

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Adószám: **15516288-2-42**

Törzsszám: **516286**

Készítette: Kleiner Lajosné gazdasági igazgató
dr. Kiss Marianna igazgató
Krejcár Ottmárné kontrolling vezető

1kt: 3/84-2/2020.

2019. év kötségvetési beszámoló szöveges értékelése

Budapest, 2020. március 10.

Dr. Kiss Marianna

Dr. Kiss Marianna
igazgató



Kleiner Lajosné

Kleiner Lajosné
gazdasági igazgató

Tartalomjegyzék

I. ÁLTALÁNOS BEMUTATKOZÁS	3
1. AZONOSÍTÓ ADATOK.....	3
2. KÖNYVELÉSI NYILVÁNTARTÁS BEMUTATÁSA	4
II. SZAKMAI TEVÉKENYSÉG, FELADATKÖRÖK, TEVÉKENYSÉGEK, SZERVEZET	5
1. INTÉZET ALAPTEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA.....	5
A) PÁCIENSEK/BETEGEK SZÁMÁNAK ALAKULÁSA 2018-2019.	6
B) JÁRÓBETEGEK SZAKELLÁTÁSA LEJELENTETT PONTÉRTÉKE 2017-2019.	7
C) EGYNAPOS SEBÉSZETI ELLÁTÁS 2017-2019.	7
D) FOGLALKOZÁS-EGÉSZSÉGÜGY 2017-2019.	8
E) FOGLALKOZTATÁSI LÉTSZÁMADATOK (STÁTUSZBAN), 2017-2019.	9
2. INTÉZET VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA	11
3. JOGSZABÁLYVÁLTOZÁSOK, HELYI SZABÁLYOZÁSOK HATÁSA AZ ALAPTEVÉKENYSÉGRE ÉS A GAZDÁLKODÁSRA.....	11
A 2019-ES GAZDÁLKODÁSI ÉVBEN LÉNYEGES JOGSZABÁLY VÁLTOZÁS NEM VOLT.....	11
4. INTÉZET SZERVEZETI VÁLTOZÁSAINAK BEMUTATÁSA.....	11
III. GAZDÁLKODÁS BEMUTATÁSA	12
1. ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLÁZAT	12
2. BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE	13
A) TELJESÍTETT BEVÉTELEK ALAKULÁSA KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNT E. Ft	13
B) ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁS (MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS) ALAP ÉS SZAKELLÁTÁS VISZONYLATÁBAN E. Ft.....	15
C) BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK TELJESÍTÉSE (E. Ft) 2018-2019.	16
3. KIADÁSOK ALAKULÁSA	17
A) TELJESÍTETT KIADÁSOK KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNT (E. Ft)	17
B) SZEMÉLYI JUTTATÁSOK, ÉS MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK KIADÁSAINAK ALAKULÁSA, E. Ft 2017-2019.	19
C) DOLOGI KIADÁSOK, E. Ft 2017-2019.....	23
D) FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK TELJESÜLÉSE, E.Ft 2017-2019.....	27
4. MARADVÁNY ALAKULÁSA	30
5. INTÉZET VAGYONGAZDÁLKODÁSA, VAGYONÁNAK ALAKULÁSA.....	31
6. INTÉZET EGYÉB TÁJÉKOZTATÁSA,, ZÁRÓ MEGÁLLAPÍTÁSA	38
A) ZÁRÓ MEGÁLLAPÍTÁS.....	38

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



A KESZ működési és felhalmozási kiadásait az NEAK által a hatályos jogszabályoknak megfelelően finanszírozási szerződés szerint biztosított forrásokból, saját bevételeiből, az alapellátási feladatok vonatkozásában emellett az Alapító támogatásából fedezi.

A KESZ gazdálkodási besorolása 2014.01.01-től **önálló gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv**.

Az egészségügyi ellátórendszer fejlesztéséről szóló 2006. évi CXXXII. 12. §. előírásai alapján tekintettel arra, hogy a KESZ érvényes finanszírozási szerződéssel rendelkezik, és az egészségügyi szakellátásokért az Egészségbiztosítási Alapból finanszírozott tételek éves összege eléri a 300 millió forintot, köteles beszámolóját könyvvizsgálóval ellenőriztetni.

Könyvvizsgálónk: **Ferr-Audit Könyvvizsgáló Kft.**

1139 Budapest, Szegedi út 2.

Adószáma: 11318813-2-41

Magyar Könyvvizsgálói Kamarai nyilvántartási száma: 004082

Intézményünknel 2010-ben **ISO 9001 szabvány**-, valamint a **Magyar Egészségügyi Ellátási Standardok (MES) szerinti külső minőségirányítási rendszert vezettünk be**. Tanúsítványunk 2019. október 19-től 2022. október 18-ig érvényes.

2. Könyvelési nyilvántartás bemutatása

2014. január 01-től a 4/2013.(I.11) Korm. Rendelet alapján jelentősen megváltozott a könyvelési nyilvántartásunk.

Könyvelési feladatainkat továbbra is a 2008. január 01-től használt SALDO CREATOR Integrált Informatikai Rendszerében végezzük, melyben jelentős informatikai fejlesztéseket végeztek, így a program megfelel a kormányrendelet előírásainak.

Költségvetési, és pénzügyi számvitel szerint kell könyvelni, ahol a kétféle számvitel egymás melletti, egymásra épülve történő bevezetését írták elő.

Az egyik számvitel a **költségvetési számvitel**, ahol pénzforgalmi elszámolás szerint a bevételi és kiadási előirányzatok alakulását könyveljük rovatok szerint (05 kiadási és 09 bevételi rovatok). A követelések, kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek, és ezek teljesítésének, folyamatos, zárt rendszerű, áttekinthető nyilvántartását kell biztosítani. A költségvetési számvitelben a 05-09. főkönyvi számlacsoportokban és a 00. Nyilvántartási ellenszámlákon könyveltünk 2018-ban.

A másik, a **pénzügyi számvitel**, ahol teljesítmény- és vagyoni elszámolás történik. Szakfeladatokon költségeket és eredményszemléletű bevételeket számolunk el. A pénzügyi számvitelben, az 1-9. számlaosztályokban és a 01., 02. és 04 számlacsoportokban könyveltünk.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet, valamint a kormányzati funkciókról, a szakfeladatokról és a szakágazati rendről szóló 68/2013. (XII. 29.) NGM rendeletet alapján az alábbi kormányzati funkciókat használja Intézményünk:

- Alaptevékenység kormányzati funkciók szerint:

- 072111 Háziiorvosi alapellátás
- 072112 Háziiorvosi ügyeleti ellátás
- 072210 Járóbetegek gyógyító szakellátása

- 072230 Járóbeteg gyógyító gondozása
- 072311 Fogorvosi alapellátás
- 072313 Fogorvosi szakellátás
- 073160 Egynapos sebészeti ellátás (egynapos beavatkozás)
- 074011 Foglalkozás-egészségügyi alapellátás
- 074031 Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás
- 074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás
- 074054 Komplex egészségfejlesztő, prevenciós programok
- 013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

2016.01.01-től a főkönyvi kivonattal alátámasztott beszámolóinkat forintban kell leadni.

II. Szakmai tevékenység, feladatkörök, tevékenységek, szervezet

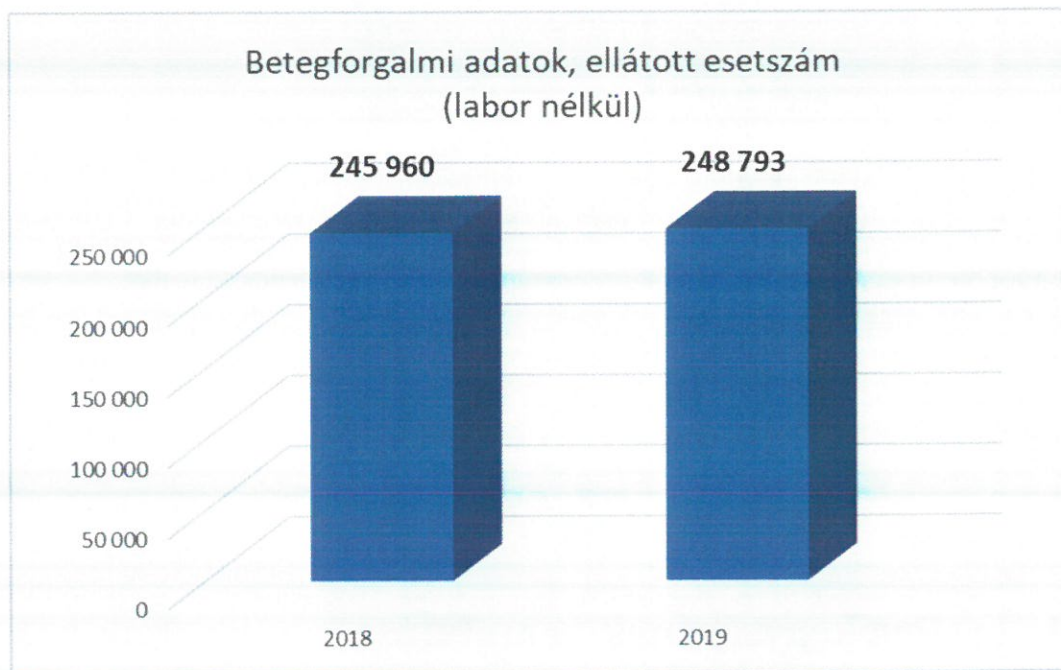
1. Intézet alaptevékenységének bemutatása

Az Intézet NEAK által finanszírozott bevételeit egyértelműen meghatározza a teljesítmény volumen korlát (TVK). Mely a 2019-es finanszírozási évben, a járóbeteg szakellátás területén 332 794 336 pont mértékig került meghatározásra, e mérték felett teljesített pontok degresszióban (100%-110 % közötti teljesítmények 30 %-ban a 110%-120 % közötti teljesítmények 20 %-ban) kerülnek finanszírozásra (pont/Ft érték: 1,98 Ft). Egynapos sebészet területén: 443,98 súlyszám állt rendelkezésre (egy súlyszám forint értéke: 198 000 Ft), a labor viszonylatában pedig 1 542 558 pont állt rendelkezésünkre degresszió mentesen 2019. évben. A járóbeteg szakellátás esetében rendelkezésre álló keretünket 105,35 %-ban, az egynapos sebészeti kapacitásunkat 86 %-ban használtuk ki. Intézményünk egynapos sebészeti forgalmát több, mint 90% mértékben egynapos szemészeti műtétek adják, az elvégzett katarakta műtétek számában országsszerte visszaesés tapasztalható, amit súlyosbít, egy főállású szemész orvos nyugdíjba vonulása, minek következtében tovább csökkentek a felfedezett szürke hályogok Intézményünkben. A visszaesést katarakta szűrőnapok meghirdetésével próbáltuk mérsékelni.

