

2024. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓ

2025. ÉVI ÜZLETI TERV



Orosháza, 2025. április 30.

Orosházi Városüzemeltetési
és Szolgáltató Zrt.

Szokolai Ferenc
mb. vezérigazgató

TARTALOMJEGYZÉK

TARTALOMJEGYZÉK.....	2
FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS.....	4
ÉVES BESZÁMOLÓ	7
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET.....	15
A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA.....	16
SZÁMVITELI POLITIKA.....	20
MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	22
Befektetett eszközök összetétele – állományának változása 2024-évben: (e Ft)	23
Értékcsökkenési leírások alakulása 2024-évben: (e Ft)	24
<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	25
Befektetett pénzügyi eszközöket a beszámoló nem tartalmaz.	25
Forgóeszközök	25
FORRÁSOK ÖSSZETÉTELÉNEK VÁLTOZÁSA	28
A saját tőke változása.....	29
Kötelezettségek összetétele:	30
HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS A BEVÉTELEK PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSÁNAK ALAKULÁSA 2024.12.31.....	33
FEJLESZTÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSÁNAK.....	35
FELOLDÁSA ÉRTÉKCSÖKKENÉS ARÁNYÁBAN 2024.ÉV 12.HÓ 31. NAPJÁIG.....	35
Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések.....	37
A ZRT NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK BEMUTATÁSA A STATISZTIKAI NOMENKLATÚRÁKNAK MEGFELELŐEN	39
A ZRT KÖLTSÉGEINEK ÉS RÁFORDÍTÁSAINAK ALAKULÁSA.....	40
TÁRSASÁGI ÉS OSZTALÉKADÓ SZÁMÍTÁSA	41
NYERESÉGMINIMUM SZÁMÍTÁS.....	42
A VÁLLALKOZÁS VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZETÉNEK ELEMZÉS.....	43
CASH FLOW kimutatás	44
A vállalkozás tevékenysége során MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt alvállalkozói tevékenység keretében végzett szelektív hulladékgyűjtési tevékenység.....	47
A VÁLLALKOZÁS TEVÉKENYSÉGE SORÁN KÉPZŐDÖTT VESZÉLYES HULLADÉK MENNYISÉGÉNEK ALAKULÁSA 2024.....	48
JOGI NYILATKOZAT.....	49
ÜZLETI JELENTÉS.....	50
BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK RÉSZLETES BEMUTATÁSA, ELEMZÉSE.....	51
I. IDEGENFORGALMI TEVÉKENYSÉG NETTÓ ÁRBEVÉTELE.....	52
II. HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE.....	55
III. START és KÖZMUNKA TEVÉKENYSÉG.....	56
IV. ÖNKORMÁNYZATI VAGYONKEZELÉSHEZ KAPCSOLÓDÓ KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK BEVÉTELEINEK ELEMZÉSE	57
V. EGYÉB VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELÉNEK ELEMZÉSE	58
EGYÉB VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG TERV-TÉNY ELEMZÉSE	59
VI. VÁROSÜZEMELTETÉSI FELADATOK ELLÁTÁSA.....	60
EGYÉB BEVÉTELEK	62

PÉNZÜGYI MŰVELETEK	62
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	62
KÖLTSÉGEK , RÁFORDÍTÁSOK 2024. ÉVI ALAKULÁSA KÖLTSÉGNEMENKÉNT	63
KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN	67
ADÓZOTT EREDMÉNY	67
Költségek ráfordítások megoszlása költségnemek arányában 2024	68
EGYÉB KIMUTATÁSOK, ELEMZÉSEK.....	69
NEM KÖZMŰVEL ÖSSZEGYŰJTÖTT HÁZTARTÁSI SZENNYVÍZ	
BEGYŰJTÉSÉVEL SZÁLLÍTÁSÁVAL KAPCSOLATOS TEVÉKENYSÉG	70
ÖNKORMÁNYZATI VAGYONKEZELÉSHEZ KAPCSOLÓDÓ KÖZVETÍTETT	
SZOLGÁLTATÁSOK	71
BÉRLAKÁSOK ÜZEMELTETÉSÉVEL KAPCSOLATOS INFORMÁCIÓK.....	72
NEM LAKÁS CÉLJÁT SZOLGÁLÓ BÉRLEMÉNYEK ÜZEMELTETÉSÉVEL	
KAPCSOLATOS INFORMÁCIÓK	74
HELYISÉGBÉRLET ÉVENKÉNTI DÍJHÁTRALÉKA	75
VEVŐI KÖVETELÉSEK KOROSÍTOTT BEMUTATÁSA.....	76
ÜZLETI TERV	78
BEVEZETŐ.....	79
BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELI TERVE	81
II. GYÓGY-, PARK- ÉLMÉNYFÜRDŐ ÉS KAPCSOLÓDÓ SZOLGÁLTATÁSOK BEVÉTELE.....	81
III. START ÉS KÖZMUNKA TEVÉKENYSÉG	82
V. EGYÉB VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE.....	84
VI. VÁROSÜZEMELTETÉSI FELADATOK ELLÁTÁSA.....	85
EGYÉB BEVÉTELEK	86
PÉNZÜGYI MŰVELETEK	86
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	86
2025. ÉVI TERVEZETT KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK	87
TERVEZETT ANYAGKÖLTSÉGEK	87
TERVEZETT IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK	88
TERVEZETT EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK.....	91
TERVEZETT KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	91
ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNYTERV	91
BERUHÁZÁSI – FEJLESZTÉSI TERV	92
ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁMTERV 2025. ÉV	93
OROSHÁZA-GYOPÁROSFÜRDŐ GYÓGY-, PARK- ÉS ÉLMÉNYFÜRDŐ	97
2024. ÉV ÉRTÉKELÉSE	98
2024. ÉVI RENDEZVÉNY NAPTÁR	99
2024. ÉV RÉSZLEGENKÉNTI ÉRTÉKELÉSE	100

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt. 5904. Orosháza, Fasor u. 3. (Cégsz: 04-10-001572) („a Társaság”) 2024. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2024. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 1.635.137 E Ft, az adózott eredmény –53.677 E Ft (vesztesség) –, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2024. 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

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

Független vagyok 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 Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt. 2024. 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 jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján az én felelősségem 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.

Véleményem szerint az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt. 2024. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt. 2024. 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 mondok véleményt.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, 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 könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom 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 véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocssássak 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 alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem 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 kontrolli felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok 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 vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékelem az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Orosháza, 2025. május 16.

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása

Csáki Sándorné ügyvezető

Csáki Sándorné Könyvvizsgáló Kft

5900 Orosháza Rákóczi utca 3/C. II/10.

Nyilvántartási szám: 003995

SÁKI SÁNDORNÉ Könyvvizsgáló Kft

5900 Orosháza, Rákóczi u. 3/C. 2/10

MKVK nyilv. szám: 003995

Adószám: 23569391-2-04

HN 10402544-50526548-85871012

Kamurai tag könyvvizsgáló aláírása

Csáki Sándorné

Nyilvántartási szám: 002775

Statisztikai számjel: 12765452-9329-114-04

Cégjegyzék száma: 04-10-001572

Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt. a vállalkozás megnevezése
5904 Orosháza, Fasor u.3. a vállalkozás címe

2024 évi

Éves beszámoló

2024.01.01-2024.12.31

Orosháza, 2025. április 30.

Orosházi Városüzemeltetési
és Szolgáltató Zrt.



a vállalkozás vezetője

(képviselője)

Statisztikai számjel: 12765452-9329-114-04
Cégjegyzék száma: 04-10-001572

Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt.
5904 Orosháza, Fasor u.3.

"A" Mérleg

1 / 1

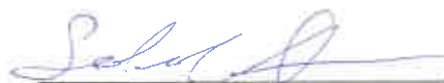
Eszközök(aktívák)

2024.01.01-2024.12.31

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	1 320 220	0	1 361 805
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	528	0	1 026
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	528	0	1 026
6.	4. Szellemi termékek	0	0	0
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	1 319 692	0	1 360 779
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	938 101	0	915 058
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	89 172	0	90 457
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	15 913	0	14 319
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	18 100	0	55 905
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	2 881	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	255 505	0	285 040
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Orosháza2025.április30.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Orosházi Városüzemeltetési
és Szolgáltató Zrt.

Statisztikai számjel: 12765452-9329-114-04

Cégjegyzék száma: 04-10-001572

Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt.
5904 Orosháza, Fásor u.3.

"A" Mérleg

1 / 2

Eszközök(aktívák)

adatok E
Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	189 263	0	228 494
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	25 093	0	17 692
31.	1. Anyagok	22 938	0	15 110
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0	0
35.	5. Áruk	2 155	0	2 582
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	142 362	0	147 333
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	127 171	0	119 052
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	15 191	0	28 281
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	21 808	0	63 469
54.	1. Pénztár, csekkek	6 802	0	5 663
55.	2. Bankbetétek	15 006	0	57 806
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	3 886	0	3 886
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	41 697
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 886	0	3 141
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	1 513 369	0	1 635 137

Orosháza, 2025. április 30.


Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt. a vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 12765452-9329-114-04
Cégjegyzék száma: 04-10-001572

Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt.
5904 Orosháza, Fasor u.3.

1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.)	287 165	0	263 003
62.	I. JEGYZETT TŐKE	186 000	0	186 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	143 205	0	143 205
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-287 153	0	-297 565
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	255 525	0	285 040
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	255 525	0	285 040
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-10 412	0	-53 677
72.	E. Céltartalékok (73-75)	0	0	14 707
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	14 707
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	362 057	0	520 328
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

Orosháza, 2025. április 30.

Orosházi Városüzemeltetési
és Szolgáltató Zrt.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 12765452-9329-114-04
 Cégjegyzék száma: 04-10-001572
 Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt.
 5904 Orosháza, Fasor u.3.

1 / 3

Források (passzívák)				adatok E Ft-ban
Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	1 250	0	0
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1 250	0	0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	361 407	0	520 328
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	9 112	0	1 500
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	169 185	0	375 196
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	183 109	0	143 632
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	863 547	0	837 099
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1	0	3 550
108.	3. Halasztott bevételek	863 546	0	833 549
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	1 513 369	0	1 635 137

Orosháza, 2025. április 30.

Orosházi Városüzemeltetési
 és Szolgáltató Zrt.

a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Statisztikai számjel: 12765452-9329-114-04
Cégjegyzék száma: 04-10-001572

Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt.
5904 Orosháza, Fasor u.3.

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 1

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 312 478	0	1 260 910
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	1 312 478	0	1 260 910
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	13 772
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	0	0	13 772
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	384 677	0	489 781
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	370 446	0	372 023
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	255 773	0	261 824
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	17 752	0	20 786
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	3 326	0	2 879
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	228 666	0	184 071
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	875 963	0	841 583
15.	10. Bérköltség	655 630	0	761 059
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	17 079	0	15 044
17.	12. Bérjárulékok	70 893	0	81 286
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	743 602	0	857 389
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	51 621	0	61 228
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	33 136	0	54 807
21.	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-7 167	0	-50 544

Orosháza, 2025. április 30.



a vállalkozás vezetője

Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt.
(képviselője)

Statisztikai számjel: 12765452-9329-114-04
Cégjegyzék száma: 04-10-001572

Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt.
5900 Orosháza, Fasor u.3.

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 2

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	34
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	0	0	34
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	190	0	16
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	190	0	16
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-190	0	18
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-7 357	0	-50 526
46.	X. Adófizetési kötelezettség	3 055	0	3 151
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-10 412	0	- 53 677

Orosháza, 2025. április 30.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**Orosházi Városüzemeltetési
és Szolgáltató ZRT.**

OROSHÁZI VÁROSÜZEMELTETÉSI ÉS SZOLGÁLTATÓ ZRT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2024. ÉV

Orosháza, 2025. április 30.

Orosházi Városüzemeltetési
és Szolgáltató Zrt.



Szokolai Ferenc

mb. vezérigazgató

A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA

A vállalkozás megnevezése:	Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság
A vállalkozás székhelye:	5904 Orosháza Fasor u.3.
Telefon:	06/68-512-460
Fax:	06/68-413-839
E-mail:	info@varosuzemeltetes.hu
Adószám:	12765452-2-04
Cégjegyzék szám:	04-10-001572
Cégbíróság:	Békés Megyei Bíróság, mint Cégbíróság

A Társaság jogelődje 1952-ben került alapításra, mint Orosházi Ingatlankezelő Vállalat, Kertészeti Vállalat és Köztisztasági Vállalat. Tevékenység jellege szerint 1968-tól Városi Közmű és Kommunális Üzem, 1973 VTVB Költségvetési Üzem, 1991 Közüzemi Vállalat, majd 1993-tól a tulajdonos Kft formájában működött tovább.

2002-ben ismét társasági forma váltásra került sor, ekkortól Részvénytársaságként működik a vállalkozás, majd a jogszabályi változások értelmében jelenleg ZRt-ként folytatja a gazdálkodást.

A tulajdonos 171/2011 (VI.24) K.t. számú határozatában foglalt döntése alapján az Orosháza-Gyopárosi Gyógyfürdő Zrt 2011. év szeptember 30.napjával beolvadással egyesült Társaságunkkal, melyet a Cégbíróság fenti hatállyal bejegyzett.

A beolvadás után létrejött társaság Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság néven folytatja tovább működését.

Az átalakulás során létrejött gazdasági társaság az átalakult gazdasági társaság jogutódja.

A Társaság 2021.02.17-i hatállyal székhelyet változtatott, melyet a cégbíróság 2021.03.01-én bejegyzett.

Az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt. főbb tevékenységi körei

Fő tevékenység: 9329 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

Végzett főbb tevékenységek:

- M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység - fürdőszolgáltatások
- köztisztasági, közterület-fenntartási, településtisztasági feladatok
- önkormányzati ingatlanok kezelése, hasznosítása
- parkkarbantartási feladatok ellátása
- piac és vásárcsarnok üzemeltetés
- építőipari tevékenység
- a város csapadék- és belvízcsatorna hálózatának karbantartása
- önkormányzati tulajdonban lévő utak üzemeltetése
- városi sportlétesítmények üzemeltetése
- fizikai közérzetet javító szolgáltatás
- Kempingszolgáltatás
- városi munkásszálló üzemeltetése
- nem veszélyes hulladék gyűjtés, szállítás
- szennyvíz gyűjtése, kezelése
- társasházi közös képviselet ellátása

A Társaság alapítója

Név:	Orosháza Város Önkormányzata	
Székhely:	5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6.	
Jegyzett tőke :	186.000 e Ft	
Tulajdoni aránya:	100%	
Kibocsátott részvények száma:	2 db	
Névértéke:	185.000 e Ft	1.000 e Ft
Kibocsátás éve:	2011.	2013.

A Társaság vezérigazgató irányítása alatt működik

2024.év folyamán a Társaság vezérigazgatója

Név: Benkő Ferenc

Lakcím: 5900 Orosháza Derű utca 9.

Mérlegkészítési időszakban a Társaság vezetésében változás történt, ezért a jelenlegi beszámolót, a megbízott vezérigazgató írja alá.

Név: Szokolai Ferenc

Lakcím: 5900 Orosháza, Hajnal utca 24. I/3

A Társaság cégjegyzése:

A Társaság géppel vagy kézzel írt, nyomtatott vagy előnyomtatott cégneve alá a cégjegyzésre jogosult aláírja a nevét, hiteles cégaláírási nyilatkozatának megfelelően.

A cégjegyzésre jogosult: a vezérigazgató- önállóan

A társaság működését 3 tagból álló Felügyelő Bizottság ellenőrzi.

A Felügyelő Bizottság tagjai: Fekécs Levente

Bene András

Horváth József

Részükre kifizetett éves össz díjazás: 1.920 e Ft

Vezető tisztségviselő/k díja 2024.évre 22.411 e Ft

A Társaság telephelyei:

Orosháza, Könd u.47-49.

Orosháza, Fürdő u.5.

Orosháza, Szabadság tér 5.

Orosháza, Gyopárosi út 44/c.

Orosháza, 0368/2 hrsz.

Orosháza, Kakasszék 2.

Orosháza, Fűtőház u.3.

Orosháza, Vásárhelyi út 78.

Orosháza, Pacsirta u.8.

Orosháza, Kosztolányi u.4.

Orosháza, Lórántffy u.37.

Orosháza, Tőhötöm u.46.

A társaság kapcsolt vállalkozásainak bemutatása:

1./ Oros-Projekt Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

(előző név: Orosházi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft)

Székhely: 5904 Orosháza, Fasor u.3.

Adószám: 24797049-2-04

Cégjegyzék száma: 04-09-012796

Tulajdonos: Orosháza Város Önkormányzata – 100 %

Kapcsolt vállalkozás, azonos tulajdonos birtokolja mindkét társaság tulajdonát 100 %-ban. 2020. év folyamán a tulajdonos -tevékenység elvesztése folytán- a társaság végelszámolásáról döntött. A végelszámolás kezdő időpontját 2020. szeptember 01.-ével határozta meg a tulajdonos, melyet a cégbíróság be is jegyzett.

Mivel az Önkormányzat a pályázati források hatékonyabb kihasználása céljából nonprofit társaságot kívánt létrehozni, így 2021. június 01.napjával a Kft tulajdonosa a meglévő Kft végelszámolásának lezárása és a normál tevékenységhez való visszatérés mellett döntött.

A Kft új nevet és új – a végezni kívánt tevékenységhez megfelelő- fő tevékenységet és melléktevékenységeket vett fel.

A két társaság 2024-ben lényeges, nem a szokásos piaci feltételekkel megvalósuló ügyleteket nem bonyolított egymással.

2./ Petőfi Kulturális Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhely: 5900 Orosháza, Kossuth u.3.

Adószám: 21171941-2-04

Cégjegyzék száma: 04-09-009076/50

Tulajdonos: Orosháza Város Önkormányzata – 100 %

Kapcsolt vállalkozás, azonos tulajdonos birtokolja mindkét társaság tulajdonát 100 %-ban. A két társaság 2024-ben lényeges, nem a szokásos piaci feltételekkel megvalósuló ügyleteket nem bonyolított egymással.

Számviteli politika

A ZRT kettős könyvvitel vezetésére kötelezett.

- A főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartások vezetése a SALDO Zrt által forgalmazott Creator Integrált számviteli rendszer segítségével történik, havonkénti egyeztetéssel.

- Havonta főkönyvi kivonat készül.

- A költségek könyvelése kizárólag költség-nemek szerint az 5. számlaosztályban történik.

- Az éves beszámoló mérlege a 2000. évi C törvény 1. számú mellékletében foglaltak szerinti A változatban előírt tagolás szerint készült, un. mérlegszerű elrendezéssel, a két oldal (eszközök és források) egyezőség ellenőrzéssel, mely az eszközöket fordított likviditási sorrendben, a forrásokat fordított lejáratú sorrendben mutatja be.

- Az eredmény kimutatás ugyanezen törvény 2. számú mellékletében foglaltak szerint A változatban előírtak szerint készült un. lépcsőzetes elrendezéssel. Az üzemi tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítjuk meg.

- A Zrt-nek zálogjoggal biztosított ill. 5 évnél hosszabb lejáratú kötelezettsége nincs.

- Az amortizáció elszámolása a Társasági adóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 1. és 2. számú mellékletében felsorolt amortizációs kulcsok alkalmazásával történik, figyelembe véve a 2000. évi C törvény vonatkozó rendelkezéseit.

A mérleg fordulónapja: 2024. december 31.

A mérlegzárás időpontja: 2025. április 30.

A vállalkozás könyvviteli feladatainak irányítását

Tóthné Szekeres Mária (reg. szám: MK177918) végzi a Zrt. alkalmazottjaként.

A Zrt. könyvvizsgálatra kötelezett

A könyvvizsgáló társaság neve: Csáki Sándorné Könyvvizsgáló Kft.

Címe: 5900. Orosháza, Rákóczi u. 3/c 2/10.

A társaság kamarai regisztrációs száma: MKVK 003995.

Kijelölt könyvvizsgáló neve: Csáki Sándorné (MKVK száma: 002775)

A könyvvizsgáló megbízása határozott időtartamra, 2027.november 24 napjáig szól.

A könyvvizsgáló részére tárgyévben kifizetett könyvvizsgálói díj: 3.000 e Ft + Áfa.

