

# **B E S Z Á M O L Ó**

**A**

**NAGYATÁDI FÜRDŐK ÉS SPORTLÉTESÍTMÉNYEK**

**2008. évben végzett munkájáról,**

**működési tapasztalatairól**

**Nagyatád, 2008. november 17.**

## I. BEVEZETÉS

A Nagyatádi Fürdők és Sportlétesítmények 2008.01.01.-én alakult meg önálló jogi személyként működő, az előirányzatok feletti teljes jogosultsággal rendelkező, önállóan gazdálkodó önkormányzati költségvetési szervként.

**Alaptevékenysége :** Egyéb humán egészségügyi ellátás

**Szakfeladatai:** Egészségügyi ellátás egyéb feladatai  
Sportintézmények, sportlétesítmények működtetése  
Fürdő és strandszolgálat  
Máshova nem sorolt egyéb szolgáltatás

**Az alábbi intézményeket integrálja :**

MUDIN IMRE SPORTPÁLYA  
NAGYATÁD TERMÁL ÉS GYÓGYFÜRDŐ  
SPORTCSARNOK  
TERMÁL STRANDFÜRDŐ  
TOURINFORM IRODA

A bevezetőben említett Városfejlesztési és Gazdasági Program kiemeli a turizmus, ezen belül a Gyógyfürdő és Strandfürdő fontos szerepét, ezek hatékony működtetését.

A gazdasági program elérendő célként határozta meg, hogy kialakuljon egy olyan feltételrendszer, ami lehetővé teszi városunk gyógyhellyé minősítését, egy kistérségi komplex turisztikai termékkínálat kialakítását, valamint a turizmus fejlesztésében szervező, egyeztető, koordináló szerep vállalását.

A feltételrendszer teljesülésére a Képviselő- testület a 265/2007 (VIII.30.)számú határozatával döntött arról, hogy a Városi Strandfürdő, a Termál és Gyógyfürdő, a Városi Sportcsarnok, a Mudin Imre Sportcentrum és a Tourinform Iroda egységes szervezeti keretek között, önkormányzati intézményként, önálló költségvetési szervként működjön.

Az integráció célja: az új struktúrában, átgondolt, összehangolt szervezéssel megtaláljuk a kitörési pontokat, kiaknázzuk a lehetőségeket az eredményesebb működés biztosítása érdekében.

A szakmai együttműködést erősítsük a hasonló gazdasági egységek között, biztosítsuk a ránk bízott eszközök fenntartását, karbantartását. Közös, a gazdálkodó egységeket segítő programokban vegyünk részt.

## II. JOGSZABÁLYI HÁTTÉR

### *KÜLSŐ JOGSZABÁLYOK*

- Az államháztartásról szóló 1992. Évi XXXVIII.T.V.,
- A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992.évi XXIII.T.V.
- Az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998 (XII.30.)Korm.rend.
- Az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000.(XII.24.)Korm.rend.
- A Munka Törvénykönyve
- A számviteli Törvény
- ADÓ TÖRVÉNYEK - Áfa Törvény – Személyi jövedelemadó Törvény  
Egyéb adó Törvények - ART-
- Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő- testületének helyi rendeletei

### *SPECIÁLIS JOGSZABÁLYOK*

- A 37/1996.(X.18.) NM rendelet a közfürdők létesítésének és üzemeltetésének közegészségügyi feltételeiről
- Többször módosított 121/1996. (VII.24.) Korm. rendelet a közfürdők létesítéséről és működéséről
- 5/2004.(XI.19.) EüM rendelet az orvosi rehabilitáció céljából társadalombiztosítási támogatással igénybe vehető gyógyászati ellátásokról (többször módosított)
- 201/2001. (X.25.) Korm. rendelet az ivóvíz minőségi követelményeiről és az ellenőrzés rendjéről (többször módosítva)
- 74/1999. (XII.25.) EüM rendelet a természetes gyógytényezőkről
- 12/1997. (VIII.29.) KHVM rendelet a termelt és szolgáltatott víz gázmentesítéséről
- 1995. évi LVII.. törvény a vízgazdálkodásról
- 78/2007. (IV.24.) Korm. rendelet a környezeti alapnyilvántartásról
- 14/2001.(V.9.) KöM-EüM-FVM együttes rendelet a levegőminőségi előírásokról
- 121/1996. (VII.24) Korm. Rendelet a közfürdők létesítéséről és működéséről

Alkalmazott szabványok

Alkalmazott engedélyek

## **BELSŐ SZABÁLYZATOK**

A gazdálkodást segítő szabályzatok elkészültek, frissítésük, karbantartásuk folyamatos

- Számviteli Politika
- Értékelési Szabályzat
- Számlarend
- Bizonylati Szabályzat
- Önköltségszámítási Szabályzat
- Kockázatkezelés kialakítása
- Pénzgazdálkodással kapcsolatos kötelezettségvállalás, utalványozás, érvényesítés és ellenjegyzés hatásköri rendje.
- A folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés szabályzata (FEUVE)
- Leltározási és leltárkészítési valamint a felesleges vagyontárgyak hasznosítási és selejtezési szabályzata
- Pénzkezelési szabályzatok
- Házirendek gazdálkodó egységeként
- Üzemeltetési szabályzatok gazdálkodó egységeként

A napi munkánkat belső utasítások – munkába járás költségtérítéséről, kiküldetéséről, utazási költségtérítésről, adható természetbeni juttatásról, továbbképzési költségtérítésről - szabályozzák.

Adó- és járulékköteles kifizetések nyilvántartása, jelentése az IMI programban történik.

A pénzügyi és számviteli elszámolásokat a CT-EcoSTAT program segíti.

- pénzügyi alrendszerben a szállítói, vevői számlák vezetése, pénztári nyilvántartások, szigorú számadású nyomtatványok kezelése, ÁFA nyilvántartások
- vagyonyilvántartás a tárgyi eszköz és raktár alrendszerben,
- főkönyvi alrendszerben a főkönyvi és analitikus nyilvántartások vezetése, havi, negyedéves, féléves, éves zárlati feladatokhoz kimutatások készítése

Fontosnak tartjuk az intézmény vezetési szintjein, illetve helyi szinteken kialakult alkalmazottak véleményét, javaslatait a vezetői értekezleteken terjesztjük elő és vitatjuk meg. A beterjesztések megvalósulását, kudarcát utólagosan ellenőrizzük. Ugyancsak fontosnak ítéljük meg a rólunk kialakult „KÉPET” városi és országos szinten.

