

Felügyelőbizottsági ülés

5. napirend:

Beszámoló az Újpesti Egészségügyi Nonprofit Kft.

2019. évi üzleti terv

2019. április 9.

Statisztikai számjel:
23476905-8622-572-01
Cégjegyzék száma:
01-09-967344

Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft

2019. évi Üzleti Terv

2019. április 4.

készítette:



Lencsés Zsuzsanna
gazdasági igazgató



dr. Kupper András
ügyvezető igazgató

Sorszám	Megnevezés	2019. terv
A)	ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	1 891 615
	<i>1. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás</i>	1 825 600
	a) alapítótól, fejlesztési és működési célra	171 341
	-működési támogatás	170 000
	-fejlesztési célra	1 341
	b) Központi költségvetéstől	1 586 421
	c) NEAK egyéb támogatások	67 838
	d) Helyi önkormányzattól, működési célra (*)	
	e) más adományozótól	
	<i>2. Pályázati úton elnyert támogatás</i>	45 000
	<i>3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel</i>	12 000
	<i>4. Tagdíjból származó bevétel</i>	
	<i>5. Egyéb bevétel</i>	9 000
	<i>6. Pénzügyi művelek bevételei</i>	15
B)	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	2 500
C)	ÖSSZES BEVÉTEL (A+B)	1 894 115
D)	KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	1 890 492
	1. Anyagjellegű ráfordítások	465 245
	Anyagköltség	82 174
	Igénybevett szolgáltatások értéke	373 736
	Egyéb szolgáltatások értéke	9 335
	Eladott áruk beszerzési értéke	
	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	
	2. Személyi jellegű ráfordítások	1 403 477
	Béreköltség	1 058 002
	Személyi jellegű egyéb kifizetések	92 572
	Bérfelrakások	252 903
	3. Értécsökkenési leírás	21 000
	4. Egyéb ráfordítások	770
	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	
	6. Rendkívüli ráfordítások	
E)	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	2 000
F)	ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D+E)	1 892 492
G)	ADÓZÁS ELŐTTI VÁLL. EREDM. (B-E)	500
H)	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG (B*0,16)	
I)	TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDM. (G-H)	500
J)	TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A-D)	1 123
	EREDMÉNY ÖSSZESEN (I+J)	1 623

Statisztikai számjel:
23476905-8622-572-01
Cégjegyzék száma:
01-09-967344


*2019. évi Üzleti Terv
szöveges kiegészítése*

2019. április 4.

készítette:



Lencsés Zsuzsanna
gazdasági igazgató



dr. Kupper András
ügyvezető igazgató

A Társaság legfőbb adatai:

Név:	Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Székhely:	1046. Budapest, Görgey Artúr utca 30.
Cégjegyzék szám:	01-09-967344
Adószám:	23476905-2-41
Bankszámla szám:	12001008-01506195-00100001
Létesítő okirat kelte:	2011. augusztus
Ügyvezető igazgató:	dr. Kupper András

A Társaság telephelyei:

- 1041 Budapest, Nyár u.42-44.
- 1042 Budapest, Király utca 19-21.
- 1044 Budapest, Erdősor utca 1.
- 1045 Budapest, Pozsonyi út 23.
- 1048 Budapest, Galopp utca 6.
- 1046 Budapest, Kunhalom utca 12/C
- 1041 Budapest, Liszt Ferenc utca 23/A
- 1041 Budapest, Liszt Ferenc utca 23/B
- 1047 Budapest, Deák Ferenc utca 93.
- 1048 Budapest, Kordován tér 1.
- 1048 Budapest, Hargita utca 1.
- 1042 Budapest, Király utca 9.

A tevékenység bemutatása:

A társaság a jogszabályokban meghatározott, az Önkormányzat által ellátandó egészségügyi közhasznú feladatokat végez. Alaptevékenységei között szerepelnek felnőtt és gyermek egészségügyi alap- és járóbeteg szakellátási feladatok, egyéb humán egészségügyi ellátás. A társaság végzi a többnyire újpesti és részben XV. kerületi lakosságot érintő gyógyító és gondozási tevékenységet, betegellátást, valamint orvosi és nem orvosi rehabilitációt, szervezi a területi és az iskolai védőnői, valamint az iskolaorvosi hálózatot, közreműködik az üzemegészségügyi ellátás szervezésében.

Jelen üzleti terv a 2019. év gazdálkodását, bevételeit és kiadásait tartalmazza.

I. Bevételek

Intézményünk legfőbb bevételi forrása a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (a továbbiakban NEAK) által folyósított finanszírozás, amelyet fenntartói támogatás, közhasznú és egyéb bevételek egészítenek ki.

