

Képviselő-testületi előterjesztés

2025. február 19.

Tárgy: MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zrt. 2025. évi üzleti terve

Előterjesztő: Farkas Éva Erzsébet polgármester

Ügyiratszám: I/120-1/2025

Melléklet: Üzleti terv, FEB jegyzőkönyv

Készítette: Makói Közös Önkormányzati Hivatal – Makó székhelytelepülés hivatala - Pénzügyi Iroda

.....
Horváthné Harkai Rita
irodavezető

Témafelelős:
Horváthné Harkai Rita
irodavezető

Az előterjesztést látta: de KÖT
.....
al
.....

Véleményezésre megküldve: Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság
Makovecz Imre és Városüzemeltetési Bizottság
Emberi Erőforrások Bizottság

Törvényességi véleményezésre bemutatva:
dr. Bodnár Gréta
jegyző

A napirend előterjesztőjének jóváhagyása:
Farkas Éva Erzsébet
polgármester



MAKÓ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

Ikt.sz: I/120-1/2025
Üi.: Horváthné Harkai Rita

Előterjesztés

Tárgy: MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zrt. 2025. évi üzleti terve

Melléklet: Üzleti terv, FEB jegyzőkönyv

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete

M a k ó

Tisztelt Képviselő-testület!

A MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zrt. (a továbbiakban: Zrt.) 2025. évi üzleti tervét a hatályos jogszabályok ismeretében, a működéshez elengedhetetlenül szükséges pénzeszközök biztosítása mellett dolgozta ki, mely alapvetően biztosítja a feladatainak zökkenőmentes ellátását.

A Zrt. üzleti tervét a költséghatékony működés szem előtt tartásával állította össze.

A munkabérek tekintetében a kötelező minimálbér/garantált bérminimum emelése minden területen megtörtént.

Bevételek tekintetében 2.398.953 e Ft került betervezésre, a költségek tekintetében 2.918.953 e Ft. A költségek minimalizálása mellett a Zrt. **520.000 e Ft önkormányzati működési támogatással** tervezi.

A Képviselő-testület Makó Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendeletének elfogadását követően, mint egyszemélyes alapító hagyja jóvá társaságai üzleti tervét.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fentiekre tekintettel, a következő határozati javaslatot terjesztem a Képviselő-testület elé:

HATÁROZATI JAVASLAT

1. Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zrt. (székhely: 6900 Makó, Széchenyi tér 10., képviseli: Dr. Ember Alex Frigyes vezérigazgató) alapítója a Zrt. 2025. évi üzleti tervét az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal, 520.000 e Ft önkormányzati támogatással elfogadja.
2. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a pénzeszköz átadáshoz szükséges megállapodás aláírására.

Határidő: azonnal
Felelős: polgármester

Erről értesítést kap:

- Makó város polgármestere
- Makói Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője
- MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zrt. vezérigazgatója
- Makói Közös Önkormányzati Hivatal – Makói székhelytelepülés hivatala - Pénzügyi Iroda
- Irrattár

M a k ó, 2025. február 12.



Farkas Éva Erzsébet
polgármester

Makói Szolgáltató Nonprofit Zrt.
Üzleti Terve

2025.

Makó, 2025. február 10.

Készítette: **Dr. Ember Alex vezérigazgató**

Jóváhagyom!

Makó, 2025. február

.....
Polgármester

Tartalom

I.	A Társaság általános adatai.....	2
II.	Vezetői összefoglaló.....	3
III.	A 2025. üzleti terv gazdasági adatai.....	5
III.1.	Tervezett árbevétel.....	8
III.2.	Tervezett költségek.....	8
III.3.	Tervezett eredmény.....	8
III.4.	Tervezett támogatások.....	8
IV.	Az egyes divíziók üzleti terve.....	9
IV.1.	Központi divízió.....	9
IV.2.	Fürdő divízió.....	10
IV.3.	Közművelődési és kulturális divízió.....	11
IV.4.	Városi Televízió divízió.....	12
IV.5.	Városüzemeltetési divízió.....	14

I. A Társaság általános adatai

A Társaság neve: MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság

A Társaság rövidített cégneve: MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zrt.

A Társaság jogi formája: Egyszemélyes zártkörűen működő részvénytársaság

A Társaság vezető tisztségviselője: Dr. Ember Alex vezérigazgató

Az ügyvezetés típusa: egyszemélyes igazgatóság

A Társaság székhelye: 6900 Makó, Széchenyi tér 10.

A társaság telephelyei: 6900 Makó, Makovecz tér 6.

6900 Makó, Szent János tér 9.

6900 Makó, Hollósy Kornélia utca 2 A. ép.

6900 Makó, Návay L. tér 5-7.

6900 Makó, Széchenyi tér 8.

6900 Makó, Széchenyi tér 7.

6900 Makó, 11475 hrsz.

6900 Makó, Deák Ferenc u. 41. A. ép.

6900 Makó, 10315/2 hrsz.

6900 Makó, 06/8 hrsz.

6900 Makó, 5914/1 hrsz.

6900 Makó, 5914/2 hrsz.

6900 Makó, 5892 hrsz.

6900 Makó, 5961. hrsz.

6900 Makó, 012/6 hrsz.

6900 Makó, 7561/3 hrsz.

6900 Makó 5960. hrsz.

6900 Makó, 5402/5 hrsz.

6900 Makó, Posta u. 2.

6900 Makó, Csanád vezér tér 6.

6900 Makó, József Attila u. 1.

6900 Makó, József Attila u. 1. B. ép.

6900 Makó, Aradi utca 127.

A Társaság fióktelepe: 7394 Magyarhertelend, Tábor u. 1.
A Társaság cégjegyzékszám: 06-10-000498
A Társaság adószáma: 25430435-2-06
A Társaság statisztikai számjele: 25430435-9623-573-06.
A Társaság elektronikus címe: makoiszolgaltozrt@gmail.com
A Társaság elektronikus elérhetősége: 25430435#cegkapu
A Társaság Európai Egyedi Azonosítója: HUOCCSZ.06-10-000498
Az egyszemélyes részvénytársaság alapítója: Makó Város Önkormányzata
6900 Makó, Széchenyi tér 22.
A létesítő okirat kelte: 2015. szeptember 28.
A Társaság részvényese: Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete
HU-6900 Makó, Széchenyi tér 22.
A részvényes egyedüli részvényes.
A tagsági jogviszony kezdete: 2016/01/01
A részvény átruházását az alapszabály nem korlátozza.
A társaság könyvvizsgálója: Focus Audit and Advisory Könyvvizsgáló és
Tanácsadó Kft, 1139 Budapest, Petneházy utca
52., 2. emelet 238.
MKVK nyilvántartási szám: 004233
Cégjegyzékszám: 01-09-341567
A Társaság személyében felelős könyvvizsgálója: Juhász Péter könyvvizsgáló
A Társaság főtevékenysége: 9623'25 Fizikai közérzetjavító szolgáltatás
A Társaság jegyzett tőkéje: 20 000 000 Ft.
A Társaság Felügyelőbizottságának tagjai:

- **Kószó Ferencné** (an.: Szilvási Mária)
6900 Makó, Deák Ferenc utca 21. B. lház. 1. em. 3. ajtó
Jogviszony kezdete: 2020/06/01
Jogviszony vége: 2025/05/31
- **Bakos Tamás Gábor** (an.: Dr. Dehelán Aurélia Mária)
6900 Makó, Hold utca 12.
Jogviszony kezdete: 2020/06/01
Jogviszony vége: 2025/05/31
- **Dr. Bartha Béláné Dr. Farkas Margit Ida** (an.: Kallós Margit Viktória)
6900 Makó, Ráday utca 43.
Jogviszony kezdete: 2020/06/01
Jogviszony vége: 2025/05/31
- **Juhászné Rácz Zita** (an.: Kovács Etelka)
6900 Makó, Tisza utca 12.
Jogviszony kezdete: 2020/06/01
Jogviszony vége: 2025/05/31
- **Dr. Nagy Jenő** (an.: Bakai Anna)
6900 Makó, Rákóczi utca 26.
Jogviszony kezdete: 2023/09/01
Jogviszony vége: 2025/05/31

II. Vezetői összefoglaló

Az üzleti terv a Tulajdonos Önkormányzat által meghatározott tervezési irányelvek alapján, a bázisévi adatok, a gazdasági környezet és a jogszabályi változások figyelembevételével készült.

