

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A MEZŐCSÁTI KISTÉRSÉGI EGÉSZSÉGFEJLESZTŐ KÖZPONT EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT

2021. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁRÓL

Beszámolási időszak: 2021.01.01-2021.12.31

MEZŐCSÁT, 2022-04-20.



dr. Német Tamás Gergely ügyvezető

*Mezőcsáti Kistérségi Egészségfejlesztő
Központ Egészségügyi Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
3450 Mezőcsát, Hősök tere 33.
Nyilvántartja B.-A.-Z. Megyei Bíróság mint
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	8
PÉNZÜGYI ADATOK	9
BEVÉTELEK	9
KIADÁSOK	12
MÉRLEGADATOK.....	15
ÖSSZEGZÉS.....	17

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
Tizakeszi Község Önkormányzata	610.000	1,07%	6
Tizatarján 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 (4225 Debrecen Zsindely utca 30.sz. 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 2011. évi 175. törvény 2. § 20. pontja szerint közhasznú tevékenység, amely a létesítő okiratban megjelölt közfeladat teljesítését közvetlenül vagy közvetve szolgálja, ezzel hozzájárul a társadalom és az egyén közös szükségletének kielégítéséhez. Társaságunk vonatkozásában ez 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, fizioterápiái, ultrahang, röntgen, kardiológiai, fül-orr-gégészeti, ortopédiai és urológiai szakrendeléseket.

A 200 szakorvosi órát 21 szakorvos látja el. Jogviszonyukat tekintve személyes közreműködői szerződéssel vagy gazdasági társaság tagjaként végzik tevékenységüket. A szakdolgozói feladatok ellátására 20 fő áll rendelkezésre, ebből 5 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.

A koronavírus járvány miatt kialakult rendkívüli helyzetben az egészségügyben dolgozók rendelkezésre állásának biztosítása, munkahelyük megőrzése és az egészségügyi szolgáltatók stabil, folyamatos működőképessége érdekében a 2021-es évben a koronavírus (COVID 19) járvány miatt kihirdetett veszélyhelyzet időszakára a finanszírozás átlagfinanszírozással történt a 43/1999.(III.3.) Korm. rendelet 5/B. &-a szerint.

Az átlagfinanszírozás azt a célt szolgálja, hogy az egészségügyi szolgáltatók a vészhelyzet ideje alatt is biztonsággal működhessenek és a hozzájuk forduló betegek rendelkezésre álljanak a készenléti ellátás szabályainak megfelelően. Tehát ha a konkrét betegellátás – a járványügyi helyzet miatt – nem is lehetséges, tájékoztassák és tanácsokkal lássák el a hozzájuk forduló nem akut problémával jelentkező betegeket.

Fontos kiemelni, hogy az átlagfinanszírozás bevezetése az egészségügyi válsághelyzetben kialakult helyzet okán indokolt, azonban ez semmiképpen sem eredményezheti a betegek ellátásának halasztását, az ellátási kötelezettség figyelmen kívül hagyását.

Az Egészségfejlesztő Központ teljesítményét a legfontosabb mutatószámokat az alábbi táblázat foglalja össze havi bontásban mutatva.

A Járóbeteg szakellátásunk forgalmi mutatói 2021 év folyamán az alábbiak szerint alakultak.

	JANUÁR	FEBRUÁR	MÁRCIUS	ÁPRILIS	MÁJUS	JÚNIUS
BETEGSZÁM	3 458	3 810	3 738	3 185	3 579	3 929
BEAVATKOZÁS SZÁM	13 188	15 244	15 376	12 072	13 603	16 381
PONTSZÁM	4 260 689	4 640 724	4 745 032	3 872 109	4 315 743	5 096 474
KIHASZNÁLTSÁG %	83,64	91,10	93,15	79,01	84,72	100,05

