

## Nagyatád Város Polgármesterétől

Ügyiratszám: ÖNK/10-1/2010.

# ELŐTERJESZTÉS

Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2010. január 28-i ülésére

## **A Medical Investments Zrt, és a NagyatádMed Kft.-vel kötött szerződések teljesüléséről**

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Nagyatád Város Önkormányzata és a Medical Investments Pénzügyi Tanácsadó Zrt. valamint a NagyatádMed Kft. között, az önkormányzat közfeladatát képező járó-beteg szakellátás, és fekvő-beteg szakellátás egészségügyi feladatainak ellátására 2008. április 9-én kötött vagyonkezelői, használati és hasznosítási, valamint a szolgáltatási szerződésekből eredő feladatok és kötelezettségek teljesítését a polgármesteri hivatal szakemberei 2009. július 20.-2009. augusztus 17. között, a szerződésben foglaltak szerint ellenőrizték, s megállapításaik az alábbiak szerint összegezhetők:

A Vagyonkezelői szerződés VIII/3. pontja szerint a használatra átvett ingatlanok használatáért, valamint a VIII/5. pontja alapján a vagyonkezelésben kerülő ingó és ingatlanvagyon vagyonkezeléséért fizetendő díjat a 2008.07.01-2009.02.28. közötti időszak vonatkozásába a Medical Investment Zrt. március 10-én kiegyenlítette. A márciust követően számlázott bérleti és használati díjak 2009. december 31-ig kerültek kiegyenlítésre.

Vagyonkezelői szerződés VIII/4. pontja alapján a vagyonkezelésbe kerülő ingó és ingatlanvagyon kezelői jogának átruházásáért a Vagyonkezelő által fizetendő egyszeri 1.000.000 (egymillió) Ft + ÁFA díj 2008. 10. 09-én kiegyenlítésre került.

A Szolgáltatási szerződés IV/2. pontja alapján a Szolgáltató márciusban írásbeli tájékoztatást adott a Képviselő-testület felé a tárgyévre vonatkozó üzleti-szakmai tervről.

A beszámoló szerint 2009. március elején 210.3 millió Ft tartozás állt fenn az átvett 563 millió Ft összegű szállítói kötelezettségből. A Dalkiának járó 200 millió Ft tartozást 2009. január 28-ig teljes egészében rendezték, az erről szóló folyószámla-kimutatást a helyszíni vizsgálat során bemutatták. Az önkormányzat elé terjesztett beszámolóban számításaik szerint 2009. végére körülbelül 50 millió Ft tartozás rendezése marad még feladatként.

A Szolgáltatási szerződés II/3. 2.1. pontja szerint a szállítókkal történő megállapodások alapján elért megtakarításból 25 %, 495.500,- Ft 2009.03.-19-én az önkormányzat javára elszámolásra került.

A főkönyvi könyvelés szerint 307.966.408,- Ft átvett tartozás kifizetése történt meg 2008. 12. 30-ig. 2009. első félévében az átvett szállítói kötelezettség 59 millió Ft-tal csökkent, a folyó működésből eredően azonban mintegy 85 millió Ft-tal növekedett a Kft. kötelezettség állománya.

A Szolgáltatási szerződés IV/2. pontja alapján a Szolgáltató 2009. május 28-án írásbeli tájékoztatást adott az Önkormányzat Képviselő-testületének az éves beszámolójáról. A

tőkehelyzetet illetően jelezték a 10 millió Ft-os tőkeemelést és a 70,5 millió Ft tagi hitel igénybe vételét.

A munkavállalókkal szembeni kötelezettségek jogcímen a főkönyvi kivonatban szereplő összegek a dolgozók adott havi járandóságát tartalmazzák, ebből következően bérfizetés elmaradása nem állapítható meg. Az átvett dolgozókat a Kft. a Szolgáltatási szerződés III. pontjának megfelelően foglalkoztatta. Az új munkaszerződést alá nem író 50 munkavállaló végkielégítésére, szabadságmegváltására közel 75 millió Ft kifizetésére a MKB Banktól felvett, 2009. júliusában lejáró hitelt visszafizették.

A Vagyonkezelési szerződés II/3. pontjának megfelelően a Medical Investments Zrt. a vagyonkezelésben lévő kórházi vagyon után elszámolt és a bevételekben megtérülő értékcsökkenés felhasználásáról elkészítette a tájékoztatóját a Képviselő-testület 2009. április 30-i ülésére.