Egyéb más, a könyvvizsgálaton kívüli tevékenységért díjazásban nem részesült.

Az amortizáció elszámolásának módja

Az értékcsökkenés elszámolásának alapja az eszköz hasznos élettartama végén valószínűsíthető maradványértékkel csökkentett bekerülési értéke. Az elszámolás a használatba vételt követő naptól tervszerűen lineáris módon történik. Döntésünk szerint a 100 ezer Ft alatti nettó beszerzési értékű eszközöknél az értékcsökkenés elszámolása használatba vételkor egy összegben történik.

A használatban vételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenés 11.499 e Ft, a lineárisan elszámolt amortizáció 49.729 e Ft, mindösszesen 61.228 e Ft volt.

A Társaság tárgyévben 2.245 e Ft terven felüli értékcsökkenést számolt el.

A készletek nyilvántartása átlagáron történik.

MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Eszközök összetételének változása

Megnevezés	Nyitó állomány e Ft	Részarány%	Záró állomány	Részarány %
Befektetett eszközök	1 320 220	87,24	1 361 805	83,29
Forgóeszközök	189 263	12,50	228 494	13,97
Aktív időbeli elhatárolások	3 886	0,26	44 838	2,74
Eszközök összesen:	1 513 369	100,00	1 635 137	100,00

Az eszközök összetételében jelentős változás nem történt. Továbbra is a legnagyobb részarányt a befektetett eszközök képviselik. Az aktív időbeli elhatárolás mértéke 2,74 %

Befektetett eszközök

Befektetett eszközök értékelése

Mindazon eszközök, amelyek a vállalkozási tevékenységet egy éven túl szolgálják, a befektetett eszközök között kerülnek a nyilvántartásba. Az eszközök besorolásáról a beszerzést követően történik döntés.

- A tárgyi eszközök minden esetben átvezetésre kerültek 161. Beruházások főkönyvi számlán. A tevékenység jellegéből adódóan, társaságunk az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásánál a bruttó érték alapján, a lineáris leírási módot alkalmazza. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni. A vállalkozás döntése alapján nem jelentős a maradványérték, ha nem éri el a 100.000,- Ft-ot.
- A 2000.évi C.tv. 80§ (2) biztosított lehetőségen (200 e Ft) belül saját döntés alapján a 100 ezer Ft alatti tételek beszerzéskor, egy összegben, azonnal leírásra kerültek értékcsökkenésként. Az immateriális javakra és a tárgyi eszközökre vonatkozó terv szerinti értékcsökkenési leírás havonta került elszámolásra.

Befektetett eszközök összetétele – állományának változása 2024-évben: (e Ft)

Megnevezés	átiszerve-	Fejlesztés	aktívált	Vagyoni	értékű	Szellemi	terméke	Üzleti	vagy	cégettek	Immateriális	javak	összesen	Ingatlanok	berende-	zések,	gépek,	berende-	záruk,	felkészítési,	Tenyész-	állatok	Beruházások,	felújítások	Tárgyi eszközök	összesen	Mind-összesen
NYITÓ BRUTTÓ É.				11 847		2 125					13 972	1 527 477	518 634	171 292		18 100	2 235 503	2 249 475									
Vásárlás																69 941	69 941										69 941
Aktíválás				543							543	8 759	17 423	14 050													40 775
Bef. len. beruh. (előleg) növekedése																											
Egyéb növekedés																											
																											9 019
Növekedés összesen				543		0					543	8 759	17 423	14 050		78 960	119 192	119 735									
Selejtezés				1 192		272					1 464	237	23 897	26 267		380	50 781	52 245									52 245
Eladás																											9 339
Egyéb																											2 608
Aktíválás																											40 775
Bef. len. beruh. (előleg) csökkenése																											
Csökkenés összesen				1 192		272					1 464	237	24 227	37 884		41 155	103 503	104 967									
ZÁRÓ BRUTTÓ É.				11 198		1 853					13 051	1 535 999	511 830	147 458		55 905	2 251 192	2 264 243									
Nyitó é. cs.				11 319		2 125					13 444	589 376	429 462	155 379		0	1 174 218	1 187 662									
Növekedés				45		0					45	31 802	14 954	14 427			61 183	61 228									61 228
Egyéb csökkenés																											2 315
Eladás																											9 097
Egyéb cs. Selejtezés				1 192		272					1 464	237	22 74	25 552			48 536	50 000									50 000
Záró é. cs.				10 172		1 853					12 025	620 941	421 372	133 139		0	1 175 452	1 187 477									1 187 477
NYITÓ NETTÓ É.				528		0					528	938 101	89 172	15 913		18 100	1 061 286	1 102 960									
ZÁRÓ NETTÓ É.				1 026		0					1 026	915 058	90 457	14 319	0	55 905	1 076 765	1 076 765									

Értécsökkenési leírások alakulása 2024-évben: (e Ft)

Megnevezés	Alapítás- át szervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégetérték	Immateriális javak összesen	Ingatlanok	Műszaki berende- zések, gépek, járművek	Egyéb berende- zések, felszer- lések, járművek	Tenyész-állatok	Beruházások, felújítá- sok	Tárgyi eszközök összesen	Mind-összesen
Lineáris			45			45	31 802	14 305	3 577				49 729
Egyösszegű							0	649	10 850			11 499	11 499
Teljesítmény- arányos													
Terv szerinti écs. összesen			45			45	31 802	14 954	14 427			61 183	61 228
Elszámolt écs.össz.			45			45	31 802	12 954	14 427			61 183	61 228

Terven felüli értécsökkenés elszámolására került sor 2 245 e Ft értékben.

Befektetett pénzügyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszközöket a beszámoló nem tartalmaz.

Forgóeszközök

Forgóeszközök értékelése

A készletek nyilvántartása átlagáron történik, a készletérték különbözet évente egyszer, leltárkor kerül elszámolásra.

- A követelések az elfogadott forintértéken szerepelnek. Vevőköveteléseknél, a vevők által elfogadott követelést tartalmazzák. A devizában felmerülő követelése a társaságnak nem keletkeztek.
- A pénzeszközök állománya a pénztár, forint- és elkülönített forint számlák egyenlegéből áll. A pénztár a leltározott pénzkészletet, a bankszámlák pedig az év utolsó bankkivonata alapján megállapított pénzkészletet mutatják.

Forgóeszközök összetétele

MEGNEVEZÉS	Nyitó állomány eFt	Részarány %	Zéró állomány eFt	Részarány %	Változás e.Ft
I. Készletek	25 093	13,26	17 692	7,74	-7 401
II. Követelések	142 362	75,22	147 333	64,48	4 971
III. Értékpapírok	0	0	0	0	0
IV. Pénzeszközök	21 808	11,52	63 469	27,78	41 661
Forgóeszk. összesen	189 263	100,00	228 494	100,00	39 231

A forgóeszközök 64,48 %-os részét alkotják a követelések, amelyek vevőállományból (119.052 e Ft) és egyéb rövid lejáratú követelésekből (28.281 e Ft) állnak. Szintén itt kerül bemutatásra a Zrt készletállománya, amely anyagokból (15.110 e Ft) és árukból (2.582 e Ft) tevődik össze. A társaság fordulónapi pénzeszközeinek 91,07 %-a bankbetét (57.806 e Ft), a fennmaradó 8,93 % (5.663 e Ft) pénztári állományból áll.

A pénzeszközök változása 41.661 e Ft növekedés, ami a január elején fizetendő bér, járulék költségekre való tartalékolásból ered.

A pénztári pénzkészlet állománya nem jelentős, a fürdő működési sajátosságából adódóan a – nagy mennyiségű, zömében érme- váltópénz, illetve az ügyfélszolgálati pénztár pénzkészlete teszi ki.

A Társaság rövid lejáratú értékpapírokkal nem rendelkezik.

Egyéb rövid lejáratú követelések bemutatása:

adatok Ft

Szolgáltatásokra nyújtott előleg	1 028 084
Dolgozók részére munkabér előleg	76 664
Bankkártya használatból eredő követelések	234 082
Prémium Egészségpénztár	7 872
MKB SZÉP kártya	75 337
KHB SZÉP kártya	35 186
OTP SZÉP kártya	80 012
MOL tankoló-kártya	126 492
Kifizetett TB kifiz.helyi ellátás visszajáró összege	673 428
Bérlőkkel szembeni egyéb követelés	1 234 473
Egyéb rövid lejáratú követelés követelés	15 800
Különadó bevallás után visszajáró összeg	0
Adóbevallás után visszajáró összeg	0
Rehabilitációs járulék visszajáró összege	925 000
Egyéb követelések	29 700
Eltérő időszaki Áfa követelés	23 036 554
Pénzforgalmi Áfa-ból eredő követelés	702 038
Mindösszesen:	28 280 722

Az egyéb rövid lejáratú követelések változása jelentős, 85,98 %-os növekedést mutat, 13 090 e Ft értékben. A növekedés főként a társadalombiztosítási kifizetőhelyi feladatok ellátásából adódó költségvetési igény, a bérlőkkel szembeni követelés növekedése és az eltérő időszakban érvényesíthető levonható Általános Forgalmi Adó növekedéséből adódik.

Aktív időbeli elhatárolások:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása az alábbi tételekből tevődik össze:

- munkásszálló üzemeltetési díj megtérítése	42 032 130 Ft
- törölt fesztivál miatti évet követően kiállított st.számlák	<u>-335 453 Ft</u>
Összesen:	41 696 695 Ft

Költségek aktív időbeli elhatárolása az alábbi tételekből tevődik össze:

- biztosítási díjak	3 111 557 Ft
- előfizetési díjak	4 096 Ft
- közüzemi díjak arányos része	21 500 Ft
- egyéb díjak (vírusvédelem, tárhely, palackbérlet)	<u>4 336 Ft</u>
Összesen:	3 141 489 Ft

FORRÁSOK ÖSSZETÉTELÉNEK VÁLTOZÁSA

Források összetételének alakulása

Megnevezés	Nyitó állomány eFt	Részarány %	Záró állomány eFt	Részarány %
Saját tőke	287 165	18,98	263 003	16,08
Céltartalékok	0	0	14 707	0,91
Kötelezettségek	362 657	23,96	520 328	31,82
Passzív időbeli elhatárolások	863 547	57,06	837 099	51,19
Források összesen:	1 513 369	100,00	1 635 137	100,00

A saját tőke összege 24 162 e Ft-tal csökkent. A csökkenés mértéke megegyezik a negatív mérleg szerinti eredmény, valamint az értékelési tartalék növekedésének különbözetével. A kötelezettségek összege 157 671 e Ft-tal, 43,47 %-al nőtt.

A kötelezettségek között legnagyobb mértékben a szállítók állománya nőtt 206 010 e Ft-tal, 121,7 %-al. A fordulónapon fennálló lejárt és nem lejárt 375 196 e Ft szállítói állományt mérlegkészítés időpontjáig jelentősen (157 625 e Ft-ra) sikerült csökkenteni.

A passzív időbeli elhatárolások összege 26 447 e Ft-tal csökkent, mely a tárgyévben értékcsökkenés arányában feloldott halasztott bevételek összege (-29 997 e Ft) és a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának (3 550 e Ft) változásából tevődik össze.

Céltartalék képzés történt a mérlegkészítés időpontjáig ismert döntések hatásának mértékéig.

Műszaki és gazdasági okokból kifolyólag a Tulajdonos döntése értelmében kizárólag a gyógyászati részleg üzemel, így jelentős létszámleépítés vált szükségessé a fizetőképesség megőrzése érdekében.

A céltartalék képzése a 2025. évben kifizetendő végkielégítések mértékéig történt 14 707 e Ft értékben.

A saját tőke változása

		Adatok eFt				
		2020	2021	2022	2023	2024
D. Saját tőke		294 252	381 832	297 061	287 165	263 003
I. JEGYZETT TŐKE		186 000	186 000	186 000	186 000	186 000
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken						
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)						
III. TŐKETARTALÉK		143 205	143 205	143 205	143 205	143 205
IV. EREDMÉNYTARTALÉK		-15 667	-138 932	-201 867	-287 153	-297 565
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK						
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		103 979	254 494	255 009	255 525	285 040
Értékhelyesbítés értékelési tartaléka		103 979	254 494	255 009	255 525	285 040
Valós értékelés értékelési tartaléka						
VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY / ADÓZÓTT EREDMÉNY		-123 265	-62 935	-85 286	-10 412	-53 677

Kötelezettségek összetétele:

MEGNEVEZÉS	Nyitó állomány e Ft	Résarány %	Záró állomány e Ft	Résarány %	Változás e.Ft
II.Hosszú lej. kötelezettségek	1 250	0,34	0	0	-1 250
Hosszú lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0
Beruházási hitel	0	0	0	0	0
Egyéb hosszúlej. köt.	1 250	0,34	0	0	-1 250
III. Rövid lej. kötelezettség	361 407	99,66	520 298	100,00	158 921
Vevőktől kapott előlegek	9 112	2,52	1 500	0,3	-7 612
Szállítók	169 186	46,81	375 196	72,10	206 010
Egyéb rövid lej. köt.	183 109	50,67	143 632	27,60	-39 477
Kötelezettségek összesen	362 657	100,00	520 328	100,00	157 671

A hosszúlejáratú kötelezettségek soron került kimutatásra a társaság lízingszerződéseinek az egy éven túli törlesztő-részleteinek az összege. A tárgyévben esedékes törlesztőrészletek átvezetésre kerültek a rövid lejáratú kötelezettségek közé a számviteli törvény előírásainak megfelelően.

A kötelezettségeket 100 %-ban a rövid lejáratú kötelezettségek összege teszi ki, melynek legjelentősebb tételét a szállítókkal szemben fennálló kötelezettségek teszik ki 375 196 e Ft értékben, valamint az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 143 632 e Ft értékben. Szintén itt kerül kimutatásra a vevőktől kapott előlegek összege 1 500 eFt összegben.

A kötelezettségek csökkenése nagyrészt a Fizetendő ÁFA összegének (-33 470 e Ft), a költségvetés és a dolgozók felé fennálló kötelezettség növekedés (bér, járulék, adók) , illetve a bérlők hátraléknövekmény különbözetéből áll.

A vevőktől kapott előleg 1 500 e Ft, kézhez kapott marketinghozzájárulásként előlegből áll.

A szállítók állománya nőtt 206 010 e Ft-tal , 121,7 %-al. A 2024.december 31-én fennálló lejárt és nem lejárt 375 196 e Ft szállítói állományból rendezésre került 199 571 e Ft, így a 2024.évi szállítói kötelezettségek állományát mérlegkészítés időpontjáig 157 625 e Ft-ra sikerült csökkenteni.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek részletezése:

Adatok Ft

Társasági és Osztalékadó	1 043 000
Személyi jövedelemadó	8 536 000
Munkaadói személyi jövedelemadó	363 000
Innovációs járulék fizetendő összege	428 000
Környezetterhelési díj fizetendő összege	104 000
Cégautó adó	140 824
Bányajáradék	42 859
Vízkészlet járulék	1 618 054
Általános forgalmi adó	8 513 000
Helyi iparüzési adó fizetendő összege	12 979 014
Munkavállalók részére kifizetendő jövedelem	41 259 092
Fel nem vett járandóság	0
Egyéni nyugdíjjárulék	62 000
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	70 200
Szociális hozzájárulás adó	6 696 000
Magánszemélyektől levont TB járulék	10 494 000
Önkormányzattal szembeni köt.(bérlok hátraléka)	30 815 236
Önkormányzattal szembeni köt.(munkásszálló)	5 890 865
Dolgozóktól letiltások	546 603
Óvadék (ingatlanbérlok, munkásszálló)	5 907 758
Lakásalappal szembeni kötelezettség	5 624 298
Bérlokkal szembeni kötelezettség	0
Egyéb kötelezettség	20 000
Lízingszerződésből tárgyévi kötelezettség	1 250 000
Átvett kauciók	1 228 000
Mindösszesen:	143 631 803

A passzív időbeli elhatárolások az alábbiakból tevődik össze:

- közüzemi díjak arányos része	3 549 734Ft
- egyéb igénybe vett szolgáltatások arányos része	<u>0 Ft</u>
Összesen:	3 549 734 Ft

HALASZTOTT BEVÉTELEK ÉS A BEVÉTELEK PASSZÍV **IDŐBELI ELHATÁROLÁSÁNAK ALAKULÁSA 2024.12.31**

1./ Széchenyi beruházás keretében kapott GM támogatás:

adatok Ft-ban

Kapott támogatás összesen:		715 000 000
2004. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	15 029 221
2005. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	24 411 580
2006. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	24 411 580
2007. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	23 010 282
2008. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	18 908 324
2009. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	18 908 324
2010. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	18 973 077
2011. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	16 669 305
2012. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	13 533 980
2013. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	13 533 980
2014. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	13.533.980
2015. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	13 533 980
2016. évben értékcsökkenés arányában feloldva		13 533 980
2017. évben értékcsökkenés arányában feloldva		13 533 980
2018. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	13 533 980
2019. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	13 533 984
2020. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	13 533 984
2021. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	13 533 984
2022. évben értékcsökkenés arányában feloldva		13 533 984
2023. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	13 533 984
2024. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	13 533 984

2024.12.31-én fennálló elhatárolás:

378 736 539

2./ Széchenyi beruházás keretében kapott Önkormányzati támogatás:

Kapott támogatás összesen:		450 853 940
2004. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	9 476 920
2005. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	15 393 088
2006. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	15 393 088
2007. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	14 509 477
2008. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	11 922 924
2009. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	11 922 924
2010. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	11 963 755
2011. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	10 511 118
2012. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	8 534 054
2013. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	8 534 054
2014. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	8 534 054
2015. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	8 534 054
2016. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	8 534 054
2017. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	8 534 054

2018. évben értékcsökkenés arányában feloldva		8 534 054
2019.évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	8 534 076
2020.évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	8 534 076
2021.évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	8 534 076
2022.évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	8 534 076
2023.évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	8 534 076
2024.évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	8 534 076
2024.12.31-én fennálló elhatárolás:		238 817 790

3./ Beruházási hitel tőketörlesztésére kapott Önkormányzati támogatás:

2005. évben kapott támogatás összesen:		46 875 000
2005. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	1 634 771
2006. évben kapott támogatás összesen:	+	46 875 000
2006. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	3 328 617
2007. évben kapott támogatás:	+	46 875 000
2007. évben kapott támogatás:	+	229 817 819
2007. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	12 915 326
2008. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	10 612 960
2009. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	10 612 960
2010. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	10 649 304
2011. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	9 356 093
2012. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	7 596 421
2013. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	7 596 421
2014. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	7 596 421
2015. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	7 596 421
2016. évben értékcsökkenés arányában feloldva		7 596 421
2017. évben értékcsökkenés arányában feloldva:		7 596 421
2018. évben értékcsökkenés arányában feloldva:	-	7 596 421
2019. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	7 596 420
2020. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	7 596 420
2021. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	7 596 420
2022.évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	7 596 420
2023.évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	7 596 420
2024.évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	7 596 420
2024.12.31-én fennálló elhatárolás:		212 579 322

4./ Kosaras emelőre kapott Önkormányzati támogatás

2018 évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	125 951
2019. évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	331 524
2020.évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	331 524
2021.évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	331 524
2022.évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	331 524
2023.évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	331 524
2024.évben értékcsökkenés arányában feloldva	-	331 524
2024.12.31-én fennálló elhatárolás:		3 415 905

Összes halasztott bevétel 2024.december 31-én:

833 549 556

**Fejlesztési célú támogatások passzív időbeli
elhatárolásának
feloldása értékcsökkenés arányában 2024.év 12.hó 31.
napjáig**

adatok Ft-ban

**1./ Széchenyi beruházás keretében kapott GM
támogatás:**

Kapott GM támogatás összesen:	715 000 000
Élményfürdő bekerülési értéke összesen:	1 551 036 656
Élményfürdő 2024. évi értékcsökkenés	29 359 020

Feloldás 2024 évben:	$\frac{715\,000\,000}{1\,551\,036\,656} * 29\,359\,020 = 13\,533\,984$
----------------------	--

2./ Széchenyi beruházás keretében kapott Önkormányzati támogatás:

