

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
GAZDASÁGI, VÁROSFEJLESZTÉSI ÉS KÖZBESZERZÉSI BIZOTTSÁGA
9600 SÁRVÁR, VÁRKERÜLET UTCA 2.

M E G H Í V Ó

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének **Gazdasági, Városfejlesztési és Közbeszerzési Bizottsága 2026. május 26-án (kedden) 15.00 órai kezdettel** a Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal **nagytermében** **ülést** tart, amelyre tisztelettel meghívom.

N A P I R E N D:

Zárt ülésen történő tárgyalását javaslom:

A képviselő-testület 2026. május 26-án tartandó ülésének előkészítése:

1. A Sárvári Gyógyfürdő Kft. beruházásaival kapcsolatos szerződések jóváhagyása

A bizottság saját hatáskörébe tartozó döntések:

2. A „Földgáz energia vásárlása Sárvár Város Önkormányzata és intézményei energiafogyasztása biztosítására” tárgyú közbeszerzési eljárásban az eljárás típusának és fajtájának a meghatározása, valamint a közbeszerzési dokumentumok jóváhagyása *(később kerül megküldésre)*

Nyilvános ülésen történő tárgyalását javaslom:

A képviselő-testület 2026. május 26-án tartandó ülésének előkészítése:

1. A Sárvári Gyógyfürdő Kft-t érintő döntések:
 - a) Tájékoztató a Kft. 2026. év I. negyedévi pénzügyi helyzetéről
 - b) A Kft. 2025. évi éves beszámolójának jóváhagyása
 - c) A Kft. éves belső ellenőrzési jelentésének tudomásul vétele
2. Beszámoló Sárvár város közbiztonságának helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről és az azzal kapcsolatos feladatokról
3. Az önkormányzat által alapított gazdasági társaságok 2025. évi egyszerűsített éves beszámolóinak jóváhagyása:
 - a) Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
 - b) Sárvári Média Nonprofit Kft.
 - c) Sárvári Sportfólió és Kulturális Kft.
4. Beszámoló a Sárvár Tourist&TDM Kft. 2025. évi tevékenységéről
5. Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok ügyvezetői alapbérének felülvizsgálata

6. Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok felügyelőbizottsági tagjai tiszteletdíjának felülvizsgálata
7. Beszámoló Sárvár Város Önkormányzata pénzügyi helyzetéről *(szóbeli előterjesztés)*
8. Az önkormányzat 2025. évi költségvetési maradvány és egyes költségvetési előirányzatok felhasználása
9. Önkormányzati rendeletalkotás az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet módosításáról
10. Sárvár város településrendezési eszközeinek 32. módosítása – az eljárást lezáró döntések meghozatala
11. Sárvár város településrendezési eszközeinek 33. módosítása – a környezeti vizsgálat szükségességéről szóló döntés meghozatala *(később kerül megküldésre)*
12. Pályázat benyújtása a „Generali okoszebra - gyalogosvédelmi rendszer” pályázati felhívásra
13. Előterjesztés Sárvár Város Önkormányzata 2026. évi közbeszerzési tervének módosításáról
14. Az alpolgármester illetményének és költségtérítésének megállapítása
15. Beszámoló a Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi munkájáról
16. Előterjesztés a Sárvár, Zártkert 4411/1 és a 4456/1 hrsz-ú, természetben a Felső-Sótonyi út 106. szám alatt található ingatlanok belterületbe vonása iránti kérelemről

A bizottság saját hatáskörébe tartozó döntések:

17. Az önkormányzat által alapított gazdasági társaságok felügyelőbizottságai éves munkájáról szóló beszámolók jóváhagyása
18. Előterjesztés a helyi építészeti értékek felújításának támogatására benyújtott pályázatok elbírálásáról
19. Előterjesztés a Sárvári Hegyközségi Kálvária- templomhoz vezető járda kialakításához tulajdonosi hozzájárulás iránti kérelemről
20. Előterjesztés a Sárvár, Sársziget utca 5. szám alatti ingatlan előtti zöldterületen történő parkolással kapcsolatos kérelemről
21. Előterjesztés a Sárvár, Ady utca 2. szám alatti ingatlan előtt a 164 hrsz-ú közterületen mozgássérült parkoló kialakítása iránti kérelemről

- 22.Előterjesztés a Sárvár, Sársziget utca 68/A. szám alatti ingatlan előtti közterületen gépjármű bejáró felújítására vonatkozó kérelemről
- 23.Előterjesztés a Sárvár, Fekete-híd utca 23-33. között található útsatlakozás forgalmi rendjére vonatkozó bizottsági döntés felülvizsgálatáról
- 24.Előterjesztés a Sárvár, Ikervári utca és Katona József utca kereszteződésében forgalmi tükrök kihelyezése iránti kérelemről
- 25.Előterjesztés a Sárvár, Vadkert utca (1175/2 hrsz.) forgalmirendjének módosításával kapcsolatos döntés meghozataláról
- 26.Előterjesztés a Sárvár, Nádasdy utca 1487/32 hrsz-ú ingatlanon épített lakóházhoz tartozó gépjárműbejáró létesítése iránti kérelemről
27. Előterjesztés a Sárvár, Jókai utca 11. szám alatti ingatlan tetőzetén keletkezett esővíz egy részének nyílt árokba történő vezetésével kapcsolatos kérelemről
- 28.Előterjesztés a Sárvár, Gárdonyi Géza utca 35. számú társasház mellett Sárvár 197/3 hrsz-ú közterületen lévő 4 db balesetveszélyes fa kivágása iránti kérelemről
- 29.Előterjesztés Sárvár egyes közterületeinek elnevezéséről (Németh Mihály park) *(később kerül megküldésre)*
- 30.Hozzájárulás a Sárvár, Belterület 1295/4/A/37 hrsz-ú, természetben a Sárvár, Alkotmány utca 5. szám 3. em. 10. ajtó alatti ingatlan elidegenítéséhez *(helyszíni kiosztás)*

Sárvár, 2026. május 20.

Németh Róbert s.k
a bizottság elnöke



ELŐTERJESZTÉS

A Sárvári Gyógyfürdő Kft. 2026. I. negyedévi pénzügyi helyzetéről

Tisztelt Képviselő-testület !

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete 28/2015. (II.12.) számú képviselő-testületi határozattal elfogadott intézkedési terv 3. pontja alapján tárgyalja a Sárvári Gyógyfürdő Kft. 2026. I. negyedévi kötelezettségeinek alakulásáról szóló tájékoztatót. Kérem, hogy a pénzügyi helyzetről készített beszámolót az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal elfogadni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Állami Számvevőszék „az önkormányzatok pénzügyi helyzetének, szabályszerűségének 2011. évi ellenőrzése” utóellenőrzése során tett megállapításai alapján a 28/2015. (II.12.) számú képviselő-testületi határozattal elfogadott intézkedési terv 3. pontjában vállalt kötelezettségének eleget téve, a Sárvári Gyógyfürdő Kft. kötelezettségeinek 2026. I. negyedévi alakulásáról készült tájékoztatót az előterjesztés mellékletének megfelelő tartalommal elfogadja. A képviselő-testület megállapítja, hogy biztosított az önkormányzat pénzügyi egyensúlya a Sárvári Gyógyfürdő Kft. kötelezettségeinek ismeretében.

Határidő: azonnal

Felelős: Kondora István polgármester

Sárvár, 2026. május 20.

Kondora István
polgármester



SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

9600 Sárvár, Várkerület u. 2. Pf. 78. Telefon: 95/523-100 Fax: 95/320-230

I. HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Sárvári Gyógyfürdő Kft. 100%-os tulajdonosa a társaság 2025. évi éves beszámolójához kapcsolódóan a Sárvári Gyógyfürdő Kft. felügyelőbizottságának írásbeli jelentését a társaság 2025. évi éves beszámolójáról elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Kondora István polgármester,
Kántás Zoltán, a Sárvári Gyógyfürdő Kft. ügyvezető igazgatója

II. HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Sárvári Gyógyfürdő Kft. 100%-os tulajdonosa a társaság 2025. gazdasági évéhez kapcsolódóan osztalékot nem fizet.

Határidő: azonnal
Felelős: Kondora István polgármester,
Kántás Zoltán, a Sárvári Gyógyfürdő Kft. ügyvezető igazgatója

III. HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Sárvári Gyógyfürdő Kft. 100%-os tulajdonosa a társaság felügyelőbizottságának és könyvvizsgálójának jelentésében foglaltakat figyelembe véve a Sárvári Gyógyfürdő Kft. 2025. évi éves beszámolóját az alábbi adatokkal elfogadja:

- a mérlegben az eszközök és források egyező végösszege: 9.748.235 eFt (azaz kilencmilliárd-hétszáznegyvennyolcmillió-kettőszázharmincötezer forint)
- adózott eredmény: 294.200 eFt (azaz kettőszázkilencvennégy millió-kettőszáz ezer forint) nyereség

Az „Éves beszámoló 2025.12.31. üzleti évről”, a „Kiegészítő melléklet” és a Független könyvvizsgálói jelentés a határozat mellékletét képezi.

Határidő: azonnal
Felelős: Kántás Zoltán, a Sárvári Gyógyfürdő Kft. ügyvezető igazgatója

IV. HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata, mint a Sárvári Gyógyfürdő Kft. 100%-os tulajdonosa a társaság vezetőjének a belső kontrollrendszer értékelő nyilatkozatát – a felügyelőbizottságnak a nyilatkozatra vonatkozó álláspontjáról szóló felügyelőbizottsági határozat ismeretében – tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: Kántás Zoltán, a Sárvári Gyógyfürdő Kft. ügyvezető igazgatója

V. HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata, mint a Sárvári Gyógyfürdő Kft. 100%-os tulajdonosa a társaság megfelelőségi tanácsadójának a 2025. évi tevékenységéről szóló beszámolóját – a felügyelőbizottság határozatának ismeretében – tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: Kántás Zoltán, a Sárvári Gyógyfürdő Kft. ügyvezető igazgatója

Sárvár, 2026. május 18.

Kondora István
polgármester

Melléklet a III. határozati javaslatához

274-2/2026 cs.-a



SÁRVÁRI GYÓGYFÜRDŐ KFT.

Üzleti jelentés a 2025. évi beszámolóhoz



2026-05-11

Sárvár

Tartalomjegyzék

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ	3
ÁLTALÁNOS BEMUTATÁS.....	5
BEVEZETÉS.....	5
1 A látogatószám alakulása (fő).....	7
1.1 Az árbevétel alakulása.....	14
1.2 Egyéb bevételek	18
2 A költségek alakulása (e Ft).....	19
2.1 Anyagköltségek elemzése	19
2.2 Igénybevett szolgáltatások	21
2.3 Egyéb szolgáltatások	25
2.4 Eladott áruk beszerzési értéke	25
2.5 Közvetített szolgáltatások.....	26
2.6 Személyi jellegű ráfordítások	26
2.7 Beruházás és értékcsökkenési leírás.....	28
2.8 Egyéb ráfordítások	33
3 Üzemi eredmény (e Ft).....	34
4 Az adózás előtti eredmény (e Ft).....	35
4.1 Pénzügyi műveletek bevételei és kiadásai.....	35
ÖSSZEFOGLALÁS	35

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A mérleg és eredménykimutatást részletezve és elemezve megállapíthatjuk, hogy a 2025. évben a társaság eredményes gazdálkodást folytatott, mindent megtett a megfelelő likviditás biztosítása érdekében. A tervet és a kitűzött célokat teljesítette a társaság.

A kft. üzemi eredménye 284.343.-eFt, amely 251.843.-eFt-tal haladta meg a tervezetett és 74.882.-eFt-tal az előző évit. Az üzemi eredmény tartalmaz pénzmozgásokkal nem járó tételeket is, 324.363.-eFt értékcsökkenést, 63.886.-eFt selejtezést és tárgyi eszközök értékesítésével kapcsolatos kivezetéseket, valamint 89.891.-eFt támogatás értékcsökkenés arányos bevételt, vagyis 298.358.-eFt-ot nem kell pénzügyi szempontból finanszíroznunk. A tisztított üzemi eredmény (écs, támogatásarányos écs bevétel és selejtérték nélkül) 582.701.-eFt. Társasági adó fizetési kötelezettsége 9.276.-eFt. A társaság 2025. évben 288.000.-eFt fejlesztési tartalékot képzett és 5.000.-eFt-ot ad a kézilabda látvány csapatsport támogatására társasági adójából. Az árbevétel az előző évhez képest 105%-on a tervezetthez képest 106%-on realizálódott.

A társaság minden fizetési kötelezettségének határidőre eleget tett. Összesen 774.245.-eFt nemzetgazdasági (Szja, járulékok, Áfa stb.) és 98.578.-eFt önkormányzati (Ipa, Ifa.) befizetést teljesített.

Betétkamat bevételünk 43 M Ft volt. Fejlesztési tartalékként 1.795 M Ft-ot tartunk nyilván.

2023. október 01.-től érvényes gázévre a gázenergia ára 23%-kal csökkent, melynek 50%-a került fixálásra a korábbi 40% helyett. 2024. február elején megkötöttük a 2024. október 01.-től érvényes gázszerződésünket 38%-kal kedvezőbb egységáron, mint az előző gázévben, 60%-os fixálási lehetőséggel. A Kft. a gázenergiát 2025. október 01.-től az előző évinél 3,63%-kal kedvezőbben tudja megvásárolni. A gázenergia ára (hálózati és gázmotoros hő) alapidíjjal együtt átlagosan 2025. évben 5,8%-kal csökkent a 2024. évi árhoz és 4,3%-kal a 2025. évre tervezett gázenergia árhoz képest.

A villamos energia szerződött nettó egységára 2025. évben 42,6%-kal alacsonyabb, átlagosan alapidíjakkal együtt pedig 18%-kal csökkent a 2024. évi árhoz képest és 4%-kal a 2025. évre tervezett villamos energia nettó ár felett alakult.

A hosszútávú gázmotoros szerződés miatt, társaságunk kitettsége rendkívül magas az energiafelhasználás és beszerzés terén, ugyanis nem rendelkezhet önállóan sem energetikai rendszerének üzemeltetése, sem annak fejlesztése tekintetében. A gázmotoros rendszer működési bizonytalansága továbbra is magas kockázatot jelent az egyébként energiaigényes

fürdő üzemeltetésében.

A szállítói számlák kifizetését határidő szerint teljesítettük. A társaság minden fizetési kötelezettségének határidőre eleget tett. A bértervet, és a likviditási tervet folyamatosan aktualizáltuk.

A működési kockázatok kezelése érdekében a 2025. évre is megbontva, EUR (625.000 Euro), és HUF (250.000.000 Ft) keretre, összesen 500 millió HUF értékű folyószámlahitelkeret szerződést kötöttünk.

Az árbevételi terv teljesítéséhez a szükséges marketingtevékenységünket a piaci trendekhez és a vendégigényekhez igazítottuk. Célunk a versenyképesség fenntartása és erősítése a hazai és nemzetközi piacon. Kommunikációnkban kiemelt hangsúlyt kap a biztonságos, magas minőségű, többgenerációs szolgáltatáskínálat, valamint a prémium élmények bemutatása. A 360 fokos marketingstratégia keretében az online és offline csatornákat egyaránt intenzíven alkalmazzuk, miközben folyamatosan mérjük kampányaink hatékonyságát. Lépést tartunk a digitális trendekkel, a TikTok és videós tartalmak fejlesztése mellett a mesterséges intelligencia nyújtotta lehetőségeket is beépítjük munkafolyamatainkba, különösen a SEO, a tartalomoptimalizálás és az adatelemzés területén.

Összességében marketing- és értékesítési stratégiánk a stabil, fizetőképes vendégkör megtartására, az új szegmensek elérésére, valamint a szolgáltatásaink komplex értékesítésére fókuszál, biztosítva a fürdő piaci pozíciójának hosszú távú megerősítését.

Sárvár, 2026. május 11.

SÁRVÁRI GYÓGYFÜRDŐ KFT
9600 Sárvár, Vadszert u. 1.
Kántás Zoltán
Ügyvezető igazgató

ÁLTALÁNOS BEMUTATÁS

A Sárvári Gyógyfürdő Kft. 2000. július 01-én alakult. Előtte költségvetési intézményként működött, Városi Gyógyfürdő és Kemping néven.

Tulajdonosa 100%-ban Sárvár Város Önkormányzata. Székhelye: 9600 Sárvár, Vadkert u. 1.

Tevékenységei és területei:

- Fürdő, családi fürdő, strand, sauna
- Fitnesz, uszoda
- Gyógyászat (wellness és gyógyászati szolgáltatások)
- Szállásadás (szálloda és kemping)
- Kalandpark és Kalandlak (2025. évtől)
- Spa Shop
- Bubble Beach Bár (2024. évtől)
- Sportpályák (2025. évtől)

A kiszolgáló egységeket (pl. étterem, üzlethelyiségek) a kft. üzemeltetésre bérbe adta.

A fürdő főbb adatai:

- Fürdő teljes alapterülete a hrsz. számok alapján (Fürdő, Kalandpark, Kemping, parkolók) 138.166 m².
- Épített terület: 15.116 m², zöld terület 49.400 m².
- Medencék száma 22 db, melyből 5 db töltő-ürítő rendszerű, a többi vízforgató.
- A medencék víztérfogata összesen 6.278 m³, vízfelülete 5.478 m².
- A kutak száma 6 db, melyből 2 db hideg rétegvizes, 1 db technológiai és 3 db termálkút.
- A fürdő megengedett egyidejű terhelése nyáron 7.352 fő, télen 3.602 fő.
- Parkolók száma 720 db.

BEVEZETÉS

2021. január 01-től bevezetésre kerültek a költségek üzemegység szerinti felosztása, azóta a terület szerinti eredményesség pontosabban meghatározható. 2022-től a szervezeti egységek eredményeit folyamatosan, havonta a terület vezetőjével egyeztetjük. Az egyeztetések során az előző évi, a terv és a tény adatok összevetésével, operatív módon avatkozunk be a területek működésébe.

Nyitvatartással kapcsolatos információk

Fürdő nyitvatartás: 09:00 - 21:00

Szaunavilág nyitvatartás: 09:00 – 20:45

Gyógyászat-Wellness nyitvatartás: 08:00 – 20:00

Fitness nyitvatartás: 09:00 – 21:00

Bowling nyitvatartás: 10:00 – 21:00

2023. október 01-től a Fürdő vendégei részére az alábbi létesítményeinek használatát a következő változtatással biztosítja:

Családi fürdő és uszoda: H-CS 10:00-18:00

P-Szo és iskolaszüneti időszakok: 09:00-21:00

V 09:00-18:00

A ParkInn és a VitalMed hotel vendégei 8:00 órától használhatják a Régi fürdőt.

A 2025. évben a szezon, illetve a **strand nyitása** a következő ütemezés szerint történt:

- 2025. április 17.-ével megnyitottuk a Retro – ülőpados medencét (T-medence), valamint a kalandparkot és a Bubble Beach Bárt.
- A Sportpályákat 2025. május 16-ától üzemeltetjük.
- 2025. június 06-án a pünkösdi hosszú hétvégére kinyitott a Sárkányvár a hozzá tartozó bébi pancsoló és kalózmedence, a hullámmedence és az óriáscsúszdák.
- 2025. június 10- június 19.-ig szűkített nyitvatartással üzemelt a strand.
- 2025. június 20-tól a nyári szezonális nyitva tartás alatt a következők szerint üzemelt a teljes strand:
 - Strandmedence, dézsás medence: 9:00 – 20:00
 - Versenycsúszda: 10:00-20:00
 - Sárkányvár: 9:00 – 20:00
 - Hullámmedence: 9:00 – 20:00 (utolsó hullám 19:00)
 - Óriáscsúszdák: 10:00 – 19:00 (ebédszünet 12:00-13:00)
 - Retro ülőpados medence: 9:00 – 20:00
 - Nyári pénztár: 9:00 – 21:00
 - Kalandpark 2025.06.21-2025.09.01.: 9:00 – 20:00
- 2025. június 20-án megnyitottuk a nyári pénztárat.

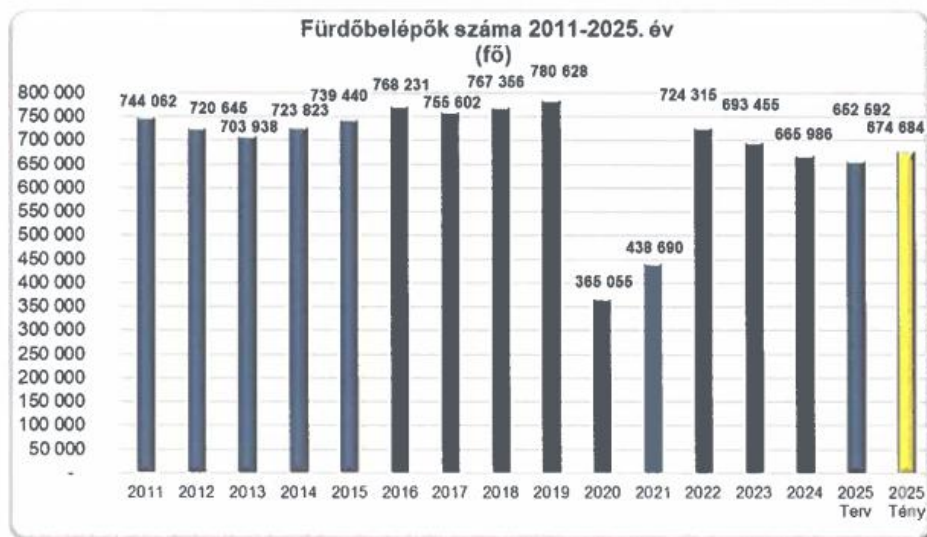
A 2025. évben a szezon, illetve a **strand zárása** a következő ütemezés szerint történt:

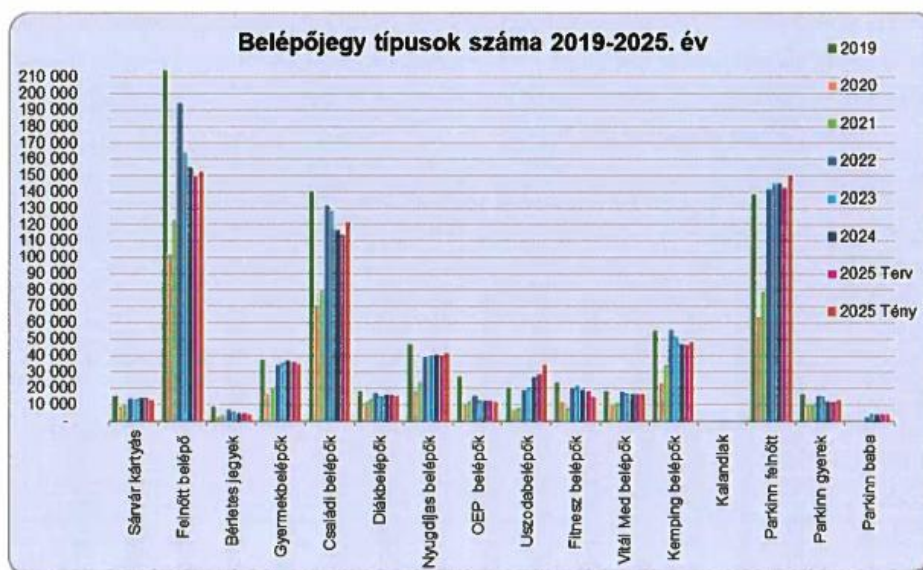
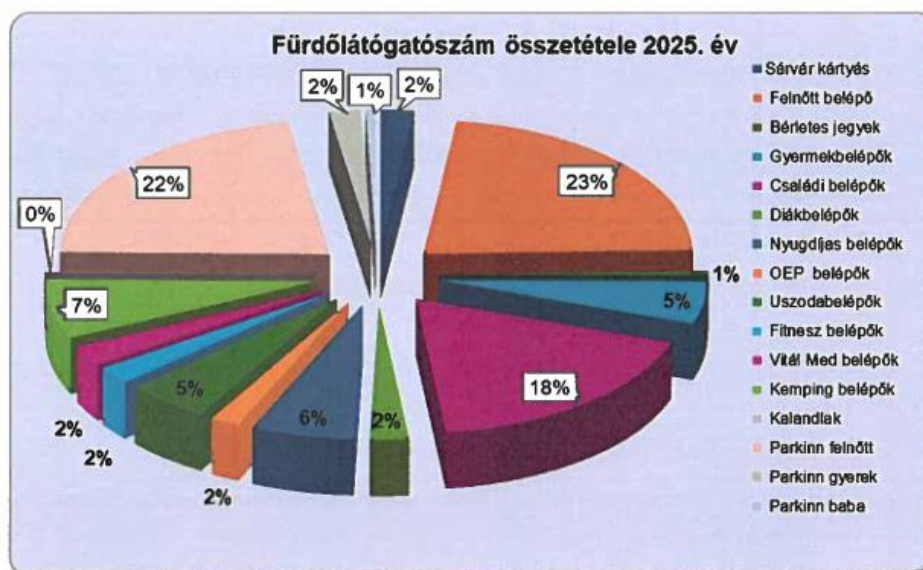
- 2025. szeptember 13-án a teljes strand bezárt.
- A Retro-ülőpados medence november 2-ig 10:00-18:00 között üzemelt.
- 2025. szeptember 14-től visszatértünk a családi fürdő szűkített nyitvatartásához: hétfő-csütörtök 10:00-18:00 (óriáscsúszda 12:00-18:00), péntek 9:00-21:00 (óriáscsúszda 12:00-20:00), szombat 9:00-21:00 (óriáscsúszda 10:00-20:00), vasárnap 9:00-18:00 (óriáscsúszda 10:00-18:00)
- A Bubble Beach Bár november hónapban zárt be véglegesen.
- A Sportpályák november 16-ig üzemeltek.

2025. évben jogszabályi előírásoknak megfelelően a következő **medencék karbantartását** végeztük el.

- Úszómedence: 2025.01.02- 01.04., 2025.08.26-2025.08.29.
- Családi fürdő gyermekmedence szivárványos csúszda és bábipancsoló: 2025.02.26-02.29., 2025.10.13-2025.10.17.
- KB gyógymedence: 2025.03.17- 03.24., 2025.10.06-2025.10.12.
- Óriás csúszdafogadó medence: 2025.04.07- 04.10., 2025.09.02- 09.05.
- Belső hullám és zöld csúszdafogadó medence: 2025.03.03.-03.07., 2025.11.03- 11.06.
- KB élménymedence: 2025.05.12- 05.19., 2025.09.22- 09.29.

1 A látogatószám alakulása (fő)





A látogatószám (összes fürdővendég) 2025. évben 674.684 Fő volt, amely a 2024. évi látogatószám 101%-án alakult és +3%-al lett magasabb a tervezettnél. (1.sz.melléklet)

A látogatószám részletezése 2024 és 2025. években (fő)

Látogatószám (Fő)	2024. év TÉNY	2025. év TERV	2025. év TÉNY	2025. év TÉNY/TERV %	2025/2024. év TÉNY %
Sárvár kártyás	14.316	13.887	13.201	95%	92%
Felnőtt belépő	155.059	149.322	152.365	102%	98%
Bérletes jegyek	4.592	4.454	3.875	87%	84%
Gyermek belépők	36.850	35.944	34.948	97%	95%
Családi belépők	116.622	113.837	121.088	106%	104%
Diák belépők	16.116	15.742	15.415	98%	96%
Nyugdíjas belépők	40.640	39.547	41.458	105%	102%
OEP belépők	12.235	12.235	11.759	96%	96%
Uszoda	26.613	28.337	34.286	121%	129%
Fitnesz	18.620	18.434	14.519	79%	78%
Fürdő belépőszám	441.663	431.739	442.914	102,6%	100,3%
Vital Med belépők	16.654	16.740	16.251	97%	98%
Kemping belépők	46.543	46.209	48.3603	105%	103%
Kalandlak belépők			414	-	-
Park Inn felnőtt belépő	145.268	142.362	149.854	105%	103%
Park Inn gyermek belépő	11.812	11.576	12.862	111%	109%
Park Inn babajegy	4.047	3.966	4.087	103%	101%
Szálláshely belépők	224.323	220.853	231.770	105,5%	103,4%
Összes fürdőlátogató	665.986	652.592	674.684	103,4%	101,3%
Kalandpark	8.012	8.270	7.596	92%	95%

A családi belépők, a nyugdíjas belépők, az uszodabelépők, a kempingbelépők és a ParkInn belépők száma meghaladta a 2024. évit a többi belépőtípus az előző időszaki vendégszámok alatt maradt. (1.sz.melléklet)

A „nyugdíjas keddek” amikor féláron vehetik igénybe a fürdőszolgáltatásokat az arra jogosultak, még mindig nagyon népszerű. A „nyugdíjas kedd” kedvezményt 2024. évtől a nyári szezonra is kiterjesztettük.

Az uszodalátogatók száma az UNP (Úszó Nemzet Program 2023. év szeptemberétől) keretében úszásoktatásra járó diákok számának emelkedésének köszönhető. 2024. évben 13.481 fő, 2025. évben 18.492 fő belépő volt a program keretében.

A Vital Med Hotelben a január hónapban elvégzett folyosó felújítás miatti bezárás időszakában megközelítőleg 567 vendégéjszakát veszítettünk.

A fitneszlátogatók száma folyamatosan csökken a konkurens szolgáltatók megjelenése miatt, de a csoportos edzések, a személyi edzések esetében, az infraslim értékesítésében és egyes bérleteknél van növekvő tendencia.

A kalandpark március 29-én nyitott ki 2024. évben, a húsvéti időszak és a tavaszi szünet miatt április 17-én 2025. évben, majd 2024. évben november 03.-án és 2025. évben november 02.-án zárt be. A Kalandpark látogatószáma 2025. évben 7.596 fő volt, amely 5%-al lett alacsonyabb az előző évinél és 8%-al maradt el a tervezettől. A Kalandpark 2025. évben összesen 9.158 db, az előző időszakban 9.053 db szolgáltatást értékesített. A főszezon a kalandparkban augusztus 31-ig tart, az utószezon szeptember-október hónapokra korlátozódik, amikor is csak péntek-szombat -vasárnap van nyitva a Kalandpark (kivétel őszi szünet)- a május- június közepéig tartó előszezonhoz hasonlóan. A Kalandlaknak elnevezett új szállásokon (melyek 2025. július hónapban fogadtak először vendéget) a Kalandparkban december 31-ig 414 vendégéjszakát realizáltunk.

A T-medencét 2024. évben március 28.-ával, 2025. évben április 17.-ével nyitottuk meg és 2024. évben november 03.-án és 2025. évben november 02.-án zártuk le.

A látogatószám (Kalandparkkal együtt) havonta a 2024. év ugyanazon hónapjának következő %-án alakult:

Január	100%
Február	98%
Március	88%
Április	114%
Május	97%
Június	110%
Július	90%
Augusztus	106%
Szeptember	100%
Október	106%
November	110%
December	105%

A következő táblázat a kft. működésére jellemző adatok alakulását mutatja 2024. és 2025. évben:

Megnevezés	2024. év TÉNY	2025. év TERV	2025. év TÉNY	2025. év TÉNY/TERV %	2025/2024. év TÉNY %
Szauna belépők (fő)	21.903	20.450	22.321	109%	102%
Park Inn szauna (fő)	3.227	3.075	3.550	115%	110%
Szauna Összesen (fő)	25.130	23.525	25.871	110%	103%
Wellness kezelések (db)	8.933	8.933	10.505	118%	118%
Gyógykezelések (db)	13.302	13.302	12.158	91%	91%
NEAK kezelések medence nélkül (db)	40.710	40.710	43.512	107%	107%
Összes elvégzett kezelés (db)	62.945	62.945	66.175	105%	105%
NEAK 01 gyógymedence (db)	12.235	12.235	11.759	96%	96%
VM Hotel kihasználtsága (%)	77,8	80,2	79,3	99%	102%
VM hotel belső vendégéjszaka	8.421	8.615	8.728	101%	104%
VM hotel külföldi vendégéjszaka	8.088	8.125	7.523	93%	93%
VM hotel összes vendégéjszaka	16.509	16.740	16.251	97%	98%
VM hotel belső vendégszám	3.652	3.661	3.772	103%	103%
VM hotel külföldi vendégszám	3.338	3.323	3.183	96%	95%
VM hotel összes vendégszám	6.990	6.894	7.092	103%	101%
VM hotel átlagos tartózkodási idő (nap)	2,4	2,43	2,29	94%	97%
VM hotel RevPar mutató (fürdőbelépővel)	42.872	42.750	45.155	106%	105%
Kemping beállók hely kihasználtsága (%)	44,8	43,7	45,9	105%	103%
Összes vendégéjszaka	36.098	35.749	37.179	104%	103%
Összes vendégszám	12.706	12.388	13.218	107%	104%
Apartman kihasználtsága (%)	46,9	46,8	51,0	109%	109%
Összes vendégéjszaka	2.355	2.320	2.546	110%	108%
Összes vendégszám	846	825	900	109%	106%
Mobilházak kihasználtsága (%)	47,7	47,7	43,5	91%	91%
Összes vendégéjszaka	8.273	8.200	8.578	105%	104%
Összes vendégszám	3.024	2.973	3.149	106%	104%
Kalándlak kihasználtsága (%)			13,0	-	-
Összes vendégéjszaka			414	-	-
Összes vendégszám			151	-	-
Összes vendégéj. kemping (beálló+mobilház+apartman)	46.726	46.209	48.303	105%	103%
Összes vendégszám kemping (beálló+mobilház+apartman)	14.497	16.186	17.267	107%	119%
Fitnesslátogatók a szállóvendégekkel együtt (fő)	20.026	19.874	16.646	84%	83%
Fürdőből uszodába átlépők (fő)	33.638	33.540	36.184	108%	108%

2025-ben a VitalMed Hotelben átlagosan 4%-os szobaáremelést hajtottunk végre a meglévő ársávjainkon. A dinamikus árképzésnek köszönhetően a VM hotel REVPAR mutatója (reggeli nélküli átlagár) 4,2%-kal emelkedett a kis mértékű vendégejszaka csökkenés ellenére a 2024. évhez képest. A hotelben a külföldi vendégek száma csökkent, míg a belföldieké emelkedett. A VM hotelban a külföldiek aránya 2025. évben 47%, a belföldiek aránya 53%, mely az előző időszakban 49% és 51%. A vendégösszetétel nemzetiség szerint szinte megegyezik a korábbi évekkal, a főbb küldőterületek továbbra is: 1. Magyarország (53,4%), 2. Ausztria (16,9%), 3. Csehország (16,57%), 4. Szlovákia (7,7%), 5. Németország (1,9%), 6. Lengyelország (1,2%).

A mobilházak, az apartmanok és a beállóhelyek vendégszáma is emelkedett. A kempingben a belföldi vendégszám emelkedett, a külföldi csökkent. A kempingben a külföldiek aránya 2025. évben 84%, a belföldiek aránya 13%, mely az előző időszakban is 89% és 11% volt. A kempingben megszálló vendégek nemzetisége az eltöltött vendégejszakák száma szerint 2024. és 2025. évben: 1. Csehország, 2. Ausztria, 3. Magyarország, 4. Németország, 5. Lengyelország, 6. Szlovákia, 7. Hollandia, 8. Svájc, 9. Szlovénia. A kempingben 2023. április 27-től kettő újabb majd 2025. április 17-től további kettő családi mobilház szálláshelyet értékesítettünk.

A közelmúltban versenytársaink (Bük, Zalakaros) állami forrásokból komoly szaunafejlesztéseket hajtottak végre, figyelembe véve a közben megvalósuló ausztriai és szlovéniai fejlesztéseket is a sárvári Fürdő a szaunaszolgáltatások vonatkozásában így versenyhátrányba került. A szaunabelépők száma 2019 óta fokozatosan csökkent, melynek trendje a 2025 évben megfordult, illetve kis mértékű növekedést tapasztaltunk. Üzemeltetünk büfét is a szaunában a szaunaszezon alatt. A szaunavilág karbantartása a teljes leállás mellett 2025.08.07-22. között megtörtént.

Gyógyászatunkon az összes elvégzett kezelések száma (wellness, gyógy, NEAK) 7%-kal emelkedett az előző évhez képest. A NEAK kezelések 01-12. hónapban 6,88%-ot emelkedtek, annak ellenére, hogy a nyári szezonban egy kisebb, 3,35%-os visszaesés volt tapasztalható, melynek oka lehet az önrész árának emelése. A fizetős gyógykezelések száma csökkent, a NEAK kezelések és a wellness kezelések száma emelkedett. A visszajáró NEAK-os vendégek már az őszi szezonra időzítik inkább a kezeléseiket, igazolja ezt a feltevést, hogy 09. hónapban 19,31%-os növekedéssel indítottuk az őszi szezont. A 11.-12. havi NEAK-os kezelések száma azonban 10%-kal a várakozások alatt maradt. Ez magyarázható azzal is, hogy az említett hónapokban 5,5% volt az átlagos fizetős vendégszám emelkedés, és mivel a

fizetős kezelések kezelési ideje lényegesen hosszabb lehet a TB-s kezelésekhez képest, ezért jelentősen lekötötte a személyzeti kapacitásainkat, viszont árbevételben többet hozott.

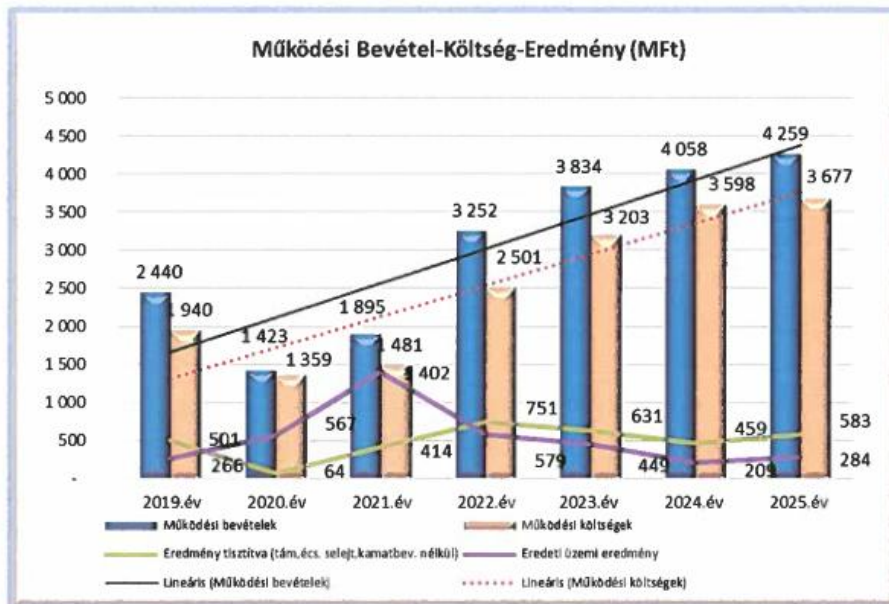
A fizetős kezelések összességében 100%-ot teljesítettek, ebből a fizetős gyógykezelések száma 11,65%-kal csökkent, a wellness fizetős kezelések száma 17,61%-kal emelkedett. Ez a szám a gyógy/wellness kezelésekben történt átrendeződésnek is köszönhető, mivel 2025-ös évben bevezetésre került 30 perces és 60 perces testkezelések a wellness kategóriába tartoznak, és a 20 perces és 40 perces gyögmasszázsok darabszámait csökkentették. A wellness kezeléseken belül a SIAM Center számára eladott kezelések száma 27,17%-ot emelkedett. A 09. hónaptól bevezetett saját, 30 perces és 60 perces testmasszázs ezt a százalékos arányt 2,46%-kal csökkentette az utolsó 4 hónapban.

A Park Inn vendégek által vásárolt összes kezelések száma 2025-ös évben 3,69%-os emelkedést produkált. A 01-09. havi összesítésben még 4,87%-os csökkenést mutatott, mely pozitív mutatóra fordult az év végére.

A gyógy és wellnesscsomag eladások elemzése alapján a 2025-ös évben összességében a csomagban értékesített összes fizetős kezelésszám 93,93%-ot emelkedett, ebből a wellness csomagelemek száma 116%-kal magasabb, a fizetős gyógycsomagelemekből 69,94%-kal többet értékesítettünk, az összes fizetős gyógykezelésszám ennek ellenére csak 4,37%-ot emelkedett. Az eladott kezeléscsomagok számának emelkedésében kiemelkedőek a Vitalmed csomagok.

A wellness kezelések számának emelkedését egy részről a nagyobb számban értékesített VitalMed csomagok, az újként bevezetett 30 perces és 60 perces testmasszázsok, valamint a kedvezmények okozták.

1.1 Az árbevétel alakulása



A fenti táblázat a nettó működési bevételek és költségek (támogatások, kamatbevételek, selejt, écs nélkül), valamint ezek eredményét mutatja.

2021. január 01-től folyamatosan pontosítjuk a fürdő költségfelosztási rendszerét, így a költséghely szerinti eredményesség pontosabban meghatározható.

A Kft. tevékenységei és működési területei:

- ☐ Fürdő
- ☐ Családi Fürdő
- ☐ Strand
- ☐ Szauna
- ☐ Fitnesz
- ☐ Uszoda
- ☐ Gyógyászat (wellness és gyógyászati szolgáltatások)
- ☐ Szálloda
- ☐ Kemping
- ☐ Kalandpark
- ☐ Kalandlak (2025-től)
- ☐ SPA Shop
- ☐ Bubble Beach Bár (2024-től)
- ☐ Sportpályák (2025-től)

A kiszolgáló egységeket (Pl. étterem, üzlethelyiségek, stb.) társaságunk továbbra is vállalkozókkal megkötött bérleti szerződések alapján hasznosítja.

A Fürdő, Családi Fürdő, Strand bevételeinél a következőket vesszük figyelembe:

- ☐ Fürdőbelépők és bérletek
- ☐ Kemping, VitalMed Hotel és Kalandlak vendégeinek fürdőbelépői
- ☐ Park Inn belépők
- ☐ Öltözőszekrények és kölcsönzések (köntös, törölköző, széf, nyugágy, fotó) bevétele
- ☐ Táborok és osztálykirándulások fürdőbelépői

A gyógyászat bevétele:

- ☐ Wellness és kozmetika kezelések
- ☐ Fizetős gyógyászati kezelések
- ☐ NEAK kezelések
- ☐ Vital Med Hotel wellness és gyógykezelései
- ☐ Kemping wellness és gyógykezelései
- ☐ Park Inn Hotel wellness és gyógykezelései

Az értékesítés nettó árbevétele a 2024. évhez képest +5%-kal a tervezetthez képest +6%-kal emelkedett. A 2025. évben a 2024. évihez képest 193 millió Ft, a tervezetthez képest 241 millió Ft nettó árbevétel többletet realizáltunk. A 2024. évi árbevétel tartalmazza az EKR értékesítéséből származó egyszeri 87 millió Ft bevételt, a 2025. év pedig a 11 millió Ft-os EKR bevételt, melyek nélkül a 2025. évi +269 millió Ft-tal haladta meg az üzemeltetésből származó nettó árbevételt.

A különböző belépőjegy típusok árát 2025. január 01-ével nem emeltük. A napi felnőtt belépőjegy ára kiemelt időszakon kívül 6.300.- Ft, kiemelt időszakban 7.600.- Ft volt. Ezen belépőjegyárak 2023. december 01-től voltak érvényesek. A belépő árát 2025. június 20-tól a kiemelt időszak és a strandszezon kezdetétől 5%-kal megemeltük, így a kiemelt felnőtt belépő ára 7.950 Ft lett. A kiemelt időszakon kívüli jegyárak nem változtak. A 2026. évi belépőjegyár emelést 2025. december 01-vel hajtottuk végre, amely emelést még a december árbevételt emelte. A belépőjegyek ára kiemelt időszakon kívül átlagosan +4-5%-kal, kiemelt időszakban pedig +7-9%-kal lettek magasabbak. A napi felnőtt belépőjegy ára kiemelt időszakon kívül 6.600.-Ft, kiemelt időszakban 8.700.-Ft lett. A Péntek-Szombat-Vasárnap napokat kiemelt árakon értékesítjük 2025. évben is.

A nyugágyak bérleti díja 1.000.-Ft. 2025-ben, baldachinos pihenőágyak is bérelhetők a fürdő belső pihenőterein, nyári szezonban pedig a strand területén 9.900 Ft/db áron.

A Wellness- és a fizetős gyógyszolgáltatások árát 2023. december 01-től, majd 2024. december 15-től emeltük átlagosan 10-10%-kal. A NEAK fürdőbelépő önrészeinek árát és a NEAK 01-09 kezelések önrészként fizetendő árait pedig csak 2024. december 15-től 10%-kal. A Wellness- és a fizetős gyógyszolgáltatások árát 2025. december 01-től átlagosan 6%-kal emeltük. Az OEP fürdőbelépő önrészeinek árát és az OEP 01-09 kezelések önrészként fizetendő árait átlagosan +9%-kal emeltük meg.

A Fitnesz és az Uszoda szolgáltatási területein áremelést 2025. évben nem hajtottunk végre, kizárólag egy-két szolgáltatás árát igazítottuk a piaci elvárásokhoz. A 2023. év szeptemberétől csatlakoztunk az Úszó Nemzet Programhoz, ami mind a belépőszámokat mind a bevételeket megnövelte.

A 2025. évben a szaunavilág napijegy ára 2.900.-Ft. A szauna-világ belépőjegy árain 2025. december 01-től átlagosan +11%-ot emeltünk, a szaunavilág napijegy ár 3.200.-Ft lett. A 2025. évi üzleti tervben a Szaunakert felújítása május-szeptember hónapokban be volt tervezve, ami átütemeztünk későbbi évekre. Árbevétele így nagy mértékben meghaladta a tervezettet, viszont az előző évitől 4%-kal elmaradt.

A Park Inn vendégek belépőjegyeinek árát, 2024. évben 11%-kal emeltünk az előző évi árakhoz képest. 2022. évtől a Park Inn vendégek részére a péntek-szombat kiemelt időszaknak számít. A Park Inn vendégek részére a fitneszterem használati díja 2025. évben 1.100.-Ft/fő, az éjszakai fürdözések felára 1.900.-Ft/fő. A belépések számának meghatározása, az átadott mennyiségű órák és a tényleges belépések adott havi %-án történik.

2025. évben a VitalMed Hotel szállodakihasználtsága 79,1 % volt, ez kismértékben maradt el a 2025. évi tervezett kihasználtságtól, de a 2024. évi felett alakult. A reggeli nélküli szobaátlagárát 4%-kal emeltük. 2025. január 12-29. között a folyosó és az étterem felújítása miatt a Szálloda zárva volt, amely kb. 20 millió Ft-os bevétel és 600 vendégéjszaka kiesést eredményezett. A felújítás érintette a folyosó és a reggeliző helység teljes felújítását, megváltozott a burkolat (fal, padló, ajtók) és a design, valamint a pultot is megújítottuk az étkezőben. A szálloda parkolója 2024. június 26-tól sorompóval üzemel, 1500 Ft-os napidíjat számítunk fel vendégeinknek. A parkolásból 2025.-ben nettó 6.620.476 Ft bevételt értünk el, melynek 46 %-át vásárolták le vendégeink egyéb szolgáltatásra, a különbözet nettó 3.552.163 Ft parkolási díjként maradt bevétel.

A kempingben nem emeltünk árat 2024-hez képest. Ennek oka versenytársaink árszínvonala volt, kempingünk árai mindhárom szállaskategóriában magasnak számítottak. A kemping vendégösszetételében változás nem történt, továbbra is a csehek állnak az első, a második helyen az osztrákok. A kemping összes vendégj számában 3%-os növekedést értünk

el, ez látszódik a kihasználtság növekedésben is, illetve a két új családi mobilház (2025. április 29-től) is hozzájárult a növekményhez. Az új mobilházakat felárral értékesítjük. A mobilházak által generált árbevétel 2024-ről 2025-ra 6,6%-kal nőtt, az átlagárat pedig 64.483 Ft-ról 66.163 Ft-ra növeltük. A mobilházak plusz 305 vendégét hoztak, ugyan az éves kihasználtság minimálisan csökkent (a plusz két ház miatt), 50,01%-ról 46,43%-ra. Az apartmanok kihasználtsága 46,9%-ról 51,0%-ra nőtt 2025-ben. A kemping vendégösszetételében változás nem történt, továbbra is a csehek állnak az első helyen (53,7%), második helyen az osztrákok állnak (14,2 %), a hazai vendégek 16,6%-ot tesznek ki. A kemping diszkontparkolója nettó 4.039.000 Ft összbevételt hozott, amely 4 %-kal marad a tavalyi értéktől.

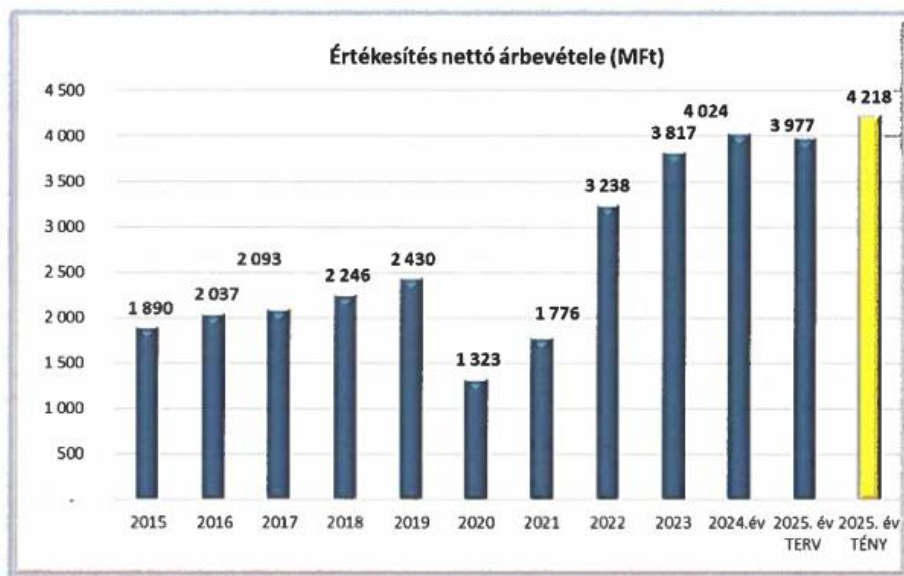
Mindkét szálláshelyen az eurós árakat az árfolyam mozgását lekövetve határozzuk meg. A szállásdíj bevételek fürdőbelépő nélkül szerepelnek a Hotel és a Kemping esetében. 2020. évtől a szállásdíj áfája 18%-ról 5%-ra csökkent, azonban a bevételek után 4% turizmusfejlesztési hozzájárulást kell fizetni.

A Kalandpark árait optimalizáltuk, bizonyos szolgáltatások árait emeltük. Az új Kalandlakok kialakításával a park fenntarthatóságát kívánjuk hosszabb távon biztosítani. 2025. év június hónapjában megkezdtük a szálláshelyek értékesítését, 2025. évben 414 vendégéjszakát realizáltunk, mely bruttó 3.644.700 Ft-ot eredményezett. A szálláshelyet 93%-ban főként magyarok vették igénybe.

A bérleti díjakat 2025. évben az inflációval megemeltük, ami 3,7%. A szezonális bérlemények nagy részének bérleti időszaka 2024. szeptember 30-án lejárt. A bérleti szerződéseket 2025. május 1.-től 5 éves időtartamra és 7,5% bérleti díj emeléssel kötöttük újra.

2024. évi szezonban egy vendéglátóipari egységünket saját üzemeltetésbe vettünk vissza. Az egység neve: Bubble Beach Bár. Az értékesítés nettó árbevétele 2024 évben 56 millió Ft, 2025. évben 58 millió Ft, közvetlen működési költsége (anyag, bér, egyéb) 2024. évben 43 millió Ft, 2025. évben 42 millió Ft, így a nyeresége 2024. évben 13 millió Ft, 2025. évben 16 millió Ft volt.

Az értékesítés egyéb árbevételeként számoljuk el a marketing megállapodások alapján számlázott bevételeket, a szálláshelyeink forgalmi jutalékait, a tovább számlázott posta, telefon és szállítási költségeket, a kft.-nél hagyott kauciót, a kötelező visszaváltási díjat. Az értékesítés egyéb árbevétele között szerepel egyszeri bevételként 2025. évben 11.543.-eFt értékben a hitelesített energiamegtakarítás ellenértéke, amely 2024. évben 87.616.-eFt volt.



1.2 Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek között szerepel a támogatásokra elszámolt értékcsökkenés arányos bevétel 84.362.-eFt, amely növeli az üzemi eredményt, de nem jár pénzmozgással. Ezen támogatások a következők:

- 2002. évi Széchenyi terv keretein belül megvalósított beruházásra kapott támogatás,
- 2010. évi Fürdő bővítésre kapott Nemzeti Fejlesztési Ügynökség támogatása.

Az egyéb bevételek között szerepel 2025. évben a szakképzési munkaszerződéssel foglalkoztatott diákok szociális hozzájárulás kedvezménye és sikerdíja, melynek összege 25.984.-eFt. A diákokat a saját üzemeltetésű vendéglátóipari egységünkben, valamint animátorként, medenceőrként foglalkoztattuk.

Az Úszóiskola 2025. évben a tulajdonos önkormányzattól 2.500.-eFt az úszószövetségtől pályázat alapján 559.-eFt támogatást és úszóink szülői támogatásaként 394.-eFt-ot kapott, melyet egyéb bevételként tartunk nyilván. Nyári diákmunka támogatására 541.-eFt támogatást kaptunk a Vas vármegyei Kormányhivataltól.

2 A költségek alakulása (e Ft)

2.1 Anyagköltségek elemzése

Uszodavegyszer és energiaköltségek (áram, víz, csatorna, gáz) (nettó e Ft)

Megnevezés	2024. év TÉNY	2025. év TERV	2025. év TÉNY	2025. év TÉNY/TERV V vált.%	2025/2024. év TÉNY vált.%
Uszodavegyszer	73.719	79.666	72.987	92%	99%
Áram	400.128	307.056	325.795	106%	81%
Víz	20.787	24.253	24.476	101%	118%
Csatorna	76.516	81.609	75.392	92%	99%
Gáz	220.441	216.280	229.678	106%	104%
Összesen	791.591	708.864	728.328	103%	92%

Az energiamennyiségek alakulása:

Megnevezés	2024. év TÉNY	2025. év TERV	2025. év TÉNY	2025. év TÉNY/TERV vált.%	2025/2024. év TÉNY vált.%
Hálózatról vásárolt víz (m3)	28.285	29.185	29.255	100%	103%
Szennyvíz (m3)	77.386	79.104	74.519	94%	96%
Termálvíz (m3)	621.855	624.965	657.255	105%	106%
Villamos energia (kWh)	4.100.533	4.158.000	4.187.154	101%	102%
ebből gázmotor	2.720.625	2.733.100	2.130.708	78%	78%
Gázenergia hálózati (GJ)	13.995	13.985	19.413	139%	139%
Gázmotor hőenergia (GJ)	15.479	16.300	13.081	80%	85%
Gázenergia összes hálózat+gázmotor(GJ)	29.474	30.285	32.563	108%	110%
Hidegvíz kutakból (m3)	117.717	118.894	112.145	94%	95%
Uszodavegyszer (kg)	335.045	278.526	319.021	115%	95%

Az energiamennyiségek 2024. évi tény számaiban kis mértékű változást történt a műszaki terület adatpontosításának megfelelően a következőknél: A villamos energia mennyisége 155.476 kWh-val, a hálózati gázenergia 980 GJ-val, a gázmotoros hőenergia 135 GJ-val, az összes gázenergia pedig 1.118 GJ-al tért el a korábban megállapított mennyiségektől. Ennek oka, hogy a 2025. évi adatok készítésekor a 2024. évi adatokat is vizsgálva a napi energiaadatokból kiindulva képlethibát tapasztaltunk, melyet javítottunk. Az energiaköltségeket napi szinten és felhasználóhelyenként vezetjük, többször felülvizsgáljuk és értékeljük.

Az uszodavegyszer mennyiségének 2024. évi tény számaiban történt még változás, 58.730 kg-val emelkedett a 2024. évi mennyisége, mely abból adódik, hogy a széndioxid mennyiségét a felhasználásról készült táblázatba a műszaki adatszolgáltatás során nem a helyes adat került rögzítésre. A beszerzésen ezen adat viszont feltüntetésre került. A két tábla adatainak egyeztetése során javítottuk az adatszolgáltatás táblázatát. A hálózati vízfelhasználás mennyiségénél történt még kisebb pontosítás.

Az anyagköltségek összességében a 2024. évhez képest -8%-kal csökkentek és a tervezett szinten alakultak.

Az uszodavegyszer költségek 2025-ben gyakorlatilag a 2024. évi szint alatt maradtak (95%), miközben a tervezett értéknél magasabban teljesültek (115%). 2025-ben a vízminőségi előírások szigorodtak (emelt klórtartomány), illetve a napi üzemeltetés során többletfelhasználást okozó események is jelentkeztek (pl. medencetakarítások, műszaki hibák). Az energiaköltségek (áram + gáz) alakulása összetett képet mutat, 2024-hez képest jelentős, ~65 millió Ft-os csökkenés ugyanakkor a tervhez képest ~32 millió Ft túllépés. Ennek főbb okai, hogy a gázmotor meghibásodása miatt a hőtermelés jelentősen csökkent, ezért nőtt a drágább hálózati gázfelhasználás. A 2025-ös évben végezték a gázmotor un. nagyszervizét, ami másfél hónap terven felüli leállást eredményezett.

Az energiamennyiségi adatok alapján a villamos energia +2%-kal, a teljes gázenergia +10%-kal emelkedett az előző évhez képest.

A víz- és csatornaköltségek tekintetében a hálózati vízfelhasználás stabil, a szennyvízmennyiség csökkent (-4%). Korábbi fejlesztések, és a vízkezelés optimalizálása eredményeként 30%-os vízmegtakarítást és 40%-os szennyvízcsökkenést értünk el a 2019. évi mennyiségekhez viszonyítva, amely nagyságrendileg tovább már nem csökkenthető.

A korábbi években az összes hőenergia igényünket - ésszerű beruházásokkal és üzemeltetési módszerek változtatásával - sikerült csökkentenünk. További mennyiségi megtakarítás a korábbi évekhez hasonlóan a villamos energia és a gázenergia felhasználásunk terén a jelenlegi infrastruktúrával már nem várható. A gázmotort szerződött partner üzemelteti, annak működésére ráhatásunk nincs. A hőenergia felhasználás terén törekedünk a gázmotoros hulladékhő arányának mind nagyobb mértékű hasznosítására, a hő fogadásához szükséges kisebb átalakításokat az elmúlt években elvégeztük és folyamatosan keressük a hulladékhő minél nagyobb átvételéhez szükséges kisebb fejlesztések lehetőségét. A vendégeink számára folyamatosan biztosítjuk a megszokott hőmérsékletű medencéket és levegőhőmérsékleteket létesítményeinkben.

2022-es év szeptemberétől az energia fogyasztási adatok napi szinten állnak rendelkezésünkre. Folyamatos elemzés és monitorozás mellett történik az adatok feldolgozása, amelyből azonnal tudunk reagálni az esetleges, nem várt változásokra. Az energia fogyasztásokról havi szintű riportok készülnek.

Az anyagköltségek között mutatjuk ki a bérlők felé továbbszámolt áram-, gáz-, és vízdíjakat. 2024. évben 47.079.-eFt-ot, 2025. évben 44.220.-eFt-ot számláztunk tovább a bérlők felé.

Az egyéb alapanyagok költsége -7%-kal csökkent a 2024. évhez és -12%-kal a tervezetthez képest. Az egyéb alapanyagok közé tartoznak a masszázssanyagok, a gyógyiszap, a kozmetikai alapanyagok, a szállodai szobák bekészítése, a víz- és villanszerelési anyagok, a műszaki anyagok, a festékanyagok, a kertészeti anyagok, a szerszámok, az irodaszerek, a tisztítószeres, az üzemanyag, a munkaruhák, a fürdőbe és szaunába beszerzett alapanyagok, a táborok anyagköltsége, a fitness és kalandparkba beszerzett alapanyagok.

2.2 Igénybevett szolgáltatások

Az igénybevett szolgáltatások értéke összességében 2%-kal emelkedett a 2024. évhez képest, illetve 2%-kal haladta meg a tervezettet. Az igénybevett szolgáltatások fedezetére tervezett 40 millió Ft üzemeltetési tartalékot is igénybe vettük.

Karbantartásra 2025. évre 200 mFt-ot terveztünk. 2025. évben 216 mFt értékű karbantartás valósult meg, melynek terven felüli fedezetét a betervezett 40 mFt üzemeltetési tartalékkeret adta.

Nagyobb értékű elvégzett karbantartások:

A Fürdő területén 167 mFt értékben történtek karbantartási munkák.

- **A régi fürdő területén** (burkolat javítási, fugázási, festési, és álmennyezet karbantartási munkák történtek 40 mFt értékben.
- A felügyeleti rendszer automatikáinak meghibásodásából adódóan megtörtént a hibás eszközök DDC -k cseréje 8,6 mFt.
- Javításra került a KB gyógymedence burkolata és túlfolyó vályúja, melyet egy speciális vízszigetelő anyaggal javítottunk ki 1,2 mFt.
- Elkészült a **Thermal étterem** melletti gazdasági lépcső javítása 1,5 mFt.
- Az éttermi leázás helyreállítása 0,8 mFt.
- A Thermal étterem hatósági ellenőrzését követően el kellett végezni a zsírfogó tisztítását, valamint az étterem külső udvari- és beltéri burkolat javítását. 5,1 mFt.
- A szaunában gépészeti javítások történtek 1,4 mFt.

- **A strand területén** megerősítésre és csiszolásra kerültek az árnyékolható pergolák és egyéb asztalosipari javítások (kalózhajó lépcsője és korlátja, játszótéri fa elemek stb), villanyóra szekrények, 5,5 mFt.
- Elkészült a strand területén a Fürdő által üzemeltetett BBBár beázás utáni lemeztető javítása 0,8 mFt.
- A strandmedence melletti terasz és lépcső burkolat javítása 1,4 mFt, a terasz homlokzati javítási munkái 4,9 mFt.
- A strand területén villamos javítások (betáp. kábel cserék, vezérlő szekrények, érzékelők javítása) 3,9 mFt.
- Csúszdák és játékelemek karbantartása és medencetartozékok javítása 3 mFt, illetve 2 mFt.
- **A családi fürdő területén** burkolat javítási, fugázási, festési munkák 20 mFt.
- Megtörtént a családi fürdő területén a gyermek- és hullámedence szűrőcseréje 0,6 mFt.
- Elkészültek a fürdőépületben az ajtók és ajtótokok egy részének festése 0,9 mFt.
- Vegyszeradagolás, vízelőkészítés és technológia karbantartása (klórszonda, vastalanítók, szerelvények) 13,1 mFt.
- Szivattyú javítások 3,4 mFt.
- Klíma karbantartások a fürdő területén 7,9 mFt.
- Duguláselhárítás 3, 3mFt.
- Zárak és beléptető rendszer javítása 4 mFt.

A VitalMed hotel területén 15,4 mFt értékben valósultak meg karbantartási javítási munkák.

- A VitalMed Hotel fürdőszobáiban burkolat javítás 0,7 mFt.
- A VitalMed Hotelben lambéria festés 2,3 mFt.
- VitalMed Hotel tető és csatornajavítása 1 mFt.
- VitalMed Hotel íves részeinek lambéria festése 1 mFt.
- VitalMed Hotel előtti szellőzők tisztítása, külső hozzá tartozó terület rendbetétele 2,1 mFt.

A kemping területén 9,2 mFt értékben történt karbantartás.

- Kemping területén lévő mobilházak téliesítése 1,9 mFt, és a nyári vizesblokk szezonális felkészítése 0,5 mFt.

A **Fitness területén** javításra kerültek a fitness gépek 1,2 mFt költséggel és festési munkákat végeztek 0,9 mFt értékben.

A Fürdő folyamatos üzemelése megköveteli a folyamatos villamos- és asztalosipari, gépészeti, festési és burkolási karbantartásokat. Medencéinken a kötelezően előírt vízcseréket, évente kétszer nagy karbantartást végzünk, beleértve a medencetest karbantartását, illetve a hozzá tartozó gépészetet is. Szivattyúinkat folyamatosan karbantartjuk és javítjuk. A szerződésben kezelt átalánydíjas, éves, féléves és negyedéves karbantartásainkat folyamatosan végeztetjük. Kiemelt figyelmet fordítottunk az épületfelügyeleti rendszer és ahhoz tartozó gépészeti elemek karbantartására.

A hirdetés és marketing költségek 19%-kal meghaladták a tervezett és 5%-kal a 2024. évi költségeket. A marketing költségek tervezésekor a 2024. évi 80 millió Ft-os keretet 70 millió Ft-ra csökkentettük. A látogatószám megtartása érdekében intenzívebb hirdetési kampányok zajlottak a 360 fokos marketing jegyében mind a belföldi, mind pedig a legmeghatározóbb külföldi célpiacokon, azaz az osztrák, a cseh, a szlovák, valamint a kempinget promótáló bajor multiplatform hirdetések. Ezek a tervezettnél nagyobb költségi összeggel futó, mérhető, konverziós kampányokat jelentettek, amelyek megtérülése a riportok alapján egyértelműen pozitív mérleget mutatott. A 2025. évi marketingköltségek tervet meghaladó szintje elsősorban az online kampányok kiemelkedő hatékonyságával és bevételtermelő képességével indokolható. A Google Ads kampányok több üzletágban is jelentős, közvetlenül mérhető bevételt generáltak, különösen a szállásértékesítés területén, ahol egyes kampányok esetében a megtérülés többszörösen meghaladta a ráfordítás mértékét. A VitalMed Hotel kampányok például kimagasló, közel 17,5-szeres ROI-t értek el, ami indokoltá tette a költségek növelését a további bevételmaximalizálás érdekében. A kemping kampányok szintén stabil és magas megtérülést biztosítottak, hozzájárulva a vendégkör bővítéséhez és diverzifikálásához.

A nemzetközi piacokon futó kampányok – különösen a közép-európai és német nyelvterületeken – szintén kiemelkedő eredményeket hoztak, közel 30-szoros megtérüléssel a Google Ads esetében, ami egyértelműen alátámasztja a többletforrások hatékony felhasználását. Emellett a Meta kampányok jelentős elérést és stabil konverziós teljesítményt biztosítottak, tovább erősítve a márka jelenlétét és a keresletet a főszezonon túl is.

A magasabb marketingráfordítás így nem többletköltséggént, hanem tudatos, adat vezérelt befektetésként értelmezhető, amely közvetlen és közvetett módon is hozzájárult a bevételek növekedéséhez. A kampányok eredményei azt mutatják, hogy a rendelkezésre álló piaci kereslet hatékonyan volt kiaknázzható, ezért a költségek rugalmas növelése üzletileg indokolt

döntés volt. Összességében a megnövelt marketingköltség jelentősen erősítette a vállalat piaci pozícióját és hosszú távú bevételektermelő képességét.

A Sárvár Tourist & TDM Nonprofit Kft-vel kötött szerződés, keretében 10.371.-eFt+áfa hozzájárulást fizettük ki 2025. évben. A marketing költségeken belül jelennek meg a lehetőség szerint szponzorációként adott összegek is.

A takarítás költsége az előző évi és a tervezett költségkereten belül maradt. Az éjszakai takarítás szezonális díja az előző évi díjhoz képest 10%-kal emelkedett, a szezonon kívüli díja pedig a tavalyi szinten maradt. A takarítás költsége az éjszakai takarításon kívül tartalmazza a medence karbantartások alatti medencetakarításokat és az alpinisták igénybevételeével elvégzett üvegfelületek tisztítását is. A 2025. évi szezonfelkészítés során a strandon található minden vízi játékelem és csúszdafelület nagytakarításra is megtörtént.

A mosatás ára a Park Inn mosodában 2025. évében +10%-kal emelkedett. A mosandó textíliák mennyisége 2025. július hónaptól kiegészült a Kalandlak textíliáival.

A biztonsági szolgálat költsége a tervezett szinten alakult. Az óradíja 2024. június 01-től szerződés szerint 2,2%-kal, majd 2025. évben 4,2%-kal emelkedett.

A diákmunka költsége +20%-kal emelkedett az előző évhez és +10%-kal a tervezethez képest. A nyári szezon kezdetétől a szükséges munkaerőt diákszövetkezeten (Prodiák Iskolaszövetkezet) keresztül közvetített diákokkal oldjuk meg, akárcsak 2008-2024. években. A diákóradíjak a minimálbér emelésének megfelelően minden évben emelkedtek. Diákokat foglalkoztatunk az úszásoktatás során, a pénztárban, a medenceőri feladatok ellátására, a bárban és az alkalmazottak betegségének idejére is, különösen a jogszabályi előírások miatt a medencefelügyelet terén. A diákóraszám 2024. évben 25.391 óra, 2025. évben 29.761 óra volt. Az óraszám emelkedés az előző évhez képest +17% volt. Az óratöbblet a pénztár (+1.216 óra), az animáció, játszóház, fitness-uszoda területén (+1.218 óra), a vendéglátás területén (+989 óra), a gyógyászat területén (+324 óra) és a diák koordinátori feladatok során (+381 óra) keletkezett. A fürdő pénztárból a nyári időszakban volt távozó alkalmazott, akit nem póoltunk és a szaunashop-ban is a pénztárból rendelünk munkaerőt. A medenceőri és úszómesteri diák óraszámot befolyásoló tényezők voltak a Ninja Warrior pálya üzemeltetése és az éjszakai medencetakarítás plusz munkaerőigénye. Az animáció és játszóház területén is a nyári időszakban volt szükség több munkaerőre a gyermek és szabadidős programok megtartásához. Az uszodánál az úszóversenyek száma megemelkedett ezért a diák úszóedzőnket többet foglalkoztattuk. A gyógyászat terén a SpaShop-ban kisegítőként volt diák a szabadságolások idejére, valamint egy gyögmasszőr dolgozónk a sportpályáknál végzett munkát, átcsoportosítás során.

2025. évre az órabérek, a minimálbéremelkedést követve emelkedtek, a minimálbéres óradíj +10-11% és a szakmai minimálbéres óradíj +3-4%-kal emelkedtek

Az egyéb igénybevett szolgáltatások költségei +4%-kal emelkedtek a 2024. évhez és +16%-kal a tervezetthez képest. Az egyéb igénybevett szolgáltatások közé tartoznak többek között a következők: személyszállítás, fizetett bérleti díjak, posta, telefon, internet, könyvvizsgálat és adótanácsadás, belső ellenőrzés, zene felhasználási jogdíjak, szoftverkarbantartás, tűz- és munkavédelem, foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás, ügyvédi munkadíjak, tagdíjak, forgalmi jutalékok, kezelési költségek, dekoráció, kártevőirtás és hőeltakarítás, vízminta, fűnyírás és egyéb szolgáltatások. Az előző évhez képest emelkedett az új programok licence díja +4,8 millió Ft-tal, a vízmintavétel költsége +3,5 millió Ft-tal, személyszállítás költsége +2 millió Ft-tal, a tavaszi és téli dekoráció megújításának költsége +4 millió Ft-tal, a kártevőirtás költsége +1 millió Ft-tal, a zenefelhasználási jogdíj +1 millió Ft-tal

2.3 Egyéb szolgáltatások

Az egyéb szolgáltatások értéke a 2024. éves értéket +11%-kal, a tervezett +8%-kal haladta meg. Ezen költségek között szerepel a bankköltség, mely tartalmazza a készpénz feladás és a POS terminálok jutalékát, valamint a tranzakciós illetéket is, ezen tételek összességében nagyobb mértékben (+5 millió Ft) emelkedett az emelkedett bankforgalom miatt. Itt szerepel még a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalnak fizetett villamos energia felügyeleti díj 3.421.-eFt értékben.

2.4 Eladott áruk beszerzési értéke

Ezen költségek között számoljuk el az áruként értékesített minibár, kezelőlepedők, a fitness büféárak, a kalandparkban értékesített áruk és a fürdőn értékesített reklámajándék tárgyak (plüss sárkány, bögre, toll, vonalzó stb.) értékét. Itt számoljuk el a 2021. június 11-én megnyitott SPA Shop ELÁBÉ-ját is. 2024. február közepétől a szaunában is értékesítünk a szaunázók részére termékeket. A 2024. május 01-től üzemelő Bubble Beach Bár és a 2025. május 16-tól üzemelő Sport büfé ELÁBÉ-ját is tartalmazza. Az ELÁBÉ +27%-kal haladta meg az előző évit és +22%-kal a tervezett szintet. Az eladásra beszerzett áruk mennyisége emelkedett és körük is folyamatosan bővül. A SPA Shop a tervezetten felüli forgalmat bonyolított le, árbevétele is meghaladta a tervezettét.

2.5 Közvetített szolgáltatások

A közvetített szolgáltatások értéke összességében +15%-kal emelkedett a 2024. évhez és +2%-kal a tervezett költségshoz képest.

Ezen költségek között szerepel a VitalMed Hotel vendégeinek reggeliztetése, vacsoráztatása és a vendéglátásainak költsége. A reggelit a Pannónia Thermál Bt. végzi a hotelünk reggelizőjében. 2025. január 01-től a reggeli ára 4%-kal emelkedett.

A VitalMed hotel vendégei a Park Inn szállodában, a Harmónia Hotelben és 2021. évtől a Thermal étteremben tudják igénybe venni a félpanziós ellátást. A Park Inn vacsora bruttó egységára 2022. május 01-től 2025. április 30-ig változatlan volt. 2025. május 01-től +10%-kal emelkedett. Ünnepeken az árak magasabbak. A legtöbb vendég a ParkInn vacsorát veszi igénybe.

Itt számoljuk el a bérleményként kiadott 2 kezelőhelyiségben végzett thai masszázsköltségét. A thai masszázst a Siam Center Plussz Kft. végzi a gyógyászon bérelt 2 kezelőhelyiségben.

Itt található még a vendégeknek továbbszámlázott fodrász, pedikűr, taxi, illetve a különböző beszerzések (gyümölcs, virág) díja is. Itt található azon eszközök beszerzése és szolgáltatások igénybevétele, amelyek teljes költsége nem a fürdőt terheli, tovább számlázzuk más vállalkozás, illetve a vendégek számára.

Az anyagjellegű ráfordítások összességében -1%-kal csökkentek az előző időszakhoz képest és +2%-kal a tervezett szinten felül alakultak.

2.6 Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások költsége 2025. évben a tervezett szinten belül maradt, a tervezett költségek 96%-án alakult. A normál működésre tervezett bértömeg 2025. évben 1.714.021.- e Ft volt, mely 1.650.635.-eFt-on realizálódott, a megfelelő bérigazgatás eredményeképpen. A megtakarítás 4%-os a tervezetthez képest, ami 63.386.-e Ft-ot jelent. A tervhez képest megtakarítást értünk el a következő tételeknél: Alapbér: 43,2 mFt, jelenléti és mozgóbér: 3,8 mFt, műszakpótlék és túlóra: 2,5 mFt, bérkiegészítés és végkielégítés: 4,3 mFt, alkalmi munkavállalók juttatása: 3,4 mFt, munkába járás költsége: 2 mFt, bérjárulékok: 2,5 mFt.

A személyi alapbéreket július 01-től emeltük átlagosan +7%-kal, a tervezettnél megfelelően.

A kormány 2025. évtől a minimálbért +9%-kal 266.800, - Ft-ról 290.800, - Ft-ra emelte, a szakmai minimálbért +7%-kal 326.000., - Ft-ról, 348.800, - Ft-ra emelte. A társaságnál

minimálbér alatt lévő dolgozó nem volt 2025. január 01-vel.

Az átlagos statisztikai állományi létszám 2024. évben 164 fő és 2025. évben 166 fő volt. A 2024. és a 2025. évi létszám is tartalmazza a vendéglátó egység létszámát is. A dolgozók között több 4 és 6 órás munkaerőt foglalkoztatunk, ezért az állományi létszám is magasabb a megszokottnál. 2024. évben 51 fő belépő és 51 fő kilépő dolgozónk volt. 2025. évben 42 fő belépő és 39 fő kilépő munkavállalónk volt. A kilépő dolgozókat amennyiben szükséges pótoljuk. 4 havi időkeretet alkalmazunk 2022. május 01-től.

A létszám a Gyógyászaton emelkedett 1 fő masszörrel a táppénzen lévők pótlására, hogy a kezeléseket az igényeknek megfelelően el tudjuk végezni és ne kelljen kezeléseket visszamondani. A BBBár és a sportpályák büféinek üzemeltetéséhez szükséges, az áruforgalmat lebonyolító és az adminisztrációt elvégző 1 fő munkaerőt a Gyógyászat munkaerőállományából biztosítottuk a szezonban.

2022. január 01-ével (a pandémiás időszakot megelőző évekhez hasonlóan) bevezettük a hétköznapi és a hétvégi jelenléti pénzt (szombat-vasárnap napokra és ünnepnapokra) A jelenléti pénz jogosultsági feltétele, hogy a munkavállaló egyetlen egy napot sincs betegszabadságon, illetve táppénzen. A táppénzes napok száma az intézkedést követően jelentősen csökkent a 2022.évben még 2.341 nap volt, ami 2025. évre 1.578 napra lecsökkent. 2025. évben a jelenléti pénz 30.000 Ft/fő/hó. A hétvégi jelenléti pénz szombat-vasárnap napokra 3.000.-Ft ünnepnapokon 4.000.- Ft, ösztönözve a dolgozókat a hétvégi munkavégzésre. 2022. március 01-től 10.000 Ft/fő mozgóbért vezettünk be, a fizikai dolgozók körében. Ezen pótlékok bevezetését a munkaerő elvándorlás megelőzése és a fürdőágazati bérszínvonal emelkedése miatt szükséges volt megtenni. 2023. évben a mozgóbért 50%-kal megemeltük, 15.000.- Ft/fő lett. A mozgóbért és a jelenléti pénzt 2024.-2025. években nem emeltük. Az alkalmi munkavállalókra fordított költséget csökkentettük - 3,4 millió Ft-tal. A munkáltató által fizetendő közteher 2024.-2025. évben is a 13% szociális hozzájárulási adó.

A munkavállalók a 2025. június majd a november havi munkabérrel megkapták a személyi alapbérük 50-50%-át kafetériában, szép kártya juttatásként, a tervezettek szerint. A kafeteria összege 85.235.-eFt volt, mely után 26.136.-eFt adót és járulékot fizettünk.

2025. év végén a munkavállalók az összes tervezett bértömegben belül a társaság eredményességét és pénzügyi helyzetét is figyelembe véve keresetkiegészítést kaptak, melynek összege a dolgozók 1 havi bruttó személyi alapbére volt.

