

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A MEZŐCSÁTI KISTÉRSÉGI EGÉSZSÉGFEJLESZTŐ KÖZPONT EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT

2019. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁRÓL

MEZŐCSÁT, 2020-02-29.



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*

Tartalomjegyzék

Az intézmény alapítása, alapítói, tevékenysége	3
Járóbeteg szakellátás alakulása	5
A működés mind teljesebb biztosítása érdekében intézeti szinten tett intézkedések	7
Alkalmazott számviteli módszerek bemutatása	9
PÉNZÜGYI ADATOK	10
BEVÉTELEK	10
KIADÁSOK	13
MÉRLEGADATOK	16
ÖSSZEGZÉS	18

Az intézmény alapítása, alapítói, tevékenysége

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	3450 Mezőcsát, Thököly utca 2.sz.
Kápolnai Mariann	3450 Mezőcsát, Hősök tere 27/b.1.a.
Vincze Marianna	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, szülészet-nőgyógyászati, csecsemő és gyermekgyógyászati, szemészeti, bőr és nemi beteg ellátási, neurológiai, reumatológiai, pszichiátriai, labor diagnosztikai, tüdőgondozás és tüdőgyógyászati, gyógytorna, gyógy-masszázs, fizikoterápiái, ultrahang, röntgen, kardiológiai, fül-orr-gégészeti, ortopédiai és urológiai szakrendeléseket.

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.

Járóbeteg szakellátás alakulása

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 2019 év folyamán az alábbiak szerint alakultak.

	JANUÁR	FEBRUÁR	MÁRCIUS	ÁPRILIS	MÁJUS	JÚNIUS
BETEGSZÁM	4 633	4 657	4 724	4 714	4 785	3 950
BEAVATKOZÁS SZÁM	17 960	18 296	19 292	19 751	18 974	15 621
PONTSZÁM	5 631 296	5 564 540	5 942 645	6 386 261	5 832 943	4 920 829
KIHASZNÁLTSÁG %	109,9	108,6	116,0	124,6	113,8	96,0

	JÚLIUS	AUG.	SZEPT.	OKT.	NOV.	DEC.
BETEGSZÁM	4 260	3 432	4 838	4 484	4 538	3 207
BEAVATKOZÁS SZÁM	17 632	13 729	18 499	16 364	17 536	12 720
PONTSZÁM	5 566 725	4 120 775	5 670 711	5 511 689	5 543 668	4 161 210
KIHASZNÁLTSÁG %	108,7	80,4	110,7	115,4	108,2	81,2

A szakrendeléseink az év hónapjainak adatai alapján a Járóbeteg szakellátás teljesítmény volumenkorláthoz viszonyított átlagos kihasználtsága: 106,2 % volt, ami 4,8 %-kal magasabb az előző évi kihasználtságnál.

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 mindenkori 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 átlagosnál 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 visszaesését okozta.

Látható a június-augusztusi hónapok forgalombeli visszaesése, mely érintette valamennyi szakrendelésünket is.

Az őszi hónapokban újra emelkedés figyelhető meg a betegforgalom és a beavatkozások, kapacitáskihasználtság tekintetében, amely egyértelmű indikátora a szakmai elképzelések sikeres megvalósulásának.

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 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, Háziorvosi 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 29. napja. Ez azt jelenti, hogy a társaság mérleg egyes tételeihez kapcsolódóan az üzleti év mérlegfordulónapját (december 31.) követő mely időpontig (jelen esetben február 29.) 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 eredménykimutatás az összköltség eljárásnak megfelelő, „A” változatú.

Az éves beszámoló részét képezi a közhasznúsági eredménykimutatás 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 2019. évi egyszerűsített éves beszámolója a következő adatokat tartalmazza:

PÉNZÜGYI ADATOK

BEVÉTELEK

A Mezőcsáti KEK Nonprofit Kft tevékenységét 2019 egész évben végezte. Működésének megkezdését követően ez a hetedik pénzügyileg lezárt teljes év.

Az Egészségfejlesztő Központ 2019. 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 2019 év során is.

A NEAK finanszírozás éves összege 2019. évben összesen 151 734 ezer Ft.

Ingatlan bérbeadásból 2019. évben összesen 9.976 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 320 eFt az ügyeleti helyiségek rezsiköltség térítése 1.196 eFt volt 2019. évben. Tovább számlázott közvetített szolgáltatások összege 94 eFt

A TOP-5.2.1-15-BO1-2016-00008 azonosító számú pályázat klubok, tanácsadások egészségügyi szűrések és rendezényszervezésre befolyt bevétel 3.503 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 2019. 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 2019. 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. 2019. évben benyújtott kifizetési kérelmek befolyt összege 18.129 eFt volt.