Az első hat hónapban 15.565 eFt értékű labordiagnosztikai, informatikai gépek és gépjármű beszerzésére került sor. Ennek ellenére az értékcsökkenés pótlása elmaradást mutatott, az átadott-átvett eszközök nettó értéke 591.044 e Ft-ról 588.227 e Ft-ra csökkent. Az eszközök nettó értéke 2009. 06. 30.-ig tovább csökkent 575.301 e Ft-ra, így az értékcsökkenés visszapótlása 15.743 eFt elmaradást mutatott.

Fentiek alapján nem teljesült maradéktalanul a vagyonkezelési szerződés II. 6. pontja, miszerint „a vagyonkezelő a vagyon felújításáról, pótlólagos beruházásáról legalább a vagyoni eszközök elszámolt értékcsökkenésének megfelelő mértékben köteles gondoskodni, illetőleg e célokra az értékcsökkenésnek megfelelő mértékben tartalékot képezni.”

Vagyonkezelői szerződés II/3. pontjának megfelelően a Vagyonkezelő a vagyonkezelésbe, használatba vett vagyon használatából, működtetéséből származó bevételeit, illetve közvetlen költségeit és ráfordításait elkülönítetten tartja nyilván oly módon, hogy az a saját vagyonnal folytatott vállalkozási tevékenységből származó bevételtől, illetve költségeitől és ráfordításaitól egyértelműen elhatárolható.

A kórház-rendelőintézetre vonatkozó eszközfejlesztési és ingatlanfejlesztési, felújítási tervben 651 millió Ft összegű fejlesztést vállaltak, ezen belül 132,5 millió Ft fejlesztést irányoztak elő a működtetés első 12 hónapjában.

A rendelkezésre bocsátott adatok szerint 2008. évben 15.660.507,-Ft értékű eszközgyarapodás történt, az alábbiak szerint:

Számítástechnikai eszközök:	1.043.717,-Ft
Laboratóriumi műszerek (kémiai automata)	9.840.820,-Ft
Személygépkocsi	4.680.000,-Ft
Idegen eszközök állománya	95.970,-Ft

2009. évben számítógép és zöldségszeletelő beszerzésére került sor 320.000,-Ft értékben, valamint az idegen eszközök állományában történt 2.832.960,-Ft értékű növekedés inkubátor és rázómérlegek beszerzéséből adódóan. 1 db cseppfolyós oxigén tartály és 1 db kémiai automata beszerzése érték nélkül szerepel. Az épületre 8 férőhelyes halott hűtő került 4.200.000,-Ft összegben aktiválásra.

tervezett fejlesztés nem valósult meg.

Az egészségügyi finanszírozás, továbbá a külső gazdasági körülmények változása kedvezőtlen hatást gyakorolt a vállalt feladatok teljesítésére. A működtetésből származó bevételek mellett szükség volt külső forrás igénybe vételére, a szállítói kötelezettségek pedig továbbra is jelentős összeget képviselnek.

A vállalt rövid távú fejlesztés, az értékcsökkenés visszapótlása nem a szerződésben foglaltaknak megfelelően valósult meg.

A vállalt feladatok teljesítése során végrehajtott racionalizálási törekvésekkel a kiadások mérsékelhetők, azonban a vállalt kötelezettséget teljesítése átütemezést igényel.

A Vagyonkezelő és a Szolgáltató által a képviselő-testület ülésére készített, és az előterjesztéshez 1. számú mellékletként csatolt, a kórház 2008. július 1 - 2009. december 31. közötti időszakban végzett tevékenységéről, és a 2010-re tervezett javaslatokról szóló tájékoztató alapján indokolt a szerződésben vállalt fejlesztések átütemezése. A feladat átvétele után derült ki, hogy néhány fejlesztési feladat fontosabb mint előre látható volt, mások viszont hátrébb szorulnak a prioritási listán.

A 2008. júliusában kapott 160 millió Ft-os OEP bevétel folyamatosan 130 millió alá csökkent. A működési kiadásokat hatékonyabb munkaszervezéssel sikerült a tervezett 25-30 millió Ft-tal csökkenteni, azonban a bevételek nem várt csökkenése miatt pénzeszközeiket a működés finanszírozására kellett átcsoportosítaniuk, így a vállalt beruházások, fejlesztések megvalósítása elmaradt.

A Medical Investments Zrt.- tájékoztatója szerint – 40,1 millió Ft értékben költött fejlesztésekre, valamint a NagyatádMed Kft. 9,7 millió Ft értékben bővítette a kórház eszközparkját.

