



BUDAPEST FŐVÁROS III. KERÜLET ÓBUDA – BÉKÁSMEGYER ÖNKORMÁNYZAT ALPOLGÁRMESTER

1033 Budapest, Fő tér 3.

*Az előterjesztés tárgyalása nyílt ülésen történik.
A döntéshozatal módja: egyszerű többség.*

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. október 26-i ülésére

Előterjesztés tárgya:	A Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft. 2023. évre szóló Működési Támogatás biztosítása
Előterjesztő:	Czeglédy Gergő alpolgármester
Előterjesztést készítette:	Dr. Budai András ügyvezető igazgató, Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft.
Előterjesztést tárgyaló Bizottság:	Pénzügyi, Tulajdonosi és Vagyonnyilatkozat-kezelő Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

A Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft. összeállította az üzleti terv és működési támogatási igény módosítását, melyet a Felügyelő Bizottság is megtárgyalt. A Rendelőintézetben az EBP pályázat keretében zajló felújítási munkálatok során felbukkanó rejtett műszaki hibák javítása, a kiviteli tervezésből kimaradt vagy lemaradt feladatok és műszaki tartalmak kényszerű pótlása, továbbá a Víziorgona utcában a gyermekgyógyászati szakellátás elindítása, valamint a kerületi lakosság laboratóriumi vizsgálatait végrehajtó laborszolgáltató díjmelési kérelme miatt felmerülő többletkiadások miatt vált szükségessé. A mellékletekkel együtt megküldjük az előterjesztést a Tulajdonos számára elfogadás céljából.

Az üzleti terv módosításának elfogadása az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 22/2013. (III. 29.) önkormányzati rendelet 6. melléklet 1.3.16. pontja alapján a Pénzügyi, Tulajdonosi és Vagyonnyilatkozat-kezelő Bizottság hatásköre. Az üzleti terv módosításáról a Bizottság várhatóan a 2023. október 25-i ülésén dönt.

Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy a határozati javaslat elfogadásáról dönteni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

A Képviselőtestület úgy határoz, hogy

1. a Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft. 2023. évre vonatkozó működési többlettámogatási igényét az 1. melléklet szerinti tartalommal elfogadja

2. biztosítja a Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft. számára a többletforrást, a finanszírozás forrása az Óbudai Városfejlesztő Kft. által kezelt projektek közül a Viziorgona u. 8. kapcsolódó közterületi fejlesztés kiadási előirányzatról átcsoportosítással biztosítható.
3. a 2. pontban foglalt döntést az Önkormányzat 2023. évi összevont költségvetéséről szóló 31/2022. (XII. 08.) önkormányzati rendeletének soron következő módosításakor átvezeti.
4. felkéri a Szent Margit Rendelőintézet képviselőjét az előterjesztés tartalma szerinti feladat végrehajtására.

Határidő: 1-2. azonnal; 3-4. folyamatos

Felelős: polgármester, Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft. ügyvezető igazgató

Mellékletek:

1. SZMR 2023. támogatási igény
2. FEB_határozat

Budapest, 2023. október 20.

Czeglédy Gergő
alpolgármester

A Szent Margit Rendelőintézet 2023. évi üzleti tervének és önkormányzati működési támogatási igényének felülvizsgálata

Üzleti terv felülvizsgálatának indokoltsága

A Rendelőintézet 2023-as üzleti tervének felülvizsgálata és módosítása egyrészt a Rendelőintézetben az EBP pályázat keretében zajló felújítási munkálatok során felbukkanó rejtett műszaki hibák javítása, a kiviteli tervezésből kimaradt vagy lemaradt feladatok és műszaki tartalmak pótlása, továbbá a Víziorgona utcában a gyermekgyógyászati szakellátás elindítása, valamint a kerületi lakosság laboratóriumi vizsgálatait végrehajtó laborszolgáltató díjmelési kérelme miatt felmerülő többletkiadások miatt vált szükségessé.

Üzleti terv módosításának részletezése

A bevételi oldalon lényeges változással nem számoltunk, a NEAK bértámogatás kivételével, ahol is a módosított laboratóriumi szolgáltatói konstrukció miatt a Rendelőintézetnél foglalkoztatni tervezett dolgozók után a bértámogatás 2,157 mFt /hó támogatás növekmény realizálható.

A ráfordítások oldalán az alábbiakban részletezett többlet kiadások jelentkeztek:

1. **A Vörösvári úti épületben az EBP keretében zajló felújítás** során több olyan ingatlanfelújítási, karbantartási további feladat, műszaki tartalom is felmerült, amely a kivitelezési tervből kimaradt, vagy a pályázati projektben nem elszámolható, és a projekt során a feladat végrehajtása elkerülhetetlenné vált.