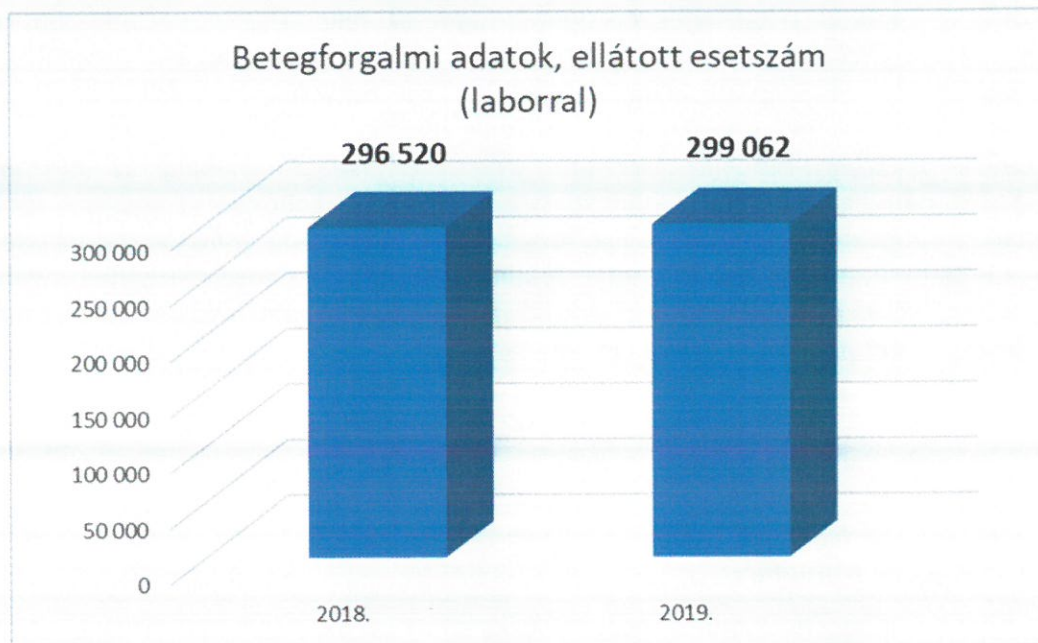
- A 2019-ben NEAK által biztosított bérelemelés nem került beépítésre a finanszírozásba, az előző évhez hasonlóan külön soron került kiutalásra.

„Feladatellátás általános értékelése” a C), D), E) pontoknál, az adatbázist a III/1. pont alatt található Összefoglaló táblázat adatai nyújtották.

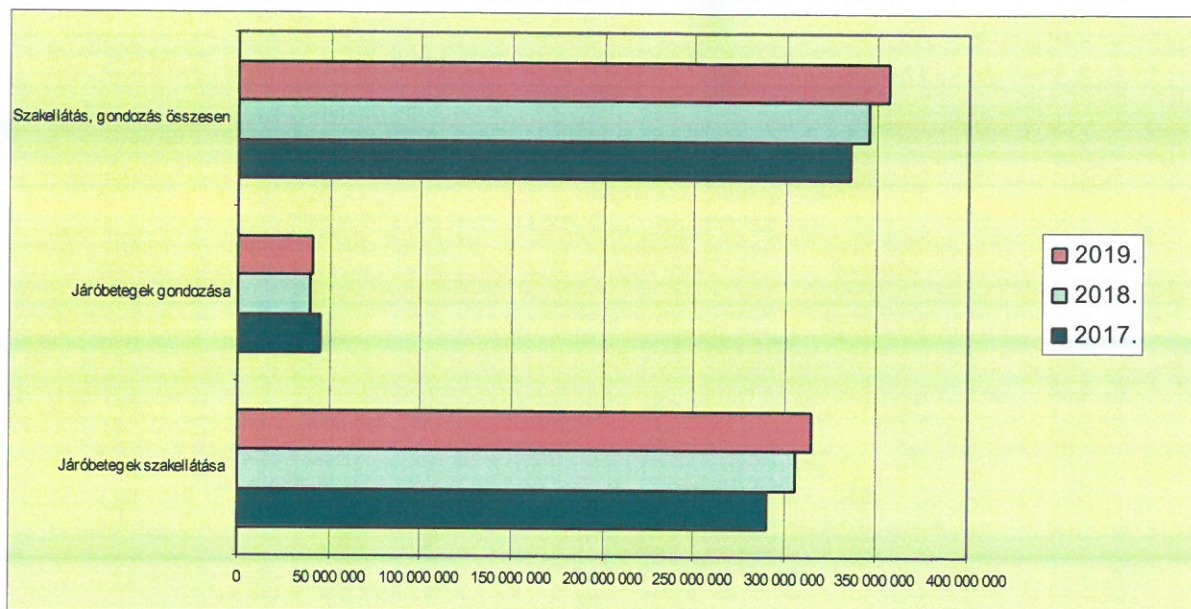
a) páciensek/betegek számának alakulása 2018-2019.



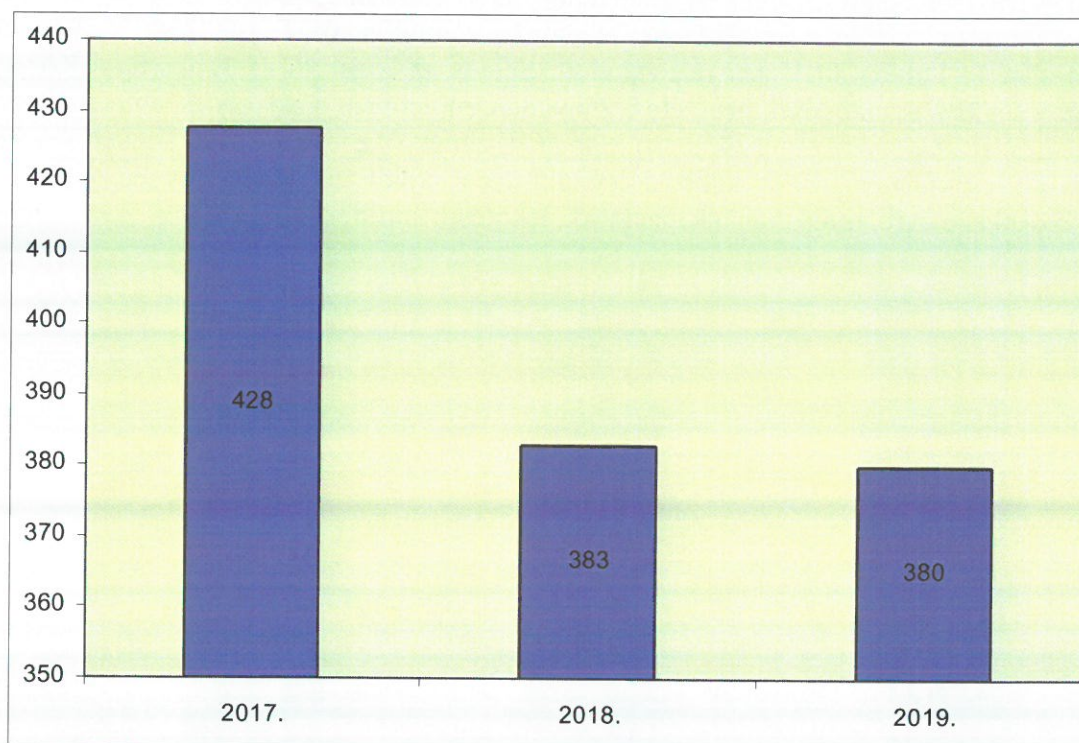
2019-ben az előző évekhez hasonlóan az orvos-beteg találkozások száma, a 300 000 körül volt.



b) járóbetegek szakellátása lejelentett pontértéke 2017-2019.

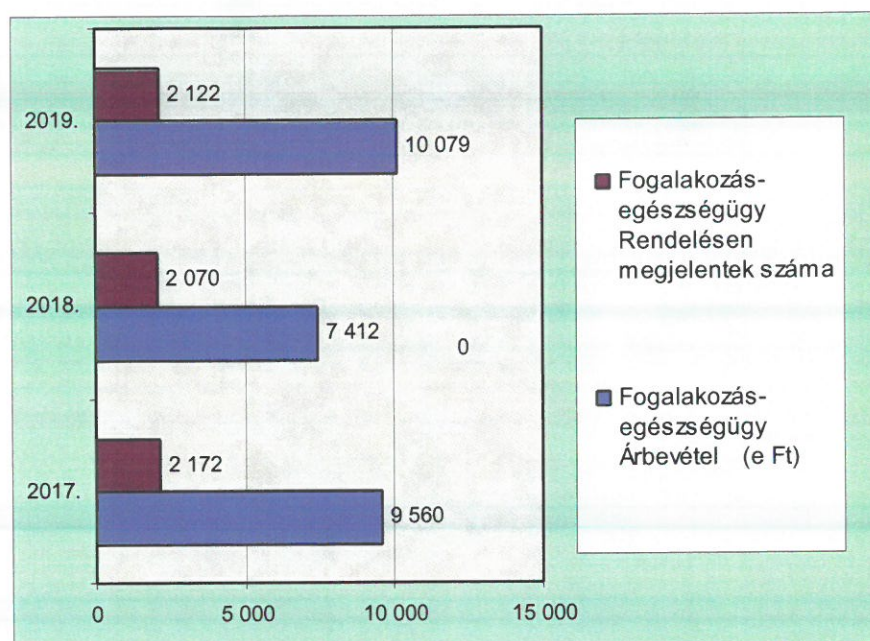


c) egynapos sebészeti ellátás 2017-2019.



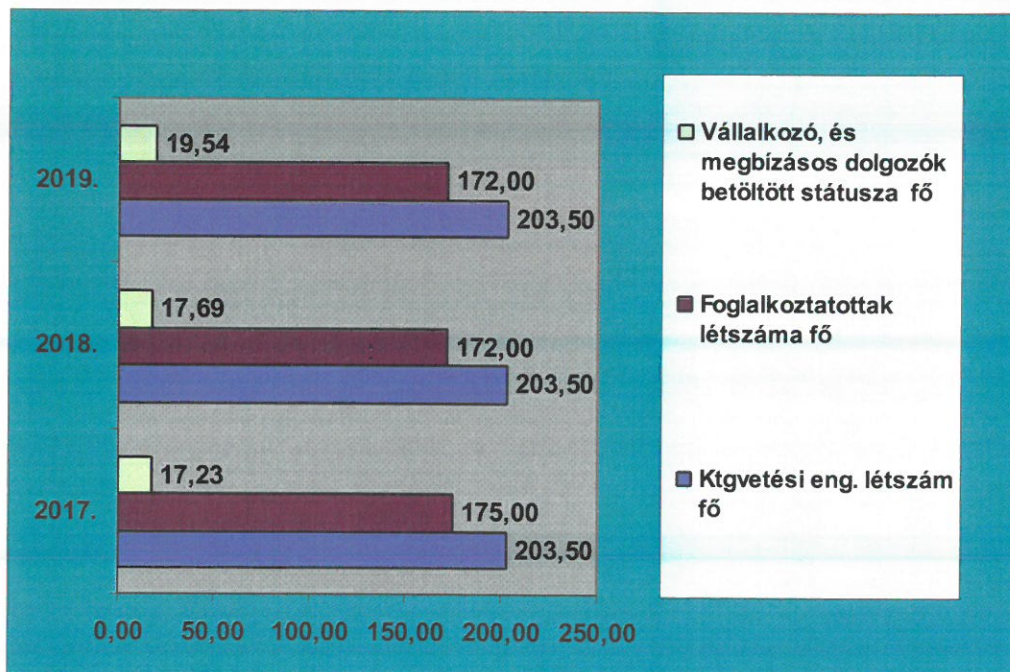
A gondozás bevétele 2019-ben csökkent, ennek oka a tüdőszűrések számának csökkenése, és az onkológiai gondozó esetszámának folyamatos csökkenése. (Onkológiai betegek ellátása és gondozása ma már döntően centrumokban történik.) Egynapos sebészeti ellátásunk 2018-ban és 2019-ben 2017-hez viszonyítva csökkent, mert az egynapos műtétek nagy részét kitevő szemészeti műtétek (cataracta) kiválogatásában igen nagy szerepet vállaló szemész főorvos nyugdíjba ment, és betegsége miatt sajnos nem tudta folytatni szakmai munkáját. Pótlása folyamatban.

d) foglalkozás-egészségügy 2017-2019.