	JÚLIUS	AUG.	SZEPT.	OKT.	NOV.	DEC.
BETEGSZÁM	3 537	3 529	4 705	4 276	3 900	3 030
BEAVATKOZÁS SZÁM	13 857	13 632	19 755	17 778	15 644	11 654
PONTSZÁM	4 078 726	4 234 771	5 827 600	5 628 472	4 945 743	3 516 772
KIHASZNÁLTSÁG %	80,07	83,13	114,40	110,49	94,19	60,98

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 kimutatásból látszik, hogy koronavírus járvány miatt kialakult rendkívüli helyzetben is folyamatosan a betegeink rendelkezésére álltunk és biztosítottuk a zavartalan egészségügyi ellátásukat. Az éves kapacitás kihasználtságunk a fenti mutatók alapján átlagosan **82,66 %**.

A működés mind teljesebb biztosítása érdekében intézeti szinten tett intézkedések

- Életbe lépő törvényi szabályozásoknak való megfelelés folyamatos biztosítása
- Az Intézet működésével 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, foglalkoztatás támogatás, stb.)

Megállapítható, hogy a megfelelő átszervezés, a jó kommunikáció a helyi szakemberek, az egészségfejlesztés tudatosítása EFI-LEK iroda-működtetése a lakosság körében kellő mértékben és nagy hatással van a Járóbeteg szakellátó Központ működtetésére 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, 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 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 eredmény-kimutatás 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 2021. évi egyszerűsített éves beszámolója a következő adatokat tartalmazza:

PÉNZÜGYI ADATOK

BEVÉTELEK

A Mezőcsáti KEK Nonprofit Kft tevékenységét 2021 egész évben végezte. Működésének megkezdését követően ez a tízedik pénzügyileg lezárt teljes év.

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.

2021-es évben a koronavírus (COVID 19) járvány miatt kihirdetett veszélyhelyzet időszakára a finanszírozás átlagfinanszírozással történt a 43/1999.(III.3.) Korm. rendelet 5/B. &-a szerint.

A NEAK finanszírozás éves összege 2021. évben összesen 194 526 ezer Ft., ebből a bértámogatás összege: 46 632 ezer Ft.

Szakrendelők bérbeadásból és az épület fenntartási költség hozzájárulásként fizetett díjból 2021. évben összesen 7.255 ezer Ft került kiszámlázásra, és kimutatásra a beszámolóban. A Társaság vállalkozásból származó bevételeinek tekintette a gyógyszertár bérleti díját az oktatóterem a kávéautomata, valamint a falfelület bérleti díját 2 107 ezer forintot.

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 1135 e. Ft/év összegben. A szolgálati lakások bérleti díját a lakók az Önkormányzat részére fizetik, míg a rezsiköltség térítését a társaságnak, melynek összege 687 e. Ft. Egyéb bevételi jogcímen, mely a bérjárulékok kerekítéséből adódik, 7 ezer Ft. összeget mutattunk ki.

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 2021 évben is átvezette, melynek összege, 23.786 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 2021. évben is átvezette az időbeli elhatárolásokról az egyéb bevételek közé, melynek összege 629 e.Ft volt.

A III. sz. házi orvosi szolgálat működtetésére Mezőcsát Város Önkormányzata kapja a Nemzeti Egészségbiztosítási Alap Kezelőtől a finanszírozást, melyből átadott a Nonprofit Kft-nek a feladatok ellátására 6.600 e. Ft-ot.

A GINOP és TOP foglalkoztatási pályázatok munkaerőpiaci alapból kapott támogatási összege a bérköltségek fedezetére 331 e. Ft volt 2021 évben.

„Az Egészségfejlesztés a Mezőcsáti Kistérségben” című pályázat (2013.október 01-től) keretében indult programok lebonyolítása a résztvevő partnerekkel együttműködve folytatódott 2021 évben is. A Mezőcsáti Egészségfejlesztési Iroda Leleki egészség funkcióval való bővítése” címen a központi költségvetési elkülönített alapból 30. 214 e. Ft támogatást kaptunk.

