

8. Napirendi pont:

Beszámoló a Berek-Víz Kft. 2026. évi II. negyedévi pénzügyi helyzetéről.



BEREKFÜRDŐ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

5309 Berekfürdő, Berek tér 15.

Tel/Fax: 59/519-002, www.berekfurdo.hu

BESZÁMOLÓ

a Berek-Víz Kft. 2026. évi II. negyedévi pénzügyi helyzetéről

Tisztelt Képviselő-testület!

Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 229/2025.(XI.26.) önkormányzati határozatával elfogadott 2026. évi munkaterve alapján a Berek-Víz Kft. negyedévente beszámol a pénzügyi helyzetéről.

Nádudvari Judit, a Berek-Víz Kft. ügyvezető igazgatója elkészítette a 2026. évi II. negyedévi beszámolóját, mely az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet a beszámoló 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. pénzügyi beszámolójáról.**

Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. évi munkatervéről szóló 229/2025.(XI.26.) önkormányzati határozat alapján a Berek-Víz Kft. 2026. évi II. negyedévi pénzügyi helyzetéről szóló beszámolóját megtárgyalta és azt elfogadta.

Erről értesülnek:

- 1) Nádudvari Judit ügyvezető igazgató, Berek-Víz Kft. 5309 Berekfürdő, Berek tér 11.**
- 2) Hosszu András polgármester Helyben**
- 3) Dr. Vincze Anita jegyző Helyben**
- 4) Petőné Vadai Katalin aljegyző Helyben**
- 5) Képviselő-testület tagjai Helyben**
- 6) Kunmadarasi Közös Önkormányzati Hivatal Helyben**

Berekfürdő, 2026. augusztus 14.

Előterjesztést jóváhagyta:

Hosszu András polgármester

Előterjesztést készítette:

Petőné Vadai Katalin aljegyző

A Berek-Víz Kft. pénzügyi beszámolója.

A Berek-Víz Kft. az alábbiakban foglalja össze 2026. II. negyedévében folytatott gazdálkodását.

Gyógy- és Strandfürdő bevételei:

	2022. II. negyedév	2023. II. negyedév	2024. II. negyedév	2025. II. negyedév	2026. II. negyedév
Jegybevétel (nettó)	73.098.892,-Ft	65.007.748,-Ft	80.790.170,-Ft	95.750.589,-Ft	99.838.101,-Ft

	2022. I. félév	2023. I. félév	2024. I. félév	2025. I. félév	2026. I. félév
Jegybevétel (nettó)	90.049.696,-Ft	84.911.432,-Ft	104.102.163,-Ft	117.222.163,-Ft	124.356.234,-Ft

A jegybevétel a belépőkön kívül az alábbi tételeket is tartalmazza: értékmegőrző használati díj, látogató jegy, higiéniai lepedő, frissítő masszázs.

	Eladott (db)				
	2022. II. negyedév	2023. II. negyedév	2024. II. negyedév	2025. II. negyedév	2026. II. negyedév
Felnőtt fürdőbelépő	12.671	8.823	10.043	10.738	11.349
D-Ny fürdőbelépő	11.154	8.589	8.781	8.632	9.169
3 órával zárás előtt	3.332	2.620	2.389	2.180	2.541
Csoportos belépő	871	662	595	1.054	796
Állandó lakos fürdőbelépő	720	801	731	941	1.082
Családi belépő I. (2 f + 1 gy)	1.481	970	936	1.185	1.205
Családi belépő II. (2 f + 2 gy)	956	579	580	717	769
Családi belépő III. (2 f + 3 gy)	334	202	216	227	266
Napi belépők	31.519	23.246	24.271	25.674	27.177
Felnőtt 10 alkalmas belépő	70	35	28	46	30
D-NY 10 alkalmas belépő	296	232	236	173	138
Belépők	366	267	264	219	168
Összesen:	42.345	30.401	31.387	33.293	34.638