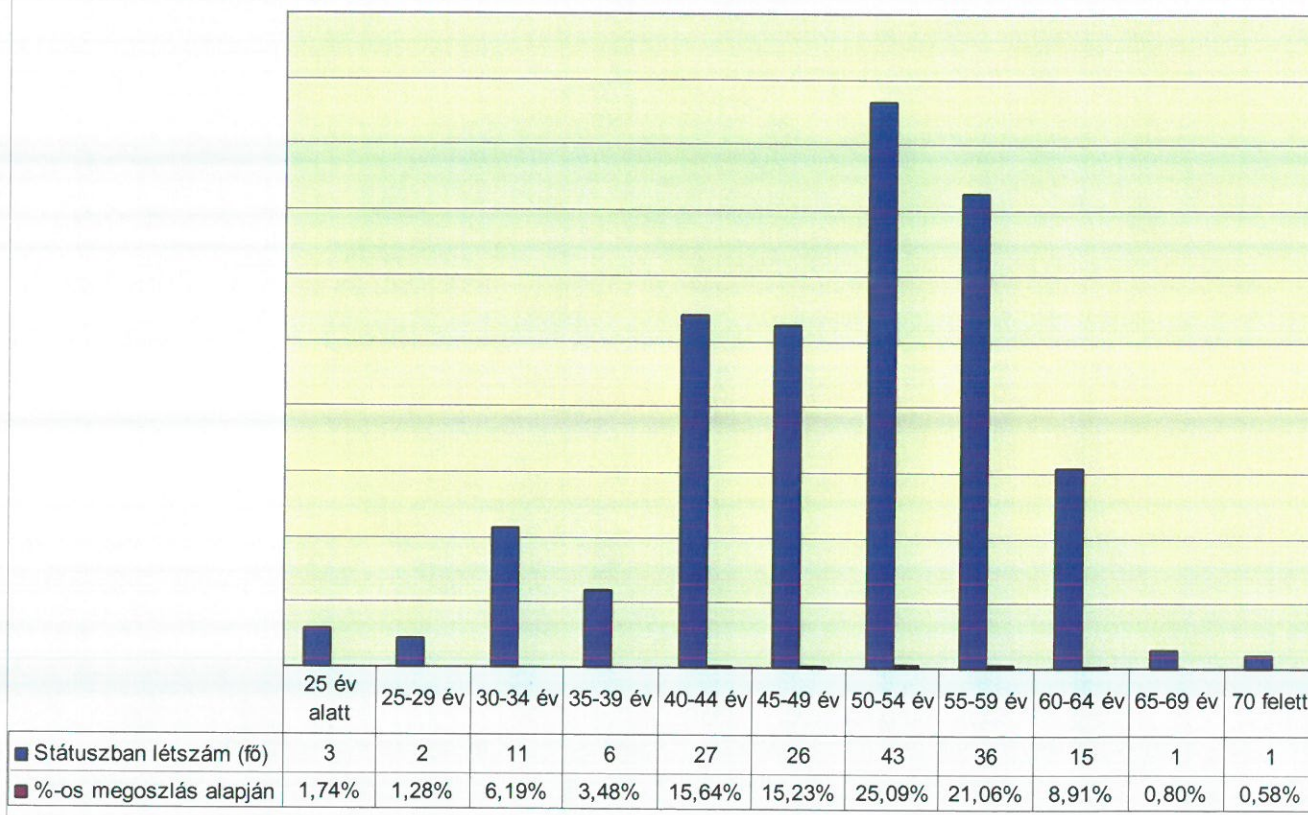
2017-2019-ben a foglalkozás-egészségügyi ellátottak száma közel hasonló szinten járt, ugyanakkor az árbevétele 2019-ben több, mint 2 M Ft-tal emelkedett, mert több magasabb díjszabású vállalkozó partner kötött velünk szerződést, továbbá egy 2018-as jelentős kiszámlázásunk (Észak-Pesti Tankerületi Központ) pénzügyi rendezése (1,1 mFt) 2019-ben realizálódott. Sajnos az Észak-Pesti Tankerületi Központtal kötött foglalkozás egészségügyi szerződések bevétele bizonytalan, mivel nem a szerződésben megállapított létszám (714 fő), hanem a vizsgálatok száma (430 fő) alapján fizetnek. Az Észak-Pesti Tankerületi Központ úgy próbálja kiadásait csökkenteni, hogy több dolgozóját nem küldi el minden évben vizsgálatra, hanem átcsúsztatja a következő évre, miközben a kapacitások lekötésre kerültek.

e) foglalkoztatási létszámadatok (státuszban), 2017-2019.



Közalkalmazottaink életkor, és foglalkozás szerinti megoszlását alábbi diagramjaink szemléltetik.

Életkor összetétele 2019.12.31.



Dolgozóink életkorának összetételét vizsgálva 2019-re megállapíthatjuk, hogy alkalmazottaink több, mint 75 %-a középkorú (40-és 60 év közötti).

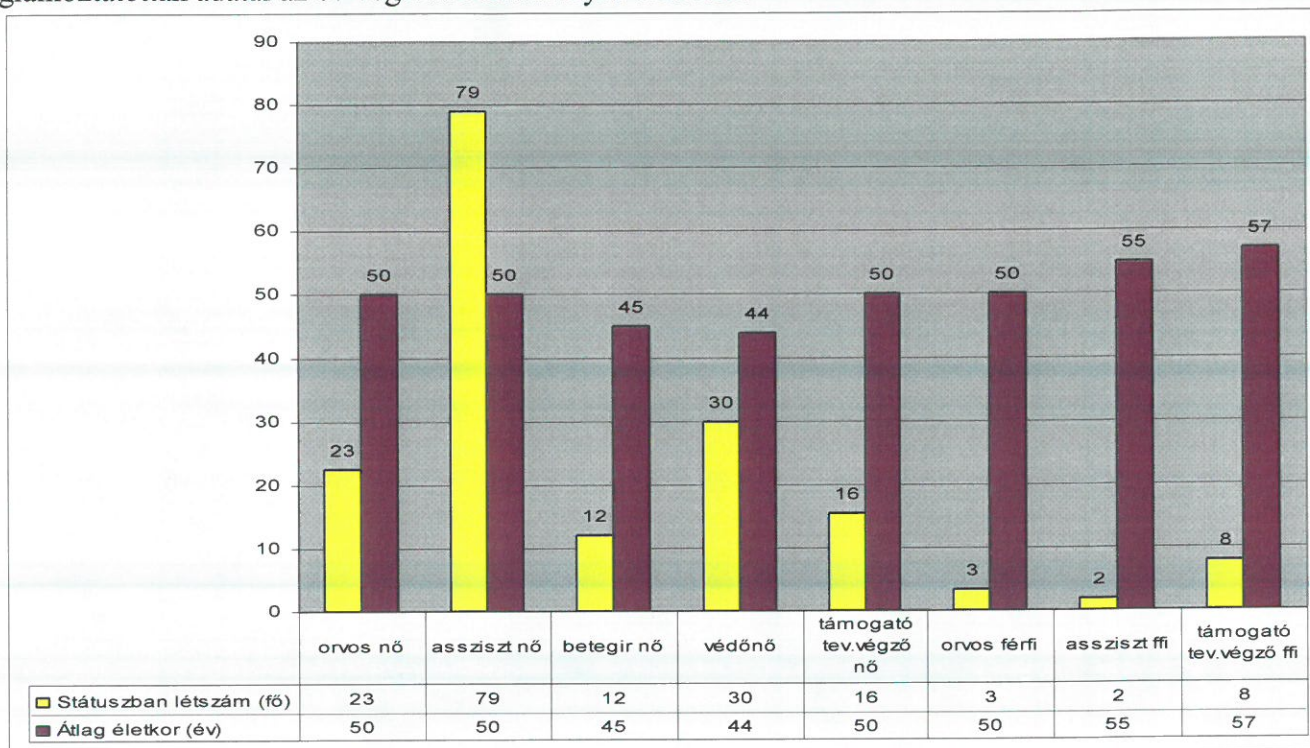
XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

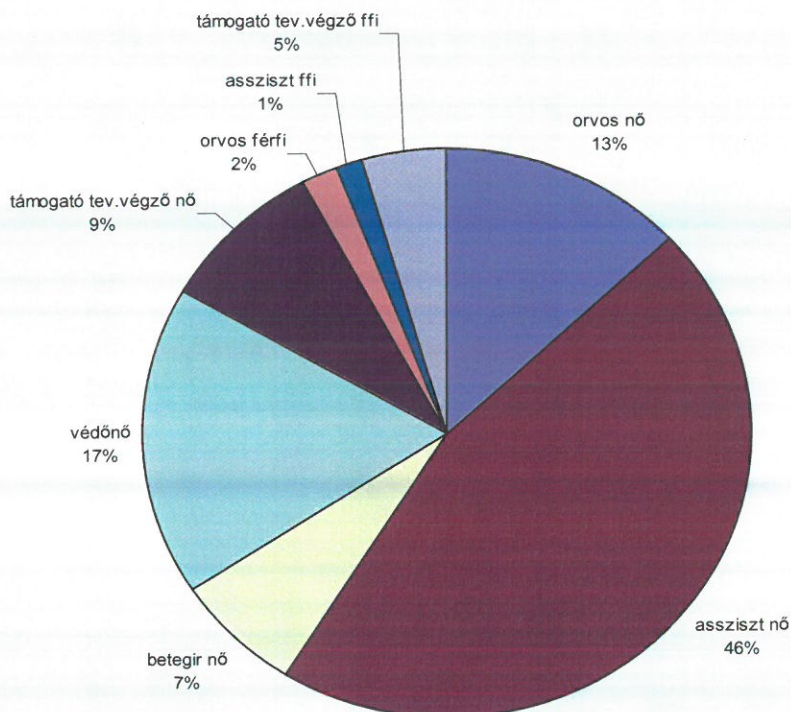
e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Foglalkoztatottak adatai az év végi záró állományra értendők!



