

## Taggyűlési jegyzőkönyv

amely **2022. május 27.** napján készült Tokajban, a cégjegyzékbe Cg.05-09-016257. sz. alatt bejegyzett **Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft** taggyűlésén, a társaság 3910 Tokaj, Bodrogheresztúri út 52/A. sz. alatti székhelyének hivatalos helyiségében.

Jelen vannak: a csatolt jelenléti ív szerint **(1. sz. melléklet)**

A társaság képviseletében **Dr. Szentesiné dr. Sallai Zsuzsanna** ügyvezető köszönti a megjelenteket.

Az **ügyvezető** a taggyűlést 10.00 órakor megnyitja és megállapítja, hogy a társaság minősített többségi befolyással bíró tulajdonosa, azaz Tokaj Város Önkormányzata Posta György polgármester útján, míg a társaság kisebbségi tulajdonosa - Rakamaz Város Önkormányzata által képviselt tulajdonközösség - képviselője, Bodnár László polgármester útján megjelent a taggyűlésen. Ennek eredményeként az ügyvezető megállapítja, hogy a tagság 100%-ban képviselve van, azaz a taggyűlés határozatképes.

Az **ügyvezető** tájékoztatja a megjelenteket, hogy a jelen rendes évi taggyűlés összehívására a 2021. év gazdasági tevékenységének megvitatása, a beszámoló és közhasznúsági melléklet elfogadása, valamint – az egészségügyi szolgálati jogviszonyra vonatkozó szabályozás miatt – az SZMSZ módosításának szükségessége okán került sor. A meghívó **(2. sz. melléklet)** kiküldése szabályszerűen megtörtént, így a taggyűlés megtartható és a társaságot érintő bármely kérdésben érvényesen hozható határozat.

A társasági szerződés 2. cím 41. pontja szerint minden tagot a vagyoni részesedése alapján, minden 10 ezer forint után 1 szavazat illet meg. Eszerint Tokaj Város Önkormányzatának 288 szavazata, míg a Rakamaz Város Önkormányzata által képviselt tulajdonközösségnek 12 szavazata van a taggyűlésen.

Az **ügyvezető** felkérte a jelenlévő tagokat, hogy határozzanak az ülés levezető elnökének, jegyzőkönyvvezetőjének és a jegyzőkönyv hitelesítőinek személyéről, akikre vonatkozóan az alábbi javaslatot teszi:

A levezető elnök **Dr. Szentesiné dr. Sallai Zsuzsanna** ügyvezető, a jegyzőkönyv hitelesítője **Bodnár László** polgármester, míg a jegyzőkönyv vezetője **dr. Osváth Ildikó** ügyvéd legyen.

A javaslat nyomán a taggyűlés **300** igenlő szavazattal, 0 tartózkodás és 0 nem szavazat mellett meghozta az alábbi határozatot:

### **1/2022. (V.27.) Kft. sz. határozat:**

*A taggyűlés levezető elnöke Dr. Szentesiné dr. Sallai Zsuzsanna, a jegyzőkönyv hitelesítője Bodnár László, a jegyzőkönyv vezetője dr. Osváth Ildikó.*

A levezető elnök a taggyűlési meghívóban foglaltakkal egyezően ismerteti a **taggyűlés napirendi pontjait:**

- 1.) Beszámoló a társaság 2021. évi gazdasági tevékenységéről  
Előadó: **Dr. Szentesiné dr. Sallai Zsuzsanna** ügyvezető
- 2.) A felügyelő bizottság jelentése a 2021. évi mérlegbeszámolóhoz  
Előadó: **Dr. Gulyás Gábor**