### III. ESEMÉNYNAPTÁR

#### *1. TERMÁL-ÉS GYÓGYFÜRDŐ*

A térség házi orvosait levélben kerestük meg, amelyben bemutattuk tevékenységünket és felajánlottuk együttműködésünket.

A Magyar Nyugdíjasok Egyesületei Országos Szövetségének havi lapjában bemutattuk a Nagyatádi Termál- és Gyógyfürdőt és az érdeklődők számára a kapcsolattartó személyeket megjelöltük.

A fentiekén kívül megállapodásokat kötöttünk gyögmasszőrők és fizioterápiás asszisztensek gyakorlati képzésére amelyek szintén bevételt jelentenek a jövőben.

A Nagyatádi Kórház - Rendelőintézet működtetőjével megállapodást készítettünk elő a gyógyfürdő szolgáltatások biztosítására.

Mindezek a változások és tevékenységek a gyakorlati hasznukat 2009-ben és 2010 évben hozzák meg.

A Magyar Turizmus Zrt. a 2008-as évre meghirdette a Vizek Évét, amelynek keretén belül tavasszal és ősszel az egészségturisztikai kínálat népszerűsítésére, nyáron pedig a Magyarország élővizei által kínált lehetőségekre helyezi a hangsúlyt. Külön figyelmet kaptak a kommunikációban az utóbbi években végbement fejlesztések mint pl. a Gyógy és Termálfürdők. A kampányév célja elsősorban a belföldi vendégek tartózkodási idejének meghosszabbítása, a vendégek és az általuk eltöltött vendégéjszakák számának növelése és így a több bevétel realizálása.

A nagyatádi szálláshelyekkel közösen részt veszünk a Magyar Turizmus Zrt. által kezdeményezett a „3-at fizet 4-et kap” akcióhoz, amellyel az ismertséget országosan tudtuk növelni.

Kiadvány jelent meg a Dunántúli fürdőkről, melyben a Strand és Gyógyfürdő kiemelten szerepel.

Strandolj.hu honlapon Nagyatád hangsúlyosan szerepel a Dél-dunántúli fürdőtúrán

A Magyar Televízió felvételt készített a Gyógyfürdőben, melynek bemutatására 2009. február hónapban kerül sor.

Ugyancsak részt veszünk a Magyar Turizmus Zrt. felhívására a szomszédos országokban most induló forgalomélénkítő kampányban.

Megteremtettük az üdülési csekk felhasználásának lehetőségét és fizetőeszközként bankkártyát is elfogadunk.

A gyógyfürdő nyitvatartási idejét összhangba hoztuk a Termál és Strandfürdő illetve a fedett uszoda próbaüzem alatti nyitva tartásával. Így lehetőséget teremtettünk arra, hogy Nagyatád lakosai reggel 06.00 órától este 18.00 óráig igénybe tudják venni valamelyik fürdőnk szolgáltatásait, lehetőséget teremtve a hobbi úszóknak, a sport úszóknak ill. a rekreálódni vágyóknak. Ezzel a párhuzamosságokat megszüntettük, növelve a költséghatékonyságot.

## **2.TERMÁL STRANDFÜRDŐ**

A szezonnyitáskor az alapvető és legszükségesebb feltételek adottak voltak. A vendégek a strand tisztasága, felszereltsége, színvonala tekintetében a meglévő berendezések vonatkozásában elismerően nyilatkoztak. A gépi berendezések (bár többségük meghaladja a 15 évet is) a kezdeti néhány apró problémán túl hibátlanul, kiszolgálták a szezont. A huzamos jó idő miatt, valamint több technológiai újítás következményeként jelentős áramdíj-megtakarítást tudtunk elérni (lásd: 1. sz. melléklet). A vendégforgalom száma, valamint a gondos vízforgatás a vízdíj tervezett alatti tartását tette lehetővé. vízminőségi gond nem volt!

A strandcikk-kölcsönzés és büfé szolgáltatás részben szerződéses viszonyban magánüzlet-menetben, másrészt magánszemélyek által létesített pavilonokban megfelelő színvonalon valósult meg.

A strand népszerűsítése érdekében részt vállaltunk a Magyar Turizmus Zrt. által meghirdetett „Vizek éve” akcióban (közösen a helyi szállodákkal), melynek következményeként jelentősen növekedett a szállóvendégek száma. A fürdő önálló honlapja egyre több helyen elérhető. A nyitást megelőzően helyben és a vonzaskörzetben eső településeken „Hirdető” újságban jelentünk meg. Az új intézményt bemutató leporelló elkészítése folyamatban van.

2009. tavaszától tervezzük a „Nagyatád Kártya” bevezetését, melyhez kizárólag a helyi lakosok juthatnak hozzá egyszeri díj ellenében, melynek eredményeként a Képviselő-testület által megállapított kedvezményt vehetnének igénybe a város polgárai. Első lépésként a Nagyatádi Fürdők és Sportlétesítmények egységeiben (gyógyfürdő, tanuszoda, strand) alkalmaznánk, a későbbiekben a beváltó helyek körét tovább kívánjuk szélesíteni. A „Nagyatád Kártya” kifejezné az itt élő embereknek a városhoz való tartozását.

2008. évi szezonban a már hagyományosnak számító rendezvényeink kerültek megrendezésre.

- Egyházmegyei sportnap
- Strandkézilabda EB
- Határtalan Játék
- Dél-Dunántúli úszóverseny
- Megyei Strandröplabda
- Triatlon OB
- CET-REND
- Szív Egyesület országos sport nap

Valamennyi magas színvonalon, nagy érdeklődés mellett lett lebonyolítva. Marketing szempontból ki kell emelni a Strandkézilabda EB háromnapos rendezvényét, amelynek jelentős sajtó visszhangja volt.

„Vásárlók Könyvébe” csak pozitív bejegyzések történtek a vendégek részéről.