	Eladott (db)				
	2022. I. félév	2023. I. félév	2024. I. félév	2025. I. félév	2026. I. félév
Felnőtt fürdőbelépő	16.942	11.979	13.843	13.688	14.698
D-Ny fürdőbelépő	14.905	11.616	12.135	11.348	12.146
3 órával zárás előtt	4.720	4.219	3.921	3.462	3.748
Csoportos belépő	984	922	749	1.180	877
Állandó lakos fürdőbelépő	1.112	1.173	1.117	1.404	1.604
Családi belépő I. (2 f + 1 gy)	1.582	1.147	1.099	1.291	1.327
Családi belépő II. (2 f + 2 gy)	1.002	652	668	781	828
Családi belépő III. (2 f + 3 gy)	348	222	230	244	279
Napi belépők	41.595	31.930	33.762	33.398	41.761
Felnőtt 10 alkalmas belépő	75	39	35	50	30
D-NY 10 alkalmas belépő	316	268	266	197	140
Belépők	391	307	301	247	170
Összesen:	53.067	40.138	41.894	41.769	43.461

Termál Kemping bevételei:

	2022. II. negyedév	2023. II. negyedév	2024. II. negyedév	2025. II. negyedév	2026. II. negyedév
Bevétel (nettó)	58.263.508,-Ft	74.535.484,-Ft	100.903.810,-Ft	113.980.043,-Ft	123.848.689,-Ft
Befizetett IFA	6.707.500,-Ft	7.089.500,-Ft	8.267.050,-Ft	8.647.650,-Ft	8.598.700,-Ft

	2022. I. félév	2023. I. félév	2024. I. félév	2025. I. félév	2026. I. félév
Bevétel (nettó)	67.700.904,-Ft	83.941.503,-Ft	117.993.389,-Ft	130.080.858,-Ft	143.009.883,-Ft
Befizetett IFA	7.991.500,-Ft	8.056.950,-Ft	9.776.250,-Ft	9.785.600,-Ft	9.989.650,-Ft

Termál Kemping statisztika:

	2022. II. negyedév	2023. II. negyedév	2024. II. negyedév	2025. II. negyedév	2026. II. negyedév
vendégéjszaka (db)	15.949	14.794	17.252	17.938	17.760

	2022. I. félév	2023. I. félév	2024. I. félév	2025. I. félév	2026. I. félév
vendégéjszaka (db)	18.787	16.679	20.249	20.114	20.379

Fürdőgyógyászat bevételei:

Gyógyászat bevétele (nettó Ft)	2022. II. negyedév	2023. II. negyedév	2024. II. negyedév	2025. II. negyedév	2026. II. negyedév
OEP-támogatás	4.146.324,-Ft	5.027.194,-Ft	5.123.104,-Ft	4.198.515,-Ft	4.553.443,-Ft
Önrész	4.528.000,-Ft	5.969.000,-Ft	6.576.000,-Ft	6.794.250,-Ft	6.412.500,-Ft
Összesen	8.674.324,-Ft	10.996.194,-Ft	11.699.104,-Ft	10.992.765,-Ft	10.965.943,-Ft

Gyógyászat bevétele (nettó Ft)	2022. I. félév	2023. I. félév	2024. I. félév	2025. I. félév	2026. I. félév
OEP-támogatás	6.355.439,-Ft	8.510.150,-Ft	8.851.937,-Ft	7.567.564,-ft	8.101.271,-Ft
Önrész	5.529.000,-Ft	7.006.000,-Ft	8.948.250,-Ft	8.521.936,-Ft	8.192.250,-Ft
Összesen	11.884.439,-Ft	15.516.150,-Ft	17.800.187,-Ft	16.089.500,-Ft	16.293.521,-Ft

Gyógyászati statisztika:

Elszámolt kezelések száma (db)	2022. II. negyedév	2023. II. negyedév	2024. II. negyedév	2025. II. negyedév	2026. II. negyedév
01 Medencefürdő	2.735	3.234	3.132	2.508	2.824
04 Súlyfürdő	802	1.180	1.416	1.184	1.338
06 Orvosi gyögmasszázs	2.320	2.701	2.801	2.357	2.539
07 Víz alatti vízszugár masszáz (Tangentor)	668	744	737	485	450
03 Iszappakolás	200	192	167	192	154
08 Víz alatti csoportos gyógytorna	1.404	1.721	1.901	1.560	1.874
05 Szénsavfürdő	173	212	118	106	71
Összesen	8.302	9.984	10.272	8.392	9.250