Közalkalmazotti dolgozók nemek szerinti megoszlása, 2019.12.31.



Dolgozóink nemek szerinti megoszlását mutatja be a fenti kördiagram. Intézményünknel a női foglalkoztatottak aránya 92 %, a férfi kollégák 8 %-os arányával szemben.

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



A fluktuáció ebben az évben is jelentős volt. Intézményünkben 2019-ben 14 fő lépett ki, amelyből 3 fő nyugdíjba vonult, és 19 fő lépett be. A próbaidő alatt ki és belépő dolgozók létszámát (amely sajnos 6 fő volt), a diagram nem tartalmazza.

Alábbi diagram szemlélteti a ki és belépéseket(fő) foglalkoztatás szerint.



2. Intézet vállalkozási tevékenységének bemutatása

Vállalkozási tevékenységet nem végeztünk 2019-ben, és az előző években sem.

3. Jogszabályváltozások, helyi szabályozások hatása az alaptevékenységre és a gazdálkodásra

A 2019-es gazdálkodási évben lényeges jogszabály változás nem volt.

4. Intézet szervezeti változásainak bemutatása

Feladat bővülés/csökkenés, kiszervezés, feladatátvétel, átszervezés, ágazati vezetői szintig személyi változás státusz szerint, további (operatív) vezetői változások száma fő.
2019-ben lényeges változás nem történt.

III. Gazdálkodás bemutatása

1. Összefoglaló táblázat

Megnevezés	Mérték-egység	2017.	2018.	2019.	Eltérés 2019-2018	Teljesítés 2018 = 100%
Szakellátás, gondozás pénzforgalmi kimutatása	E Ft	738 046	786 696	788 005	1 309	100,2
Járóbetegek szakellátása	Lejelentett pontérték	291 667 639	305 467 003	314 620 618	9 153 615	103,0
Járóbetegek gondozása		44 423 640	39 900 603	41 083 868	1 183 265	103,0
Szakellátás, gondozás összesen		336 091 279	345 367 606	355 704 486	10 336 880	103,0
Egynapos sebészeti ellátás	Lejelentett súlyszám	428	383	380	-3	99,2
Szakellátás, gondozás betegforgalom	esetszám	238 212	239 291	239 837	546	100,2
Foglalkozás-egészségügy	Árbevétel (e Ft)	9 560	7 412	10 079	2 667	136,0
	Rendelésen megjelentek száma	2 172	2 070	2 122	52	102,5
Ktgvetési eng. létszám	fő	203,50	203,50	203,50	0,00	100,0
Foglalkoztatottak létszáma	fő	175,00	172,00	172,00	0,00	100,0
Vállalkozó, és megbízásos dolgozók betöltött státusza	fő	17,23	17,69	19,54	1,85	110,5
Összes betöltött státusz	fő	192,23	189,69	191,54	1,85	101,0
Személyi jellegű kiadások	E Ft	654 350	743 213	785 697	42 484	105,7
1 fő fogl-ra jutó személyi jell.kiad.	Ft/fő/hó	311 595	360 084	380 667	20 583	105,7
Kiadási előirányzat mindösszesen	E Ft	1 358 353	1 508 359	2 992 604	1 484 245	198,4
Kiadási előirányzat EBP nélkül	E Ft	1 358 353	1 508 359	1 645 056	136 697	109,1
Tényleges kiadás összege	E Ft	1 280 649	1 391 252	1 546 932	155 680	111,2
Bevételi előirányzat mindösszesen	E Ft	1 358 353	1 508 359	2 992 604	1 484 245	198,4
Bevételi előirányzat EBP nélkül	E Ft	1 358 353	1 508 359	1 645 056	136 697	109,1
Tényleges bevétel összesen	E Ft	1 358 353	1 508 359	2 992 604	1 484 245	198,4
Tényleges bevétel EBP nélkül	E Ft	1 358 353	1 508 359	1 645 056	136 697	109,1
Befektetett Nettó ért. eszközök	E Ft	1 225 785	1 214 824	1 250 022	35 198	102,9
1 státuszra jutó tényl.kiadás	E Ft/fő	6 662	7 334	8 076	742	110,1
1 státuszra jutó tényl.bevétel EBP nélkül	E Ft/fő	7 066	7 952	8 589	637	108,0
1 státuszra jutó befekt N.eszk.	E Ft/fő	6 377	6 404	6 526	122	101,9

A NEAK bevétel növekedését több tényező idézte elő: egyrészt a szakellátás, gondozás lejelentett pontérték 3,3 %-os emelkedéséből adódó támogatás növekedése, másrészt az egészségügyi szakdolgozók és védőnők béremelése, továbbá az iskolaorvosok és gyerekfogászat egyszeri kiegészítő (14,5 MFt-os) támogatása, végül az évvégi „Struktúra átalakítás” címén kapott 30,8 MFt támogatás.

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



A bevételünk 2019-ben jelentősen megemelkedett, mert a sikeresen pályázott Egészséges Budapest Program megvalósítása érdekében 74 MF-ot kaptunk orvos technológiai és informatikai eszközök vásárlására, évvégével pedig 1.348 MFt-ot a Jókai úti Szakrendelőnk bővítésére, felújítására. Az EBP összegei a felhalmozási célú támogatás soron jelentek meg.

A fenti Összefoglaló táblázat szakmai adataiból diagramok beszúrása történt a II/1. Intézet alaptevékenységének bemutatása címszó alatt.

2. Bevételi források és azok teljesítése

a) Teljesített bevételek alakulása kiemelt előirányzatonként e. Ft

Megnevezés	2018.			2019.				Teljesítés 2018=100%	2019. - 2018.
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tényleges teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tényleges teljesítés	Bevétel növ.mód.EI képest		
Költségvetési maradvány igénybevétele	0	77 703	77 703	32 639	117 107	117 107	100,0	150,7	39 404
Intézményi működési bevétel	84 941	80 683	80 683	84 223	80 577	80 577	100,0	99,9	-106
Működési célú támogatások, átvett pénzeszköz	1 120 921	1 176 508	1 176 508	1 143 091	1 216 016	1 216 016	100,0	103,4	39 508
Felhalmozási célú támogatások, átvett pénzeszköz	0	4 600	4 600	0	1 422 401	1 422 401		30 921,8	1 417 801
Működési és felhalmozási költségvetési támogatás	47 878	168 865	168 865	56 114	156 503	156 503	100,0	92,7	-12 362
Bevételek összesen:	1 253 740	1 508 359	1 508 359	1 316 067	2 992 604	2 992 604	100,0	198,4	1 484 245
Bevétel növekedés (előző évhez)	73 219	150 006	150 006	62 327	1 484 245	1 484 245			

Intézményi működési bevételünk előző évhez viszonyítva 106 e Ft-tal, 0,1%-kal alacsonyabb lett.

Szolgáltatásaink bevétele 2019-ban tüdőszűrésből, ODM szűrésből, menedzser szűrések díjából, továbbá foglalkozás-egészségügyi szolgáltatásból, ultrahang, érsebészeti-, endokrinológia magánrendelésekből, gyógytorna- tapping kezelések és EMG árbevételéből adódott.

Bérleti díj bevételeink összességében 738 e Ft-tal (4%-kal) csökkent, mert a Hősök terei rendelőnk Önkormányzatunk felújította, s ezen idő alatt az ottani bérlők vagy szüneteltették a bérleti szerződést, vagy kisebb helyiségbe költöztek át.

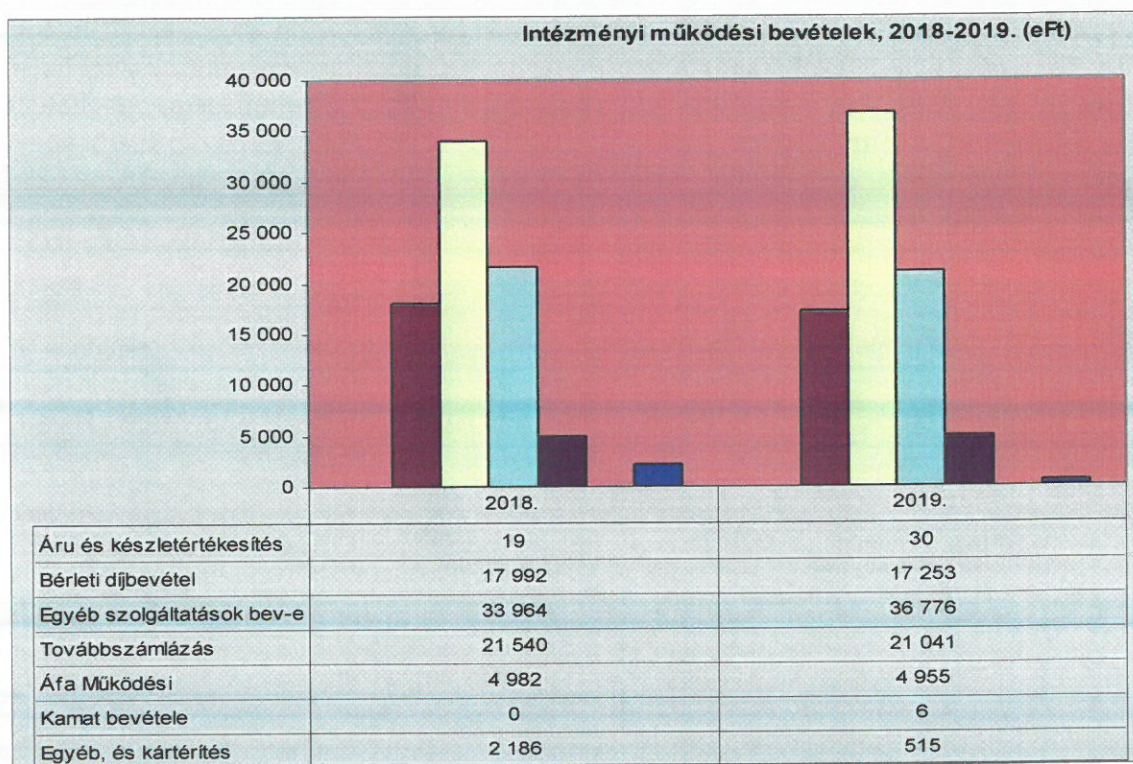
Továbbszámlázásunk és annak Áfa vonzata is csökkent 2 %-kal, hasonló tényező miatt.

Ebben az évben kamatbevételünk 5.600 Ft. Az esetleges szabad pénzeszközünket az alacsony kamat és a magas adminisztrációs teher miatt nem kötöttük le.

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Felhalmozási bevételünk nem volt.

A **Működési és felhalmozási célú támogatások, Átvett pénzeszközök** teljesítése 2019-ben 2.638.417 e Ft, amelyből működési 1.216.016 e Ft, felhalmozási 1.422.401 e Ft. A jelentős összegű felhalmozási célú támogatást az Egészséges Budapest Programra kaptuk, amelyet orvosi eszköz, informatika beszerzésére (74 MFt), és a Jókai utcai rendelőnk felújítására, bővítésére (1.348 MFt) kaptunk.

Összetételét és változását az alábbi táblázat és diagram szemlélteti 2017-2019. között (e Ft).