- 3.) A társaság könyvvizsgálójának jelentése a 2021. évi mérlegbeszámolóhoz  
Előadó: **Győrffy György** könyvvizsgáló
- 4.) A számviteli törvény szerinti, 2021. évre vonatkozó beszámoló és közhasznúsági melléklet megvitatása, elfogadása  
Előadó: **Dr. Szentésiné dr. Sallai Zsuzsanna** ügyvezető
- 5.) A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. szabályzatainak jóváhagyása:  
- Javadalmazási Szabályzat  
- Szervezeti és Működési Szabályzat  
- A 2020. évi C. törvénnyel kapcsolatos fenntartói döntések meghozatala  
Előadó: **Dr. Szentésiné dr. Sallai Zsuzsanna** ügyvezető
- 6.) Egyebek  
Előadó: **Dr. Szentésiné dr. Sallai Zsuzsanna** ügyvezető

A **levezető elnök** tájékoztatja a jelenlévőket, hogy a Társaság Szervezeti és Működési Szabályzatának módosítását javasolja levenni a napirendről tekintettel arra, hogy annak módosítása már nem aktuális. Ezt követően kérdést intéz a tagokhoz, hogy további napirendi pontra kívánnak-e javaslatot tenni, esetleg a meghirdetett napirendi pontokat kiegészíteni, módosítani?

A jelenlévők részéről a napirendet érintő további javaslat vagy kérés nem hangzott el. Ennek nyomán a taggyűlés **300** igenlő szavazattal, 0 tartózkodás és 0 nem szavazat mellett meghozta az alábbi határozatot:

**2/2022. (V.27.) Kft. sz. határozat:**

*A taggyűlés a napirendi pontokat az előterjesztésnek megfelelően elfogadja.*

**I. Napirendi pont:**

***Beszámoló a társaság 2021. évi gazdasági tevékenységéről***

**Dr. Szentésiné dr. Sallai Zsuzsanna:**

A 2021. év vegyes működési év volt, a Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. 2021. évi gazdasági működését alapvetően a koronavírus járvány, valamint az egészségügyi szolgálati jogviszony bevezetése határozta meg. A járóbeteg szakellátás központilag nem volt korlátozva, gyakorlatilag a személyi feltételek határozták meg a teljesítést.

Az év teljes időszakában önálló finanszírozással működtettük az Egészségfejlesztési Irodát, mely működési költséget az Emberi Erőforrások Minisztériuma külön Támogatási szerződéssel biztosított.

A 2021. évben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 32 fő volt, ebből szellemi: 29 fő, fizikai: 3 fő.

A betegforgalmi adatokat vizsgálva megállapíthatjuk, hogy 2021. évben az előző évihez képest növekedett az ellátott betegek száma, 2021 évben 24.927 fő betegellátást dokumentáltunk, amely azonban közel 10 ezerrel marad el a járvány előtti időszaktól. A település megoszlásban számottevő változás nem volt, területen kívüli betegink 20 %-ot tesznek ki. Ez a nagyságrend évről évre érdemi változást nem mutat.

A koronavírus járvány miatt kialakult rendkívüli helyzetben a NEAK a bázisfinanszírozást fenntartotta, és ennek megfelelően határozta meg a finanszírozás mértékét. A kevesebb beteg ellátása mellett ez a fix bevétel működési biztonságát adott a társaságnak.

2021. december végén az egészségügyi szakellátást nyújtó közfinanszírozott szolgáltatók működési támogatásban részesültek, melyből társaságunk 21.653 eFt összegű támogatást kapott.

A koronavírus elleni védekezés plusz kiadásainak fedezetére 706 eFt összegű támogatásban részesültünk.

A szolgálati jogviszony bevezetése miatt plusz bérköltségek merültek fel, arra plusz finanszírozást kapott a társaság. Az egészségügyi szolgálati jogviszonyról szóló törvény valamennyi egészségügyi dolgozóra vonatkozik, de a legnagyobb problémát az okozza, hogy a törvény nem terjed ki a személyes közreműködői szerződéssel foglalkoztatott orvosokra, vagyis rájuk nem terjed ki a plusz finanszírozás. A homogenizálási törekvés jellemzi a szakmát, azonos díjazása lehet minden orvos szakmának, ez azonban nehézséget jelent. A műszaki és gazdasági személyzetre szintén nem él a plusz bértámogatás. Az OKFŐ engedélyezési eljárása alá esik a személyes közreműködés, ami nehézkesen működött az elmúlt évben, elsősorban informatikai problémák miatt, ezért azt leállították.