Elszámolt kezelések száma (db)	2022. I. félév	2023. I. félév	2024. I. félév	2025. I. félév	2026. I. félév
01 Medencefürdő	4.117	5.128	5.212	4.406	4.780
04 Súlyfürdő	1.356	2.296	2.698	2.220	2.675
06 Orvosi gyögmasszázs	3.520	4.398	4.747	4.034	4.260
07 Víz alatti vízszugár masszáz (Tangentor)	986	1.228	1.210	828	765
03 Iszappakolás	316	317	264	330	298
08 Víz alatti csoportos gyógytorna	2.239	3.274	3.460	3.181	3.490
05 Szénsavfürdő	187	287	128	119	91
Összesen	12.721	16.928	17.719	15.118	16.359

Pénzforgalom:

A Berek-Víz Kft. pénzállománya az előző évhez képest a következőképpen alakul:

	2022.06.30.	2023.06.30.	2024.06.30.	2025.06.30.	2026.06.30.
Készpénz	9.001.940,-Ft	11.009.490,-Ft	20.300.045,-Ft	16.609.705,-Ft	15.756.505,-Ft
Bankszámlák	56.485.480,-Ft	53.991.505,-Ft	44.831.758,-Ft	99.184.268,-Ft	107.171.275,-Ft
Fejlesztési tartalék/kemping alszámla	70.663.572,-Ft	1.000.000,-Ft	0,-Ft	0,-Ft	0,-Ft
Pénzállomány összesen	136.150.992,-Ft	66.000.995,-Ft	65.131.803,-Ft	115.793.973,-Ft	122.927.780,-Ft

Költségek:

Megnevezés	2022. II. negyedév	2023. II. negyedév	2024. II. negyedév	2025. II. negyedév	2026. II. negyedév
Költségek (Ft):	130.604.574	149.114.594	168.967.497	172.655.009	187.021.146
Anyagköltségek, karbantartási költségek	35.279.873	43.487.365	44.704.178	35.006.706	35.183.772
Igénybe vett szolgáltatások	23.646.789	24.619.387	28.297.267	31.783.681	34.684.656
Egyéb szolgáltatások költségei	1.179.423	1.606.915	1.657.159	2.198.145	2.117.985
Béreköltség	59.786.284	66.465.600	79.723.948	87.267.177	96.988.840
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4.622.252	6.237.262	6.016.371	6.998.098	7.775.237
Bérfjárulékok	6.089.953	6.698.065	8.568.574	9.401.202	10.270.656

Anyagköltségek, karbantartási költségek (Ft):	2022. II. negyedév	2023. II. negyedév	2024. II. negyedév	2025. II. negyedév	2026. II. negyedév
anyagköltség	1.928.244	0	0	0	0
vízdíj	37.583	29.203	494.587	555.651	1.206.616
gázdíj	1.284.626	1.267.126	1.089.749	442.650	538.463
áramdíj	13.609.667	22.018.486	16.842.835	11.889.782	12.427.327
szennyvíz	0	112.062	1.959.898	2.289.973	5.743.963
egy éven belül elhasználódott eszköz	17.398	0	0	0	0
munkaruha	393.410	219.534	947.383	91.852	1.373.812
egyéb anyag	3.726.841	7.032.837	5.863.844	5.893.963	2.091.201
üzemanyag gázolaj	890.826	977.358	1.162.268	965.706	1.677.020
üzemanyag benzin	287.811	336.566	268.295	242.643	335.327
tisztítószer	2.369.136	2.417.065	2.474.941	2.751.737	1.886.213
fertőtlenítőszer	4.660.181	5.536.607	4.461.380	5.321.813	5.260.258
nyomtatvány	223.465	184.157	335.661	264.764	213.640
karbantartási anyag	5.850.685	3.356.364	8.803.337	4.296.172	2.429.932
összesen:	35.279.873	43.487.365	44.704.178	35.006.706	35.183.772

