


2015. évi eredményterv

Pályázatok nélkül

Meglévő szerződések alapján

Megnevezés	Összeg (ezer Ft-ban)
OLP járóbetegszakellátás finanszírozása	130 000
Csongrád Város Önkormányzati járóbeteg ell. finanszírozás	18 000
OLP ügyeleti tevékenység finanszírozása	29 600
Önkormányzatok ügyeleti támogatása	6 126
Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás bevétele	8 500
Használati díj bevételek	1 200
Rezsi költség térítés bevétele	3 000
Egyéb működési árbevételek	700
OLP bértámogatás	9 300
Banki kamat	0
Összes bevétel	206 426
Nyomtatvány, irodaszer	120
Áramdíj	2 900
Gázdíj	500
Vízdíj	100
Egyéb anyagköltség	0
Anyagköltség összesen	3 620
Adminisztráció díja	600
Könyvvizsgálati díj	381
Könyvelési díj	1 066
Ügylettel kapcsolatos szolgáltatási díjak (OMSZ)	3 576
Járóbetegszakellátás alváll. (Csongrádi JB.)	89 000
Foglalkoztatás cu. alváll. (Mediteam)	7 000
Ügyleti alvállalkozó (Csongrádi JB.)	25 862
Ügyleti szolgáltatási díj (orvos számlázott)	2 587
Karbantartás	400
Hardver és szoftver szolgáltatási díj	50
Telefon, internet díj	1 500
Távho szolgáltatás díja	1 200
Csatorna használati díj	150
Egyéb szolgáltatási díj	700
Igénybevett szolgáltatások összesen	134 072
Bankköltség	800
Hatósági díj	200
Biztosítási díj	244
Egyéb szolgáltatások költsége	1 244
Bérek költség	55 640
Egyéb személyi jellegű kifizetések	1 415
Bérfelrakások	15 584
Bér és járulékok összesen	72 639
Értékesítési költség	0
Helyi iparűzési adó	1 432
Társasági adó	409
Összes költség és ráfordítás	213 416
EREDMÉNY	-6 990

Csongrád, 2015. június 8.


Dr. SZARKA ÖDÖN
Kistérségi Egészségügyi Szolgáltató Kft.
6640 Csongrád, Gyöngyvirág u. 5.
Adószám: 14598519-1-06

Kiegészítő melléklet
a Dr. Szarka Ödön Egészségügyi Szolgáltató Kft.
2015. évi üzleti tervéhez

I. BEVEZETÉS

A Csongrád Város Önkormányzata 2008. november 28-án (319/2008. (XI.28) Ökt. hat) alapította a Társaságot, a város járóbeteg szakellátási feladatainak ellátására. Az Önkormányzat a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. tv. 70.§. (1) bekezdés b) pontja és az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV.tv. 152.§ (3) bekezdése, valamint az egészségügyi ellátórendszer fejlesztéséről szóló 2006. évi CXXXII. tv. 2 §. alapján, mint egészségügyi közszolgáltatásért felelős szerv, járóbeteg szolgálatos egészségügyi közszolgáltatásokat, a törvényben meghatározott kapacitásnak megfelelően, 2009. április 1. napjától az általa alapított Társaság keretében biztosítja. A Tulajdonos a megszüntetett költségvetési szerv vagyoni jogait és kötelezettségeit a Társaságra, mint Vagyonkezelőre ruházta át, és a 2/2001. (II.16) Ökt. rendelet alapján meghatározott vagyont a Társaság vagyonkezelésébe adta.

<i>A Társaság neve:</i>	Dr. Szarka Ödön Kistérségi Egészségügyi Kft.
<i>A Vállalkozás működési formája:</i>	korlátolt felelősségű társaság
<i>A Társaság székhelye:</i>	6640 Csongrád, Gyöngyvirág u.5.
<i>Alakult:</i>	319/2008. (XI.28.) Ökt. hat.
<i>Bejegyzés dátuma:</i>	2008.12.22.
<i>Cégjegyzékszám:</i>	06-09-013432
<i>Jegyzett tőke:</i>	500.000,-FT, azaz Ötszázezer forint
<i>A Társaság tulajdonosai:</i>	Csongrád Város Önkormányzata 6640 Csongrád, Kossuth tér 7. 100% tulajdonos
<i>A Társaság képviseletére jogosult személy:</i>	Dr. Nagy-Mélykúti László 6600 Szentcs, Honvéd u. 103.
<i>A Vállalkozás fő tevékenysége:</i>	8621 Általános járóbeteg-ellátás
<i>A Vállalkozás tevékenységei:</i>	8622 Szakorvosi járóbeteg-ellátás 8690 Egyéb humán –egészségügyi ellátás

Az üzleti terv összköltség elszámolás szabályai szerint került összcálításra. Tervezéskor a jelenleg érvényes szerződéseket vettük figyelembe. A Társaság két fő bevételi forrása a jelenleg érvényes OEP szerződés szerinti járóbeteg szakellátás és ügyeleti ellátás támogatás, valamint a 2010. évi önkormányzati határozat alapján 2015. évre megítélt támogatás.

