

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


**Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.**

*2023. évi Üzleti Terv*


*szöveges kiegészítése*

Budapest, 2023. április 14.

Készítette:

  
Lencsés Zsuzsanna  
gazdasági igazgató

Jóváhagyta:

  
Ungár Klára Éva  
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:	Ungár Klára Éva
A társaság tulajdonosa:	Budapest-Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata 100 %

## **A Társaság tevékenységének bemutatása:**

A Szakrendelő működésének a célja és feladata a jogszabályokban meghatározott, az Önkormányzat feladat-ellátási körébe tartozó, vagy az Önkormányzat által szerződéses alapon átvett és önként vállalt, egészségügyi szolgáltatási közfeladatok ellátása.

- Tevékenységek:
- felnőtt egészségügyi alapellátás;
  - gyermek egészségügyi alapellátás;
  - felnőtt egészségügyi járóbeteg szakellátás;
  - gyermek egészségügyi járóbeteg szakellátás;
  - egyéb humán egészségügyi ellátás;
  - védőnői szolgálat üzemeltetése
  - iskolaorvosi szolgálat üzemeltetése;
  - foglalkoztatás-egészségügyi szolgáltatás biztosítása.

A Szakrendelő a szolgáltatását az Újpesti állandó lakosok, tartózkodási hellyel rendelkezők, a területi házi orvosok által praxisába tartozó kerületen kívüli lakosok, egyes szolgáltatások tekintetében a XV. kerületi illetőséggel rendelkező lakosok számára, illetve akiket befogadunk, nyújtja.

Jelen Üzleti terv a rendelkezésre álló információk, fenntartói döntések, NEAK finanszírozás és a jogszabályok által kialakított keretek alapján kalkulált bevételeket és kiadásokat tartalmazza.

## I. Bevételek

### NEAK bevételekhez kapcsolódó fontosabb jellemzők

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

Jelen üzleti tervünk kalkulációkra, illetve a tényadatok tapasztalatára épül.

A Covid-19 vírus okozta veszélyhelyzet következtében 2022-ben a megemelt tervezett éves kerettel számolt átalányfinanszírozást kaptuk a NEAK-tól, amely lényegesen magasabb összeget jelentett, mint a járvány előtt, a 2019. évi teljesítményfinanszírozás.

A tervezett éves keret alakulását az alábbi táblázat tartalmazza:

Max. teljesítmény 17.kassza (járóbeteg szakellátás):					
			Pont:		Forint/hó:
2021	áprilisig a TÉK /hó:		42 077 322	degr.nélkül	83 313 098
2021	áprilistól a TÉK/hó :		56 531 382		111 932 136
		Növekmény	14 454 060		28 619 039

A NEAK bevételt két soron terveztük:

- A betegellátás teljesítménye pont/forint értékben, a járóbeteg szakellátást 54.500 ezer ponttal számolva, az előző évek teljesítményeit figyelembe véve.

A bevételeink között a védőnői szolgálattal június 30-ig számoltunk, havi 18.000 e Ft-tal kalkulálva.

A háziorvosi szolgálat bevételeit a praxisszám alapján havi 5.565 e Ft-ra terveztük, míg az iskolaegészségügyi szolgálat bevétele 725 e Ft/hó.

A gyermekorvosi ügyeletre 680 e Ft-ot, míg a fogorvosi alapellátásra 11.500 e Ft-ot finanszíroz az Egészségbiztosítási Alap.

- NEAK egyéb támogatásként a bértámogatás összegét terveztük a jelen állományi létszám alapján. Ismét emelkedett az orvosok illetménye, így az 529/2020. (XI.28.) Korm. rendeletben foglaltak alapján kalkuláltuk az emelés fedezetéül juttatott támogatás mértékét is. A szakdolgozók illetmény emelését fél évtől helyezte kilátásba a kormány, pontos irányadó összeget még nem ismerünk.
- A nyugdíjasok részére kifizetett, nyugdíjat helyettesítő illetménykiegészítés után kapott támogatásként, amelyet megtérít részünkre a NEAK, éves szinten 216.000 ezer forintot kalkuláltunk.

A NEAK egyéb támogatás soron 1.878.663 ezer forintról 2.104.000 ezer forintra, a becsült tényadatokhoz képest 12,0 %-kal tovább növekedett a tervezett összeg.

### NEAK bevételekhez nem kapcsolódó fontosabb jellemzők

- A 2023. évben kaptuk meg az EBP pályázati forrásból biztosított, a bővülő gyógytorna, fizioterápia rendelésekre 2022-ben felvett új dolgozóink után kifizetett bért 50.000 e Ft; dologi kiadásokra fordított összeget 7.200 e Ft értékben.

