jumper TGK.PSE-356	7 344
1242002 Fodor I.Hőközpont ivóvíz vezeték csere	1 353
1243003 Belső tűzivíz hálózat és tűzcsap telepítése	1 182
132115 Citroen Jumper TGK. RYV-569	9 195
141129 HECTRONIC CITEA parkoló automata	1 480
141130 HECTRONIC CITEA parkoló automata	1 480
141131 HECTRONIC CITEA parkoló automata	1 480
141132 HECTRONIC CITEA parkoló automata	1 480
141133 HECTRONIC CITEA parkoló automata	1 480
1431210 HOSTWARE OPOS 22 online pztgép	1 074
132198 ISUZU hátsó difm.	1 320
1246058 Kavicsos út kialakítása SZT. Miklós t.	1 409
1246059 HŐSZIVATTYÚ Tanuszoda	23533
1246060 HŐSZIVATTYÚ Tanuszoda	23533
1246061 Villamosteljesítménynövelés Tanuszoda	4 432

b) Befektetett és forgóeszközök alakulása

adatok eFt

Megnevezés	2023	% arány	2024	% arány	Index
Befektett eszközök	1512970	72%	1524198	75%	101%
Forgó eszközök	597493	28%	500030	25%	84%
Összesen:	2110463	100%	2024228	100%	96%

c) Eszközök megtérülési mutatója

Értékesítés nettó árbevétele X 100

Eszközök összesen

2023 év $1311769 / 2120658 \times 100 = 61,86\%$

2024 év $1634547 / 2025583 \times 100 = 80,69\%$

A mutató azt fejezi ki, hogy adott időtartam alatt az eszközállomány hányszor térül meg az árbevételben.

d) A készletek forgási sebessége

Készletek átlagos értéke X 365

Értékesítés nettó árbevétele

2023 év $37766 / 1311769 \times 365 = 2,88$

2024 év $27636 / 1634547 \times 365 = 6,17$

A mutató azt jelzi, hogy az eszköz hány nap alatt cserélődik ki teljesen. Szolgáltató jellegű vállalkozásoknál, ahol nem a készletek feldolgozásából és eladásából származik az árbevétel nagy része – mint pl. a VÜZ nonprofit Kft – ezen mutató által adott információ értéke kisebb. Ilyen relációban összehasonlító adat sem áll rendelkezésre. Tevékenységi körönként nagy eltérések lehetségesek.

e) Források összetételének alakulása
adatok eFt

Megnevezés	2023	% arány	2024	% arány	Index
Saját tőke	518241	24%	520796	26%	100%
Céltartalék					
Kötelezettségek	658923	31%	549366	27%	83%
Passzív időbeli elhatárolások	943494	44%	955421	47%	101%
Összesen:	2120658	100%	2025583	100%	

f) A saját tőke aránya

2023 év $518241 / 2120658 \times 100 = 24,44 \%$
 2024 év $520796 / 2025583 \times 100 = 25,71 \%$

g) Saját tőke alakulása

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Összesen
Nyitó egyenleg	256560	128544	112124	0	0	21013	518241
Növekedés	0	0	21013	0	0	2555	23568
Előző évi eredmény átvezetése			21013				21013
Tárgyévi eredmény						2555	2555
Csökkenés	0	0	0	0	0	21013	21013
Előző évi eredmény átvezetése						21013	21013
							0
Záró egyenleg	256560	128544	133137	0	0	2555	520796

h) Az idegen és a saját tőke aránya
adatok eFt

Megnev.	2023	résarány	2024	résarány	index
Saját tőke	518241	44%	520796	49%	100%
Kötelezettségek	658923	56%	549366	51%	83%
Összesen:	1177164		1070162		

i) Saját tőke és a befektetett eszközök aránya

Saját tőke / Befektetett eszközök X 100 =

2023 év $518241 / 1512970 \times 100 = 34,25 \%$
 2024 év $520796 / 1524198 \times 100 = 34,17 \%$

j) Saját tőke növekedésének aránya

Saját tőke / Jegyzett tőke X 100 =

2023 év 518241 / 256560 x 100 = 202 %

2024 év 520796 / 256560 x 100 = 203%

k) Adósságszolgálati mutató

(Adózott eredmény + Értékcsökkenés) / hitelek X 100 =

2023 év (21013+152805) / 5033 x 100 = 3454 %

2024 év (2555+151193) / 2571 x 100 = 5980 %

II. Pénzügyi helyzet mutatói

a) Likviditási mutató

forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek X 100

2023 év 597493 / 487545 x 100 = 122.55 %

2024 év 500030 / 380885 x 100 = 131,28 %

A mutató azt mutatja meg, hogy a mobilizálható (könnyen pénzzé tehető) eszközök hány %-át teszik ki a likvid (rövid időn belül kiegyenlítenő) tartozásoknak. Minél magasabb a hányados értéke annál biztonságosabbnak tekinthető a vállalkozás likviditása.

