



BALATONALMÁDI VÁROS
POLGÁRMESTERE

8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.

Szám: 1/183-4/2023.

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2023. november 30-i ülésére

Tárgy: Tájékoztatás az egészségügyi alap-és járóbeteg-szakellátási feladatokról - Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Non-profit Kft. működését érintő döntés meghozatala

Tisztelt Képviselő-testület!

Bevezetés:

Balatonalmádi Város Önkormányzata 2011. évben alapította Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Non-profit Kft-t (a továbbiakban: (Eü. Kft.) azzal a céllal, hogy cége által **integráltan** végezze az önkormányzatot illető egészségügyi alap- és szakellátási tevékenységét, elősegítve ezzel az alapellátás és járóbeteg-szakellátás közötti szakmai együttműködést és költséghatékonyabb infrastruktúra működtetést.

Az egészségügyi ellátások elérhetőségének, minőségének alakulása és finanszírozási kérdései az utóbbi években egyre élesebben vetődnek fel a társadalom minden szegmensében; a közbeszédben, politikai és szakmai körökben egyaránt.

Az látható, hogy az 2022. évtől az egészségügy egészét célzó koncepcionális változások zajlanak, a jogalkotói szándék az **egészségügyi ellátórendszer átfogó integrációja felé mutat.**

Az önkormányzati egészségügyi feladat-ellátást is érintő már hatályosult jogszabályi változások és jövőbeni változások mentén szükséges vizsgálni:

- az Eü. Kft. működtetésének rövid és középtávú lehetőségeit és önkormányzati céljait,
- ezzel együtt és ennek tükrében a rövid távú működtetés érdekében tulajdonosi hatáskörben eljárva döntést hozni további - ez alkalommal - visszatérítendő működési támogatásról, segíteni az Eü. Kft. gazdálkodását, figyelembe véve a társaság likviditási helyzetét.

I. Tájékoztatás az egészségügyi alap-és járóbeteg-szakellátási feladatokról

1. Az alapellátási feladatok ellátása

Az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény hatályos szövege kimondja, hogy **az alapellátások egy része kötelező önkormányzati feladat**, e kötelezettség a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben is rögzített. Mindkettő módosítására sor került az elmúlt év végén elfogadott, az egyes egészségügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2022. évi LXXIII. törvénnyel, centralizációs intézkedésekre került sor az alapellátást érintően is, **új állami feladat- és hatásköröket határoztak meg az alapellátásban**, egyúttal korlátozták és megszüntették az alábbi önkormányzati kötelezettségeket/hatásköröket:

- háziorvosi ügyelet biztosítása,
- körzetek kialakítása, meghatározása,
- praxisjogosult orvosok jelölése, kiválasztása,
- védőnői ellátás biztosítása.

Az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 5. § (1) bekezdése alapján a **települési önkormányzat egészségügyi alapellátási hatáskörben marad:**

- a háziorvosi, házi gyermekorvosi ellátás,
- a fogorvosi alapellátás,
- az alapellátáshoz kapcsolódó fogorvosi ügyeleti ellátás (Budapest területén az alapellátáshoz kapcsolódó háziorvosi és házi gyermekorvosi ügyeleti ellátás), és
- az iskola-egészségügyi ellátás.

Ez azt jelenti, hogy az önkormányzatnak valamilyen formában biztosítani kell a szóban forgó ellátásokat, ez történhet önkormányzati intézmény, önkormányzati tulajdonú jogi személy vagy nem önkormányzati tulajdonú szolgáltatóval történő feladat-ellátási szerződés útján.

Önkormányzatunk a háziorvosi és házi gyermekorvosi ellátásról a fogorvosi alapellátásról, az iskola-egészségügyi ellátásról akként gondoskodik, hogy **az önkormányzat köt egészségügyi szolgáltatókkal közvetlenül feladat-ellátási szerződést, akik szerződnek a NEAK-kal, ekként a tevékenységhez kapcsolódó állami finanszírozás közvetlen hozzájuk kerül.** (A fogorvosi ügyeleti ellátásról Veszprém Megyei Jogú Városa gondoskodik feladat-ellátási szerződés útján.)

Az egészségügyi alapellátásban az Eü. Kft-nak akként van feladata, hogy önkormányzat az alapellátási feladat-ellátásához kapcsolódó munkakörülmények biztosítását (térítésmentes ingatlan-használat és ehhez kapcsolódó szolgáltatások biztosítása) az EÜ Kft.-vel kötött feladat-ellátási szerződés útján biztosítja a háziorvosoknak, házi gyermek-orvosoknak és fogorvosoknak. (Kivéve II. fogorvosi körzet, ahol dr. Wikarek Anna saját tulajdonú helyiségében rendel, ez esetben az önkormányzat részére bérleti díjat fizet).