Kapott Önkormányzati támogatás összesen:	450 853 940
Élményfürdő bekerülési értéke összesen:	1 551 036 656
Élményfürdő 2024.évi értékcsökkenés:	29 359 020

Feloldás 2024.évben:	$\frac{450\,853\,940}{1\,551\,036\,656} * 29\,359\,020 = 8\,534\,076$
----------------------	---

**3./ Beruházási hitel tőketörlesztésére kapott Önkormányzati
támogatás:**

2005. évben kapott támogatás összesen:	46 875 000
Élményfürdő bekerülési értéke összesen:	1 551 036 656
2004.évi értékcsökkenés:	-32 602 611
Osztószám:	1 518 434 045

Feloldás 2024.évben:	$\frac{46\,875\,000}{1\,518\,434\,045} * 29\,359\,020 = 906\,331$
----------------------	---

2006.évben kapott támogatás összesen:	46 875 000
Élményfürdő bekerülési értéke összesen:	1 551 036 656
2004.évi értékcsökkenés:	-32 602 611
2005.évi értékcsökkenés:	-52 955 600
Osztószám:	1 465 478 445

Feloldás 2024.évben:	$\frac{46\,875\,000}{1\,465\,478\,445} * 29\,359\,020 = 939\,082$
----------------------	---

2007.évben kapott támogatás
összesen:

276 692 819

Élményfürdő bekerülési értéke
összesen:

1 551 036 656

2004.évi értékcsökkenés:

-32 602 611

2005.évi értékcsökkenés:

-52 955 600

2006.évi értékcsökkenés:

-52 955 600

Osztószám:

1 412 522 845

Feloldás 2024.évben: $\frac{276\,692\,819}{1\,412\,522\,845} * 29\,359\,020 = 5\,751\,007$

Tőketörlesztő támogatás 2024. évi feloldása:

7 596 420

4./ Kosaras emelőre kapott Önkormányzati támogatás

Teljes támogatási összeg:

5 531 000

Beruházás bekerülési értéke:

14 845 000

2024.évi Értékcsökkenés

889 812

Feloldás 2024.évben $\frac{5\,531\,000}{14\,845\,000} * 889\,812 = 331\,524$

Támogatások feloldása

29 996 004 Ft

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Megnevezés	Előző év e Ft	Tárgyév e Ft	Változás e Ft
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 312 478	1 260 910	-51 568
Aktivált saját teljesítmények értéke	-	13 772	13 772
Egyéb bevételek	384 677	489 781	105 104
Anyagjellegű ráfordítások	875 963	841 583	-34 380
Személyi jellegű ráfordítások	743 602	857 389	113 787
Értékcsökkenési leírás	51 621	61 228	9 607
Egyéb ráfordítások	33 136	54 807	21 671
ÜZEMI (ÜZLETI) EREDMÉNY	-7 167	-50 544	-43 377
Pénzügyi műveletek bevétele	0	34	34
Pénzügyi műveletek ráfordításai	190	16	-174
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-7 357	-50 526	43 169
Adófizetési kötelezettség	3 055	3 151	96
ADÓZÓTT EREDMÉNY	-10 412	-53 677	43 265

Az értékesítés nettó árbevétele 51 568 e Ft-tal 3,93%-al csökkent az előző évhez képest.

Az egyéb bevételek 27,32 %-os, jelentős növekedést mutatnak (105 104 e Ft). Az egyéb bevételek az alábbi tételekből tevődnek össze:

- Tulajdonostól kapott fürdőüzemeltetési támogatás 438 000 e Ft
- Korábban fejlesztési célra kapott és időbeli elhatárolásban nyilvántartott támogatások tárgyévi, értékcsökkenés arányában feloldott összege 29 996 e Ft
- A költségvetésből kapott (bér-, járulék) támogatás 11 339 e Ft
- Orosházi kártya támogatás – nem volt
- Egyéb kapott támogatás 4 985 e Ft
- Kapott kötbér, kamat, kártérítés 1 367 e Ft
- tárgyi eszköz értékesítés 3 558 e Ft
- Egyéb bevételek (engedmény, támog.,behajh.követelésre befolyt : 536 e Ft

Az anyagjellegű ráfordítások összességében a megelőző évhez képest 3,92%-al csökkentek.

- anyagköltség 372 023 e Ft
- Igénybe vett szolgáltatások 261 824 e Ft
- Egyéb szolgáltatások 20 786 e Ft
- Eladott áruk beszerzési értéke 2 879 e Ft
- Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke 184 071 e Ft

A személyi jellegű ráfordítások 113 787 e Ft-tal (15,3 %) nőttek.

- Bérköltség 738 986 e Ft
- Egyszerűsített foglalkoztatás bérköltsége 22 073 e Ft
- Személyi jellegű egyéb kifizetések 15 044 e Ft
- Bérjárulékok 81 286 e Ft

Az értékcsökkenési leírás 9 607 e Ft-tal (18,61%) nőtt.

- Terv szerinti (lineális) értékcsökkenés 49 729 e Ft
- Használatbavételkor egy-összegben elszámolt értékcsökkenés 11 499 e Ft

Az egyéb ráfordítások összege jelentősen, 21 671 e Ft-tal (65,4%)

- Önkormányzatnak fizetendő adók 14 039 e Ft
- Költségvetésnek fizetendő adók 6 410 e Ft
- Speciális tevékenység miatt fizetendő adók 7 641 e Ft
- Céltartalék képzése várható kötelezettségre (kötelező) 14 707 e Ft
- Partnerek részére kamat, késedelmi pótlék 4 891 e Ft
- Bíróság, kamat, NAV késedelmi pótlék 1 613 Ft
- Terven felüli értékcsökkenés 2 245 e Ft
- Behajthatatlan követelések 2 185 e Ft
- Egyéb ráfordítások 1 076 e Ft

A pénzügyi műveletek bevétele 34 e Ft, a kapcsolódó ráfordítások 16 e Ft volt.

A társasági adó fizetési kötelezettség összege 3 151 e Ft, mely 96 e Ft-tal több, mint az előző év fizetendő adója.

A Zrt nettó árbevételének bemutatása a statisztikai nomenklatúráknak megfelelően

Zöldterület-kezelés vállalkozásban (18,60 %)	234 491 221 Ft
Ingatlankezelés (17,23%)	217 291 116 Ft
Fürdőszolgáltatások (16,97 %)	213 995 159 Ft
Építményüzemeltetés (Bérleményekkel kapcsolatos egyéb szolg.) (7,20 %)	90 729 958 Ft
Hulladékgazdálkodási feladatok ellátása (6,53 %)	82 360 844 Ft
Egyéb takarítás, közterület tisztítás (5,98 %)	75 459 921 Ft
Egyéb építés (5,60 %)	70 600 000 Ft
Saját tulajdonú, bérelt ingatlan (székhely, telephely) hasznosítása (4,98 %)	62 855 742 Ft
Humánegészségügyi szolgáltatási (gyógyászati kezelések) (2,56 %)	32 256 478 Ft
Sportlétesítmények üzemeltetése (2,34 %)	29 455 904 Ft
Szennyvíz gyűjtése, kezelése, csatornatisztítás (2,11 %)	26 561 513 Ft
Számviteli szolgáltatás, társasház kezelés (1,80 %)	22 742 031 Ft
Lakó, és nem lakóépület építése (1,51 %)	18 999 870 Ft
Egyéb szálláshely szolgáltatás (1,23 %)	15 514 190 Ft
Rendezvényszervezés (0,98 %)	12 322 024Ft
Gépjavítás, karbantartás (0,97 %)	12 221 089 Ft
Kempingszolgáltatás (0,91 %)	11 528 153 Ft
Gépi földmunka, árokásás, ter.előkészítés (0,85 %)	10 710 150 Ft
Műszaki tanácsadás, irányítás, felügyelet, koordinációs díj (0,63 %)	7 924 808 Ft
Vendéglátás (büfé 0,36 %)	4 488 996 Ft
Egyéb szárazföldi személyszállítás és munkásszállítás (0,31 %)	3 895 434 Ft
Egyéb szárazföldi szállítás kiegészítő szolgáltatás (0,16 %)	2 061 409 Ft
Reklámügynöki tevékenység (0,15 %)	1 879 548 Ft
Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése (0,03 %)	324 166 Ft
Egyéb áruszállítás (0,02 %)	240 180 Ft
<i>Értékesítés nettó árbevétele összesen (100%):</i>	<i>1 260 909 904 Ft</i>

A Zrt költségeinek és ráfordításainak alakulása

Anyagköltség (20,46 %)	372 023 396 Ft
Igénybe vett szolgáltatások (14,40 %)	261 823 500 Ft
Egyéb szolgáltatások (1,14 %)	20 786 028 Ft
Eladott áruk beszerzési értéke (0,15 %)	2 879 159 Ft
Közvetített szolgáltatások (10,12 %)	184 070 694 Ft
Béreköltség (41,86 %)	761 058 458 Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetések (0,83 %)	15 044 247 Ft
Bérbírlékok (4,47 %)	81 286 157 Ft
Értékcsökkenés (3,37 %)	61 228 118 Ft
Egyéb ráfordítások (3,01 %)	54 806 966 Ft
Pénzügyi műveletek ráfordításai (0,02 %)	15 555 Ft
Társasági nyereségadó (0,17 %)	3 151 000 Ft

Összes költség, ráfordítás (100,00 %)

1 818 173 278 Ft

TÁRSASÁGI ÉS OSZTALÉKADÓ SZÁMÍTÁSA

Adózás előtti eredmény: **-50 525 644 Ft**

Eredményt növelő tételek:

- a Számviteli törvény alapján elszámolt értékcsökkenés	61 228 118 Ft
- rendkívüli értékcsökkenés	2 244 831 Ft
- nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	1 075 895 Ft
- behajthatatlan követelésként leírt összegek	2 184 582 Ft
- Art. és Tb. törvények szerinti kötelezettség (jogerős bírság, késedelmi kamat)	1 613 052 Ft
- céltartalék képzése	14 707 119 Ft
Összesen:	83 053 597 Ft

Eredményt csökkentő tételek:

- a Társasági és Osztalékadóról szóló törvény szerint figyelembe vehető értékcsökkenés	73 783 905 Ft
-céltartalék feloldása	
Összesen:	73 783 905 Ft

Módosított adóalap: **-41 255 952 Ft**

Mivel a tevékenység alapján számított korrigált adóalap negatív, ezért az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt. a jövedelem- (nyereség-) minimum alapján fizeti meg társasági nyereségadó kötelezettségét.

NYERESÉGMINIMUM SZÁMÍTÁS

2024

Vállalkozás összes bevétele	1 750 7824 726 Ft
<u>Csökkentő tételek:</u>	0 Ft
<u>Növelő tételek:</u>	0 Ft
Korrigált összes bevétel	1 750 724 726 Ft
Jövedelem (nyereség) minimum: 2%:	35 014 495 Ft

A Társasági és osztalékadó mértéke 500 m Ft adóalapig:	9 %
--	-----

Számított adó:	3 151 000 Ft
----------------	--------------

Fizetendő társasági adó:	3 151 000 Ft
---------------------------------	---------------------

A VÁLLALKOZÁS VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZETÉNEK ELEMZÉS

Vagyoni helyzet értékelése

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	79,18 %	50,54 %
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	126,29 %	197,84 %
3	Eladósodottság foka %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Mérleg főösszeg}}$	23,96 %	31,82 %
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	18,98 %	16,08 %
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	87,23 %	83,28 %
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	12,51 %	13,97 %

Pénzügyi helyzet értékelése

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	-4 233	41 661
2	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	52,37 %	43,91 %
3	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	45,43 %	40,51 %

Jövedelmi helyzet értékelése

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	-0,79 %	-4,25 %
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	-0,69 %	-3,28 %
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	-3,63 %	-20,40 %
4	Tőkearányos osztalék %	$\frac{\text{Fizetendő osztalék}}{\text{jegyzett tőke}}$		

CASH FLOW kimutatás

	Megnevezés	
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	105 039
1.	Adózás előtti eredmény ±	-50 526
2.	Elszámolt amortizáció +	61 228
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	14 707
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-3 558
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	206 010
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-54 701
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-26 448
9.	Vevőkövetelés változása ±	8 119
10.	Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása ±	-5 689
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-40 952
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-3 151
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-62 128
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-65 928
15.	Befektetett eszközök eladása +	3 800
16.	Kapott osztalék, részesedés +	
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-1 250
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz + (támogatás)	
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetés	
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-1 250
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	
	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	41 661
IV.		

2024. évi létszám , munkabér és személyi jellegű egyéb költségek alakulása állománycsoportonként

Időszak	létszám (fő)				munkabér (e Ft)				személyi jellegű kifizetés (e Ft)				
	szellemi		fizikai		St. átlag. létszám	szellemi		fizikai		szellemi		fizikai	
	rész- munkaidős	teljes munkaidős	rész- munkaidős	teljes munkaidős		rész- munkaidős	teljes munkaidős	rész- munkaidős	teljes munkaidős				
január	3	34	5	85	127	1 386	22 545	1 125	33 611	14	160	0	327
Február	3	35	5	83	126	1 387	23 301	1 114	32 389	14	36	0	194
március	3	35	5	86	129	1 423	23 568	1 132	33 474	15	54	0	251
Április	3	35	5	87	130	1 386	22 993	1 047	33 317	36	177	57	255
május	3	34	6	96	139	1 442	23 064	1 318	38 454	36	194	0	196
Június	3	35	6	101	145	1 386	22 820	1 479	38 049	37	129	14	356
július	3	35	5	132	175	1 387	23 259	1 025	43 938	42	139	16	236
augusztus	3	35	4	125	167	1 405	23 295	918	41 797	31	140	0	417
szeptember	3	35	4	99	141	1 386	23 008	907	36 220	37	217	0	1 079
október	3	35	5	88	131	1 405	22 867	1 049	33 359	33	281	0	500
november	2	37	5	85	129	1 386	23 826	1 061	33 138	42	189	0	419
December	1	37	5	83	126	1 187	23 753	1 143	33 057	47	777	120	2 056
Összesen	33	422	60	1 150	139	22 780	278 299	13 318	430 803	384	2 493	207	6 286
ÖSSZESEN									738 986				9 370
Állományon kívüli													1 920
Nem osztható költségek (pl. reprezentáció, egyszerűsített .fogl.)									22 073				3 754
MINDÖSSZESEN									761 059				15 044

Járulékköltségek alakulása:

Szociális hozzájárulási adó	76 861 e Ft
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	3 772 e Ft
Minimum járulék	23 e Ft
Egyéb bérjárulék kötelezettség	294 e Ft
Egyéb rehabilitációs járulék kötelezettség	336 e Ft

Összesen:***81 286 e Ft***

Azokban az esetekben, melyekben a 2018. évi LII. törvény (a továbbiakban: SzocHo tv.) szociális hozzájárulási adó alóli mentességet / kedvezményt enged érvényesíteni a Zrt élt a jogszabály adta lehetőségekkel.

Egyéb információk:

- 2024. gazdasági évben a Társaságnak ellenőrzés során feltárt, jelentős összegű, az eszközök és a források állományára hatást gyakorló hibája nem volt
- A Zrt-nek zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettsége nincs.
- A Társaságnak mérlegben meg nem jelenő egyéb pénzügyi kötelezettsége nincs.
- A gazdasági év folyamán nem történt értékvesztés elszámolása, sem visszairása.
- A társaság kutatás és kísérleti fejlesztési tevékenységet nem végez.
- A társaság javasolja a tárgyévi mérleg szerinti eredmény, eredménytartalékba történő helyezését.

**A vállalkozás tevékenysége során MOHU MOL
Hulladékgazdálkodási Zrt alvállalkozói tevékenység keretében
végzett szelektív hulladékgyűjtési tevékenység**

SZELEKTÍV HULLADÉKGYŰJTÉS MENNYISÉGÉNEK ÉS ÁRBEVÉTELÉNEK BEMUTATÁSA			
2024.év			
Anyagáram	Időszak	Mennyiség (kg)	MOHU ALVÁLLALKOZÓI DÍJ (NETTÓ FT)
Papír vegyes	január	9 620	845 100 Ft
	február	4 020	343 800 Ft
	március	7 070	604 500 Ft
	április	19 470	1 719 000 Ft
	május	4 430	378 300 Ft
	június	4 850	414 300 Ft
	július	10 680	915 000 Ft
	augusztus	5 720	472 800 Ft
	szeptember	6 070	524 700 Ft
	október	35 350	3 439 100 Ft
	november	8 140	712 800 Ft
	december	9 720	848 100 Ft
2024. összesen		125 140	11 217 500 Ft

A vállalkozás tevékenysége során képződött veszélyes hulladék mennyiségének alakulása 2024.

<i>Megnevezés</i>	<i>Nyitó készlet (kg)</i>	<i>Keletkezett mennyiség (kg)</i>	<i>Átadott mennyiség (kg)</i>	<i>Záró készlet (kg)</i>
Fáradt olaj (13 02 05*)	0	470	470	0
Emulzió (13 05 02*)	0	40	40	0
Olajszűrők (16 01 07*)	0	140	140	0
Olajos rongy (15 02 02*)	0	160	160	0
Hulladékká vált gumiabroncsok (16 01 03)	0	10 400	10 400	0
Festékes fém (15 01 10*)	0	30	30	0
Festékes fém (15 01 10*) Gyopárosfürdő	0	10	10	0
Veszélyes anyagokat tartalmazó, hulladékká vált tonerek (08 03 17*) Gyopárosfürdő	0	2	2	0
Elemek és akkumulátorok (20 01 33*) Gyopárosfürdő	0	1	1	0
Elemek és akkumulátorok (20 01 34) Gyopárosfürdő	0	2	2	0
Kiselejtezett elektronikai berendezések (Gyopárosfürdő.) 20 01 35*	0	5	5	0
Kiselejtezett elektronikai berendezések (Gyopárosfürdő) 20 01 36	0	10	10	0
Kiselejtezésből eltávolított anyag (vegyes elektronika) 16 02 16 Gyopárosfürdő	0	10	10	0
Összesen	0	11 280	11 280	0

JOGI NYILATKOZAT

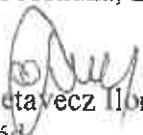
Kimutatás az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt. 2024. december 31. napján folyamatban lévő jogi ügyeiről

A Zrt. önkormányzati helyiségekkel, valamint bérlakásokkal és piaci bérletekkel kapcsolatos folyamatban lévő peres és nem peres eljárásainak száma és ügymegoszlása:

Folyamatban lévő fizetési meghagyásos eljárás	12	db.
Folyamatban lévő végrehajtási eljárás alatt	199	db
Peres eljárás:	1	db.

A Zrt. ellen olyan peres eljárásról, melyből a Zrt-nek fizetési kötelezettsége származhat, nincs tudomásom.

Kelt Orosháza, 2025. január 30.


Dr. Letavecz Ilona
ügyvéd

Dr. Letavecz Ilona
ügyvéd
5900 Orosháza, Táncsics u. 11.
Adószám: 44727691-2-24
KASZ: 36064554

OROSHÁZI VÁROSÜZEMELTETÉSI ÉS SZOLGÁLTATÓ ZRT.

ÜZLETI JELENTÉS

2024. ÉV

Orosháza, 2025. április 30.

Orosházi Városüzemeltetési
és Szolgáltató Zrt.