100 % -nál kisebb érték esetén fennáll a vállalkozás fizetéseképtelenségének közvetlen veszélye. Az érték 100 % felett elfogadható, normál üzemenet esetén a 150% tekinthető megfelelőnek.

III. Jövedelmezőségi mutatók

a) Árbevétel arányos üzleti eredmény

üzemi eredmény / értékesítés nettó árbevétele

2023 év 28837 / 1311769 x 100 = 2,20%

2024 év 7160 / 1634547 x 100 = 0,44%

b) Tőkearányos eredmény

Adózott eredmény / Jegyzett tőke X 100 =

2023 év 21013 / 256560 x 100 = 8.19%

2024 év 2555 / 256560 x 100 = 0,99%

c) Tőkearányos osztalék

Nonprofit gazdasági társaságnál nem értelmezhető.

IV. Egyéb

Cash flow kimutatás

A tétel megnevezése	2023.	2024.
b	c	c
I. Működési cash flow, 1-13. sorok	-504 596	-609 991
1a Adózás előtti eredmény ±	25 387	4 988
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	872 457	666 503
1b Korrekciók az adózás előtti eredményben	-872 457	-666 503
1 Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	-847 070	-661 515
2 Elszámolt amortizáció +	152 805	151 193
3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	6844	9785
4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	7744	59
6 Szállítói kötelezettség változása ±	-143 770	-92 494
7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	12 388	22 372
8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-39 852	11 927
9 Vevőkövetelés változása ±	-8 120	1 484
10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-37 478	-41 529
11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	9 075	-8 840
012 Fizetett adó (nyereség után) -	-4 374	-2 433
13 Fizetett osztalék, részesedés -		
II. Befektetési cash flow, 14-18. sorok	-89 021	-166 587
14 Befektetett eszközök beszerzése -	-128 051	-166 646
15 Befektetett eszközök eladása +	39 030	59
16 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
17 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
18 Kapott osztalék, részesedés +		
III. Finanszírozási cash flow, 19-26. sorok	912 290	717 984
19 Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +		
20 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21 Hitel és kölcsön felvétele +		
22 Véglegesen kapott pénzeszköz +	920452	720 767
23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-8 162	-2 783
26 Véglegesen átadott pénzeszköz -		
IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-68 539	-58 594
27 Devizás pénzeszközök ártértékelése ±		
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok)	-68539	-58 594

a) Az adózott eredmény felhasználása
Az adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

b) A foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos információk

Megnevezés	Átlagléttség	Bruttó bér	Jutalom	Összesen
Fizikai állomány	90	469148	38025	507173
Szellemi állomány	32	257275	20384	277659
Állományon kívüli	0	11364	0	11364
Összesen:	122	737787	58409	796196
Teljes munkaidősök	117	705563	56335	761898
Részmunkaidősök	5	20860	2074	22934
Állományon kívüliek	0	11364		11364
Összesen:	122	737787	58409	796196
Nyugdíjasok	8	59336	4479	63815

Személyi jellegű ráfordítások

Átlagos statisztikai állományi létszám	116	122
Megnevezés	2023	2024
Munkabér	689944	777042
Megbízási díj	4920	8364
Tiszteletdíj	2400	2400
Alkalmi munka	7907	8390
Béreköltség összesen:	705171	796196
Erzsébet utalvány, béren kívüli j.		
Betegszabadság	4349	5020
Gépjármű használat	1297	1078
Egyéb személyi	2724	5085
Személyi jellegű egyéb ktg.	8370	11183
Szociális hozzájárulási adó	74779	84378
béren kívüli juttatás adója	97	110
EFO közteher	1347	1742
Bérfelrakások	76223	86230

c) A vállalkozás vezetőinek adott juttatás

Ügyvezetéssel kapcsolatos személyi jellegű kifizetések 2024 évre 1.107.400,- Ft/hó
Prémium elbírálása még nem történt meg.