## **3.TOURINFORM IRODA**

Az iroda alapfeladatait, mint területi információs és marketing egység az új szervezeti formában is ellátta. Működésében a szervezeti változás nem okozott fennakadást. Marketingtevékenységét hatékonyabban tudja folytatni a jelenlegi működési formában:

- A fent említett időszakban a Tourinform Iroda létrehozta, és folyamatosan karbantartja az intézmény saját honlapját, melynek segítségével minden tagintézményről naprakész, pontos információt kaphatnak az érdeklődők. (<http://furdokessportletesitmenyek.googlepages.com> )
- Az Önkormányzati és Területfejlesztési Minisztérium által meghirdetett pályázaton sikeresen pályáztunk marketingeszköz létrehozására. Az „Együtt, egymásért, az élményért, a pihenésért” című, a Nagyatádi Fürdők és Sportlétesítményeket bemutató kiadvány várhatóan az év végére készül el.
- Az országos Tourinform hálózaton keresztül a várost és térségünket bemutató kiadványokat juttatunk el az ország számos pontjára és külföldre. (Tourinform irodák, Ráckeve – Ászok Fesztivál, Kaposvári Agrár Napok, olaszországi Paestum városában Régészeti turisztikai találkozó (Borsa Mediterranea del Turismo Archeologico, [www.borsaturismo.com](http://www.borsaturismo.com))
- Programcsomagok kialakításával bővítettük a Tourinform Iroda szolgáltatásait.
- Helyi - és testvérvárosaink rendezvényein népszerűsítettük Nagyatád turisztikai értékeit. (Krizsevci turisztikai vásár, Város Napja – Látogatóközpont átadása, Határtalan Játékok Nemzetközi Sportfesztivál, 10. Országos Faszobrászati Kiállítás megnyitója)

Az iroda alapfeladata az információszolgáltatás. A látogatók számáról az MT Zrt.-vel kötött névhasználati szerződésnek eleget téve havi lebontásban statisztikát vezetünk.

A névhasználati szerződés értelmében az iroda munkatársai végzik a Nemzeti Turisztikai Adatbázis adatainak folyamatos frissítését, karbantartását. Az adatkarbantartás kérdőíves módszerrel történik. A nagyatádi Tourinform Iroda adatgyűjtő területe 27 települést foglal magában (4.sz. táblázat).

A nyári szezonban (június 15 – augusztus 31.) a Tourinform Iroda hosszabbított nyitva tartással működött ( H-P: 09 – 17 óráig, SZ –V : 10 – 19 óráig ), az ebből adódó többletköltségeket a Magyar Turizmus Zrt. által biztosított keret fedezte.

A Magyar Turizmus ZRt. a Tourinform Irodák működését folyamatosan ellenőrzi, és negyedévente tájékoztatja a fenntartókat az elért eredményekről. A tavalyi évhez hasonlóan 2008 első 3 negyedévében is maximális eredményt ért el a Nagyatádi Tourinform iroda az ellenőrzéseken.

#### **4.MUDIN IMRE SPORTCENTRUM**

- Nagyatádi FC NB.III.-as labdarúgó csapat mérkőzései, edzései az őszi-tavaszi szezonban
- NFC Ifjúsági és serdülő csapatainak edzései, mérkőzései
- Liga válogatott mérkőzései
- Diákolimpia felmenő rendszerű atlétikai versenyek
- Városi Kispályás labdarúgó bajnokság
- Nagyatádi Tenisz Klub edzései, mérkőzése, tornái

## 5.KIEMELT RENDEZVÉNYEK

- Ifjúsági Strandkézilabda Európa Bajnokság Női-férfi 6-8 csapat részvételével  
Magyarország, Törökország, Ukrajna, Szerbia, Dánia, Norvégia (női)  
Magyarország, Törökország, Ukrajna, Dánia, Norvégia, Szerbia, Svájc,  
Oroszország (férfi)  
Helyszín: Termál Strandfürdő
  
- Határtalan Játék  
Nemzetközi Sportfesztivál és Testvérvárosi Találkozó  
Helyszín: Termál Strandfürdő  
Résztevő országok csapatai, küldöttségei:  
Tardoskedd, Nussloch, San-Vito al Tagliamento, Kézdivásárhely,  
Ferdinandovac, Krizevci, Nagyatád
  
- XVIII. Hosszútávú Triatlon OB  
Helyszín: Termál Strandfürdő

## 6.EGYÉB VERSENYEK

- Barátság Úszóverseny
- Cet-rend 10 km-es úszás teljesítése
- Strandröplabda megyei döntő

## 7.KÖZPONTI IRÁNYÍTÁS

2008. 09.01-től 09.30-ig a Polgármesteri Hivatal belső ellenőre rendszer ellenőrzést tartott a Nagyatádi Fürdők és Sportlétesítményeknél, melynek célja a szabályszerű, gazdaságos hatékony működés elősegítése, a 2008. január 1-től 2008. 09.30-ig tartó gazdálkodási időszak kontrollálása.

### ***Megállapítás:***

„Az intézmény 2008. évtől gazdálkodik önállóan. Belső szabályzatait kialakított, azokat folyamatosan pontosította, a gyakorlati megvalósítás lehetőségeinek figyelembe vételével. A költségvetési pénzeszközök rendeltetészerű és gazdaságos valamint a jogszabályi előírásoknak megfelelő felhasználása biztosított. Számviteli rendjük, bizonylati fegyelmük és a rendelkezésre bocsátott vagyónvédelme érdekében a szükséges intézkedéseket megtették. A folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési rendszer kiépítésének, működésének feltételeit belső szabályzatukban körvonalazták, ennek pontosítása folyamatos. A pénzügyi irányítási és ellenzési rendszer megfelelően működik a gazdaságosság hatékonyság és eredményesség érdekében folyamatos az információ áramlás a központi irányítás és a középvezetők között.”



