

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A MEZŐCSÁTI KISTÉRSÉGI EGÉSZSÉGFEJLESZTŐ KÖZPONT EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT

2018. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁRÓL

MEZŐCSÁT, 2019-02-28.


dr. Német Tamás Gergely ügyvezető

*Mezőcsáti Kistérség Egészségfejlesztő
Központ Egészségügyi Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
3450 Mezőcsát, Hősök tere 33.
Cégbíróság: Cg. 05-09-016281
Adószám: 14467291-1-05*

Szöveges beszámoló
a Mezőcsáti kistérségi Egészségfejlesztő Központ Egészségügyi Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft
2018. 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 (4002 Debrecen Mathiász János út 5./B), akinek a megbízása 2014. április 14. napjától határozatlan 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 Marianna

3450 Mezőcsát, Thököly utca 2.sz.
3450 Mezőcsát, Hősök tere 27/b.1.a.
3450 Mezőcsát, Mátyás utca 39.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, angiológiai, 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 2018.április 30.-ig havi 342 vizittel, május 01-től a pályázati kötelezettség lejárt, így csökkentésre került 76 vizitre. A 200 szakorvosi órát 24 szakorvos látja el. Jogviszonyukat tekintve egyéni vállalkozói vagy gazdasági társaság tagjaként végzik tevékenységüket. A szakdolgozói feladatok ellátására 22 fő áll rendelkezésre, ebből 6 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 betegcsoportokban 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 2018 év folyamán az alábbiak szerint alakultak.

	JANUÁR	FEBRUÁR	MÁRCIUS	ÁPRILIS	MÁJUS	JÚNIUS
BETEGSZÁM	4 747	4 232	4 058	4 322	4 225	4 066
BEAVATKOZÁS SZÁM	18 186	16 752	16 288	17 195	17 053	15 890
PONTSZÁM	5 771 423	5 045 161	5 195 311	5 529 513	5 327 110	5 071 555
KIHASZNÁLTSÁG %	112,79	98,59	101,53	108,06	104,10	99,11

	JÚLIUS	AUG.	SZEPT.	OKT.	NOV.	DEC.
BETEGSZÁM	4 388	3 778	4 117	4 360	4 445	3 073
BEAVATKOZÁS SZÁM	16 861	15 511	16 476	17 366	18 023	12 642
PONTSZÁM	5 133 343	4 576 562	5 172 232	5 439 286	5 664 517	4 193 202
KIHASZNÁLTSÁG %	100,19	89,32	100,95	106,16	110,56	81,84

A szakrendeléseink az év hónapjainak adatai alapján a Járóbeteg szakellátás teljesítmény volumenkorláthoz viszonyított átlagos kihasználtsága: 101,1 % volt.

A mutatószámok jelentése:

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

BEAVATKOZÁSOK SZÁMA: Az Intézet szakrendelésein 1 hónap alatt elvégzett összes beavatkozások 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.

A tavasz hónapjai az intézmény működésének egyik legjobb időszakát 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 átlagnál több munkanap állt a rendelések és így a betegek rendelkezésére is a szükséges vizitek lebonyolítására.

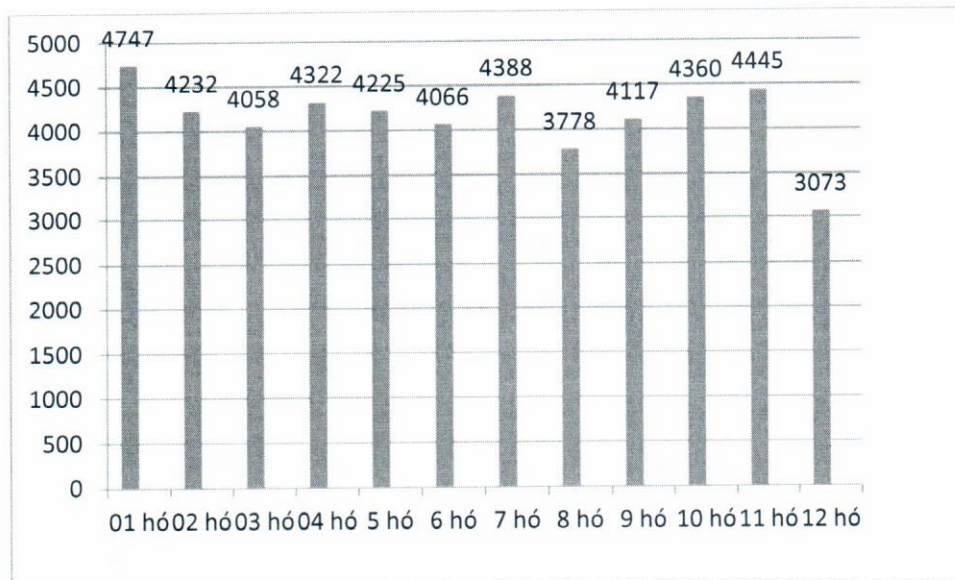
Június hónappal megkezdődött a munkavállalók és közreműködők nyári szabadságolása, a lakosok nyaralásával karöltve, mely a forgalom várható visszaesését helyezte kilátásba.