2009. tavaszán a központi finanszírozás átalakulásával, az un. lebegőpontos rendszer bevezetésével kiszámíthatatlanná vált a finanszírozás, s a kórház számára jelentős bevétel kiesést jelentett. Augusztusban a kórház által kért és kapott 50 millió Ft OEP előleg a likviditási helyzeten időlegesen javított, azonban a következő négy hónapban a visszavonása megnehezítette a gazdálkodást.

A kórház működtetéséhez a Medical Investments Zrt. 10 millió Ft tőkeemeléssel, és 64,4 millió tulajdonosi kölcsönrel járult hozzá. Azonban ennek ellenére is 2009. végén több mint 100 millió lejárt határidejű szállító állományt tartott nyilván a Kft.

A január 15-én kapott pótlólagos finanszírozással a tartozás állomány csökkentését tervezik.

A fenti finanszírozási nehézségek ellenére a NagyatádMed Kft. az átvett egészségügyi szolgáltatói feladatokat a szakmai szabályok szerint, az elvárt színvonalon teljesítette.

Az ÁNTSZ ellenőrzése során orvos szakmai és ápolás tekintetében hiányosságokat nem tapasztalt. Az Kórház-rendelőintézetétől átvett műhiba perek során egyezség, illetve bírósági ítélet alapján járó kártérítéseket rendezték, 2010-ben további marasztalás nem várható.

A kórház minden osztálya rendelkezik az ÁNTSZ által kiadott működési engedéllyel, tehát megfelel a jelenlegi minimum feltételeknek.

A Szolgáltató javasolja, hogy a 2008. áprilisában megkötött, majd módosított vagyonkezelői szerződést a vállalt fejlesztések, beruházások tartalmára és teljesítési határideje vonatkozásában közös megegyezéssel módosítsuk. A feladat átvétele után vált egyértelművé, hogy több fejlesztési elvárás nem, vagy nem teljes mértékben szükséges, illetve más ütemezéssel és költségkalkulációval kell tervezni a megvalósítását.

A szerződés megkötésekor előre nem látható gazdasági nehézségekre figyelemmel javaslom a szerződés - 2. számú melléklet szerinti - módosítását, s a vállalt fejlesztések átütemezését, illetve minden évben a következő 12 hónapban megvalósítandó fejlesztési terv meghatározását. A Vagyonkezelő a feladatellátáshoz szükséges beruházási igényeket évente május 15-ig készítse el, és a képviselő-testület általi elfogadást követően 12 hónapon belül valósítsa meg. Eddig az időpontig adjon számot a Szolgáltató az előző időszakra vállalt beruházások megvalósításáról, illetve kérheti előre nem látható okok miatt meg nem valósítható fejlesztések átütemezését. Amennyiben ezt elmulasztja, vagy az átütemezés

indokát a képviselő-testület nem fogadja el, a szerződésben meghatározott késedelmi, illetve meghiúsulási kötbér fizetésének szabálya szerint kerül sor a kötbér érvényesítésére.

Mivel a 2008. április 9-én kötött vagyonkezelői, használati, hasznosítási szerződés 2008. július 1-én hatályba lépett, az első 12 hónapra vállalt fejlesztések, beruházások megvalósításának határideje 2009 június 30-án lejárt anélkül, hogy a szolgáltató a határidő átütemezését kérte volna. A szerződés első 12 hónapjára 132 500 e Ft értékű vállalt beruházásból a Medical Investments Zrt. könyvelését alapul véve 15.035 e Ft teljesült. A Vagyonkezelő tájékoztatójában a fentieknél nagyobb összegű, mintegy 84,3 millió Ft beruházás megvalósításáról számol be, azonban a rendelkezésünkre bocsátott tárgyi eszköz nyilvántartás a 15.035 eFt fejlesztést mutatja. Így a vállalt fejlesztések egy részének elmaradása miatt a szerződésben kikötött késedelmi, illetve meghiúsulási kötbér érvényesítésének kérdése merül fel.

A kötbér számításánál nehézséget okoz a pályázatban vállalt, s részben megvalósult beruházások értékelése, valamint az, hogy a pályázatban vállalt beruházások és az ott meghatározott bekerülési költségek már nem időszerűek. A beruházások egy része funkcionálisan megvalósult, azonban nincsen rögzítve a Medical Investments Zrt könyvelésében, mivel azok különböző egyéb módokon kerültek a kórház használatába.