Az üzleti terv készítésénél az alábbi egyéb tényezőket is figyelembe vettük:

- az előre nem tervezhető feladatok esetére Társaságunk a város lakossága által joggal elvárt gyors reagáló képességet igyekszik fenntartani. E képesség csak megfelelő eszköz és humánerőforrás rendelkezésre állása esetén biztosítható.
- a minimálbér, illetve a bérminimum emelése Társaságunk bérköltségét emeli.
- Társaságunk a munkaerő-állomány fluktuációját igyekszik tovább csökkenteni, a jó munkaerőt, a magas szakmai színvonalon teljesítő munkatársakat megtartani. E törekvését csak a bérszínvonal emelésével, illetve az egyéb ösztönzők juttatásával képes teljesíteni.
- Az infláció mértékének csökkenését számos területen nem követte bizonyos áruk és szolgáltatások díjának csökkenése. Jól megfigyelhető ez a jelenség az egyes anyagköltségek esetén.

Társaságunk az üzleti tervezéssel az alábbi célok megvalósítására törekszik:

- mind a tulajdonossal, mind az üzleti partnereivel kötött szerződések maradéktalan teljesítése,
- a szakmai felügyeleti szervek által meghatározott elvárások teljesítése,
- a Társaság meglévő kapacitásainak, képességeinek maximális kihasználása, azok fejlesztése, bővítése,
- a működésbeli operatív folyamatok további optimalizálása a hatékonyság növelése érdekében,
- a közfeladatok ellátásán túl a korábban kialakított partneri kapcsolatok, piaci pozíciók megőrzése, erősítése,
- az arculati elemek megismertetése, népszerűsítése,
- költséghatékony, gazdaságos működés mellett a gazdálkodás átláthatóságának növelése a tervezhetőség érdekében,
- a Társaság likviditásának megőrzése, a közszolgáltatásokhoz szükséges erőforrások folyamatos biztosítása,
- a Társaság vagyonának megőrzése, gyarapítása.

III. A 2025. üzleti terv gazdasági adatai

Az üzleti terv adatai (Ft-ban)

	Megnevezés	Fürdő	Városgazda	Hagyamaház	Sportsarnok	TV	Központ	Összesen:
91	Nettó árbevétel összesen:	2 085 604 000	160 870 000	67 000 000	21 600 000	17 499 023	0	2 352 573 023
	Egyéb bevétel	21 600 000	0	5 000 000	0	15 680 000	0	42 280 000
	Pénzügyi bev. összesen:	4 100 000	0	0	0	0	0	4 100 000
	Egyéb és pü-i bev. összesen:	25 700 000	0	5 000 000	0	15 680 000	0	46 380 000
	Árbevételek, bevételek összesen	2 111 304 000	160 870 000	72 000 000	21 600 000	33 179 023	0	2 398 953 023
	Költség kategóriák:	0	0	0	0	0	0	0
	Gázdíj	5 580 000	5 500 000	0	14 000 000	0	0	25 080 000
	Geotermikus energia/ Távhő	18 100 000	300 000	19 640 000	0	0	0	38 040 000
	Áramdíj	278 800 000	15 000 000	10 500 000	6 000 000	0	0	310 300 000
	Vízfelhasználás	12 700 000	9 960 000	1 020 000	1 000 000	0	0	24 680 000
	Tisztítószér, vegyszerfelh.	41 000 000	4 980 000	540 000	1 000 000	50 000	0	47 570 000
	Munkaruha, védőruha, védőital	6 850 000	1 500 000	300 000	360 000	65 000	500 000	9 575 000
	Egyéb anyag ktg, karbantartási anyag	50 000 000	19 000 000	4 340 000	780 000	1 415 000	50 000	75 585 000
	Éven belül elhaszn. eszköz	750 000	100 000	100 000	100 000	0	0	1 050 000
	Nyomatvány, irodaszér	2 400 000	900 000	300 000	360 000	150 000	1 400 000	5 510 000
	Anyagköltség	148 500 000	8 520 000	0	0	1 642 322	0	158 662 322
51	Anyagköltségek	564 680 000	65 760 000	36 740 000	23 600 000	3 322 322	1 950 000	696 052 322
	Továbbszámított szolg.	1 200 000	3 000 000	3 000 000	100 000	0	2 806 000	10 106 000
	Eladott Áruk Besz. Ért.	69 900 000	8 400 000	3 000 000	0	0	0	81 300 000
81	Anyagjellegű ráfordítások	71 100 000	11 400 000	6 000 000	100 000	0	2 806 000	91 406 000
	Anyag költség -ráfordítás összesen:	635 780 000	77 160 000	42 740 000	23 700 000	3 322 322	4 756 000	787 458 322
	Posta ktg	120 000	0	360 000	0	10 000	600 000	1 090 000
	Karbantartás, javítás	72 000 000	13 500 000	5 040 000	2 226 000	1 934 866	2 813 600	97 514 466
	Bérleti díj	4 650 000	1 980 000	9 000 000	100 000	370 595	600 000	16 700 595
	Marketing ktg	72 000 000	100 000	10 080 000	100 000	332 000	0	82 612 000
	Rendezvény	12 000 000	204 000	60 472 000	300 000	0	0	72 976 000
	Egyéb ktg (munka- és tűzvéde)	96 000 000	29 000 000	18 800 000	4 180 000	8 727 296	17 400 000	174 107 296
52	Igénybevett szolg.	256 770 000	44 784 000	103 752 000	6 906 000	11 374 757	21 413 600	445 000 357
53	Egyéb szolg.	24 000 000	3 000 000	1 500 000	0	2 117 500	14 400 000	45 017 500
	Szolgáltatások összesen	280 770 000	94 384 000	105 252 000	6 906 000	13 492 257	35 813 600	536 617 857
	Munkaviszonyos foglalkoztató	532 128 796	212 629 669	59 000 000	19 760 000	80 221 784	80 880 000	984 620 249
	Alkalmi munka ktge	92 945 424	30 000 000	2 000 000	4 008 000	4 000 000	228 000	133 181 424
	Megbízási díj	7 019 988	3 320 000	4 500 000	0	837 120	28 600 000	44 277 108
54	Béreköltség összesen	632 094 208	245 949 669	65 500 000	23 768 000	85 058 904	109 708 000	1 162 078 781
55	Személyi jellegű egyéb kifizet.	51 200 000	17 500 000	17 004 000	2 896 000	4 597 712	3 850 000	97 047 712
	Szociális hozz. Adó	72 707 752	29 238 423	7 800 000	2 680 800	5 926 240	14 596 400	132 949 615
	EFO közteher	24 200 040	15 000 000	504 000	1 500 000	264 000	396 000	41 864 040
56	Bérráulékok összesen:	96 907 792	44 238 423	8 304 000	4 180 800	6 190 240	14 992 400	174 813 655
	Bérráulékú összesen	780 202 000	307 688 092	90 808 000	30 844 800	95 846 856	128 550 400	1 433 940 148
57	Terv szerinti.écs.	30 000 000	9 000 000	4 560 000	0	1 445 000	2 880 000	47 885 000
58	Aktivált sajtát teljesítmény	6 000 000	3 000 000	300 000	0	0	0	9 300 000
	Költségek összesen	1 720 752 000	485 232 092	243 060 000	61 450 800	114 106 435	172 000 000	2 796 601 327
86-87	Egyéb, pénzügyi ráfordítások	53 085 000	5 999 908	1 540 000	699 200	27 588	61 000 000	122 351 696
	Költségek- ráfordítások összesen	1 773 837 000	491 232 000	244 600 000	62 150 000	114 134 023	233 000 000	2 918 953 023
	Eredmény	337 467 000	-330 362 000	-172 600 000	-40 550 000	-80 955 000	-233 000 000	-520 000 000

