

GÖDÖLLŐ VÁROS POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2026. február 26-án tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat a VÜSZI Nonprofit Kft. 2026. évi üzleti tervére

Előterjesztő: Dr. Gémesi György András
polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A VÜSZI Kft. 2026. évi üzleti tervében az összes bevételt mind közhasznú, mind vállalkozási tevékenységből együtt 1.230.028 E Ft, a kiadást 1.189.222 E Ft összegben, adózás előtti eredményét 40.806 E Ft-ban állapította meg.

A VÜSZI Nonprofit Kft. alapfeladatainak, közhasznú tevékenységének ellátására 1.145.203 E Ft bevételt és költségeire, ráfordításaira 1.106.682 E Ft-ot tervezett. Közhasznú tevékenységének adózás előtti eredményét 38.521 E Ft-ban kalkulálta.

2026. évi működéséhez, alapfeladatainak - közhasznú tevékenységeinek (közszolgáltatásainak) - ellátásához az Önkormányzat bruttó **1.094.735 E Ft**-tal járul hozzá az alábbi részletezésnek megfelelően:

- zöldterület fenntartás és üzemeltetés alapfeladataira összesen nettó 481.884 E Ft, bruttó **611.993 E Ft**,
- közterület fenntartás és üzemeltetés alapfeladatára összesen nettó 354.750 E Ft, bruttó **450.533 E Ft**,
- közfoglalkoztatásra nettó 2.200 E Ft, bruttó **2.794 E Ft** összeget,
- gyepmesteri tevékenységre nettó 14.500 E Ft, bruttó **18.415 E Ft** összeget,
- temetőfenntartásra nettó 11.000 E Ft, bruttó **11.000 E Ft** összeget biztosít.

A VÜSZI Nonprofit Kft. vállalkozási tevékenységének bevételét - mely 2024-től a piac üzemeltetési és fenntartási tevékenységét is tartalmazza - az üzleti tervben 84.825 E Ft-tal tervezte, költségeit és ráfordításait 82.540 E Ft-ban határozta meg, tevékenységének adózás előtti eredményét 2.285 E Ft-ban számolta.

Az Önkormányzat a VÜSZI Nonprofit Kft. Üzleti terve alapján, az egyes alapfeladati tevékenységek (ebrendészeti tevékenység; temetőfenntartás; parkoló üzemeltetés) önkormányzati forráson felüli nettó bevételeiből **280.869 E Ft**-ot biztosít a közfeladatok ellátásához.

A várható beruházások és felújítások az üzleti terv 3. sz mellékletében kerültek részletesen bemutatásra.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a fentiekben leírtak alapján a VÜSZI Kft. 2026. évi Üzleti tervét hagyja jóvá.

A megnövekedett infláció miatt az ügyvezető igazgató bérét bruttó 1.115.000 Ft-ról bruttó 1.285.000 Ft-ra javaslom módosítani.

Gödöllő 2026. február 20.

Dr. Gémesi György András
polgármester



I. Határozati javaslat

A Képviselő-testület a VÜSZI Nonprofit Közhasznú Kft. 2026. évi üzleti tervét

1.230.028 E Ft bevételi,
1.189.222 E Ft kiadási összeggel és
40.806 E Ft adózás előtti eredménnyel hagyja jóvá.

amelyből:

- | | |
|--|------------------------------|
| - közhasznú (alap) tevékenységének bevételét | 1.145.203 E Ft-tal, |
| kiadását | 1.106.682 E Ft-tal, |
| adózás előtti eredményét | 38.521 E Ft-tal hagyja jóvá, |
| - vállalkozási tevékenységének bevételét | 84.825 E Ft-tal, |
| kiadását | 82.540 E Ft tal, |
| adózás előtti eredményét | 2.285 E Ft-tal hagyja jóvá. |

Határidő: folyamatos

Felelős: Lukács Gábor ügyvezető

II. Határozati javaslat

A Képviselő-testület a VÜSZI Nonprofit Közhasznú Kft. 2026. évi működéséhez, alapfeladatainak ellátásához szükséges önkormányzati forrást bruttó **1.094.735 E Ft** összegben biztosít, az egyes alapfeladati tevékenységek (ebrendészeti tevékenység; temetőfenntartás; parkoló üzemeltetés) önkormányzati forráson felüli nettó bevételeiből **280.869 E Ft**-ot hagy jóvá a közfeladatok ellátásához.

Határidő: folyamatos

Felelős: Lukács Gábor ügyvezető

III. Határozati javaslat

A Képviselő-testület a VÜSZI Nonprofit Közhasznú Kft. 2026. évi beruházását és felújítását az Üzleti terv 3. sz. mellékletben részletezettek szerint hagyja jóvá.

Határidő: folyamatos

Felelős: Lukács Gábor ügyvezető

IV. Határozati javaslat

A Képviselő-testület a VÜSZI Nonprofit Közhasznú Kft. ügyvezető igazgatója, Lukács Gábor munkabérét 2026. január 1-től bruttó 1.285.000 Ft-ban állapítja meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Gémesi György András polgármester



VÜSZI NONPROFIT KFT.

