

BEVEZETŐ

A 2026-os év üzleti tervének elkészítése alkalmával bázisként részben a 2025 év 1-10 havi bevételi és kiadási tény adatait használtuk fel, kiegészítve a rendelkezésünkre álló azon információkkal, melyek várhatóan hatással lesznek a Társaság 2026. évi gazdálkodására.

Tekintettel arra, hogy a tervezési időszak ezen szakaszában még nem áll teljeskörű információ a rendelkezésünkre, a jelen tervben elsősorban a közszolgáltatási és a fürdő üzemeltetési területeket emeltük ki, mivel ezek adják a társaság működésének gerincét.

Természetesen az egyéb területeket (piac üzemeltetés, építőipari tevékenység, munkásszálló üzemeltetés, szennyvíz-, termelési hulladékszállítás stb.) is megterveztük, viszont ezek gazdálkodási súlya csekélyebb, ezért a véglegesítésükkel célszerű megvárni az önkormányzati költségvetés elfogadását.

A fürdő és kapcsolódó szolgáltatások területén nem terveztünk nagy mértékű bevétel emelkedéssel, mivel jelenleg (a téli időszakban) kizárólag a két melegvízes medence és a szaunapark üzemel a gyógyászaton kívül. A 2025. évhez hasonlóan a nyári hónapokra (jún.15-szeptember 15.) tervben van a parkfürdő megnyitása, kiegészítve az élményfürdő kültéri medencéivel. Ennek bevételi és kiadási tételeit szerepeltetjük jelen tervünkben.

A tervben a vízgyógyászati kezelések tekintetében árbevétel növekedéssel számolunk. A korábbi tevékenységeken túl a 2026-os év fő célja a sport rehabilitációs és rekreációs irány meghonosítása, megcélózva ezzel elsősorban a megyei sportegyesületeket és gazdasági szereplőket.

A fő cél, hogy a gyógyászat-rehabilitációs tevékenységhez kapcsolódó vendégkört meg tudjuk tartani, illetve bővítsük a fürdő és a szállásadók részére. A jövő évben továbbra is számítunk arra, hogy a város és a fürdő között közlekedik buszjárat a kezelésre érkezők számára, mely szintén pozitív hatást gyakorol a gyógyászat árbevételének növekedésére.

A 2026-os évben a város működtetésével kapcsolatos feladatok ellátását az előző év gyakorlatát követve, továbbra is az önkormányzattal kötött vállalkozási szerződés keretén belül látjuk el. A feladat ellátásra tervezett összeg bruttó 554.990.000,- Ft, ami 39.764.435,- Ft-tal több, mint a 2025 évi mérték.

E vállalkozási szerződés alapján minden hónapban aktuálisan elvégzett munkáról szakmai beszámolót készítünk, és havonként egyenlő összegben részszámlát állítunk ki az önkormányzatnak. 2026. januárjában a likviditási helyzetünk javítása érdekében bruttó 150.000.000,- Ft előleg kiutalását kérjük az önkormányzattól. Az éves teljesítés elszámolás teljesítésigazolása 2026. december 31.-i fordulónappal történik.

A terv összeállítása alkalmával 2026. évben a fürdő üzemeltetése kapcsán a tulajdonos önkormányzattól 195.000.000,- Ft támogatás folyósításával kalkulálunk, mely összeg kismértékben (3.750 e Ft-tal) emelkedett az előző évben ugyanezen a soron folyósított támogatás összegéhez képest.

Itt kell megemlíteni, hogy a kapcsolódó bértervünkben céges szinten a személyi jellegű ráfordítások 7%-os emelésével számoltunk. A 2025-ös évben nem került sor cégszintű

béremelésre, kizárólag a minimálbér és a garantált bérminimum szintjére történő korrigálást végeztük el. A mostani tervezett béremelés is differenciált, törekedve arra, hogy az azonos szinteken megteremtsük a bértranszparenciával kapcsolatos elvárásoknak való megfelelést.