Az összes bértömeg a következőkből tevődik össze:

□ Alapbér	1.079.201 e Ft
□ Járulékok 13%	161.385 e Ft
□ Járulékkedvezmény	-12.888 e Ft
□ keresetkiegészítés 1 havi alapbér	84.494 e Ft
□ káféteria 1 havi alapbér+jár	111.371 e Ft
□ mozgóbér	20.035 e Ft
□ jelenléti pénz	77.647 e Ft
□ útiköltség	25.535 e Ft
□ alkalmi munkavállalók bére	18.456 e Ft
□ tiszteletdíj, megbízási díj	21.972 e Ft
□ tanulók járandóságai	14.435 e Ft
□ műszakpótlék, túlóra, jutalom bár	23.841 e Ft
□ betegszabadság, táppénz	12.760 e Ft
□ reprezentáció (dolgozók, partnerek)	6.564 e Ft
□ Rehabilitációs hozzájárulás	5.496 e Ft
□ egyéb	331 e Ft

Személyi jellegű ráfordítások 2022-2025. év:

e Ft	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év terv	2025. év tény	2025/2024.év változása %
Értékesítés nettó árbevétele+bértám.	3.237.592	3.816.526	4.024.444	3.976.654	4.217.511	104%
Személyi jellegű ráfordítások	981.314	1.340.084	1.539.364	1.714.021	1.650.635	107%
árbevétel arányos személyi jell. ráf.	31%	36%	38%	43%	39%	102%
Statistikai állományi létszám	147	154	164	166	166	101%
1 főre jutó árbevétel	22.024	24.783	24.539	23.956	24.407	99%
1 főre jutó személyi jellegű ráfordítás	6.676	8.702	9.386	10.325	9.944	106%

2.7 Beruházás és értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás +8%-kal emelkedett a 2024. évhez és +2%-kal a tervezetthez képest. 2025. évben 1.240.802.-eFt-ot költöttünk beruházásokra.

A fejlesztési tartalékból 2025. évben 788.100.-eFt-ot használtuk fel beruházásokra. 2026. évben 627.282.-eFt, 2027. évben 525.000.-eFt és 2028. évben 355.000.-eFt fejlesztési tartalékot tervezünk felhasználni, 2025. év végén 288.000.-eFt további fejlesztési tartalékot

különítettünk el. Összesen 1.795.282.-eFt a még felhasználható fejlesztési tartalék 2026. január 01.-t követően.

2025. évben 1.281 millió Ft-ot terveztünk beruházásra fordítani, melyből 1.241 millió Ft valósult meg. A 2026. évi csúszdajelzésre 2025. augusztus hónapban 186.426.-eFt előleget fizettünk, mely összeget az beruházási előleg főkönyvi számlán tartunk nyilván az aktiválásig, ami 2026. évben lesz esedékes. A következő táblázat szervezeti egységenként a 2025-re tervezett, és megvalósult beruházások összegét mutatja, amely tartalmazza a 2026-ban megvalósuló csúszdaberuházásra kifizetett előlegek összegét is.

A beruházások alakulása 2025.12.31-én:

Tervezett beruházás	Tervezett éves összeg Ft	Megvalósult összeg 2025.12.31-ig Ft
Műszak-Szolgáltatás	379 900 000	666 647 703
Csúszdák	251 000 000	175 625 567
Csúszdagépészet	270 000 000	157 800 000
Szálloda	42 350 000	30 416 672
Kemping	63 200 000	79 751 944
Gyógyászat	18 600 000	8 288 392
Fitnesz	3 000 000	1 794 292
Játszóház	860 000	-
Kalandpark	77 150 000	94 951 463
Marketing	2 250 000	-
Szauna	150 500 000	16 335 400
BBB	3 100 000	470 923
Informatika	16.000 000	5 266 838
Irodaház	3 100 000	3 452 350
Összesen:	1 281 010 000	1 240 801 544

A Műszak-Szolgáltatás területén a tervezett és a megvalósult beruházások összegének nagy eltérése azzal indokolható, hogy a tervezés időpontjában a Strandmedence rekonstrukcióját meghatározó műszaki és talajtani szakértői tanulmányok még nem álltak rendelkezésre. A terv kizárólag a medence dilatációs problémájának megoldásával kalkulált, mintegy 100 mFt értékben. A tanulmányok elkészültét követően, az abban meghatározott, javasolt műszaki megoldások alapján a medence komplex megújítása teljes burkolással, valamint a medence testet megóvó, szivárgó fal létesítése vált szükségessé, kerekítve 483

mFt összegben. A medence átadása határidőre, a strand nyitása előtt megtörtént, így biztosítva a társaság főszezoni bevételeinek tervezett realizálását. A megnövekedett beruházási összegek finanszírozási igénye miatt kénytelenek voltunk egyéb tervezett beruházásainkat elhalasztani és felülvizsgálni. Elhalasztottuk a Szaunakert felújítását (150 mFt), a medencetéri fűtési és légellátó rendszer első ütemének megvalósítását (50 mFt), a beltéri Óriáscsúszda lépcsőjének cseréjét (30mFt), valamint több fürdőhelység és a csúszdák felújítását.

A 2026-ban átadásra váró csúszdaberuházás előlegei és résszámlái szerződés szerint teljesítve 2025-ben kerültek kifizetésre a tervezettnél kisebb összegben (334 mFt)

A Szálloda területén elhalasztottuk a légtechnikai rendszer fejlesztését, illetve az éttermi bútorzat megújítását (12 mFt).

A Kemping területén az új mobilházak létesítéséhez kapcsolódóan, terven felül villamos, víz, csatorna infrastrukturális beruházások váltak szükségessé, illetve a szálláshelyhez kapcsolódóan két terasz létesült mindösszesen 11 mFt összegben.

A Gyógyászat területén elhalasztottuk a 2025-ben tervezett 5 db masszázsigy és 2 db fizioterápiás ágy beszerzését.

A Kalandparkban a Kalandlak házainak telepítéséhez kapcsolódóan 5 mFt-ot a szálláshely berendezéseire, valamint a szükséges infrastruktúra (éjszakai térvilágítás, sétány, kapuk, átjárók létesítése, villamos hálózat bővítés stb.) kialakítására 11 mFt-ot költöttünk.

A szaunavilágban 2025-ben csak a merülő medence és a külső jakuzzi helyének burkolatjavítási munkálatai, illetve a nagy szauna kabin átalakítási munkálatait végeztük el, a Szaunakert komplex megújítását forráshiány miatt elhalasztottuk.

Az tervezett informatikai fejlesztések közül a 2026-os évre elhalasztottuk a virtualizációval kapcsolatos beruházásokat.

2025-ben megvalósult kiemelt beruházások:

- Megtörtént a tervezett kisebb és nagyobb teljesítményű takarítógépek és szállítókatcsik beszerzése, valamint a beléptetőórák jelentős részének lecserélése (6,5 mFt).
- Elkészültek a strandmedence statikai és építészeti tervei a medence környezetének vízelvezetését biztosító drén rendszer terveivel együtt (18,4 mFt).
- Elkészült a strandmedence teljes felújítása és terv szerint megvalósult a medence körüli drén rendszer (483 mFt).
- Elkészültek a 2025. évi beruházási tervben szereplő csúszdapark bővítésének statikai és építési tervei (20,5 mFt).

- A IV. negyedévben megkezdődött az új csúszdacsoport kivitelezése, melynek első részletei kerültek kifizetésre a gépészeti (157,8 mFt), és az építészeti munkák (175,6 mFt) területén.
- A felújított strandmedencébe új élményelemként üzembe helyeztünk egy felfújható Aqua Warrior pályát (7.7 mFt).
- A Strand területén tovább növeltük a kihelyezett baldachinos ágyak mennyiségét, és a felújított strandmedence mellett kialakításra került egy pihenő zóna RELAX TERASZ néven (3,2 mFt).
- A jégpálya helyén kialakításra került 2 db műfüves lábténisz pálya és 1 db műfüves padel pálya a hozzá tartozó büfé épülettel, mellyel bővítettük a strand szabadidős sport lehetőségeit (30 mFt).
- Elkészült a strandi kültéri medencék éjszakai térvilágítása (strandmedence, T medence, csúszda fogadó, dézsás gyermekmedence) valamint a beltéri gyermekmedence hangulat világítása (2 mFt).
- Kivitelezésre került 4 db melegvizes kazán teljes csőcseréje (24 mFt).
- 2024. évről áthúzódó beruházásként megvalósult a Fürdő tűzjelző rendszerének bővítése, átalakítása (25,6 mFt).
- Megvalósult a kamera rendszer bővítése (2.4 mFt).
- A szaunavilágban a beltéri leázással és a jakuzzik megszüntetésével kapcsolatos építőmesteri munkák elvégzése mellett került átalakításra a külső nagy Finn Szauna (8 mFt).
- Kifizetésre került a szaunakert és szaunavilág teljes átalakítására készült építész kiviteli tervek első részlete (8,5 mFt).
- Megvalósult a családi részben a személyi felvonó cseréje (19 mFt), melynek első részlete 2025-ben került kifizetésre.
- Áthúzódó beruházásként felújítása került a Szálloda emeleti folyosója, valamint a reggeliző helyiség (28 mFt)
- Áthúzódó munkarészként készültek el a Kemping kiszolgáló épület kiviteli és a hozzá tartozó közműhálózat bővítésének kiviteli tervei (18,5 mFt).
- Az apartmanházakba kisértékű tárgyi eszköz beszerzéssel ágykereteket, matracokat, klíma berendezéseket vásároltunk (3,5 mFt).
- Telepítésre került 2db új mobilház közmű bekötésekkel és teraszokkal (44 mFt).

- A rendezett környezet kialakítását biztosítja a Patkó-tó környezetének és a tópart rendbetétele (bozótirtás, nádvágás, partszél rendezés: (12 mFt).
- A Kemping és a Kalandpark közötti átjárásra kiépítettünk egy új biztonsági kódos kaput, és kialakítottuk a hozzá vezető murvás utat (4,2 mFt).
- Elvégeztük a Kalandlakok telepítéséhez és a Kalandpark rendbetételéhez szükséges tereprendezési és fakivágási munkálatokat (3.6 mFt).
- Az elkészült tervek alapján, telepítésre került 7 db Kalandlak teljes berendezéssel, klimatizálva, a házakhoz vezető térvilágítással kiépített murvázott erdei ösvénnyel (62 mFt).
- A gyógyászati kezelések számának növelése, valamint a jövedelmezőség javítása érdekében beszerzésre került egy új fizioterápiás gép (2,4 mFt) és egy lökéshullám kezelő gép műszerállvánnyal (4,4 mFt).
- Beszerzésre került egy POS terminál (707.800.-Ft).
- Egyéb központi informatikai működést szolgáló berendezéseket telepítettünk. (809.585.-Ft).
- Az irodaépületben a gázkazán többszöri meghibásodása és leállása miatt nem tervezett beruházként lecseréltük az egyik gázkazánt (1,5 mFt).
- A fenntartási szervezeti egység részére kialakítottunk a Régi Fürdő alagsorában több helyiségből álló műhely-öltöző-és tárolóhelyiséget polcokkal szerszám tárolóval (2,5 mFt).

2025. december 31.-én 285,8 mFt értékű befejezetlen beruházást tartunk nyilván, ennek meghatározó részét a csúszdapark, a folyó fejlesztésekhez kapcsolódó tervdokumentációk jelentik, melyek a megvalósulást követően a beruházással együtt aktiválásra kerülnek.

2025. évben a rendelkezésre álló fejlesztési tartalék teljes összegét, azaz 788,1 mFt-ot sikerült felhasználnunk a következők szerint:

- LED világítás: 1.000.000.- Ft
- Kemping-kalandpark kapu: 1.600.000.- Ft
- Mobilházak: 42.500.000.- Ft
- Sportpályák: 30.000.000.- Ft
- Parkosítás strandmedence körül: 6.100.000.- Ft
- Strandmedence: 473.500.000.- Ft
- Aquawarrior pálya: 7.500.000.- Ft
- Kalandlak: 48.500.000.- Ft

- Kalandlak függönyök: 700.000.- Ft
- Kalandpark internet hálózat: 600.000.- Ft
- Kalandpark villany betáplálás: 6.100.000.- Ft
- Kemping téli vizesblokk kazánja: 1.400.000.- Ft
- Csúszdaberuházásból a 2025-ös évben lejáró fejlesztési tartalékból elszámolt összeg: 168.600.000.- Ft (befejezetlen beruházás)

2.8 Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások összességében +39%-kal emelkedtek a 2024. évhez és +41%-kal a tervezetthez képest.

A nagymértékű emelkedés abból adódik, hogy az egyéb ráfordítások között került elszámolásra a régi strandmedence nettó értéke 45.948.-eFt értékben, mert az új strandmedence beruházásakor a régit le kellett selejteznünk. Itt került még elszámolásra az ultraszűrők nettó nyilvántartási értéke is 15.698.-eFt, amelyet értékesítettünk nettó 7 mFt értéken. Egyéb ráfordításként könyveltük a jégpálya bérleti szerződésének felmondásából adódóan kapott kötbér összegét 8 mFt értékben.

Az iparüzési adó mértéke nem változott (2%). 2020. január 01.-től a szálláshelyek árbevétele után 4% turizmusfejlesztési hozzájárulást kell fizetni.

A turizmusfejlesztési hozzájárulást 2022. október 01.-től 2023. március 31-ig nem kellett megfizetni. 2024. évben 45 millió Ft, 2025. évben 46 millió Ft hozzájárulást fizettünk.

A Kft. Áfa arányosításra kötelezett az Áfa törvény szerint a tárgyi adómentes gyógy-szolgáltatásokból származó bevételek miatt. A tárgyi adómentes gyógy-szolgáltatásokból származó bevételeink miatt 2025. évben is az áfa 4 %-át nem igényelhetjük vissza.

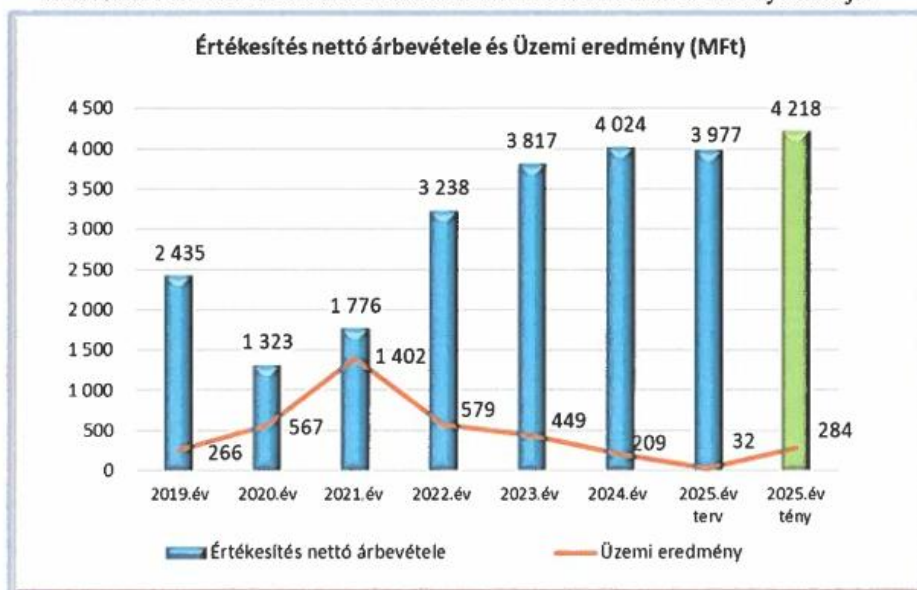
Az egyéb adók között kerül elszámolásra a termál kutakból kitermelt gyógyvíz mennyisége után fizetendő vízkészlet hozzájárulás, a cégautó adó, a gépjárműadó és az innovációs hozzájárulás, a turizmusfejlesztési hozzájárulás, az élelmiszerbiztonsági felügyeleti díj és az EPR díj.

Egyéb ráfordításként tartjuk nyilván a káreseményekkel kapcsolatos fizetéseket, melyek a balesetekből adódó peren kívüli megállapodások alapján a károsult vendégeknek fizettünk ki 1,8 mFt összegben. Itt számoljuk el az alapítványoknak, egyesületeknek adott támogatásokat is, mely 2024. évben 1.433.-eFt 2025. évben 750.-eFt volt.

3 Üzemi eredmény (e Ft)

A fentiek alapján összességében megállapíthatjuk, hogy a kft. Üzemi eredménye 251.843.-eFt-tal meghaladta a tervezett és 74.882.-eFt-tal a 2024. évi felett alakult. Az üzemi eredményt leginkább a tervezettnél magasabb árbevétel alakította (+241 millió Ft). Az üzemi eredményt a régi strandmedence selejtezésének nettó értéke (45.948.-eFt) és az értékesített ultraszűrők nettó értéke (15.698.-eFt) is nagy mértékben befolyásolta, mely az egyéb bevételek és egyéb ráfordítások pénzmozgással nem járó tételeit is érintette. A januári VitalMed Hotel felújítása során a bezárás miatt 20.000.-eFt árbevétel kiesés is volt. A költségek közel a tervezett szinten realizálódtak, amit a feszes költséggazdálkodással volt köszönhető. A fenti hatásoktól megtisztított üzemi eredmény 519 millió Ft. A látogatószám megtartása és elsősorban a napi vendégszám és a saját szálláshelyeink kihasználtságának növelése kiemelten fontos, melyet új szolgáltatások bevezetésével, ütemezett fejlesztések megvalósításával, valamint mérhető marketingakciókkal próbálunk elérni.

A következő táblázat az értékesítés nettó árbevételét és az Üzemi eredményt mutatja:



4 Az adózás előtti eredmény (e Ft)

Az adózás előtti eredményt a folyószámlákon és pénztárainkban lévő devizaállomány, az eurós pénzeszközeink lekötéseiből, az euróban kiállított vevő és szállítói számlák utáni ártértékelésből keletkező árfolyamkülönbözet, valamint a lekötött betétkamat alakítja.

4.1 Pénzügyi műveletek bevételei és kiadásai

A Pénzügyi műveletek bevételei között kerültek elszámolásra a bankkamatok, a lekötött betétek kamata és az árfolyamnyereségek, a pénzügyi műveletek ráfordításai között pedig az árfolyamveszteségek. Az MNB deviza középárfolyam 2024. december 31-én 410,09 HUF/EUR 2025. december 31-én 385,40 HUF/EUR volt. A likviditási folyamatokhoz nem szükséges forintos és eurós folyószámláinkon lévő pénzállományunkat havi rendszerességgel folyamatosan lekötjük számlavezető bankunknál. A lekötésekből származó kamatbevételünk 2025. évben 43 millió Ft volt. Az árfolyam veszteség és árfolyam nyereség közel teljes egészben az eurós likvid pénzeszközállományunk havi rendszerességgel történő lekötéséből származik, mivel az árfolyam más a lekötés napján és más a lekötés lejáratakor. A lekötött mennyiség pedig 1.400eEUR és 2.400eEUR között mozgott 2025. évben. A folyószámlahitelt 2025. évben nem vettük igénybe. A rendelkezésre tartási jutalék 2025. évben 250.-eFt volt.

ÖSSZEFOGLALÁS

Az eredmény-kimutatást részletezve és elemezve megállapíthatjuk, hogy a 2025. évben a Társaság eredményes gazdálkodást folytatott. A látogatók száma, az árbevétele és az Üzemi eredménye is meghaladta a tervezettet.

A fürdő látogatóinak számát sikerült megtartani. Piaci elemzés alapján áremelést 2025. év elején nem eszközöltünk, ugyanis a konkurens fürdők árai már jelenleg is kedvezőbbek. A kiemelt nyári időszakban láttunk lehetőséget a fürdőbelépő csekély mértékű emelésére, ami meg is történt 2025. június 20-val az iskolaszünet kezdetével. Az áremelést a vendégek elfogadták, a látogatószámot leginkább az időjárás befolyásolta a strandszezonban. A 2026. évi áremelést 2025. december 01-vel végrehajtottuk.

A munkavállalók az üzleti tervnek megfelelően 2025. július elsejétől átlagosan 7%, alaphéremelést kaptak. A munkavállalók a 2025. június havi bérükkel a havi személyi alaphéjük 50%-át káféteriaként SZÉP kártyára megkapták.

Az energiaköltségek kis mértékben meghaladták a tervezettet, de a mennyiségi felhasználásuk nagyságrendileg tervezettnél megfelelően alakultak.

2025. évben elindult a csúszdapark fejlesztése, aminek várható befejezése a strandszezon megnyitása előtt, 2026. június hónapban várható.

2025. évben 288 millió Ft Fejlesztési tartalékot képeztünk és 9.276.-eFt társasági adófizetési kötelezettségünk keletkezett.

A létesítmények elvárt színvonalú üzemeltetése és a szolgáltatások minősége, valamint a társaság rövidtávú likviditása is biztosított.

Sárvár, 2026. május 11.

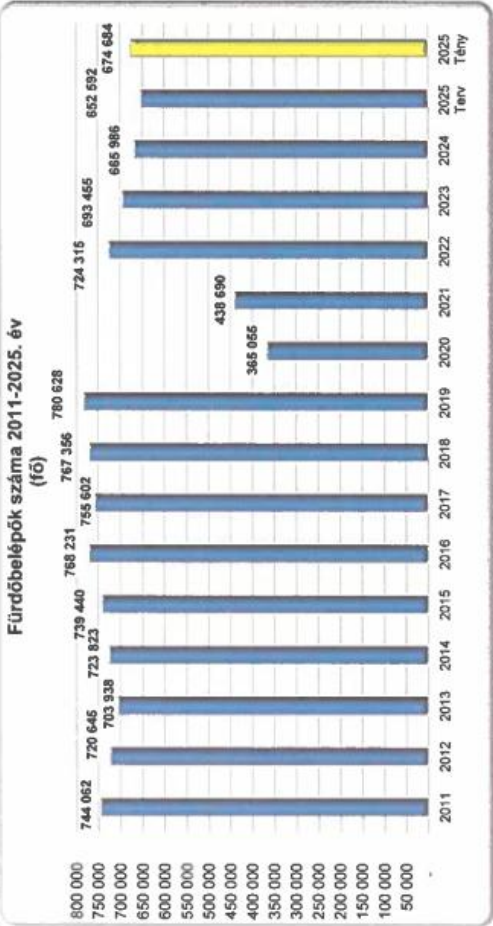
SÁRVÁRI GYÓGYFÜRDŐ KFT
9300 Sárvár, Vadkert u. 1.
Kámiás Zoltán
Ügyvezető Igazgató

Flannhofer Zsanett
Készítette: Flannhofer Zsanett
Gazdasági vezető

Mellékletek:

1. sz. melléklet - Látogatószám alakulása 2011-2025. év (Fő) 2 old.
2. sz. melléklet - Eredményadatok 2024-2025. év (eFt) 2 old.
3. sz. melléklet - Adatok alakulása 2019,2022-2025. év 1 old.
4. sz. melléklet - Mérleg és eredménykimutatás 2025.12.31. 4 old.
5. sz. melléklet - Kiegészítő melléklet 2025. év 24 old.
6. sz. melléklet - Beszámoló a Sárvári Gyógyfürdő Kft. 2025. évi marketingtevékenységéről 4 old.

FŐÉV	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Látogatószám alakulása (FőÉv)	01-12.hó	01-12.hó	01-12.hó	01-12.hó	01-12.hó	01-12.hó	01-12.hó	01-12.hó	01-12.hó	01-12.hó	01-12.hó	01-12.hó	01-12.hó
Sárvár kanyós	23 039	19 428	18 177	15 322	16 541	14 541	15 851	15 668	15 169	8 899	10 187	13 759	13 462
Felölt belépő	197 334	194 757	187 048	199 195	208 949	219 676	213 254	215 167	214 569	101 917	123 366	194 047	164 325
Bármilyen jegyek	17 632	15 173	11 964	9 991	10 443	10 160	9 533	9 056	8 877	2 825	4 088	6 936	5 838
Gyermekbelépők	24 484	26 599	24 003	29 828	32 597	33 464	34 143	37 786	37 475	16 514	20 168	34 507	35 649
Családi belépők	150 093	137 030	134 094	136 074	145 770	148 101	143 372	146 533	139 668	70 053	79 768	131 377	128 407
Díktelépők	23 817	23 690	20 993	19 662	21 455	22 350	21 542	20 017	18 085	12 015	13 392	17 269	15 519
Nyugdíjas belépők	37 308	34 781	33 086	36 559	35 608	38 493	39 271	41 037	46 614	18 261	24 183	39 063	40 537
OGP belépők	46 134	38 940	35 454	33 174	30 447	30 780	30 154	29 528	27 118	10 760	12 392	15 438	12 971
Üzleti belépők	5 291	12 143	14 141	15 528	12 932	20 741	18 129	18 418	20 390	6 872	7 938	19 188	20 892
Fimesz belépők	16 812	21 097	22 900	29 454	32 300	21 114	20 420	22 773	23 407	11 516	8 404	20 098	21 889
Vízli Med belépők	17 875	18 556	17 155	17 802	17 943	17 706	18 348	17 753	18 570	9 203	10 902	17 504	17 303
Kemping belépők	48 903	42 107	43 379	43 917	41 268	45 393	50 351	52 370	55 184	23 273	34 485	55 844	51 776
Kalandlak													
Parkinn felnőtt	135 340	136 364	141 544	137 117	133 187	145 722	141 234	141 260	138 942	63 714	79 090	141 402	145 192
Parkinn gyerek									16 549	9 233	10 327	15 388	15 286
Parkinn baba												2 495	4 409
Füüdöndégek száma összesen	744 062	720 645	703 938	723 823	739 440	768 231	755 602	767 356	780 628	365 055	438 690	724 315	693 455
Kalandpark látogatók száma	-	6 928	9 954	11 406	9 248	9 541	9 653	9 320	9 003	4 771	5 720	7 947	7 591
Összesen (Füüd+K.park)	784 916	727 573	713 892	735 229	748 688	777 772	765 255	776 676	789 631	369 826	444 410	732 262	701 046



Készítette: Flannhofer Zsolt
Gazdasági vezető
Jóváhagyta: Kántás Zoltán
Ügyvezető igazgató

Sárvári Gyógyfürdő Kft
Üzleti jelentés a 2025. évi beszámolóhoz

Látogatás szám alakulása 2011-2026. év (Fő)

FŐÉV	2024		2025 Terv		2025 Tény		2025 tény/2025 terv
	Látogatás szám alakulása (FőÉv)	01-12.hó	01-12.hó	01-12.hó	01-12.hó	2025/2024	
Sárvár kárhelys		14 316	13 887	13 201		92%	95%
Felnőtt belépő		155 021	149 322	152 365		98%	102%
Bérlőes jegyek		4 592	4 454	3 875		84%	87%
Gyermek belépők		36 850	35 944	34 948		95%	97%
Családi belépők		116 822	113 837	121 088		104%	106%
Diák belépők		16 116	15 742	15 415		96%	98%
Nyugdíjas belépők		40 640	39 547	41 458		102%	105%
ÖEP belépők		12 235	12 235	11 759		96%	96%
Uszodabelépők		26 813	28 337	34 286		129%	121%
Fitness belépők		18 820	18 434	14 819		78%	79%
Vitál Med belépők		16 509	16 740	16 251		98%	97%
Kemping belépők		46 726	46 209	48 303		103%	105%
Kalandlak				414			
Parkinn felnőtt		145 268	142 362	149 854		103%	105%
Parkinn gyerek		11 812	11 576	12 862		109%	111%
Parkinn baba		4 047	3 966	4 087		101%	103%
Füüdővendégek száma összes		665 986	652 592	674 584		101.3%	103.4%
Kalandpark látogatók száma		8 012	8 270	7 596		95%	92%
Összesen (Füüdő+k.park)		673 998	660 861	682 280		101%	103%

Készítette: Flannhofer Zsannett
Gazdasági vezető
Jóváhagyta: Kántás Zoltán
Ügyvezető igazgató


SÁRVÁRI GYÓGYFÜRDŐ KFT
9300 Sárvár, Munkácsy u. 1.

A tétel megnevezése	2024. év tény	2025. év terv	2025. év tény	2025. év tény/2024.év tény	2025. év tény/2025.év terv
01. Fürdő belépések árbevétele	2 238 979	2 254 303	2 397 245	107%	106%
Belépők Fürdő	1 329 001	1 358 232	1 451 415	109%	107%
Belépők VitalMed	55 115	55 420	52 756	96%	95%
Belépők Kalandlak			790		
Belépők Kemping apartman, mobilház	142 055	142 517	152 686	107%	107%
Bérletek	12 828	12 157	11 643	91%	96%
Park Inn belépők	699 980	685 978	727 955	104%	106%
01. Szauna árbevétele	59 544	54 160	61 330	103%	113%
Szauna	53 700	48 548	54 624	102%	113%
Park Inn szauna	5 844	5 612	6 705	115%	119%
01. Egyéb bevételek Fürdő	40 716	40 439	51 620	127%	128%
Öltözőszekrény	18 116	18 116	24 310	134%	134%
Köntös,törölköző,széf,fotó	4 585	4 555	3 342	73%	73%
Nyugágy kölcsönzés, baldachinos ágy	18 015	17 768	23 968	133%	135%
01. Wellnesz szolgáltatások árbevétele	78 123	85 584	98 294	126%	115%
Wellnesz kezelések árbev. külsős	71 511	78 311	89 659	125%	114%
Park Inn wellnesz árbev.	6 612	7 274	8 635	131%	119%
01. Biobolt	34 657	35 916	44 785	129%	125%
01. Bubble Beach Bár	56 211	70 000	55 524	99%	79%
01. Sportpálya		0	6 763		
01. Kalandlak		0	2 277		
01. Fizetős gyógyászat árbevétele	97 060	106 592	91 806	95%	86%
Gyógykezelések árbev. külsős	91 098	100 035	84 057	92%	84%
Park Inn gyógykezelések árbev.	5 962	6 558	7 749	130%	118%
01. Gyógyászat NEAK	94 420	96 302	104 232	110%	108%
01. Wellness és gyógycsomagok árbev.	7 689	8 229	11 175	145%	136%
Szálloda	5 829	6 183	8 366	144%	135%
Kemping	1 860	2 046	2 809	151%	137%
01. Szálloda árbevétele	476 024	479 883	493 077	104%	103%
Szállásdíj	328 029	330 866	330 291	101%	100%
Reggeli	68 826	69 433	70 340	102%	101%
Vacsora, vendéglátás	74 954	75 529	86 987	116%	115%
Minibár	1 553	1 555	1 419	91%	91%
Egyéb,parkolási díj	2 662	2 500	4 040	152%	162%
01. Kemping, egyéb szálláshely árbev.	459 803	455 948	481 916	105%	106%
Szállásdíj+mobil házak+apartman+egyéb	345 447	341 915	367 196	106%	107%
Tertületdíj	80 350	80 430	80 825	101%	100%
Áramdíj	34 006	33 603	33 895	100%	101%
01. Fitnesz-Uszoda árbevétele	65 399	69 400	75 195	115%	108%
Fitnesz	29 551	29 607	26 944	91%	91%
uszoda	35 848	39 793	48 251	135%	121%
01. Bérbeadás árbevétele	175 666	166 806	177 876	101%	107%
Bérleti díj	123 684	125 288	133 423	108%	106%
Bérlők közüzemi díjai	51 982	41 518	44 453	86%	107%
01. Kalandpark árbevétele	26 888	29 578	26 473	98%	90%
01. Egyéb árbevétel	113 264	23 512	37 924	33%	161%
I. Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	4 024 444	3 976 654	4 217 511	105%	106%
Támogatás és arányos bevételeinek v.	49 910	45 492	89 891	180%	198%
Uszóiskola támogatása	4 755	3 193	3 572	75%	112%
Egyéb bevételek	28 316	25 729	38 373	136%	149%
III. Egyéb bevételek	82 981	74 414	131 836	159%	177%

Készítette: Flannhofer Zsanett
Gazdasági vezető
Jóváhagyta: Kántás Zoltán
Ügyvezető igazgató

Sárvári Gyógyfürdő Kft
9600 Sárvár, Vaskerti u. 1.

2026.05.11.

	A tétel megnevezése	2024. év tény	2025. év terv	2025. év tény	2025. év tény/2024.év tény	2025. év tény/2025.év terv
5	Anyagköltség	959 765	885 833	883 113	92%	100%
	Uszodavegyszer	73 719	79 665	72 987	99%	92%
	Bubble Beach Bár anyag	21 772	22 861	19 249	88%	84%
	Áramdíj	400 128	307 056	325 795	81%	106%
	Vízdíj	20 787	24 254	24 476	118%	101%
	Csatornadíj	76 516	81 609	75 392	99%	92%
	Gázdíj	220 441	216 280	229 678	104%	106%
	Egyéb alapanyagok	146 402	154 108	135 536	93%	88%
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	723 659	722 002	736 393	102%	102%
	Karbantartás	225 817	200 000	216 251	96%	108%
	Hírdetés,marketing, rendezvény	79 402	70 420	83 455	105%	119%
	TDM	9 658	10 371	10 371	107%	100%
	Takarítás	111 267	115 384	108 597	98%	94%
	Mosoda	17 730	18 049	18 407	104%	102%
	Biztonsági szolg.	44 911	46 573	46 500	104%	100%
	Diákmunka	56 301	61 368	67 334	120%	110%
	Üzemeltetési tartalékképzés	0	40 000	0		0%
	Egyéb szolgáltatás	178 573	159 838	185 481	104%	116%
7	Egyéb szolgáltatások értéke	40 622	41 632	45 214	111%	109%
	Biztosítási díjak	5 878	6 216	6 004	102%	97%
	Bankköltség	29 651	30 418	34 617	117%	114%
	Egyéb	5 093	4 998	4 593	90%	92%
8	Eladott áruk beszerzési értéke	33 365	34 600	42 234	127%	122%
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	153 685	156 897	177 134	115%	113%
	Vital Med reggeli	56 585	56 514	58 933	104%	104%
	Vital Med vacsora, vendéglátás	69 142	71 700	83 092	120%	116%
	Thai masszázs	22 469	23 300	28 862	128%	124%
	Fodrász,pedikűr, egyéb	5 489	5 383	6 247	114%	116%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 911 096	1 840 964	1 884 089	99%	102%
10	Bérköltség	1 245 585	1 398 290	1 337 183	107%	96%
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	134 601	143 285	143 957	107%	100%
12	Társadalombiztosítási járulékok	159 178	172 446	169 495	106%	98%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 539 364	1 714 021	1 650 635	107%	96%
VI.	Értékcsökkenési leírás	299 797	318 000	324 363	108%	102%
VII.	Egyéb ráfordítások	147 707	145 585	205 917	139%	141%
	Vissza nem igényelhető ÁFA	18 127	20 686	12 600	70%	61%
	Iparűzési adó	57 537	57 987	62 285	108%	107%
	Egyéb adók	13 299	13 151	14 126	106%	107%
	Turizmusfejlesztési hj	44 770	45 244	46 311	103%	102%
	Bírságok, kés.kamatok,illeték	303	500	13	4%	3%
	Egyéb (selejtezés)	13 671	8 017	70 583	516%	880%
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.)	209 461	32 500	284 343	136%	875%
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	195 875	38 000	111 600	57%	294%
	Bankkamat	90 368	38 000	42 955	48%	113%
	Árfolyam nyereség	105 507	0	68 645	65%	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	195 875	38 000	111 600	57%	294%
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	18 170	0	92 467	509%	
	Hitelkamat	0	0	0		
	Árfolyam veszteség	18 170	0	92 467	509%	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	18 170	0	92 467	509%	
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	177 705	38 000	19 133	11%	50%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.+±B.)	387 166	70 500	303 476	78%	430%
X.	Adófizetési kötelezettség	7 539	1 000	9 276	123%	928%
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XIII.)	379 627	69 500	294 200	77%	423%

Készítette: Flannhofer Zsannett
Gazdasági vezető
Jóváhagyta: Kántás Zoltán
Ügyvezető igazgató

SÁRVÁRI GYÓGYFÜRDŐ KFT
9300 Sárvár, Vaskő u. 1.
9300 Sárvár, Vaskő u. 1.

2026.05.11.

Mégegység	2019	2022	2023	2024	2025	2025. év tény	2025. év tény
I-M. név tény	I-M. név tény	I-M. név tény	I-M. név tény	I-M. név tény	I-M. név tény	I-M. név tény	I-M. név tény
Száuna beépítők(fő)	32 703	30 785	24 567	21 903	20 450	22 321	102%
Park inn szauna(fő)	3 741	3 434	3 375	3 227	3 075	3 550	110%
Száuna összesen	36 444	34 219	27 942	25 130	23 525	25 871	103%
Wellness kezelések(db)	11 643	10 212	9 708	8 933	8 933	10 505	118%
Gyógykezelések(db)	14 200	13 085	13 126	13 302	13 302	12 158	91%
OEP 01 nélküli(db)	64 977	45 022	41 019	40 710	40 710	43 512	107%
Összes elvégzett kezelés(db)	90 820	69 351	63 853	62 945	62 945	66 175	105%
OEP 01 medence	27 118	15 438	12 971	12 235	12 235	11 759	96%
VM Hotel kihasználtság(%)	85,8	81,4	80,7	77,8	80,2	79,3	102%
Belföldi vendégéjszaka>3	12 407	10 489	8 925	8 421	8 615	8 728	104%
Külföldi vendégéjszaka>3	6 163	7 035	8 378	8 088	8 125	7 523	93%
Összes vendégéjszaka	18 570	17 504	17 303	16 509	16 740	16 251	96%
Belföldi vendégéjszaka>3	4 894	4 402	3 921	3 652	3 661	3 772	103%
Külföldi vendégéjszaka>3	2 308	2 887	3 485	3 358	3 323	3 183	95%
Összes vendégéjszaka	7 202	7 289	7 406	6 990	6 984	7 092	101%
Átl.tartózkodási idő (nap)	2,6	2,4	2,34	2,36	2,43	2,29	94%
RevPar (főrdőbeépítéssel-ességgel)kiadható	28 517	36 227	41 325	42 872	42 750	45 155	105%
Kemping kihasználtság(%)	51,2	55,2	48,9	44,8	43,7	45,9	103%
Apartment kihasználtság(%)	47,2	58,0	50,0	46,9	46,8	51,0	108%
Mobilház kihasználtság(%)	58,1	53,5	51,8	47,7	47,7	43,5	91%
Kalandlak kihasználtság(%)	43 766	44 871	40 711	36 098	35 749	37 179	103%
Összes vendégéjszaka beálló	2 600	2 923	2 516	2 355	2 320	2 546	108%
Összes vendégéjszaka Ap	8 818	8 050	8 549	8 273	8 200	8 578	104%
Összes vendégéjszaka mobilh.	55 184	55 844	51 776	46 726	48 209	48 303	103%
Összes vendégéjszaka kalandlak	13 993	15 053	13 929	12 706	12 388	13 218	104%
Összes vendégéjszaka kemping	859	1 003	872	846	825	900	106%
Összes vendégéjszaka mobilh	2 547	2 688	2 829	3 024	2 973	3 149	104%
Összes vendégéjszaka kalandlak	17 486	17 504	17 630	14 497	16 186	17 267	119%
Összes vendégéjszaka kemping	3,1	3,0	2,9	2,8	2,9	2,5	99%
Átl.tartózkodási idő (beálló/nap)	26 889	21 471,0	23 790	20 026	19 874	16 646	83%
Fitnesz látogatók (fő)	3 482	1 375,0	1 901	1 444	1 440	2 127	147%
ebből szőlővendég (fő)	20 390	19 188,0	20 892	26 620	28 337	34 166	128%
Uszodalátogató	40 401	42 540,0	39 453	33 638	33 540	36 164	108%
Fürdőből uszodába áttelepők (fő)	62 695	48 327,0	43 244	28 285	29 165	29 255	103%
Víz (m3)	205 218	72 794,0	93 076	77 396	79 104	74 519	96%
Csatorna (m3)	523 340	625 736,0	623 161	621 855	624 965	657 255	105%
Termálvíz (m3)	4 671 885	4 726 271,0	4 364 700	4 100 533	4 158 000	4 187 154	102%
Villamos energia (kwh)	44 565,7	3 872 326,0	3 812 129	2 720 625	2 733 100	2 130 768	78%
ebből gázmotor (kwh)	1 831	22 453,0	21 278	15 479	16 300	13 061	85%
Gázenergia hálózati (GJ)	46 397,1	43 084,4	31 213	29 474	30 285	32 563	110%
Gázmotor hőenergia (GJ)	216 230	133 056,0	111 583	117 717	118 894	112 145	95%
Gáz becszen(háló+Gm.) (GJ)	484 811	343 021,0	251 674	335 045	278 526	319 021	95%
Kürvív (m3)							115%

1	2	4	9	5	6	3	0	9	6	2	3	1	1	3	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	8	-	0	9	-	1	0	4	3	3	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

A vállalkozás megnevezése: **SÁRVÁRI GYÓGYFÜRDŐ KFT**

A vállalkozás címe, telefonszáma: 9600 Sárvár, Vadkert u. 1. 95 / 523-600

ÉVES BESZÁMOLÓ

2025.12.31

üzleti évről

Keltezés: 2026. május 11.

SÁRVÁRI GYÓGYFÜRDŐ KFT
9600 Sárvár, Vadkert u. 1.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

PH.


Készítette: Flannofer Zsanett
Gazdasági vezető

1 2 4 9 5 6 3 0 9 6 0 4 1 1 3 1 8

Statistikai számjel

1 8 - 0 9 - 1 0 4 3 3 7

Cégjegyzék szám

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2025. december 31.

Sárvári Gyógyfürdő Kft

MÉRLEG "A" változat Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	2024.12.31	Előző év(ek) módosításai	2025.12.31
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	7 004 631	0	7 808 003
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	3 685	0	2 265
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	2 132		1 641
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	1 383		494
06.	Szellemi termékek	170		130
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előleg			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	6 996 946	0	7 801 738
11.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6 114 383		6 563 684
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	331 972		307 796
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	477 223		501 000
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	57 828		285 843
16.	Beruházásokra adott előlegek	15 540		143 415
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	4 000	0	4 000
19.	Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tul.rész. viszonyban álló váll.-ban			
23.	Egyéb tartós részesedés	4 000		4 000
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz. álló vállalk.			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési kül.			
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	2 692 082	0	1 967 736
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	37 097	0	38 510
31.	Anyagok	16 177		17 240
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék,- hízó és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk	20 920		21 270
36.	Készletekre adott előlegek	0		0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	268 990	0	234 633
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	198 521		200 091
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	Követelések jelentős tul. részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	70 469		34 542
44.	Követelések értékelési kül.			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési kül.			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0		0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés	0		0
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	Értékpapírok értékelési kül.			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	2 385 995	0	1 694 593
54.	Pénztár, csekkek	10 747		17 706
55.	Bankbetétek	2 375 248		1 676 887
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.) sorok	12 423	0	8 496
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	5 345		1 301
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	7 078		7 195
59.	Halasztott ráfordítások	0		0
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	9 709 136	0	9 784 235

Kelvezés: 2026. május 11.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

SÁRVÁRI GYÓGYFÜRDŐ KFT
9600 Sárvár, Magyar utca 1.
Képviselet

1 2 4 9 5 6 3 0 9 6 0 4 1 1 3 1 8

Statistikai számjel

1 8 - 0 9 - 1 0 4 3 3 7

Cégjegyzék szám

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2025. december 31.
Sárvári Gyógyfürdő Kft

MÉRLEG "A" változat Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	2024.12.31	Előző év(ek) módosításai	2025.12.31
61	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.sor)	7 298 955	0	7 635 755
62	I. JEGYZETT TŐKE	3 727 880		3 770 480
63	62.sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi rész, névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK			
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	895 809		2 063 793
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	2 295 382		1 507 282
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	379 884		294 200
72	E. Céltartalékok (73.-75. sorok)	0	0	0
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek (77.+82.+92.sor)	838 408	0	688 952
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81.sorok)	0	0	0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll. szemben			
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul. visz. lévő váll.			
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. Visz. lévő váll.			
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	65 971	0	61 765
83	Hosszú lejáratú kapott kölcsönök			
84	Átváltoztatható kötvények			
85	Tartozások kötvény kibocsátásból	0		0
86	Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozóval szemben			
89	Tartós kötelezettségek jelentős tul. rész. Visz. lévő váll. szemben			
90	Tartós kötelezettségek egyéb rész. Visz. lévő váll. szemben			
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	65 971		61 765
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95.-104.sor)	772 437	0	627 187
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	93.sorból: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek	0		0
96	Vevőtől kapott előlegek	106 388		130 866
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	486 426		267 983
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll. szemben			
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul. visz. lévő váll.			
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész. visz. lévő váll.			
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	179 623		228 338
103	Kötelezettségek értékelési kül.			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési kül.			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108.sorok)	1 571 773	0	1 459 528
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 883		1 911
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	27 964		129
108	Halasztott bevételek	1 541 926		1 457 488
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	9 709 136	0	9 784 235

Keltetés: 2026. május 11.

PH.

9800 a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 2 4 9 5 6 3 0 9 6 0 4 1 1 3 1 8

Statisztikai számjel

1 8 - 0 9 - 1 0 4 3 3 7

Cégjegyzék szám

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2025. december 31.

Sárvári Gyógyfürdő Kft

EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" változat (összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	2024.12.31	Előző év(ek) módosításai	2025.12.31
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 024 444		4 217 511
2	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	4 024 444	0	4 217 511
3	Saját termelésű készletek állományváltozása			
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	82 981		131 836
	III.sorból: visszairt értékvesztés			
5	Anyagköltség	912 983		844 502
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	723 659		736 393
7	Egyéb szolgáltatások értéke	40 622		45 214
8	Eladott áruk beszerzési értéke	33 365		42 234
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	200 467		215 746
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 911 096	0	1 884 089
10	Béreköltség	1 245 585		1 337 183
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	134 601		143 957
12	Társadalombiztosítási járulékok	159 178		169 495
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 539 364	0	1 650 635
VI.	Értékcsökkenési leírás	299 797		324 363
VII.	Egyéb ráfordítások	147 450		205 917
	VII.sorból értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V)	209 718	0	284 343
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	13.sorból:kapcsolt vállalkozástól kapott			
14	Részesedésekből származó bevételek, árf. nyereségek			
	14.sorból:kapcsolt vállalkozástól kapott			
15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	15.sorból:kapcsolt vállalkozástól kapott			
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	90 369		42 955
	16.sorból:kapcsolt vállalkozástól kapott			
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	105 506		68 645
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	195 875	0	111 600
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árf. veszteségek			
	18.sorból:kapcsolt vállalkozásnak adott			
19	Befektetett pénzügyi eszközök ráfordítása, árf. vesztesége			
	19.sorból:kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
	20.sorból:kapcsolt vállalkozásnak adott			
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	18 170		92 467
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	18 170	0	92 467
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	177 705	0	19 133
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.+B.)	387 423	0	303 476
XIII.	Adófizetési kötelezettség	7 539		9 276
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XIII.)	379 884	0	294 200

Keltetés: 2026. május 11.

PH.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

SÁRVÁRI GYÓGYFÜRDŐ 5 KFT
9500 Sárvár, Vadkerti u. 1.

SÁRVÁRI GYÓGYFÜRDŐ KFT

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a 2025. december 31-i éves beszámolójához**

2026-05-11

Sárvár

TARTALOM

Bevezetés

A. Általános rész

I.) Általános előírás

1.1 Számviteli politika

- 1.) A könyvvizetés rendszere és módja
- 2.) A beszámoló készítés időpontja
- 3.) Az eredménykimutatás típusa
- 4.) Cash-Flow kimutatás
- 5.) A tárgyi eszközök elhatárolása
- 6.) Befektetett eszközök, készletek értékelése
- 7.) Az amortizáció elszámolása
- 8.) Leltárfelvétel és készletértékelés
- 9.) A „tartós” – „nem tartós” értelmezése
- 10.) Értékvesztés
- 11.) A „szokásos” és a „rendkívüli” értelmezése
- 12.) Céltartalékképzés
- 13.) A követelések elismertetése a vevőkkel

1.2 Értékelés

Társaságra jellemző mutatószámok

B. Specifikus rész

II. A beszámoló számszerű részeinek értékelése

- 1.) Mérleg értékelése
- 2.) Eredménykimutatás értékelése

C. Tájékoztató rész

III. A törvény által előírt kiegészítő információk

- 1.) Külföldi fizetőeszközzel kapcsolatos információk
- 2.) Megosztott, vagy változott minősítésű tételek
- 3.) Céltartalékképzés részletezése
- 4.) Cash-Flow kimutatás
- 5.) Garanciális kötelezettségek részletezése
- 6.) Előző évitől eltérő értékelési elvek egyek tételeknél
- 7.) Üzleti vagy cégérték 5 évnél hosszabb leírása
- 8.) Meghatározó jelentőségű tárgyi eszköz értékcsökkenésének meghatározása
- 9.) Kapott összegnél nagyobb visszafizetési kötelezettség
- 10.) Értékelési eljárások, az értékcsökkenés elszámolása
- 11.) Többségi, illetve jelentős részesedés más vállalkozásban
- 12.) Az ügyvezetés és a felügyelő bizottság díjazása
- 13.) Egyes hosszútávú, illetve zálogjoggal biztosított követelések
- 14.) Munkavállalók létszáma, személyi jellegű kifizetései
- 15.) Kapott támogatások
- 16.) Környezetvédelem
- 17.) Kutatás, fejlesztés
- 18.) Vagyont terhelő jogok
- 19.) Transzferár

Bevezetés

A Sárvári Gyógyfürdő Kft-t **2000. július 1-én** kelt társasági szerződéssel Sárvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete alapította.

A Kft ügyvezető igazgatója Kántás Zoltán.

Az éves beszámoló aláírására Kántás Zoltán (9700 Szombathely, Viktória u. 11/A. 2.em.14.a.) jogosult.

A társaság gazdasági vezetője Flannhofer Zsanett (9756 Ikervár, Ifjúság u. 9.)

Az éves beszámoló elkészítéséért felelős személy: Flannhofer Zsanett. Mérlegképes könyvelői regisztrációs száma: 123263

A vállalkozás cégbejegyzési száma: 18-09-104337. Bejegyezve: 2000.07.05.

A cég székhelye: 9600 Sárvár, Vadkert u. 1.

Telephelye: 9600 Sárvár, Vadkert u. 1.

9600 Sárvár, Vadkert u. 2.

Fő tevékenységi köre: 9623'25 Fürdő-, sauna-, gőzfürdő-szolgáltatás

Tevékenységei: 8699'25 M.n.s egyéb humánegészségügyi ellátás

5510'25 Szállodai szolgáltatás

5530'25 Kempingszolgáltatás

Adószáma: 12495630-2-18

Közösségi adószáma: HU12495630

Statisztikai számjele: 12495630-9623-113-18

Tag(ok): Sárvár Város Önkormányzata

9600 Sárvár, Várkerület 2-3.

Weboldal címe: www.sarvarfurdo.hu

Email címe: info@sarvarfurdo.hu

Könyvvizsgáló: Kliring Kft

8500 Pápa, Korvin u. 3.

Cégjegyzékszám: 19-09-500427

Nyilv.szám: 000746

Könyvvizsgálatért felelős személy: Horváth Márta

Bejegyzett könyvvizsgáló

8500 Pápa, Eszterházy út. 1.

Kamarai tagsági száma: 002302

Fizetett díj 2025. évben: 3.190.000.- Ft+Áfa

A társaság a 2000 évi C. számviteli törvény szerint éves beszámolót, „A” változata szerinti mérleget és 2.sz. melléklet szerinti eredménykimutatást készít. A mérleg fordulónapja 2025. december 31. A mérlegkészítés időpontja: 2026. március 15.

A társaság törzstőkéje

3.770.480.000 Ft

Ebből készpénz

2.435.600.000 Ft

apport

1.334.880.000 Ft.

A. Általános rész**I. Általános előírás****1.1 Számviteli politika**1.) A könyvvizetés módszere és módja

A társaság a HostWare könyvelési programjával **kettős könyvelést** végez. A költségek könyvelését elsődlegesen költségnemenként számolja el.

2.) A beszámoló készítésének időpontja

Minden év **március 15-én**.

3.) Az eredménykimutatás típusa

A társaság a vezetői információs rendszer igényét figyelme véve a vállalkozás eredménykimutatására az összköltség eljárást alkalmazza, a 2000. évi C. tv. 2. sz. melléklet szerinti eredménykimutatást készíti el.

4.) Cash-Flow kimutatás

A számviteli törvény szerint.

5.) A tárgyi eszközök elhatárolása

A társaság tárgyi eszköznek minősíti a vállalkozás érdekeit tartósan (1 éven túl) szolgáló eszközöket. A 200.000 Ft egyedi érték alatt a tárgyi eszközöket használatba vételkor költségként számoljuk el.

6.) Befektetett eszközök, készletek értékelése

Az immateriális javakat, valamint a tárgyi eszközöket a terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenéssel csökkentett bekerülési értéken, beszerzési áron értékeljük. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök nettó értéken kerülnek a mérlegbe.

7.) Az amortizáció elszámolása

A társaság időarányos, lineáris leírási módszert alkalmaz, amelynek alapja az eszköz bruttó értéke. A társaság a tárgyi eszköz körében az évenkénti értékcsökkenés levonásának elszámolására a Társasági adótörvény mellékletében szereplő „Amortizációs normák jegyzékét” alkalmazza, míg az immateriális javakon belül a szellemi termékeknél 6 év (16,7%), a vagyonértékű jogok leírási ideje 8 év. A kisértékű 200.000.- Ft egyedi érték alatti tárgyi eszközök beszerzési, illetve előállítási költségeit aktiváláskor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként. 2004. december 31-ig a társaságnál az immateriális javak és tárgyi eszközök adótörvény és számviteli törvény szerinti leírási kulcsa megegyezett. A társaság 2005. január 01-től egyes tárgyi eszközöknél a számviteli politika szerint határozta meg a leírási kulcsokat és ezen kulcsok szerint számolta el az értékcsökkenési leírást.

8.) Leltárfelvétel és készletértékelés

A társaság készleteit raktáron tartja, azok mozgásáról folyamatosan mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezet. A mérlegben a vásárolt készleteket beszerzési áron értékeljük. A leltározás év végén történik, december 31-i fordulónappal.

9.) A „tartós” – „nem tartós” értelmezése

A tartós – nem tartós eszközök következetes elhatárolását a befektetett és a forgóeszközök mérlegbeni elkülönítése igényli. Az egy éven belül elhasználódó eszközök, illetve az egy éven belül esedékes követelések a forgóeszközök közé tartoznak. A pénzügyi befektetések, követelések közül az egy éven belül esedékeseket szintén a forgóeszközök között számoljuk el. Az egy éven túl esedékes összegeket a mérlegzárási munkák alkalmával a hosszúlejáratúak közé soroljuk.

10.) Értékvesztés

A társaság 2025. évben értékvesztést nem számolt el.

11.) A jelentős és a lényeges hibák értelmezése

A jelentős és lényeges hibák értelmezését a társaság számviteli politikája tartalmazza.

12.) A követelések elismertetése a vevőkkel

A vevők pénzügyi és a fizetési fegyelmének hiánya, valamint a törvény előírásai (2000.évi C. törvény 23.§ 2. bek.) szerint a mérlegbe csak a másik fél által elismert teljesítés állítható be. Ezt az elvet a mérleg összeállításánál érvényesítjük.

1.2 Értékelés**A társaságra jellemző mutatószámok**

A mutatószámokat az „A” melléklet tartalmazza

A vagyoni helyzet alakulásának értékelése

A saját tőke a pozitív adózott eredménnyel, apport értékkel nőtt. 2025 évben 288.000.-eFt fejlesztési tartalékot képeztünk, így 2025. év végén 1.795.282.-eFt fejlesztési tartalékot tartunk nyilván.

A 2021. évben képzett 870.000.-eFt fejlesztési tartalékból 2024. évben 81.900.-eFt-ot, 2025. évben 788.100.-eFt-ot használtunk fel.

A számviteli törvény szerint a fejlesztési tartalék, lekötött tartalék.

A pénzügyi helyzet alakulása

A forgóeszközök és a pénzeszközök állománya csökkent. Folyószámlahitelt nem vett igénybe.

A jövedelmezőség alakulása

A Bruttó termelési érték az előző évhez képest 5% -kal emelkedett. Az üzemi eredmény pozitív.

B. Specifikus rész**II. A beszámoló számszerű részeinek értékelése****A mérleg értékelése****A befektetett eszközök összetétele**

A befektetett eszközök összetételét az *1. sz. melléklet* tartalmazza.

A forgó eszközök értéke

A forgóeszközök részletes kimutatása a *2, 3, 3/a, 4. sz. mellékletekben* található.

A készletek állománya emelkedett.

A vevői állomány 2025.12.31-én 200.091.267- Ft volt, ebből 113.779.826.-Ft az elhatárolt vevő és a mérlegkészítésig 87.731.118.-Ft beérkezett. Az egyéb követelések 34.541.687.-Ft állományából a mérlegkészítésig 33.922.103.-Ft beérkezett.

A pénzeszközök év végi állománya csökkent.

Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások összetétele az *5. sz. mellékletben* található.

Saját tőke

A saját tőke az apporttal, az adózott eredménnyel és a fejlesztési tartalékkal módosult. A Kempinghez csatolt Aranyos ér területét (1.519 m2) a tulajdonos apportként 2025. július hónapban átadta. *6. sz. melléklet.*

Céltartalék

Céltartalékot 2025. évben nem képeztünk.

Kötelezettségek

A kötelezettségek között tartjuk nyilván a bérlőktől kapott óvadékot 44.061.120.- Ft-ot és az Equans Magyarország Kft-vel (korábban Cothec Kft.) szembeni kötelezettségvállalások értékét 17.703.988 Ft.-, melynek fizetési határideje megállapodás alapján 2029. év

Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolásokon belül a halasztott bevételek között az alábbi tételeket mutatjuk ki:

- ☐ Széchenyi terv pályázatánál elnyert támogatás (2001-2002)

- Sárvári Gyógy- és Wellnessfürdő Nemzetközi Jelentőségét Növelő Szolgáltatásfejlesztési Projekt, NFÜ Fürdő bővítés (2009-2010)

A Széchenyi terves támogatás az értékcsökkenés 50,96 %-ában, az NFÜ Fürdő bővítés támogatása az értékcsökkenés 26,59 %-ában kerülnek átvezetésre az egyéb bevételek közé. (Halasztott bevételek)

A passzív időbeli elhatárolások összetétele a 10. sz. mellékletben található.

Az eredménykimutatás értékelése

Árbevétel

4.217.511.-eFt

Alaptevékenységünk árbevétele 5% emelkedést mutat az előző évhez képest. Az árbevétel részletezését a 11. sz. melléklet mutatja.

Egyéb bevételek

131.836.-eFt

Az egyéb bevételek között számoljuk el az elhatárolt támogatások közül az üzembe helyezést követően az értékcsökkenés arányában bevételként elszámolt, véglegesen átadott fejlesztési célú támogatást. (2015 évig rendkívüli bevétel volt.) Itt számoljuk el az úszóiskola támogatását és az államtól kapott támogatásokat. 12. sz. melléklet.

Anyagjellegű ráfordítások

1.884.089.-eFt

A csökkenés az előző évhez képest 1%. Az anyagköltség 8% -kal csökkent, az igénybevett szolgáltatások értéke 2%-kal, az egyéb szolgáltatások értéke 11% -kal, az elábé 27% -kal, az eladott közvetített szolgáltatások értéke 8% -kal emelkedett az előző évhez képest.

Személyi jellegű ráfordítások

1.650.635.-eFt

2025 évben a statisztikai állományi létszám átlaga 166 fő volt, az előző évhez képest 2 fővel emelkedett. A személyi jellegű ráfordítások 7% -kal emelkedtek az előző évhez képest. A bérköltséget és a létszámot a 13. sz. és 13/a. sz. melléklet az egyéb személyi jellegű kifizetéseket 14. sz. melléklet és a bérjárulékokat pedig a 15. sz. melléklet részletezi.

Értékcsökkenési leírás

324.363.-eFt

A társaság az értékcsökkenési leírást az adótörvény szerint állapította meg 2004. december 31-ig. A társaság 2005. január 01-től a tárgyi eszközöknél a számviteli politika szerint határozta meg a leírási kulcsokat és ezen kulcsok szerint számolta el az értékcsökkenési leírást a következő években. A társaság alkalmazza a számviteli törvény szerinti kulcsokat és a maradványérték megállapításának lehetőségét. Az értékcsökkenési leírás 8% -kal emelkedett az előző évihez képest.

Egyéb ráfordítások

205.917.-eFt

A társaság a tárgyi mentes gyógy-szolgáltatások miatt áfa arányosításra kötelezett. 2025 évben az áfa arányosítás nem levonható része 4,00% volt. A vissza nem igényelhető és a nem levonható ÁFA értéke 2025. évben 12.606.-eFt volt.

Az egyéb ráfordítások részletezését a 12. sz. melléklet tartalmazza.

Üzemi eredmény 284.343.-eFt

Pénzügyi eredmény 19.133.-eFt

A pénzügyi bevételek és pénzügyi kiadások részletes kimutatását a 16. sz. melléklet tartalmazza.

Adózás előtti eredmény 303.476.-eFt

Adófizetési kötelezettség 9.276.-eFt

Az adózás előtt eredményt növelő, csökkentő tételek figyelembevétele és a fejlesztési tartalék képzése után a társaságnak társasági adófizetési kötelezettsége keletkezett 9.276.-eFt.

A társasági adó levezetését a 18. sz. melléklet tartalmazza.

Adózott eredmény 294.200.-eFt

C. Tájékoztató rész

A törvény által előírt kiegészítő információk

1.) Külföldi fizetőeszközzel kapcsolatos információk

Társaságunknál az általánosan elfogadott fizetőeszköz (a HUF mellett) az EURO.
Van az OTP és a Raiffeisen Banknál EUR-ban vezetett devizaszámlánk és a társaság székhelyén vezetett valutapénztárunk, melyek az MNB hivatalos deviza középárfolyamán 2025.12.31.-ével át lettek értékelve. (Árfolyam: 385,40 HUF/EUR)

2.) Megosztott, illetve változott minősítésű tételek

Ilyen tétel társaságunknál nem fordult elő.

3.) Céltartalékképzés

Céltartalékot 2025. évben nem képeztünk.

4.) Cash-Flow kimutatás

Lásd 19. sz. melléklet.

5.) Garanciális kötelezettségek

A Kft. 2025. évi működése során garanciális kötelezettsége nem keletkezett.

6.) Az előző évitől eltérő értékelési elvek egyes tételeknél

A számviteli törvénynek megfelelően került sor az értékelésre.

7.) Üzleti vagy cégérték 5 évnél hosszabb leírása

Vállalkozásunk mérlegében cégérték nem szerepel.

8.) Tárgyi eszköz értékcsökkenésének megváltozása

A számviteli törvény szerint társaságunk egyes tárgyi eszközök leírási kulcsait átértékelte 2005. január 01-től.

9.) Kapott összegnél nagyobb visszafizetési kötelezettség

Társaságunknál a tárgyidőszakban nem fordult elő.

10.) Értékelési eljárások, az értékcsökkenés elszámolása

A befektetett eszközöket bekerülési értékben vettük számításba. Az értékcsökkenés elszámolásánál a számviteli törvény előírásai szerint jártunk el, ezen belül azonban betartottuk az adótörvény korlátozásait is.

11.) Többségi, illetve jelentős részesedések más vállalkozásban

A mérleg fordulónapján a társaságnak 4.000.000.- Ft tartós részesedése van a Sárvár Tourist & TDM Nonprofit Kft-ben.

12.) Az ügyvezető igazgató és a felügyelő bizottság díjazása

A társaságnál 6 fős felügyelő bizottság működik. A felügyelő bizottság és az ügyvezető igazgató részére kifizetett összeget a 13. sz. melléklet tartalmazza.

13.) Egyes hosszútávú, illetve zálogjoggal biztosított követelések

Nincs olyan követelésünk, amely zálogjoggal biztosított lenne.

14.) Munkavállalók létszáma, személyi jellegű kifizetései

A társaság átlagos statisztikai létszáma: 166 fő. Kereseteik és egyéb juttatásainak összege a 13-14. sz. mellékletben található.

15.) Kapott támogatások

A Sárvári Gyógyfürdő Kft úszóiskolája 2025. évben a tulajdonos önkormányzattól 2.500.-eFt az úszósövetségétől pályázat alapján 559.-eFt, utánpótlás úszó versenyző hozzátartozójától 1.000.-euró támogatást kapott, melyet egyéb bevételként tartunk nyilván. Nyári diákmunka támogatásra 649.-eFt támogatást kaptunk a Vas vármegyei Kormányhivaltól. A szociális hozzájárulási adóból 25.984.-eFt kedvezményt kaptunk a tanulószervezéses foglalkoztatás támogatására.

16.) Környezetvédelem

A társaság évek óta használ 3 elektromos autót szállításra. Szelektív hulladéktároló helyet alakított ki. 2015. évben a társaságunk létrehozott egy e-töltőállomást. Az esetlegesen keletkező veszélyes hulladékok elszállítására szerződést kötött a Megoldás Kft-vel. A veszélyes hulladékok elszállítására 2025. évben 64.891.-Ft+Áfa díjat fizettünk ki. 2025 évre

155.-eFt környezetterhelési, 41.-eFt EPR, 81.-eFt klímavédelmi díjat és 4.260.-eFt vízkészlethasználati díjat fizettünk.

17.) Kutatás-fejlesztés

2025. évben az innováció terhére nem számoltunk el költséget kutatás-fejlesztés címen.

18.) Vagyont terhelő jogok

1173/9 hrsz (Fürdő területe)

Jogosult neve: MVM ÉGÁZ-DÉGÁZ Földgázhálózati Zrt

Terhelés: Bányaszolgalmi jog

Jogosult neve: E.ON Észak-Dunántúli Áramhálózati Zrt.

Terhelés: Vezetékjog

Jogosult neve: Nemzeti Fejlesztési Ügynökség

Terhelés: Jelzálogjog

Jogosult neve: Sárvári Gyógyfürdő Kft.

Terhelés: Hidrogeológiai védőidom

Jogosult neve: 1186/2 hrsz. ingatlant illető

Terhelés: Átjárási szolgalmi jog

Jogosult neve: Sárvári Gyógyfürdő Kft

Terhelés: Vezetékjog 22kV-os hálózat és biztonsági övezete

Jogosult neve: Sárvár Város Önkormányzata

Terhelés: Vízvezetési szolgalmi jog (a Vas Megyei Víz- és Csatornamű Zrt.-t illeti meg)

1187/1(Kemping)

Jogosult neve: Sárvári Gyógyfürdő Kft.

Terhelés: Biztonsági övezet fennállása

Jogosult neve: Sárvári Gyógyfürdő Kft.

Terhelés: 22kV-os hálózat és biztonsági övezete

1187/2(közpark)

Jogosult neve: Sárvári Gyógyfürdő Kft.

Terhelés: Biztonsági övezet fennállása

Jogosult neve: Sárvári Gyógyfürdő Kft.

Terhelés: 22kV-os hálózat és biztonsági övezete

Jogosult neve: Vas Vármegyei Kormányhivatal Földhivatali Főosztály

Terhelés: Földmérési jelek elhelyezését biztosító használati jog

Jogosult neve: Sárvár Város Önkormányzata

Terhelés: vízvezetési szolgalmi jog (a Vas Megyei Víz- és Csatornamű Zrt.-t illeti meg)

1187/3(közforgalom elől el nem zárt magán út)

Jogosult neve: MVM Égáz-Dégáz Földgázhálózati Zrt.

Terhelés: Bányaszolgalmi jog

Jogosult neve: Sárvári Gyógyfürdő Kft.

Terhelés: vezetékek jog 22kV-os hálózat és biztonsági övezete

Jogosult neve: Sárvár Város Önkormányzata

Terhelés: vízvezetési szolgalmi jog (a Vas Megyei Víz- és Csatornamű Zrt.-t illeti meg)

1187/4 (parkoló)

Jogosult neve: MVM Égáz-Dégáz Földgázhálózati Zrt.

Terhelés: Bányaszolgalmi jog

Jogosult neve: Sárvári Gyógyfürdő Kft.

Terhelés: vezetékek jog 22kV-os hálózat és biztonsági övezete

Jogosult neve: Sárvár Város Önkormányzata

Terhelés: vízvezetési szolgalmi jog (a Vas Megyei Vízf. és Csatornamű Zrt.-t illeti meg)

1187/5 (közforgalom elől el nem zárt magán út)

Jogosult neve: Sárvár Város Önkormányzata

Terhelés: vízvezetési szolgalmi jog (a Vas Megyei Vízf. és Csatornamű Zrt.-t illeti meg)

1187/1/A (Aranyos ér)

1175/3 (közforgalom elől el nem zárt magán út)

Jogosult neve: 1186/2 hrsz. ingatlanl. illető

Terhelés: Átjárási szolgalmi jog

Jogosult neve: Nyugat-dunántúli Vízügyi Igazgatóság

Terhelés: Hidrogeológiai védőidom

Jogosult neve: Sárvár Város Önkormányzata

Terhelés: vízvezetési szolgalmi jog ivóvízvezetékre és szennyvízvezetékre (a Vas Megyei Vízf. és Csatornamű Zrt.-t illeti meg)

1176/7 (Vadkert körúti parkoló)

Jogosult neve: Sárvári Gyógyfürdő Kft.

Terhelés: Hidrogeológiai védőidom

1181/11 (közforgalom elől el nem zárt magán út, kalandpark bekötőt)

Jogosult neve: Nyugat-dunántúli Vízügyi Igazgatóság

Terhelés: Hidrogeológiai védőidom

1182/5 (Kalandpark)

Jogosult neve: Vas Vármegyei Kormányhivatal Földhivatali Főosztály

Terhelés: Földmérési jelek elhelyezését biztosító használati jog

1188 (Kemping parkoló)

Jogosult neve: Sárvár Város Önkormányzata

Terhelés: vízvezetési szolgalmi jog szennyvízvezetékre (a Vas Megyei Vízf. és Csatornamű Zrt.-t illeti meg)

19.) Transzferár

Társaságunk kapcsolt vállalkozásai:

- Sárvár Város Önkormányzata
- Sárvári Sportfőlió Kft.
- Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
- Sárvári Média Nonprofit Kft.
- Sárvár Tourist & TDM Nonprofit Kft.

Társaságunk nem KKV, mert 100%-os önkormányzati tulajdonban van, ezért emiatt nem mentesül a transzferárképzési kötelezettség alól. A kapcsolt felekkel folytatott tranzakció vizsgálat alapján megállapítottuk, hogy a 100 millió Ft-os értékhátér nem érték el, ezért nem szükséges a transzferárak meghatározása. (Jogszabályi háttér: 1996.LXXXI.tv. (Tao.tv.) 18.§., 32/2017.(X.18.) NGM rendelet

Sárvár, 2026. május 11.

SÁRVÁRI GYÓGYFÜRDŐ KFT
9500 Sárvár, Vadkert u. 1.

Kántás Zoltán
Ügyvezető igazgató

Vagyoni – pénzügyi – jövedelmezőségi mutatók
(melléklet az 1.2 ponthoz)

„A” melléklet

Létszám	164	166
<u>Anyagi, vagyoni helyzet alakulása</u>	2024 év	2025 év
Tartósan befektetett eszközök aránya	72,14	79,80
Befektetett eszközök fedezettsége	104,20	97,79
Tárgyi eszközök fedezettsége	104,32	97,87
Eszközök fordulatszáma, összetőke megtérülése	0,41	0,43
Tárgyi eszközök hatékonysága	57,52	54,06
Készletek fordulatszáma	108,48	109,52
Tárgyi eszközök aránya	72,22	79,86
Forgóeszközök aránya	27,73	20,11
Tőke szerkezete	8,64	7,04
Saját tőke aránya	75,18	78,04
Saját tőke növekedése	195,79	202,51
Saját tőke fordulatszáma	0,55	0,55
Tőke hatékonysága	5,20	3,85
<u>Pénzügyi, likviditási helyzet alakulása</u>		
Likviditási mutató	321,09	285,61
Rövid távú likviditás I.	348,52	313,74
Rövid távú likviditás II.	313,69	276,33
Gyorsráta mutató	3,09	2,70
Likviditási gyorsráta	3,44	3,08
Rövid távú likviditás III.	308,89	270,19
Hitelfedezettség	34,82	37,41
Kölcsön fedezeti arány	-26,91	-15,17
Vevők átfutási ideje	17,18	17,32
Szállítók átfutási ideje	70,79	51,92
Vevőállomány aránya a szállító állományhoz	40,81	74,67
Dinamikus likviditás	27,15	45,34
Hosszú távú likviditás	25,01	41,27
<u>Eladósodottság jellemzése</u>		
Eladósodottság mértéke	11,49	9,02
Nettó eladósodottság	7,80	5,95
Árbevételre vetített eladósodottság	-38,45	-23,84
Rövid távú eladósodottság	-40,09	-25,31
Hosszú távú kötelezettség és a saját forrás aránya	0,90	0,80

Jövedelmezőségi helyzet alakulása

Nettó árbevétel	4 024 444,00	4 217 511,00
Egyéb bevételek	82 981,00	131 836,00
Üzemi teljesítmény	4 107 425,00	4 349 347,00
Nettó árbevétel	4 024 444,00	4 217 511,00
Bruttó termelési érték	4 024 444,00	4 217 511,00
1 főre jutó nettó árbevétel	24 539,29	25 406,69
Termelési költség szint	93,19	91,50
Anyaghányad	47,49	44,67
Személyi jellegű ráfordítás hányada	38,25	39,14
Értékcsökkenési leírás hányada	7,45	7,69
1 főre jutó személyi jellegű ráfordítás	9 386,37	9 943,58
Élőmunka hatékonysága	24 539,29	25 406,69
Árbevétel arányos üzemi eredmény	5,21	6,74
Tőkearányos üzemi eredmény	2,87	3,72
Eszközhatékonyság	2,16	2,91
Anyagok és áruk tárolási ideje	14,31	15,85
Készletek tárolási ideje	14,31	15,85

Anyagi, vagyoni helyzet alakulása:

A tartósan befektetett eszközök aránya (Befektetett eszközök/Eszközök) emelkedett, mert 2025 évben a befektetett eszközök értéke nagyobb mértékben emelkedett, mint az Eszközök értéke. 2025. évben több ingatlannal kapcsolatos beruházás volt aktíválva és befejezetlenül nyilvántartva, mint 2024. évben.

A befektetett eszközök fedezettsége (Saját tőke/Befektetett eszközök) és a tárgyi eszközök fedezettsége (Saját tőke/Tárgyi eszközök) kis mértékben romlott, mivel a befektetett eszközök értéke nagyobb mértékben emelkedett, mint a saját tőke.

Pénzügyi likviditási helyzet alakulása:

A likviditási mutató (Forgóeszközök/Kötelezettségek) csökkent, mivel a forgóeszközök értéke kisebb mértékben emelkedett, mint a kötelezettségek értéke.

A likviditási gyorsráta (Forgóeszközök-Készletek) /Rövid lejáratú kötelezettségek, 0,39-cel csökkent. Megmutatja, hogy a társaság az 1 év alatt pénzzé tehető készletek nélkül, a forgóeszközök milyen arányban képesek az 1 éven belül esedékes kötelezettségek fedezetére, azaz milyen a társaság rövid távú fizetőképessége. A mutatószám csökkent.

Eladósodottság jellemzése:

Az eladósodottság mértéke (Kötelezettségek/Saját tőke) csökkent, mivel a kötelezettségek értéke nagyobb mértékben csökkent, mint a saját tőke értéke. Megmutatja, hogy a saját források hány %-át fedezik a kötelezettségvállalásoknak. Mértéke enyhén romlott.

Termelési költség szint:

A termelési költség szint - (Anyagjellegű ráf.+Személyi jellegű ráf. + ÉCS leírás) /Nettó árbevétel) – kis mértékben (-1,69) csökkent, mivel az anyagjellegű ráfordítások, a személyi jellegű ráfordítások és az ÉCS összesen kisebb mértékkel (108.830.-eFt) emelkedett, mint az árbevétel (193.067.-eFt).