Felügyelő bizottság tiszteletdíja

50.000,- Ft/hó/fő

3. Speciális fejezet

A beszámolóval kapcsolatos változások és hatásaik, összehasonlításuk a bázisév adatával.

1) Bázisadatoktól való lényeges eltérés bemutatása

(A 20%-nál és minimum 50 M Ft-nál nagyobb eltérések részletezve)

adatok eFt

	Megnevezés	Tárgyév 2023	Tárgyév 2024	különbség absz.ért.	különbség %
A I	Immateriális javak	2 851	564	- 2 287	20%
A II	Tárgyi eszközök	1 507 999	1 521 544	13 545	101%
A II	Befektett pénzügyi eszközök	2 120	2 090	- 30	99%
B I	Készletek	37 766	27 636	- 10 130	73%
B II	Követelések	219 981	191 242	- 28 739	87%
B IV	Pénzszközök	339 746	281 152	- 58 594	83%
C	Aktív időbeli elhatárolások	10 195	1 355	- 8 840	13%
D	Saját Tőke	518 241	520 796	2 555	100%
E	Céltartalékok			-	
F II	Hosszúlejáratú kötelezettségek	171 378	168 481	- 2 897	98%
F III	Rövidlejáratú kötelezettségek	487 545	380 885	- 106 660	78%
G	Passzív időbeli elhatárolások	943 494	955 421	11 927	101%

1. Rövidlejáratú kötelezettségek -22%-os csökkenés -106.660,- eFt. A csökkenést az energia költségek ezen belül is a földgáz energia csökkenése okozza.

2) A távhőszolgáltatási tevékenység adatainak számviteli szétválasztása

Az 1.számú táblázat tartalmazza az ágazati törvény, a távhőszétválasztásról szóló 2005.évi XVIII. törvény 18/A szerinti számviteli szétválasztás adatait.

A Társaság számviteli politikája tartalmazza a számviteli szétválasztási szabályzatot, a társaság az egyes tevékenységeire olyan elkülönült számviteli nyilvántartást vezet, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát és a diszkriminációmentességet, kizárja a keresztfinanszírozást. Az elkülönítés az alkalmazott számítógépes rendszeren keresztül valósul meg, zárt rendszerben. Ezen elkülönült könyvelés alapján készül el a távhőszolgáltatás eredményének, mérlegének kimutatása 1.sz. táblázat

3) ELSZÁMOLÁS AZ 1/43-41/2021 SZÁMÚ Megállapodás Általános Működési Támogatás átadásához

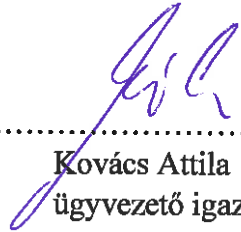
A 2.számú táblázat tartalmazza a Társaság eredményességét ágazati bontásban.

A 2.sz.táblázat ágazatai értékelés ágazonként részletesen mutatja a 2024 év költségeit és bevételeit ezer forintban. A táblázat tartalmazza a közvetlen ágazati eredményt és a VÜZ ágazonkénti eredményét. A kettő eredmény közötti különbség a központi irányítás költségeinek ágazatokra árbevétel arányosan történő felosztása. Az általános működési támogatás, 254.628,- eFt, a negatív ágazati eredményt mutató ágazatok költségeinek fedezetére fordítódott. A felosztás előtti negatív eredmények a következők:

- Energia központ:	-4.124 eFt
- Temetkezés:	-15.129 eFt

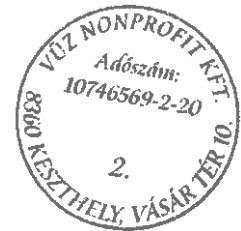
- Zöldterület (köztisztasággal együtt):	-139.819 eFt
- Létesítményüzemeltetés:	-80.037 eFt
- Adók:	-26.135 eFt
- Banki kamatok:	-2.173 eFt

Keszthely, 2024. április 25.



.....

