

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Kft.

**ÜZLETI TERVE
2014.01.01.-2014.12.31.**

Balatonalmádi, 2014. május 12.



Egészségügyi Központ Non-profit Kft.
8220 Balatonalmádi, Petőfi S. u. 2-4.
Adószám: 23283031-2-19
ÁNTSZ Eng.: 3239-2/2011
B.sz.: 73200110-11312594
(1.)

Vezetői összefoglaló

A TÁRSASÁG ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

A **Társaság célja és feladata** Balatonalmádi város lakossága számára az egészségügyi alapellátás, a Balatonalmádi kistérség lakossága számára járóbeteg szakellátás és gondozás biztosítása, a KDOP-5.2.1/B-2008-0012 azonosító számú „Balatonalmádi kistérségi járóbeteg szakellátás integrált fejlesztése” című pályázatban vállalt gyógyító-megelőző tevékenységek, a járóbeteg-szakellátó központ kialakításának megvalósítása, fenntartása és működtetése, illetőleg ehhez az intézményes keretek nyújtása.

A társaság üzleti tervét a „Balatonalmádi kistérségi járóbeteg szakellátás integrált fejlesztése” pályázatban vállalt feladatkörökkel és eszközrendszerrel terveztük.

A KFT feladata az egészségügyi szolgáltatások, a prevenció, a diagnosztika és terápia, illetve gondozás megszervezése, felügyelete. A lakosság biztonságos és magas színvonalú ellátása, a pályázati célok teljesítése érdekében a szakellátások kiszervezésének megszüntetése megtörtént, közreműködői szerződéses rendszer alakult ki. A szakellátások és az otthoni szakápolás vonatkozásában az OEP finanszírozás nem jut közvetlenül a közreműködőhöz, így átláthatók és kontrollálhatók a tevékenységek az önkormányzat számára. A háziorvosoknak a praxisjog továbbra is biztosítja az önálló tevékenységet. A központi háziorvosi ügyelet működtetése, a védőnői szolgálat, iskola-egyesztésügy is a Kft feladata.

Tervezetünkben a finanszírozási szabályok, a megállapított 2014.évi TVK (teljesítmény volumen korlát) és a települések ügyeleti ellátáshoz nyújtott kiegészítő támogatása alapján határoztuk meg a bevételeket. Beindult 2013-ban az EFI iroda, melynek 2014 évben egész éves tevékenysége lesz. Finanszírozása 100 %-os támogatás, melyet figyelembe vettünk az egyéb bevételek soron. Társaságunk támogatást nyert szakellátás finanszírozására, melynek támogatási szerződése még nem áll rendelkezésre. Pályázati feltételek alapján a társaság üzleti tevékenységet nem folytathat, így vállalkozási bevételekkel egyelőre nem kalkulálhatunk.

Az anyagjellegű költségeknél figyelembe vettük a működtetési költségeket, valamint a pályázat teljesítés miatt a különböző programokkal kapcsolatban felmerült költségeket.

Személyi jellegű kiadásoknál már figyelembe vettük az EFI iroda teljes működési évét, valamint a bérfejlesztés hatásait.

A közreműködő járóbeteg-szakellátás esetében a költségek teljesítmény arányosan lettek megállapítva, a szakellátókat az optimális teljesítmény elérésére ösztönzik. A háziorvosok, a védőnői szolgálat és az ügyelet esetében fix költségekkel számoltunk.



Pénzügyi terv

1. Bevételek alakulása

A kalkulációnkban a 2013. évi teljesítményeket, a települések támogatását, valamint a várható támogatás elszámolás során befolyó bevételeket vettük figyelembe.

Tervezetünkben a finanszírozási szabályok, a megállapított 2014.évi TVK (teljesítmény volumen korlát) és a települések ügyeleti ellátáshoz nyújtott kiegészítő támogatása alapján határoztuk meg a bevételeket. Pályázati feltételek alapján a társaság üzleti tevékenységet nem folytathat, így egyéb bevételekkel egyelőre nem kalkulálhatunk.

Összefoglalva:

A jelenleg rendelkezésre álló információk alapján a 2014. évi várható OEP bevétel mértéke 133 000 eFt körül határozható meg. figyelembe véve a TVK-t és a degresszív finanszírozás hatását kiiktatva.

Egyéb OEP bevétel:

A jelenlegi információink alapján nem várható egyéb OEP bevétel.