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK VÁLTOZÁSAI 2025. ÉV

(1. sz. melléklet) e Ft

MEGNEVEZÉS	BRUTTÓ ÉRTÉK				Nettó érték
	NYITÓ	NÖVEKED.	CSÖKKEN.	ZÁRÓ	
VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	7 688	0		7 688	494
ÜZLETI VAGY CÉGÉRTÉK	0			0	0
SZELLEMI TERMÉKEK	27 377	0		27 377	130
K+F AKTIVÁLT ÉRTÉKE	0			0	0
ALAP. ÁTSZ. AKT. ÉRTÉKE	6 139	0		6 139	1 641
IMMATERIÁLIS JAVAK	41 204	0	0	41 204	2 265
TELKEK	1 131 714	58 545	0	1 190 259	1 190 259
ÉPÜLETEK	5 151 894	29 829	0	5 181 723	5 373 425
EGYÉB ÉPITMÉNYEK	2 467 676	573 168	81 802	2 959 042	
INGATLANOK	8 751 284	661 542	81 802	9 331 024	6 563 684
IDEGEN ING. VÉGZETT B.	0			0	0
MŰSZAKI GÉP BEREND.	1 121 037	43 746	79 192	1 085 591	307 796
EGYÉB GÉP BEREND.	1 713 822	113 036	7 493	1 819 365	501 000
KISÉRT. TE.	263 008	22 830	7 057	278 781	0
EGYÉB GÉP, BERENDEZÉS	1 976 830	135 866	14 550	2 098 146	501 000
BEFLEN BERUHÁZÁS	57 828	1 069 170	841 155	285 843	285 843
BERUHÁZÁSOKRA ADOTT ELŐLEG	15 540	398 116	270 241	143 415	143 415
TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZ.	11 922 519	2 308 440	1 286 940	12 944 019	7 801 738
BEFEKTETETT PÜI ESZK	4 000			4 000	4 000
ÖSSZESEN	11 967 723	2 308 440	1 286 940	12 989 223	7 808 003
Összesen (Immateriális javak, ingatlanok és gépek, berendezések)	11 890 355	841 154	175 544	12 555 965	7 374 745
MEGNEVEZÉS	ÉRTÉKCSÖKKENÉS				
	NYITÓ	TERVSZER.	CSÖKKEN.	ZÁRÓ	
VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	6 305	889		7 194	
ÜZLETI VAGY CÉGÉRTÉK	0			0	
SZELLEMI TERMÉKEK	27 208	39		27 247	
K+F AKTIVÁLT ÉRTÉKE	0			0	
ALAP. ÁTSZ. AKT. ÉRTÉKE	4 006	492		4 498	
IMMATERIÁLIS JAVAK	37 519	1 420	0	38 939	
TELKEK				0	
ÉPÜLETEK ÉS EGYÉB ÉP.	2 636 900	166 294	35 854	2 767 340	
IDEGEN ING. VÉGZETT B.	0			0	
MŰSZAKI GÉPEK BEREND	789 065	45 224	56 494	777 795	
EGYÉB GÉP BERENDEZÉS	1 237 238	87 888	6 761	1 318 365	
KISÉRT. TE.	262 369	23 537	7 125	278 781	
BEFLEN BERUHÁZÁS				0	
TÁRGYI ESZK. ÖSSZ	4 925 572	322 943	106 234	5 142 281	
ÖSSZESEN	4 963 091	324 363	106 234	5 181 220	

Készletek 2025. december 31-én <i>(2. sz. melléklet)</i> e Ft	
Anyagok összesen	17 240
Áruk és göngyölegek összesen	21 270
Összesen	38 510

Vevők 2025. december 31-én <i>(3. sz. melléklet)</i> e Ft	
Nem lejárt	81 018
0-15	898
16-30	1 884
31-60	-1 900
61-90	193
91-180	3 192
181->	1 026
Összesen	86 311
Nem számlázott vevő	113 780
Vevők összesen	200 091

Egyéb követelések 2025. december 31-én <i>(3/a. sz. melléklet)</i> e Ft	
Adott előlegek 353	785
Fizetési előleg 3611	309
Adott kauciók 3686	311
Technikai Áfa 3689 (elhatárolt áfa)	8 756
Egyéb követelések fizetési módok összevezetése	18 842
TB juttatások 475	5 539
Egyéb követelések összesen	34 542

Pénzeszközök 2025. december 31-én <i>(4. sz. melléklet)</i>		
	e Ft	Eur
Házipénztár (HUF)	7 627	
Valutapénztár (EUR)	1 798	4 665,49
OTP folyószámla (HUF)	428 944	
OTP folyószámla (BK)	963	
OTP folyószámla (EUR)	18 186	47 187,76
RBH-S folyószámla (HUF)	-	
RBH-S folyószámla (EUR)	23 104	59 948,40
Lekötött betétek (HUF)	300 000	
Lekötött betétek (EUR)	905 690	2 350 000,00
Váltópénzek (HUF)	7 780	
Váltópénzek (EUR)	501	1 300,00
Összesen	1 694 593	2 463 101,65

Aktív időbeli elhatárolások 2025. december 31-én <i>(5. sz. melléklet)</i>		e Ft
Árbevétel, egyéb kamat elhatárolás		
Lekötött betét kamat		1 201
Kártérítés		100
Összesen:		1 301
Költségek, ráfordítások elhatárolása		
Összesen:		7 195
Halasztott ráfordítások		
Összesen:		-
Aktív időbeli elhatárolások összesen:		8 496

Saját tőke alakulása 2025. december 31-én <i>(6. sz. melléklet)</i>		e Ft
Nyitó		6 919 071
Jegyzett tőke		3 770 480
Eredménytartalék		1 775 793
Lekötött tartalék		1 795 282
Adózott eredmény		294 200
Záró		7 635 755

Hosszú és Rövidlejáratú kötelezettségek 2025. december 31-én <i>(7. sz. melléklet)</i>	
	e Ft
Hosszú lejáratú kötelezettségek	
Bérlőktől kapott óvadék	44 061
Hosszú lejáratú szállító (Equans)	17 704
Összesen	61 765
Rövid lejáratú kötelezettségek	
	e Ft
Vevőktől kapott előlegek	33 930
Ajándékutalványok	96 936
Szállítók	267 983
Egyéb rövid lej. Köt. (46-47.)	228 338
Összesen	627 187

Szállítók 2025. december 31-én <i>(8. sz. melléklet)</i>	
	e Ft
Nem lejárt	90 097
0-15	20 164
16-30	-228
31-60	28
61-90	7
91-180	1
181->	5 192
Összesen	115 261
Nem számlázott szállító	152 722
Szállítók összesen	267 983

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 2025. december 31-én <i>(9. sz. melléklet)</i>		e Ft
Társasági adó		466
Személyi jövedelemadó		32 348
Cégautóadó		51
Rehabilitációs hozzájárulás		851
Általános forgalmi adó		34 834
Iparűzési adó		4 748
Idegenforgalmi adó		1 893
Jövedelem elszámolás		85 153
Egyszerűsített fog. Bér		29
TB kötelezettség		32 995
Nyugdíjbiztosítási Alap		258
Egyszerűsített fogl. Közterhe		198
Szociális hozzájárulási adó		27 541
Innovációs hozzájárulás		3 139
Turisztikai hozzájárulás		2 321
Vízkészlet használati díj		977
Környezetterhelési díj		37
Nemzeti klímafelügyeleti díj		44
Élelmiszer biztonsági felügyeleti díj		118
Letiltás (gyermektartás, egyéb)		337
Összesen		228 338

Passzív időbeli elhatárolások 2025. december 31-én (10. sz. melléklet) e Ft	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	
Bevétel	1 911
Összesen	1 911
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	
Összesen	129
Halasztott bevételek	
Széchenyi támogatás elhatárolás	868 384
RFÜ Fürdő bővítés támogatás elhatárolás	589 104
Összesen	1 457 488
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	1 459 528

Értékesítés nettó árbevétele tevékenységenként 2025. év (11. sz. melléklet) e Ft	
Fürdő belépések bevétele	2 397 246
Szauna	61 330
Egyéb bevételek Fürdő	58 674
Wellness	98 294
Gyógyászat fizetős	91 806
Gyógyászat OEP+önrész	104 232
Wellness és Gyógycsomagok	11 207
Szálloda árbevétele	493 242
Kemping	481 719
Fitness	24 737
Uszoda	48 251
Kalandpark	26 473
Kalandlak	2 276
Bérbeadás árbevétele	177 876
Spa Shop árbevétel	44 785
Vendéglátás árbevétel (BB bár és Sport büfé)	59 304
Sportpályák	2 874
Egyéb árbevétel	33 185
Összesen:	4 217 511

Egyéb bevételek és egyéb ráfordítások 2025. év (12. sz. melléklet)		e Ft
Egyéb bevételek		
Értékesített tárgyi eszközök		27
Káreseményekkel kapcs. bevételek		1 294
Kapott bírság, kötbér, késedelmi kamat		8 000
Utólag kapott pénzügyileg rendezett engedmény		522
Költségvetéstől kapott támogatás (Bértámogatás)		649
Elkülönített alapoktól kapott tám (Tanulószerz. fogl. kedv.)		25 984
Egyéb kapott támogatás (OTP Bank marketing támogatás)		500
TB költségtérítés		1 129
Úszóiskola támogatása		3 572
Különféle egyéb bevételek (Tanulmányi tartozás térítés, utalvány kül.)		268
Támogatás elhatárolás visszavezetése (Széchenyi)		68 827
Támogatás elhatárolás visszavezetése (RFÜ)		21 064
Pénztári kerekítési kül.		-
Egyéb bevételek összesen		131 836
Egyéb ráfordítások		
Értékesített TE. Könyv sz-i értéke		15 698
Selejt (lejárt szav. Beach Bár, Sport büfé, Minibár-fitness-kalandpark, spa shop)		2 240
Selejt (tárgyi eszköz, strandmedence)		45 948
Káreseményekkel kapcsolatos fizetések		2 871
Késedelmi kamatok, mulasztási bírság		13
Önellenőrzési pótlék		24
Adóalap módosító kiadások		1 942
Elengedett követelések		937
Adó és adójell.bírság, késedelmi kamat		4
Vissza nem igényelhető ÁFA		11 669
Nem levonható Áfa		647
EU vissza nem igényelhető ÁFA		291
Vízkezeléshasználati díj		4 260
Környezetterhelési díj		155
Helyi iparüzési adó		62 285
Gépjárműadó		44
Cégautóadó		202
Játékadó		120
Innovációs hozzájárulás		9 345

Turisztikai hozzájárulás	46 311
Közhasznú szervezetnek adott támogatás	150
Egyéb szervezetnek adott támogatás	600
Egyéb ráfordítás	161
Egyéb ráfordítások összesen	205 917

Foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma és bérköltsége 2025. év (13. sz. melléklet)		
	statisztikai átlagos áll. létszám	Bérköltség e Ft
Igazgatás	20	223 032
Fürdő-szauna	49	319 649
Fitness - uszoda	9	61 855
Gyógyászat-wellnes	39	270 682
Szálloda	13	96 430
Kemping	8	54 382
Karbantartás	23	215 542
Kalandpark	4	30 944
Ügyvezető igazgató	1	27 284
Felügyelő bizottság díja	-	6 000
Megbízási díjak	-	15 972
Egyszerűsített foglalkoztatottak	-	15 411
Összesen	166	1 337 183

Foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 2025. év (13/a. sz. melléklet)		fő
Szellemi foglalkoztatott		83
Fizikai foglalkoztatott		83
Összesen		166

Egyéb személyi jellegű kifizetések 2025. év (14. sz. melléklet)		e Ft
Betegszabadság		8 534
Munkabajárás költsége		25 535
Egyéb adómentes személyi jellegű kifizetés		34
Segélyek		150
Táppénzhozzájárulás		4 227
Kafetéria-Szép kártya		65 725
Üzleti partner vendéglátása, üzleti ajándék, term.jutt.		750
Egyes meghatározott term. juttatások		24 628
Kifizetői szja (cafetéria)		9 859
Kifizetői szja (egyéb)		4 515
Összesen		143 957
Bérjárulékok 2025. év (15. sz. melléklet)		e Ft
Szociális hozzájárulási adó (munkaviszony)		148 496
Egyszerűsített fogl. Közterhe		3 045
Szociális hozzájárulás (cafetéria)		8 544
Szociális hozzájárulás (egyéb)		3 914
Rehabilitációs hozzájárulás		5 496
Összesen		169 495

Pénzügyi eredmény 2025. év (16. sz. melléklet)		e Ft
Lekötött betétek kamata		42 955
Árfolyam nyereség (követelések-kötelezettségek)		30 744
Árfolyam nyereség (pénztár-bank)		37 899
Banki pénzforgalmi számla kamata		-
Kerekítési különbözet		2
Pénzügyi bevételek összesen		111 600
Pénzügyi szervezeteknek fizetett egyéb kamat		-
Árfolyam veszteség (követelések-kötelezettségek)		303
Árfolyam veszteség (pénztár-bank)		88 080
Árfolyam veszteség (átértékelés)		4 080
Kerekítési különbözet		4

Pénzügyi ráfordítások összesen	92 467
--------------------------------	--------

Társasági adó elszámolása 2025. év (18. sz. melléklet)		e Ft
Adózás előtti eredmény		303 476
Tárgyi eszköz értékesítés nettó TAO		- 206
Adótörvény szerint elszámolható értékcsökkenés		- 251 925
Tárgyi eszköz selejtezés TAO		- 45 948
Közhasznú alapítványi támogatás		- 30
TAO jóváírás		- 108
Fejlesztési tartalék		- 288 000
Tanulószerződéses szakképzés		- 10 748
Könyvvitelben elszámolt értékcsökkenés SZT		324 363
Értékesített te. nettó ért. SZT		23 363
Értékesített te. nettó ért. SZT		
Tárgyi eszköz selejtezés SZT		45 9478
Nem vállalkozási tevékenység		1 942
Adóbírság, késedelmi pótlék		4
Elengedett követelések		937
Társasági adó alapja		103 068
Fizetendő Társasági adó 9%		9 276
Minimum adó levezetése 2025. év		e Ft
Összes bevétel		4 460 947
Elábé		-
Közvetített szolgáltatás		-
Minimum adó számítási alapja		4 460 947
Minimum adóalap 2%		89 219
Adó 9%		8 030
Minimum Társasági adó nem kell alkalmazni, Adózás e.e.>Minimum adó		8 030

Pénzeszközök változása (Cash Flow) 2025. év

(19. sz. melléklet)		Pénzegység: "ezer Forint"	
Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow, sorok:1-13)	1 020 809	459 585
1.	Adózás előtti eredmény (±)	387 423	303 476
1.a	Adózás előtti eredményt korrigáló tételek	-	-
2.	Elszámolt amortizáció (+)	299 797	324 363
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás (±)	-	-
4.	Céltartalék-képzés és felhasználás különbözete (±)	-	-
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (±)	-	61 646
6.	Szállítói kötelezettség változása (±)	292 305	-218 443
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (±)	65 519	73 193
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása (±)	-28 679	-112 245
	Bev. passzív elhat.	200	28
	Ktg-k passzív elhat.	27 231	-27 835
	Halasztott bevételek	-56 110	-84 438
9.	Vevőkövetelés változása (±)	-18 155	-1 570
10.	Forgóeszközök változása (vevők és pénzeszközök nélkül) (±)	24 369	34 514
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása (±)	5 769	3 927
	Bevételek aktív elhat.	7 065	4 044
	Ktg-k aktív elhat.	-1 296	-117
	Halasztott ráfordítások	-	-
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-7 539	-9 276
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	-	-
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, sorok:14-16)	-475 782	-1 195 968
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-475 782	-1 195 968
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	-	-
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)	-	-
III.	(Finanszírozási cash flow, sorok:17-27)	-62 418	40 900
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	-	-
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele (+)	-	-
19.	Hitel és kölcsön felvétel (+)	-	-
20.	Hosszú lej. nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törl., megszüntetése, beváltása (+)	-	-
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	30 357	41 650
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	-	-
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	-	-
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	-	-
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	-	-
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	-1 433	-750
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (±)	-91 342	-
IV.	Pénzeszközök változása (±I. ±II. ±III.)	482 609	-695 483
28.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +/-	-2 853	4 080
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+28.) +/-	479 756	-691 403

Beszámoló a Sárvári Gyógyfürdő Kft. 2025. évi marketing- és értékesítési tevékenységéről

Tisztelt Felügyelő Bizottsági Tagok!

Az alábbi dokumentumban a Sárvári Gyógy- és Wellnessfürdő értékesítési és marketing osztályának 2025. évi tevékenységét foglaljuk össze. Célunk a transzparens működés bemutatása, a marketingbüdzsé hatékony felhasználásának és az elért eredmények számszerűsített ismertetése.

1. Marketingstratégia és fő célkitűzések

2025-ben fő célkitűzésként a fürdő szolgáltatásainak átláthatóbb kommunikációját és a célcsoportok pontosabb elérését foglalmaztuk meg, valamint a 360 fokos marketing erősítését. Ennek érdekében jelentősen megnöveltük a marketingköltségvetést, és egyaránt hangsúlyt fektettünk a klasszikus offline csatornákra és a jelenleg is domináns online jelenlétre. A fürdő, a hotel, a kemping és a kalandpark népszerűsítése integrált kampányok formájában történt, számos platformon párhuzamosan.

2. Online marketing tevékenységek

2.1 Webes keresőoptimalizálás és tartalommarketing

A weboldalaink (sarvarfurdo.hu, vitalmed.hu, sarvarikalandpark.hu, thermalcamping.hu) tartalmi és technikai keresőoptimalizálását folyamatosan végeztük:

- 2026-ban több mint 3,3 millió Google-keresési megjelenést regisztráltunk, 280.000 kattintással, az éves átlagos CTR elérte a 8,3%-ot.
- Kiemelt keresési kulcsszavak: „sárvár fürdő” (35.412 kattintás), „therme sarvar” (12 ezer 359), „sarvarfurdo” (11 ezer 426).
- A "belépő árak" és annak változataira továbbra is nagy számban keresnek. A magyar nyelvű főoldal 111.000, az „árak” aloldal 44.000, az éjszakai fürdőzés aloldal közel 10.000 kattintást generált.
- A német nyelvű főoldal 15 ezer kattintást mutat, a cseh főoldal 9 ezer klikket. Ezek kizárólag keresőből érkező munkamenetek.

2.2 Külföldi piacokon futtatott Google Ads hirdetések szállásfoglalás ösztönzéssel kapcsolatos konverziós kampányok

A Google Ads kampányokra fordított 2,6 millió Ft költség összesen 443 foglalást eredményezett, amelyekből:

- 318 foglalás a kempingbe,
- 125 foglalás a szállodába érkezett.

A foglalások által generált bevétel meghaladta a 78 millió forintot, ami közel 30-szoros megtérülést (ROI) jelent – ez kiemelkedően hatékony kampányteljesítmény.

Piaci bontásban:

- **Csehország:** 247 foglalás, ~42,5 millió Ft bevétel
- **Ausztria:** 160 foglalás, ~28,7 millió Ft bevétel
- **Szlovákia:** 35 foglalás, ~6,7 millió Ft bevétel

2.3 Belföldi, bajor és lengyel Google Ads hirdetések (fürdő, szálloda, kemping és kalandpark promóciója)

A 2025-ös évben a Sárvári Gyógy- és Wellnessfürdő online marketingtevékenysége a Google Ads kampányokra építve, több üzletágra bontva valósult meg. A kampánystruktúra külön kezelte a szállodai, kempingre, fürdőre, kalandparkra irányuló aktivitásokat, amely lehetővé tette a célzott, hatékony és mérhető kommunikációt.

A legkiemelkedőbb teljesítményt a VitalMed Hotel kampányok érték el. Az általunk menedzselte keresési kampány a teljes Google Ads bevétel 72%-át generálta, amely 31,9 millió forint bevételt jelentett, mindössze 1,82 millió forintos költség mellett. Ez közel 17,5-szeres megtérülést (ROI) jelent, amely kiemelkedő hatékonyságot mutat a digitális szállásértékesítés területén. Az adatok egyértelműen alátámasztják, hogy a keresési alapú, konverziófókuszú kampányok a legnagyobb bevételtermelő csatornát jelentik.

A Thermal Camping kampányok – amelyek a mobilház, kemping és apartman szolgáltatásokat foglalják magukban – szintén stabil és jól mérhető eredményeket hoztak. A kampányok 8,49 millió forint bevételt generáltak 1,16 millió forintos költség mellett, ami közel 7,3-szoros megtérülést jelent. Ez a szegmens ugyan kisebb volumenű, mint a hotelértékesítés, azonban fontos szerepet tölt be a vendégkör diverzifikálásában és a hosszabb tartózkodási idejű vendégek megszólításában.

2.4 Külföldi piacokon futtatott Facebook Ads hirdetések szállásfoglalás ösztönzéssel kapcsolatos konverziós kampányok

A Meta platformokon (Facebook és Instagram) összesen 4,3 millió Ft költség mellett:

- 4,9 millió megjelenés,
- 72 932 kattintás,
- 36 561 weboldal-látogatás valósult meg.

A kampányok 114 közvetlen foglalást generáltak (40 kemping, 74 hotel), összesen 25,7 millió Ft bevétellel, ami közel 6-szoros megtérülést jelentett.

A célpiaci megoszlás itt is hasonló képet mutatott:

- Csehország: 55 foglalás
- Ausztria: 40 foglalás
- Szlovákia: 19 foglalás

2.4 Belföldi Facebook kampányok (imázs hirdetések, rendezvények, szolgáltatások promóciója)

Összes költség: 7.436.896 Ft

Megjelenés: 15.812.389

Teljes megtekintésszám: 2.483.951

Látogatások: 328.962

Interakciók: 45.878

2.5 Egyéb digitális aktivitások

- TikTok-csatorna indítása, folyamatos tartalomgyártással és hirdetésekkel (jelenleg 3.600 követő 25.000 lájk)
- Online jegyvásárlási és ajándékutalvány-rendszer promóciója.
- Időszakos kampányok: Ajándékutalvány vásárlás ösztönzése, Black Friday, Szilveszter, nyugdíjas keddek, SZÉP-kártya akciók, Spa Shop promóciók.
- Helyi és nemzetközi célpiaconra célzott kampányok (Magyarország, Csehország, Szlovákia, Ausztria, Bajorország, Lengyelország).
- Bliss típusú programmatic hirdetések: Újra célzott eszközazonosítók, amelyeket 6 hónappal korábban gyűjtöttek össze a testreszabott helyszínek közelségéből, amikor otthon tartózkodnak és a lakossági wifi-hez/IP-hez csatlakoznak, hogy növeljék az elkötelezettséget, valamint a kiválasztott helyen látott egyének valós időben történő megcélzása az elköteleződés ösztönzése érdekében. (200.000-es elérés).

3. Offline marketing tevékenységek

A hagyományos média továbbra is fontos eszköze volt a promóciónak:

- Rádióreklámok: Rádió 1 Budapest és vidéki hálózat - Győr, Sopron, Szombathely, Zalaegerszeg, Keszthely, Veszprém-. (napi 1.500.000 hallgató)
- Print megjelenések: országos és helyi sajtóban (összesen több, mint 2.764.940 példányszámú megjelenés)
- Klasszikus print médiumok online felületein megjelenített PR cikk és imázs hirdetések (5.029.100 megjelenés)
- LED-fal hirdetések: Sárváron, Sopronban, Szombathelyen, Csornán, Kapuváron (havi több, mint 30.000 spotmegjelenés).
- Liftreklám a győri Árkád plázában adventi időszakban, Budapesten a Szent István Bazilikánál és a Vörösmarty téren adventi időszakban 6 óriás kivetítőn videós hirdetések
- Influencer kampányok: célzott elérés érdekében.
- A mesterséges intelligencia felhasználása több munkafolyamatban és aktivitásban.

4. Egyéb aktivitások és eredmények

- Részvétel országos Magyar Fürdőszövetség által szervezett rendezvényeken: Vízisportoló csata, Strandok Éjszakája, Szaunaszezon-nyitó.
- Sárvárfürdő Nyár 2025. rendezvénysorozat a főszézonban.

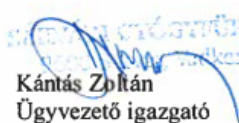
- Külföldi közönségcélzás: külön Facebook oldalak és kampányok szlovák, cseh és osztrák célpiacon.
- QR-kódos vendéglégedettségi kérdőívek kihelyezése és folyamatos elemzése.
- Optimalizált blogposztok, belső linkelés, meta leírások alkalmazása.
- Saját tartalomgyártás: Dzsungelmedence fotózás, kezelések fotózás, Spa Shop termékfotózás, Bubble Beach Bar, hotel, fitness imázsanyagok.
- Szolgáltatásokkal kapcsolatos multiplatform videós anyagok (Meta Reels, Instagram Reels, TikTok videók).

5. Összegzés és záró gondolatok

2025-ben a Sárvári Gyógy- és Wellnessfürdő marketingtevékenysége minden szinten professzionálisan, eredményorientáltan és a célcsoporti szokásokhoz igazodva zajlott. A teljes marketingbüdzsé felhasználása tudatos és költséghatékony volt, amit a kiemelkedően magas Google Ads megtérülés, illetve a külföldi Facebook kampányhatékonyság is bizonyít.

A fürdőmárka ismertsége erős, jelenlétünk online és offline egyaránt kiterjedt, aktivitásaink pedig komplex módon támogatták az értékesítést, vendégszerzést és a lojalitás építését.

Sárvár, 2026. május 11.


Kántás Zoltán
Ügyvezető igazgató


Készítette: Haller Ferenc
Marketing vezető

274-8/2026 cs-m

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Sárvári Gyógyfürdő Korlátolt Felelősségű Társaság (9600 Sárvár, Vadkert u. 1., adószám: 12495630-2-18, cg.: 18-09-104337) tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a Sárvári Gyógyfürdő Korlátolt Felelősségű Társaság („a Társaság”) 2025. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2025. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 9.784.235 E Ft, az adózott eredmény 294.200 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2025. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

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

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Sárvári Gyógyfürdő Korlátolt Felelősségű Társaság 2025. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen

ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

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

Véleményünk szerint a Sárvári Gyógyfürdő Korlátolt Felelősségű Társaság 2025. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Sárvári Gyógyfürdő Korlátolt Felelősségű Társaság 2025. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

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

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

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy

együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

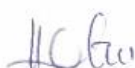
- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Sárvár, 2026. május 11.



Horváth Márta
ügyvezető

Klíring Szolgáltató és Tanácsadó Kft.
8500 Pápa, Korvin u. 3.
Nyilvántartási szám: 000746



Horváth Márta
Nyilvántartási szám: 002302

Mellékletek az előterjesztéshez:

1. FEB jelentés a 2025. évi mérlegbeszámoló elfogadásáról
2. Vezetői nyilatkozat
3. FEB jelentés a megfelelőségi tanácsadó tevékenységének elfogadásáról
4. 2025. évi beszámoló a megfelelési tanácsadói tevékenységről

274-13/2026 09-02

Jelentés

a Sárvári Gyógyfürdő Kft Felügyelő Bizottságának a Kft. 2025. évi mérlegbeszámolójának
elfogadásáról

A Sárvári Gyógyfürdő Kft Felügyelő Bizottsága 2026. május 11.-ei FB ülésén
elfogadta és jóváhagyta a Kft. 2025. évi mérlegbeszámolóját.

A FB és az Ügyvezető Igazgató osztalék kifizetést nem javasol és a Képviselő
testületnek javasolja az osztalék nélküli adózott eredmény elfogadását.

A beszámolót a FB a 5/2026. (05.11.) sz. FB határozattal egyhangúan elfogadta és
javasolja elfogadását a Képviselő-testületnek.

„5/2026. (05.11.) sz. FB határozat: A Felügyelő Bizottság 4 egyhangú igen szavazással a
képviselőtestületnek elfogadásra javasolja, a Sárvári Gyógyfürdő Kft. 2025. éves
mérlegbeszámolóját, 9.784.235.-eFt egyező eszköz, forrás végösszeggel, 284.343.-eFt üzemi,
és 294.200.-eFt adózott eredménnyel, valamint a beszámolóhoz kapcsolódó a belső
kontrollrendszerrel szóló vezetői nyilatkozatot.”

Sárvár, 2026. május 11.


Dr. Máhr Tivadar
FB elnök

274-3/2020 05-02

VEZETŐI NYILATKOZAT

Alulírott, Kántás Zoltán a **Sárvári Gyógyfürdő Kft.** (a továbbiakban: Társaság) első számú vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az általam vezetett Társaság belső kontrollrendszerével összefüggésben a 2025. évben a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvényben meghatározottak szerint, a nemzeti vagyonnal való felelős gazdálkodás alapelveinek megfelelően jártam el.

Kijelentem továbbá, hogy a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 7/J. §-ának, valamint a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) kormányrendelet előírásainak történő megfeleléséről az alábbiakban felsoroltak szerint, gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a Társaság működése során a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- az üzleti terv összeállítása, a beszámolási kötelezettségek teljesítése során azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- a számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Teljeskörűen kialakítottuk a belső kontrollrendszert, figyelemmel a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) kormányrendeletben (Gtbr.) foglaltakra.

A jogszabályi kötelezettségek megvalósítása érdekében a Társaság rendelkezik az előírt szabályzatokkal, eljárási utasításokkal (integrált kockázatkezelési szabályzat, az integritást sértő események kezelésének eljárásrendje és az ellenőrzési nyomvonalak). A szabályzatok jelentős része áttekintésre került és azok aktualizálása folyamatosan megtörtént.

Kialakításra került a megfelelési tanácsadó feladatkör. E feladatot a kft-nél munkaviszonyban álló dolgozó csatolt munkakörben látja el.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelés a vezetés gyakorlati eszköze, a tervezés és döntéshozatal, a végrehajtás alapvető része, a szervezet feladatellátását támogató belső folyamat. Az Integrált kockázatkezelési szabályzat elkészítéséről és hatályba helyezéséről rendelkeztem.

Döntöttem arról, hogy a kockázatkezelés rendszerét a gyakorlatban, mely irányelvek mentén kell kialakítani és egyben rendelkeztem a kockázatkezelés munkafolyamatokba történő beépítéséről is.

Kontrolltevékenységek:

A Társaságnál a kötelezettségvállalás, a pénzügyi teljesítés rendje szabályozott. A pénzügyi kifizetések előkészítésénél, az utalások teljesítése alkalmával továbbra is megvalósulnak a szigorú engedélyezési és jóváhagyási eljárások.

Hangsúlyt fektettem arra, hogy a vezetői ellenőrzés kiemelt szerepet kapjon minden szakterületen.

Az ellenőrzési nyomvonalat a szakterületek összeállították, a munkafolyamatok modellezése táblázatos formában készült el. Az ellenőrzési nyomvonal szabályzat formájában kiadásra került.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az információs és kommunikációs rendszer biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezeti egységek vezetőihez, illetve a feladat elvégzésével megbízott személyekhez. Ezáltal biztosított a vezetés által kitűzött célok, a teljesítésükkel összefüggő feladatok teljesítését szolgáló előírások, követelmények és feltételek minden illetékes munkatárs általi megismerhetősége.

Az operatív feladatok elvégzése során gyakori az e-maileken keresztüli kommunikáció, ezáltal a vezetői feladatkiosztások hatékonyabbá, határidőben teljesíthetőbbé teszik a munkavégzést.

A heti rendszerességgel tartott vezetői értekezletek lehetőséget biztosítanak arra, hogy a felmerülő problémák a megoldandó feladatok egyeztetésre kerüljenek, egyben megtörténik a feladatok elvégzésének kontrollálása is.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A Társaságnál kialakított ellenőrzési rendszer adatszolgáltatással, számonkéréssel, beszámoltatással valósult meg. Az utólagos monitoring tevékenység a belső és a vezetői ellenőrzések keretében történik meg. A Fürdő vezetése folyamatosan törekszik arra, hogy a tevékenység a dolgozók munkájának is napi szintű része legyen, a munkafolyamatokba épített ellenőrzés megvalósulásával.

A monitoring tevékenység része a belső ellenőrzés is, amely a jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint a gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességet vizsgálva megállapításokat és ajánlásokat fogalmaz meg az ellenőrzöttek részére.

A 2020. évben hatályba lépő Gtbr. 8. §-ában foglaltak szerint kialakítottam az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzést.

A belső ellenőri tevékenységet külső vállalkozóval oldottam meg, megbízási szerződés keretében.

A belső ellenőrzés javaslatai alapján kiadott intézkedési tervekben meghatározott feladatok elvégzésére kiemelt figyelmet fordítok.

Az általam vezetett Társaságnál a belső kontrollok alábbi területei igényelnek fejlesztést:

- a kockázatkezelés rendszerének gyakorlatban történő további fejlesztése,
- az integritást sértő események kezelése a dolgozók napi munkafolyamatainak részét képezze,
- fontosnak tartom, hogy a vezetői ellenőrzés középszintű szinten is tervezetten és folyamatosan megtörténjen.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan teljeskörűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Sárvár, 2026. május 11.

P.H.

SÁRVÁRI GYÓGYTÜRDŐ KFT
9600 Sárvár, Madkerti u. 1.

.....
Kántás Zoltán
ügyvezető igazgató

Felügyelőbizottság megtárgyalta: Sárvár, 2026. május 11.

A Felügyelőbizottság a testület(.....) számú határozatban foglaltak alapján észrevételt nem tesz / az alábbi észrevételt teszi: *(megfelelő aláhúzendó)*

Kelt: Sárvár, 2026. május

P. H.

.....
aláírás
Felügyelőbizottság
elnöke

274-15/2026 ^{vvv}

Jelentés

a Sárvári Gyógyfürdő Kft Felügyelő Bizottságának a Kft. megfelelési tanácsadójának 2025.
évi tevékenységéről szóló jelentésének elfogadásáról

A Sárvári Gyógyfürdő Kft Felügyelő Bizottsága 2026. május 11.-ei határidőre elfogadta és jóváhagyta a Kft. 2025. éves jelentését a megfelelési tanácsadó éves tevékenységéről.”

A jelentést a FB a 6/2026. (05.11.) sz. FB határozattal egyhangúan elfogadta és javasolja elfogadását a Képviselő-testületnek.

„6/2026. (05.11.) sz. FB határozat: A Felügyelő Bizottság 4 egyhangú igen szavazással a képviselőtestületnek elfogadásra javasolja, a Sárvári Gyógyfürdő Kft. 2025. éves beszámolóját a megfelelési tanácsadói tevékenységéről.”

Sárvár, 2026. május 11.


Dr. Máhr Tivadar
FB elnök

Ikt.sz: 274-4/2026. 09-02

SÁRVÁRI GYÓGYFÜRDŐ KFT.

9600 Sárvár, Vadkert u. 1.

2025. ÉVI BESZÁMOLÓ A MEGFELELÉSI TANÁCSADÓI TEVÉKENYSÉGRŐL JELENTÉS

I. Vezetői összefoglaló

Zelles Zsolt a **Sárvári Gyógyfürdő Kft.** (a továbbiakban: Társaság) megfelelési tanácsadója kijelentem, hogy a Társaság 2025. évi megfelelési tanácsadói feladatokat szakmai álláspontokat befolyástól mentesen alakítottam ki.

A 2025. évben a Sárvári Gyógyfürdő Kft. megfelelési tevékenysége a 2024. évben kialakított stabil alapokra épült, különös hangsúlyt fektetve a szabályozási környezet folyamatos aktualizálására és a belső kontrollrendszer fejlesztésére. A Társaság működése továbbra is összetett jogszabályi és szakmai környezetben zajlik, amely magában foglalja a közegészségügyi, munkavédelmi, tűzvédelmi, valamint üzemeltetési és szolgáltatási előírásokat. A belső szabályzatok rendszere biztosítja ezen követelmények egységes és átlátható érvényesülését a mindennapi működés során. 2025-ben is kiemelt feladat volt a szabályzatok rendszeres felülvizsgálata és szükség szerinti módosítása. A felülvizsgálatok során figyelembe vettük a jogszabályi változásokat, a működési tapasztalatokat, valamint a belső és külső ellenőrzések megállapításait. A szabályozási rendszer fejlesztése hozzájárult a működési kockázatok csökkentéséhez, valamint a szolgáltatási színvonal fenntartásához és fejlesztéséhez. A megfelelési tevékenység keretében 2025-ben is folyamatos volt az operatív működés ellenőrzése, különös tekintettel a pénzügyi folyamatokra, az üzemeltetési területekre, valamint a szolgáltatási egységek működésére. A belső kontrollrendszer fejlesztése tovább folytatódott, különösen a szervezeti egységek szintjén működő havi beszámolási és kontrolling rendszer erősítésével. A terv-tény elemzések rendszeres alkalmazása lehetővé tette az eltérések gyors azonosítását és a szükséges beavatkozások megtételét. A humán erőforrás területen a megfelelés támogatása érdekében tovább erősödött a képzési és kompetenciafejlesztési rendszer. A munkavállalók szakmai felkészültsége, valamint az etikai és működési szabályok betartása továbbra is biztosított volt. A belső képzések, visszajelzési rendszerek és csapatépítő programok hozzájárultak a szervezeti stabilitáshoz és az elköteleződés fenntartásához. A 2025. évben korrupcióra, csalásra vagy összeférhetlenségre utaló esemény nem került bejelentésre. A Társaság működése megfelelt a vonatkozó jogszabályoknak, belső szabályzatoknak és etikai elvárásoknak. Összességében megállapítható, hogy a 2025. évben a megfelelési és szabályozási rendszer stabilan működött, és a folyamatos fejlesztések révén tovább erősödött a Társaság biztonságos, átlátható és hatékony működése.

A szakértő személyének megváltozása ellenére a belső ellenőrzéssel továbbra is proaktív módon dolgoztunk együtt a tevékenységekhez tartozó feladatok ellátásán.

A munkatervek összehangolása, a közös megbeszéléseknek köszönhetően a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 7/J. §-ának, valamint a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) kormányrendelet előírásainak történő megfeleléséről gondoskodtunk.

2025-ben a költségfelosztásoknál használt vetítési alapok felülvizsgálatával továbbfejlesztettük kontrolling rendszerünket, a belső ellenőrzéssel együttműködve folyamatosan felülvizsgáljuk szabályzatainkat, szerződéseinket. Az ellenőrzési nyomvonal fejlesztése, valamint a HR tevékenység erősítése folyamatos.

A Fürdő célkitűzéseinek és értékeinek figyelembevételével biztosítjuk a kockázatok azonosítását, azok meghatározott kritériumok szerinti értékelését, valamint a kockázatok kezelésére vonatkozó intézkedési terv elkészítését és az abban foglaltak nyomon követését.

Munkavállalóink az etikai értékek, magatartási szabályok betartása mellett a meghatározottak szerint végezték munkájukat.

Az új belépők számára az előírásoknak megfelelő képzések rendben lezajlottak, bizonyos esetekben szakmai továbbképzésre is volt lehetőség.

II. Elvégzett feladatok

- A korábbi évekhez hasonlóan továbbfejlesztésre került a havi, szervezeti egységekre kiterjedő, 2021-ben bevezetett beszámoló rendszer. A kiértékelés során havi rendszerességgel kerül sor a terv-tény elemzésekre, az eltérések feltárására és azok kijavítására irányuló intézkedések meghatározására. Tovább pontosítottuk a költségfelosztásnál használt vetítési alapok használatát, a költséghelyek közvetlen költségeinek meghatározását. A Társaság működése során a hatékonyság, eredményesség követelményeinek érvényesítését tartottuk szem előtt.
- Továbbra is biztosítjuk az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint az integritás érvényesítésének biztosítására törekszünk.
- Megköveteljük a számviteli politika és rend betartását, a szervezeti egység vezetők által a szabályzatok rendszeres éves felülvizsgálata folyamatosan megtörténik. 2025-ben teljes felülvizsgálat alá vontuk az Adatvédelmi és adatbiztonsági Szabályzatot, az Integrált Irányítási Kézikönyvet, valamint a Dolgozói belépések Szabályzatát.

- A humánerőforrás területen a megfelelőség támogatása érdekében tovább erősödött a képzési és kompetenciafejlesztési rendszer. A munkavállalók szakmai felkészültsége, valamint az etikai és működési szabályok betartása továbbra is biztosított volt. A belső képzések, visszajelzési rendszerek és csapatépítő programok hozzájárultak a szervezeti stabilitáshoz és az elköteleződés fenntartásához. A Sárvári Gyógy- és Wellnessfürdő humánerőforrás menedzsment tevékenysége a vizsgált időszakban a szervezeti stabilitás, a munkaerő-megtartás és a szakmai kompetenciafejlesztés erősítésére fókuszált. A HR stratégia kiemelt célja a működési hatékonyság támogatása, a szolgáltatási színvonal folyamatos fejlesztése, valamint a munkavállalói elköteleződés növelése volt. A belső képzési rendszer fejlesztése során kidolgozásra került egy saját oktatási anyag az úszómesterek számára, amely éves rendszerességgel kerül felülvizsgálatra és frissítésre. A képzési program egyaránt tartalmaz elméleti és gyakorlati elemeket, biztosítva a szakmai standardoknak való megfelelést. A kompetenciák mérésére strukturált szintfelmérők kerülnek alkalmazásra, amelyek során az úszómesterek gyakorlati tudásukat is bizonyítják.
- A szállásslátogatás bővítése, és annak jövedelmezőségének javítása érdekében 2025-ben a VitalMed Hotel parkolóját sorompókkal zártuk el, így biztosítva a szállodavendégek parkolóhelyét. A parkolási díjat 1500 Ft/nap áron határoztuk meg, amely díjat vendégeink szolgáltatásokra – akár teljes egészében is – levásárolhatnak. A fogadtatás vendégeink részéről pozitív volt. 2025-ben nettó 6,6 millió Ft árbevételt realizáltunk, melynek 46%-át vásárolták le extra szolgáltatásra. A Thermal Camping külső parkolóját teltház esetén „diszkont beállóként” üzemeltetjük. Sorompóval leválasztott terület, ahonnan a vendégeknek a kempingbe közvetlen átjárást és szaniterhasználatot, valamint – igény esetén - akár korlátlan fürdőbelépést biztosítunk. Azoknak a vendégeknek a kultúrált lakókocsis parkolását oldja meg ez a szolgáltatás, akiknek telt ház miatt nem jut beállók hely a kemping területén. 2025-ben 196 parkolást rögzítettünk itt, összesen nettó 4,04 millió Ft bevételt realizálva. 2023-ban egy plusz mobilházzal, majd 2025. április 10-től további 2 új mobilházzal bővítettük szálláshelykínálatunkat. Jelenleg 17 ház biztosít pihenést a vendégeknek. A superior mobilházak kihasználtsága 2025-ben 44,51% volt. A superior házak 8,6 millió Ft nettó szállásdíjbevételt hoztak házanként (összesen 25,8 millió Ft). A Kalandlak szálláshelyeinket azzal a céllal hoztuk létre, hogy Sárvár turisztikai kínálatát egy hiánypótló, kifejezetten ifjúsági és aktív turizmusra épülő szállásformával bővítsük. A városban korábban nem állt rendelkezésre olyan, kedvező árkategóriájú, ugyanakkor

élményalapú szálláshely, amely kifejezetten alkalmas lenne osztálykirándulások, gyermektáborok és fiatalabb célcsoportok fogadására. Ezt a piaci rést felismerve alakítottuk ki a Kalandpark területén a 7 darab, egyenként legfeljebb 6 fő elhelyezésére alkalmas modulházból álló Kalandlak egységet. A szálláshely 2025 júliusában nyílt meg, így az első évben az osztálykirándulási szezonról már lemaradtunk, ugyanakkor két nyári táborot sikeresen meg tudtunk valósítani. A szálláshely első teljes üzleti éve 2026 lesz, amikor már a tavaszi és őszi időszakban is lehetőség nyílik osztálykirándulások fogadására. 2025-ben tehát 4 hónapon át tudtunk vendéget fogadni, összesen nettó 3,9 millió Ft-os bevételt realizáltunk.

- Az animációs tevékenység erősítése érdekében a Társaság 2025-ben kiemelt hangsúlyt helyezett a rendelkezésre álló vízfelületek komplex kihasználására, amelynek keretében strukturált, a napi órarendbe integrált vízi animációs programkínálat került kialakításra. A családi célcsoport megszólítását tovább erősítettük a kabalafigurák – Fitnessi és Wellnessi sárkányok – rendszeres, aktív bevonásával, amely elősegíti a családi animációs programok látogatottságának növelését. A főszezoni programkínálat meghívott animátorok közreműködésével bővült, ezáltal változatos és magas színvonalú nyári animációs események valósultak meg. A sportanimáció területén egész nyarat lefedő programsorozat került megszervezésre, amely többek között strandkézilabda, -labdarúgás, -röplabda, pétanque, padel, tengo és mólky bajnokságokat foglal magában. A fenti intézkedések célja a vendégélmény növelése, a tartózkodási idő meghosszabbítása, valamint a szolgáltatások komplex, élményalapú fejlesztése.

III. 2026-ban elvégzendő feladatok

- Havi bázisú, szervezeti egység szintű kontrollrendszer további fejlesztése.
- Szabályzatok és szerződések további felülvizsgálata.
- A gyógyászati tevékenység felülvizsgálata, a jövedelmezőség javítása
- A szállásszolgáltatás további bővítése, jövedelmezőségének javítása.

Sárvár, 2026.04.30.

megfelelési tanácsadó

SÁRVÁRI GYÓGYFÜRDŐ KFT
9600 Sárvár, Vadkert u. 1.



SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

9600 Sárvár, Várkerület u. 2. Pf. 78. Tel.: 95/323-555, Fax: 95/ 320-230
e-mail: onkormanyzat@sarvar.hu

ELŐTERJESZTÉS

A Sárvári Gyógyfürdő Kft. éves belső ellenőrzési jelentésének tudomásul vételéről

Tisztelt Képviselő-testület!

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rend.) 24. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzési vezető a belső ellenőrzés éves tevékenységéről éves ellenőrzési jelentést készít. A Korm. rend. 24. § (2) bekezdése kimondja, hogy a belső ellenőrzési vezető az (1) bekezdés szerinti éves ellenőrzési jelentést benyújtja a felügyelőbizottság részére és tájékoztatásul megküldi a köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője részére. A felügyelőbizottság legkésőbb a tárgyévet követő év május 31. napjáig jóváhagyja az éves ellenőrzési jelentést. A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője az éves ellenőrzési jelentést tájékoztatásul megküldi a társaság legfőbb szervének.

A Sárvári Gyógyfürdő Kft. ügyvezető igazgatója megküldte részemre a 2025. évi belső ellenőrzési jelentést, továbbá a felügyelőbizottságnak a 2025. évi belső ellenőrzési jelentést jóváhagyó döntését.

Fentieket a Tisztelt Képviselő-testület elé terjesztem és javaslom a Sárvári Gyógyfürdő Kft. belső ellenőrzési vezetője által készített 2025. évi belső ellenőrzési jelentés tudomásul vételét.

HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata, mint a Sárvári Gyógyfürdő Kft. 100%-os tulajdonosa a társaság belső ellenőrzési vezetője által készített és a felügyelőbizottság által a 4/2026. (V. 11.) felügyelőbizottsági határozattal jóváhagyott 2025. évi éves ellenőrzési jelentést tudomásul veszi.

Határidő: döntés közlésére azonnal
Felelős: Kondora István polgármester

Sárvár, 2026. május 18.

Kondora István
polgármester

Mellékletek az előterjesztéshez:

1. melléklet: 2025. évi éves ellenőrzési jelentés
2. melléklet: FEB döntés a 2025. évi éves ellenőrzési jelentés jóváhagyásáról



SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

9600 Sárvár, Várkerület u. 2. Pf. 78. Telefon: 95/523-100 Fax: 95/320-230

HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete Sárvár város 2025. évi közbiztonságának helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről és az azzal kapcsolatos feladatokról szóló beszámolót tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: Kondora István polgármester

Sárvár, 2026. május 18.

Kondora István
polgármester



SÁRVÁRI RENDŐRKAPITÁNYSÁG

B E S Z Á M O L Ó

Sárvár város 2025. évi közbiztonságának helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről és az azokkal kapcsolatos feladatokról

Tisztelt Polgármester Úr!
Tisztelt Képviselő-testület!

Engedjék meg, hogy beszámoljak a 2025. évi bűnügyi, közbiztonsági és közlekedési helyzetről, értékeljem a Sárvári Rendőrkapitányság (a továbbiakban: Rendőrkapitányság) munkáját, elért eredményeit, és megfogalmazzam az idei év célkitűzéseit.

A Rendőrkapitányság tavalyi évi legfőbb feladata volt, hogy megőrizzük illetékességi területünk magas színvonalú közbiztonságát, közrendjét. A város, illetve vonzáskörzete turisztikai, idegenforgalmi jellegéből adódó fokozott elvárások egyértelműen meghatározták számunkra azon kihívásokat, melyeknek meg kellett felelnünk.

A részünkre meghatározott védelmi feladatokat végrehajtottuk, a rendészeti területen elvégzett munkának köszönhetően a lakosság biztonságérzete stabil, a közterületek, közösségi életterek és nyilvános helyek közrendje, közbiztonsága szilárd.

Pozitívként értékelem, hogy leszámolásos jellegű cselekmények, fegyveres rablások, egyéb súlyosabb bűncselekmények az illetékességi területünkön az elmúlt évben sem történtek.

Sárváron emberölést nem követtek el, a bűncselekmény egyik elkövetési szakasza sem valósult meg a vizsgált időszakban.

Prioritásként kezeltük a személybiztonságot, a magán- és köztulajdon vagyonbiztonságát, az idős és egyedül élők esetében a sértetté válás minimalizálását.

Elmondhatom, hogy az előző évben megfogalmazott célkitűzéseink megvalósultak.

A helyi fokozott elvárásoknak - megítélésünk szerint - minőségében megfeleltünk, eljárásaink tavalyi évi munkánkat kiegyensúlyozottnak, eredményesnek, jó színvonalúnak értékelték.

Szakembergárdánk erőfeszítéseit az önkormányzatok előtti beszámolók során a helyi közélet szereplői pozitívan értékelték, és a jogkövető lakosságtól is hasonló visszajelzések érkeztek.

Törekedtünk a folyamatos közterületi jelenlét megteremtésére, a jogsértések megelőzésére. Kollégáim határozottan, ugyanakkor kulturáltan és kellő humánussal intézkedtek. A polgárőrséggel fenntartottuk azt a példás együttműködést, amely érezhetően tovább erősítette városunk

közbiztonságának stabilitását. A polgárőrök jelzéseikkel és észrevételeikkel folyamatosan segítették szakembergárdánkat, elsősorban a tulajdon elleni jogsértések felderítésében.

Kulturált ügyfélfogadásra törekedtünk, ügyintézéseink során a szakszerűséget és az ember központúságot tekintettük elsődlegesnek.

I. A közbiztonsági helyzet értékelése

1. A bűnügyi helyzet bemutatása, a közterületi jelenlét mértéke (létszám, óraszám), a közterületek, nyilvános helyek, valamint a kiemelt idegenforgalmi területek biztonsága témakörhöz kapcsolódóan

1.1. A regisztrált bűncselekmények számának alakulása

Az elmúlt évben városunkban az összes rendőri eljárásban regisztrált bűncselekmények száma 294, mely 42-vel (12,5%-kal) kevesebb, mint a 2024. év kapcsán megjelenő 336-os számadat.

1.2. A közterületen elkövetett regisztrált bűncselekmények számának alakulása

Sárváron ebben a kategóriában minimális csökkenésről számolhatunk be, ami a cselekmények számát tekintve a 2024-es év 121 esetéhez képest ötten kevesebb, 116 esetet jelöl ezáltal a statisztikában. Megállapítható tehát, hogy a városban elkövetett összes rendőri eljárásban regisztrált bűncselekmény közel 40%-át (39,45%-ot) követték el közterületen.

1.3. A regisztrált bűncselekmények 100 000 lakosra vetített aránya, változása (bűnügyi fertőzöttség)

A rendőrkapitányság területén a százezer lakosra vetített bűncselekmények száma a 2025. évben 1517,8 volt. Ez 238-cal kevesebb, mint a 2024-es esztendő 1755,8 statisztikai adata.

1.4. A vármegye területén regisztrált kiemelt bűncselekmények számának alakulása (kizárólag az elkövetés helye szerint regisztrált bűncselekmények alapján)

Sárvár városában 2025. évben elkövetett összes rendőri eljárásban regisztrált bűncselekmény 61,2%-át (180 esetet) tette ki a 14 kiemelten kezelt bűncselekmény. Számuk a 2024-es év 196-os számához mérten 16-tal csökkent. A 2025. évben regisztrált 180 ilyen jellegű bűncselekmény közül 70, tehát 38,8% került közterületen elkövetésre.

A bűnözés összetételében és szerkezetében lényeges változás nem történt az elmúlt időszakban.

Továbbra is érdekesség, hogy a vagyoni elleni bűncselekmények terén állandósult az a 2024-es évben feltűnő tendencia, hogy az online csalásokkal (30 eset) együtt a csalások száma 75 eset, míg a lopások száma 48 eset, mellyel a lopások száma 2025. évben a képzeletbeli dobogó második fokát foglalja el.

A lopások száma minimális csökkenést mutat a bázisévihez képest, a 2024. év 51 esete a 2025-ös évben hárommal kevesebb, így az értékelt esztendő tekintetében 48 esetről számolhatunk be. Megjegyezni kívánom ugyanakkor, hogy 2025. évben Sárváron sem zárt gépjármű-feltörés, sem lakásbetörés, sem pedig betöréses lopás nem történt, ugyanakkor a 2024-es évi 0 esetszáma a személygépkocsi lopások tekintetében is csupán 1 esetre változott. Jármű önkényes elvétele bűncselekményt a 2025. évi

statisztika Sárvár vonatkozásában ugyancsak nem jelöl (a 2024-es évben e bűncselekmény tekintetében 2 eset került regisztrálásra).

Ahogy egyébiránt 2025. évben a városban sem rablás, sem kifosztás, sem kábítószer-kereskedelem bűncselekmények elkövetése nem történt. A rablások száma így a 2024-es évi 1-hez képest 0-ra csökkent, a kifosztások és a kábítószer-kereskedelem bűncselekmények száma pedig nem változott. Ugyanakkor a 2025. évben 2 zsarolás történt, mellyel a 2024-es évi 0 esetszáma 2-re nőtt.

A testi sértések, illetve a súlyos testi sértések száma a lehető legminimálisabb csökkenést mutatja: a 2024-es év 19, illetve 9 esetszámai 18-ra, illetőleg 8-ra csökkentek.

Kiskorú veszélyeztetése bűncselekmény kapcsán az mondható el, hogy a 2025-ös évben – a 2024-es évhez hasonlóan – továbbra sem történt ilyen bűncselekmény Sárvár város tekintetében.

Ami viszont problémát okozott, azok a garázdaságok és a rongálások. A városban 2025. évben 45 garázdaságot és 19 rongálást tartalmaz a statisztika. Habár a garázdaságok száma a 2024-es évhez viszonyítva öttel kevesebb, míg a rongálásoké ebben a viszonylatban hárommal több, fontosnak tartom megjegyezni, hogy a garázdaságok száma az elmúlt öt év kapcsán – a tavalyi, 2024. évi eredmény után – a második legmagasabb, míg a rongálások száma – ugyancsak az elmúlt öt év vonatkozásában – viszont egyértelműen a legmagasabb számadat. A városban, jellemzően a közterületeken elkövetett garázdaságok túlnyomó többsége ahhoz a 2-3 notórius személyhez voltak köthetők, akiket későbbi letartóztatnak, ennek hatása már most, a 2026-os év első negyedében érzékelhető.

1.5. A kiemelten kezelt bűncselekmények körén kívüli fontosabb bűncselekmények szöveges értékelése (kizárólag az elkövetés helye szerint regisztrált bűncselekmények alapján)

Városunkban a kiemelten kezelt bűncselekmények körén kívüli fontosabb bűncselekményt nem tudok kiemelni. Struktúrát tekintve megállapítható, hogy sorozatjellegű cselekmények nem történtek.

1.6. Esetlegesen a területi, illetve a helyi közbiztonság szempontjából kiemelt érdeklődést kiváltó bűncselekmény nyomozásával összefüggő – személyes adatot nem tartalmazó – nyilvános információk rövid összefoglalása (elsősorban abban az esetben, ha ezt az ismertetett bűncselekmény helyi közbiztonságra gyakorolt kiemelt hatása indokolja)

A tavalyi, 2024. évi beszámoló elején kiemelt azon megállapítás, mely szerint pozitívként volt értékelhető az, hogy a Sárvári Rendőrkapitányság illetékességi területén nem történtek olyan, durva, erőszakos bűncselekmények, ez a 2025. év vonatkozásában annyiban „dőlt meg”, hogy 2025. november 01-jén, a sárvári TESCO áruházban, egy profi módon megszervezett akció során 3 db bankautomatát „törtek fel” plazmavágó segítségével, melynek során az elkövetők több mint 70 millió Forint készpénzt tulajdonítottak el.

2. A bűnüldöző munka értékelése (az eljáró szerv szerinti adatok alapján).

2.1. A nyomozáseredményességi mutató alakulása

2.2. A közterületen elkövetett, regisztrált bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatója

Bűnügyi szempontból kiemelt jelentőséggel bíró két számadat a nyomozáseredményesség és a felderítési eredményesség. Az összes rendőri eljárásban regisztrált bűncselekmény tekintetében a Sárvári Rendőrkapitányság által elért eredmények a vármegyei eredményhez igazodnak: a 2024-es

évben produkált 77,2%-os nyomozás eredményességi mutatót 80,2%-ra növeltük, mely az elmúlt öt év harmadik legjobb eredménye. Nagyjából hasonló a kép a kiemelt bűncselekményeket érintően: a Sárvári Rendőrkapitányság tekintetében a 2024-es évben elért 73,9%-ot 79,5%-ra növeltük meg, így ezzel a közel 80%-os eredménnyel az elmúlt tizenhat esztendő második legjobb mutatóját produkáltuk. A közterületen elkövetett bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatója tekintetében szinte ~~egy az egyben~~ lemaradtunk a 2024-es eredményt: 92,2%-ról 0,1 %-ot javítva, 2025-ben 92,3%-os eredményt értünk el.

2.3. A területi szerv eljárásaiban regisztrált, egyes kiemelten kezelt bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatójának alakulása

A kiemelten kezelt bűncselekmények tekintetében kiemelném, hogy a garázdaságok tekintetében 90,1%-ról 93,4%-ra növeltük az eredményességünket, lopások tekintetében 51,0%-ról 62,0%-ra, míg a csalások kapcsán 68,6%-ról 86,1%-ra. Ha csak kis mértékben is, de csökkent eredményességünk többek között a testi sértések tekintetében, ahol a 2024-es évben elért 100%-ot 92,9%-ra, rongálások esetében pedig a 86,2%-ot 80,0%-ra változott. Nem történt változás ugyanakkor a kimagasló, 100%-os nyomozáseredményességünk tekintetében a kiskorú veszélyeztetése, az önbíráskodás, vagy éppen a jármű önkényes elvétele bűncselekményeket érintően.

3. A tulajdon elleni szabálysértésekkel kapcsolatos tapasztalatok, adatok

Az elzárással büntethető szabálysértések tekintetében minden esetben vizsgáljuk a szabálysértési őrizetbe vétel lehetőségét, a gyorsított eljárás lefolytatását. Amennyiben az elkövetővel szemben nem volt kizáró ok, szabálysértési őrizet felől határoztunk.

2025. évben 280 esetben rendeltünk el előkészítő eljárást, melyek 137 esetben bíróságra áttétellel, 21 esetben pedig bíróság elé állítással kerültek befejezésre. Az eljárások közül kiemelkedő a tulajdon elleni szabálysértések száma. 2025. évben 127 esetben indult előkészítő eljárás tulajdon elleni szabálysértés elkövetése miatt. (82 lopás, 1 sikkasztás, 1 jogtalan elsajátítás, 20 csalás, 20 szándékos rongálás, 3 idegen, nem gépi meghajtású jármű elvételével, jogosulatlan használata).

Jelentős számban - 72 eset - indult előkészítő eljárás engedély nélküli vezetés szabálysértés elkövetése miatt.

Az elzárással is büntethető szabálysértések során helyszíni bírság kiszabása jellemzően alacsony összegű bolti lopásoknál fordult elő, a cselekmény súlyának, körülményeinek és az eljárás alá vont személy szabálysértési priuszának figyelembevételével.

Az eredményesen lefolytatott előkészítő eljárások iratait elektronikus úton a Szombathelyi Járásbíróságnak küldjük meg.

Szabálysértési előkészítő eljárás felfüggesztése kizárólag ismeretlen helyen tartózkodó eljárás alá vont személy esetében fordult elő, mely eljárásokban a személykörözés minden esetben elrendelésre került. A körözési eljárások túlnyomó részt eredményesen zárultak, így a szabálysértési eljárások elévülés miatt történő megszüntetése elkerülhető.

A 2025-ös évben egy esetben került sor közvetítői eljárásra, mely eredményesen zárult.

4. A közlekedésbiztonsági helyzet értékelése

4.1. A közlekedésbiztonsági helyzet, az abban bekövetkezett változások

A rendőrkapitányság illetékességi területén 2025. évben összesen 68 személyi sérüléses közlekedési baleset történt, melyben 1 fő veszítette életét, 16 fő súlyosan, 82 fő pedig könnyen sérült.

A személyi sérüléssel járó közlekedési balesetek közül 18 eset történt Sárvár belterületén, mely öttel több, mint 2024-ben.

A statisztikai adatok alapján megállapítható, hogy a város területén a személyi sérüléssel járó közúti közlekedési balesetek esetében 38,4 % -os növekedés következett be. Halálos kimenetelű közúti közlekedési baleset Sárvár város területén nem történt. 3 esetben súlyos sérüléssel, 15 esetben pedig könnyű sérüléssel járt a baleset. A baleset bekövetkezésével továbbra is a Rákóczi és a Batthyány utcák voltak érintettek, ahol a balesetek 55,5 %-a következett be.

A rendőrkapitányság illetékességi területén a 2025. évben történt 212 anyagi kárral járó közúti közlekedési balesetből 84 eset Sárvár város közigazgatási területén következett be, amely 23,5 %-os növekedés a 2024. évhez képest.

A baleseti okok között évek óta kiemelt helyet foglal el a sebesség nem megfelelő megválasztása, az elsőbbségi szabályok, illetve a kanyarodási-, és irányváltoztatási szabályok megszegése.

A személyi sérüléses balesetek okozói között az első helyen a személygépkocsi vezetők szerepelnek, ők okozták a személyi sérüléssel járó balesetek 72,2 %-át, a kerékpárosok a 16,6 %-át.

4.2. A közlekedésbiztonsági helyzetet leginkább befolyásoló jogsértések visszaszorítása érdekében folytatott tevékenység, a kiemelt intézkedések (a sebességtúllépés, az elsőbbség meg nem adása, az irányváltoztatási szabályok meg nem tartása és a passzív biztonsági eszközök használatának elmulasztása miatti intézkedések, valamint a közúti gépi meghajtású járművet vezetőkkal szembeni pozitív eredményű ittaság ellenőrzések számának) százalékos megoszlása

A baleseti okok elemzésének figyelembevételével a veszélyeztetett útszakaszokon és a fő baleseti időintervallumokban növeltük a rendőri jelenlétet, valamint a sebességellenőrző készülék vezénylése is ennek megfelelően történt. Kiemelt figyelmet fordítottunk Sárvár belterületén a Rákóczi és a Batthyány utcák továbbá a 84-es és a 88-as főútvonalak ellenőrzésére, tekintettel arra, hogy rendkívül nagy forgalmat bonyolítanak, illetve balesetileg is veszélyeztetett útszakaszok. A Rákóczi utcában a megengedett sebességhatárt túllépve közlekedők számának visszaszorítását nagyban segítette a korábban üzembe helyezett sebességmérő trafibox.

A közúti ellenőrzések során az elmúlt évben az illetékességi területünkön sebességtúllépés elkövetése miatt a helyszínen 1224 fővel szemben, az elsőbbség meg nem adása miatt 55 fővel szemben, az irányváltoztatás szabályainak megszegése miatt 58 fővel szemben, biztonsági öv használatának elmulasztása miatt 603 személlyel szemben kezdeményeztünk eljárást.

Az értékelt időszakban egyik fő feladat volt az ittas vezetők kiszűrése, melyet célirányos akciószolgálatok szervezésével hajtottunk végre. A tavalyi évben ittas járművezetés miatt 109 fővel szemben kezdeményeztünk eljárást.

Az ittasan okozott balesetek részaránya 7.3 % volt a személyi sérüléses közlekedési baleset során.

5. Az illegális migráció helyzete (jellemző kategóriák; trendek, módszerek; a visszaszorítás érdekében tett intézkedések)

Illetékességi területünkön a 8-as, 84-es, 86-os főútvonalak és a M86-os autópályát haladnak át, melyeket rendszeres ellenőrzés alatt tartunk.

A jogellenesen Magyarország területén tartózkodó személyek, valamint az embercsempészéshez kapcsolódó tevékenységek felderítése érdekében 96 esetben 192 fővel hajtottunk végre - 4 óra időtartamban - régiós mélységi ellenőrzést.

Az értékelt időszakban migráns személyek visszatartására, elfogására illetékességi területünkön nem került sor.

II. A Rendőrkapitányság által a közbiztonság érdekében tett intézkedések és az azzal kapcsolatos feladatok

1. A közterületi jelenlét mértéke, a közterületek, nyilvános helyek, valamint a kiemelt idegenforgalmi területek biztonsága

A közterületen biztosítani tudtuk a folyamatos rendőri jelenlétet, valamint a reagálóképességet. Amennyiben a helyi körzeti megbízott nem teljesített szolgálatot, akkor azt járőrszolgálatral oldottuk meg.

A külföldi és hazai turisták által látogatott területeken az idegenforgalom tovább növekedett. Sárvár városban, Szajkon és a Nicki-műgátnál is biztosítottuk a rendőri jelenlétet, ellenőrzéseink számát növeltük annak érdekében, hogy az esetlegesen megjelenő bűnözőket, bűnözői csoportokat kiszűrjük, távoltartsuk. A nagyobb tömegeket vonzó városi rendezvényeket biztosítottuk, azok zavarlatlan, biztonságos lebonyolításában közreműködtünk.

Városunk, mint idegenforgalmi centrum a közterületi szolgálat számára elvárásként fogalmazza meg a helyi konszolidált közbiztonsági viszonyok szinten tartását.

2. A közrendvédelmi szolgálatteljesítés gyakorlata (a tett intézkedések száma és azok eredményei), a Készenléti Rendőrség megerősítő erőként történő szolgálatellátására vonatkozó adatok, az ezzel érintett települések megjelölése

A szolgálatot ellátó rendőri állomány intézkedési készsége, aktivitásuk színvonala az elvárásoknak és a követelményeknek megfelelő volt. Az azonnali reagálóképesség a Rendőrkapitányság teljes illetékességi területén minden esetben biztosított.

Az egyenruhás állomány 254 főt elfogott, 280 személyt előállított, biztonsági intézkedésként 114 embernek nyújtott segítséget az értékelt időszakban.

A rendőri intézkedések során lőfegyver használatra nem került sor, 284 büntető- és 1034 szabálysértési feljelentést kezdeményeztünk, 3030 fővel szemben szabtuk ki helyszíni bírságot, 115 esetben volt pozitív az alkoholszonda alkalmazás.

A járőrök intézkedési készsége, aktivitása számadataiban emelkedést mutat az előző évhez viszonyítva.

A Készenléti Rendőrség munkatársai 19 esetben 79 fővel szolgáltak megerősítő erőként a Rendőrkapitányság illetékességi területén.

3. A rendezvénybiztosítások

Rendezvények biztosítására 470 fővel került sor 121 esetben, amelyeken rendőri intézkedést igénylő jogsértés nem történt.

A gyülekezési törvény hatálya alá tartozó rendezvény biztosítására az illetékességi területünkön 3 esetben került sor.

4. Az esetlegesen bekövetkezett katasztrófa-, illetve veszélyhelyzettel kapcsolatban végrehajtott rendőri feladatok (különösen a települések védelme érdekében tett rendőri intézkedések).

Katasztrófa-, illetve veszélyhelyzettel kapcsolatban a téli rendkívüli időjárási körülmények vonatkozásában kerültek végrehajtásra rendőri feladatok.

5. A körzeti megbízotti tevékenység értékelése

A Rendőrkapitányságon 20 fő körzeti megbízotti státusz van rendszeresítve, melyek az év során folyamatosan betöltöttek voltak. Sokrétű szolgálati feladataik ellátására szakmailag alkalmasak, túlnyomó többségük többéves szakmai gyakorlattal rendelkezik.

Az egy körzeti megbízottra eső lakosok száma 1914 fő. A lakosság részéről panasz a munkájukkal kapcsolatban nem érkezett. A körzeti megbízottak a helyi önkormányzatok képviselőivel, a társadalmi szervezetek tagjaival, a polgárőrökkel, a gazdasági tevékenységet végzőkkel, az iskolák és a tanintézmények pedagógusaival rendszeres munkakapcsolatban állnak.

6. Az ügyeleti tevékenység, a tevékenység-irányítási központ működése

A kapitányságon szolgálatirányító parancsnoki rendszer működik. Az irányítói tevékenységet a megyében a Tevékenység - irányítási Központ végzi, közvetlen kapcsolatot tartva a szolgálatirányítókkal. A szolgálatirányító parancsnokok irányítói, beszámoltatási és ellenőrzési tevékenységét folyamatosan javítottuk, normaismeretüket fejlesztettük, a gyakorlati tapasztalatokat napi munkájuk során hasznosították.

7. Az igazgatásrendészeti tevékenység (szabálysértési eljárások, engedélyügyi tevékenység, kábítószer-rendészet, megkülönböztető és figyelmeztető jelzés felszerelésének, használatának engedélyezése tárgyában folytatott eljárások)

A szakterület szabálysértési és rendészeti hatósági feladatkört lát el. Hatósági feladataikat az elmúlt évben az előírt határidőre, törvényesen végezték.

A Sárvári Rendőrkapitányság Rendészeti Osztály Igazgatásrendészeti Alosztályán 2025. évben 721 db szabálysértési eljárás indult. A szabálysértési eljárások száma az előző évhez (684) képest 2025. évben 5,4%-al emelkedett. 2025. évben végrehajtásra 284 rendőrség által kiszabott helyszíni bírság és 4 nem rendőrség által kiszabott helyszíni bírság érkezett. Bírság által kiszabott büntetések végrehajtására 113 esetben intézkedtünk. Végrehajtási jogsegély keretében 19 külföldről átvett ügyben folytattunk le végrehajtási eljárást. A helyszíni bírság végrehajtásra átvett ügyek számában az előző évhez (332)

képest 14,4%-os csökkenés volt tapasztalható, a bíróság által kiszabott büntetések végrehajtására érkezett ügyek számában változás az előző évekhez képest nem volt.

A szabálysértési eljárások túlnyomó többsége (569) a korábbi éveknek megfelelően a közlekedési szabálysértést elkövetőkkel szemben indult, amely az összes szabálysértési eljárás alá vont személy (735) 77,41%-a. A közrend, közbiztonság elleni szabálysértés elkövetése miatt 115 személlyel szemben indult eljárás, mely az elkövetők 15,64%-a. Egyéb szabálysértés miatt 51 fővel szemben jártunk el, ami az eljárások 6,93%-a. Kiemelt közlekedési szabálysértés miatt 156, nem kiemelt közlekedési szabálysértés elkövetése miatt 413 esetben indítottunk eljárást.

A szabálysértési hatóságunkhoz érkezett feljelentésekből 13 került elutasításra. A feljelentés elutasítások legfőbb okai, hogy a cselekmény nem szabálysértés, illetve ~~már~~ szabálysértési eljárás keretében már elbírálásra került. 2025-ben 104 baleset okozása miatt indult eljárás, melyből 66 anyagi káros baleset, 38 személyi sérüléses baleset volt. A 2024 évhez képest a balesetekkel kapcsolatos eljárások számában ismét növekedés volt tapasztalható, amely 84-ről 104-re emelkedett. A balesetek előidézésének okai elsődlegesen az elsőbbségi jog meg nem adása, kanyarodás szabályainak és az előzés szabályainak megszegése, nem az út- és időjárási viszonyoknak megfelelő sebességgel való közlekedés, valamint a követési távolság helytelen megválasztása volt 2025. évben is.

Szabálysértési eljárás során összesen 607 főt marasztaltunk el, összesen 560 esetben szabtuk ki pénzbírságot. Közérdekű munkát büntetésként nem szabtuk ki. A figyelmeztetések száma 42 volt, melyet fiatakorúakkal szemben, illetve meghallgatás tartása után, hozott határozatok során az eljárás alá vont személyek személyi – és szociális helyzetére tekintettel szabtuk ki. Járművezetéstől eltiltást 41 esetben alkalmaztunk. Elkobzásra 4 alkalommal került sor, mivel az elkobzott dolog birtoklása jogszabályba ütközött. Az elmarasztaltak közül 26 volt külföldi állampolgár. A büntetések és intézkedések kiszabásánál a szabálysértési hatóság elsődlegesen az eljárás alá vont személyek személyi körülményeire, az elkövetett szabálysértés tárgyi súlyára, gyakoriságára figyelemmel volt.

Az ellenőrzések és az ügyészi intézkedések alapján a határozatok általában megalapozottak, törvényesek voltak, a felelősségre vonási gyakorlat szigorodott. Továbbra is elmondható, hogy a közlekedés biztonságára leginkább veszélyt jelentő kiemelt közlekedési szabálysértéseknél jelentősen emelkedett a pénzbírság egy főre eső átlaga.

A Sárvári Rendőrkapitányság illetékességi területén összesen 510 természetes személy rendelkezik fegyvertartási engedéllyel, 145 gáz- és riasztófegyver viselési engedéllyel, valamint 33 főt flóbert löfegyver tartási engedéllyel. A Sárvári Rendőrkapitányság Rendészeti Osztály Igazgatásrendészeti Alosztályára a 2025. évben fegyver engedélyügyi szakterület vonatkozásában összesen 129 kérelem érkezett. Fegyver megszerzés iránt összesen 117 kérelem érkezett be. 2025. évben nem került sor kérelem elutasítására. Fegyvertartási engedély visszavonására nem került sor. Löfegyvertartási engedély 25 új ügyfél részére került kiadásra. Gáz-riasztó fegyver viselésére 2025. évben 7 kérelem érkezett, és 7 viselési engedély került kiadásra.

A Sárvári Rendőrkapitányság illetékességi területén kettő személy- és vagyonvédelmi társas vállalkozás rendelkezik érvényes működési engedéllyel, 391 személy rendelkezik érvényes személy- és vagyonőr igazolvánnyal, négy személy vagyonvédelmi rendszert tervező-szerelő igazolvánnyal és három személy vagyonvédelmi rendszert szerelő igazolvánnyal.

A személy- és vagyonvédelmi, valamint magánnyomozói tevékenység engedélyezése iránt beadott kérelmek száma a korábbi évekhez viszonyítva csökkent, melynek oka, hogy a személy- és vagyonvédelmi igazolványok már visszavonásig érvényesek, azok öt évente történő

meghosszabbítására kérelmet már nem kell benyújtani. 2025. évben összesen 53 személy- és vagyonvédelmi igazolvány kiváltása iránt érkezett kérelem.

Az igazgatásrendészeti állomány a 2025. évben három alkalommal hajtott végre adminisztratív jellegű hatósági ellenőrzést. Az ellenőrzések során hiányosság, jogszabálysértés nem került feltárára, intézkedés megtétele nem vált szükségessé. A vállalkozások részéről az alkalmazotti változások bejelentése folyamatos. A személy- és vagyonvédelmi tevékenység helyszíni ellenőrzését az igazgatásrendészeti szolgálati ág 9, a közrendvédelmi szolgálati ág 10 alkalommal hajtott végre. Az előző ellenőrzési időszakhoz képest jogsértést (szabályszegést, illetve ismételt szabályszegést) a 2025. évben nem tapasztaltunk. Működési engedély és igazolvány helyszíni elvételére nem került sor. Felügyeleti bírság kiszabására nem került sor.

A Sárvári Rendőrkapitányság Igazgatásrendészeti Alosztályára 2025. évében 2 esetben érkezett bejelentés pirotechnikai termék felhasználására és 2 esetben pirotechnikai termék (tortagyertya) forgalmazására. A pirotechnikai termék felhasználás bejelentése a megfelelő formanyomtatványon, a jogszabályi előírásoknak megfelelően cégkapu rendszeren keresztül érkezett, a szükséges mellékletek csatolásra kerültek. A bejelentéseket jóváhagytuk, a felhasználás ellenőrzését a Sárvári Rendőrkapitányság Közrendvédelmi Alosztálya végrehajtotta, melyekről jegyzőkönyvet készítettek. Az ellenőrzés során mindent rendben találtak, intézkedés megtétele nem vált szükségessé, az ellenőrzés rögzítése a modulban megtörtént. Felügyeleti bírság kiszabására nem került sor.

2025. évben figyelmeztető jelzés használatára nem érkezett kérelem.

2025. év végén 3 folyamatban lévő ügyben 1 egyéni vállalkozó rendelkezett érvényes figyelmeztető jelzés engedéllyel.

8. Bűn- és baleset-megelőzés

8.1. A bűnmegelőzési tevékenység helyzete, folyamatban lévő programjai, szakirányítás.

8.1.1. Család- és gyermekvédelmi tevékenység, valamint a hozzátartozók közötti erőszak helyzetének bemutatása

8.1.2. Gyermek- és ifjúságvédelmi tevékenység értékelése, ezen belül a Rendőrség iskolai prevenciós programjai (DADA program, ELLEN-SZER program, iskolai bűnmegelőzési tanácsadók, OVI-ZSARU program)

A Sárvári Rendőrkapitányság a Rendőrség bűnmegelőzési tevékenységéről szóló 20/2010. (OT. 10.) ORFK utasításában meghatározottak alapján hajtja végre bűnmegelőzési tevékenységeit.

Ennek keretében együttműködünk a kábítószer-probléma helyi és területi szintű szereplőivel: kapcsolatot tartunk az illetékességi területünkön működő államigazgatási szervekkel, az önkormányzatok illetékes hivatali szerveivel és intézményeivel, a pártfogókkal.

Folyamatosan értékeljük a lakosságot leginkább érintő bűncselekmények, szabálysértések alakulását.

"A szülők és családok a Rendőrség kiemelt partnerei a kábítószer - bűnözés megelőzésében" című programterv keretében a tavalyi évben is lehetőséget biztosítottunk kollégáink részvételével az illetékességi területünkön történő szülői értekezlet, telefonos fogadóóra megtartására, hatóságunk személyes és elektronikus úton történő megkeresésére. A Rendőrségi Bűnmegelőzési Portálon

létrehozott drogprevenciós alportálról a szakmai információk beszerzése és felhasználása a prevenciók tevékenység során megtörtént.

A bűnügyi szolgálati ág tagjai a bűnmegelőzési szemléletet a nyomozati és egyéb rendőri tevékenységeik során is érvényesítik, ezáltal érvényre juttatva egyidejűleg az egyes bűncselekményekre reagáló, reaktív megközelítés mellett a bűncselekmények megelőzését célzó proaktív szemléletet. A szervezeti egységek információátadással, illetve a közös munkában való részvétellel segítik a bűnmegelőzési munkát.

A közterületi munkavégzés során is igyekszünk figyelemmel kísérni a prekriminális jelenségeket. A járőrútvonalak kialakítása során figyelembe vettük a bűnmegelőzési koordinátor által, a bűnügyi tapasztalatok és a bűnmegelőzési érdekek alapján megfogalmazott szempontokat. Az ismételt áldozattá válás megelőzése érdekében a sértettek tájékoztatása a bűncselekmény megelőzési lehetőségeiről folyamatos. A bűnügyi szolgálati ágból egy fő végzi az áldozatvédelmi referensi munkafeladatokat.

Új, aktualizált szórólapokat, plakátokat (Áldozatsegítő Központ szórólapjait és plakátjait, emberkereskedelemmel kapcsolatos szórólapokat stb.), ügyfélfogadási rendről szóló tájékoztatókat helyeztünk el a Sárvári Rendőrkapitányság várótermében. Kihelyezésre került a Rendőrkapitányság várótermébe és a szolgálatirányító parancsnoki helyiségbe a "Kék Vonal" szórólap, valamint a Regionális Krízisambulancia ismertető kártyája és szórólapja is. Az Áldozatsegítő Központ által kiállított tájékoztató kártyák a szolgálati gépkocsikban elhelyezésre kerültek. Ezek ellenőrzése az áldozatvédelmi referens által folyamatos.

A lakosságot a vagyon elleni bűncselekmények alakulásáról a körzeti megbízottak bevonásával is tájékoztatjuk. Vagyonvédelmi tájékoztatók elérhetőségét a rendőrkapitányságon rendszeresen biztosítjuk. Illetékességi területünkön vagyon elleni bűncselekmények (betöréses lopás, rablás, stb.) szempontjából fokozottan veszélyeztetett objektumokat folyamatosan felmérjük. A gyermek-, illetve fiatalok sérelmére elkövetett bűncselekmények esetén további intézkedésre jogosult szerv, szervezet értesítése folyamatos, csakúgy, mint az együttműködés. Részt veszünk a területi bűnmegelőzési egységek által kidolgozott, az áldozattá válást megelőző programokban. 2026. évre vonatkozóan előirányzott munkatervünk megegyezik a 2025. évben végrehajtott bűnmegelőzési tevékenységek megismételt elvégzésével.

Rendőrkapitányságunkon egy fő nyomozó látja el a bűnmegelőzési és drogprevenciós feladatokat, akit távolléte esetén egy fő nyomozó kollégája helyettesít. A kolléga drogprevenciós tanácsadói feladatokat is ellát. A rendőrség bűnmegelőzési portálját és azon belül a drogprevenciós alportált figyelemmel követi, az itt található, központilag kidolgozott és feltöltött anyagokat útmutatásként használja, kollégáit az itt található ismeretekről, illetve azok változásáról tájékoztatja. Neve és elérhetősége a www.police.hu internetes oldalon a drogprevenciós tanácsadók listáján, a tanácsadási időpontok megjelölésével megtalálható. Rendszeresen megkísérel részt venni az ORFK által az iskolai bűnmegelőzési tanácsadók, drogprevenciós összekötők és koordinátorai továbbképzésére szervezett oktatásokon.

A DADA programban állományunkból egy fő oktató vett részt, aki a Sárvári Gárdonyi Géza Általános Iskolában 4 alkalommal végezte a tematikának megfelelő oktatást.

A fentiekben túl az értékelt időszakban az egyéb iskolai programok (jellemzően bűnmegelőzési előadások és pályaaorientációs napok) keretében a Sárvári Gárdonyi Géza Általános Iskolában 2,

a Sárvári Nádasy Tamás Általános Iskolában 3, és a Sárvári Rendőrkapitányságon 5 esetben tartottunk előadásokat.

8.1.3. Az áldozatvédelem területén végzett rendőri tevékenység bemutatása

A programban a Sárvári Rendőrkapitányság Bűnügyi Osztályának kollégái szoros együttműködésben dolgoznak a Gyermekjóléti Szolgálat, a Gyámhivatal, valamint az Áldozatsegítő Központ kollégáival, a szükséges intézkedéseket soron kívül megteszik. A kijelölt nyomozó részt vesz a minden hónap utolsó péntekén megtartott, a „Fecskefészkek” programmal kapcsolatos online oktatásokon. A szexuális bűncselekmények sértettjeinek a Kihallgató és Terápiás Központokban és a Barnahus Szolgálatban szaktanácsadó közreműködésével történő kihallgatásáról minden esetben gondoskodtunk.