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

Az őszi hónapokban mérsékelt 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.

1. Ábra : Betegszám alakulása 2018. évben.

2.



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. Ultrahang diagnosztika
3. Röntgen
4. Kardiológia
5. Szemészet
6. Reumatológia
7. Fizio-és mozgásterápia

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 aktualizálása és a közzétételi lista frissítése.
- 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 segítségével 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, Háziiorvosi Szolgálat 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 rendszerességgel megoldott.

Mindezeknek megfelelően a társaság 2018. évi egyszerűsített éves beszámolója a következő adatokat tartalmazza:

PÉNZÜGYI ADATOK:

BEVÉTELEK:

A Mezőcsáti KEK Nonprofit Kft tevékenységét 2018 egész évben végezte. Működésének megkezdését követően ez a hetedik pénzügyileg lezárt teljes év.

Az Egészségfejlesztő Központ 2018. 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, a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelővel finanszírozási szerződést kötött. A NEAK havi rendszerességgel teljesítmény alapú és fix (előre meghatározott) díjakat fizet a Társaságnak feladatának ellátásához, melyből származó bevétel a fő bevételi forrásunk 2018 év során is.

A NEAK finanszírozás éves összege 2018. évben összesen 155 499 ezer Ft.

A házi orvosok és az ügyeleti szolgálat fenntartója épület fenntartási hozzájárulást fizettek 2018. évben az általuk használt helyiségek után, melynek éves összege 3.908 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 2018. évben összesen 7.548 ezer Ft került kiszámlázásra, és kimutatásra a beszámolóban. A Társaság vállalkozásból származó bevételeinek tekintette a gyógyszertár bérleti díja, az oktatóterem és egyéb helyiségek, valamint tárgyi eszközök eseti bérleti díját.

Rezsi költség térítés címén bevételt mutat ki a társaság az egyéb egészségügyi vállalkozások által használt helyiségekben mért fogyasztás alapján kiszámlázott összegekből adódóan. A gyógyszertár a bérleti díjon felül szintén fizet rezsiköltség térítést 1.135 e. Ft/év összegben. A szolgálati lakások bérleti díját a lakók az Önkormányzat részére fizetik, míg a rezsiköltség térítését a társaságnak, melynek összege 346 eFt az otthoni szakápolási szolgáltató 13 eFt-ot fizettek 2018. évben. Tovább számlázott közvetített szolgáltatások összege 48 eFt

A TOP-5.2.1-15-BO1-2016-00008 azonosító számú pályázat klubok, tanácsadások egészségügyi szűrések és rendezvényszervezésre befolyt bevétel 3.727 eFt. .

TIOP-2.1.2 azonosító számú pályázat megvalósításához elnyert 888.282 eFt támogatási összegből Társaságunk a Számviteli Törvény előírása szerint az amortizációval arányos támogatás összegét 2018. évben is átvezette, melynek összege, 24.047 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 2018. évben is átvezette az időbeli elhatárolásokról az egyéb bevételek közé, melynek összege 629 eFt volt.

Az EFOP-1.8.20-17-2017-00028 azonosító számú „Az alapellátás és népegészségügy rendszerének átfogó fejlesztése a népegészségügy helyi kapacitás fejlesztése a mentális egészség területén,, pályázat megvalósítására 2018 évben 39 046 eFt támogatási összeget nyertünk 24 hónap időtartamra. A támogatási összeg előlegéből az 1. sz. kifizetési kérelemben szereplő, és elfogadott 6 245 eFt kiadási összeget átvezettünk a kötelezettségekből az egyéb bevételek közé.

