



LETENYE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
8868 Letenye, Kossuth L. u. 10. T: 93/544-970,
e-mail: igazgatas@letenye.hu

6. napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

*Letenye Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2026. május 21-i soron következő üléséhez*

Tárgy:

ÉKKÖV Kft. 2026. évi üzleti terve

Előterjesztő:

Vida László polgármester

Készítő:

Dr. Hámori Nóra jegyző

Tárgyalja:

Gazdasági bizottság

Egveztetve:

Rab József ÉKKÖV Kft ügyvezető

Költségvetési szempontból ellenőrizte:

Németh-Simon Tamara pénzügyi osztályvezető

**Tartalmi, formai szempontból
ellenőrizte:**

Kanizsai Mónika aljegyző

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

Dr. Hámori Nóra jegyző

Melléklet: ÉKKÖV Kft. 2026. évi üzleti terve

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzati vagyon feletti rendelkezés szabályait figyelembe véve az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságnál a Képviselő-testület, mint tulajdonosi jogokat gyakorló jogi személy kizárólagos hatáskörébe tartozik a gazdasági társaság üzleti tervének elfogadása.

Az önkormányzat egyszemélyben az ÉKKÖV Kft. 100%-os tulajdonosa, ebből következik, hogy a gazdasági társaság üzleti tervének elfogadásra a Tisztelt Képviselő-testület jogosult.

Az ÉKKÖV Kft. elkészítette a 2026. évre szóló üzleti tervét, amely tartalmazza a kötelező elemeket.

Az üzleti tervben a gazdasági társaság által ténylegesen végzett tevékenységekből elérhető tervezett eredmények kerülnek bemutatásra: bérbeadás, termálfürdő üzemeltetése és év elején még az élő szerződésekből eredő kötelezettségek.

Az üzleti terv felépítése a vállalkozás éppen aktuális helyzetének, céljainak megfelelően az adott társaság típusához, tevékenységéhez, a vizsgált időszakhoz igazodva kell, hogy felépüljön.

Az üzleti tervnek ki kell térnie a vezetői összefoglalóra a vállalat bemutatására, a működési tervének bemutatására, piaci helyzetelemzésre, marketing és pénzügyi tervre.

A **felügyelőbizottság javaslata nem került csatolásra**. A gazdasági társaság által megküldött 2026. évi üzleti tervet az előterjesztéshez mellékeljük.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a határozati javaslatban foglaltak szíves elfogadására.

Határozati javaslat:

Letenye Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, mint az ÉKKÖV Kft. 100 %-os tulajdonosa, a gazdasági társaság 2026. évi üzleti tervét elfogadja. Megbízta az ügyvezető az üzleti tervben foglaltak megvalósítására, a polgármestert, hogy az üzleti tervben meghatározott feladatok elvégzését felügyelje.

Felelős: Vida László polgármester

Operatív végrehajtásért felelős: Rab József ÉKKÖV Kft. ügyvezetője

Letenye, 2026. május 13.



Vida László
Vida László
polgármester

Bizottsági előterjesztés kiegészítése

Letenye Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 9/2023. (IV.28.) önkormányzati rendelet 8. melléklete alapján.

Gazdasági Bizottság

2.2. Ellenőrzi:

- 2.2.1. az önkormányzat vagyonával történő gazdálkodását,
- 2.2.2. a képviselő- testület pénzügyekkel összefüggő döntéseinek végrehajtását,

2.3. Javaslatot tehet:

- 2.3.1. intézményekre, és feladatokra jutó költségvetési keretszámokra, és azok esetleges átcsoportosítására,
- 2.3.2. az önkormányzati vagyon hasznosítására,
- 2.3.7. városüzemeltetéssel kapcsolatos szolgáltatások díjainak megállapítására,

2.4. Megtárgyalja:

- 2.4.3. az önkormányzati vagyont érintő előterjesztéseket.