- | | |
|--|-----------------------|
| • Ideiglenes ajtó beépítése a 8-as rendelőbe (ajtócserehez szükséges próba): | 156 729,- Ft |
| • Falburkolás a bőrgyógyászaton (utólagos a vizsgálóágyak környékén): | 609 600,- Ft |
| • Világítás korszerűsítése (36 db rendelő és 9 irodahelyiség) | 1 838 000,- Ft |

Éves költségnövekedés összesen: 2 604 329,- Ft.

2. **Víziorgona utcai gyermek szakellátás indítása miatt felmerülő költségek:**

- | | |
|--|-----------------------|
| • Álláshirdetések feladásának költsége – 6 pozíció hirdetése két különböző felületen. | 1 558 600,- Ft |
| • Fogászati kezelőegység átköltöztetése a Füst Milán utcai rendelőből: | 730 000,- Ft |
| • A szakrendeléseken dolgozó munkatársak személyi jellegű költségei 2023. október 15-től 2023. december 31 között. | |

2 fő gyógytornász félállásban (2*20 óra/hét)

1 fő dietetikus heti két alkalommal (10 óra/hét)

1 fő pszichológus teljes állásban (40 óra/hét)

Bruttó bér összesen: 2 512 789,- Ft/hó

Szociális hozzájárulási adó 376 918,- Ft/hó

Bruttó bruttó bér összesen: 2 889 707,- Ft/hó

Béreköltség 2,5 hónapra: 7 224 268,- Ft

- A telephely rezszi átalány díja 300 000,- Ft/hó, 2023 évre október 1-től **900 000,- Ft.**
A telephely 1100 m² –ből a Rendelőintézet 400 m² területet használ, aminek a rezsiköltségét nagy valószínűséggel nem fogja fedezni a havi 300 eFt-os átalány. A számításaink szerint a használt terület után a rezsiköltsége díja el fogja érni 800 000 Ft-ot. Erre jelenleg nincs fedezetünk.
- A szakrendelések elindításához a minimumfeltételek biztosításához szükséges eszközök beszerzése **5 000 000,- Ft** összegben.

Éves költségnövekedés összesen: 15 412 868,- Ft.

3. **A laborszolgáltató a szolgáltatás díját 2023. októberétől a gazdasági környezet jelentős megváltozása miatt a szerződésben rögzített feltételekkel a továbbiakban nem tudta vállalni.**

2023 tavaszán a NEAK megváltoztatta a háziorvosok finanszírozását, előtérbe helyezve a teljesítmény-indikátorokon alapuló finanszírozást a korábbi fix díjakhoz képest. A legkönnyebben értelmezhető indikátor, hogy a doktor hány betegét küldi el laborvizsgálatra.

Mivel a laborkassza országosan havonta fix összegű pénzt oszt fel, a megemelkedett vizsgálatszám csökkenti a vizsgálati egységenként kapott térítést. A Rendelőintézetünk TÉK-je országos összehasonlításban amúgy is nagyon alacsony, de évek óta romló tendenciával többszörösen túllépi a rendelkezésre álló labor TVK mértékét, és ez a helyzet 2023 márciusától a háziorvosi indikátorrendszer megváltozása miatt tovább romlott, jelenleg 700%-ot meghaladó a túllépésünk. Emiatt az 1,98ft/német pont elvi finanszírozási értékhez valójában csak 0,25 Ft/pont körüli tényleges érték tartozik. Az időarányos vizsgálatszám (1-7 hóban) 8%-kal meghaladta a szerződésünkben 2023-ra prognosztizált éves 1,3m db +25%-os opcióval megnövelt értékét.

A laborvizsgálatoknak az 1/3-át generálja a Rendelőintézet, 2/3-át pedig a háziorvosok. Nekik azonban nincs erre saját TÉK-jük, ezért a Szakrendelőnek kell helytállnia. Az országos átlag szerint a vérvételenként eső vizsgálatszám 11, a III. kerületben ez 21, de vannak a kerületi listában olyan háziorvosok is, akiknek 36 átlagos (!) db/eset érték jön ki.

Mindezek alapján a laborszolgáltató a szerződésének teljesítését a kiejárlott vizsgálatszám felett nem tudta fenntartani, mely helyzet az ez évre lekötött vizsgálatszámunk keretének kimerülésekor a laborszolgáltatás leállításával fenyegetett.

A szolgáltatóval új megállapodás született. A megállapodás feltételeinek megfelelően a 2023. november 1-től a rendelőintézet alkalmazotti (Eszjv) jogviszonyba átvészi a közreműködő szolgáltató vérvető munkatársait, amennyiben erről ők beleegyezően nyilatkoznak. A továbbiakban a laborszolgáltató az általa elvégzett laborvizsgálatok díját 0,57 Ft/laborpont értékben állapítja meg – kivétel a mikrobiológiai vizsgálatok díja, melynek értéke 1,2 Ft/laborpont - függetlenül a NEAK által biztosított finanszírozástól. (NEAK által kiközlött átlagos laborpontforint érték 2022-ben 0,37 Ft/laborpont volt) A mintavétel után járó finanszírozási díj – a járóbeteg kasszából (havi 1,8 mFt) – a rendelőintézet bevétele marad.