## IV. GAZDÁLKODÁS

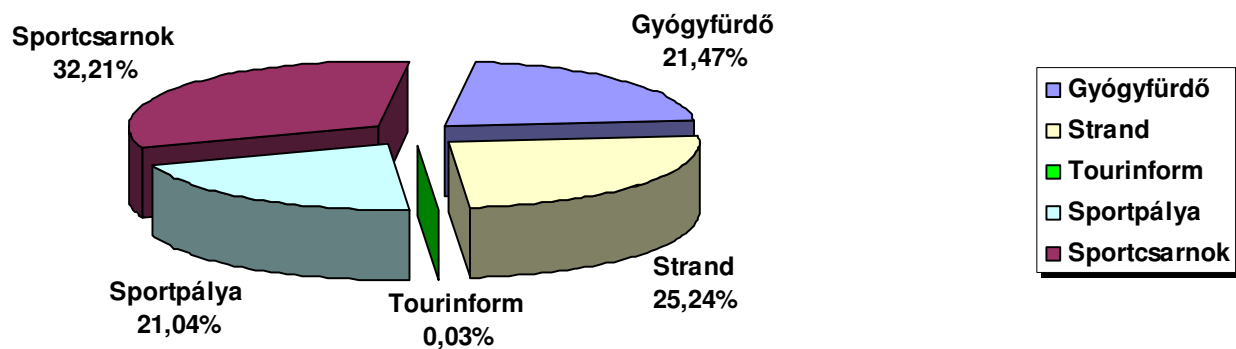
### 1. VAGYON GAZDÁLKODÁS:

A Nagyatádi Fürdők és Sportlétesítmények térítésmentesen vette át a jogelőd Önkormányzati intézményektől a tárgyi eszközöket, egyéb készleteket.

2008. 10.31.-én az intézmény vagyona 1.172.175.230 Ft.

### A TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE INTÉZMÉNYEK SZERINT

2008. 01.-10.hónap



**NAGYATÁDI FÜRDŐK ÉS SPORTLÉTESÍTMÉNYEK VAGYONA 2008. 10.31.-én /adatok Ft/**

<b>Megnevezés</b>	<b>Gyógyfürdő</b>	<b>Strand</b>	<b>Tourinform</b>	<b>Sportpálya</b>	<b>Sportcsarnok</b>	<b>Összesen</b>
Forgalomképes vagyoni ért.jogok	704 006				71 298	775 304
Forgalomképes telkek	32 676 000				84 921 885	117 597 885
Forgalomképes földterület		62 995 000				62 995 000
Forgalomképes építmény					269 753 134	269 753 134
Forgalomképes egyéb épület	172 330 680	183 887 244				356 217 924
Forgalomképes egyéb építmény.	25 926 237	45 083 760			22 104 275	93 114 272
Forgalomképes egyéb gépek,ber.	10 283 118		377 286		88 758	10 749 162
Forgalomképes ügyvit.és szám.e.	226 570				665 394	891 964
Korl.forg.képes telkek				95 858 000		95 858 000
Korl.forg.képes egyéb építmények				150 336 861		150 336 861
Korl.forg.képes egyéb gépek	9 544 013	3 890 564				13 434 577
Korl.forg.képes egyéb gépek				451 147		451 147
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>251 690 624</b>	<b>295 856 568</b>	<b>377 286</b>	<b>246 646 008</b>	<b>377 604 744</b>	<b>1 172 175 230</b>

1. sz. táblázat

## 2. LÉTSZÁM ÉS BÉRGAZDÁLKODÁS :

### A NAGYATÁDI FÜRDŐK ÉS SPORTLÉTESÍTMÉNYEK LÉTSZÁMA 2008.10.31.-én

Megnevezés	Fizikai létszám	Szellemi létszám	Egyéb létszám	Összesen
	Fő	Fő	Fő	Fő
Központi irányítás		5	1	6
Gyógyfürdő	15	1	3	19
Fizioterápia	15	1		16
Strand	4	1		5
Tourinform		2		2
Sportpálya	1			1
Sportcsarnok	4			4
<b>Összesen</b>	<b>39</b>	<b>10</b>	<b>4</b>	<b>53</b>

Az intézmény engedélyezett létszáma 52 fő.

A Gyógyfürdőnél 1 fővel határozott idejű munkaszerződést kötöttünk a táppénzes állományú dolgozó helyettesítésére.

A létszámgazdálkodásunkban jellemző a szezonáltság, melyet a strandfürdő nyári nyitvatartási ideje indokol. Az intézményi létszámtervezést tervszerűség jellemzi. Az idei év a működésünk első éve, tapasztalataink frissek, de ennek ellenére igyekeztünk az átcsoportosításokat a gazdálkodó egységek között, a közmunkaprogramhoz való csatlakozást, a nyári szünetes diákok felvételét a gazdaságosság szem előtt tartásával felhasználni.

A 2008 év bázis adatokat szolgáltat a jövőben a létszám keretek meghatározásához.

A dolgozóink kéthavi munkaidő keretben dolgoznak. A munkaidő ezen beosztásával az élők munkahelyének hatékonyságának növelésére törekszünk.

Fontosnak tartjuk kiemelni, hogy a Strandfürdő és a Gyógyfürdő hasonló működési jellege miatt alkalmazotti átcsoportosításokra törekedtünk a tárgy évben. Az uszodamesterek, gépészek, pénztárosok átcsoportosítása a telephelyek között lehetőséget nyújt a szabadságok kiadására, létszám helyettesítésére- természetesen a munkaügyi, ÁNTSZ előírások betartása mellett.

Dolgozóink rendelkeznek a munkakörük ellátásához szükséges képesítésekkel, továbbképzésüket az előirányzat keretein belül biztosítjuk.

A Gyógyfürdőben nagy gondot jelentett és jelent ma is a Kórház és Rendelőintézetektől a bázis évről áthozott 280 nap (2240 óra) szabadság, mely időtartam több mint egy dolgozó éves munkaideje. Az áthozott szabadságokat teljes egészében kiadtuk dolgozóinknak, a 2008. évre járó szabadságok kiadását 2009. március hó végéig tervezzük végrehajtani.