8.1.4. Az emberkereskedelem elleni küzdelem bemutatása

Emberkereskedelemmel kapcsolatos bűncselekmény kapcsán nem folytattunk eljárást, ilyen irányú jelzés Rendőrkapitányságunkra nem érkezett.

8.1.5. A megelőző vagyonvédelemben végzett tevékenység

Az egységes nyomozó hatósági és ügyészégi bűnügyi statisztikai rendszer adatai szerint 2025. évre vonatkozóan 17,3%-os a kapitányság kármegtérülési mutatója, mely jelentős (4,6%-os) növekedés az előző év adatához képest. Jelentős mértékben csökkent az okozott kár összege 2024. évhez képest (171.754.438,- Ft-ról 140.764.595,- Ft-ra). Az okozott kár összegének csökkenése ellenére a megtérült kárösszeget sikerült 11,1%-kal növelni (21.783.824,- Ft-ról 24.211.268,- Ft-ra).

Az eredményesség növekedése - véleményem szerint - elsősorban arra vezethető vissza, hogy a bűnügyi állomány megértette, hogy a kármegtérülés nem csak egy statisztikai adat, hiszen a vagyon elleni bűncselekmények sértettjei elsősorban nem azért tesznek feljelentést, hogy a sérelmükre elkövetett cselekmények elkövetői büntetést kapjanak, hanem a nyomozó hatóságtól remélik az elkövetők által tőlük jogellenesen megszerzett javak visszaszerzését. A feljelentés megtételével ez az elsődleges céljuk. Ezen felismerés miatt a kármegtérülésre, különösen a sértetti reparációra sokkal nagyobb figyelmet fordítanak, így a kármegtérülés összege évek óta folyamatosan emelkedik. A vagyonvisszaszerzési eredményességet az is növelte, hogy több ügyben már a bűncselekmény elkövetésének napján megjelentek a sértettek a Sárvári Rendőrkapitányságon feljelentést tenni és azonnali intézkedésként fogatosítottuk az elkövetők részére átutalt, vagy postai úton - esetleg futárszolgálat közreműködésével - megküldött pénzösszegek lefoglalását.

8.1.6. A kábítószer prevenció helyzete

Kábítószer-kereskedelem bűncselekmény vonatkozásában a statisztika nem szolgáltat adatot a 2025-ös év kapcsán, ilyen bűncselekmény – ahogyan sem az elmúlt öt évben, sem a 2010-es évben – nem történt. Kábítószer birtoklása bűncselekmény elkövetése miatt indult eljárások száma a 2024-es évi 12-ről, 2025 évben 10-re mérséklődött. Ugyanakkor ezen bűncselekmény tekintetében 90,9% nyomozási eredményességet és 83,3%-os felderítési eredményességet értünk el.

A Büntető Törvénykönyvről szóló 2012. évi C. törvény 2025. évi változásainak hatására immáron nincs külön jogszabályhely új pszichoaktív anyaggal kapcsolatos bűncselekményekre, a kábítószer fogalmának kibővülése folytán ezen bűncselekményi kategória megszűnt. Helyét a „Tudatmódosító

anyaggal visszaélés” bűncselekmény „vette át”, azonban 2025. évben a Sárvári Rendőrkapitányság ilyen bűncselekmény miatt nem folytatott – és jelenleg sem folytat – eljárást.

8.1.7 Kiberbiztonság bemutatása

Már évekkel ezelőtt voltak arra utaló jelek, hogy az úgynevezett „klasszikus” bűnelkövetés részben áthelyeződik a kibertérbe. Volt olyan évünk, amikor a csalások 90 %-a már az online térben valósult meg. Ezen körülmények indokoltá tették, hogy a Sárvári Rendőrkapitányság Bűnügyi Osztályának állományából kettő fő kifejezetten az ilyen jellegű bűncselekmények nyomozását végezze. Ők a speciális szakismeretek megszerzése érdekében korábban részt vettek már az ORFK által szervezett alaptanfolyamon, illetve rendszeresen vesznek részt továbbképzéseken.

Az online térben elkövetett jogsértések közül, ahogy korábban, úgy 2025. évben is az információs rendszer felhasználásával elkövetett csalások száma volt a leggyakoribb. Ezen bűncselekmények száma éveken keresztül folyamatosan emelkedett, azonban 2025. évben a Sárvári Rendőrkapitányságon jelentős mértékben (45%-kal) csökkent. Figyelemmel arra, hogy a gazdálkodás körében elkövetett csalás ügyek száma még ennél is nagyobb mértékben (74%-kal) csökkent, arra lehet következtetni, hogy a bűncselekmények számának csökkenése elsősorban a bűnmegelőzési tevékenységnek (országos bűnmegelőzési kampány, helyi előadások) tudható be. Fontos azonban azt is megjegyezni, hogy 2025. évben nem fejeztünk be olyan sorozat-bűncselekmény miatti nyomozást, melyben több – más kapitányságon indult – bűnügy egyesítése lett volna indokolt.

2024. évben kezdte meg a működését az ún. DANTE rendszer, mely a pénzintézeteknél történt pénzmozgásokat elemezve, illetve a pénzintézetekhez érkezett ügyféljelzések alapján – a Nemzeti Adó- és Vámhivatal Pénzmosás és Terrorizmusfinanszírozás Elleni Iroda – jelzést tesz a rendőrség felé a bűncselekmény (pénzmosás) gyanús tranzakciókról. A bevezetés évében még csak azt követően érkeztek NAV PEI-s jelzések, hogy a sértett által tett feljelentés alapján a számlapénz lefoglalására előzetesen már intézkedtünk. A szándék már akkor jónak látszott, de a rendszer lassú volt, melyben 2025. év során feltehetőleg végeztek finomhangolásokat pénzügyi oldalon, ennek hatására 2025. évben már volt több olyan ügyünk, ahol a rendszerből érkezett jelzést követően indítottunk eljárást és annak során intézkedtünk a gyanús tranzakciókkal érintett pénzüsszegek lefoglalására. Ezáltal a rendszer a kármegtérülési eredményeinkhez is pozitívan tudott hozzájárulni.

8.1.8. Állatvédelmi tevékenység bemutatása

A lakosság nagyrészt érzékenyen érintik az állatok sérelmére elkövetett bűncselekmények. Számtalan civil szervezet foglalkozik állatvédelemmel, akik jelzéseiket azonnal megteszik irányunkba amennyiben ilyen esetet észlelnek. Állatkínzás miatt egy eljárást folytattunk városunkban, amit megszüntettünk bűncselekmény hiányában.

8.2. Az iskolaőri tevékenység bemutatása

Kapitányságunk területén nem foglalkoztatunk iskolaőröket.

8.3. Bűnmegelőzési témájú sikeres pályázatok, együttműködések bemutatása

Helyi szinten nem indítottunk pályázatot.

8.4. Bűnmegelőzési tartalmak közösségi médiában történő megjelenése

A Vas Vármegyei Rendőrfőkapitányság jelenteti meg a bűnmegelőzéssel kapcsolatos anyagokat.

8.5. A baleset-megelőzési tevékenység, a városi baleset-megelőzési bizottság tevékenységének és programjainak bemutatása.

Az év elején elkészítettük a Sárvár Városi Balesetmegelőzési Bizottság 2025. évi munkatervét, melyben céljaink az Országos Balesetmegelőzési Bizottság és a Vas Vármegyei Balesetmegelőzési Bizottság irányelveivel megegyezően kerültek meghatározásra.

Az elmúlt évben 200.000,-Ft összeg állt rendelkezésünkre, melyet teljes egészében felhasználtunk rendezvényeink lebonyolítására, illetve propaganda-anyagok készítésére.

Az általános iskolások részére meghirdettük a „Kerékpáros Iskola Kupa” közlekedési verseny helyi fordulóját, mely 2025. április hónapban került megrendezésre a Rendőrkapitányság épületének nagyertermében, valamint a városi KRESZ park területén.

Figyelemmel a városban lévő nagyszámú gyalogos és kerékpáros közlekedésre, az ilyen jellegű balesetek megelőzése érdekében folyamatosan baleset-megelőzési felvilágosító és tájékoztató jellegű szórólapokat készítettünk és osztottunk.

Az őszi és téli hónapokban bekövetkezendő megváltozott időjárási, látási- és útviszonyok okozta fokozott balesetveszélyre történő figyelemfelhívó szórólapokat osztottunk a járművezetők részére. A sportlétesítményekben megrendezésre kerülő labdarúgó mérkőzések szünetében beolvastattuk az őszi-téli átállással kapcsolatos baleset-megelőzési közleményeinket.

Végrehajtottuk a "TÉLAPÓ AKCIÓ" elnevezésű közlekedési kampányunkat, mely során a közlekedésrendészeti állomány és a „télapó” részvételével az iskolák és óvodák környezetében felhívtuk a figyelmet a közlekedési szabályok betartásának fontosságára, kiemelten a gyermekbiztonsági rendszerek használatára. A szabályosan közlekedők részére édességet adtunk át.

Az év során a biztonságos közlekedés témakörében baleset-megelőzési interaktív előadásokat tartottunk 22 alkalommal általános iskolában, 4 alkalommal óvodában, 3 alkalommal felnőtt korúak részére.

8.6. „Az iskola rendőre” program, értékelése az aktuális, valamint az előző tanévre vonatkozóan

Az iskola rendőre elnevezésű program feladattervében meghatározottak alapján, a 2025/2026-os tanévben az általános iskolákhoz iskolarendőröket jelöltünk ki, mely feladatot a Sárváron működő iskolák esetében a közlekedésrendészeti alosztály munkatársa látják el. Iskolarendőreink az intézmények igazgatóival, tanáraival személyes kapcsolatot tartanak, elérhetőségüket tartalmazó plakátokat az iskolák épületeiben kihelyeztük.

A tanévkezdés előtt forgalomtechnikai bejárás keretében ellenőriztük az iskolák környezetében lévő gyalogátkelőhelyeket, azok közvetlen közelében található közúti jelzések, útburkolati jelek láthatóságát.

A tanév első hónapjában a gyermekek által nagyobb számban igénybe vett gyalogátkelőhelyeknél a biztonságos közlekedés elősegítése érdekében rendszeres jelenlétet biztosítottunk a polgárőrséggel közösen.

„Közlekedjünk Együtt, Vigyázzunk Egymásra” elnevezésű baleset-megelőzési oktató program keretében, havi rendszerességgel vettünk részt az előadások megtartásában a Sárvári Gárdonyi Géza

Általános Iskolában, illetve további 22 alkalommal tartottunk további iskolák tanulói részére baleset-megelőzési előadást.

9. Együttműködés

9.1. A helyi önkormányzatokkal folytatott együttműködés

A Rendőrkapitányság illetékességi területén lévő önkormányzatokkal napi kapcsolatban állunk, a közbiztonság szinten tartására, javítására irányuló javaslatokat, észrevételeiket hasznosítjuk. Kellő szakmai alapossággal eleget teszünk mindazon helyi közbiztonsággal kapcsolatos kéréseknek, melyek a lakosság szubjektív biztonság érzetének javítására irányulnak. Forgalomszervezési, irányítási, illetve rendezvénybiztosítási kéréseiket teljesítjük.

9.2. A helyi védelmi bizottságokkal folytatott együttműködés

Veszély- és katasztrófa-helyzetek, valamint a különleges jogrend szerinti honvédelmi feladatok kezelésekor a HVB-vel és a közreműködő szervekkel együttműködünk, részt veszünk a helyi védelmi bizottság munkájában.

9.3. A területileg illetékes bírósággal és ügyészséggel folytatott együttműködés

A Sárvári Járási Ügyészség és a Sárvári Járásbíróság minden esetben partnerként kezelte a rendőrséget, a hatékony megoldások érdekében együtt dolgoztak velünk, munkakapcsolatainkat példaértékűnek értékelem.

9.4. Az oktatási intézményekkel, egyházakkal, civil szervezetekkel folytatott együttműködés

A tanév első hónapjaiban a polgárőrökkel a napi oktatás kezdetének és befejezésének időszakában segítettük a biztonságos közlekedést és a szabálytalankodók kiszűrését. Az iskolarendőrök és a tanintézmények, a szülői munkaközösségek és a tanárok között a kapcsolattartás folyamatos.

Az egyházakkal, felekezetekkel az értékelt időszakban együttműködésünk jó színvonalú volt, egyházi rendezvények (körmenetek) biztonságos megtartását segítettük.

A megállapodásunkban foglalt keretek között együttműködtünk a Sárvári Horgász Egyesülettel a természeti értékek és épített vagyontárgyak védelme, valamint az ifjúság e szellemben történő nevelése, a szabadidős tevékenységet végzők biztonságának szavatolása érdekében.

9.5. A polgárőr egyesületekkel történő együttműködés értékelése, a megkötött együttműködési megállapodások száma, a közösen ellátott szolgálatra vonatkozó adatok.

Illetékességi területünkön 11 polgárőr egyesület működik. A polgárőrökkel közös szolgálatot több esetben láttunk el. A 2025. évben 347 esetben volt közös szolgálatunk, amelyeken 694 fő polgárőr vett részt 1388 órában.

A tanév első hónapjaiban a polgárőrökkel a napi oktatás kezdetének és befejezésének időszakában segítettük a biztonságos közlekedést és a szabálytalankodók kiszűrését.

9.6. Az egyes rendészeti feladatokat ellátó szervekkel, személyekkel történő együttműködés

Az önkormányzatok helyi közbiztonsággal kapcsolatos kéréseinek igyekeztünk kellő szakmai alapossággal eleget tenni. Folyamatos kapcsolatot ápolunk a területen dolgozó halőrökkel és az erdészeti szakszeméllyel.

III. Összegzés, kitűzött feladatok a következő időszakra

A fentiek alapján megállapítható, hogy a Rendőrkapitányság a 2025. évben is jogszerűen, szakszerűen, és eredményesen végezte munkáját, biztosította városunk közrendjét és közlekedésbiztonságát. Büszkeséggel tölt el bennünket, hogy a közrend-közbiztonság garantálásáért tett erőfeszítéseinket a települések lakossága, vezetése is elismeri.

A 2025. év legfőbb célkitűzései - a Belügyminisztérium és az Országos Rendőr-főkapitányság elvárásai, célkitűzései és általuk meghatározott feladatok alapján - az alábbiakban foglalhatók össze:

1. A kormány drogprevencióval és kábítószerüldözéssel kapcsolatos rendőri feladatainak hatékony és maradéktalan végrehajtása, a zero tolerancia elvén alapuló kábítószer szabályozással kapcsolatos hatósági feladatok ellátása.
2. A családon belüli erőszak és a kiskorúak védelmével kapcsolatos rendőri feladatok komplex végrehajtása, az állomány szakmai ismereteinek további bővítése a gyermekvédelem területén.
3. A büntetőeljárások jogszabályoknak megfelelő szakszerű, törvényes eljárási határidőben történő és hatékony lefolytatása, különös tekintettel a kiemelt társadalmi veszélyességű, illetőleg a bűnszervezetekkel, kiberbűnözéssel kapcsolatba hozható bűncselekményekre; továbbá a kibertérben elkövetett bűncselekmények miatt folytatott nyomozások eredményességének javítása.
4. A közterületek és nyilvános helyek rendőri jelenlétének folyamatos biztosítása, azok fokozott, visszatérő ellenőrzése, a helyi lakosság és a városunkba érkező turisták személy- és vagyonbiztonságának garantálása. A közlekedési helyzet javítása, az ittas járművezetők fokozott kiszűrése, a passzív biztonsági eszközök használatának célirányos ellenőrzése.

Tisztelt Képviselőtestület, Tisztelt Polgármester Úr!

Megköszönve Sárvár Város Önkormányzatának, képviselőinek, az intézmények vezetőinek, együttműködőknek, és kiemelten a város polgárőr egyesületének az év során végzett támogató tevékenységét, kérjük, hogy a 2025. évről szóló rendőrségi beszámolót vitassa meg, és azt fogadja el.

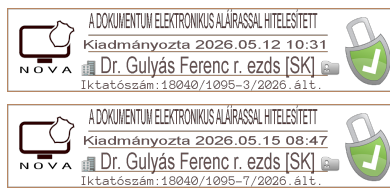
Sárvár, időbélyegző szerint

Dr. Gulyás Ferenc r. ezredes
rendőrségi főtanácsos
kapitányságvezető

Melléklet: 1. sz. melléklet bűnügyi adatok az önkormányzati beszámolóhoz
2. sz. melléklet rendészeti adatok az önkormányzati beszámolóhoz

ZÁRADÉK

A dokumentum elektronikus aláírással hitelesített
18040/1095-3/2026.ált.



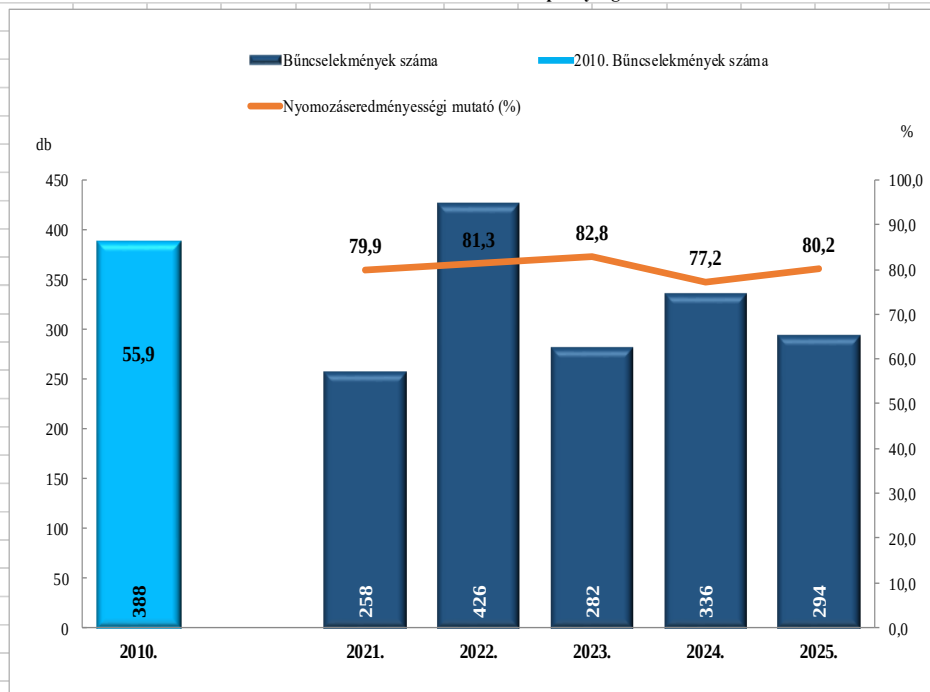
1. számú melléklet

18040/1095-6/2026. ált.

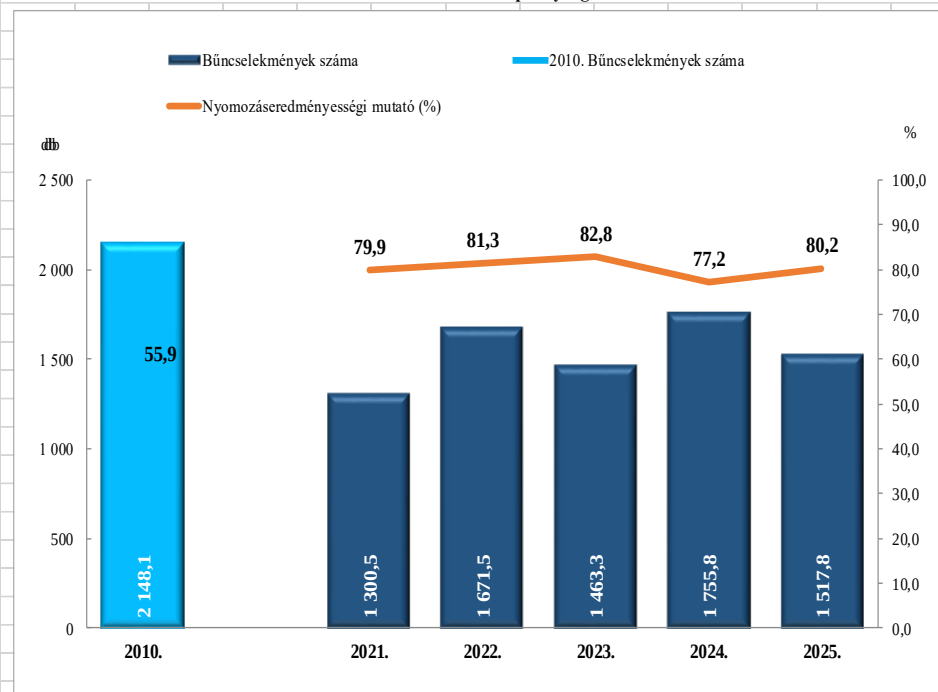
Sárvár / Sárvári Rendőrkapitányság							Sárvári Rendőrkapitányság						
Rendőri eljárásban regisztrált bűncselekmények száma (elkövetés helye szerint)	Bűncselekmények száma						Rendőri eljárásban regisztrált bűncselekményekben befejezett nyomozások eredményessége	Nyomozáseredményességi mutató (%)					
a 2010. és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján	2010.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	a 2010. és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján	2010.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.
Emberölés	0	0	0	0	0	0	Emberölés	-	-	-	-	-	-
Szándékos befejezett emberölés	0	0	0	0	0	0	Szándékos befejezett emberölés	-	-	-	-	-	-
Testi sértés	29	20	27	16	32	27	Testi sértés	87,1	89,5	96,7	94,1	100,0	92,9
Súlyos testi sértés	19	12	12	5	18	10	Súlyos testi sértés	81,0	90,9	92,9	80,0	100,0	80,0
Halált okozó testi sértés	0	0	0	0	0	0	Halált okozó testi sértés	-	-	-	-	-	-
Kiskorú veszélyeztetése	8	4	6	5	0	0	Kiskorú veszélyeztetése	88,9	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Embercsempészség	0	1	4	1	0	0	Embercsempészség	-	100,0	100,0	100,0	-	-
Garázdaság	48	31	34	38	70	62	Garázdaság	73,1	96,8	92,3	87,5	90,1	93,4
Kábítószerrel kapcsolatos bűncselekmények (az 1978. évi IV. törvény alapján a visszaélés kábítószerrel - terjesztői magatartások tekintetében, a 2012. évi C. törvény alapján kábítószer-kereskedelem)	0	0	0	0	0	0	Kábítószerrel kapcsolatos bűncselekmények (az 1978. évi IV. törvény alapján a visszaélés kábítószerrel - terjesztői magatartások tekintetében, a 2012. évi C. törvény alapján kábítószer-kereskedelem)	-	-	-	-	-	-
Lopás*	366	121	114	141	100	95	Lopás*	44,2	60,0	42,7	61,4	51,0	62,0
Személygépkocsi lopás	0	0	0	0	0	3	Személygépkocsi lopás	-	-	-	-	-	50,0
Zárt gépjármű-feltörés	6	0	1	0	1	0	Zárt gépjármű-feltörés	42,9	-	0,0	-	0,0	-
Lakásbetörés	33	18	10	8	5	3	Lakásbetörés	23,5	55,6	60,0	62,5	80,0	66,7
Rablás	2	1	0	2	1	0	Rablás	100,0	100,0	-	100,0	100,0	-
Rongálás	30	16	12	16	25	26	Rongálás	33,3	87,5	80,0	94,7	86,2	80,0
Csalás	23	14	80	143	49	75	Csalás	55,9	56,3	95,2	95,3	68,6	86,1
Jármű önkényes elvétele	1	3	6	4	3	2	Jármű önkényes elvétele	100,0	100,0	85,7	100,0	100,0	100,0
14 kiemelten kezelt bűncselekmény összesen	511	213	289	370	288	297	14 kiemelten kezelt bűncselekmény összesen	50,7	71,2	73,9	81,6	73,9	79,5
Közterületen elkövetett bűncselekmény	260	190	208	260	236	198	Közterületen elkövetett bűncselekmény	66,4	88,7	80,4	90,7	92,2	92,3
Összes bűncselekmény	787	416	675	638	618	537	Összes bűncselekmény	55,9	79,9	81,3	82,8	77,2	80,2
Online elkövetett csalás		3	62	128	31	53	Online elkövetett csalás		0,0	93,5	96,9	58,1	84,9
Regisztrált bűncselekmények 100.000 lakosra vetített aránya	2 148,1	1 300,5	1 671,5	1 463,3	1 755,8	1 517,8	Regisztrált bűncselekmények 100.000 lakosra vetített aránya						
* A lopások száma tartalmazza a betöréssel kapcsolatos lopások számát is													

* A lopások száma tartalmazza a betöréssel kapcsolatos lopások számát is

Összes rendőri eljárásban regisztrált bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Sárvár / Sárvári Rendőrkapitányság



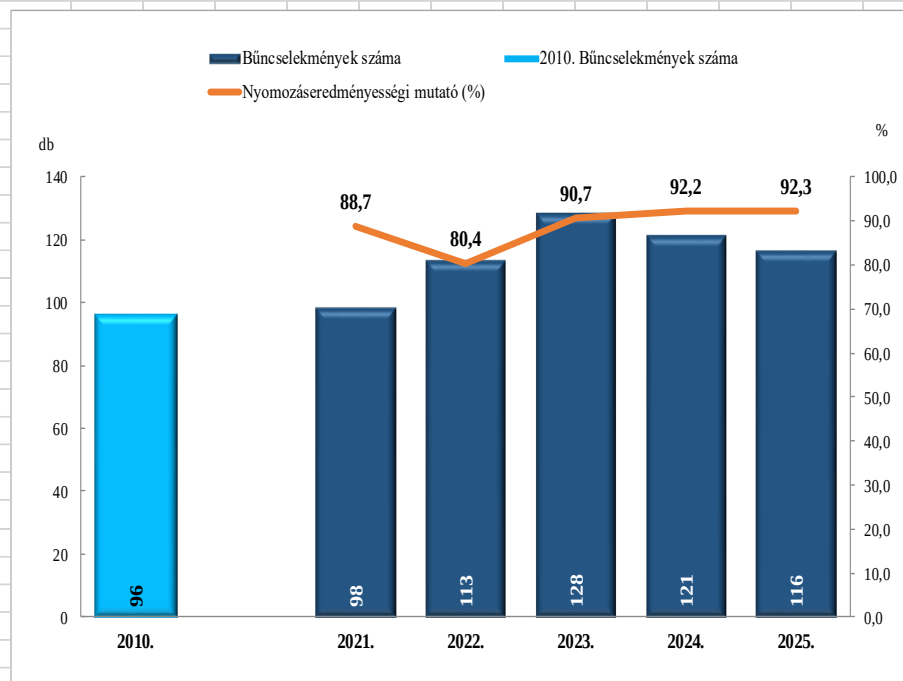
Regisztrált bűncselekmények 100.000 lakosra vetített aránya
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Sárvári Rendőrkapitányság



Rendőri eljárásban regisztrált közterületen elkövetett bűncselekmények

a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján

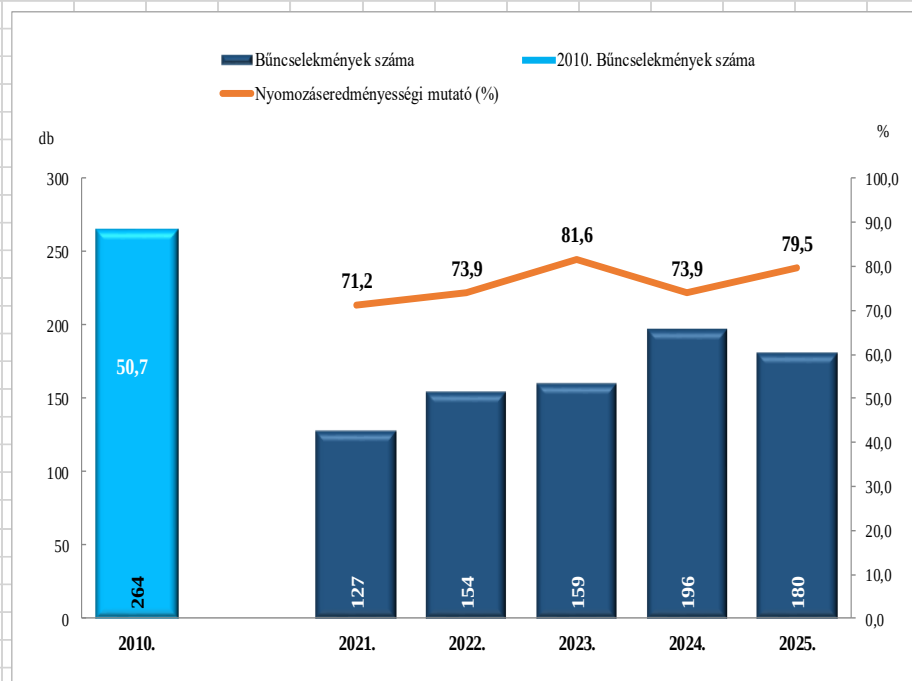
Sárvár / Sárvári Rendőrkapitányság



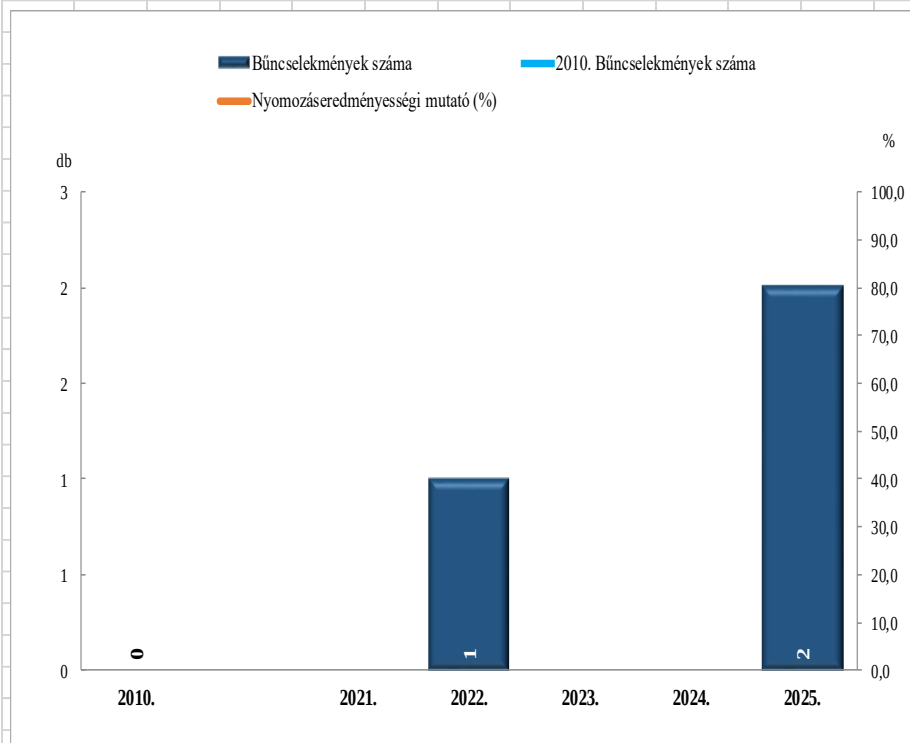
Rendőri eljárásban regisztrált kiemelten kezelt bűncselekmények

a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján

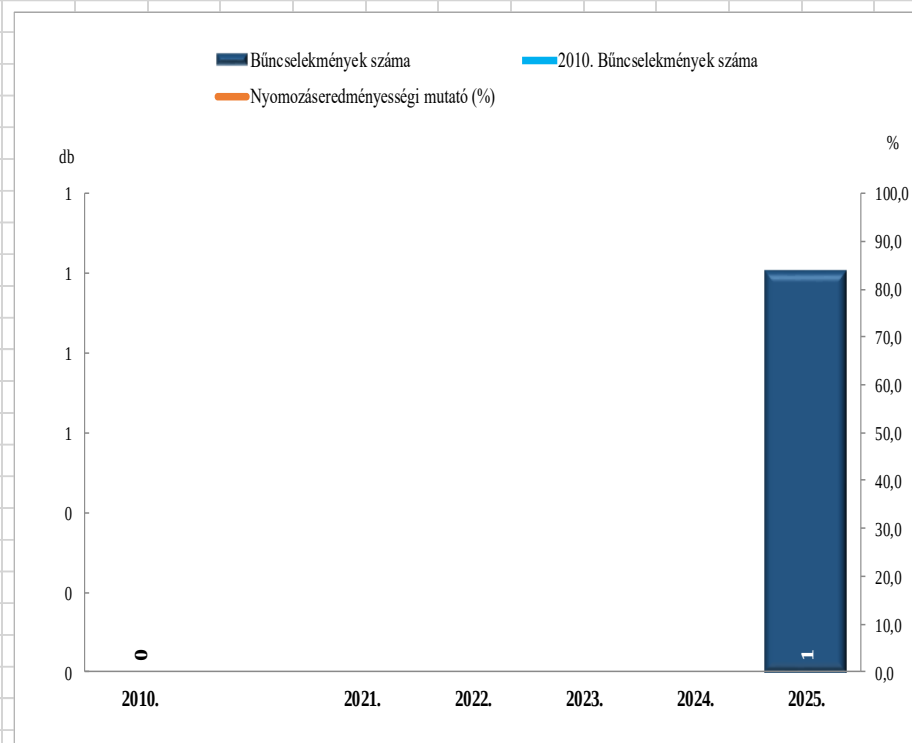
Sárvár / Sárvári Rendőrkapitányság



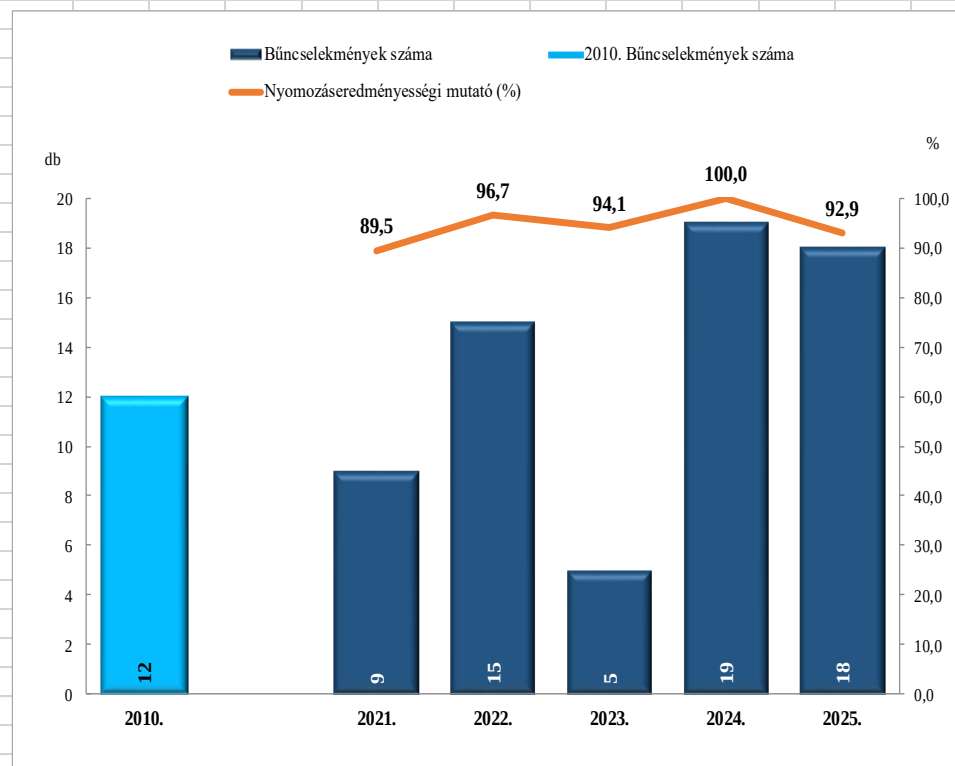
**Rendőri eljárásban regisztrált emberölés bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENYÜBS adatok alapján
Sárvár / Sárvári Rendőrkapitányság**



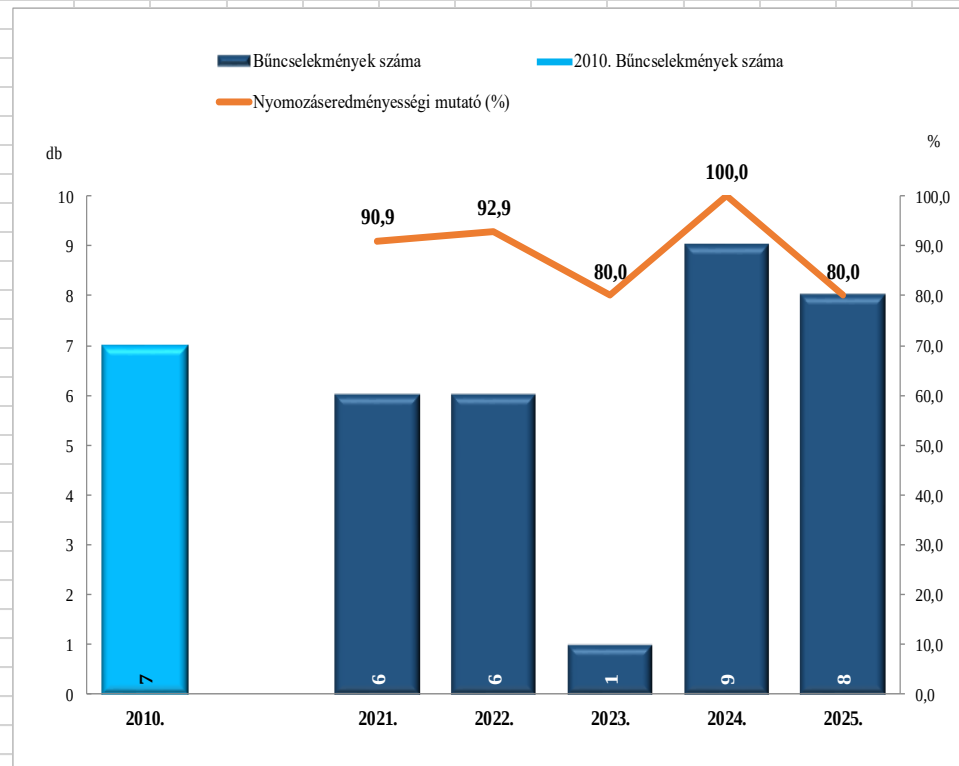
**Rendőri eljárásban regisztrált szándékos befejezett emberölés bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENYÜBS adatok alapján
Sárvár / Sárvári Rendőrkapitányság**



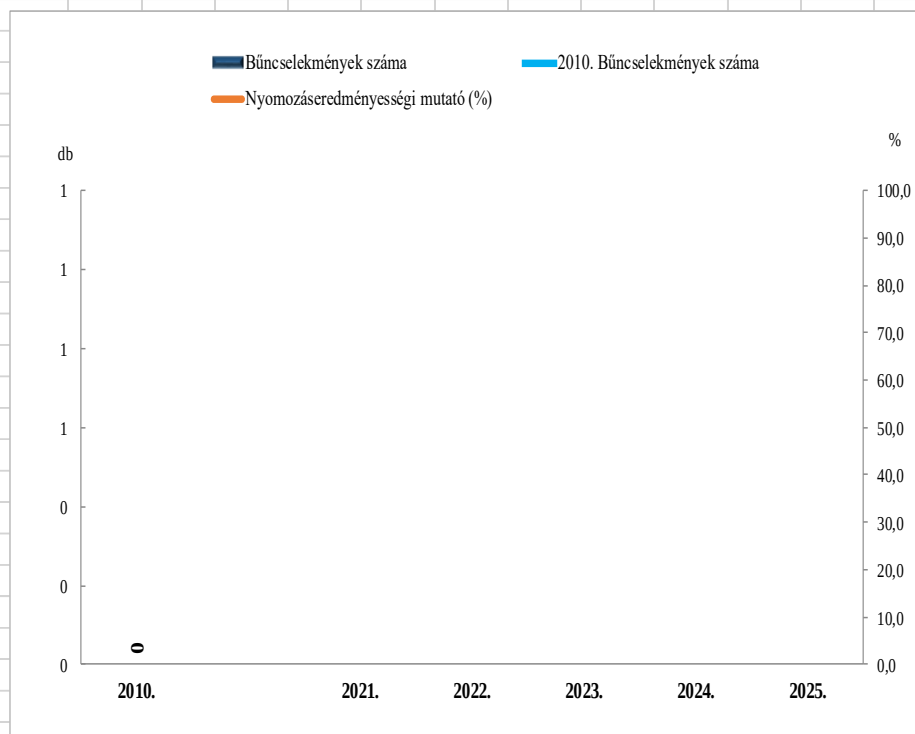
**Rendőri eljárásban regisztrált testi sértés bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Sárvár / Sárvári Rendőrkapitányság**



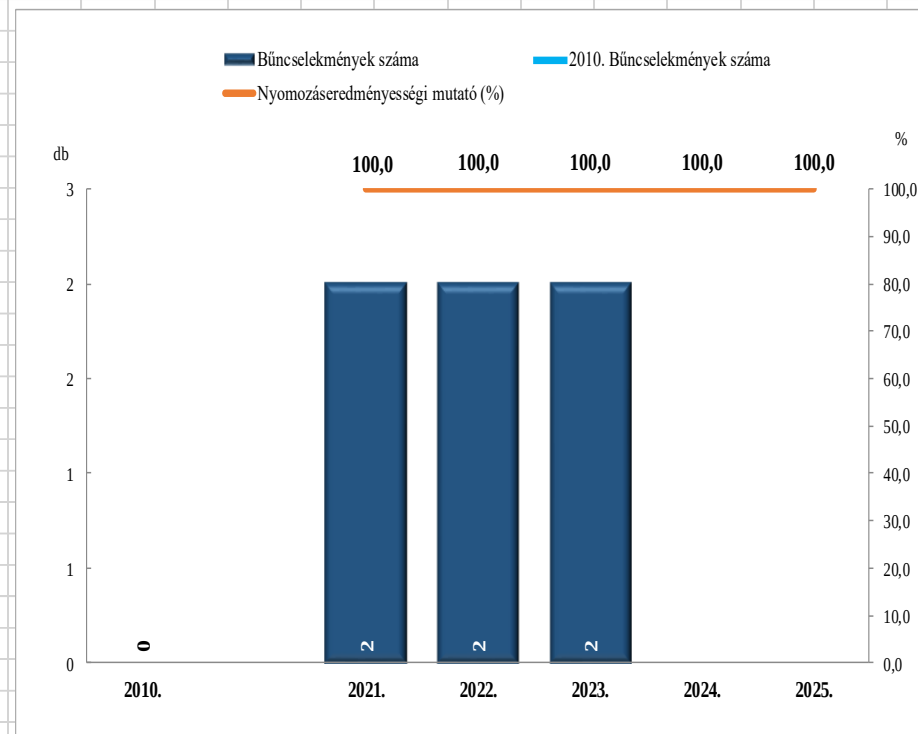
**Rendőri eljárásban regisztrált súlyos testi sértés bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Sárvár / Sárvári Rendőrkapitányság**



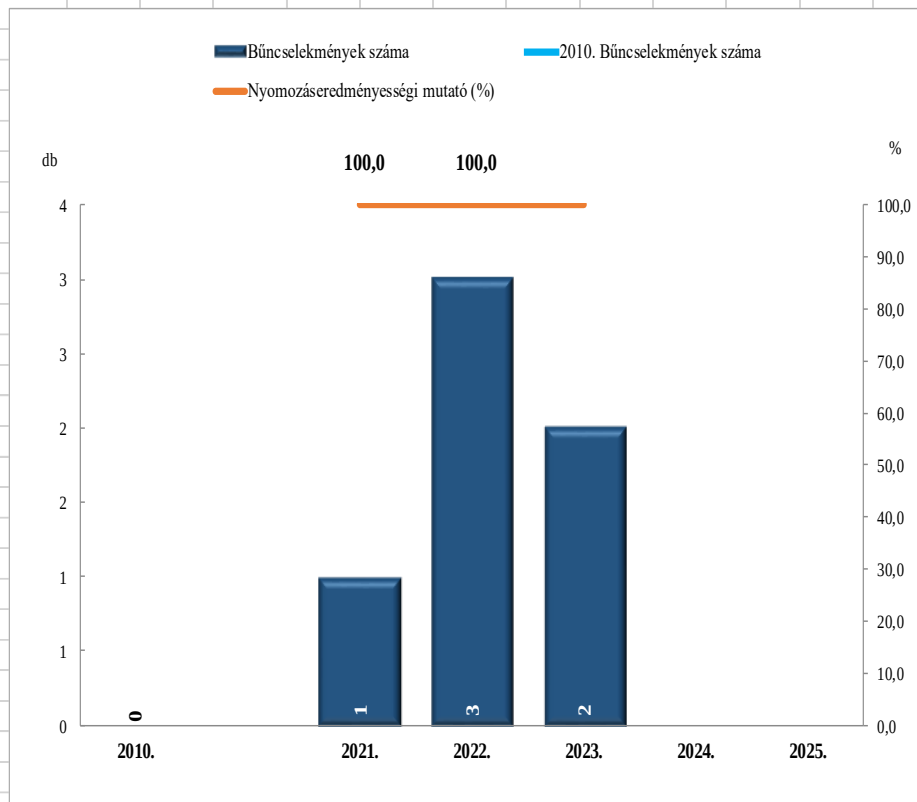
Rendőri eljárásban regisztrált halált okozó testi sértés bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Sárvár / Sárvári Rendőrkapitányság



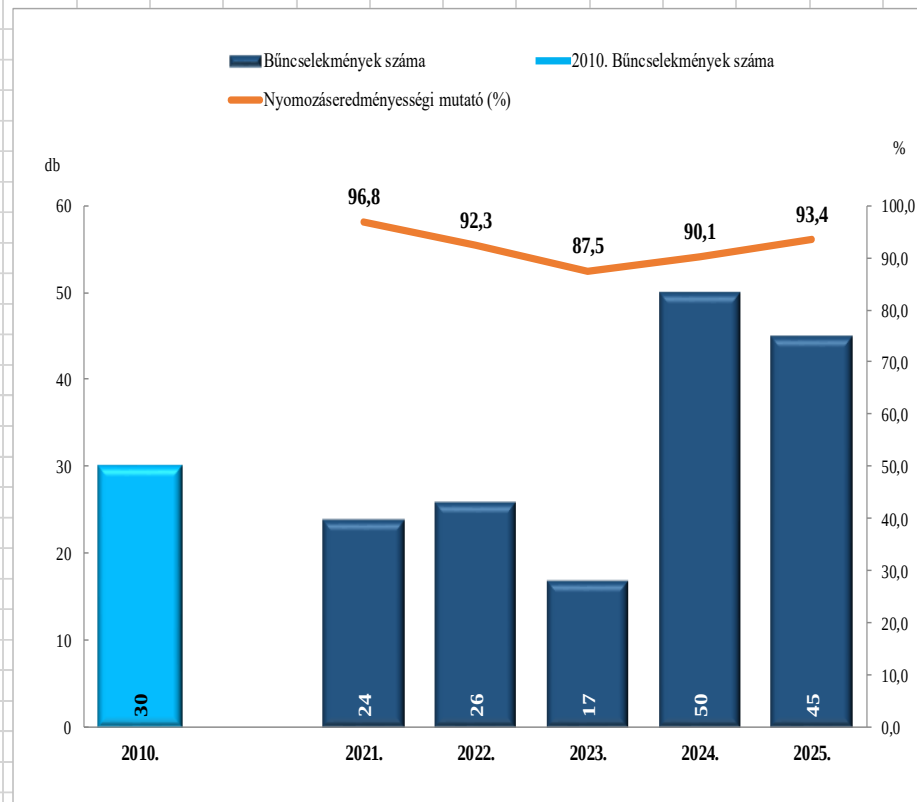
Rendőri eljárásban regisztrált kiskorú veszélyeztetése bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Sárvár / Sárvári Rendőrkapitányság



Rendőri eljárásban regisztrált embercsempészség bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Sárvár / Sárvári Rendőrkapitányság



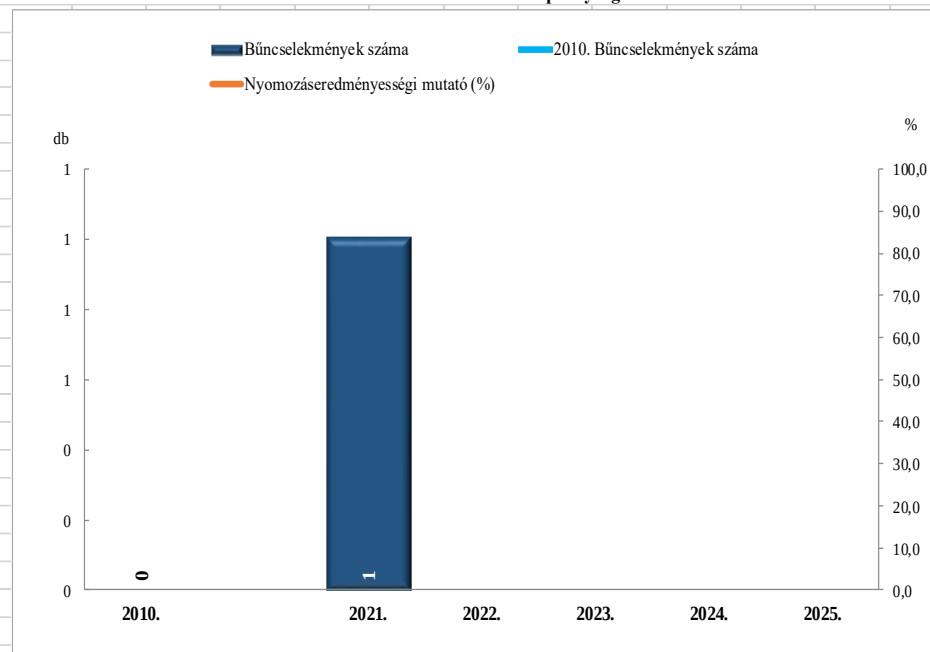
Rendőri eljárásban regisztrált garázdaság bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Sárvár / Sárvári Rendőrkapitányság



Rendőri eljárásban regisztrált kábítószerrel kapcsolatos bűncselekmények (terjesztői magatartás)

a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján

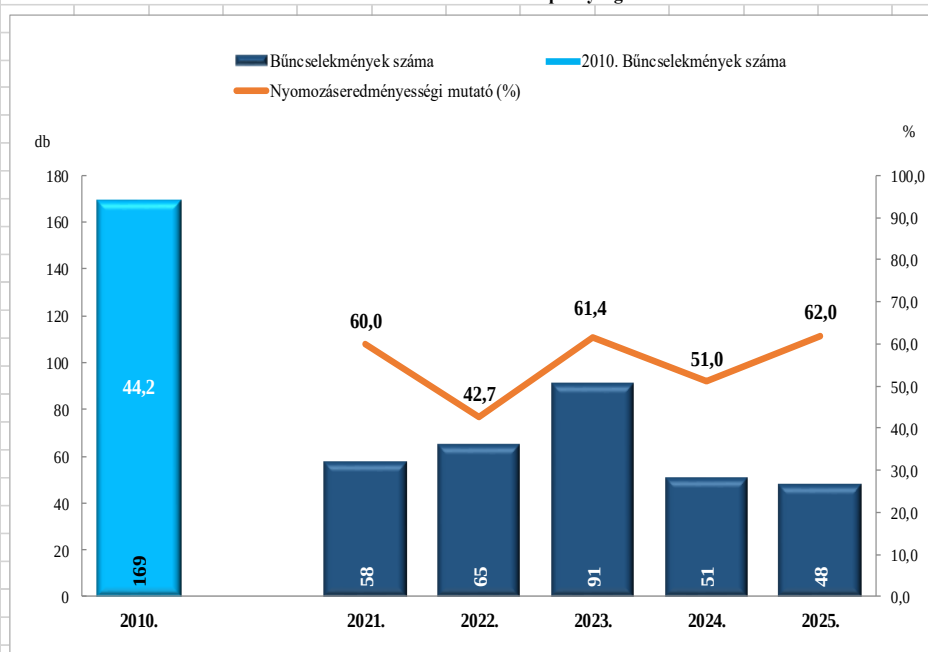
Sárvár / Sárvári Rendőrkapitányság

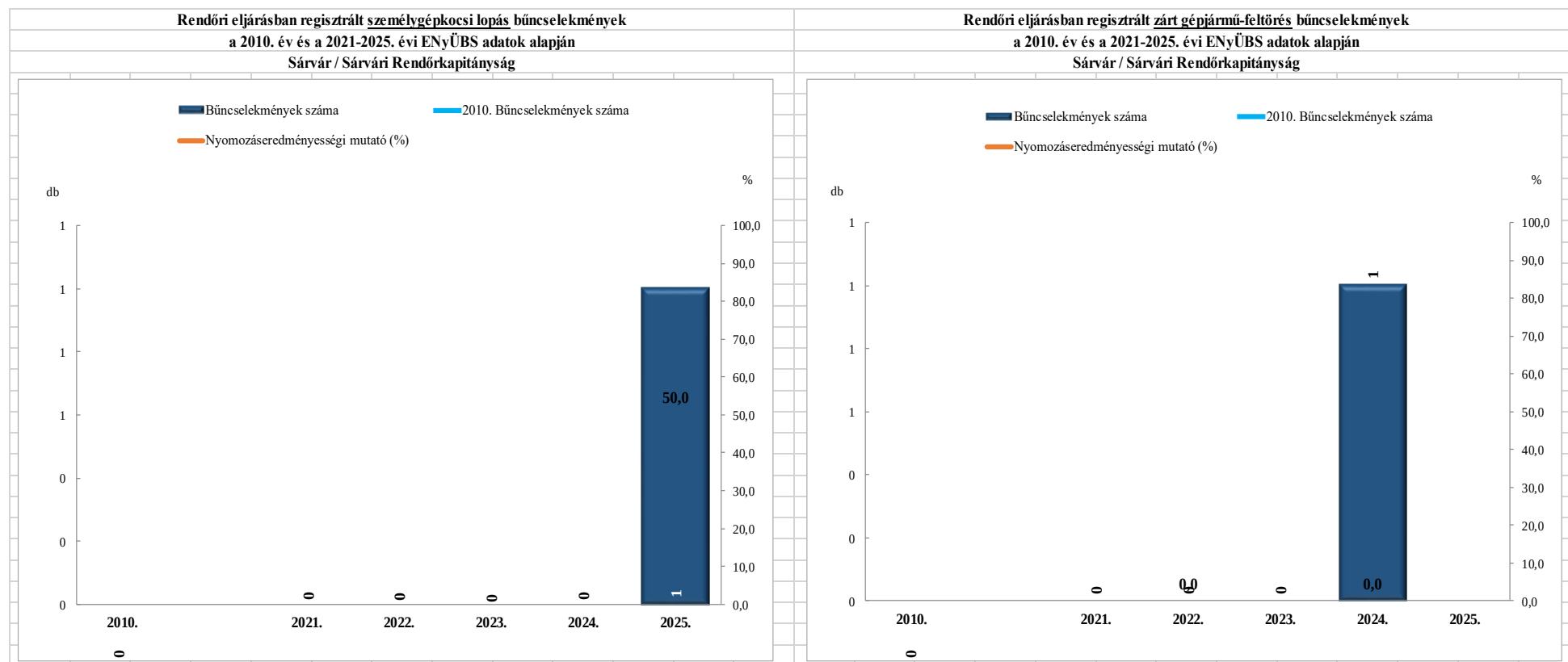


Rendőri eljárásban regisztrált lopás bűncselekmények

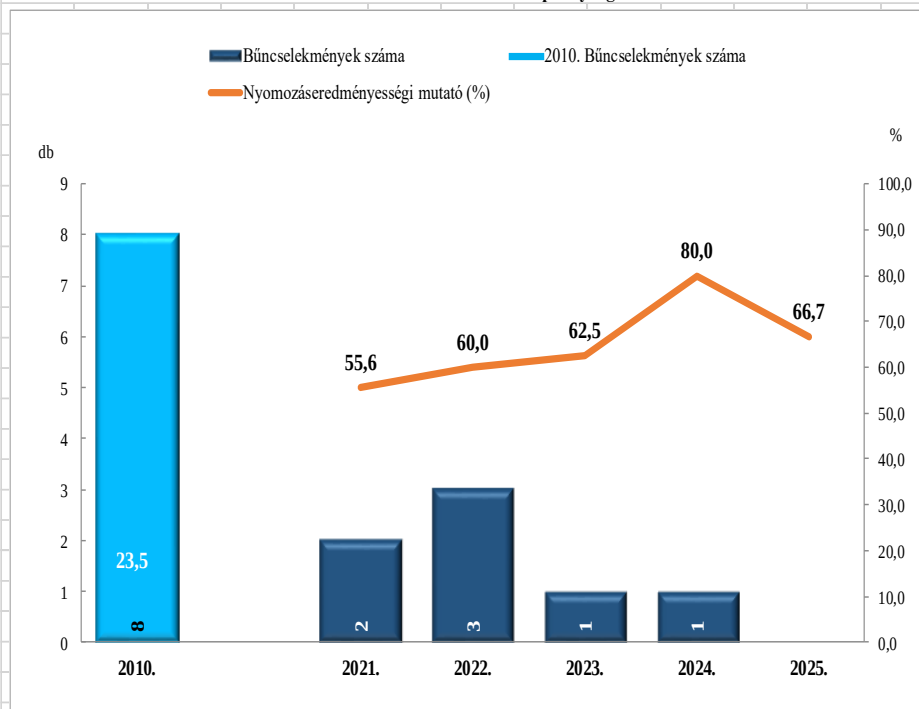
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján

Sárvár / Sárvári Rendőrkapitányság

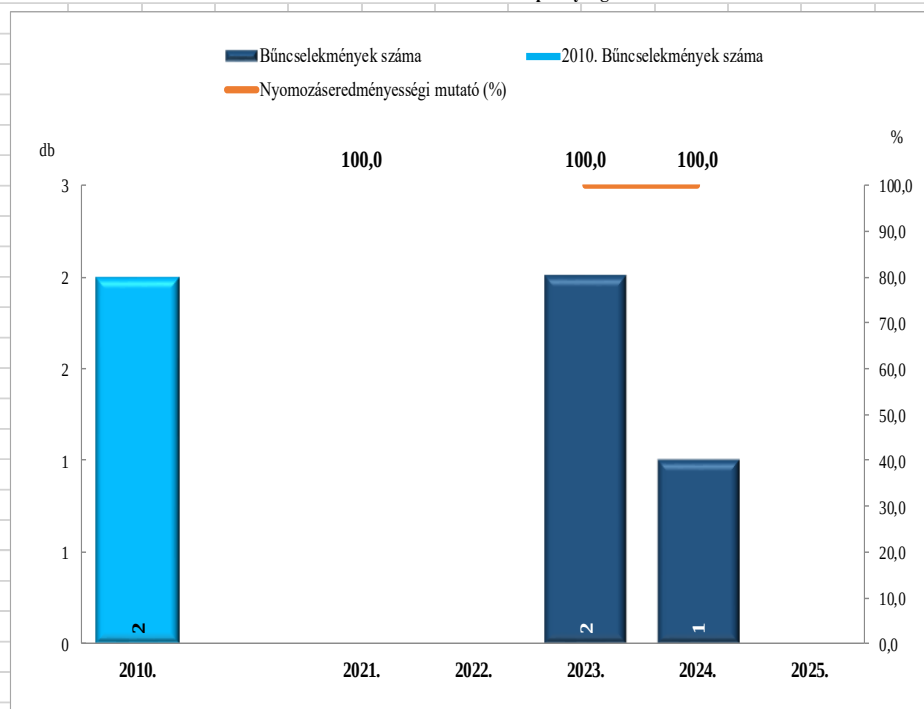




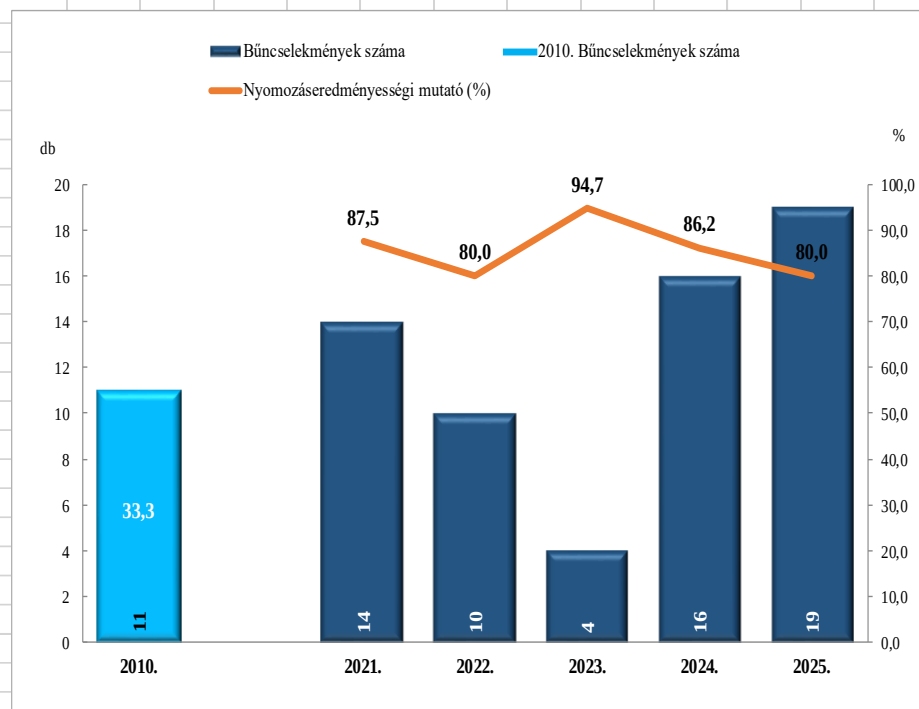
Rendőri eljárásban regisztrált lakásbetörés bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENYÜBS adatok alapján
Sárvár / Sárvári Rendőrkapitányság



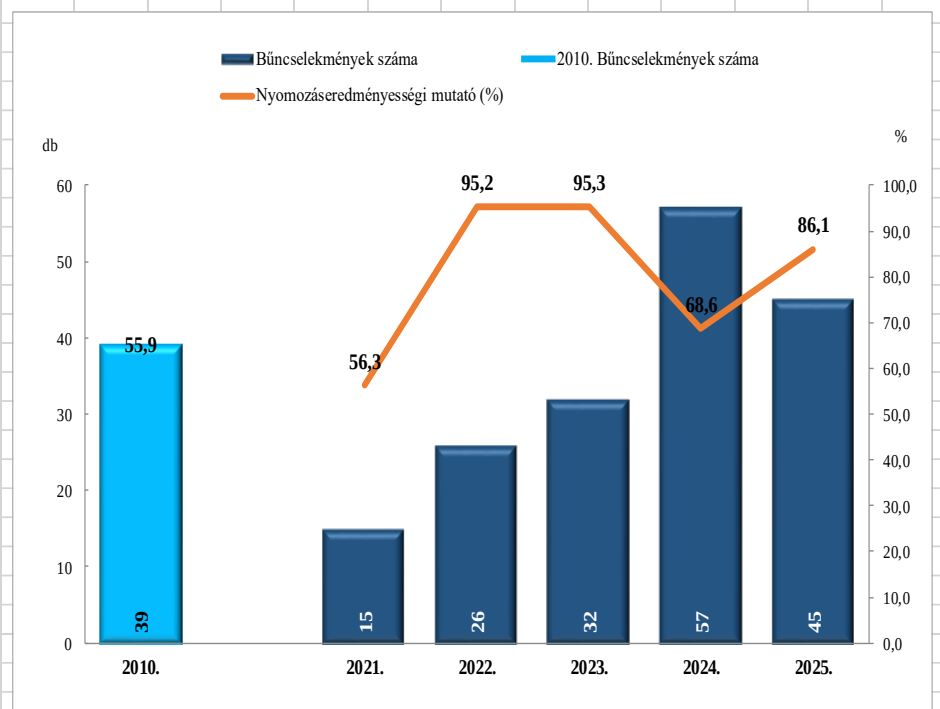
Rendőri eljárásban regisztrált rablás bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENYÜBS adatok alapján
Sárvár / Sárvári Rendőrkapitányság



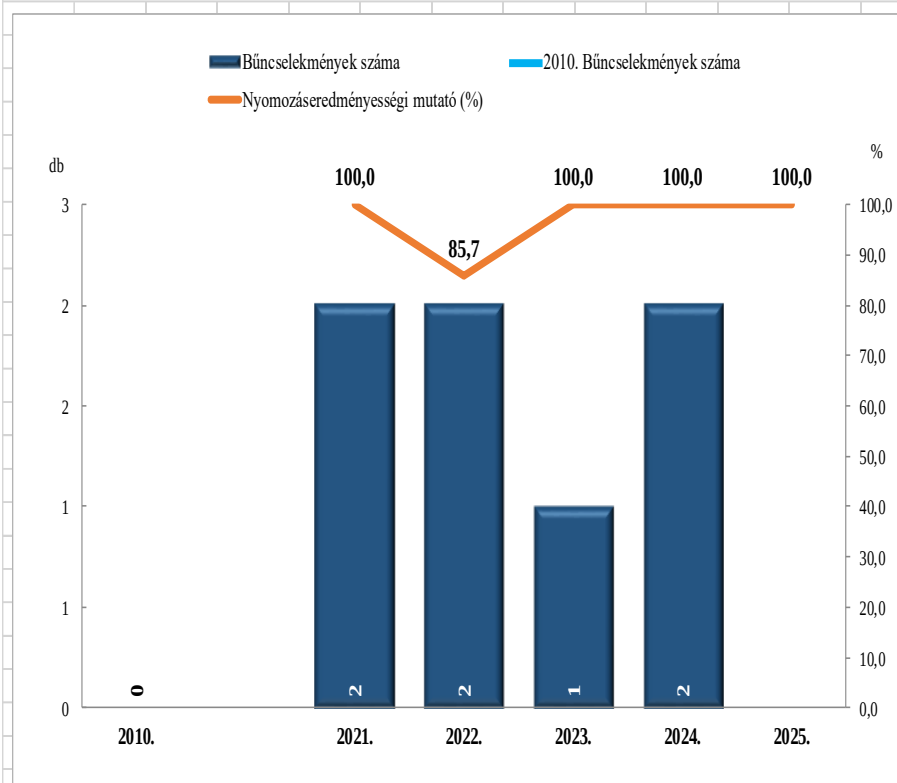
Rendőri eljárásban regisztrált rongálás bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Sárvár / Sárvári Rendőrkapitányság



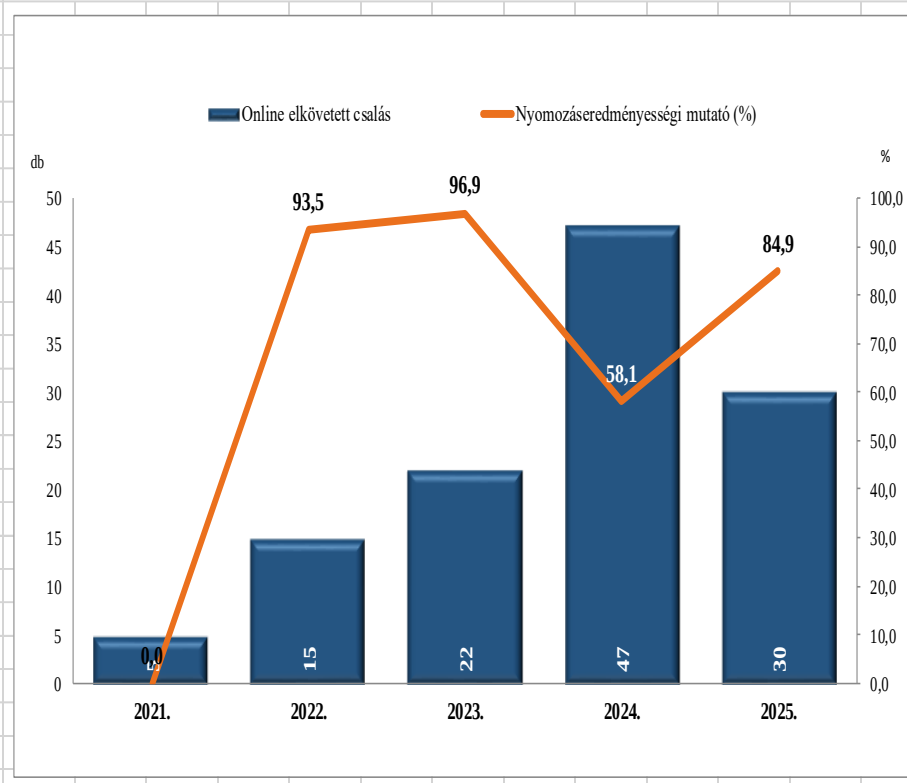
Rendőri eljárásban regisztrált csalás bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Sárvár / Sárvári Rendőrkapitányság



Rendőri eljárásban regisztrált jármű önkénves elvétele bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Sárvár / Sárvári Rendőrkapitányság



Rendőri eljárásban regisztrált online elkövetett csalás bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Sárvár / Sárvári Rendőrkapitányság



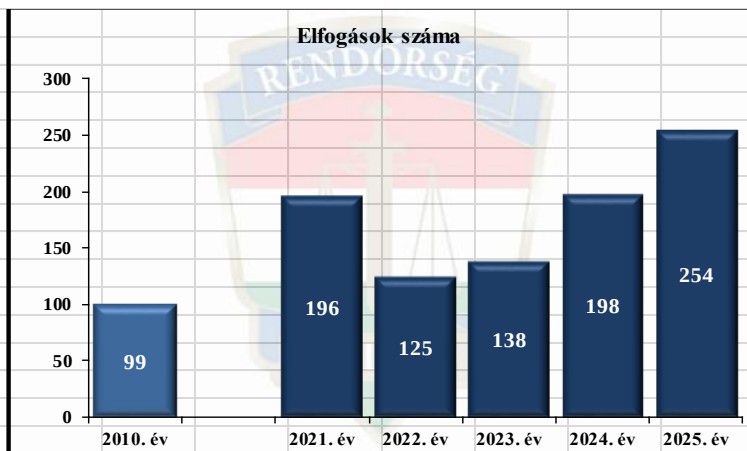
ZÁRADÉK

A dokumentum elektronikus aláírással hitelesített
18040/1095-6/2026.ált.