A 2025. üzleti terv divíziós, százalékos megoszlása

	Megnevezés	Fürdő	Városgazda	Hagymaház	Sportcsarnok	TV	Központ	Összesen:
91	Nettó árbevétel összesen:	88,65%	6,84%	2,85%	0,92%	0,74%	0,00%	100,00%
	Egyéb bevétel	51,09%	0,00%	11,83%	0,00%	37,09%	0,00%	100,00%
	Pénzügyi bev. összesen:	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
	Egyéb és pü-i bev. összesen:	55,41%	0,00%	10,78%	0,00%	33,81%	0,00%	100,00%
	Árbevételek, bevételek összesen	88,01%	6,71%	3,00%	0,90%	1,38%	0,00%	100,00%
	Költség kategóriák:							
	Gázdíj	22,25%	21,93%	0,00%	55,82%	0,00%	0,00%	100,00%
	Geotermikus energia/ Táv hő	47,58%	0,79%	51,63%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
	Áramdíj	89,85%	4,83%	3,38%	1,93%	0,00%	0,00%	100,00%
	Vízfelhasználás	51,46%	40,36%	4,13%	4,05%	0,00%	0,00%	100,00%
	Tisztítószer, vegyszerfelh.	86,19%	10,47%	1,14%	2,10%	0,11%	0,00%	100,00%
	Munkaruha, védőruha, védőital	71,54%	15,67%	3,13%	3,76%	0,68%	5,22%	100,00%
	Egyéb anyag ktg, karbantartási anyag	66,15%	25,14%	5,74%	1,03%	1,87%	0,07%	100,00%
	Éven belül elhaszn. eszköz	71,43%	9,52%	9,52%	9,52%	0,00%	0,00%	100,00%
	Nyomatvány, irodaszer	43,56%	16,33%	5,44%	6,53%	2,72%	25,41%	100,00%
	Anyagköltség	93,59%	5,37%	0,00%	0,00%	1,04%	0,00%	100,00%
51	Anyagköltségek	81,13%	9,45%	5,28%	3,39%	0,48%	0,28%	100,00%
	Továbbszámított szolg.	11,87%	29,69%	29,69%	0,99%	0,00%	27,77%	100,00%
	Eladott Áruk Besz. Ért.	85,98%	10,33%	3,68%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
81	Anyagjellegű ráfordítások	77,78%	12,47%	6,56%	0,11%	0,00%	3,07%	100,00%
	Anyag költség -ráfordítás összesen:	80,74%	9,80%	5,43%	3,01%	0,42%	0,60%	100,00%
	Posta ktg	11,01%	0,00%	33,03%	0,00%	0,92%	55,05%	100,00%
	Karbantartás, javítás	73,84%	13,84%	5,17%	2,28%	1,98%	2,89%	100,00%
	Bérlési díj	27,84%	11,86%	53,89%	0,60%	2,22%	3,59%	100,00%
	Marketing ktg	87,15%	0,12%	12,20%	0,12%	0,40%	0,00%	100,00%
	Rendezvény	16,44%	0,28%	82,87%	0,41%	0,00%	0,00%	100,00%
	Egyéb ktg (munka- és tűzvéde)	43,50%	34,25%	8,52%	1,89%	3,95%	7,88%	100,00%
52	Igénybevett szolg.	52,23%	18,59%	21,10%	1,40%	2,31%	4,36%	100,00%
53	Egyéb szolg.	53,31%	6,66%	3,33%	0,00%	4,70%	31,99%	100,00%
	Szolgáltatások összesen	52,32%	17,59%	19,61%	1,29%	2,51%	6,67%	100,00%
	Munkaviszonyos foglalkoztató	54,04%	21,60%	5,99%	2,01%	8,15%	8,21%	100,00%
	Alkalmi munka ktg	69,79%	22,53%	1,50%	3,01%	3,00%	0,17%	100,00%
	Megbízási díj	15,85%	7,50%	10,16%	0,00%	1,89%	64,59%	100,00%
54	Béreköltség összesen	54,39%	21,16%	5,64%	2,05%	7,32%	9,44%	100,00%
55	Személyi jellegű egyéb kifizet	52,76%	18,03%	17,52%	2,98%	4,74%	3,97%	100,00%
	Szociális hozz. Adó	54,69%	21,99%	5,87%	2,02%	4,46%	10,98%	100,00%
	EFO közteher	57,81%	35,83%	1,20%	3,58%	0,63%	0,95%	100,00%
56	Bérráulékok összesen:	55,43%	25,31%	4,75%	2,39%	3,54%	8,58%	100,00%
	Bérráulék összesen	54,41%	21,46%	6,33%	2,15%	6,68%	8,96%	100,00%
57	Terv szerinti.écs.	62,65%	18,80%	9,52%	0,00%	3,02%	6,01%	100,00%
58	Aktivált saját teljesítmény	64,52%	32,26%	3,23%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
	Költségek összesen	61,53%	17,35%	8,68%	2,20%	4,08%	6,15%	100,00%
86-87	Egyéb, pénzügyi ráfordítások	43,39%	4,90%	1,26%	0,57%	0,02%	49,86%	100,00%
	Költségek - ráfordítások összesen	60,77%	16,83%	8,38%	2,13%	3,91%	7,98%	100,00%
	Eredmény	-64,90%	63,53%	33,19%	7,80%	15,57%	44,81%	100,00%
	Eredmény önkormányzati támogatás nélkül	-64,90%	63,53%	33,19%	7,80%	15,57%	44,81%	100,00%

A tendenciák megállapítása érdekében a 2025. évi üzleti terv adatait az előző évek üzleti terveivel is összevetettük:

Adatok (eFt-ban)

Megnevezés	2023. Terv	2024. Terv	2025. Terv
Nettó árbevétel	1 470 080	1 779 000	2 352 573
Egyéb bevétel	38 510	83 000	46 380
Árbevételek, bevételek összesen	1 508 590	1 862 000	2 398 953
Gázdíj	144 415	45 800	25 080
Geotermikus energia/ Táv hő	20 200	24 700	38 040
Áramdíj	360 210	241 000	310 300
Vízfelhasználás	11 800	22 700	24 680
Tisztítószer, vegyszerfelh.	24 120	42 050	47 570
Munkaruha	3 975	7 250	9 575
Egyéb anyag ktg, karbantartási anyag	44 250	97 200	75 585
Éven belül elhasz.eszköz	1 150	1 100	1 050
Nyomtatvány, irodaszer	3 950	5 050	5 510
Étterem anyagfelhasználás	112 000	113 100	158 662
Anyagköltségek összesen	726 070	599 950	696 052
Továbbszámlázott szolg	2 100	11 500	10 106
Eladott Áruk Besz. Ért.	53 500	60 500	81 300
Anyagjellegű ráfordítások	55 600	72 000	91 406
Anyagköltség és ráfordítás összesen	781 670	671 950	787 458
Posta ktg	820	532	1 090
Karbantartás, javítás	84 250	99 500	97 514
Bérleti díj	14 650	15 600	16 701
Marketing ktg	29 600	73 600	82 612
Rendezvény	73 782	110 717	72 976
Egyéb ktg	76 600	156 000	220 707
Igénybevett szolg. összesen	279 702	455 949	491 600
Egyéb szolg.	26 335	36 300	45 018
Szolgáltatások összesen	306 037	492 249	536 618
Munkaviszonyban foglalkoztatottak bérköltség	616 569	809 785	984 620
Alkalmi munka költsége	95 800	94 000	133 182
Megbízási díj	35 000	25 000	44 277
Bérköltség összesen	747 369	928 785	1 162 079
Személyi jellegű egyéb kifizetés	26 700	48 600	97 048
Szociális hozzájárulási adó	80 154	113 716	132 949
EFO közteher	12 260	18 800	41 864
Bérráfordítások összesen	92 414	132 516	174 813
Bérjellegű összesen	866 483	1 109 901	1 433 940
Terv szerinti értékcsökkenés	26 900	36 400	47 885
Aktivált saját teljesítmény	4 500	13 000	9 300
Költségek összesen	1 976 590	2 297 500	2 796 601
Egyéb pénzügyi ráfordítások	32 000	64 500	122 352
Költségek- ráfordítások összesen	2 008 590	2 362 000	2 918 953
Eredmény	-500 000	-500 000	-520 000

III.1. Tervezett árbevétel

Társaságunk a tervezés során az óvatosság elvét fokozottan figyelembe vette. Ennek ellenére a nettó árbevétel összegét a 2024. évi tervet meghaladó összegben állítottuk be. Az optimista várakozásra az ad alapot, hogy a fürdő 2024-ben átadott beruházása és Európa határmentes térségének bővítése okán várhatóan növekedni fog a fizető vendégek száma.

III.2. Tervezett költségek

Tapasztalati adatok alapján a *gázdíj* összegét a tavalyi évi tervadatnál lényegesen alacsonyabb értéken terveztük be.

Az előző időszak tényszámai alapján az *áramdíjat* magasabb összegben vettük figyelembe.

A *vízfelhasználás* költségét a korábbi évek tényadatainak megfelelő mértékben terveztük be.

A tisztítószer költségeinek növekedése egyrészt a szükséges mennyiségi növekedés miatt, másrészt a kiskereskedelmi árak növekedése miatt vált szükségessé.

Az *anyagköltségek és a ráfordítások* volumene várhatóan nőni fog a 2025. üzleti évben.

Az árbevétel növekedése érdekében, a korábbi évek tapasztalata alapján, a tárgyévben a megelőző évhez hasonló összegű *marketing és rendezvény* költséggel számoltunk, figyelembe véve a marketing árak növekedését.

A bérköltségek növekedését a munkavállalók számának emelése, illetve a vonatkozó országos szabályzók (minimálbér emelkedése) változása okozza.

III.3. Tervezett eredmény

Társaságunk a korábbi évek tényadatai alapján, - az óvatosság elvének fokozott figyelembevételével mellett - a tárgyévi eredményként 520 000 eFt. veszteséggel számol.