2026. ÉVI

ÜZLETI TERV

Gödöllő, 2026.02.05.

Tartalomjegyzék

A VÜSZI NONPROFIT KFT. 2026. ÉVI ÜZLETI TERV	1
1. Üzleti terv összeállításának alapelvei	3
2. Alapfeladatok és vállalkozási feladatok	4
II/A Alapfeladatok rövid ismertetése	4
1. Közterület fenntartás- és üzemeltetés (út-, híd)	4
2. Zöldterület fenntartás és üzemeltetés	5
3. Ebrendészeti tevékenység ellátása	6
4. Temetőfenntartás	6
5. Parkoló üzemeltetés	6
6. Egyéb Önkormányzati megrendelésre végzett közhasznú feladat	6
II/B Vállalkozási feladatok	7
1. Köz- és zöldterület vállalkozási tevékenység	7
2. Városi piac üzemeltetési tevékenység	7
3. Telephely ingatlan bérbeadás	7
4. Sporttelep üzemeltetés	7
5. Egyéb vállalkozási tevékenység	7
3. Várható beruházások rövid ismertetése	8
4. Munkaerő és bérgazdálkodás	8
5. Önkormányzati megbízások elszámolása	9

Mellékletek

1. sz. melléklet: 2026. évi tevékenységenkénti eredményterv	10
2. sz. melléklet: 2026. évi Önkormányzati finanszírozási igény terv	12
3. sz. melléklet: 2026. évi beruházási terv összefoglaló táblázata	13
4. sz. melléklet: Alapfeladatok nem Önkormányzati finanszírozású tervezett bevétele	14

bevételi főösszeg	1 230 028 E Ft
kiadási főösszeg	1 189 222 E Ft
eredmény	40 806 E Ft

-	közhasznú (alap) tevékenység bevétele	1 145 203 E Ft
	kiadása	1 106 682 E Ft
	adózás előtti eredménye	38 521 E Ft
-	vállalkozási tevékenységének bevétele	84 825 E Ft
	kiadása	82 540 E Ft
	adózás előtti eredménye	2 285 E Ft

A kizárólagos önkormányzati tulajdonú VÜSZI Nonprofit Kft. a *Magyarország helyi önkormányzatairól* szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglalt egyes kötelező önkormányzati feladatok ellátását végzi, különösen a város fenntartásával, üzemeltetésével kapcsolatos tevékenységeket. A Társaság naptári évenként üzleti tervet készít, amelyben a várható műszaki és pénzügyi paraméterek alapján tervezi tevékenységét.

Az alapfeladatok vonatkozásában az Önkormányzat és a VÜSZI Kft. közötti elszámolás során az alábbi keretösszegekkel kalkulálunk:

1. Zöldterület fenntartás és üzemeltetés	nettó	484 084 E Ft,
	-ebből közérdekű munkavégzés: nettó	2 200 E Ft,
2. Közterület fenntartás és üzemeltetés	nettó:	354 750 E Ft,
3. Temető támogatás	nettó	11 000 E Ft,
4. Ebrendészeti tevékenység	nettó:	14 500 E Ft,
Összesen:	nettó:	864 334 E Ft

2. Alapfeladatok és vállalkozási feladatok

A következőkben a Társaság által ellátandó feladatok megosztására és rövid ismertetésére kerül sor.

III/A Alapfeladatok rövid ismertetése

1. Közterület fenntartás- és üzemeltetés (út-, híd)

Az egyes közterület fenntartási tevékenységek tervezett költsége az alábbiak szerint alakul:

Út-, híd - közterület fenntartási alaptevékenység					Adatok ezer forintban
Sorsz.	Tevékenység megnevezése	Nettó finanszírozási keretösszeg			Indoklás
		2025. érv	2026. érv	Változás	
a	b	c	d	e	f
1.1	Forgalomtechnikai eszközök üzemeltetése és karbantartása	14 583	15 167	584	A forgalomtechnikai eszközök működtetéséhez szükséges anyagok (pl. fényforrások, elektronikai alkatrészek, festékek, oszlopok stb.) beszerzési költségét az elmúlt évben folyamatosan nőttek, ami közvetlenül befolyásolja az üzemeltetési költségeket.
1.2	Zárt csapadékvíz-elvezető rendszer üzemeltetése és karbantartása	35 477	46 896	11 419	A vízfolyásokban, gyűjtővezetékben a lerakódásokat egyre gyakoribb számban kellett tisztítani. A következő évben a megfelelő vízelvezetés miatt több helyszínen kell tisztítást végezni.
1.3	Aszfaltburkolatú utak fenntartása és karbantartása	40 500	42 120	1 620	A megnövekedett gépjárműszám, az utakra nagyobb terhelést ad, amely a szükséges javításokat egyre több és egyre gyakoribb számban igényli.
1.4	Téli üzemeltetés - csúszásmentesítés	79 309	82 481	3 172	A minimálbér és vonzatának emelkedése miatt szükséges a minimális többlet finanszírozás ezen a kereten.
1.5	Járdaburkolat fenntartás, karbantartás	7 500	14 875	7 375	A 2025-ben végzett igényfelmérések alapján, több járdaszekasz részleges felújítása szükséges.
1.6	Aszfaltburkolatú utak tisztántartása	33 880	35 235	1 355	A minimálbér és vonzatának emelkedése miatt szükséges a minimális többlet finanszírozás ezen a kereten.
1.7	Nyílt árkos csapadékvíz-elvezető rendszer üzemeltetése és fenntartása	31 842	33 116	1 274	Az infláció következtében az anyagok, szolgáltatások és eszközök ára összességében emelkedett, ami indokolja teszt a minimális keretemelkedést.
1.8	Élővizek tisztántartása és környékének kaszálása	29 370	30 544	1 174	Az infláció következtében az anyagok, szolgáltatások és eszközök ára összességében emelkedett, ami indokolja teszt a minimális keretemelkedést.
1.9	Aszfaltburkolatú utak padkájának fenntartása	21 629	22 495	866	A minimálbér és vonzatának emelkedése miatt szükséges a minimális többlet finanszírozás ezen a kereten.
1.10	Városi földutak, stabilizált utak fenntartása	18 896	31 821	12 925	A földutak fenntartása legalább kétféleképpen megnövekedett költséggel jár, mivel az időjárási hatások miatt az utak állapota gyorsan romlik és gyakori karbantartási beavatkozást tesz szükségessé.
	Közterület fenntartás összesen	312 986	354 750	41 764	