Kovács Attila
ügyvezető igazgató



EREDMÉNYKIMUTATÁS

TÁVHŐSZÉTVÁLASZTÁS

(összköltség eljárással)

Sorszám	A tétel megnevezése	ezer Ft																
		Vásárt. Fűtőmű hőterm.	Vásárt. Fűtőmű hőszolg.	Vásárt. Fűtőmű összesen	Vasary Fűtőmű hőterm.	Vasary Fűtőmű hőszolg.	Vasary Fűtőmű összesen	Fodor Fűtőmű hőterm.	Fodor Fűtőmű hőszolg.	Fodor Fűtőmű összesen	Bio maszsa hőterm.	Bio maszsa hőszolg.	Bio maszsa összesen	Hőterm összesen	Hőszolg összesen	Táv hő összesen	Egyéb levegőtisztítók	Távgyén összesen
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Ebből: kapcsolattartó vállalkozásoktól kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatteljesítések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	106
30	Ebből: kapcsolattartó vállalkozásoktól kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 074
32	Ebből: értékelési különbözlet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 180
34	18. Részvételből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Ebből: kapcsolattartó vállalkozásoknak adott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Ebből: kapcsolattartó vállalkozásoknak adott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	20. Elvezendő kamatok és kamatteljesítési ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Ebből: kapcsolattartó vállalkozásoknak adott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 328
40	21. Részvétel, értékpapírok, bankbetétek értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Ebből: értékelési különbözlet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 352
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2 172
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A±B)	-171 380	132 165	-39 215	-38 361	450	-258 366	335 766	77 400	-52 598	-4 489	-57 086	-520 706	502 255	-18 451	23 439	4 988	
48	X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 433
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	-171 380	132 165	-39 215	-38 361	450	-258 366	335 766	77 400	-52 598	-4 489	-57 086	-520 706	502 255	-18 451	21 006	2 555	

1. sz. tábla 6. lap

ezer Ft

Sorszám	A tétel megnevezése	Vásárt. Fűtőmű hőterm	Vásárt. Fűtőmű hőszolg	Vásárt. Fűtőmű összesen	Vaszary Fűtőmű hőterm	Vaszary Fűtőmű hőszolg	Vaszary Fűtőmű összesen	Vaszary Fűtőmű hőterm	Vaszary Fűtőmű hőszolg	Vaszary Fűtőmű összesen	Fodor Fűtőmű hőterm	Fodor Fűtőmű hőszolg	Fodor Fűtőmű összesen	Bio massza hőterm	Bio massza hőszolg	Bio massza összesen	Hőterm összesen	Hőszolg összesen	távhő összesen	Egyéb tevékenység ek	Tárgyév összesen
a	b	c	d	e	c	d	e	c	d	e	c	d	e	c	d	e	c	d	e	d	e
89	7. Tartós kötelezettségek, elerítés tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal			0			0			0			0			0			0		0
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			0			0			0			0			0			0		0
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			0			0			0			0			0			0		168 481
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	25 331	544	25 875	5 331	2	5 333	31 945	101	32 046	13 338	0	13 338	0	13 338	75 945	647	76 592	304 293	380 885	
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			0			0			0			0			0		0		0	0
94	- Ebből: az átválthatóknak kötvények			0			0			0			0			0		0		0	0
95	2. Rövid lejáratú hitelek			0			0			0			0			0		0		2 571	2 571
96	3. Vevőként kapott előlegek			0			0			0			0			0		0		0	0
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	23 566	544	24 110	4 943	2	4 945	29 317	101	29 418	11 590		11 590		11 590	69 416	647	70 063	140 549	210 612	
98	5. Váltóberendezések			0			0			0			0			0		0		0	0
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben			0			0			0			0			0		0		42 762	42 762
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek, elerítés tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			0			0			0			0			0		0		0	0
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			0			0			0			0			0		0		0	0
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 765		1 765	388		388	2 628		2 628	1 748		1 748		1 748	6 529	0	6 529	118 411	124 940	
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			0			0			0			0			0		0		0	0
104	11. Származékos ügyetek negatív értékelési különbözete			0			0			0			0			0		0		0	0
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)	0	22 741	22 741	0	0	0	22 591	9 616	32 207	25 987	0	25 987	0	25 987	48 578	32 357	80 935	874 486	955 421	
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			0			0			0			0			0		0		3 655	3 655
107	2. Költések, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			0			0	2 861		2 861			2 861			0	2 861	0	22 880	25 741	
108	3. Halasztott bevételek		22 741	22 741			0	19 730	9 616	29 346	25 987		25 987		25 987	45 717	32 357	78 074	847 951	926 025	
	Szétválasztási különbözlet	1 369 895	-1 036 115	333 780	259 191	-273 835	-14 644	1 999 580	-2 265 405	-265 825	139 074	39 539	178 613	3 767 741	-3 535 816	231 925					
109	FORRÁSOK (PASSZÍV AK) ÖSSZESEN (61.-+72.-+76.-+105. sor)	4 335	55 523	59 858	1 458	10 355	11 813	35 269	109 955	145 224	89 311	0	89 311	0	89 311	130 373	175 833	306 206	1 719 377	2 025 583	