Szokolai Ferenc

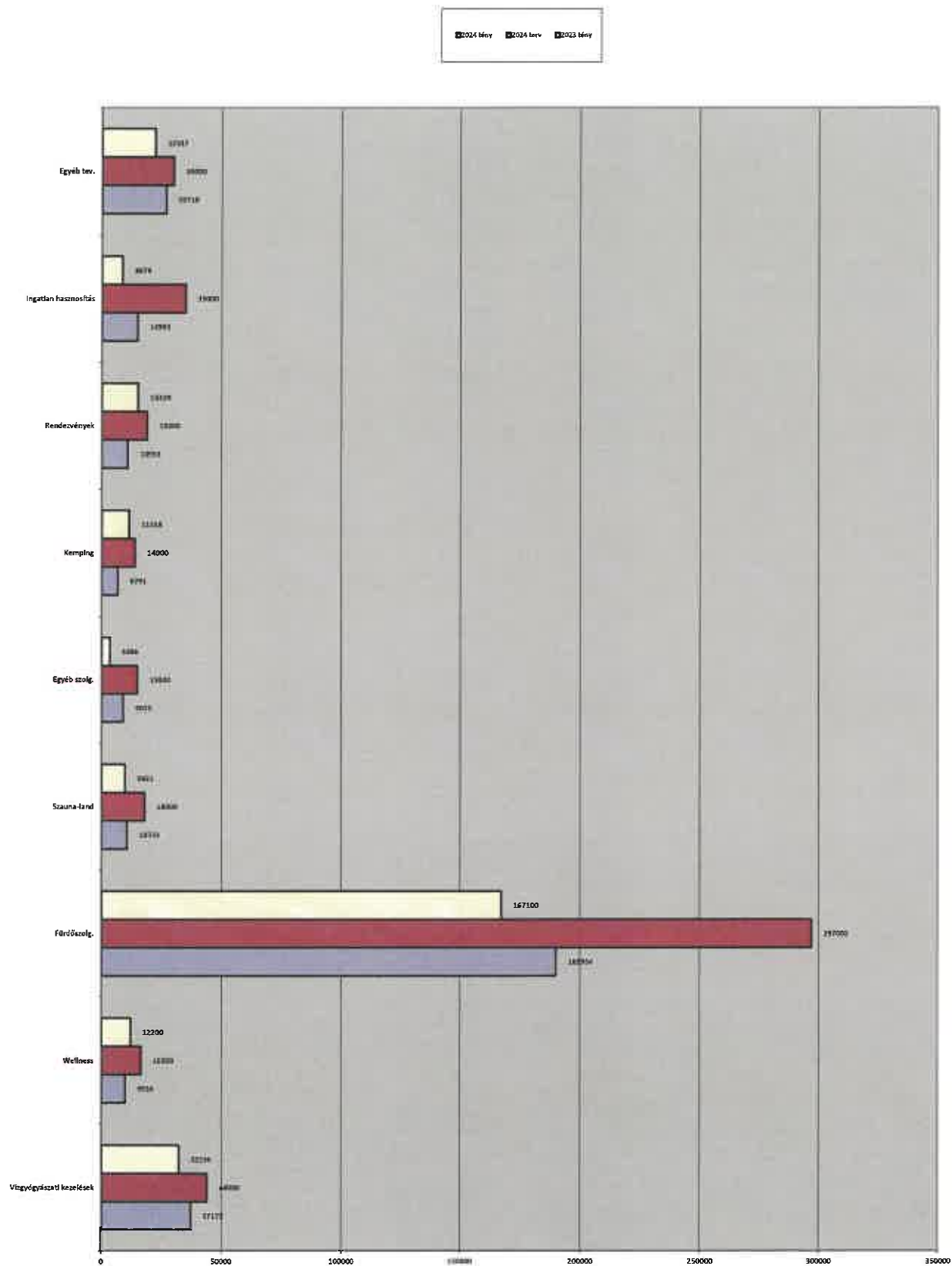
mb. vezérigazgató

**BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK RÉSZLETES
BEMUTATÁSA, ELEMZÉSE**

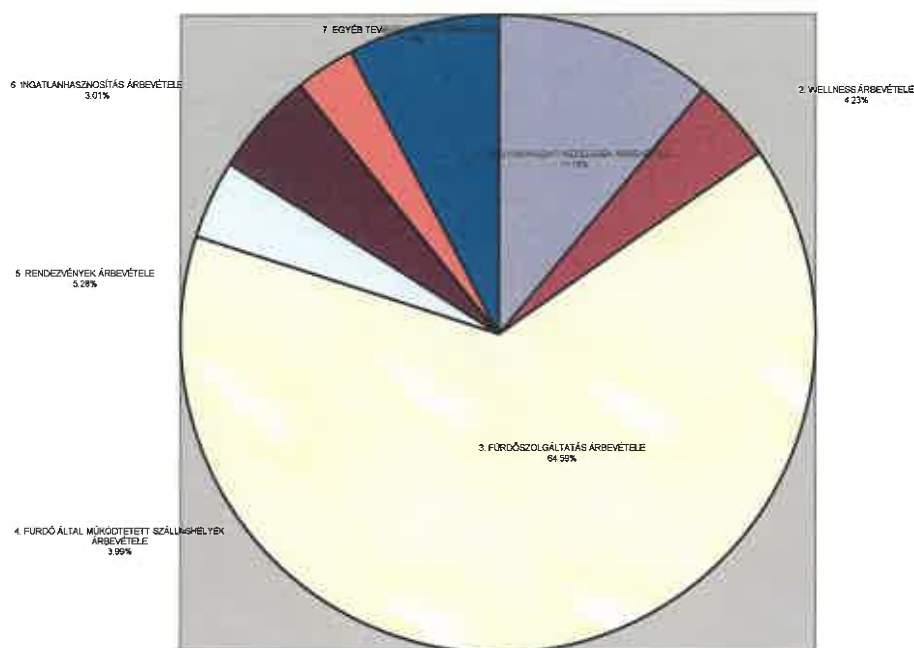
I. IDEGENFORGALMI TEVÉKENYSÉG NETTÓ ÁRBEVÉTELE

I/I. GYÓGY-, PARK- ÉLMÉNYFÜRDŐ ÉS KAPCSOLÓDÓ SZOLGÁLTATÁSOK BEVÉTELE

MEGNEVEZÉS	2023.évi tény	2024.évi terv	2024.évi tény
1. VÍZGYÓGYÁSZATI KEZELÉSEK ÁRBEVÉTELE	37 174 867	44 000 000	32 256 478
OEP költségterítés	24 396 811	30 000 000	20 577 541
Lakossági költségterítés	12 778 056	14 000 000	11 678 937
2. WELLNESS ÁRBEVÉTELE	9 925 590	16 500 000	12 200 258
3. FÜRDŐSZOLGÁLTATÁS ÁRBEVÉTELE	209 662 213	330 000 000	186 416 639
Élményfürdő	189 853 918	297 000 000	173 099 979
Parkfürdő			
Szauna-land	10 733 007	18 000 000	9 830 514
Egyéb szolgáltatások, kölcsonzések	9 075 288	15 000 000	3 486 146
4. FÜRDŐ ÁLTAL MŰKÖDTETETT SZÁLLÁSHELYEK ÁRBEVÉTELE	6 791 143	14 000 000	11 528 153
5. RENDEZVÉNYEK ÁRBEVÉTELE	10 932 838	19 000 000	15 229 294
6. INGATLANHASZNOSÍTÁS ÁRBEVÉTELE	14 963 490	35 000 000	8 677 883
7. EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK ÁRBEVÉTELE	26 718 154	30 000 000	22 327 157
FÜRDŐ ÉS KAPCSOLÓDÓ SZOLGÁLTATÁSOK ÁRBEVÉTELE	316 168 295	488 500 000	288 635 862



I/I. GYÓGY-, PARK- ÉLMÉNYFÜRDŐ ÉS KAPCSOLÓDÓ SZOLGÁLTATÁSOK ÁRBEVÉTELÉNEK SZÁZALÉKOS MEGOSZLÁSA



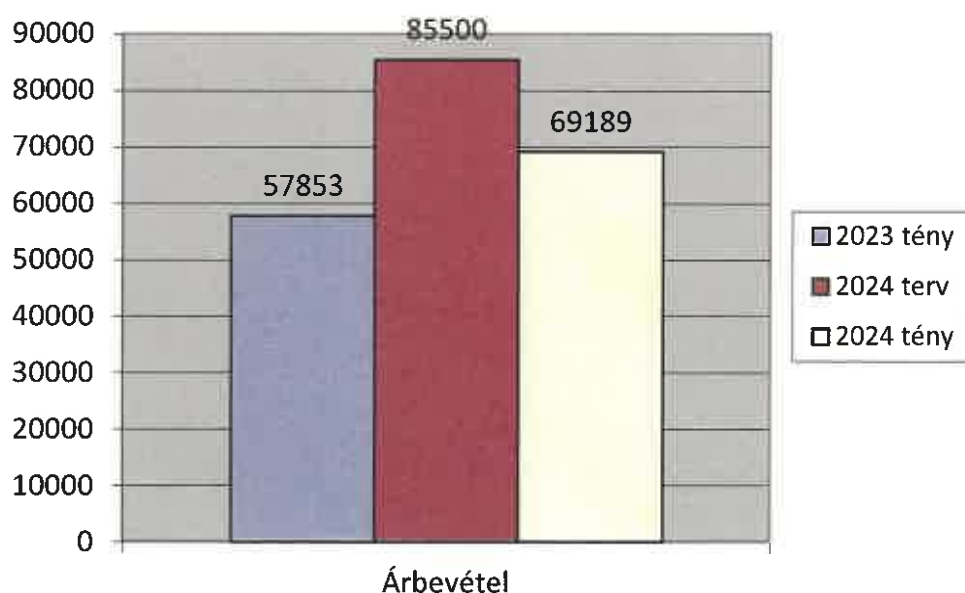
MEGNEVEZÉS	2024 évi tény nettó árbevétel	Megoszlás
1. VÍZGYÓGYÁSZATI KEZELÉSEK ÁRBEVÉTELE	32 256 478	11,18 %
2. WELLNESS ÁRBEVÉTELE	12 200 258	4,22 %
3. FÜRDŐSZOLGÁLTATÁS, SZAUNA, STB ÁRBEVÉTELE	186 416 639	64,59 %
4. FÜRDŐ ÁLTAL MŰKÖDTETETT SZÁLLÁSHELYEK ÁRBEVÉTELE	11 528 153	3,99 %
5. RENDEZVÉNYEK ÁRBEVÉTELE	15 229 294	5,28 %
6. INGATLANHASZNOSÍTÁS ÁRBEVÉTELE	8 677 883	3,00 %
7. EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK ÁRBEVÉTELE	22 327 157	7,74 %
I/I. FÜRDŐ ÉS KAPCSOLÓDÓ SZOLGÁLTATÁSOK ÁRBEVÉTELE	288 635 862	100,00 %

II. HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE

MEGNEVEZÉS	2023 évi tény	2024.évi terv	2024.évi tény
Termelési hulladék gyűjtése	40 039 521	44 000 000	42 945 429
Szelektív hulladék gyűjtése	4 381 254	13 000 000	13 947 093
Illegális hulladék begyűjtése, lomtalanítás bér munkában	728 450	2 500 000	2 209 772
Konténerszállítás (Start munkaprogramban)	350 000	500 000	400 000
Konténerszállítás	12 354 212	25 500 000	9 686 424
HULLADÉK- GAZDÁLKODÁS ÖSSZESEN:	57 853 437	85 500 000	69 188 718

*TÁJÉKOZTATÁS: A KÖZTERÜLETFENNTARTÁSI FELADATOK KERETÉBEN TOVÁBBI **11.372.126 FT** ÉRTÉKŰ ILLEGÁLIS-HULLADÉK SZÁLLÍTÁSRA KERÜLT SOR, A HELYI KÖZUTAK KEZELÉSE FEJEZETBEN PEDIG **1.800.000,- FT** TEVÉKENYSÉG SORÁN KELETKEZETT BONTOTT ANYAG SZÁLLÍTÁSA TÖRTÉNT MEG.

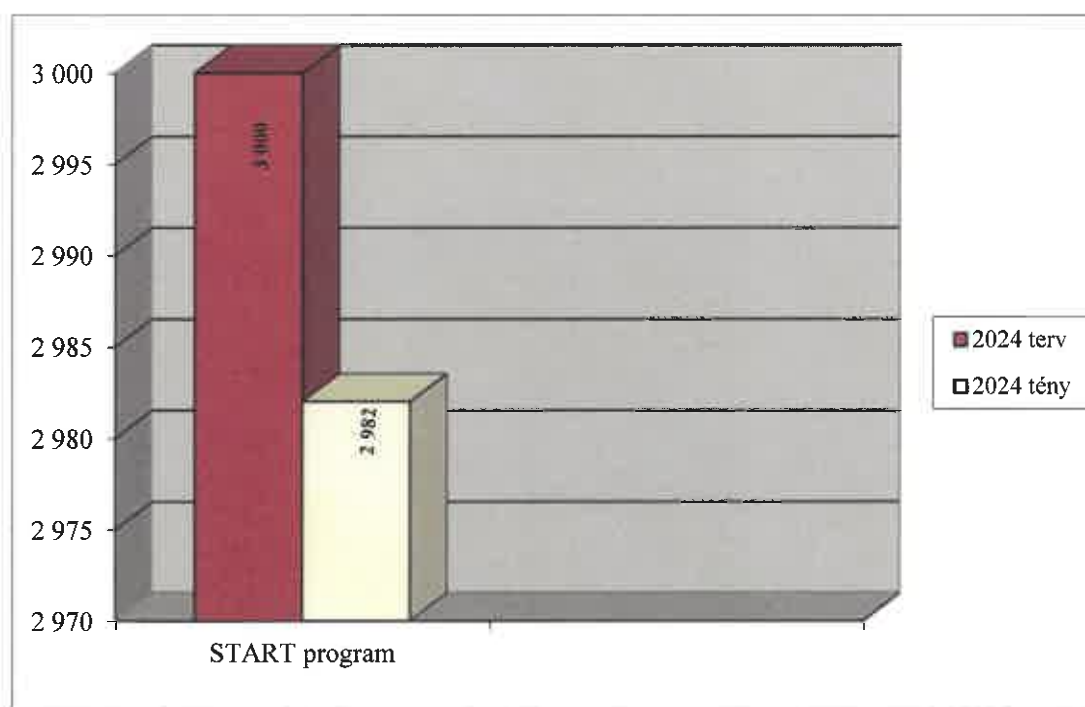
HULLADÉKGAZDÁLKODÁS TERV-TÉNY ELEMZÉS



III. START és KÖZMUNKA TEVÉKENYSÉG

MEGNEVEZÉS	2024.évi tény tájékoztató adat (vállalkozási bevételek között szerepel)
START KÖZMUNKA PROGRAMHOZ KAPCSOLÓDÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 982 197
Járműjavítás	vállalkozói bevételek
Konténerszállítás	vállalkozói bevételek
Munkásszállítás	vállalkozói bevételek
Koordinációs (irányítási) díj	vállalkozói bevételek
Takarítás	vállalkozói bevételek

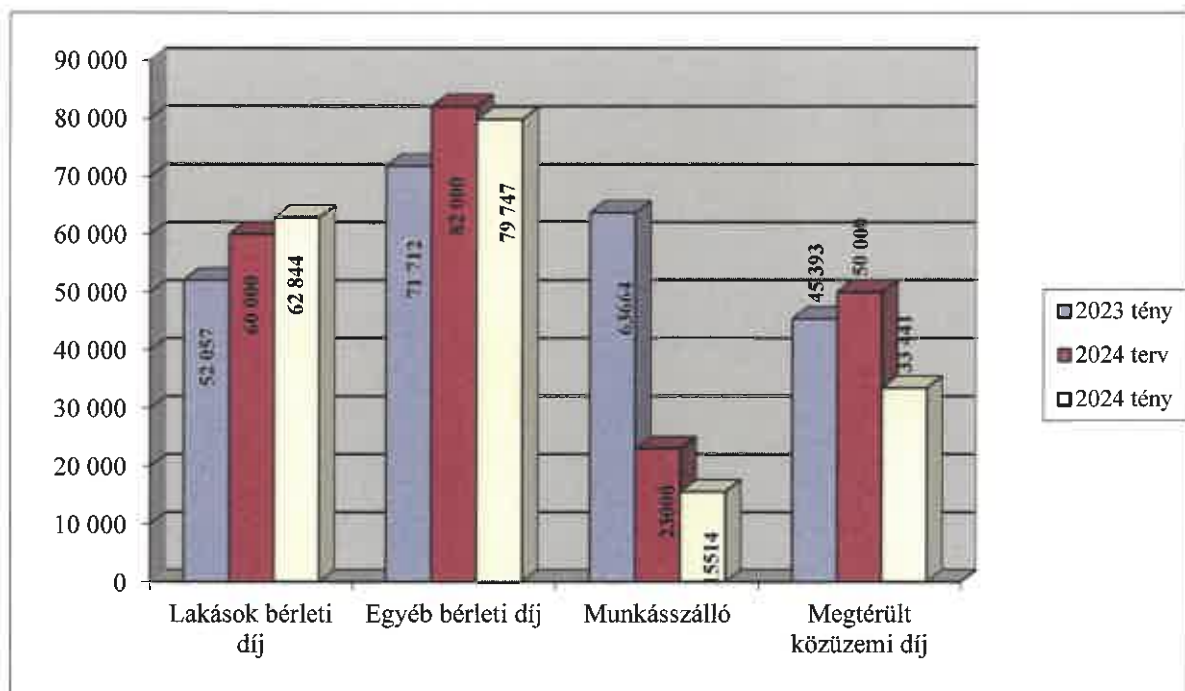
*TÁJÉKOZTATÓ ADAT (A VÁLLALKOZÓI BEVÉTELEK KÖZÖTT SZEREPEL)



IV. ÖNKORMÁNYZATI VAGYONKEZELÉSHEZ KAPCSOLÓDÓ KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK BEVÉTELEINEK ELEMZÉSE

MEGNEVEZÉS	2023.évi tény	2024.évi terv	2024. évi tény
ÖNKORMÁNYZATI VAGYONKEZELÉSHEZ KAPCSOLÓDÓ KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK	232 825 437	215 000 000	191 546 350
Lakások bérleti díja	52 057 163	60 000 000	62 844 026
Nem lakás célját szolgáló helyiségbérleti díj	71 712 005	82 000 000	79 747 090
Munkásszálló bérleti díj	63 663 750	23 000 000	15 514 190
Bérlakások, közösségi házak, vásárcsarnok közüzemi díjainak megtérülése	45 392 519	50 000 000	33 441 044