2. Zöldterület fenntartás és üzemeltetés

Az egyes zöldterület fenntartási tevékenységek tervezett költsége az alábbiak szerint alakul:

Zöldterület fenntartási alaptevékenység					Adatok ezer forintban
Sorsz.	Tevékenység megnevezése	Nettó finanszírozási keretösszeg			Indoklás
		2025. terv	2026. terv	Változás	
a	b	c	d	e	f
1.11	Gyepfenntartás - extenzív, intenzív	75 382	78 397	3 015	A gyepfenntartás területén egy maximum 4%-os áremelkedéssel számolunk az elmúlt évi tapasztalatok alapján. Esetleg év közben a területek mennyisége is változott, mindkét irányba. Összességében nem jelentősen, de nagyobb lett.
1.12	Fa és cserjeültetés, Virágágyak árasása, növényültetés	39 097	43 661	4 564	2026-ban néhány területen az egyéves növényeket évről évre szeretnénk cserélni, illetve az ültető rendszereket szeretnénk bővíteni, hogy a locsolási költségeket hosszú távon csökkenteni tudjuk, miközben a növények megfelelő vízellátottságát stabilizáljuk.
1.13	Növényápolás (szerződés alapján általánysdíjas)	114 898	121 381	6 483	A növényápolási tevékenységek költségei az elmúlt időszakban emelkedtek. Ennek oka a munkaerő- és anyagköltségek növekedése, az aszályos időjárás miatti fokozott öntözési igény. A növényállomány fenntartása és pótlása egyre több ráfordítást igényel, ezért a növényápolási munkák elvégzése csak magasabb finanszírozás mellett biztosítható.
1.14	Köztéri faállomány fenntartása, ápolása, favizsgálat	81 500	90 761	9 261	Az egyes ágak emelkedésével számolunk a következő évre az elvárásoktól, a közbeszerzési eljárásban tudomásunkra jutott árakkal.
1.15	Köztéri berendezések - Utcabútorok és játszótéri berendezések karbantartása	18 508	29 248	10 740	A lakótelepeken és köztereken lévő padok és játszótéri eszközök felújítását, néhány teljes cseréjét tervezük, amely elengedhetetlenül szükséges az idén végzett felmérések alapján.
1.16	Köztéri berendezések, játszótéri eszközök kiéplítése cseréje	0	0	0	Nincs erre vonatkozó határozatunk, előre láthatólag.
1.17	Köztérület takarítás	99 638	99 638	0	A köztérület-takarítás nagy előzmunka-igényű tevékenység. Az utóbbi években a minimálbér jelentősen emelkedett, miközben a munkaerőhiány miatt a képzett, megbízható dolgozók megtartása is csak magasabb bérekkel lehetséges. A takarítás során összegyűjtött hulladék elszállítása és elhelyezése díjköteles. Ezek a díjak – a hulladékkezelési rendszer átalakítása és az infláció miatt – folyamatosan növekednek.
1.18	Városi rendezvények	13 216	15 745	2 529	A legtöbb rendezvény hétfőig van, így csak túlórában megoldható munkaerővel tudjuk ezeket előtérni.
1.19	Előre nem látható feladatok	2 936	3 053	117	Ebben a kategóriában kevés tevékenységet végzünk. Tünyomó többségében a tűzfák kiszállítása, amely területen nem számolunk nagy növekedésre.
1.20	Közfoglalkoztatottak	2 200	2 200	0	Az elmúlt évekhez mérten, nincs ebben a kategóriában többletfinanszírozási igényünk.
	Zöldterület fenntartás összesen	447 375	484 084	36 709	
MINDÖSSZESEN		760 361	838 834	78 473	

3. Ebrendészeti tevékenység ellátása

Társaságunk Gödöllő város Önkormányzata által meghozott 102/2022.(V.19.) számú önkormányzati határozata alapján 2022. május 26-án aláírt „Feladatellátási szerződés gyepmesteri, ebrendészeti tevékenység ellátására” megállapodás alapján ellátja a városban az ebrendészeti tevékenységet. E tevékenységet már korábbi időszakban is ellátta társaságunk, de e megállapodás egyértelmű kötelezettséget jelent társaságunk számára.