A költségek és ráfordítások tervezésekor a 2014. évi bázis értékekből indultunk ki, szem előtt tartva a költséghatékonysági elvárásokat.

II. BEVÉTELEK

1. Országos Egészségbiztosítási Pénztár járóbeteg szakellátás finanszírozása

A járóbeteg szakellátás 2015. évi tervezett OEP finanszírozása változatlan feltételek mellett 130.000 ezer Ft, tervezett teljesítmény 90.500 ezer német pont. Így a pontforint érték: 1,44. (2014. évben tényleges finanszírozás összege: 129.869 ezer Ft.)

2. Csongrád Város Önkormányzat járóbeteg szakellátás finanszírozása

Csongrád Város Önkormányzatának Képviselő testülete a 2010. december 16-án a 256/2010/XII.26/ÖKT határozata alapján 2015. évre 18.000 ezer Ft támogatást fogadott el a Társaság működésének támogatására.

3. Országos Egészségbiztosítási Pénztár ügyeleti ellátás finanszírozása

Az ügyeleti ellátás 2015. évi tervezett Oep finanszírozása változatlan feltételek mellett 29.600 ezer Ft. (2014. évben tényleges finanszírozás összege: 29.579 ezer Ft.)

4. Csongrád Város Önkormányzat ügyeleti finanszírozása

Csongrád Város Önkormányzatának Képviselő testülete a 2015. április 16-án a határozata alapján 2015. április 1-től megemelte az ügyeleti támogatás összegét, mely többlet támogatást az ügyeleti orvosok óradíjára fordítja a társaság. Az emelés értéke 2015. évben 1.525 ezer Ft. 2015. 1-3. havi támogatás 383 ezer Ft/hó, 2015. évi április 1-től havi 583 ezer Ft., így a teljes 2015. évi támogatás összege 6.126 ezer Ft.

5. Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás bevétele

A Társaság foglalkozás egészségügyi szolgáltatást nyújt Csongrád és kistérségében működő foglalkoztatók részére. Célunk, hogy ezen szolgáltatások körét bővítsük, tervezett 2015. évi bevételünk 8.500 ezer Ft. (2014. évi bevételünk 6.890 ezer Ft volt).

6. Használati díj bevétele

A foglalkozás egészségügyi ellátás és járóbeteg szakellátáshoz kapcsolódóan a helyiségek használatáért díjtérítést számlázunk. 2014. évben az ebből származó bevételünk 1.009 ezer Ft volt, az üzleti tervben a lehetőségeink korlátozása miatt minimális értékkel növeltük a bevételt.

7. Rezsiköltségtérítés

Az önkormányzati tulajdonban lévő épületünkben működő házi orvosok, fogorvos stb. által használt rendelőiben felmerült tényleges rezsiköltséget továbbszámoljuk. 2014. évben az ebből keletkezett bevételünk 2.864 ezer Ft. A tervezett érték 3.000 ezer Ft.

8. Működési egyéb árbevétel

A Dr. Bugyi István Kórházzal kötött szerződésünk alapján 2014. évben a laborminta szállításból keletkező bevételünk 854 ezer Ft volt a jelenleg érvényes elszámolás alapján. 2015. évben ez a bevétel havi 58 ezer Ft. körüli összeg, így a 2015. évi tervezett érték 700 ezer Ft.

9. Országos Egészségbiztosítási Pénztár bértámogatás

2013. július 1-től az egészségügyi dolgozók bérének törvény által kötelező emelésére támogatást nyújt az OEP. 2014. évben ez összeg 9.266 ezer Ft volt. Jelenlegi információink szerint ez az összeg nem változik, így a 2015. évi tervben közel azonos értéket terveztünk, 9.300 ezer Ft-ot.

III. KIADÁSOK

1. Nyomtatvány, irodaszer

A nyomtatvány irodaszer költségek tervezésekor a 2014. évben felmerült költségeket csökkentettük, célunk minél kevesebb papír felhasználás. Tervezett érték havi 10 ezer Ft/hó, mely tartalmazza a papír, irodaszer, nyomtatvány, festék patron felhasználást.