A statisztikai létszám alakulása tekintetében az üzleti tervünkben az előző év létszámával számolunk.

A következő gazdálkodási évről is elmondható, hogy szigorúan költségtakarékos gazdálkodást kell folytatnunk. Fő célunk a likviditási helyzet stabilizálása, mivel az önkormányzat felé fennálló lejárt kötelezettségünk jelenleg 178.632.425,- Ft, az egyéb szállítók irányába pedig 95.998.991,- Ft.

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

Orosháza, 2025. december 9.

Orosházi Városüzemeltetési
és Szolgáltató ZRt.

Tóthné Szekeres Mária
vezérigazgató

Terv 2026
KÖZSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

Főkönyvi szám	MINDÖSSZESEN
511 - Anyagköltség	-36 460 000
5111 - Üzemanyag felh.	-7 395 000
5131 - Közüzem díjak/ gáz	-11 600 000
5132 - Közüzem díjak/ víz	-3 100 000
5133 - Közüzem díjak/ áramdíjak	-4 962 916
514 - Irodaszerek	-100 000
515 - Egyéb anyagok	-40 000
521 - Szállítás, rakodás, rak.ktgei	-150 000
5224 - Bérleti díj - ügyvitel	-50 000
5231 - Karbantart.javítás - ingatlan	-1 000 000
5232 - Karbant.javítás - gép, berend	-7 900 000
5234 - Karbant.javítás - poroltó	-131 000
5239 - Műsz.vizsgák, felülvizsg.díj	-360 000
5242 - Hirdetési ktgek nem záradékolt	-10 000
52901 - Egyéb szolgáltatások	-52 000
52902 - Postaköltség	-20 000
52911 - Környezet- munka- tűzvédelem	-280 000
52912 - Ügyvédi- jogi költségek	-200 000
52916 - Rovarirtás - növényvédelem	-2 000 000
52917 - Útburkolati jelek festése	-5 500 000
52919 - Rágcsálóirtás	-7 500 000
52920 - Ügyviteli költségek	-60 000
52922 - Nyomkövetés	-1 040 000
52925 - Internet-költség	-380 000
52926 - Egy. közszolgra igv. szolg.	-2 068 000
52927 - Őrzés-védelem	-60 000
52929 - Szemétdíj, hulladékszállítás	-177 000
52931 - Bérlok sz.igbe vett szolg.	0
531 - Hatósági díjak,illetékek	-350 000
532 - Pénzügyi befektetési sz.díjak	0
533 - Biztosítások	-1 550 000
541 - Bérköltség	-189 000 000
5411 - Bérköltség efo.bér	-1 470 000
553 - Betegszabadság	-1 683 000
557 - Táppénz 1/3-ad	-10 000
5596 - Utazási , kiküld.ktgek	-540 000
5611 - Szociális hozzájár.adó	-24 570 000
5612 - Egysz.fogl.közterhe	-150 000
571 - Terv szerinti értécsökkenés	-3 450 000
572 - Használatba v. egy ö.elsz. écs	-165 000
8632 - Bírság, kamat, kártérítés	-1 141 000
8633 - Jóg.hat.bírság Art,Tb tv.	-500 000
86711 - Ktgvetéssel sz gépjmúadó	-1 240 000
911 - Belföldi értékesítés n.árbevét	437 000 000
9632 - Kapott kamat,kötbér,kártérítés	300 000
9651 - Céltartalék feloldása	0
96734 - Önk. tám felold Kosaras	0
MINDÖSSZESEN	118 885 084
Általános irányítási, igazgatási költségek, társaságot terhelő adók, ráfordítások tevékenységet terhelő arányos része	-105 109 500
Eredmény összköltségen:	13 775 584