III.4. Tervezett támogatások

A Társaság tárgyidőszaki feladatainak ellátásához a Társaság bevételei várhatóan nem nyújtanak teljes fedezetet. A hiányzó finanszírozási igényt a tulajdonos Önkormányzattal egyeztetett módon kívánjuk megoldani. A korábbi évek gyakorlata alapján az üzleti évet összesen 520 000 eFt. tulajdonosi támogatással tervezzük.

I. Az egyes divíziók üzleti terve

IV.1. Központi divízió a megelőző évek tényadatainak tükrében

Adatok forintban

KÖZPONT	2023.	2024.	2025.
Megnevezés	Összesen:	Összesen:	Összesen:
Bevétel kategóriák:	TÉNY	TÉNY	TERV
91 Nettó árbevétel összesen:	9 193	0	0
Önkormányzati támogatás	51 838 500	41 036 000	0
96 Egyéb bevétel	-1 905 213	7 951 237	0
97 Pénzügyi bev. összesen:	0	156 411	0
Egyéb és pü-i bev. összesen:	49 933 287	49 143 648	0
9 Árbevételek, bevételek összesen	49 942 480	49 143 648	0
	0	0	0
Költség kategóriák:	0	0	0
Gázdíj	0	0	0
Geotermikus energia/ Táv hő	0	0	0
Áramdíj	0	0	0
Vízfelhasználás	-4 784 349	0	0
Tisztítószer, vegyszerfelh.	0	0	0
Munkaruha, védőruha, védőital	307 462	480 195	500 000
Egyéb anyag ktg, karbantartási anyag	271 262	29 863	50 000
Éven belül elhasz.eszköz	5 512	0	0
Nyomtatvány, irodaszer	1 218 803	1 217 044	1 400 000
Anyagköltség	0	0	0
51 Anyagköltségek	-2 981 310	1 727 102	1 950 000
Továbbszámlázott szolg	9 193	2 540 990	2 806 000
Eladott Áruk Besz. Ért.	0	0	0
81 Anyagjellegű ráfordítások	9 193	2 540 990	2 806 000
Anyag költség -ráfordítás összesen:	-2 972 117	4 268 092	4 756 000
Posta ktg	337 301	512 301	600 000
Karbantartás, javítás	2 807 626	3 389 066	2 813 600
Bérelti díj	400 554	560 216	600 000
Marketing ktg	3 256 080	375 000	0
Rendezvény	0	395 980	0
Egyéb ktg	-2 659 143	22 907 018	17 400 000
52 Igénybevett szolg.	4 142 418	28 139 581	21 413 600
53 Egyéb szolg.	10 123 559	13 143 274	14 400 000
Szolgáltatások összesen	14 265 977	41 282 855	35 813 600
Munkaviszonyos foglalkoztató	56 315 522	67 404 172	80 880 000
Alkalmi munka ktge	3 670 736	1 368 000	228 000
Megbízási díj	23 930 824	27 484 263	28 600 000
54 Bérköltség összesen	83 917 082	96 256 435	109 708 000
55 Személyi jellegű egyéb kifizet	2 299 792	3 612 304	3 850 000
Szociális hozz. Adó	9 638 912	11 548 014	14 596 400
EFO közteher	211 700	194 400	396 000
56 Bérjárulékok összesen:	9 850 612	11 742 414	14 992 400
Bérjellegű összesen	96 067 486	111 611 153	128 550 400
57 Terv szerinti.écs.	1 878 631	2 935 874	2 880 000
58 Aktivált saját teljesítmény	0	0	0
Költségek összesen	109 239 977	160 097 974	172 000 000
86-87 Egyéb,pénzügyi ráfordítások	59 449 216	67 062 904	61 000 000
Költségek- ráfordítások összesen	168 689 193	227 160 878	233 000 000
Eredmény	-118 746 713	-178 017 230	-233 000 000
Eredmény önkormányzati támogatás n	-170 585 213	-219 053 230	-233 000 000

KÖZPONT	2024. évi
Megnevezés	TERV
Bevétel kategóriák:	
91 Nettó árbevétel összesen:	0
Önkormányzati támogatás	
96 Egyéb bevétel	
97 Pénzügyi bev. összesen:	
Egyéb és pü-i bev. összesen:	
9 Árbevételek, bevételek összesen	0
Költség kategóriák:	
Gázdíj	0
Geotermikus energia/ Táv hő	0
Áramdíj	4 000 000
Vízfelhasználás	4 000 000
Tisztítószer, vegyszerfelh.	200 000
Munkaruha, védőruha, védőital	0
Egyéb anyag ktg, karbantartási anyag	500 000
Éven belül elhasz.eszköz	0
Nyomtatvány, irodaszer	0
Anyagköltség	1 500 000
51 Anyagköltségek	0
Továbbszámlázott szolg	10 200 000
Eladott Áruk Besz. Ért.	0
81 Anyagjellegű ráfordítások	0
Anyag költség -ráfordítás összesen:	0
Posta ktg	10 200 000
Karbantartás, javítás	350 000
Bérelti díj	3 000 000
Marketing ktg	500 000
Rendezvény	3 200 000
Egyéb ktg	0
52 Igénybevett szolg.	20 000 000
53 Egyéb szolg.	27 050 000
Szolgáltatások összesen	10 000 000
Munkaviszonyos foglalkoztató	37 050 000
Alkalmi munka ktge	62 045 000
Megbízási díj	25 000 000
54 Bérköltség összesen	87 045 000
55 Személyi jellegű egyéb kifizet	2 700 000
Szociális hozz. Adó	11 612 000
EFO közteher	0
56 Bérjárulékok összesen:	11 612 000
Bérjellegű összesen	101 357 000
57 Terv szerinti.écs.	2 000 000
58 Aktivált saját teljesítmény	0
Költségek összesen	150 607 000
86-87 Egyéb,pénzügyi ráfordítások	40 000 000
Költségek- ráfordítások összesen	190 607 000
Eredmény	0
Eredmény önkormányzati tám. nélkül	-190 607 000

IV.2. Fürdő divízió a megelőző évek tényadatainak tükrében

Adatok forintban

FÜRDŐ	2023.	2024.	2025.
Megnevezés	Összesen:	Összesen:	Összesen:
Bevétel kategóriák:	TÉNY	TÉNY	TERV
91 Nettó árbevétel összesen:	1 049 029 381	1 711 549 498	2 085 604 000
Önkormányzati támogatás	221 919 000	246 452 000	0
96 Egyéb bevétel	34 360 677	18 524 053	21 600 000
97 Pénzügyi bev. összesen:	0	3 615 642	4 100 000
Egyéb és pü-i bev. összesen:	256 279 677	268 591 695	25 700 000
9 Árbevételek, bevételek összesen	1 305 309 058	1 980 141 193	2 111 304 000
	0	0	0
Költség kategóriák:	0	0	0
Gázdíj	21 655 048	6 743 807	5 580 000
Geotermikus energia/ Távhő	12 412 795	18 611 700	18 100 000
Áramdíj	196 825 440	288 446 286	278 800 000
Vízfelhasználás	9 349 496	11 718 554	12 700 000
Tisztítószer, vegyszerfelh.	26 106 951	54 848 388	41 000 000
Munkaruha, védőruha, védőital	2 851 932	6 679 864	6 850 000
Egyéb anyag ktg, karbantartási anyag	48 651 191	58 314 889	50 000 000
Éven belül elhasz.eszköz	254 265	577 317	750 000
Nyomtatvány, irodaszer	1 553 561	2 135 979	2 400 000
Anyagköltség	90 385 653	150 539 980	148 500 000
51 Anyagköltségek	410 046 332	598 616 764	564 680 000
Továbbszámlázott szolg	6 105 912	976 190	1 200 000
Eladott Áruk Besz. Ért.	42 225 503	69 987 312	69 900 000
81 Anyagjellegű ráfordítások	48 331 415	70 963 502	71 100 000
Anyag költség -ráfordítás összesen:	458 377 747	669 580 266	635 780 000
Posta ktg	63 704	94 811	120 000
Karbantartás, javítás	47 483 351	67 966 694	72 000 000
Bérleti díj	3 958 684	4 831 435	4 650 000
Marketing ktg	29 145 972	65 488 644	72 000 000
Rendezvény	10 154 658	19 539 992	12 000 000
Egyéb ktg	73 068 112	100 488 357	96 000 000
52 Igénybevett szolg.	163 874 481	258 409 933	256 770 000
53 Egyéb szolg.	15 839 916	27 168 407	24 000 000
Szolgáltatások összesen	179 714 397	285 578 340	280 770 000
Munkaviszonyos foglalkoztato	292 784 588	468 581 722	532 128 796
Alkalmi munka ktge	45 940 585	86 639 888	92 945 424
Megbízási díj	3 841 492	10 592 253	7 019 988
54 Béreköltség összesen	342 566 665	565 813 863	632 094 208
55 Személyi jellegű egyéb kifizet	19 916 207	43 592 964	51 200 000
Szociális hozz. Adó	24 595 312	46 491 137	72 707 752
EFO közteher	8 631 700	17 280 000	24 200 040
56 Bérráulékok összesen:	33 227 012	63 771 137	96 907 792
Bérráulékok összesen	395 709 884	673 177 964	780 202 000
57 Terv szerinti.écs.	22 555 243	30 873 611	30 000 000
58 Aktivált saját teljesítmény	4 104 420	9 263 531	6 000 000
Költségek összesen	1 052 252 851	1 649 946 650	1 720 752 000
86-87 Egyéb,pénzügyi ráfordítások	28 355 534	55 660 147	53 085 000
Költségek- ráfordítások összesen	1 080 608 385	1 705 606 797	1 773 837 000
Eredmény	224 700 673	274 534 396	337 467 000
Eredmény önkormányzati támogatás	2 781 673	28 082 396	337 467 000