Elmondható, hogy az egészségügyi alapellátó rendszer ingatlan-infrastruktúrája megfelelő, az önkormányzat kiemelt figyelemmel kísérte az egészségügyi ellátások infrastrukturális feltételeit.

Mint ismert önkormányzatunk „TOP-4.1.1-15 kódszámú „Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése” című pályázati felhívásra benyújtott (TOP-4.1.1-15-VE1-2016-00001 azonosító számú) pályázata nyertes lett, amely által - és a jelentős önkormányzati önerő révén - 2018.12.31. napjáig megvalósult a Balatonalmádi, Ady u. 2-6. szám alatti épület komplex rehabilitációja. Ezen projekt tette lehetővé a teljesen felújított épületben vörösberényi városrész egészségügyi alapellátásának egy épületbe való integrálását.

Az alapellátásban részt vevő egészségügyi szolgáltatók rezsidi hozzájárulást fizetnek. A vonatkozó önkormányzati határozat alapján az

a) Egészségházban rendelő szolgáltatók 2023. január 1-től 2023. december 31-ig havi bruttó 90.000 Ft, rezsidi hozzájárulást fizetnek;

b) a Vörösberényben rendelő szolgáltatók 2023. január 1-től 2023. december 31-ig havi bruttó 70.000 Ft rezsidi hozzájárulást fizetnek azzal, hogy ezen egészségügyi szolgáltatók a saját nevében kötött szerződés alapján saját pénzeszközéből téríti meg közvetlenül a szolgáltatók felé a hulladékszállítási közszolgáltatási díjat, a veszélyes hulladékszállítással felmerülő díjat.

(A fent hivatkozott önkormányzati határozat alapján a rezsiköltségekhez való hozzájárulás évente - első ízben 2024. év január 01-től - a tárgyév január 01-re visszamenőleges hatállyal, a tárgyévet megelőző év KSH által közzétett fogyasztói árindex mértékével emelkedik. A rezsiköltséghez való hozzájárulás mértéke 2027. év március 31-ig kerül felülvizsgálatra.)

A tényleges rezsiköltségek helyett megállapított alacsonyabb átalánydíj fizetési kötelezettség szilárd háttérrel jelent az alapellátásban részt vevő egészségügyi szolgáltatóknak, azonban az **Eü. Kft. működési kiadásait terhelik.**

Ahogy ismert, 2023. évig nem volt szükség arra, hogy önkormányzatunk pénzeszközt biztosítson az Eü. Kft. működéséhez, ezen belül az alapellátási feladatok körében rá delegált feladatai ellátása érdekében sem.

A cég által különböző jogcímenek kapott NEAK finanszírozás és az egyéb bevételei ezen alapellátáshoz kapcsolódó működési kiadásokat is fedezték.

A működési kiadásokat 2021-2022. évben az energiaár-infláció és ennek általános inflációs hatása növelte, **minderre tekintettel szükséges az önkormányzati finanszírozás az alapellátási feladat-ellátáshoz kapcsolódóan, ennek biztosítás érdekében is.**

(Megjegyzést igényel, hogy mindeközben nem kell már az alapellátáshoz kapcsolódó ügyeleti feladat-ellátást finanszíroznunk 2023. szeptember 1.napjától, ekként már idei költségvetésben felszabadul 3.997.208 Ft, és a következő költségvetési évben nem kell erre a feladatra forrást tervezni.)

2. A járóbeteg-szakellátási feladatokról

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény szerint az önkormányzatok által **önként vállalt feladata a járóbeteg-szakellátás biztosítása.**

Jelenleg, ott ahol nem fekvő-betegellátó szolgáltatóba integrált a járóbeteg-szakellátás e feladatot az önkormányzatok látják a következő szervezetek útján:

- önkormányzati költségvetési szerv,
- önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság,
- vegyes tulajdonú gazdasági társaság,
- magántulajdonú gazdasági társaság.

Az elmúlt 10 évben az önkormányzatok intézményműködtetési kötelezettségei nagyban megváltoztak (mértékük összességében jelentősen csökkent) azután, hogy a szakellátó intézmények túlnyomórészt állami fenntartásba kerültek.