NEAK bevételekhez kapcsolódó legfontosabb jellemzők

A NEAK minden évben meghatározza a finanszírozási évre vonatkozó Teljesítmény Volumen Korlátot (a továbbiakban TVK). A szakrendelői TVK alakulása 2016-tól:

Időszak	2015. november 1- 2016. október 31.	2016. november 1- 2017. október 31.	2017. november 1- 2018. október 31.	2018. november 1- 2019. október 31.
Pont	479 867 830	503 185 875	504 875 640	504 927 864
Változás %		4,86	0,34	0,01

2016. augusztus hónapban a korábban bér-kiegészítési támogatásként kapott összeg beépült a finanszírozásba, a pont/Ft „nominál” értéke 1,97 Ft-ra emelkedett.

A teljesítmény finanszírozás alakulásából jól látható, hogy a 2019. év lehetőségei erősen korlátozottak, a járóbeteg ellátás bevétele az előző év szintjén mozog, miközben az árak emelkednek, a betegellátás egyre többbe kerül. A TVK korlátot meghaladó teljesítmény hányad első 10%-át a pont/forint érték 30%-ával, a következő 10%-át pedig a pont/forint értékének 20%-ával finanszírozza a NEAK. Intézményünk ráadásul 140%-on teljesít, ami azt jelenti, hogy a 120% feletti ellátásnak egyáltalán nincs fedezete. 2018-ban a szakrendelő átlagos finanszírozása reálértéken 1,5 Ft pontértéken teljesült.

Mindezek megoldására ismételten többletfeladat nélküli kapacitás-növelési kérelmet nyújtunk be a Minisztériumba. Az igényeink kedvező elbírálását várjuk. Az üzleti tervben 50 000 ezer pontnak megfelelő többlet bevétellel számoltunk.

A 461/2016. (XII.23.) Korm. rend. alapján az elmúlt években több alkalommal került sor az ágazati bérek rendezésére.

2018. februárjában, januári visszamenőleges hatállyal újabb 8 százalékos béremelés volt, amelyre a fedezetet külön kasszából biztosította a NEAK. Az üzleti tervben mindezekre és a 2019. novemberétől várható béremelésre együttesen 35 838 ezer forintot terveztünk.

2018. január 1-től a 18. számú háziiorvosi körzet megüresedett, amit a mai napig mi látunk el, egy orvossal és egy főállású asszisztenssel. A bérekkel a teljes 2019. évre terveztünk, ami egészen addig fennáll, amíg a praxis betöltése nem történik meg.

NEAK bevételekhez nem kapcsolódó fontosabb jellemzők

- Benyújtottuk 2017-ben az „Újpestiek egészségéért” című VEKOP-7.2.2.17-2017-00006 kódszámú pályázatunkat, melynek keretében 89,9 millió forintos vissza nem térítendő támogatást igényeltünk Egészségfejlesztő Iroda létrehozására és egészségmegőrző programok megvalósítására. A pályázatot megnyertük, a Támogatási szerződést 2018. szeptember 1-én írtuk alá. A pályázat utófinanszírozott, a bevételek között az egy évrre arányosan lehívott összeggel terveztünk.
- 2017-ben benyújtottuk az „Egészséges Budapestért Program” keretében az Újpesti Szakrendelő fejlesztését szolgáló pályázatunkat is. A pályázatban az épület hetedik emeletének beépítését, kiemelt kezelő kialakítását, a teljes épület árnyékolásának és hűtésének korszerűsítése mellett néhány funkció bővítését, felújítását és belső költöztetését terveztük. A pályázat megigényelt állami támogatási összege: 785 millió forint. A fenntartó 49 millió forint önrészt vállalt, ezek a fejlesztések már mind megvalósultak. A pályázat nyertességéről 2018-ban a Minisztérium tájékoztatta az Önkormányzatot, a Támogatási Okirat megküldésére 2019. áprilisában számítottunk. A pályázat nyertese az Önkormányzat, ezért a bevétellel nem számoltunk az üzleti tervben.
- Közhasznú és egyéb bevételek között tartjuk nyilván a térítéses ellátásból származó bevételeket. Az idén 12 000 ezer Ft bevételt tervezünk ezen a soron. Azzal számolunk, hogy többen veszik igénybe azt az ellátást, melyek térítéses díjbevételt is jelenthetnek Intézményünk számára. Egyéb bevételek között tartjuk nyilván még a kártérítési összegeket, és a pályázati forrásból megvalósított tárgyi eszközök értékcsökkenését is, bevételünk tervszáma 9 000 ezer Ft.

