

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

---

## BESZÁMOLÓ

a 2022. évi 5845-2/2022. iktatószámú 15.750.000 Ft összegű  
működési célú támogatás felhasználásáról

Kelt: Eger, 2023. január 16.



.....  
ügyvezető igazgató

**A VÁLLALKOZÁS ALAPADATAI**

A társaság cégneve: Arnaut Pasa Fürdője Gyógyászati  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
Rövidített cégneve: Arnaut Pasa Fürdője Kft.  
Székhelye: 3300 Eger, Fürdő u. 3-4. (Török Fürdő)  
Postai címe: 3300 Eger, Frank T. u. 5.  
Távirati címe: 3300 Eger, Frank T. u. 5.  
Telefonszáma: 36-511-810  
Telefax száma: 36-511-815  
A társaság fő tevékenysége: egyéb humán-egészségügyi ellátás  
A társaság időtartama: határozatlan időre alakult  
A társaság tulajdonosa, neve, székhelye:  
EVAT Egri Vagyonkezelő és Távfűtő Zrt. (EVAT Zrt.)  
3300 Eger, Zalár J. u. 1-3. (tulajdonhányad 1/1)  
A társaság képviselőjére jogosultak neve, címe:  
Molnár László ügyvezető,  
(jogviszony kezdete 2022.04.01)  
A társaság könyvvizetését végző cég neve: EVAT Zrt.  
A társaság jogi képviselőjét ellátó cég neve: Dr. Török Tamás ügyvéd

**BEVEZETŐ**

A társaságnak két jelenleg is hatályos szerződése van az Országos Egészségbiztosítási Pénztárral (továbbiakban OEP): az egyik a fürdőgyógyászati tevékenységekre vonatkozik (medencefürdő, iszappakolás, orvosi gyögmasszázs, tangenter, víz alatti csoportos gyógytorna, 2014. decembertől súlyfürdő), a másik a reumatológiai járóbeteg-szakellátásra terjed ki (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 órát kaptunk a reumatológiai szakrendelés vonatkozásában.

A gyógyászati tevékenységen belül a cég látja el az eddigiekhez hasonlóan azon betegeket is, akik nem rendelkeznek OEP-es beutalóval, illetve kapcsolódik a város fizetős egészségturizmusához is.

Tekintettel arra, hogy a társaság munkavállalói 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, marketing tevékenység, iratkezelés, irattárolás, számlakezelés, pénzügyi nyilvántartások vezetése, stb.).

**BESZÁMOLÓ A TÁMOGATOTT TEVÉKENYSÉG MEGVALÓSÍTÁSÁRÓL**

Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata által nyújtott 2022. évi működési támogatás mértéke 15.750.000 Ft, amely támogatás a 2022. évi előzetes bérköltségünk (43.200 ezer Ft) 36,46 %-át fedezte. Az Önkormányzat felé benyújtott elszámolásban az egészségügyi szakdolgozóink jogviszonyai alapján kapott NEAK támogatással csökkentett munkabérek kerültek kizárólag elszámolásra, minden igazoló bizonylat csatolásra került az elszámoláshoz.

A társaság értékesítési bevételeinek alakulását az alábbi táblázatban szemléltetjük:

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS (tevékenység)	2021. évi	2021. I-III. évi	2022. évi	2022. I-III. évi	2022. évi	Index (%)	Index (%)
	TÉNY	TÉNY	TERV	TÉNY	VÁRHATÓ	2022. I-III. évi	2022. I-III. évi
	ÁRBEVÉTEL	ÁRBEVÉTEL	ÁRBEVÉTEL	ÁRBEVÉTEL	ÁRBEVÉTEL	tény/2022. évi terv	tény/2021. I-III. évi
Gyógyászati bevételek önrész (TB-s)	4 567	3 309	8 644	6 376	8 500	73,76%	198,69%
Gyógyászati bevételek NEAK támogatása (TB-s)	6 856	5 313	11 679	8 960	11 400	76,72%	168,64%
Járóbeteg szakrendelés NEAK támogatása 15/30 óra	5 327	3 966	5 500	4 081	5 200	74,20%	102,90%
Járóbeteg szakrendelés (+ 15 óra Markhot Ferenc Kórházól)	2 308	1 590	2 300	2 234	2 700	97,13%	140,50%
Beutaló nélküli igénybe vett gyógyászati szolg.	1 359	1 042	1 477	1 845	2 200	124,92%	177,06%
<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>	<b>20 417</b>	<b>15 120</b>	<b>29 600</b>	<b>23 496</b>	<b>30 000</b>	<b>79,38%</b>	<b>155,40%</b>
IKYVÉBI BEVÉTEL	34 533	25 817	36 926	33 006	44 600	89,38%	127,85%

A TB-s kezelésekből származó bevétel jelentősen nőtt összesen 6.814 ezer Ft-al az előző év azonos időszakához képest. Az előző év első felében a koronavírus járvány miatti korlátozások következtében csak minimális betegforgalom mellett üzemeltünk, az idei évben a kezelések száma már kezd visszatérni a korábbi évekhez hasonló mértékűre.

