

**J e g y z ő k ö n y v**  
**f e l ű g y e l ő b i z o t t s á g i ü l é s r ő l**

amely 2017. május 26-án készült a Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. Felügyelőbizottságának ülésén, a társaság 3910 Tokaj, Bodrogkeresztúri u. 52/A. szám alatti székhelyén.

**Jelen vannak:** Dr. Gulyás Gábor a felügyelőbizottság elnöke  
Bodnár László felügyelőbizottsági tag  
Kántor Dezső felügyelőbizottsági tag  
Virág Zoltánné felügyelőbizottsági tag  
Dr. Szentésiné dr. Sallai Zsuzsanna ügyvezető igazgató  
Györffi György könyvvizsgáló  
(a csatolt jelenléti ív szerint)

**Dr. Gulyás Gábor** FB elnök köszönti a Felügyelőbizottság megjelent tagjait, a meghívottként jelenlévő ügyvezetőt és könyvvizsgálót, és az ülést 9.00 órakor megnyitja. Megállapítja, hogy az ülésre a meghívók kiküldése szabályszerűen megtörtént. A felügyelő bizottság tagjai közül Ádám László előzetesen kimentette a távollétét.

Ennek nyomán az elnök megállapítja, hogy a felügyelő bizottság **határozatképes**, az ülés megtartható és érvényesen hozható határozat.

**Dr. Gulyás Gábor** elnök előadja, hogy a társaság működésére irányadó Gt. 35.§ (3) bek. értelmében a taggyűlés csak a FB írásbeli jelentésének birtokában határozhat a számviteli törvény szerinti beszámolóról. Mindezekre tekintettel tűzte napirendjére a FB az alábbi kérdéseket:

- 1.) A Társaság 2016. évi mérlegbeszámolójának és közhasznú jelentésének az elfogadása
- 2.) Egyebek

**Dr. Gulyás Gábor** elnök felkéri a felügyelőbizottsági tagokat, hogy a napirenddel kapcsolatos javaslataikat, észrevételeiket terjesszék elő, illetve ezek hiányában határozzanak a napirendi pontok elfogadásáról.

Ezt követően a Felügyelőbizottság egyhangúlag, 4 igenlő szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

**1/2017. (V.26.) sz. Felügyelőbizottsági Határozat**

*A Felügyelőbizottság az ülés napirendi pontjait a meghívóban foglaltakkal egyezően elfogadja.*

**Dr. Gulyás Gábor** elnök javaslatot tesz továbbá az ülés levezető elnökének, jegyzőkönyvvezetőjének és jegyzőkönyv hitelesítőjének személyére az alábbiak szerint:

Levezető elnök: Dr. Gulyás Gábor  
Jegyzőkönyvvezető: Dr. Szentésiné dr. Sallai Zsuzsanna  
Jegyzőkönyv hitelesítő: Bodnár László

Az elnök előterjesztése alapján a Felügyelőbizottság egyhangúlag, 4 igenlő szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül elfogadta a javaslatot, és meghozta az alábbi határozatot:

### **2/2017. (V.26.) sz. Felügyelőbizottsági Határozat**

*A Felügyelőbizottság ülésének levezető elnöke: Dr. Gulyás Gábor, jegyzőkönyvvezetője dr. Szentésiné dr. Sallai Zsuzsanna, a jegyzőkönyv hitelesítője Bodnár László.*

#### **1.) Napirendi pont:**

*A Társaság 2016. évi mérlegbeszámolójának és közhasznú jelentésének elfogadása*

**Dr. Szentésiné dr. Sallai Zsuzsanna** előadja, hogy a meghívók mellékleteként a tagoknak kiküldték a részletes beszámolót a társaság szakmai, illetve pénzügyi tevékenységéről, ezt kiegészítve szóban az alábbi tájékoztatást adja.