A tulajdonos önkormányzatok a társasági szerződésben szabályozott módon 10 Ft/lakos összegű tagi mellékszolgáltatás megfizetését vállalták, melynek összege 2020. évben 153 ezer Ft.-al teljesült.

Mellékszolgáltatási kötelezettségüknek a tulajdonos önkormányzatok 26 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

Bevételi forrás	Összege 2020. évben	Összege 2021. évben
Alaptevékenység bevételei összesen	265.553	263.578
OEP finanszírozás	145.533	147.894
Térítésköteles egészségügyi szakellátások bevétele	393	77
Épület fenntartási hozzájárulás alapellátási szolgáltatók részéről	3.901	3.908
Szakrendelő helyiségek és eszközök bérleti díj bevétele	3.555	3.347
Egyéb bevételek	38	7
OEP támogatás bérkiegészítésre	23.168	46.632
Egészségügyi dolgozók egyszeri bértámogatása.	21.979	0
TIOP 2.1.2 pályázat bevétele (időbeli elhat. feloldás)	24.001	23.786
KEOP 4.010 energetikai pályázat bevétele (időbeli elhat. feloldás)	629	629
EFOP-1.8.20-17-2017-00028 LEK pályázat egyszeri év végi támogatás	3346	0
Mezőcsát várostól háziorvosi és védőnői szolgálat működtetésére kapott támogatás	9.519	6.600
Védőeszközök beszerzésére kapott támogatás	100	0
Munkaerő piaci Alaptól kapott támogatás	5.483	331
Egészségfejlesztési Iroda működtetésére és LEK programok szervezésére kapott támogatás	25.200	30.214
Egészségfejlesztési Iroda egyszeri év végi működési támogatás	1.900	0
Társulástól kapott mellék szolg.10Ft./laksz.	154	153
Vállalkozási tevékenység bevételei összesen:	4.062	3.929
Bérleti díj+ rezsi	4.062	3.929
Összes bevétel	272.961	267.507

KIADÁSOK

A Mezőcsáti KEK Nonprofit Kft 2021. évi kiadásai az alábbiak szerint alakultak:

A TIOP 2.1.2 Pályázat kiírásában vállalt kötelezettségünk alapján heti 200 szakorvosi óra meglétének kellett megfelelnünk, ezt már 2014 év folyamán 100 %-ban teljesítettük, és ezt tartotta is az intézmény 2021. évben is.

Az egészségügyi szolgálati jogviszonyról szóló 2020. évi C. törvényben foglaltak alapján a dolgozóinkat 2021. január 01.-től szolgálati jogviszonyban foglalkoztatja a továbbiakban.

a Nonprofit Kft..Az állományi létszámából 22 főt teljes munkaidőben, 3 főt részmunkaidőben.

Létszám és béradatok bemutatása:

Megnevezés	Átlagos állományi létszám (fő)	Bérköltség (eFt)	Személyi jell. egyéb kif. (eFt)	Béjárulék (eFt)	Átlagbér (eFt/fő/hó)
Szellemi foglalkoztatott	20,5	94.260	289	13.295	383
Fizikai foglalkoztatott	2	5.239		760	218
Megbízási díjak		6.507		849	
EFI Iroda	2,5	7.042		1.091	
EFI -LEK pályázat Megbízási díjak		10.540		1.345	
Összesen	25	123.588	289	17.340	300

2021. évben az alábbiakban részletezett kiadások merültek fel.

Az energia felhasználás költsége 10 500 ezer Ft.

Az anyagjellegű ráfordítás 10 653 ezer Ft. a bérleti díjak 799 ezer Ft.

Az épületek üzemeltetési, karbantartási kiadása valamint az orvos- szakmai gépek, számítógépek javítása jelentős anyagi terhet jelent Társaságunk számára, mely 2021 évben 2 403 ezer forint.