A feladatellátás kezdete óta elmondható, hogy mind a befogott egyedszám, mind az örökbe adott állatok száma folyamatosan növekszik, a tevékenység a telep működésével „más dimenzióba” került városunkban. Segíti e tevékenység finanszírozását, hogy tárgyi- és pénzügyi adományokból is bevételhez jut társaságunk.

A MOHU palack visszaváltó automatáinak köszönhetően, kialakítottunk egy olyan rendszert, ahol a magániszernéyek a visszaváltáskor közvetlenül adományozhatnak az ebrendészeti telep javára.

Sajnos a támogatások intenzitása azonban csökkenő tendenciát mutat, míg az állatorvosi ellátás egyre költségesebb, így a 14 500 E Ft Önkormányzati finanszírozás mellett ez a tevékenység előreláthatólag a következő évben sem lesz jövedelmező.

4. Temetőfenntartás

Társaságunk az önkormányzattól a temető fenntartására 11 000 e Ft támogatásban részesül. A temetői szolgáltatások díjainál a 2020-ban módosításra került önkormányzati rendeletben meghatározott egységarakon számoltunk, a képződött bevételek egy részét az Önkormányzat felé számoljuk el. A katolikus és a református egyházak részéről a költségekhez való hozzájárulásra vonatkozóan még mindig nincs megállapodás az önkormányzattal így a feladat ellátásához csak önkormányzati finanszírozás került betervezésre, tulajdonosi hozzájárulás nem.

A temető üzemeltetési költségek minimalizálása a korábbi években már megtörtént, amit továbbra is folytatunk. Ennek keretében az ott lévő hulladéktárolókat, nagyobb térfogatú, könnyebben üríthető hulladéktárolókra cseréltük. A kiadási oldalt a tavalyi évhez hasonlóan terheli a szükségszerűen ellátandó veszélyes fák ápolása, gallyazása, illetve a temető zöldterület gondozása.

5. Parkoló üzemeltetés

Társaságunk, továbbra is folytatja a meglévő parkolóhelyek üzemeltetését. A parkolási tevékenységet a Társaság a 2016. évben átsorolta az alapfeladatok közé, a 2011. évi CLXXV. törvény 2. §. (11) d) pontja alapján. A 2023-as üzleti évtől kezdődően pedig közhasznú tevékenységként látjuk el. Az Önkormányzat 2025-ös határozata alapján a parkolási díjakat megemelte, így ezen a területen jelentős bevételnövekedéssel kalkulálunk.

6. Egyéb Önkormányzati megrendelésre végzett közhasznú feladat

Ebben a tevékenységi körben a korábban aktivált beruházásokat amortizáljuk, illetve az igazgatáshoz kapcsolódó bevételeket számoljuk el. Tervezhető eseményt nem tartunk nyilván ezen a soron.

II/B Vállalkozási feladatok

1. Köz- és zöldterület vállalkozási tevékenység

Az idei évben önkormányzati megrendelésre végzendő feladatokon kívül egyéb munkákat meglévő szerződéseinken kívül nem terveztünk.

A tervezett bevétel a Rákos-patak Szilvási mellékágán lévő zárt szakasz külső megrendelésre végzett üzemeltetéséből és a telephelyen, külső megrendelésre (meglévő bérlők részére) végzett rakodási munkákból származik.

2. Városi piac üzemeltetési tevékenység

2024. január 1-től társaságunk átvette a Gödöllői Piac Kft-től a városi piac üzemeltetési, fenntartási tevékenységet.

Az Önkormányzat által végrehajtott beruházások végeztével a piaci forgalom fellendülésével számolunk.

A még folyamatban lévő javítások és felújítások, illetve az üzemi költség terhelése miatt, az ágazat teljes eredménye a 2026-os évben még csak minimálisan éri el a pozitív eredményt, de terveink szerint ez a következő években javuló tendenciát mutat majd.

3. Telephely ingatlan bérbeadás

A 2026-os évben vagyongazdálkodási területen a meglévő bérlokkal kalkulálunk, melyek a székházunkban irodákat, a telephelyen levő épületekben iroda és raktár területet bérelnek. A tervben kalkuláltunk azzal a bevételkieséssel, amely a Polgármesteri Hivatal kiköltözésével jár.

4. Sporttelep üzemeltetés

A Táncsics Mihály úti sporttelepet a Gödöllői Sportolók Klubja Kft. bérli 2019-től. A területen a pályákon kívül, öltözők is a bérleti díj részét képezik. 2025-ben lejárt az a 3 éves szerződés, amelyet a GSK-val kötöttünk, így a szerződés és annak tartalma újra tárgyalásra került. Az ott lévő eszközök és pálya amortizációja és állapota miatt egy kisebb bérleti díjban tudtunk megállapodni, ezért a bevétel csökken a korábbi évekhez képest.