Korábban a területi és a települési önkormányzatok voltak a legjelentősebb szakellátási intézményfenntartók, azonban 2012-től az állam átvette a teljes fekvőbeteg-ellátási kapacitásaik fenntartását, továbbá a járóbeteg-szakellátó intézmények túlnyomó részét is.

Balatonalmádiban járóbeteg-szakellátási feladatot az önkormányzat önként vállalt feladatként jelenleg is ellátja önkormányzati tulajdonú Eü. Kft-vel kötött feladat-ellátás szerződés alapján. A feladat-ellátáshoz kapcsolódóan közvetlenül Eü. Kft. köt finanszírozási szerződést a NEAK-kal.

Ekként a legnagyobb bevételi forrása Eü. Kft-nek a közhasznú bevételeken belül a járóbeteg-szakellátáshoz kapcsolódó állami támogatás, a NEAK finanszírozás által.

Az egészségügyi válsághelyzetre tekintettel - a betegellátás folyamatosságának és az egészségügyi intézmények pénzügyi stabilitásának biztosítása érdekében - a 2020. október havi teljesítmények elszámolásától az átlagfinanszírozás bevezetésére került sor a járó-beteg szakellátás területein is. Az átlagfinanszírozás 2022. egész évben érvényben volt Ez a NEAK támogatás csökkenését eredményezte emelkedő kiadások mellett 2022. évben A teljesítmény alapú finanszírozásra történő visszatérés 2023. február hónaptól történt meg. Míg 2022. évben az Eü. Kft. NEAK támogatása 168.635 eFt volt, és 2023. évre is 168.110 eFt NEAK támogatással tervezett a cég az üzleti tervben , a jelenlegi módosított üzleti tervben már csak 127.556 eFt szerepel.

Volumenében a második helyen 2023. évben az alapító, tulajdonos által biztosított célzott támogatás áll: az Önkormányzat 187/2023.(VI.29.) önkormányzati határozatával 25.000 eFt működési támogatást biztosított egészségügyi szolgáltató cégének.

Eü. Kft. pályázat útján is igyekezett növelni bevételeit. A TÁMOP-6.1.2/11/3-2012-0077. kódszámú nyertes pályázat keretein belül egészségfejlesztési programokat valósított meg Balatonalmádi kistérségben. A projekthez kapcsolódóan az Egészségfejlesztési Iroda (EFI) fenntartási időszaka 2015.05.16-án elkezdődött és az iroda jelenleg is működik. A 2023-as évben az Eü. Kft az elmúlt évekhez hasonlóan 25.200.000 Ft összegű EFI pályázati támogatással tervezett. Az Eü. Kft kimutatása szerint 2023. évben az EFI terhére elszámolt költségek összege várhatóan 31.735.941 Ft lesz, míg a várható bevétel összege 25.200.000 Ft. Így e tevékenységgel összefüggően 6.535.941 Ft veszteség várható.

2018-ban az Eü Kft. "Lelki polgárőrség" a Balatonalmádi EFI működési területén" című projektje támogatásban részesült az EFOP-1.8.20-2017 felhívás keretében. A projekt befejezése 2020.09.27. napja volt, a fenntartási kötelezettség a felhívás szerint 1 év volt.

A bevételekhez hozzátartoznak a közhasznú tevékenységekből származó egyéb bevételek is. Közhasznú tevékenységből származó egyéb bevételek azonban nem láthatók az Eü. Kft által készített 2023. évi kimutatások adatai között, ezért erre vonatkozóan szükséges adatkérés az Eü. Kft ügyvezetése irányában.

A közhasznú bevételeken kívüli pénzügyi forrásai a vállalkozási tevékenységből származó bevételek. A társaságok olyan vállalkozási tevékenységet végezhetnek, amelyek nem veszélyeztetik a közfeladatok ellátását. Ilyen tevékenységek közé tartozik a magán sebészettel, magán ultrahanggal, üzemorvossal kapcsolatos bevételek, melyekhez hasonló nagyságú költség is társul.

Az Eü. Kft. kimutatásai között a vállalkozási tevékenységek között szerepelnek az alapellátás és az ügyeleti ellátáshoz kapcsolódó ingatlanhasználattal összefüggő bevételek és kiadások, ahol az látszik, hogy a bevételeket meghaladják a költségek.

A módosított üzleti terv adatai között a vállalkozási tevékenységből származó várható bevétel összege 16.632 eFt, míg a kapcsolódó ráfordítás összege 18.040 eFt.

