

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A MEZŐCSÁTI KISTÉRSÉGI EGÉSZSÉGFEJLESZTŐ KÖZPONT EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ KIEMELKEDŐEN KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT

2016. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁRÓL

MEZŐCSÁT, 2017-02-28.



dr. Német Tamás Gergely ügyvezető

Mezőcsáti Kistérségi Egészségfejlesztő Központ
Egészségügyi Szolgáltató Kiemelkedően
Közhasznú Nonprofit Kft.
3450 Mezőcsát, Hősök tere 33.
Nyitvántartja a B.-A.-Z. Megyei Bíróság mint
Cégbíróság: Cg. 05-09-016291
Adószám: 14467291-1-05

Szöveges beszámoló
a Mezőcsáti kistérségi Egészségfejlesztő Központ Egészségügyi Szolgáltató
Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft
2016. évi gazdálkodásáról

2008. szeptember 08.-án a Mezőcsáti Kistérségi Egészségfejlesztő Központ Egészségügyi Szolgáltató Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft (továbbiakban: Mezőcsáti KEK Nonprofit Kft) megalakult 3.790.000 Ft törzs tőkével. A társaság törzstőkéje 2011. május 03.-án apport útján megemelkedett 57.190.000 Ft összegre. A törzstőke 3.790.000 forint készpénzből és 53.400.000 Ft nem pénzbeli hozzájárulásból áll. A nem pénzbeli hozzájárulás tárgya: a Tiszaújvárosi Körzeti Földhivatal által /186. helyrajzi szám alatt felvett, természetben a 3450 Mezőcsát, Hősök tere 33. szám alatt található ingatlan.

Az alapító tagok:

Tulajdonos megnevezése	Törzsbetét összege (Ft)	Üzletrészek megoszlása	Szavazatok száma
Mezőcsát Város Önkormányzata	54.890.000	95,98%	14
Ároktő Község Önkormányzata	270.000	0,47%	2
Gelej Község Önkormányzata	150.000	0,26%	1
Igrici Község Önkormányzata	300.000	0,53%	3
Tiszadorogma Község Önkormányzata	100.000	0,17%	1
Tiszakeszi Község Önkormányzata	610.000	1,07%	6
Tiszatarján Község Önkormányzata	330.000	0,58%	3
Hejőpapi Község Önkormányzata	280.000	0,49%	2
Mezőnagymihály Község Önkormányzata	260.000	0,45%	2
ÖSSZESEN	57.190.000	100,00%	34

A Mezőcsáti KEK Nonprofit Kft választott ügyvezetője dr. Németh Tamás Gergely (3532 Miskolc Liszt F. u. 18.), akinek a megbízása 2014. április 14. napjától 5 éves időtartamra szól.

A társaságnál felügyelőbizottság működik, mely felügyelő bizottsági tagokat a tulajdonosok szintén 5 évre választottak. A felügyelő bizottság tagjai:

Lakatos Krisztián
Kápolnai Mariann
Vincze Mariann

3450 Mezőcsát, Thököly utca 2.sz.
3450 Mezőcsát, Hősök tere 27/b.1.a.
3450 Mezőcsát, Mohácsi utca 15.sz.

A társaság mérlegképes könyvelője Becseiné Fekete Erzsébet (3450 Mezőcsát, Wesselényi út 1/A).
Mérlegképes regisztrációs száma: 146261

A társaságot a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Bíróság mint Cégbíróság Cg. 05-09-016281 cégjegyzékszám alatt 2008. szeptember 17.-én bejegyezte.

A társaság fő tevékenysége az általános és szakorvosi Járóbeteg ellátás. Tevékenységét a Kft 2011. október 01.-én kezdte. Alakulásától működésének megkezdéséig a társaság TIOP 2.1.2 pályázatból beruházást valósított meg, mely beruházás épületépítésből és berendezési-felszerelési tárgyak beszerzéséből állt. A beruházás elkészült, átadásra, használatbavételre került. A pályázat pénzügyi elszámolása lezárult az ESZA (Irányító Hatóság) 2013. április 29-én kelt K-2013-TIOP-2.1.2-07/0626552/130 számú értesítése alapján.

A társaság közhasznú tevékenységet végez az alapítók szándékának megfelelően. Közhasznúsági jogállását a társaság 2014.05.31-ig a BAZ Megyei Cégbíróság részére igazolta, aki azt elfogadta, és a társaság a továbbiakban is közhasznú szervezetként működhet.

Az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény értelmében a közhasznú minősítés megtartásához szükséges, hogy a szervezet jogszabályban rögzített közfeladatot lásson el.