Vagyonkezelő számára jogszabályban előírt és szerződésben rögzített kötelezettség, hogy a vagyon felújításáról, pótlólagos beruházásáról legalább a vagyoni eszközök elszámolt értékcsökkenésének megfelelő mértékben gondoskodik, illetőleg e célokra az értékcsökkenésnek megfelelő mértékben tartalékot képezzen. Ennek alapján fel kell hívni Vagyonkezelő figyelmét az elmaradt és az idei évben esedékes értékcsökkenés teljes körű visszapótlására, - a finanszírozási nehézségekre figyelemmel – 2010. december 31-ig.

Vagyonkezelő által a szerződésben a működés első 12 hónapjára vállalt beruházás továbbra is a megvalósítandó fejlesztési konstrukció része, azonban a megvalósítás határideje későbbi időpontra kerül tervezésre.

A kórház szakmai fejlesztéséhez elengedhetetlen beruházások megvalósítására pályázat keretében elnyert támogatás felhasználásával van lehetőség. A DDOP-3.1.3/C rehabilitációs szolgáltatások fejlesztése keretében pályázatot nyújthatnak be a pszichiátriai gondozási tevékenységet végző önálló járóbeteg-szakellátó intézmények és fenntartóik gondozó intézeti tevékenység fejlesztésére. A pályázat keretében az ötvöskényi pszichiátriai rehabilitációs részleg fejlesztésére, építészeti beruházására, akadálymentesítésére, valamint a pszichiátriai osztály teljes felújítására és eszközbeszerzésre mintegy 800 millió Ft támogatási igényt tervezünk benyújtani.

A NagyatádMed Kft. írásban tájékoztatott arról, hogy a Somogy Megyei Bíróság, mint Cégbíróság 2009. november 3-án kelt Cg.14-09-308060/16. számú végzése alapján a NagyatádMed Egészségügyi Szolgáltató Kft. kiemelten közhasznú nonprofit gazdasági társaságként működik tovább. A társaság új elnevezése NagyatádMed Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.

A Vagyonkezelő, és a Szolgáltató a mellékelt tájékoztatójában felvetette annak megfontolását, hogy a tulajdonos önkormányzat a NagyatádMed üzletrészének tulajdonosaként vegyen részt a kórház működtetésében, vagy a Kórház kiszolgáló területeinek működtetésével segítse a Szolgáltató feladatainak hatékonyabb teljesítését. Nem tartott szükségesnek és célszerűnek, hogy az önkormányzat a Kft tulajdonosaként vegyen részt a kórház működtetésében

Kérem, hogy a Tisztelt Képviselő-testület a határozati javaslatot fogadja el.

**Határozati javaslat:**

1. Nagyatád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megállapítja, hogy a a Medical Investments Pénzügyi Tanácsadó Zrt. által a 2008. április 9-én kötött vagyongazdálkodási használati és hasznosítási szerződésben vállalt beruházások, fejlesztések egy része határidőre nem teljesítésült. A kötbér összegének megállapításáról, illetve az elmaradt fejlesztések későbbi megvalósításának ütemezéséről a Medical Investments Pénzügyi Tanácsadó Zrt.- vel további egyeztetés szükséges.
2. Nagyatád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete felhívja a Medical Investments Pénzügyi Tanácsadó Zrt.-t, hogy az elmaradt, valamint az idei évben esedékes értékcsökkenés teljes körű visszafizetését 2010. december 31-ig teljesítse.
3. Nagyatád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Medical Investments Pénzügyi Tanácsadó Zrt-vel és a NagyatádMed Kft-vel 2008. április 9-én kötött vagyongazdálkodási, használati és hasznosítási szerződés 2. számú melléklet szerinti módosítását elfogadja.
4. Nagyatád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete egyetért azzal, hogy pályázatot nyújtunk be a DDOP 3.1.3/c rehabilitációs szolgáltatások fejlesztése keretében a kórház pszichiátriai részlege és osztálya fejlesztésére, mintegy 800 millió Ft támogatás elnyerésére.
5. Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testülete megvizsgálva a Medical Investments Zrt. javaslatát úgy határoz, hogy nem kíván az egészségügyi feladatok ellátását végző NagyatádMed Nonprofit Kft. működtetésében tulajdonosként részt venni.

Határidő: a szerződés módosítás aláírására: 2010. február 10.

A Medical Investments Zrt.-vel való egyeztetésre: 2010. április 15.

Felelős: Ormai István polgármester

**Nagyatád, 2010. január 25.**

**Ormai István**

**Az előterjesztés jogszabállyal nem ellentétes:**

**Dr. Kovács Ildikó**  
**jegyző**