FÜRDŐ	2024. évi
Megnevezés	TERV
Bevétel kategóriák:	
91 Nettó árbevétel összesen:	1 530 000 000
Önkormányzati támogatás	
96 Egyéb bevétel	
97 Pénzügyi bev. összesen:	
Egyéb és pü-i bev. összesen:	50 000 000
9 Árbevételek, bevételek összesen	1 580 000 000
Költség kategóriák:	
Gázdíj	18 000 000
Geotermikus energia/ Távhő	13 000 000
Áramdíj	210 000 000
Vízfelhasználás	15 000 000
Tisztítószer, vegyszerfelh.	35 000 000
Munkaruha, védőruha, védőital	5 000 000
Egyéb anyag ktg, karbantartási anyag	59 000 000
Éven belül elhasz.eszköz	1 000 000
Nyomtatvány, irodaszer	2 000 000
Anyagköltség	113 000 000
51 Anyagköltségek	471 000 000
Továbbszámlázott szolg	3 000 000
Eladott Áruk Besz. Ért.	54 000 000
81 Anyagjellegű ráfordítások	57 000 000
Anyag költség -ráfordítás összesen:	528 000 000
Posta ktg	82 000
Karbantartás, javítás	70 000 000
Bérleti díj	4 500 000
Marketing ktg	60 000 000
Rendezvény	6 000 000
Egyéb ktg	85 000 000
52 Igénybevett szolg.	225 582 000
53 Egyéb szolg.	21 000 000
Szolgáltatások összesen	246 582 000
Munkaviszonyos foglalkoztato	468 556 000
Alkalmi munka ktge	45 000 000
Megbízási díj	0
54 Béreköltség összesen	513 556 000
55 Személyi jellegű egyéb kifizet	30 000 000
Szociális hozz. Adó	63 839 000
EFO közteher	9 000 000
56 Bérráulékok összesen:	72 839 000
Bérráulékok összesen	616 395 000
57 Terv szerinti.écs.	25 000 000
58 Aktivált saját teljesítmény	8 000 000
Költségek összesen	1 407 977 000
86-87 Egyéb,pénzügyi ráfordítások	20 000 000
Költségek- ráfordítások összesen	1 427 977 000
Eredmény	
Eredmény önkormányzati tám. nélkül	152 023 000

IV.3. Közművelődési és kulturális divízió a megelőző évek tényadatainak tükrében Adatok forintban

HAGYMAHÁZ	2023.	2024.	2025.
Megnevezés	Összesen:	Összesen:	Összesen:
Bevétel kategóriák:	TÉNY	TÉNY	TERV
91 Nettó árbevétel összesen:	32 642 565	49 890 652	67 000 000
Önkormányzati támogatás	35 650 000	25 897 000	0
96 Egyéb bevétel	8 067 622	5 000 075	5 000 000
97 Pénzügyi bev. összesen:	2 491 781	0	0
Egyéb és pü-i bev. összesen:	46 209 403	30 897 075	5 000 000
9 Árbevételek, bevételek összesen	78 851 968	80 787 727	72 000 000
	0	0	0
Költség kategóriák:	0	0	0
Gázdíj	0	0	0
Geotermikus energia/ Távhő	8 211 369	9 894 191	19 640 000
Áramdíj	8 176 803	9 462 471	10 500 000
Vízfelhasználás	145 104	671 933	1 020 000
Tisztítószér, vegyszerfelh.	872 457	420 482	540 000
Munkaruha, védőruha, védőital	165 097	277 011	300 000
Egyéb anyag ktg, karbantartási anyag	4 780 260	3 493 670	4 340 000
Éven belül elhasz.eszköz	19 310	75 440	100 000
Nyomtatvány, irodaszer	256 736	256 258	300 000
Anyagköltség	0	0	0
51 Anyagköltségek	22 627 136	24 551 456	36 740 000
Továbbszámlázott szolg	2 417 669	2 053 654	3 000 000
Eladott Áruk Besz. Ért.	0	1 328 107	3 000 000
81 Anyagjellegű ráfordítások	2 417 669	3 381 761	6 000 000
Anyag költség -ráfordítás összesen:	25 044 805	27 933 217	42 740 000
Posta ktg	87 780	318 605	360 000
Karbantartás, javítás	3 579 539	4 663 181	5 040 000
Bérelti díj	8 081 794	7 791 131	9 000 000
Marketing ktg	9 750 285	9 164 644	10 080 000
Rendezvény	109 055 633	110 270 850	60 472 000
Egyéb ktg	25 756 565	12 614 174	18 800 000
52 Igénybevett szolg.	156 311 596	144 822 585	103 752 000
53 Egyéb szolg.	1 281 490	1 309 320	1 500 000
Szolgáltatások összesen	157 593 086	146 131 905	105 252 000
Munkaviszonyos foglalkoztatott	41 209 667	52 784 182	59 000 000
Alkalmi munka ktge	2 552 227	1 600 234	2 000 000
Megbízási díj	6 253 108	4 420 092	4 500 000
54 Bérköltség összesen	50 015 002	58 804 508	65 500 000
55 Személyi jellegű egyéb kifizeté:	19 234 343	16 109 420	17 004 000
Szociális hozz. Adó	6 085 441	7 859 963	7 800 000
EFO közteher	429 800	248 400	504 000
56 Bérjárulékok összesen:	6 515 241	8 108 363	8 304 000
Bérjellegű összesen	75 764 586	83 022 291	90 808 000
57 Terv szerinti.écs.	4 256 158	8 772 656	4 560 000
58 Aktivált saját teljesítmény	53 436	187 039	300 000
Költségek összesen	262 605 199	265 673 030	243 060 000
86-87 Egyéb.pénzügyi ráfordítások	269 016	1 360 071	1 540 000
Költségek- ráfordítások összesen	262 874 215	267 033 101	244 600 000
Eredmény	-184 022 247	-186 245 374	-172 600 000
Eredmény önkormányzati támogatás	-219 672 247	-212 142 374	-172 600 000

HAGYMAHÁZ	2024. évi
Megnevezés	TERV
Bevétel kategóriák:	
91 Nettó árbevétel összesen:	65 000 000
Önkormányzati támogatás	
96 Egyéb bevétel	
97 Pénzügyi bev. összesen:	
Egyéb és pü-i bev. összesen:	10 000 000
9 Árbevételek, bevételek összesen	75 000 000
Költség kategóriák:	
Gázdíj	21 000 000
Geotermikus energia/ Távhő	7 500 000
Áramdíj	15 000 000
Vízfelhasználás	500 000
Tisztítószér, vegyszerfelh.	2 000 000
Munkaruha, védőruha, védőital	200 000
Egyéb anyag ktg, karbantartási anyag	7 000 000
Éven belül elhasz.eszköz	100 000
Nyomtatvány, irodaszer	500 000
Anyagköltség	0
51 Anyagköltségek	53 800 000
Továbbszámlázott szolg	2 000 000
Eladott Áruk Besz. Ért.	0
81 Anyagjellegű ráfordítások	2 000 000
Anyag költség -ráfordítás összesen:	55 800 000
Posta ktg	100 000
Karbantartás, javítás	5 000 000
Bérelti díj	8 000 000
Marketing ktg	9 500 000
Rendezvény	104 117 000
Egyéb ktg	25 000 000
52 Igénybevett szolg.	151 717 000
53 Egyéb szolg.	1 500 000
Szolgáltatások összesen	153 217 000
Munkaviszonyos foglalkoztato	73 000 000
Alkalmi munka ktge	4 000 000
Megbízási díj	0
54 Bérköltség összesen	77 000 000
55 Személyi jellegű egyéb kifizet	3 000 000
Szociális hozz. Adó	9 934 000
EFO közteher	800 000
56 Bérjárulékok összesen:	10 734 000
Bérjellegű összesen	90 734 000
57 Terv szerinti.écs.	5 000 000
58 Aktivált saját teljesítmény	2 000 000
Költségek összesen	302 751 000
86-87 Egyéb.pénzügyi ráfordítások	500 000
Költségek- ráfordítások összesen	303 251 000
Eredmény	
Eredmény önkormányzati tám. nélkül	-228 251 000