A közhasznú tevékenység a 2011. évi 175. törvény 24 § 1/a) pontja szerinti besorolásban: egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító egészségügyi rehabilitációs tevékenység. Az intézményben lehetőség van igénybe venni bárki által többek között általános belgyógyászati, sebészeti, szülészeti-nőgyógyászati, csecsemő és gyermekgyógyászati, szemészeti, bőr és nemi beteg ellátási, neurológiai, reumatológiai, pszichiátriai, labor diagnosztikai, tüdőgondozás és tüdőgyógyászati, gyógytorna, gyógy-masszázs, fizioterápiái, ultrahang, röntgen, kardiológiai, fül-orr-gégészeti, ortopédiai és urológiai szakrendeléseket.

Otthoni szakápolást havi 340 vizittel. A 200 szakorvosi órát 23 szakorvos látja el. Jogviszonyukat tekintve egyéni vállalkozói vagy gazdasági társaság tagjaként végzik tevékenységüket. A szakdolgozói feladatok ellátására 24 fő áll rendelkezésre, ebből 8 fő alapellátási feladatokat lát el. Valamennyien rendelkeznek érvényes működési nyilvántartási kártyával, továbbá diplomás és szakápolói illetve annak megfelelő végzettséggel.

A járóbeteg-szakellátás a megelőző, a gyógyító, a gondozó tevékenység keretében jelentős betegforgalmat lebonyolító része az egészségügyi ellátásnak, amelynek feladatai:

- konzultációs, diagnosztikus, terápiás háttér nyújtása az alapellátás, a fekvőbeteg-ellátás és más szakrendelések számára
- a beutalt vagy spontán jelentkező betegek gyógykezelése,
- folyamatos gondozás a háziorvosi ellátásban nem gondozható krónikus betegek számára, egyes kiemelt betegségcsoportokban a szűrések lebonyolítása.

Az Egészségfejlesztő Központ teljesítményét első vonalban jelző legfontosabb mutatószámokat az alábbi táblázat foglalja össze havi bontásban mutatva.

A Járóbeteg szakellátásunk forgalmi mutatói 2016 év folyamán az alábbiak szerint alakultak.

	JANUÁR	FEBRUÁR	MÁRCIUS	ÁPRILIS	MÁJUS	JÚNIUS
BETEGSZÁM	4 717	5 488	5 087	4 983	5 099	4 802
BEAVATKOZÁS SZÁM	17 383	21 376	19 990	18 435	20 295	18 876
PONTSZÁM	5 660 030	6 676 179	6 367 125	6 116 219	6 133 455	6 215 739
KIHASZNÁLTSÁG %	101,62	119,86	114,31	109,80	110,12	111,59

	JÚLIUS	AUG.	SZEPT.	OKT.	NOV.	DEC.
BETEGSZÁM	4 051	4 344	4 979	4 824	5 030	2 939
BEAVATKOZÁS SZÁM	15 770	17 843	19 465	18 398	19 615	11 434
PONTSZÁM	4 873 724	5 485 617	6 067 430	5 490 277	6 189 840	3 940 768
KIHASZNÁLTSÁG %	87,50	107,44	118,53	107,53	121,23	77,18

A szakrendeléseink az év hónapjainak adatai alapján a Járóbeteg szakellátás teljesítmény volumenkorláthoz viszonyított átlagos kihasználtsága: 107,25 % volt.

A mutatószámok jelentése:

BETEGSZÁM: Az Intézet szakrendelésein 1 hónap alatt ellátott lakosok száma. A mutató egyazon beteget annyiszor vesz számításba, ahány rendelt a beteg az adott hónapban felkeresett.

BEAVATKOZÁSOK SZÁMA: Az Intézet szakrendelésein 1 hónap alatt elvégzett összes beavatkozás száma. Egy betegen egy orvos-beteg találkozás során több beavatkozás elvégzése történhet meg. A beavatkozások képezik a finanszírozás alapját.

EGY BETEGRE ESŐ BEAVATKOZÁSOK SZÁMA: az előző két mutatóból származtatott mutató; az egy betegen átlagosan egy orvos-beteg találkozás alkalmával elvégzett beavatkozások száma.

PONTSZÁM: Az Intézet szakrendeléseit által 1 hónap alatt elvégzett beavatkozások német pont szerinti értékének összessége. A mindenkor pont-forint érték alapján az intézeti finanszírozás alapja. A többi mutatószám közül kiragadva havi szintű változását az 1. ábra hivatott szemléltetni.