Megnevezés	2017.	2018.	2019.
NEAK/OEP bevétel összesen	1 076 001	1 176 085	1 215 757
Szakellátás, gondozás	738 046	786 696	788 005
Alapellátás	276 146	329 702	338 813
Bértámogatás, Egészségügyi szakdolgozók béremelésére	15 996	19 871	31 029
Védőnői béremelés			16 238
Jövedelemkiegészítés, Fiatal orvos támogatása	17 123	10 560	10 815
Kasszasöprés/ Struktúra átalakításhoz	4 407	3 516	
Ösztönző támogatás	24 283	25 740	30 856
Egyéb átvett pénzeszköz összesen	1 125	5 023	259
Dolgozóink "helyi" akkreditált továbbképzése külsős előadók bevonásával	225	396	200
Választásra, Önkormányzattól választásra		27	59
Eszköz beszerzésre alapítványtól, egyéb vállalkozástól	900	4 600	0
Egészséges Budapest Program megvalósítására			1 422 401
Működési és felhalmozási célú támogatások, Átvett pénzeszközök mindösszesen	1 077 126	1 181 108	2 638 417

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



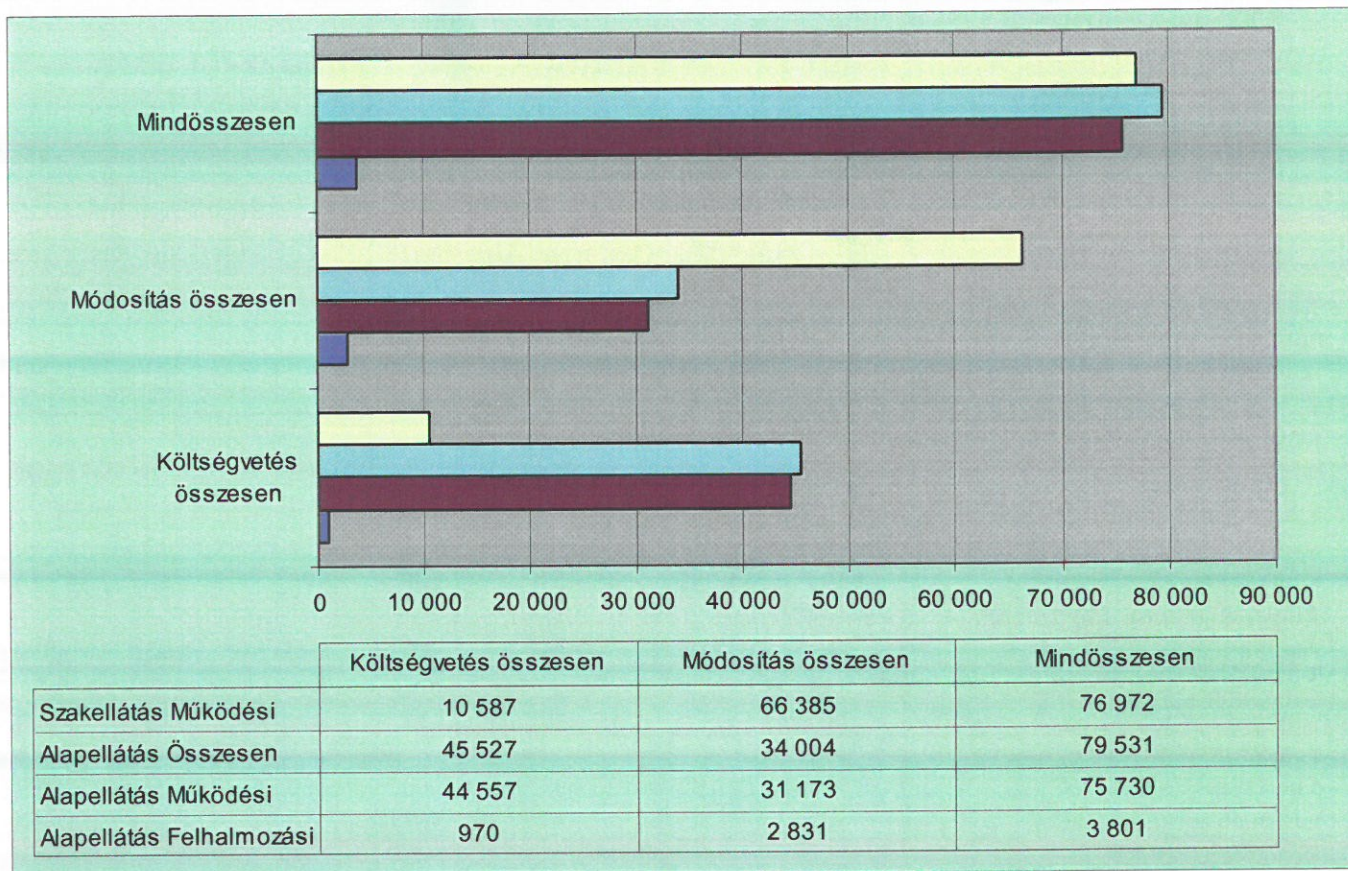
b) Önkormányzati támogatás (Működési és felhalmozási költségvetési támogatás) alap és szakellátás viszonylatában e. Ft

Megnevezés	Alapellátás			Szakell.	Mindösszesen		
	Felhalmozási	Működési	Összesen	Működési	Felhalmozási	Működési	Összesen
Költségvetésből Alapellátás működési támogatás felhasználás	0	44 323	44 323	0	0	44 323	44 323
Költségvetésből Műper	0	0	0	10 587	0	10 587	10 587
Költségvetésből Védőnői felhalm. Kiadás	1 204	0	1 204	0	1 204	0	1 204
Védőnői felhalmozásiból szakmai anyagra átsorolás	-234	234	0	0	-234	234	0
Költségvetés összesen	970	44 556	45 527	10 587	970	55 143	56 114
Alapellátás jubileumi jutalom visszaütése	0	-893	-893	0	0	-893	-893
2019.04.13-i Egészségnap támogatása	0	0	0	754	0	754	754
Felnőtt orvosi Ügyelet díj emelésére	0	22 192	22 192	0	0	22 192	22 192
Intézményvezető jutalma	0	0	0	533	0	533	533
Hősök tere rendelőintézet felújítása előtti kiköltözés organizációs kiadásaira	0	3 355	3 355	0	0	3 355	3 355
Reuma, fogleü, betegirányító bér és járulék különbsége	0	0	0	12 697	0	12 697	12 697
1,5 fő státusz Cafetéria támogatása	0	0	0	259	0	259	259
3 fő megbízási díjas orvos díjkülönbségére	0	0	0	1 248	0	1 248	1 248
Biztonsági őrzés	0	0	0	3 972	0	3 972	3 972
Vállalkozó orvosok vállalkozói díjkülönbsége	0	0	0	28 816	0	28 816	28 816
Semmelweis napi jutalom	0	1 008	1 008	3 024	0	4 032	4 032
2 db biopsziás fogó	0	0	0	140	0	140	140
Hősök tere tűzjelző szerelésére	0	153	153	0	0	153	153
Védőnő 9-12. havi Albérleti hozzájárulása	0	618	618	0	0	618	618
Év orvosa, év asszisztense jutalom	0	0	0	470	0	470	470
Bérkompenzáció	0	2 735	2 735	8 204	0	10 938	10 938
Krizistámogatás	0	100	100	550	0	650	650
Évvégi jutalomra Prevenciók keretből	0	1 906	1 906	5 717	0	7 623	7 623
45 db pad Hősök tere, Margit u. HO.rendelőkhbe	2 831	0	2 831	0	2 831	0	2 831
Módosítás összesen	2 831	31 174	34 004	66 385	2 831	97 559	100 389
Mindösszesen	3 801	75 730	79 531	76 972	3 801	152 702	156 503

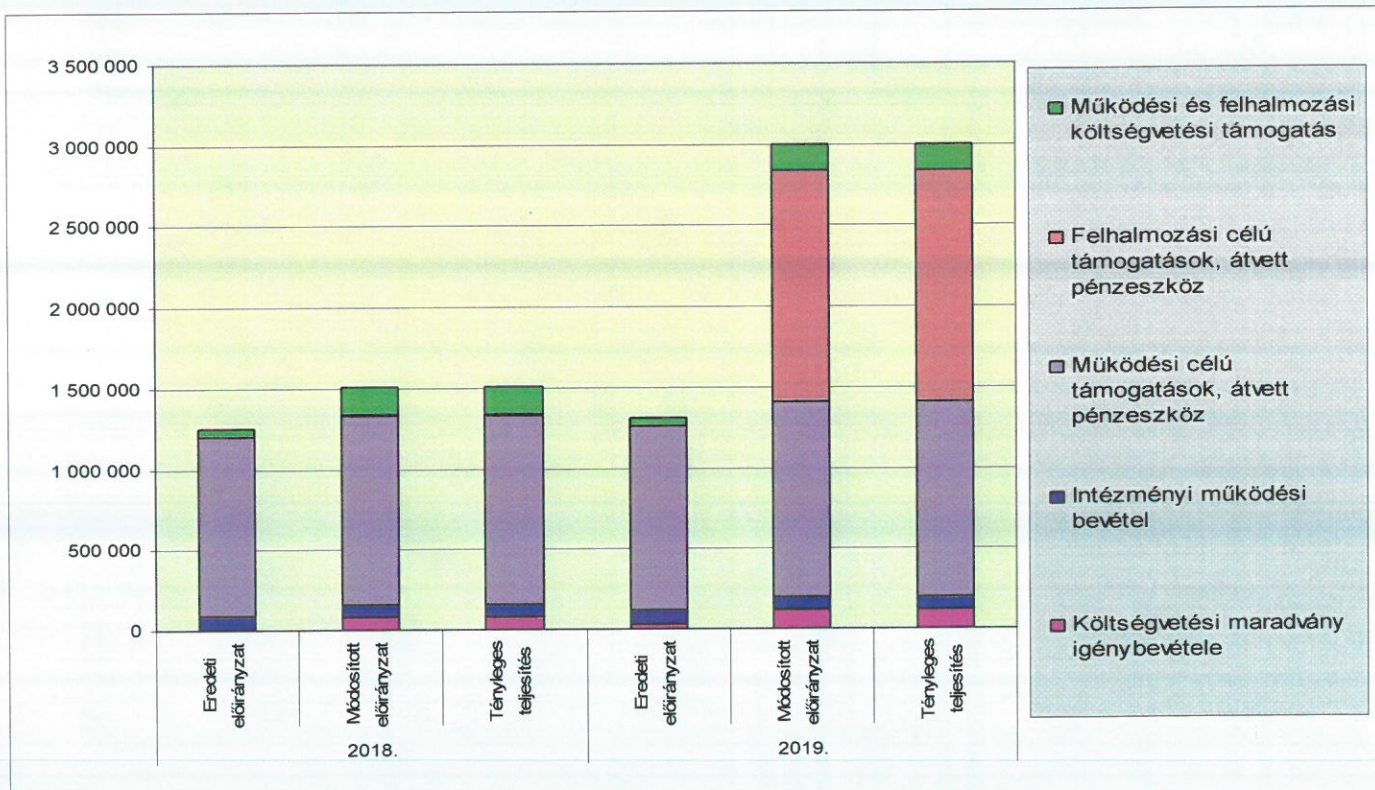
XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



c) Bevételi előirányzatok teljesítése (e. Ft) 2018-2019.