A veszélyes hulladék elszállításáért és megsemmisítéséért, valamint a kommunális hulladék szállításáért 1 085 ezer Ft.-ot fizettünk. kiküldetési költségek, jogi szolgáltatás valamint posta és telefon költségek vonatkozásában 1 465 ezer Ft. volt a kiadásunk. Jelentős mértékű az épület fenntartásához igénybevett szolgáltatások összege, mely 13 362 ezer Ft.

Az új épületben folyó szakrendelések működtetésének biztosítására az orvosokkal személyes közreműködői szerződéseket kötöttünk, melyekre kifizetett összeg a bér költségek és személyi jellegű ráfordítások, valamint a bérjárulékok 141 217 ezer Ft után a második legmagasabb kiadása a társaságnak, mely 2021. évben 60.827 ezer Ft. volt.

Az elavult orvosi gépek berendezések karbantartására és javítására 1 216 ezer Ft.-ot fordítottunk.

Az orvos-szakmai és gazdasági szoftverek felhasználási jogának biztosítása és kapcsolódó szolgáltatások nyújtása éves szinten 6.929 ezer Ft. volt.

Az egyéb szolgáltatások értéke (hatósági díjak, bankköltség és biztosítási díjak) 2 275 ezer Ft.

Jelentős mértékű az értékcsökkenés összege 26 699 ezer forint, mely a tevékenységünket kiszolgáló orvosi, műszaki és egyéb berendezések életkorából adódik.

Az egyéb ráfordítások, adók, illetékek összege 524 ezer Ft.

A folyószámlahitel költsége éves szinten 598 ezer Ft terhet jelentett a működési kiadásaink tekintetében.

A társaság vállalkozási tevékenységet nem végez, azonban az ingatlan bérleti és rezsi díjakból (gyógyszertár, oktató terem, 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.

A kiadások részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok e Ft-ban

Kiadás megnevezése	Működési kiadás 2020. évben	Működési kiadás 2021. évben
Energia felhasználás költsége	10.066	10.500
Anyagköltség (gyógyszer, irodaszer, tonerek)	9.034	9.005
Egy éven belül elhasználódó eszközök	1.725	1.648
Bérleti díjak	917	799
Karbantartási költsége	2.414	2.403
Veszélyes hulladék ártalmatlanítás, szemétszállítás	976	1.085
Kiküldetési költségek	168	172
Tanácsadói és jogi szolgáltatás	895	458
Posta és telefonköltség	809	835
Egyéb igénybevett szolgáltatás	13.533	13.362
Szakrendelések orvos díja	51.738	60.827
Orvosi berendezések karbantartása, javítása	1.368	1.216
Béker Soft TCO díj, Infomatrix gazdasági szoftver	6.798	6.929
Hatósági díjak, illetéke	231	258
Bankköltség	1.386	1.412
Biztosítási díj	604	605
Béreköltség	137.674	123.588
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1.128	289
Bérjárulék	18.885	17.340
Értékcsökkenési leírás	27.263	26.699
Egyéb ráfordítások	191	524
OTP Folyószámlahitel kamata és késedelmi pótlék	796	598
Összesen:	288.599	280.552

MÉRLEGADATOK

A Mezőcsáti Kistérségi Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft mérlegfőösszege az előző évhez képest csökkenést mutat, melyet áttekintve megállapítható, hogy a Nonprofit Kft vagyona 2,5 %-kal csökkent.

A befektetett eszközök mérlegértéke a 2021. év során összességében csökkent. Eszközmegújítás a számítástechnikai eszközök és rendelő helység berendezés körében történt, 682 ezer Ft. összegben. A forgóeszközök mérlegértéke növekedést mutat 2020 évről 2021 évre. A követelések között 2021. december 31.-én 741 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 13.618 ezer Ft.