Januári hónapban visszaesés következett be, melyet a rendkívüli időjárás miatti közlekedési nehézségek illetve a lakosok ezzel kapcsolatos hirtelen jött, egyéb teendői magyaráznak. Bizonyítja ezt az a tény is, hogy főként az előjegyzett betegek rendelésén történő megjelenése maradt el.

A február és a tavasz hónapjai az intézmény működésének egyik legjobb hónapokat mutatták a táblázatban szereplő minden mutató tekintetében. Ennek magyarázatául szolgál, hogy december hónapban az ünnepek miatti forgalom-visszaesés ekkor kompenzálódott, és hosszú hónap révén egyébként is az átlagosnál több munkanap állt a rendelések és így a beteg rendelkezésére is a szükséges vizitek lebonyolítására.

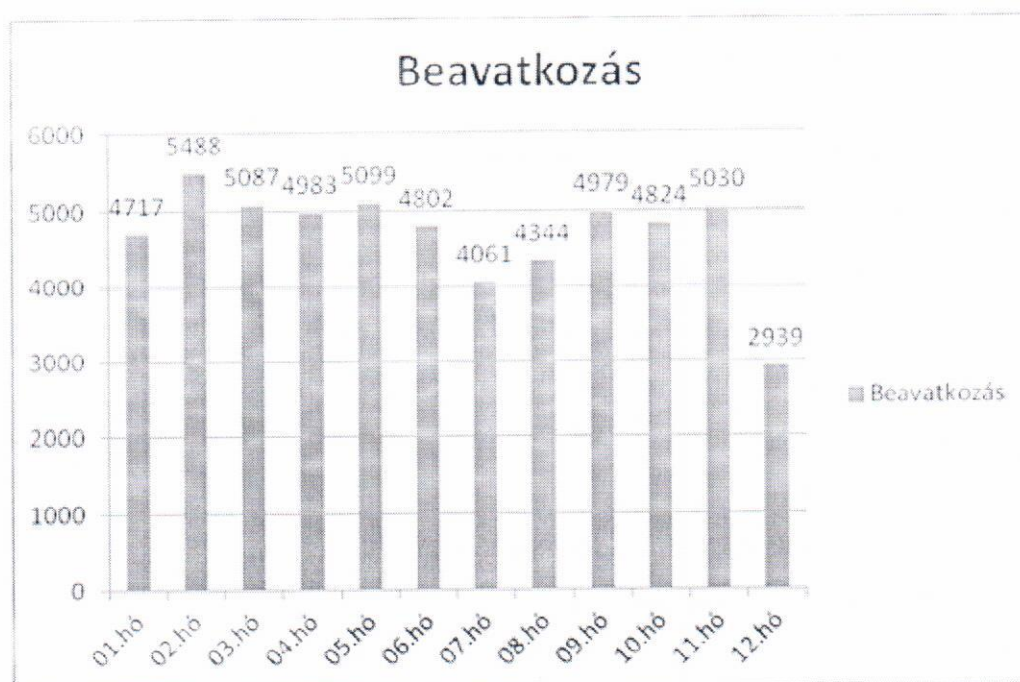
Június hónappal megkezdődött a munkavállalók és közreműködők nyári szabadságolása, a lakosok nyaralásával karöltve, mely a forgalom várható visszaesését helyezte kilátásba.

Látható a július és augusztusi hónap forgalombeli visszaesése egyöntetűen megjelenik szinte valamennyi szakrendelés tekintetében.

Az őszi hónapokban rendkívüli emelkedés figyelhető meg a betegforgalom és a beavatkozások, kapacitáskihasználtság tekintetében, amely egyértelmű indikátora a szakmai elképzelések sikeres megvalósulásának. A konkrét havi forgalom alakulására ható általános (rendkívüli időjárás, szezonális tényezők, stb.) vagy konkrét okok magyarázatként való elfogadását támasztják alá az ábrán kirajzolódó összefüggések is.

Az ábra a vizsgált időszak szakrendelésekenkénti teljesítményét mutatja havi bontásban, német pontokban szemléltetve.

1. Ábra : Betegszám alakulása 2016. évben.



A keresletet az Intézmény számára leginkább a betegfogadási lista – közismertebb nevén várólista hossza jelenti: minél hosszabb az előjegyzési idő, az adott szakrendelést annál keresettebbnek tekintjük.