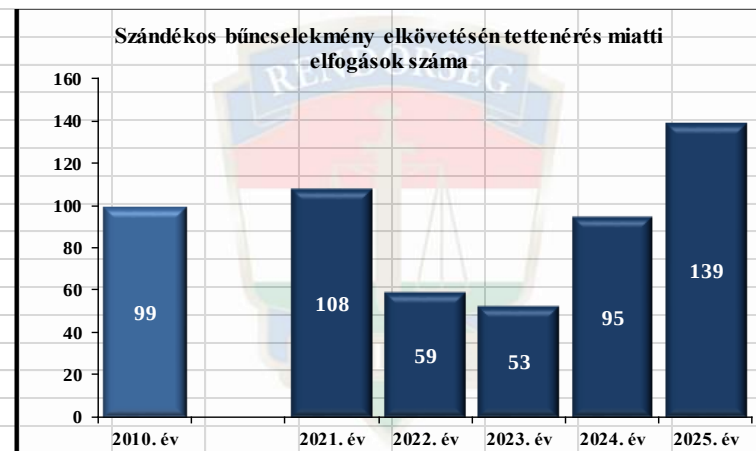


Sárvári Rendőrkapitányság								
Százalékpont! 18040/1095-5/2026-211. ált.								
INTÉZKEDÉSI MUTATÓK, RENDÉSZETI ADATOK (a teljes rendészeti állomány vonatkozásában!)								
	2010. év		2021. év	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év	Változás 2024–2025. Dinamika 2024–2025.
Elfogások száma	99		196	125	138	198	254	56 28,3%
Szándékos bűncselekmény elkövetésén tettenérés miatti elfogások száma	99		108	59	53	95	139	44 46,3%
Előállítások száma	190		125	140	177	274	280	6 2,2%
Bűncselekmény gyanúja miatti előállítások száma	90		74	49	39	99	44	-55 -55,6%
Biztonsági intézkedések száma	85		68	86	56	88	114	26 29,5%
Elrendelt elővezetések száma	36		227	168	196	183	234	51 27,9%
Végrehajtott elővezetések száma	20		65	54	66	45	80	35 77,8%
Végrehajtott elővezetések aránya	55,6%		28,6%	32,1%	33,7%	24,6%	34,2%	9,6% 39,0%
Büntető feljelentések száma	102		179	194	191	253	284	31 12,3%
Szabálysértési feljelentések száma	648		537	513	699	1 104	1 034	-70 -6,3%
Helyszíni bírsággal sújtott személyek száma	1 317		1 005	1 065	2 493	3 146	3 030	-116 -3,7%
Kiszabott helyszíni bírságok összege (ezer Ft)	9 464		11 925	10 350	29 540	37 558	35 211	-2 347 -6,2%
Egy főre jutó helyszíni bírság összege (Ft)	7 186		11 866	9 718	11 849	11 938	11 621	-318 -2,7%
Íttasság ellenőrzések száma összesen	3 118		2 962	4 690	10 753	12 370	8 610	-3 760 -30,4%
Pozitív eredményű itttasság ellenőrzések száma	80		54	58	97	119	115	-4 -3,4%
Járművezetővel szemben			46	55	92	117	109	-8 -6,8%
Rendészeti állomány közterületi szolgálati létszám (fő)			7 309	6 369	5 519	5 653	6 035	382 6,8%
Rendészeti állomány tényleges közterületi szolgálati idő (óra)			54 050	47 073	43 107	46 719	46 284	-435 -0,9%
Tulajdon elleni szabálysértések: indított ügyek száma			66	99	110	104	127	23 22,1%
Tulajdon elleni szabálysértések: felderítési mutató			57,00%	59,00%	64,00%	58,82%	67,16%	8,34% 14,2%
Százalékpont!								
KÖZÚTI KÖZLEKEDÉSI BALESETI ADATOK								
	2010. év		2021. év	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év*	Változás 2024–2025. Dinamika 2024–2025.
Személysérüléses közúti közlekedési balesetek száma	62		73	91	81	61	68	7 11,5%
Halálos közúti közlekedési balesetek száma	4		2	5	1	1	1	0 0,0%
Súlyos sérüléses közúti közlekedési balesetek száma	21		19	25	18	16	15	-1 -6,3%
Könnyű sérüléses közúti közlekedési balesetek száma	37		52	61	62	44	52	8 18,2%
Személysérüléses közúti közlekedési balesetben szenvedett személyek száma	92		111	129	114	80	99	19 23,8%
Meghalt személyek száma	5		2	5	1	1	1	0 0,0%
Súlyosan sérült személyek száma	27		26	35	21	17	16	-1 -5,9%
Könnyen sérült személyek száma	60		83	89	92	62	82	20 32,3%
Íttasan okozott személysérüléses közúti közlekedési balesetek száma**	6		9	8	7	3	5	2 66,7%
Íttasan okozott személysérüléses közúti közlekedési balesetek aránya**	9,7%		12,3%	8,8%	8,6%	4,92%	7,4%	2,4% 49,5%

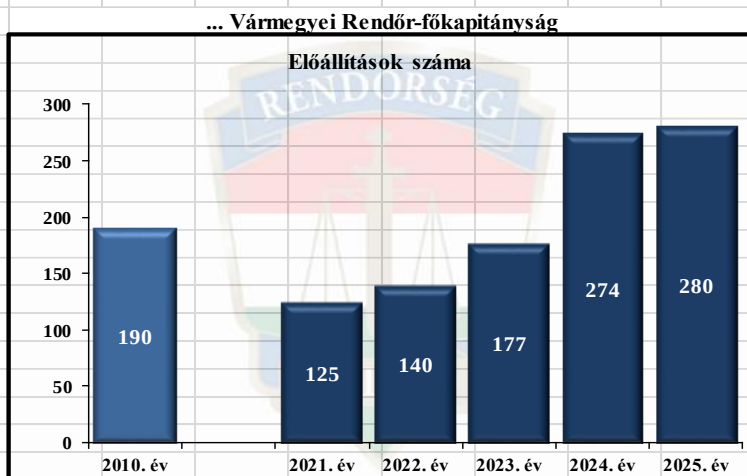
2. számú melléklet



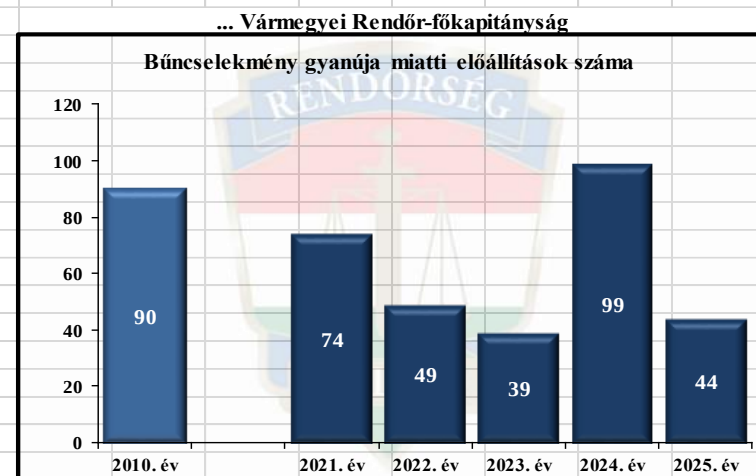
1. számú diagram



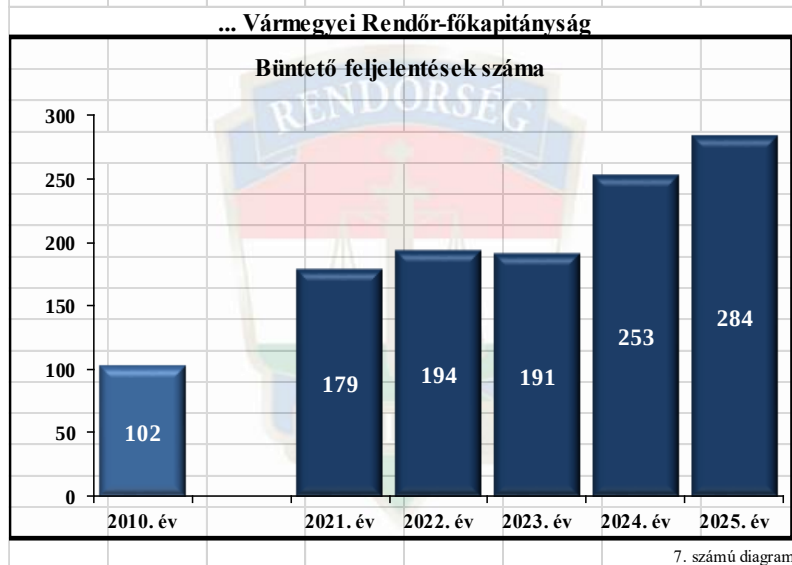
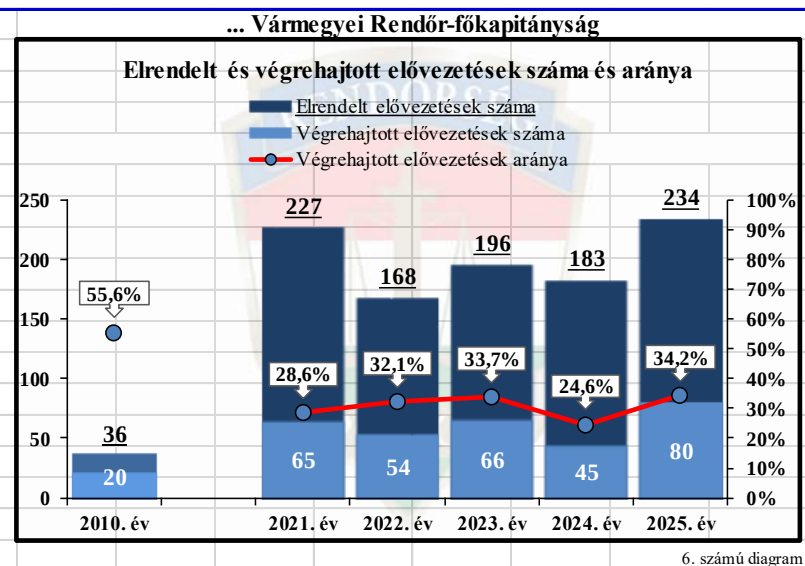
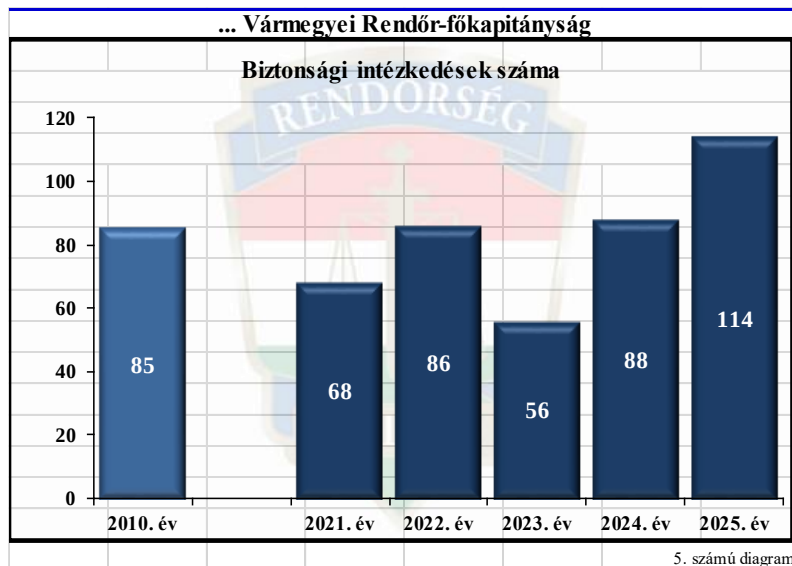
2. számú diagram

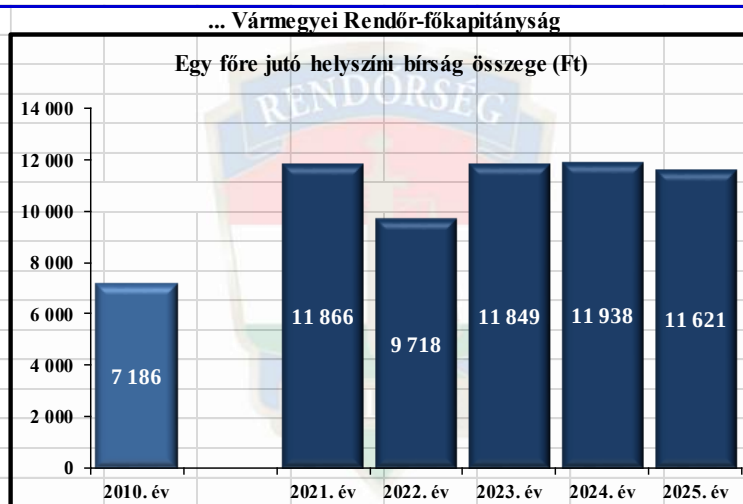


3. számú diagram

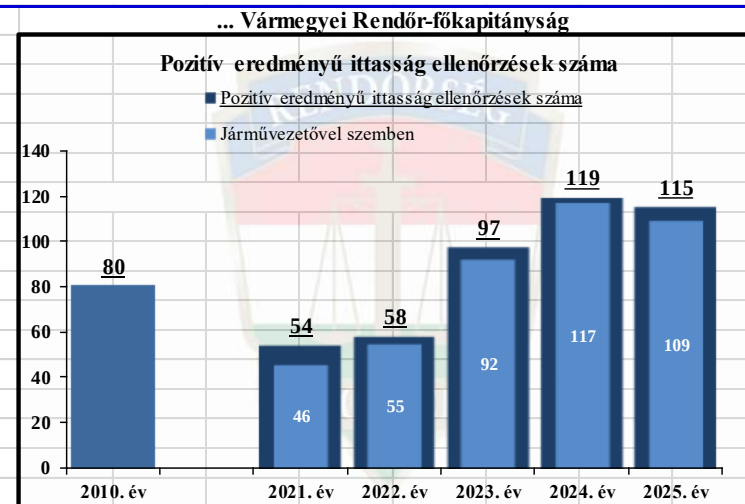


4. számú diagram

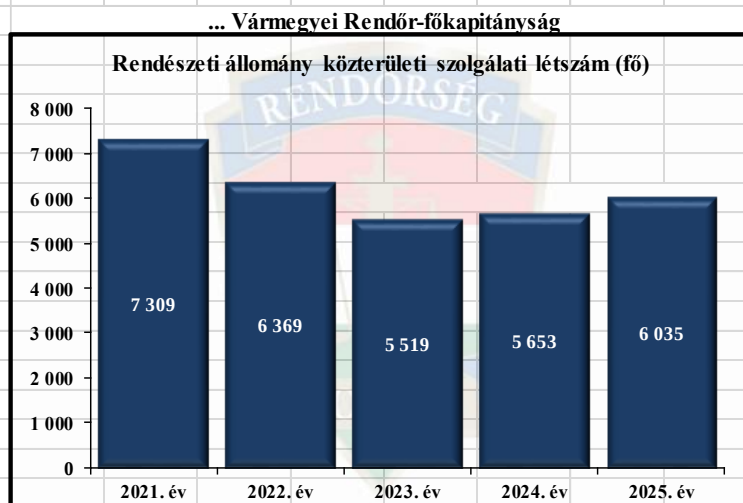




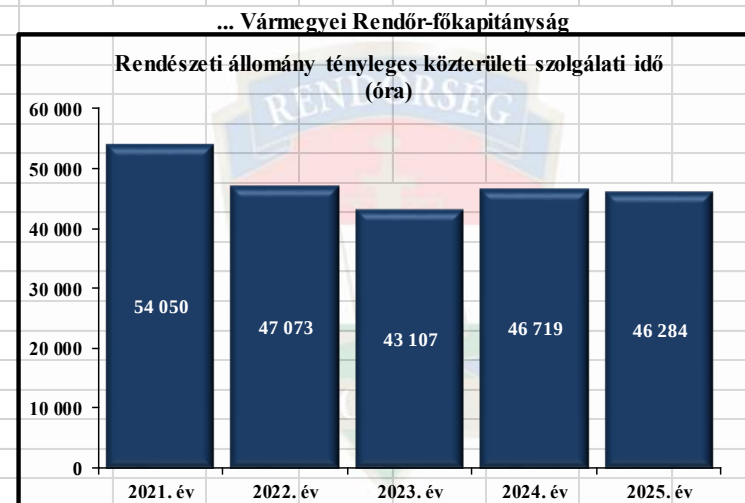
9. számú diagram



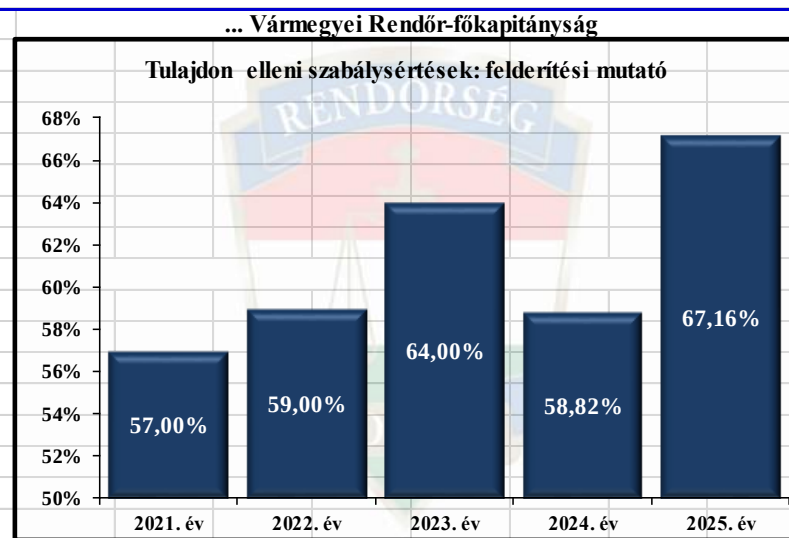
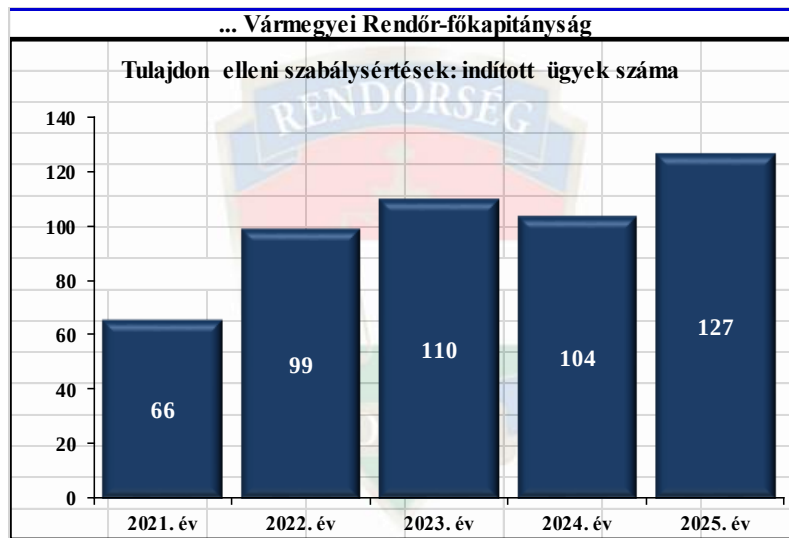
10. számú diagram



11. számú diagram

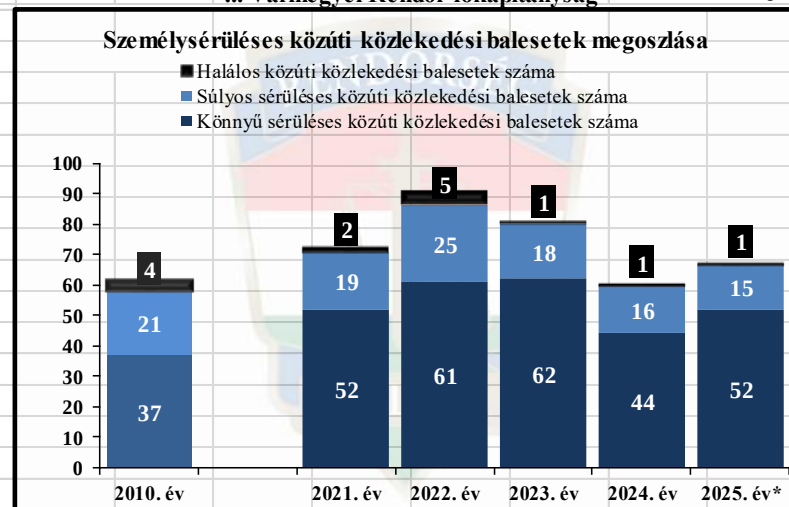
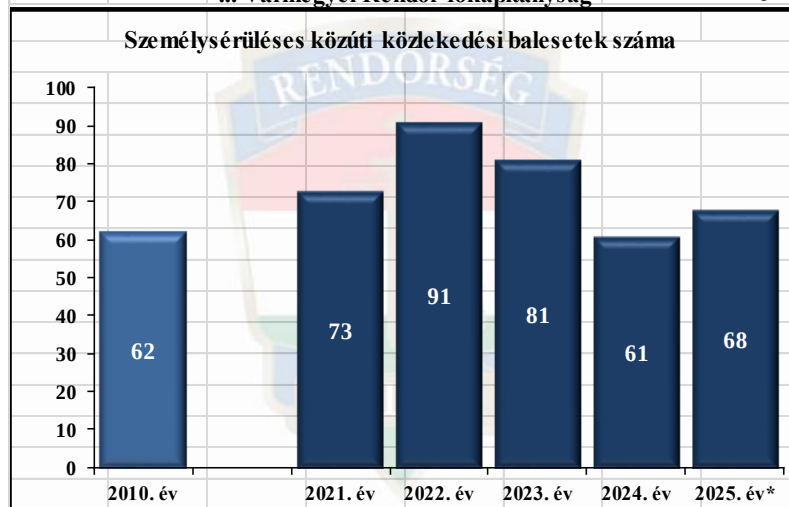


12. számú diagram



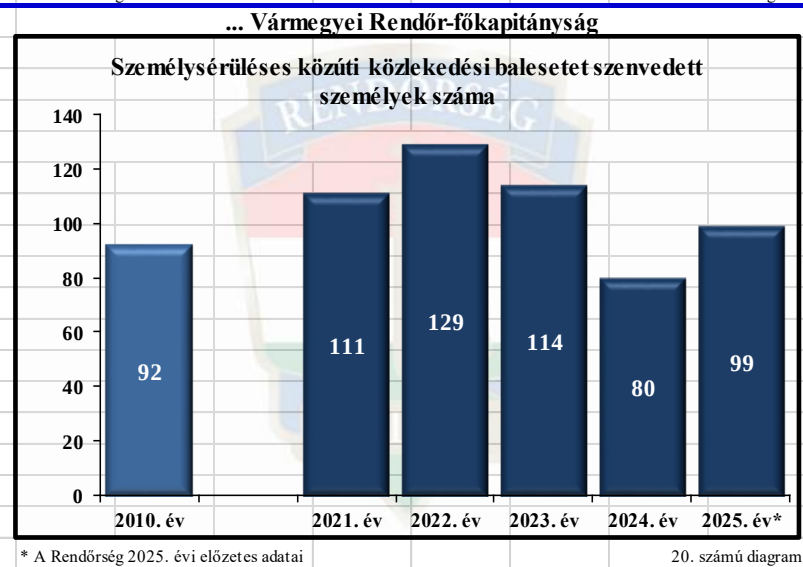
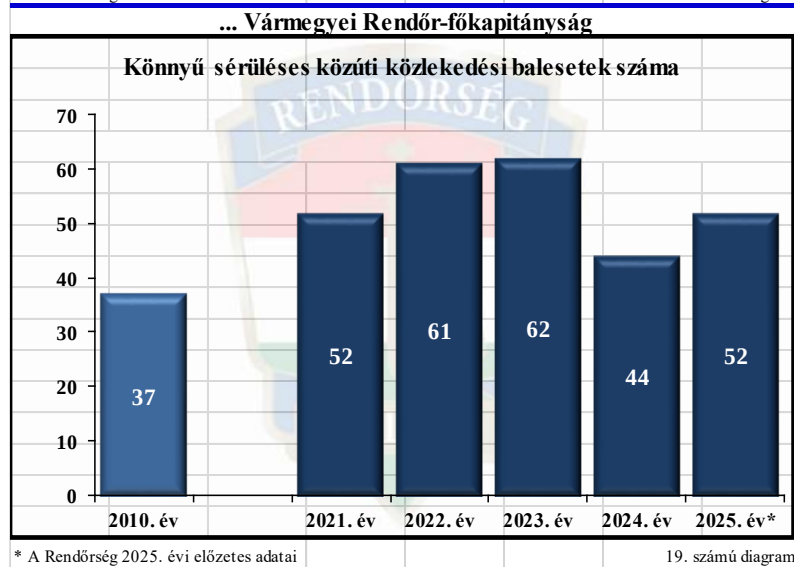
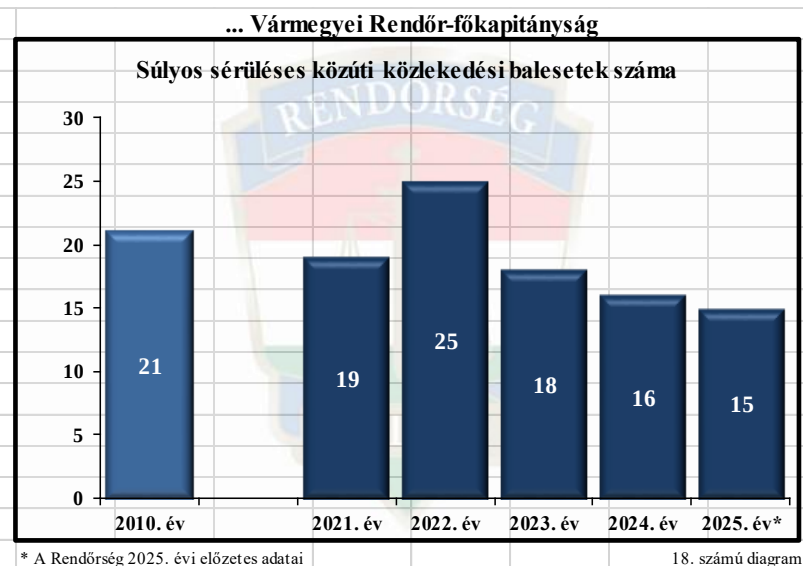
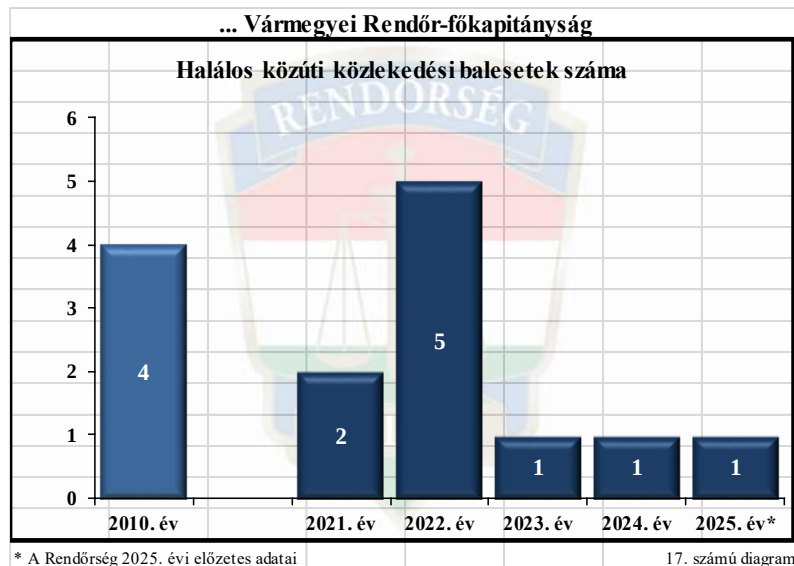
... Vármegyei Rendőr-főkapitányság 13. számú diagram

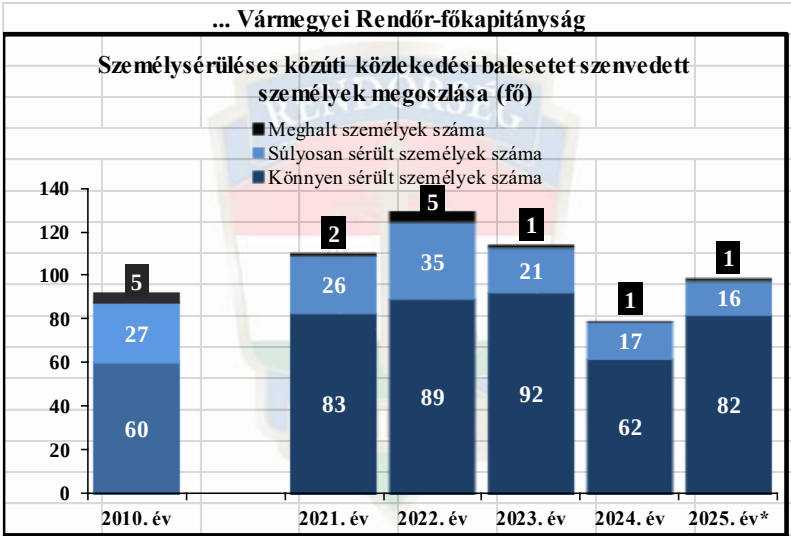
... Vármegyei Rendőr-főkapitányság 14. számú diagram



* A Rendőrség 2025. évi előzetes adatai 15. számú diagram

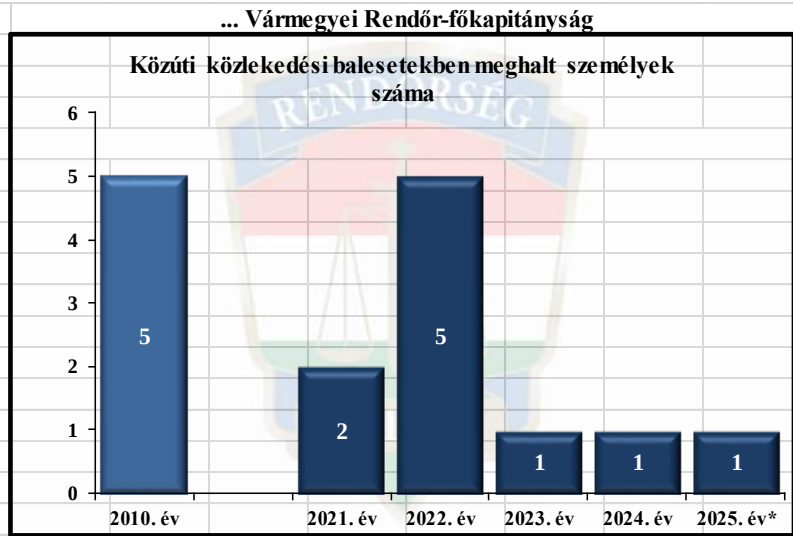
* A Rendőrség 2025. évi előzetes adatai 16. számú diagram





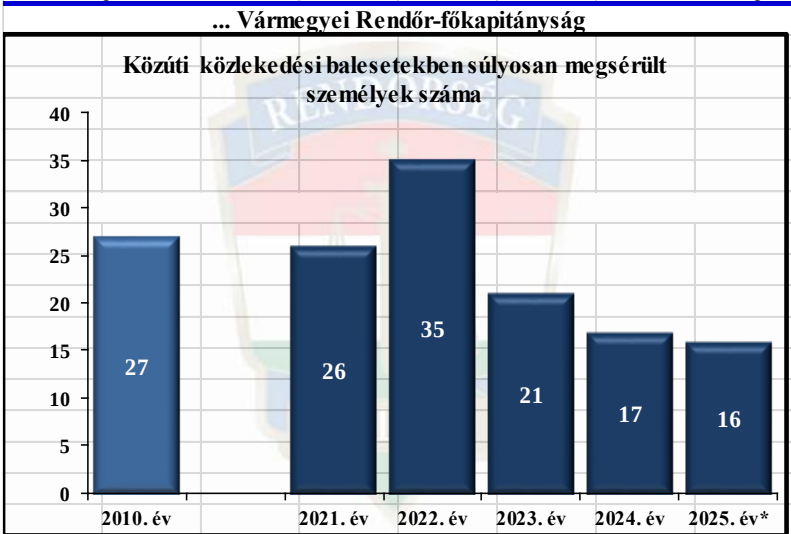
* A Rendőrség 2025. évi előzetes adatai

21. számú diagram



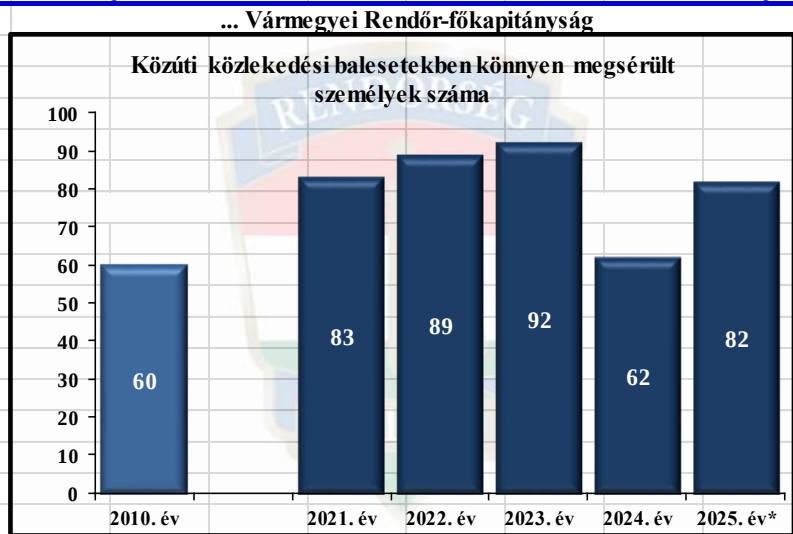
* A Rendőrség 2025. évi előzetes adatai

22. számú diagram



* A Rendőrség 2025. évi előzetes adatai

23. számú diagram

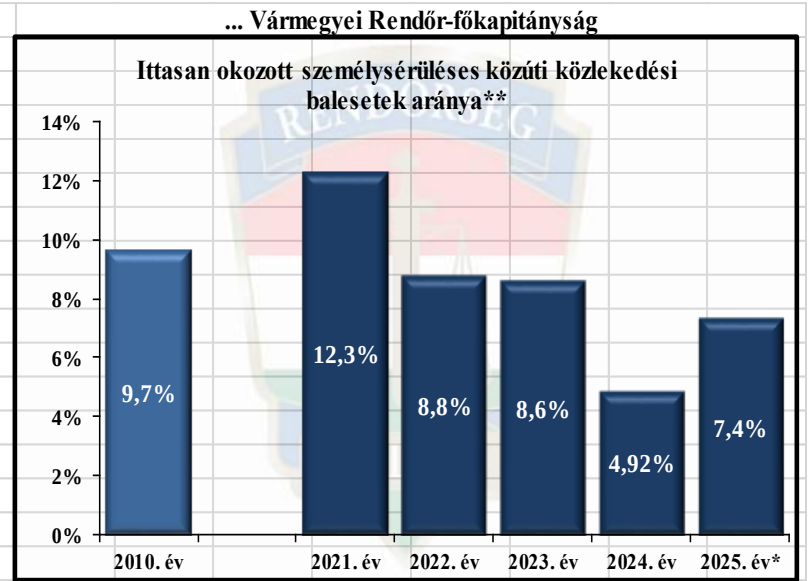


* A Rendőrség 2025. évi előzetes adatai

24. számú diagram



* A Rendőrség 2025. évi előzetes adatai ** 2024-től gyalogos és kerékpáros okozók nélkül 25. számú diagram



* A Rendőrség 2025. évi előzetes adatai ** 2024-től gyalogos és kerékpáros okozók nélkül 26. számú diagram



27. számú diagram



A 2018. évtől tartalmazza a jogellenes tartózkodás elősegítése bűncselekmény adatait is

28. számú diagram



29. számú diagram



30. számú diagram



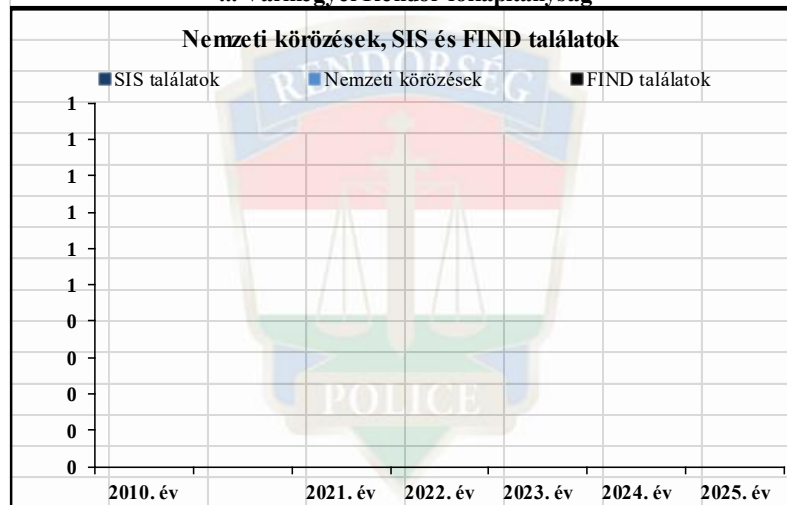
31. számú diagram



Az adatok tartalmazzák a túltartózkodások számát is

32. számú diagram

... Vármegyei Rendőr-főkapitányság



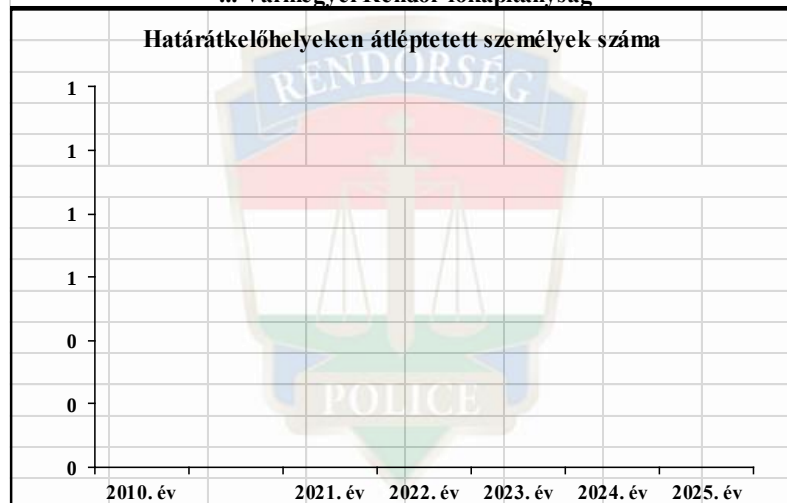
33. számú diagram

... Vármegyei Rendőr-főkapitányság

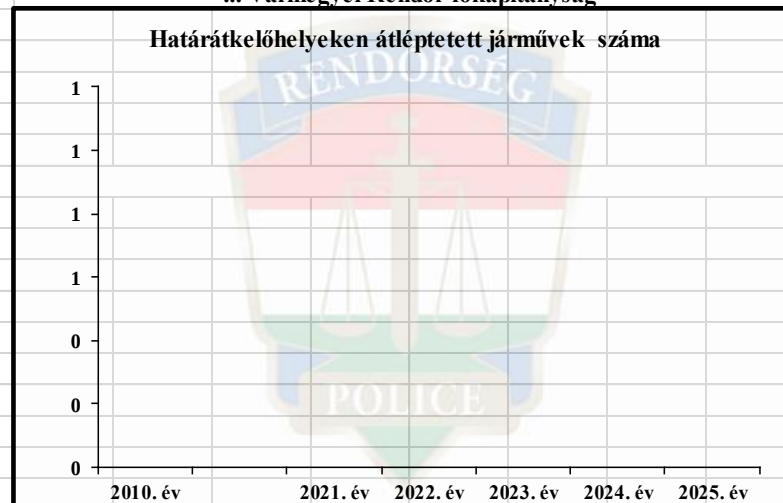


34. számú diagram

... Vármegyei Rendőr-főkapitányság



... Vármegyei Rendőr-főkapitányság



ZÁRADÉK

A dokumentum elektronikus aláírással hitelesített
18040/1095-5/2026.ált.





SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

9600 Sárvár, Várkerület u. 2. Pf. 78. Fax: 95/320-230 Tel.: 95/523-100

I. HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. 100%-os tulajdonosa elfogadja a társaság felügyelőbizottságának írásbeli jelentését a társaság 2025. évi egyszerűsített éves beszámolójáról.

Határidő: azonnal

Felelős: Kondora István polgármester,
Pintér László Norbert, a Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatója

II. HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. tulajdonosa a társaság felügyelőbizottságának jelentésében foglaltakat figyelembe véve, a társaság független könyvvizsgálói jelentést is tartalmazó 2025. évi egyszerűsített éves beszámolóját, annak kiegészítő mellékletét és közhasznúsági mellékletét az alábbi adatokkal elfogadja:

- a mérlegben az eszközök és források egyező végösszege: 468.879 eFt (azaz négyszázhatvannyolcmillió-nyolcszázhetvenkilencezer forint)
- adózott eredmény: 111 eFt (azaz száztizenegyezer forint) nyereség.

A Független könyvvizsgálói jelentés, az „Egyszerűsített éves beszámoló”, a „Kiegészítő melléklet” és a „Közhasznúsági melléklet” a határozat mellékletét képezi.

Határidő: azonnal

Felelős: Pintér László Norbert, a Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatója

Sárvár, 2026. május 6.

Kondora István
polgármester

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (9600 Sárvár, Széchenyi István utca 2. fszt 1., adószám: 11301611-2-18, cégjegyzékszám: 18-09-101155) **tulajdonosának**

Az egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztük a Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság („a Társaság”) 2025. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2025. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 468 879 E Ft, az adózott eredmény 111 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2025. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

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

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2025. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

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

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

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

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy

ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A. paragrafusa („továbbiakban: Előírások”) alapján – a számviteli politika részeként - az egyes tevékenységek számviteli szétválasztási szabályzatának a kidolgozása, valamint elkülönített nyilvántartásának vezetése az Előírásokkal összhangban, valamint a távhőtermelési és távhőszolgáltatási kimutatásoknak a számviteli törvénnyel és az Előírások alapján elkészített számviteli szétválasztási

szabályzattal összhangban való elkészítése és az egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő mellékletében történő bemutatása a Társaság vezetésének a felelőssége.

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/B. paragrafusában előírt külön jelentéstételi kötelezettségünknek az alábbiak szerint teszünk eleget.

- Véleményünk szerint a Társaság, mint távhőtermelő és távhő szolgáltató vállalkozás mellékelt 2025. december 31-i fordulónapra vonatkozó egyszerűsített éves beszámolója kiegészítő mellékletének 10-13. mellékleteiben közzétett távhőtermelési és távhőszolgáltatási tevékenységek kimutatásait minden lényeges szempontból a számviteli törvénnyel és az Előírások alapján elkészített, a kiegészítő melléklet IV/8. pontjában közzétett számviteli szétválasztási szabályzattal (továbbiakban: „Szétválasztási szabályok”) összhangban készítették el.
- A fentiekén túl a vizsgálatunk alapján nyilatkoznunk kell arról, hogy a tudomásunkra jutott-e olyan információ, hogy a Társaság által kidolgozott és alkalmazott Szétválasztási szabályok nem felelnek meg minden lényeges szempontból az Előírásoknak. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

Sárvár, 2026. május 04.

Elektronikusan aláírta:

Horváth Márta
2026-05-04 11:27:28 +0200



Horváth Márta

ügyvezető

Klíring Szolgáltató és Tanácsadó Kft.

8500 Pápa, Korvin u. 3.

Nyilvántartási szám: 000746

Horváth Márta

Nyilvántartási szám: 002302

1	1	3	0	1	6	1	1	3	5	3	0	5	7	2	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	8	-	0	9	-	1	0	1	1	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft. a vállalkozás megnevezése

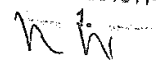
9600 Sárvár, Széchenyi István u. 2. fszt. 1. a vállalkozás címe, telefonszáma

2025

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés:
SÁRVÁR 2026. március 31.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Széchenyi István u. 2. Fsz. 1.
Adószám: 11301611-2-18



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz.	11301611-3530-572-18
Cégbir.sz.	18 09 101155

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

11

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2025-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Eszközök)

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2024-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2025-12-31
a	b	c	d	e
1	A Befektetett eszközök	243 350	-	240 461
2	I. Immateriális javak	6 033	-	4 653
9	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	237 317	-	235 808
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	62 088	-	61 791
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befekt.püi.eszk.értékhelyesbítése	-	-	-
8	B Forgóeszközök	235 527	-	201 353
9	I. Készletek	7 439	-	351
10	II. Követelések	104 322	-	107 477
11	III. Értékpapírok	2 986	-	2 986
12	IV. Pénzeszközök	120 780	-	90 539
13	C Aktiv időbeli elhatárolás	24 207	-	27 065
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	503 084	-	468 879

Keltezés: SÁRVÁR
2026. március 31.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
3600 Sárvár, Széchenyi István u. 2. Fszt. 1.
Adószám: 11301611-2-18
A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz.	11301611-3530-572-18
Cégbir.sz.	18 09 101155

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

12

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2025-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Források)

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2024-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2025-12-31
a	b	c	d	e
53	D Saját tőke	192 425	-	192 238
54	I. Jegyzett tőke	92 260	-	92 260
55	Ebből visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéke	-	-	-
56	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-
57	III. Tőketartalék	62 129	-	62 129
58	IV. Eredménytartalék	- 24 461	-	- 24 053
59	V. Lekötött tartalék	-	-	-
60	VI. Értékelési tartalék	62 088	-	61 791
61	VII. Adózott eredmény	409	-	111
62	E Céltartalékok	-	-	-
66	F Kötelezettségek	195 683	-	162 146
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	-	-	-
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	195 683	-	162 146
90	G Passzív időbeli elhatárolás	114 976	-	114 495
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	503 084	-	468 879

Keltezés: **SÁRVÁR**
2026. március 31.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
3600 Sárvár, Széchenyi István u. 2. Fszt. 1.
Adószám: 11301611-2-18
A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz.	11301611-3530-572-18
Cégbír.sz.	18 09 101155

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

31

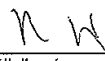
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2025-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2024-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2025-12-31	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	369 689	-	356 324	01
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-	02
III.	Egyéb bevételek	528 894	-	454 925	03
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	465	-	-	04
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	674 488	-	581 933	05
V.	Személyi jellegű ráfordítások	185 505	-	202 210	06
VI.	Értékcsökkenési leírás	26 683	-	20 553	07
VII.	Egyéb ráfordítások	11 491	-	6 440	08
	VII.sorból: értékvesztés	322	-	-	09
A	Üzemi tevékenység eredménye	416	-	113	10
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	-	11
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	7	-	2	12
B	Pénzügyi műv. eredménye	- 7	-	- 2	13
C	Adózás előtti eredmény	409	-	111	18
X.	Adófizetési kötelezettség	-	-	-	19
D	Adózott eredmény	409	-	111	20

Keltezés: SÁRVÁR
2026. március 31.


A vállalkozás vezetője
(képviselője)
Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
3600 Sárvár, Széchenyi István u. 2. Fszt. 1.
Adószám: 11301611-2-18
1.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
2025. évi EGYSZERŰSÍTETT
ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

I. Általános rész

I/1. A vállalkozás bemutatása

1. A cég elnevezése: Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
2. A cég rövidített elnevezése: Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
3. A cég székhelye: 9600 Sárvár Széchenyi István u. 2. fszt. 1.
4. A cég alapításának éve: 1992. november 24.
5. A cég főtevékenysége: 3530 Gőzellátás, légkondicionálás
6. A cég jegyzett tőkéje: 92 260 000 Ft
7. A társaság tagja:
Név: Sárvár Város Önkormányzata
8. A társaság tagjainak törzsbetétjei:
Pénzneme: HUF
Sárvár Város Önkormányzata 92 260 000 Ft
9. A társaság tevékenységi köre: (TEAOR) 3530 Gőzellátás, légkondicionálás
A társaság a fenti tevékenységek végzéséhez szükséges valamennyi engedéllyel rendelkezik.
2018.01.01-től Sárvár Város Önkormányzatával kötött közszolgáltatási szerződés alapján társaságunk látja el a köztemetők üzemeltetésével, a közfoglalkoztatással, az önkormányzati bérlakások gazdálkodásával, valamint a játszóterek, nyilvános illemhely és rekultivált hulladéklerakó kezelésével kapcsolatos közfeladatokat.
10. A társaság honlapja: www.svnk.hu
11. A társaság ügyvezetése, képviselése és cégjegyzésre:
Az ügyvezető jogosult
Pintér László Norbert
Lakcíme: 9600 Sárvár Csokonai u. 18.
12. A társaság legfőbb szerve: Taggyűlés szerepét betöltő alapító
A taggyűlés a társaság minden ügyében jogosult dönteni.
13. A társaság dolgozói tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlója.
A mindenkori ügyvezető
14. A társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.
15. Az alább felsorolt esetekben az „Alapító okirat” szerint kell eljárni:
A társaság szervezete
Az Ügyvezető igazgató feladatai és hatásköre
A társaságot érintő pénzügyi rendelkezések
A társaság megszűnése és végelszámolása /felszámolása/.
16. A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A. §-186 B. §-iban részletezett előírások miatt van szükség. A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredménykimutatásban történő bemutatásához.
17. A társaság 2018.01.01-től közhasznú nonprofit gazdasági társaságként működik, ennek megfelelően a beszámoló közhasznúsági melléklettel is rendelkezik.

I/2. A számviteli politika főbb vonásai

A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat, amely során a Távhő törvény és a Civil törvény társaságunkra vonatkozó szabályait is figyelembe vettük.

A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettséget, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

7

1. A beszámolási forma:
 - A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:
 - Egyszerűsített éves beszámoló, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak.
 - A mérleg "A" változatban készült, a nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.
 - Az eredmény-kimutatása: Összköltségeljárással készült
 - A mérleg és az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.
2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:
 - az üzleti év megegyezik a naptári évvel.
 - a mérleg fordulónapja: 2025. december 31.
 - a mérlegzárás napja: 2026. február 28.
3. A beszámoló készítése, aláírása:
 - A beszámolót nyelve: Magyar
 - Aláíró: Ügyvezető
4. A könyvvizetés módja és a könyvvizetéssel kapcsolatos időpontok:

A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvizetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljön bemutatásra.
5. A beszámoló közzététele:

A közzétételi kötelezettségét a Társaság azzal teljesíti, ha az éves beszámolót elektronikus formában az IM Céginformációs és Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat részére megküldi.
6. A számviteli alapelvek érvényesítése:

A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elve; a költség-haszon összevetésének elve.
7. Összehasonlíthatóság biztosítása

A beszámoló tartalma és formája, valamint az azt alátámasztó könyvvizetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítjuk.
8. A számviteli rendért felelős személy

A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve:	Takács Viktória Éva
lakcíme	9757 Meggyeskovácsi, Szabadság u. 1.
PM regisztrációs száma	206827
9. Könyvvizsgálati kötelezettség

Könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló neve	Klíring Kft.
címe:	8500 Pápa, Korvin u. 3.
Kamarai regisztrációs száma	000746
Könyvvizsgálatért felelős neve:	Horváth Márta
Könyvvizsgálat díja	1866 ezer Ft/2025. év
10. Felügyelő Bizottság

A felügyelőbizottság tagjai:

2025. január 01-től	Vocelka Zoltán	9600 Sárvár, Arany J. u. 17.
	Enzsől Róbert	9600 Sárvár, Újsziget u. 7. 1. ajtó
	Kovács Zsolt Józsefné	9608 Sárvár, Sport u. 20.

Az eszközök és források besorolásának és értékelésének szempontjai

1. Az eszközök besorolásának szempontjai:

A Társaság a Számviteli törvény előírása szerint a befektetett eszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet tartósan legalább egy éven túl szolgálja; a forgóeszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet nem tartósan szolgálják. Használatbavételkor egyedi besorolás, a mérlegkészítés során felülvizsgálat történik.
2. A források besorolásának szempontjai:

A Társaság a Szt. előírása szerint a saját forrásokat a tulajdonosok által véglegesen rendelkezésre bocsátott és az adózott eredményből hagyott összegek képezik, idegen forrásokat a külső vállalkozásoktól (hitelintézetektől, gazdasági társaságoktól, magánszemélyektől) egy évet meghaladó, vagy egy éven belüli fizetési határidő mellett kapott pénzeszköz, termékszállítás, szolgáltatás, vagy egyéb kötelezettség összegek alkotják.

3. Az eszközök értékelése:

a) A bekerülési érték:

- az eszközök vételkor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
- nem pénzbeli betétként való átvételkor a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;
- saját előállítások a közvetlen költségek;
- térítés nélküli átvételkor az átdónál szereplő könyv szerinti összeg, maximum a piaci érték;

b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:

- a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;
- aktiválás napjától egyedileg, havonta, negyedévente a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon;
- a Társaság a kis értékű egyedi beszerzési, előállítási érték alatti eszköz értékét használatbavételkor egy összegben számolja el.

c) Az értékvesztés elszámolása és visszairása:

- akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen (készleteknél 20 %-ot meghaladó eltérés, követelések bekerülési értékének 20%-a) magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott;
- kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszairása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.

d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:

- A valutás devizás eszközök, kötelezettségek értékelése az MNB által közzétett árfolyamon történik.

4. Az aktív és passzív időbeli elhatárolások köre

a) Aktív időbeli elhatárolások

- Bevételek, melyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérlegforduló napja után esedékesek.
- Költségek, ráfordítások, melyek a mérlegforduló napját követő időszakra számolhatók el.

b) Passzív időbeli elhatárolás

- Bevételek, melyek a mérlegforduló napja előtt befolytak, de a következő év bevételét képezik.
- Költségek, ráfordítások, melyek a mérleggel lezárt évet terhelik, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel.
- A mérleggel lezárt évhez kapcsolódó prémiumok, jutalmak és azok járulékai.
- A mérlegforduló napja, és a mérlegkészítés napja között ismertté vált, lezárt évet terhelő kötelezettségek.
- Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatások költséggel, ráfordítással még nem ellentételezett összege.
- Egyéb bevételként elszámolt, hasznított bevételek.
- Az előzőekben ki nem emelt mérlegtelek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

5. Minősítési szempontok

A Jelentős összegű hiba, amelynek hatása ellenőrzési kötelezettségű a felmerülés évére: mérlegfőösszeg 2 %-a.

A Lényeges hibahatás az utoljára közzétett üzleti év beszámoló saját tőkéjének 20 %-a.

A kivételes nagyságú bevételek, költségek és ráfordítások azok, amelyek adózott eredménye a saját tőkét 20%-ban meghaladó értékben növeli.

A kivételes előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások jellegének meghatározását a cég számviteli politikája részletezi.

II. Specifikus rész a mérleghez kapcsolódóan

II/1 Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének, valamint nettó értékének alakulását a mérleg sorok és az 1. sz. melléklet mutatják be.

Az év végén folyamatban lévő beruházások értéke

0 eFt

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök elszámolt terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.

2025-ben nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

A befektetett eszközök közül az ingatlanok tekintetében számoltunk érték helyesbítéssel, amelynek összegének felülvizsgálata 2025-ben megtörtént, záró értéke 61.791 e Ft.

21

A közszolgáltatási szerződések alapján végzett önkormányzati feladatok (lakásgazdálkodási, egyéb településüzemeltetési és temetőfenntartási feladatok) ellátásához Sárvár Város Önkormányzatától kezelésre, karbantartásra, felújításra kapott önkormányzati vagyon gondozása, tételes nyilvántartása biztosított, az önkormányzati vagyon értékének megőrzése, gyarapítása folyamatos volt 2025. évben is. A közszolgáltatási szerződésben foglalt, az önkormányzat vagyonyilvántartása felé történő beszámolási kötelezettségének a társaság eleget tett.

II/2 Készletek bemutatása

A Társaság 2025.12.31-én a készleten lévő szerelési anyagokat és az előre legyártott urnafülkék fedőkővének értékét szerepelteti a készletek mérlegsorán. A készletek tényleges beszerzési értékén kerültek leltározásra, amelyek mérlegfordulónapi értéke 351 ezer Ft.

II/3 Követelések bemutatása

A követelések összetételét az azokról felvett leltár tartalmazza, amelyet a Társaság jelen kiegészítő mellékelt 2. számú melléklete tartalmazza.

A követelések állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással alátámasztott. A vevői követelések értékelése, értékvesztés elszámolása megtörtént.

II/4 Értékpapírok bemutatása

Az értékpapírok mérlegsor a Társaság értékpapírszámláján kimutatott, bekerülési értéken nyilvántartott 2.986 e Ft értékű értékpapír állományát tartalmazza. Az értékpapír állományban 2025-ben változás nem következett be.

II/5 Pénzeszközök bemutatása

A pénzeszközök mérleg fordulónapi értékét a 3. sz. melléklet szemlélteti. Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

II/6 Aktív időbeli elhatárolások bemutatása

A aktív időbeli elhatárolások mérleg fordulónapi értékét a 4. sz. melléklet részletezi. Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

II/7 Saját tőke bemutatása

A Társaság saját tőkéjének állományának alakulását az 5. számú melléklet tartalmazza. A nyilvántartás alapja a könyv szerinti érték, állománya egyeztetéssel alátámasztott.

II/8 Kötelezettségek bemutatása

A kötelezettségek összetételét az azokról felvett leltár tartalmazza, amelyet a Társaság jelen kiegészítő melléklet 6. sz. mellékletében közzé tesz.

A Társaságnak hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek. A rövid lejáratú kötelezettségek állománya egyeztetéssel igazolt.

Tulajdonosokkal szembeni kötelezettsége nincs.

Az éves eredményből, illetve az eredménytartálékból osztalék nem kerül sem kifizetésre, sem meghatározásra.

II/9 Passzív időbeli elhatárolások bemutatása

A Passzív időbeli elhatárolások mérleg fordulónapi értékét a 7. sz. melléklet részletezi. Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

A halasztott bevételek a felújításokhoz, beruházásokhoz kapott EU-s és önkormányzati támogatások értékcsökkenéssel még nem ellentételezett összegét tartalmazzák. A halasztott bevételek feloldása az elszámolt értékcsökkenéssel egyidőben történik a támogatási intenzitás figyelembe vételével. A halasztott bevételből 5 évnél hosszabb idő alatt megszüntetendő a távhőszolgáltatás feladattal kapcsolatban 13.861 e Ft, lakásgazdálkodás közfeladathoz kapcsolódóan 76.498 e Ft, a temetőüzemeltetés közfeladathoz kapcsolódóan 20.323 e Ft.

II/10 A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

A pénzügyi vagyoni helyzet mutatóit az 8. sz. melléklet szemlélteti.

III. Specifikus rész az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódóan

A beszámolási időszakban az értékesítés elszámolt nettó árbevétele

Belföldi főtevékenység árbevétele:	270 450 eFt
Belföldi melléktevékenység árbevétele:	85 874 eFt
ebből lakásgazdálkodás bevétele	60 652 e Ft
temetőfenntartás bevétele	12 370 e Ft
településüzemeltetés bevétele	592 e Ft
közvetített szolgáltatások	3 457 e Ft
vállalkozási tevékenység bevétele	8 192 e Ft

n

EU közösségi tagállamból származó árbevétel:	0 eFt
Harmadik országból származó árbevétel:	0 eFt
Összes értékesítés nettó árbevétele:	356 324 eFt
<u>Saját termelésű készletek állományváltozása:</u>	0 eFt
<u>Egyéb bevételek</u>	454 925 eFt
Ebből: Halasztott bevételből tárgyévben figyelembe vett összeg	22 844 eFt
Egyéb kapott támogatás	398 459 eFt
Működéshez kapott önkormányzati támogatás (bemutatása a közhasznúsági mellékletben történik)	86 000 eFt
Közfoglalkoztatás támogatása- Kormányhivatal	17 155 eFt
Behajtáshoz kapcs. Költségtérítés	620 eFt
Követelések visszaírt értékvesztése	465 eFt
Energiaadó visszatérítés	2 141 eFt
Egyéb bevételek	1 210 eFt
Az <u>anyagjellegű ráfordítások értéke</u> összesen:	581 933 eFt
amelyből: Elszámolt anyagok költsége:	515 870 eFt
Igénybevett szolgáltatások költsége:	137 256 eFt
ebből javítási, karbantartási munkák összege	
távhő tevékenységre	19 755 e Ft
egyéb közfeladat ellátásra	63 217 e Ft
Egyéb szolgáltatások költségei:	9 815 eFt
Eladott áruk beszerzési értéke:	12 436 eFt
Közvetített szolgáltatások értéke:	0 eFt
Az elszámolt <u>személyi jellegű ráfordítások értéke</u> összesen (értékét a 9. sz. melléklet részletezi)	202 210 eFt
amelyből: Bérköltségek:	164 283 eFt
Személyi jellegű kifizetések:	17 795 eFt
Bérfelárak:	20 132 eFt
Az összes elszámolt tervszerinti <u>értéksökkenés</u> összege:	20 553 eFt
amelyből: Több év alatt elhasználandó eszközök terv szerinti Écs:	25 024 eFt
Használatbavételkor egy összegben elszámolt Écs:	1 659 eFt
<u>Egyéb ráfordítások:</u>	6 440 eFt
<u>Az üzemi(üzleti) tevékenység eredménye:</u>	113 eFt Nyereség
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek bevételei:	0 eFt
amelyből: realizált árfolyamnyereség:	0 eFt
kapott kamat, kamatjellegű bevétel:	0 eFt
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek ráfordításai:	2 eFt
amelyből: realizált árfolyamvesztés:	0 eFt
fizetett, elszámolt kamat, kamatjellegű ráfordítás:	2 eFt
<u>Pénzügyi műveletek eredménye:</u>	-2 eFt Veszteség
<u>Adózás előtti eredmény:</u>	111 eFt Nyereség
Társasági adófizetési kötelezettség:	0 eFt
<u>Adózott eredmény</u>	111 eFt Nyereség

IV. Tájékoztató rész

IV/1. A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása

Az statisztikai állományi létszám:	27 fő	164.283 e Ft
ebből: fizikai	17 fő	80.419 e Ft
szellemi	10 fő	83.864 e Ft
A személyi jellegű kifizetések összetételét a 9. számú melléklet tartalmazza.		

IV/2. A vezető tisztségviselők által a beszámolási időszakban felvett járandóság, nekik folyósított előlegek

Tárgyévben az ügyvezető részére 16.010 e Ft bér, a felügyelőbizottsági tagok részére 2.760 e Ft tiszteletdíj került elszámolásra.

7

A vezető tisztségviselőknek adott előlegek nem voltak.

IV/3. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségek, a mérlegben nem szereplő, de a Társaság tevékenységét befolyásoló információk

A Társaság a Sávár Város Önkormányzatával kötött közszolgáltatási szerződésben meghatározott feladatok ellátásához önkormányzati tulajdonú eszközöket és ingatlanokat kapott használatra, amelyet Társaságunk csak mennyiségben tart nyilván. Az eszközök mennyiségi számbavétele 2025-ben nem történt meg (2024-ben volt tételes számbavétel).

A távhő és lakásgazdálkodás közfeladatokhoz kapcsolódó, végrehajtási eljárás alá vont követelések eljárási költségeit várhatóan a végrehajtás teljesítése során az adós megtéríti, de teljesülése bizonytalan. A járulékos költségeket emiatt mérlegen kívüli követeléseként kezeljük. Az ilyen címen nyilvántartott követelés összesen 460 ezer Ft.

IV/4. Kivételes nagyságú, kivételes előfordulási tételekről

A Társaság tárgyévben a normál üzletmenethez kapcsolódó tételeket számolta el könyveiben. Kivételes nagyságú és előfordulási tétel tárgyévben nem volt.

IV/5. Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák

Tárgyévben külső ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák nem kerültek elszámolásra. Jelentős összegű önellenőrzés a tárgyév során nem történt.

IV/6. Társasági adó alap megállapításánál módosító tényezők

Tárgyévben a társasági adóalap meghatározásakor csökkentő tételként vettük figyelembe az adótvény szerint elszámolt értékcsökkenést (17.926 e Ft) és a behajthatatlan követelésre képzett értékvesztés visszaírásaként elszámolt egyéb bevételnek megfelelő összeget (166 e Ft), valamint az előző évek elhatárolt veszteségéből figyelembe vehető összeget (2.132 e Ft). Növelte az adóalapot a számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés (21.447 e Ft), az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege (772 e Ft), a fizetett bírság (27 e Ft). A 2025. évi adókötelezettség meghatározásakor figyelembe vettük a közhasznú nonprofit társaságokra vonatkozó szabályt, miszerint nem kell alkalmazni a jövedelemminimum meghatározására vonatkozó előírásokat, valamint eltűnt a közhasznú szervezetekre vonatkozó adómentesség érvényesítésének lehetőségével.

IV/7. Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás

Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a társaság az előírt rendelkezéseknek megfelelően járt el.

IV/8. A távhőszolgáltatásról szóló törvény szerinti mérleg és eredmény-kimutatás bontása

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A-18/B §-iban előírt számviteli szétbontást a 10.-13. mellékletek tartalmazzák.

A Társaság 2025. évben távhő termelést, távhőszolgáltatást és egyéb tevékenységeket végzett Sávár város területén.

A szétválasztás elkészítése során a Magyar Energia Hivatal 1/2013. számú ajánlását, mint módszertant tartottuk irányadónak.

Az elkülönítési rendszer felépítésekor a számviteli szabályokat úgy alakítottuk ki, hogy az egyes tevékenységek költségei és bevételei elkülöníthetők legyenek. Az eredmény megállapítása során alapvetően a közvetlen hozzárendelés elvét alkalmaztuk, azon tételek esetében, ahol a közvetlen hozzárendelés nem alkalmazható, felosztást alkalmaztunk az ajánlás iránymutatásai szerint. A mérleg tételek tevékenységek közötti szétválasztása során szintén a közvetlen hozzárendelés elvét alkalmaztuk, a tételeken el nem különíthető mérleg tételeknél az ajánlás szerinti felosztási kulcsot használtuk.

IV/9. A közhasznú nonprofit szervezetekre vonatkozó előírások betartása

Az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. Törvény előírásai szerinti beszámolót a 14. és 15. melléklet tartalmazza.

A civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről szóló 350/2011. (XII.30.) Korm. rendelet előírásai szerint elkészített közhasznúsági melléklet a 2025. évi egyszerűsített éves beszámoló elválaszthatatlan részét képezi.

IV/10. Kiegészítés az Ukrajna és a Közel-Kelet területén fennálló fegyveres konfliktusra, humanitárius katasztrófára tekintettel hirdetett háborús veszélyhelyzet miatt kialakult rendkívüli gazdasági helyzetre figyelemmel

A Társaság szerint a korábbi években megemelkedett energia árak a közeljövőben nem fognak visszaállni az eredeti szintre, és ezzel hosszabb távon is számolni szükséges. A háborús helyzet olyan újabb eseményeket keletkeztetett amely az eddig nyugvó kockázatot megemelte. A Barátság kőolajvezeték bombázása, az olajszállítások megakasztása olyan kockázat, amit a Kormány megpróbál kezelni, de a jövőre vonatkozóan nem ismerjük a tényleges kimenetelt és az energiaárakra való hatását. Ezt a helyzetet súlyosbítja a Közel-Keleti háború kiújulása, aminek a következménye, hogy a Hormuzi-szoros lezárása, illetve időszakos megnyitása, szintén akadályozza az energiaellátást, ezért az energiaárak világgpiaci árának alakulását kockázatosnak tartjuk. Várhatóan a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal kezeli ezeket a problémákat, de még akkor is okozhat Társaságunknak finanszírozási problémákat. Bizva a Kormány és a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal intézkedéseinek pozitív hatásaiban Társaságunk képes lesz ellátni feladatát.

h

IV/11. A vállalkozás folytatása

A vállalkozás folytatásának elvét szem előtt tartva, a háborús veszélyhelyzet miatt kialakult gazdasági helyzetre tekintettel a Társaság 2025. évi várható teljesítménye értékelésre került, az alábbi megállapításokkal:

- A Társaság végzett tevékenységében átmeneti, vagy végleges, jelentősnek minősülő szolgáltatás csökkenések, leállások nem várhatóak; - takarékoskodás következtében fogyasztáscsökkenés és emiatt hatékonyságromlás várható.
- a 157/2005. (VIII.15.) Kormányrendelet 2025. augusztus 2-től hatályos 9. sz. melléklete szerinti tartalmú, kötelező fejlesztési tervet kell készítenie társaságunknak és 2026. december 31-ig be kell nyújtani jóváhagyásra a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalnak. Erre azért van szükség, mivel társaságunknál a beépített teljes fűtési teljesítmény meghaladja az 5 MW-ot, és nem felelünk meg a hatékony távhő kritériumainak.
- Nem várhatóak kapacitás-, és létszám leépítések, átszervezések.
- Az értékesítési bevételben elmaradások ugyan nem várhatóak, de a hatékonyságromlás bevétellel és támogatással nem ellentételezett részének finanszírozása kérdéses.
- A hatékonyság növelésére Társaságunk pályázatot nyújtott be a Jedlik Ányos Energetikai Program keretében meghirdetett Távfüteni rendszer infrastruktúrájának korszerűsítése és fejlesztése című, 2025/MA/TAVHO/01 kódszámú Pályázati Felhívására. 2026. március 09-én kaptuk az értesítést, hogy a pályázatot támogatásra érdemesnek ítélték. Jelenleg a támogatási okirat aláírása előtt állunk.
- A szerződéses kötelezettségek teljesítésében nehézségek nem várhatóak.
- Nem áll fenn a vállalkozás folytatására való, egyéb ok miatti képtelenség, illetve az ezzel kapcsolatos lényeges bizonytalanság.
- A Társaság a fentiek figyelembevételével meg tud felelni a vállalkozás folytatása elvének.

IV/12. Kiegészítés kapcsolt felekkel folytatott ügyletekhez

A Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft. a tulajdonos Sárvár Város Önkormányzata és annak gazdasági társaságai részére nyújtott, vagy tőlük igénybe vett ügyleteket 2025. adóévre vonatkozóan megvizsgálta és a következő megállapításokat tette.

Megállapítható, hogy a Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft. Sárvár Város Önkormányzata, mint tulajdonos és annak intézményei részére távhőszolgáltatást nyújt. Ezen túlmenően a tulajdonos önkormányzat részére a köztemetésekkel összefüggésben sírhelyet biztosít, valamint a tulajdonos önkormányzat rész tulajdonában álló gazdasági társaság részére távhőszolgáltatást nyújt.

A Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft. a tulajdonos önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződések alapján önkormányzati feladatokat is ellát, amelyre tekintettel a Társaság 2025. évben működési támogatásban részesült Sárvár Város Önkormányzatától. Megállapítható, hogy a Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft. közhasznú nonprofit Kft., amelyet figyelembe véve a társasági adóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 18. § (5) bekezdése értelmében a miniszteri rendelet előírásai alapján a szokásos piaci ár rögzítési, és a nemzeti adóhivatal felé 2025. évre vonatkozóan adatszolgáltatási kötelezettség nem terheli.

A szokásos piaci ár meghatározásával összefüggő nyilvántartási kötelezettségről szóló 32/2017. (X.18.) NGM rendelet 1. §-a értelmében megállapítható, hogy a társaságot nem terheli nyilvántartási kötelezettség, mivel a távhőszolgáltatás jogszabályban (50/2011. (IX.30.) NFM rendeletben) egyedileg meghatározott konkrét ár alkalmazásával megvalósuló ügylet, továbbá a kapcsolt vállalkozások esetében az egy szerződés alapján történő teljesítések összevont értéke 2025. adóévben általános forgalmi adó nélkül a 100 millió Ft-ot nem haladja meg.

Sárvár, 2026.március 31.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Szabadság
ügyvezető igazgató
Adószám: 11301611-2-18

Mellékletek:

1. Befektetett eszközök
2. Követelések leltára
3. Pénzeszközök leltára
4. Aktív időbeli elhatárolások leltára
5. Saját tőke alakulása
6. Kötelezettségek leltára
7. Passzív időbeli elhatárolások leltára
8. Mutatók
9. Személyi jellegű kifizetések

10. Távhőtörvény szerinti megbontás-mérleg
11. A távhőszolgáltatásról szóló törvény szerinti bontás- TÁVHŐTERMELÉS mérleg
12. Távhőtörvény szerinti megbontás-eredménykimutatás
13. A távhőszolgáltatásról szóló törvény szerinti bontás- TÁVHŐTERMELÉS eredménykimutatás
14. Közhasznú gazdasági társaság egyszerűsített éves beszámoló mérlege
15. Közhasznú gazdasági társaság egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

Befektetett eszközök - tükör

1. melléklet

Készült a

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

2025 . évi beszámolójához

Dátum: 2025. december 31.

eFt

Fő- könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték					Ertékcsokkenés					Záró netó érték
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	8 462	28	336	-	8 154	2 429	1 408	336	-	3 501	4 653
12	INGATLANOK	465 724	12 108	1 859	-	475 973	236 898	13 681	668	-	249 911	226 062
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	123 560	-	-	-	123 560	122 822	68	-	-	122 890	670
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK	44 887	6 719	1 943	-	49 663	37 133	5 396	1 942	-	40 587	9 076
16	BERUHÁZÁSOK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MIND ÖSSZESEN:		642 633	18 855	4 138	-	657 350	399 282	20 553	2 946	-	416 889	240 461

Sárvár, 2026. március 31.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
3600 Sárvár, Széchenyi István u. 2. fszt. 1.
Adószám: 11301011-2-18
1.

Követelések leltára

Készült a

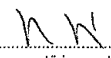
Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

2025. évi beszámolójához

Dátum: 2025. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2024.12.31	2025.12.31	Változás	
		Érték -Forint	Érték -Forint	Ft	% (+növekedés, - csökkenés)
a	b	c	d	e	f
311	Belföldi követelések (forintban)	19 483 498 Ft	20 167 870 Ft	684 372	3,51
312	Belföldi követelések (devizában)	- Ft	- Ft	0	0,00
315	Belföldi követelésekre értékvesztés elszámolása és visszairás	- 1 248 528 Ft	- 1 854 458 Ft	-605 930	48,53
354	Egyéb adott előlegek	- Ft	- Ft	0	0,00
3621	MAVIR támogatás	40 021 674 Ft	42 439 359 Ft	2 417 685	6,04
3629	Kormányhivatal támogatása	1 306 406 Ft	- Ft	-1 306 406	-100,00
368	Különféle egyéb követelések, elszámolások	27 812 432 Ft	26 857 131 Ft	-955 301	-3,43
3685	Egyéb követelés msz-el szemben	85 802 Ft	80 000 Ft	-5 802	-6,76
3686	Egyéb követelés társasházzal szemben	- Ft	5 770 621 Ft	5 770 621	100,00
3688	Energiaadó elszám. Szla	878 000 Ft	853 000 Ft	-25 000	-2,85
454	Szállító túlfizetés	133 903 Ft	406 110 Ft	272 207	203,29
4621	SZJA kifizetői	- Ft	- Ft	0	0,00
46302	Cégautóadó	- Ft	- Ft	0	100,00
46303	Környezetterhelési díj	15 000 Ft	13 000 Ft	-2 000	100,00
46304	Vezetékdíj	44 000 Ft	- Ft	-44 000	-100,00
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	15 782 149 Ft	12 671 149 Ft	-3 111 000	-19,71
4793	Társasház elszámolási számla	7 177 Ft	73 599 Ft	66 422	100,00
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	- Ft	- Ft	0	100,00
ÖSSZESEN:		104 321 513 Ft	107 477 381 Ft		
Mérleg érték:		104 322 eFt	107 477 eFt		

Sárvár, 2026. március 31.


 ügyvezető igazgató
 Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
 9600 Sárvár, Széchenyi István u. 2. Fszt. 1.
 Adószám: 11301611-2-18
 1.

Pénzeszközök leltára

Készült a

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

2025. évi beszámolójához

Dátum: 2025. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2024.12.31	2025.12.31	Változás	
		Érték -Forint	Érték -Forint	Ft	% (+növekedés, - csökkenés)
a	b	c	d	e	f
381	Pénztár	300 900 Ft	377 070 Ft	76 170 Ft	25,31
3841	Elszámolási betétszámla	102 604 820 Ft	80 921 240 Ft	- 21 683 580 Ft	-21,13
3842	Elszámolási betétszámla	17 874 272 Ft	9 240 949 Ft	- 8 633 323 Ft	-48,30
3851	Megtakarítási betétszámla	1 Ft	1 Ft	- Ft	0%
ÖSSZESEN:		120 779 993 Ft	90 539 260 Ft	- 30 240 733 Ft	
Mérleg érték:		120 780 eFt	90 539 eFt		

Sárvár, 2026. március 31.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Széchenyi István u. 2. Fszt. 1.
Adószám: 13011112-10-10
.....
igazgató

Aktív időbeli elhatárolások leltára

Készült a

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

2025. évi beszámolójához

Dátum: 2025. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték -Forint
a	b	d
3913	Árbevétel aktív időbeli elhatárolása (2025. évi hódíjbevétel)	23 765 802 Ft
3923	Költségek aktív időbeli elhatárolása	3 299 357 Ft
ÖSSZESEN:		27 065 159 Ft
Mérleg érték:		27 065 e Ft

Változás kimutatás

Megnevezés	2024 (e Ft)	2025 (eFt)	Változás eFt	Változás %
Bevételek időbeli elhatárolása	20 563	23 766	3 203	15,58
Költségek időbeli elhatárolása	3 644	3 299	-345	-9,47
Összesen	24 207	27 065	2 858	11,81

Sárvár, 2026. március 31.

.....
Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
3600 Sárvár, Széchenyi István u. 2. Fszt. 1.
Adószám: 11301611-2-18
1. ...

Saját tőke alakulása

Készült a

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

2025 évi beszámolójához

Dátum: 2025. december 31.

eFt

<i>Tőkeelem</i>	<i>Nyitás</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Átkönyvelés</i>	<i>Zárás</i>
Jegyzett tőke	92 260	-	-		92 260
Jegyzett, be nem fizetett tőke	-	-	-		-
Tőketartalék	62 129	-	-		62 129
Eredménytartalék	- 24 461	-	-	409	- 24 053
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	62 088	-	297		61 791
Adózott eredmény	409	111	-	- 409	111
Saját tőke	192 425	111	297	-	192 239

Sárvár, 2026. március 31.



 Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
 9600 Sárvár, Széchenyi István u. 2. Fszl. 1.
 Adószám: 11301611-2-18
 1.

Kötelezettségek leltára

Készült a

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

2025. évi beszámolójához

Dátum: 2025. december 31.

Hátrasorolt kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2024.12.31	2025.12.31	Változás	
		Érték -Forint	Érték -Forint	Ft	%
a	b	c	d	e	f
	Hátrasorolt kötelezettsége a társaságnak nincs	- Ft	- Ft		
ÖSSZESEN:		- Ft	- Ft		
Mérleg érték:		eFt	eFt		

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2024.12.31	2025.12.31	Változás	
		Érték -Forint	Érték -Forint	Ft	%
a	b	c	d	e	f
	Hosszú lejáratú kötelezettsége a társaságnak nincs	- Ft	- Ft		
ÖSSZESEN:		- Ft	- Ft		
Mérleg érték:		eFt	eFt		

Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2024.12.31	2025.12.31	Változás	
		Érték -Forint	Érték -Forint	Ft	% (+növekedés, - csökkenés)
a	b	c	d	e	f
	Követelések túlfizetése:				
311	Vevői túlfizetés	6 516 046 Ft	6 160 975 Ft	- 355 071 Ft	-5,76
3621	MAVIR támogatás túlfizetés	0 Ft	- Ft	- Ft	0,00
3629	Egyéb támogatás-Közfoglalkoztatás	0 Ft	- Ft	- Ft	0,00
4541	Belföldi szállítók	173 326 433 Ft	137 441 402 Ft	- 35 885 031 Ft	-20,70
461	Társasági adó	0 Ft	- Ft	- Ft	0,00
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	1 891 000 Ft	2 264 000 Ft	373 000 Ft	19,73
4632	Cégautó adó	275 064 Ft	327 156 Ft	52 092 Ft	100,00
4695	Helyi iparüzési adó	2 916 Ft	291 Ft	- 2 625 Ft	100,00
471	Jövedelem elszámolási számla	8 697 838 Ft	10 246 772 Ft	1 548 934 Ft	17,81
472	Fel nem vett járandóság	8 331 Ft	- Ft	- 8 331 Ft	-100,00
4631	Szociális hozzájárulás	1 460 000 Ft	1 786 000 Ft	326 000 Ft	22,33
4632	Társadalombiztosítási járulék	2 078 000 Ft	2 227 000 Ft	149 000 Ft	7,17
4639	Egyéb befizetési kötelezettségek	19 842 Ft	140 160 Ft	120 318 Ft	0,00
4797	Külféle egyéb követelések, elszámolások	459 843 Ft	590 269 Ft	130 426 Ft	28,36
476	Egyéb kötelezettség	76 116 Ft	20 000 Ft	- 56 116 Ft	-73,72
479	Társasházakkal kapcs. Elszámolási számla	814 362 Ft	885 345 Ft	70 983 Ft	8,72
4798	Nyugdíjpénztár	51 083 Ft	56 947 Ft	5 864 Ft	11,48
4799	Egyéb kötelezettség	6 000 Ft	- Ft	- 6 000 Ft	-100,00
ÖSSZESEN:		195 682 874 Ft	162 146 317 Ft	- 33 536 557 Ft	
Mérleg érték:		195 683 e Ft	162 146 eFt		

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	195 682 874 Ft	162 146 317 Ft
Mérleg érték:	195 683 eFt	162 146 eFt

Sárvár, 2026. március 31.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Széchenyi István u. 2. Fszt. 1.
Adószám: 11301611-2-18
.....
ügyvezető igazgató

Passzív időbeli elhatárolások leltára

Készült a

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

2025. évi beszámolójához

Dátum: 2025. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték- Forint
a	b	c
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0 Ft
482	Költségek passzív időbeli elhatárolása	2 340 838 Ft
4832	Fejlesztésre kapott támogatás passzív időbeli elhatárolása (halasztott bevétel) KEOP pályázat keretében beruházásra kapott támogatás	13 860 899 Ft
4834	Beruházásra kapott támogatás	98 289 714 Ft
4837	Támogatásból vásárolt, készletrevett anyag értéke felhasználásig	0 Ft
4838	Közfogl. eszközbeszerzéshez kapcs. passzív időbeli elhatárolás	3 235 Ft
ÖSSZESEN:		114 494 686 Ft
Mérleg érték:		114 495 e Ft

Változás kimutatás

Megnevezés	2024 (e Ft)	2025 (e Ft)	Változás eFt	Változás %
Bevételek időbeli elhatárolása	0	0	0	0,00
Költségek időbeli elhatárolása	1 664	2 341	677	40,69
Halasztott bevételek	113 312	112 154	-1 158	-1,02
Összesen	114 976	114 495	-481	-0,42

Sárvár, 2026. március 31.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
3600 Sárvár, Széchenyi István u. 2. Fszl. 1.
Adószám: 11301611-2-18
1. melléklet

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.	Bázis évre 2024-12-31	Tárgy évre 2025-12-31
Befektetett eszközök aránya =		
$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	48%	51%
Forgóeszközök aránya =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	52%	49%
Tőkeerősség (saját tőke aránya) =		
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	38%	41%
Mérleg szerinti eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =		
$\frac{\text{Adózott eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	0%	0%
Kötelezettségek aránya =		
$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	39%	35%
Befektetett eszközök fedezete =		
$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	79%	80%
Forgótőke, saját tőke aránya =		
$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	21%	20%
Likviditási mutató =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	120%	124%
Árbevétel arányos üzleti eredmény =		
$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	0%	0%
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény =		
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}}$	0%	0%
Eszköz arányos jövedelmezőség =		
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	0%	0%

Sárvár, 2026. március 31.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Széchenyi István utca 1. sz. 1.
Adószám: 1501611-2-10

Személyi jellegű kiadások

Készült a

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

2025 évi beszámolójához

Dátum: 2025. december 31.

Ft

Főkönyvi szám	Személyi jellegű költségnem megnevezése	Egyenleg
541	Bérköltség	164 283 481 Ft
5512	Béren kívüli juttatás	7 977 000 Ft
552	Betegszabadság illetménye	1 800 296 Ft
553	Táppénz hozzájárulás	202 550 Ft
554	Munkabajárás ktg. térítés	1 765 854 Ft
555	Reprezentáció	656 569 Ft
556	Tiszteletdíj	2 760 000 Ft
557	Adatvédelmi megbízott illetménye	1 320 000 Ft
558	Csekély értékű ajándék	306 170 Ft
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések	1 006 744 Ft
561	Szociális hozzájárulás	18 752 166 Ft
563	Kifizetést terhelő SZJA	1 379 548 Ft
Összesen		202 210 378 Ft 202 210 e Ft

Sárvár, 2026. március 31.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Széchenyi István u. 2. Fszt. 1.
Ügyvezető igazgató
Adószám: 11901611-2-18
1.