Az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. törvény (a továbbiakba: Eü. tv.) 152. § (3) bekezdése meghatározza, hogy **mit foglal magában a helyi önkormányzatokat terhelő egészségügyi szakellátási intézményműködtetési kötelezettség.**

Ezen kötelezettség alapján a helyi önkormányzat köteles gondoskodni

- egyrészt a tulajdonában és fenntartásában lévő, **közfinanszírozott egészségügyi szakellátást nyújtó egészségügyi szolgáltató működtetéséről,**
- másrészt köteles gondoskodni a 2013. április 28-án **tulajdonában lévő egészségügyi szolgáltató számára megállapított közfinanszírozott szakellátási feladatok ellátásáról mindaddig, amíg az intézményműködtetési kötelezettsége meg nem szűnik.** (Az ellátandó szakellátási feladat mennyiségét és szakmai összetételét a közhiteles kapacitásnyilvántartásból ismerhető meg, illetve a nyilvántartásban nem szereplő kapacitások esetében a 2013. április 28-án lekötött szakellátási kapacitás és ellátási terület határozza meg.)

Abban az esetben, ha az érintett önkormányzatok a későbbiek során nem kívánják/tudják ellátni szakellátási feladatot, az állam lesz köteles az egészségügyi szakellátási felelőssége alapján gondoskodni az adott feladatról, és a feladathoz kapcsolódó vagyon a feladattal együtt átszáll az államra. Erre tekintettel szükséges kimondani, hogy az önkormányzat intézményműködtetési kötelezettségét megalapozó – az önkormányzat tulajdonában lévő – vagyon a szakellátási feladat ellátására szolgáló vagyonnak minősül.

Az Eü.tv. 244/K. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat legkésőbb 2024. június 30. napjáig köteles gondoskodni arról, hogy a tulajdonában álló gazdasági társasági formában működő járóbeteg-szakellátó egészségügyi intézmény kizárólag költségvetési szervként működjön tovább, ez a

feltétele a NEAK finanszírozásnak.

A törvénymódosításhoz fűzött jogszabályi indokolás szerint az önkormányzati járóbeteg-ellátás finanszírozás keretében folyósított összeg csak a finanszírozási szerződésben foglalt feladatokra használható fel, a gyakorlatban a több, illetve többfajta tevékenységet ellátó önkormányzati gazdasági társaságoknál nehéz elkülöníteni azokat a tevékenységeket és az általános költségeket, amelyek a működtetéssel, fenntartással járnak, az egycélú költségvetési szerv esetén biztosított, hogy az E-Alap finanszírozása kizárólag a járóbeteg-ellátásra fordítódjon.

Az egészségügyi szolgálati jogviszonyról szóló 2020. évi C. törvény (a továbbiakban: Eszjtv.) 20/A.§-a szerint 2024. január 1-jétől az egészségügyi szakellátás körében nem köthető új szerződés személyes közreműködésre, továbbá munkaerő-kölcsönzésre irányuló szerződés 2024. január 1-jén hatályát veszti.

Ez a jogszabályi rendelkezés nagyon megnehezíti a járóbeteg-szakellátás biztonságos megszervezését országszerte, ekként Balatonalmádiban is, ugyanis a szakellátásban dolgozó orvosok nem kívánnak egészségügyi szolgálati jogviszonyba lépni. Az Országos Kórházi Főigazgatóság 2023. november 21. napján kiadott tájékoztatása alapján, a betegellátás biztonságos megszervezése érdekében, az OKFŐ SZKE rendszerében nyilvántartott engedéllyel rendelkező

- határozatlan időtartamú személyes közreműködői szerződések engedélye – új engedélyezési eljárás keretében – meghosszabbítható;
- a határozott idejű szerződés határozatlan időtartamúvá módosítható egyéb szerződési feltétel változtatása nélkül.

Az OKFŐ 2024.12.31-ig szóló engedélyeket ad ki a személyes közreműködők igénybevételeire vonatkozóan úgy, hogy azok 60 napos határidővel bármikor visszavonhatók. 2023. 12.01-től az egészségügyi szakellátás keretében új feladat-ellátásra vonatkozó szerződés-igényeket az OKFŐ nem fogad be.

A hatályos szerződésekre vonatkozó engedélyek meghosszabbításához a kérelmek 2023.12.01- 2023.12.15. között tölthetők fel indokolással ellátva.

Ezen információk alapján szükséges az Eü. Kft. közreműködői szerződéseit felülvizsgálni és a szükséges intézkedéseket az OKFŐ irányában 12.15.ig megtenni.