Intézményünk legkeresettebb szakmái ennek megfelelően:

1. Nőgyógyászat
2. Sebészet
3. Angiológia
4. Kardiológia
5. Reumatológia
6. Fül-orr-gégészet

A MŰKÖDÉS MIND TELJESEBB BIZTOSÍTÁSA ÉRDEKÉBEN INTÉZETI SZINTEN TETT INTÉZKEDÉSEK

- Életbe lépő törvényi szabályozásoknak való megfelelés folyamatos biztosítása
- Az Intézet működésének elindulásával kapcsolatos folyamatos koordinációs tevékenység a szakmák között, a szakmák és az Intézmény valamint az Intézmény (és a szakmák) és az ellenőrző, felügyeleti szervek, társintézmények, egészségbiztosító között
- Hatékony munkaszervezés
- Működési zavarok, technikai problémák elhárítása, lehetőség szerint definitív megoldása
- Óraszámok, szakmaspektrum folyamatos bővítése
- Kapacitásnövelő egyéb lépések megtétele
- Pályázati lehetőségek, közreműködések folyamatos figyelemmel kísérése, kiaknázása
- Humán erőforrás hatékony biztosítása
- Bérkompenzáció, bérfejlesztés jogszabály szerinti biztosítása
- Bérbeadási tevékenység
- Honlap kialakítás
- Biztosítások, szerződések folyamatos felülvizsgálata
- Induló pályázati lehetőségek megragadása (egészségfejlesztés, képzés, stb.)

Megállapítható, hogy a megfelelő átszervezés, a jó kommunikáció a helyi szakemberek, az egészségfejlesztés tudatosítása EFI iroda–működtetése a lakosság körében kellő mértékben és nagy hatással van a Járóbeteg Központ betegszám és kapacitás kihasználtságára.

Fontos számunkra a tagi önkormányzatokkal való együttműködés és jó kapcsolattartás. Mezőcsát és a tagönkormányzatok segítsége nagymértékben hozzájárul a Kft. működéséhez. A jövőben is megteszünk mindent annak érdekében, hogy újabb terveinkkel több bevételre tudjunk szert tenni, csökkentve ezzel a tagi önkormányzatok működési hozzájárulásának terhét.

A társaság a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§ (1) bekezdés 4. pontban a települési önkormányzatok számára kötelező feladatként meghatározott egészségügyi ellátás biztosításának közfeladatát is ellátta, Központi Ügyeleti és Védőnői Szolgálat működtetésével.

A társaság vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végez, a gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a létesítő okiratában meghatározott tevékenységre fordítja.

A társaság közvetlen politikai tevékenységet nem folytat, fő szervezete pártoktól független és azoknak anyagi támogatást nem nyújt.

A társaság gazdasági-vállalkozási tevékenységet csak közhasznú vagy a létesítő okiratban meghatározott egyéb céljainak megvalósítása érdekében, a közhasznú célok megvalósítását nem veszélyeztetve végzi.

A társaság mérlegkészítésének időpontjai a számviteli politika szerint a tárgyévet követő év február 28. napja. Ez azt jelenti, hogy a társaság mérleg egyes tételeihez kapcsolódóan az üzleti év mérlegfordulónapját (december 31.) követő mely időpontig (jelen esetben február 28.) veszi figyelembe az esetleges módosító, a megbízható és valós vagyoni helyzet bemutatásához szükséges értékelési adatokat.

Alkalmazott számviteli módszerek bemutatása:

Az éves beszámoló formája egyszerűsített éves beszámoló.

Az éves beszámoló mérlege a Számviteli Törvény 1 sz. mellékletének megfelelően az „A” változat szerint készült.

Az eredmény-kimutatás az összköltség eljárásnak megfelelő, „A” változatú.

Az éves beszámoló részét képezi a közhasznúsági eredményki-mutatás és kiegészítő adatok.

Az értékcsökkenési leírásnál a Számviteli Politikában meghatározott lineáris kulcsokkal számoltunk, a maradványérték figyelembe vételével.

A 100.000 Ft beszerzési értékhatár alatti tárgyi eszközöket használatbavételkor egy összegben, az ezt meghaladó értékű tárgyi eszközöket lineáris kulcs alapján amortizálja Kft. Értékvesztést nem számolt el a Nonprofit Kft ebben az időszakban.

A társaság környezetre való káros anyagokat nem gyárt, és nem tárol. A veszélyes hulladékok kezelése és elvitele megoldott.

Mindezeknek megfelelően a társaság 2016. évi egyszerűsített éves beszámolója a következő adatokat tartalmazza:

PÉNZÜGYI ADATOK:

BEVÉTELEK:

A Mezőcsáti KEK Nonprofit Kft tevékenységét 2016 egész évben végezte. Működésének megkezdését követően ez az ötödik pénzügyileg lezárt teljes év.

