

**KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ELŐTERJESZTÉS**

**Előterjesztő:** Kiss Attila polgármester

**Tárgy:** Tájékoztató a Hajdúböszörmény „ESZ-V” Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervének I. félévi beszámolójáról

**Ügyintéző:** Nyakas Tibor osztályvezető

**Iktatószám:** 315- /2023.

**Melléklet:** 3 db melléklet


**Feladatot jelent:**


**Véleményező bizottság:** Pénzügyi, Ellenőrző és Mezőgazdasági Bizottság  
Népjóléti, Ifjúsági és Sport Bizottság


**Bizottsági elnök:** Kovács Attila  
Ceglédi János

**Egyéb véleményező szerv:** -

**Törvényességi véleményezésre benyújtás időpontja:** 2023. szeptember 21.

**Törvényességi ellenőrzést végezte:** Dr. Ónodi Csaba jogi ügyintéző 

**Látta:** Koláné Dr. Markó Judit jegyző 

**Egyéb meghívottak:** Dr. Erdős András ügyvezető 

**NYILVÁNOS ÜLÉS**



**Hajdúböszörmény Város  
POLGÁRMESTERÉTŐL**

4220 Hajdúböszörmény, Bocskai tér 1.  
(52) 563-200 Fax: (52) 563-296  
www.hajduboszormeny.hu

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az előterjesztés a Hajdúböszörmény ESZ-V. Nonprofit Kft 2023. első féléves eredménykimutatás-beszámolóját mutatja be (1. sz. melléklet).

A Képviselő- testület külön napirendi pontban tárgyalja a „Hajdúböszörmény ESZ-V” Nkft 2023. első féléves eredményét.

Ügyvezető Úr által küldött szöveges értékelés alapján „Az ágazatban tervezett átalakulás illetve fejlesztések miatt, valamint a közgazdasági környezetnek köszönhetően kockázatokkal számolhatunk a jövőben. Az egészségügy finanszírozásával kapcsolatos kormányzati lépések az utóbbi évben már nem minden esetben befolyásolták kedvezően a szakrendelői szolgáltatók eredményes működését. Tekintve a jelen gazdasági helyzetet, illetve a kormány gazdaságpolitikáját, tulajdonosi struktúra várható átalakítását a finanszírozás mértékének kiszámíthatóságában rejlik a legnagyobb kockázat.”

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy szíveskedjen az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatot egyszerű többséggel elfogadni!

**HATÁROZATI JAVASLAT**

Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a **„Tájékoztató a Hajdúböszörmény „ESZ-V” Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervének I. félévi beszámolójáról”** című előterjesztést, figyelemmel a Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 20/2007. (IV.26.) Önk. rendelet 32. § (3) bekezdés c) cd) pontjában biztosított jogkörében eljárva és az alábbi döntést hozza:

A Képviselő-testület tulajdonosi jogkörben eljárva az előterjesztés 1. számú melléklete alapján elfogadja dr. Erdős András ügyvezető által készített, Hajdúböszörmény ESZ-V. Nonprofit Kft. 2023. évi első féléves beszámolóját

**Határidő:** 2023. szeptember 30.

**Felelős:** Dr. Erdős András *ügyvezető*

Hajdúböszörmény, 2023. szeptember 19.



**Kiss Attila**  
*polgármester*

## Hajdúböszörményi ESZ-V Nkft. 2023.01-06.havi üzletági eredménykimutatás

2023.09.06

Kód	Megnevezés	2022.01-06. hó	2023.01-06.hó
I.	Értékesítés nettó árbevétele	471 162 356 Ft	471 870 988 Ft
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke		
III.	Egyéb bevételek	4 687 319 Ft	1 197 396 Ft
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	105 077 978 Ft	161 420 917 Ft
V.	Személyi jellegű ráfordítások	277 350 851 Ft	321 771 821 Ft
VI.	Értékcsökkenési leírás	6 233 821 Ft	8 598 869 Ft
VII.	Egyéb ráfordítások	5 966 821 Ft	6 607 066 Ft
	Központi költség ráosztás		
<b>A.</b>	<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>81 220 204 Ft</b>	<b>- 25 330 289 Ft</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	25 195 Ft	42 Ft
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai		725 216 Ft
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>25 195 Ft</b>	<b>- 725 174 Ft</b>
<b>C.</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>81 245 399 Ft</b>	<b>- 26 055 463 Ft</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	600 000 Ft	
<b>D.</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>80 645 399 Ft</b>	<b>- 26 055 463 Ft</b>