5. Egyéb vállalkozási tevékenység

A 2026. évben egyéb vállalkozási tevékenységet nem tervezünk ellátni.

A bevételek és költségek eredménytervét a 1. sz. melléklet tartalmazza.

3. Várható beruházások rövid ismertetése

A 2026. üzleti évre vonatkozó várható beruházások tételesen az 3. sz. mellékletben kerülnek bemutatásra. A tervezett beruházások rövid indoklása a következő:

1. Asztaliteniszcsarnok elkülönítése a VÜSZI Kft. üzemi területétől

A baleset- és vagyonvédelmi előírások biztosítása érdekében az asztalitenisz csarnok látogatóinak kizárása a VÜSZI Kft. üzemi területéről

2. Kiberbiztonsági előírások teljesítéséhez szükséges fejlesztések

A „2023.évi XXIII. A kiberbiztonsági tanúsításról és a kiberbiztonsági felügyeletről” szóló törvény szerinti követelményeknek való megfelelés biztosítása.

3. Sörpad szettek vásárlása

Az elmúlt évben többször szükség lett volna nagyobb számú sörpad szettre a rendezvények lebonyolításához, ezért azok mennyiségének emelése szükséges.

4. Motoros háti permetező beszerzése

Bizonyos területeket nem tudunk megközelíteni autóval, amin a permetező rendszer van, ezért szükség lenne gyorsabban és könnyebben mozgítható eszközre.

5. Szalagcsiszoló és kézi gyalugép

A lakatos szakembereink munkájához szükséges eszközök ezen változataival számos alkalommal el tudnánk kerülni, hogy az adott eszközt a helyszínről ki és beszállítsuk. Így helyben, időtakarékosabban el tudnánk látni az ilyen jellegű feladatokat.

6. Piaci pavilon felújítása

Volt udvari Büfé (jelenleg virágárus pavilon) teljes belső felújítása, annak visszaállítása Büfé (lángos, hamburger, sültkolbász, tea, kávé, üdítő stb.) jellegű működtetésére.

A beruházások tervezett értéke összesen, nettó: 16 099 E Ft

4. Munkaerő és bérghazdálkodás

A vállalkozás bérghazdálkodása az alkalmazottak megtartását és motiválását szolgálja, ezért a 2026-os évben átlagosan 10%-os béremeléssel számol. A bérek alakulását az infláció, a piaci viszonyok és a minimálbér kötelező emelése egyaránt befolyásolja, amely bérfeszültséget okozhat a különböző munkakörök között. Ennek kezelése érdekében a bérkorrekciók a tulajdonossal egyeztetve, egységes és tervezett módon történnek. A növekvő bérköltségeket a vállalkozás tervezett árbevétel-növekedése fedezi.

Az üzleti tervben (pénzügyileg) a következő állománnyal számoltunk.

- határozatlan idejű főállású munkavállaló	65 fő
- határozott idejű főállású munkavállaló	fő
Összesen foglalkoztatásra kerülő munkaviszonyban lévő alkalmazott:	65 fő
- közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatandó létszám	0 fő
A Társaság személyi állományának tervezett részlegenkénti bontása (közfoglalkoztatás figyelmen kívül hagyásával):	
- köz- és zöldterület fenntartási és üzemeltetési ágazat	40 fő
- parkoló üzemeltetés	5 fő
- temető üzemeltetés	2 fő
- ügyfélszolgálat	2 fő
- Fhrendészeti tolop üzemeltetése	4 fő
- Piac üzemeltetés	5 fő
- igazgatás és gazdasági részleg	7 fő

Társaságunk jelenleg nem foglalkoztat megváltozott munkaképességű személyt, így a tervekben a rehabilitációs hozzájárulási adóval is számoltunk.

A Társaságunk dolgozói Cafeteria rendszeren belül a juttatási szabályzat szerint meghatározott béren kívüli juttatásokban részesülhetnek.

5. Önkormányzati megbízások elszámolása

Az önkormányzati megbízások elszámolása a vonatkozó jogszabályok, szerződéses feltételek és pénzügyi előírások betartásával történik. Az elszámolás alapját a teljesítés igazolása, a számlák és a kapcsolódó mellékletek képezik, amelyek igazolják a feladatok határidőre és szerződésszerűen történő elvégzését. A kifizetések az elfogadott elszámolás alapján, az önkormányzat által meghatározott ütemezés szerint valósulnak meg. A folyamat célja az átlátható, ellenőrizhető és szabályszerű pénzügyi teljesítés biztosítása.

Gödöllő, 2026.02.05.