**NAGYATÁDI FÜRDŐK ÉS SPORTLÉTESÍTMÉNYEK KIADÁSAI és BEVÉTELEI 2007. 01.- 10. HÓ /adatok Ft/**

<b>Megnevezés</b>	<b>Gyógyfürdő</b>	<b>Fizioterápia</b>	<b>Strand</b>	<b>Tourinform</b>	<b>Sportpálya</b>	<b>Sportcsarnok</b>	<b>Összesen</b>
Személyi juttatások	14 998 503	21 594 280	13 715 000	1 867 945	801 699	7 203 896	60 181 323
Járuvékok	4 975 702	7 203 476	4 583 000	598 463	253 896	2 279 993	19 894 530
Készletbeszerzés	428 091	1 001 261	2 449 323	76 971	356 713	238 756	4 551 115
Szolgáltatások	6 907 573	8 839 336	19 236 275	139 404	994 416	7 362 384	43 479 388
Áfa	1 075 650	1 359 305	3 300 000	49 058	260 628	1 492 998	7 537 639
Kiküldetés-, reprezentáció			500 000	21 929		29 308	551 237
Egyéb folyó kiadások		88 898	488 402	6 983	6 400	6 400	597 083
Közvetett költségek	8 307 346		8 004 000		1 478 000		17 789 346
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>44 425 281</b>	<b>40 086 556</b>	<b>52 276 000</b>	<b>2 760 753</b>	<b>4 151 752</b>	<b>18 613 735</b>	<b>162 314 077</b>
Aru-és készletértékesítés							0
OEP bevétel							0
Gyógyfürdő ellátás		26 264 943					26 264 943
Őrzés, értékmegőrzés			145 832				145 832
Egyéb szolgáltatás							0
Marketing bevétel				3 900			3 900
Reklám-és propaganda						1 208 895	1 208 895
Jegyár bevétel	15 955 710		17 018 000				32 973 710
Egyéb sajátos bevételek			2 138 168				2 138 168
Bérleti és lízing díjbevétel			1 032 000			2 513 152	3 545 152
Bánatpénz							0
Továbbszámlázott energia			1 210 000				1 210 000
Telefondíj							0
Kamatbevételek							0
Áfa bevételek			3 930 000	650		907 688	4 838 338
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>15 955 710</b>	<b>26 264 943</b>	<b>25 474 000</b>	<b>4 550</b>		<b>4 629 735</b>	<b>72 328 938</b>
<b>Kiadás – bevétel egyenlege</b>	<b>28 469 571</b>	<b>13 821 613</b>	<b>26 802 000</b>	<b>2 756 203</b>	<b>4 151 752</b>	<b>13 984 000</b>	<b>89 985 139</b>
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>44 425 281</b>	<b>40 086 556</b>	<b>52 276 000</b>	<b>2 760 753</b>	<b>4 151 752</b>	<b>18 613 735</b>	<b>162 314 077</b>

2. sz. táblázat

**NAGYATÁDI FÜRDŐK ÉS SPORTLÉTESÍTMÉNYEK KIADÁSAI és BEVÉTELEI 2008. 01.- 10. HÓ /adatok Ft/**

<b>Megnevezés</b>	<b>Gyógyfürdő</b>	<b>Fizioterápia</b>	<b>Strand</b>	<b>Tourinform</b>	<b>Sportpálya</b>	<b>Sportcsarnok</b>	<b>Összesen</b>
Személyi juttatások	16 808 365	23 430 223	15 880 486	3 232 642	801 699	7 721 969	67 875 384
Járulékok	5 324 177	7 496 572	5 198 652	1 014 350	253 896	2 511 851	21 799 498
Készletbeszerzés	1 907 818	316 700	2 449 323	86 098	356 713	515 504	5 632 156
Szolgáltatások	16 217 550	1 433 019	12 364 594	264 673	994 416	6 137 055	37 411 307
Áfa	3 859 574	2 355 382	4 582 577	129 505	262 027	1 696 511	12 885 576
Kiküldetés-, reprezentáció	9 465	57 509	24 564	21 929			113 467
Egyéb folyó kiadások	215 400	55 000	488 402	6 400	6 400	6 400	778 002
Közvetett költségek	3 015 280	2 389 820	2 787 225	323 381	181 910	1 984 512	10 682 128
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>47 357 629</b>	<b>37 534 225</b>	<b>43 775 823</b>	<b>5 078 978</b>	<b>2 857 061</b>	<b>20 573 802</b>	<b>157 177 518</b>
Áru-és készletértékesítés	26 800						26 800
OEP bevétel		20 399 577					20 399 577
Gyógyfürdő ellátás		9 338 795					9 338 795
Órzás, értékmegőrzés			145 832				145 832
Egyéb szolgáltatás		10 000					10 000
Marketing bevétel				839 817			839 817
Reklám-és propaganda						275 417	275 417
Jegyár bevétel	11 684 710		17 301 418				28 986 128
Egyéb sajátos bevételek							0
Bérleti és lízing díjbevétel	217 223		1 568 921			3 792 223	5 578 367
Bánatpénz	10 000						10 000
Továbbszámlázott energia			1 309 217			579 693	1 888 910
Telefondíj							0
Egyéb bevételek	1 405 052	77 378	62 583	2586		14 805	1 562 404
Áfa bevételek	2 406 640	407 831	4 065 076	167 963		927 466	7 974 976
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>15 750 425</b>	<b>30 233 581</b>	<b>24 453 047</b>	<b>1 010 366</b>		<b>5 589 604</b>	<b>77 037 023</b>
<b>Kiadás – bevétel egyenlege</b>	<b>31 607 204</b>	<b>7 300 644</b>	<b>19 322 776</b>	<b>4 068 612</b>	<b>2 857 061</b>	<b>14 984 198</b>	<b>80 140 495</b>
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>47 357 629</b>	<b>37 534 225</b>	<b>43 775 823</b>	<b>5 078 978</b>	<b>2 857 061</b>	<b>20 573 802</b>	<b>157 177 518</b>

3. sz. táblázat

### 3. GAZDÁLKODÁS SZÁMOKBAN

A 2008. év intézményünk számára az indulás éve volt.

Ahhoz, hogy a gazdálkodást folyamatában vizsgálhassuk,- odafigyelve a gazdaságosság, hatékonyság elemeire is, összehasonlítást végeztünk a 2007. év 01.-10. hónap és a 2008. év 01.-10. hónap bevétel és kiadás adatok között.

A 2007. év 01.-10. hó adatait az „előd”intézmények közreműködésével gyűjtöttük össze, illetve az önkormányzat részére készített beszámolókat vettük alapul.

A 2007. évben a Polgármesteri Hivatalban szakfeladatként szervezett tevékenységek (Tourinform Iroda, Sportcsarnok) költségei közvetlen önköltséget tartalmaznak. 2008. évben a központi irányítás költségei ezen gazdálkodó egységeket is terhelik.