A III. sz. házi orvosi szolgálat működtetésére Mezőcsát Város Önkormányzata kapja a NEAK-tól a finanszírozás részbeni bevételét, melyet átad a Nonprofit Kft-nek a feladatok ellátására 7.200 eFt összegben.

A GINOP és TOP foglalkoztatási pályázatok munkaerőpiaci alapból kapott támogatási összege a bérköltségek fedezetére 12.090 eFt volt 2018 évben.

„Az Egészségfejlesztés a Mezőcsáti Kistérségben” című pályázat (2013.október 01-től) keretében induló programok lebonyolítása a résztvevő partnerekkel együttműködve folytatódott 2018 évben is. Az Egészségfejlesztési Iroda fenntartási időszakára, központi költségvetési elkülönített alapból 25 200 eFt támogatást kaptunk 2018 évben.

A tulajdonos önkormányzatok a társasági szerződésben szabályozott módon 10 Ft/lakos összegű tagi mellékszolgáltatás megfizetését vállalták, melynek összege 2018. évben 146 ezer Ft.-al teljesült.

Mellékszolgáltatás és pótbefizetés miatti fizetési kötelezettségüknek a tulajdonos önkormányzatok az elmúlt évek hátralékaival együtt 84 e Ft összegben nem tettek eleget, mely összeget a követelések között kimutat a Nonprofit Kft.

A vállalkozási tevékenységből származó bevétel 2018. évben 4.142 eFt volt.

A bevételek részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Adatok ezer Ft-ban

Bevételi forrás	Összege 2017. évben	Összege 2018. évben
Alaptevékenység bevételei összesen	223.569	243.864
<i>OEP finanszírozás</i>	157.174	150.793
<i>Egészségügyi szolgáltatási bevételek (eü szakértés, szolgáltatás, rendezvény szervezés bevételei)</i>	1.970	3.727
<i>Épület fenntartási hozzájárulás alapellátási szolgáltatók részéről</i>	2.887	3.908
<i>Továbbszámlázott rezsi költség és közvetített szolgáltatás bevétele</i>	0	4.948
<i>Egyéb bevételek</i>	43	225
<i>Ügyeleti működésre kapott támogatás kistérségtől</i>	9.155	0
<i>OEP támogatás bérkiegészítésre</i>	2.133	4.706
<i>TIOP 2.1.2 pályázat bevétele (időbeli elhat. feloldás)</i>	24.219	24.047
<i>KEOP 4.010 energetikai pályázat bevétele (időbeli elhat. feloldás)</i>	629	629
<i>EFOP-1.8.20-17-2017-00028 LEK pályázat keretében benyújtott 1.sz kifiz kérelem bevétele</i>	0	6.245
<i>Mezőcsát várostól háziorvosi szolgálat működtetésére kapott támogatás</i>	7.200	7.200
<i>Munkaerő piaci Alaptól kapott támogatás</i>	0	12.090
<i>Egészségfejlesztési Iroda fenntartási időszaka</i>	25.200	25.200
<i>Társulástól kapott mellék szolg.10Ft./laksz.</i>	159	146
Vállalkozási tevékenység bevételei összesen:	10.290	4.142
<i>Bérleti díj+ rezsi</i>	10.290	4.142
Összes bevétel	233.859	248.006

KIADÁSOK:

A Mezőcsáti KEK Nonprofit Kft 2018. 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 2018. évben is.

A dolgozókat tovább foglalkoztatta a Nonprofit Kft. az állományi létszámából 33 főt teljes munkaidőben, 4 főt részmunkaidőben.