2023. októberére, miután a munkatársak alkalmazotti statusba történő átvétele még nem történhetett meg, a laborvizsgálatok díját 0,71 Ft/laborpont értékben határozták meg, az egyéb feltételek változatlansága mellett. Rezsiköltség kiszámlázása a szolgáltató felé, illetve a mintavételek NEAK finanszírozási összegének elszámolása és kifizetése a szolgáltató részére változatlan.

2023. október hónap várható teljesítménye:	21 600 000 pont kémia	
2023. október havi laborvizsgálatok kalkulált vállalási díja (0,71 Ft/pont):		15 336 000,- Ft

2023. november hónap várható teljesítmény:	23 900 000 pont kémia	
2023. november havi laborvizsgálatok kalkulált vállalási díja (0,57 Ft/pont)		13 623 000,- Ft

2023. december hónap várható teljesítménye:	20 100 000 pont kémia	
2023. december havi laborvizsgálatok kalkulált vállalási díja (0,57 forint/pont)		11 457 000,- Ft

Összesen		40 416 000,- Ft
-----------------	--	------------------------

A laborvizsgálatok átlagos NEAK finanszírozásának pontforint értéke 0,37 Ft/pont. Ez az összeg megfeleltethető a szolgáltató által a korábbi feltételek szerint kiszámított díjnak.

2023. október hónap várható teljesítményének kalkulált NEAK finanszírozási összege: 7 992 000,- Ft

2023. november hónap várható teljesítményének kalkulált NEAK finanszírozási összege: 8 843 000,- Ft

2023. december hónap várható teljesítményének kalkulált NEAK finanszírozási összege: 7 437 000,- Ft

Összesen	24 272 000,- Ft
-----------------	------------------------

A kalkulált új szolgáltatói díj és a régi feltételek szerint számított díj közötti különbözet 16 144 000,- Ft, ami csak a laborvizsgálatok többletköltsége.

A mintavételek NEAK finanszírozásának díja a rendelőnél marad, de a várható NEAK bevétel és a felmerülő költségek közötti különbözet az alábbiak szerint alakul

A mintavételek, a személyzet és a tárgyi feltételek biztosítása a szakrendelő feladata	
- személyzet költsége (bruttó, bruttó)	4 137 482 Ft
- szabadság idejére helyettesítés szem. ktsg.	401 150 Ft
- egyéb személyi jell ktsg. - cafeteria, utazási költségtérítés	175 000 Ft
- irodai, műszaki, egyéb anyagfelhasználás	110 000 Ft

- értékcsökkenés	90 000 Ft
- mintavevő helyek rezszi költsége	792 000 Ft
Kalkulált havi költségek összesen	5 705 632 Ft
- NEAK mintavételek bevétel	1 838 000 Ft
- NEAK bértámogatás	2 157 778 Ft
Kalkulált havi bevétel összesen:	3 995 778 Ft
Kalkulált fedezet	- 1 709 854 Ft

Két hónapra számított többletkiadás 3 419 708,- Ft

Éves költségnövekedés összesen: 19 563 708,- Ft.

4. A Rendelőintézet telephelyeinek érintésvédelmi felülvizsgálata. (Csobánka tér, Laktanya utca, Ányos utca)
Éves költségnövekedés összesen: 2 020 000,- Ft.

5. Vírusírtó szoftver vásárlása

Nod 3 évre 315 darab licenc beszerzése, melyben benne van a mobil is, és 2.900.000.-Ft a díja. Sajnos a biztonságos működéshez nélkülözhetetlen a megvásárlása.

Éves költségnövekedés összesen: 2 900 000,- Ft.

6. Energia költség változása – tervezett és várható költségek különbözete

Felülvizsgálatuk az első nyolc hónap tényadatai alapján az energiaköltségek alakulását a tervezett költségekhez hasonlítva.

Az intézmény telephelyeinek több éves átlagfogyasztásának ismeretében kalkulált fűtési energia fogyasztása 4 800 GJ/év.

A jelenlegi, aktuális energiaköltségekkel számolva az éves fűtési energiafogyasztás költsége az idei szokatlanul meleg ősz miatt az éves fűtési igényünket csökkentettük 4100 GJ/év összesített hőmennyiségre. Ezt az értéket az aktuálisan kiközölt hődíjjal és alapdíjjal felszorozva 147,1 mFt várakozást tudunk alátámasztani. A tervezett összeg 147,8 mFt. A két összeg különbsége véleményünk szerint nem indokolja az üzleti terv ezen sorának módosítását, hiszen ez pusztán az időjárástól és az aktuálisan kiközölt energiaártól függően változhat.

Az áramszámla esetében mást tapasztaltunk. A tervezéskor figyelembe vett energiaárat a jelenlegi árszintre módosítva az elektromos áramdíj tervszámunkat csökkenteni kell 70,3 mFt-ra a tervezett 97,8 mFt-ról.