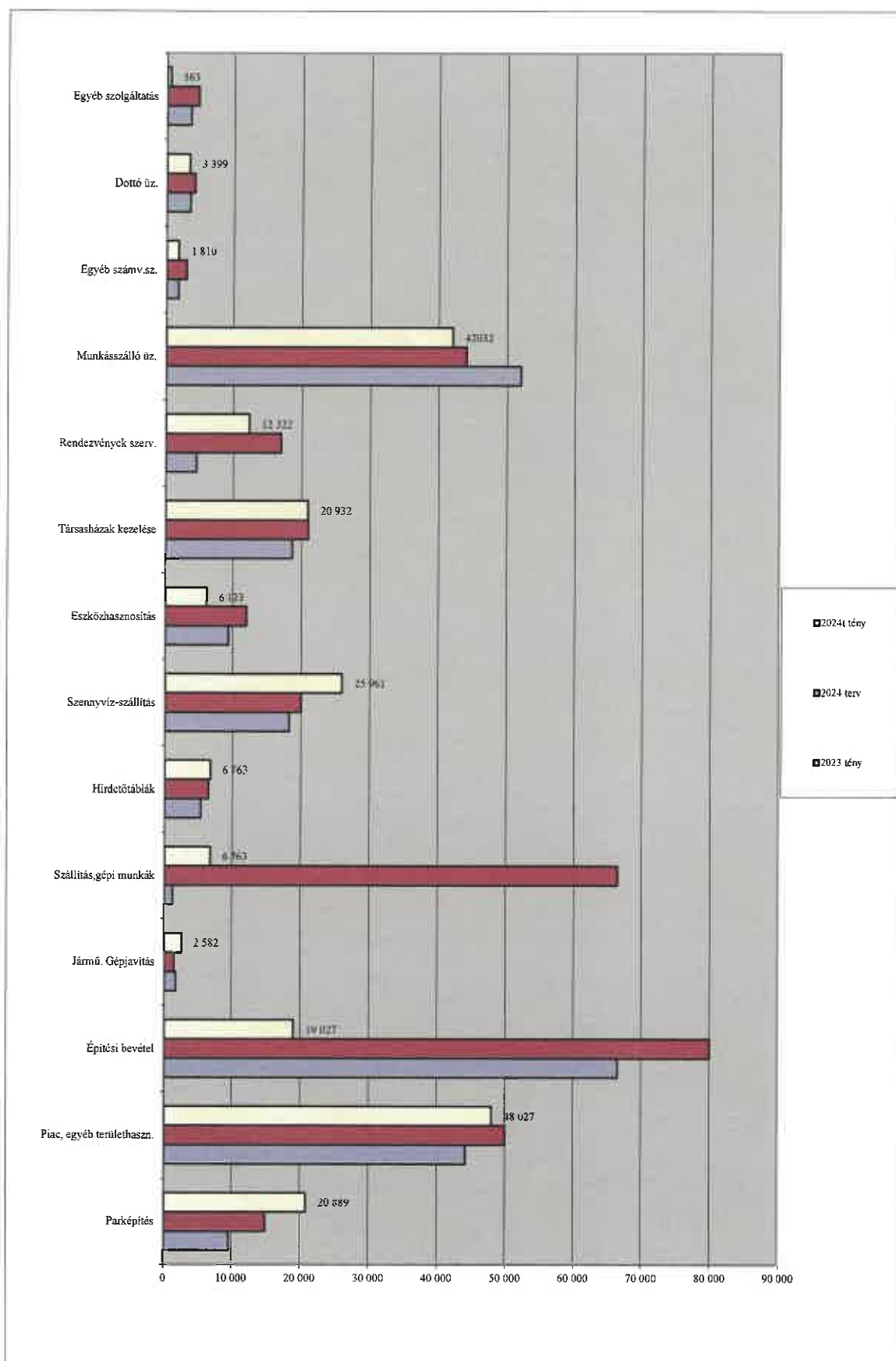
ÖNKORMÁNYZATI VAGYONKEZELÉS TERV-TÉNY ELEMZÉS



V. EGYÉB VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELÉNEK ELEMZÉSE

MEGNEVEZÉS	2023. évi tény	2024. évi terv	2024. évi tény
VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGEK	247 203 527	281 950 000	211 538 974
Parkrendezés - parképítés - karbantartás	9 598 273	15 000 000	20 889 174
Piac - vásárcsarnok működtetése, egyéb területhasznosítás	44 193 707	50 000 000	48 027 419
Építési, ingatlankarbantartási munkák	66 562 329	80 000 000	19 026 947
Út- és burkolt felület építése	0	0	0
Jármű- és gépjavítás	1 730 158	1 500 000	2 582 197
Közúti szállítás, gépi földmunkák, takarítás, gépbérlet, egyéb bevételek	1 233 664	6 500 000	6 762 725
Hirdetési bevételek, hirdetőtáblák üzemeltetése, városmarketing bevétel	12 058 025	3 000 000	1 108 548
Szennyvíz-szállítás, gépi csatornatisztítás megrendelésre	18 324 596	20 000 000	25 960 595
Saját tulajdonú ingatlan (telephely) és eszközhasznosítás	9 334 708	12 000 000	6 123 363
Számviteli szolgáltatás társasházak kezelése	18 674 715	21 000 000	20 931 558
Kulturális rendezvények szervezése, lebonyolítása	4 558 905	17 000 000	12 322 024
Munkásszálló üzemeltetése	52 013 261	44 000 000	42 032 130
Dotto vonat üzemeltetése	3 522 989	4 200 000	3 399 134
Mosoda üzemeltetés	0	0	0
Egyéb számviteli szolg. bevételek	1 804 497	3 000 000	1 810 237
Egyéb vállalkozási tevékenység	3 593 700	4 750 000	562 923

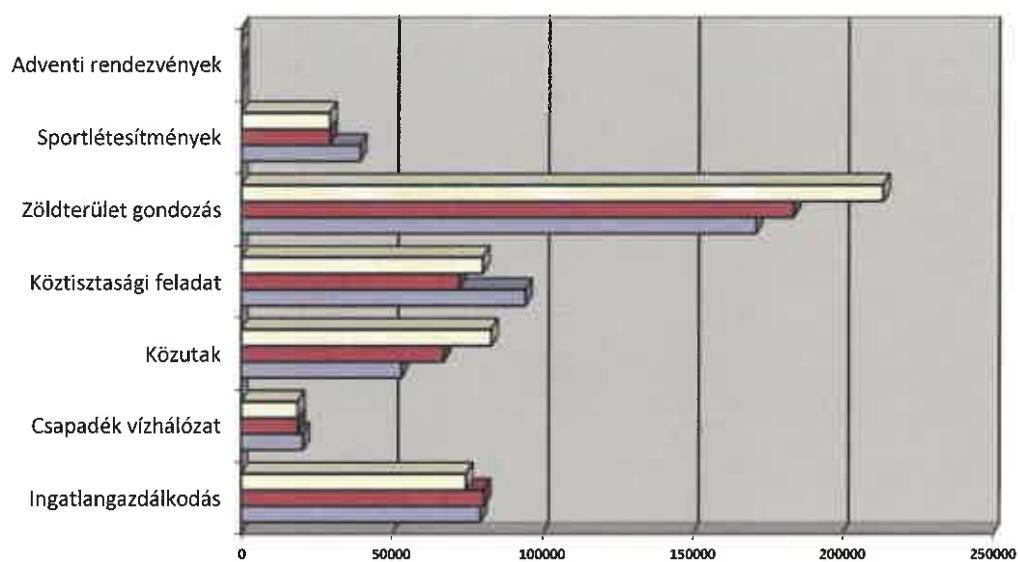
EGYÉB VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG TERV-TÉNY ELEMZÉSE



VI. VÁROSÜZEMELTETÉSI FELADATOK ELLÁTÁSA

Megnevezés	2023.évi tény	2024. évi terv	2024.évi tény
I. fejezet: Ingatlangazdálkodás	79 457 486	80 700 000	74 700 000
II. fejezet: Nyílt és zárt csapadékvíz-hálózat működtetése	20 621 529	19 000 000	19 000 000
III. fejezet: Helyi közutak, kerékpárutak, földes utak, járdák kezelése, hó és síkosság-védelem	53 234 831	67 300 000	83 048 031
IV. fejezet: Közterület fenntartás, karantén kártevők-, rágcsálók irtása	94 365 034	72 400 000	80 274 016
V. fejezet: Telepített erdők, parkok, játszóterek, virágfelületek és zöldfelületek karbantartása, tógazda feladatok ellátása	171 327 093	183 900 000	213 522 047
VI. fejezet: Sportlétesítmények, sportpályák üzemeltetése	39 421 586	29 455 905	29 455 906
Összesen:	458 427 559	452 755 905	500 000 000

VÁROSÜZEMELTETÉSI (KÖZSZOLGÁLTATÁSI) FELADATOK ÁRBEVÉTELÉNEK TERV-TÉNY ELEMZÉSE



EGYÉB BEVÉTELEK

Megnevezés	2023.évi tény	2024. évi terv	2024. évi tény
Bér és járuléktérítés	13 710 810	20 800 000	11 339 098
Tárgyi eszköz értékesítés			3 557 782
Füldő veszteség ellentételezésére kapott támogatás	322 000 000	288 000 000	438 000 000
Orosháza kártya térítés	12 598 426	60 000 000	0
Követeléskezeléssel kapcsolatos költségek megtérülése, kapott kamat kötbér	0	0	21 074
Halasztott bevételek feloldása	29 996 004	29 996 400	29 996 004
Egyéb pályázati támogatás	4 525 999		
Egyéb (dotto előző) támogatás	719 755	5 000 000	4 985 752
Biztosítótól, más vállalkozástól kapott kártérítések	835 049	1 000 000	1 366 570
Egyéb bevételek (utólag kapott engedmény, MÁK 1%, kerekítési kül. stb)	290 818	500 000	514 446
Összesen:	384 676 861	405 296 400	489 780 726

PÉNZÜGYI MŰVELETEK

MEGNEVEZÉS	2023. évi tény	2024.évi terv	2024. évi tény
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI ÖSSZESEN	146	1 000	34 096

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN

MEGNEVEZÉS	2023. évi tény	2024. évi terv	2024. évi tény
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 697 155 262	1 929 003 305	1 750 724 726

KÖLTSÉGEK , RÁFORDÍTÁSOK 2024. ÉVI ALAKULÁSA
KÖLTSÉGNEMENKÉNT

Anyagfelhasználás	2023. tény Ft	2024. évi terv	2024. évi tény
Üzem- és kenőanyagok	22 895 126	22 000 000	26 394 771
Építési anyagok	33 496 045	40 000 000	32 991 151
Jármű alkatrész, víz-gáz, vill.szer.	18 513 456	17 000 000	20 575 831
Ipari vegyszerek	6 259 411	9 500 000	5 207 056
Tisztítószeres, csavarok, kisgép alkatrészek	12 311 547	11 000 000	24 089 389
Egyéb anyagok, munka- és védőruházati, kéziszerszámok	20 113 909	16 885 100	19 690 360
Anyagok összesen:	113 589 494	116 385 100	128 948 558

Közüemi díjak	2023.tény Ft	2024. évi terv	2024.évi tény
Vízdíjak Városüzemeltetés, Munkásszálló	14 943 823	9 550 000	10 300 923
Vízdíj Gyopárosfürdő	4 736 895	7 145 000	48 127 158
Gáz szolgáltatás díja	31 065 848	29 500 000	37 285 494
Villamos energia díja Városüzemeltetés, Munkásszálló	42 306 122	33 468 000	27 206 279
Villamos energia díja Gyopárosfürdő	157 478 208	167 300 000	109 780 618
Közüemi díjak összesen:	250 530 896	246 963 000	232 700 472

Egyéb anyagok költsége	2023. tény Ft	2024.évi terv	2024. évi tény
Irodaszer	2 180 195	2 000 000	2 705 318
Egyéb, be nem sorolt anyagok költsége	4 144 986	4 000 000	7 669 048
Egyéb anyagok költsége összesen	6 325 181	6 000 000	10 374 366

Anyagok költsége mindösszesen	315 169 329	369 348 100	372 023 396
--------------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Igénybe vett szolgáltatások	2023. tény Ft	2024. évi terv	2024. évi tény
Szállítás	938 318	900 000	2 610 587
Piac bérleti díj	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Egyéb gép, eszköz bérleti díj	5 032 464	5 000 000	4 415 698
Karbantartás, javítás – ingatlan (épület építmény)	3 061 870	12 000 000	8 277 971
Reklám-, hirdetési-, megjelenési költségek, marketing költségek	6 746 854	13 000 000	9 639 402
Karbantartás, javítás (gépek berendezések járművek)	26 850 390	18 000 000	21 651 262
Oktatási díjak	1 095 082	1 000 000	378 911
Környezet-, munka-, tűzvédelmi díjak	4 128 801	4 500 000	4 361 076
Könyvvizsgálati díj	2 960 000	3 000 000	3 000 000
Informatikai rendszer-üzemeltetés	6 000 000	6 000 000	9 197 370
Jutalékok (szállásközv,...)	1 764 743	1 500 000	1 445 837
Ügyvédi-, jogi költségek	5 356 422	5 000 000	5 430 000
Kamarai-, szakmai szöv. tagdíj	544 235	500 000	373 699

Igénybe vett szolgáltatások	2023. tény Ft	2024. évi terv	2024. évi tény
Víz-, laborvizsgálati díj	3 447 400	4 000 000	2 961 000
Fürdőorvos alkalmazása	18 000 000	7 500 000	7 500 000
Műszaki vizsgák, felülvizsgálati díj	4 788 345	4 000 000	5 861 004
Üzemorvos	1 287 500	1 000 000	1 176 800
Rovarirtás, növényvédelem	3 962 191	4 000 000	3 292 123
Postaköltség	1 664 254	1 500 000	1 958 240
Felvonó karbantartás, javítás	0	500 000	4 883 040
Telefon-, internetköltségek	3 200 715	3 000 000	3 666 312
Szoftverfelügyeleti díj	3 739 285	3 500 000	3 259 270
Útburkolati jelek festése külső vállalkozó kivitelezésében	0	7 000 000	5 684 143
Poroltók javítása, karbantartás	1 250 343	1 000 000	884 438
Szennyvíz ártalmatlanítás	5 682 856	6 000 000	8 187 231
Rágcsálóirtás	9 527 500	10 000 000	10 398 000
Ügyviteli költségek, ügyviteli bérleti díjak	3 374 121	2 500 000	1 848 659
Egyéb igénybe vett szolg. (őrzés, takarítás, mosatás, jogdíjak, előfizetési díjak, fertőtlenítési költségek, stb)	40 529 731	41 000 000	45 552 984
Szállásadáshoz igénybe vett szolgáltatás	6 402 000	6 400 000	9 035 000
Műszaki tanácsadás	3 600 000	0	0
Rendezvényekhez igénybe vett szolg.	4 000 000	4 000 000	6 000 000
Nyomkövetés	1 395 913	1 400 000	1 475 115
Egyéb igénybe vett szolg. vállalkozói tevékenységhez	30 322 532	35 000 000	16 652 755
Egyéb, Önkormányzat feladatellátással kapcsolatban ig.vett szolgáltatások	21 343 358	22 164 205	28 048 470
Települési hull.ártalmatlanítás díja, igénybe vett hulladékszállítási díj	18 544 981	19 500 000	16 862 734
E-útdíj	231 075	250 000	854 369
Igénybe vett szolgáltatás összesen:	255 773 279	260 614 205	261 823 500

Megnevezés	2023. tény Ft	2024. évi terv	2024. évi tény
ELÁBÉ	3 326 461	3 000 000	2 879 159
Eladott közv.szolg.	228 666 361	240 734 000	184 070 694

Hatósági díjak, adók, egyéb költségek	2023. tény Ft	2024. évi terv	2024. évi tény
Hatósági-, felügyeleti díjak, illetékek	2 230 823	2 500 000	4 645 362
Banki szolgáltatások díjai	8 464 005	8 000 000	9 212 340
Biztosítási díjak	6 746 638	7 298 000	6 773 211
Egyéb, be nem sorolt költségek	310 000	665 000	155 115
Egyéb költségek összesen	17 751 466	18 463 000	20 786 028

Bérköltség, személyi jell. egyéb kifizetések	2023. tény Ft	2024. évi terv	2024. évi tény
Bérköltség	655 629 608	809 158 000	761 058 458
Személyi jellegű egyéb kifizetések (táppénz, betegszabadság, munkába járás köt.ktgtérítése, stb.)	17 079 099	43 640 000	15 044 247
Bérjárulékok	70 893 383	108 706 000	81 286 157
Személyi jellegű költségek összesen	743 602 090	961 504 000	857 388 862

Éves amortizációs költség	2023. tény Ft	2024. évi terv	2024. évi tény
Értékcsökkenés összesen	51 620 846	51 000 000	61 228 118

Saját előállítású eszközök aktivált értéke	2023.tény Ft	2024. évi terv	2024. évi tény
Saját előáll. eszközök állományváltozása	-	--	-13 771 908

Egyéb ráfordítások	2023.tény Ft	2024. évi terv	2024. évi tény
Egyéb ráfordítások (Önkormányzat és Központi költségvetés részére fizetendő adók, spec.tevékenységet terhelő adók, behajthatatlan követelések)	33 136 433	36 537 000	54 806 966
Pénzügyi műveletek ráfordításai	189 957	185 000	15 555
Társasági nyereségadó	3 055 000	3 364 000	3 151 000

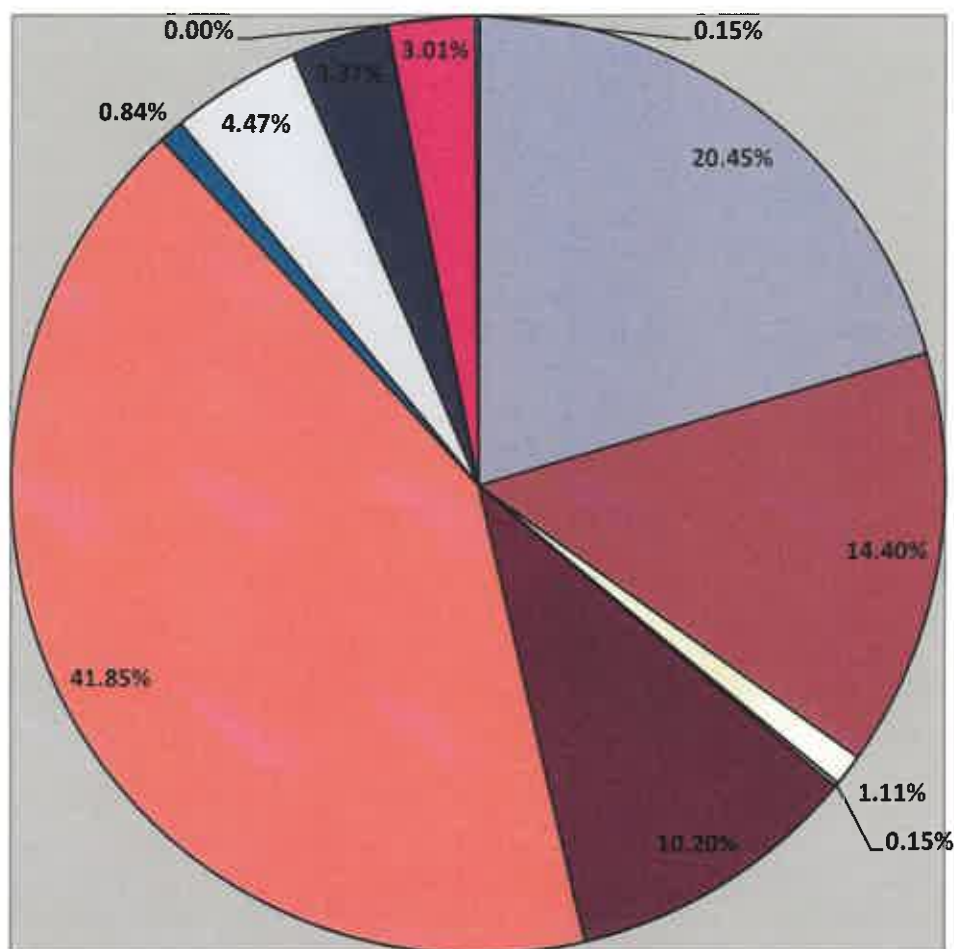
KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN

Megnevezés	2023.tény Ft	2024. évi terv	2024. évi tény
Költségek és ráfordítások összesen	1 707 567 464	1 944 749 305	1 804 401 370

ADÓZOTT EREDMÉNY

Megnevezés	2023. tény Ft	2024. évi terv	2024. évi tény
Adózott eredmény	-10 412 202	-15 746 000	-53 676 644

Költségek ráfordítások megoszlása költségnevek arányában 2024



Anyagköltség

Ig. V. Szolg.

Egyéb szolg.

ELÁBÉ

Közv. Szolg.