A társaság működésében 2016. évben számottevő változás nem volt. Minden szakrendelés folyamatosan működött. A humán erőforrás állomány a szellemi dolgozók tekintetében állandó – 23 fő – melyet kiegészítenek a fizikai dolgozók. A szakorvosok tekintetében szembestülni kell az orvoshiánnyal. Sajnos az a helyzet állt elő, hogy az egészségügyi intézmények egymástól „lopkodják” el a szakorvosokat. Ezt egyetlen módon lehet, nevezetesen, ha több óradíjat ígérnek a szakorvosoknak. Sajnos ezzel az eszközzel már a mi társaságunk is élt. Bizonyos szakmák tekintetében az elmúlt időszakban olyan mértékű óradíj emelés állt elő – 3x – melyet nem tudtak megadni a szakorvosnak. Sajnos az intézet csak abból a bevételből tud gazdálkodni, amelyet az NEAK biztosít. Egyéb bevétel tekintetében számottevő emelkedést nem tud felmutatni az intézet. A NEAK finanszírozás pedig nem nyújt fedezetet magasabb összegű óradíjak megfizetésére.

Az ügyvezető igazgató kitért a betegforgalmi adatok elemzésére is. Elmondta, hogy 2016. augusztus 1-től csökkentették a teljesítmény volument így kevesebb beteg ellátására van lehetőség. A számszerű adatokból is ez látszik, hiszen 2015. évhez képest 2016. évben 2.176 fővel csökkent az ellátott betegek száma. A területen kívüli betegek számának emelése tapasztalható, a 2015. évi 15,5 %-ról 16,4 % emelkedett.

A társaság gazdálkodásában kiugró változás nem volt. Némi működési költség emelkedés tapasztalható.

2016. évben két alkalommal kapott többletfinanszírozást a társaság az NEAK-tól így közel 14 millió forinttal emelkedett az árbevétele. Ennek eredményeként a társaság a **2016. évet 747.455 e/Ft mérlegfőösszeggel, és 986 e/Ft eredménnyel zárta.**

Ennek az eredményes gazdálkodásnak a következtében 3.170.000,- Ft iparüzési adófizetési kötelezettsége keletkezett a társaságnak.

Tekintettel arra, hogy ezen összeg befizetésére fedezet nem áll a rendelkezésére ezért kérte a társaság a tokaji önkormányzat Testületét, hogy járuljon hozzá ahhoz, hogy a befizetett iparüzési adó működési támogatásként visszafizetésre kerüljön a társaság részére. Ezt a kérés a testület támogatta és meg is szavazta.

A beszámolóban az ügyvezető kitért még az otthonápolás feladatainak nehézségeire. Elmondta, hogy 30 % csökken a bevétel, mert a vállalkozó nem tudta a megfelelő

szakszemélyzetet biztosítani így nem tudták lehívni azt a támogatást amire szerződésük van. Az ügyvezető elmondta, hogy már személyesen is egyeztetett a szolgáltatóval és levelet is küldött ebben az ügyben.

A beszámoló végén tájékoztatta a Felügyelő Bizottságot a 2016. évi béremelésekről mind a védőnők, mind a szakdolgozók esetében.

**Györffy György:** A társaság árbevétele 5 millió forinttal nőtt. Amit el lehet mondani erről az évről, hogy állandósult a működése. A kezdeti nehézségek után beállt a működés. Amikor elindult a társaság működése, akkor volt egy nagymértékű támogatás, amiből megépült a komplexum, utána voltak pályázati támogatások, amik egy kicsit bezavartak a gazdálkodás eredményességében. Most ez év a valóshoz közelítően próbálja bemutatni a működést, külső körülmények nem zavarnak be. Lehet is látni, hogy az előző évben az egyéb bevételek – 124.755 e/Ft-ról 2016 évben 80.211 e/Ft-ra csökkent. Tehát több mint 40 millióval lecsökkent az egyéb bevétel, ez a pályázatoknak köszönhető. (nincs már el nem számolt pályázat, és nincs folyamatban lévő pályázat).

