

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

amely **2023. május 26.-én** 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
Kántor Dezső felügyelőbizottsági tag
Dr. Bordás Dezső felügyelőbizottsági tag
Győrffi György könyvvizsgáló - online
Dr. Szentesiné dr. Sallai Zsuzsanna ügyvezető igazgató
Dr. Osváth Ildikó ügyvéd

(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 Bodnár László és Butta 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.) Beszámoló a társaság 2022. évi gazdasági tevékenységéről
- 2.) A társaság könyvvizsgálójának jelentése a 2022. évi mérlegbeszámolóhoz
- 3.) A számviteli törvény szerinti 2022. évre vonatkozó beszámoló és közhasznúsági melléklet megvitatása és elfogadása
- 4.) A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. szabályzatainak jóváhagyása:
 - Javadalmazási szabályzat,
 - Szervezeti és Működési Szabályzat
- 5.) 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 egyhangúan, **3 igenlő** szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

1/2023. (V.26.) sz. Felügyelőbizottsági Határozat

A Felügyelőbizottság az ülés napirendi pontjait az előterjesztéssel 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. Osváth Ildikó
Jegyzőkönyv hitelesítő: Dr. Bordás Dezső

Az elnök előterjesztése alapján a Felügyelőbizottság egyhangúan, **3 igenlő** szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül elfogadta a javaslatot, és meghozta az alábbi határozatot:

2/2023. (V.26.) sz. Felügyelőbizottsági Határozat

A Felügyelőbizottság ülésének levezető elnöke: Dr. Gulyás Gábor, jegyzőkönyvvezetője dr. Osváth Ildikó, a jegyzőkönyv hitelesítője Dr. Bordás Dezső

1.) Napirendi pont:

Beszámoló a társaság 2022. évi gazdasági tevékenységéről

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 2022. évben a társaság tevékenységében alapvető változás nem történt: a járóbeteg ellátás mellett a védőnői, iskolaorvosi és háziorvosi ellátás, valamint az EFI iroda működése is egyaránt biztosított volt.

A 2022. évben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 30 fő volt, ebből szellemi: 27 fő, fizikai: 3 fő.

A betegforgalmi adatokat vizsgálva megállapíthatjuk, hogy 2022. évben az előző évihez képest növekedett az ellátott betegek száma, 2022. évben 27.000 fő betegellátást dokumentáltunk, amely azonban még mindig elmarad a járvány előtti időszaktól.

A legnagyobb problémát az okozta, hogy a NEAK év végén nem biztosította a korábbi működési támogatásokat, plusz források igénylésére nem volt lehetőség (pl. a szolgálati elismerések fedezésére). Ennek ellenére a korábbi évek megtakarításaiból és az egész éves tevékenységből végül is nem voltak fizetési nehézségek a 2022. évben, a társaság gazdálkodása stabil volt.

Az EFI iroda év közbeni finanszírozási nehézsége év végére megoldódott, azonban az EFOP-os pályázat elindulásához közel 10 millió forintnyi saját erőforrást kellett biztosítani.

Az otthonápolásban nem volt változás, változatlanul Tóvizi Tamás egyéni vállalkozó biztosítja ezt az ellátási formát.

A háziorvosi ügyeleti ellátásban a Rakamaz és térsége településekkel közel 20 ezer fővel bővült az ellátási terület, amely egyben az ebből a tevékenységből fakadó bevételt is megnövelte. Sajnos azonban a háziorvosi ügyeleti tevékenység 2023-ban már állami feladat lett, amit az OMSZ nyújt, így emiatt jelentős bevételkiesés várható 2023-ban.

A járóbeteg ellátás marad az önkormányzatoknál, az államosítási törekvések egyelőre leálltak. A korábban megbízási jogviszonyban foglalkoztatott orvosokat is betereleik az egészségügyi szolgálati jogviszony hatálya alá, mindez pedig olyan költségnövekedést eredményezett a társaságnál, amelynek kompenzálására a NEAK nem biztosít kellő fedezetet.

2023. évben a jogszabályi változásoknak köszönhetően több olyan változás is várható, melyek a társaság gazdálkodására jelentős hatással bírnak. Ezek egy része már jogszabályban rögzített.