1.1. Vállalkozási tevékenység bevételeinek tervezése

Az Egészségügyi Központ hasznosítása során kizárólag a pályázatban megjelölt, a támogatási szerződésben elfogadott tevékenységek végezhetők. Vállalkozási bevétellel nem számolhatunk.

1.2. Egyéb bevételek

	2014. évi terv
Ügyelet települési támogatása	14 580
Alapítványtól kapott támogatás	0
Munkaügyi Kp.-tól kapott támogatás	0
Pályázati támogatás	88 420
Összesen	103 000

Egyéb bevételeink vonatkozásában az ügyelet normatív, fejkvóta alapú önkormányzati támogatásával számoltunk, melynek összege 2014. évben nem változik. Kapcsolatot keresünk adományozókkal, illetve további támogatás szerzési lehetőségek felkutatását tervezzük – bevételt 2014. évre azonban ezen a soron még nem kalkulálhatunk. A foglalkoztatás rendszerének átalakítása is lehetőségeket nyithat többletbevétel szerzésére.



1.3. Pénzügyi műveletek bevétele

A pénzügyi műveletek bevételei között a lekötött pénzeszközök után kapott kamatbevételeket, illetve az egyéb kapott kamatok összegét szerepeltethetnénk. Ilyen jogcímen összesen 2014. évre minimális összeget terveztünk.

2. Költségek tervezése

2.1 Rezsiköltségek

A rezsiköltségeknél az előző évi költségekből indultunk ki, a várható módosításokkal kalkulálva. A támogatásokkal kapcsolatosan a bevétellel megegyező költségeket számoltunk.

2.2 Személyi jellegű kiadások

A szakellátók közreműködői díjai sávosan kerültek megállapításra. A sávok alkalmazásával alacsony teljesítmény esetén is levonásra kerül a rezsidíj – már a TVK 80%-os teljesítése megteremti a Társaság rezsiköltségeit, efelett azonban eredményt nem a Társaságnak, hanem a közreműködőknek hoz. A szolgáltatók érdekelték a TVK elérésében (és némi túlszárnyalásában is). A TVK teljesítése esetén a közreműködői (orvosi és asszisztensi együttesen) díj 76-78%-ra jön ki, ez igen méltányos mérték akkor, amikor az egészségügyben a személyi jellegű kiadások (bérköltség) mértéke 55-60% közé tehető.

A teljesítmény-ösztönző közreműködői finanszírozás:


Teljesítmény	Finanszírozás Ft/németpont	Közreműködői díj	Közreműködőhöz jut (az összbevétel %-ában)
60%-ig	1,50	66%	66,0%
60-80% között	1,50	85%	70,8%
80-100% között	1,50	100%	76,6%
100-110% között	0,45	100%	77,6%
110-120% között	0,30	100%	78,2%

Háziorvosok és fogorvos esetében az Önkormányzattal megkötött megállapodás szerint 5 éven keresztül havi 55e Ft a rezsiköltség, ez évi 2 400 e Ft-t eredményez.

Az otthoni szakápolás vonatkozásában költségátalány kerül áterhelésre, mivel az épületet fizikailag nem veszi igénybe a közreműködő.

Az így allokált költségek azt jelentik, hogy

- o a járóbeteg-ellátásban a közreműködnek az OEP bevétel 77%-a kerül kiosztásra TVK 100%-on, TVK 120% esetén 78% a közreműködői eredmény,
- o az otthoni szakápolás esetén a 95%-a kerül kiosztásra,
- o a háziorvosok 55 eFt/hó, kb. OEP bevételük kb. 7%-át kell rezsidíjként befizessék.



A Kft foglalkoztatja a védőnőket és az ügyeleti alkalmazottakat, biztosítja a porta, diszpécserszolgálatot valamint a menedzsmentet. A védőnők és a Kft alkalmazott munkavállalói 2014. évben az elvárt béremelést megkapták, az ügyeleti alkalmazottak munkabérét inflációt követő mértékben megemeltük.

A szakellátások és házi orvosok vonatkozásában továbbra is azzal számoltunk, hogy az asszisztenciát a közreműködő orvos (vállalkozása) biztosítja, ezért az alkalmazottak bérjellegű kiadásában a járóbeteg szakellátók, illetve a házi orvosok asszisztenciája sem szerepel.