A távfűtőszolgáltatásról szóló törvény szerinti bontás
Egyeztetéssel éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

2025.12.31

adatok E Ft-ban

A távfűtőszolgáltatás	Tárgyi eszközök	Előző évi adatok				Előző évek helyesbítése				Tárgyi adatok			
		Tárgyi eszközök értéke	Tárgyi eszközök értéke	Tárgyi eszközök értéke	Tárgyi eszközök értéke	Tárgyi eszközök értéke	Tárgyi eszközök értéke	Tárgyi eszközök értéke	Tárgyi eszközök értéke	Tárgyi eszközök értéke	Tárgyi eszközök értéke	Tárgyi eszközök értéke	Tárgyi eszközök értéke
I. Berkeletett eszközök	I. Berkeletett eszközök	243 350	57 346	83 064	140 410	102 940	0	0	0	240 451	50 385	81 733	132 168
II. Immaterialis javak értékelésének	II. Immaterialis javak értékelésének	6 032	3 016	0	6 032	0	0	0	0	4 653	2 326	0	0
III. Tárgyi eszközök értékelésének	III. Tárgyi eszközök értékelésének	237 318	54 330	80 048	134 378	102 940	0	0	0	235 808	48 058	79 457	127 515
IV. Berkeletett pénzeszközök	IV. Berkeletett pénzeszközök	62 088	19 897	24 611	44 308	17 780	0	0	0	61 366	8 576	24 728	33 304
V. Berkeletett pénzeszközök	V. Berkeletett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI. Berkeletett pénzeszközök	VI. Berkeletett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII. Berkeletett pénzeszközök	VII. Berkeletett pénzeszközök	235 527	94 686	73 622	168 308	67 219	0	0	0	201 353	90 456	54 806	145 262
III. Készletek	III. Készletek	7 439	0	3 145	3 145	4 294	0	0	0	351	0	237	237
IV. Követelések	IV. Követelések	104 322	60 899	31 176	92 075	12 247	0	0	0	107 477	66 944	25 011	91 955
V. Előlegzők	V. Előlegzők	2 986	815	948	1 763	1 223	0	0	0	2 986	751	944	1 291
VI. Pénzeszközök	VI. Pénzeszközök	120 780	32 972	38 353	71 325	49 455	0	0	0	90 539	22 761	28 614	51 375
C. Aktív időbeli elhatárolás	C. Aktív időbeli elhatárolás	24 207	21 558	1 157	22 715	1 492	0	0	0	27 065	24 596	1 043	26 638
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	503 084	173 590	157 843	331 433	171 651	0	0	0	460 879	165 436	137 632	303 088
D. Saját tőke	D. Saját tőke	192 425	66 397	60 373	126 770	65 656	0	0	0	192 238	67 828	56 428	124 256
I. Jegyzett tőke	I. Jegyzett tőke	92 260	31 834	28 947	60 781	31 479	0	0	0	92 260	32 552	27 082	59 634
II. Jutalék, de még be nem fizetett tőke (-)	II. Jutalék, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Tőkeintézkedés	III. Tőkeintézkedés	62 129	21 438	19 493	40 931	21 198	0	0	0	62 129	21 921	18 237	40 158
IV. Eredménytartalék	IV. Eredménytartalék	-24 481	-8 440	-7 675	-16 115	-8 346	0	0	0	-24 053	-8 486	-7 061	-15 547
V. Előlegzők	V. Előlegzők	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI. Előlegzők	VI. Előlegzők	62 088	21 424	19 490	40 904	21 184	0	0	0	61 791	21 802	18 137	39 939
VII. Adóztott eredmény	VII. Adóztott eredmény	409	141	128	269	140	0	0	0	111	39	33	72
E. Céltartalékok	E. Céltartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Hátasított kötelezettségek	F. Hátasított kötelezettségek	195 583	67 521	61 396	128 917	66 766	0	0	0	182 146	57 210	47 596	104 806
III. Hosszúlejáratú kötelezettség	III. Hosszúlejáratú kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Rövidlejáratú kötelezettség	IV. Rövidlejáratú kötelezettség	195 583	67 521	61 396	128 917	66 766	0	0	0	182 146	57 210	47 596	104 806
G. Passzív időbeli elhatárolás	G. Passzív időbeli elhatárolás	114 876	39 672	36 074	75 746	39 230	0	0	0	114 495	40 396	33 608	74 006
FORRÁSOK ÖSSZESEN	FORRÁSOK ÖSSZESEN	503 084	173 590	157 843	331 433	171 651	0	0	0	460 879	165 436	137 632	303 088

Sárvári Városgazdaskodó Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Szentgyörgyi út u. 2. sz. 1.
Adószám: 14301611-2-1

A lávőszoláltatásról szőló törvény szerinti bontás- TÁVHŐTERMELÉS
Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

2025.12.31

adatok E Ft-ban

		Előző évi adatok				Előző évek helyesbítése				Tárgyévi adatok			
A tétel megnevezése		Távőtermelés összesen	Távőtermelés- Sárvár Kórház kazánház	Távőtermelés- Deák kazánház	Távőtermelés- Széchenyi hőközpont	Távőterm- elés összesen	Távőterm- elés- Sárvár Kórház kazánház	Távőterm- elés- Deák kazánház	Távőterm- elés- Széchenyi hőközpont	Távőtermelés összesen	Távőtermelés- Sárvár Kórház kazánház	Távőtermelés- Deák kazánház	Távőtermelés- Széchenyi hőközpont
A Befektetett eszközök		83 064	57 258	25 633	173					81 703	56 293	25 322	168
I. Immateriális javak		3 016	2 322	694	0					2 326	1 791	535	0
Immateriális javak értékhelyesbítése		0	0	0	0					0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök		80 048	54 936	24 939	173					79 457	54 502	24 787	168
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		24 728	16 331	8 397	0					25 153	16 443	8 710	0
III. Befektetett pénzeszközök		0	0	0	0					0	0	0	0
Befektetési eszközök értékhelyesbítése		0	0	0	0					0	0	0	0
B Forgóeszközök		73 622	59 778	13 738	106					54 806	44 330	10 406	70
I. Készletek		3 145	3 145	0	0					237	237	0	0
II. Követelések		31 176	29 541	1 611	24					25 011	23 747	1 255	9
III. Értékpapírok		948	654	292	2					944	650	292	2
IV. Pénzeszközök		38 353	26 438	11 835	80					28 614	19 696	8 859	59
C Aktív időbeli elhatárolás		1 157	798	357	2					1 043	718	323	2
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		157 843	117 834	39 728	281					137 632	101 341	36 051	240
D Saját tőke		60 373	45 071	15 195	107					56 429	41 549	14 781	99
I. Jegyzett tőke		28 947	21 609	7 286	52					27 082	19 941	7 094	47
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		0	0	0	0					0	0	0	0
III. Tőketartalék		19 493	14 552	4 906	35					18 237	13 428	4 777	32
IV. Eredménytartalék		-7 675	-5 729	-1 932	-14					-7 060	-5 199	-1 849	-12
V. Lekötött tartalék		0	0	0	0					0	0	0	0
VI. Értékelési tartalék		19 480	14 543	4 903	34					18 138	13 355	4 751	32
VII. Adózott eredmény		128	96	32	0					32	24	8	0
E Céltartalékok		0	0	0	0					0	0	0	0
F Kötelezettségek		61 396	45 833	15 453	110					47 596	35 046	12 467	83
I. Hátrasorolt kötelezettségek		0	0	0	0					0	0	0	0
II. Hosszúlejáratú kötelezettség		0	0	0	0					0	0	0	0
III. Rövidlejáratú kötelezettség		61 396	45 833	15 453	110					47 596	35 046	12 467	83
G Passzív időbeli elhatárolás		36 074	26 930	9 080	64					33 607	24 746	8 803	58
FORRÁSOK ÖSSZESEN		157 843	117 834	39 728	281					137 632	101 341	36 051	240

A távhőszolgáltatásról szóló törvény szerinti bontás

Egyeszerűített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA(összköltség eljárással)

2025.12.31

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző évi adatok					Előző évek helyesbítése					Tárgyévi adatok				
		Társaság összesen	Távhőszol- gáltatás	Távhőtermelés	Távhőtermelés és szolgáltatás együtt	Egyéb tevékenység	Társaság összesen	Távhőszol- gáltatás	Távhőtermelés	Távhőtermelés és szolgáltatás együtt	Egyéb tevékenység	Társaság összesen	Távhőszol- gáltatás	Távhőtermelés	Távhőtermelés és szolgáltatás együtt	Egyéb tevékenység
a	Ertekezletés netto ábevétel	369 689	287 883	0	287 883	81 806						356 324	273 851	0	273 851	82 473
I.	Aktívált saját teljesítmények	0	0	0	0	0						0	0	0	0	0
II.	Egyéb bevételek	528 894	406 141	4 183	410 324	118 570						454 925	341 224	1 440	342 664	112 261
III.	Ill.sorban visszatér értékesítés	464	266	0	266	198						166	56	0	56	110
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	674 488	74 878	482 394	557 272	117 216						581 933	73 975	394 934	468 909	113 024
V.	Személyi jellegű ráfordítások	185 505	39 656	80 610	120 266	65 239						202 210	44 488	88 829	131 317	70 893
VI.	Ertekezletköltségek leírása	26 683	10 988	7 311	18 309	8 374						20 553	6 141	6 062	12 203	8 350
VII.	Egyéb ráfordítások	11 491	1 872	2 053	3 935	7 556						6 440	1 814	2 167	3 981	2 459
VIII.	Világhálózati, értékesítés	1 028	242	0	242	80						772	645	0	645	127
A	Üzemi tevékenység eredménye	416	566 620	-568 195	-1 575	1 991						113	488 657	-488 562	105	8
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0						0	0	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	7	1	6	7	0						2	0	2	2	0
B	Pénzügyi műv. eredménye	-7	-1	-6	-7	0						-2	0	-2	-2	0
C	Adózás előtti eredmény	409	566 619	-568 201	-1 562	1 991						111	488 657	-488 564	103	8
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0						0	0	0	0	0
D	Adózott eredmény	409	566 619	-568 201	-1 562	1 991						111	488 657	-488 564	103	8

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
3600 Sárvár, Szechenyi Istvan u. 2. Fsz. 1.
Adószám: 11301611-2-18
2026. 1. 1.

Sárvári Városgazdálkodási Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Széchenyi István u. 2. fszt. 1.

13. melléklet

A távhőszolgáltatásról szóló törvény szerinti pontlás- TÁVHŐTERMELÉS
Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA(összköltség eljárással)

2025.12.31

Előző évi adatok					Előző évek helyesbítése					Tárgyévi adatok				
Tétel szám	A tétel megnevezése	Távhőtermelés összesen	Távhőtermelés-Sárvár Kötház kazánház	Távhőtermelés-Deák kazánház	Távhőtermelés-Széchenyi hőközpont	Távhőtermelés összesen	Távhőtermelés-Sárvár Kötház kazánház	Távhőtermelés-Deák kazánház	Távhőtermelés-Széchenyi hőközpont	Távhőtermelés összesen	Távhőtermelés-Sárvár Kötház kazánház	Távhőtermelés-Deák kazánház	Távhőtermelés-Széchenyi hőközpont	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0				0	0	0	0	
II.	Aktívált saját teljesítmények	0	0	0	0	0				0	0	0	0	
III.	Egyéb bevételek	4 183	3 260	917	6	6				1 440	1 308	127	5	
	III.sorból: visszatart értékesítés	0	0	0	0	0				0	0	0	0	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	482 394	453 244	24 670	4 480	394 934				371 231	20 287	3 416	3 416	
V.	Személyi jellegű ráfordítások	80 610	75 598	4 273	739	86 829				81 666	4 421	742	742	
VI.	Értéksökkenési leírás	7 311	6 012	1 287	12	6 062				5 896	157	157	9	
VII.	Egyéb ráfordítások	2 063	1 935	109	19	2 167				2 040	109	109	18	
	VII.sorból: értékesítés	0	0	0	0	0								
A	Üzemi tevékenység eredménye	-568 195	-533 529	-29 422	-5 244	-488 562				-459 525	-24 847	-4 180	-4 180	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0				0	0	0	0	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	6	6	0	0	2				-2	2	0	0	
B	Pénzügyi műv. eredménye	-6	-6	0	0	-2				-2	0	0	0	
C	Adózás előtti eredmény	-568 201	-533 535	-29 422	-5 244	-488 564				-459 527	-24 847	-4 180	-4 180	
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0				0	0	0	0	
D	Adózott eredmény	-568 201	-533 535	-29 422	-5 244	-488 564				-459 527	-24 847	-4 180	-4 180	

Sárvár, 2026. március 31.

.....
ügyvezető igazgató

Sárvári Városgazdálkodási Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Széchenyi István u. 2. fszt. 1.
Adószám: 11301611-2-18
.....
1. táblázat

Közhasznú gazdasági társaság egyszerűsített éves beszámoló mérlege

2025.12.31

adatok E Ft-ban

	Előző év	Előző évek helyesbítése	Tárgyév
A Befektetett eszközök	243 350	0	240 461
I. Immateriális javak	6 032		4 653
II. Tárgyi eszközök	237 318		235 808
III. Befektetett pénzeszközök	0		0
B Forgóeszközök	235 527	0	201 353
I. Készletek	7 439		351
II. Követelések	104 322		107 477
III. Értékpapírok	2 986		2 986
IV. Pénzeszközök	120 780		90 539
C Aktiv időbeli elhatárolás	24 207		27 065

ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	503 084	0	468 879
--------------------------	----------------	----------	----------------

D Saját tőke	192 425	0	192 238
I. Induló tőke/Jegyzett tőke	92 260		92 260
III. Tőketartalék	62 129		62 129
IV. Eredménytartalék	-24 461		-24 053
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	62 088		61 791
656 Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	-3 424		-4 099
VIII. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	3 833		4 210
E Céltartalékok			
F Kötelezettségek	195 683	0	162 146
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszúlejáratú kötelezettség	0		0
III. Rövidlejáratú kötelezettség	195 683		162 146
G Passzív időbeli elhatárolás	114 976		114 495

FORRÁSOK ÖSSZESEN	503 084	0	468 879
--------------------------	----------------	----------	----------------

Sárvár, 2026. március 31.

N N
Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Széchenyi István u. 2. Fsz. 1.
Adószám: 11301611-2-18
1.

Közhatalmi gazdasági társaság egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
2025.12.31

adatok E Ft-ban

	Alaptevékenység (Közhatalmi tevékenység)			Vállalkozási tevékenység			Összesen	
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése
1. Erőforrás nettó árbevétele	361 497		352 018	8 192		4 306	369 689	356 324
2. Aktivált saját teljesítmények	0		0	0		0	0	0
3. Egyéb bevételek	528 889		454 925	5		0	528 894	454 925
ebből:								
- tagdíj	0		0	0		0	0	0
- alapítótól kapott befizetés	0		0	0		0	0	0
- támogatások	524 457		450 561	0		0	524 457	450 561
ebből: adományok	0		0	0		0	0	0
4. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0	0		0	0	0
A. Összes bevétel	890 386		806 943	8 197		4 306	898 583	811 249
5. Anyagjellegű ráfordítások	670 464		581 929	4 024		4	674 488	581 933
6. Személyi jellegű ráfordítások	185 277		202 204	228		6	185 505	202 210
ebből vezető tisztségviselők juttatásai	15 374		21 783	75		3	15 449	21 786
7. Értécsökkenési leírás	26 673		20 553	10		0	26 683	20 553
8. Egyéb ráfordítások	11 389		6 354	102		86	11 491	6 440
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	7		2	0		0	7	2
B. Összes ráfordítás	893 810		811 042	4 364		96	898 174	811 138
ebből közhatalmi tevékenység ráfordításai	893 810		811 042	0		0	893 810	811 042
C. Adózás előtti eredmény	-3 424		-4 099	3 833		4 210	409	111
10. Adófizetési kötelezettség	0		0	0		0	0	0
D. Tárgyévi eredmény	-3 424		-4 099	3 833		4 210	409	111

Sárvár, 2026. március 31.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
3600 Sárvár, Széchenyi István u. 2. fszt. 1.
Adószám: 11301611-2-18

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET
Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
2025. évi EGYSZERŰSÍTETT
ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

1. A cég elnevezése: Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
2. A cég rövidített elnevezése: Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
3. A cég székhelye: 9600 Sárvár, Széchenyi István u. 2. fszt. 1.
4. Céjegyzék száma: 18-09-101155
5. Adószáma: 11301611-2-18
6. Képviselőjének neve: Pintér László Norbert
7. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása:

Társaságunk 2018.01.01-től közszolgáltató nonprofit Kft-ként működik. Közszolgáltatási szerződés alapján az alábbi közhasznú tevékenységet végzi:

 - a) Sárvár város területén távhőszolgáltatás
 - b) köztemetők fenntartása
 - c) közparkok, játszótérek kezelése, fenntartása, nyilvános illemhely üzemeltetése, rekultivált hulladéklerakó területkezelése
 - d) lakás és helyiséggazdálkodás
 - e) közfoglalkoztatás.
8. Közhasznú tevékenységek bemutatása tevékenységenként
 - a) közhasznú tevékenység megnevezése: Távhőszolgáltatás
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: Távhőszolgáltatás- 2011. évi CLXXXIX. Tv. 13. § (1) 20.
közhasznú tevékenység célcsoportja: Sárvár város lakossága, intézményei és vállalkozásai
közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: Megközelítőleg 4500 fő.
közhasznú tevékenység főbb eredményei: A közfeladat ellátása során a fűtési szezonban fűtési célú távhőszolgáltatást, és egész évben használati melegvízszolgáltatás nyújt a Társaság. A tárgyév során a szükséges fenntartási, javítási feladatokat el tudtuk látni, így a folyamatos, zavartalan feladatellátást biztosítani tudtuk.
 - b) közhasznú tevékenység megnevezése: Köztemetők fenntartása
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: Településüzemeltetés- 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. § (1) 2.
közhasznú tevékenység célcsoportja: Sárvár város lakossága.
közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: Tárgyévben 147 elhunyt temetését biztosítottuk.
közhasznú tevékenység főbb eredményei: A temetők fenntartása, karbantartása folyamatos.
 - c) közhasznú tevékenység megnevezése: Játszóterek kezelése, fenntartása, nyilvános illemhely üzemeltetése, rekultivált hulladéklerakó területkezelése
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: Településüzemeltetés- 2011. évi CLXXXIX. Tv. 13. § (1) 2.
közhasznú tevékenység célcsoportja: A játszótereket a sárvári gyermekek, a nyilvános illemhelyet jellemzően a városba látogató turisták használják.
közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: Játszóter: megközelítőleg 1800 fő, nyilvános illemhely: 3676 használó
közhasznú tevékenység főbb eredményei: A játszóterek biztonsági felülvizsgálata folyamatos.

A játszótereken a játékok és környezetük karbantartása, javítása folyamatos.
A közterületek, árkok, használaton kívüli temetők gyomtalanítását, kaszálását, parlagfű mentesítését rendszeresen elvégeztük.
A nyilvános illemhely 2025.04-10. hó időtartamban napi 12 órában látta el a feladatát. A szükséges javítás, karbantartás biztosított.

 - d) közhasznú tevékenység megnevezése: Lakás és helyiséggazdálkodás
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: Lakás és helyiséggazdálkodás- 2011. évi CLXXXIX. Tv. 13. § (1) 9.
közhasznú tevékenység célcsoportja: Fialat házasok, szociálisan rászoruló.
közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 500 fő
közhasznú tevékenység főbb eredményei: A tárgyévben kezelt 156 bérlakás karbantartása folyamatos volt.
2025-ben a önkormányzati tulajdonú társasházakban végeztünk nagyobb felújítási munkákat, az önkormányzati tulajdonú lakásokban kisebb-nagyobb karbantartási munkákat végeztünk.
 - e) közhasznú tevékenység megnevezése: Közfoglalkoztatás
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: Helyi közfoglalkoztatás- 2011. évi CLXXXIX. Tv. 13. § (1) 12.
közhasznú tevékenység célcsoportja: Helyi hátrányos helyzetű, tartós munkanélküliek.
közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: Tárgyévben összesen 12 fő közfoglalkoztatott dolgozott a Társaságnál.
közhasznú tevékenység főbb eredményei: 2025-ben egész évben biztosítottunk munkát átlagosan 7 fő közfoglalkoztatottnak.
9. Cél szerinti juttatások kimutatása: 2025-ben cél szerinti juttatást a Társaság nem számolt el.

11

10. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (adatok Ft-ban)

Tisztség	Előző év	Tárgyév
igyevezető igazgató	14 112 596 Ft	16 008 087 Ft
Felügyelőbizottsági tagok	1 261 341 Ft	2 759 370 Ft
Mindösszesen	15 373 937 Ft	18 767 457 Ft

11. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók (adatok Ft-ban)

Alapadatok	Előző év	Tárgyév
(B) Éves összes bevétel	898 583 257 Ft	811 249 794 Ft
ebből:		
(C) A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. Törvény alapján átutalt összeg	0 Ft	0 Ft
(D) Közzolgáltatási bevétel	890 391 297 Ft	806 943 303 Ft
(E) Normatív támogatás	0 Ft	0 Ft
(F) Az Európai Unió Strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0 Ft	0 Ft
(G) Korrigált bevétel [(B)-(C+D+E+F)]	8 191 960 Ft	4 306 491 Ft
(H) Összes ráfordítás (kiadás)	898 174 467 Ft	811 139 095 Ft
(I) Ebből személyi jellegű ráfordítás	185 505 339 Ft	202 210 378 Ft
(J) Közhasznú tevékenység ráfordításai	894 188 628 Ft	811 042 178 Ft
(K) Adózott eredmény	408 790 Ft	110 699 Ft
(L) A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma	0 fő	0 fő

Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	igen	nem
Átlagos éves bevétele meghaladja az egymillió Ft-ot (Ectv. 32§ (4) a)	X	
A két év egybeszámított adózott eredménye (tárgyévi eredménye) nem negatív (Ectv. 32§ (4)b)	X	
A személyi jellegű ráfordításai (kiadásai) - a vezető tisztségviselők juttatásainak figyelembevétele nélkül - eléri az összes ráfordítás (kiadás) egynegyedét (Ectv. 32§ (4)c)		X

Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
	igen	nem
A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerint a szervezetnek felajánlott összegből kiutalt összeg eléri az 54. § szerinti bevétel nélkül számított összes bevétel kettő százalékát (Ectv. 32§ (5)a)		X
A közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások eléri az összes ráfordítás felét a két év átlagában (Ectv. 32§ (5)b)	X	
Közhasznú tevékenységének ellátását tartósan (két év átlagában) legalább tíz közérdekű önkéntes tevékenységet végző személy segíti a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően (Ectv. 32. § (5)c)		X

12. Támogatások bemutatása:

Támogatás megnevezése:	Lakosságnak nyújtott távhő után járó támogatás
Támogató megnevezése:	MAVIR Zrt
Támogatás forrása:	Állami
Támogatás időtartama:	2025. év
Támogatási összeg:	338 672 783 Ft
-ebből a tárgyévre jutó összeg	338 672 783 Ft

h

- tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg 338 672 783 Ft
- tárgyévben folyósított összeg 338 672 783 Ft
Támogatás típusa: vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg részletezése jogcímenként:

- személyi
- dologi 338 672 783 Ft
- felhalmozási
Összesen: 338 672 783 Ft

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

A 2013. évi LIV. törvény rendelkezése szerint a lakossági távhő árak befagyasztásra kerültek, ugyanakkor a távhő előállításához szükséges gáz beszerzési ára, az üzemeltetés és a szükséges karbantartások költsége évről évre emelkedik. A támogatás a bevétellel nem fedezett költségeket hivatott fedezni.

Támogatás megnevezése: **Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása**
Támogató megnevezése: Vas Megyei Kormányhivatal
Támogatás forrása: Állami
Támogatás időtartama: 2025. év
Támogatási összeg: 16 244 080 Ft
-ebből a tárgyévre jutó összeg 16 244 080 Ft
- tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg 16 244 080 Ft
- tárgyévben folyósított összeg 16 244 080 Ft
Támogatás típusa: vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg részletezése jogcímenként:

- személyi 16 244 080 Ft
- dologi 0 Ft
- felhalmozási 0 Ft
Összesen: 16 244 080 Ft

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

A Társaság által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak bérének és járulékainak 96,9 %-át fedezték a támogatásból.

Támogatás megnevezése: **Közfeladat ellátás támogatása**
Támogató megnevezése: Sárvár Város Önkormányzata
Támogatás forrása: Önkormányzati
Támogatás időtartama: 2025. év
Támogatási összeg: 95 000 000 Ft
-ebből a tárgyévre jutó összeg 95 000 000 Ft
- tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg 95 000 000 Ft
- tárgyévben folyósított összeg 95 000 000 Ft
Támogatás típusa: vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg részletezése jogcímenként:

- személyi
- dologi 86 954 100 Ft
- felhalmozási 8 045 900 Ft
Összesen: 95 000 000 Ft

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

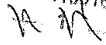
Sárvár Város Önkormányzatával kötött közszolgáltatói szerződés alapján látta el 2025-ben a Társaság a városi temetők üzemeltetését, az önkormányzati ingatlanokkal kapcsolatos lakás és helyiséggazdálkodási feladatokat, a nyilvános WC üzemeltetését, a játszótérek, és a rekultivált hulladéklerakó területének kezelését, valamint a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási tevékenységet.

A támogatás egyrészt a közfeladat ellátás költségeinek bevétellel nem ellentételezett részét fedezte, másrészt a kezelt önkormányzati ingatlanok, temetők, játszótérek javítási, karbantartási költségeire nyújtott fedezetet.

Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása:

A Társaság 2025-ben a közszolgáltatási szerződésekben vállalt kötelezettségeit teljesítette.

Sárvár, 2026. március 31.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
3600 Sárvár, Széchenyi István u. 2. Fszt. 1.
Adószám: 11301611-2-18

ügyvezető igazgató

JELENTÉS A 2025. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓRÓL

Készült: 2026. május 4. napján a Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft. 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2. fszt. 1. felügyelő bizottságának üléséről.

Jelen vannak: Vöcelka Zoltán a felügyelő bizottság elnöke
Kovács Zsolt Józsefné a felügyelő bizottság tagja
Enzsöl Róbert a felügyelő bizottság tagja

Vöcelka Zoltán elnök megállapítja, hogy a felügyelő bizottság ülésén valamennyi tag megjelent, a felügyelő bizottság határozatképes.

Tárgy:

- 1. A felügyelő bizottság jelentése a Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft. 2025. évi egyszerűsített éves beszámolójáról.**

A Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft. független könyvvizsgálói jelentést is tartalmazó 2025. évi egyszerűsített éves beszámolóját, kiegészítő mellékletét, közhasznúsági mellékletét, melyben az eszközök és források egyező végösszege 468.879 E Ft, az adózott eredmény 111 E Ft nyereség a felügyelő bizottság megvitatta.

Egyéb kérdés észrevétel nem volt.

k.m.f.

.....
Vöcelka Zoltán a FB elnöke

.....
Kovács Zsolt Józsefné FB tag

.....
Enzsöl Róbert FB tag



SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

9600 Sárvár, Várkerület u. 2. Pf. 78. Tel.: 95/523-100 Fax: 95/320-230

I. HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Sárvári Média Műsorszolgáltató és Lapkiadó Közhasznú Nonprofit Kft. 100%-os tulajdonosa a Sárvári Média Nonprofit Kft. felügyelőbizottságának írásbeli jelentését a társaság 2025. évi közhasznúsági jelentéséről, amely magába foglalja a társaság egyszerűsített éves beszámolóját, elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Kondora István polgármester,
dr. Fonyó Roberta, a Sárvári Média Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatója

II. HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Sárvári Média Nonprofit Kft. 100%-os tulajdonosa a társaság felügyelőbizottságának jelentésében foglaltakat figyelembe véve a Sárvári Média Nonprofit Kft. 2025. évi közhasznúsági jelentését, amely magába foglalja a társaság egyszerűsített éves beszámolóját, az alábbi adatokkal elfogadja:

- a mérlegben az eszközök és források egyező végösszege: 28.809 eFt (azaz huszonnyolcmillió-nyolcszázkilencezer forint)
- a vállalkozási eredmény: 146 eFt (azaz egyszáznegyvenhatezer forint), a közhasznú eredmény 2.111 eFt (azaz kettőmillió-egyszáztizenegezer forint)

A 2025. évi egyszerűsített éves beszámoló, annak kiegészítő melléklete és a közhasznúsági jelentés a határozat mellékletét képezi.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Fonyó Roberta, a Sárvári Média Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatója

Sárvár, 2026. május 18.

Kondora István
polgármester

Melléklet a II. határozati javaslatához

Közhasznúsági melléklet

**SÁRVÁRI MÉDIA NONPROFIT KFT.
SÁRVÁR, Móricz Zsigmond utca 4.**

2025. évi

Tartalma:
Egyszerűsített mérleg
Közhasznú eredménykimutatás
Egyéb tájékoztató adatok

SÁRVÁRI MÉDIA NONPROFIT KFT
9600 Sárvár, Móricz Zs. u. 4.
Adószám: 20599375-2-18
Bsz.: 10404735-50526784-85841003

Sárvár, 2026. március 31.

dr. Fonyó Roberta
ügyvezető

SÁRVÁRI MÉDIA NONPROFIT KFT.	
9600 SÁRVÁR, MÓRICZ ZSIGMOND UTCA 4.	
MÉRLEG	

Időszaka		Egyszerűsített éves beszámoló		
2025. január 1- 2025.december 31.		adatok E Ft-ban		
Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) mód.	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett Eszközök	19 412		17 909
02.	I. Immateriális Javak			
03.	II. Tárgyi Eszközök	19 412		17 909
04.	III. Befektetett Pénzügyi Eszközök			
05.	B. Forgóeszközök	4 053		10 533
06.	I. Készletek			
07.	II. Követelések	1 873		2 530
08.	III. Értékpapírok			
09.	IV. Pénzeszközök	2 180		8 003
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 743		367
11.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	25 208		28 809
13.	D. Saját tőke	-1 763		495
14.	I. Induló tőke / Jegyzett tőke	4 000		4 000
15.	II. Tőketartalék	16 000		16 000
16.	II. Tőkeváltozás / Eredmény	-21 609		-22 780
17.	III. Lekötött tartalék	1 018		1 018
18.	IV. Értékelési tartalék			
19.	V. Tárgyevi eredmény alaptevékenységből	-1 245		2 111
20.	VI. Tárgyevi eredmény vállalkozási tevékenységből	73		146
21.	E. Céltartalékok			
22.	F. Kötelezettségek	25 446		24 949
23.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
24.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	20 288		20 288
25.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	5 158		4 661
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 525		3 365
27.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	25 208		28 809

SÁRVÁRI MÉDIA NONPROFIT KFT
9600 Sárvár, Móricz Zs. u. 4.
Adószám: 20599375-2-18
Bsz.: 10404735-50526784-85841003

Kelt:

dr. Faup Nebelen

a társadalmi szervezet vezetője (képviselője)

SÁRVÁRI MÉDIA NONPROFIT KFT.
9600 SÁRVÁR, Móricz Zsigmond utca 4.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Időszaka

2025. január 1-2025. december 31.

2025. január 1.-2025. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) mód.	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	78 479		94 033
02.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	48 404		59 092
03.	a) alapítótól			
04.	b) központi költségvetéstől			
05.	c) helyi önkormányzattól	48 404		59 092
06.	d) egyéb			
07.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	7 454		8 367
08.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	22 616		26 572
09.	4. Tagdíjból származó bevétel			
10.	5. Egyéb bevétel	5		2
12.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	123		237
13.	C. Összes bevétel (A+B)	78 602		94 270
14.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	79 724		91 922
15.	1. Anyagjellegű ráfordítások	52 010		57 427
16.	2. Személyi jellegű ráfordítások	25 858		32 577
17.	3. Értéksökkenési leírás	1 782		1 504
18.	4. Egyéb ráfordítások	72		412
19.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2		2
21.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	50		91
22.	1. Anyagjellegű ráfordítások	9		9
23.	2. Személyi jellegű ráfordítások	41		82
24.	3. Értéksökkenési leírás			
25.	4. Egyéb ráfordítások			
26.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
28.	F. Összes ráfordítás (D+E)	79 774		92 013
29.	G. Adózás előtti eredmény (B-E)	73		146
30.	H. Adófizetési kötelezettség			
31.	I. Tárgyévi adózott vállalkozási eredmény (G-H)	73		146
32.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	-1 245		2 111

Kelt:

dr. Fanyó László

SÁRVÁRI MÉDIA NONPROFIT KFT.
9600 Sárvár, Móricz Zs. u. 4.
Adószám: 20599375-2-18
Bsz.: 10404735-50526784-85841003

a társadalmi szervezet vezetője (képviselője)

KIMUTATÁS
a kapott támogatásokról
2025. év

Juttatás megnevezés	Támogatott cél	Támogatás összege (Ft)		Változás
		előző évi	tárgyévi	
Központi költségvetési szervtől				
Helyi önkormányzat és szervei				
Sárvár város önkormányzata	Működési támogatás	48 254 000	58 942 100	1,07%
Sárvár város önkormányzata	Eszköz fejlesztési támogatás	150 104	150 104	100,00%
Egyéb	Médiaszolgáltatás támogatás	7 453 500	8 366 500	112,25%
Összesen		55 857 604	67 458 704	11 601 100

NYÚJTOTT KÖZSZOLGÁLTATÁS BEVÉTELE
2025

megnevezés	Közzszolgáltatási feladat	összege (Ft)		Változás	
		előző évi	tárgyévi	%	Ft
Sárvár város önkormányzata	Működési támogatás	48 254 000	58 942 100	1,1%	10 688 100
Sárvár város önkormányzata	Eszközfejlesztési támogatás	150 104	150 104	100%	0
Összesen		48 404 104	59 092 204		

Sárvár, 2026. március 31.

SÁRVÁRI MÉDIA NONPROFIT KFT
9600 Sárvár, Móricz Zs. u. 4.
Adószám: 20599375-2-18
Bsz.: 10404735-5052678+85841003

Dr. Fenyő Róbert

KIMUTATÁS
a cél szerinti juttatásokról
2025. év

Juttatás megnevezés	Juttatás összege (Ft)		Eltérés	Megjegyzés
	előző évi	tárgyevi	%	
Közhasznú tevékenység keretében nyújtott				
Pénzbeli juttatások összesen				Ebben az évben nem volt cél szerinti juttatás.
- ebből adóköteles				
- ebből adómentes				
Természetbeni juttatások összesen				
- ebből adóköteles				
- ebből adómentes				
Egyéb juttatások				
Összesen				
Egyéb cél szerinti, de nem közhasznú tevékenység keretében nyújtott				
Pénzbeli juttatások				
Nem pénzbeli juttatások				
Egyéb juttatások				
Összesen				
Mindösszesen				

Sárvár, 2026. március 31.

SÁRVÁRI MÉDIA NON-PROFIT KFT
9600 Sárvár, Mátyás Zs. u. 4.
Adószám: 20599375-2-18
Bsz.: 10404735-50526784-65831009

Dr. Fenyő Katalin

KIMUTATÁS
a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról
2025. év

Juttatás megnevezés	Juttatás összege (Ft)		Eltérés		Megjegyzés
	előző évi	tárgyévi	%	Ft	
Cél szerinti pénzbeli kifizetések					
Természetbeni juttatások					
SZJA köteles					
SZJA mentes					
Értékpapír juttatások					
Tiszteletdíjak, megbízási díjak, munkabér					2025. január 1-2025. december 31.
Felügyelő bizottsági tagok	1 267 500	2 760 000	218%	1 492 500	
Ügyvezető	7 241 000	11 557 000	160%	4 316 000	
Egyéb juttatások					
Összesen	8 508 500	14 317 000		5 808 500	

Sárvár, 2026. március 31.

SÁRVÁRI MÉDIA NONPROFIT KFT
9600 Sárvár, Móricz Zs. u. 4.
Adószám: 20599375-2-18
Bsz.: 10404735-50526784-85841003

dk. Fauré 

Sárvári Média Nonprofit Kft.

9600 Sárvár
Móricz Zsigmond utca 4.

Adószám: 20599375-2-18
Cégjegyzékszám: 18 09 108444

**Egyszerűsített éves beszámoló
Kiegészítő melléklete
2025. december 31.**

A társaság cégneve: Sárvári Média Műsorszolgáltató és Lapkiadó Közhasznú
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság rövid cégneve . Sárvári Média Nonprofit Kft.

A társaság székhelye: 9600 Sárvár, Móricz Zsigmond utca 4.

A társaság alapítója: Sárvár Város Önkormányzata
9600 Sárvár, Várkerület 2.

A Sárvári Média Műsorszolgáltató és Lapkiadó Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű
Társaság átalakulás útján, mint Kft. 2009. január 1-től működik.

Jogelőd cég: Sárvári Média Műsorszolgáltató és Lapkiadó Közhasznú Társaság
A Sárvári Média Kht-t 1999. november 4. napján alapította Sárvár város Önkormányzata
9600 Sárvár, Várkerület 2.

A társaságot határozatlan időtartamra hozták létre, azzal a céllal, hogy vagyoni hozzájárulással
olyan közhasznú társaságot alakítsanak, amely alkalmas az alapító okiratban felsorolt közhasznú
tevékenységek önálló végzésére.

A Kht. 2008.12.31-én alakult át Kft.-vé.

A társaság cél szerinti közhasznú tevékenységei:

- 1.) Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- 2.) Film-, video-, televízióműsor-gyártás
- 3.) Rádióműsor szolgáltatás
- 4.) Film-, videógyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
- 5.) Film-, video- és televízióprogram terjesztése

A társaság cél szerinti közhasznú fő tevékenységi köre TEÁOR '08 szerinti megjelöléssel

6020 Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása (főtevékenység)

A társaság kiegészítő jeleggel folytat üzletszerű gazdasági tevékenységet.

7311 Reklámügynöki tevékenység
7312 Médiareklám

A társaság ügyvezetője:

Dr. Fonyó Roberta

Lakcím: 9500 Celldömölk, Rákóczi u. 16/A.

Az ügyvezetőt az alapító határozatlan időre választja.

Az ügyvezető tisztségét a képviselő-testület által meghatározott jogviszonyban jelen esetben munkaviszonyban látja el.

A társaságnál 3 tagú felügyelőbizottság működik.

Tagjai 2025-ben:

Czeglédi Gábor

Károlyi Barbara

Takács Zoltán

A cég jegyzett tőkéje 4.000.000,- Ft.

A társaság 2009.január 15-én történő végrehajtással - elhatározta a társaság eddigi 6.000.000 Ft azaz (hatmillió forint) törzstőkéjének 500.000,- Ft-ra történő leszállítását.

A törzstőke-leszállítás következtében Sárvár Város Önkormányzata egyedüli tag törzsbetéte 500.000,-Ft-ra csökkent. Azt alapító egyedüli tagja a társaságnak.

A törzstőke-leszállítás oka : veszteség rendezése.

2014.05.23-án törzstőke emelést hajtott végre a társaság, ennek az oka a 2013. évi V. tv-ben foglaltak szerinti működés biztosítása

2016. május 3-án ismét jegyzett tőke emelés történt. Így a jegyzett tőke összege 4.000.000 Ft-ra emelkedett.

A tőketartalékba 9.000.000 Ft került befizetésre. Így annak az összege 16.000.000 Ft-ra emelkedett.

A társaság könyvelését **FH-DINASZTIA KFT.** végzi.

Cím : 8500 Pápa, Korvin u. 3.

Könyvelő: Varga Katalin Anna regisztrációs száma: 209782

A társaság gazdálkodása:

1.) A társaság éves gazdálkodási terv alapján gazdálkodik.

2.) Az éves gazdálkodási időszak tárgyév január 1. napjától december 31. napjáig tart.

A társaság üzleti éve és a további üzleti évek mindig a naptári évvel azonosak.

A Kft. a számviteli szabályok szerint egyszerűsített éves beszámolót készít. Eredmény-kimutatását összköltség eljárással készíti, könyveit a kettős könyvvitel rendszerében vezeti, a költségek költségnemenkénti megbontását alkalmazza, amely az információs rendszer alapja, 6-7-es számlaosztályt nem használja.

A társaság köteles az éves beszámoló jóváhagyásával egyidejűleg közhasznúsági jelentést készíteni.

A jelentés elfogadása az alapító kizárólagos hatáskörébe tartozik.

A Kft a közhasznúsági tevékenységhez, illetve a vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó ráfordításait, kiadásait a számviteli törvény szerint a bevételek arányában osztja meg az alaptevékenysége és a vállalkozási tevékenysége között. (1.sz melléklet)

A Kft. 2025. évi beszámolója a rendelkezésre bocsátott bizonylatok és iratok alapján készült. Az előkészítés megfelel a számviteli törvény előírásainak.

A mérleg sorai leltárral alátámasztottak.

Amortizációs módszerek és eljárások

A Kft. az immateriális javak és tárgyi eszközök esetében egyaránt az évenkénti abszolút összegű leírás módszerét alkalmazza (lineáris).

A Kft. Az üzembe helyezés alkalmával külön üzembehelyezési okmányt nem állít ki, amennyiben az üzembe helyezés időpontja megegyezik a számlán feltüntetett teljesítés időpontjával.

A társaság él a Sztv. azon lehetőségével, hogy a 100 eFt egyedi bekerülés érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét használatbavételkor egy összegben számolja el értékcsökkenési leírásként.

A tárgyi eszközöket a mérlegben nettó értéken - azaz a bruttó érték és az értékcsökkenési leírás különbözeteként - kell kimutatni.

A tárgyi eszközök adatait a 2.sz melléklet tartalmazza.

Készletértékelési módok és eljárások:

A társaság 2025. december 31-én nem rendelkezett sem saját, sem vásárolt készlettel, ezért a mérlegben nem számoltunk el értékvesztést.

A felmerült gazdasági események a Kft. tevékenységéhez kapcsolódtak.

A számviteli elszámolás szerinti minősítés meghatározása:

Jelentős összegű hiba:

Ha az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt hiba és hibahatás az eredményt, saját tőkét, növelő - csökkentő értékek együttes összege (előjel nélkül) meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2%-át.

Nem jelentős összegű hiba:

Ha nem éri el az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 1%-át.

Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba:

Ha a jelentős összegű hiba a saját tőke értékét 20%-kal módosítja.

A Kft.-nél a 2025.évben foglalkoztatottak statisztikai állományi létszáma 3 fő volt.

2025.évi bérköltség

Bérköltség	23 008 549 Ft
Megbízási díj	4 914 899 Ft
Összesen:	27 923 448 Ft

Értékesítés nettó árbevétele és a kapott támogatások alakulása

Adatok E Ft-ban

	2024.év	2025. év	Index%
Közhasznú tev. árbevétele	78 479	94 033	120%
	78 479	94 033	100%

2025. évben az önkormányzattól működésre kapott támogatást a cég.

A Kft-nek 2025. évben nem volt kutatási és kísérleti fejlesztés célú költsége.

A társaságnak 2025. évben nem volt céltartalék képzése.

A társaságra jellemző mutatószámok

Eszközök összetételének alakulása

Megnevezés	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	e Ft	Megoszlás	e Ft	Megoszlás
Befekt.eszk.	19 412	77,01%	17 909	62,16%
Forgóeszközök	4 053	16,08%	10 533	36,56%
Aktív időbeli elh.	1 743	6,91%	367	1,27%
	25 208	100,00%	28 809	100,00%

Források összetételének alakulása

Megnevezés	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	e Ft	Megoszlás	e Ft	Megoszlás
Saját tőke	-1 763	-6,99%	495	1,72%
Céltartalékok	0	0,00%	0	0,00%
Kötelezettségek	25 446	100,94%	24 949	86,60%
Passzív időbeli elhat.	1 525	6,05%	3 365	11,68%
	25 208	100,00%	28 809	100,00%

Saját tőke és a kötelezettségek aránya

Megnevezés	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	e Ft	Megoszlás	e Ft	Megoszlás
Saját tőke	-1 763	-7,44%	495	1,95%
Kötelezettség	25 446	107,44%	24 949	98,05%
	23 683	100,00%	25 444	100,00%

Likviditási mutató

<u>Pénzeszközök + követelések</u>	10 533	
Rövid lejáratú kötelezettségek	4 661	225,98%

Tőke ellátottsági mutató

<u>Saját tőke</u>	495	
Befekt.eszk.+készl.	18 354	2,70%

Adósságszolgálati mutató

<u>Adózott eredmény+értékcsökkenés</u>	3 761	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	20 288	18,54%

2025. évben az önkormányzattól működésre kapott támogatást a cég.

A Kft-nek 2025. évben nem volt kutatási és kísérleti fejlesztés célú költsége.

A társaságnak 2025. évben nem volt céltartalék képzése.

A társaságra jellemző mutatószámok

Eszközök összetételének alakulása

Megnevezés	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	e Ft	Megoszlás	e Ft	Megoszlás
Befekt.eszk.	19 412	77,01%	17 909	62,16%
Forgóeszközök	4 053	16,08%	10 533	36,56%
Aktív időbeli elh.	1 743	6,91%	367	1,27%
	25 208	100,00%	28 809	100,00%

Források összetételének alakulása

Megnevezés	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	e Ft	Megoszlás	e Ft	Megoszlás
Saját tőke	-1 763	-6,99%	495	1,72%
Céltartalékok	0	0,00%	0	0,00%
Kötelezettségek	25 446	100,94%	24 949	86,60%
Passzív időbeli elhat.	1 525	6,05%	3 365	11,68%
	25 208	100,00%	28 809	100,00%

Saját tőke és a kötelezettségek aránya

Megnevezés	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	e Ft	Megoszlás	e Ft	Megoszlás
Saját tőke	-1 763	-7,44%	495	1,95%
Kötelezettség	25 446	107,44%	24 949	98,05%
	23 683	100,00%	25 444	100,00%

Likviditási mutató

<u>Pénzeszközök + követelések</u>	<u>10 533</u>	
Rövid lejáratú kötelezettségek	4 661	225,98%

Tőke ellátottsági mutató

<u>Saját tőke</u>	<u>495</u>	
Befekt.eszk.+készl.	18 354	2,70%

Adósságszolgálati mutató

<u>Adózott eredmény+értékcsökkenés</u>	<u>3 761</u>	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	20 288	18,54%

Árbevételarányos jövedelmezőségi mutató

Adózás előtti eredmény	2 257	
Ert.nettó ár+egyéb.bev.+Pü.bev.	94 270	2,39%

Tőkearányos jövedelmezőségi mutató

Adózás előtti eredmény	2 257	
Saját tőke	495	455,96%

SPECIFIKUS RÉSZ

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság az eszközökön belül befektetett eszközöket és forgóeszközöket tart nyilván.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök alakulását az 2. sz melléklet mutatja be.

A forgóeszközök között követelések és pénzeszközök kerültek a mérlegben felvételre.

A követelések eFt-os értéke az alábbiakból áll:

vevőkövetelés

készletekre adott előleg

egyéb követelések

iparűzési adó

óvadék

0

Pénzeszközök eFt-os értéke az alábbiakból áll:

- pénztár

- elszámolási betétszámla

A források között saját tőke, rövid lejáratú kötelezettségek szerepelnek.

A saját tőke összege 2025. december 31-én 495 eFt

3./ Vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás

Megnevezés	2024 év	2025 év	Változás Ft		Változás %	
			+	-	+	-
Saját tőke	-1 763	495	2 257	2 257	-28%	
Induló tőke	4 000	4 000				
Lekötött tartalék	1 018	1 018		0		
Eredmény tartalék	-21 609	-22 780		-1 171		105%
Értékelési tartalék	0	0				
Tárgyévi eredmény	-1 172	2 257	3 429	3 429	-193%	

A rövid lejáratú kötelezettségek e Ft amely az alábbiakból áll:

szja	4 661 e Ft
egészségbiztosítás	353 e Ft
szochó	362 e Ft
jövedelem elsz. Szla	0 e Ft
szállítói tartozás	1 696 e Ft
szociális hozzájárulási adó	323 e Ft
nyugdíjbiztosítási járulék	314 e Ft
alapítókkal szembeni köt	0 e Ft
önkormányzati támogatás előlege	0 e Ft
vevőktől kapott előleg	870 e Ft
áfa	106 e Ft
egyéb	637 e Ft

Az eredménytartalék alakulása

1999.évben	-819
2000.évben	-2 989
2001.évben	-3 325
2002.évben	3 242
2003.évben	-696
2004.évben	1 182
2005.évben	-4 207
2006.évben	-103
2007.évben	-173
2008.évben	0
2009.évben	2 616
2010.évben	-2 544
2011. évben	0
2012. évben	-1 657
2013. évben	887
2014. évben	-64
2015. évben	164
2016. évben	-1 833
2017. évben	5 011
2018. évben	-1 791
2019. évben	-1 716
2020. évben	-1 289
2021. évben	-3 921
2022. évben	-6 177
2023. évben	-1 407
2024.évben	-1 171

Összesen -22 780

Sárvár, 2026. 03. 31.

SÁRVÁRI MÉDIA NONPROFIT KFT
9600 Sárvár, Móricz Zs. u. 4.
Adószám: 20599375-2-18
Bsz.: 10404735-50526784-85841003

dr. Fáyó Rebeka
aláírás

A 2025. ÉVI BEVÉTELEK MEGOSZLÁSA KÖZHASZNÚ ÉS VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG SZERINT

Főkönyvi szám	Megnevezés	Tevékenységek		Bevételek egyéb	Mindösszesen
		vállalkozási	közhasznú		
9112	Sárvár Televízió hirdetés (731108)		11 684 162		
9113	Sárvári Hírlap hirdetés (731208)		7 107 873		
9114	Film- videó, tv-műsor gyárt. 591108	236 614			236 614
9116	Sárvár Hírlap hirdetés (631208)		227 480		
9119	Rádiós hirdetés bevétel		7 307 497		
922	Reklámspót gyártás		244 500		
923	Hanganyag gyártás				26 571 512
9671	Műtárgyszolgáltatás tám.(Hirek 7.kor)		8 366 500		8 366 500
9672	Sárvár Onk. Kapott tám (működés)		58 942 100		58 942 100
9673	Sárvár önkorm. Kap tám (eszköz)		150 104		150 104
9676	Vas Megyei Kormányhivatal tám.				0
9677	Műsorsugárzási díj				0
969	Különféle egyéb bevételek		0		0
9699	Keretítések		1 691		1 691
974	Egyéb kapott(tá. kam és kam.jel.bev		1 075		1 075
	Összesen	236 614	94 032 982	0	94 269 596

Vállalkozási tevékenység bevétele	236 614	0,25%
Közhasznú tevékenység bevétele	94 032 982	99,75%
Közhasznú + vállalkozási tevékenység bevétele	94 269 596	100,00%

Sárvár, 2025.03.31.

Fazsi Melinda
alíráás

SÁRVÁRI MÉDIA NONPROFIT KFT
9600 Sárvár, Mőhöz 2s. u. 4.
Adószám: 20599375-2-18
Bsz.: 10404735-50526784-85841003

Tárgyi eszközök listája 2025.12.31.

Főkönyvi szám	Nyitván-tartási szám	Megnevezés	Üzembehely. időp.	Darab	Bruttó érték	Leírási kulcs	SZT sz. értékcso-kénés	SZT sz. nettó érték	Placi érték 2025.12.31	Értékhelyes-bítés
111	a001	Alapítás átszervezés IS rádió	2016.12.01	1	10 724 000	20	10 724 000	0	0	0
		Összesen:			10 724 000		10 724 000	0	0	0
114	imm001	office 2000	2002.04.09	1	116 144	50	116 144	0	0	0
114	imm002	Windows 98	2002.04.30	1	32 320	50	32 320	0	0	0
114	imm003	munkaáll+szerk rendszer	2005.11.22	1	368 000	50	368 000	0	0	0
114	imm004	Photo NEWS III broadcast ver.	2011.12.07	1	375 000	50	375 000	0	0	0
		Összesen:			891 464		891 464	0	0	0
1141	rad38	Installációs anyagok	2017.05.12	1	390 000	14,3	390 000	0	0	0
1141	rad40	Installációs munkadíj	2017.05.12	1	455 000	14,3	455 000	0	0	0
		Összesen:			845 000		845 000	0	0	0
126	vagyon00	Ingaltan vagyonkezelésben kapt		1	25 460 919	2	9 246 727	16 214 192	16 214 192	0
		Összesen:			25 460 919		9 246 727	16 214 192	16 214 192	0
136	rad01	Elenos ETG300DR FM Adó	2017.04.05	1	1 980 000	14,3	1 980 000	0	0	0
136	rad02	Omnia adásprocesszor kábelek	2017.04.05	1	3 280 000	14,3	3 280 000	0	0	0
136	rad03	6-Fader IP Console	2017.05.12	1	500 000	14,3	500 000	0	0	0
136	rad04	QOR 32 integratd console eng.	2017.05.12	1	1 061 825	14,3	1 061 825	0	0	0
136	rad05	Mikrofon processzor	2017.05.12	1	150 000	14,3	150 000	0	0	0
136	rad06	Dinamikus stúdió mikrofon	2017.05.12	3	318 426	14,3	318 426	0	0	0
136	rad07	Mikrofon asztali kar	2017.05.12	3	121 800	100	121 800	0	0	0
136	rad08	Stúdió fejhallgató	2017.05.12	3	114 750	100	114 750	0	0	0
136	rad09	Fejhallgató panel	2017.05.12	2	76 000	100	76 000	0	0	0
136	rad10	Fejhallgató panel tápegység	2017.05.12	1	35 000	100	35 000	0	0	0
136	rad11	Stúdió referencia monitor	2017.05.12	2	171 129	100	171 129	0	0	0
136	rad12	Hangfaltató mennyezeti konzol	2017.05.12	2	40 000	100	40 000	0	0	0
136	rad13	HP adáslebonylító munkaáll	2017.05.12	1	419 328	14,3	419 328	0	0	0
136	rad14	HP szerk PC munkaállomás	2017.05.12	1	224 000	14,3	224 000	0	0	0
136	rad15	Full HD IPS display, 21,5"	2017.05.12	5	224 000	100	224 000	0	0	0
136	rad16	Monitor tartó konzol csomag	2017.05.12	1	60 000	100	60 000	0	0	0
136	rad17	Adáslámpa szett	2017.05.12	1	33 000	100	33 000	0	0	0
136	rad18	6-Fader IP Console	2017.05.12	1	500 000	14,3	500 000	0	0	0
136	rad19	Mikrofon processzor	2017.05.12	1	150 000	14,3	150 000	0	0	0
136	rad20	Dinamikus stúdió mikrofon	2017.05.12	2	212 284	14,3	212 284	0	0	0
136	rad21	Mikrofon asztali kar	2017.05.12	2	81 200	100	81 200	0	0	0
136	rad22	Stúdió fejhallgató	2017.05.12	2	76 500	100	76 500	0	0	0
136	rad23	Kompakt közéleti monitor	2017.05.12	2	157 354	100	157 354	0	0	0
136	rad24	Adáslebonylító m.áll.Dante	2017.05.12	1	419 328	14,3	419 328	0	0	0
136	rad25	HP szerkesztői PC m.áll, Dante	2017.05.12	1	224 000	14,3	224 000	0	0	0
136	rad26	Full HD IPS display, 21,5"	2017.05.12	3	134 400	100	134 400	0	0	0
136	rad27	Monitor tartó konzol csomag	2017.05.12	1	60 000	100	60 000	0	0	0
136	rad28	Adáslámpa szett	2017.05.12	1	33 000	100	33 000	0	0	0
136	rad29	HP szerkesztői m.állomás,Dant	2017.05.12	1	224 000	14,3	224 000	0	0	0
136	rad30	Ful HD IPS display, 21,5"	2017.05.12	2	89 600	100	89 600	0	0	0
136	rad31	Stúdió fejhallgató	2017.05.12	1	38 250	100	38 250	0	0	0
136	rad32	2 csatornás mobil felvevő	2017.05.12	1	39 291	100	39 291	0	0	0
136	rad33	Ethernet Smart Switch	2017.05.12	2	172 164	100	172 164	0	0	0
136	rad34	Tuner AM/FM	2017.05.12	1	48 545	100	48 545	0	0	0
136	rad35	URH rádióantenna erősítővel	2017.05.12	1	2 950	100	2 950	0	0	0
136	rad36	Szintetizált tápegység	2017.05.12	1	563 000	14,3	563 000	0	0	0
136	rad37	VoIP készülék	2017.05.12	2	61 600	100	61 600	0	0	0
136	rad39	27U rack szekrény	2017.05.12	1	65 500	100	65 500	0	0	0
136	rad41	Irodaberendezés	2017.06.06	17	333 648	100	333 648	0	0	0
136	rad42	Rádió készülék	2017.06.06	1	45 622	100	45 622	0	0	0
136	rad43	Szönyeg	2017.06.06	1	13 386	100	13 386	0	0	0
136	rad44	Rádióhelyiség felújítása	2017.06.06	1	1 492 900	14,3	1 492 900	0	0	0
136	rad45	SD adattároló kártya	2017.07.05	1	50 236	100	50 236	0	0	0
136	rad49	Blackmagic keverőpult	2021.12.02	1	486 693	14,5	486 693	0	0	0
		Összesen:			14 584 709		14 584 709	0	0	0
141	com001	Számítógép	2000.02.04	1	253 966	33,3	253 966	0	0	0
141	com002	számítógép	2003.11.19	1	100 440	50	100 440	0	0	0
141	com003	számítógép	2005.06.07	1	235 900	33,3	235 900	0	0	0
141	com004	számítógép+dvd olvasó	2005.10.04	1	67 280	33,3	67 280	0	0	0
141	com005	winchester	2006.12.08	1	26 833	50	26 833	0	0	0
141	com006	számítógépkonf+monitor	2007.11.19	1	141 667	33,3	141 667	0	0	0
141	com007	winchester külső	2007.12.12	1	31 000	33,3	31 000	0	0	0
141	com008	alaplap+memória	2008.02.10	1	17 090	50	17 090	0	0	0
141	com009	computer	2008.04.03	1	100 000	50	100 000	0	0	0
141	com010	alapgép	2010.11.04	1	55 000	33,3	55 000	0	0	0
141	elk001	video magnó	2000.01.31	1	830 915	14,5	830 915	0	0	0
141	elk002	vdéo kamera	2000.01.31	2	3 123 346	14,5	3 123 346	0	0	0
141	elk003	átlvány	2000.02.02	1	95 840	14,5	95 840	0	0	0
141	elk004	Trinity System	2000.02.21	1	6 696 200	14,5	6 696 200	0	0	0
141	elk005	hangfal	2000.07.31	1	31 992	14,5	31 992	0	0	0
141	elk006	erősítő	2000.08.07	1	35 992	14,5	35 992	0	0	0
141	elk007	Adó vevő készülék	2001.01.12	1	52 901	33,3	52 901	0	0	0

141	elk008	DVCAM/DV	2003.07.16	1	800 000	14,5	800 000	0	0	0
141	elk009	video magnó	2003.08.08	1	95 991	14,5	95 991	0	0	0
141	elk010	DVCAM komkorder	2004.09.01	1	570 800	14,5	570 800	0	0	0
141	elk011	DVD lejátszó	2004.09.30	1	119 920	14,5	119 920	0	0	0
141	elk012	hangfelvétel	2005.02.03	1	73 600	14,5	73 600	0	0	0
141	elk013	videós állvány	2005.03.03	1	112 300	14,5	112 300	0	0	0
141	elk014	digit fényképezőgép	2005.07.14	1	88 700	33,3	88 700	0	0	0
141	elk015	kártyaleolvasó digit fényképez	2005.08.15	1	2 392	33,3	2 392	0	0	0
141	elk016	kamera	2008.10.31	3	1 894 050	14,5	1 894 050	0	0	0
141	elk031	Digitális TV stúdió jelátvitel	2023.06.13	1	1 210 000	14,5	447 998	762 002	762 002	0
141	elk030	Sony HXR-NX videokamera	2023.08.31	1	875 102	14,5	298 540	578 562	578 562	0
141	iro001	ülögarnitúra	2001.03.08	1	98 000	14,5	98 000	0	0	0
141	iro002	ülögarnitúra	2004.03.29	1	112 000	14,5	112 000	0	0	0
141	rad46	UPS POWER WALKER SZÜNET	2019.05.21	1	135 898	50	135 898	0	0	0
Összesen:					18 083 115		16 742 551	1 340 564	1 340 564	0
1411	com011	Asztali számítógép	2011.12.14	1	181 400	33,3	181 400	0	0	0
1411	elk019	Datavideo SE-500	2011.12.06	1	219 600	33,3	219 600	0	0	0
1411	elk023	Video kamera Handy type	2014.12.02	1	813 440	10	813 440	0	0	0
1411	elk026	Sony UWP D 16/K21	2014.12.02	1	170 000	10	170 000	0	0	0
1411	iro006	Klímaberendezés	2017.02.24	1	373 685	14,3	373 685	0	0	0
1411	rad47	Osmo mobile képstabilizátor	2019.08.18	1	29 118	100	29 118	0	0	0
1411	rad48	Sony Camcorder + állvány	2019.09.13	1	1 035 200	14,5	945 861	89 339	89 339	0
Összesen:					2 822 443		2 733 104	89 339	89 339	0
1412	com012	Külső winchester	2016.04.11	1	17 528	100	17 528	0	0	0
1412	egb001	MTD Fűnyíró 900W	2013.06.14	1	7 866	100	7 866	0	0	0
1412	elk017	Datavideo DN-60 HDV/SD CF C	2011.12.06	1	86 900	100	86 900	0	0	0
1412	elk018	Datavideo DN-60 BH-07	2011.12.06	0	7 500	100	7 500	0	0	0
1412	elk020	G31 alaplap	2012.03.10	0	10 866	100	10 866	0	0	0
1412	elk021	COMPACT FLASH CARD 32GE	2012.03.20	0	18 190	100	18 190	0	0	0
1412	elk022	Porszívó 1600W, 320W szívóte	2012.05.16	0	7 873	100	7 873	0	0	0
1412	elk024	beillen BL F970A	2014.12.02	2	32 000	100	32 000	0	0	0
1412	elk025	SANDISK 32 Gb SDHC Class 1	2014.12.02	4	37 600	100	37 600	0	0	0
1412	elk027	MP3 lejátszó	2015.12.30	1	1 968	100	1 968	0	0	0
1412	elk028	Nobilé kártyaolvasó	2015.12.30	1	6 692	100	6 692	0	0	0
1412	elk029	Mereviemez külső	2015.12.30	1	19 684	100	19 684	0	0	0
1412	iro003	Irodaszék fekete magas	2011.09.22	1	8 000	100	8 000	0	0	0
1412	iro004	kávéfőző	2014.09.29	1	7 087	100	7 087	0	0	0
1412	iro005	álló ventilátor	2015.07.02	1	4 724	100	4 724	0	0	0
1412	iro007	Mikrohullámú sütő	2017.05.18	1	11 023	100	11 023	0	0	0
1412	iro008	Irodasztal és irodaszék	2017.08.18	2	35 433	100	35 433	0	0	0
1412	iro009	Iphone 7 telefon	2017.09.01	1	98 216	100	98 216	0	0	0
Összesen:					417 150		417 150	0	0	0
143	iro010	Multifunkcionális nyomtató	2017.10.02	1	15 747	100	15 747	0	0	0
143	iro011	Fotel	2018.09.06	1	15 748	100	15 748	0	0	0
143	iro012	Iphone XR	2020.12.16	1	108 094	14,3	77 961	30 133	30 133	0
143	iro013	Panasonic Lumix fényképező	2020.12.14	1	277 535	14,3	200 392	77 143	77 143	0
143	iro014	Iphone 15	2024.10.08	1	208 740	20	51 444	157 296	157 296	0
Összesen:					625 864		361 292	264 572	264 572	0
Vállalkozás összesen:					53 260 469		55 042 615	17 908 667	17 908 667	0

Sárvár, 2025. 03. 31.

Dr. Fajó
aláírás

Kekely

SÁRVÁRI MÉDIA NONPROFIT KFT
9600 Sárvár, Móricz Zs. u. 4.
Adószám: 20599375-2-18
Bsz.: 10404735-50526784-85841003

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Megnevezés	Összeg
Bevételek aktív időbeli elh.	0 Ft
Költségek, fiz.kamatok elh.	367 Ft
Összesen	367 Ft

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Megnevezés	Összeg
Költségek passzív időbeli elhatárolása	3 276 329 Ft
Tárgyi eszközökre kapott támogatás	89 339 Ft
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0 Ft
	3 365 668 Ft

Sárvár, 2026. 03. 31.

Dr. Fauró Mária
alíráás

SÁRVÁRI MÉDIA NONPROFIT KFT
9600 Sárvár, Mártírz Zs. u. 4.
Adószám: 20599375-2-18
Bsz.: 10404735-50526784-85841003

**Sárvár Média Nonprofit Kft. Ieltára a tőketartalékról
2025.12.31**

A sárvári önkormányzat 149/2005/V.19 képviselői határozatának megfelelően kötelezettséget vállal az esetleges veszteségek pótlására 12 millió Ft összegig.

Lekötött tartalékra befizetések

Dátum	Öszeg
2005	3500 ezer Ft
2008	3500 ezer Ft
2016	9000 ezer Ft
Összesen	16 000 ezer Ft

SÁRVÁRI MÉDIA NONPROFIT KFT
9600 Sárvár, Móricz Zs. u. 4.
Adószám: 20599375-2-18
Bsz.: 10404735-50526784-85841003

Sárvár, 2026.03.31.

Dr. Fanyó Katalin
aláírás

**A Sárvári Média Nonprofit Kft.
Közhasznúsági melléklete a 2025. évi beszámolóról**

I. Általános bemutatás

A Sárvári Média Nonprofit Kft. (cím: Sárvár, Móricz Zsigmond u. 4., adószám: 20599375-2-18, cégjegyzék száma: 18-09-108444). működteti a Sárvári Televíziót és a Sárvár Rádiót, kiadója Sárvár Város Önkormányzata hivatalos lapjának, a Sárvári Hírlapnak, üzemeltetője Sárvár Város Önkormányzata hivatalos weboldalának, a sarvarvaros.hu-nak és Sárvár Város Önkormányzata hivatalos közösségi oldalának, a Sárvár Lendületben Facebook-oldalnak.

Sárvár Város Önkormányzata a helyi közművelődésről szóló rendelete alapján helyi önkormányzati feladatnak tekinti a helyi újság kiadását, a helyi televízió, a helyi rádió, az önkormányzati honlap és az önkormányzati Facebook – oldal működtetését. Ezen feladatkörébe tartozó közszolgáltatások ellátására közszolgáltatási szerződést kötött a Sárvári Média Nonprofit Kft.-vel.

Feladatunk, hogy Sárvár város lakossága megfelelő tájékoztatást kapjon a helyi közelet ügyeiről, továbbá olyan helyi médiaszolgáltatás legyen elérhető, mely biztosítja a nemzeti önazonosság és az európai identitás, a nemzeti, családi, etnikai, vallási közösségek megőrzését és megerősítését, a magyar és a nemzetiségi nyelvek, kultúra ápolását, gazdagítását, az állampolgárok tájékozódási és kulturális igényeinek kielégítését. A Sárvári Média Nonprofit Kft. ennek megvalósítása érdekében a lakosság számára humán, közhasznú és kulturális információkat gyűjt, és azokat az általa működtetett médiumokon keresztül eljuttatja a város lakossága számára.

A közszolgáltató feladata Sárvár környezeti, szellemi, művészeti értékeinek, hagyományainak feltárása, megismertetése, a helyi művelődési szokások gondozása, gazdagítása. A közszolgáltató vállalja, hogy az általa működtetett médiumokon keresztül megismerteti a város kiemelkedő személyiségeinek értéktérítő tevékenységét, közreműködik emléküik méltó ápolásában, megőrökíti a helyi közösségek eseményeit és mindezeket közismertté teszi. Ezen túlmenően a Média Kft. közreműködik az állami és helyi ünnepek kultúrájának gondozásában.

A vállalkozás fő tevékenysége:

6020 25 Televízió műsor összeállítása, szolgáltatása, videótartalom terjesztés

Közhasznúsági tevékenység megnevezése:

- a) ismeretterjesztés
- b) kulturális örökség megóvása
- c) kulturális tevékenység

Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

Mötv. 13 § (1) bekezdés 7. pontja, Kult tv. 76 § (2) bekezdés, Smtv. 10 §

Közhasznú tevékenység célcsoportja:

Sárvár város lakossága

Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

A teljes lakosság: 14 508 fő

A társaság könyvelője:

FH Dinasztia Kft. (8500 Pápa, Korvin u. 3.)

Sárvár város Önkormányzata Képviselő-testületének, mint alapítónak a 2025. évben hozott döntései:

19/2025. (II. 13.) számú képviselő – testületi határozata

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Sárvári Média Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervét – a Felügyelőbizottság jelentésének ismeretében – a határozat mellékletével egyező tartalommal elfogadja.

20./2025. (II. 13.) számú képviselő – testületi határozata

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Sárvári Média Nonprofit Kft. 2025. évi közbeszerzési tervéről szóló azon tájékoztatást, mely szerint a gazdasági társaság 2025. évi üzleti tervében meghatározott tervezett beszerzések között nincs olyan beszerzés, amelynek ellenértéke eléri vagy meghaladja az irányadó közbeszerzési értékhatárokat, elfogadja.

112/2025. (V. 21.) számú képviselő-testületi határozat

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Sárvári Média Műsorszolgáltató és Lapkiadó Közhasznú Nonprofit Kft. 100%-os tulajdonosa a Sárvári Média Nonprofit Kft. felügyelő bizottságának írásbeli jelentését a társaság 2024. évi közhasznúsági jelentéséről, amely magába foglalja a társaság egyszerűsített éves beszámolóját, elfogadja.

113/2025. (V. 21.) számú képviselő-testületi határozat

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Sárvári Média Nonprofit Kft. 100%-os tulajdonosa a társaság felügyelő bizottságának jelentésében foglaltakat figyelembe véve a Sárvári Média Nonprofit Kft. 2024. évi közhasznúsági jelentését, amely magába foglalja a társaság egyszerűsített éves beszámolóját, az alábbi adatokkal elfogadja:

- a mérlegben az eszközök és források egyező végösszege: 25.208 eFt (azaz huszonötmillió-kettőszáznyolcezer forint)
- a vállalkozási eredmény: 73 eFt (azaz hetvenháromezer forint), a közhasznú eredmény - 1.245 eFt (azaz mínusz egymillió-kettőszáznegyvenötezer forint)

125/2025. (V. 21.) számú képviselő-testületi határozat

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Sárvári Média Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatója, dr. Fonyó Roberta személyi alapbérét – felülvizsgálatot követően – 2025. június 1-től kezdődően havi bruttó 1 001 000 Ft összegben állapítja meg.

A Felügyelő Bizottság és döntései:

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Sárvári Média Nonprofit Kft 100%-os tulajdonosa a Sárvári Média Műsorszolgáltató és Lapkiadó Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetésének ellenőrzése céljából – a korábbi FEB-tagok megbízásának lejártát követően – felügyelő bizottsági tagnak választotta Takács Zoltánt, Károlyi Barbarát és Czeglédi Gábort 2025. január 1-től 2029. december 31-ig.

Az új FEB 2025. február 3-án tartotta alakuló ülését, ahol elfogadták a Felügyelő Bizottság ügyrendjét. Döntésük értelmében a Gazdasági, Városfejlesztési és Közbeszerzési Bizottság által korábban elfogadott ügyrendet használják a továbbiakban is. Megválasztották a Felügyelő Bizottság elnökének Takács Zoltánt, aki korábban is betöltötte ezt a tisztséget. Egyhangú döntéssel elfogadták a Sárvári Média Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervét.

A Sárvári Média Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta 2025. május 14-i ülésén a társaság 2024. évi egyszerűsített éves beszámolóját és közhasznú eredmény – kimutatását. A 2024.

évi mérleg főösszege 25 208 eFt, a vállalkozási eredmény 73 eFt, a közhasznú eredmény -1 245 eFt. A Felügyelő Bizottság három igen szavazattal, egyhangú döntéssel javasolta a képviselő-testületnek a Sárvári Média Nonprofit Kft. 2024. évi egyszerűsített éves beszámolójának és közhasznú eredmény - kimutatásának tudomásulvételét és jóváhagyását.

Elfogadta a FEB ezen az ülésen a 2024. évi munkájáról szóló beszámolót is.

II. A Sárvári Média Nonprofit Kft. pénzügyi mutatói

Sárvári Média Nonprofit Kft. 2025-ben 3 főállású munkavállalóval, megbízási és vállalkozói szerződéssel rendelkezőkkel végezte tevékenységét.

A cég **összes bevétele 2025-ben 94 270 eFt** volt, amely 19,93 %-kal magasabb az előző évi bevételénél.

A **közhasznú tevékenységből származó bevétel 2025-ben 26 572 eFt** volt, amely 17,5 %-os növekedést jelent az előző év adatához képest. Ez a tevékenység a cég közhasznú működését segítő reklámbevételt jelenti.

Az **alapító sárvári önkormányzattól 59 092 eFt** támogatást kaptunk közszolgálati feladataink teljesítésére, amely az előző évhez képest 22 %-os növekedést jelent.

2025-ben a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság **pályázatain** ismét sikerrel indultunk, **8 367 eFt pályázati támogatás** érkezett a számlánkra, amely 12,25 %-kal magasabb az előző évinél.

2025-ben az adózott vállalkozási eredményünk 146 e Ft, míg a közhasznú eredményünk 2 111 eFt volt, nyereségesen zártuk az évet. A mérlegben az eszközök és források egyező végösszege: 28 809 eFt.

III. A közhasznú tevékenység részletezése

Sárvári Televízió

A Sárvári Televízió 1994 óta működik, a KábelszatNet 2002 Kft. által üzemeltetett sárvári kábeltelevízió – hálózaton érhető el. A Sárvári Televízió műsorait HD, digitális formában láthatják a sárvári nézők a 22-es csatornán, de a korábbi analóg csomagban is elérhető.

A KábelszatNet 2002 Kft. fejlesztése révén Sárvár településen kívül már további 56 településen is nézhető a Sárvári Televízió Észak- Vas vármegyében, így például Kőszegen, Bükön, Répcelakon, Csepregen és Celldömölkön is.

A Sárvári Televízió Facebook- oldalán és YouTube-csatornáján is láthatóak a televízió adásai, riportjai. A Facebook-on 2025 májusában 8364 követőnk volt, 2026. május 12-én 9000 követővel rendelkezünk. A YouTube-on 1040 feliratkozónk volt 2025 májusában, 2026. május 12-én 1140 követőnk van.

Televízióink szombatonként jelentkezik új Hírek Hétkor című közéleti magazinműsorral, amelyben az elmúlt hét eseményeiről készített összefoglalókkal, sporthírekkel, programajánlókkal jelentkezőnk.

Közvetítjük a sárvári képviselő-testület üléseit, amelyek YouTube-csatornánkon is elérhetőek, és szponzorációtól függően a helyi sportcsapatok mérkőzéseit is rögzítjük.

A Helyi Televíziók Országos Egyesületének tagjaként átveszünk más helyi televízióktól műsorokat, például turisztikai magazint, színházi magazint, egészség- és tudományos magazint. **Egyrészt ezeket az átvett magazinokat láthatják péntek 19 órai premierrel a nézők, másrészt saját gyártású műsorokat is vetítünk a Pénteki Mozaikunkban.**

Sárvári Hírlap

A Sárvári Média Nonprofit Kft. a kiadója a Sárvári Hírlapnak, amelynek 2025-ben a 38. évfolyama jelent meg 24 lapszámmal. A lap kéthetente ingyenesen jut el minden sárvári háztartásba A/4-es méretben, színes kivitelben.

Az újság felelős szerkesztője Czupor Szilvia, a nyomdai munkálatokat a békéscsabai Délkelet-Press Kft. végzi.

A lapszámok a sarvarvaros.hu weboldalon is olvashatóak.

Sárvár Rádió

A Sárvár Rádió működtetője, a Sárvári Média Nonprofit Kft., a műsorszolgáltatási jogot a 96,5 MHz frekvenciára kiírt pályázaton nyerte el még 2016. december 20-án. A hivatalos vételkörzetünk Sárvár település.

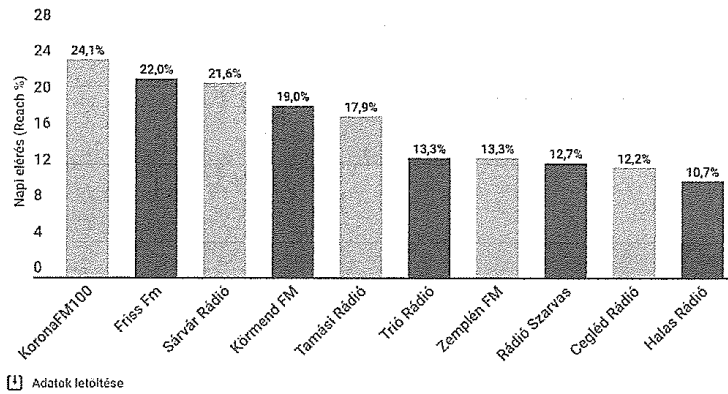
A Sárvár Rádió hatósági szerződése szerinti hét évre szóló médiaszolgáltatását 2017. április 20-án kezdte meg, a jogosultságunk 2024. január 27-én lejárt. A médiaszolgáltatásokról és a tömegkommunikációról szóló 2010. évi CLXXXV. törvény 48. § (5) bekezdése alapján kezdeményezte a cég vezetője a Sárvár Rádió médiaszolgáltatási jogosultságának megújítását a maximális 7 évre a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság Médiatanácsánál. Kedvező elbírálásban részesültünk, így **2031. január 27-ig továbbra is a Sárvári Média Nonprofit Kft. rendelkezik a Sárvár Rádió 96,5MHz médiaszolgáltatási jogosultsággal.**

A Sárvár Rádió hallgatható a www.sarvarradio.hu weboldalon, és saját Facebook - oldallal is rendelkezik, amelynek 2025 májusában 4113 követője volt, 2026. május 12-én 4455 követője van.

A Sárvár Rádió - a rádiós piacon jelenleg megtalálható rádióállomások mellett - egy olyan alternatívát biztosít a hallgatók számára, amely a többitől teljesen eltérő, sokkal személyesebb, informatívabb.

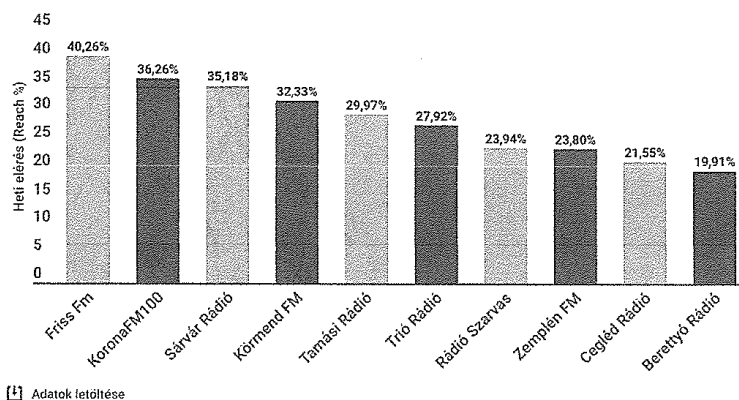
A Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság a rádiós közönségmérések között a 29 kisebb, helyi vételkörzetes rádió hallgatottságát is méri, a legutóbbi adatokat 2025. év végén tették közzé. A helyi rádiók által naponta elért hallgatók százalékos száma alapján őrzi 3. helyét a Sárvár Rádió.

A top 10 helyi rádió napi hallgatottsága (Reach %)



A helyi rádiók által hetente elért hallgatók százalékos száma alapján is a Sárvár Rádió 2025. év végén a 3. helyet foglalta el.

A top 10 helyi rádió heti hallgatottsága (Reach %)



A Sárvári Média Nonprofit Kft. és a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság Médiatanácsa között a Sárvár 96,5 MHz helyi vételkörzetű, sztereó rádiós médiaszolgáltatási jogosultságra 2023. december 12. napján létrejött hatósági szerződés módosítását engedélyezte a Médiatanács, így 2025-től hivatalosan is új műsorstruktúrával szólunk, amelyhez a rádió zenei kínálatának megújítása, folyamatos frissítése is hozzájárul. Tapasztalatunk szerint jelentősen változtak a

rádióhallgatási szokások is, amelyekhez a közszolgáltató célokat szolgáló műsorelemek, a hírműsorszámok folyamatos fenntartása, aktualizálása mellett az eddigieknél több zenei mű lejátszásával szeretnénk alkalmazkodni, ezeknek minimum 37 %-a magyar zenei mű. A rádióhallgatottsági adatok is törekvéseinket erősítik, hiszen az ország leghallgatottabb helyi rádióinak egyike a Sárvár Rádió.

Városi honlap

Sárvár Város Önkormányzatának hivatalos honlapja a sarvarvaros.hu weboldal, amely a lakosság tájékoztatását szolgálja, hírek, programajánlók, aktuális önkormányzati információk, közzétételek jelennek meg az oldalon.

Sárvár Lendületben Facebook – oldal

A Sárvár Lendületben, Sárvár város hivatalos Facebook – oldala, amelyen keresztül naponta aktuális információkkal, programajánlók, képgalériákkal látjuk el követőinket.

A Sárvár Lendületben oldalnak 2025 májusában 13 965 követője volt, 2026. május 12-én 16 358 követővel rendelkezik.

Összegzés

A Sárvári Média Nonprofit Kft. munkatársai elkötelezettek a város lakóinak sokoldalú és kiegyensúlyozott tájékoztatása, Sárvár környezeti, szellemi, művészeti értékeinek, hagyományainak feltárása, megismertetése, a helyi művelődési szokások gondozása, gazdagítása, a helyi közösségek eseményeinek közismertté tétele iránt.

SÁRVÁRI MÉDIA NONPROFIT KFT
9600 Sárvár, Móricz Zs. u. 4.
Adószám: 20599375-2-18
Bsz.: 10404735-50526784-85841003

Sárvár, 2026. május 12.

dr. Fonyó Roberta

**/dr. Fonyó Roberta:/
ügyvezető igazgató**

A Sárvári Média Nonprofit Kft. 2025. évi bevételeinek

tevékenységek közötti megoszlása

Megnevezés	
Sárvár Rádió működtetése (bér, vállalkozói és megbízási díjak, médiaszolgáltatási díj, jogdíjak, adásbonyolító licenc, telefon, karbantartás...)	28 107 eFt
Sárvári Hírlap kiadása (nyomda, tördelés, felelős szerkesztői díj, vállalkozói és megbízási díjak, lapterjesztés...)	16 283 eFt
Sárvári Televízió működtetése (vállalkozói és megbízási díjak, médiaszolgáltatási díj, jogdíjak)	11 354 eFt
sarvarvaros.hu/Sárvár Lendületben (vállalkozói díjak)	1 378 eFt
Bérek	17 637 eFt
Járulékok	3 619 eFt
FEB - tagok	2 760 eFt
Működési költségek (biztosítás, könyvvitel, bank, posta, telefon, anyagköltség...)	9 371 eFt
Összesen	90 509 eFt

Sárvár, 2026. március 31.

dr. Fonyó Roberta

ügyvezető igazgató

Sárvári Média Nonprofit Kft.
9600 Sárvár Móricz Zsigmond u. 4.
Tel.: 95 320 261, E-mail: hirlap@sarvar.hu

Sárvári Média Nonprofit Kft.
Felügyelő Bizottsága.