2.5. Véleményezi:

- 2.5.8. a kizárólagosan önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok éves beszámolóját és üzleti tervét,
- 2.5.14. - minden egyéb, a képviselő- testület elé kerülő javaslatot, előterjesztést, rendelet-tervezetet, amelynek gazdasági- pénzügyi kihatása van,

Gazdasági Bizottság határozati javaslat

Letenye Város Önkormányzata Képviselő-testülete Gazdasági Bizottsága javasolja Letenye Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére, hogy az ÉKKÖV Kft. 100 %-os tulajdonosa, a gazdasági társaság 2026. évi üzleti tervét fogadja el.

Megbízza az elnököt, hogy a döntést ismertesse a soron következő képviselő-testületi ülésen.

Felelős: Somogyi Tibor elnök

határidő: soron következő képviselő-testületi ülés

Üzleti terv

2026. év

Ékköv Építőipari, Kereskedelmi és Közszolgáltató Kft.

Cégjegyzék száma: 20-09-068662

Statisztikai számjel: 14377626-4120-113-20

1. Vezetői összefoglaló

Az ÉKKÖV Kft. több, mint 40 éves múlttal rendelkező vállalkozás, 1970. május 1-én alakult Költségvetési Üzemként. Letenye és társközségei alapították azzal a céllal, hogy a környékben felmerülő építőipari, kommunális és temetkezési szolgáltatásokat ellássa. rendszerváltás után a költségvetési üzemek átalakultak, ez a változás a céget is érintette, így 1992. január 1-től az üzem jogutódjaként létrejött Építőipari Kereskedelmi Közszolgáltató Önkormányzati Vállalat, majd 2008. július 4-től szintén jogutódlással az Építőipari Kereskedelmi Közszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság, rövidített nevén az ÉKKÖV Kft., mely 100%-os önkormányzati tulajdonban áll. Az ÉKKÖV Kft. a közfeladatok ellátását már nem végzi, piaci szereplőként is jelen van a térségben a termálfürdő üzemeltetése kapcsán.

Vállalkozás bemutatása, célja:

A vállalkozás feladatai a 2025. év végén és a 2026. év elején jelentősen átalakultak, megváltoztak. Jelenleg a fő tevékenységi köre a 6820 TÁJÉKOZTATÓ kódú Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése 2026. április 1. napjától.

Célja: jelenleg a cég tulajdonában lévő ingatlanok hasznosítása bérbeadás útján, valamint a Letenyei Termálfürdő és Strand üzemeltetése üzemeltetési szerződés alapján. A korábbi közszolgáltatási feladatok megszűntek, a feladatokat a tulajdonos önkormányzat visszavette. Építési szolgáltatásként csupán az üvegezés maradt.

Hosszú távú cél lehetne a vállalkozás részére a helyi kemping üzemeltetése, és ehhez kapcsolódó turisztikai feladatok ellátása a településen kiterjesztve a térség településeire is. A termálfürdő fejlesztése: gyermekek és felnőttek részére egyéb sportolási lehetőség biztosítása (játékok elhelyezése, teke stb.)

2. Működés, szervezeti struktúra

Jelenleg nincs alkalmazottja a Kft-nek, a termálfürdő üzemeltetésére időszakos alkalmazással kerülnek foglalkoztatásra dolgozók.

Szervezeti struktúra, felépítés:

Tulajdonos önkormányzat



ÉKKÖV ügyvezető



Felügyelő Bizottság



Strand vezető



strandon időszakosan foglalkoztatottak:

úszómester, medenceőrök, takarítók, pénztárosok

3. Jelenlegi erőforrások:

Tulajdonban lévő ingatlanok, melyek bérbeadása folyamatos, továbbá tárgyi eszközök (gépek, szerszámok)

Humán erőforrás: egy fő ügyvezető és 2026. évben időszakos foglalkoztatással: strand vezető, 4 úszómesterek, 2 fő medenceőr, 1 fő takarító, 2 fő diákmunkás pénztáros.

4. A termékek és/vagy szolgáltatások előnyei, erősségei

A Letenyei Termálfürdő és Strand üzemeltetése környéken élők részére lehetőséget biztosít kikapcsolódásra, és pihenésre. Erőssége, hogy helyben elérhető a szolgáltatás, ami bővíthető a későbbiekben és kiegészíthető a kemping szolgáltatással.