Az anyag jellegű ráfordítások csökkentek az előző évhez képest ez a pályázatok lezárásának köszönhető, viszont a személyi jellegű ráfordítások 10 millió forinttal emelkedett. Ez elsősorban a béremeléseknek köszönhető. Az értékcsökkenési leírás közel azonos szinten mozog az előző évhez viszonyítva, ennek nagy része a pályázat útján beszerzett ingatlan, plusz a meglévő eszközök. Egyéb ráfordítás között jelentős növekedés van, - több mind 4 millió forint -, ez két tételből tevődik össze, egyik az említett iparűzési adó – 3.170.000,- Ft és volt egy alapítványi támogatás is. Így a társaság adózott eredménye 986 e/Ft. A bevételek nagy része közhasznú tevékenységből származik, és a jogszabályok szerint társasági adó szempontjából kedvezményezett.

Hogyha a mérleget nézzük az előző évhez képest, a mérleg főösszeg 780 millió forintról 747 millió forintra csökkent, ez egy 33 millió forintos csökkenést mutat, ennek nagy részét maga az értékcsökkenés adta. 2011 évben megépült maga a komplexum támogatásból, de maga a finanszírozás, amit kap, amortizációra semmiféle fedezetet nem biztosít. A készletek értéke 388 e/Ft., a követelések értéke 29 millió forint. Ez valójában a 2016. év november, december havi finanszírozás összegét fedi le. Pénzeszközök 8 millió forint, aktív időbeli elhatárolás 294 e/Ft.

Ha a forrásoldalt nézzük, ott látható, hogy a kötelezettségek értéke mintegy 17 millió forinttal emelkedett az előző évhez képest. Itt szeretném felhívni a figyelmet arra, hogy ha ebben az évben nincs a NEAK-tól év közben kapott támogatás, akkor elég komoly likviditási problémája lett volna magának a társaságnak. És lehet is látni, hogy a követelésünk 29 millió forint, de a kötelezettségünk 39 millió forint. Ez azt jelenti, hogy pengeélen táncol a társaság a likviditását illetően. Ha ezek a többlet finanszírozások nincsenek, akkor működési problémák is felléphetnek a jövőben. Erre nagyon figyelni kell, hogy a szállítókat mikor és hogyan tudja fizetni a társaság.

Összességében ezt szerettem volna ismertetni. **Ennek ismeretében 747 455 E/Ft főösszeggel és 986 e/Ft összeggel elfogadásra javasoljuk a beszámolót a Felügyelő Bizottságnak.**

**Dr. Gulyás Gábor:** Ha a volumenkorlát csökkent, akkor azt elmondhatjuk, hogy minden szakrendelés 100 %-os kihasználtsággal működik?

**Dr. Szentesiné dr. Sallai Zsuzsanna:** Igen, azt elmondhatjuk, hogy jelenleg valamennyi szakrendelésünk kihasználtsága 100 %-os. A teljesítmény volumenkorlátán felül további 20 %-ot finanszíroz a NEAK, ez azt jelenti, hogy 100- 110 % között 30 % a finanszírozás, 110-120 % között pedig 10 %. Ezen felül nem látunk el beteget, mert nem fizeti ki. Abban az esetben nézünk meg e fölött beteget, ha sürgős ellátásról van szó.

**Dr. Gulyás Gábor:** Ha jól számolom akkor 20 %-os volt a finanszírozás emelkedés. Ez azt jelenti, hogy az orvosok díjazását is 20 %-al tudják emelni?

**Dr. Szentesiné dr. Sallai Zsuzsanna:** Ha matematikailag nézzük, az emelést akkor ez azt jelenti, hogy 20 %-os volt az emelés. De nem tudjuk emelni az óradíjakat ilyen mértékben, mert ez az emelés más kötelezettségeket is vont maga után. A finanszírozás emelésnek volt még egy olyan része is, hogy a korábbi évek béremeléseire kapott – külön soron utalt - finanszírozást megszüntették és beépítették ebbe a 20 % emelésbe. Ez a szakdolgozói béremelés volt. Nem volt benne az adminisztratív személyzet és a fizikai személyzet. Tehát el lehet mondani, hogy a finanszírozás emelkedés többletbevételt nem eredményezett. A finanszírozás változás eredménye az volt, hogy kevesebb beteget láthatunk el a későbbiekben.