Létszám és béradatok bemutatása:

Megnevezés	Átlagos állományi létszám (fő)	Bérköltség (eFt)	Személyi jell. egyéb kif. (eFt)	Bérbírálat (eFt)	Átlagbér (eFt/fő/hó)
Szellemi foglalkoztatott	24	59.890	1.397	11.608	208
Fizikai foglalkoztatott	2	4 332	0	845	180
Megbízási díjak	-	2 406	0	464	
EFI pályázat	-	12.239	0	2.240	-
EFOP-1.8.20-17-2017- 00028 LEK pályázat	-	3 635	0	696	
TOP-5.2.1-15-BO1- 2016-00008 pályázat	-	1 624	0	250	
GINOP és TOP foglalkoztatási pályázatok	7	13 280	0	973	158
Összesen	33	97.406	1.397	17.076	182

Az új épületben folyó új szakrendelések működtetésének biztosítására az orvosokkal főként vállalkozási szerződéseket kötöttünk, melyekre kifizetett összeg a bér költségek (97.406 ezer Ft) után a második legmagasabb kiadása a társaságnak 2018. évben (61.977 ezer Ft).

A társaság vállalkozási tevékenységet nem végez, azonban az ingatlan bérleti 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 bevételének 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 479/2016. (XII.28.) Kormány rendelet 4. 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 241 ezer Ft terhet jelentett a működési kiadásaink tekintetében.

2018. évben az alábbiakban részletezett kiadások merültek fel.

adatok e Ft-ban

Kiadás megnevezése	Működési kiadás 2017. évben	Működési kiadás 2018. évben
Energia felhasználás költsége	9.300	8151
Anyagköltség (gyógyszer, irodaszer, tonerek)	8.221	7.974
ebből Egészségfejlesztési Iroda és TOP pályázat anyagköltsége	1.340	1.615
Egy éven belül elhasználódó eszközök	1.633	1685
Ügyeleti gépjármű költségei	148	0
Bérleti díjak	1.010	885
Karbantartási költsége	2.052	2.841
Veszélyes hulladék ártalmatlanítás, szemétszállítás	965	916

Oktatás és továbbképzés költsége	16	0
Kiküldetési költségek	243	326
ebből Egészségfejlesztési Iroda kiküldetési költsége	204	270
Tanácsadói és jogi szolgáltatás	1.057	1057
Posta és telefonköltség	796	941
ebből EFI Iroda posta és telefonköltsége	25	25
Egyéb igénybevett szolgáltatás	22.832	19.893
ebből EFI iroda és LEK rendezvény, valamint egyéb igénybevett szolgáltatás költsége	7.812	11.380
Szakrendelések orvos díja	61.160	61.977
Orvosi berendezések karbantartása, javítása	829	1.062
Béker Soft TCO díj, Infomatrix gazdasági szoftver	5.482	6.461
Hatósági díjak, illetéke	191	162
Bankköltség	1.152	1248
ebből Egészségfejlesztési Iroda bankszámla vezetési szolgáltatás költsége	83	62
Biztosítási díj	555	533
Béreköltség	79.951	97.406
ebből EFI iroda, EFOP,GINOP és TOP pályázatok bér költsége	12. 643	30.778
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1.264	1.397
Bérjárulék	17.291	17.077
ebből EFI iroda, EFOP,GINOP és TOP pályázatok bérjárulékai	2. 593	4.159
Értécsökkenési leírás	25.067	25.149
ebből 2013. évi nem pályázati eszközmegújítás écs-je	104	230
Egyéb ráfordítások	734	19
OTP Folyószámlahitel kamata és késedelmi pótlék	317	241
TAO fizetési kötelezettség	16	0
Összesen:	242.282	257.401

MÉRLEGADATOK:

A Mezőcsáti Kistérségi Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft mérlegfőösszege az előző évhez képest csökkenést mutat, melyet áttekintve megállapítható, hogy a Nonprofit Kft vagyona 1,3 %-kal csökkent.

A befektetett eszközök mérlegértéke a 2018. év során elszámolt értékcsökkenés összegével csökkent. Eszközmegújítás csak az Egészségfejlesztési Irodába 4 db Kyocera nyomtató és 3 db Dell Vostro 3568 notebook vásárlása révén történt pályázati forrásból 1.547 eFt értékben.

A forgóeszközök mérlegértéke növekedést mutat 2017 évről 2018 évre. A követelések között 2018. december 31.-én 546 ezer Ft összeget mutatunk ki, mely követelések a kiszámlázott bérleti díjak és rezsi költség térítések ki nem egyenlített tételei, és a tulajdonosi önkormányzatok által megfizetni rendelt mellékszolgáltatási kötelezettségek december 31-ig be nem folyt összege. A bankszámlán és a pénztárban lévő pénzkészlet 17.251 ezer Ft, ebből az EFOP-1.8.20-17-00028 kódszámú pályázatra kapott előleg 13 278 ezer forint.

