



**BALATONALMÁDI VÁROS
POLGÁRMESTERE**

8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.
polgarmester@balatonalmadi.hu
+ 36 88 542 410

Szám: 1/5-15/2023.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. június 29-i ülésére

Tárgy: Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Kft. 2023. évi üzleti tervének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonalmádi Város Önkormányzata 2011. március 1-jei hatállyal alapította meg a 100%-os önkormányzati tulajdonú Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Korlátolt Felelősségű Társaságot (a továbbiakban: Egészségügyi Központ Non-profit Kft.).

A Képviselő-testület 2023. május 25-i ülésén a 111/2023. (V.25.) önkormányzati határozatával az Egészségügyi Központ Non-profit Kft. 2022. évi éves beszámolóját és közhasznúsági mellékletét jóváhagyta. A Képviselő-testület az Egészségügyi Központ Non-profit Kft. üzleti tervét nem fogadta el és felkérte az ügyvezetőt, hogy a 2023. évi üzleti tervet dolgozza át a Képviselő-testület júniusi – munkaterv szerinti – üléséig, figyelembe véve, hogy „Balatonalmádi Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetési maradványának felosztásáról” szóló előterjesztés az Egészségügyi Központ Non-profit Kft. 2023. üzleti tervében szereplő prognosztizált hiánnyal összefüggően 25 millió Ft összegű pénzeszköztadás, támogatás forrásának biztosítására tett javaslatot.

Az Egészségügyi Központ Non-profit Kft. Felügyelő Bizottsága 2023. június 13-ai ülésén hozott 7/2023. (VI.13.) FB határozata - az Egészségügyi Központ Non-profit Kft. ügyvezetője által a 111/2023. (V.25.) önkormányzati határozat alapján átdolgozott - 2023 évi üzleti tervet 230.310 eFt várható bevétel, 228.615 eFt tervezett költség, 1.695 eFt tervezett adózás előtti eredmény mellett – elfogadni javasolja a Képviselő-testületnek.

Balatonalmádi és a járás jelenlegi szakellátásának további fenntartása érdekében az Egészségügyi Központ Non-profit Kft. biztonságos, gazdaságos működtetését 2023. évben 25 millió Ft önkormányzati támogatással lehet megoldani.

A 2022. évi költségvetési maradvány felosztásával biztosításra került az Egészségügyi Központ Non-profit Kft részére „Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Kft. támogatása” megnevezéssel 25.000.000 Ft összegű támogatás.

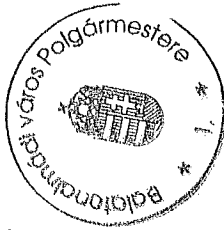
Az üzleti terv összeállítását a folyamatban lévő egészségügyi átszervezés, a finanszírozás nem kiszámítható változása nehezíti, a NEAK finanszírozás esetleges pozitív irányú elmozdulása az eredményt javíthatja, a bérköltségek további emelkedése, kötelező, esetleg nem támogatott bérfejlesztés ronthatja.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Balatonalmádi, 2023. június 22.



Fabó Péter
polgármester



A döntés meghozatala egyszerű többséget igényel.

Az előterjesztést készítette:
Az előterjesztést tárgyalta:

Dr. Rehák Géza ügyintéző
Humán Bizottság
Pénzügyi, Településfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság

Mellékletek:

1. Egészségügyi Központ Non-profit Kft. 2023. évi üzleti terve
2. Felügyelő Bizottság 2023. 06. 13-ai ülésének határozata

Határozati javaslat

Balatonalmádi Város Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2023. (.....) önkormányzati határozata

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Kft. 2023. évi üzleti tervének elfogadásáról

Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Kft. 2023. évi üzleti tervének elfogadása című előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

1. Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Kft. (a továbbiakban: Kft.) 2023. évi módosított üzleti tervét az előterjesztés szerinti tartalommal, Balatonalmádi Város Önkormányzatának 2023. évre vonatkozó 25.000.000 Ft összegű támogatásával tervezve +1.695 eFt tervezett adózás előtti eredménnyel elfogadja.
2. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a döntésben foglaltakról – a határozat megküldésével – tájékoztassa a Kft. ügyvezetőjét.
3. A Képviselő-testület a Kft. részére a 2023. évi közfeladatellátás körében végzett feladatok működési kiadásaihoz 25.000.000 Ft működési célú támogatást nyújt az alábbiak szerint:
 - a) 2023. január 1-től - 2023. szeptember 30-ig terjedő időszak tekintetében: összesen 18.500.000 Ft működési célú támogatás a támogatási szerződés aláírást követő 15 napon belül történő utalással,
 - b) 2023. október 1-től - 2023. december 31-ig terjedő időszak tekintetében 6.500.000 Ft működési célú támogatás az a) pontban meghatározott támogatási összeg elszámolását követő 15 napon belül történő utalással,
 - c) az a) pontban meghatározott támogatás elszámolásáról a Kft-nek 2023. november 30-ig, a b) pontban meghatározott támogatásról a Kft-nek 2024. január 31-ig elszámolást és a támogatás felhasználásáról beszámolót kell benyújtania
 - d) a támogatás összege a – központi költségvetéstől származó bevételeivel és egyéb pályázati támogatásból származó bevételekkel (NEAK, EFI, EFOP) nem fedezett – a közfeladatellátás 2023. évi kiadásaira (2023. évi pénzügyi teljesítésű kiadások tekintetében használható fel,
 - e) a támogatás vállalkozási tevékenység kiadásaira, illetve 1 éven túl elhasználódó eszközök beszerzésére nem fordítható,
 - f) a támogatás összege kizárólag 2023. évben a 2023. évi pénzügyi teljesítésű kiadások tekintetében és csak a szerződésben meghatározott célra használható fel,
 - g) a Kft-nek a támogatás felhasználásával összefüggően elkülönített nyilvántartást kell vezetni
4. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatás átadására vonatkozó szerződés aláírására.

Felelős: Fabó Péter polgármester
Hivatali felelős: 2-4. pontban: Tárnoki Renáta Sára aljegyző
Határidő: 2. pontban: azonnal
4. pontban: 2023. július 20.

Balatonalmádi, 2023. június 29.

Fabó Péter sk.
polgármester

dr. Gáspár-Fekete Judit sk.
jegyző

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Kft.

Felügyelő Bizottsága

8220 Balatonalmádi, Petőfi S u. 2-4

Az Egészségügyi Központ Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága 2023. június 13-án megtartott ülésének jegyzőkönyvéből.

7/2023.(VI.13.) FB határozat

A Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Nonprofit Kft 2023. évi üzleti tervét a Felügyelő Bizottság – 2023. évi **230 310 eFt várható bevétel, 228 615 eFt tervezett költség, 1 695 eFt tervezett adózás előtti eredmény** mellett – elfogadni javasolja az alapítónak.

Felelős: továbbításra, FB elnöke

Határidő: 2023. 06.15.

Balatonalmádi, 2023.06.13.



Kovács Piroska Rózsa

FB elnök

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ
Közhasznú Non Profit Kft
8220 Balatonalmádi, Petőfi S u. 2-4
Tel: +36 203241805
email: ugyvezeto@egeszseghaz.balatonalmadi.hu

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Kft.

ÜZLETI TERVE

2023.01.01.-2023.12.31.

Balatonalmádi, 2023. június 08.

Vezetői összefoglaló

A közhasznú, non profit vállalkozás általános bemutatása

A 2011-ben alapított Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú non Profit Kft által működtetett Egészségház célja és feladata Balatonalmádi város lakossága számára az egészségügyi alapellátás, a Balatonalmádi Járás lakossága számára a járóbeteg szakellátás és gondozás biztosítása, a KDOP-5.2.1/B-2008-0012 azonosító számú „Balatonalmádi kistérségi járóbeteg szakellátás integrált fejlesztése” című pályázatban vállalt gyógyító-megelőző tevékenységek, a járóbeteg-szakellátó központ működtetése.

A Kft feladata az egészségügyi szolgáltatások, a prevenció, a diagnosztika és terápia, illetve gondozás megszervezése, felügyelete, a lakosság biztonságos és magas színvonalú ellátása. A szakellátások vonatkozásában az NEAK finanszírozás nem közvetlenül jut a közreműködőhöz, így átláthatók és kontrollálhatók a tevékenységek az önkormányzat számára is. A védőnői szolgálat átalakítása is folyamatban van, iskola egészségügy működtetése is egyelőre a KFT feladata.

A háziorvosoknak a praxisjog biztosítja az önálló tevékenységet, a KFT a működési feltételeket bérleti díj ellenében biztosítja számukra.

A központi háziorvosi ügyeletet 2021. június 01-től az Önkormányzattal közvetlenül megkötött szerződés értelmében az Inter-Ambulance Egészségügyi és Szolgáltató Zrt működteti. A szerződés értelmében helységráti díjat nem fizet. Az ügyeleti helyiségekben elhelyezett berendezésért eszközhasználati díjat fizet, a rezsiköltségek a KFT költségvetését terhelik.