3. Kiadások alakulása

2019-ben Intézményünk 170 fő közalkalmazottal, 2 fő Munka Törvénykönyve vezetőkre vonatkozó rendelkezései alapján foglalkoztatott vezetővel, összesen 172 fő foglalkoztatotti státusszal, valamint 19,54 fő külsős (megbízási, és vállalkozói) státusszal, összesen 191,54 fő státusszal látta el alap-, és szakellátási tevékenységét.

Maradványunk 1.445.672 e Ft, amelyből EBP 1.347.296 e Ft, „saját” maradvány 98.376 e Ft. Maradvány alakulásának bemutatása a Szöveges beszámoló 4. pontjában lesz.

Előző évhez viszonyítva az összes kiadás 11,2 %-kal magasabb.

a) Teljesített kiadások kiemelt előirányzatokként (e. Ft)

Megnevezés	2018.			2019.					Teljesítés 2018=100%
	Előirányzat		Tényleges teljesítés	Előirányzat		Tényleges teljesítés	Maradvány	Kiadás növ.mód.EI képest %	
	Eredeti	Módosított előirányzat		Eredeti	Módosított előirányzat				
Személyi jellegű kiadások	697 151	758 079	743 212	715 024	850 624	785 698	64 926	92,4	105,7
Mu.adókat terhelő járulékok	142 879	168 161	155 696	145 784	170 139	154 300	15 839	90,7	99,1
Dologi kiadá- sok összesen	405 420	499 188	443 563	421 416	773 845	492 120	281 725	63,6	110,9
Felhalmozási kiadások:	8 290	82 931	48 780	33 843	1 197 996	114 814	1 083 182	9,6	235,4
Kiadások mindössz.	1 253 740	1 508 359	1 391 251	1 316 067	2 992 604	1 546 932	1 445 672	51,7	111,2
Kiadás növekedése előző évhez képest	73 219	150 006	110 602	62 327	1 484 245	155 681			

Személyi juttatás kiadásainak teljesítése 2019-ben 785.698 e Ft, maradvány 64.926 e Ft, amely kiadásának 41 %-a 2020. januárban átutalásra került, 45 % EBP személyi jellegű maradvány, s a fennmaradó 9.362 e Ft-ot tervezzük 2020.évi jutalom kifizetésére.

5,7 %-os emelkedés történt az előző évhez viszonyítva. A személyi kiadások növekedését a minimálbér, valamint a kötelezően megadandó bérminimum emelkedése, az egészségügyi szakdolgozók és védőnők 2019. november 01-től megadott béremelése okozta. A minimálbér és a garantált bérminimum emelés fedezetét, valamint a megemelt bérekből számítandó jubileumi jutalmak fedezetét az Intézmény költségvetéséből kell kigazdálkodni, a NEAK finanszírozásban ez nem jelenik meg. Ez évek óta igen nagy terhet ró az intézmény gazdálkodására.

Intézményünk összes dolgozója Semmelweis Nap alkalmából, és év végén jutalomban is részesült, amely forrásához a fenntartó hozzájárult.

A **Munkaadókat terhelő járulékok** kulcsa 17,5 %. A módosított előirányzata 170.139 e Ft, a teljesítés 154.300 e Ft. Előző évhez képest 0,9 %-os csökkenés látható, amit a bértömeg emelkedésével szembeni 2 %-os járulék kulcs csökkentés eredményezett. Maradvány 15.839 e Ft, amely kiadásának 54 %-a 2020. januárban átutalásra került, 36 % EBP személyi jellegű maradvány járuléka, s a fennmaradó 1.638 e Ft-ot a tervezett 2020.évi jutalom járulékának kifizetésére fordítjuk.

A KESZ minden járulékfizetési kötelezettségének eleget tett.

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Dologi kiadások

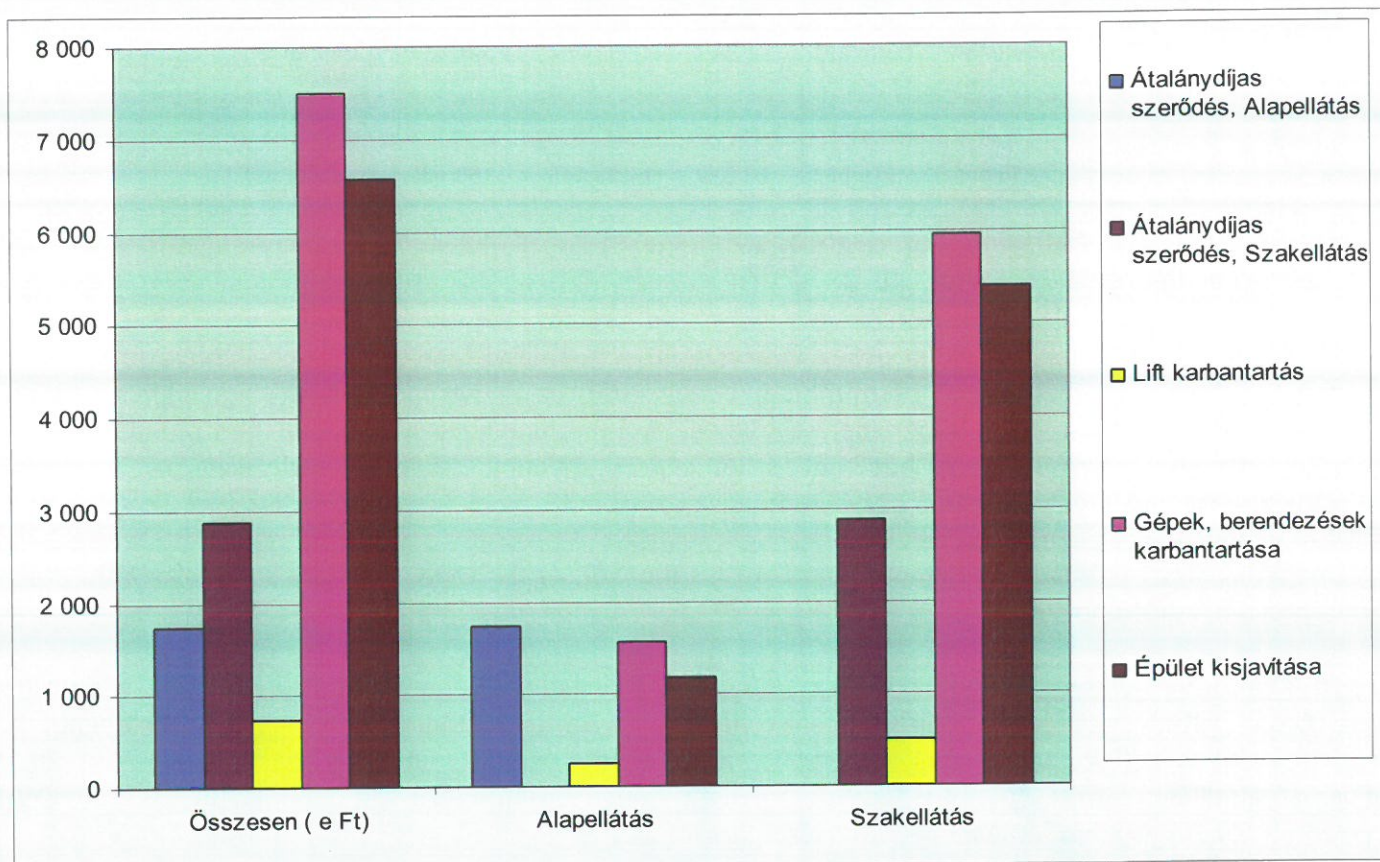
A dologi kiadások módosított előirányzatát jelentősen megemelte az EBP keretén belül felújításra kerülő kiadások fordított Áfája, amely dologi kiadásként jelenik meg. Előirányzat összege 773.845 e Ft, a teljesítés ennek 63,6 százaléka lett.

Készletbeszerzésünk 2018-hoz viszonyítva 5,3 %-kal emelkedett, szakmai anyagok, irodaszer, nyomtatványok, és üzemeltetési anyagok beszerzésnél látható nagyobb felhasználás. A munkaruha, védőruha kiadásainál megtakarítást tapasztalunk.

Szolgáltatási kiadásaink (a szerződéses partnerek minimálbér emelés miatti áremelése következtében) 10,8 %-kal emelkedtek 2018-hoz viszonyítva. A közüzemi díjaink összességében 13 %-kal, a számlázott szellemi tevékenységek kiadása 14,3 %-kal emelkedett. Utóbbi oka a felnőtt orvosi ügyelet díjának lényeges emelkedése, a vállalkozó orvosi óradíjak növekedése, és a vállalkozó orvosok arányának emelkedése (a közalkalmazott orvosokhoz képest) .

A karbantartás része az Épület fenntartás. Igyekszünk az átalánydíjak keretében elvégeztetni épületeink kisjavítását, s csak a karbantartási anyagok kiadásai jelennek meg plusz kiadásként. A nagy értékű orvosi eszközökre karbantartási szerződéseket kötünk, megelőzve ezzel a nem várt nagyobb értékű javítási költségeket.

Megnevezés	Összesen (e Ft)	Alapellátás	Szakellátás
Átalánydíjas szerződés, Alapellátás	1 743	1 743	
Átalánydíjas szerződés, Szakellátás	2 885		2 885
Lift karbantartás	742	245	497
Gépek, berendezések karbantartása	7 506	1 622	5 884
Épület kisjavítása	6 575	1 182	5 393
Karbantartás mindösszesen	19 451	4 792	14 659
Áfa (27%)	5 252	1 294	3 958
Bruttó karbantartási díj	24 703	6 086	18 617



XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

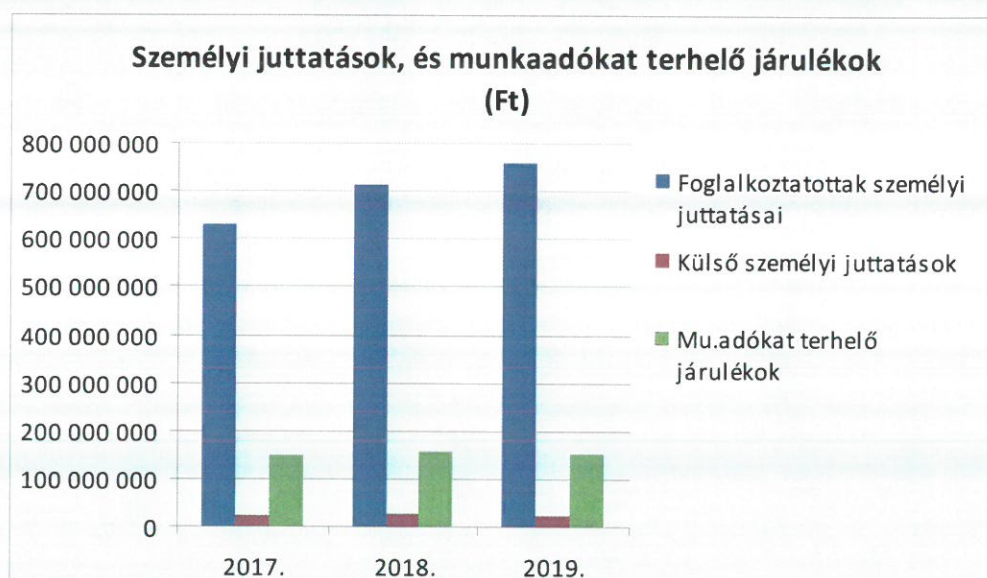
1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



b) Személyi juttatások, és munkaadókat terhelő járulékok kiadásainak alakulása, e. Ft 2017-2019.