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 6.600 eFt összegben.

A GINOP és TOP foglalkoztatási pályázatok munkaerőpiaci alapból kapott támogatási összege a bérköltségek fedezetére 9.417 eFt volt 2019 évben.

„Az Egészségfejlesztés a Mezőcsáti Kistérségben” című pályázat (2013.október 01-től) keretében induló programok lebonyolítása a résztvevő partnerekkel együttműködve folytatódott 2019 évben is. Az Egészségfejlesztési Iroda fenntartási időszakára, központi költségvetési elkülönített alapból 25 200 eFt támogatást kaptunk 2019 évben.

A tulajdonos önkormányzatok a társasági szerződésben szabályozott módon 10 Ft/lakos összegű tagi mellékszolgáltatás megfizetését vállalták, melynek összege 2019. évben 130 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 2019. évben 4.319 eFt volt.

A bevételek részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Adatok ezer Ft-ban

Bevételi forrás	Összege 2018. évben	Összege 2019. évben
Alaptevékenység bevételei összesen	243.864	254.772
OEP finanszírozás	150.793	151.734
Egészségügyi szolgáltatási bevételek (eü szakértés, szolgáltatás, rendezvény szervezés bevételei)	3.727	3.503
Épület fenntartási hozzájárulás alapellátási szolgáltatók részéről	3.908	3.908
Továbbszámolt rezsi költség és közvetített szolgáltatás bevétele	4.948	3.316
Egyéb bevételek	225	36
OEP támogatás bérkiegészítésre	4.706	8.122
TIOP 2.1.2 pályázat bevétele (időbeli elhat. feloldás)	24.047	24.047
KEOP 4.010 energetikai pályázat bevétele (időbeli elhat. feloldás)	629	629
EFOP-1.8.20-17-2017-00028 LEK pályázat keretében benyújtott 1.sz kifiz kérelem bevétele	6.245	18.129
Mezőcsát várostól háziorvosi szolgálat működtetésére kapott támogatás	7.200	6.600
Munkaerő piaci Alaptól kapott támogatás	12.090	9.418
Egészségfejlesztési Iroda fenntartási időszaka	25.200	25.200
Társulástól kapott mellék szolg.10Ft./laksz.	146	130
Vállalkozási tevékenység bevételei összesen:	4.142	4.319
Bérleti díj+ rezsi	4.142	4.319
Összes bevétel	248.006	259.091

KIADÁSOK

A Mezőcsáti KEK Nonprofit Kft 2019. 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 2019. 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	25	68.321	1.195	10.830	227
Fizikai foglalkoztatott	1	2 340	0	427	195
Megbízási díjak	-	4 683	0	801	
EFI pályázat	-	12.363	0	2.148	-
EFOP-1.8.20-17-2017-00028 LEK pályázat	-	11 119	0	2 017	
TOP-5.2.1-15-BO1-2016-00008 pályázat	-	1 586	0	264	
GINOP és TOP foglalkoztatási pályázatok	7	11 805	0	815	169
Összesen	33	112.217	1.195	17.302	591

Az új épületben folyó új szakrendelések működtetésének biztosítására az orvosokkal főként vállalkozási szerződéseket kötöttünk, melyekre kifizetett összeg a bér költségek (112.217 ezer Ft) után a második legmagasabb kiadása a társaságnak 2019. évben (64.224 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 263 ezer Ft terhet jelentett a működési kiadásaink tekintetében.

2019. évben az alábbiakban részletezett kiadások merültek fel.

adatok e Ft-ban

Kiadás megnevezése	Működési kiadás 2018. évben	Működési kiadás 2019. évben
Energia felhasználás költsége	8.151	8.610
Anyagköltség (gyógyszer, irodaszer, tonerek)	7.974	9.101
Egy éven belül elhasználódó eszközök	1.685	1.971
Bérleti díjak	885	945
Karbantartási költsége	2.841	2.467
Veszélyes hulladék ártalmatlanítás, szemétszállítás	916	1.258
Kiküldetési költségek	326	303
Tanácsadói és jogi szolgáltatás	1.057	1.057
Posta és telefonköltség	941	835
Egyéb igénybevett szolgáltatás	19.893	16.733
Szakrendelések orvos díja	61.977	64.224
Orvosi berendezések karbantartása, javítása	1.062	1.414
Béker Soft TCO díj, Infomatrix gazdasági szoftver	6.461	6.498
Hatósági díjak, illetéke	162	246
Bankköltség	1.248	1.304
Biztosítási díj	533	604
Béreköltség	97.406	112.217
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1.397	1.195
Bérjárulék	17.077	17.302
Értékcsökkenési leírás	25.149	25.798
Egyéb ráfordítások	19	0
OTP Folyószámlahitel kamata és késedelmi pótlék	241	263
Összesen:	257.401	274.345