Éves költségcsökkenés: 27 500 000,- Ft

Többletráfordítások összesítése

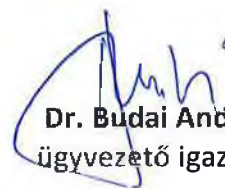
Ssz	Ráfordítás megnevezése	Összeg	Összeg	ÖSSZESEN
1.	EBP pályázat által nem finanszírozható többletfelújítások <i>Ideiglenes ajtó beépítése a 8-as rendelőbe (ajtócserehez szükséges próba):</i> <i>Falburkolás a börtöngyógyszaton (utólagos a vizsgálóágyak környékén):</i> <i>Világítás korszerűsítése:</i>	2 604 329 Ft 156 729 Ft 609 600 Ft 1 838 000 Ft	0 Ft	2 604 329 Ft
2.	Vízorgona utcai gyermek szakellátás indítása <i>Álláshirdetés költsége</i> <i>Fogászati kezelőegység átköltöztetése</i> <i>A szakrendelésen dolgozó munkatársak bérköltsége</i> <i>A telephely rezszi átalánydíja</i> <i>A minimumfeltételek biztosításához szükséges eszközök</i>	10 412 868 Ft 1 558 600 Ft 730 000 Ft 7 224 268 Ft 900 000 Ft	5 000 000 Ft 5 000 000 Ft	15 412 868 Ft
3.	A laborszolgáltatás biztosítának megváltozása <i>A laborszolgáltatást biztosító közreműködő vállalási díjának emelkedése</i> <i>A mintavételek lebonyolítási költségeinek rendelőintézetnél jelentkező többletkiadása</i>	19 563 708 Ft 16 144 000 Ft 3 419 708 Ft	0 Ft	19 563 708 Ft
4.	Telephelyek érintésvédelmi vizsgálata	2 020 000 Ft	0 Ft	2 020 000 Ft
5.	Vírusírtó szoftver beszerzése	2 900 000 Ft	0 Ft	2 900 000 Ft
6.	Energiaköltség csökkenése	-27 500 000 Ft	0 Ft	-27 500 000 Ft
		10 000 905 Ft	5 000 000 Ft	15 000 905 Ft

A fentiekben felsorolt ráfordítások olyan jellegű kiadások, melyek a Rendelőintézet szolgáltatásainak, a betegellátásnak minőségét emelik, Óbuda-Békásmegyer lakosságának magasabb színvonalú ellátását szolgálják, de a NEAK finanszírozás ezekre a többletkiadásokra nem nyújt fedezetet.

Ezért tisztelettel kérem a fentiekben megadottak alapján a módosított üzleti tervünk elfogadását és a **működési támogatás** éves összegének **10.000.000,- Ft** összeggel történő megemelését és **5.000.000,- Ft** összegben **tárgyi eszközök** vásárlásának támogatását.

A fenti többletfinanszírozási igényt teljes egészében, vagyis **15.000.000,- Ft**-ot az Óbudai Városfejlesztési Kft. **forrásmaradványának átcsoportosításával** javasoljuk biztosítani a korábban lefolytatott egyeztetések alapján, a Városfejlesztési Kft által elkészített önálló előterjesztés szerint.

Budapest, 2023. október 13.



Dr. Budai András
ügyvezető igazgató

Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft.
1216 Budapest, Óbuda-Békásmegyer
Rákóczi Sándor Utca 12
1216 Budapest, Magyarország
Adószám: 1610210-2-41

