

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

BESZÁMOLÓ

**a 2024. évi 7059-2/2024. iktatószámú 34.163.000 Ft összegű
működési célú támogatás felhasználásáról**

Kelt: Eger, 2025. január 21.



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, tangutor, 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

A 2023-as évben az Arnaut Pasa Kft. Eger Megyei Jogú Város Önkormányzatától nem kapta meg az igényelt 15.750 eFt összegű működési célú támogatást, ezért a 2024-es évre a „2” évre igényelt 34.163 eFt működési célú támogatás lett megigényelve és megítélve. Mivel a 2024-es évben kaptuk a „2” évre jutó támogatási összeget ezért eredményszinten a 2023-as év közel 12 mFt-os vesztesége mellett a 2024-es évre 17 millió Ft pozitív mérleg szerinti eredménnyel terveztünk, ami továbbra is reálisan teljesíthető.

A 2024. évi működési támogatás mértéke 34.163.000 Ft, amely támogatás a 2023. és 2024. évi előzetes személyi jellegű ráfordításaink (151.279 ezer Ft) 23 %-át fedezte. A személyi jellegű ráfordításaink 69 %-át a dolgozóink NEAK bértámogatása fedezte, a maradék 8 %-ot a társaság saját erőből finanszírozta. Az Önkormányzat felé benyújtott elszámolásban az egészségügyi szakdolgozóink jogviszonyai alapján kapott NEAK támogatással csökkentett munkabérek kerültek kizárólag elszámolásra.

A társaság értékesítési bevételeinek alakulását az alábbi táblázatban szemléltetjük:
adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS (tevékenység)	2023. évi	2023.I-III.évi	2024. évi	2024.I-III.évi	2024. évi	Index (%)	Index (%)
	TÉNY	TÉNY	TERV	TÉNY	VÁRHATÓ	2024.I-III.évi	2024.I-III.évi
	ÁRBEVÉTEL	ÁRBEVÉTEL	ÁRBEVÉTEL	ÁRBEVÉTEL	ÁRBEVÉTEL	tény/2024. évi terv	tény/2023.I-III.évi
Gyógyászati bevételek önrésze (TB-s)	13 009	9 621	15 500	10 854	14 500	70,03%	112,79%
Gyógyászati bevételek NEAK támogatása (TB-s)	13 649	10 338	13 800	10 786	14 500	78,16%	104,33%
Járművel szállítás NEAK támogatása 15/30	5 216	3 966	5 500	4 232	5 500	76,95%	105,71%
Járművel szállítás (+ 15 óra Márkai Ferenc Könyvtáról)	2 313	1 707	2 500	1 619	2 300	64,76%	94,84%
Restorál nélküli átvett gyógyászati szolg.	4 305	3 180	6 700	5 504	7 000	82,15%	173,08%
Egyéb gyógyászati bevételek				126	200		
BEVÉTEL ÖSSZESEN	38 492	28 814	44 000	33 121	44 000	75,28%	114,95%
BEVÉTEL BEVÉTEL	37 368	26 500	29 000	26 156	30 000	76,93%	286,30%

2024.I-III. negyedévben elvégzett – NEAK felé elszámolt - kezelések száma 20.211 db volt az előző év azonos időszakában teljesített 19.952 db-hoz képest minimálisan nőtt.
A TB támogatott kezelések jelenlegi önrészeit és az NEAK támogatás egységárait az alábbi táblázatban szemléltetjük.

kód	Tevékenység megnevezése	árak és finanszírozás	
		gyógyászati kezelések önrész áfa nélküli egységár (Ft)	gyógyászati kezelések NEAK támogatás áfa nélküli egységár (Ft)
O1	gyógyvizes gyógymedence	709	274
O3	iszappakolás	700	948
O4	Súlyfürdő	700	561
O6	orvosi gyögmasszázs	800	580
O7	víz alatti víz sugármasszázs	700	765
O8	víz alatti csoportos gyógytorna	700	607

A társaság kiadásainak alakulását az alábbi táblázatban szemléltetjük:

adatok ezer Ft-ban

Költségnem megnevezése	2023. évi	2023. I-III. évi	2024. évi	2024. I-III. évi	2024. évi	Index (%)	Index (%)
	TÉNY	TÉNY	TERV	TÉNY	VÁRHATÓ	2024. I-III. évi	2024. I-III. évi
	KÖLTSÉG	KÖLTSÉG	KÖLTSÉG	KÖLTSÉG	KÖLTSÉG	tény/2024. évi	tény/2023. I-III. évi
						terv	tény
Anyagjellegű költségek	1 431	633	1 600	475	1 000	29,69%	75,04%
Igénybe vett szolgáltatások költségei	19 881	15 288	27 700	19 130	27 000	69,06%	125,13%
Egyéb szolgáltatások költségei	613	382	700	506	1 000	72,29%	132,46%
Bérek költsége	53 042	37 157	75 630	55 950	77 000	73,98%	150,58%
Személyi jellegű kifizetések	1 618	1 044	1 600	2 239	3 000	139,94%	214,46%
Bérjárulékok összesen	6 619	4 657	9 902	6 800	10 000	68,67%	146,02%
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	83 204	59 161	117 132	85 100	119 000	72,65%	143,84%

2024. I-III. negyedévében az összes költségünk 25.939 ezer Ft-al nőtt az előző év azonos időszakához képest, a 2024. évi tervezetthez képest 72,65 % a felhasználás aránya.

Az igénybe vett szolgáltatások költségei 2024. I-III. negyedévben összesen 19.130 ezer Ft-ot tettek ki, amiből az Eger Termál Kft. felé fizetendő bérleti díj időarányos része 14.268 ezer Ft. Az igénybe vett szolgáltatások tartalmazzák még többek között a Markhot Ferenc Kórház által leszámllázott súlyfürdő kezeléseket NEAK támogatás részét, a betegirányítási rendszer szoftver-követési díját, könyvviteli szolgáltatást.

A társaság jelenlegi létszáma 13 fő. A bázishoz viszonyított béreköltség 50,58 %-al nőtt az előző évi 37.157 ezer Ft-ról 55.950 ezer Ft-ra. A megnövekedett betegforgalom ellátására plusz dolgozók kerültek felvételre. Az előző év azonos időszakához képest a szakorvosunk 100 %-ban NEAK finanszírozott munkabére és az egyéb egészségügyi szakdolgozóink munkabérei a vonatkozó Kormányrendeletnek megfelelően március 1-től jelentősen nőttek.

Egyéb ráfordítások között 653 ezer Ft összegű iparűzési adó, 98 ezer Ft innovációs járulék és az adómentes tevékenység miatt 5.535 ezer Ft vissza nem igényelhető ÁFA került elszámolásra, ami összességében az előző évi egyéb ráfordítás 170,54 %-a.

ÖSSZEFOGLALÁS

Az Arnaut Pasa Fürdője Gyógyászati Kft. 2023. évi adózás előtti eredménye 11.928 ezer Ft veszteség, ami abból adódik, hogy a 2023-as évre nem kaptunk az üzleti év zárásáig (2024.01.31) működési célú támogatást. A kvázi 2 év működési célú támogatása (34.163 ezer Ft) teljes egészében a 2024-es év bevétele annak ellenére, hogy ebből a 2023. és 2024. évi személyi jellegű költségeink finanszírozása történt belőle és így a 2023-as és a 2024-es évi munkabérekkel és járulékaival számolunk el.

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.