A korona vírus pandémia és az egészségügy folyamatban levő átalakítása miatt 2023. évre a pontos bevételi adatok jelenleg még nem állnak rendelkezésre. 2023. február 01-től megszűnt az átlagfinanszírozás, mely a KFT bevételeit kedvezőtlenül befolyásolta, jelenleg a bevételeket a teljesítmény határozza meg. Tervezetünkben a finanszírozási szabályok, a megállapított 2023. évi TVK (teljesítmény volumen korlát) és a NEAK átlagfinanszírozása alapján határoztuk meg a bevételeket.

A 2015-ben zárult TÁMOP 6.1.2-11/3-2012-0077 sz. projekt, mely az Egészségfejlesztési Iroda kialakítására szolgált, a kötelező fenntartási időszak zárása után egyelőre továbbra is támogatott.

A kiadásokat illetően a 2022. évi rezsiköltségek inflációval emelt összegével számoltunk.

Az Egészségházban változatlanul probléma az épület építéskor a központi klíma és légtechnika beruházás elmaradása, azonban ennek megoldására a KFT önállóan nem képes. Az energetikai korszerűsítést a 2022. évben kiírt „Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése TOP Plusz 2.1.1-21” nyertes uniós pályázat segítségével fogjuk megvalósítani, a pályázatírási költséget a KFT vállalta – e feltétellel a pályázatot előzetesen az Önkormányzat is támogatta.

A háziorvosi ügyeleti ellátás helyeiben a klímatisztálás 2020. évben saját erőből megoldásra került.

Az épületben a bejárat, közlekedő folyosók, egyes vizsgáló helyiségek évek óta tervezett festése szükséges – ezt ezidáig a légtechnika és klíma megvalósításához szükséges belső átalakítások miatt nem valósítottuk meg. A nyertes, remélhetőleg sikeres energetikai pályázat megvalósítását követően a KFT saját forrásból fogja elvégeztetni.

A műszerek karbantartási költségei jelentősen megemelkedtek az elhasználódottság miatt. A soron kívüli javítást, eszközbeszerzést a társaság megoldja, azonban az elavult műszerek cseréje új kihívást jelent a gazdálkodásban. Az Egészségházban az Ultrahang készülék lízing konstrukcióban történő

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ
Közhasznú Non Profit Kft
8220 Balatonalmádi, Petőfi S u. 2-4
Tel: +36 203241805
email: ugyvezeto@egeszseghaz.balatonalmadi.hu

működtetése 2022-ben megtörtént, a rtg készülék digitalizációja 2023. évben elengedhetetlenül szükséges ez kb. plusz 13 millió Ft kiadást jelent a Kft-nek.

A társaság nem látja el az ügyeleti szolgálatot 2020. július 01. óta, azonban az Önkormányzat által térítésmentesen bérbe adott helyiségek rezsiköltségét a Kft fedezi, az ügyeleti szolgálatot ellátó Inter-Ambulance Egészségügyi és Szolgáltató Zrt által fizetett bérleti díj nem fedezi a rezsiköltségeket.

Meg kell oldanunk az irattározás problémáját, a szünetmentes áramellátást biztosító aggregátor cseréjét, mely várhatóan minimálisan 3 millió Ft összeg.

Személyi jellegű kiadások megállapítása az ágazatban kialakult díjak szerint történt, viszonylag nagy pontossággal tervezhetők, bár az évközi várható további egészségügyi bérfejlesztés kötelező végrehajtása a személyi jellegű kiadásokat is növeli.

A közreműködő járóbeteg-szakellátás esetében a költségek teljesítmény arányosan lettek megállapítva, a szakellátókat az optimális teljesítmény elérésére ösztönzik. A háziorvosok, a védőnői szolgálat és az ügyelet esetében fix költségekkel számoltunk. Az ügyeletnél figyelembe vettük a feladat 2020. július 01-től történő önkormányzati hatáskörbe vonásának hatásait.

Pénzügyi terv

A Kft. 2023. évi várható NEAK bevételeit a TVK keretek és a finanszírozási szabályok határozzák meg. A jelenlegi, jóváhagyott NEAK szerződéses óraszám-kapacitás a pályázati kötelezettségek miatt garantált, nem változtatható. A NEAK által folyósított finanszírozás jelenleg havi 3 millió forinttal kevesebb mint 2020-ban a teljesítmény alapú finanszírozás volt.