Az Egészségfejlesztő Központ 2016. évben is folyamatosan várta a betegeket, kivétel az év végi zárva tartást (december 21-31 között).

Az egészségügyi tevékenység ellátását működési engedély birtokában végzi a társaság, az Országos Egészségbiztosítási Pénztárral (2017. január 01-től Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő) finanszírozási szerződést kötött. Az OEP (2017. január 01-től NEAK) havi rendszerességgel teljesítmény alapú és fix (előre meghatározott) díjakat fizet a Társaságnak feladatának ellátásához, melyből származó bevétel a fő bevételi forrásunk 2016 év során is.

Az OEP finanszírozás éves összege 2016. évben összesen 171 170 ezer Ft, mely 4,3%-al magasabb értéket mutat, mint 2015. évben.

A házi orvosok épület fenntartási hozzájárulást fizettek 2016. évben az általuk használt helyiségek után, melynek éves összege 3.410 ezer Ft. A helyiségeket a házi orvosok részére Mezőcsát Város Önkormányzata által használatba átadott épületegyüttesek biztosítják, mely fenntartását a Nonprofit Kft plusz feladatként ellátja.

Ingatlan bérbeadásból 2016. évben összesen 9.211 ezer Ft került kiszámlázásra, és kimutatásra a beszámolóban. Ezt a bevételt tekintette a Társaság vállalkozásból származó bevételének. Ezek: a gyógyszertár bérleti díja, az oktatóterem és egyéb helyiségek, valamint tárgyi eszközök eseti bérleti díja.

Rezsi költség térítés címén bevételt mutat ki a társaság a házi orvosok által használt helyiségekben mért fogyasztás alapján kiszámlázott összegek miatt, melynek összege 2.126 eFt 2016. évben. A gyógyszertár a bérleti díjon felül szintén fizet rezsiköltség térítést 1.135 eFt/év összegben. A szolgálati lakások bérleti díját a lakók az Önkormányzat részére fizetik, míg a rezsiköltség térítését a társaságnak, melynek összege 552 eFt volt 2016. évben.

TIOP 2.1.2 pályázat megvalósításához elnyert 888.282 ezer Ft. támogatási összegből Társaságunk a Számviteli Törvény előírása szerint az amortizációval arányos támogatás összegét 2016. évben is átvezette, melynek összege, 24.728 ezer Ft-ot egyéb bevételként kezelte.

A KEOP 4.10.0 energetikai pályázatra 2015. évben 31.429 eFt összeget nyert a társaság, mely összegből a Számviteli Törvény előírása szerint az amortizációval arányos támogatás összegét 2016. évben is átvezette az időbeli elhatárolásokról az egyéb bevételek közé, melynek összege, 629 eFt volt.

A TÁMOP-6.2.4-B-12/2-2014-0007 „Foglalkoztatás és képzés támogatása a Mezőcsáti Kistérségi Egészségfejlesztő Központban” című pályázat 2015. november 30-ai lezárult, így 2016 évben a fenntartási időszakban működtették tovább az érintett szakmákat.

„Az Egészségfejlesztés a Mezőcsáti Kistérségben” című pályázat (2013. október 01-től) keretében induló programok lebonyolítása a résztvevő partnerekkel együttműködve folytatódott 2016 évben is. Az Egészségfejlesztési Iroda fenntartási időszakára, központi költségvetési elkülönített alapból 25 200 e. Ft. támogatást kaptunk 2016 évben.

A Dél-borsodi Sürgősségi Betegellátási Társulás tagi önkormányzatainak hozzájárulásával a Kft végzi a lakosok ügyeleti ellátását. 12 346 ezer Ft összegben vett át a Kft ilyen címen támogatást az ügyeleti társulástól.

A tulajdonos önkormányzatok a társasági szerződésben szabályozott módon 10 Ft/lakos összegű tagi mellékszolgáltatás megfizetését vállalták, melynek összege 2016. évben 160 ezer Ft.

Mellékszolgáltatás és pótbefizetés miatti fizetési kötelezettségüknek a tulajdonos önkormányzatok az elmúlt évek hátralékaival együtt 296 e Ft összegben nem tettek eleget, mely összeget a követelések között kimutat a Nonprofit Kft.