ÜZLETI TERV

Bontás	Főkönyvi szám	ELŐZŐ ÉV 08.31 TÉNY	ELŐZŐ ÉV VÁRHATÓ - 2023.02.06. könyvelt adat alapján	2023 féléves tény	2023. TERV - 1. módosítás - 2023.05.09	2023. TERV - 2. módosítás - 2023.10.12
1. Anyagjellegű ráfordítások	EKIM. IV.	748 520 319	1 205 483 000	668 292 982	1 390 503 880	1 389 860 809
Anyagköltség (EKIM. 05.)	51	129 634 229	264 244 000	162 497 621	361 512 880	334 912 880
EKG papír	51141	405 090	502 000	272 246	500 000	500 000
Fogászati anyag	51142	1 724 834	2 724 000	1 935 411	4 560 000	4 560 000
Fogászati anyag COVID-19	511421	0	0	0	0	0
Egyszer haszn. kötszer	51143	4 830 236	5 502 000	2 901 129	8 400 000	8 400 000
Egyszer haszn. gyógyászati anyagok	51144	21 931 216	28 954 000	16 439 687	32 000 000	32 000 000
Egyszer haszn. gyógyászati anyagok COVID-19	511441	928 701	1 065 000	294 829	1 000 000	1 000 000
Orvosi gáz	51193	1 850 796	3 096 000	971 272	3 400 000	3 400 000
Úvegáruk	51191	72 218	82 000	80 540	80 000	80 000
Vegyszerek (labor,rtg.)	51146	68 865	60 000	18 590	60 000	60 000
Tisztító-, fertőtlenítőszer	51147	4 536 679	5 410 000	2 632 973	8 000 000	8 000 000
Tisztító-, fertőtlenítőszer COVID-19	511471	332 586	347 000	71 810	1 200 000	1 200 000
Egyéb szakmai anyagok (gyógyszer)	51149	12 181 299	17 813 000	8 398 651	21 000 000	21 000 000
Nyomtatvány	51161	322 310	346 000	311 191	600 000	600 000
Irodai papír	51162	1 631 868	2 274 000	1 371 103	2 400 000	2 400 000
Irodaszer	51163	828 533	1 277 000	636 612	1 450 000	1 450 000
Műszaki anyag(karbantar.anyag)	51171	1 489 660	5 066 000	1 687 043	5 000 000	5 000 000
Műszaki anyag(karbantar.anyag) COVID-19	511710		0	0	0	0
Kellékanyagok(nyomtató festék)	51172	20 479	166 000	303 327	200 000	200 000
Számítástechnikai anyagok, CD	51173	348 759	1 275 000	509 894	3 000 000	3 000 000
Takarító tisztítószeres besz.	51174	6 384 846	8 622 000	5 211 117	10 800 000	10 800 000
Egyéb anyagok(műk. használt anyag)	51175	1 285 407	1 754 000	601 769	1 800 000	1 800 000
Intézeti textil	51164	67 505	67 000	64 068	600 000	600 000
Munka- és védőruha	51165	24 832	25 000	0	600 000	600 000
Munka- és védőruha COVID-19	51166		0	0	0	0
Egyszer haszn. textil	51148	186 688	187 000	39 900	240 000	240 000
Gépjármű üzemanyag ktg.	5115	795 305	1 309 000	624 282	1 500 000	1 500 000
Fogyó jellegű anyag, szerszámok	51182,51181	0	0	0	600 000	600 000
Egyéb szakmai anyagok	51192	1 008 096	1 693 000	1 083 754	1 600 000	1 600 000
Könyv, folyóirat	5284	76 454	33 000	51 034	70 000	70 000
rezsi						
Vízirrigáció-rezsi általány						900 000
Vízdíj	5111	1 127 915	1 702 000	753 273	2 303 000	2 303 000
Csatorna díj	5213	1 758 897	2 807 000	786 696	2 800 000	2 800 000
Áram díj	5112	37 867 947	63 982 000	32 814 099	97 895 880	70 395 880
Gázdíj	51132	7 955	16 000	6 517	16 000	16 000
Távhő díj, melegvíz	51131	25 538 253	106 088 000	81 624 804	147 838 000	147 838 000
Igénybevevett szolgáltatások költségei (EKIM. 06.)	52	540 190 867	822 379 000	447 520 832	917 259 000	941 657 329
Posta költség	5281	510 675	914 000	505 535	1 000 000	1 000 000
Telefon	5282	4 845 313	7 144 000	4 172 838	7 150 000	7 150 000
Internet	5283	916 540	1 443 000	2 036 974	4 344 000	4 344 000
Veszélyes hulladék	5214	2 557 422	4 105 000	2 483 363	4 500 000	4 500 000
Szemétszállítás	5212	1 929 940	2 537 000	1 290 366	2 500 000	2 500 000
Őrzés, védelem	5294	17 092 917	25 726 000	13 896 531	25 600 000	25 600 000
Mosatás	5295	3 407 610	5 406 000	3 082 763	10 000 000	10 000 000
Takarítás ktg.	5296	62 749 045	95 068 000	49 430 034	104 500 000	104 500 000
Szállítás-rakodás, raktár ktg.	5211	3 175	8 000	7 303	50 000	50 000
Bérleti díj	5222+5223+522	8 606 459	12 302 000	4 947 262	11 680 000	11 680 000
Softver bérlet	5221	14 957 758	22 223 000	15 506 320	24 046 000	26 946 000
Ingatlankarbantartás	5231	7 265 995	12 468 000	32 577 815	12 030 000	14 780 000
Ingatlankarbantartás - EBP felül	5231			0	27 976 000	30 580 329
Orvosi gép-, műszer karbant.	5232	20 408 497	28 716 000	16 010 156	29 300 000	29 300 000
Egyéb gép-, műszer karbant.	5233	2 324 934	2 703 000		2 500 000	2 500 000
Számítástechnikai eszk. karb.	5234	5 374 489	5 954 000	660 400	6 000 000	6 000 000
Gépkocsi karbantartás	5235	1 398 123	1 510 000	314 382	1 500 000	1 500 000
EÜ						
Járó	52741	85 017 328	141 242 000	72 577 733	145 300 000	145 300 000
Teleradiológia	52741	27 783 200	41 500 000	23 126 200	41 500 000	41 500 000
Egynapos	52742	38 892 991	63 922 000	32 348 669	64 000 000	64 000 000
Labor	52741	105 669 911	158 200 000	67 880 408	162 500 000	178 644 000
Fogászat		0	0	0		
Ügyelet - felnőtt	52743	76 713 609	107 875 000	62 371 312	148 300 000	148 300 000
Ügyelet - gyermek	52743	21 024 640	31 537 000	15 768 980	36 163 000	36 163 000
Ügyelet - házi gyermekorvosi (Pethe)		0	0	0	0	0
Iskola orvoslás		0	0	0	0	0
Egyéb - higiénikus, CALL center	52745		2 400 000	3 745 000	7 200 000	7 200 000
Háziorvosi szolgálat	52747	15 185 616	25 999 000	5 087 100	10 860 000	10 860 000
Fogl. eü. - közreműködő	52744	11 304 852	15 350 000	5 473 238	15 000 000	15 000 000
Egyéb - térítéssel ellátás költsége (PCR tesz, NNK)	52745	4 249 828	6 127 000	12 220 150	11 760 000	11 760 000