Itt szükséges megjegyezni azt, hogy nem állami és önkormányzati egészségügyi szolgáltatókra az Eszjtv. nem vonatkozik. A törvény lehetőséget biztosít arra, hogy az egyházi jogi személy a tulajdonában vagy a fenntartásában lévő egészségügyi szolgáltató foglalkoztatottjainak jogviszonyára az Eszjtv. rendelkezéseit alkalmazza.

A fentiek alapján szükséges egyrészt rövid távú döntést hozni tulajdonosként és egészségügyi feladat-ellátásra köteleztként az Eü. működtetése érdekében, másrészt elő kell készítenünk döntési lehetőséget is.

A jogszabályi rendelkezésekre figyelemmel biztosítani szükséges az Eü. Kft. működését 2024. június 30. napjáig és ehhez a NEAK finanszírozáson felüli önkormányzati támogatást biztosítani.

A 2024. évi költségvetési koncepció készítés munkafolyamának részeként szükséges az egészségügyi feladat-ellátás körében is az alapelvek, főbb célok meghatározása, mely keretet szolgáltatnak a költségvetés összeállításához. Ahogyan eddig is, ez esetben is törekednünk kell a kötelező és az önként vállalt feladatainak tervszerű és következetes ellátására, a humán-, az infrastrukturális és pénzügyi erőforrásainak gazdaságos felhasználásával.

Ennek során

- a) vizsgálni azt kell azt, hogy egyetlen lehetőségünk-e a NEAK finanszírozott járóbeteg-szakellátó egészségügyi intézményt költségvetési szervként működtetni tovább, vagy van mód a járóbeteg-szakellátási feladat-ellátásra szerződni egyházi jogi személy tulajdonában vagy a fenntartásában lévő egészségügyi szolgáltatóval, amely által megmaradna a szakorvosok számára a személyes közreműködői jogviszonyban történő feladat-ellátás lehetősége;
- b) vizsgálni kell azt, hogy a Balatonalmádi Szociális Társulás által létrehozott Gondos Panni Család- és Gyermejkölési Központ és Szociális Szolgálat alapfeladatait lehet-e bővíteni akként, hogy NEAK finanszírozott járóbeteg-szakellátást is nyújtó egészségügyi költségvetési szervként működjön; van-e erre jogszabályi lehetőség, a Szociális Társuláson belül van-e erre szándék és támogatás, ez milyen lehetőséget jelenthet, milyen terheket ró az önkormányzatokra.

Alapvető célunk az, hogy Balatonalmádiban helyben elérhető legyen egy hosszú távon működő járóbeteg-szakellátás, a járóbeteg-szakellátást szolgáló önkormányzati ingó és ingatlan vagyon megmaradjon és finanszírozható legyen önkormányzat részéről is a feladat-ellátás.

Mindezek vizsgálatát követően javaslom, hogy e tájékoztatásom alapján a Képviselő-testület járóbeteg-szakellátással kapcsolatban fogalmazza előzetes álláspontját a határozati javaslat szerint annak érdekében, hogy megfelelő felhatalmazással rendelkezzen az Eü. Kft és szervei, valamint a járóbeteg-szakellátás irányítását végző szervek és egészségügyi szolgáltatók irányába a 2024.- évi feladat-ellátás megszervezése érdekében.

II. Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Non-profit Kft. működését érintő döntés meghozatala

Ahogyan az ismert Balatonalmádi Város Önkormányzata Képviselő-testületének 187/2023.(VI.29.) önkormányzati határozata alapján Eü. Kft. 2023. évi üzleti tervének elfogadásáról szóló határozata alapján az Önkormányzat 25.000.000 Ft összegű vissza nem térítendő működési célú támogatást nyújtott az Eü. Kft. részére.

Az ügyvezető szükségesnek tartja új támogatási szerződés megkötését és további 28.000.000.-Ft ez esetben - **visszatérítendő működési célú támogatás**

biztosítását a likviditás és működőképesség megőrzése érdekében az alábbi indokok alapján a következő ütemezés szerint:

Az Eü. Kft. 2023. november 15-én kelt módosított likviditási kalkulációja szerint, figyelembe véve jelenlegi pénzeszközeit és az év végéig várható bevételeit, kifizetendő kötelezettségeit az Eü. Kft. finanszírozási hiánya várhatóan 33. 576. 862 Ft lesz.

Az Eü. Kft ügyvezetője a visszatérítendő támogatás nyújtását az EFI és a NEAK támogatás megelőlegezése céljából kéri.

