

8. Napirendi pont:

Előterjesztés a Berek-Víz Kft. 2026. évi üzleti tervének jóváhagyására



ELŐTERJESZTÉS
a Berek-Víz Kft. 2026. évi üzleti tervének elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a Berekfürdő Községi Önkormányzat éves költségvetésének tárgyalása során, egyeztetve a Berek-Víz Kft. Felügyelő Bizottságával, döntést hoz a Berek-Víz Kft. üzleti tervéről is.

A Berek-Víz Kft. elkészítette a 2026. évi üzleti tervét, mely az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérjük a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és az alábbi határozati javaslat elfogadására.

Az előterjesztés nyílt testületi ülésen kerül megtárgyalásra.

Az elfogadás módja: egyszerű szótöbbség.

Határozati javaslat:

Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

__/2026.(__.__) önkormányzati határozata

a Berek-Víz Kft. 2026. évi üzleti tervéről.

Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Berek-Víz Kft. 2026. évi üzleti tervét elfogadja.

Az üzleti terv a határozat mellékletét képezi.

Erről értesülnek:

- 1) Berek-Víz Kft.**
- 2) Hosszu András polgármester**
- 3) dr. Vincze Anita jegyző**
- 4) Képviselő-testület tagjai**
- 5) Kunmadarasi Közös Önkormányzati Hivatal Berekfürdői Kirendeltsége**

Berekfürdő, 2026. február 3.

Előterjesztést készítette:


Petőné Vadai Katalin szervezési ügyintéző

Előterjesztést ellenőrizte:

dr. Vincze Anita jegyző

Előterjesztést jóváhagyta:


Hosszu András polgármester

A Berek-Víz Kft. üzleti terve 2026. évre

1. A társaság 2026. évi bevételeinek tervezési szempontjai:

- a. Az árbevétel tervezésénél a fürdő esetében a tavalyi árakkal, szálláshelyeknél átlagos 8%-os emeléssel, a bérleményeknél a fogyasztói árindexszel (4,4 %) növelt bérleti díjjal lett tervezve.
- b. A közterület árbevétele a 2025. évi bevételi szinthez képest átlagos 5 %-os emeléssel került tervezésre.
- c. Támogatásként az önkormányzattól a közterület fenntartására igényelendő összeg (40.000.000,-Ft) szerepel.

2. A 2026. évi kiadások tervezése az alábbi szempontok figyelembevételével történt:

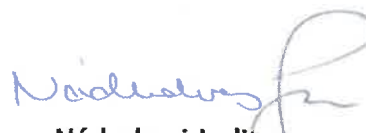
- a. Az anyagköltségnél a gázdíj a szennyvízdíj és az áramdíj a 2025-ös szinten, a többi anyagköltség és az igénybevett szolgáltatások 5 %-os emeléssel lettek tervezve. Itt szerepel az Önkormányzat részére fizetendő 70.000.000,-Ft bérleti díj is.
- b. A bérköltség a 2026. január 1-től történő átlagos 9 %-os emelés mellett, a dolgozók havi cafetéria juttatása 17.500,-Ft/fő/hó összeggel lett betervezve.

A tervezett pénzügyi bevételek és kiadások alapján a **Berek-Víz Kft. eredményterve** az alábbiak szerint alakul 2026. évben:

	2024. év (ezer Ft)	2025. év kalkulált tény (ezer Ft)	2026. év terv (ezer Ft)
Nettó árbevétel	853.063	892.921	926.800
ebből Fürdő	449.050	439.357	450.000
ebből Gyógyászat	46.100	45.896	46.000
ebből Szálláshelyek	300.690	349.891	370.000
ebből Bérlemények	42.057	43.990	46.000
ebből Közterület	1.452	1.695	1.800
ebből egyéb	13.714	12.092	13.000
Egyéb bevétel	45.532	44.430	49.000
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
Bevétel összesen:	898.595	937.351	975.800
Anyag költség	174.185	144.150	151.000
Igénybevett szolgáltatás	173.636	186.955	206.000
ebből Önkormányzat bérleti díj	60.000	70.000	70.000
Egyéb szolgáltatás	6.670	9.164	10.000
Működési költség:	354.491	340.269	367.000
Bérköltség	332.030	359.397	370.000
Személyi jellegű egyéb költség	25.853	30.578	31.000
Bérráulékok	39.360	47.504	49.000
Munkabér és egyéb személyi jellegű költség	397.243	437.479	450.000
Értékcsökkenési leírás	41.303	42.150	43.000
Saját teljesítmények aktivált értéke	96	18	0
Egyéb ráfordítás	45.417	48.525	49.000
Pénzügyi műveletek ráfordítása	6.293	3.948	1.100
Rendkívüli ráfordítás	0	0	0
Összes költség	844.843	872.389	910.100
Adózás előtti eredmény	53.752	64.962	65.700

A közterületi csoport 2026. évi tervezett gazdálkodási adatait az I. számú melléklet tartalmazza.

Berekfürdő, 2026. február 3.


Nádudvari Judit
ügyvezető igazgató

	2025. év terv	2025. év kalkulált tény	2026. év terv
Bevételek:	1.500.000	1.695.090	1.800.000
Bértámogatás	0	0	0
Önkormányzati támogatás:	35.000.000	35.000.000	40.000.000
Berek-Víz Kft.	41.870.000	34.838.524	36.830.000
Bevételek összesen:	78.370.000	71.533.614	78.630.000

Anyagköltség:	500.000	628.381	1.000.000
Munkaruha:	500.000	473.928	500.000
Üzemanyag:	3.900.000	2.956.987	2.500.000
Karbantartási anyag:	3.200.000	1.947.445	2.500.000
Anyagköltség összesen:	8.100.000	6.006.741	6.500.000
Szállítás költsége	0	0	0
Oktatás	0	60.000	60.000
Utazás, kiküldetés:	100.000	85.830	100.000
Gépbérlet:	0	0	0
Karbantartás:	3.000.000	2.949.841	3.000.000
Telefon, internet:	200.000	197.299	200.000
Foglalkozás egészségügyi díj	70.000	65.000	70.000
Egyéb igénybevett szolgáltatás:	200.000	36.238	200.000
Igénybevett szolgáltatás:	3.570.000	3.394.208	3.630.000
Biztosítás gépek, járművek:	300.000	464.048	500.000
Működési költség:	3.870.000	3.858.256	4.130.000
Béreköltség:	52.000.000	48.149.362	53.500.000
Béren kívüli juttatások:	3.600.000	3.357.752	3.500.000
Járulékok:	5.800.000	5.399.070	6.000.000
Személyi jellegű költségek:	61.400.000	56.906.184	63.000.000
Tárgyi eszköz vásárlás	5.000.000	4.762.433	5.000.000
Közterület összes felmerült közvetlen költsége:	78.370.000	71.533.614	78.630.000

Tárgyi eszköz vásárlás 2025. év:

- Bosch forgólézer	262.433,-Ft
- Komatsu	4.500.000,-Ft
összesen:	4.762.433,-Ft

Berekfürdő, 2026. február 3.


Nádudvari Judit
ügyvezető igazgató