2023.10.12

4. számú melléklet

ÜZLETI TERV

Bontás	Főkönyvi szám	ELŐZŐ ÉV 08.31 TÉNY	ELŐZŐ ÉV VÁRHATÓ - 2023.02.06. könyvelt adat alapján	2023 féléves tény	2023. TERV - 1. módosítás - 2023.05.09	2023. TERV - 2. módosítás - 2023.10.12
Egyéb szolgáltatások (EKIM. 07.)	53	78 695 223	118 860 000	58 274 529	111 732 000	113 290 600
Hirdetés, reklám	524	128 549	271 000	444 500	500 000	2 058 600
Oktatás, továbbképzés	525	619 243	770 000	657 911	1 000 000	1 000 000
Könyvviteli szolgáltatás	5271	3 353 024	5 714 000	3 528 000	5 800 000	5 800 000
Könyvvizsgálói szolgáltatás	5272	1 587 500	4 350 000	1 555 750	3 200 000	3 200 000
Jogi szolgáltatás	5273	6 228 000	8 393 000	3 460 750	9 211 000	9 211 000
Üzletviteli szolgáltatás	5275	11 120 000	15 620 000	7 030 000	13 900 000	13 900 000
Informatikai rendszer-üzemeltetési szolgáltatás	5276	24 733 250	36 989 000	23 094 936	40 534 000	40 534 000
Nyomtatási szolgáltatás	5277	6 673 850	10 204 000	7 225 030	15 887 000	15 887 000
CALL center szolgáltatás	5278	10 702 952	15 206 000	79 375	0	0
Egyéb szolgáltatás (MÁK bérszámfejtés, tűzvédelem)	5293	4 087 894	6 103 000	2 769 679	6 100 000	6 100 000
Hatósági díj, illeték	531	706 340	1 430 000	1 038 489	1 500 000	1 500 000
Bankköltség	532	6 179 104	10 252 000	4 904 996	10 500 000	10 500 000
Biztosítási díj	533	2 575 517	3 558 000	2 485 113	3 600 000	3 600 000
Egyéb ktsg. - különféle tagdíj	539	0	0		0	0
Eladott áruk beszerzési értéke (EKIM. 08.)	814	0	0	0	0	0
				0		
Eladott szolgáltatások értéke (EKIM. 09.)	815	0	0	0	0	0
				0		
2. Személyi jellegű ráfordítások:	EKIM. V.	1 910 966 632	2 980 188 000	1 632 698 991	3 209 740 000	3 222 541 754
Bérlétségi költség (EKIM. 10.)	54	1 685 744 298	2 633 007 000	1 435 516 481	2 851 993 000	2 864 794 754
Bér	5411	666 006 994	997 469 000	1 285 742 203	2 417 758 000	2 417 758 000
Bér növekmény - Víziorgona						7 224 268
Bér növekmény - labor						5 577 486
Pótlékok - rendszeres	5411	882 095 357	1 312 130 000		48 806 000	48 806 000
Pótlékok - du. pótlék	5411				59 493 000	59 493 000
Bérlétségi támogatás	5411				0	0
Bérlétségi támogatás - du pótlék	5411				0	0
Végkielégítés	5412	887 290	887 000	0	0	0
Évvégi/ Évközi jutalom	5414	200 000	86 214 000	0	1 200 000	1 200 000
Jubileumi jutalom 664/2021 kr	5415	7 216 092	21 696 000	21 954 202	82 276 000	82 276 000
Megbízási díj	542	8 234 924	24 363 000	7 002 409	25 000 000	25 000 000
Tiszteletdíj	543	2 840 000	3 960 000	1 980 000	3 960 000	3 960 000
Jövedelemkiegészítés - nyugdíj	556	118 263 641	186 288 000	118 837 667	213 500 000	213 500 000
Személyi jellegű egyéb kifizetések (EKIM. 11.)	55	52 735 792	78 051 000	56 256 670	84 720 000	84 720 000
SZÉP kártya (cafeteria)	5525	22 549 983	34 619 000	33 540 250	34 800 000	34 800 000
Reprezentáció	555+5551	383 603	975 000	174 610	500 000	500 000
Konferencia	5552	783 560	3 247 000	216 937	680 000	680 000
Intézeti rendezvények		0	0	0	1 500 000	1 500 000
Gépkocsi ktg. térítés	5523	2 054 896	2 712 000	2 479 261	6 400 000	6 400 000
Temetési költség	5591	40 000	80 000	80 000	0	0
Egyéb. szem. jell. kif.	5599	15 000	90 000		0	0
Betegszabadság	551	26 298 218	34 101 000	17 394 516	34 000 000	34 000 000
Bérlétségi térítés, utazási ktgtér.	5522	610 532	2 227 000	2 371 096	6 840 000	6 840 000
Bérlétségi költségek (EKIM. 12.)	56	172 486 542	269 130 000	140 925 840	273 027 000	273 027 000
Szociális hozzájárulási adó - bér	561	155 196 042	240 978 000	123 707 851	221 225 000	221 225 000
Szociális hozzájárulási adó - rendszeres pótlék	561				4 466 000	4 466 000
Szociális hozzájárulási adó - du. pótlék	561				5 444 000	5 444 000
Szociális hozzájárulási adó - bérlétségi támogatás	561				0	0
Szociális hozzájárulási adó - jutalom után	561				165 000	165 000
Szociális hozzájárulási adó - jub.jut. után	561				6 426 000	6 426 000
Szociális hozzájárulási adó - megbízási díj után	562				2 976 000	2 976 000
Szociális hozzájárulási adó - tiszteletdíjak után	562				515 000	515 000
Rehabilitációs hozzájárulás	563	12 405 000	18 180 000	10 545 000	18 810 000	18 810 000
Táppénz	553	1 405 103	4 353 000	1 316 670	4 500 000	4 500 000
Cafeteria után fiz. járulékok	554	3 480 397	5 619 000	5 356 319	8 500 000	8 500 000
3. Értéksökkenési leírás:	EKIM. VI.	22 079 820	41 983 000	20 450 387	34 750 000	39 750 000
ÉCS	571	13 902 589	28 076 000	16 126 759	28 000 000	28 000 000
Szakmai kísértékü tárgyi eszk.	572	8 177 231	13 907 000	4 323 628	6 000 000	11 000 000
Intézményi kísértékü tárgyi eszk	572			0	750 000	750 000