Az aktív időbeli elhatárolások között mutatja ki a társaság azokat a bevételeket, melyeket a november-december hónapok teljesítményfinanszírozására kap majd 2019. január-február hónapokban, melynek összege 20.710 ezer forint.

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 2008-2016 években összesen 46.246 ezer Ft. pótbefizetéssel ellentételezték, mely összeget a lekötött tartalékok soron mutatunk ki.

2018 évben a számviteli beszámoló mérleg adatai alapján a Társaság saját tőkéje (21 488 ezer Ft.) jegyzett tőke értékének fele (28 595 ezer Ft.) alá esett vissza.

A fizetőképességünk megőrzéséhez a tulajdonos Önkormányzatoknak a társasági szerződésben vállaltak alapján 7.107 ezer Ft. összegű pótbefizetési kötelezettséget kell teljesíteni, annak elfogadását követő 30 napon belül.

A Kft 2018. évi mérleg szerinti eredménye negatív eredményt mutat, melynek összege -9.395 ezer Ft. A veszteséget idegen tőke bevonásával finanszírozta a társaság. Az idegen tőkét Mezőcsát Város Önkormányzata biztosította adott kölcsön formájában.

A kötelezettségek mérlegértéke 35,8 %-kal növekedett 2017. évről 2018. évre. A kötelezettségek rövid lejáratúak. A kötelezettségek között 46.300 eFt összegben mutatjuk ki Mezőcsát Város Önkormányzata részére visszafizetési kötelezettséggel járó tartozásunkat, valamint a szállítók felé fennálló 15.677 eFt kiegyenlített számláink összegét december 31.-én. Járulék és munkabér tartozások összege a december hónappal kapcsolatban 25.786 eFt.

A kötelezettségek részletezése az alábbi:

adatok eFt-ban

Rövid és hosszú lejáratú kötelezettségek	2017. év december 31	2018. év december 31.
EFOP-1.8.20-17-00028 pályázati előleg	0	13. 278
Szállítói tartozások	17. 569	15 677
Mezőcsát Várostól kapott kölcsön	36. 300	46. 300
Bérleti díjra átvett kaució	302	302
Személyi jövedelemadó kötelezettség	1.900	1.997
Szociális hozzájárulási adókötelezettség	2.975	2.742
Decemberi munkabér	3.953	5.267
TB kötelezettség	1.793	2.427
Levont kamarai tagdíj dolgozóktól	15	16
Dolgozótól levont munkabér letiltás	55	59
Összes kötelezettség	64.862	88.065

A passzív időbeli elhatárolások között 694.929 eFt összegből a TIOP 2.1.2 pályázattal kapcsolatosan mutat ki a társaság 665.770 eFt összeget, a KEOP 4.10.0 pályázattal kapcsolatosan 29.158 eFt összeget.

A mérlegfőösszeg 2018. évben 804.482 e. Ft, mely a 2017. évi mérlegfőösszeg 98,7 %-a.

ÖSSZEGZÉS:

A Mezőcsáti kistérségi Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft az alapítók szándékai szerint végezte tevékenységét 2018. 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, majd ezt követően 2017. január 01. és november 01-től.

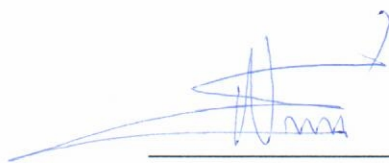
2018 évben a béremelés összegét bértámogatás formájában a központi költségvetés biztosította számunkra.

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

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

Az intézmény pénzügyi likviditása, és működőképességének fenntartása a tulajdonos önkormányzatok támogatása nélkül nem biztosítható.

Mezőcsát, 2019. február 28.



Dr. Német Tamás Gergely

ügyvezető

Mezőcsáti Kistérség Egészségfejlesztő
Központ Egészségügyi Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
3450 Mezőcsát, Hősök tere 33.
Cégbíróság: Cg. 05-09-016281
Adószám: 14467291-1-05