2. Áramdíj

Egyik legjelentősebb tétel az intézmény költségei között az áramdíj, szerződésünk jelenleg az MVM Partner Zrt.-vel van. Minden évben 1 éves szerződést kötünk, minden évben a díjtételeket sikerült csökkentenünk. Célunk, hogy a szerződéses árat és mennyiségi fogyasztást is csökkentsek. 2014. évben 3.239 ezer Ft-ot fizettünk az áramszolgáltatónak. 2015. évben a tervezett értéke 2.900 ezer Ft.

3. Gázdíj

Az épület fűtése ténylegesen termálvízzel történik, de a biztonsági előírások miatt a gázhasználati szerződése is van az intézménynek, itt alapdíjat fizetünk (2014. évben 771 ezer

Ft-ot), célunk, hogy az alapdíjat az új szolgáltatóval csökkentjük. 2015. évi tervezett érték 500 ezer Ft.

6. Vízdíj

A tervezett vízdíj a csatorna díjat nem tartalmazza (ez az igénybevett szolgáltatások között jelenik meg). 2014. évben a 124 ezer Ft volt. A fogyasztás csökkenése mellett a tervezett érték 2015. évben 100 ezer Ft.

7. Adminisztráció díj

2014. évben költséghatékonyság miatt az adminisztrációs feladatokra (pénztár, bizonylat, anyagrendelés, ügyintés) megbízási szerződést kötöttünk, ennek díja évi 600 ezer Ft, emelést nem tervezünk. Tervezett díja 2015. évben 600 ezer Ft.

8. Könyvvizsgálati és könyvelési díj

2011. évben megkötött könyvvizsgálati és könyvelési szolgáltatási szerződéseket nem módosítottuk. 2015. évben is csekkel a díjakkal számoltunk.

9. Ügyeleti szolgáltatási díjak

Itt jelenik meg az Országos Mentőszolgálattal kötött szerződés szerinti díjak bérleti díj 140 ezer Ft/hó, diszpécser szolgálati díj 158 ezer Ft/hó. Ez éves szinten összesen 3.576 ezer Ft.

10. Járóbetegszakellátás alvállalkozói díja

A járóbetegszakellátás alvállalkozói díja a Csongrádi Járóbeteg Szakellátó Kft-vel megkötött közreműködési szerződés alapján 2014. évben 107.171 ezer Ft. volt. A szolgáltatás tartalmát 2015. évben csökkenteni szeretnénk így tervezett érték 89.000 ezer Ft.

11. Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás alvállalkozói díja

A szerződések újra tárgyalásával csökkenteni kívánjuk a foglalkozás egészségügyi szolgáltatás díját. 2014. évben a díj 8.550 ezer Ft volt., 2015. évi tervezett értékünk 7.000 ezer Ft.

12. Ügyeleti alvállalkozói díj

2014. évben az ügyeleti ellátás közreműködői díja a meglévő szerződés alapján 30.599 ezer Ft volt. Az ügyeleti orvosok díjazása 1.700 Ft/óra díjról a 2.000 Ft/ra nőtt. Az ügyeleti dolgozók bére 2015. évben már nem pályázatból valósul meg, költségeik a bérköltségek között jelennek meg. Mindezeket figyelembe véve, az ügyeleti alvállalkozói díj tervezett értéke 24.900 ezer Ft.

Ügyeleti alvállalkozói díj	2014. évi tény	2015. évi terv
OEP bevétel	29 579	29 600
Csongrád Önkormányzati támogatás	4 596	6 126
	34 175	35 726
OMSZ bérleti díj	1 680	1 680
OMSZ diszpécser szolgálat	1 896	1 896
Ügyeleti dolgozók bére és járuléka	0	3 701
Ügyelet vezetői díj	0	2 587
	3 576	9 864
Csongrád Járóbeteg Kft. közreműködői díja	30 599	25 892

13. Ügyelet vezetői díj

2014. évben az ügyeletvezető díjat pályázatból finanszíroztuk. 2015. évben jelenlegi szerződés alapján 2.587 ezer Ft.

14. Karbantartás

A társasági tulajdonában lévő eszközöknél minimális karbantartási díjat számoltunk. 2014. évben 817 ezer Ft volt, 2015. évi tervezett érték 400 ezer Ft.

15. Hardver és szoftver szolgáltatási díj

Itt jelenik meg a betegirányító rendszer szoftver frissítési díja. Éves szinten 50 ezer Ft.

16. Telefon, internet használati díj

2014. évben a telefon és internet használat díj 2.010 ezer Ft volt, ennek legmagasabb tétele a telefon alközpont díja. Célunk, hogy ezt jelentősen csökkentsek tervezett értékünk 1.500 ezer Ft.