Megnevezés	2017.	2018.	2019.	Kül. (2019-2018)	%
Alapilletmények	540 929	611 449	639 712	28 263	104,62
Normatív jutalom	1 001	0	19 879	19 879	
Céljuttatás, projektprémium	533	2 086	67	-2 019	3,21
Készenléti, ügyeleti, helyett.	7 970	16 557	21 726	5 169	131,22
Túlóra, túlszolgálat	85	549	1 598	1 049	290,98
Jubileumi jutalom	11 602	13 849	17 248	3 400	124,55
Erzsébet-utalvány kiad	16 344	33 330	2	-33 328	0,01
Széchenyi Pihenőkártya	6 769	1 244	23 757	22 512	1 909,11
Egy béren kívüli jutt	13 499	3 395	0	-3 395	0,00
Ruházati költségterítés	1 185	856	849	-7	99,18
Közlekedési költségterítés	1 278	1 115	1 465	350	131,36
Egyéb ktgtérítések	0	0	3 730	3 730	
Szoc tám	400	350	650	300	185,71
Egy sajátos jutt	28 543	29 979	28 189	-1 790	94,03
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	630 138	714 761	758 872	44 112	106,17
Áll n tart megbízási díjának	23 076	27 496	25 219	-2 277	91,72
Reprezentációs kiad	1 135	956	1 606	650	168,04
Külső személyi juttatások	24 211	28 452	26 825	-1 627	94,28
Személyi juttatások összesen	654 350	743 213	785 698	42 485	105,72
SZOCHO	136 793	138 076	141 284	3 208	102,32
Egészségügyi hozzájár	5 119	7 541	3 321	-4 220	44,04
Táppénz hozzájár	799	1 259	1 877	618	149,07
Rehabilitációs hozzájár	976	2 378	2 333	-45	98,11
Munkáltatót terhelő személyi	4 604	6 441	5 485	-956	85,16
Mu.adókat terhelő járulékok	148 291	155 696	154 300	-1 395	99,10



XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Az elmúlt 3 évben a személyi juttatások, így a foglalkoztatottak személyi juttatásai folyamatosan emelkedtek. A 2019-es külső személyi juttatások összege az elmúlt három év átlagához közelít, a munkaadókat terhelő járulékok csökkentek.

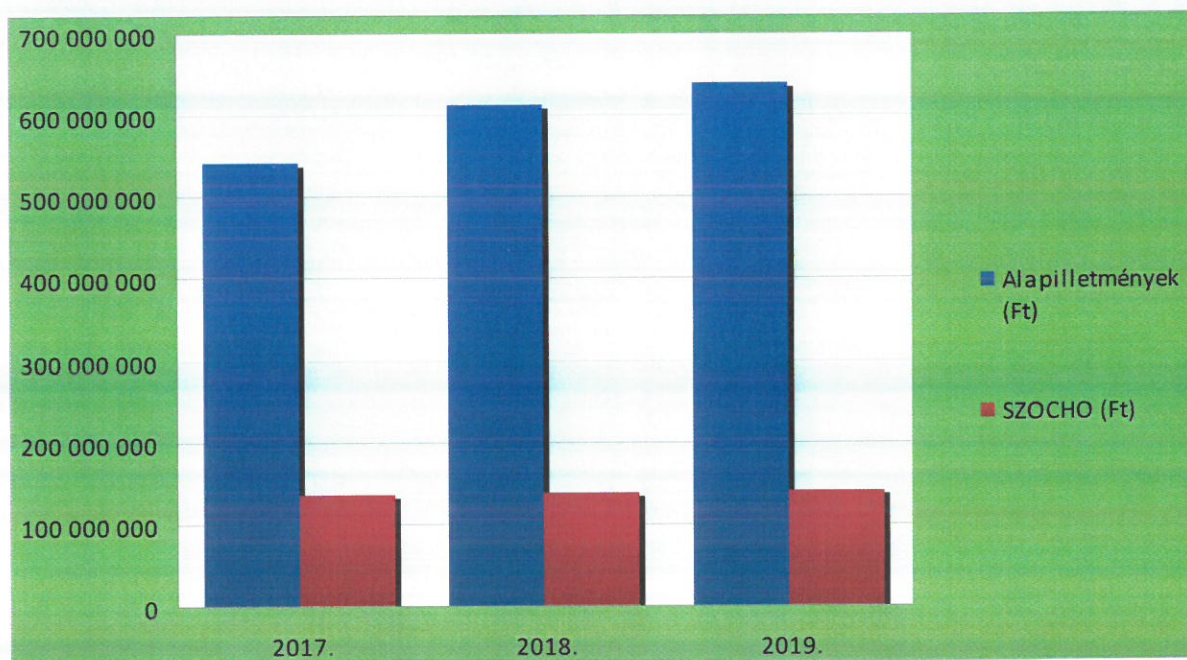
Az alapilletmények összege előző évhez viszonyítva 28.263 e Ft-tal nőtt. Az emelkedést kiváltó okokat lásd a Kiadások alakulásánál, a 3.a) pontban. A helyettesítés kiadásai tovább emelkedtek, mert 2018-tól az iskolaorvosok 4 fő státuszát 3 fő látja el, 1 státuszt helyettesítéssel pótolunk. Védőnőinknél 2 fő a betöltetlen állásunk, amelynél a feladat ellátása érdekében, létszám hiány miatt, szintén helyettesítéssel oldunk meg. 2019-től megváltozott a Cafetéria adható formája, megszűnt az Erzsébet utalvány, már csak Széchenyi Pihenőkártya feltöltésére van lehetőség, előzetes dolgozói nyilatkozat alapján.

Közlekedési költségtérítésünk 350 e Ft-tal (31 %-kal) emelkedett, mert 2019-ben több vidéki védőnőt vettünk fel. A reprezentációs kiadásunk előző évhez képest szintén jelentősen emelkedett, mert az Egészségnapon résztvevő kollégáknak adott utalványt ezen a soron számoltuk el.

Táppénz hozzájárulásunk szintén közel 50-os emelkedést (618 e Ft) mutat, mert egyrészt a táppénz alapja, az alapilletmény emelkedett, másrészt több dolgozónk tartósan volt táppénzen.

2019-ben nem adódott több megváltozott munkaképességű dolgozót alkalmazni, így több rehabilitációs hozzájárulást kellett befizetnünk.

Alábbiakban az alapilletményt, és annak fő vonzatát, a szociális hozzájárulás összegének változását mutatjuk be.

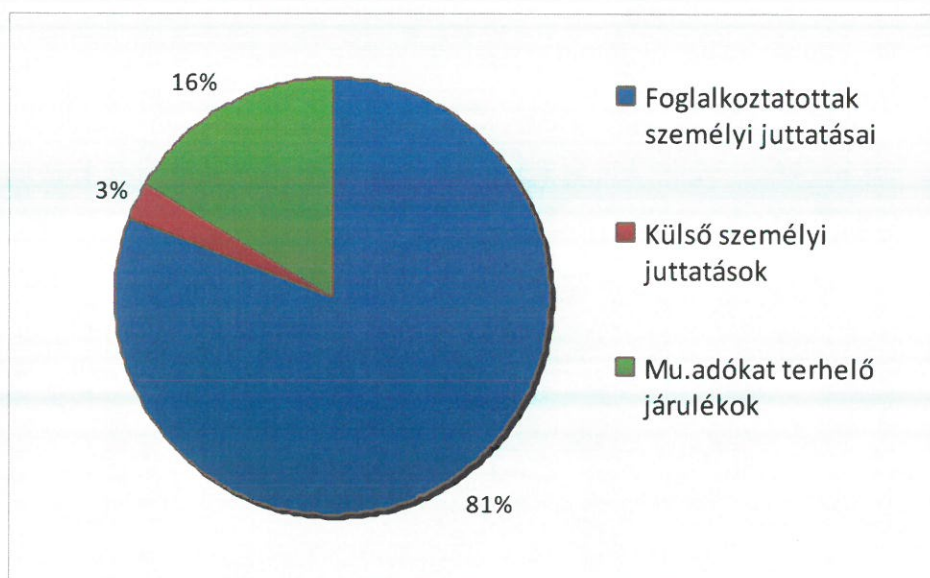


Az alábbi kördiagram a 2019.évi fő személyi jellegű sorok megosztását ábrázolja.

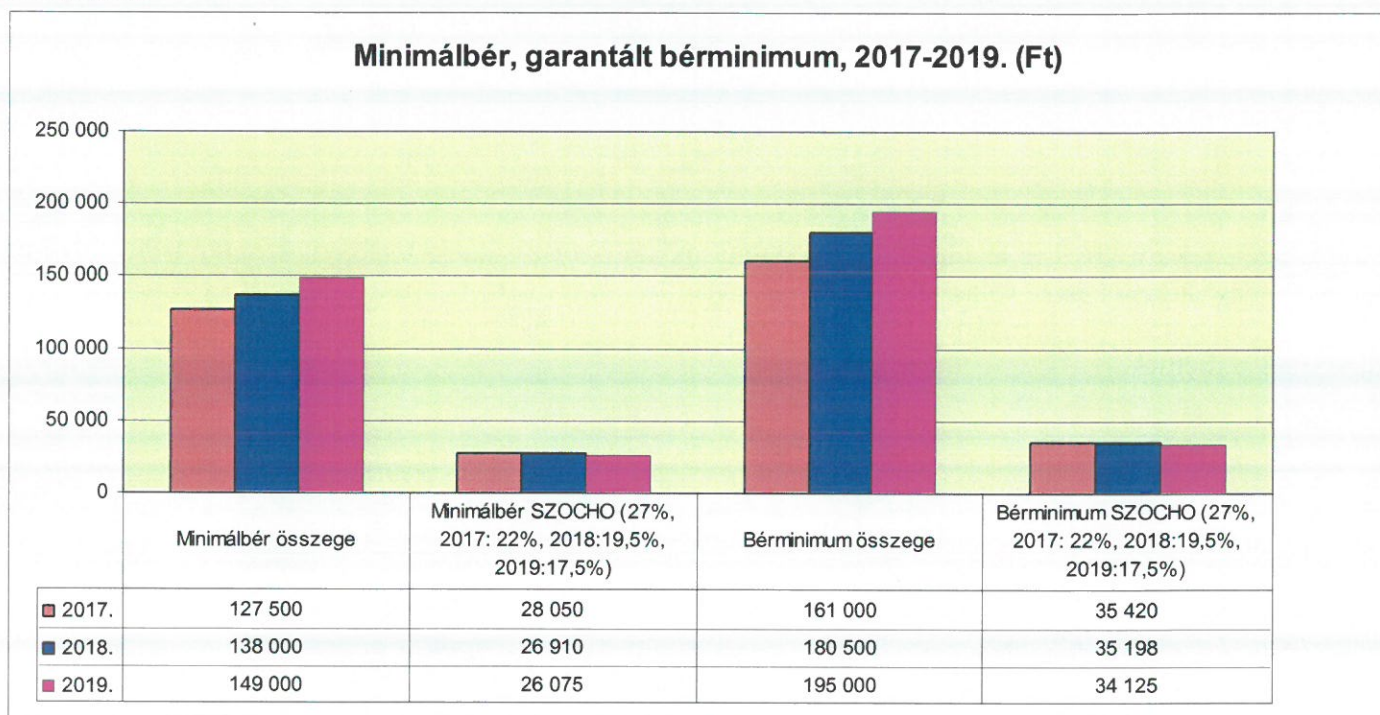
XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



A minimálbér, és garantált bérminimum változását járulékfizetési kötelezettséggel együtt az alábbi diagram szemlélteti.