VÜZ Keszthelyi Városüzemeltető Egyszemélyes Nonprofit Kft Ágazati értékelés

2. sz. táblázat

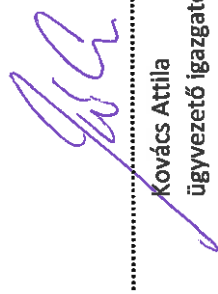
adatok eFt

2024 1-12 hó Ft-ban	BÉRL SZOLG	TÁVHÓ	ENERG KÖZP	PARKO LÁS	PIAC	ÚTÉP KARB	TEMET KEZÉS	NYELV K	NYELV AD	KÖZP IRÁNY	TOV SZÁML SZDLG	ELÁBÉ (telk, ár+0)	TÁR GYI ESZK ELAD	BANK KAMA TÁRF.	I.H. BÉRL DÍJ	ADÓK	Szelejt, Mv. le frás, érték	Egyéb létsz, ráford bevét	Közfizs aszg	Zöldterü let	Létesítm égyezem elfektés	Ehrendé szeti feladat	Önberm szazati átalános támogat	VÜZKFT ÖSSZ
KARBESTANYAG	6 260	23 874	0	2 245	624	8 493	3 764	19 686	1 264	2 954	0	0	0	0	0	0	0	32	486	19 417	4 353	0	0	93 451
VIZDÍJ	858	20 135	0	85	754	665	801	16 836	384	0	0	0	0	0	0	0	0	213	0	107	3 058	-11	0	43 885
ÁRAMDÍJ	-50	29 533	0	2 124	602	3 200	5 046	23 498	-85	1 593	0	0	0	0	0	0	0	641	0	0	4 084	133	0	70 318
ÜZEMANYAG	391	2 240	0	1 427	0	3 209	1 983	1 415	2	2 237	0	0	0	0	0	0	0	0	535	10 550	1 464	0	0	25 452
FÖLDGÁZ	14	369 120	0	787	197	0	530	145	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	887	1 622	0	0	373 314
MUKARUHA	0	232	0	0	0	12	0	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	320
*** ANYAG KTG ÖSSZ***	7 472	445 134	0	6 668	2 178	15 580	12 123	61 618	1 576	6 784	0	0	0	0	0	0	0	887	1 021	30 998	14 581	122	0	606 741
MUNK JÁRÁS, KIKÜLD	349	482	0	502	0	399	499	694	0	478	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 898	784	0	0	7 085
FUYAR,STB MUNKA	60	0	0	0	0	0	0	1 631	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 791	0	0	0	3 482
ÚT-BELVÍZ ALVÁLL.	0	0	0	0	0	179 315	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	179 315
TELEFON	279	833	0	942	39	556	549	595	0	1 110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	175	163	27	0	5 269
POSTAKÖLTSÉG	0	0	0	2	0	0	0	0	0	3 446	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9	0	0	3 457
TESZK.FENNT	248	1 732	0	1 992	30	1 204	1 155	4 825	1 129	1 341	0	0	0	0	0	0	0	71	0	3 115	1 915	0	0	18 755
BÉRLÉTI DÍJ	205	2 404	0	3 116	0	5	77	2 177	0	329	0	0	0	0	0	0	0	4	4	0	34	0	0	8 355
HIRDETÉS	0	178	0	0	31	0	0	31	0	54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54	0	0	402
SZAKÉRT.DÍJ	0	2 699	0	0	440	0	20	285	55	4 785	0	0	0	0	0	0	0	0	0	330	562	0	0	9 176
KAZÁN.ÜZ.FENNT	0	12 150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 150
OKTATÁS	186	0	0	98	0	132	28	66	0	208	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92	28	0	0	839
HULLSZÁLLÍT	262	888	0	1 283	186	3 916	3 516	84	69	1 190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 927	155	0	0	12 285
ENERGIA ÁTADÁS	0	-28 479	0	0	0	0	0	27 289	0	1 190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KÖZÖS KTG.	6 436	0	0	1 466	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 902
ÜGYVÉDI MDÍJ	548	0	0	0	0	0	0	500	0	56	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 104
DIÁK MUNKA	0	0	0	1 915	0	0	0	16 706	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 621
ŐRZ. DÍJ	7	266	0	933	0	528	170	7 183	0	89	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 265
ÜZ. ORV. V. MENTŐK	30	68	0	59	16	69	90	23 045	0	113	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89	0	0	23 860
SZOFTVER KÖVET	0	0	0	530	0	0	171	1 520	0	2 827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	266	104	0	0	5 048
ÜZEMELT DIÁK	0	0	0	0	0	0	0	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	715
LH KARB.FÜT.FÜJ	10 122	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 122
Egyéb SZOLG	482	2 604	11	6 124	60	475	645	3 370	0	5 389	0	0	0	0	0	0	0	14	50	3 443	724	5 835	0	29 227