A kért visszatérítendő működési célú támogatás visszafizetésének javasolt határideje 2024. február 29. napja az ügyvezető kérelme alapján.

Az Eü. Kft. Felügyelő Bizottsága 2023. november 24-ei ülésén tárgyalja az ügyvezető által átdolgozott 2023 évi módosított üzleti tervét. Ekként az FB határozat jelen előterjesztés készítésekor még nem ismert. Abban az esetben, ha rendelkezésre áll az FB támogató döntése javaslom a Képviselő-testület számára a 28.000.000 Ft összegű visszatérítendő működési támogatás biztosítását, melynek fedezetét az alábbi előirányzatok biztosíthatják:

- a 2023. évi költségvetésben az Önkormányzat feladatai között „072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás” feladat dologi kiadási előirányzat maradvány összege: 3.997.208 Ft,
- a 2023. évi költségvetés működési célú tartalékai között „Egyéb feladatokkal összefüggő többletkiadások (gyermekétkeztetés, egyéb feladatok többletkiadásai) - 2022. évi maradvány terhére” megnevezésű keret terhére: 24.002.792 Ft

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

Balatonalmádi, 2023. november 23.


Fabó Péter
polgármester

A döntés meghozatala minősített többséget igényel.

Az előterjesztést készítette: Tárnokai Renáta aljegyző, Regenyéné Király Andrea osztályvezető, dr. Császár Melinda polgármesteri referens

Az előterjesztést tárgyalta: Humán Bizottság

Pénzügyi, Településfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság

Mellékletek: 1. kérelem

Határozati javaslat

Balatonalmádi Város Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2023. (.....) önkormányzati határozata egészségügyi alap-és járóbeteg-szakellátási feladatokról és Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Non-profit Kft. támogatásáról

Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta „Tájékoztatás az egészségügyi alap és szakellátási feladatok ellátásáról - Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Non-profit Kft. működését érintő döntés meghozatala” című előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

1. Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Kft. (a továbbiakban: Eü. Kft.) 2023. évi módosított üzleti tervét az előterjesztés szerinti tartalommal és -40.950 eFt tervezett adózás előtti eredménnyel elfogadja.
2. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a döntésben foglaltakról – a határozat megküldésével – tájékoztassa a Eü. Kft. ügyvezetőjét.
3. A Képviselő-testület az Eü. Kft. részére a 2023. évi likviditási és működési helyzet megőrzése érdekében 28.000.000 Ft működési célú visszatérítendő támogatást nyújt az alábbiak szerint:
 - a) az Eü. Kft részére történő visszatérítendő támogatás nyújtása a NEAK és az EFI támogatás megelőlegezése céljából, likviditási és működési helyzetének megőrzése érdekében történik;
 - b) a visszatérítendő működési célú támogatás visszafizetésének határideje 2024. február 29. napja;
 - c) támogatásról a Eü. Kft.-nek 2024. február 29-ig beszámolót kell benyújtania;
 - d) a visszatérítendő támogatás fedezetét az alábbi előirányzatok biztosítják:
 - da) a 2023. évi költségvetésben az Önkormányzat feladatai között „072112 Háziiorvosi ügyeleti ellátás” feladat dologi kiadási előirányzat maradvány összege: 3.997.208 Ft,
 - db) a 2023. évi költségvetés működési célú tartalékai között „Egyéb feladatokkal összefüggő többletkiadások (gyermekétkeztetés, egyéb feladatok többletkiadásai) - 2022. évi maradvány terhére” megnevezésű keret terhére: 24.002.792 Ft.
4. A Képviselő-testület felkéri és felhatalmazza a polgármestert
 - a) a támogatás átadására vonatkozó szerződés aláírására;
 - b) a 2024. évi járó-beteg szakellátás megszervezése érdekében előzetes tárgyalásokat folytasson, megkereséssel éljen
 - ba) járóbeteg-szakellátás irányítását végző szervek,

- bb) egyházi jogi személy tulajdonában vagy fenntartásában lévő egészségügyi szolgáltatók,
- bc) Balatonalmádi Szociális Társulásban részt vevő önkormányzatok felé,
- bd) Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat vezetője felé,
- c) Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Non-profit Kft. ügyvezetője és Felügyelőbizottsága felé,
- d) az előterjesztésben vázolt működtetési lehetőségek és b) pontban hivatkozott előzetes egyeztetések alapján rendelkezésre álló információk alapján a 2024. évi költségvetési koncepció készítés munkafolyamának részeként tájékoztassa a Képviselő-testületet a 2024. januári rendes ülésen, és készítse el a 2024. július 1. napjától történő a feladat-ellátás érdekében szükséges döntési javaslatát.

5. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2023. évi költségvetési rendelet december havi módosításakor a szükséges előirányzat biztosításáról, módosításáról gondoskodjon.

Felelős:

Fabó Péter polgármester

Hivatali felelős:

2. 4. pontban: Tárnoki Renáta Sára aljegyző
5.pontban: Regenyéné Király Andrea osztályvezető

Határidő:

2. pontban: azonnal
4/a. azonnal
5. pontban: 2023. évi költségvetési rendelet december havi módosítása

Balatonalmádi, 2023. november 30.

Fabó Péter sk.
polgármester

dr. Gáspár-Fekete Judit sk.
jegyző

**Balatonalmádi Város Önkormányzatának
Képviselő-testülete**

Balatonalmádi

Tisztelt Polgármester Úr, tisztelt Képviselő-testület!

Figyelembe véve a Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Nonprofit Kft. jelenlegi, illetve év végi várható likviditási helyzetét azzal a kéressel fordulok a T. Képviselő-testülethez, hogy a Kft. részére 28 millió forint visszatérítendő támogatást biztosítson az Egészségfejlesztési Iroda és a NEAK finanszírozás megelőlegzésének céljára.

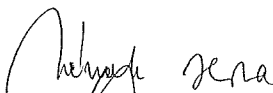
A visszatérítés határideje: 2024. február 29. napja.

Mellékelten megküldöm a módosított üzleti tervet és a támogatáshoz szükséges módosított likviditási tervet.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a kérelmet a novemberi rendes ülésén vegye napirendre.

Balatonalmádi, 2023, november 14.

Tisztelettel:


dr. Németh Ilona
ügyvezető

Egészségügyi Központ Non-profit Kft.
8220 Balatonalmádi, Petőfi S. u. 2-4.
Adószám: 23283031-2-19
ÁNTSZ Eng.: 3239-2/2011
B.sz.: 73200110-11312594

LK = Szervez. OV-ak

BALATONALMÁDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
Balatonalmádi

érkezett: 2023 NOV 21.

1/1083 - 2/2023. melléklet

Előadó: TRS.

6.11.21

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

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Kft.

MÓDOSÍTOTT ÜZLETI TERVE 2023.01.01.-2023.12.31.

Balatonalmádi, 2023. november 15.

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 2020. július 01-től az Önkormányzattal közvetlenül megkötött szerződés értelmében az Inter-Ambulance Egészségügyi és Szolgáltató Zrt működteti. A szerződés értelmében helységrbérleti díjat nem fizet. Az ügyeleti helyiségekben elhelyezett és használatra átadott eszközökért, 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 most ismert 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 utófinanszírozással 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 volt 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 helyeiseiben a klímatiszálás 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 a 10+ éves 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 bérleti konstrukcióban történő beszerzése 2022-ben megtörtént. A röntgenkészülék 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 eszközhasználati díj nem fedezi még a rezsiköltségeket sem.

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 iskolaorvosi ellátás 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 bevételek és kiadások alakulását az alábbi táblázat tartalmazza részletesen:

		eFt-ban		
Előző év			Terv	
Tárgyév	A tétel megnevezése	2022	2023.09.30	2023.12.31
	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele			
1.	(1.+2.+3.+4.+5.)	196 757	122 175	177 830
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	168 635	107 382	152 556
3.	a) alapító önkormányzattól	0	18500	25000
4.	b) központi költségvetéstől (NEAK)	168 635	88 882	127 556
5.	c) helyi önkormányzatoktól	0	0	0
6.	d) egyéb, ebből 1%.....	0		
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás(EFI, EFOP)	25 200	14 741	25 200
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	2765		
9.	4. Tagdíjból származó bevétel			
10.	5. Egyéb bevétel	157	52	74
11.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	5197	12477	16632
12.	C. Összes bevétel (A.+B.)	201 954	134 652	194 462
	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai			
13.	(1.+2.+3.+4.+5.+6.)	210 196	157 212	217 372
14.	1. Anyagjellegű ráfordítások	104 569	68 295	94 917
15.	2. Személyi jellegű ráfordítások	96 417	80 981	111 516
16.	3. Értékcsökkenési leírás	4 936	2 597	4 877
17.	4. Egyéb ráfordítások	4 274	5 339	6 062
18.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
19.				
	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai			
20.	(1.+2.+3.+4.+5.+6.)	7544	13530	18040
21.	1. Anyagjellegű ráfordítások	7544	13530	18040
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	170 742	235 412
28.	G. Adózás előtti eredménye (C.-F.)	-15 786	-36 090	-40 950