Lukács Gábor
ügyvezető



2026. évi tevékenységenkénti eredményterv

Adatok E Ft-ban

2025.év	Zöldfelület fenntartás és üzemeltetés (közfoglalkoztatottak)		Köztérület fenntartás és üzemeltetés		Ebrendészet		Temető		Parkoló üzemeltetési tevékenység		Egyéb Önkormányzati megrendelésre végzett közhasznú feladat		Alapítványok tevékenységei (összesítés)		Igazgatóságok üzemeltetési tevékenységei (összesítés)	
	2025. évi	2026. évi	2025. évi	2026. évi	2025. évi	2026. évi	2025. évi	2026. évi	2025. évi	2026. évi	2025. évi	2026. évi	2025. évi	2026. évi	2025. évi	2026. évi
Nettó adatok																
I. Értékesítés nettó árbevétele	449 575	484 084	312 986	354 750	14 500	14 500	17 986	16 000	212 000	252 569	0	0	1 007 047	1 121 903	980	0
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek	246	0	26 211	0	1 021	300	11 000	11 000	24 000	12 000	0	0	62 478	23 300	4 006	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások	343 280	349 826	175 659	184 747	6 265	8 184	28 165	12 305	48 534	48 855	0	0	603 903	603 913	97 068	97 788
1. Anyagköltség	57 712	57 681	36 199	34 484	2 926	3 526	9 984	2 442	5 454	5 529	0	0	111 255	103 662	12 348	14 137
2. Igénybe vett szolgáltatások	27 803	28 104	16 723	20 580	3 234	4 401	9 688	6 130	31 404	40 379	0	0	88 852	100 994	75 203	71 434
3. Egyéb szolgáltatások	2 361	2 735	1 349	2 895	105	257	8 541	3 733	1 998	2 947	0	0	14 354	12 567	9 517	12 217
4. Eladott áruk beszerzési értéke (ELÁBÉ)	98	0	0	0	0	0	0	0	12	0	0	0	110	0	0	0
5. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	255 306	260 306	121 388	126 388	0	0	972	0	9 686	0	0	0	387 332	386 694	0	0
V. Személyi jellegű ráfordítások	141 188	155 039	191 360	200 373	23 835	26 945	15 391	16 632	54 054	59 843	0	0	425 828	458 832	98 956	111 602
6. Bérköltség	112 727	124 000	158 450	168 213	19 737	22 248	12 769	14 045	46 386	51 025	0	0	350 069	379 531	81 858	90 044
7. Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 806	14 195	14 912	12 054	1 532	1 532	962	640	1 638	2 427	0	0	32 850	30 848	6 072	8 956
8. Bérjárulékok	14 655	16 844	17 988	20 106	2 566	3 165	1 660	1 947	6 030	6 391	0	0	42 909	48 453	11 026	12 602
VI. Értékesítési leírás	7 539	6 932	9 104	10 855	2 433	2 845	5 986	8 725	6 934	7 430	2 871	4 703	31 967	41 490	27 806	38 683
VII. Egyéb ráfordítások	560	816	520	841	30	64	80	58	525	564	0	0	1 715	2 443	3 027	3 025
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-42 746	-28 529	-37 446	-42 066	-17 042	-23 238	-20 636	-10 720	125 953	147 777	-2 871	-4 703	5 212	38 521	-221 871	-251 098
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	872	0	571	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes Bevétel	449 821	484 084	339 157	354 750	15 522	14 800	28 986	27 000	236 000	264 569	0	0	1 070 037	1 145 203	5 557	0
Összes Ráfordítás	492 567	512 613	376 643	386 816	32 563	38 038	49 622	37 720	110 047	116 792	2 871	4 703	1 064 313	1 106 682	226 857	251 098
D. Adózás előtti eredmény	-42 746	-28 529	-37 446	-42 066	-17 041	-23 238	-20 636	-10 720	125 953	147 777	-2 871	-4 703	5 784	38 521	-221 300	-251 098
XII. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Adózott eredmény	-42 746	-28 529	-37 446	-42 066	-17 041	-23 238	-20 636	-10 720	125 953	147 777	-2 871	-4 703	5 784	38 521	-221 300	-251 098