A bértámogatáson felül év közben sok energiát fordít a társaság a további bevételszerzésre. Egyéb bevételként jelentkeztek az önkormányzatoknál futó EFOP-os pályázat során lekötött szerződések, az évvégi működési támogatás, a covid miatt felmerült plusz költségek kompenzálása, az EFI irodára kapott többlettámogatás. Ezek együttesen biztosították a működés folyamatosságát.

Az egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak szolgálati elismerésének fedezetére 3.636 eFt összegű támogatást igényeltünk és kaptunk.

Az Egészségfejlesztési Iroda működésére 25.200 eFt összeget, míg a Lelki Egészségközpont fenntartására 7.263 eFt összeget kaptunk. A 2021. évi gazdálkodási adatokat a tagok részére is kiküldött diagramokon foglaltam össze.

Ezekből megállapítható, hogy az árbevétel az előző időszakhoz képest 65.844 eFt összeggel, 23,1 %-kal nőtt, míg az egyéb bevételek összege az előző időszakhoz képest 28.094 eFt értékkel, 54,2 %-kal.

Az anyagjellegű ráfordítások összege az előző időszakhoz képest 25 606 eFt értékkel, 16,5 %-kal emelkedett, az összes ráfordításon belül az anyagjellegű ráfordítások aránya az előző időszaki 46 %-ról a tárgyidőszakban 47,8 %-ra nőtt.

A költségek a személyi jellegű ráfordítások esetében 30.212 eFt összeggel, vagyis 21,0 %-kal emelkedtek, mely elsősorban a szolgálati jogviszonyba lépett egészségügyi dolgozók számának növekedésével magyarázható. A teljes létszámra számított havi átlagbér összege a tárgyidőszakban 419,5 eFt.

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye és az adózás előtti eredmény egyaránt az előző időszakhoz képest 53,441 eFt értékkel, 111,2-szeresére nőtt. Ennek oka az, hogy a számviteli törvény szabályai változtak, az elszámolás beadásával egyidejűleg elszámolható a támogatás bevételként, így 2021. évben kerültek elszámolásra bevételként a korábbi években kapott támogatások.

A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. likvid eszközeinek (pénztár, csekkek, bankbetétek, forgatási célú értékpapírok) állománya a tárgyidőszak folyamán 6,922 eFt összeggel, 29,7 %-kal nőtt.

A Kft. tőkehelyzete erősödött, a finanszírozás a saját források felé tolódott el. A külső források (kötelezettségek, céltartalékok, passzív időbeli elhatárolások) aránya az összes forráson belül az előző időszaki 96,4 %-ról a tárgyidőszakban 89,1 %-ra csökkent.

A fordulónapon a követelések állománya teljes mértékben fedezte a Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. kötelezettségeit.

2021 évben társaságunknak többféle nagyobb összegű beruházást és javítást kellett végrehajtani (tankonyha fejlesztés 2. üteme, kezelőágy beszerzés, meghibásodott kolonoszkóp és gasztroszkóp cseréje, a fűtési rendszer hibajavítása, villamos és informatikai rendszer javítása, röntgen készülék javítási költsége, vagyonekezelésbe átvett épület szennyvíz aknájának költsége).

Egyetlen függőben lévő pályázati elszámolásunk van: 2018. évben társaságunk EFOP-1.8.20-17 kódszámon beadott pályázaton 40 millió forint vissza nem térítendő támogatást nyert a „Mentális egészségfejlesztés a tokaji járásban” című pályázatára, amelynek célja Lelki Egészségközpont létrehozása és működtetése, az Egészségfejlesztési Iroda tevékenységének bővítése mentális egészségfejlesztés területén.

A pályázati program lebonyolítása, valamint a fenntartási időszak már lezárult, azonban a pályázati elszámolás lezárása az Irányító Hatóság részéről még nem történt meg.