ÜZLETI TERV

Bontás	Főkönyvi szám	ELŐZŐ ÉV 08.31 TÉNY	ELŐZŐ ÉV VÁRHATÓ - 2023.02.06. könyvelt adat alapján	2023 féléves tény	2023. TERV - 1. módosítás - 2023.05.09	2023. TERV - 2. módosítás - 2023.10.12
Összesen (1+2+3)		2 681 566 771	4 227 654 000	2 321 442 360	4 634 993 880	4 652 152 563
Összesítés ELÁBÉ és közvetített szolg nélkül		2 681 566 771	4 227 654 000	2 321 442 360	4 634 993 880	4 652 152 563
Társasági műk költség felosztása tevékenységre		0	0		0	0
Tevékenységenkénti összesen		2 681 566 771	4 227 654 000	2 321 442 360	4 634 993 880	4 652 152 563
Egyéb ráfordítások	EKIM. VII.	400 564	629 000	0	300 000	300 000
Selejtezés, értékvesztés	861+862	386 325	593 000		0	0
NEAK Bértámogatás Közreműködőknek	8639				0	0
Adók, járulékok 86722	8671	13 524	20 000		50 000	50 000
Céltartalék képzés várható veszteségekre	8651				0	0
Egyéb ráfordítások	863	715	16 000		250 000	250 000
Innovációs járulék					0	0
Pénzügyi műveletek ráfordítása	EKIM. IX.	77 702	2 000	593	0	0
Fizetendő kamat	872		1 000		0	0
Késedelmi kamat		57 230	1 000	593	0	0
Árfolyamvesztesség					0	0
Egyéb ktsg.	869	20 472			0	0
Felosztott ráfordítások		0	0	0	0	0
KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK MINDÖSSZESEN		2 682 045 037	4 228 285 000	2 321 442 953	4 635 293 880	4 652 452 563