Bérműködés

Személyi jellegű kgtg

Bérjárulékok

Amortizációs költség

Egyéb ráfordítások, adók

Pénzügyi műv. ráfordításai

Társasági adó

EGYÉB KIMUTATÁSOK, ELEMZÉSEK

**NEM KÖZMŰVEL ÖSSZEGYŰJTÖTT HÁZTARTÁSI SZENNYVÍZ
BEGYŰJTÉSÉVEL SZÁLLÍTÁSÁVAL KAPCSOLATOS TEVÉKENYSÉG**

Megnevezés	Szállított mennyiség	Mértékegység
Orosháza közcsonnával ellátott részről	51	m ³
Orosháza nem csatornázott részről	1 517	m ³
Más településen végzett szolgáltatás	782	m ³
Vállalkozások számára végzett szolgáltatás	5 420	m ³
Szennyvíztisztítóra szállított összes háztartási szennyvíz mennyiség:	7 700	m³

**ÖNKORMÁNYZATI VAGYONKEZELÉSHEZ KAPCSOLÓDÓ
KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK**

Megnevezés	Tervezett árbevétel nettó Ft	Tényleges árbevétel nettó Ft
Lakások bérleti díja	60 000 000	62 844 026
Nem lakás célját szolgáló helyiségek bérleti díja	82 000 000	79 747 090
Munkásszálló bérleti díja	23 000 000	15 514 190
Közösségi házak, bérlakások, vásárcsarnok közüzemi díjainak, egyéb díjainak megtérülése	50 000 000	33 441 044
Összesen:	215 000 000	191 546 350

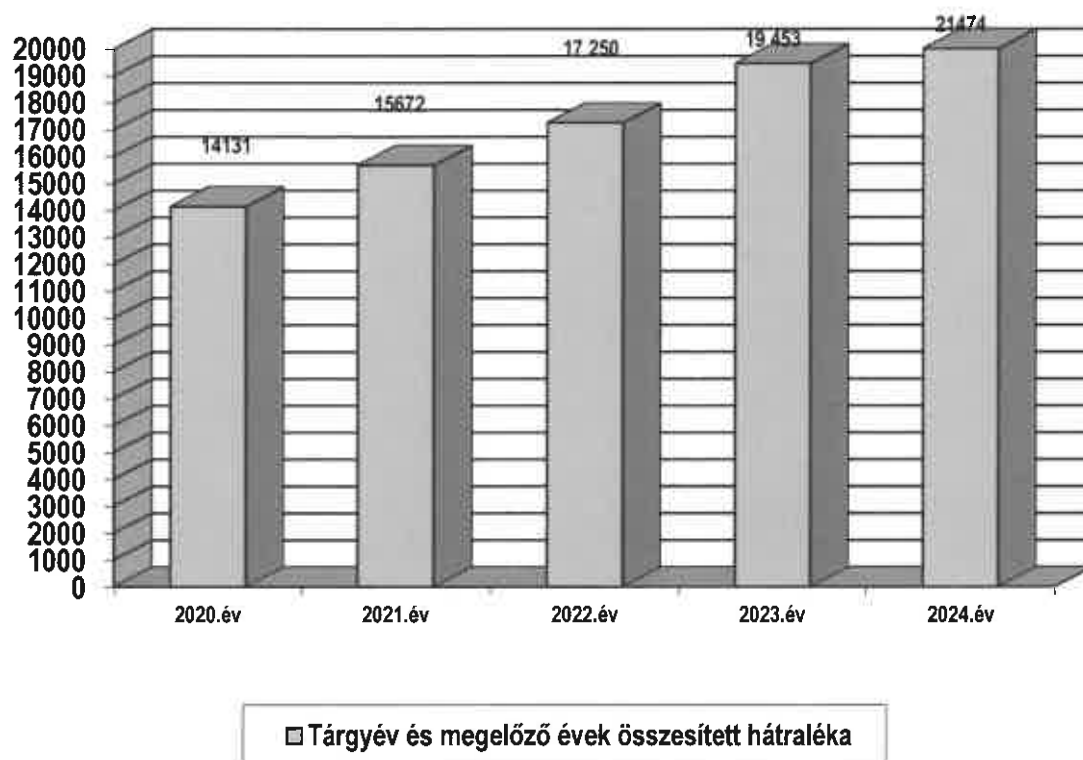
BÉRLAKÁSOK ÜZEMELTETÉSÉVEL KAPCSOLATOS INFORMÁCIÓK

Bérlakásokkal kapcsolatos információk:

Kezelt lakások száma:	337 ingatlan
2023. évről áthúzódó lakbérhátralékok 2024. évre	19.453.158.- Ft
2024. év 01-12. hónap lakbérelőírás	62.844.026.- Ft
2024. január-november hónapban befolyt lakbér	55.412.244.- Ft
<i>Hatósági bizonyítvány eljárási díjának beszámítása</i>	<i>12.000.- Ft</i>
<i>2024. évben tulajdonos Önkormányzat részére pénzügyileg teljesítve</i>	<i>55.400.244.- Ft</i>
2024. december hónapban befolyt lakbér	5.410.383.- Ft
2024. évben összesen befolyt lakbér	60.822.627.- Ft
Lakásbérlők előző évekről áthúzódó és 2024. tárgyévi halmozott lakbérhátraléka tulajdonossal szemben	21.474.557.- Ft
Lakásbérlők halmozott közüzemi és egyéb díjhátraléka a kezelő Orosházi Városüzemeltetési és Szolg. Zrt.-vel szemben	73.885.- Ft

BÉRLAKÁSOK ÉVENKÉNTI LAKBÉRHÁTRALÉKA

adatok e Ft-ban

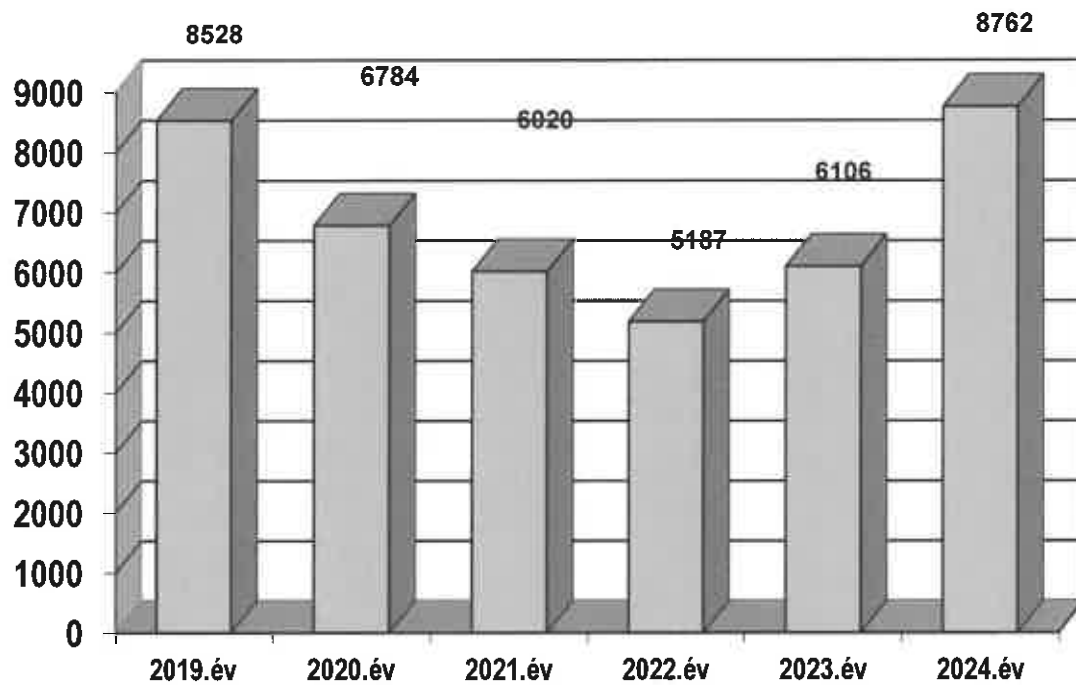


NEM LAKÁS CÉLJÁT SZOLGÁLÓ BÉRLEMÉNYEK ÜZEMELTETÉSÉVEL KAPCSOLATOS INFORMÁCIÓK

	adatok bruttó értékben
Bérlemények száma:	41 ingatlan
2023. évről áthúzódó helyiségbérleti díjhátralék	6.106.063.- Ft
2024. év 01-12. hónap bérleti díj előírás	101.278.833.- Ft
2024. évben tulajdonos Önkormányzat felé pénzügyileg teljesítve	85.742.404.- Ft
2024. december hónapban befolyt bérleti díj	12.880.215.- Ft
2024. évben összesen befolyt helyiségbérleti díj	98.622.619.- Ft
Helyiségbérletők előző évekről áthúzódó 2024. évi halmozott bérleti díj hátralék tulajdonossal szemben	8.762.277.- Ft

HELYISÉGBÉRLET ÉVENKÉNTI DÍJHÁTRALÉKA

adatok e Ft-ban



□ Tárgyév és megelőző évek ÁFÁ-val növelt összesített hátraléka

VEVŐI KÖVETELÉSEK KOROSÍTOTT BEMUTATÁSA

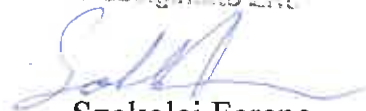
Egyéb vállalkozási tevékenységből eredő követelések	
Le nem járt esedékességű követelések	
-	51 827 749 Ft
Lejárt esedékességű követelések	
1-30 napos	19 470 987 Ft
31-60 napos	15 296 551 Ft
61-90 napos	9 722 337 Ft
91-180 napos	5 243 401 Ft
181-360 napos	3 751 452 Ft
360 napon túli	13 739 265 Ft
Mindösszesen lejárt követelés:	67 223 993 Ft
Mindösszesen lejárt és le nem járt követelés:	119 051 742 Ft

OROSHÁZI VÁROSÜZEMELTETÉSI ÉS SZOLGÁLTATÓ ZRT.

ÜZLETI TERV 2025. évre

Orosháza, 2025.április 30.

Orosházi Városüzemeltetési
és Szolgáltató Zrt.



Szokolai Ferenc

mb.vezérigazgató

ÜZLETİ TERV

BEVEZETŐ

A 2025-ös év üzleti tervének elkészítése alkalmával bázisként részben az előző év bevételi és kiadási adatait használtuk fel, kiegészítve a rendelkezésünkre álló azon információkkal mely várhatóan hatással lesznek a Társaság 2025. évi gazdálkodására.

Az. üzleti terv bevételi oldalára jelentősebb árbevétel csökkenéssel számolunk a fürdő és kapcsolódó szolgáltatások területén, mivel az üzleti terv készítésének időpontjában kizárólag a gyógyászat és a wellness részleg üzemel.

A tervben a vízgyógyászati kezelések árbevételének növekedésével számolunk, mivel sikerült leszerződtetni fürdőorvost, ami jelentős árbevétel növelő hatással bír. Ezen kívül a gyógyászati tevékenységen túl rehabilitációs medicina, gyermekvállaláshoz kapcsolódó tornák, és gyermek fejlesztő tevékenységek bővítése történt, melytől jelentős mértékű bevételnövekedést remélünk.

A fő cél, hogy a gyógyászat-rehabilitációs tevékenységhez kapcsolódó vendégkört meg tudjuk tartani a fürdő és a szállásadók részére. Az idei évben a város és a fürdő között továbbra is közlekedik buszjárat a kezelésre érkezőknek, mely szintén pozitív hatást gyakorol a gyógyászat árbevételének növekedésére.

Amennyiben a tulajdonos Önkormányzat részéről döntés születik az élmény- vagy a parkfürdő valamilyen szintű év közbeni megnyitására, az csak az önkormányzattól származó többlet-támogatás mellett valósulhat meg.

Az üzleti tervben a hulladékszállítás bevételének dinamikus növekedésével számolunk, köszönhetően annak, hogy a Társaság tárgyévben megújítja az együttműködési megállapodást a MOL Hulladékgazdálkodási Zrt.-vel. Az árbevétel növekedés elérése érdekében az összes nagyobb helyi céget és vállalkozást megkeressük a képződött termelési és papír csomagolási hulladék elszállítására kötendő szerződés érdekében.

A 2025-ös évben a város működtetésével kapcsolatos feladatok ellátását az előző év gyakorlatát követve, továbbra is az önkormányzattal kötött vállalkozási szerződés keretén belül látjuk el.

Az önkormányzattal folytatott egyeztetés eredményeként a feladat ellátásra tervezett összeg 119.774.000,- Ft-tal kevesebb az előző évben ugyanerre a feladat ellátására kapott összegnél.

Ennek következtében szinte az összes közszolgáltatási feladatot csökkentett mértékben tudjuk ellátni a keretösszeg mértékéig.

E vállalkozási szerződés alapján minden hónapban aktuálisan elvégzett munkáról szakmai beszámolót készítünk, és havonként egyenlő összegben részszámlát állítunk ki az önkormányzatnak. Az éves teljesítés elszámolás, teljesítésigazolása 2025. december 31.-i fordulónappal történik.

A tevékenységet jelentősen befolyásolja, hogy az Önkormányzat saját hatáskörébe vonta az önkormányzati ingatlanok további kezelését, így a bevételek, költségek, ráfordítások ezzel arányosan csökkenni fognak, illetve a tevékenységhez kapcsolódóan foglalkoztatott dolgozói létszámot ehhez kell igazítani, a kieső fedezetet más tevékenység bővítésével kell ellensúlyozni.

A terv összeállítása alkalmával 2025. évben a fürdő üzemeltetése kapcsán a tulajdonos önkormányzat által már megítélt támogatással kalkulálunk, mely összeg csökkent az előző évben ugyanezen a soron folyósított támogatás összegéhez képest.

Az üzleti tervben a start közcélú program lebonyolításáért, koordinálásáért kapott lebonyolítási díjat az előző év bázis értékének változatlanul hagyása mellett terveztük meg.

A terv összeállításánál figyelembe vettük a munkásszálló folyamatos üzemeltetésével kapcsolatos feladataink elvégzését, mellyel kapcsolatban, - testületi döntés alapján - költségeink utólagosan kerülnek megtérítésre a Munkásszálló tulajdonos Önkormányzat részéről .

Itt kell megemlíteni, hogy a tervünkben a költséghatékony működés és a likviditás megőrzése érdekében a személyi jellegű költségek (bér, járulék) éves szintű csökkenésével számolunk, mely ered a több lépcsőben leépítésre került létszámból eredő csökkenéssel - melyet részben kiegyensúlyoz a fizetendő végkielégítés és felmondási időre járó bérek összege.

A Társaságnál kizárólag a kötelező mértékű béremelésre került sor, kizárólag az érintett dolgozók részére.

A statisztikai létszámunk alakulása üzleti tervünkben az előző év létszámával számolva a 2025-es évben 90 fő.

A kieső bevételek okozta veszteség enyhítésére a Társaság 2025. év folyamán feleslegessé váló tárgyi eszközeit értékesíteni kívánja piaci áron.

A terv nagyon sok bizonytalansági tényezőt tartalmaz, első sorban a közüzemi díjak, anyagköltség változása negatív hatással bír a társaság gazdálkodására.

Jelen üzleti terv a benne szereplő bevételek és kiadások összevetése után, nagyságrendileg 130.000,- forint nyereséggel számol.

Ez a csekély eredmény szint csak úgy tartható, ha az Orosháza Fürdő utca 5.szám alatti telephelyén lévő irodaépület értékesítésre kerül a 2024. 12.17-én készült értékelési szakvéleményben szereplő piaci értéken. Az értékesítés bekövetkezése esetén a telephely továbbra is el tudja látni jelenlegi funkcióját, a Nádasdy utcáról nyíló bejáraton keresztül.

Mindezek mellett természetesen szigorúan költségtakarékos gazdálkodást kell folytatnunk.

Az üzleti terv évközi alakulását folyamatosan figyelemmel kísérjük, amennyiben beavatkozásra lenne szükség, azt a tulajdonos Önkormányzat egyidejű tájékoztatása mellett haladéktalanul megtesszük.

BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELI TERVE

I/I. GYÓGY-, PARK- ÉLMÉNYFÜRDŐ ÉS KAPCSOLÓDÓ SZOLGÁLTATÁSOK BEVÉTELE

MEGNEVEZÉS	2024. évi tény	2025. évi terv
1. VÍZGYÓGYÁSZATI KEZELÉSEK ÁRBEVÉTELE	37 174 867	40 053 000
OEP költségtérítés	20 577 541	25 882 000
Lakossági költségtérítés	11 678 938	14 171 000
2. WELLNESS ÁRBEVÉTELE	12 200 258	11 515 000
3. FÜRDŐSZOLGÁLTATÁS ÁRBEVÉTELE	186 416 639	6 500 000
Élményfürdő	173 099 979	5 350 000
Parkfürdő		
Szauna-land	9 830 514	1 150 000
Egyéb szolgáltatások, kölcsönzések	3 486 146	
4. FÜRDŐ ÁLTAL MŰKÖDTETETT SZÁLLÁSHELYEK ÁRBEVÉTELE	11 528 153	0
5. RENDEZVÉNYEK ÁRBEVÉTELE	15 229 294	0
6. INGATLANHASZNOSÍTÁS ÁRBEVÉTELE	8 677 883	2 825 000
7. EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK ÁRBEVÉTELE	22 327 157	1 744 000
I/I. FÜRDŐ ÉS KAPCSOLÓDÓ SZOLGÁLTATÁSOK ÁRBEVÉTELE	288 635 862	62 637 000

II. HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE

MEGNEVEZÉS	2024. évi tény	2025. évi terv
Termelési hulladék gyűjtés, szállítás	45 555 201	42 448 000
Hasznosítható hulladékok begyűjtése	13 947 093	12 060 000
Egyéb (konténeres, stb) szállítások	9 686 424	10 830 000
II. HULLADÉK- GAZDÁLKODÁS ÖSSZESEN:	69 188 718	65 338 000

További a tevékenységhez tartozó bevétel keletkezik a közszolgáltatási feladatellátás keretein belül.

III. START és KÖZMUNKA TEVÉKENYSÉG

MEGNEVEZÉS	2024. évi tény	2025. évi terv
IV. START ÉS KÖZMUNKA PROGRAM BEVÉTELE ÖSSZESEN	2 982 197	• 3 000 000

- TÁJÉKOZTATÓ ADAT, A VÁLLALKOZÓI TEVÉKENYSÉGEK TARTALMAZZÁK

**IV. ÖNKORMÁNYZATI VAGYONKEZELÉSHEZ KAPCSOLÓDÓ
KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK BEVÉTELE**

MEGNEVEZÉS	2024. évi tény	2025. évi terv
V. ÖNKORMÁNYZATI VAGYONKEZELÉSHEZ KAPCSOLÓDÓ KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK	191 546 350	59 793 000
Lakások bérleti díja	62 844 026	16 117 000
Nem lakás célját szolgáló helyiségbérleti díj	79 747 090	19 110 000
Munkásszálló beszedett bérleti díj	15 514 190	1 600 000
Bérlakások, közösségi házak, vásárcsarnok közüzemi díjainak megtérülése	33 441 044	22 966 000

V. EGYÉB VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE

MEGNEVEZÉS	2024. évi tény	2025. évi terv
VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGEK	211 538 974	233 525 237
Parkrendezés - parképítés - karbantartás	20 889 174	13 215 000
Piac - vásárcsarnok működtetése, egyéb területhasznosítás	48 027 419	47 171 000
Építési, ingatlankarbantartási munkák	19 026 947	39 650 000
Út- és burkolt felület építése	0	0
Jármű- és gépjavítás	2 582 197	1 769 000
Közüti szállítás, gépi földmunkák, takarítás, gépbérlet, egyéb bevételek	6 762 725	5 577 000
Hirdetési bevételek, hirdetőtáblák üzemeltetése, városmarketing bevétel	1 108 548	1 010 000
Szennyvíz-szállítás, gépi csatornatisztítás megrendelésre	25 960 595	41 856 237
Saját tulajdonú ingatlan (telephely) és eszközhasznosítás	6 123 363	6 080 000
Számviteli szolgáltatás társasházak kezelése	20 931 558	22 572 000
Kulturális rendezvények szervezése, lebonyolítása	12 322 024	11 155 000
Munkásszálló üzemeltetése	42 032 130	35 000 000
Dotto vonat üzemeltetése	3 399 134	0
Mosoda üzemeltetés	0	0
Egyéb számviteli szolg. bevételek	1 810 237	5 416 000
Egyéb vállalkozási tevékenység	562 923	3 054 000

VI. VÁROSÜZEMELTETÉSI FELADATOK ELLÁTÁSA

Megnevezés	2024.évi tény	2025.évi terv
I. fejezet: Ingatlangazdálkodás	74 700 000	35 000 000
II. fejezet: Nyílt és zárt csapadékvíz-hálózat működtetése	19 000 000	14 000 000
III. fejezet: Helyi közutak, kerékpárutak, földes utak, járdák kezelése, hó és síkosság-védelem	83 048 031	80 500 000
IV. fejezet: Közterület fenntartás, karantén kártevők-, rágcsálók irtása	80 274 016	80 200 000
V. fejezet: Telepített erdők, parkok, játszóterek, virágfelületek és zöldfelületek karbantartása, tógazda feladatok ellátása	213 522 047	175 000 000
VI. fejezet: Sportlétesítmények, sportpályák üzemeltetése	29 455 906	20 989 763
Összesen:	500 000 000	405 689 763

EGYÉB BEVÉTELEK

Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv
Bér és járuléktérítés	11 339 098	100 000
Tárgyi eszköz értékesítés	3 557 782	113 000 000
Fürdő veszteség ellentételezésére kapott támogatás	438 000 000	191 250 000
Céltartalék feloldása		14 707 000
Követeléskezeléssel kapcsolatos költségek megtérülése, kapott kamat kötbér	21 074	0
Halasztott bevételek feloldása	29 996 004	29 996 004
Egyéb támogatás	4 985 752	0
Biztosítótól, más vállalkozástól kapott kártérítések	1 366 570	892 000
Egyéb bevételek (utólag kapott engedmény, MÁK 1%, kerekítési kül. stb.)	514 446	75 796
Összesen:	489 780 726	350 020 800