Az otthon ápolás feladatot társaságunk változatlanul Tóvizi Tamás egyéni vállalkozóval, közreműködői szerződés keretében végzi. A tevékenység árbevétele az elmúlt évek tendenciái szerint számottevő változást nem mutat, inkább csökkenő bevételt realizált. Ezen a területen is bevezetésre került a bázisfinanszírozás, így a teljesítményadatok állandósultak, mint ahogy az árbevétel is.

A háziorvosi ügyeleti működtetés a béremelés és az orvoshiány nehézségeivel küzdött az elmúlt évben. A kormányzat az állami fenntartású intézmények működtetésével foglalkozik, azt kívánja szabályozni (pl. bérmeghatározás az OKFŐ utasítás alapján). Az önkormányzati fenntartású intézmények fenntartói is ezt követik, ennek megfelelően járnak el, áttemelik az OKFŐ utasításait, mert az orvosok ezt várják el (pl. az óradíjak, önként vállalt többletmunka, túlóra meghatározásánál). Ezek megjelennek a ráfordítások növekedésében is, éppúgy a rezsiben, amire azonban nem terjed ki a rezsicsökkentés. Az anyagköltség is jelentősen növekedett, amelyre az EURO változása is hatással volt.

Társaságunk 2018. december hónaptól kezdődően látja el a Tokaji Járás háziorvosi ügyeleti ellátását. 2021. évben 23.881 eFt erejéig NEAK normatívából, míg 31.525 eFt erejéig önkormányzati hozzájárulásból biztosítottuk a feladatellátást. Az előző évi finanszírozáshoz képest itt is emelkedés mutatkozik, tekintettel arra, hogy az alapellátás finanszírozását a NEAK 2021. év március 1-től megemelte, míg az önkormányzatok plusz támogatási összegét a Tokaji Kistérségi Társulással kötött szerződés eredményeként 2021. április 1-től kezdődően emeltük. A számokból látható, hogy a háziorvosi ügyeleti ellátás finanszírozását nagyobb részt az önkormányzatok biztosítják. Jelenleg az érintett önkormányzatok 230,- Ft/fő összeggel támogatják a háziorvosi ügyelet működtetését.

Az ügyeleti ellátás működtetésében 2021. év júliusában a haj megyei mintára bevezettük az emelt szintű ápolók és a mentőtisztek munkavégzését, melyet a háziorvosok által biztosított készenléti szolgálattal egészítünk ki. Ennek eredményeként további háziorvosokat sikerült bevonni az ellátásba, és így bővült az ügyeleti munka ellátásában résztvevők száma.

A 2022. májusi kormányzati hírek jelentős változásokat vetítenek előre: az EFI iroda eddigi évi 25 milliós támogatása 14 millió forintra csökken, a védőnői és iskola-egészségügyi ellátás

várhatóan az önkormányzatoktól egy központi szervhez fog átkerülni, illetve a laborszolgáltatások is államosításra kerülnek. Ezek a feladatok így el fognak kerülni a társaságtól, amely bevételkiesést fog eredményezni.

A járóbeteg ellátás marad egyelőre az önkormányzatoknál, de a törekvés az, hogy minden egészségügyben foglalkoztatottat beternelnek az egészségügyi szolgálati jogviszony hatálya alá. A társaság tavaly év végén kapott értesítést egy 2017-es EFOP pályázatának nyertességéről, amelynek tartalmát azonban jelentősen át kellett dolgozni, az árak miatt az építészeti beruházási rész nem nagyon tartható. A megítélt 295 millió forintból 240 millió forintot radiológiai és egyéb eszközfejlesztést terveztek (mammográf, ultrahang készülék), amelyet azonban hosszadalmas közbeszerzési eljárás előz meg.

Társaságunknak hiteltartozása és folyamatban lévő peres ügye nincs.