- Az Önkormányzati működési támogatás bevételei összesen 380.000 e Ft-ot tesznek ki, ebből 290.000 e Ft az alap működési támogatás és 90.000 e Ft a tartalék. A tartalék tényleges igénybevételére akkor kerülhet sor amikor ezt a likviditási helyzet igényli, az önkormányzat vezetésének az engedélyével. A tartalék összege az kiadási oldalon is betervezésre került, a tervezés időszakában fennálló bizonytalanságok miatt, ennek helyét ott is jelezzük.
- Közhasznú és egyéb bevételek között tartjuk nyilván a térítéses ellátásból származó bevételeket. Az idén ezen a soron a tényadatok figyelembevételével 10.000 ezer Ft bevételt tervezünk.
- Egyéb bevételek között terveztük az előző évben képzett 146.300 e Ft céltartalék összegét, amelyet 2023-ben felhasználáskor oldunk fel és könyveljük bevételként.

## **II. Kiadások**

### **Anyagjellegű ráfordítások**

A 2022. évi becsült tény (a továbbiakban: tény) adatokhoz képest anyagjellegű ráfordításaink jelentős növekedését tervezzük, amelynek legfőbb oka a magas infláció, valamint a teljesítmény növelése következtében megnövekedett anyagjellegű szükséglet. A számításokat tényadatok alapján végeztük.

- Az anyagköltségek 20,7 %-kal növekednek az előző évhez képest, amennyiben az infláció tartósan magas marad az az anyagjellegű költségek lényeges emelkedését hozza magával és költségnövekedést von maga után. Az óvatosság elvét követve a költségek részben ennek megfelelően lettek az üzleti tervekben beállítva, ebben az esetben szükség lesz a tartalékkeret igénybevételére.
- Az igénybe vett szolgáltatások költségei között számoljuk el a közreműködő orvosok, iskolaorvosok, ügyelet, távdiagnosztika és a foglalkozás egészségügy költségeit, amelyre 160.500 ezer forintot terveztünk. Jelentős továbbá az informatikai szolgáltatás, műszaki javítás, karbantartás, továbbá bérleti díjak összege, mindösszesen: 104.300 ezer forint összegben.

### **Személyi jellegű ráfordítások:**

- A 2022. évi tény adatainkhoz képest a személyi jellegű ráfordítások 3,4 %, növekedést mutatnak összességében.
- Az orvosok béremelése ismert számunkra, így a terveinkben már a magasabb összeg szerepel, a szakdolgozói béremelés mértéke és annak kompenzációja sem ismert, így ez eredményezhet többletkiadásokat, a tartalék terhére.
- A bérköltségben jutalmat nem terveztünk, csupán 7.000 e Ft iskolakezdési támogatást.
- A védőnői szolgálat bérköltségét 6 hónapra terveztük. Azonban az iskolavédőnőket a rendelkezésre álló információk alapján 2023.-ban nem veszi át az állam, ami a bérköltségek magasabb szintjét eredményezi, amely a betervezett költségek szerinti fedezetét szintén a tartalék igénybevétele jelenti.

- Törvényi kötelezettségünk szolgálati elismerésben részesíteni az arra jogosult dolgozóinkat, a megemelkedett bérek miatt a várható kifizetés jelentős mértékű, erre a sorra 50.000 e Ft-ot terveztünk.
- A személyi jellegű egyéb kifizetések kis mértékben növekedtek az előző évhez képest.
- Rehabilitációs járulék számításnál 3 fő megváltozott munkaképességű munkavállalót vettünk figyelembe.
- A bérjárulékok soron figyelembe vettük a nyugdíjas munkavállalóink arányát.

**A 2023. évi tevékenységünk eredményességét a fentiekén kívül az alábbi tényezők befolyásolhatják:**

- A 2023. évben aktuálisan hatályban lévő szabályozási keretek;
- A bevételeket és a költségeket, valamint az eredményt módosíthatja, ha bármelyik kalkulált tényező nem, vagy másképp valósul meg.

Fontos megjegyezni, hogy az ügyelet, az egészségügyi alapellátás biztosítása önkormányzati feladat, amelynek egy hányadát mi látjuk el.

Az Önkormányzat által biztosított támogatás nyújt fedezetet arra a forráshiányra, amely a NEAK finanszírozást meghaladja.

Budapest, 2023. április 14.



Ungár Klára Éva  
ügyvezető igazgató

**Határozat-kivonat**  
**a Felügyelő Bizottság 2023. március 07.-i ülésének jegyzőkönyvéből**

4.) napirendként a Felügyelő Bizottság meghallgatta „Az Újpesti Egészségügyi Nonprofit Kft. 2023. évi Üzleti terv elfogadása” című napirendet és a következő határozatot hozta:

**4/2023. (III.07.) FB határozat**

*Az Újpesti Egészségügyi Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága a Társaság 2023. évi Üzleti tervét megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Tulajdonos döntéshozónak.*

*(3 igen, 0 nem, 0 tartózkodott)*



**Dr. Molnár Szabolcs**  
elnök

K. m. f.



**Tóvt Erika**  
jegyzőkönyvvezető



jegyzőkönyv-hitelesítő: **Erdős Alexandra** FB tag