5. A piaci részesedés, a cég reputációja

Az ÉKKÖV Kft működése jelentős reputációs kockázatot jelentett az elmúlt években, a szervezet tevékenységének megítélése romlott, amelynek pénzügyi és piaci veszélye magas volt, és ez realizálódott az üzemelésnél. A piaci részesedése csupán a korábbi tevékenységek megszüntetésével és új tevékenységi körökkel javulhat a jövőben.

6. A vállalkozás célja, működési terve

A bizalom kiépítése az ügyfelekkel és partnerekkel egyaránt. A termálfürdő és strand üzemeltetésével a kezdeti nehézségek után egy komplett turisztikai szolgáltatás kiépítése a városban és annak környékén kihasználva a természet adta lehetőségeket, amit a Mura és vidéke ad térségünknek:

- horgászat
- kerékpáros turizmus
- vízitúrák szervezése
- gyalogtúrák szervezése
- kempingszolgáltatás
- a termálfürdő szolgáltatásainak bővítése
- csatlakozás országos, vagy térségi szervezetek rendezvényeihez, szolgáltatásaihoz

A tevékenységi körök felülvizsgálata eredményeként szükséges az építési jellegű tevékenységeket törölni, és az új céloknak megfelelően a m.n.s. szórakoztatás és szabadidős tevékenységet, az m.n.s. sporttevékenységet, és a sportlétesítmény működtetése tevékenységet felvenni. Új főtevékenységként a saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése tevékenységet szükséges felvenni, és az alapító okirat aktualizálása ennek megfelelően kell, hogy elfogadásra kerüljön.

A társaság hosszú távú terveinek megvalósítása úgy valósulhat meg, hogy anyagi hozzájárulást ad a tulajdonos a célok megvalósításához szükséges beruházásokhoz, eszközbeszerzésekhez, mivel a 2026.

évben nem várható nyereség a termálfürdő és strand üzemeltetéséből, a bérleti díjak pedig a jelenlegi működési költségeket fedezik.

7. Marketing

A közösségi média és egyéb online felületek kihasználásával hirdetni, népszerűsíteni szükséges a termálfürdő és strand szolgáltatást. Pl. Facebook, Instagram stb. Saját weboldal folyamatos frissítése, aktualizálása szükséges, hogy megfelelő információk jussanak el a vevőkörhöz.

8. Pénzügyi terv

2026. évre

forintban	Ingatlan bérbeadás, és általános üzemelés	Termálfürdő üzemelés	Összesen
Bérleti díj bevétel	1.590.000	200.000	1.790.000
Tárgyi eszköz értékesítés, értékesítés árbevétele	7.906.000		7.906.000
Jegybevétel		22.860.000	22.860.000
Egyéb bevétel	50.000	1.904.000	1.954.000
Önkormányzati támogatás működéshez jelenlegi döntések alapján	12.000.000		12.000.000
Önkormányzati támogatás Termálfürdő üzemeltetéshez jelenlegi szerződés alapján		3.000.000	3.000.000
Összesen várható bevétel	21.546.000	27.964.000	49.510.000
Anyagjellegű ráfordítások	12.700.000	16.800.000	29.500.000
ebből: -anyagköltség, áru	1.100.000	11.000.000	12.100.000
- anyagjellegű szolgáltatások	2.500.000	1.650.000	4.150.000
- egyéb szolgáltatások	1.500.000	4.150.000	5.650.000
Személyi jellegű ráfordítások	7.600.000	13.000.000	20.600.000
Egyéb ráfordítások	100.000		100.0000
Összes várható költség:	20.400.000	29.800.000	50.200.000
KIVA	760.000	1.300.000	2.060.000
Költség KIVA adóval együtt	21.160.000	31.100.000	52.260.000
Eredmény	386.000	-3.136.000	-2.750.000
Még szükséges forrás tulajdonostól a termálfürdő üzemeltetéséhez – működési támogatás formájában.	0	-3.136.000	-3.136.000

Letenye, 2026. május 13.

Rab József
ügyvezető