A levezető elnök megköszöni a figyelmet, és kéri, hogy a jelenlévők tegyék fel kérdéseiket, észrevételeiket. A beszámolóhoz kérdés, észrevétel nem érkezett, melynek nyomán a **levezető elnök** felhívására a taggyűlés **300** igenlő szavazattal, 0 tartózkodás és 0 nem szavazat mellett meghozta az alábbi határozatot:

**3/2022. (V.27.) Kft. sz. határozat:**

*A taggyűlés dr. Szentesiné dr. Sallai Zsuzsanna ügyvezető 2021. évről szóló beszámolóját elfogadja.*

*2. Napirendi pont:*

*A felügyelő bizottság írásbeli jelentése a 2021. évi mérlegbeszámolóhoz*

**Dr. Gulyás Gábor:**

A felügyelő bizottság az elmúlt gazdasági évben a közhasznú szervezetként működő nonprofit Kft. tevékenységének figyelemmel kísérése során törvénysértést nem tapasztalt, megállapítása szerint a társaság ügyvezetője a vonatkozó jogszabályoknak és a társaság létesítő okiratának, valamint SZMSZ-ének megfelelően végezte tevékenységét, azzal nem sértette a társaság vagy a tagok érdekeit.

A beszámolási időszakban a gazdasági társaság tevékenységével kapcsolatos jogsértésről panasz, törvényességi észrevétel, bejelentés sem az illetékes hatóságok, sem az ellenőrzést végző egyéb szervek részéről nem érkezett, ilyen tényről, vizsgálati megállapításról a felügyelő bizottságnak más úton sincs tudomása.

A társaság 2021. évi tevékenységét értékelve a felügyelő bizottság megállapítja, hogy a társaság gazdálkodására továbbra is jellemző volt a költségtakarékosság, a likviditási helyzet állandó figyelemmel kísérése, a lehetséges többletforrások felkutatása és kiaknázása. A társaság vagyoni helyzete stabil, gazdálkodási tevékenységét a jogszabályi keretek között folytatta.

A felügyelőbizottság a mai napon megtartott ülésén megtárgyalta a 2021. évi mérlegbeszámolót és közhasznúsági mellékletet, az ügyvezetőtől a szükséges felvilágosítást megkapták a feltett kérdéseikre, illetve a tagok valamint a könyvvizsgáló részéről feljűk megkeresésre, kérdésfeltevésre nem került sor. Ennek nyomán a felügyelő bizottság 2021. évi számviteli törvény szerinti éves beszámoló és közhasznúsági mellékletet egyhangúlag elfogadásra javasolta.

Mindezek nyomán a társaság taggyűlése **300** igenlő szavazattal, 0 tartózkodás és 0 nem szavazat mellett meghozta az alábbi határozatot:

**4/2022. (V.27.) Kft. sz. határozat:**

*A taggyűlés a felügyelő bizottság jelentését elfogadja.*

**3. Napirendi pont:**

***A társaság könyvvizsgálójának jelentése a 2021. évi mérlegbeszámolóhoz és közhasznúsági mellékletehez***

**Győrffy György:** A társaság elkészítette a 2021. évi beszámolóját, amely mérleg, eredménykimutatás és kiegészítő mellékletből, valamint a közhasznúsági mellékletből áll. Az éves beszámoló naplófőkönyvvel, leltárral alátámasztott.

Az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a társaság 2021. december 31. napján fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban.

A könyvvizsgáló által előadottakkal kapcsolatban a tagok részéről kérdés és észrevétel nem hangzott el. A taggyűlés **300** egyhangú igenlő szavazattal - ellenszavazat és tartózkodás nélkül – meghozta az alábbi határozatot:

**5/2022. (V.27.) Kft. sz. határozat:**

*A taggyűlés a Nonprofit Kft. 2021. évi beszámolójával és közhasznúsági mellékletével kapcsolatos könyvvizsgálói jelentést tudomásul veszi.*

**4. Napirendi pont:**

***A számviteli törvény szerinti, 2021. évre vonatkozó beszámoló és közhasznúsági melléklet megvitatása és elfogadása***

**Dr. Szentésiné dr. Sallai Zsuzsanna** ügyvezető - a felügyelő bizottság és a könyvvizsgáló jelentésének ismeretében - felkéri a tagokat, hogy határozzanak a társaság 2021. évi mérlegbeszámolójának és közhasznúsági mellékletének elfogadásáról.