Igénybevett szolgáltatások (Ft):	2022. II. negyedév	2023. II. negyedév	2024. II. negyedév	2025. II. negyedév	2026. II. negyedév
szállítás, rakodás	0	0	0	0	0
bérleti díj	1.054.645	949.355	1.662.847	1.304.354	1.281.152
karbantartási költség	619.696	2.263.857	2.720.516	3.783.736	3.252.196
hirdetés, marketing	1.013.858	1.139.000	677.579	1.028.713	369.500
uszodamesteri diákmunka díj	63.900	0	78.588	0	676.128
hang és fénytechnika	0	0	400.000	730.000	570.000
reklám költség					282.624
utazási költség	270.860	474.780	441.500	444.430	444.150
oktatás	398.698	45.000	139.012	200.000	40.000
könyvviteli szolg. költsége	225.000	170.000	345.000	310.000	321.470
postaköltség	13.200	28.000	152.906	106.250	29.500
telefon	214.083	214.678	234.079	244.517	247.387
internet	115.241	145.239	166.920	171.525	162.291
rendészeti feladatok	3.648.750	4.123.700	4.753.200	5.334.960	6.473.100
vagyonvédelem	165.606	187.243	174.735	185.205	197.265
reumatológia	300.000	600.000	600.000	750.000	750.000
vízvizsgálat	907.000	834.450	880.050	2.159.050	1.804.600
mosatás	714.404	846.950	1.338.140	810.400	908.780
számítástechnikai szolgáltatás	590.058	712.145	633.408	1.324.907	689.407
energetikai szakreferens díja	200.000	137.400	161.583	0	150.000
előadó művészeti tevékenység	0	0	1.522.000	1.345.000	768.583
egyéb humán egészségügyi szolg.	1.120.200	630.800	1.452.000	1.643.200	1.663.200
foglalkoztatás egészségügyi díj	205.000	183.000	266.000	407.600	382.200
ki nem emelt egyéb szolgáltatás	11.806.500	10.933.790	9.497.204	9.499.834	13.221.123
összesen:	23.646.789	24.619.387	28.297.267	31.783.681	34.684.656

Egyéb szolgáltatások költségei (Ft):	2022. II. negyedév	2023. II. negyedév	2024. II. negyedév	2025. II. negyedév	2026. II. negyedév
fizetett illeték	0	0	0	0	0
hatósági díjak	45.000	0	0	31.720	0
biztosítási díj	248.402	524.062	391.296	489.830	530.879
bankköltség	361.701	767.853	810.409	1.113.465	1.235.698
egyéb szolgáltatások költségei:	360.000	315.000	455.454	563.130	351.408
összesen:	1.015.103	1.606.915	1.657.159	2.198.145	2.117.985

Megnevezés	2022. I. félév	2023. I. félév	2024. I. félév	2025. I. félév	2026. I. félév
Költségek (Ft):	213.216.447	243.213.142	291.128.517	295.568.388	325.801.453
Anyagköltségek, karbantartási költségek	54.003.870	60.558.179	65.687.963	52.087.233	57.153.747
Igénybe vett szolgáltatások	30.044.697	33.888.740	45.022.318	46.260.409	49.612.949
Egyéb szolgáltatások költségei	3.003.502	3.438.838	3.892.328	5.202.252	5.994.048
Bérek	106.326.777	119.600.831	147.872.002	159.312.884	179.001.224
Személyi jellegű egyéb kifizetések	8.468.224	12.933.748	12.207.851	14.577.529	14.300.082
Bérfelárak	11.369.377	12.792.806	16.446.055	18.128.081	19.739.403