17. Távhőszolgáltatás díja

2015. évben a jelenleg meglévő szerződésünk alapján, valamint költséghatékonyság tervezése mellett 1.200 ezer Ft hőszolgáltatói díjat terveztünk. 2014. évben a ténylegesen kifizetett összeg 1.592 ezer Ft volt.

18. Csatornadíj

Bázis érték 167 ezer Ft volt, tervezett érték 150 ezer Ft.

19. Egyéb szolgáltatási díj

Itt jelenik meg a hulladékszállítás, posta költség stb. díja. 2014. évben 756 ezer Ft volt. 2015. évi tervezett értéke 700 ezer Ft.

20. Egyéb igénybevett szolgáltatások

	2014. évben tény	2015. évben terv
Bankköltség	1 256	800
Hatósági díj	243	200
Biztosítási díj	244	244

21. Személyi jellegű ráfordítások

A 2015. évi személyi jellegű ráfordítások tervezésekor a 2014. évi bérköltségből indultunk ki. A kormány által meghatározott minimál bér növekmény 3%, mivel dolgozóink bére közel van a szakmai minimálbérhez, ezért tervezéskor mi is ezzel a növekménnyel számoltunk átlagosan.

2015. évben továbbfoglalkoztatási kötelezettségünk van a foglalkoztatási pályázat keretében alkalmazott dolgozók körében, valamint 2015. 07.01-től az EFI iroda alkalmazottainak bérköltsége is a Társaságot terheli. 2015. évben a megbízási díjak tervezésekor figyelembe vettük az ügyvezetés és FEB tagok díjazást, mely önkormányzati határozat alapján elfogadott díj. A fentiek alapján a személyi jellegű ráfordítás tervezése az alábbiak szerint alakult:

Pályázat nélküli	2014. évben tény	3%-os bérnövekmény	2015. évi fogl. pály. bére	2015. 07.01-től EFI munkatársak bére	2015. évi dolgozói terv	Ügyvez.	Felügyelő bizottság	2015. évi terv
Bérköltség	39 607	1 188	7 354	2 730	50 879	3 300	1 256	55 436
Egyéb személyi jell. Kif.	1 234	0	181	0	1 415			1 415
Bérráfordítások (szoc.ho, eho, szak.j.)	11 203	339	2 096	778	14 416	846	322	15 584

Pályázat keretében foglalkoztatottak 2014. évben	
Foglalkoztatási pályázat bérkölts.	7 354
Foglalkoztatási pályázat szem.jell.	181
Foglalkoztatási pályázat bérráford.	2 096
EFI munkatársak bérköltsége	5 460
EFI munkatársak bérráford.	1 556

22. Helyi iparüzési adó fizetési kötelezettség

2015. évi	tervezett árbevétele	197.126 ezer Ft.
	tervezett anyagköltség	3.620 ezer Ft.
	tervezett alvállalkozói díj	121.862 ezer Ft.
	adóalap	71.644 ezer Ft.
	adó	1.432 ezer Ft.

23. Társasági adó

2015. évi társasági adó tervezésekor abból indultunk, hogy a társaság veszteséges, viszont minimumadó fizetési kötelezettsége van.

2015. évi tervezett összes bevétel	206.426 ezer Ft.
Minimum adóalap (2%)	4.089 ezer Ft.
Adó 10%	409 ezer Ft.

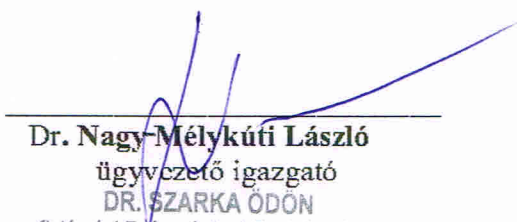
(megjegyzés: 2014. évben még levonható volt a közvetített szolgáltatás értéke, erre 2015. évben nincs lehetőség)

IV. ÖSSZEFOGLALÁS

A 2015. évi tervezett összes bevétel	206.426 ezer Ft.
tervezett összes költség és ráfordítása	213.416 ezer Ft.

Figyelembe véve, hogy az intézmény szolgáltatási jellegéből adódóan a bevételek növelése korlátozott, a költségek csökkentése csak még szigorúbb gazdálkodás mellett tervezhető. A társaság tervezett eredménye – 6.990 ezer Ft.

Csongrád, 2015. június 8.


Dr. Nagy-Mélykúti László
ügyvezető igazgató
DR. SZARKA ÖDÖN
Kistérségi Egészségügyi Szolgáltató Kft.
6640 Csongrád, Gyöngyvirág u. 5
Adószám: 14598519-1-06