A bevételek és kiadások alakulását az alábbi táblázat tartalmazza részletesen.

adatok E Ft-ban

Előző év Tárgyév	A tétel megnevezése	2022	helyesbí tései	2023.terv
a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.)	196 757	0	218 310
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	168 635	0	193 110
3.	a) alapító önkormányzattól	0	0	25000
4.	b) központi költségvetéstől (NEAK)	168 635	0	168 110
5.	c) helyi önkormányzatoktól	0	0	0
6.	d) egyéb, ebből 1%.....	0	0	
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás(EFI, EFOP)	25 200	0	25 200
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	2765	0	
9.	4. Tagdíjból származó bevétel		0	
10.	5. Egyéb bevétel	157	0	
11.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	5197	0	12000
12.	C. Összes bevétel (A.+B.)	201 954	0	230 310
13.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	210 196	0	220 215
14.	1. Anyagjellegű ráfordítások	104 569	0	113 515
15.	2. Személyi jellegű ráfordítások	96 417	0	99 200
16.	3. Értékcsökkenési leírás	4 936	0	3 000
17.	4. Egyéb ráfordítások	4 274	0	4 500
18.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
19.				
20.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	7544	0	8400
21.	1. Anyagjellegű ráfordítások	7544	0	8400
22.	2. Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0
23.	3. Értékcsökkenési leírás	0	0	0
24.	4. Egyéb ráfordítások	0	0	0
25.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
27.	F. Összes ráfordítás (D.+E.)	217 740	0	228 615
28.	G. Adózás előtti eredménye (C.-F.)	-15 786	0	1 695

A KFT 2023. évi tervezett eredménye 1 695 eFt nyereség, mely a KFT eredménytartaléka.

A KFT az Egészségház működtetéséhez 2011. év óta ezidáig Önkormányzati támogatást nem vett igénybe.

A járóbeteg ellátásban a pont/forint érték hosszú évek óta változatlan, a teljesítmény alapú finanszírozásra történő visszatérés sem biztosítja a jelenlegi energiaárak mellett a fedezetet.

Az egészségügyi szakdolgozók 2023. júliusától tervezett béremelésének a fedezetéről sem kaptunk a tervezet készítésléig tájékoztatást.

Az energetikai korszerűsítésre elnyert pályázat megvalósítása nagy előrelépést jelenthet a gazdálkodásban – a fűtésre használt földgáz ára 3x-ra emelkedett meg, a pályázatban tervezett hőcserélős megoldás a földgáz használatát szükségtelenné teszi.

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ
Közhasznú Non Profit Kft
8220 Balatonalmádi, Petőfi S. u. 2-4
Tel: +36 203241805
email: ugyvezeto@egeszseghaz.balatonalmadi.hu

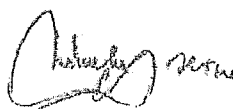
A személyi jellegű ráfordítások emelkedésének az oka a garantált bérminimum, valamint az egészségügyi rendkívüli bérfeljesztés újabb hatása, az egészségügyi szolgálati jogviszonyok létrejötte.

A társaság költségei minimálisak, tovább nem csökkenthetők, a kiadások fő tétele a bérköltség, mely központilag szabályozott, végrehajtása kötelező.

A Balatonalmádi város és a járás jelenlegi szakellátásának további fenntartása érdekében az Egészség ház biztonságos, gazdaságos működtetését 2023. évben 25 millió forint Önkormányzati támogatással lehet megoldani. Mellékletben csatoljuk a KFT gazdálkodásának főbb adatait 2020-2023. év összehasonlításában.

Az üzleti terv összeállítását a folyamatban levő egészségügyi átszervezés, a finanszírozás nem kiszámítható változása nehezíti, az NEAK finanszírozás esetleges pozitív irányú elmozdulása az eredményt javíthatja, a bérköltségek évközi további emelkedése, egészségügyi szakdolgozók kötelező, esetleg nem támogatott bérfeljesztése ronthatja.