TERV 2026
GYOPÁROSI GYÓGY- PARK- ÉS ÉLMÉNYFÜRDŐ

Főkönyvi szám	MINDÖSSZESEN
511 - Anyagköltség	-20 400 000
5111 - Üzemanyag felh.	-600 000
5131 - Közüzem díjak/ gáz	-7 800 000
5132 - Közüzem díjak/ víz	-24 000 000
5133 - Közüzem díjak/ áramdíjak	-56 800 000
514 - Irodaszerek	-12 000
515 - Egyéb anyagok	-380 000
521 - Szállítás, rakodás, rak.ktgei	-120 000
5223 - Bérleti díj - egyéb	-840 000
5224 - Bérleti díj - ügyvitel	-99 480
5231 - Karbantart.javítás - ingatlan	-6 650 000
5232 - Karbant. javítás - gép, berend	-3 550 000
5233 - Karbant. javítás - felvonó	-720 000
5234 - Karbant. javítás - poroltó	-653 313
5239 - Műsz.vizsgák, felülvizsg.díj	-2 994 978
5242 - Hirdetési ktgek nem záradékolt	-300 000
52901 - Egyéb szolgáltatások	-300 000
52903 - Üzemorvos, foglalk.éü.szolg.	-59 500
52905 - Jutalékok (szállásközzv)	-936 023
52906 - Telefon ktg.	-9 348
52908 - Egyéb szolg./ váll.-hoz	-840 000
52909 - Útdíj	-11 906
52910 - Szovtverfelügyeleti díj	-1 985 700
52911 - Környezet- munka- tűzvédelem	-1 320 000
52912 - Ügyvédi- jogi költségek	-600 000
52913 - Tagdíjak - kamarák, szövetség	-209 000
52914 - Vizvizsgálat, labordíj	-7 000 000
52915 - Fürdőorvos	-15 000 000
52919 - Rágcsálóirtás	-352 000
52920 - Ügyviteli költségek	-192 000
52921 - Rendezvény-költségek	-1 500 000
52922 - Nyomkövetés	-45 756
52925 - Internet-költség	-480 000
52927 - Őrzés-védelem	-80 000
52928 - Rendezvény-költség- fellépők	0
52929 - Szemétdíj, hulladékszállítás	-344 070
531 - Hatósági díjak, illetékek	-1 698 400
532 - Pénzügyi befektetési sz. díjak	-180 000
533 - Biztosítások	-1 723 776
534 - Ktgyként elszámolandó adók, jár	-470 600
541 - Bérköltség	-211 208 025
5411 - Bérköltség efo.bér	-1 700 000
553 - Betegszabadság	-754 270
555 - Reprezentáció	-50 950
5596 - Utazási , kiküld.ktgek	-1 035 620
5598 - Temetési segély,kisért ajánd.	0
5611 - Szociális hozzájár.adó	-27 457 043
5612 - Egysz.fogl.közterhe	-340 000
5614 - Minimum járulék kifizetöt ter.	0
571 - Terv szerinti értéksökkenés	-38 084 824
572 - Használatba v. egy.ö.elisz. écs	-150 000
814 - Eladott áru besz.értéke	0
8143 - Elad. áru besz.érté A Terasz	0
8632 - Bírág, kamat, kártérítés	-4 770 359
8663 - Spec. tev.miatt fizetendő adó	-6 000 000
86711 - Ktgvetéssel sz.gépjmuadó	-15 068
8692 - Készletek selejtezése	0
911 - Belföldi értékesítés n.árbevét	0
912 - Fürdő árbevétel	291 000 000
9632 - Kapott kamat,kötbér,kártérítés	212 434
9651 - Céltartalék feloldása	0
9671 - Ktgvetésből kapott támogatás	1 000 000
96737 - Önk. támog.Fürdő üz.	195 000 000
96738 - Egyéb Kapott Támogatás	0
9674 - GM támog.feloldása	13 533 984
9675 - Önkorm.támog.felold.	8 534 076
9676 - Tőketörl.tám.felold.	7 596 420
9683 - Térítés nélk. átvett e.forg.ért	856 000
MINDÖSSZESEN	64 909 505
Általános irányítási, igazgatási költségek, társaságot terhelő adók, ráfordítások tevékenységet terhelő arányos része	-65 000 000
Eredmény összköltségen:	-90 495