A tervezett fontosabb költségek 2014.évre, eFt-ban:

Megnevezés	Költség (eFt)
Felosztott személyi jellegű költségek	14 000
Portaszolgálat, őrzés-védelem, diszpécser 4FŐ	10 000
Járulékok	4 000
Fel nem osztott személyi jellegű költségek	34 620
Igazgató bérköltsége (0,25 fő)	3 000
Adminisztráció, titkárság, pénztár, kézraktár bérklgt.	4 000
Járulékok	1 620
Védőnői szolgálat bérköltség (3 fő)	8 000
Központi ügyelet bérklgt. (asszisztens+gkvezető, megb.)	10 000
Járulékok	8 000
Gyógyszer, anyag költség FELOSZTVA	4 000
Központi steril anyag klgt.	1 000
Karbantartási anyag, egyéb anyag (irodaszer, tisztítószer, stb.)	3 000
Gyógyszer, anyag költség NEM FELOSZTVA	4 000
Gyógyszer, szakmai anyag	3 000
Üzemanyag (ügyeletes gépkocsi)	1 000
Közreműködői díjak	105 931
Járó-ellátás közreműködői díjak (a TVK 100%-os teljesítése esetén a bevételek 77%)	56 431
Otthoni szakápolás közreműködői díjak (bevételek 95%)	10 714
Ügyelet orvosi vállalkozói díjak	21 361
Iskola eü	305
Rezsiköltségek FELOSZTVA	14 000
Telekommunikációs díjak	1 500
Gázszolgáltatás	6 500
Villamos energia	4 000
Víz-, csatornadíjak	2 000
Egyéb szolgáltatások FELOSZTVA	6 934
Informatikai szolgáltatás, rendszerfelügyelet díja	1 020
Felelősségbiztosítás	420
Veszélyes hulladék kezelése	604
Intézmény takarítás	3 700
Karbantartási, üzemeltetési , logisztikai szolgáltatás	1 190
Egyéb szolgáltatások NEM FELOSZTVA	2 650
Könyvelés, bérszámfejtés	2 400
Hatósági költségek	250
ÖSSZES KÖLTSÉG	186 135

2.3 Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások között kell kimutatni a káreseményekkel kapcsolatos költségeket, bírságokat, kötbéreket, értékvesztések összegét, a le nem vonható áfa összegét, egyéb adókat, hozzájárulásokat, pótlékokat, a kerekítések összegeit, stb.

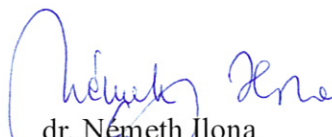
2.4 Értécsökkenés

A Kft. az Egészségügyi Központ működtetéséért felel, az eszközök értécsökkenésének elszámolása lineárisan történik.

3. A pénzügyi terv összegzése:

A Kft várható 2014.évi eredménye 1850 eFt nyereség. Az üzleti terv összeállítását a folyamatban levő egészségügyi átszervezés, a finanszírozás nem kiszámítható változása nehezíti, az OEP finanszírozás esetleges pozitív irányú elmozdulása, a támogatások elszámolásának gyors felülvizsgálata az eredményt jelentősen javíthatja.

Balatonalmádi, 2014. május 12.



dr. Németh Ilona
ügyvezető

Egészségügyi Központ Non-profit Kft.
8220 Balatonalmádi, Petőfi S. u. 2-4.
Adószám: 23283031-2-19
ÁNTSZ Eng.: 3239-2/2011
B.sz.: 73200110-11312594
(1.)

Statisztikai számjel:

Cégjegyzék száma:

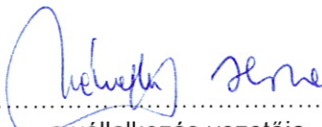
31

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

Tétel-szám	A tétel megnevezése	2013 tény	Előző év(ek) módosít-ásai	2014 terv
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevételei	3 055		3 000
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	156 582		220 000
	III.sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	112 279		159 000
V.	Személyi jellegű ráfordítások	40 318		56 000
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 748		2 200
VII.	Egyéb ráfordítások	3 822		4 000
	VII.sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.-III.-IV.-V.-VI.-VII.)	1 470	0	1 800
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	67		50
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	67	0	50
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	1 537	0	1 850
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)			
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	1 537	0	1 850
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	1 537	0	1 850
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 537	0	1 850

Balatonalmádi, 2014. május 12.


.....
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Egészségügyi Központ Non-profit Kft.
8220 Balatonalmádi, Petőfi S. u. 2-4.
Adószám: 23283031-2-19
ÁNTSZ Eng.: 3239-2/2011
B.sz.: 73200110-11312594
(1.)