Balatonalmádi, 2023. június 08.



dr. Németh Ilona
ügyvezető

Egészségügyi Központ Non-profit Kft
8220 Balatonalmádi, Petőfi S. u. 2-4.
Adószám: 23289031-2-19
ÁNTSZ Eng.: 3239-2/2011
B.sz.: 73200110-113.2394

Melléklet:

A Kft gazdálkodásának adatai 2020-2023 között

**Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Kft
 gazdálkodásának főbb adatai 2020.-2023.éves összehasonlításban**

Bevételek alakulása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Tényadatok			Terv adat
	2020.	2021.	2022.	2023.
Árbevétel	4 041	5 708	7 962	12 000
NEAK finanszírozás	165 048	154 309	168 634	168 110
NEAK bértámogatás COVID	8 963	0	0	0
Alapító Önkormányzat támogatása	0	0	0	25 000
TÁMOP.6.1.2-11/3-2012-0077.uniós f.	49	0	0	0
EFI támogatás	20 185	30 966	25 200	25 200
EFOP-1.8.20-17-2017-00039	8 899	139	0	0
47728-69/2020 NSEF NNK támogatás	5 240	460	0	0
Kistérségi megállapodás alapján fizetett támogatások	7 367	0	0	0
Kapott bírság,kártérítés	500	331	0	0
Egyéb bevétel	4	68	153	0
Pénzügyi műveletek bevételei	8	7	5	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	220 304	191 988	201 954	230 310

Költségek és ráfordítások alakulása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Tényadatok			Tervadat
	2020.	2021.	2022.	2023.
Anyagköltség	11 529	8 690	9 692	11 370
Igénybe vett szolgáltatások értéke	20 902	24 656	26 930	25 925
Egyéb szolgáltatások értéke	1 281	1 320	1 483	1 320
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	98 611	74 823	74 008	83 300
Anyagjellegű ráfordítások összesen	132 323	109 489	112 113	121 915
Béreköltség	73 061	77 339	88 452	86 726
Személyi jellegű egyéb kifizetések	679	399	617	1 200
Bérfelárak	10 303	8 537	7 348	11 274
Személyi jellegű ráfordítások összesen	84 043	86 275	96 417	99 200
Értékcsökkenési leírás	4 492	4 890	4 936	3 000
Egyéb ráfordítások	5 814	5 114	4 274	4 500
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	226 672	205 768	217 740	228 615
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0
Költségek és ráfordítások	226 672	205 768	217 740	228 615

Költségek részletezése

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Tényadatok			Terv adat
	2020.	2021.	2022.	2023.
Ügyelet	20 776	0	0	0
Szakellátás	68 248	69 246	67 026	70 600
EFI egyéb továbbbsz.szolg.	7 207	5 577	4 881	4 300
EFOP-1.8.20-17 továbbbszla szolg	2 380	0	0	0
Magánrendelés szolgáltatás	0	0	2 101	8 400
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	98 611	74 823	74 008	83 300
Orvosi felhaszn. célú anyagok	2 645	1 594	1 675	1 700
Gyógyszerek, magisztrális készítm.	768	568	419	550
Áramszámla	3 753	3 528	4 664	5 500
Gázszámla	1 569	1 791	1 617	2 200
Vízdíj	296	292	280	320
Üzemanyag	96	9	0	0
Nyomtatvány, irodaszer kts	1 353	210	180	200
Tisztítószer	638	489	717	750
Egyéb anyagköltség	411	209	140	150
Anyagköltség	11 529	8 690	9 692	11 370
Bérleti díjak	2 439	1 229	4 583	4 800
Szállítási költségek		15	2	15
Karbantartási költségek	4 507	4 597	1 699	2 800
Postaköltség	104	63	109	110
Telefonszolgáltatás	1 450	1 335	1 177	1 260
Internetszolgáltatás	547	581	606	700
Kommunikációs szolgáltatás	33	31	0	0
Utazási és kiküld. ktg-ek (ndfj n.)	1		4	10
Könyvviteli, ügyvédi költségek	3 306	3 225	3 156	3 000
Csatornadíj	284	470	454	480
Hulladékgyűjtés	986	788	899	900
Szg szoftverhasználat	1 446	2 264	2 507	2 400
Számítástechnikai költségek	58	850	1 703	1 500
Takarítás	3 702	3 702	4 974	5 000
Tűz és munkavédelem	446	394	446	450
Fogl. eü szolgáltatás díja	48	48	0	0
EFI kiadvány költségei	0	1 341	0	0
TOP Plusz 2.1.1-21	0	0	1 405	0
Egyéb igénybevett szolgáltatások költsége	1545	3 723	3 206	2 500
Egyéb igénybevett szolgáltatások	20 902	24 656	26 930	25 925
Hatósági, igazgatási szolg. Díjak, illetékek	0	205	279	100
Pénzügyi, befektetési szolg. díjak	962	834	913	900
Biztosítási díj	319	281	291	320
Egyéb szolgáltatások költsége	1 281	1 320	1 483	1 320
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	132 323	109 489	112 113	121 915