ÜZLETI TERV

Bontás	Főkönyvi szám	ELŐZŐ ÉV 08.31 TÉNY	ELŐZŐ ÉV VÁRHATÓ - 2023.02.06. könyvelt adat alapján	2023 féléves tény	2023. TERV - 1. módosítás - 2023.05.09	2023. TERV - 2. módosítás - 2023.10.12
Értékesítés nettó árbevétele	EKIM. I.	2 471 291 353	3 765 611 000	2 051 445 260	4 003 380 880	4 005 538 658
NEAK szakellátások összesen:		1 301 903 291	1 954 196 000	1 015 199 024	1 956 160 000	1 956 160 000
Egynapos seb.	91119+91124	71 116 800	115 580 000	72 992 600	147 600 000	147 600 000
Járó telj. finansz.	118+91123+911	854 996 049	1 280 028 000	669 606 856	1 263 200 000	1 263 200 000
Járó FIX díj	91118	40 000 000	60 000 000	30 000 000	60 000 000	60 000 000
Laborszolgáltatás	91120	87 385 921	130 946 000	63 460 865	132 600 000	132 600 000
Fogászat telj.fin - alapellátás, szakellátás	91113+91117	55 839 764	84 169 000	69 492 476	83 700 000	83 700 000
Fogászat fix díj - alapellátás, szakellátás	91113+91117	85 652 900	128 303 000	40 763 221	128 200 000	128 200 000
Ügyeleti díj - felnőtt	91112	47 929 542	72 312 000	41 296 806	72 000 000	72 000 000
Ügyeleti díj - gyermek	91112	7 694 149	11 000 000		11 500 000	11 500 000
Iskolaegészségügyi ellátás	91111	31 336 100	46 806 000	22 531 800	46 500 000	46 500 000
Háziorvosi ellátás	91114	19 952 066	25 052 000	5 054 400	10 860 000	10 860 000
NEAK többlettámogatás összesen:		1 082 045 609	1 660 610 000	949 538 500	1 896 320 880	1 898 478 658
Bértámogatás - Esztiv	9625	939 768 709	1 437 298 000	842 002 500	1 642 390 704	1 644 548 482
Bértámogatás - du. pótlék	9625	21 995 400	37 770 000	0	40 430 176	40 430 176
Jövedelekiegészítés - nyugdíj	9628	120 281 500	185 542 000	107 536 000	213 500 000	213 500 000
Közhasznú bevétel összesen		87 342 453	150 805 000	86 707 736	150 900 000	150 900 000
Továbbszámlázás	913	14 035 166	21 389 000	22 660 494	28 400 000	28 400 000
Bérlési díjak - használati díj	912	6 430 300	10 445 000	4 255 020	10 500 000	10 500 000
Térítésköteles ellátás	915	22 385 596	36 564 000	16 550 749	36 500 000	36 500 000
Térítésköteles ellátás - Foglalkozás eü.	917	28 990 352	50 710 000	32 706 821	51 000 000	51 000 000
Egyéb közhasznú bevétel	919+916	15 501 039	31 697 000	10 534 652	24 500 000	24 500 000
Egyéb bevételek	EKIM. III.	202 937 015	443 487 000	295 737 548	618 413 000	628 413 905
Eszközértékesítés	961	730 707	706 000	94 488	0	0
Egyéb bevétel	963+969	0	24 000	127 006	0	0
Központi költségvetéstől kapott tám.	9622	254 666	255 000	0	0	0
VEKOP-EFI 7.2.2.2 pályázati bevétel	9623	-48 358	25 152 000	-38 043	25 200 000	25 200 000
Önkorm.tám.működési célú (igény)	9621	202 000 000	417 350 000	295 167 000	593 213 000	603 213 905
Utólag kapott,pénzügyileg rendezett eng.				387 097		
Pénzügyi bevételek	EKIM. VIII.	11 521 992	19 187 000	7 372 062	13 500 000	18 500 000
Adományok	9624	352 426	852 000	117 392	500 000	500 000
Pénzügyi műveletek bevételei	97	131 836	341 000	5 639	0	0
Halasztott bevételek (96)	9681+9682	9 035 944	13 809 000	7 039 594	13 000 000	13 000 000
Egyéb rendkívüli bevételek	9689+9699+985	1 424 286	4 185 000	0	0	0
Önk. tám. kísértékü eszközbesz. (98)		577 500	0	209 437	0	5 000 000
Felosztott bevételek		0	0		0	0
ÁRBEVÉTELEK ÉS BEVÉTELEK MINDÖSSZ		2 685 750 360	4 228 285 000	2 354 554 870	4 635 293 880	4 652 452 563
Adózás előtti eredmény		3 705 323	0	33 111 917	0	0
Társasági adó fizetési kötelezettség						
Adózott eredmény		3 705 323	0	33 111 917	0	0

**Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft.
Felügyelő Bizottsága**

Iktatószám: SZMR/670-4/2023.

HATÁROZAT

1/2023.10.19. számú FEB Határozat: A Felügyelő Bizottság áttekintette és megtárgyalta a Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft. 2023. évre szóló Üzleti Terv és működési támogatási igény módosítását, és azt elfogadásra javasolja a Tulajdonos számára.

Budapest, 2023. október 19.

Debreczeni István
elnök

Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft.
1032 Budapest, Vörösvári út 88-96.
Raiffeisen Bank Zrt.
12001008-00100984-00100003
Adószám: 21813278-2-41