A bevételek részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Adatok ezer Ft-ban

<i>Bevételi forrás</i>	Összege 2015. évben	Összege 2016. évben
<i>Alaptevékenység bevételei összesen</i>	271.318	240.172
<i>OEP finanszírozás</i>	157.164	162.546
<i>Egészségügyi szolgáltatási bevételek</i>	142	382
<i>Épület fenntartási támogatás házi orvosok részéről</i>	3.349	3.410
<i>Egyéb bevételek</i>	10	162
<i>Ügyleti működésre kapott támogatás kistérségtől</i>	11.271	12.346
<i>Mezőcsát Város Önkormányzattól kapott bér támogatás</i>	396	1.766
<i>OEP támogatás bérkiegészítésre</i>	6.927	8.624
<i>TÁMOP 6.2.4 A-11/01 pályázat</i>	1.155	0
<i>TÁMOP 6.2.4 B-12/2-2014-0007 pályázat</i>	14.860	219
<i>TIOP 2.1.2 pályázat bevétele (időbeli elhat. feloldás)</i>	24.339	24.728
<i>KEOP 4.010 energetikai pályázat bevétele (időbeli elhat. feloldás)</i>	386	629
<i>TÁMOP 6.1.2/LHH/11-B-00021 EFi pályázat</i>	25.909	0
<i>Egészségfejlesztési Iroda fenntartási időszaka</i>	25.200	25.200
<i>Társulástól kapott mellék szolg. 10Ft./laksz.</i>	210	160
<i>Vállalkozási tevékenység bevételei összesen:</i>	12.266	9.211
<i>Bérleti díj+ rezsi+tér.köt.eü-i szolgáltatás</i>	12.266	9.211
<i>Összes bevétel</i>	283.584	249.383

KIADÁSOK:

A Mezőcsáti KEK Nonprofit Kft 2016. évi kiadásai az alábbiak szerint alakultak:

A TIOP 2.1.2 Pályázat kiírásában vállalt kötelezettségünk alapján heti 200 szakorvosi óra megletének kellett megfelelnünk, ezt már 2014 év folyamán 100 %-ban teljesítettük, és ezt tartotta is az intézmény 2016. évben is.

A dolgozókat tovább foglalkoztatta a Nonprofit Kft. az állományi létszámából 30 főt teljes munkaidőben, 3 főt részmunkaidőben valamint 1 főt megbízási jogviszonyban.

Létszám és bér adatok bemutatása:

Megnevezés	Átlagos állományi létszám (fő)	Bérköltség (eFt)	Személyi jell. egyéb kif. (eFt)	Bérbírálat (eFt)	Átlagbér (eFt/fő/hó)
Szellemi foglalkoztatott	28	64.275	1.408	16.700	191
Fizikai foglalkoztatott	6	11.080	0	2.992	154
EFI pályázat	-	12.264	0	3.075	-
Összesen	34	87.619	1.408	22.767	172

Az új épületben folyó új szakrendelések működtetésének biztosítására az orvosokkal főként vállalkozási szerződéseket kötöttünk, melyekre kifizetett összeg a bér költségek (87.619 ezer Ft) után a második legmagasabb kiadása a társaságnak 2016. évben (63.643 ezer Ft).

A társaság vállalkozási tevékenységet nem végez, azonban az ingatlan bérleti és díjakból (gyógyszertár, oktató terem, otthoni szakápolás, egyéb eü-i tevékenység) befolyó bevételt a Kft vállalkozási bevételnek tekinti a vonatkozó jogszabályokkal összhangban. A bevételhez kiadások is tartoztak, melyek anyagköltségek, igénybe vett szolgáltatások, személyi jellegű ráfordítások, és az értékcsökkenések terület arányos része.

A vállalkozási tevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözeteként mutatkozó eredményt a társaság alaptevékenységéhez (nonprofit tevékenység) használta fel, így társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett. A társasági adóalap meghatározása során főszabályként a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 9. § (3) bekezdése, és a 9. § (6)-(7) bekezdésében foglaltak figyelembevételével jártunk el..

Az éves beszámoló részét képező, a 224/2000 (XII.29) Kormányrendelet 5. sz. melléklete szerinti eredmény levezetés tartalmazza megbontva az alaptevékenység és a vállalkozási tevékenység kiadásait és bevételeit, valamint a keletkezett eredmény nagyságát.

A folyószámlahitel költsége éves szinten 1.280 ezer Ft terhet jelentett a működési kiadásaink tekintetében.