A taggyűlés **300** egyhangú igenlő szavazattal - ellenszavazat és tartózkodás nélkül – meghozta az alábbi határozatot:

**6/2022. (V.27.) Kft. sz. határozat:**

*A taggyűlés az ügyvezető által készített, a nonprofit társaság 2021. gazdasági évről szóló beszámolót és annak kapcsolódó mellékleteit, illetve a közhasznúsági mellékletet 719.013 eFt mérlegfőösszeggel és 53.147 e Ft adózott eredménnyel elfogadja.*

**5. Napirendi pont**

***A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. szabályzatainak jóváhagyása:***

***- Javadalmazási Szabályzat***

***- A 2020. évi C. törvénnyel kapcsolatos fenntartói döntések meghozatala***

**Dr. Szentésiné dr. Sallai Zsuzsanna:** Jelenleg az egészségügyi foglalkoztatási jogviszony törvényi szabályozása indokolja a Javadalmazási Szabályzat módosítását. A 2020. évi C. törvény, valamint az annak végrehajtására kiadott alsóbb szintű jogszabályok alapvető változást

eredményeztek a munkaidő, pihenőidő, a munkarend, munkaidőkeret, a szabadság kiadása, az egészségügyi ügyelet, stb. szabályozása tekintetében. Ennek a jogalkotási dömpingnek az eredményeként került átdolgozásra a szabályzat.

Előadja továbbá, hogy a 2020. évi C. törvény miatt további fenntartói döntések meghozatala vált szükségessé, melyet a mellékelten csatolt dokumentumban foglaltak össze.

A levezető elnök kérdést intéz a tagokhoz, hogy van-e bármilyen észrevételük, javaslatuk a szövegszerű előterjesztésben megfogalmazott módosításokkal kapcsolatosan. Miután a tagok részéről kérdés vagy javaslat nem hangzott el, az ügyvezető szavazásra bocsátotta a napirendi pontot, melynek eredményeként a tagok 300 egyhangú igenlő szavazattal - ellenszavazat és tartózkodás nélkül – meghozták az alábbi határozatot:

**7/2022. (V.27.) Kft. sz. határozat:**

*A taggyűlés a társaság Javadalmazási Szabályzatának módosítását az előterjesztéssel egyezően elfogadja.*

**8/2022. (V.27.) Kft. sz. határozat:**

*A taggyűlés az előterjesztésnek megfelelően elfogadja a 2020. évi C. törvénynek megfelelő fenntartói döntéseket.*

**6. Napirendi pont**  
**Egyebek**

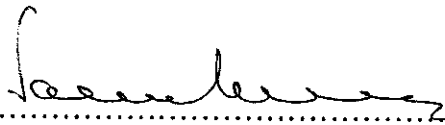
Az **ügyvezető** a napirendi pont keretében tájékoztatja a tagokat az Állami Számvevőszék vizsgálatáról, amely az alábbi területeken tett figyelemfelhívást:

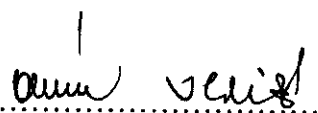
- ✓ Számviteli politika: mit tekintenek lényegesnek és nem lényegesnek?
- ✓ Számviteli elszámolásban mit tekintenek jelentősnek és nem jelentősnek
- ✓ A készpénzállomány ellenőrzésének módja és gyakorisága
- ✓ integrált kockázatkezelés szabályozása (belső kontrollrendszer kialakítása).

A tagok ezt követően felkérték az ügyvezetőt a meghozott határozatoknak a Határozatok Könyvébe való bevezetésére, továbbá a beszámoló közlésére.

Egyéb kérdés, észrevétel és javaslat hiányában a levezető elnök megköszönte a jelenlétet, és a taggyűlést berekesztette.

**K.m.f.**

  
.....  
**Dr. Szentésiné dr. Sallai Zsuzsanna**  
levezető elnök

  
.....  
**Dr. Osváth Ildikó**  
jegyzőkönyvvezető

  
.....  
**Bodnár László**  
jegyzőkönyv-hitelesítő