A részletes és összehasonlító adatokat az 2.sz. és 3.sz. táblázatok mutatják.

#### 3.1. BEVÉTEL

##### **2008 évben a Nagyatádi Fürdők és Sportlétesítmények saját bevétele nőtt.**

A növekedés jelentős, hiszen a gazdálkodó egységek a tárgy évben áremelést nem hajtottak végre a bázis időszakhoz képest.

Az árbevétel növekedést volumen növekedés okozta.

Az előzőekben már felsorolt marketing stratégiák a forgalom növekedését segítették elő.

Kiemelt jelentőségű volt intézményünknel az üdülési csekk bevezetése, mellyel bővítettük vendégkörünket.

##### **3.1.1. GYÓGYFÜRDŐ, FIZIOTERÁPIA**

**2007 évben** a Gyógyfürdő árbevételének jelentős részét a jegyár bevétel, kisebb részben a bérleti díjak tették ki 15.956 EFt összegben.

A Fiziotherápiás betegek utáni saját bevétel 26.265 EFt volt.

**2008. évben** 15.750 E Ft jegyár bevételt, a beteg ellátás után 30.234 E Ft-ot realizáltunk.

Az árbevétel összességében **nőtt** a tárgy évben a 2007. bázisévhez viszonyítva.

A tárgy évben jelentős árbevétel növekménnyel terveztünk, a tényszámok azonban nem érik el a tervszámainkat.

Ennek okai:

- Országosan kimutatható a betegkezelések csökkenése. (3.szmelléklet)
- A Kórház Rendelőintézet fekvőbetegei részére végzett kezelések száma elmaradt a tervezettől. Míg a korábbi években 8-10 milliós árbevétel keletkezett, a fekvő betegek után, a 2008 évben 2,8 M Ft várható. Jól szemlélteti, hogy 2008. 01. hóban 938 EFt, a 09. hóban 94 E Ft volt a kórházi betegek utáni árbevétel, mely 10 %-a az induló betegforgalomnak.
- A Gyógyfürdő betegellátása után járó Országos Egészségbiztosítási Pénztár támogatásának csak 11 hónapra eső bevételeivel számolhatunk.

### **3.1.2. STRAND**

2008. év tényleges pénzügyileg befolyt árbevétele 24.453. EFt, a kiszámlázott, de ki nem egyenlített vevői tartozás 800 EFt, ennek kiegyenlítésével év végéig számolhatunk.

Az árbevétel összességében bázis szinten maradt.

### **3.1.3.TOURINFORM**

Az Iroda jelentősen 1.005 EFt-tal növelte bevételét, melyet pályázat útján a hosszabbított nyári nyitva tartás idejére ítél meg a Magyar Turizmus Zrt.

### **3. 1.4. SPORTCSARNOK**

A Sportcsarnok árbevétele 4.630. EFt-ről 5.590 EFt-ra nőtt.

## **3.2. KIADÁSOK:**

2008 évben a Nagyatádi Fürdők és Sportlétesítmények összes kiadása **162.314 EFt-ról** 2007. évhez viszonyítva **157.175 EFt-ra csökkent.**

A csökkenés hatékony költséggazdálkodással valósult meg.

A költséggazdálkodás külső körülményei :

Bérgazdálkodás

- A bérgazdálkodásban adottak a KJT szerinti közalkalmazotti besorolások
- A dolgozói létszám korösszetétele , munkaviszonya az átvett dolgozókkal adott
- Elsősorban a Kórház Rendelő Intézet- től átjött dolgozók ki nem adott szabadsága bérnövekményt okoz.
- A táppénzes napok helyettesítést igényelnek.

Egyéb:

- A szervezeti változásból adódó költségtényezők: ( a gyógyfürdő dolgozóinak étkezési hozzájárulása a saját konyha miatt 2007. évben 390 EFt volt , jelenleg 2 MFt-al több)
- Az energia áremelkedések hatása.
- A működési feltételeknek megfelelően a szakhatósági engedélyek, működési engedélyek átírása.
- Az önállóan gazdálkodó intézménynél jelentkezett a rehabilitációs hozzájárulási kötelezettség, melynek értéke 500 EFt.

### **3.2.1. GYÓGYFÜRDŐ ÉS FIZIOTERÁPIA**

Célszerű a két gazdálkodó egységet kiadás oldalon együtt vizsgálni, hiszen egy épületen belül nem minden költség osztható meg. (mérőórák hiánya)

Természetesen az elkülöníthető költségek, mind a személyi jellegű kiadások, egyéb szolgáltatások, stb. a felmerülés költséghelyén szerepelnek.

Az összes kiadás nem változott. A személyi jellegű juttatások 3.646 EFt-tal magasabbak a tárgy időszakban, elsősorban az átvett plusz terhek miatt.  
Ugyanilyen mértékben nőttek a járulékok is.  
A közvetett költségek jelentősen csökkentek.

### **3.2.2. STRAND**

A személyi juttatások növekedését az általánosságban felsoroltakon kívül a dolgozók munkabérének besorolásakor a garantált bérminimum figyelembevétele okozta.  
A szolgáltatási számlák 2008.-ban az átírások miatt késnek, ezért a kimutatott költségmegtakarítás nem reális 2008 I.-X. hónapban.  
Itt is kiemelhető a közvetett költség megtakarítás.

### **3.2.3. TOURINFORM IRODA**

Az összes kiadás a személyi juttatásokban, járulékokban bekövetkezett változás miatt nőtt.  
Az itt dolgozók besorolása a Kjt. előírásai alapján történt, a Kjt. szabályai voltak az irányadók. A korábbiakban határozott idejű munkaszerződéssel rendelkeztek.

### **3.2.4. SPORTPÁLYA**

Közvetett költségmegtakarítás valósult meg.

### **3.2.5. SPORTCSARNOK**

Létszám átcsoportosítás a központi irányítás költséghelyre , közvetett költségként jelenik meg felosztás után.

## **ÖSSZEFOGLALÁS**

2008 vizsgált időszakában **80.140 EFt** a kiadások és bevételek egyenlege  
2007 évben ugyanez az összeg **89.985 EFt** volt. Megállapítható, hogy a 2008 év gazdálkodása a romló gazdasági környezetben is javuló tendenciát mutat.