2026. évi tevékenységenkénti eredményterv
1.számú melléklet:
Adatok E Ft-ban

2026.év	Köz-és Zöldterület vállalkozási tevékenység		Plac üzemeltetési tevékenység		Telephely Ingatlan bérbeadás vállalkozási tevékenység		Sporttelep üzemeltetési tevékenység		Egyéb vállalkozási tevékenység	Vállalkozási tevékenység összesen		2026.terv
	2025.terv	2026.terv	2025.terv	2026.terv	2025.terv	2026.terv	2025.terv	2026.terv	2025.terv	2026.terv	2025.terv	2026.terv
Nettó adatok												
I. Értékesítés nettó árbevétele	2 408	1 032	59 614	16 532	10 112	3 500	3 000	2 454	84 508	82 825	1 091 555	1 204 728
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek	0	0	10 803	2 000	0	0	0	0	10 803	2 000	73 281	25 300
IV. Anyagjellegű ráfordítások	1 552	83	40 220	29 005	9 361	5 526	254	285	51 522	34 899	633 425	638 816
1. Anyagköltség	250	12	25 342	15 704	7 216	4 914	40	35	32 943	20 665	144 198	124 327
2. Igénybe vett szolgáltatások	1 100	61	14 116	11 829	1 980	523	184	220	17 398	12 433	106 250	113 427
3. Egyéb szolgáltatások	150	10	762	1 672	165	89	30	30	1 107	1 801	15 461	14 368
4. Eladott áruk beszerzési értéke (ELABÉ)	0	0	0	0	0	0	0	0	22	0	132	0
5. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V. Személyi jellegű ráfordítások	3 154	566	28 146	29 965	3 423	3 423	318	277	35 409	34 231	387 394	396 694
6. Bérköltség	2 630	548	23 402	23 438	2 830	2 830	260	224	29 452	27 040	461 237	483 063
7. Személyi jellegű egyéb kifizetések	174	8	1 702	2 734	210	210	20	22	2 106	2 974	379 521	406 571
8. Bérjárulékok	350	10	3 042	3 793	383	383	36	31	3 851	4 217	24 956	33 822
VI. Értékcsökkenési telrás	1 714	33	8 291	10 817	1 058	354	1 975	2 022	13 038	13 226	47 905	54 716
VII. Egyéb ráfordítások	45	3	98	151	53	22	5	8	201	184	1 916	2 627
A. Üzem (üzlet) tevékenység eredménye	-4 057	347	-6 338	743	2 637	787	948	408	-4 859	2 285	363	40 806
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	572	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes Bevétel	2 408	1 032	70 417	70 881	16 532	10 112	3 500	3 000	95 311	84 825	1 165 408	1 230 028
Összes Ráfordítás	6 465	686	76 755	69 938	13 895	9 325	2 552	2 592	100 170	82 540	1 164 483	1 189 222
D. Adózás előtti eredmény	-4 057	347	-6 338	743	2 637	787	948	408	-4 859	2 285	925	40 806
XII. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Adózott eredmény	-4 057	347	-6 338	743	2 637	787	948	408	-4 859	2 285	925	40 806

2.számú melléklet:

2026. évi Önkormányzati finanszírozási igény terv

Magnevezés/ finanszírozott terület	2025. évi			2026. évi			Adatok ezer Ft-ban		
	Üzleti terv (e Ft)			Üzleti terv (e Ft)			Változás		
	Nettó	ÁFA	Bruttó	Nettó	ÁFA	Bruttó	Nettó	ÁFA	Bruttó
Zöldfelület fenntartási és üzemeltetési alapfeladatok (közterti berendezések és játszótéri eszközök kiépítése nélkül)	445 175	120 197	565 372	481 884	130 109	611 993	36 709	9 912	46 621
Közterti berendezések és játszótéri eszközök kiépítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közfoglalkoztatás	2 200	594	2 794	2 200	594	2 794	0	0	0
Ebrendezés tevékenység	14 500	3 915	18 415	14 500	3 915	18 415	0	0	0
Zöldterület fenntartás és üzemeltetés alapfeladatok, Ebrendezéssel összesen	461 875	124 706	586 581	498 584	134 618	633 202	36 709	9 912	46 621
Közterület fenntartási és üzemeltetési alapfeladatok (téli üzemeltetés nélkül)	233 678	63 094	296 772	272 269	73 513	345 782	38 591	10 419	49 010
Téli üzemeltetés	79 308	21 413	100 721	82 481	22 270	104 751	3 173	857	4 030
Közterület fenntartási és üzemeltetési alapfeladatok összesen	312 986	84 507	397 493	354 750	95 783	450 533	41 764	11 276	53 040
Temetőfenntartás támogatás	11 000	0	11 000	11 000	0	11 000	0	0	0
MŰKÖDÉSI CÉLÚ FORRÁS ÖSSZESEN:	785 861	209 213	995 074	864 334	230 401	1 094 735	78 473	21 188	99 661
Út-híd elkülönült feladatok összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Köz- és zöldterület vállalkozási tevékenység	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elkülönült feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:	785 861	209 213	995 074	864 334	230 401	1 094 735	78 473	21 188	99 661

3. számú melléklet:

2026. évi beruházási terv összefoglaló táblázat

Sor-szám	Egység	Beruházás megnevezése	Beruházás szöveges indoklása	Mennyiség	A beruházás tervezett időpontja	A beruházás tervezett összege	Beruházás bruttó összege
1.	Igazgatás	Asztaliteniszcsarnok elkülönítése a VÜSZI Kft. üzemi területétől	A baleset- és vagyonvédelmi előírások biztosítása érdekében az asztalitenisz csarnok látogatónak kizárása a VÜSZI Kft. üzemi területéről	1	2026. II-III. negyedév	12 000	15 240
2.	Igazgatás, Ügyfélszolgálat	Informatikai fejlesztések	A Kiberbiztonsági előírások miatt a gépeket olyanra kell cserélnünk, amelyek megfelelnek a követelményeknek. Így 8 db számítógép és 4 db monitor cseréje szükséges.	12	2026. folyamatos	920	1 168
3.	Zöldterület	Sörpad szettek vásárlása	Az elmúlt évben többször szükség lett volna nagyobb számú sörpad szettre a rendezvények lebonyolításához, ezért azok mennyiségének emelése szükséges.	5	2026. április	225	286
4.	Zöldterület	Motoros hálpi permetező beszerzése	Bizonyos területeket nem tudunk megközelíteni autóval, amin a permetező rendszer van, ezért szükség lenne gyorsabban és könnyebben mozgatható eszközre.	1	2026. március	200	254
5.	Köztérület	Szalagcsiszoló és Kézi gyalugép	A lakatos szakembereink munkájához szükségesek ezek az eszközök ezen változataival számos alkalommal el tudnánk kerülni, hogy az adott eszközt a helyszínről ki és beszállítsuk. Így helyben, időtakarékosabban el tudnánk látni az ilyen jellegű feladatokat.	2	2026. folyamán	254	323
6.	Piac	Pavilon felújítás	Volt udvari BÜFÉ (jelenleg virágárus pavilon) teljes belső felújítása, annak visszaállítása BÜFÉ (lángos, hamburger, sütkölbász, tea, kávé, üdítő stb.) jellegű működésére.	1	2026. március	2 500	3 175
Tervezett beruházások, felújítások						16 099	20 446