- háziorvosi ügyeleti ellátás állami kézbe vétele 2023. áprilisától,
- a területi védőnői ellátás állami kézbe vétele 2023. július 1.-től,
- az iskola-ifjúsági védőnők állami kézbe vétele 2024. január 1.-től,
- vállalkozó jogviszony kivezetése 2024. január 1.-től a közfinanszírozott egészségügyi szolgáltatóknál,
- szakdolgozói béremelés 2023. július 1-től,
- önkormányzati tulajdonú járóbeteg szakellátó intézmények államosítása.

2023. év az újra tervezés időszaka, ha azt szeretnénk, hogy a járóbeteg ellátás a továbbiakban is a lakosság rendelkezésére álljon. Azt azonban tudni kell, hogy a társaság gazdasági stabilitását csak a jelenlegi kapacitással biztosítani nem lehet.

Társaságunknak hiteltartozása és folyamatban lévő peres ügye nincs.

Györffy György: A társaság 694.612 e/Ft mérlegfőösszeggel és -24.673 e/Ft adózott eredménnyel zárta a 2022.-es évet. Ha részleteiben megnézzük a mérleg adatokat, akkor láthatjuk, hogy az értékesítés nettó árbevétele közel 20 millió forinttal emelkedett, de az egyéb bevételek közel 31 millió forinttal csökkentek. Az anyag jellegű ráfordítások 5 %-al nőttek. Ezen a soron még nem érhető tetten negatív eredmény, azonban a személyi jellegű ráfordításoknál már 35 %-os emelkedés tapasztalható. 54 millió forintos növekmény, ami több tényezőnek köszönhető. 2021. évben az egészségügyi szolgálati jogviszony bevezetése óta jelentősen nőtt az orvosok bére. 2022. évben a NEAK támogatás nem teljes egészében finanszírozta a bérek emelkedését. Az előző években az orvosi tevékenységeket vállalkozói tevékenységként végezték az orvosok, de a szolgálati jogviszony bevezetése óta egyre több orvos vált és munkaviszonyban látják el a feladatot. 2022. évben 2 szakdolgozó részére volt 25. és 30. éves szolgálati elismerés kifizetése esedékes, amely tovább növelte a személyi jellegű ráfordítások összegét. A veszteséghez leginkább a személyi jellegű ráfordítások emelkedése vezetett. Szeretném azt kihangsúlyozni, hogy ez jelentős mértékben eltorzította a társaság mérlegét. Ha tovább megyünk az eredménykimutatáson láthatjuk, hogy a társaság eredménye -24.673 e/Ft.

Ha megnézzük a társaság vagyonát az előző évhez képest azt látjuk, hogy a befektetett eszközök értéke 9 millió forinttal csökkent. A forgóeszközök értéke 13 millió forinttal, 16 %-os csökkenést jelent. A pénzeszközök értéke jelentős mértékben csökkent. A mérleg főösszege így 694.612 e/Ft, ami 22 millió forinttal kevesebb az előző évhez képest.


Ha a forrás oldalt megnézzük látható, hogy a jegyzett tőkében nem volt változás. A társaság saját tőkéje a tárgy évi adózott eredménnyel csökkentve 50.137 e/Ft. tehát a társaság saját tőkéje a jogszabályi követelményeknek megfelel, tulajdonosi beavatkozást egyelőre nem igényel.

A kötelezettségek értéke az előző évhez képest 18 e/Ft értékkel emelkedett 55.641 e/Ft, a kötelezettségek legnagyobb része a 2022. év december havi bér, a költségvetéssel szembeni adók és járulékok, támogatási előleg. A társaság év közben eleget tudott tenni a fizetési kötelezettségeinek fizetési nehézségek likviditási problémák hosszútávon nem merültek fel.

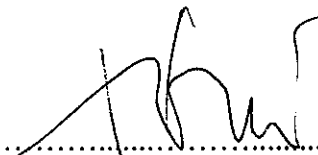
Passzív időbeli elhatárolások értéke 588.834 e/Ft, ami kevesebb 15.817 e/Ft-al az előző évhez képest, itt kerültek elszámolásra a halasztott bevételek.

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


Kmf.



.....
Dr. Gulyás Gábor
Levezető elnök



.....
Dr. Bordás Dezső
Jegyzőkönyv hitelesítő



.....
Dr. Osváth Ildikó
jegyzőkönyvvezető