2/2026.(05.15.) számú határozat

HATÁROZAT

A Sárvári Média Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta a társaság 2025. évi egyszerűsített éves beszámolóját és közhasznú eredmény – kimutatását.

A 2025. évi mérleg főösszege 28 809eFt, a vállalkozási eredmény 146eFt, a közhasznú eredmény 2 111eFt.

A Felügyelő Bizottság három igen szavazattal, egyhangú döntéssel javasolja a képviselő-testületnek a Sárvári Média Nonprofit Kft. 2025. évi egyszerűsített éves beszámolójának és közhasznú eredmény - kimutatásának tudomásulvételét és jóváhagyását.

Sárvár, 2026. május 15.

A Sárvári Média Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága:


/.:Takács Zoltán/
elnök


/.:Károlyi Barbara:/
FEB tag


/.:Czeglédi Gábor:/
FEB tag



SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

9600 Sárvár, Várkerület u. 2. Pf. 78. Telefon: 95/523-100

I. HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Sárvári Sportfólió és Kulturális Kft. 100%-os tulajdonosa a társaság 2025. évi éves beszámolójához kapcsolódóan a Sárvári Sportfólió és Kulturális Kft. felügyelőbizottságának írásbeli jelentését a társaság 2025. évi egyszerűsített éves beszámolójáról elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Kondora István polgármester,
Polgár Endre István, a Sárvári Sportfólió Kft. ügyvezető igazgatója

II. HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Sárvári Sportfólió és Kulturális Kft. 100%-os tulajdonosa a társaság 2025. gazdasági évéhez kapcsolódóan osztalékot nem fizet.

Határidő: azonnal
Felelős: Kondora István polgármester,
Polgár Endre István, a Sárvári Sportfólió Kft. ügyvezető igazgatója

III. HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Sárvári Sportfólió és Kulturális Kft. 100%-os tulajdonosa a társaság felügyelőbizottságának jelentésében foglaltakat figyelembe véve a Sárvári Sportfólió és Kulturális Kft. 2025. évi egyszerűsített éves beszámolóját és annak kiegészítő mellékletét az alábbi adatokkal elfogadja:

- a mérlegben az eszközök és források egyező végösszege: 47.854 eFt (azaz negyvenhétmillió-nyolcszázötvennégyezer forint)
- adózott eredmény: 2.711 eFt (azaz kettőmillió-hétszáztizenezer forint).

Az „Egyszerűsített éves beszámoló” és a „Kiegészítő melléklet” a határozat mellékletét képezi.

Határidő: azonnal
Felelős: Polgár Endre István, a Sárvári Sportfólió Kft. ügyvezető igazgatója

Sárvár, 2026. május 14.

Kondora István
polgármester

Melléklet a III. határozati javaslatához

2	5	9	0	1	7	8	8	6	8	2	0	1	1	3	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	8	-	0	9	-	1	1	3	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Sárvári Sportfólió Kft. a vállalkozás megnevezése

9600 Sárvár, Nádasdy Ferenc út 30. a vállalkozás címe, telefonszáma

2025

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés:

SÁRVÁR 2026. május 8.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz.	25901788-6820-113-18
Cégbir.sz.	18-09-113213

Sárvári Sportfólió Kft.

11

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2025-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Eszközök)

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2024-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2025-12-31
a	b	c	d	e
1	A Befektetett eszközök	23 418	-	26 322
2	I. Immateriális javak	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	23 418	-	26 322
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
8	B Forgóeszközök	28 633	-	20 954
9	I. Készletek	12	-	94
10	II. Követelések	8 509	-	3 375
11	III. Értékpapírok	-	-	-
12	IV. Pénzeszközök	20 112	-	17 485
###	C Aktiv időbeli elhatárolás	533	-	578
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	52 584	-	47 854

Keltezés: SÁRVÁR
2026. május 8.

SÁRVÁRI
SPORTFÓLIÓ
SÁRVÁRSZPORTFÓLIÓ KFT. - 8600 Sárvár, Nádor utca 61. sz.
Az 25901788-6820-113-18 Cégjegyzéki szám: 18-09-113213
sportfo@sarvar.hu
A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz. 25901788-6820-113-18

Cégbir.sz. 18-09-113213

Sárvári Sportfólió Kft.

12

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2025-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Források)

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2024-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2025-12-31
a	b	c	d	e
53	D Saját tőke	19 824	-	22 535
54	I. Jegyzett tőke	4 000	-	4 000
56	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-
57	III. Tőketartalék	73 000	-	73 000
58	IV. Eredménytartalék	- 72 564	-	- 57 176
59	V. Lekötött tartalék	-	-	-
60	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
61	VII. Adózott eredmény	15 388	-	2 711
62	E Céltartalékok	-	-	-
66	F Kötelezettségek	26 043	-	20 340
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	-	-	-
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	26 043	-	20 340
90	G Passzív időbeli elhatárolás	6 717	-	4 979
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	52 584	-	47 854

Keltezés: SÁRVÁR
2026. május 8.

SÁRVÁRI
SPORTFÓLIÓ
SÁRVÁRI SPORTFÓLIÓ KFT. 9800 Sárvár, Nádorady Ferenc út 50.
Az 25901788-6820-113 Cégbírósági szám: 18-09-113213
info@sportfوليو.hu
A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz. 25901788-6820-113-18

Cégbir.sz. 18-09-113213

Sárvári Sportfólió Kft.

31

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2025-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2024-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2025-12-31	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	114 700	-	117 890	01
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-	02
III.	Egyéb bevételek	116 396	-	78 291	03
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	126 198	-	90 504	04
V.	Személyi jellegű ráfordítások	83 154	-	96 101	05
VI.	Értécsökkenési leírás	2 598	-	4 188	06
VII.	Egyéb ráfordítások	3 040	-	2 543	07
A	Üzemi tevékenység eredménye	16 106	-	2 845	08
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	-	09
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-	10
B	Pénzügyi műv. eredménye	-	-	-	11
C	Adózás előtti eredmény	16 106	-	2 845	12
X.	Adófizetési kötelezettség	718	-	134	13
D	Adózott eredmény	15 388	-	2 711	14

Keltezés: SÁRVÁR
2026. május 8.

SÁRVÁRI
SPORTEFÓLIÓ

SÁRVÁRI SPORTEFÓLIÓ KFT. 8300 Sárvár, Hódmezőkeresztény út 30.
Az 25901788-6820-113 Céginformációs szolgálat Cg/2025-113213
sportfólió@sarvar.hu

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Sárvári Sportfólió Kft. 2025 évi BESZÁMOLÓJÁHOZ

I. Általános rész

I/1. A vállalkozás bemutatása

1. A cég elnevezése: Sárvári Sportfólió és Kulturális Korlátolt Felelősségű Társaság
 2. A cég rövidített elnevezése: Sárvári Sportfólió Kft.
 3. A cég székhelye: 9600 Sárvár, Nádasdy Ferenc út 30.
 4. A cég telephelye:
 5. A cég fióktelepe:
 6. A cég alapításának éve: 2017. március 17., péntek
 7. A cég főtevékenysége: 6820 Saját tulajdonú ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
 8. A cég jegyzett tőkéje: 4 000 000 Ft
 9. A társaság tagja: Név: Sárvár Város Önkormányzata
Pénzneme: HUF
 10. A társaság tagjainak törzsszáma: Sárvár Város Önkormányzata 4 000 000 Ft
 11. A társaság tevékenységi köre: (TEAOR) 6820 Saját tulajdonú ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- A társaság a fenti tevékenységek végzéséhez szükséges valamennyi engedéllyel rendelkezik.
12. A Társaság ügyvezetése, képviselése és cégjegyzésre:
Az ügyvezető jogosult
A Társaság ügyvezetője határozatlan időtartamra:
Polgár Endre István
Lakcíme: 9721 Gencsapáti, Apponyi Albert utca 28.
 13. A társaság legfőbb szerve: Taggyűlés.
A taggyűlés a Társaság minden ügyében jogosult dönteni.
 14. A társaság dolgozói tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlója.
Polgár Endre István
 15. A Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.
 16. Az alább felsorolt esetekben a „Társasági szerződés” szerint kell eljárni:
A társaság szervezete
Az Ügyvezető igazgató feladatai és hatásköre
A Társaságot érintő pénzügyi rendelkezések
A Társaság megszűnése és végelszámolása /felszámolása/.
 17. A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására nincs szükség.
A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

I/2. A számviteli politika főbb vonásai

A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat. A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettsége, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

1. A beszámolási forma:
A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:
Egyszerűsített éves beszámoló, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak.
A mérleg "A" változatban készült, a nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.
Az eredmény-kimutatása: Összköltségeljárással készült.
Áttérés más formájú beszámolóra csak a törvényi határérték túllépés miatt lehetséges.
2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:
az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

W

- a mérleg fordulónapja: 2025. december 31.
- a mérlegkészítés napja: 2026. március 31.
- 3. A beszámoló készítése, aláírása:
 - A beszámolót nyelve: Magyar
 - Aláíró: Ügyvezető igazgató
- 4. A könyvvizetés módja és a könyvvizetéssel kapcsolatos időpontok:
A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és az ok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvizetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljön bemutatásra.
- 5. A beszámoló közzététele:
A közzétételi kötelezettségét a Társaság azzal teljesíti, ha az éves beszámolót elektronikus formában az IM Céginformációs és Céginformációs Szolgálatának megküldi.
- 6. A számviteli alapelvek érvényesítése:
A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elv; a költség-haszon összevetésének elve.
- 7. Összehasonlíthatóság biztosítása
A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.
- 8. A számviteli rendért felelős személy
A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve: Varga Katalin Anna
lakcíme: 9600 Sárvár, Erdély utca 62.
Mérlegképes reg. száma: 209782
- 9. Könyvvizsgálati kötelezettség
Könyvvizsgálatra nem kötelezett.

Az eszközök és források besorolásának és értékelésének szempontjai

1. Az eszközök besorolásának szempontjai:
A Társaság a Számviteli törvény előírása szerint a befektetett eszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet tartósan legalább egy éven túl szolgálja; a forgóeszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet nem tartósan szolgálják. Használatbavételkor egyedi besorolás, a mérlegkészítés során felülvizsgálat.
 2. A források besorolásának szempontjai:
A Társaság a Szt előírása szerint a saját forrásokat a tulajdonosok által véglegesen rendelkezésre bocsátott és az adózott eredményből hagyott összegek képezik, idegen forrásokat a külső vállalkozásoktól (hitelintézetektől, gazdasági társaságoktól, magánszemélyektől) egy évet meghaladó, vagy egy éven belüli fizetési határidő mellett kapott pénzeszköz, termékszállítás, szolgáltatás, vagy egyéb kötelezettség összegei alkotják.
 3. Az eszközök értékelése:
 - a) A bekerülési érték:
 - az eszközök vételkor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
 - nem pénzbeli betétként való átvételkor a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;
 - saját előállításakor a közvetlen költségek;
 - térítés nélküli átvételkor az átadónál szereplő könyv szerinti összeg, maximum a piaci érték;
 - ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többletként fellelt eszközök esetében a piaci érték;
 - speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.
 - b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:
 - a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;
 - aktiválás napjától egyedileg, havonta, negyedévente a tervezett leírásit kulcsait alkalmazva, lineáris módon;
 - a Társaság a kis értékű egyedi beszerzési, előállítási érték alatti eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.
 - c) Az értékvesztés elszámolása és visszairása:
 - akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen (kétszeresénél 20 %-ot meghaladó eltérés, követelések bekerülési értékének 20%-a) magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott;
 - kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszairása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.
 - d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:
 - a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni;
 - a valuta és devizakészletek csökkenésekor az átlagárfolyamon kell elszámolni;
 - a külföldi pénzürtékre szülő követelések és kötelezettségek állományba vétele az MNB árfolyama alapján történik;
- a mérlegforduló napján meglévő valuta és devizakészletek, követelések, befektetett pénzeszközök, értékpapírok és kötelezettségek értékelése az MNB által, a mérlegforduló napjára meghirdetett árfolyamon történik; az összesített árfolyam eltéréseket (vesztések és nyereségek) árfolyamvesztésként, illetve az árfolyamnyereségként el kell számolni.
4. Az aktív és passzív időbeli elhatárolások köre

- a) **Aktív időbeli elhatárolások**
- Bevételek, melyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérlegforduló napja után esedékesek.
 - Költségek, ráfordítások, melyek a mérlegforduló napját követő időszakra számolhatók el.
 - A véglegesen átvállalt, de a mérlegforduló napig pénzügyileg nem rendezett tartozás- átvállalás összege.
 - Többletételezések (pl.: váltótartozás kamata) miatti összegek.
- b) **Passzív időbeli elhatárolás**
- Bevételek, melyek a mérlegforduló napja előtt befolytak, de a következő év bevételeit képezik.
 - Költségek, ráfordítások, melyek a mérleggel lezárt évet terhelik, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel.
 - A mérleggel lezárt évhöz kapcsolódó prémiumok, jutalmak és azok járulékai.
 - A mérlegforduló napja, és a mérlegkészítés napja között ismertté vált, lezárt évet terhelő kötelezettségek.
 - Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatások költségével, ráfordítással még nem ellentételezett összege.

II. Specifikus rész a mérleghez kapcsolódóan

II/1 Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulás

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének, valamint nettó értékének alakulását a mérleg sorok az 1. sz. melléklet mutatják be.

Az év végén be nem fejezetett beruházások értéke

0 eFt

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök elszámolt terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.

Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

A befektetett eszközök területén érték helyesbítést nem számoltunk el.

II/2 Pénzeszközök bemutatása

A pénzeszközök mérleg fordulónapi értékét a 2. sz. melléklet szemlélteti.

II/3 Követelések és kötelezettségek bemutatása

A követelések és a kötelezettségek összetételét az azokról felvett leltár tartalmazza, amelyet a Társaság jelen kiegészítő melléklet 3. és 4. sz. mellékletében közzé tesz.

A hosszú lejáratú kötelezettségek között szerepel a Társaság részére folyósított hitel, illetve kölcsön azon része, amely nem a beszámoló elfogadásának évében esedékes.

A hosszú lejáratú kötelezettségekből egy éven belül esedékes:

0 eFt

Az éves eredményből, illetve az eredménytartalékból osztalék nem kerül sem kifizetésre, sem meghatározásra.

II/4 A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

A pénzügyi vagyoni helyzet mutatói az 5. sz. melléklet szemlélteti.

III. Specifikus rész az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódóan

A beszámolási időszakban az értékesítés elszámolt nettó árbevétele alapvetően a fő tevékenységből fakadt.

Belföldi főtevékenység árbevétele:

113 919 eFt

Belföldi melléktevékenység árbevétele:

3 971 eFt

EU közösségi tagállamból származó árbevétel:

0 eFt

Harmadik országból származó árbevétel:

0 eFt

Összes értékesítés nettó árbevétele:

117 890 eFt

Az anyagjellegű ráfordítások értéke összesen:

90 504 eFt

amelyből: Elszámolt anyagok költsége:

18 824 eFt

Igénybevett szolgáltatások költsége:

68 261 eFt

Egyéb szolgáltatások költségei:

3 359 eFt

Eladott áruk beszerzési értéke:

60 eFt

Követített szolgáltatások értéke:

0 eFt

Az elszámolt személyi jellegű ráfordítások értéke összesen:

96 101 eFt

amelyből: Bérköltségek:

80 085 eFt

Személyi jellegű kifizetések:

4 953 eFt

Bérfelárak:

11 063 eFt

Az összes elszámolt tervszerinti értékcsökkenés összege:

4 188 eFt

amelyből: Több év alatt elhasználandó eszközök terv szerinti Écs:

4 188 eFt

Használatbavételkor egy összegben elszámolt Écs:

0 eFt

Saját termelésű készletek állományváltozása:

0 eFt

Egyéb bevételek:

78 291 eFt

Egyéb ráfordítások:

2 543 eFt

<u>Az üzemi(üzleti) tevékenység eredménye:</u>	2 845 eFt	Nyereség	
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek bevételei:			0 eFt
amelyből: realizált árfolyamnyereség:			0 eFt
kapott kamat, kamatjellegű bevétel:			0 eFt
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek ráfordításai:			0 eFt
amelyből: realizált árfolyamvesztés:			0 eFt
fizetett, elszámolt kamat, kamatjellegű ráfordítás:			0 eFt
<u>Pénzügyi műveletek eredménye:</u>	0 eFt	Nyereség	
<u>Adózás előtti eredmény:</u>	2 845 eFt	Nyereség	
Társasági adófizetési kötelezettség:	134 eFt		
<u>Adózott eredmény</u>	2 711 eFt	Nyereség	

IV. Tájékoztató rész

IV/1. A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása

Az statisztikai állományi létszám:	12 fő	80085 eFt
ebből: fizikai	4 fő	9673 eFt
szellemi	8 fő	70412 eFt

A személyi jellegű egyéb kifizetések összetételét a 6. számú melléklet tartalmazza.

IV/2. A vezető tisztségviselők által a beszámolási időszakban felvett járandóság, nekik folyósított előlegek

Az ügyvezető részére bruttó 12573 eFt bér került elszámolásra.		
A vezető tisztségviselőknek adott előlegek összege		0 eFt

IV/3. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

IV/4. A saját tőke alakulásának bemutatása

A saját tőke elemeinek alakulását a 7. sz. melléklet tartalmazza.

A tulajdonosok a jegyzett tőkét teljes mértékben a vállalkozás rendelkezésére bocsátották.
A beszámolási időszakban a cég tevékenységevel kapcsolatosan csak a szükséges eszközöket vásárolta meg, illetve a cégnél dolgozó munkatársak kiválasztása is e rendezőelv alapján történt meg.

IV/5. Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás.

Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a társaság az előírt rendelkezésének megfelelően jár el.

2026. május 8.

A blue rectangular stamp from 'SÁRVÁRI SPORTFÓLÓ' is visible, containing the text: 'SÁRVÁRI SPORTFÓLÓ Kft. 8800 Sárvár, Mátyás Farkas út 30. Ász: 25001788-2-18 Cégjegyzék szám: 18-05-113213 sportfolo@sarvar.hu'. Below the stamp is a handwritten signature in blue ink.

Mellékletek:

1. Befektetett eszközök
2. Pénzeszközök leltára
3. Követelések leltára
4. Kötelezettségek leltára
5. Mutatók
6. Egyéb személyi jellegű kifizetések
7. Saját tőke alakulása
8. Lekötött tartalék

(Nincs mellékelve, mert nem tartalmaz adatot.)

Befektetett eszközök - tükör

Készült a Sárvári Sportfólió Kft. 2025. évi beszámolójához

Dátum: 2025. december 31.

eFt

Fő- könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték				Ertekcsökkenés				Záró nettó érték
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	
IMMATERIÁLIS JAVAK										
111	Alapítás, átszervezés					-				-
113	Vagyoni jogok					-				-
114	Szellemi terékek					-				-
ÖSSZESEN:		-	-	-	-	-	-	-	-	-
INGATLANOK										
121	Telek					-				-
123	Épületel	6 295	4 898			11 193	96	415		511
125	Beruházás bérelt ing-on									
126	Vagyoni jogok									
ÖSSZESEN:		6 295	4 898	-		11 193	96	415	-	511
TERMELŐ BERENDEZÉSEK										
131	Termelő berendezések	2 274				2 274	2 043	68		2 111
132	Termelői járművek									
ÖSSZESEN:		2 274	-	-	-	2 274	2 043	68	-	2 111
ÜZEMI BERENDEZÉSEK										
141	Üzemi berendezések	14 582				14 582	1 859	2 237		4 096
142	Üzemi járművek	5 051				5 051	5 051			5 051
ÖSSZESEN:		19 633	-	-	-	19 633	6 910	2 237	-	9 147
EGYÉB BERENDEZÉSEK										
143	Irodai berendezések	5 372				5 372	4 596	108		4 704
1431	Számítástechnikai ber									
1432	Aréna berendezések	8 120	2 194			10 314	4 631	1 360		5 991
1441	Üzemkörön kívüli ber.									
1451	Kisértékű ber.									
ÖSSZESEN:		13 492	2 194	-	-	15 686	9 227	1 468	-	10 695
BERUHÁZÁSOK										
1611	Építési beruházás		4 898			-				-
1612	Kisértékű beruházás					-				-
1613	Egyéb beruházás		2 194							-
ÖSSZESEN:		-	7 092			-				-
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZK										
171	Tartós kölcsön									
ÖSSZESEN:		-	-	-	-	-	-	-	-	-
MIND ÖSSZESEN:		41 694	14 184	7 092	-	48 786	18 276	4 188	-	22 464
										26 322

1

Pénzeszközök leltára

Készült a
Sárvári Sportfólió Kft.
2025 évi beszámolójához

Dátum: 2025. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
381	Pénztár	363 250 Ft
3821	Valutapénztár - valutanem:	
3822	Valutapénztár - valutanem:	
3823	Valutapénztár - valutanem:	
383	Csekkek	
3841	Elszámolási betétszámla	10 098 971 Ft
3842	Elszámolási betétszámla	7 022 579 Ft
3843	Elszámolási betétszámla	
3844	Elszámolási betétszámla	
3845	Elszámolási betétszámla	
3849	Tisztázandó bankanyag	
385	Elkülönített betétszámlák	
3861	Devizabetét számla	
3862	Devizabetét számla	
3863	Devizabetét számla	
3891	Pénztár és betétszámla közötti átvezetések	
3892	Bankszámlák közötti átvezetések	
3892	Devizás átvezetés	
ÖSSZESEN:		17 484 800 Ft
Mérleg érték:		17 485 eFt



Követelések leltára

Készült a
Sárvári Sportfólió Kft.
 2025 évi beszámolójához

Dátum: 2025. december 31.

Főkönyvi hivatkozása	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
311	Belföldi követelések (forintban)	4 018 898 Ft
312	Belföldi követelések (devizában)	
315	Belföldi követelésekre értékvesztés elszámolása és visszairás	- 820 000 Ft
316	Külföldi követelések	
319	Külföldi követelésekre értékvesztés elszámolása és visszairása	
354	Egyéb adott előlegek	
359	Adott előlegek értékvesztés elszámolása és visszairása	
361	Munkavállalókkal szemben (letiltás, utólagos elszám., rövid.lej.kölcsön)	
362	Költségvetéssel szemben	
364	Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszközök	
365	Kaució	40 000 Ft
366	Letét	
367	Étkezési utalvány	
368	Különféle egyéb követelések, elszámolások	
3683	Többlet utalás	
369	Különféle egyéb követelések, elszámolások	
454	Előre fizetett szállítók	
461	Társasági adó elszámolása	46 000
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	
4632	Cégautó adó	
4637	NAV Késedelmi pótlék	
4638	NAV Mulasztási bírság,	
4639	NAV Önellenzési pótlék	
4643	EHO	
4642	Cégautó adó	
4645	Munkáltatói táppénz hozzájárulás	
4648	NAV végrehajtói letéti számla	
4649	NAV Letéti számla	
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	
4691	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	90 248 Ft
4692	Kommunális adó elszámolási számla	
4693	Idegforgalmi adó elszámolási számla	
4694	Építményadó elszámolási számla	
4695	Telekadó elszámolási számla	
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	



Főkönyvi hivatkozása	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
4697	Helyi önkormányzat - Késedelmi pótlék, mulasztási bírság	
4699	Egyéb helyi adó elszámolási számla	
471	Jövedelem elszámolási számla	
4731	Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok	
4732	Egészségbiztosítási Alapot megillető jár.	
4733	Szociális hozzájárulás	
4735	Egészségb. Szolg. Járulék	
4742	Szakképzési hozzájárulás	
476	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek a tagokkal szemben	
477	Osztalék elszámolása	
478	Jövedelmekkel kapcsolatos egyéb kötelezettségek	
479	Egyéb kötelezettségek	
ÖSSZESEN:		3 375 146 Ft
Mérleg érték:		3 375 eFt

af

Kötelezettségek leltára

Készült a
Sárvári Sportfólió Kft.
 2025 évi beszámolójához

Dátum: 2025. december 31.

Hátrasorolt kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
431	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (anya) vállalkozással szemben	
	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (leány) vállalkozással szemben	
432	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. vi.-ban lévő vállalkozással szemben	
433	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérleg érték:		eFt

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
441	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	- Ft
	Ebből 5 éven túli:	
	Zálogjoggal terhelt: igen / nem	
444	Beruházási és fejlesztési hitelek	
	Ebből 5 éven túli:	
	Zálogjoggal terhelt: igen / nem	
	Hosszú lejáratú lízingek	- Ft
	Ebből 5 éven túli:	
	Zálogjoggal terhelt: igen / nem	
445	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	
	Ebből 5 éven túli:	
	Zálogjoggal terhelt: igen / nem	
446	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
	Ebből 5 éven túli:	
	Zálogjoggal terhelt: igen / nem	
447	Tartós kötelezettségek egyéb rész. vi.-ban lévő vállalkozással szemben	
	Ebből 5 éven túli:	
	Zálogjoggal terhelt: igen / nem	
449	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	
	Ebből 5 éven túli:	
	Zálogjoggal terhelt: igen / nem	
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérleg érték:		eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
	<i>Követelések túlfizetése:</i>	
31	Vevői túlfizetés	
32	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	
35	Adott előlegek túlfizetése	
361	Munkavállalókkal szemben (letiltás, utólagos elszám, rövid.lej.kölcsön)	
362	Költségvetéssel szemben	
364	Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszközök	
368	Barter ügylet elszámolása	
369	Különbféle egyéb követelések, elszámolások	
384	Bankszámlán lévő folyószámlahitel	
450	Részesedésekkel, értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	
451	Rövid lejáratú kölcsönök	
	Hosszú lejáratú kölcsönökből egy éven belül esedékes rész	
452	Rövid lejáratú hitelek	
	Hosszú lejáratú hitelekből egy éven belül esedékes rész	
	Rövid lejáratú lízingek	
	Hosszú lejáratú lízingekből egy éven belül esedékes rész	
453	Vevőktől kapott előlegek	9 842 520 Ft
454	Belföldi szállítók	468 599 Ft
4541	Belföldi szállítók devizában	
455	Külföldi szállítók	
456	Elkülönítetten kezelt szállítók	
457	Elkülönítetten kezelt szállítók	
461	Társasági adó elszámolása	0
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	1 144 000 Ft
4632	Cégautó adó	65 100 Ft
4637	NAV Késedelmi pótlék	6 359 Ft
4638	NAV Mulasztási bírság,	
4639	NAV Önellenzési pótlék	
46310	EHO	
4631	Gépjárműadó elszámolási számla	
4645	Munkáltatói táppénz hozzájárulás	
4648	NAV végrehajtói letéti számla	
4649	NAV Letéti számla	
46410	EHO	
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	1 473 000 Ft
4691	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	
4692	Kommunális adó elszámolási számla	
4693	Idegenforgalmi adó elszámolási számla	
4694	Építményadó elszámolási számla	
4695	Telekadó elszámolási számla	
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	
4697	Helyi önkormányzat - Késedelmi pótlék, mulasztási bírság	
4699	Egyéb helyi adó elszámolási számla	
471	Jövedelem elszámolási számla	4 888 649 Ft

ad.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
4731	Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok	
4732	Egészségbiztosítási Alapot megillető jár.	
4733	Szociális hozzájárulás	959 000 Ft
473	Levont TB járulék	1 303 000 Ft
4734	Közteher	189 200 Ft
4746	Innovációs járulék	1 000 Ft
4792	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek a tagokkal szemben	
477	Osztalék elszámolása	
478	Jövedelmekkel kapcsolatos egyéb kötelezettségek	
479	Egyéb köt	
ÖSSZESEN:		20 340 427 Ft
Mérleg érték:		20 340 eFt

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	20 340 427 Ft
Mérleg érték:	20 340 eFt

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

Sárvári Sportfólió Kft.	Bázis évre 2024-12-31	Tárgy évre 2025-12-31
Befektetett eszközök aránya =		
$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	45%	55%
Forgóeszközök aránya =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	55%	45%
Tőkeerősség (saját tőke aránya) =		
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	38%	47%
Adózott eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =		
$\frac{\text{Adózott eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	78%	12%
Kötelezettségek aránya =		
$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	50%	43%
Befektetett eszközök fedezete =		
$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	85%	86%
Forgótőke, saját tőke aránya =		
$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	13%	3%
Likviditási mutató =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	110%	103%
Árbevétel arányos üzleti eredmény =		
$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	14%	2%
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény =		
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}}$	7%	1%
Eszköz arányos jövedelmezőség =		
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	31%	6%



Személyi jellegű kiadások

Készült a

Sárvári Sportfólió Kft.

2025 évi beszámolójához

Dátum: 2025. december 31.

Ft

<i>Főkönyvi szám</i>	<i>Személyi jellegű költségnem megnevezése</i>	<i>Egyenleg</i>
541	Bérköltség	79 272 242 Ft
5511	Utazási költségtérítés	685 800 Ft
5512	Napidíj	
5513	Betegszabadság	225 629 Ft
5514	Munkáltatót terhelő táppénz, táppénz kiegészítés	
5515	Munkavállaló részére kötött baleset-, élet- és nyugdíjbiztosítás	
5516	Önkéntes pénztárba fizetett munkáltatói tagdíj hozzájárulás	
5517	Végkielégítés, korengedményes nyugdíjhoz hozzájárulás	
5518	Találmányi, újítási díjak	
5521	Természetbeni juttatás	
5522	Üzleti vendéglátás	
5523	Üzleti ajándék	
5524	Tárgyutalmak	
5525	Segélyek, támogatások	
5526	Étkezési hozzájárulás	
5527	Munkaruha, védőital	
5528	Adómentes természetbeni juttatások	
5529	Egyedi ajándék	
5561	Béren kívüli jutattások és SZJA-ja (SZÉP kártya)	1 048 273 Ft
5562	Cégautó szja-ja	
5563	Reprezentáció	233 750 Ft
5591	Foglalkozás-eü szolg.	
5592	Megváltozott munkaképességű dolgozók kereset kiegészítése	
5593	Közteherjegy felhasználása	
5594	Alkalmi munkavállalási díj	813 000 Ft
5595	Tiszteletdíj	2 760 000 Ft
Összesen:		85 038 694 Ft

Saját tőke alakulása

Készült a

Sárvári Sportfólió Kft.

2025 évi beszámolójához

Dátum: 2025. december 31.

eFt

<i>Tőkeelem</i>	<i>Nyitás</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Átkönyvelés</i>	<i>Zárás</i>
Jegyzett tőke	4 000	-	-		4 000
Jegyzett, be nem fizetett tőke	-	-	-		-
Tőketartalék	73 000	-	-		73 000
Eredménytartalék	- 72 564	-	-	15 388	- 57 176
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Adózott eredmény	15 388	2 711	15 388	-	2 711
Saját tőke	19 824	2 711	15 388	15 388	22 535



Melléklet az előterjesztéshez

KIVONAT

**a Sárvári Sportfólió és Kulturális Kft. Felügyelőbizottsága 2026. május 13. napján
tartott ülésének jegyzőkönyvéből**

A Sárvári Sportfólió és Kulturális Kft. Felügyelőbizottsága három igen szavazattal az alábbi határozatokat hozta:

2/2026.(05.13.) számú határozatot:

A Felügyelőbizottság a 2025. üzleti évről készített egyszerűsített éves beszámolót 47.854 e Ft egyező eszköz-forrás végösszeggel, 2.711e Ft adózott eredménnyel Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete számára elfogadásra javasolja.

3/2026.(05.13.) számú határozatot:

A Felügyelőbizottság a 2025. évi működéséről szóló jelentést elfogadja és felkéri a bizottság elnökét, hogy a jelentést terjessze a Gazdasági, Városfejlesztési és Közbeszerzési Bizottság elé.

Kelt: Sárvár, 2026. május 13.

.....
Haraszi Zsolt István
Felügyelőbizottság elnöke



SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

9600 Sárvár, Várkerület u. 2. Pf. 78. Telefon: 95/523-100 Fax: 95/320-230

HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Sárvár Tourist&TDM Kft. 2025. évi tevékenységéről szóló beszámolót az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Kondora István polgármester

Sárvár, 2026. május 19.

Kondora István
polgármester

SÁRVÁR

A Sárovar Tourist & TDM Nonprofit Kft. tevékenységének szakmai összefoglalója

Tartalom:

- A Sárovar Tourist & TDM Nonprofit Kft. szerepe és alaptevékenységei
 - A működés költség szerkezete
 - A marketing és kommunikációs tevékenység összefoglalása
 - Kiegészítő marketing tevékenységek, fejlesztések és eredmények
 - Köszönetnyilvánítás és előzetekintés
-

A sárovari TDM szerepe és alaptevékenységei

A Sárovar Tourist & TDM Nonprofit Kft. meghatározó szerepet tölt be Sárovar turisztikai életében. A szervezet munkája egyszerre szolgálja a városba érkező vendégek tájékozódását, a helyi turisztikai kínálat népszerűsítését, a városmarketing feladatok ellátását, valamint a helyi közösség és a turisztikai szereplők támogatását. A mindennapi információszolgáltatás mellett kiemelt feladat az online és offline marketing tevékenység folyamatos fenntartása, a rendezvények szervezése és azok promóciója, az Infoviskó információs pontok működtetése, a szakmai eseményeken való részvétel, valamint a Tourinform hálózathoz kapcsolódó egyéb feladatok ellátása.

Az egyik fő feladata a Tourinform iroda üzemeltetése, amely több mint két évtizede segíti a tájékozódásban a fürdővárosba érkező vendégeket. Az iroda megalakulása óta állandó

létszámmal, szinte fluktuáció nélkül működik, ami jól mutatja a szervezet stabilitását, szakmai elkötelezettségét és helyismeretét. A mindössze három fővel működő nonprofit kft. a Tourinform feladatok mellett városmarketing tevékenységet is ellát, így a munkája messze túlmutat a klasszikus információs irodai szerepkörön. Működése során eddig közel bruttó 400 millió forint pályázati forrást tudott megpályázni és elnyerni, amely jelentősen hozzájárul a turisztikai szolgáltatások, eszközök és marketing tevékenységek fejlesztéséhez.

Az elmúlt több mint egy évtizedben közel 330 ezer megkeresés érkezett az irodához. Ez a szám az utóbbi években jelentős növekedést mutat, összhangban azzal, hogy Sárvár egyre előkelőbb helyet foglal el a hazai úti célok között. A Tourinform munkatársai nemcsak személyesen, telefonon és e-mailben segítik az érdeklődőket, hiszen a TDM alvállalkozói partnerek segítségével aktívan jelen van az online térben is. A Facebook, az Instagram, a TikTok, a blogoldal és a saját weboldal (sarvar.hu) mind-mind azt szolgálják, hogy Sárvár programjai, látnivalói, szolgáltatásai és aktuális turisztikai ajánlatai minél szélesebb közönséghez jussanak el. Nem mellesleg tovább erősödjön a fürdőváros imázsa.

A szervezet szakmai jelenléte országos és nemzetközi szinten is jelentős. A Tourinform és TDM munkatársai az elmúlt évtizedekben közel 20 külföldi vásáron, workshopon és magyar napon népszerűsítették Sárvár kínálatát, emellett évente több mint 30 szakmai rendezvényen képviselik a várost. Részt vesznek tanulmányutakon, konferenciákon, szakmai találkozókra, valamint közreműködnek TDM kutatásokban is. Mindezek kiegészülnek TDM és Tourinform szinten kiemelkedően eredményes online és offline marketing tevékenységgel. A marketing tevékenység eredményességét jól jelzi, hogy a szakma eddig 31 díjjal ismerte el a szervezet munkáját, köztük három nemzetközi, illetve globális díjat is elnyertünk a munkáinkkal.

A Tourinform iroda 2021 óta új, korszerűbb helyszínen fogadja a vendégeket. A fejlesztések során fontos szempont az akadálymentes és vendégbarát működés megteremtése.

A látássérült vendégek tájékozódását vezetősávok, a hallássérültekkel való kommunikációt mobil indukciós hurokerősítő, a mozgássérültek bejutását pedig külön bejáratú, rámpával ellátott ajtó segíti. Az iroda vendégtére kutyabarát minősítéssel is rendelkezik, így a Sárvára érkező utazók - és persze a helyiek - széles köre számára biztosít kényelmes és hozzáférhető tájékoztatói lehetőséget. Mindezen felül fontos feladat és cél a minél

fenntarthatóbb működés is. Ezzel együtt a vendégek edukálása arra, hogy a városba érkezve minél fenntarthatóbb módon éljék meg az élményeket. Erre egy applikációt fejlesztettünk. 2026-nyarától egy gamifikációs, forgalom élénkítést is szolgáló GoGreen alkalmazás is bevezetésre kerül.

Fontos megemlíteni, hogy a főszezonban az iroda meghosszabbított nyitva tartással várja a vendégeket. A heti hét napos, esténként hosszabb ideig elérhető információszolgáltatás érdekében szükség szerint idegen nyelveket beszélő kisegítő munkatársak is segítik a munkát. A főszezonban a vendégek hétfőtől vasárnapig 8:00 és 20:00 óra között fordulhatnak a kollégáinkhoz az információs pontokon. Mint például a Nádasdy-vár előtt működő Infoviskó.

A szervezet működésében fontos szempont az iroda hosszú távú fenntarthatósága. Ennek érdekében az alapfeladatokon felül olyan szolgáltatásokat is kínál, amelyek bevételt termelnek, ugyanakkor a turisták és a helyiek számára is hasznosak. Ilyen egyebek mellett a kerékpár- és eszköz kölcsönzés, amely ma már nemcsak személyesen, hanem online felületen is lehetséges. A hagyományos kerékpárok mellett e-bike-ok, elektromos rollerek, segwayek, e-robogók, tandem kerékpárok, gyereküléses kerékpárok, gyerekutánfutó, cargo bike-ok, nordic walking túrabotok és egyéb eszközök is bérelhetők. Összesen közel 100 darab eszköz áll a helyiek és a turisták rendelkezésére. Szezonban az eszközök nemcsak a Tourinform irodában, hanem több szállasadónál is elérhetők.

A bevételszerző tevékenységek másik fontos területe a szuvenírek és a helyi termékek értékesítése. A tipikus ajándéktárgyak mellett a szervezet arra törekszik, hogy egyedi, Sárovarhoz kötődő termékeket is kínáljon a vendégeknek. Ennek érdekében helyi termelőkkel működik együtt, akiknek sárovari arculattal ellátott termékei az irodában is megvásárolhatók. Jelenleg több helyi termelővel áll fenn együttműködés, amely kölcsönösen segíti a felek munkáját.

Az iroda emellett bizományosi szerződés keretében árusítja a Sárovari Gyógyfürdő Kft. ajándéktárgyait és spa termékeit, például a rendkívül keresett sárovari mesterbalzsamot, az egyedi repoharat, továbbá vízcsepp és polip plüssfigurákat. A fizetési lehetőségek bővítése érdekében a hagyományos kártyás fizetés mellett az iroda mindhárom fajta SZÉP-kártyát elfogadja.

A Tourinform iroda a helyi kulturális és közösségi életben is aktív szerepet vállal. Bizományosi szerződés keretében jegyeket értékesít Sárváron és a környéken megrendezett programokra, előadásokra és koncertekre. A ZeneHáza bérletei és előadásai, az Aréna koncertjei, valamint helyi hangversenyek és jótékonyági rendezvények jegyei is elérhetők az irodában. Az évek során közel 20 ezer jegyet értékesítettünk helyi rendezvényekre, ami azt mutatja, hogy a Tourinform iroda nemcsak a turisták, hanem a sárvári lakosok számára is fontos tájékozási és szolgáltatási pont.

A rendezvényszervezés szintén a szervezet egyik jelentős tevékenységi területe. A Sárvári Advent saját szervezésű programként jelenik meg, de a TDM megbízásából szervezett események, például a Templomok éjszakája rendezvénysorozat is fontos szerepet kapnak a város programkínálatában. A szervezet az évek során közel 70 sikeres rendezvényt szervezett. Emellett faházait és kecskelábú árusító pavilonjait számos városi eseményen használják, egyebek mellett a Sörfesztiválon, a Nádasdy Fesztiválon, a Folklór napokon, a Szent Mihály-napokon, a Méhész-napon, a Sárvári Szüreten és a Simon-Júdás vásárban. Ezen árusító pavilonok állagmegóvása és felújítása is feladatunk, ami hozzájárul ahhoz, hogy ezek az eszközök hosszú távon is szolgálják a városi rendezvényeket.

A Sárvár Tourist & TDM Nonprofit Kft. oktatási és közösségi szerepvállalása is jelentős. A szervezet a Vas Vármegyei Kereskedelmi és Iparkamara által elismert gyakornoki hely, valamint közösségi szolgálati hely is a Vasi Diák Közösségi Szolgálattal kötött együttműködés alapján. Eddig mintegy 250 diák számára nyújtottunk gyakornoki vagy önkéntes lehetőséget, elsősorban a Sárvári Tinódi Gimnáziumból és a Sárvári Turisztikai Technikumból. A szakdolgozók segítése, a gyakornokok betanítása és a fiatalok pályaaorientációjának támogatása a szervezet mindennapi szakmai munkájának része.

Az iroda kiadványokkal, prospektusokkal és személyes tanácsadással is segíti a vendégeket. 2011 óta közel 300 ezer darab prospektus készül, az irodában pedig közel 100 féle kiadvány áll a helyiek és az ide látogató vendégek rendelkezésére. A Tourinform iroda emellett részt vesz az MTÜ országos kampányaiban is – a nagy sikerű „Kajla, hol vagy?” program pecsételő helyeként is működik. Az MTÜ által működtetett minőségbiztosítási rendszerben a legutóbbi ellenőrzés során egyébként az iroda munkatársai kiemelkedő, 96 százalékos eredményt értek el, ami a szakmai működés magas színvonalát igazolja.

A szervezet a helyi közösség támogatását is fontos feladatának tekinti. A Sárváron szervezett adománygyűjtések során a Tourinform iroda rendszeresen gyűjtőpontként áll a helyi civil és segélyszervezetek rendelkezésére. Emellett a városi rendezvények online és helyi offline promóciójában is segítséget nyújt a szervezetek számára, díjmentes megjelenési lehetőségekkel támogatva a helyi kezdeményezéseket. Mindezek alapján a Sárvár Tourist & TDM Nonprofit Kft. működése egyszerre szolgálja a turizmus fejlesztését, a város ismertségének erősítését, a helyi gazdaság élénkítését és a közösségi értékek megőrzését.

A működés pénzügyi keretei és költségszerkezete

A Sárvár Tourist & TDM Nonprofit Kft. működése több, egymáshoz kapcsolódó feladat csoportból áll. A szervezet egyszerre lát el turisztikai információszolgáltatási, városmarketing-, desztináció menedzsment-, szolgáltatásszervezési és közösségi koordinációs feladatokat. Ennek megfelelően a költségszerkezet sem kizárólag marketing kiadásokból áll, hanem magában foglalja a működéshez, a fenntartáshoz, a humán erőforráshoz, a kommunikációhoz és az eszközhasználathoz kapcsolódó tételeket is.

A kiadások közül a fenntartási költségek a teljes költségszerkezet 6,25 százalékát teszik ki. Ide tartoznak azok az alapvető működési, technikai, infrastrukturális és üzemeltetési kiadások, amelyek nélkül a Tourinform iroda, a digitális felületek, a szolgáltatások és a kapcsolódó eszközpark fenntartása nem lenne biztosítható.

A személyi jellegű költségek aránya 31,37 százalék. Ez a mindennapi információszolgáltatás, az ügyfélkapcsolat, a szervezési, marketing- és adminisztratív feladatok humán hátterét biztosítja. Az online marketing költségek 46,65 százalékot, az offline marketing költségek pedig 7,3 százalékot képviselnek. Ez azt mutatja, hogy a szervezet jelentős forrást fordít Sárvár turisztikai láthatóságának erősítésére, különösen a digitális csatornákon keresztül, miközben a működési, fenntartási és személyi jellegű feladatok is meghatározó súlyt képviselnek a költségvetésben.

A fennmaradó, 8,43 százalékos rész értékcsökkenésként jelenik meg, ami az eszközök használatából és amortizációjából adódó költségelemet mutatja.

A költségvetés konkrét számait tekintve 2025-ben a szervezet az önkormányzattól az IFA-támogatás keretében bruttó 35 millió forintot kapott. Emellett az önkormányzat 2025. évi tagdíja 26 millió 341 ezer 357 forint volt.

A marketing és kommunikációs tevékenység összefoglalása

A Sárvár Tourist & TDM Nonprofit Kft. alaptevékenységein belül az egyik legnagyobb arányt a marketing és kommunikációs szolgáltatások ellátása teszi ki. E feladatok irányát, kereteit és célrendszerét a szervezet tulajdonosai határozzák meg és fogadják el. A Sárvár Tourist & TDM Nonprofit Kft. tulajdonosai Sárvár Város Önkormányzata mellett a Sárvári Gyógyfürdő Kft., a Park Inn by Radisson Sárvár Resort & Spa, a Spirit Hotel, az Ensana Thermal Sárvár, valamint a Sárvári Turisztikai Egyesület.

A szervezet működése és a szolgáltatások ellátása jelentős részben a tulajdonosok által biztosított tagdíjakból valósul meg. A tagdíj számottevő hányada marketing tevékenységre fordítódik, amelynek keretét és szakmai tartalmát a tagság hagyja jóvá, valamint ellenőrzi. A kommunikációs és marketing célokat minden esetben a tulajdonosok, illetve az általuk megbízott szakértők jelölik ki, ezek megvalósítása pedig a TDM feladata.

A feladatok ellátásához minden évben külön marketing költség kerül meghatározásra. Ez magában foglalja az online, az offline, a digitális és a klasszikus reklámköltségeket, így például a közösségi média hirdetéseket, a Google-kampányokat, a display és YouTube hirdetéseket, a rádióhirdetéseket, a sajtómegjelenéseket és az egyéb promóciós aktivitásokat. A sárvári TDM az adott évre vonatkozó marketing terv alapján végzi a munkáját. A marketing tervben meghatározott tevékenységek az elmúlt évek eredményeinek, analitikai adatoknak és trendeknek a figyelembevételével kerülnek kidolgozásra.

Sárvár esetében rendkívül széles körű az online jelenlét. Ennek központi eleme a sarvar.hu weboldal, amely a város turisztikai kommunikációjának egyik legfontosabb felülete. Ide kerülnek fel az általános, a várost bemutató, úgynevezett örökzöld tartalmak, valamint itt jelennek meg a dinamikus, aktuális ajánló jellegű tartalmak is. Ezek sok esetben a hirdetési

tevékenység fontos elemei, hiszen a sarvar.hu számos kampány landing oldalaként, vagyis érkező felületeként működik.

Éppen ezért kiemelt jelentőségű, hogy a weboldal gyors, megbízható, célközönségre és eszközökre optimalizált legyen. Ennek technikai és tartalmi oldalról egyaránt teljesülnie kell. Nemcsak az a cél, hogy a felhasználók számára megfelelő legyen a megjelenés és a használhatóság, hanem az is, hogy a weboldal a keresőrobotok szempontjából is megfelelő hatékonysággal működjön. Mivel Sárvárral összefüggésben évente több mint 2 millió keresés történik a Google-ben, kiemelten fontos feladat a sarvar.hu megfelelő pozícionálása és keresőoptimalizálása.

Ennek érdekében a TDM technikai és tartalmi SEO-tevékenységet is végez. A tartalmi keresőoptimalizálás elsősorban szöveges tartalom gyártást, bejegyzések készítését, valamint meglévő tartalmak frissítését jelenti. A technikai SEO ezzel párhuzamosan a weboldal működésének, keresőbarát felépítésének, bővítményeinek, hibáinak és technikai beállításainak ellenőrzésére, illetve javítására irányul.

A havi technikai karbantartás célja, hogy a weboldal folyamatosan biztonságosan, naprakészen és megbízhatóan működjön. A szolgáltatás keretében rendszeres ellenőrzés alá kerülnek a weboldal technikai elemei, a szükséges frissítések, a biztonsági beállítások, valamint az oldal általános működése. Ide tartozik a weboldal alapvető biztonsági állapotának vizsgálata, a gyanús aktivitások, jogosulatlan belépési kísérletek, fertőzött fájlok vagy sebezhető bővítmények ellenőrzése is. Szükség esetén javaslat készül a védelem erősítésére.

A havi karbantartás része a weboldal főbb funkcióinak ellenőrzése is. Ilyenek például a kapcsolatfelvételi űrlapok, az ajánlatkérő felületek, a foglalási vagy vásárlási folyamatok, a hírlevél-feliratkozási lehetőségek, a keresőfunkciók, a menüpontok és a fontosabb aloldalak. A tárhely működése, az SSL-tanúsítvány érvényessége, a domain lejáratási idő, az e-mail működés és az alapvető szerveroldali beállítások szintén ellenőrzésre kerülnek. Emellett a Google Analytics, a Google Search Console és más mérőkódok működésének vizsgálata is a rendszeres feladatok közé tartozik. Ide sorolhatók az indexelési hibák, 404-

es oldalak, a hibás átirányítások és az egyéb, alapvető SEO-technikai problémák figyelése is. A kapcsolatfelvételi űrlapok spamvédelme, a reCAPTCHA vagy más védelmi megoldások működésének ellenőrzése ugyancsak része a technikai üzemeltetésnek.

A tartalmi SEO a havi marketing tevékenység egyik meghatározó eleme. Ennek részeként rendszeresen készülnek optimalizált, dinamikus bejegyzések, amelyek segítik a keresőkben való jó szereplést. Ezek a tartalmak azonban nem kizárólag SEO-célt szolgálnak. A rendszeres ajánló bejegyzések, szállás- és attrakció tippek a közösségi média felületeken is megjelennek, jellemzően Facebook-tartalomként. A posztok átkattintásra optimalizált formában készülnek, elérésüket és az oldalra irányuló forgalmat pedig hirdetésekkel támogatjuk.

A stratégia alapján ezek a tartalmak sok esetben remarketing kampányelemként működnek. A konkrét ajánlókat azoknak a célcsoportoknak hirdetjük, akiket korábbi közösségi média vagy online aktivitásainkkal már sikerült megszólítani. A közösségi média jelenlét ugyanis nem merül ki az ajánló posztok kiemelésében. Alapvető online célunk, hogy a kiválasztott célközönség tagjait aktivitásra ösztönözzük, bevonjuk, majd később releváns ajánlatokkal újra elérjük.

Ennek érdekében hetente többféle tartalomtípus készül. Vannak videós tartalmak, klasszikus, vizuális és érzelmi hatásra építő imázsposztok, valamint közvetlen reakciót kiváltó aktivitások. Egyes posztok kampányszerűen, adott időszakhoz vagy eseményhez kötötten jelennek meg, más bejegyzések pedig a kommentelést, a megosztást és a felhasználói aktivitást ösztönzik. A cél olyan, Sárovar imázsát erősítő tartalmak létrehozása, amelyek reakciót váltanak ki, növelik a bevonódást és hosszabb távon erősítik a város iránti érdeklődést.

A bevonódás második lépéseként konkrét ajánlatokkal tudjuk megszólítani azokat a felhasználókat, akik korábban már valamilyen formában kapcsolatba kerültek Sárovar online tartalmaival. A posztok minden esetben hirdetési kerettel támogatottak. A tartalmak nézettséget, reakciókat és felhasználói, úgynevezett UGC-tartalmakat generálnak. Ez a közösségi aktivitás hozzájárul az organikus elérések növekedéséhez, de ennél is fontosabb célja a releváns közönségépítés. Olyan felhasználókat gyűjtünk, akik valamilyen módon már ismerik Sárovar, így az ajánló jellegű hirdetések esetükben nagyobb arányban tudnak konvertálni.

A havi hirdetési aktivitás része az általános közösségi média hirdetések futtatása is. Ezek egyedi, szezonális, forgalomélénkítő kampányok, amelyek teljes összhangban vannak a Google Ads aktivitással. A hirdetések nemcsak a Facebook és az Instagram felületein futnak, hanem a rendszeres havi alaptevékenység részeként Google-kampányokat is kezelünk. Display hirdetéseket futtatunk a magyar piacon, valamint YouTube-hirdetések is elérik a magyar célközönséget.

Kísérleti jelleggel megjelentünk az osztrák piacon is, tulajdonosi kérésre pedig jelentős forrást fordítunk a lengyel közönség megszólítására. Ez utóbbi piacon jelenleg display bannerek jelennek meg, kedvező eredményekkel. A kampányelemek fontos részét képezik a kapcsolódó landing oldalak. A magyar, az osztrák és a lengyel aktivitások érkezési oldalai egyedileg optimalizáltak, igazodva az adott célpiacon igényeihez és a kampányok kommunikációs céljaihoz.

A Google-hirdetések menedzselése egy úgynevezett Ad Grants fiókban is zajlik. Ez a Google által nonprofit szervezetek számára biztosított hirdetési támogatási keret. Ahhoz, hogy a szervezet jogosult maradjon erre a támogatásra, bizonyos hirdetési és működtetési feltételeknek folyamatosan meg kell felelni.

A havi tevékenység része ezért az Ad Grants fiók megfelelő működtetése, optimalizálása és karbantartása is. Az Ad Grants kampány általános, Sárvárhoz kapcsolódó kereső hirdetéseket tartalmaz.

Az elmúlt évek online eredményei és trendjei azt mutatják, hogy a felhasználók megszólítása mozgóképes tartalmakkal lehetséges igazán hatékony módon. Ezért tulajdonosi elvárásként fogalmazódott meg, hogy a célközönség fiatalítása és az elérés növelése érdekében hozzunk létre és hatékonyan működtessünk egy TikTok-csatornát. Ez nagyjából egy éve meg is történt, azóta rendszeresen kerülnek fel aktuális videós tartalmak a felületre, amelyek elérését hirdetésekkel is támogatjuk.

A TikTok hirdetési aktivitás egyik célja a releváns követő bázis építése, amely később az organikus elérés erősítését is szolgálja. Jelenleg a TDM TikTok-csatornáját 8.200 releváns felhasználó követi. A csatornára havonta több videós tartalom kerül fel, ezek eredményességét hirdetési büdzsé támogatja. A hatékony tartalom felhasználás érdekében a videós anyagokat Reels-formátumban is elkészítjük, majd a Facebookon és az

Instagramon is közzéte tesszük. Ezeket a tartalmakat szintén hirdetési támogatással juttatjuk el a célközönséghez. A cél az imázs erősítése, a videós elérés növelése és a remarketing bázis építése.

A bázis- és leadgyűjtés nem kizárólag közösségi média felületeken történik. Az elmúlt évek tapasztalatai alapján Sárvár esetében jól működő kommunikációs platform a hírlevél is. Jelenleg nagyjából 20.000 fős hírlevél bázissal rendelkezünk. A feliratkozó gyűjtés jellemzően szezonális aktivitásokhoz kapcsolódik. Az éves marketing stratégia részeként meghatározott, hogy készüljenek szezonális kampányok, amelyek a hírlevél bázis bővítését és a márkaélmény erősítését is szolgálják.

A TDM egyedi fejlesztésű online játékokat készített, amelyek magas elköteleződést generálnak. Ezek az aktivitások többnyire valamilyen ügyességi játékra épülnek, sárvári tematikával. Szinte minden esetben kapcsolódik hozzájuk valamilyen versenyhelyzet, ami növeli a márkakörnyezetben eltöltött időt. Ez hozzájárul az üzenetek jobb rögzüléséhez és Sárvár imázsának erősítéséhez. A konverzió azonban nemcsak az imázsépítésben jelenik meg, hanem a hírlevél-feliratkozásban is.

A játékokban résztvevők akkor válhatnak esélyessé a partnerek által felajánlott wellness nyereményekre, ha feliratkoznak a hírlevél listára.

Ezzel a módszerrel kampányonként nagyjából 2.000 új feliratkozót gyűjtünk, miközben körülbelül 10.000 játékaktivitás keletkezik. A kampányok természetesen minden esetben hirdetéssel támogatottak. Egyszerűbb formátumú játékok is készülnek: a Facebook-oldalon évente több alkalommal futtatunk úgynevezett villámjátékokat, amelyek gyors aktivitást, kommenteket és felhasználói reakciókat generálnak.

A hírlevél-kommunikáció a MailChimp hírlevélküldő rendszeren keresztül történik. Havonta küldünk ki aktuális ajánlókat, programokat és bejegyzéseket tartalmazó hírlevelet. Ezek megnyitási aránya jellemzően 10–20 százalék között mozog. Egyedi fejlesztésű leadgyűjtő kampány évente több alkalommal készül, elsősorban a nyári, valamint az őszi-téli időszakban.

A TDM alap marketing tevékenységének része a sajtókapcsolatok fenntartása és a sajtóanyagok készítése is. Ehhez gyakran szükség van elemzésekre, felmérésekre és adatgyűjtésre. A TDM kollégái rendszeresen gyűjtenek szállásfoglalási adatokat,

előrejelzéseket és piaci információkat a helyi szállodáktól, valamint saját forrásból is végeznek adatgyűjtést. Ezekből tevékenység-összefoglalók és háttéranyagok készülnek, amelyek egy-egy interjú vagy sajtómegjelenés során is felhasználhatók.

A sajtókommunikációs munka része továbbá a prezentációkészítés, a versenynevezések megírása és menedzselése, valamint a turisztikai és marketing eseményeken való részvétel. Ezek a feladatok hozzájárulnak ahhoz, hogy Sárovar a szakmai környezetben is látható maradjon, és a város turisztikai eredményei, fejlesztései, kampányai a megfelelő szakmai fórumokon is megjelenjenek.

A marketing tevékenység egyik legfontosabb eleme a mérés. Meggyőződésünk, hogy adatok gyűjtése és elemzése nélkül nem lehetne ilyen hatékony marketing munkát végezni. Ezért havi szinten foglalkozunk az adott időszak eredményeinek összegyűjtésével és értékelésével.

Az adatokat a kollégákkal közösen elemezzük, majd az összefoglaló anyagokat a tagok számára is eljuttatjuk. A havi riportok az eredményeket, a kampányok főbb mutatóit és a tevékenység összefoglalókat tartalmazzák.

A havi beszámolók mellett éves összegzés, taggyűlési anyag és analitikai szemléletű értékelés is készül. Az adatgyűjtési és elemzési munka az éves marketing terv és stratégia megalkotásának is alapját képezi. Így a TDM marketing tevékenysége nem eseti kampányokból áll, hanem egy folyamatosan mért, elemzett és fejlesztett kommunikációs rendszerként működik, ami egyszerre szolgálja Sárovar turisztikai márkaépítését, a tulajdonosi kör érdekeit, a helyi szolgáltatók láthatóságát és a város vendégforgalmának erősítését.

Kiegészítő marketing tevékenységek, fejlesztések és eredmények

Az alaptevékenységen túl rendszeresen készülnek videós és fotós imázsanyagok, fotósorozatok, valamint új turisztikai kiadványok is. Egyes, korábban már bevált anyagokat utánnyomunk, más kiadványokat pedig az adott év aktualitásaihoz igazítva frissítünk. Ez a gyakorlatban új fotók beépítését, szövegek aktualizálását, adatok pontosítását és a

megjelenés korszerűsítését jelenti. A cél minden esetben az, hogy a Sárvárról elérhető offline és online információs anyagok naprakészek, vizuálisan vonzóak és a célcsoportok számára relevánsak legyenek.

A TDM emellett folyamatosan törekszik az online jelenlét bővítésére és a digitális szolgáltatások fejlesztésére. Az elmúlt időszakban új kerékpárfoglaló rendszer készült, amely a kölcsönzési szolgáltatást felhasználóbarátabbá és könnyebben elérhetővé teszi. Emellett nemzetközi pályázati forrás segítségével egy helyi forgalom élénkítést támogató, gamifikációs alkalmazás fejlesztése is megvalósult. Az alkalmazás bevezetésére 2026 nyarán kerül sor. A fejlesztés célja, hogy játékos, digitális eszközökkel ösztönözze a helyi attrakciók, szolgáltatások és városi helyszínek felfedezését.

A marketingmunka meghatározó része továbbra is a hagyományos médiumokban való megjelenés. Sárvárt nemcsak online felületeken, hanem újságokban, magazinokban és rádiókban is népszerűsítjük.

A sajtókommunikációs tevékenység részeként előre meghatározott stratégia alapján szervezünk forgatásokat és médiamegjelenéseket. Ilyen volt például a Poggyász című műsor forgatása is, amely országos láthatóságot biztosított a város turisztikai kínálatának.

Az elmúlt évben hat vidéki nagyváros rádiójában, valamint Budapesten is több időszakban futottak hirdetések. Emellett nagy elérésű nyomtatott lapokban és online portálokon is megjelentek Sárvárt népszerűsítő hirdetések és tartalmak. A sajtókommunikációs aktivitás részeként hirdetés jelent meg többek között a Nők Lapjában, a Story magazinban és a Marie Claire Travel kiadványában. Az online felületek közül kiemelendő az nlc.hu utazási rovata, a story.hu, a gyerekszoba.hu családi rovata, valamint a 24.hu kultúra rovata. Ezek a megjelenések hozzájárultak ahhoz, hogy Sárvár különböző célcsoportok, például családok, párok, wellness iránt érdeklődők és városi kikapcsolódást keresők számára is látható maradjon.

A 2025-ös évben ezeknek a megjelenéseknek és az új aktivitásoknak a megvalósítását jelentős részben egy plusz marketing forrás tette lehetővé. A fürdőváros idegenforgalmiadó-bevételének bizonyos része a TDM-hez kerülhetett, amelynek köszönhetően bővíteni lehetett a marketing tevékenységet. Ez a forrás több olyan

kampányelem elindítását és tesztelését is lehetővé tette, amelyekre a korábbi, szűkebb alaphűdzsé mellett nem lett volna mód.

A kiegészítő forrásnak köszönhetően elindulhatott a korábban már említett TikTok-csatorna. A platform bevezetése nemcsak technikai értelemben történt meg, hanem tartalmi és hirdetési támogatással is. A csatorna mára több mint 8.000 releváns követőt gyűjtött. A TikTokra minden hónapban készültek videós tartalmak, alkalmanként több aktuális anyaggal. Ezeket a TDM közzétette saját csatornáján, majd hirdetési támogatással juttatta el a célközönséghez. A kampányok célja egyszerre volt az elérés növelése, a fiatalabb célcsoport megszólítása, a követőbázis építése és Sárvár imázsának erősítése.

A plusz bűdzsé lehetővé tette azt is, hogy ugyanezeket a videós tartalmakat a Meta felületein, vagyis a Facebookon és az Instagramon is futtassuk. A videók Reels-formátumban is megjelentek, és hirdetési támogatással jutottak el a célközönséghez.

Ez a tartalomhasznosítás hatékonyabbá tette a videógyártást, hiszen egy-egy elkészült anyag több platformon is használhatóvá vált, miközben különböző célcsoportokat ért el.

A kiegészítő marketingkeret alkalmat adott a külföldi piacok kísérleti megszólítására is. Display hirdetések futtattunk az osztrák piacon, emellett megkezdük a YouTube-felületen történő hirdetési aktivitást is. Tulajdonosi kérésre a lengyel célközönség elérésére is jelentősebb figyelem irányult, amelyhez szintén digitális hirdetési megoldások kapcsolódtak. Ezek az aktivitások fontos tesztként szolgáltak: mérhetővé vált, hogy egyes külföldi piacokon milyen üzenetekkel, kreatívokkal és csatornákkal lehet hatékonyan megszólítani a Sárvár iránt potenciálisan érdeklődő vendégkört.

A plusz forrás lehetőséget biztosított a kerékpárbérlési szolgáltatás promóciójára is. Ennek keretében nemcsak turistáknak szóló, hanem helyieket célzó, hirdetéssel támogatott szolgáltatási tartalmak is készültek. A kerékpár- és eszökbérlés kommunikációja azért is fontos, mert a szolgáltatás egyszerre támogatja az aktív turizmust, a fenntartható közlekedést, valamint a városi és városkörnyéki élmények bővítését.

A 2025-ös kiegészítő bűdzsé további fontos eredménye volt, hogy egész évet átölélő, magas minőségű nyers mozgóképes felvételek készülhettek. Ezek az anyagok hosszabb távon is felhasználhatók a közösségi média tartalmakhoz, az imázsvideókhoz, a kampányanyagokhoz és a hirdetésekhez. A minőségi videós alapanyagok különösen

fontosak a jelenlegi kommunikációs környezetben, ahol a rövid videós formátumok, a Reels- és TikTok-tartalmak, valamint a YouTube-hirdetések egyre nagyobb szerepet kapnak a turisztikai döntések befolyásolásában.

Az IFA-büdzsé jelentős segítséget nyújtott abban, hogy olyan platformok és szolgáltatások teljesítménye is mérhetővé váljon, amelyek tesztelésére korábban a korlátozott alaphüdzsé miatt nem volt lehetőség. A 2025-ös aktivitások végén az eredményeket kiértékeltek, és a 2026-os marketing stratégiát már ezek tapasztalatai alapján alakítottuk ki. Az alaptevékenység struktúráját ennek megfelelően átdolgoztuk, és beemeltük azokat az új, korábban kísérleti jelleggel futtatott elemeket, amelyek mérhető eredményt hoztak.

Ilyen eredményes elemnek bizonyult a mozgóképes tartalmak használata, amely több platformon is kedvező elérést és bevonódást generált. Arányaiban kiemelkedő forgalmat hozott a YouTube-hirdetés is, ezért ezt a csatornát a 2026-os aktivitások között is megtartottuk. Szintén láthatók az osztrák és lengyel piacon futó hirdetések eredményei, valamint a kerékpárbérlési szolgáltatás promóciója is releváns forgalmat generált. Ezeket a sikeresnek látszó marketing elemeket 2026-ban, ugyan korlátozottabb költséssel, de beemeltük az alap marketing tevékenységek közé.

A jelenlegi struktúrával így már célzottabban, tudatosabban és hatékonyabban tudjuk elérni azokat a célcsoportokat, amelyek Sárvár szempontjából relevánsak. A 2025-ös tesztidőszak egyik legfontosabb tanulsága éppen az volt, hogy a digitális térben a megfelelően optimalizált videós tartalmak, a többcsatornás hirdetési jelenlét, a remarketing alapú célzás és a nemzetközi piacok óvatos, mérés alapú tesztelése egyaránt hozzájárulhat a város turisztikai láthatóságának növeléséhez.

Az IFA-büdzsé tervezetét, valamint az alap marketingtevékenység részleteit minden esetben a tulajdonosok hagyják jóvá és ellenőrzik. A plusz forráshoz kapcsolódó aktivitásokról, valamint az alap marketing munkáról stratégia készült, az eredményekről pedig minden hónapban riportot küldtünk a tagoknak. A riportok tartalmazták az elvégzett tevékenységeket, a kampányok főbb mutatóit, az elért eredményeket és a következő időszakra vonatkozó szakmai javaslatokat.

Ebből a szempontból a külső kontroll és az átláthatóság teljes körű. A TDM a tagok és szakértőik jóváhagyásával végezte a tevékenységét, az eredmények értékelése pedig szintén taggyűlési keretek között történt. A célok teljesítésével kapcsolatos beszámolókat a tagság megismerte és jóváhagyta. A pályázati források felhasználásával kapcsolatban irányító hatósági ellenőrzés keretében is jóváhagyást kaptunk. Az elmúlt időszakban induló GoGreen projekt alkalmazás fejlesztéséhez kapcsolódó ellenőrzések is mindent rendben találtak.

Az eredményességet azonban nemcsak a tulajdonosi jóváhagyás és az ellenőrzések igazolják vissza, hanem a piaci eredmények is. Sárvár az elmúlt években továbbra is a legfontosabb hazai fürdővárosok között szerepel.

A város 2024 után 2025-ben is növelni tudta vendégéjszaka számát, ami különösen fontos eredmény egy erős versenyhelyzetben működő turisztikai piacon. A klasszikus fürdővárosok mezőnyében Sárvár pozíciója továbbra is kiemelkedő, a város az 5. helyen szerepel.

Különösen kedvező, hogy Sárvár a közvetlen régiós versenytársakhoz viszonyítva is javítani tudta relatív pozícióját. Bük esetében Sárvár 2023-ban a büki vendégéjszaka szám mintegy 73 százalékát érte el, 2025-ben viszont már közel 81 százalékát. Ebben az összevetésben nemcsak arányos, hanem nominális felzárkózás is látható, hiszen a két város közötti különbség 170.137 vendégéjszakáról 150.630 vendégéjszakára csökkent.

Zalakaroshoz mérve szintén javult Sárvár relatív pozíciója. A város 2023-ban Zalakaros vendégéjszaka számának körülbelül 76 százalékát érte el, 2025-ben pedig már meghaladta annak 81 százalékát. Ebben az esetben a nominális különbség érdemben nem változott, ugyanakkor az arányos javulás egyértelműen jelzi, hogy Sárvár növekedési üteme kedvezően alakult. Mindez azt mutatja, hogy Sárvár nemcsak saját vendégforgalmát tudta növelni, hanem a közvetlen fürdővárosi versenytársakhoz képest is erősítette piaci pozícióját.

Összességében a kiegészítő marketing források felhasználása, az új csatornák tesztelése, a videós tartalmak erősítése, a külföldi piacokon végzett kísérleti aktivitás, valamint a mérésalapú kampánytervezés hozzájárult ahhoz, hogy Sárvár turisztikai kommunikációja korszerűbbé, célzottabbá és hatékonyabbá váljon. A tapasztalatok alapján a sikeres elemek

2026-ban már az alap marketing tevékenység részeként jelennek meg, ami hosszabb távon is segítheti Sárvár versenyképességének megőrzését és erősítését.

Köszönetnyilvánítás és előrettekintés

A Sárvár Tourist & TDM Nonprofit Kft. ezúton is köszönetét fejezi ki Sárvár Város Önkormányzatának, valamint a szervezet tulajdonosainak és tagjainak az elmúlt évek támogatásért, a bizalomért és az együttműködésért.

A biztosított források, a szakmai visszajelzések és a közösen meghatározott célok nélkül nem valósulhatna meg az a sokrétű információszolgáltatási, városmarketing-, desztináció menedzsment és közösségi munka, amely Sárvár turisztikai versenyképességét és láthatóságát erősíti.

Külön köszönet illeti az önkormányzatot és a tulajdonosi kört azért, hogy a működéshez és a marketing tevékenység bővítéséhez szükséges forrásokat biztosítják, valamint azért, hogy szakmai kontrollal, stratégiai iránymutatással és folyamatos együttműködéssel támogatják a TDM munkáját. A közös gondolkodás és az összehangolt döntéshozatal hozzájárul ahhoz, hogy Sárvár turisztikai kommunikációja mérhető, átlátható és a piaci változásokhoz igazodó módon fejlődhessen.

A jövőben is arra törekszünk, hogy a rendelkezésre álló forrásokat hatékonyan, átláthatóan és eredmény orientáltan használjuk fel. Célunk, hogy Sárvár megőrizze erős pozícióját a hazai fürdővárosok élmezőnyében, tovább növelje turisztikai láthatóságát a belföldi és a külföldi célpiacokon, valamint olyan szolgáltatásokat, tartalmakat és kampányokat valósítson meg, amelyek a vendégek, a helyi szolgáltatók, a tulajdonosi kör és a város közössége számára egyaránt értéket teremtenek.

Sárvár, 2026. május 18.

.....

Haller Ferenc

Sárvár Tourist & TDM Nonprofit Kft.



SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

9600 Sárvár, Várkerület u. 2. Pf. 78. Telefon: 95/523-100 Fax: 95/320-230

ELŐTERJESZTÉS az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok ügyvezetői alapbérének felülvizsgálatáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete által a 290/2017. (XI. 23.) számú képviselő-testületi határozattal jóváhagyott un. Javadalmazási Szabályzat III. 10. pontja szerint: „A vezető tisztségviselő alapbérének, vagy a felügyelőbizottság tagjai havi díjazásának emeléséről a Képviselő-testület évente a gazdasági évet lezáró beszámoló elfogadásával egyidejűleg dönthet. A Képviselő-testület az emelés mértékének meghatározásakor figyelembe veszi az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságokra irányadó bérfejlesztés mértékét.”

Az éves díjemelésre az alábbiak szerint teszek javaslatot.

A Sárvári Gyógyfürdő Kft. ügyvezető igazgatójának alapbérét a képviselő-testület a 123/2025. (V. 21.) számú képviselő-testületi határozatban 2025. június 1-től 2.129.000 Ft/hó összegben állapította meg.

A Sárvári Városgondnokság Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatójának alapbérét a képviselő-testület a 124/2025. (V. 21.) számú képviselő-testületi határozatban 2025. június 1-től 1.265.000 Ft/hó összegben állapította meg.

A Sárvári Média Műsorszolgáltató és Lapkiadó Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatójának alapbérét a képviselő-testület a 125/2025. (V. 21.) számú képviselő-testületi határozatban 2025. június 1-től 1.001.000 Ft/hó összegben állapította meg.

A Sárvári Sportfólió és Kulturális Kft. ügyvezető igazgatójának alapbérét a képviselő-testület a 126/2025. (V. 21.) számú képviselő-testületi határozatban 2026. június 1-től 1.089.000 Ft/hó összegben állapította meg.

A képviselő-testület a 2026. február 11-i ülésén fogadta el a gazdasági társaságok 2026. évi üzleti tervét. Eszerint a Sárvári Gyógyfürdő Kft. és a Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft. 2026-ban 7 %-os alapbér emelést, míg a Sárvári Média Nonprofit Kft. és a Sárvári Sportfólió Kft. 10 – 10 %-os alapbér emelést tervezett, illetve valósított meg.

Javaslom a Tisztelt Képviselő-testületnek, hogy az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok ügyvezetőinek alapbérét a határozati javaslatban foglaltak szerint – az egyes gazdasági társaságoknál alkalmazott béremelés mértékét figyelembe véve – állapítsa meg.

1. HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Sárvári Gyógyfürdő Kft. ügyvezető igazgatója, Kántás Zoltán személyi alapbérét – felülvizsgálatot követően – 2026. július 1-től havi bruttó 2.278.030 Ft összegben állapítja meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Kondora István polgármester

2. HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Sárvári Városgondnokság Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatója, Pintér László Norbert személyi alapbérét – felülvizsgálatot követően – 2026. július 1-től havi bruttó 1.353.550 Ft összegben állapítja meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Kondora István polgármester

3. HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Sárvári Média Műsorszolgáltató és Lapkiadó Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatója, dr. Fonyó Roberta személyi alapbérét – felülvizsgálatot követően – 2026. július 1-től havi bruttó 1.101.100 Ft összegben állapítja meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Kondora István polgármester

4. HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Sárvári Sportfólió és Kulturális Kft. ügyvezető igazgatója, Polgár Endre István személyi alapbérét – felülvizsgálatot követően – 2026. július 1-től havi bruttó 1.197.900 Ft összegben állapítja meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Kondora István polgármester

Sárvár, 2026. május 6.

Kondora István
polgármester



SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

9600 Sárvár, Várkerület u. 2. Pf. 78. Telefon: 95/523-100 Fax: 95/320-230

ELŐTERJESZTÉS az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok felügyelőbizottsági tagjai tiszteletdíjának felülvizsgálatáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete által a 290/2017. (XI. 23.) számú képviselő-testületi határozattal jóváhagyott un. Javadalmazási Szabályzat III. 10. pontja szerint: „A vezető tisztségviselő alapbérének, vagy a felügyelőbizottság tagjai havi díjazásának emeléséről a Képviselő-testület évente a gazdasági évet lezáró beszámoló elfogadásával egyidejűleg dönthet. A Képviselő-testület az emelés mértékének meghatározásakor figyelembe veszi az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságokra irányadó bérfejlesztés mértékét.”

Az éves díjemelésre az alábbiak szerint teszek javaslatot.

A Sárvári Gyógyfürdő Kft. felügyelőbizottsága elnökének és tagjainak tiszteletdíját a képviselő-testület a 223/2024. (XII. 12.) számú képviselő-testületi határozatban 2025. január 1-től 150.000 Ft/hó, illetve 100.000 Ft/hó összegben állapította meg. A tiszteletdíjak 2025. évi felülvizsgálatát követően a képviselő-testület a 127/2025. (V. 21.) számú képviselő-testületi határozatában úgy döntött, hogy a felügyelőbizottság elnökének és tagjainak tiszteletdíját 2025. évben nem emeli.

A Sárvári Városgondnokság Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. felügyelőbizottsága elnökének és tagjainak tiszteletdíját a képviselő-testület a 230/2024. (XII. 12.) számú képviselő-testületi határozatban 2025. január 1-től 80.000 Ft/hó, illetve 75.000 Ft/hó összegben állapította meg. A tiszteletdíjak 2025. évi felülvizsgálatát követően a képviselő-testület a 128/2025. (V. 21.) számú képviselő-testületi határozatában úgy döntött, hogy a felügyelőbizottság elnökének és tagjainak tiszteletdíját 2025. évben nem emeli.

A Sárvári Média Műsorszolgáltató és Lapkiadó Közhasznú Nonprofit Kft. felügyelőbizottsága elnökének és tagjainak tiszteletdíját a képviselő-testület a 244/2024. (XII. 12.) számú képviselő-testületi határozatban 2025. január 1-től 80.000 Ft/hó, illetve 75.000 Ft/hó összegben állapította meg. A tiszteletdíjak 2025. évi felülvizsgálatát követően a képviselő-testület a 129/2025. (V. 21.) számú képviselő-testületi határozatában úgy döntött, hogy a felügyelőbizottság elnökének és tagjainak tiszteletdíját 2025. évben nem emeli.

A Sárvári Sportfólió és Kulturális Kft. felügyelőbizottsága elnökének és tagjainak tiszteletdíját a képviselő-testület a 234/2024. (XII. 12.) számú képviselő-testületi határozatban 2025. január 1-től 80.000 Ft/hó, illetve 75.000 Ft/hó összegben állapította meg. A tiszteletdíjak 2025. évi felülvizsgálatát követően a képviselő-testület a 130/2025. (V. 21.) számú képviselő-testületi határozatában úgy döntött, hogy a felügyelőbizottság elnökének és tagjainak tiszteletdíját 2025. évben nem emeli.

Javaslom a Tisztelt Képviselő-testületnek, hogy az önkormányzat által alapított gazdasági társaságok felügyelőbizottsági tagjainak tiszteletdíját a határozati javaslatban foglaltak szerint változatlan összegben állapítsa meg.

1. HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Sárvári Gyógyfürdő Kft. Felügyelőbizottsága tagjai tiszteletdíjának felülvizsgálatát követően a felügyelőbizottság elnökének és tagjainak tiszteletdíját 2026. évben nem emeli. A tiszteletdíj összege változatlanul a 223/2024. (XII.12.) számú képviselő-testületi határozatban megállapított összeg elnök esetén havi bruttó 150.000 Ft, tag esetén havi bruttó 100.000 Ft.

Határidő: azonnal

Felelős: Kondora István polgármester, Kántás Zoltán ügyvezető

2. HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Sárvári Városgondnokság Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. felügyelőbizottsága tagjai tiszteletdíjának felülvizsgálatát követően a felügyelőbizottság elnökének és tagjainak tiszteletdíját 2026. évben nem emeli. A tiszteletdíj összege változatlanul a 230/2024. (XII.12.) számú képviselő-testületi határozatban megállapított összeg elnök esetén havi bruttó 80.000 Ft, tag esetén havi bruttó 75.000 Ft.

Határidő: azonnal

Felelős: Kondora István polgármester, Pintér László Norbert ügyvezető

3. HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Sárvári Média Műsorszolgáltató és Lapkiadó Közhasznú Nonprofit Kft. felügyelőbizottsága tagjai tiszteletdíjának felülvizsgálatát követően a felügyelőbizottság elnökének és tagjainak tiszteletdíját 2026. évben nem emeli. A tiszteletdíj összege változatlanul a 244/2024. (XII.12.) számú képviselő-testületi határozatban megállapított összeg elnök esetén havi bruttó 80.000 Ft, tag esetén havi bruttó 75.000 Ft.