2016. évben az alábbiakban részletezett kiadások merültek fel.

adatok e Ft-ban

<i>Kiadás megnevezése</i>	Működési kiadás 2015. évben	Működési kiadás 2016. évben
<i>Energia felhasználás költsége</i>	10.600	8.810
<i>Anyagköltség (gyógyszer, irodaszer, tonerek)</i>	10.058	10.081
<i>ebből Egészségfejlesztési Iroda anyagköltsége</i>	2.522	2.229
<i>Egy éven belül elhasználódó eszközök</i>	1.921	1.675
<i>Ügyeleti gépjármű költségei</i>	1.720	1.408
<i>Bérleti díjak</i>	904	1.060
<i>Karbantartási költsége</i>	2.198	2.313
<i>Veszélyes hulladék ártalmatlanítás, szemétszállítás</i>	1.140	1.110
<i>Oktatás és továbbképzés költsége</i>	138	69
<i>Kiküldetési költségek</i>	504	139
<i>ebből Egészségfejlesztési Iroda kiküldetési költsége</i>	360	93
<i>Tanácsadói és jogi szolgáltatás</i>	981	968
<i>Posta és telefonköltség</i>	1.012	892
<i>ebből EFI Iroda posta és telefonköltsége</i>	0	50
<i>Egyéb igénybevett szolgálat</i>	21.678	22.786
<i>ebből Egészségfejlesztési Iroda igénybevett szolgáltatás költsége</i>	7.971	7.408

<i>Kiadás megnevezése</i>	Működési kiadás 2015. évben	Működési kiadás 2016. évben
<i>Szakrendelések orvos díja</i>	59.656	63.643
<i>Orvosi berendezések karbantartása, javítása</i>	798	745
<i>Béker Soft TCO díj</i>	4.568	4.663
<i>Hatósági díjak, illetéke</i>	80	120
<i>Bankköltség</i>	1.570	1.283
<i>ebből Egészségfejlesztési Iroda bankszámla vezetési szolgáltatás költsége</i>	119	81
<i>Biztosítási díj</i>	506	637
<i>Bérek</i>	82.379	87.619
<i>- ebből Egészségfejlesztési Iroda bér költsége</i>	11.760	12.264
<i>Személyi jellegű egyéb kifizetések</i>	1.326	1.408
<i>Bérfizetés</i>	21.706	22.767
<i>- ebből Egészségfejlesztési Iroda bérfizetése</i>	2.968	3.075
<i>Értékcsökkenési leírás</i>	25.679	25.380
<i>ebből 2013. évi nem pályázati eszközmegújítás écs-je</i>	415	101
<i>Egyéb ráfordítások</i>	36	1
<i>OTP Folyószámlahitel kamata és késedelmi pótlék</i>	567	1.280
<i>TAO fizetési kötelezettség</i>	0	138
Összesen:	251.725	260.995

MÉRLEGADATOK:

A Mezőcsáti Kistérségi Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft mérlegfőösszege az előző évhez képest csökkenést mutat, melyet áttekintve megállapítható, hogy a Nonprofit Kft vagyona 2,6 %-kal csökkent.

A befektetett eszközök mérlegértéke a 2016. év során elszámolt értékcsökkenés összegével csökkent. Eszközmegújítás nem történt 2016. évben, így az eszközök elhasználódása miatti amortizáció a vagyon csökkenését eredményezte.

A forgóeszközök mérlegértéke növekedést mutat 2015 évről 2016 évre. A követelések kimutatott 2016. december 31.-i állománya szerepel 357 ezer Ft, mely követelések a kiszámlázott bérleti díjak és rezsi költség térítések ki nem fizetett tételei, és a tulajdonosi önkormányzatok által megfizetni rendelt mellékszolgáltatási kötelezettségek december 31-ig be nem folyt összege szerepel. A bankszámlán és a pénztárban lévő pénzkészlet 4.458 ezer Ft, mely fedezetet nyújtott a december havi nettó bérek kifizetésére.

Az aktív időbeli elhatárolások között mutatja ki a társaság azokat a bevételeket, melyeket a november-december hónapok teljesítményfinanszírozására kap majd 2017. január-február hónapokban, melynek összege 19.341 ezer Ft. A bevételek időbeli elhatárolásai között mutatjuk ki a december havi bérleti és rezsi díjak összegét, melyek kiszámlázása január hónapban történt. Ennek összege 620 ezer Ft.

A források saját tőke részében mutatjuk ki az eszközök finanszírozásának saját tőke részét. A saját források között legjelentősebb az induló tőke (jegyzett tőke) összege, mely 57.190 eFt. A tulajdonos önkormányzatok a működés során keletkezett veszteséget folyamatosan évről évre pótolták, így a jegyzett tőke összege a jogszabályokkal összhangban egyik évben sem csökkent a jegyzett tőke összege alá. A tulajdonosok által teljesített pótbefizetés 2008-2016 években összesen 46.246 ezer Ft.