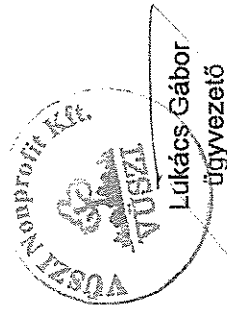
4. számú melléklet:

Alapfeladatok nem Önkormányzati finanszírozású tervezett bevétele

Az alapfeladatok nem Önkormányzati finanszírozású nettó bevételei	Tervezett éves nettó árbevétele
	(e Ft)
Ebrendészeti tevékenység	300
Temetőfenntartás	16 000
Parkoló üzemeltetési tevékenység	264 569
Összesen	280 869

A VÜSZI Nonprofit Kft. önkormányzati forrásokon felüli bevételeiből származó nettó 280 869 E Ft-ot, az Önkormányzat a társaságnál hagyja a közfeladatok ellátására.

Gödöllő, 2026.02.05.



Független könyvvizsgálói vélemény

A VÜSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft
2026. évi üzleti tervéhez

Tisztelt Képviselő Testület !

A VÜSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. 2026. évi üzleti tervét könyvvizsgálati szempontok figyelembevételével megvizsgáltam, és arról a következő véleményt adom:

1.) Tervezés legfőbb tartalmi elemei :

- A VÜSZI Nonprofit Kft a tulajdonos Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátása érdekében a város fenntartásával és üzemeltetésével kapcsolatos tevékenységeket végzi. A Társaság naptári évenként üzleti tervet készít, amelyben a várható műszaki és pénzügyi paraméterek alapján tervezi tevékenységét.

Az üzleti terv az előző évi tervadatok alapján – figyelembe véve az inflációs hatásokat és a költséghatékonysági tényezőket - készült.

- A kötelezően elvégzendő alapfeladatok finanszírozási terve figyelembe vette az áremelés hatásait a dologi jellegű ráfordításoknál, valamint a személyi jellegű juttatások esetében mintegy 10 %-os növelési lehetőséggel prognosztizál.

- Az üzleti terv közhasznú alapfeladatokból és vállalkozási feladatokból tevődik össze, és mindkettő esetében összevontan nyereséget kalkuláltak 40.806 e Ft összegben.

- A várható beruházás bruttó összege 20.446 e Ft.

2.) Összevont tervezett alapfeladat és vállalkozási feladat 2026. üzleti évben

Összes bevétel :	1.230.028 e Ft
Összes költség és ráfordítás	1.189.222 e Ft
Adózás előtti eredmény :	40.806 e Ft

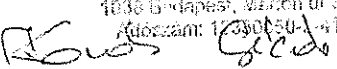
3.) Finanszírozás

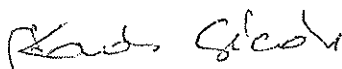
Az Önkormányzat a feladatok ellátását mindösszesen nettó 864.334 e Ft összeggel finanszírozza.

Összefoglalva: a VÜSZI Nonprofit Kft. 2026. évi terve a város ellátási igényeit a forráslehetőséghez igazodva látja el. Az Önkormányzattal előzetesen egyeztetett feladatterv reális, annak elfogadását a könyvvizsgálat támogatja.

Budapest, 2026. 02.05.

PRIMOR AUDIT Könyvelő
és Könyvvizsgáló Kft
1038 Budapest, Márton út 32.
Adószám: 12390650-41


Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Képviselőre jogosult neve: Kovács Géza
Könyvvizsgáló cég neve: Primor Audit Kft
Könyvvizsgáló cégszékhelye: 1038 Bp. Márton út 32.
Nyilvántartási szám: 001238



Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Kovács Géza
Nyilvántartási szám: 003960

VÜSZI Nonprofit Kft.

Felügyelőbizottsága

K I V O N A T

A VÜSZI Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága 2026.02.12.-i ülésén az alábbi határozatokat hozta:

1/2026.(02.12.) sz. FB határozat

melyben a Felügyelőbizottság elfogadásra javasolja a Képviselő-testület felé a Vüszí Nonprofit Kft. 2026. évi üzleti tervét.

2/2026.(02.12.) sz. FB határozat

melyben elfogadásra került a Felügyelő Bizottság 2026.évi munkarendje.

Gödöllő, 2026-02-12.



Pappné Pintér Csilla

Felügyelőbizottság elnöke