2022.I-III. negyedévében elvégzett – NEAK felé elszámolt - kezelések száma 17.231 db volt az előző év azonos időszakában teljesített 10.101 db-hoz képest, azaz több mint a 170 %-a az előző évinek, a tervezettnél időarányosan megfelel.

A TB támogatott kezelések jelenlegi önrészeit és az NEAK támogatás jelenlegi egységárait az alábbi táblázatban szemléltetjük.

kód	Tevékenység megnevezése	árak és finanszírozás 2022-ben	
		gyógyászati kezelések önrész egységár (Ft)	gyógyászati kezelések OEP támogatás áfa nélküli egységár (Ft)
O1	gyógyvizes gyógymedence*	551	274
O3	iszappakolás	500	948
O4	súlyfürdő	500	561
O6	orvosi gyögmasszázs	550	580
O7	víz alatti víz sugármasszázs	450	765
O8	víz alatti csoportos gyógytorna	500	607



A társaság kiadásainak alakulását az alábbi táblázatban szemléltetjük:

adatok ezer Ft-ban

Költségcím megnevezése	2021. évi TÉNY	2021. I-III. évi TÉNY	2022. évi TÉNY	2022. I-III. évi TÉNY	2022. évi VÁRHATÓ	Index (%) 2022. I-III. évi Tény / 2021. évi Tény	Index (%) 2022. I-III. évi Tény / 2021. évi Tény
	KÖLTSÉG	KÖLTSÉG	KÖLTSÉG	KÖLTSÉG	KÖLTSÉG		
Arvagiellgő költségek	403	284	700	395	900	55,00%	135,56%
Igenybevett szolgáltatás költségei	11 970	8 235	16 500	11 597	18 900	70,28%	140,83%
Egyéb szolgáltatások költségei	344	232	500	320	500	64,00%	137,93%
Bérköltség	31 711	23 853	30 303	30 821	43 200	79,42%	129,21%
Személyi jellegű kifizetések	713	473	900	527	700	65,98%	111,42%
Bérmunkások összesen	5 412	3 983	5 109	3 799	5 300	74,36%	95,14%
Értékcsökkenési leírás összesen	24	9	-	-	-		
<b>KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>50 477</b>	<b>37 079</b>	<b>62 912</b>	<b>47 449</b>	<b>69 500</b>	<b>75,42%</b>	<b>127,97%</b>

Az összes költségünk 10.370 ezer Ft-al nőtt az előző év azonos időszakához képest I-III. negyedévben, a 2022. évi tervezetthez képest 75,42 % a felhasználás aránya.

A gáz, víz és villamos energia költségeket az Eger Termál Kft. részére fizetett bérleti díj tartalmazza, ami 2022. I-III. negyedévben időarányosan 7.500 ezer Ft.

Az igénybe vett szolgáltatások költségei 2022. I-III. negyedévben összesen 11.597 ezer Ft-ot tettek ki, melyből legjelentősebb a bérleti díj költsége. Az igénybe vett szolgáltatások tartalmazzák még a Markhot Ferenc Kórház által leszámított súlyfürdő kezelések NEAK támogatás részét, a betegirányítási rendszer szoftver-kezelési díját, mosatást, könyvviteli szolgáltatást, stb.

A társaság jelenlegi létszáma 9 fő. A bázishoz viszonyított bérköltség 29,21 %-al nőtt az előző évi 23.853 ezer Ft-ról 30.821 ezer Ft-ra. Az előző év azonos időszakához képest egyrészt növekedtek az egészségügyi szakdolgozóink alapbérei, továbbá a szakorvosunk 100 %-ban NEAK finanszírozott munkabére január 1-től jelentősen emelkedett.

Egyéb ráfordítások között 462 ezer Ft összegű iparűzési adó, 69 ezer Ft innovációs járulék és 2.549 ezer Ft vissza nem igényelhető ÁFA került elszámolásra, ami összességében az előző évi egyéb ráfordítás 147,91 %-a.

## ÖSSZEFOGLALÁS

Az Arnaut Pasa Fürdője Gyógyászati Kft. 2022. I-III. negyedéves adózás előtti eredménye 5.975 ezer Ft, az előző év azonos időszakának eredményéhez képest jelentősen javult a fentiekben bemutatottak okán. A 2022. évi várható eredményünk 100 ezer Ft lesz.

A gyógyászati tevékenység az alulfinanszírozottság és nagy munkaerő igénye miatt nem profitorientált tevékenység, ezért továbbra is támogatásra szorul. A jelenlegi finanszírozási szerkezettel csak jelentős fenntartói támogatással tud eredményesen működni. Népszerűsítéssel több külföldi fizető vendég javítja eredményességét, ezen kívül a helyi szállodákkal való együttműködésen keresztül szintén a bevételeink növekedésére számíthatunk a jövőben.

A 2023-as évben továbbra is kívánunk Eger Megyei Jogú Város Önkormányzatától működési célú támogatást igényelni, amelynek összege egy külön kérelemben fog megjelölésre kerülni.