A Kft 2016.évi mérleg szerinti eredménye negatív eredményt mutat 2016. évben, melynek összege -11.612 ezer Ft. A veszteséget idegen tőke bevonásával finanszírozta a társaság. Az idegen tőkét Mezőcsát Város Önkormányzata biztosította adott kölcsön formájában.

A kötelezettségek mérlegértéke 47 %-kal növekedett 2015. évről 2016. évre.

A kötelezettségek rövid lejáratúak.

A kötelezettségek között 30.800 eFt összegben mutatjuk ki Mezőcsát Város Önkormányzata részére visszafizetési kötelezettséggel járó tartozásunkat, valamint a szállítók felé fennálló 10.657 eFt kiegyenlítetlen számláink összegét december 31.-én. Járulék és munkabér tartozások összege a december hónappal kapcsolatban 8.746 eFt.

Ezek részletezése az alábbi:

adatok eFt-ban

Rövid és hosszú lejáratú kötelezettségek	2015. év	2016. év
Szállítói tartozások	9.242	10.657
Mezőcsát Várostól kapott kölcsön	17.000	30.800
Bérleti díjra átvett kaució	302	302
Személyi jövedelemadó kötelezettség	892	985
Szociális hozzájárulási adókötelezettség	1.575	1.931
Decemberi munkabér	4.020	4.546
TB kötelezettség	1.082	1.270
Levont kamarai tagdíj dolgozóktól	17	14
Összes kötelezettség	34.130	50.505

A passzív időbeli elhatárolások között 749.709 eFt összegből a TIOP 2.1.2 pályázattal kapcsolatosan mutat ki a társaság 714.036 eFt összeget, a KEOP 4.10.0 pályázattal kapcsolatosan 30.416 eFt összeget, melyek a beszerzett tárgyi eszközök nettó értékével egyezők.

A mérlegfőösszeg 2016. évben 839.520 e Ft, mely a 2015. évi mérlegfőösszeg 97,4 %-a.

ÖSSZEGZÉS:

A Mezőcsáti kistérségi Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft az alapítók szándékai szerint végezte tevékenységét 2016. évben.

Az egészségügy finanszírozása a jogalkotók szándékának megfelelően folyamatosan változik. Az egészségügyi dolgozók bérének emelése szintén központi, jogalkotói szándék, mely folyamat 2014. év óta folyamatosan zajlik.

2016. szeptemberétől jelentős béremelés volt az egészségügyben dolgozó asszisztensek, orvosok részére. Ezt az emelkedést bértámogatás formájában a központi költségvetés biztosította számunkra.

Sajnálatos módon a teljesítmény finanszírozás, és annak változásai intézményünket nem érinti kedvezően.

A szakmai előírások a működőképesség szabályos fenntartásához folyamatosan szigorodnak, ezért a működés költség évről évre növekszik (gépek megfelelőségi vizsgálata, stb), és erre a szükséges fedezet nem áll rendelkezésre a központi költségvetés által finanszírozottan.

A működési költségeket növelte és ezáltal az eredményességet csökkentette az, hogy a TIOP 2.1.2. pályázat keretében megkötött 5 éves szerződések eddig költséggel, pénzügyi kiadással nem jártak, melyek 2016. évben lejártak, és a szerződések újra kötése, hosszabbítása már csak többlet kiadással, költséggel voltak működtethetőek (pl. orvosi-betegnyilvántartó szoftver, gazdasági rendszer).

A finanszírozás 2017. évtől tovább változik, mely újabb bizonytalanságot jelent, hiszen nem tudjuk, hogy a teljesítmények havonta hogyan fogják intézményünkre vonatkozóan érinteni a gazdálkodásunk bevételi oldalát.

Ami biztos, hogy az egészségügyi dolgozók bére 2017. január 01-től tovább növekszik, melynek összege pontosan ismert. Újabb béremelés várható 2017. november 01-től, melyet már a jogszabályok tartalmaznak. Ezen emelések pénzügyi fedezetéről azonban még semmit sem tudunk.

Ilyen körülmények között az intézmény pénzügyi likviditása, és működőképességének fenntartása a tulajdonos önkormányzatok támogatása nélkül nem tartható fenn.

Mezőcsát, 2017. február 28.



dr. Németh Tamás Gergely
ügyvezető

Mezőcsáti kistérségi Egészségfejlesztő Központ
Egészségügyi Szolgáltató Kiemelkedően
Közhasznú Nonprofit Kft.
3440 Mezőcsát, Hősek tere 33.
Nyilvántartás a Bors-Ag. Megyei Bíróság mint
Cégbíróság: Cg. 05-09-016281
Adószám: 14467291-1-05