## **IV. VÁRHATÓ ADATOK 2008. ÉV**

### **1.BEVÉTEL :**

A várható árbevétel adatainknál a ki nem egyenlített vevői tartozások pénzügyi teljesítésével számolunk.

A Gyógyfürdő belépő jegyeinek értékesítési árbevételét arányosítás módszerével állapítottuk meg.

Az OEP bevételeinknél szinten tartást tervezünk.

A fentiek figyelembe vételével Intézményünk 2008.évi várható árbevétele : 89.800 EFt



## **2.KIADÁSOK :**

Az év végéig kifizetésre kerülnek:  
személyi juttatások, közterhek  
szállítói tartozások kifizetésre  
egyéb adók

Mindezek alapján megállapíthatjuk, hogy 2008. év végéig a kiadásaink és a bevételeink hasonló mértékben nőnek.

2008. december 31-én várható kiadás bevétel egyenlege meg fog egyezni a 2008. 01. hótól a 10. hó-ig bemutatott egyenleggel.

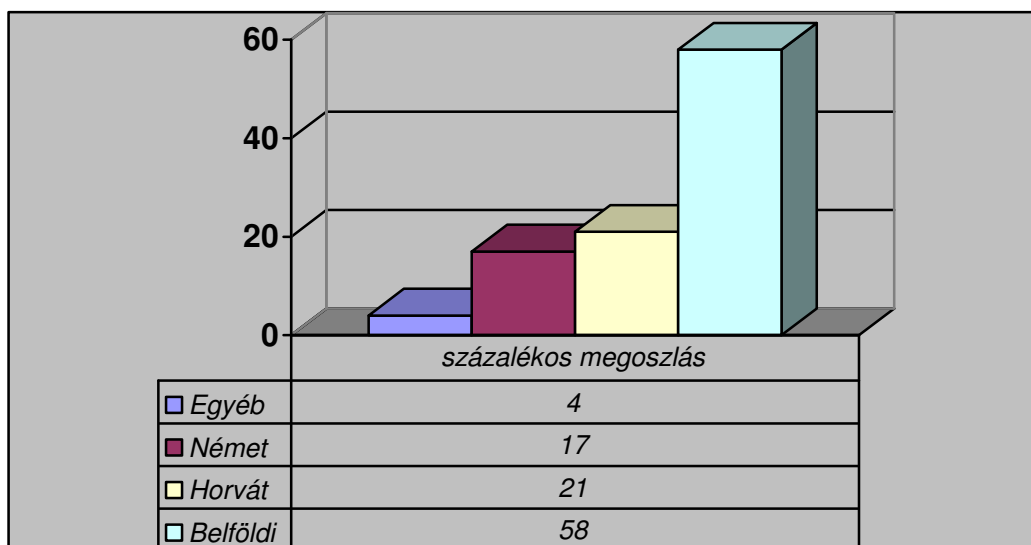
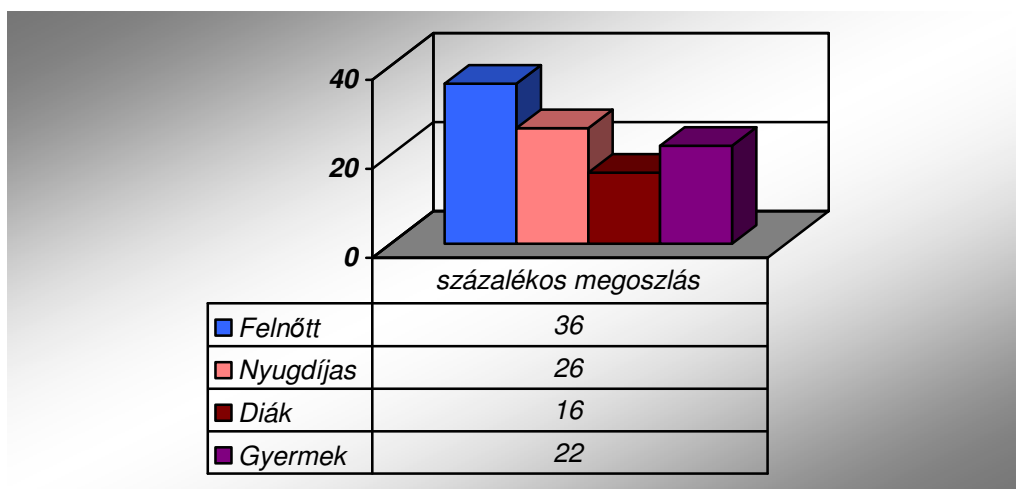
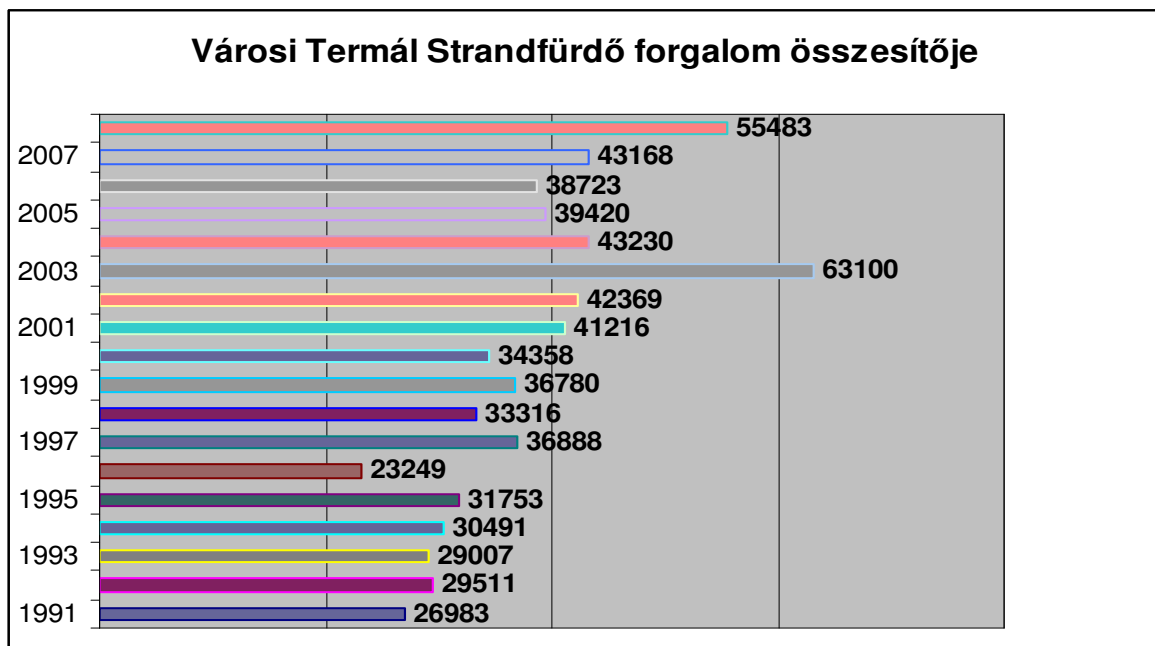
## **TANUSZODA**

