

**ARNAUT PASA FÜRDŐJE**  
**Gyógyászati Kft**  
3300 Eger, Fürdő u. 3-4.

---

**ARNAUT PASA FÜRDŐJE GYÓGYÁSZATI Kft**  
**2013. ÉVI**  
**ÜZLETI TERVE**

Eger, 2013. január 9.

Lugosi Dénes  
ügyvezető igazgató

A Kft létrehozásáról 2010. 10. 29-i ülésén döntött az EVAT Zrt. Igazgatósága, úgy mint az Eger Termál Kft. alapító jogainak gyakorlója. A cég az Eger Termál Kft-ből kiválással jött létre 2010. december 31-vel, 3 millió forint törzstőkével (készpénz). A gazdasági társaság fő tevékenységi köre a gyógyászati tevékenység, járó-beteg szakellátás, illetve fürdőgyógyászati ellátás. A cég alapítását az indokolta, hogy az eltérő adótartalmú tevékenységek (Áfa) miatt az Eger Termál Kft-re vonatkozó számviteli szabályok miatt jelentős teher hárult. A cég vezetését jelenleg Dr. Tóth Katalin reumatológus szakorvos és Lugosi Dénes látja el (munkavégzés mellett külön díjazás nélkül). A megalakult cég tevékenységéhez szükséges eszközöket, épületet illetve a fürdőhasználatot bérlet útján veszi igénybe.

A cég két OEP szerződéssel rendelkezik, az egyik a fürdőgyógyászati tevékenységekre vonatkozik, a másik szerződés a reumatológiai valamint általános fizioterápia és gyógytorna járó-beteg szakellátásra (heti 15 óra / hét szakorvosi és 30 óra / hét nem szakorvosi óraszámkerettel). 2011-ben a Markhot Ferenc Kórháztól közreműködői szerződés keretén belül plusz heti 15 szakorvosi órát kaptunk a reumatológiai szakrendelés vonatkozásában, jelenleg is hiányzik heti 10 óra szakorvosi és 130 óra nem szakorvosi óra szám, melynek pótlását lényegesnek tartjuk a rentábilis működtetés elérésének céljából. A gyógyászati tevékenységen belül a cég látja le az eddigiekhez hasonlóan azon betegeket is, akik nem rendelkeznek OEP-es beutalóval, illetve kapcsolódni kíván a város fizetős egészségturizmusához is. A cégnél külön marketing és reklám költségeket nem terveztünk az anyagi lehetőségeink szűkössége miatt, az Eger Termál Kft. marketing rendszerét kívánjuk felhasználni nagyban támaszkodva a városi TDM munkájára. Kapcsolódni kívánunk a városban megvalósítandó egészségturisztikai beruházások szolgáltatási rendszeréhez.

Tekintettel arra, hogy az újonnan létrejött cég állománya csak a gyógyászati tevékenységek ellátására elegendő, ezért az egyéb cég működéséhez szükséges általános tevékenységeket az Eger Termál Kft-től kapja. (munka és tűzvédelem, karbantartás, anyagbeszerzés, OEP elszámolások készítése, jogi képviselet, marketing tevékenység, iratkezelés, irattárolás, számlakezelés, pénzügyi nyilvántartások vezetése, stb.).

## **A GYÓGYÁSZAT BEVÉTELEINEK TERVE 2013-BAN:**

A gyógyászat 2013. évi bevételeinek tervezésekor a 2012. évi várható kezelés számok képezték a bázis adatokat.

A Kft. által nyújtott kezelések betegek részéről fizetendő árait a mellékelt árjegyzék szerint emelni tervezzük, amely emelés hatására a 2012-es évi változatlan betegforgalom mellett bevétel növekedésre számítunk a 2012. évi várható bevételeinkhez képest.

Jelenlegi információink szerint 2013-ban további plusz óraszámot nem kapunk, ezért a járó-beteg szakrendelés vonatkozásában a lehetőségeink a következők: a nem finanszírozott napi 2 órában a térítéses szakorvosi rendelés kiejánlásának erősítése, ezen kívül a fürdőgyógyászatban már a konkurenciánál jól bevált kedvezményes időszakok évenként többszöri megismétlése, ezzel a kapacitás teljes kihasználásának elérése.

A termálfürdő honlapján a gyógyászat megjelenését erősíteni tervezzük és több olyan ösztönző rendszer kidolgozását kezdtük el, ami alapján a betegforgalom növekedni fog.

Továbbra is fenntartjuk azon javaslatunkat is egy B variáció keretében, hogy a betegek által fizetendő önrészt a 2012. évihez képest nem emeljük, ami által hozzávetőleg olyan mértékű betegforgalom növekedést érhetünk el, ami a tervezett eredményt nem befolyásolja negatív irányban. A betegforgalmat szintén növelő kezdeményezésünk indult el 2012-ben, miszerint felvidéki magyarokkal felvettük a kapcsolatot, akik plusz forgalmat jelenthetnek a fürdőgyógyászatunkban.