IV.3. Közművelődési és kulturális divízió a megelőző évek tényadatainak tükrében Adatok forintban

SPORTCSARNOK	2023.	2024.	2025.
Megnevezés	Összesen:	Összesen:	Összesen:
Bevétel kategóriák:	TÉNY	TÉNY	TERV
91 Nettó árbevétel összesen:	13 795 509	17 822 313	21 600 000
Önkormányzati támogatás	17 450 000	15 385 000	0
96 Egyéb bevétel	251 405	-167 571	0
97 Pénzügyi bev. összesen:	0	0	0
Egyéb és pü-i bev. összesen:	17 701 405	15 217 429	0
9 Árbevételek, bevételek összesen	31 496 914	33 039 742	21 600 000
	0	0	0
Költség kategóriák:	0	0	0
Gázdíj	20 647 074	12 576 283	14 000 000
Geotermikus energia/ Távhő	0	0	0
Áramdíj	5 986 225	5 422 658	6 000 000
Vízfelhasználás	164 543	589 967	1 000 000
Tisztítószer, vegyszerfelh.	876 164	830 282	1 000 000
Munkaruha, védőruha, védőital	96 282	251 978	360 000
Egyéb anyag ktg, karbantartási anyag	1 002 669	496 548	780 000
Éven belül elhasz.eszköz	0	95 990	100 000
Nyomatvány, irodaszer	168 957	280 549	360 000
Anyagköltség	0	0	0
51 Anyagköltségek	28 941 914	20 544 255	23 600 000
Továbbszámlázott szolg	88 000	72 000	100 000
Eladott Áruk Besz. Ért.	0	0	0
81 Anyagjellegű ráfordítások	88 000	72 000	100 000
Anyag költség -ráfordítás összesen:	29 029 914	20 616 255	23 700 000
Posta ktg	0	0	0
Karbantartás, javítás	1 512 659	1 874 266	2 226 000
Bérleti díj	86 250	53 100	100 000
Marketing ktg	60 608	74 480	100 000
Rendezvény	1 300 500	266 700	300 000
Egyéb ktg	1 632 426	3 212 573	4 180 000
52 Igénybevett szolg.	4 592 443	5 481 119	6 906 000
53 Egyéb szolg.	0	0	0
Szolgáltatások összesen	4 592 443	5 481 119	6 906 000
Munkaviszonyos foglalkoztatot	21 668 353	34 893 221	19 760 000
Alkalmi munka ktge	3 045 693	3 835 512	4 008 000
Megbízási díj	300 000	0	0
54 Bérköltség összesen	25 014 046	38 728 733	23 768 000
55 Személyi jellegű egyéb kifizeté	1 682 468	2 057 771	2 896 000
Szociális hozz. Adó	2 503 345	3 388 617	2 680 800
EFO közteher	642 700	869 400	1 500 000
56 Bérjárulékok összesen:	3 146 045	4 258 017	4 180 800
Bérjellegű összesen	29 842 559	45 044 521	30 844 800
57 Terv szerinti.écs.	117 789	0	0
58 Aktivált saját teljesítmény	0	0	0
Költségek összesen	63 582 705	71 141 895	61 450 800
86-87 Egyéb,pénzügyi ráfordítások	216 048	603 536	699 200
Költségek- ráfordítások összesen	63 798 753	71 745 431	62 150 000
Eredmény	-32 301 839	-38 705 689	-40 550 000
Eredmény önkormányzati támogatás	-49 751 839	-54 090 689	-40 550 000

SPORTCSARNOK	2024. évi
Megnevezés	TERV
Bevétel kategóriák:	
91 Nettó árbevétel összesen:	0
Önkormányzati támogatás	
96 Egyéb bevétel	
97 Pénzügyi bev. összesen:	
Egyéb és pü-i bev. összesen:	
9 Árbevételek, bevételek összesen	0
Költség kategóriák:	
Gázdíj	0
Geotermikus energia/ Távhő	0
Áramdíj	0
Vízfelhasználás	0
Tisztítószer, vegyszerfelh.	0
Munkaruha, védőruha, védőital	0
Egyéb anyag ktg, karbantartási anyag	0
Éven belül elhasz.eszköz	0
Nyomatvány, irodaszer	0
Anyagköltség	0
51 Anyagköltségek	0
Továbbszámlázott szolg	0
Eladott Áruk Besz. Ért.	0
81 Anyagjellegű ráfordítások	0
Anyag költség -ráfordítás összesen:	0
Posta ktg	0
Karbantartás, javítás	0
Bérleti díj	0
Marketing ktg	0
Rendezvény	0
Egyéb ktg	0
52 Igénybevett szolg.	0
53 Egyéb szolg.	0
Szolgáltatások összesen	0
Munkaviszonyos foglalkoztatot	0
Alkalmi munka ktge	0
Megbízási díj	0
54 Bérköltség összesen	0
55 Személyi jellegű egyéb kifizet	0
Szociális hozz. Adó	0
EFO közteher	0
56 Bérjárulékok összesen:	0
Bérjellegű összesen	0
57 Terv szerinti.écs.	0
58 Aktivált saját teljesítmény	0
Költségek összesen	0
86-87 Egyéb,pénzügyi ráfordítások	0
Költségek- ráfordítások összesen	0
Eredmény	0
Eredmény önkormányzati tám. nélkül	0

IV.4. Városi Televízió divízió a megelőző évek tényadatainak tükrében

Adatok forintban

TELEVÍZIÓ	2023.	2024.	2025.
Megnevezés	Összesen:	Összesen:	Összesen:
Bevétel kategóriák:	TÉNY	TÉNY	TERV
91 Nettó árbevétel összesen:	32 464 949	14 160 081	17 499 023
Önkormányzati támogatás	33 015 000	23 594 000	0
96 Egyéb bevétel	16 635 109	10 375 716	15 680 000
97 Pénzügyi bev. összesen:	0	6	0
Egyéb és pü-i bev. összesen:	49 650 109	33 969 722	15 680 000
9 Árbevételek, bevételek összesen	82 115 058	48 129 803	33 179 023
	0	0	0
Költség kategóriák:	0	0	0
Gázdíj	0	0	0
Geotermikus energia/ Távhő	0	0	0
Áramdíj	0	0	0
Vízfelhasználás	0	0	0
Tisztítószer, vegyszerfelh.	47 222	36 632	50 000
Munkaruha, védőruha, védőital	14 046	48 966	65 000
Egyéb anyag ktg, karbantartási anyag	1 325 699	511 894	1 415 000
Éven belül elhasz.eszköz	0	0	0
Nyomtatvány, irodaszer	117 400	124 909	150 000
Közüzemi díj	0	0	1 642 322
51 Anyagköltségek	1 504 367	722 401	3 322 322
Továbbszámlázott szolg	0	0	0
Eladott Áruk Besz. Ért.	0	0	0
81 Anyagjellegű ráfordítások	0	0	0
Anyag költség -ráfordítás összesen:	1 504 367	722 401	3 322 322
Posta ktg	1 890	2 382	10 000
Karbantartás, javítás	1 516 659	1 715 021	1 934 866
Bérelti díj	532 179	360 595	370 595
Marketing ktg	330 000	350 343	332 000
Rendezvény	580 000	0	0
Egyéb ktg	7 260 710	6 448 746	8 727 296
52 Igénybevett szolg.	10 221 438	8 877 087	11 374 757
53 Egyéb szolg.	2 274 200	2 908 803	2 117 500
Szolgáltatások összesen	12 495 638	11 785 890	13 492 257
Munkaviszonyos foglalkoztato	45 250 852	51 184 263	80 221 784
Alkalmi munka ktge	534 944	825 569	4 000 000
Megbízási díj	5 173 771	3 756 564	837 120
54 Bérköltség összesen	50 959 567	55 766 396	85 058 904
55 Személyi jellegű egyéb kifizet	3 780 110	2 973 464	4 597 712
Szociális hozz. Adó	4 446 345	4 654 272	5 926 240
EFO közteher	73 800	167 400	264 000
56 Bérjárulékok összesen:	4 520 145	4 821 672	6 190 240
Bérjellegű összesen	59 259 822	63 561 532	95 846 856
57 Terv szerinti.écs.	1 360 982	977 637	1 445 000
58 Aktivált saját teljesítmény	0	0	0
Költségek összesen	74 620 809	77 047 460	114 106 435
86-87 Egyéb.pénzügyi ráfordítások	3 534 407	18 617	27 588
Költségek- ráfordítások összesen	78 155 216	77 066 077	114 134 023
Eredmény	3 959 842	-28 936 274	-80 955 000
Eredmény önkormányzati támogatás n	-29 055 158	-52 530 274	-80 955 000