**Dr. Gulyás Gábor:** Akkor ez azt jelenti, hogy semmiféle fedezetet nem kapott az intézmény az egyéb béremelésekre?

**Dr. Szentesiné dr. Sallai Zsuzsanna:** Igen ez így van. 2017. január 1.-től szintén változott majd a finanszírozás, további 5 fillérrel emelkedett.

**Dr. Gulyás Gábor:** Az alapítvány milyen támogatást kapott?

**Dr. Szentesiné dr. Sallai Zsuzsanna:** Az Alapítványt 2013. évben alapította Májer János polgármester úr azzal a céllal, hogy működése támogassa a rendelőintézet munkáját. Ennek keretében 2015.évben 3 fő foglalkozását végezte az alapítvány, ezek a dolgozók a szakrendelő munkáját segítették. A fenntartási időszakban, amely áthúzódott 2016. évre. a tovább foglalkoztatás miatt támogattuk az alapítványt. 3 fő a mai napon is az intézetben dolgozik, de már a társaság alkalmazásában. Jelenleg az alapítványnak van egy futó pályázata, amelyben szintén közösen dolgozunk.

**Dr. Gulyás Gábor:** Akkor, ha jól értem egy évig úgy dolgozott itt a 3 fiatal, hogy a bére nem terhelte az intézetet?

**Dr. Szentesiné dr. Sallai Zsuzsanna:** Igen, ez így van! Jelenleg is van egy olyan alkalmazott az alapítványban, akit az alapítvány foglalkoztat, és az egészségfejlesztési iroda munkáját segíti.

**Dr. Gulyás Gábor:** Az elmúlt két évben a szennyvíz elvezetéssel nem volt probléma?

**Dr. Szentesiné dr. Sallai Zsuzsanna:** Pont az elmúlt napokban volt vele probléma, de ez már nem a kivitelező hibája, hanem a mindennapi megterhelés! Sikerült megjavítani, reméljük soráig jó lesz.

Kérem, hogy a felügyelő bizottság határozzon arról, hogy elfogadásra javasolja-e a taggyűlésnek a társaság – közhasznúsági jelentéssel kiegészített – mérlegbeszámolóját.

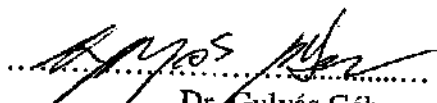
Ezt követően a felügyelő bizottság 4 egyhangú, igenlő határozattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

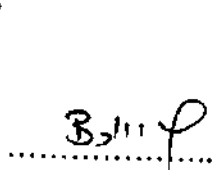
**3/2017. (V.26.) sz. Felügyelőbizottsági Határozat**


*A Felügyelőbizottság elfogadásra javasolja a taggyűlés számára a Tokaji Egészségfejlesztő Nonprofit Kft. 2016. évi közhasznúsági jelentését és mérlegbeszámolóját, az előterjesztésben foglaltakkal egyező főszámokkal.*

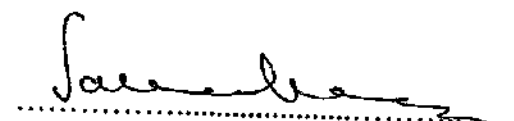
Egyéb észrevétel, javaslat hiányában a Felügyelőbizottság Elnöke megköszöni a részvételt és az ülést berekeszti.

*Kmf.*

  
.....  
Dr. Gulyás Gábor  
Levezető elnök

  
.....  
Bodnár László  
Jegyzőkönyv hitelesítő



  
.....  
Dr. Szentésiné dr. Sallai Zsuzsanna  
jegyzőkönyvvezető