2024 1-12 hó (adatok ezer Ft- ban)	BÉRL SZOLG	TÁVHÓ	ENERG KÖZP	PARKO LÁS	FIAC	ÚTÉP KARB	TEMET KEZÉS	FÜRDŐK	ESZK BÉRBE AD	KÖZP IRÁNY SZOLG	TOV SZÁML SZOLG	ELÁBÉ (telek, árú)	TÁR GYI ESZK ELAD	BANK KAMAT ÁRF. Veszt	L.H. BEHL DIJ	ADÓK	Sélet, köv, le írás, értékt veszt, stb	Egyéb költs, ráford bevét	Közfizetés díj	Zöldterüle t	Létesítési nyüzemh etés	Ebrendés teti feladát	Önkormányzati állásos támogatás	VÜZ KFT ÖSSZ.
IGYVETT SZOLG-ÖSSZ	19 214	-4 176	11	17 679	1 900	182 869	7 321	94 148	1 268	21 484	0	0	0	0	0	0	0	88	54	14 101	4 611	5 862	0	366 434
HATÓS.DÍJILLET	834	262	0	55	0	442	59	32	0	-45	0	0	0	0	0	0	0	0	65	286	30	0	0	2 020
BANK KTG	6	6	0	2 993	0	0	238	2 622	0	17 283	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23 168
BIZTOSÍTÁS	30	126	0	74	0	566	273	40	0	2 870	0	0	0	0	0	0	0	0	184	428	199	0	0	4 788
EGYÉB SZOLG.ÖSSZ.	870	394	0	3 121	0	1 007	591	2 694	0	20 108	0	0	0	0	0	0	0	0	249	714	228	0	0	29 975
***BÉRKÖLTSÉG ÖSSZ ***	53 925	59 931	8 495	46 236	7 480	54 547	74 997	104 554	0	104 637	0	0	0	0	0	0	0	3 776	0	206 167	71 451	0	0	796 196
BÉREN KIV JUTTATÁS	7	114	0	51	6	114	274	986	0	1 161	0	0	0	0	0	0	0	0	0	105	52	6	0	2 876
GÉPJ.HASZN	79	209	0	0	0	0	415	0	0	375	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 078
BET.SZABEGYÉB	137	665	0	0	59	0	1 232	154	0	564	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 918	477	0	0	7 228
***EGY.SZEM.JELL.KTG ***	224	988	0	51	65	114	1 942	1 141	0	2 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 023	530	6	0	11 182
***BÉRJARULÉKOK ***	4 416	7 864	1 104	5 803	104	4 578	8 925	10 037	0	12 848	0	0	0	0	0	0	0	1 048	0	20 850	8 654	0	0	86 230
***ÉRTÉKOSOKKENÉS ***	456	25 351	3 277	9 560	5 798	21 997	6 051	43 356	24	2 533	0	0	0	0	0	0	0	4 404	6 644	11 397	10 274	71	0	151 193
***AKTÍV.SAJTELJ. ***	0	0	0	0	0	0	-887	-844	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-527	0	0	6 339	0	0	4 081
***BRIGÁD ÉS GÉP KTG	6 560	590	0	1 000	1 732	-11 936	2 983	20 555	541	96	0	0	0	0	0	0	0	916	28 312	-24 129	-27 219	0	0	0
***KÖLTSEGEK ÖSSZ ***	93 137	535 551	12 887	90 118	19 256	268 756	114 046	337 288	3 409	170 588	0	0	0	0	0	0	0	11 119	36 279	264 121	89 448	6 061	0	2 052 032
81 Tov számla szolg	0	0	0	0	0	0	13 155	0	0	328 475	0	1 786	0	0	0	0	0	0	0	0	2 130	0	0	345 546
863,6 Sélet, köv.lelt.kítés	0	2 861	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 879	0	0	0	0	0	0	18 741
867 Adók illetékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26 135	0	0	0	0	0	0	0	26 135
87 Pó tevletység	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 332	6 020	0	0	0	0	0	0	0	0	8 352
RÁFORD ÖSSZESEN	0	2 861	0	0	0	0	13 155	0	0	0	0	1 786	0	2 332	6 020	26 135	15 879	0	0	2 130	0	0	0	398 774
KÖLTS. RÁFORD. ÖSSZ	93 137	538 412	12 887	90 118	19 256	268 756	127 201	337 258	3 409	170 588	328 475	1 786	0	2 332	6 020	26 135	15 879	11 119	36 279	264 121	91 578	6 061	0	2 450 807
Nentő árbevétel	133 203	183 374	5 400	156 492	17 072	240 618	99 147	252 184	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	129 323	0	8 130	0	1 225 143
Nentő árbevétel	8 862	0	0	0	0	97	0	46 811	18 809	0	328 475	1 986	0	0	0	0	0	0	0	0	4 364	0	0	409 404
Egyéb bevétel (közvetl. támogat)	0	0	0	0	1 705	0	1 647	1 482	0	0	0	0	0	0	0	0	4 827	0	0	0	0	0	0	9 660
Egyéb bevétel (egyéb támogat)	0	345 779	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	204	0	0	0	345 983
Egyéb bevétel (hátszort)	0	14 822	3 363	2 180	1 041	16 177	532	38 790	0	0	0	0	0	0	0	0	3 014	0	0	9 334	7 178	71	0	96 501