A TVK-k által lekorlátozott finanszírozással és a Markhot Ferenc Kórháztól kapott plusz heti 15 óra reumatológiai szakrendelésünkből származó plusz bevétellel tudunk számolni összesen 6.900 ezer Ft összegben.

A Platán Termál Hotel megnyitását követően a Norvég Egészségbiztosítási Rendszerre épülő betegellátásban vannak potenciális bevételt növelő lehetőségeink, mivel a betegellátásban rendelkezünk kellő plusz kapacitással, azonban bevétellel az üzleti tervünkben még nem számolunk.

A fürdőgyógyászati kezelések finanszírozásában a jelenlegihez képest szintén nem számolunk változással a 2013-as évben, mivel 2012. július 1-től a TB támogatás összege átlagosan 5,5 %-al emelkedett a 7/2012. (VI.29.) EMMI rendelet alapján.

A TB-s gyógyászati tevékenységekből származó tervezett bevételeinket az alábbi táblázatban szemléltetjük.

kód	Tevékenység megnevezése	2013. ÉVI TERV				
		kezelések száma (db)	gyógyászati kezelések önrész egységár (Ft)	gyógyászati kezelések önrész bevétel (ezer Ft)	gyógyászati kezelések OEP tám. egységár (Ft)	gyógyászati kezelések OEP tám. bevétel (ezer Ft)
01	gyógyvizes gyógymedence*	12.100	354	4.283	274	3.315
03	iszappakolás	1.700	450	765	948	1.612
06	orvosi gyögmasszázs	8.500	500	4.250	580	4.930
07	víz alatti víz sugármasszázs	2.200	400	880	765	1.683
08	víz alatti csoportos gyógytorna	9.300	350	3.255	607	5.645
<b>Gyógyászati kezelések (TB-s) összesen</b>		<b>33.800</b>		<b>13.433</b>		<b>17.185</b>

\*A gyógyvizes gyógymedence kezeléseknél az egységárak nettó összegek.

A TB-s gyógyászati kezelésekből és a járó-beteg szakrendelésből tervezett bevételeinken kívül még a beutaló nélkül igénybe vett gyógyászati szolgáltatásokból származik bevételünk. Ezen a soron számoltunk a fizioterápia 500 Ft-os önrészének bevezetése következtében 2.000 ezer Ft plusz bevétellel, ami 2012-ben a járó-beteg finanszírozás TVK általi lekorlátozása miatt nem realizálódhatott a bevételekben. 2012-ben elindult a Termálfürdőbe fürdőjeggyel érkező betegek kiszolgálása, amely tevékenységből 2013-ban már közel 4.719 ezer Ft bevételre számítunk.

Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata részéről a pozitív eredmény eléréséhez szükséges működési célú támogatás összege 2013-ban 18.800 ezer Ft.

## A GYÓGYÁSZAT KIADÁSAINAK TERVE 2013-BAN

A kiadásainkat költség nemenkénti bontásban a 3. számú mellékletben mutatjuk be.

A gáz, víz és villamos energia költségeket az Eger Termál Kft. részére fizetett bérleti díj tartalmazza a 2012. évhez hasonlóan. Ezen bérleti díj összegét a 2012. évvel azonos mértékben (18.000 ezer Ft + ÁFA/év) állítottuk be.

Ígénybe vett szolgáltatások soron 2013-ban is számolunk a betegirányítási rendszer szoftverkövetési díjával, mosatással, jutalékokkal, stb. összesen 2.700 ezer Ft összegben. 2013-ban leginkább a Termál Fürdő fürdőjegy elfogadásának szélesebb körben való megismertetését célozva betervezésre került 400 ezer Ft reklámkiadás.

A bérköltség a jelenlegi 10 fős személyzettel van számolva. A 2013. évi tervezett bérköltségünk 21.700 ezer Ft, ami átlagos 3 %-os béremelés mellett került beállításra. A béren kívüli juttatások tervezésekor az alapelv az volt, hogy a Kft. 2012. évi költsége ne változzon

az adóemelés következtében. Ennek megfelelően az alábbi béren kívüli juttatásokkal számolunk; Erzsébet utalvány 8.000 Ft/fő/hó, egészségpénztári tagdíj a bruttó bér 4 %-a, SZÉP kártya vendéglátás 84.000 Ft/fő/év, SZÉP kártya szabadidő 62.000 Ft/fő/év.

A munkabér járulékainak terve a 2013-as évre 6.300 ezer Ft.

Egyéb ráfordítások soron számoltunk iparűzési adóval és az adómentes tevékenység miatt vissza nem igényelhető ÁFA-val összesen 5.500 ezer Ft összegben.

### **ÖSSZEFOGLALÁS**

A társaság tevékenysége csak a gyógyászati kezelésekre irányul. Az egyéb wellness szolgáltatások a Termál Kft tevékenységében realizálódnak. Az Arnaut Pasa Fürdője Gyógyászati Kft eredményessége (206 ezer Ft adózás előtti eredmény) csak az Önkormányzat által nyújtandó 18.800 ezer Ft összegű működési célú támogatás folyósításával valósítható meg.