A KFT 2023. évi tervezett eredménye 40 950 eFt veszteség, melyet a KFT eddigi megtakarításai, eredménytartaléka már nem fedez. A KFT az Egészségház működtetéséhez 2011. év óta Önkormányzati támogatást nem vett igénybe; a működéséhez, felújításokhoz és beruházásokhoz szükséges forrásokat is a saját eredményéből, eredménytartalékból oldotta meg. Az eredménytartalék további működési célú felélése azonban vállalhatatlan, a biztonságos szakmai feltételek – felújítás, beruházás – fedezetét vonnánk el.

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

Az egészségügyi szakdolgozók és egészségügyben dolgozók 2023. júliusától megtett béremelése jelentősen emelte a bérköltségeket, melyet a NEAK-tól kapott támogatás nem fedezett.

Az energetikai korszerűsítésre elnyert pályázat megvalósítása nagy előrelépést jelenthet a gazdálkodásban – a pályázatban tervezett hőcserélős megoldás a földgáz használatát szükségtelessé teszi.

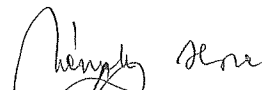
A személyi jellegű ráfordítások emelkedésének az oka a garantált bérminimum, valamint az egészségügyi rendkívüli bérfeljesztés újabb hatása, az egészségügyi szolgálati jogviszonyok létrejötte.

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 Egészségház biztonságos, gazdaságos működtetését 2023. évben 50 millió forint Önkormányzati támogatással lehet megoldani. Mellékletben csatoljuk a likviditási tervet.

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. november 15..


dr. Németh Ilona
ügyvezető

Melléklet:

Likviditási terv

Egészségügyi Központ Non-profit Kft.
8220 Balatonalmádi, Petőfi S. u. 2-4.
Adószám: 23233031-2-19
ÁNTSZ Reg.: 3239-2/2011
Bsz: 73200110-11312394

Egészségügyi Központ Nonprofit Kft

Intézkedési tervhez likviditási kalkuláció

RENDELKEZÉSRE ÁLLÓ PÉNZKÉSZLET 2023. 11. 15.-én

Ft-ban

Megnevezés	Összeg
3841 Elszámolási betét	624 164
3842 OEP bankszámla	39 800
3843 EFI bankszámla	810
3811 Központi pénztár	189 260
Összesen	854 034

BEVÉTELEK - várható év végéig

Ft-ban

Megnevezés	Összeg
NEAK 2023.12.havi utalás a 10. havi teljesítmény függvénye	9 763 400
EFI támogatás utalása	25 200 000
Alapellás számlázás	450 000
Üzemorvos számlázás	30 000
Magánrendelések bevétele	1 800 000
Összesen	37 243 400
EFI támogatás	25 200 000
Összes bevétel év végéig EFI támogatás nélkül	12 043 400

KIADÁSOK - várható év végéig

Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Szakorvosi számlák	5 064 600
Orvosi anyagok, gyógyszerek	400 000
Vízdíj	204 641
Áramdíj	700 000
Gázdíj	1 300 000
Szoftverdíj	471 424
Informatikai költség	900 000
Kertgondozás	44 450
Telefon, internet	341 414
Bérleti díj	438 150
Könyvelés, tanácsadás	546 228
Karbantartás	211 017
Hulladékszállítás	96 402
Takarítás	865 748
Magánrendeléshez kapcsolódó számlák	1 260 000
EFI rendezvények	2 801 000
Munkabérek (bruttó)	7 361 077
Szoc. Adó	536 197
EFI munkabérek	2 018 779
EFI szoc. Adó	107 738
2023.10.06-án az EÜKP bankszámlájára átutalt visszautalandó ügyvezetői kölcsön	6 500 000
Sorban álló adóutalások (részletezve másik táblázat szerint)	3 104 000
Nyitott szállítók (részletezve másik táblázat szerint)	6 186 972
Visszautalandó EFI fenntartás (2021.év)	5 014 459
Összesen	46 474 296
Különbözet EFI támogatás figyelembevételével	-8 376 862
Különbözet EFI tám. nélkül -- finanszírozási hiány	-33 576 862