2024 1-12 hó (adatok ezer Ft-ban)	BÉRL SZOLG	TÁVHÓ	ENERG KÖZP	PARKO LÁS	FIAC	ÚTÉP KARB	TEMET KEZÉS	FORDOK	ESZK BÉRBE AD	KÖZP IRÁNY SZOLG	TOV SZÁML SZOLG	ELÁBÉ (telk, fűt)	TÁR GYI ESZK ELAD	BANK KAMAT ÁRF. Veszt	I.H. BÉRL DÍJ	ADÓK	Seljt, köv. le írás, érté veszt, stb	Egyéb költs, rford bevé	Köszönas ág	Zárterüle t	Létszámé nyüzemelt etés	Ebrendés teci feladat	Önkormá nyzati általános támogatás	VÜZ KFT ÖSSZ.
Egyéb bevétel (önkormányzati támogatás)	0	0	0	0	0	23 523	10 746	456	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 520	0	0	254 618	310 863
Egyéb bevétel (egyéb)	3 228	0	0	19 250	0	0	0	0	0	0	0	0	59	0	0	0	27 091	0	0	0	0	0	0	49 628
Pu művelétek bevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	159	6 020	0	0	0	0	0	0	0	0	6 180
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	145 293	543 975	8 763	177 922	19 818	280 414	112 071	339 723	18 809	0	328 475	1 986	59	159	6 020	0	27 091	7 841	0	160 581	11 561	8 201	254 618	2 453 362
ÁGAZ EREDMÉNY	52 156	5 502	-4 124	87 805	561	11 658	-15 129	2 466	15 400	-170 588	0	200	59	-2 173	0	-26 135	11 211	-3 278	-36 279	-103 540	-80 037	2 140	254 618	2 555
Központi irányú költségkiszáras	-18 583	-24 013	-706	-20 471	-2 213	-31 488	-12 969	-39 112	-2 460	170 388	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-16 917	-571	-1 063	0	0
VÜZ EREDMÉNY	33 572	-18 451	-4 830	67 334	-1 672	-19 829	-28 099	-36 646	12 940	0	0	200	59	-2 173	0	-26 135	11 211	-3 278	-36 279	-120 456	-80 607	1 077	254 618	2 555

Keszthely, 2024. április 25.



Kovács Attila
ügyvezető igazgató