tárgy: ESZ-V NKFT 2023.félévi  
szöveges beszámoló

**„Hajdúböszörmény ESZ-V” Nonprofit Kft.  
2023 félévi beszámoló**

**Áttekintő értékelés**

A korábbi évek megkezdett tudatos szerkezetátalakítása évek óta biztosította gazdaságos működtetést. A 2023-es év a gazdasági környezet megváltozása és az energiaválság jelentett komoly kihívást a működés, működtethetőség tekintetében. A 2023-as év bázisfinanszírozás megszűnése és a teljesítmény finanszírozás visszaállítása pénzügyi stabilitásunkat rontotta. Az egészségügyi bérkompenzáció 2023-ban is folytatódott, amely önmagában örvendetes. Az ügyeleti működés OMSZ által való biztosítása tovább folytatódik, ennek pénzügyi fedezete már nem része a finanszírozásnak.

A nehézségek ellenére minden szakrendelésünk működött és jelenleg is működik, bár az ágazatot érintő humán erőforrás hiány következtében bizonyos szakrendelések esetén csökkent óraszámban.

Az EFI esetében 2023-ban is a jövőben az EMMI-vel megkötendő finanszírozási szerződés jelent bevételi forrást a működés biztosításához. Ennek fix összege a kezdetektől fogva nem változott, amely korlátozza ezen tevékenység fejlesztését, bővítését. Az EFI működése továbbra is előfinanszírozást igényel.

Az ágazat finanszírozása 2023-ban részben tudja biztosítani a működés pénzügyi forrásait, ugyanakkor meg kell jegyezni, hogy a teljesítményünk a rendelkezésre álló volumennek 70-80%-át teszi ki. A magas gáz és villanyáram többletkiadást jelent társaságunk számára is, ennek kompenzációjára nem kaptuk sehonnan semmilyen kompenzációt. A rezsicsökkentésre tett intézkedések, tekintettel az egészségügy speciális helyzetére csak korlátozottak és mértéke nem jelentős megtakarítást eredményez. A működtetés szempontjából a szolgáltatási szerződések jelentős díjemelkedése tovább rontja pénzügyi helyzetünket. Továbbiakban jelentős kockázatot jelent, a nagy értékű gépek kopása, meghibásodása miatti szervizköltségek, esetleges eszközcsere, mely a finanszírozási összegből csak részbe biztosítható. A folyamatos betegellátás biztosításában az időfaktor (javítási idő) jelent jelentős kockázatot és bevételkiesést.

**Összességében megállapítható, hogy a társaság 2023 I. félévében évében a megváltozott környezeti tényezőkhez nem tudott pénzügyileg alkalmazkodni.**

Az egészségügy ágazati kormányzati döntései 2023-ban befolyásolták a járóbetegellátás működését. A jelenleg érvényben levő jogszabály értelmében a hajdúböszörményi szakrendelő önálló önkormányzati tulajdonban lehetőséget terem a rugalmas működésre, az itt élő lakosság igényeinek megfelelő ellátásának biztosítására.

Az ágazatban tervezett átalakulás illetve fejlesztések miatt, valamint a közgazdasági környezetnek köszönhetően kockázatokkal számolhatunk a jövőben. Az egészségügy finanszírozásával kapcsolatos kormányzati lépések az utóbbi évben már nem minden esetben befolyásolták kedvezően a szakrendelői szolgáltatók eredményes működését. Tekintve a jelen gazdasági helyzetet, illetve a kormány gazdaságpolitikáját, tulajdonosi struktúra várható átalakítását a finanszírozás mértékének kiszámíthatóságában rejlik a legnagyobb kockázat.

dr Erdős András  
ESZ-VNKFT  
ügyvezető

Hajdúböszörmény 2023.09.12.

Tisztelt Polgármester Úr!

Tisztelt Testület!

Tisztelt Bizottság!

Tisztelt Elnök Úr!