Anyagköltségek, karbantartási költségek (Ft):	2022. I. félév	2023. I. félév	2024. I. félév	2025. I. félév	2026. I. félév
anyagköltség	6.801.940	0	0	0	0
vízdíj	33.212	39.485	643.938	779.911	1.304.632
gázdíj	2.822.220	2.687.275	1.347.451	757.516	825.879
áramdíj	18.542.008	30.009.119	24.561.649	18.245.340	19.223.764
szennyvíz	0	129.018	2.542.536	3.145.756	7.962.806
egy éven belül elhasználódott eszköz	17.398	64.213	50.449	0	0
munkaruha	1.384.216	256.675	1.308.878	332.591	1.474.284
egyéb anyag	5.900.573	9.433.147	7.710.200	8.328.838	5.019.622
üzemanyag gázolaj	1.459.687	1.522.274	1.790.163	1.556.561	2.298.776
üzemanyag benzin	307.041	513.081	308.471	267.316	357.560
tisztítószer	2.887.270	3.792.239	3.607.104	3.538.090	2.173.674
fertőtlenítőszer	5.979.581	7.096.007	6.754.658	7.012.381	6.925.572
nyomtatvány	274.985	361.135	487.172	386.760	386.845
karbantartási anyag	7.593.739	4.654.511	14.575.294	7.736.173	9.200.303
összesen:	54.003.870	60.558.179	65.687.963	52.087.233	57.153.747

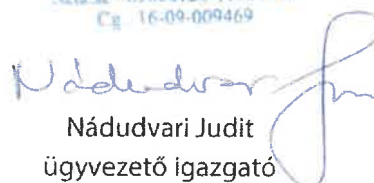
Igénybevett szolgáltatások (Ft):	2022. I. félév	2023. I. félév	2024. I. félév	2025. I. félév	2026. I. félév
szállítás, rakodás	0	0	0	0	0
bérleti díj	1.137.372	1.150.859	1.743.031	1.834.742	1.808.840
karbantartási költség	1.136.733	2.535.793	3.883.611	4.447.462	5.406.611
hirdetés, marketing	1.242.658	1.935.000	999.979	1.362.023	699.500
uszodamesteri diákmunka díj	63.900	0	78.588	0	676.128
hang és fénytechnika	0	0	400.000	930.000	690.000
reklám költség					731.122

utazási költség	427.016	772.860	743.300	746.830	803.448
oktatás	595.548	253.412	404.982	1.011.200	68.800
könyvviteli szolg. költsége	430.000	375.000	385.000	310.000	321.470
postaköltség	40.235	91.870	152.906	106.250	29.500
telefon	374.130	369.786	389.338	420.247	401.458
internet	153.041	235.347	278.170	297.275	270.485
rendészeti feladatok	3.648.750	4.123.700	4.753.200	5.465.460	6.613.100
vagyongvédelem	313.854	317.849	333.253	324.940	347.485
reumatológia	600.000	1.000.000	1.200.000	1.450.000	1.500.000
vízvizsgálat	1.878.630	2.131.270	2.079.500	3.724.950	3.831.000
mosatás	945.838	1.202.410	1.797.460	1.705.106	1.138.480
számítástechnikai szolgáltatás	1.148.616	1.336.353	1.367.941	2.022.856	1.293.314
energetikai szakreferens díja	200.000	229.000	269.305	0	250.000
előadó művészeti tevékenység	0	0	1.522.000	1.345.000	768.583
egyéb humán egészségügyi szolg.	1.132.700	630.800	1.452.000	1.643.200	1.663.200
foglalkoztatás egészségügyi díj	205.000	183.000	318.400	421.200	428.000
ki nem emelt egyéb szolgáltatás	14.370.676	15.014.431	20.470.354	16.691.668	19.872.425
összesen:	30.044.697	33.888.740	45.022.318	46.260.409	49.612.949

Egyéb szolgáltatások költségei (Ft):	2022. I. félév	2023. I. félév	2024. I. félév	2025. I. félév	2026. I. félév
fizetett illeték	0	0	0	0	0
hatósági díjak	0	0	0	220.720	64.800
biztosítási díj	1.525.996	1.749.470	1.996.049	2.603.635	3.004.558
bankköltség	1.039.506	1.279.368	1.345.825	1.667.017	2.287.282
egyéb szolgáltatások költségei:	438.000	410.000	550.454	710.880	637.408
összesen:	3.003.502	3.438.838	3.892.328	5.202.252	5.994.048

Berekfürdő, 2026. július 17.

BEREK-VÍZ KFT.
5309 Berekfürdő, Berek tér 11.
Adószám: 14023217-2-16
Számla: 69800126-11037864
Cg: 16-09-009469


Nádudvari Judit
Ügyvezető igazgató