II. Kiadások

Anyagjellegű ráfordítások

A 2018. évi tény adatokhoz képest anyagjellegű ráfordításunk közel 36 millió Ft-tal történő emelését tervezzük az alábbiak miatt:

- Az anyagköltségek jelentős, közel 30 %-os emelkedését tervezzük. Ennek legfőbb oka és legjelentősebb tételei az Egészségfejlesztési Iroda működtetéséhez szükséges anyagköltség, továbbá az intézmény dolgozóinak munkaruha vásárlása.
- Az igénybevett szolgáltatások költségei – az előző évi várható tény adatokhoz viszonyítva – közel 16 millió forinttal növekednek.
- A mosatás költségei jelentősen megnövekedtek, az előző szolgáltatónk nem vállalta a további mosatást, ezért váltanunk kellett. A piacon lévő, ezt a viszonylag kis mennyiséget vállaló cég viszont jóval drágább, a költségeket majdnem a duplájára emeli.
- Fenntartónk több modern diagnosztikai eszközt vásárolt, amelyet bérleti díj fejében működtetünk. A géppark folyamatosan bővül, ezáltal a bérleti díj összege is folyamatosan nő.
- Az egészségügyi szolgáltatók (vállalkozási szerződéssel foglalkoztatott orvosok) költségeit az Intézménnyel a 2018. év végén megkötött, valamint a 2019. év elején kötött illetve kötni kívánt vállalkozói szerződések figyelembevételével állapítottuk meg. A vállalkozók teljesítménydíjai emelését nem kerülhetjük el, ez az ágazati béremeléshez kapcsolódóan 10%-os emelkedést jelent, hasonló mértékben kell számolni a nem egészségügyi dolgozók bérének emelésével is.

Személyi jellegű ráfordítások:

- A 2018. évi tény adatainkhoz képest bérköltségünk 111 millió Ft-tal történő növekedését tervezzük az alábbiak miatt:
2019. évi bértervünket a 2018. december 31-én az Intézménnyel munkaviszonyban álló dolgozók alapbére és egyéb bérelemei alapján készítettük.
- Az alapbérek számításánál beterveztük a garantált bérminimum (195 000,-) és a minimálbér (149 000,-) emelkedését, valamint a kötelező átsorolás bérnövekményét.

- tapasztalataink alapján a szakorvosok munkavállalásuk során a vállalkozási formát részesítik előnyben, így az alkalmazottak soron nem terveztünk további létszámot. Fenntartói döntés alapján a cafeteria összege idén is emelkedett, így dolgozónként a korábbi 273 ezer Ft helyett idén bruttó 300 ezer Ft cafeteria kerül kifizetésre.
- Az ágazati béremelések miatt a megbízásos jogviszonyban lévő dolgozók bérének emelése is szükségessé válik. A tervezés során novembertől vettük figyelembe az emelt órabéreket.
- A dolgozóinknak továbbra is biztosítjuk a közalkalmazottaknak járó jubileumi jutalmat, ami a bérköltséget további 15 millió Ft-tal növeli.
- A bérköltség emelkedése a bérjárulékok növekedését is maga után vonzza.
- Rehabilitációs járulék számításnál 3 megváltozott munkaképességű munkavállalót vettünk figyelembe.

A 2019. évi tevékenységünk eredményességét a fentiekén kívül az alábbi tényezők befolyásolhatják:


- A 2019. évben várható finanszírozás változás, vagy a finanszírozási struktúrában történő változás.
- 2019. évben is várható további 8 %-os ágazati béremelés, ennek finanszírozási részletei még nem ismertek számunkra.
- A terv nem tartalmazza a kis- és nagyértékű eszközbeszerzést, az eredményt ezek a beszerzések jelentősen nem befolyásolják.
- A bevételeket és a költségeket módosíthatja, ha bármelyik kalkulált tényező nem, vagy másképp valósul meg.

Fontos megjegyezni, hogy a foglalkozás-egészségügy, az ügyelet, az alapellátásban működő felnőtt- és gyermekfogászat, valamint a háziorvosi szolgálat működtetése önkormányzati feladat. Az első esetben egyáltalán nem kapunk NEAK finanszírozást, tehát a működtetés kizárólagos feltétele az önkormányzati támogatás, a többi esetben pedig az Egészségbiztosítási Alapból történő finanszírozáson felüli összeg biztosítása valósul meg önkormányzati támogatással. Az Önkormányzat biztosítja továbbá mindazt a működési veszteséget, amelyet a NEAK finanszírozás már nem fedez.

Intézményünk a kiadások tervezésénél igyekezett minimalizálni azokat, bár ez nehéz feladat, tekintettel a növekvő árakra valamint az egészségügyben jelenleg is folyamatban lévő bérfejlesztési folyamatokra.

Mindazonáltal törekszünk arra, hogy az optimalizált költség-tervezés mellett az egészségügyi szolgáltatások folyamatosan, zavartalanul, kielégítő módon és megfelelő minőségben kerüljenek ellátásra.

Budapest, 2019. március 25.


dr. Kupper András
ügyvezető igazgató



Határozat javaslat

.../2019 (IV.9.) Fb határozat

Az Újpesti Egészségügyi Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága a Társaság 2019. évi Üzleti tervét elfogadja és elfogadásra javasolja a Tulajdonos döntéshozónak.

(...igen, ... nem, ... tartózkodott)