Az ESZ-V fenntartható működtetésével kapcsolatosan **egyeztetéseket kezdeményezünk** a Fenntartó Önkormányzat kötelező alapellátási és az önként vállalt járóbeteg-szakellátás feladatának biztosításával megbízott intézmény vezetőjeként.

1. **Ady téri telephely:** a területi védőnői ellátás DAEFI-hez történő integrálása kapcsán sürgős szükségét tartjuk felülvizsgálni a telephelyre vonatkozó szolgáltatási, bérleti, egyéb szerződésekben foglalt kötelezettségeket. Mint azt a korábbiakban is jeleztük (ld. 85/2023 sz. határozat) a védőnői ellátás biztosítása 2023. júliusától már nem az ESZ-V feladata.
  - i. bérleti szerződés (terület nm alapú): 1.440.000+ÁFA/hó → 2024. évvégéig előre kiutalva
  - ii. szolgáltatási szerződés (takarítás, internet, stb.): 1.440.000Ft/hó → 2023. I.félév kiszámlázva; megfizetését a NEAK konszolidáció kiutalásából tudjuk/tervezzük megfizetni
  - iii. rezsi ktg. megfizetése: 360.000Ft/hó utólagos, időszakos, VG kalkulása alapján történő elszámolással
2. **Petőfi u. 29. Egészségház** hasznosítása:

az I. emeleten létesítendő egészségügyi szolgáltatások működési engedélyeztetési kérelmének benyújtásához, a minimun feltételeknek való megfeleltetésekor szükséges megoldandó kérdések:

- i. 3 fogorvosi rendelő bútor berendezési ktg. (800.000Ft+ÁFA) fedezetének hiánya miatt csak 3 rendelőbe történhet átköltözés, közös rendelő használattal
- ii. HSZ rendelők: ismereteink szerint 1 rendelőben, 2 körzet váltott rendeléssel tudna indulni

Ennek kapcsán az ESZ-V-nek - a működtetéssel megbízott gazdálkodó koordinátornak – haladéktalanul szükséges rendelkezésére bocsájtani a felmerülendő költség számításokat.

3. Tájékoztatás az ESZ-V közfinanszírozott bevételeinek változása kapcsán 2023. szeptember hónappal bezárva:
  - i. VG-nek és Hajdú7-nek előre megfizetett 2023. és 2024. évi menedzsmenti szolgáltatások díjak (könyvelés, munkaügyi) -**55millió Ft** értékben
  - ii. bérleti és rezsi ktg. Fürdő és Ady téri telephelyekre vonatkozóan előre megfizetett 2023. és 2024. ktg díjak -**45millió Ft** értékben
  - iii. NEAK elvonás realizálása a 2021. évi szolgálati elismerés többlet kiutalásának visszavonásáról -**15millió Ft** értékben
  - iv. NEAK 2009. január-február havi orvosszakmai ellenőrzése szerint megállapított -**3,3millió Ft** értékű visszavonása ( még folyamatban, október-november hónapban 1,1mFt hátralékkal)

- v. területi védőnői kapacitás megszűnésével **-5millió Ft/hó** bevétel kiesés 2023. júliustól
- vi. HSZ ügyeleti ellátás OMSZ általi ellátása miatt **-2,8millió Ft/havi** finanszírozási csökkenése 2023. februártól
- vii. járóbeteg szakellátás 2023. márciusától tényleges teljesítmény elszámolása és az addigi átalányfinanszírozás közötti eltérés különbözete átlagosan **-3,5millió Ft/havonta** a jelenlegi kapacitás ( szakmai összetétel, HR erőforrás fedezet) függvényében
- viii. labordiagnosztikai szolgáltatás működtetése terén „termelődött” 2023. I. félévre vetített **-10millió Ft** veszteség, melynek fedezetének biztosítása a járóbeteg ellátás többi szakmáira történő terhelése és az egyéb alapellátási bevételek fedezetével kalkulálva a továbbiakban veszélyeztetett az ESZ-V gazdálkodására
- ix. EFI Iroda ezévi működtetése továbbra is utólagosan finanszírozott **-20millió Ft**

Fentiekre tekintettel, kérjük az érintett területekre vonatkozó intézkedések intézkedését!

Hajdúböszörmény, 2023. szeptember 5.

Dr. Erdős András

ügyvezető-igazgató