TELEVÍZIÓ	2024. évi TERV
Megnevezés	
Bevétel kategóriák:	
91 Nettó árbevétel összesen:	24 000 000
Önkormányzati támogatás	
96 Egyéb bevétel	
97 Pénzügyi bev. összesen:	
Egyéb és pü-i bev. összesen:	13 000 000
9 Árbevételek, bevételek összesen	37 000 000
Költség kategóriák:	
Gázdíj	2 000 000
Geotermikus energia/ Távhő	0
Áramdíj	2 000 000
Vízfelhasználás	0
Tisztítószer, vegyszerfelh.	50 000
Munkaruha, védőruha, védőital	0
Egyéb anyag ktg, karbantartási anyag	1 200 000
Éven belül elhasz.eszköz	0
Nyomtatvány, irodaszer	150 000
Anyagköltség	0
51 Anyagköltségek	5 400 000
Továbbszámlázott szolg	0
Eladott Áruk Besz. Ért.	0
81 Anyagjellegű ráfordítások	0
Anyag költség -ráfordítás összesen:	5 400 000
Posta ktg	0
Karbantartás, javítás	1 500 000
Bérelti díj	600 000
Marketing ktg	400 000
Rendezvény	600 000
Egyéb ktg	6 000 000
52 Igénybevett szolg.	9 100 000
53 Egyéb szolg.	2 300 000
Szolgáltatások összesen	11 400 000
Munkaviszonyos foglalkoztato	50 184 000
Alkalmi munka ktge	0
Megbízási díj	0
54 Bérköltség összesen	50 184 000
55 Személyi jellegű egyéb kifizet	2 900 000
Szociális hozz. Adó	6 766 000
EFO közteher	0
56 Bérjárulékok összesen:	6 766 000
Bérjellegű összesen	59 850 000
57 Terv szerinti.écs.	1 400 000
58 Aktivált saját teljesítmény	0
Költségek összesen	78 050 000
86-87 Egyéb.pénzügyi ráfordítások	0
Költségek- ráfordítások összesen	78 050 000
Eredmény	
Eredmény önkormányzati tám. nélkül	-41 050 000

IV.5. Városüzemeltetési divízió a megelőző évek tényadatainak tükrében

Adatok forintban

VÁROSÜZEMELTETÉS	2023.	2024.	2025.
Megnevezés	Összesen:	Összesen:	Összesen:
Bevétel kategóriák:	TÉNY	TÉNY	TERV
91 Nettó árbevétel összesen:	137 085 791	142 867 329	160 870 000
Önkormányzati támogatás	140 127 500	97 636 000	0
96 Egyéb bevétel	1 950 719	36 904	0
97 Pénzügyi bev. összesen:	0	0	0
Egyéb és pü-i bev. összesen:	142 078 219	97 672 904	0
9 Árbevételek, bevételek összesen	279 164 010	240 540 233	160 870 000
	0	0	0
Költség kategóriák:	0	0	0
Gázdíj	5 186 815	5 334 209	5 500 000
Geotermikus energia/ Távhő	195 656	171 180	300 000
Áramdíj	18 816 620	14 820 437	15 000 000
Vízfelhasználás	7 703 077	9 660 356	9 960 000
Tisztítósz, vegyszerfelh.	4 857 368	4 648 892	4 980 000
Munkaruha, védőruha, védőital	1 535 928	1 069 192	1 500 000
Egyéb anyag ktg, karbantartási anyag	29 501 352	19 015 919	19 000 000
Éven belül elhasz.eszköz	0	60 740	100 000
Nyomatvány, irodasz,er	934 762	845 747	900 000
Anyagköltség	109 398	8 123 156	8 520 000
51 Anyagköltségek	68 840 976	63 749 828	65 760 000
Továbbszámlázott szolg	8 290 321	2 262 059	3 000 000
Eladott Áruk Besz. Ért.	6 610 171	7 213 104	8 400 000
81 Anyagjellegű ráfordítások	14 900 492	9 475 163	11 400 000
Anyag költség -ráfordítás összesen:	83 741 468	73 224 991	77 160 000
Posta ktg	0	0	0
Karbantartás, javítás	12 731 825	10 141 517	13 500 000
Bérelti díj	2 044 450	1 424 350	1 980 000
Marketing ktg	576 492	43 242	100 000
Rendezvény	0	175 000	204 000
Egyéb ktg	26 914 895	25 754 298	75 600 000
52 Igénybevett szolg.	42 267 662	37 538 407	91 384 000
53 Egyéb szolg.	1 977 608	2 760 493	3 000 000
Szolgáltatások összesen	44 245 270	40 298 900	94 384 000
Munkaviszonyos foglalkoztato	175 323 220	197 873 084	212 629 669
Alkalmi munka ktge	41 376 099	34 079 032	30 000 000
Megbízási díj	1 770 000	4 470 000	3 320 000
54 Bérköltség összesen	218 469 319	236 422 116	245 949 669
55 Személyi jellegű egyéb kifizet	8 326 210	10 419 422	17 500 000
Szociális hozz. Adó	15 870 582	18 398 745	29 238 423
EFO közteher	8 236 700	7 500 600	15 000 000
56 Bérjárulékok összesen:	24 107 282	25 899 345	44 238 423
Bérjellegű összesen	250 902 811	272 740 883	307 688 092
57 Terv szerinti.écs.	5 154 238	6 850 484	9 000 000
58 Aktivált saját teljesítmény	1 611 916	2 232 870	3 000 000
Költségek összesen	382 431 871	390 882 388	485 232 092
86-87 Egyéb.pénzügyi ráfordítások	4 111 978	5 748 987	5 999 908
Költségek- ráfordítások összesen	386 543 849	396 631 375	491 232 000
Eredmény	-107 379 839	-156 091 142	-330 362 000
Eredmény önkormányzati támogatá	-247 507 339	-253 727 142	-330 362 000

VÁROSÜZEMELTETÉS	2024. évi
Megnevezés	TERV
Bevétel kategóriák:	
91 Nettó árbevétel összesen:	160 000 000
Önkormányzati támogatás	
96 Egyéb bevétel	
97 Pénzügyi bev. összesen:	
Egyéb és pü-i bev. összesen:	10 000 000
9 Árbevételek, bevételek összesen	170 000 000
Költség kategóriák:	
Gázdíj	4 800 000
Geotermikus energia/ Távhő	200 000
Áramdíj	10 000 000
Vízfelhasználás	7 000 000
Tisztítósz, vegyszerfelh.	5 000 000
Munkaruha, védőruha, védőital	1 550 000
Egyéb anyag ktg, karbantartási anyag	30 000 000
Éven belül elhasz.eszköz	0
Nyomatvány, irodasz,er	900 000
Anyagköltség	100 000
51 Anyagköltségek	59 550 000
Továbbszámlázott szolg	6 500 000
Eladott Áruk Besz. Ért.	6 500 000
81 Anyagjellegű ráfordítások	13 000 000
Anyag költség -ráfordítás összesen:	72 550 000
Posta ktg	0
Karbantartás, javítás	20 000 000
Bérelti díj	2 000 000
Marketing ktg	500 000
Rendezvény	0
Egyéb ktg	20 000 000
52 Igénybevett szolg.	42 500 000
53 Egyéb szolg.	1 500 000
Szolgáltatások összesen	44 000 000
Munkaviszonyos foglalkoztato	156 000 000
Alkalmi munka ktge	45 000 000
Megbízási díj	0
54 Bérköltség összesen	201 000 000
55 Személyi jellegű egyéb kifizet	10 000 000
Szociális hozz. Adó	21 565 000
EFO közteher	9 000 000
56 Bérjárulékok összesen:	30 565 000
Bérjellegű összesen	241 565 000
57 Terv szerinti.écs.	3 000 000
58 Aktivált saját teljesítmény	3 000 000
Költségek összesen	358 115 000
86-87 Egyéb.pénzügyi ráfordítások	4 000 000
Költségek- ráfordítások összesen	362 115 000
Eredmény	
Eredmény önkormányzati tám. nélkül	-192 115 000

JEGYZŐKÖNYV

a MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zrt.