PÉNZÜGYI MŰVELETEK

MEGNEVEZÉS	2024. évi tény	2025. évi terv
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI ÖSSZESEN	34 096	1 200

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN

MEGNEVEZÉS	2024. évi tény	2025. évi terv
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 750 724 726	1 177 005 000

2025. ÉVI TERVEZETT KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK **TERVEZETT ANYAGKÖLTSÉGEK**

KÖLTSÉGEK ÖSSZESÍTÉSE		
MEGNEVEZÉS	2024. évi tény	2025. évi terv
Anyagok költsége mindösszesen	372 023 396	224 430 000
Anyagok összesen:	128 948 558	82 245 000
Üzem- és kenőanyagok	26 394 771	20 243 000
Építési anyagok	32 991 151	20 457 000
Jármű alkatrész, víz-gáz, vill.szer.	20 575 831	15 800 000
Ipari vegyszerek	5 207 056	4 500 000
Tisztítószer, csavarok, kisgép alkatrészek	24 089 389	16 300 000
Egyéb anyagok, munka- és védőruházati, kéziszerszámok	19 690 360	4 945 000
Közüzem díjak összesen:	232 700 472	133 984 000
Vízdíjak Városüzemeltetés, Munkásszálló	10 300 923	11 426 000
Vízdíj Gyopárosfürdő	48 127 158	22 328 000
Gáz szolgáltatás díja Városüzemeltetés, Munkásszálló, Gyopárosfürdő	37 285 494	37 285 000
Villamos energia díja Városüzemeltetés, Munkásszálló	27 206 279	24 822 000
Villamos energia díja Gyopárosfürdő	109 780 618	38 123 000
Egyéb anyagok költsége összesen	10 374 366	8 201 000
Irodaszer	2 705 318	3 242 000
Egyéb, be nem sorolt anyagok költsége	7 669 048	4 959 000

TERVEZETT IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK

Igénybe vett szolgáltatások	2024. tény Ft	2025. terv Ft
Szállítás	2 610 587	440 000
Piac bérleti díj	5 000 000	5 000 000
Egyéb gép, eszköz bérleti díj	4 415 698	3 030 000
Karbantartás, javítás – ingatlan (épület építmény)	8 277 971	5 125 000
Reklám-, hirdetési-, megjelenési költségek, marketing költségek	9 639 402	3 600 000
Karbantartás, javítás (gépek berendezések járművek)	21 651 262	13 685 000
Oktatási díjak	378 911	340 000
Környezet-, munka-, tűzvédelmi díjak	4 361 076	4 455 000
Könyvvizsgálati díj	3 000 000	3 000 000
Informatikai rendszer-üzemeltetés	9 197 370	9 197 000
Jutalékok (szállásközvetítők)	1 445 837	700 000
Ügyvédi-, jogi költségek	5 430 000	4 574 000
Kamarai-, szakmai szöv.tagdíj	373 699	378 000
Víz-, laborvizsgálati díj	2 961 000	3 350 000
Füldőorvos alkalmazása	7 500 000	9 900 000
Műszaki vizsgák, felülvizsgálati díjak	5 861 004	980 000
Üzemorvos	1 176 800	1 055 000
Rovarirtás, növényvédelem	3 292 123	3 450 000
Postaköltség	1 958 240	1 931 000
Felvonó karbantartás, javítás	4 883 040	600 000
Telefon-, internetköltségek	3 666 312	3 703 000
Szoftverfelügyeleti díj	3 259 270	3 069 000
Útburkolati jelek festése külső vállalkozó kivitelezésében	5 684 143	4 500 000
Poroltók javítása, karbantartás	884 438	1 000 000

Igénybe vett szolgáltatások	2024. tény Ft	2025. terv Ft
Szennyvíz ártalmatlanítás	8 187 231	8 447 000
Rágcsálóirtás	10 398 000	10 384 000
Ügyviteli költségek, ügyviteli bérleti díjak	1 848 659	2 033 000
Egyéb igénybe vett szolg. (őrzés, takarítás, mosatás, jogdíjak, előfizetési díjak, fertőtlenítési költségek, stb)	45 552 984	5 653 000
Szállásadáshoz igénybe vett szolgáltatás	9 035 000	0
Műszaki tanácsadás	0	5 400 000
Rendezvényekhez ig.szolg.	6 000 000	850 000
Nyomkövetés	1 475 115	1 458 000
Egyéb igénybevett szolg. vállalkozói tevékenységhez	16 652 755	7 397 000
Egyéb, Önkormányzat feladatellátással kapcsolatban ig.vett szolgáltatások	28 048 470	21 748 000
Települési hull.ártalmatlanítás díja, igénybe vett hulladékszállítási díj	16 862 734	17 450 000
E-útdíj	854 369	1 242 000
Igénybe vett szolgáltatás összesen:	261 823 500	169 124 000

MEGNEVEZÉS	2024. tény Ft	2025. terv Ft
Egyéb költségek összesen	20 786 028	21 468 000
Hatósági-, felügyeleti díjak, illetékek	4 645 362	4 000 000
Banki szolgáltatások díjai	9 212 340	9 719 000
Biztosítási díjak	6 773 211	7 597 000
Egyéb, be nem sorolt költségek	155 115	152 000
Személyi jellegű költségek összesen	857 388 862	614 341 000
Bérköltség	738 985 723	534 837 000
Egyszerűsített foglalkoztatottak bér	22 072 735	3 032 000
Személyi jellegű egyéb kifizetések (táppénz, betegszabadság, munkába járás kötelező kgtérítése, stb.)	15 044 247	8 953 000
Bérfjárulékok	81 286 157	67 519 000
Értékcsökkenés összesen	61 228 118	51 100 000
ELÁBÉ	2 879 159	101 000
Eladott közv.szolg.	184 070 694	64 460 000
Saját előállítási eszközök aktivált értéke	-13 771 908	0

TERVEZETT EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

MEGNEVEZÉS	2024. tény Ft	2025. terv Ft
Egyéb ráfordítások (Önkormányzat és Központi költségvetés részére fizetendő adók, spec.tevékenységet terhelő adók, behajthatatlan követelések)	54 806 966	29 686 000
Pénzügyi műveletek ráfordításai	15 555	15 000
Társasági nyereségadó	3 151 000	2 150 000

TERVEZETT KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN

MEGNEVEZÉS	2024. tény Ft	2025. terv Ft
TERVEZETT KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	1 804 401 370	1 176 875 000

ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNYTERV

MEGNEVEZÉS	2024. tény Ft	2025. terv Ft
TERVEZETT ADÓZOTT EREDMÉNY	-53 676 644	130 000

BERUHÁZÁSI – FEJLESZTÉSI TERV

2025. év

Tekintettel az Önkormányzattól kapott támogatás korábbi évekhez képest jelentősen csökkent összegére jelentősebb beruházást, fejlesztést nem tervezünk.

gyógyászat használati melegvíz előállító rendszerének korszerűsítése

pilates-terem kialakítása

2 db. pilates gép beszerzése

2 db kézi tologatós fűnyíró beszerzése

Kézi kisgépek beszerzése

1 db tologatós fűnyíró beszerzése

ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁMTERV 2025. ÉV

MEGNEVEZÉS	ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM
A társaság VEZÉRIGAZGATÓ irányítása alatt működik	
1.) Felsővezetők	1 fő főkönyvelő 1 fő műszaki vezető
2.) Központi irányítás	1 fő környezetvédelmi mérnök 1 fő titkárnő 1 fő munkaügyi előadó-bérszámfejtő 1 fő belső ellenőr, elemző 1 fő könyvelő 1 fő követeléskezelő 1 fő pénztáros
3.) Üzemfenntartási részleg <u>Irányítás alá tartozó terület</u> - raktár üzemanyagkút portaszolgálat Pártok Háza Sportlétesítmények Közösségi Házak	1 fő telephely vezető 4 fő portaszolgálat 1 fő gondnok 1 fő közösségiház gondnok (részmunkaidős) 1 fő anyagkönyvelő 1 fő udvaros

4.) Szállítási, köztisztasági részleg <u>Irányítás alá tartozó terület</u> Szolgáltatás ellátása Közterület fenntartás Orosházán Gépjárműjavító bázis működtetés Szennyvízszállítás Analitikus könyvelés-számlázás (főkönyvelő szakmai irányításával)	4 fő gépjárművezető 2 fő autószerelő 1 fő lakatos 1 fő úttisztító 1 fő vállalkozási szolgáltatás számlázó 1 fő szippantógép kezelő 1 fő mérlegkezelő
5.) Parkkarbantartó részleg <u>Irányítás alá tartozó terület</u> Játszóterek karbantartása Parkkarbantartás Növényvédelem Szállítási munkákat a szállító részleg biztosítja	1 fő részlegvezető 1 fő szakirányító 4 fő kisépkezelő 1 fő kosarasemelő kezelő 1 fő komposztáló telep kezelő 1 fő traktoros 1 fő kertész 1 fő segédmunkás

6.) Önkormányzati ingatlanok kezelése, hasznosítása <u>Irányítás alá tartozó terület</u> Önkormányzati tulajdonban lévő lakások, üzletek, közösségi házak kezelése. Karbantartási, felújítási feladatokat az építő részleg biztosítja.	2025.04.01-től az Önkormányzat saját hatáskörbe rendelte a feladatellátást.
7.) Társasház kezelés	4 fő társasház kezelő 1 fő karbantartó
8.) Számviteli szolgáltatás	1 fő pénzügyi-számviteli ügyintéző (munkaügy, számvitel - részt vesz a feladatellátásban)
9.) START program	1 fő szakirányító 1 fő adminisztrátor
10.) Munkásszálló	1 fő csoportvezető gondnok 4 fő gondnok 1 fő takarítónő
11.) Piac-, Vásárcsarnok üzemeltetés	1 fő részlegvezető 2 fő helypénzszedő 2 fő nyilvános illemhely-kezelő 1 fő gombavizsgáló 1 fő udvaros

12.) Gyopárosfürdő Gyógy-, Park- és Élményfürdő (kizárólag a gyógyászati részleg működik)	3 fő gépész 3 fő jegypénztáros 2 fő takarító 2 fő parkgondozó / medence takarító 1 fő gyógyászati csoportvezető 4 fő gyógymasszőr 3 fő gyógytornász 1 fő fizioterápiás asszisztens 1 fő uszodamester
13.) Építő részleg <u>Irányítás alá tartozó terület</u> nyílt és zárt csatornatisztítás, útkarbantartás lakóingatlanok felújítása, karbantartása, belvízelvezetés járdák építése, kátyúzás, stb	1 fő festő 2 fő kőműves 1 fő asztalos 2 fő szakmunkás 2 fő segédmunkás

Megnevezés	Éves átlagos statisztikai létszám
Állományi dolgozók tervezett statisztikai létszáma	90 fő

OROSHÁZA-GYOPÁROSFÜRDŐ GYÓGY-, PARK- ÉS
ÉLMÉNYFÜRDŐ

2024. év értékesítési beszámolója

és a

2025. év értékesítési terve

2024. ÉV ÉRTÉKELÉSE

A Gyopárosi Gyógy-, Park- és Élmenyfürdő számára elsődleges célok voltak:

- felkészülés a nyári szezon nyitására
- kültéri gyógyvizes medence burkolat felújítása, tereprendezés
- parkfürdő bútorzat karbantartása
- öltözők korszerűsítése és festése kimondottan az EMK épületében
- tereprendezés, közlekedő burkolat karbantartás
- kültéri játszóterek karbantartása, felújítása
- napelempark üzemeltetése – üzemeltetési költség csökkentése
- kutak karbantartása különös tekintettel a geotermikus rendszer visszasajtoló kútjára, kapacitás növelése
- orosházi vendégkör megtartása, növelése,
- versenyképes árak és szolgáltatások biztosítása.

2024. ÉVI RENDEZVÉNY NAPTÁR

Január	Szaunaszeánsz
Február 16.	Farsangi Koktélest
Február 16.	Farsangi Mulatság- Gyopárka Fejlesztő Kuckó
Február 17.	Egyet fizet kettőt kap Valentin napi masszázsz akció
Február	Szaunaszeánsz
Március	Szaunaszeánsz-Tavaszcím
Március	Egészségnap
Április	Szaunaszeánsz sorozat - Nyuszi ül a fűben, Húsvéti ünnepkör
Május 17.	Fürdő nyitás
Május 18.	Ingyenes belépés a fürdőbe
Május	Szaunaszeánsz
Június	Szaunaszeánsz – Indul a vakáció
Június 26-27-28.	Mizújs Babám Fesztivál
Július 15-21.	Nadi Tábor
Augusztus 20	Ünnepi rendezvény
Július	Szaunaszeánsz –Reanimated
Július 27.	Valmar, Bruno x Spacc koncert
Augusztus 17.	Tankcsapda koncert
Augusztus 19.	Majka koncert
Augusztus	Szezonzáró Éjszakai Fürdőzés
Szeptember	Nagy Sándor emléktverseny
Szeptember	Szaunaszeánsz - Szület
Október	Szaunázók Héttvégje
Október	Szaunaszeánsz
November	Szaunaszeánsz - Halloween
December	Szaunaszeánsz- karácsonyi ünnepek
December	Adventi készülődés kezdete Wellness-kártya, masszázsz reklámozása karácsonyi ajándékként

2024. ÉV RÉSZLEGENKÉNTI ÉRTÉKELÉSE

Vendégforgalmi és bevételi adatok

A fürdő összbevételének összetevői: a legjelentősebb bevétel a belépők értékesítése, majd a gyógyászati és wellness szolgáltatások, a kemping bevételek, területbérleti és üzlethelyiség bérleti díjak, valamint az egyéb értékesítések. Az élményfürdő felújítása miatt kieső vendégforgalom tükröződik mind a bevételi, mind a látogatottsági adatokban. 2024-ben a felújítás miatt az előző évhez képest az élményfürdő kültéri medencéi is zárva tartottak, ami szintén negatívan befolyásolta a bevételeket és csökkentette a

Év	Belépőszámok (fő)
2015	198.346
2016	197.638
2017	222.775
2018	252.100
2019	230.682
2020	137.778
2021 (fürdő zárva: január-május vége)	102.900
2022	136 431
2023	121 000
2024	106.085

Parkfürdő

Az uszoda és tanmedence május 17-től szeptember 19-ig üzemelt. Több úszásoktató tartott úszásoktatást gyermekek számára, amit az gyermekek belépő nélkül és szülői kísérőjegy nélkül vehettek igénybe. A helyi lakosok 196 db uszoda bérletet vásároltak, 9 db uszoda bérlet lett értékesítve nem orosházi lakosok számára.

2024-es évben a gyógyászati részleg és két gyógymedence mellett idény jelleggel csak a parkfürdő üzemelt, melynek bevétele 167.619.066 Ft volt.

A részleg eredményessége javarészt az időjárás függvénye, így az elmúlt évek hullámzó látogatottsági és bevételi adatokat mutatnak. A parkfürdő számos kedvezményt kínált: úszójegyet (ami 3 óra időtartamra szól), hétköznapiokon a 16:00 óra utáni kedvezményes belépőt.

A csökkenő családi vendégek száma miatt ebben a szezonban a gyermekek belépése 14 alatt ingyenessé vált. Egy család maximum 3 gyermek belépőjegy fizetése nélkül vehette igénybe a parkfürdő szolgáltatásait.

Év	Látogatók száma	Bevétel
2016	44 100	40 000 000,- Ft
2017	48 100	48 900 000,- Ft
2018	44 300	37 540 000,- Ft
2019	46 700	48 098 000,- Ft
2020	27 000	35 000 000,- Ft
2021		összevont a park és élményfürdő
2022		összevont a park és élményfürdő
2023		összevont a park és élményfürdő
2024		167.619.066,- Ft

Élményfürdő

A felújítás miatt 2024-ben nem folyt be bevétel az élményfürdő szolgáltatásaiból. Az alábbi adatok az előző évek bevételeit mutatják.

Év	Látogatók száma	Bevétel
2016	87 100	147 000 000,- Ft
2017	90 400	167 700 000,- Ft
2018	84 500	178 066 000,- Ft
2019	101 700	196 315 000,- Ft
2020	51 053	140 790 000,- Ft
2021		összevont a park és élményfürdő
2022		összevont a park és élményfürdő
2023		összevont a park és élményfürdő

Szauna Park

Őszi-téli időszakban a szauna szolgáltatások igen népszerűek.

A szauna szeánszok továbbra is népszerűek voltak. Összesen 1051 db szeánsz belépő lett értékesítve 1, 2 vagy 3 alkalmas szeánszra 1 604 963,- Ft értékben.

2024. év folyamán a szaunákat az alapbelépő mellé váltott kiegészítő belépőkkel lehetett igénybe venni.

2023. 09. 04-től kezdődően és 2024-ben a Szauna Park csak szombat és vasárnapi napokon üzemelt költségcsökkentés miatt. Hétköznapi napokon a gyógyászati részlegen lévő finn szauna kabin és merülő állt a vendégek rendelkezésére egy bizonyos időszakban külön díj felszámítása nélkül.

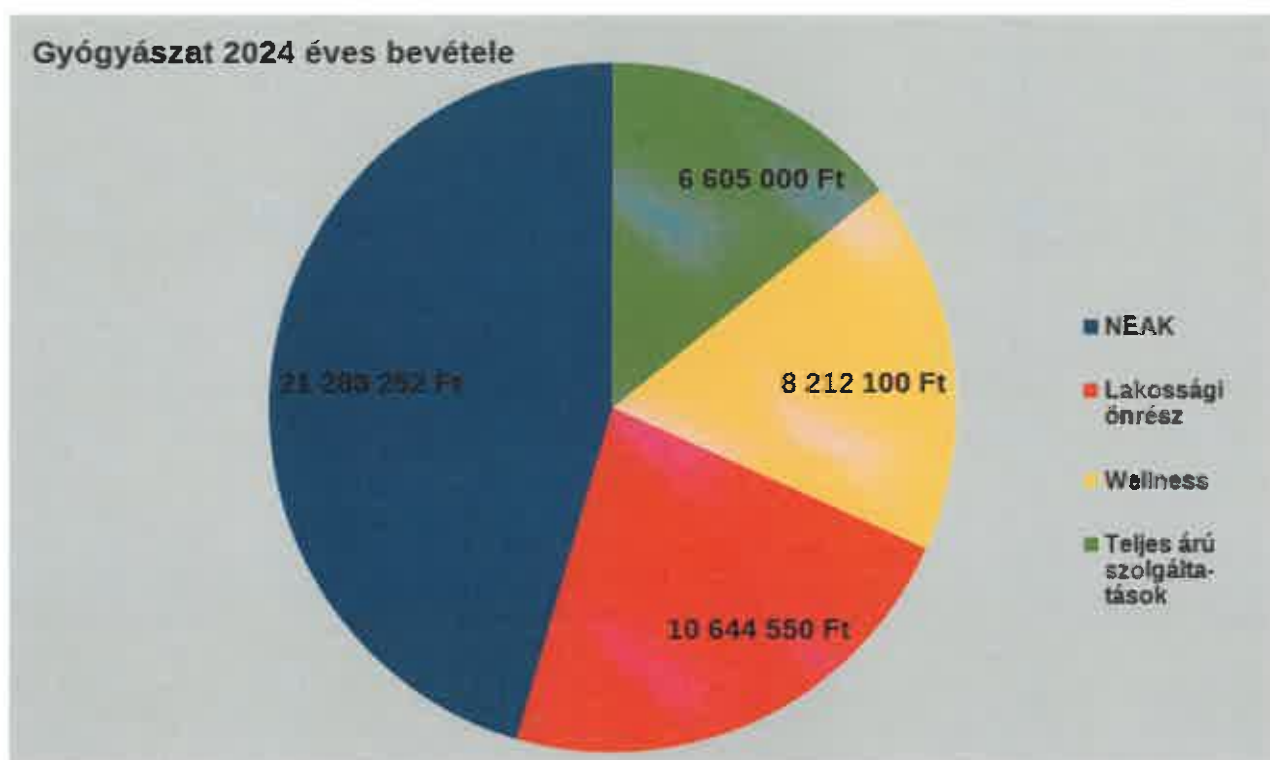
A Szauna Park összbevétele a 2024. év folyamán 9 784 856,- Ft volt.