MÉRLEGADATOK

A Mezőcsáti Kistérségi Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft mérlegfőösszege az előző évhez képest csökkenést mutat, melyet áttekintve megállapítható, hogy a Nonprofit Kft vagyona 3,2 %-kal csökkent.

A befektetett eszközök mérlegértéke a 2019. év során összességében csökkent. Eszközmegújítás a számítástechnikai eszközök körében történt. Beszereztünk új szervert, szünetmentes tápegységet, számítógépeket 3.826 eFt értékben.

A forgóeszközök mérlegértéke csökkenést mutat 2018 évről 2019 évre. A követelések között 2019. december 31.-én 831 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 12.116 ezer Ft.

Az aktív időbeli elhatárolások között mutatja ki a társaság azokat a bevételeket, melyeket a november-december hónapok teljesítményfinanszírozására kap majd 2020. január-február hónapokban, melynek összege 20.389 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 2008-2019 években összesen 53.365 ezer Ft. pótbefizetéssel ellentételezték, mely összeget a lekötött tartalékok soron mutatunk ki.

2019 évben a számviteli beszámoló mérleg adatai alapján a Társaság saját tőkéje (13 353 ezer Ft.) jegyzett tőke értékének fele (28 595 ezer Ft.) alá esett vissza.

A fizetőképességünk megőrzéséhez a tulajdonos Önkormányzatoknak a társasági szerződésben vállaltak alapján 13.135 ezer Ft. összegű pótbefizetési kötelezettséget kell teljesíteni, annak elfogadását követően két részletben.

A Kft 2019. évi mérleg szerinti eredménye negatív eredményt mutat, melynek összege -15.254 ezer Ft. A veszteséget idegen tőke bevonásával finanszírozta a társaság. Az idegen tőkét Mezőcsát Város Önkormányzata biztosította adott kölcsön formájában.

A kötelezettségek mérlegértéke 8,3 %-kal növekedett 2018. évről 2019. évre. A kötelezettségek

rövid lejáratúak. A kötelezettségek között 59.150 eFt összegben mutatjuk ki Mezőcsát Város Önkormányzata részére visszafizetési kötelezettséggel járó tartozásunkat, valamint a szállítók felé fennálló 17.712 eFt kiegyenlítetlen számláink összegét december 31.-én. Járulék és munkabér tartozások összege a december hónappal kapcsolatban 18.184 eFt.

A kötelezettségek részletezése az alábbi:

adatok eFt-ban

Rövid és hosszú lejáratú kötelezettségek	2019. év december 31	2019. év december 31.
EFOP-1.8.20-17-00028 pályázati előleg	13. 278	7.033
Szállítói tartozások	15 677	17 712
Mezőcsát Vároستól kapott kölcsön	46. 300	59. 150
Bérleti díjra átvett kaució	302	302
Személyi jövedelemadó kötelezettség	1.997	1.244
Szociális hozzájárulási adókötelezettség	2.742	1.395
Decemberi munkabér	5.267	6.848
TB kötelezettség	2.427	1.647
Levont kamarai tagdíj dolgozóktól	16	17
Dolgozótól levont munkabér letiltás	59	0
Összes kötelezettség	88.065	95.348

A passzív időbeli elhatárolások között 670.254 eFt összegből a TIOP 2.1.2 pályázattal kapcsolatosan mutat ki a társaság 641.724 eFt összeget, a KEOP 4.10.0 pályázattal kapcsolatosan 28.530 eFt összeget.

A mérlegfőösszeg 2019. évben 778.955 e. Ft, mely a 2018. évi mérlegfőösszeg 96,8 %-a.

ÖSSZEGZÉS

A Mezőcsáti kistérségi Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft az alapítók szándékai szerint végezte tevékenységét 2019. 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 már több alkalommal.

2019 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, 2020. február 29.



Dr. Német Tamás Gergely
ügyvezető

Mezőcsáti Kistérség Egészségfejlesztő
Központ Egészségügyi Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
3450 Mezőcsát, Hősök tere 33.
Cégbíróság: Cg. 05-09-018281
Adószám: 14467291-1-05