Felügyelő Bizottsága

2025. február 11-i üléséről

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült a MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság Felügyelő Bizottsága 2025. február 11. napján 16:30 perckor a Korona Konferencia Központ (6900 Makó, Széchenyi tér 10.) Pulitzer termében megtartott üléséről.

Jelen vannak:

Juhászné Rácz Zita, a Felügyelő Bizottság elnöke;
Dr. Bartha Béláné Dr. Farkas Margit Ida, a Felügyelő Bizottság tagja;
Dr. Bakos Tamás Gábor, a Felügyelő Bizottság tagja;

Jelen vannak továbbá: a mellékelt jelenléti ív szerint.

Juhászné Rácz Zita, a Felügyelő Bizottság elnöke: Köszönti a Felügyelő Bizottság tagjait, valamint a megjelenteket. Megállapítja, hogy a Felügyelő Bizottság tagjai közül jelen van 3 fő. Megállapítja, hogy az ülés határozatképes, az ülést megnyitja.

Felkéri Kruzslicz Mártát jegyzőkönyv vezetésére, aki azt elfogadja.

Napirendek:

1. Makói Szolgáltató Nonprofit Zrt. 2025. évi üzleti terve
2. Egyebek

Kérdezi, hogy a napirendre vonatkozóan van-e javaslat.

Szavazásra bocsájta a napirendeket.

Megállapítja, hogy a MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság Felügyelő Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül – egyhangúan – a következő határozatot hozza:

03./2025.(02.11.) FB h.

Tárgy: A MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zrt. Felügyelő Bizottsága 2025. február 11-i ülésének napirendje

HATÁROZAT

A MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zrt. Felügyelő Bizottsága 2025. február 11-i ülésének napirendjét az alábbiak szerint határozza meg:

1. Makói Szolgáltató Nonprofit Zrt. 2025. évi üzleti terve
2. Egyebek

Erről értesítést kap:

- MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zrt. Felügyelő Bizottságának tagjai
- MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zrt. vezérigazgatója
- Irattár

1. sz. napirend:

Makói Szolgáltató Nonprofit Zrt. beszámolója a társaság működéséről, gazdálkodásáról és aktuális pénzügyi helyzetéről

Juhászné Rácz Zita, a Felügyelő Bizottság elnöke: Felkéri Keresztúriné Kisistók Tímea vezérigazgató helyett, hogy tájékoztassa a Felügyelő Bizottságot.

Keresztúriné Kisistók Tímea, vezérigazgató helyettes: Köszönti a jelenlévőket. Az üzleti tervet a Tulajdonos Önkormányzat által meghatározott tervezési irányelvek alapján, a bázis évi adatok, a gazdasági környezet és a jogszabályi változások figyelembe vételével készítették el. A holdingot 5 divízió alkotja, köztük a központi irodával, ezekre vonatkozóan készült az üzleti terv. Minden egységnél arra törekedtek, hogy a 2025-ös évben a várható bevételeket és kiadásokat a lehető legreálisabban kerüljenek betervezésre. Tudják, hogy vannak előre nem tervezhető feladatok és tényezők, gondol itt az eszközök, épületek meghibásodására és olyan nem látható történésekre, melyekkel nem lehet tervezni. Igyekeztek túpontosan meghatározni és racionalizálni a várható feladatokat és ehhez igazítani a költségeket. Árbevétel tervezéskor az óvatosság elvét fokozottan figyelembe véve terveztek. Optimista várakozásra ad alapot a fürdő a 2024-es évben átadott beruházása és Európa határmentes térségének bővítése. Növekvő fizetőképes vendégszámmal számolnak. A Hagymatikum bevételeit is erre alapozva tervezték. A marketing tevékenységből származó bevételek és a rendezvényekből származó bevételek növekedésével számolnak. Költségeik az országos szabályozások miatt- minimálbér és garantált bérminimum- valamint a többi munkavállaló ehhez való igazítása növeli a bérköltségeiket. A gázdíjat a tavalyi évi tervadatnál lényegesen alacsonyabb értéken tervezték. Az áram díjat, viszont magasabb összegben tervezték. A vízfelhasználás költségét az előző évi tényadatoknak megfelelően tervezték. Megnövekedett költségeik a tisztítószerterén azért jelennek meg, mert a látogatószám is növekedett, valamint a kiskereskedelmi árak is megnövekedtek. Anyagköltség és ráfordítások is várhatóan növekedni fognak. A nettó árbevétel összegét a 2024. évi tervet meghaladó összegben állították be. A korábbi évek tényadatai alapján óvatosság elvének fokozott figyelembevételével mellett a tárgyévi eredményként 520.000.000,- Ft veszteséggel számol. Tárgyidőszaki feladatellátásaikhoz a bevételük várhatóan nem nyújtanak teljes fedezetet. A hiányzó finanszírozási igényt a Tulajdonos Önkormányzattal egyeztetett módon kívánják megoldani. A korábbi évek gyakorlata alapján az üzleti évet összesen 520.000.000,- Ft tulajdonosi támogatással tervezik.

Farkas Éva Erzsébet, Polgármester: Hozzáteszi, minden divízióban a bevételek tekintetében 20% áremeléssel számoltak. A teljeskörűvé vált fürdő és a határmentesség reménnyel kelti

öket, hogy látogatószámok magasak lesznek. Optimalizálva terveznek és nagyon feszes heti kontrollal fogják ellenőrizni.

Juhászné Rácz Zita, a Felügyelő Bizottság elnöke: Mennyi a fürdő egyidejűleges befogadóképessége?

Szell Virág, főkönyvelő: A szekrények száma meghatározza a vendégek számát, nem tudják túllépni a megenged létszámot.

Juhászné Rácz Zita, a Felügyelő Bizottság elnöke: Megállapítja, hogy a fürdő marketing költség megnövekedett 2,5-szeresére, 2023. évhez képest. Kérdezi, van e visszamérés a marketing tevékenység eredményességét illetően, az összeg miatt közbeszerezettetésre került e, van e marketinges kolléga a fürdőben?

Szell Virág, főkönyvelő: Válaszol 1 fő marketinges kolléganő van, aki segíti a marketing cég munkáját.

Juhászné Rácz Zita, a Felügyelő Bizottság elnöke: Érdeklődik, mi az oka a Hagymaház rendezvény költségeinek meglezódésének.

Farkas Éva Erzsébet, Polgármester: 2024-ben a Városnap költségei a Hagymaház divízió költségvetésében jelent meg, melyhez Makó Város Önkormányzata is hozzájárult, a szervezést a Városmarketing Iroda munkatársai végezték. Ebben az évben pályázati lehetőség nyílik a Fenntartható Városok projekt keretein belül. Ezen keresztül szeretnének rendezvényeket megvalósítani. A társaság megerősítése a legfontosabb feladat.

Juhászné Rácz Zita, a Felügyelő Bizottság elnöke: Érdeklődik, hogy a TV divízióban a munkaviszonyos foglalkoztatás növekedésének mi az oka?

Keresztúriné Kisistók Tímea, vezérigazgató helyettes: Március 1-től hírportált terveznek indítani Makó és a környező települések körében, ennek a működtetésére 2 plusz főt terveznek felvenni. A marketing bevételekből, a hirdetési felületek értékesítéséből tervezik kigazdálkodni a növekményt.

Juhászné Rácz Zita, a Felügyelő Bizottság elnöke: Kérdezi, van e még kérdés a napirendi ponttal kapcsolatosan.

Kérdés nem lévén szavazásra bocsájta a napirendi pontot.

Megállapítja, hogy a MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság Felügyelő Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül – egyhangúan – a következő határozatot hozza:

04./2025. (02.11.) FB h.

Tárgy:

Makói Szolgáltató Nonprofit Zrt. 2025. évi üzleti terve

HATÁROZAT

A MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zrt. Felügyelő Bizottsága a Makói Szolgáltató Nonprofit Zrt. 2025. évi üzleti tervét megtárgyalta és azt Makó Város Önkormányzat Képviselőtestületének elfogadásra javasolja.

Erről értesítést kap:

- MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zrt. Felügyelő Bizottságának tagjai
- MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zrt. vezérigazgatója
- Irattár

Egyebek napirend:

Juhászné Rác Zita, a Felügyelő Bizottság elnöke: Kérdezi, hogy kíván-e valaki az egyebekben hozzászólni?

Nincs kérdés, hozzászólás.

Megállapítja, hogy az ülés napirendjeit megtárgyalták, megköszöni a munkát, az ülést bezárja.

K. m. f.


Juhászné Rác Zita
Felügyelő Bizottság elnöke


Dr. Bartha Béláné Dr. Farkas Margit Ida
Felügyelő Bizottság tagja


Dr. Bakos Tamás Gábor
Felügyelő Bizottság tagja


Kruszlócz Márta
jegyzőkönyvvezető