Határidő: azonnal

Felelős: Kondora István polgármester, dr. Fonyó Roberta ügyvezető

4. HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Sárvári Sportfólió és Kulturális Kft. felügyelőbizottsága tagjai tiszteletdíjának felülvizsgálatát követően a felügyelőbizottság

elnökének és tagjainak tiszteletdíját 2026. évben nem emeli. A tiszteletdíj összege változatlanul a 234/2024. (XII.12.) számú képviselő-testületi határozatban megállapított összeg elnök esetén havi bruttó 80.000 Ft, tag esetén havi bruttó 75.000 Ft.

Határidő: azonnal

Felelős: Kondora István polgármester, Polgár Endre István ügyvezető

Sárvár, 2026. május 6.

Kondora István
polgármester



SÁRVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

9600 Sárvár, Várkerület 2. Pf. 78. Fax.: 95/320-230, Tel.:95/ 523-100

ELŐTERJESZTÉS

a 2025. évi költségvetési maradványok felhasználásáról

Tisztelt Képviselő-testület !

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete az 5/2026. (IV.28.) rendeletével elfogadta az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendeletet, s jóváhagyta a 2025. évi költségvetési maradványok összegét. A tényleges igénybevétel előtt a tervezett maradványok kiemelt előirányzatokénti jóváhagyása, a 2026. évi költségvetési rendeletbe történő beépítése szükséges.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslat elfogadni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete az 5/2026. (IV.28.) rendeletével elfogadott, az önkormányzat 2025. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóban jóváhagyott 2025. évi intézményi - alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa és szabad - maradványok 38.187.032 Ft összegének felhasználását, az önkormányzat 2026. évi költségvetésébe történő beépítését jóváhagyja.

Előző évi költségvetési maradvány felhasználása

1.

Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésében a

K3.	<i>Dologi kiadások előirányzat</i>	
-	készletbeszerzés, szolgáltatási kiadások címén	3.448.672 Ft-tal
K6.	Beruházási kiadások előirányzata	
	informatikai és tárgyi eszközök beszerzése címén	<u>3.000.000 Ft-tal</u>
	Összesen:	6.448.672 Ft-tal

megemelkedik, az intézmény B81311. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele bevételi előirányzata **6.448.672 Ft** összegű növekedése mellett.

2.

Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet 2026. évi költségvetésében a

K3.	<i>Dologi kiadások előirányzata</i>	
-	szolgáltatási kiadások, különféle befizetések címén	<u>2.939.275 Ft-tal</u>
	Mindösszesen:	2.939.275 Ft-tal

megemelkedik, az intézmény B81311. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele bevételi előirányzata **2.939.275 Ft** összegű növekedése mellett.

3.

Sárvári Cseperedő Bölcsőde 2026. évi költségvetésében a

K3. *Dologi kiadások előirányzat*

- készletbeszerzés, szolgáltatási kiadások, különféle befizetések címén

5.289.991 Ft-tal

Összesen:

5.289.991 Ft-tal

megemelkedik, az intézmény B81311. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele bevételi előirányzata **5.289.991 Ft** összegű növekedése mellett.

4.

Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ 2026. évi költségvetésében a

K3. *Dologi kiadások előirányzat*

- készletbeszerzés, szolgáltatási kiadások, különféle befizetések címén

8.021.056 Ft-tal

K6. *Beruházási kiadások előirányzata*

- informatikai eszközök, tárgyi eszközök beszerzése címén

4.700.000 Ft-tal

Összesen:

12.721.056 Ft-tal

megemelkedik, az intézmény B81311. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele bevételi előirányzata **12.721.056 Ft** összegű növekedése mellett.

5.

Sárvári Vármelléki Óvoda 2026. évi költségvetésében a

K3. *Dologi kiadások előirányzata*

- készletbeszerzés, szolgáltatási kiadások, különféle befizetések címén

957.308 Ft-tal

K6. *Beruházási kiadások előirányzata*

- tárgyi eszközök beszerzése címén

200.000 Ft-tal

Összesen:

1.157.308 Ft-tal

megemelkedik, az intézmény B81311. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele bevételi előirányzata **1.157.308 Ft** összegű növekedése mellett.

6.

Nádasdy Kulturális Központ 2026. évi költségvetésében a

K1. *Személyi juttatások előirányzata*

- foglalkoztatottak személyi juttatásai, jubileumi jutalom címén

2.015.017 Ft-tal

K2. *Munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata*

- szociális hozzájárulási adó előirányzata

340.372 Ft-tal

K3. *Dologi kiadások előirányzat*

- készletbeszerzés, szolgáltatási kiadások, különféle befizetések címén

6.775.341 Ft-tal

K6. *Beruházási kiadások előirányzata*

-tárgyi eszközök beszerzése címén

500.000 Ft-tal

Összesen:

9.630.730 Ft-tal

megemelkedik, az intézmény B81311. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele bevételi előirányzata **9.630.730 Ft** összegű növekedése mellett.

A Képviselő-testület felkéri a címzetes főjegyzőt, hogy fenti tételeknek megfelelően az Önkormányzat 2026. évi költségvetése módosításának előkészítéséről, illetve az elfogadást követően végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: azonnal

Felelős : Kondora István polgármester

Dr. Szijártó Valéria címzetes főjegyző

Sárvár, 2026. május 20.

Kondora István
polgármester



SÁRVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

9600 Sárvár, Várkerület 2. Pf. 78. Fax.: 95/320-230, Tel.:95/ 523-100

ELŐTERJESZTÉS

Önkormányzati rendeletalkotás az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026.(II.12.) önkormányzati rendelete módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Sárvár Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése a 2/2026.(II.12.) önkormányzati rendelettel került elfogadásra. A folyamatos gazdálkodás, az előző évi költségvetési maradványok igénybevétele, a kapott támogatások miatt szükségessé vált az önkormányzat költségvetéséről szóló rendelet módosítása. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján az alábbi előterjesztést nyújtom be a Tisztelt Képviselő-testületnek.

Általános indoklás

A 2026. évi költségvetési rendelet módosítására első alkalommal kerül sor, amely főbb csoportosításban a következő módosításokat tartalmazza:

1. Központi költségvetésből származó bevételek

1.1.B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

1.1.1. B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

a.)

Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 3. számú mellékletében (IX. fejezet 2.3.2. pontjában) foglaltak alapján a központi költségvetés támogatást biztosít a **helyi önkormányzatok részére**, a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Kjtvrh.) 15/A. §-a és 15/C. §-a szerinti, 2026. január-december havi foglalkoztatásra tekintettel kifizetendő **szociális ágazati összevont pótlékhoz** és azok **szociális hozzájárulási adójához**. Önkormányzatunk részére 2026. év január - május hónapjában fenti jogcímen folyósított támogatás összege **14.197.755 Ft.**

Ennek alapján a

Sárvári Cseperedő Bölcsőde 2026. évi költségvetésében a

K1. Személyi juttatások, ezen belül a

K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai
előirányzata

- 2026. évre járó szociális ágazati összevont
pótlék címén

882.381 Ft-tal

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális
hozzájárulási adó előirányzata

- 2026. évre járó szociális ágazati összevont
pótlék címén

77.011 Ft-tal

Összesen:

959.392 Ft-tal

megemelkedik,

Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ 2026. évi költségvetésében a

K1. *Személyi juttatások, ezen belül a*

K11. *Foglalkoztatottak személyi juttatásai előirányzata*

- 2026. évre járó szociális ágazati összevont pótlék címén 11.715.357 Ft-tal

K2. *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata*

- 2026. évre járó szociális ágazati összevont pótlék címén 1.523.006 Ft-tal

Összesen: 13.238.363 Ft-tal

megemelkedik,

a B1131. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása előirányzata **14.197.755 Ft** összegű növekedésével egyidejűleg.

b.)

A kiegészítő szociális pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatásról, valamint egyes gondoskodáspolitikai tárgyú kormányrendeletek módosításáról szóló 427/2025.(XII.23.) Korm. rendeletben foglaltak alapján a központi költségvetés támogatást biztosít a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Kjtvr.) 15/E. §-a szerinti, 2026. január–december hónapra számfejtett kiegészítő szociális pótlékhoz és annak közterheihez kapcsolódóan. Önkormányzatunk részére 2026. év január - május hónapjában fenti jogcímen folyósított támogatás összege **5.674.126 Ft**.

Ennek alapján a

Sárvári Cseperedő Bölcsőde 2026. évi költségvetésében a

K1. *Személyi juttatások, ezen belül a*

K11. *Foglalkoztatottak személyi juttatásai előirányzata*

- 2026. évre járó kiegészítő szociális pótlék címén 469.823 Ft-tal

K2. *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata*

- 2026. évre járó kiegészítő szociális pótlék címén 44.062 Ft-tal

Összesen: 513.885 Ft-tal

megemelkedik,

Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ 2026. évi költségvetésében a

K1. *Személyi juttatások, ezen belül a*

K11. *Foglalkoztatottak személyi juttatásai előirányzata*

- 2026. évre járó kiegészítő szociális pótlék címén 4.566.562 Ft-tal

K2. *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata*

- 2026. évre járó kiegészítő szociális pótlék címén 593.679 Ft-tal

Összesen: 5.160.241 Ft-tal

megemelkedik,

a B1131. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása előirányzata **5.674.126 Ft** összegű növekedésével egyidejűleg.

1.1.2. B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 3. számú melléklete 2.4.6. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása jogcímen az eredeti költségvetésben jóváhagyott 55.747.415 Ft támogatáshoz képest további 2.205.457 Ft normatíva érkezett az önkormányzathoz.

Az eredeti költségvetésben a kulturális szférában dolgozók béremelésének fedezete a **B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata** soron került jóváhagyásra 25.097.140 Ft összegben, melynek a B114. rovatra történő átvétele szükséges.

Sárvár Város Önkormányzata 2026. évi költségvetésében a

B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása előirányzata 27.302.597 Ft-tal megemelkedik, a **B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata**, kulturális feladatainak bérjellegű támogatása címén 25.097.140 Ft-tal csökken, a **K513.Tartalékok előirányzata 2.205.457 Ft-tal** megemelkedik.

A Nádasdy Kulturális Központ központi költségvetési támogatás összege 2.205.457 Ft-tal megemelkedik, egyidejűleg az önkormányzati támogatás összege 2.205.457 Ft-tal csökken.

1.1.3. B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

a.)

Sárvár Város Önkormányzata az Otthontámogatásról szóló 361/2025.(XI.25.) Korm. rendelet alapján **47.728.930 Ft** támogatásban részesült. A magyar állam az Otthontámogatás fedezetét a Kincstár útján, közterhekkel növeltem biztosította. Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetése Otthontámogatás és járulékai címén a következők szerint módosul:

Intézmény	K1. Személyi juttatások előirányzata	K2. Munkaadókat terhelő járulékok előirányzata	Összesen
Sárvár Város Önkormányzata	1.540.000	431.200	1.971.200
Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal	7.000.000	1.960.000	8.960.000
Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	4.000.000	1.120.000	5.120.000
Sárvári Cseperedő Bölcsőde	3.000.000	840.000	3.840.000
Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ	8.000.000	2.240.000	10.240.000
Sárvári Vármelléki Óvoda	7.034.824	1.969.751	9.004.575
Nádasdy Kulturális Központ	6.713.402	1.879.753	8.593.155
Összesen:	37.288.226	10.440.704	47.728.930

megemelkedik, a **B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata Otthontámogatás** címén 47.728.930 Ft összegű növekedése mellett.

b.)

Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 1. számú melléklete XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet költségvetése terhére a Sportért Felelős Államtitkár - Sárvár Város Önkormányzata támogatási igényét jóváhagyva a Sárvár Aréna melletti parkoló zuzalékkal történő karbantartása, állagmegóvása feladat megvalósítására – önkormányzatunk részére 9.990.000 Ft támogatást nyújtott.

Ennek alapján

Sárvár Város Önkormányzata 2026. évi költségvetésében a

K3. Dologi kiadások előirányzata

- Sárvár Aréna melletti parkoló zuzalékkal
történő karbantartása címén **9.990.000 Ft-tal**

megemelkedik, mellyel egyidejűleg a B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről bevételi előirányzat, Honvédelmi Minisztérium támogatása címén **9.990.000 Ft-tal** nő.

c.)

Magyarország Kormánya a területfejlesztési célú források felhasználásával kapcsolatos egyes további intézkedésekről szóló 1591/2025.(XII.31.) Korm. határozat módosításáról szóló 1073/2026.(III.5.) Korm. határozatában döntött arról, hogy a Korm. határozat 3. mellékletében nevesített kedvezményezettek részére támogatás nyújtására kerüljön sor. Mindezek alapján Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 1. számú melléklete XXV. Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium fejezet költségvetése terhére Sárvár Város Önkormányzata 20.000.000 Ft támogatásban részesült.

Ennek alapján

Sárvár Város Önkormányzata 2026. évi költségvetésében a

K3. Dologi kiadások előirányzata

- Sárvár Vadkert körút és a
Tizenháromváros utca közötti közút és **20.000.000 Ft-tal**
parkoló jókarba helyezése címén

megemelkedik, mellyel egyidejűleg a B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről bevételi előirányzat, Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium támogatása címén **20.000.000 Ft-tal** nő.

d.)

Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 2. számú mellékletében szereplő jogcímekre igényelt normatív támogatások Ebr 42 rendszer szerinti Eredményürlapja alapján az önkormányzati hivatalok működésére jóváhagyott támogatás jogcím vonatkozásában a B111. Helyi önkormányzatok működésének támogatása előirányzatról **540.641 Ft** átvételre kerül a B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei előirányzatra.

e.)

Sárvár Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése 2. mellékletében foglalt Bevételek forrásonkénti összetétele táblázatban a B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről bevételi előirányzaton jóváhagyott HIPA elvonás elszámolásából származó bevétel **17.760.869 Ft** összege átvételre kerül a B12. Elvonások és befizetések bevételei előirányzatra.

1.1.4. B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

Az egyes köznevelési kérdésekkel összefüggő kormányrendeletek módosításáról, valamint a 2025. évi tanárbéremeléshez nyújtott kiegészítő juttatáshoz kapcsolódó kormányrendeletek

módosításáról szóló 36/2026.(III.5.) Korm. rendelet, valamint a 2025. évi tanárbéremeléshez nyújtott kiegészítő költségvetési támogatásról szóló 1066/2026.(III.5.) Korm. határozat alapján Sárvár Város Önkormányzata pedagógusok egyszeri kiegészítő juttatás címén 6.250.860 Ft támogatásban részesült.

a.)

Ennek alapján

Sárvári Cseperedő Bölcsőde 2026. évi költségvetésében a

K1. Személyi juttatások, ezen belül a

K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai
előirányzata
egyszeri kiegészítő juttatás címén

609.558 Ft-tal

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális
hozzájárulási adó előirányzata

- egyszeri kiegészítő juttatás címén

79.242 Ft-tal

Összesen:

688.800 Ft-tal

megemelkedik, a B1131. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása előirányzata **688.800 Ft** összegű növekedésével egyidejűleg.

b.)

Ennek alapján

Sárvári Vármelléki Óvoda 2026. évi költségvetésében a

K1. Személyi juttatások, ezen belül a

K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai
előirányzata
egyszeri kiegészítő juttatás címén

4.922.177 Ft-tal

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális
hozzájárulási adó előirányzata

- egyszeri kiegészítő juttatás címén

639.883 Ft-tal

Összesen:

5.562.060 Ft-tal

megemelkedik, a B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása előirányzata **5.562.060 Ft** összegű növekedésével egyidejűleg.

1.2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

a.)

A Közigazgatási Területfejlesztési Minisztérium, mint támogató Sárvár Város Önkormányzata által a Versenyképes Járások Program II. üteme keretében benyújtott „Rábapaty településen található Arany János Általános Iskola homlokzatának szigetelésével kapcsolatos munkák elvégzése” című támogatási igényt elbírálta, annak támogatásáról döntött. A támogatás összege 39.531.441 Ft.

Ennek alapján

Sárvár Város Önkormányzata 2026. évi költségvetésében a

K7. Felújítási kiadások előirányzata

- „Rábapaty településen található Arany János Általános Iskola homlokzatának szigetelésével kapcsolatos munkák elvégzése”

39.531.441 Ft-tal

megemelkedik, a B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevételi előirányzat **39.531.441 Ft** növekedésével egyidejűleg.

b.)

A Közigazgatási Területfejlesztési Minisztérium, mint támogató Sárvár Város Önkormányzata által a Versenyképes Járások Program II. üteme keretében benyújtott „Sárvár, Rákóczi F. u. 30. szám alatt található Szent László Kórház telephelyi épülete tetőszerkezetének felújítása” című támogatási igényt elbírálta, annak támogatásáról döntött. A támogatás összege 29.499.999 Ft.

Ennek alapján

Sárvár Város Önkormányzata 2026. évi költségvetésében a

K7. Felújítási kiadások előirányzata

- „Sárvár, Rákóczi F. u. 30. szám alatt található Szent László Kórház telephelyi épülete tetőszerkezetének felújítása” **29.499.999 Ft-tal**

megemelkedik, a B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevételi előirányzat **29.499.999 Ft** növekedésével egyidejűleg.

c.)

A Kulturális és Innovációs Minisztérium, mint támogató Sárvár Város Önkormányzata kérelmét jóváhagyva a „Sárvári Cseperedő Bölcsőde udvari játékainak, eszközeinek megújítása és új eszközök beszerzése” elnevezésű program megvalósításához 22.000.000 Ft támogatást folyósított.

Ennek alapján

Sárvár Város Önkormányzata 2026. évi költségvetésében a

K6. Beruházási kiadások előirányzata

- Sárvári Cseperedő Bölcsőde udvari játékainak, eszközeinek megújítása és új eszközök beszerzése **22.000.000 Ft-tal**

megemelkedik, a B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevételi előirányzat **22.000.000 Ft** növekedésével egyidejűleg.

2. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 5/2026.(IV.28.) rendeletével elfogadta az önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendeletet, s megállapította a 2025. évben képződött alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa és szabad maradványa összegeit.

2.1.

Az önkormányzat 2025. évben keletkezett, a 2025. évi költségvetésbe beépítendő maradványa 648.741.059 Ft. Az önkormányzat 2025. évi eredeti költségvetése 610.600.000 Ft költségvetési maradvány igénybevételel került elfogadásra.

Ezek alapján

Sárvár Város Önkormányzata 2026. évi költségvetésében

K3. Dologi kiadások előirányzata

-készletbeszerzés címén

Összesen:

45.973 Ft-tal

45.973 Ft-tal

csökken, a B81311. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele bevételi előirányzat **45.973 Ft** összegű csökkentése mellett.

2.2.

Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésében a

K3.	<i>Dologi kiadások előirányzat</i>		
	- készletbeszerzés, szolgáltatási kiadások címén	3.448.672	Ft-tal
K6.	Beruházási kiadások előirányzata		
	informatikai és tárgyi eszközök beszerzése címén	<u>3.000.000</u>	<u>Ft-tal</u>
	Összesen:	6.448.672	Ft-tal

megemelkedik, az intézmény B81311. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele bevételi előirányzata **6.448.672 Ft** összegű növekedése mellett.

2.3.

Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet 2026. évi költségvetésében a

K3.	<i>Dologi kiadások előirányzata</i>		
	- szolgáltatási kiadások, különféle befizetések címén	<u>2.939.275</u>	<u>Ft-tal</u>
	Mindösszesen:	2.939.275	Ft-tal

megemelkedik, az intézmény B81311. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele bevételi előirányzata **2.939.275 Ft** összegű növekedése mellett.

2.4.

Sárvári Cseperedő Bölcsőde 2026. évi költségvetésében a

K3.	<i>Dologi kiadások előirányzat</i>		
	- készletbeszerzés, szolgáltatási kiadások, különféle befizetések címén	<u>5.289.991</u>	<u>Ft-tal</u>
	Összesen:	5.289.991	Ft-tal

megemelkedik, az intézmény B81311. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele bevételi előirányzata **5.289.991 Ft** összegű növekedése mellett.

2.5.

Sárvári Gondozási és Gyermejjóléti Központ 2026. évi költségvetésében a

K3.	<i>Dologi kiadások előirányzat</i>		
	- készletbeszerzés, szolgáltatási kiadások, különféle befizetések címén	8.021.056	Ft-tal
K6.	Beruházási kiadások előirányzata		
	- informatikai eszközök, tárgyi eszközök beszerzése címén	<u>4.700.000</u>	<u>Ft-tal</u>
	Összesen:	12.721.056	Ft-tal

megemelkedik, az intézmény B81311. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele bevételi előirányzata **12.721.056 Ft** összegű növekedése mellett.

2.6.

Sárvári Vármelléki Óvoda 2026. évi költségvetésében a

K3.	<i>Dologi kiadások előirányzata</i>		
	- készletbeszerzés, szolgáltatási kiadások, különféle befizetések címén	957.308	Ft-tal
K6.	Beruházási kiadások előirányzata		
	- tárgyi eszközök beszerzése címén	<u>200.000</u>	<u>Ft-tal</u>
	Összesen:	1.157.308	Ft-tal

megemelkedik, az intézmény B81311. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele bevételi előirányzata **1.157.308 Ft** összegű növekedése mellett.

2.7.

Nádasdy Kulturális Központ 2026. évi költségvetésében a

K1.	<i>Személyi juttatások előirányzata</i>		
	- foglalkoztatottak személyi juttatásai, jubileumi jutalom címén	2.015.017	Ft-tal
K2.	<i>Munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata</i>		
	- szociális hozzájárulása adó előirányzata	340.372	Ft-tal
K3.	<i>Dologi kiadások előirányzat</i>		
	- készletbeszerzés, szolgáltatási kiadások, különféle befizetések címén	6.775.341	Ft-tal
K6.	<i>Beruházási kiadások előirányzata</i>		
	-tárgyi eszközök beszerzése címén	<u>500.000</u>	<u>Ft-tal</u>
	Összesen:	9.360.730	Ft-tal

megemelkedik, az intézmény B81311. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele bevételi előirányzata **9.360.730 Ft** összegű növekedése mellett.

3. Átruházott hatáskörben hozott döntések

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026.(II.12.) rendelet 18.§ (1) bekezdése értelmében a képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra esetenként és intézményenként vagy feladatonként 30.000.000 Ft összegű erejéig.

E hatáskörben a polgármester az alábbi előirányzat-módosításról, előirányzat-átcsoportosításról döntött.

3.1.

Sárvár Város Önkormányzata 2026. évi költségvetésében az Egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatára „Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése” TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00004 pályázat elszámolása címén **bruttó: 18.550.707 Ft** átcsoportosítása, az önkormányzat 2026. évi költségvetésében a K3. Dologi kiadások előirányzata szabad maradványa terhére.

3.2.

Sárvár Város Önkormányzata 2026. évi költségvetésében az Egyéb működési célú kiadások előirányzatára 2025. évi éves költségvetési beszámoló 11/L űrlapján normatív állami támogatások elszámolásából származó visszafizetési kötelezettség teljesítése címén **bruttó: 694.616 Ft** átcsoportosítása az önkormányzat 2026. évi költségvetésében a 12. mellékletben foglalt táblázat 3. sora Általános tartalék címén jóváhagyott előirányzat szabad maradványa terhére.

3.3.

Sárvár Város Önkormányzata 2026. évi költségvetésében a Beruházási kiadások előirányzatára 2.8. sor Sárvár, Árpád utca (zsákutca szakasz) sorompó villamosenergia ellátása, erősáramú villamosszerelés és sorompó telepítése előirányzat kiegészítésére **bruttó: 650.198 Ft** átcsoportosítása, az önkormányzat 2026. évi költségvetésében a 12. mellékletben foglalt táblázat 3. sora Általános tartalék címén jóváhagyott előirányzat szabad maradványa terhére.

Átruházott hatáskörben hozott döntések tételes bemutatásával az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026.(II.12.) rendelet 18.§ (3) bekezdésében foglalt ...”előirányzat-módosításról és átcsoportosításról a Rendelet módosításával egyidejűleg a képviselő-testületnek be kell számolni...” kötelezettségünknek eleget teszünk.

4. Saját hatáskörben történő intézményi előirányzat-módosítások

Az önkormányzat a 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026.(II.12.) számú rendelet 17.§. (1)-(6) bekezdése tartalmazza a költségvetési szervek 2026. évi költségvetési előirányzatainak saját hatáskörű módosítására vonatkozó szabályozást. E rendelet 17. § (7) bekezdése szerint a saját hatáskörben hozott átcsoportosításról az intézmények a felügyeleti szervet kötelesek 60 napon belül értesíteni és erről a polgármester a képviselő-testületet 16. § (2) bekezdésében meghatározott időpontokban tájékoztatja. E rendelettel a hozott döntések kerülnek jóváhagyásra.

4.1.

Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ 2026. évi költségvetésében a

K6. Beruházási kiadások előirányzata 19.500 Ft-tal

megemelkedik, a K3. Dologi kiadások előirányzata azonos összegű csökkentésével egyidejűleg.

4.1.

Nádasdy Kulturális Központ 2026. évi költségvetésében a

K7. Felújítási kiadások előirányzata 420.000 Ft-tal

megemelkedik, a K3. Dologi kiadások előirányzata azonos összegű csökkentésével egyidejűleg.

A 4. pont Saját hatáskörben történő intézményi előirányzat-módosítások tételes bemutatásával az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026.(II.12.) rendelet 17.§ (7) bekezdésében foglalt ...”A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználásához kapcsolódó módosításokat kötelesek a felügyeleti szervnek 60 napon belül beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 16.§ (2) bekezdésben meghatározott időpontokban tájékoztatja...” kötelezettségünknek eleget teszünk.

5. Egyéb, költségvetést érintő módosítások, átcsoportosítások

2026. 04. 12 -én megtartott országgyűlési képviselők általános választása kiadásaira a Nemzeti Választási Iroda Fejezeti Kezelésű előirányzatai terhére folyósított támogatása a Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal pénzforgalmi számlájára az alábbi bontásban érkezett:

Sárvár Város Önkormányzata részére	19.791.720	Ft
Bögöt Község Önkormányzata részére	565.000	Ft
Porpác Község Önkormányzata részére	565.000	Ft
Sitke Község Önkormányzata részére	565.000	Ft
Összesen:	21.486.720	Ft

A Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal által alkalmazott ASP Gazdálkodási szakrendszer számviteli nyilvántartásában a települések helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választásával kapcsolatos bevételei és kiadásai elkülönítése részletező kódok használatával történt.

5.1.

Ennek alapján a

Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésében:

560 Sárvár Város Önkormányzata a 2026. évi országgyűlési képviselők általános választásával kapcsolatos kiadásai elszámolása részletező kódon:

<i>K1. Személyi juttatások előirányzata</i>		
SZSZB tagok tiszteletdíja címén	4.668.000	Ft-tal
SZSZB mellett működő jegyzőkönyvvezetők díja	1.676.000	Ft-tal
HVI tagok személyi normatívája címén	3.450.000	Ft-tal
OEVI tagok személyi normatívája címén	1.050.000	Ft-tal
OEVB tagok díjazására	770.000	Ft-tal
HVI vezetőjének díjazására	710.000	Ft-tal
Szavazásnapi ellátás, HVI, OEVI ellátási költsége	<u>1.181.102</u>	<u>Ft-tal</u>
összesen:	13.505.102	Ft-tal
<i>K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata</i>		
HVI-nél személyi kifizetéseket terhelő szocho címén	1.602.120	Ft-tal
Választásnapi ellátás után fizetendő munkáltató teher címén	<u>495.600</u>	<u>Ft-tal</u>
összesen:	2.097.720	Ft-tal
<i>K3. Dologi kiadások előirányzata</i>		
Hirdetmény, névjegyzék készítése, szavazóhely kialakítása, választással összefüggő egyéb dologi kiadások címén	<u>4.188.898</u>	<u>Ft-tal</u>
Mindösszesen:	19.791.720	Ft-tal

megemelkedik, a 160 Sárvár Város Önkormányzata 2026. évi országgyűlési képviselők általános választásával kapcsolatos bevételei elszámolása részletező kódon a B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata **19.791.720 Ft** összegű növekedésével egyidejűleg.

5.2.

561 Sitke Község Önkormányzata a 2026. évi országgyűlési képviselők általános választásával kapcsolatos kiadásai elszámolása részletező kódon:

<i>K1. Személyi juttatások előirányzata</i>		
SZSZB tagok tiszteletdíja címén	410.000	Ft-tal
SZSZB mellett működő jegyzőkönyvvezetők díja	<u>90.000</u>	<u>Ft-tal</u>
összesen:	500.000	Ft-tal
<i>K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata</i>		
HVI-nél személyi kifizetéseket terhelő szocho címén	<u>65.000</u>	<u>Ft-tal</u>
Mindösszesen:	565.000	Ft-tal

megemelkedik, a 161 Sitke Község Önkormányzata a 2026. évi országgyűlési képviselők általános választásával kapcsolatos bevételei elszámolása részletező kódon a B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata 565.000 Ft összegű növekedésével egyidejűleg.

5.3.

562 Porpác Község Önkormányzata a 2026. évi országgyűlési képviselők általános választásával kapcsolatos kiadásai elszámolása részletező kódon:

<i>K1. Személyi juttatások előirányzata</i>		
SZSZB tagok tiszteletdíja címén	410.000	Ft-tal
SZSZB mellett működő jegyzőkönyvvezetők díja	<u>90.000</u>	<u>Ft-tal</u>
összesen:	500.000	Ft-tal
<i>K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata</i>		
HVI-nél személyi kifizetéseket terhelő szocho címén	<u>65.000</u>	<u>Ft-tal</u>
Mindösszesen:	565.000	Ft-tal

megemelkedik, a 162 Porpác Község Önkormányzata a 2026. évi országgyűlési képviselők általános választásával kapcsolatos bevételei elszámolása részletező kódon a B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata 565.000 Ft összegű növekedésével egyidejűleg.

5.4.

563 Bögöt Község Önkormányzata a 2026. évi országgyűlési képviselők általános választásával kapcsolatos kiadásai elszámolása részletező kódon:

<i>K1. Személyi juttatások előirányzata</i>		
SZSZB tagok tiszteletdíja címén	410.000	Ft-tal
SZSZB mellett működő jegyzőkönyvvezetők díja	<u>90.000</u>	<u>Ft-tal</u>
összesen:	500.000	Ft-tal
<i>K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata</i>		
HVI-nél személyi kifizetéseket terhelő szocho címén	<u>65.000</u>	<u>Ft-tal</u>
Mindösszesen:	565.000	Ft-tal

megemelkedik, a 163 Bögöt Község Önkormányzata a 2026. évi országgyűlési képviselők általános választásával kapcsolatos bevételei elszámolása részletező kódon a B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata 565.000 Ft összegű növekedésével egyidejűleg.

5.5.

A választási költségek normatíváiról, tételeiről, elszámolási és ellenőrzési rendjéről, valamint a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete, közgyűlése feloszlásának kimondása, illetve a feloszlása miatt tartandó időközi választás költségei megelőlegezésének részletes szabályairól szóló 11/2025.(IX.15.) IM rendelet 14 § (1) bekezdésében foglaltak alapján a HVI vezetője a VÁKIR rendszer VPIR moduljában elkészítette a pénzügyi elszámolást, melynek eredményeképpen

Sárvár Város Önkormányzata	1.116.891	Ft
Bögöt Község Önkormányzata	83.864	Ft
Porpác Község Önkormányzata	135.309	Ft
Sitke Község Önkormányzata	<u>110.910</u>	<u>Ft</u>
Összesen:	1.446.974	Ft

összegű normatív támogatásban részesül az utólagosan igényelhető választási bizottságok tagjainak távolléti díja jogcímen.

Ennek alapján a

Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésében:

560 Sárvár Város Önkormányzata a 2026. évi országgyűlési képviselők általános választásával kapcsolatos kiadásai elszámolása részletező kódon:

K1. Személyi juttatások előirányzata

Választási bizottságok tagjainak távolléti díjára

1.116.891 Ft-tal

megemelkedik, a 160 Sárvár Város Önkormányzata 2026. évi országgyűlési képviselők általános választásával kapcsolatos bevételei elszámolása részletező kódon a B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata **1.116.891 Ft** összegű növekedésével egyidejűleg.

5.6.

561 Sitke Község Önkormányzata a 2026. évi országgyűlési képviselők általános választásával kapcsolatos kiadásai elszámolása részletező kódon:

K1. Személyi juttatások előirányzata

Választási bizottságok tagjainak távolléti díjára

110.910 Ft-tal

megemelkedik, a 161 Sitke Község Önkormányzata 2026. évi országgyűlési képviselők általános választásával kapcsolatos bevételei elszámolása részletező kódon a B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata **110.910 Ft** összegű növekedésével egyidejűleg.

5.7.

562 Porpác Község Önkormányzata a 2026. évi országgyűlési képviselők általános választásával kapcsolatos kiadásai elszámolása részletező kódon:

K1. Személyi juttatások előirányzata

Választási bizottságok tagjainak távolléti díjára

135.309 Ft-tal

megemelkedik, a 162 Porpác Község Önkormányzata 2026. évi országgyűlési képviselők általános választásával kapcsolatos bevételei elszámolása részletező kódon a B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata **135.309 Ft** összegű növekedésével egyidejűleg.

5.8.

563 Bögöt Község Önkormányzata a 2026. évi országgyűlési képviselők általános választásával kapcsolatos kiadásai elszámolása részletező kódon:

K1. Személyi juttatások előirányzata

Választási bizottságok tagjainak távolléti díjára

83.864 Ft-tal

megemelkedik, a 163 Bögöt Község Önkormányzata 2026. évi országgyűlési képviselők általános választásával kapcsolatos bevételei elszámolása részletező kódon a B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata **83.864 Ft** összegű növekedésével egyidejűleg.

5.9.

A 2026. 04. 12-én megtartott országgyűlési képviselők általános választására - a Nemzeti Választási Iroda Fejezeti Kezelésű előirányzatai terhére - folyósított támogatás összegén belül a helyi választási iroda vezetője

K1. Személyi juttatások előirányzata

OEVI tagok díjazása címén

869.512 Ft-ot

K2. Munkaadókat terhelő járulékok előirányzatára

HVI, OEVI tagok díjazása után fizetett szocho

címén 13.482 Ft-ot csoportosít át a K3. Dologi kiadások előirányzata 882.994 Ft összegű csökkentésével egyidejűleg.

5.10.

A K3. Dologi kiadások előirányzata, étkezési ellátás költségei áfa összegéről 1.937.- Ft átcsoportosítása a K1. Személyi juttatások előirányzatára, étkezési ellátási költségeire.

5.11.

A 2026. 04. 12-én megtartott országgyűlési képviselők általános választására a Nemzeti Választási Iroda Fejezeti Kezelésű előirányzatai terhére folyósított támogatás összegén felül saját forrásként a Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésében az 560 Sárvár Város Önkormányzata a 2026. évi országgyűlési képviselők általános választásával kapcsolatos kiadásai elszámolása részletező kódon,

K1. Személyi juttatások előirányzata

Jegyzőkönyvvezető díjazása címén 90.000 Ft

K2. Munkaadókat terhelő járulékok előirányzatára

Jegyzőkönyvvezető díjazása után fizetett szocho 11.700 Ft
címén

K3. Dologi kiadások előirányzatára

DRS betétdíj, kerekítési különbözet elszámolása 32.608 Ft

fedezet biztosított melynek forrása, az 5. Kiadások részletező kód K1. Személyi juttatások előirányzata 90.000 Ft, K2. Munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 11.700 Ft, K3. Dologi kiadások előirányzata 32.608 Ft összegben.

Részletes indoklás

Az 1.§ az önkormányzat összes bevételeinek és kiadásának változását mutatja be.

A 2.-3. §-ai az önkormányzati kiadások működési és felhalmozási kiadások szerinti megoszlását tükrözik.

A 4. § a tartalékok meghatározása.

Az 5. § a mellékletek módosításáról rendelkezik.

A 6. § a a rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

Hatásvizsgálat

Sárvár Város Önkormányzata

**2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026.(II.12.) rendelet módosításához
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján**

A jogszabály előkészítésének hatásvizsgálatával kapcsolatban - a rendelet várható következményeiről - az alábbi tájékoztatást adjuk:

1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:

A költségvetési rendelet módosítása indokolt a 2026. évi gazdálkodási folyamatok, meghozott képviselő-testületi döntések, költségvetési maradvány igénybevétele, kapott állami támogatások miatt.

A költségvetési rendelet módosítása a módosított költségvetési főösszeghez képest 258.153.321 Ft növekedést eredményez.

2. Környezeti, egészségi hatások:

A rendelet-tervezetben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított számottevő környezeti és egészségügyi következményei, eltérései nincsenek.

3. A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A rendelet-tervezet a jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket nem keletkeztet.

4. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (1) bekezdése teszi indokolttá.

A jogalkotás elmaradásának várható következménye az államháztartási törvény, valamint a végrehajtására kiadott kormányrendeletben foglaltak megsértése.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet-tervezet elfogadása, az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényel.

Sárvár, 2026. május

Kondora István
polgármester

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet módosításáról

TERVEZET

[1] A központi támogatásokból származó bevételeknek, az előző év költségvetési maradványának, a polgármesteri rendelkezések alapján történt előirányzat átcsoportosításoknak, az intézmények által benyújtott saját hatáskörű előirányzat módosítási kérelmeknek a költségvetési rendeletben történő átvezetése céljából szükséges az önkormányzati rendelet módosítása.

[2] Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Ör.) 1. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Sárvár Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló rendelete (a továbbiakban: Rendelet)

- a) költségvetési működési bevételeit 5.336.409.221 Ft-ban,
 - b) költségvetési működési kiadásait 5.701.635.977 Ft-ban,
 - c) működési egyenlegét -365.226.756 Ft-ban,
 - d) költségvetési felhalmozási bevételeit 1.545.665.964 Ft-ban,
 - e) költségvetési felhalmozási kiadásait 1.770.446.297 Ft-ban,
 - f) felhalmozási egyenlegét -224.780.333 Ft-ban,
 - g) finanszírozási bevételeit 848.741.059 Ft-ban,
 - h) finanszírozási kiadásait 258.733.970 Ft-ban,
 - i) költségvetési bevételeit 7.730.816.244 Ft-ban,
 - j) költségvetési kiadásait 7.730.816.244 Ft-ban
- állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az (1) bekezdés c) pontja szerinti működési egyenlegét, hiányát 365.226.756 Ft-ban állapítja meg, melyet a költségvetési maradvány igénybevételel finanszíroz.

(3) A képviselő-testület az (1) bekezdés f) pontja szerinti felhalmozási egyenlegét, hiányát 224.780.333 Ft-ban állapítja meg, melyet a költségvetési maradvány igénybevételel finanszíroz.”

2. §

Az Ör. 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat 2026. évi 5.701.635.977 Ft működési költségvetési előirányzataiból

- a) személyi juttatások előirányzata 2.104.244.818 Ft,
- b) munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 294.134.987 Ft,
- c) dologi kiadások előirányzata 1.930.162.402 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata 75.500.000 Ft,
- e) egyéb működési kiadások előirányzata 1.260.543.447 Ft,

- f) működési céltartalék 16.189.680 Ft,
- g) működési általános tartalék 20.860.643 Ft.”

3. §

Az Ör. 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat 2026. évi 1.770.446.297 Ft felhalmozási költségvetési előirányzataiból

- a) beruházások előirányzata 534.729.482 Ft,
- b) felújítások előirányzata 1.169.887.473 Ft,
- c) egyéb felhalmozási kiadások 65.829.342 Ft”

4. §

Az Ör. 8. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület a 2026. évi költségvetésében 16.189.680 Ft működési céltartalékot és 20.860.643 Ft összegű általános tartalékot állapít meg. A céltartalék feladatonkénti részletezését, az általános tartalék összegét a Rendelet 12. mellékletében foglaltak szerint határozza meg.”

5. §

- (1) Az Ör. 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az Ör. 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az Ör. 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az Ör. 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az Ör. 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az Ör. 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az Ör. 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az Ör. 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) Az Ör. 10. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) Az Ör. 11. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) Az Ör. 12. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) Az Ör. 13. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) Az Ör. 14. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Sárvár, 2026. hó nap

Kondora István
polgármester

Dr. Szijártó Valéria
címzetes főjegyző

A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Sárvár, 2026. hó nap

Dr. Szijártó Valéria
címzetes főjegyző

Sárvár Város Önkormányzata
2026. évi költségvetése
I. számú módosítása

TERVEZET

"1. melléklet a 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

2026. év

TERVEZET

1. BEVÉTELEK:			
1.1. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL	1 855 153 400	Ft	
ebből: Települési önkormányzatok működésének			
általános támogatása	1 693 771 966	Ft	
Egyéb működési célú támogatások bevételei			
államháztartáson belülről	143 620 565	Ft	
Elvonások befizetések bevételei	17 760 869	Ft	
1.2. FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL	1 373 465 964	Ft	
1.3. KÖZHATALMI BEVÉTELEK	2 946 000 000	Ft	
1.4. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	535 255 821	Ft	
1.5. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	141 200 000	Ft	
1.6. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK			
ebből: Működési célú visszatérítendő támogatások,			
kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
1.7. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	31 000 000	Ft	
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,			
kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről	1 000 000	Ft	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	30 000 000	Ft	
1.8. TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	6 882 075 185	Ft	
2. KIADÁSOK:			
2.1. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	5 701 635 977	Ft	
ebből:			
2.1.1. Személyi juttatások	2 104 244 818	Ft	
2.1.2. Munkáltatót terhelő járulékok	294 134 987	Ft	
2.1.3. Dologi kiadások	1 930 162 402	Ft	
2.1.4. Társadalom, szociálpolitikai juttatások	75 500 000	Ft	
2.1.5. Egyéb működési kiadások	1 260 543 447	Ft	
2.1.6. Működési céltartalék	16 189 680	Ft	
2.1.7. Általános tartalék	20 860 643	Ft	
2.2. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	1 770 446 297	Ft	
ebből:			
2.2.1. Beruházások	534 729 482	Ft	
2.2.2. Felújítások	1 169 887 473	Ft	
2.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	65 829 342	Ft	
2.3. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	258 733 970	Ft	
2.3.1 megelőlegezett állami támogatás visszafizetése	58 733 970	Ft	
2.3.2. Likviditási célú hitel törlesztése	200 000 000	Ft	
2.4. TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	7 730 816 244	Ft	
3. TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE:	- 848 741 059	Ft	
4. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK:			
4.1. Előző évről áthúzódó feladatok költségvetési			
maradványának igénybevétele	590 007 089	Ft	
4.2. Megelőlegezett állami támogatás igénybevétele	58 733 970	Ft	
4.3. Likviditási célú - folyószámlahitel felvétele	200 000 000	Ft	
5. TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG:	- 0	Ft	

TERVEZET
SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
BEVÉTELEINEK FORRÁSONKÉNTI ÖSSZETÉTELE
2026. év

			Ft-ban
M e g n e v e z é s:	tervezett előirányzat 2025. év	tervezett előirányzat 2026. év	változás %-a
1. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA			
1.1. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA			
1.1.1. Települési önkormányzatok működésének támogatása			
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	259 160 771	376 942 371	145,4
1.1.1.2. Település-üzemeltetés - zöldterület gazdálkodás támogatása	24 367 200	24 486 800	100,5
1.1.1.3. Település-üzemeltetés - közvilágítás támogatása	44 223 600	34 295 000	77,5
1.1.1.4. Település-üzemeltetés köztemető támogatása	100 000	100 000	100,0
1.1.1.5. Település-üzemeltetés közutak támogatása	18 519 298	18 519 298	100,0
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	38 600 800	38 054 800	98,6
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	910 350	943 500	103,6
1.1.2. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	4 633 169	4 671 482	100,8
Települési önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:	390 515 188	498 013 251	127,5
1.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás	55 383 766	57 279 880	103,4
1.2.2.1. Óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása	284 116 000	335 778 000	118,2
1.2.3.1. Kiegészítő támogatások a pedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	9 559 000	10 516 000	110,0
1.2.5.1. Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	125 654 000	140 153 000	111,5
1.2.7. Diabétesz ellátási pótlék	869 000	956 000	110,0
1.2.8. Óvodapedagógusok egyszeri kiegészítő juttatása		5 562 060	
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen:	475 581 766	550 244 940	115,7
1.3.1. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.3.1. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	122 649 450	127 617 800	104,1
1.3.2. Bölcsőde támogatása	162 551 800	172 778 600	106,3
1.3.3. Óvodai iskolai szociális segítség támogatása	21 986 920	23 597 760	107,3
1.3.4. Szociális ágazati összevont pótlék		14 197 755	
1.3.5. Kiegészítő szociális pótlék		5 674 126	
1.3.6. Bölcsődei pedagógusok egyszeri kiegészítő juttatása		688 800	
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	307 188 170	344 554 841	112,2
1.4. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	156 550 708	185 829 179	118,7
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen:	463 738 878	530 384 020	114,4

M e g n e v e z é s:		tervezett előirányzat 2025. év	tervezett előirányzat 2026. év	változás %-a
1.5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5.1.	települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	30 508 418	30 076 883	98,6
1.5.2.	települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	27 100 000	27 100 000	100,0
1.5.3.	települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	28 170 600	57 952 872	205,7
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen:		85 779 018	115 129 755	134,2
Települési önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:		1 415 614 850	1 693 771 966	119,6
I.2. Elvonások és befizetések bevételei				
	HIPA elvonás elszámolásából származó bevétel		17 760 869	
Elvonások és befizetések bevételei összesen:			17 760 869	
II. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.	egészségügyi alapellátás feladatainak támogatása - NEAK	17 600 000	21 800 000	123,9
2.	Közfoglalkoztatottak támogatása	5 536 602	6 136 956	110,8
3.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása 2025. évi növekmény	9 758 529		
4.	Család és Gyermekjóléti Szolgálat működésének támogatása 2025. évi növekmény	944 110		
5.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	2 573 985	3 877 414	150,6
6.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása 2026.év		0	
7.	TOP_PLUSZ-3.1-3-23 Helyi Humán fejlesztések Sárváron projekt támogatása		11 153 571	
8.	HIPA elvonás elszámolásából származó bevétel		0	
9.	Otthontámogatás		47 728 930	
10.	Honvédelmi Minisztérium támogatása		9 990 000	
11.	Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium támogatása		20 000 000	
12.	Nemzeti Választási Iroda támogatása a 2026.04.12. országgyűlési képviselők általános választása költségeire		22 933 694	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:		36 413 226	143 620 565	394,4
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN:		1 452 028 076	1 855 153 400	127,8
II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL				
1.	TOP_PLUSZ-3.1-3-23 Helyi Humán fejlesztések Sárváron projekt támogatása	13 371 028		
2.	TOP_PLUSZ-6.1-4-23 Aktív turizmus fejlesztése projekt támogatása	277 931 776	277 931 776	100,0
3.	DIMOP_PLUSZ-2.1.1-24-2025-00012 "Energia menedzsment rendszerek fejlesztése és bevezetése Sárvár Város Önkormányzatának egyes épületeiben " pályázat támogatása		78 321 819	
4.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2025-00019 Belterületi utak fejlesztése pályázat támogatása Sárvár közös utakon I. rész		606 442 265	
5.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2025-00020 Belterületi utak fejlesztése pályázat támogatása Sárvár közös utakon II. rész		319 738 664	
6.	Versenyképes Járások Program: Rábapaty településen található Arany János Általános Iskola homlokzata szigetelésének támogatása		39 531 441	

M e g n e v e z é s:	tervezett előirányzat 2025. év	tervezett előirányzat 2026. év	változás %-a
Versenyképes Járások Program: Sárvár, Rákóczi F. u. 30. szám			
7. alatt található Szent László Kórház telephelyi épülete tetőszerkezet felújításának támogatása		29 499 999	
8. Kulturális és Innovációs Minisztérium támogatása a Sárvári Cseperedő Bölcsőde udvari játékeinak beszerzésére		22 000 000	
FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN:	291 302 804	1 373 465 964	471,5
III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK			
1. Értékesítési és forgalmi adók			
1. helyi iparüzési adó	2 500 000 000	2 500 000 000	100,0
2. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
1. Idegenforgalmi adó	385 000 000	440 000 000	114,3
3. Egyéb közhatalmi bevételek			
1. Egyéb bírságok	1 000 000	1 000 000	100,0
2. Helyi adópótlék, adóbírság	5 000 000	5 000 000	100,0
KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 891 000 000	2 946 000 000	101,9
IV. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			
1. Intézményi működési bevételek	522 370 891	535 255 821	102,5
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	522 370 891	535 255 821	102,5
V. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			
1. Ingatlanok értékesítése			
a. önkormányzati ingatlanok értékesítése	15 000 000	125 000 000	833,3
b. önkormányzati bérlakás értékesítések vételár részlete	10 000 000	15 300 000	153,0
2. Gépjármű értékesítése	12 509 500	900 000	7,2
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	37 509 500	141 200 000	376,4
VII. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK			
1. felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
1. Első lakáshoz jutók lakásépítési és -vásárlási kölcsönének törlesztése	1 000 000	1 000 000	100,0
2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
1. lakosságtól: szennyvízcsatorna hálózatra	1 000 000		
2. SáGa Foods Élelmiszeripari Zrt. által fizetett összeg beruházási terület bővítésére		30 000 000	
FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	2 000 000	31 000 000	1 550,0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:	5 196 211 271	6 882 075 185	132,4
VIII. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
1. előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 200 000 000	551 820 057	46,0
2. előző évben megelőlegezett állami támogatás	48 262 179	58 733 970	121,7
3. Intézmények előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		38 187 032	
2. Likviditási célú hitelek - folyószámla hitel - felvétele	100 000 000	200 000 000	200,0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	1 348 262 179	848 741 059	63,0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	6 544 473 450	7 730 816 244	118,1

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
BEVÉTELEINEK KÖLTSÉGVETÉSI SZERVENKÉNTI ALAKULÁSA
2026. év
TERVEZET

S o r s z á m	Megnevezés	bevételek összesen:	működési bevételek					felhalmozási bevételek				finanszírozási bevételek		
			működési támogatások államháztartáson belülről	közhatalmi bevételek	működési bevételek	működési célú átvett pénz- eszközök	működési bevételek összesen	felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	felhalmozási bevételek	felhalmozási célú átvett pénzeszközök	felhalmozási bevételek összesen	előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	Likviditási célú hitelek - folyósámla hitel - felvétele	központi, irányító szervi támogatás
1.	Sárvár Város Önkormányzata	4 903 669 723	1 810 419 706	2 946 000 000	223 698 253		4 980 117 959	1 373 465 964	141 200 000	31 000 000	1 545 665 964	610 554 027	200 000 000	- 2 432 668 227
2.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal	862 171 748	22 933 694		12 359 883		35 293 577					6 448 672		820 429 499
3.	Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	303 978 763			114 594 876		114 594 876					2 939 275		186 444 612
4.	Sárvári Cseperedő Bölcsőde	233 174 937			8 277 942		8 277 942					5 289 991		219 607 004
5.	Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ	362 969 800	21 800 000		69 993 000		91 793 000					12 721 056		258 455 744
6.	Sárvári Vármelléki Óvoda	712 425 256			18 054 033		18 054 033					1 157 308		693 213 915
7.	Nádasdy Kulturális Központ	352 426 017			88 277 834		88 277 834					9 630 730		254 517 453
8.	<i>IGESZ összesen</i>	1 964 974 773	21 800 000	-	299 197 685	-	320 997 685					31 738 360		1 612 238 728
9.	ÖSSZESEN:	7 730 816 244	1 855 153 400	2 946 000 000	535 255 821	-	5 336 409 221	1 373 465 964	141 200 000	31 000 000	1 545 665 964	648 741 059	200 000 000	-

Ft-ban

"4. melléklet a 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

TERVEZET

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATAINAK BEVÉTELEI
2026. év

Ft-ban

S. SZ.	Intézmény	bevétel összesen:	ebből:		
			kötelező	önként vállalt	állami (államigazgatási)
			feladatok		
1.	Sárvár Város Önkormányzata	4 903 669 723	4 762 469 723	141 200 000	
2.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal	862 171 748	862 171 748		
3.	Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	303 978 763	303 978 763		
4.	Sárvári Cseperedő Bölcsőde	233 174 937	233 174 937		
5.	Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ	362 969 800	362 969 800		
6.	Sárvári Vármelléki Óvoda	712 425 256	712 425 256		
7.	Nádasdy Kulturális Központ	352 426 017	352 426 017		
8.	IGESZ ÖSSZESEN:	1 964 974 773	1 964 974 773	-	
9.	Összesen:	7 730 816 244	7 589 616 244	141 200 000	-

"5. melléklet a 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

TERVEZET

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI ÉS ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSA
2026. év

(Ft-ban)

o r s z á m	Intézmény megnevezése:	központi költségvetési támogatás			önkormányzati támogatás			összes támogatás
		eredeti összeg	évközi módosítás	megoszlás %-a	eredeti összeg	évközi módosítás	megoszlás % a	
1.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal	377 483 012	8 960 000	47,1	433 986 487		52,9	820 429 499
2.	Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	112 484 052	5 120 000	63,1	68 840 560		36,9	186 444 612
3.	Sárvári Cseperedő Bölcsőde	196 472 927	6 002 077	92,2	17 132 000		7,8	219 607 004
4.	Gondozási és Családsegítő Központ	151 215 560	28 638 604	69,6	78 601 580		30,4	258 455 744
5.	Sárvári Vármelléki Óvoda	594 333 680	14 566 635	87,8	84 313 600		12,2	693 213 915
6.	Nádasdy Kulturális Központ	115 129 755	8 593 155	48,6	130 794 543		51,4	254 517 453
7.	IGESZ összesen:	1 169 635 974	62 920 471	76,4	379 682 283	-	23,6	1 612 238 728
8.	Összesen:	1 547 118 986	71 880 471	66,6	813 668 770	-	33,4	2 432 668 227

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

KIADÁSI ÉS LÉTSZÁM ELŐIRÁNYZATA

2026. év

TERVEZET

S o r s z á m	Intézmény	kiadás összesen:	ebből:														létszám			
			működési kiadások								felhalmozási kiadások				finanszírozási kiadások		állandó		közfog.	
			személyi juttatások	Munkáltatót terhelő járulékok	dologi kiadások	ellátottak juttatásai	egyéb működési kiadások	működési céltartalék	általános tartalék	működési kiadás összesen:	beruházások	felújítások	egyéb felhalmozási kiadások	felhalmozási kiadások összesen:	megelőle- gezett állami támogatás visszafizet.	likviditási célú folyószámla hitel törlesztése	nyitó	záró	8 ó	6 ó
																	(fő)		(fő)	
1.	Sárvár Város Önkormányzata	4 903 669 723	183 702 998	21 602 306	1 315 472 937	75 500 000	1 260 543 447	16 189 680	20 860 643	2 893 872 011	515 766 927	1 169 467 473	65 829 342	1 751 063 742	58 733 970	200 000 000	2	2	6	
2.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal	862 171 748	658 110 387	98 354 594	100 706 767					857 171 748	5 000 000			5 000 000			60	60		
3.	Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	303 978 763	62 253 340	8 715 452	231 809 116					302 777 908	1 200 855			1 200 855			7	7		
4.	Sárvári Csepredő Bölcsőde	233 174 937	188 236 378	27 848 675	16 989 884					233 074 937	100 000			100 000			25	25		
5.	Sárvári Gondozási és Gyermejköléti Központ	362 969 800	227 865 514	31 758 391	98 626 395					358 250 300	4 719 500			4 719 500			36	36		
6.	Sárvári Vármelléki Óvoda	712 425 256	565 795 449	75 458 632	70 856 875					712 110 956	314 300			314 300			71	71		
7.	Nádasdy Kulturális Központ	352 426 017	218 280 752	30 396 937	95 700 428					344 378 117	7 627 900	420 000		8 047 900			29	29		
8.	IGESZ összesen:	1 964 974 773	1 262 431 433	174 178 087	513 982 698					1 950 592 218	13 962 555	420 000		14 382 555			168	168	0	
9.	Összesen:	7 730 816 244	2 104 244 818	294 134 987	1 930 162 402	75 500 000	1 260 543 447	16 189 680	20 860 643	5 701 635 977	534 729 482	1 169 887 473	65 829 342	1 770 446 297	58 733 970	200 000 000	230	230	6	

"7. melléklet a 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

TERVEZET

**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATAINAK KIADÁSAI
2026. év**

S o r s z á m	Intézmény	kiadás összesen:	Ft-ban		
			ebből:		
			kötelező	önként vállalt	állami (államigazgatási)
			feladatok		
1.	Sárvár Város Önkormányzata	4 903 669 723	4 637 909 937	265 759 786	
2.	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal	862 171 748	862 171 748		
3.	Intézmények Gazdálkodását Ellátó Szervezet	303 978 763	303 978 763		
4.	Sárvári Cseperedő Bölcsőde	233 174 937	233 174 937		
5.	Sárvári Gondozási és Gyermekjóléti Központ	362 969 800	362 969 800		
6.	Sárvári Vármelléki Óvoda	712 425 256	712 425 256		
7.	Nádasdy Kulturális Központ	352 426 017	352 426 017		
8.	IGESZ összesen:	1 964 974 773	1 964 974 773	-	-
9.	Összesen:	7 730 816 244	7 465 056 458	265 759 786	-

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
EGYÉB MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KIADÁSAI
2026. év
TERVEZET

adatok Ft-ban

S.sz.	Megnevezés	tervezett előirányzat
-------	------------	-----------------------

EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK**1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK**

1.1.	- Városi nagyrendezvények támogatása	15 150 000
1.2.	- Közművelődési pályázat önrésze	600 000
1.3.	- Társadalmi szervezetek, pályázatok támogatása	18 420 000
1.4.	- Társadalmi szervezetek rendezvényeinek támogatása	1 600 000
1.5.	- Egyéb civil szervezetek, és egyéb feladatok támogatása	1 500 000
1.6.	- Kiállítások, kiadványok támogatása	2 700 000
1.7.	- Sportcélú támogatás	18 000 000
1.8.	- Sárvár FC részére sportcélú kiegészítő támogatás	8 000 000
1.9.1.	- Sárvári Kinizsi SE részére sportcélú kiegészítő támogatás	6 400 000
1.9.2.	- Sárvári Kinizsi SE részére TAO önrészhez kiegészítő támogatás	6 400 000
1.10.	- Sporttelepek fenntartása	10 000 000
1.11.	- Egyházak, egyházi fenntartású intézmények támogatása	6 000 000
1.12.	- Önkormányzati bérlakások működési célú közös költsége	2 300 000
1.13.	- iskola foglalkoztatás működtetési támogatása	3 699 000
1.14.	- Gyermekorvosi, felnőtt háziorvosi körzetek részére működési támogatás	5 880 000
1.15.	- Sportszervezetek teremhasználati támogatása	47 200 000
1.16.	- Sárvári Kinizsi SE Teke szakosztály sportcélú kiegészítő támogatása	4 400 000
1.17.	- Fülöp Borozó & Zöldfa Italker Teke Sportegyesület sportcélú kiegészítő támogatása	4 400 000
1.18.	- Sárvár Tourist & TDM Nonprofit Kft. működésének támogatása	600 000
1.19.	- Sárvári Sportfőlió és Kulturális Kft. működésének támogatása	65 000 000
1.20.	- Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. működésének támogatása	50 000 000
1.21.	- Sárvári Média Műsorszolgáltató és Lapkiadó Közhasznú Nonprofit Kft. működésének támogatása	58 942 100
1.22.	- 2025. évi éves költségvetési beszámoló 11/L űrlapján normatív állami támogatások elszámolása	694 616

MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN: 337 885 716

1.3. ÖNKORMÁNYZATOK BEFIZETÉSEI

1.3.1.	- Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	922 657 731
--------	--	-------------

EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: 1 260 543 447

EGYÉB FELHALMOZÁSI KIADÁSOK**2. FELHALMOZÁSI CÉLÚ VÉGLEGES PÉNZESZKÖZ-ÁTADÁSOK**

2.1.	- Helyi védelem alatt álló épületek felújítási támogatása	7 278 635
2.2.	- önkormányzati bérlakások felhalmozási célú költsége tulajdoni hányad alapján	2 000 000
2.3.	- TAO pályázat önrésze Sárvár FC	5 000 000
2.4.	- Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft. részére önkormányzati ingatlanok felújításához pénzeszköz-átadás	28 000 000
2.5.	- "Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése" TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00004 pályázat elszámolása	18 550 707

S.sz.	Megnevezés	tervezett előirányzat
-------	------------	-----------------------

FELHALMOZÁSI CÉLÚ VÉGLEGES PÉNZESZKÖZ-ÁTADÁSOK ÖSSZESEN: 60 829 342

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
BERUHÁZÁSI KIADÁSOK
2026. év
TERVEZET

	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat (Ft)
1.	<u>011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége</u>	
1.1.	Tárgyi eszközök beszerzése	1 000 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>270 000</u>
	Összesen:	1 270 000
2.	<u>045120 Út és autópálya építése</u>	
2.1.	„Kerékpáros-turizmus fejlesztése Sárváron” című TOP_PLUSZ -1.1.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt kerékpárút építése kivitelezése	37 841 192
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>10 217 122</u>
	Összesen:	48 058 314
2.2.	„Kerékpáros-turizmus fejlesztése Sárváron” című TOP_PLUSZ -1.1.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt kerékpárút építés tervezési feladatok ellátása (Zuhogó utca)	60 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>16 200</u>
	Összesen:	76 200
2.3.	„Kerékpáros-turizmus fejlesztése Sárváron” című TOP_PLUSZ -1.1.3-21-VS1-2022-00001 azonosító számú projekt kerékpárút építés műszaki ellenőri feladatok ellátása (Zuhogó utca)	400 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>108 000</u>
	Összesen:	508 000
2.4.	Aktív turizmus fejlesztése TOP_PLUSZ -6.1.4-23-VS1-2024-00001 azonosító számú projekt építési feladatok	188 922 659
	Beruházáshoz kapcsolódó fordított ÁFA (K3. Dologi kiadások között)	<u>51 009 117</u>
	Összesen:	239 931 776
2.5.	Aktív turizmus fejlesztése TOP_PLUSZ -6.1.4-23-VS1-2024-00001 azonosító számú projekt tervezési feladatok	9 393 700
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>2 536 299</u>
	Összesen:	11 929 999
2.6.	Aktív turizmus fejlesztése TOP_PLUSZ -6.1.4-23-VS1-2024-00001 azonosító számú projekt műszaki ellenőri feladatok	3 465 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>935 550</u>
	Összesen:	4 400 550
2.7.	Tárgyi eszközök beszerzése	1 000 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>270 000</u>
	Összesen:	1 270 000

	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat (Ft)
2.8.	Sárvár, Árpád utca (zsákutca szakasz) sorompó villamosenergia ellátása, erősáramú villamosszerelés és sorompó telepítése	3 586 733
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>968 418</u>
	Összesen:	4 555 151
2.9.	Versenyképes Járások Program - Közlekedésbiztonsági célú kerékpárút fejlesztés a 8701 számú összekötő út mellett	31 984 879
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>8 635 918</u>
	Összesen:	40 620 797
2.10.	Sárvár Ikervári utcában egyoldali kerékpárút tervezése	123 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>33 210</u>
	Összesen:	156 210
2.11.	Versenyképes Járások Program keretében Sárvár, Ikervári utcában történő kerékpárút építése műszaki ellenőri feladatainak ellátása	380 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>102 600</u>
	Összesen:	482 600
2.12.	Sárvár belterület 2862/28 hrsz-ú ingatlan mindösszesen 189m ² ,alapterületű ingatlanrésze megvásárlása az Ikervári utcában történő kerékpárút építéséhez kapcsolódóan	1 880 000
	3. <u>064010 Közvilágítás</u>	
3.1.	Sárvár közigazgatási területén szórvány jellegű közvilágítás bővítés	2 362 205
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>637 795</u>
	Összesen:	3 000 000
	4. <u>066020 Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások</u>	
4.1.	Tárgyi eszközök beszerzése	2 000 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>540 000</u>
	Összesen:	2 540 000
4.2.	Sárvár város településfejlesztési tervének elkészítése	14 700 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>3 969 000</u>
	Összesen:	18 669 000
4.3.	Sárvár város településrendezési eszközeinek módosítása	4 400 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 188 000</u>
	Összesen:	5 588 000
4.4.	KEHOP pályázat - Zöld és Kék infrastruktúra - előkészítése	15 000 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>4 050 000</u>
	Összesen:	19 050 000

	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat (Ft)
	Versenyképes Járások Program - Közbiztonság fejlesztése térfigyelő	
4.5.	kamerák beszerzése és telepítése révén Sárvár, Szeleste, Jákfa és Uraiújfalu településeken	19 805 785
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>5 347 562</u>
	Összesen:	25 153 347
4.6.	DIMOP_PLUSZ-2.1.1-24-2025-00012 pályázat tervezési feladatok	2 500 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>675 000</u>
	Összesen:	3 175 000
4.7.	DIMOP_PLUSZ 2.1.1-24-2025-00012 pályázat immateriális javak beszerzése, lokális energiamenedzsment szoftver vásárlása	12 000 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>3 240 000</u>
	Összesen:	15 240 000
4.8.	DIMOP_PLUSZ-2.1.1-24-2025-00012 pályázat Tárgyi eszközök beszerzése, mérő-, érzékelő és adattovábbító eszközök beszerzése	7 130 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 925 100</u>
	Összesen:	9 055 100
5.	<u>072111 Háziiorvosi alapellátás</u>	
5.1.	Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	1 000 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>270 000</u>
	Összesen:	1 270 000
6.	<u>013350 Önkormányzati vagyon gazdálkodás</u>	
6.1.	Sárvár, 84-es számú főút vonal melletti beruházási terület bővítése, a 064/55 hrsz-ú ingatlan megvásárlása	30 000 000
7.	<u>072210 Járóbeteggyógyító szakellátása</u>	
	Versenyképes Járások Program -Full digitális röntgen készülék beszerzése a	
7.1.	Sárvári Szent László Kórház részére	44 800 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>12 096 000</u>
	Összesen:	56 896 000
8.	<u>104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása</u>	
	Sárvári Cseperedő Bölcsőde udvari játékeinak, eszközeinek megújítása és új	
8.1.	eszközök beszerzése	17 322 835
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>4 677 165</u>
	Összesen:	22 000 000
9.	ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:	515 766 927

	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat (Ft)
--	----------------------	------------------------------------

10. INTÉZMÉNYI BERUHÁZÁSOK

11. SÁRVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

11.1. Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	3 937 008
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 062 992</u>
Összesen:	5 000 000

12. INTÉZMÉNYEK GAZDÁLKODÁSÁT ELLÁTÓ SZERVEZET

12.1. Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	945 555
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>255 300</u>
Összesen:	1 200 855

13. SÁRVÁRI CSEPEREDŐ BÖLCSŐDE

13.1. Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	78 740
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>21 260</u>
Összesen:	100 000

14. SÁRVÁRI VÁRMELLÉKI ÓVODA

14.1. Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	247 480
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>66 820</u>
Összesen:	314 300

15. NÁDASDY KULTURÁLIS KÖZPONT

15.1. Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	6 006 221
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 621 679</u>
Összesen:	7 627 900

16. SÁRVÁRI GONDOZÁSI ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT

16.1. Tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése	3 716 141
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>1 003 359</u>
Összesen:	4 719 500

17. BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN:

534 729 482

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK
2026. év
TERVEZET

	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat (Ft)
1. 045120 Út és autópálya építése		
1.1.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2025-00019 Belterületi utak fejlesztése pályázat Sárvár - közös utakon I. rész megvalósítása kivitelezés költsége Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó Összesen:	458 090 154 <u>123 684 341</u> 581 774 495
1.2.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2025-00019 Belterületi utak fejlesztése pályázat Sárvár - közös utakon II. rész megvalósítása kivitelezés költsége Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó Összesen:	239 946 113 <u>64 785 451</u> 304 731 564
1.3.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2025-00019 Belterületi utak fejlesztése pályázat Sárvár - közös utakon I. rész megvalósítása tervezés Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó Összesen:	6 164 000 <u>1 664 280</u> 7 828 280
1.4.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2025-00019 Belterületi utak fejlesztése pályázat Sárvár - közös utakon II. rész megvalósítása tervezés Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó Összesen:	4 325 000 <u>1 167 750</u> 5 492 750
1.5.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2025-00019 Belterületi utak fejlesztése pályázat Sárvár - közös utakon I. rész megvalósítása műszaki ellenőrzés Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó Összesen:	4 974 100 <u>1 343 007</u> 6 317 107
1.6.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2025-00019 Belterületi utak fejlesztése pályázat Sárvár - közös utakon II. rész megvalósítása műszaki ellenőrzés Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó Összesen:	2 622 528 <u>708 083</u> 3 330 611
1.7.	2025. évi nem engedélyköteles mélyépítések, út- és járdafelújítások Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó Összesen:	39 370 079 <u>10 629 921</u> 50 000 000
1.8.	Út- és járdafelújítások műszaki ellenőrzési feladatok Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó Összesen:	500 000 <u>135 000</u> 635 000

	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat (Ft)
1.9.	Aktív turizmus fejlesztése TOP_PLUSZ -6.1.4-23-VS1-2024-00001 azonosító számú projekt felújítási feladatok	25 196 850
	Felújításhoz kapcsolódó fordított áfa (K3. Dologi kiadások között)	<u>6 803 150</u>
	Összesen:	32 000 000
1.10.	2026-os évben megrendelésre, lebonyolításra kerülő építési, létesítési engedélyhez nem kötött felújításokhoz, beruházásokhoz kapcsolódó tervezési feladatok	3 653 052
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>986 324</u>
	Összesen:	4 639 376
2.	<u>052080 Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése</u>	
2.1.	Sárvár IV. sz. szennyvízátemelő villamos rekonstrukció (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	10 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>2 700 000</u>
	Összesen:	12 700 000
2.2.	I. és II. sz átemelő gépészeti és építészeti felújítása (GFT keretében megvalósuló fejlesztés)	13 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>3 510 000</u>
	Összesen:	16 510 000
2.3.	Hálózatrekonstrukció az S039 Sárvár szennyvízrendszeren	29 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>7 830 000</u>
	Összesen:	36 830 000
2.4.	Szennyvízátemelők villamos rekonstrukciója az S039 Sárvár szennyvízrendszeren	10 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>2 700 000</u>
	Összesen:	12 700 000
3.	<u>063080 Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése</u>	
3.1.	V062 Sárvár Ivóvízellátási rendszeren hálózat rekonstrukció, vízhálózati veszteség csökkentése	25 000 000
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>6 750 000</u>
	Összesen:	31 750 000
4.	<u>073120 Fekvőbetegek krónikus ellátása általános kórházakban</u>	
4.1.	Sárvár, Rákóczi F. u. 30. szám alatt található Szent László Kórház telephelyi épülete tetőszerkezetének felújítása munkák kivitelezése	23 228 346
	Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó	<u>6 271 653</u>
	Összesen:	29 499 999

	M e g n e v e z é s:	Tervezett előirányzat (Ft)
--	----------------------	------------------------------------

091220 Köznevelési intézményben tanulók nevelésével, oktatásával

5. összefüggő működtetési feladatok

- 5.1. Rábapaty településen található Arany János Általános Iskola homlokzatának szigetelésével kapcsolatos munkák elvégzése 31 127 119

Felújításhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó 8 404 322

Összesen: 39 531 441

- 6. Intézményi költségvetésben szereplő felújítások 420 000**

- 7. FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN: 1 169 887 473**

TERVEZET**SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
MŰKÖDÉSI CÉLÚ CÉLTARTALÉKA ÉS ÁLTALÁNOS TARTALÉKA****2026. év****adatok Ft-ban**

Sor- szám	Feladat	tervezett előirányzat
1.	Jubileumi jutalmak kifizetése	16 189 680
2.	Működési célú céltartalék	16 189 680
3.	Általános tartalék	20 860 643
4.	Tartalékok mindösszesen:	37 050 323

TERVEZET

SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÖLTSÉGVETÉSI (MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI) MÉRLEGE
(közgazdasági tagolásban)
2026. év

sor- szám	Megnevezés	tervezett előirányzat Ft
I. Működési költségvetés		
1.	Működési támogatások államháztartáson belülről	
	- önkormányzatok működési támogatásai	1 693 771 966
	- elvonások és befizetések bevételei	17 760 869
	- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	143 620 565
2.	Közhatalmi bevételek	2 946 000 000
3.	Működési bevételek	535 255 821
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	
	- működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
	- egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
	Működési bevételek összesen	5 336 409 221
5.	Személyi juttatások	2 104 244 818
6.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	294 134 987
7.	Dologi kiadások	1 930 162 402
8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	75 500 000
9.	Egyéb működési célú kiadások	
	- államháztartáson belüli elszámolások	694 616
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	6 200 000
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	330 991 100
	- önkormányzatok befizetései	922 657 731
	- működési céltartalék	16 189 680
	- általános tartalék	20 860 643
	Működési kiadások összesen	5 701 635 977

sor- szám	Megnevezés	tervezett előirányzat Ft
II. Felhalmozási költségvetés		
10.	Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	1 373 465 964
11.	Felhalmozási bevételek	141 200 000
12.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről	1 000 000
	- egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	30 000 000
	Felhalmozási bevételek összesen	1 545 665 964
13.	Beruházások	534 729 482
14.	Felújítások	1 169 887 473
15.	Egyéb felhalmozási kiadások	
	- államháztartáson belüli elszámolások	18 550 707
	- egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	47 278 635
	Felhalmozási kiadások összesen	1 770 446 297
	Önkormányzat bevételei összesen:	6 882 075 185
	Önkormányzat kiadásai összesen:	7 472 082 274

sor- szám	Megnevezés	tervezett előirányzat Ft
III. Finanszírozási műveletek elszámolása		
16.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	648 741 059
	Likviditási célú folyószámlahitel felvétele	200 000 000
	Finanszírozási bevételek összesen:	848 741 059
17.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
18.	Likviditási célú folyószámlahitel törlesztése	200 000 000
19.	Megelőlegezett állami támogatás visszafizetése	58 733 970
	Finanszírozási kiadások összesen:	258 733 970
	Önkormányzat bevételei mindösszesen:	7 730 816 244
	Önkormányzat kiadásai mindösszesen:	7 730 816 244

"14. melléklet a 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

TERVEZET
SÁRVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2026. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
	Bevételek													
1.	működési célú támogatások államháztartáson belülről													
	- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	196 906 467	131 270 982	131 270 982	184 155 679	131 270 982	131 270 982	131 270 982	131 270 982	131 270 982	131 270 982	131 270 982	131 270 982	1 693 771 966
	- elvonások és befizetések bevételei			17 760 869										17 760 869
	- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 627 037	52 355 967	26 113 757	17 396 809	4 834 876	4 627 037	5 529 897	5 627 037	5 627 037	5 627 037	5 627 037	5 627 037	143 620 565
2.	felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről			368 963 216	926 180 929	78 321 819								1 373 465 964
3.	közhatalmi bevételek	40 000 000	40 000 000	883 000 000	65 000 000	83 000 000	550 000 000	60 000 000	60 000 000	882 000 000	35 000 000	53 000 000	195 000 000	2 946 000 000
4.	működési bevételek	43 530 000	43 530 000	43 530 000	43 530 000	43 530 000	43 530 000	43 530 000	43 530 000	56 414 930	43 530 000	43 530 000	43 540 891	535 255 821
5.	felhalmozási bevételek	2 175 000	1 275 000	1 275 000	41 275 000	1 275 000	36 275 000	1 275 000	51 275 000	1 275 000	1 275 000	1 275 000	1 275 000	141 200 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök													-
	- működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt.kivülről													-
	- egyéb működési célú átvett pénzeszközök													-
7.	felhalmozási célú átvett pénzeszközök													-
	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt.kivülről	50 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	1 000 000
	- egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				30 000 000									30 000 000
8.	előző évi pénzmaradvány igénybevétele	610 600 000				38 141 059								648 741 059
	Folyószámla hitel igénybevétele			200 000 000										200 000 000
9.	Előző havi maradvány		488 380 606	446 728 625	1 674 139 598	1 915 985 512	1 836 440 491	1 896 243 760	1 372 603 701	961 865 986	1 333 329 381	645 067 463	451 973 745	
	Bevételek összesen:	897 888 504	756 912 555	2 118 742 449	2 981 778 015	2 296 459 248	2 602 243 510	2 137 949 639	1 664 376 720	2 038 523 935	1 550 102 400	879 840 482	828 757 655	7 730 816 244
	Kiadások													
10.	személyi juttatások	168 000 000	205 288 226	168 802 192	207 892 409	172 311 991	168 850 000	168 850 000	168 850 000	168 850 000	168 850 000	168 850 000	168 850 000	2 104 244 818
11.	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 155 000	32 595 704	25 205 826	28 438 085	23 515 372	23 175 000	23 175 000	23 175 000	23 175 000	23 175 000	23 175 000	23 175 000	294 134 987
12.	dologi kiadások	35 000 000	35 000 000	183 000 000	178 132 224	165 385 670	143 457 900	163 000 000	244 506 734	239 679 874	152 000 000	152 000 000	239 000 000	1 930 162 402
13.	ellátottak juttatásai	1 800 000	1 800 000	18 200 000	2 800 000	2 800 000	2 300 000	4 000 000	3 600 000	9 900 000	7 700 000	4 800 000	15 800 000	75 500 000
14.	Egyéb működési kiadások													
	- államháztartáson belültre	3 100 000			694 616				3 100 000					6 894 616
	- államháztartáson kívültre	10 000 000	27 500 000	35 800 000	36 988 200	15 800 000	64 820 000	45 903 900	24 179 000	62 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	330 991 100
	- önkormányzatok befizetései	110 718 928			350 609 938			110 718 928			350 609 937			922 657 731
15.	beruházások		8 000 000	6 750 000	107 869 698	58 100 000	97 000 000	70 698 110	40 900 000	15 500 000	15 500 000	16 259 019	98 152 655	534 729 482
16.	felújítások			4 639 376	98 661 440	14 827 089	202 196 850	177 000 000	177 000 000	177 000 000	177 000 000	60 282 718	81 280 000	1 169 887 473
17.	Egyéb felhalmozási kiadások													-
	- államháztartáson belültre				18 550 707									18 550 707
	- államháztartáson kívültre				28 000 000	7 278 635		2 000 000	5 000 000	5 000 000				47 278 635
18.	finanszírozási kiadások													-
	- hosszú lejáratú hitel törlesztése													-
	-megelőlegezett állami támogatás visszafizetése	58 733 970												58 733 970
19.	finanszírozási kiadások folyószámla hitel törlesztése												200 000 000	200 000 000
20.	általános tartalék			2 205 457	3 655 186				10 000 000		5 000 000			20 860 643
21.	céltartalék - működési				3 500 000		4 200 000		2 200 000	3 589 680	2 700 000			16 189 680
22.	Kiadások összesen	409 507 898	310 183 930	444 602 851	1 065 792 503	460 018 757	705 999 750	765 345 938	702 510 734	705 194 554	905 034 937	427 866 737	828 757 655	7 730 816 244
23.	bevételek és kiadások egyenlege	488 380 606	446 728 625	1 674 139 598	1 915 985 512	1 836 440 491	1 896 243 760	1 372 603 701	961 865 986	1 333 329 381	645 067 463	451 973 745	-	