Az aktív időbeli elhatárolások között mutatja ki a társaság azokat a bevételeket, melyeket a november-december hónapok teljesítményfinanszírozására kap majd a NEAK-tól, 2021. január-február hónapokban, melynek összege 22.422 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 2008-2021 években összesen 83.498 ezer Ft. pótbefizetéssel ellentételezték, melyet a lekötött tartalékok soron mutatunk ki. 2021 évben a számviteli beszámoló mérleg adatai alapján a Társaság saját tőkéje 14.803 ezer Ft. jegyzett tőke értékének fele (28 595 ezer Ft.) alá esett vissza.

A fizetőképességünk megőrzéséhez a tulajdonos Önkormányzatoknak a társasági szerződésben vállaltak alapján 13.792 ezer Ft. összegű pótbefizetési kötelezettséget kell teljesíteni, annak elfogadását követően két részletben.

A 2021. évi mérleg szerinti eredmény negatív eredményt mutat, melynek összege -13.045 ezer Ft. A kötelezettségek mérlegértéke 1,3 %-kal növekedett 2020. évről 2021. évre. A hosszú lejáratú kötelezettségek között mutatjuk ki a bérletől, bérleti díjra átvett kaució összegét 302 ezer forintot. A rövid lejáratú kötelezettségek között 60.866 ezer Ft összegben mutatjuk ki Mezőcsát Város Önkormányzata részére visszafizetési kötelezettséggel járó tartozásunkat, valamint a szállítók felé fennálló 13.860 ezer Ft kiegyenlítettlen számláink összegét december 31.-én.

Járulék és munkabér tartozások összege a december hónapra 14.961 ezer Ft.

EFOP-1.8.20-17-00028 pályázatra kapott előleg 3.758 ezer Ft.

A kötelezettségek részletezése az alábbi:

adatok eFt-ban

Rövid és hosszú lejáratú kötelezettségek	2020. év december	2021. év december 31.
EFOP-1.8.20-17-00028 pályázati előleg	7.033	3.758
Szállítói tartozások	12.501	13.860
Mezőcsát Várostól kapott kölcsön	60.866	60.866
Bérleti díjra átvett kaució	302	302
Decemberi munkabér	6.970	5.766
Személyi jövedelemadó kötelezettség	1.500	2.834
Szociális hozzájárulási adókötelezettség	1.528	2.953
NAV KAT-ás vállak-nak juttatott bev. adója	0	33
TB kötelezettség	1.809	3.355
Levont kamarai tagdíj dolgozóktól	19	20
Összes kötelezettség	92.565	93.747

A passzív időbeli elhatárolások között 621.210 ezer Ft összegből a TIOP 2.1.2 pályázattal kapcsolatosan mutat ki a társaság 593.937 ezer Ft összeget, a KEOP 4.10.0 pályázattal kapcsolatosan 27.273 .ezer Ft összeget.

A mérlegfőösszeg 2021. évben 729.760 e. Ft, mely a 2020. évi mérlegfőösszeg 97,54 %-a.

ÖSSZEGZÉS

A Mezőcsáti kistérségi Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft az alapítók szándékai szerint végezte tevékenységét 2021. 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.

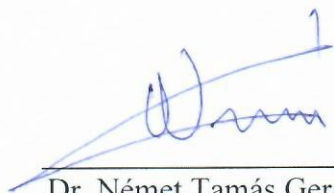
2021 évben is a béremelés összegét bértámogatás formájában a központi költségvetés biztosította számunkra.

Sajnálatos módon az átlag finanszírozás intézményünket nem érinti kedvezően a koronavírus járvány miatt kialakult rendkívüli helyzet miatt.

A szakmai előírások a működőképesség szabályos fenntartásához folyamatosan szigorodnak, ezért a működési költség évről évre növekszik (gépek, berendezések javítása, pótlása , 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, 2022. április 20.



Dr. Német Tamás Gergely
ügyvezető
Mezőcsáti Kistérségi Egészségfejlesztő
Központ Egészségügyi Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
3450 Mezőcsát, Hősök tere 33.
Nyilvántartja B.-A.-Z. Megyei Bíróság mint
Cégbíróság: Cg. 05-09-016281
Adószám: 14467291-1-05