Év	Látogatók száma	Bevétel
2015	23 500	18 500 000,- Ft
2016	26 800	21 100 000,- Ft
2017	27 700	22 600 000,- Ft
2018	28 400	23 645 000,- Ft
2019	29 600	27 691 000,- Ft
2020	15 138	17 115 000,- Ft
2021 (fürdő zárva: január-május vége)	8 273	7 007 835,- Ft
2022	11 382	10 919 000,- Ft
2023	7 878	10 721 885,- Ft
2024	6273	9 784 856,- Ft

Gyógyászati részleg

2024. évi eredmények – 2025. évre vonatkozó tervek

2024-ben minimálisan csökkent a gyógyászat bevétele a 2023-as évhez képest, változtak a bevételi arányok. Bár a betegforgalom egész évben folyamatos volt, a gyógyászat forgalmán is megérződött a fürdővel kapcsolatos negatív megítélés, mely főleg a nyári időszak gyógyturizmusából befolyó bevételt csökkentette. Emellett a második félevtől folyamatosan csökkenő bevételekkel számolhattunk a fürdő orvosa elbocsátását követően.



A Gyógyászat 2024 évi bevétele

Összes bevétel:	47.623.164.- Ft
- NEAK támogatás	21.283.252.- Ft
- Lakossági önrész	10.644.550.- Ft
- Wellness	8.212.100.- Ft
- Teljes árú kezelések	6.605.000.-Ft

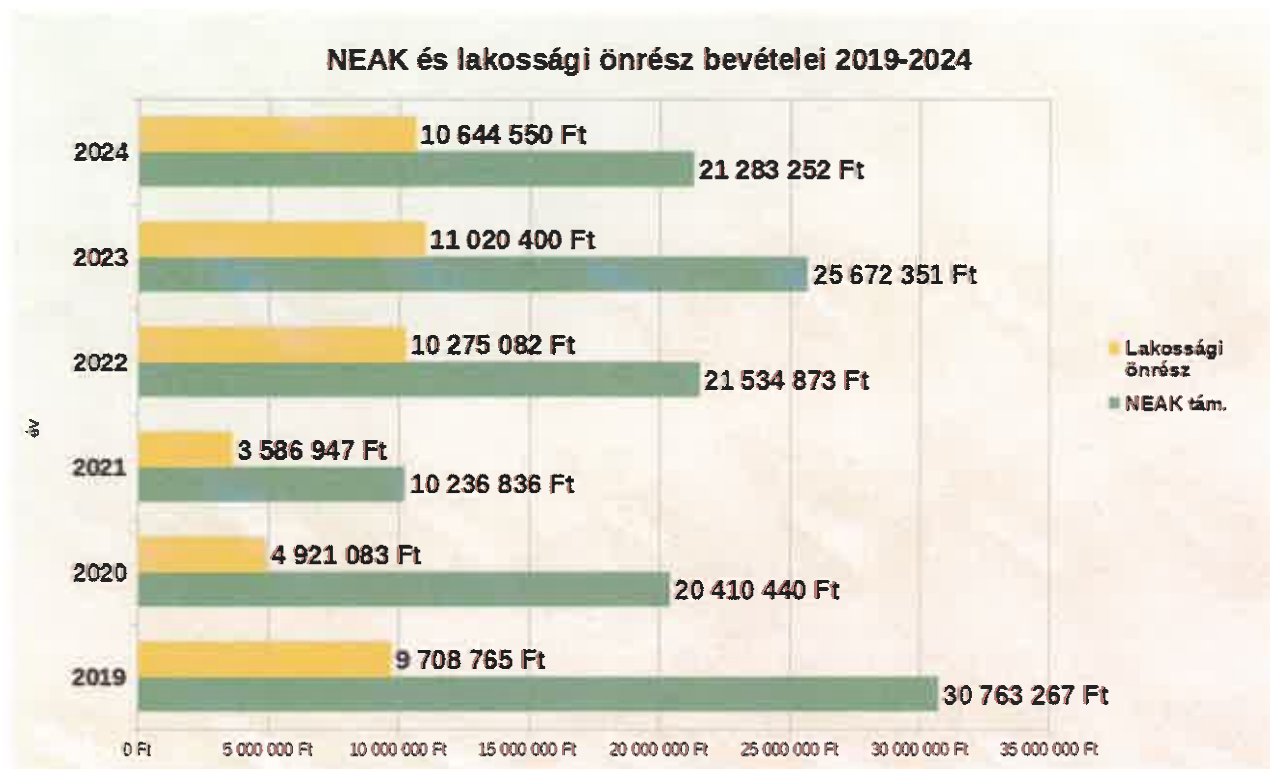
2023 és 2024 gyógyászati bevételeinek összehasonlítása

A 2024-es évet a gyógyászat 11 fő munkavállalóval kezdte (1 fő gyógyászati vezető-gyógytornász, 1 fő fürdőorvos, 2 fő gyógytornász, 1 fő fizioterápiás asszisztens, 6 fő gyögmasszőr). A létszám az év folyamán folyamatosan változott. Júniusban a fürdő orvos szerződésének megszüntetés követően egy gyögmasszőr szerződése nem került meghosszabbításra. Az év végén több munkavállaló munkaideje került csökkentésre költségminimalizálási okokból. Év végére 8 fő munkavállalóra módosult a dolgozói létszám, így állományban 1 fő gyógyászati vezető, 1 fő teljes munkaidős gyógytornász, 1 fő 20 órás foglalkoztatású gyógytornász, 1 fő fizioterápiás asszisztens, 1 fő teljes munkaidős gyögmasszőr és 3 fő heti 30 órás alkalmazású gyögmasszőr maradt.

A vendég forgalom egész évben folyamatos volt, bezárásra nem került sor. Az év első felében kiegyensúlyozott betegforgalom mellett folyamatos volt a beteglétszám. Az év közepétől viszont a fürdőorvos szerződésének megszüntetésével hónapról hónapra csökkent, ezáltal a munkavállalók kihasználtságának százalékos aránya is.

Ennek oka, hogy a betegút újra meghosszabbodott, szakrendelésre csak hosszas várakozási idővel jutottak be a betegek az Orosházi Kórházba. Ezáltal a kezelések felvételének időpontja eltolódott. A nyári időszak is nem várt létszámcsökkenést hozott. Az évek során más városokból visszajárók a fürdő szolgáltatásainak szűkülése miatt elpártoltak.

Az Orosházi Önkormányzat által üzemeltetett kisbusz egész évben működött, melyre nagy szükség van annak érdekében, hogy betegszámunk ne csökkenjen tovább, hiszen sokak számára ez jelenti az egyetlen Gyopárosra való kijutási lehetőséget.



A gyógyászat teljes bevétele 47.623.164.- Ft volt, ami 2.098.987 Ft-tal csökkent 2023 év bevételeihez képest. Az NEAK finanszírozású kezelésekből 21.284.999.- Ft folyt be, ami 8%-os forgalom csökkenést jelent. Ennek oka a fürdőorvos szerződésének megszűnése és az ezáltal csökkenő betegszám. A NEAK finanszírozású kezelésekhöz köthető lakossági önrészből származó bevétel 10.644.555 Ft-ra csökkent előző évhez képest.

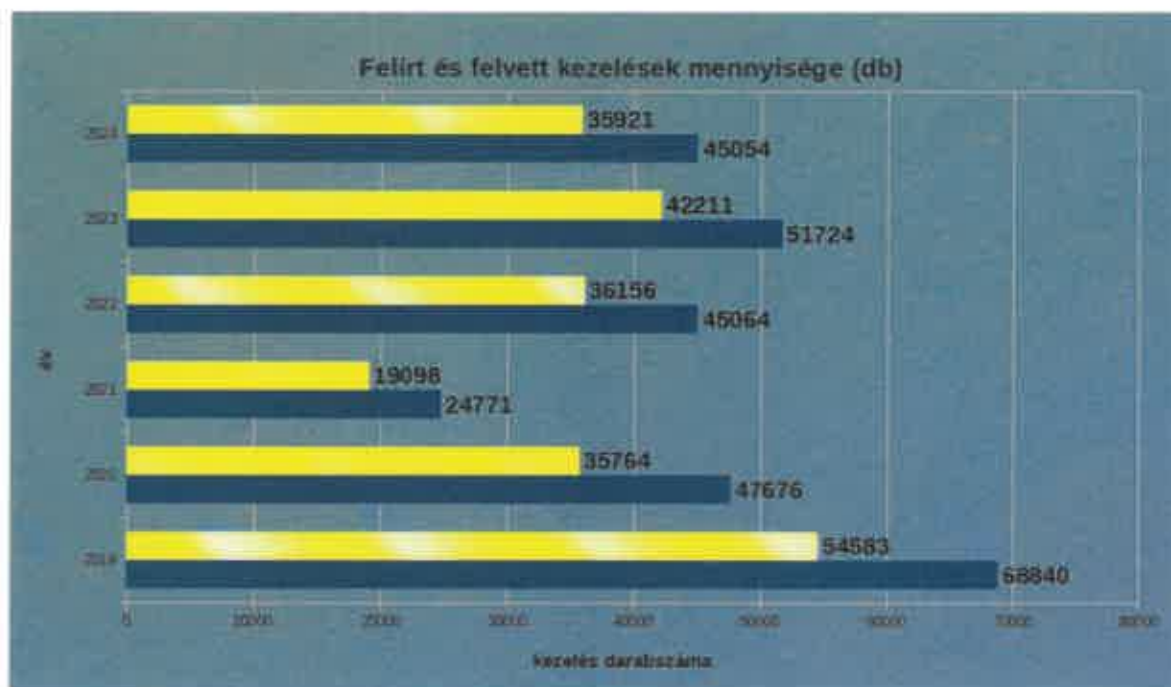
A teljes gyógyászati forgalom 13 %-a teljes árú gyógyászati kezelésekből származik, ami 5%-kal növekedett az előző évhez képest. Gyógyászati célú, **nem NEAK által finanszírozott** szolgáltatásainkból **6.605.000 Ft** bevétel érkezett 2024-ben, ami 38%-os növekedést jelent, mely a folyamatosan bővülő szolgáltatási palettánknak köszönhető.

Betegszám 2018-2024 évben elszámolt vények mennyisége alapján

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1915 fő	1501 fő	972 fő	523 fő	949 fő	930 fő	875 fő

2024-ben 7 db hosszú hétvége volt, melyeken főként a wellness szolgáltatásokat vették igénybe a látogatók, mivel a gyógyászati szolgáltatások az alacsony látogatottság miatt nem voltak elérhetőek.

Az orvos által felírt kezelések felvételi arában minimális változás történt. 3%-kal csökkent a korábbi évhez képest, így 79%-ban éltek a felírt kezelések lehetőségével.



Elmúlt évekhez hasonlóan továbbra is a legnépszerűbb kezelés az orvosi gyögmasszázs (06), ezt követi a medencefürdő (01), majd a csoportos víz alatti gyógytorna.

2024-ben összesen 875 fő vényének elszámolása történt, így 55-tel kevesebben vették igénybe a NEAK által támogatott balneoterápiás kezeléseket az előző évhez képest.

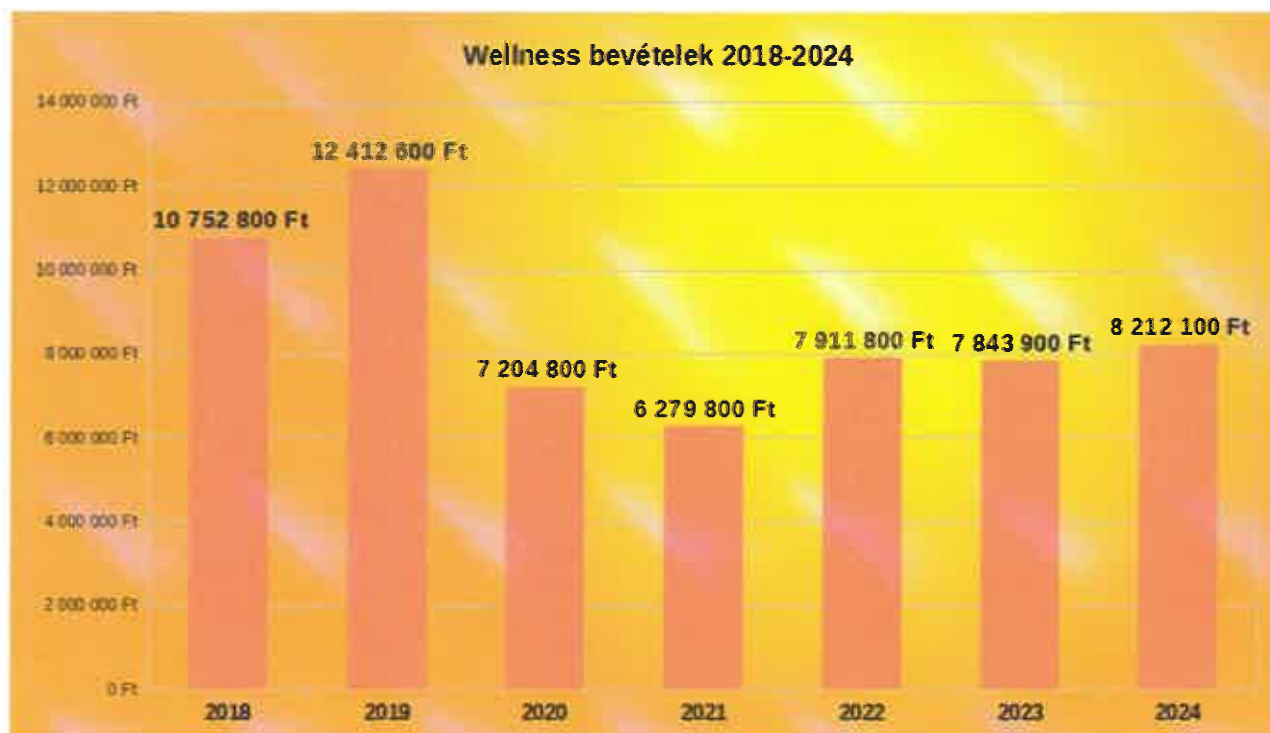
Terápiás csomagjainkat éves szinten összesen 19 fő vette igénybe, amelyből 876.515 Ft bevétel folyt be.

	<u>Igénybe vette:</u>	<u>Bevétel:</u>	
Összesen:	2018	11 fő	485.890,-
	2019	6 fő	322.090,-
	2020	3 fő	101.970,-
	2021	3 fő	131.600,-
	2022	30 fő	1.543.600,-
	2023	25 fő	1.090.500,-
	2024	19 fő	876.515,-

Gyógyászati célú, **nem NEAK által finanszírozott** szolgáltatásainkból **6.605.000 Ft** bevétel érkezett 2024-ben, ami 38%-os növekedést jelent. Mely a folyamatosan bővülő szolgáltatás palettánknak köszönhető.

Wellness részleg

Az élményfürdő zárvatartása miatt a wellness masszázsokból befolyó bevétel az elmúlt évhez képest továbbra is alul maradt, viszont a 2023-as évhez képest minimális növekedést mutat, 8.212.100.- Ft folyt be.



A wellness masszázs bevétele főként a fürdővendégek mennyiségétől függ, így csökkenő vendégszám mellett csökkenő bevétellel számolhatunk.

2025 évi tervek

2024-ben nem történt beruházás a gyógyászatban. A folyamatosan csökkenő bevételek mellett erre nem volt lehetőség.

2025-ben célunk az orosházi lakosságra építve új magánegészségügyi szolgáltatások bevezetése és azok népszerűsítése a gyógyászat forgalmának növelésének érdekében.

A csökkent betegforgalom megoldására szükséges újra fürdőorvost alkalmazni, hiszen fél év alatt egyértelművé vált, hogy elengedhetetlen a gyógyászat kihasználtságának növeléséhez.

A wellness bevételek növelése a célunk, melyre van esély az élményfürdő újra nyitásával.

Fejlesztési tervek:

- Gyógyászati öltözők felújítása (festés, burkolatok)
- Közösségi terek festése, aulák bútorzatának cseréje
- Masszázs kezelő helység festése, modernizálása
- tornamedence térben tusolók felújítása, víz hőszabályzásának megoldása
- eszközbeszerzés új szolgáltatásokhoz
- akadálymentesítés az első emelethez
- gyógyászati medencetér hangulatosság tétele, festése
- további fejlesztő eszközök beszerzése a Gyopárka Fejlesztő Kuckóba
- gyógyászati dolgozók továbbképzése új szolgáltatások bevezetése céljából

Gyopárosfürdő, 2025.04.24.

Készítette:

Horváth Andrea
gyógyászati vezető

Wellness szolgáltatások

A wellness szolgáltatások továbbra is népszerűek voltak, viszont az élményfürdő zárva tartásával, a turizmus csökkenésével kisebb az érdeklődés a wellness masszázsok iránt is. A legnagyobb népszerűségnek örvendő szolgáltatások továbbra is a frissítő és nyugtató masszázsok. (Wellness bevételek részletesen a gyógyászat értékelésénél található)

Jellemzően az ünnepi időszakban a **Wellness kártya értékesítés** jelentős szegmens. 2024-ban 60

darab került értékesítésre, összesen 432 000,- Ft értékben.

Erdei Faház és Termál Park Kemping

A fürdőhöz két kemping üzemeltetése tartozik.

Az **Erdei Faház Kemping** 2024-ben zárva tartott leromlott állapota miatt..

A **Park Kemping** vendégei 2 656 vendégéjszakát töltöttek Gyopárosfürdön. Az ebből származó bevétel 11 996 112,- Ft volt (IFA nélkül).

Egyéb értékesítés

A fürdő alapvető szolgáltatásainak bevételét kiegészítik az egyéb értékesítések, mint például a fürdőruha, köntös és törölköző bérleti díjak, szaunázási kellékek és emléktárgyak értékesítése, öltözőszekrény bérleti díj, napágy vagy pihenősziget bérleti díj, parkoló díj, csónak, vízipicikli és kerékpárkölcsonzés, toronylátogatás, uszoda pályabérleti díjak.

Ezen értékesítésekből mindösszesen 37 345 015,- Ft bevétel keletkezett.

2024-es év árpolitikája

A fürdő árainak kialakításakor az alábbi szempontok és irányelvek kerülnek előtérbe:

téli – nyári időszakra érvényes jegyárak alkalmazása

inflációkövető áremelés

kedvezmények biztosítása

nyári időszakban családok látogatók bevonása

- ° a nyugdíjas és diák vendégeknek
- ° helyi lakosok számára 50% kedvezmény
- ° 3 órás kedvezményes úszójegyek
- ° egységes fürdőbelépők, szauna park kiegészítő belépővel
- ° létszámtól függő, csoportos 10 % kedvezmény
- ° 16 óra után csökkentett jegyárak
- ° szombat éjszakai fürdőzés 18-24 óráig az élményfürdő terasz, a gyógyvizes medencék és szauna park területén

- Családos vendégek bevonása érdekében gyermek kedvezmény: családonként 3 fő 14 év alatti gyermek ingyen veheti igénybe a fürdő szolgáltatásait szülői felügyelettel.

Együttműködések 2024-ben:

- **Szállodák:** a fürdő közvetlen szomszédságában lévő három legnagyobb szálloda jelentős számú belépőjegyet értékesített a 2024. évben.
- **Szakszervezetek és ligák (BRDSZ)**
- **Programturizmus** – portál folyamatos tájékoztatást nyújt a szauna szeánszok tematikájáról, az aktuális rendezvényekről és akciókról.
- **Úszásoktatók, úszóegyesületek** – a fürdő 50 méteres úszómedencéjében úszásoktatás céljából számos oktató és egyesület köt pályabérleti szerződést.

Gyopárosfürdő fejlesztési tervei 2025-ben

A Gyopárosi Gyógy-, Park- és Élményfürdő számára elsődleges célok:

- karbantartás, állagmegóvás a fürdő teljes területén
- orosházi vendégkör megtartása, növelése
- gyógyászat magán jellegű szolgáltatási körének bővítése
- fürdőorvos újra alkalmazása