Az új fedett uszoda ünnepélyes átadása 2008. augusztus 22.-én megtörtént. szeptember 01-től folyik a próbaüzemelés. A terheléses próbaüzem lefolytatásához szükséges és a Képviselő-testület által meghatározott dolgozói létszámot biztosítottuk. Felvettük a kapcsolatot a Rinyamenti Kistérségi Társulás által integrált települések iskoláival és ez alapján elkészítettük a tanúsítás oktatásának óra beosztását. A sportolói (NUSE, TRIATÁD) igények kielégítésére egyeztetések után meghatároztuk azokat az elveket, amelyekkel a fedett uszoda szolgáltatásait igénybe lehet venni (5.-6.sz. melléklet). Előkészítettük az üzemeltetési szerződést, mely a használatbavételi engedély megszerzése (a Hídépítő Zrt. ill. projekt cége, a Tanusz Kft. feladata) után aláírható. A működési engedélyt az üzemeltető kéri meg.

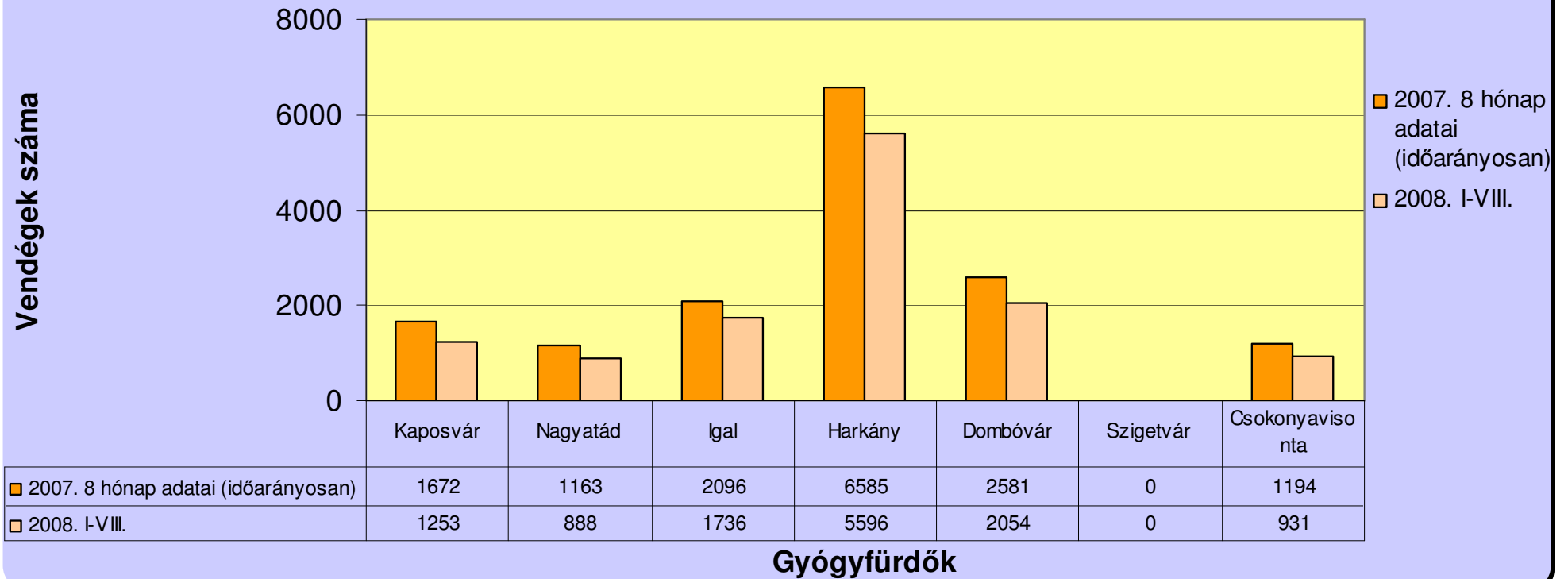
**Nagyatád, 2008. november 17.**

**Ivusza Tamás**  
**igazgató**





### TB támogatott vendégek számának alakulása a régióban



**TOURINFORM NAGYATÁD**  
**STATISZTIKA 2007**

	<b>személyesen</b>	<b>telefonon</b>	<b>Írásban (levél, fax, e-mail)</b>
január	122	79	195
február	142	70	215
március	188	117	279
április	130	93	319
május	196	147	312
június	260	162	395
július	281	162	342
augusztus	309	189	326
szeptember	120	117	282
október	166	125	243
<b>Összesen</b>	<b>1914</b>	<b>1261</b>	<b>2911</b>

**STATISZTIKA 2008**

	<b>személyesen</b>	<b>telefonon</b>	<b>Írásban (levél, fax, e-mail)</b>
január	153	124	222
február	214	143	203
március	181	118	184
április	219	127	177
május	193	108	155
június	259	132	164
július	387	164	212
augusztus	379	119	169
szeptember	207	129	169
október	165	119	170
<b>Összesen</b>	<b>2357</b>	<b>1283</b>	<b>1825</b>

Tavalyi évben a Tourinform irodát nagyon sokan megkeresték írásban, főként elektronikus levél formában, közülük idén többen ellátogattak városunkban pár napra vagy hosszabb itt tartózkodásra.