Intézményünknel 2019-ben átlagban az alapellátás esetében 6,7 főnél, a szakellátásnál 17,8 főnél kellett számolni a minimálbér-, és a garantált bérminimum emelésével. 2017-től 2019-ig az alábbi bérkülönbség keletkezett, amit a lenti diagram szemléltet. Ennek fedezete nem jelenik meg a NEAK finanszírozásban (Többi dolgozónk az egészségügyi közalkalmazotti bértábla szerint kapja járandóságát, Ők itt nem szerepelnek.)

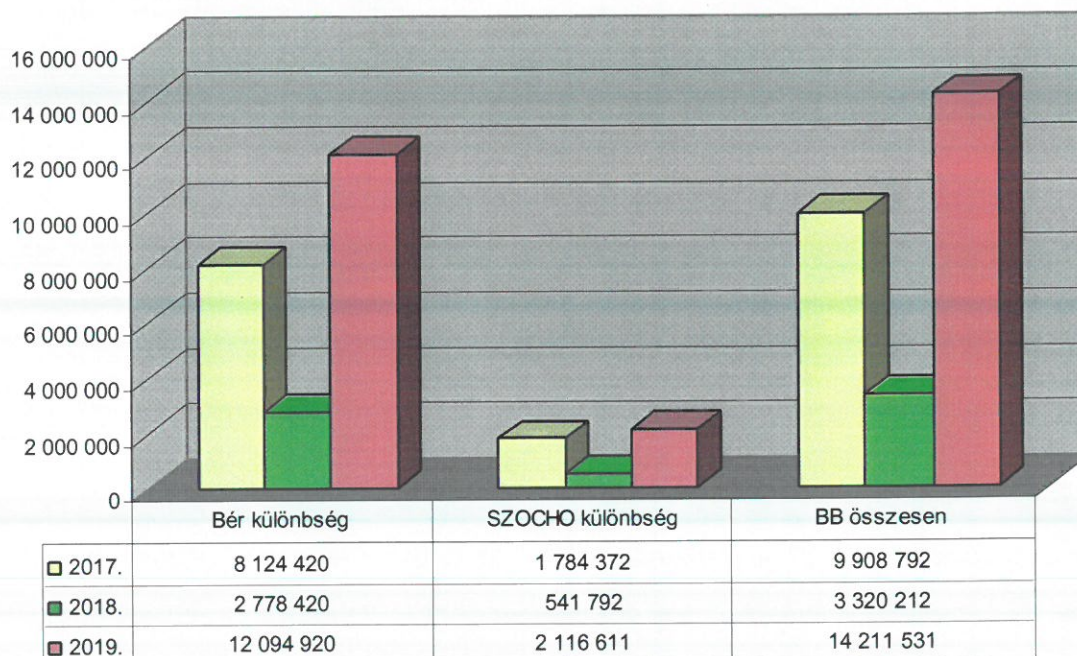
XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Minimálbér és bérminimum miatti bértömeg változás járulékkal (Ft)



Dolgozóink 2017-től 2019-ig az alábbi egyéb juttatásokban is részesülnek. Cafetéria keretén belül 2019-től csak Széchenyi Pihenőkártya választható.

Igény, és rászorultság függvényében önkormányzati forrásból krízistámogatást, és kamatmentes munkáltatói kölcsönt is kérhetnek.

Megnevezés /Év	2017.	2018.	2019.
BKV bérlet			
Étkezési utalvány			
Iskolakezdési támogatás			
Széchenyi Pihenőkártya			
Ruhapénz			
Jutalom			
Egészségnap-, Strattmann-napi jutalom			
KESZ Kirándulás			
Karácsony			
Krízistámogatás			
Kamatmentes munkáltatói (Önk-i) kölcsön			

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



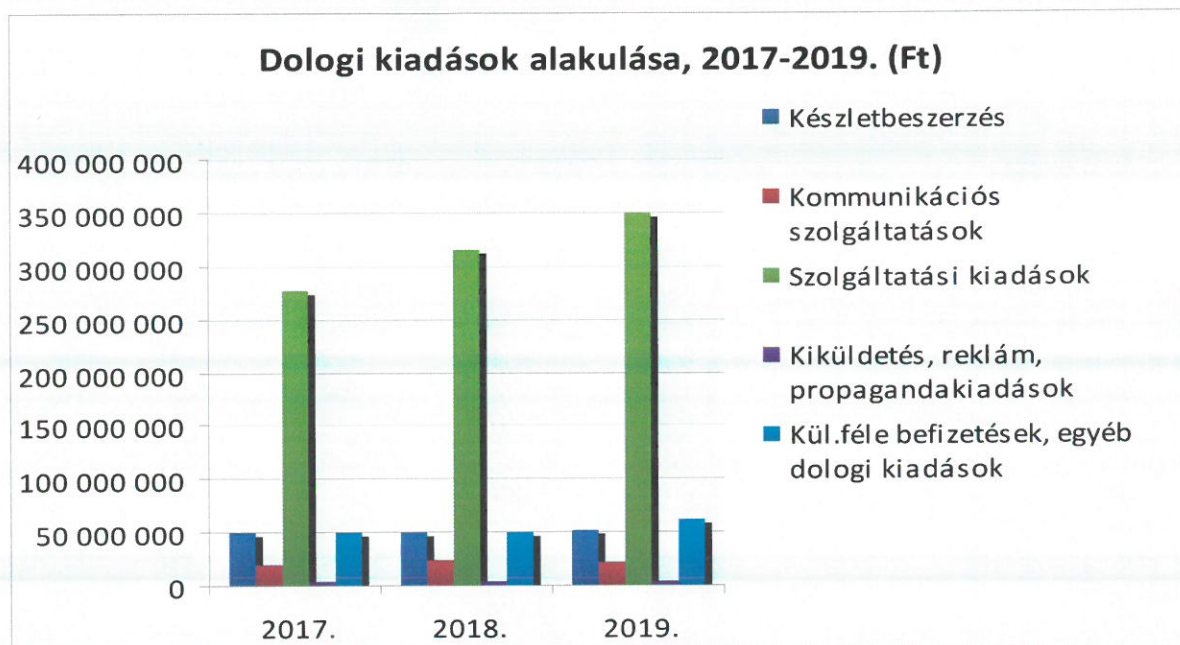
c) Dologi kiadások, e. Ft 2017-2019.

Megnevezés	2017.	2018.	2019.	kül. 2018-2017.	%	Vd %
Gyógyszerbeszerzés	5 983	6 444	6 485	502	108,40%	1,32%
Könyvbeszerzés	39	20	48	8	121,26%	0,01%
Egy szakmai anyagbeszerzés	36 149	34 925	38 824	2 675	107,40%	7,89%
Irodaszer-, nyomtatványbesze	2 061	2 274	2 463	402	119,50%	0,50%
Hajtó- és kenőanyag-beszerzé	422	415	422	-1	99,87%	0,09%
Munkaruha, védőruha, formaru	151	2 230	369	218	244,29%	0,07%
Egy üzemeltetési, fenntartás	4 448	3 567	3 888	-560	87,40%	0,79%
Készletbeszerzés	49 253	49 875	52 498	3 245	106,59%	10,67%
Számítástechnikai szoftverek	13 896	17 976	17 068	3 172	122,82%	3,47%
Inf eszköz, szolg bérletének,	47	0	0	-47	0,00%	0,00%
Adatátviteli célú távközlési	2 178	2 938	2 679	501	123,01%	0,54%
Egy különféle inf szolg	90	103	123	33	136,39%	0,02%
Nem adatátviteli célú távköz	3 290	2 326	2 344	-946	71,25%	0,48%
Kommunikációs szolgáltatások	19 501	23 343	22 214	2 713	113,91%	4,51%
Villamosenergia-szolgai díjak	10 763	10 769	12 799	2 036	118,92%	2,60%
Gázenergia-szolgai díjak	13 766	10 842	11 452	-2 314	83,19%	2,33%
Víz- és csatornadíjak	2 336	2 409	2 156	-180	92,28%	0,44%
Egy bérleti és lízing díjak	2 936	1 215	1 496	-1 440	50,95%	0,30%
Karbantartási, kisjavítás	17 772	22 765	19 451	1 678	109,44%	3,95%
Számlázott szellemi tev	189 566	219 284	250 655	61 089	132,23%	50,93%
Egy szakmai szolg	6 500	10 035	8 026	1 526	123,47%	1,63%
Szállítási szolgai díjak	603	464	529	-74	87,71%	0,11%
Egy üzemeltetési, fenntartás	33 690	35 640	40 591	6 901	120,48%	8,25%
Szolgáltatási kiadások	277 934	316 513	350 666	72 732	126,17%	71,26%
Belf kiküldetések kiad	3 886	3 201	4 057	171	104,41%	0,82%
Reklám- és propagandakiad	0	186	0	0		0,00%
Kiküldetés, reklám, propagandakiadások	3 886	3 387	4 057	171	104,41%	0,82%
Mc levonható ÁFA	796	956	0	-796	0,00%	0,00%
Mc le nem vonható ÁFA	38 915	40 708	43 322	4 408	111,33%	8,80%
Kiszámlázott egyenes adózású	3 968	3 860	4 034	66	101,66%	0,82%
Egy különféle pü műveletek k	2 133	2 352	2 498	365	117,10%	0,51%
Díjak, egy befiz kiad	3 883	1 781	1 648	-2 235	42,44%	0,33%
Késedelmi kamat, pótlék	28	754	11 118	11 090	39454,85%	2,26%
Egy. Különféle dologi kiad.	30	32	64	34	210,91%	0,01%
Kül.féle befizetések, egyéb dologi kiadások	49 753	50 444	62 684	12 931	125,99%	12,74%
Dologi kiadások	400 327	443 563	492 120	25 863	122,93%	100,00%

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

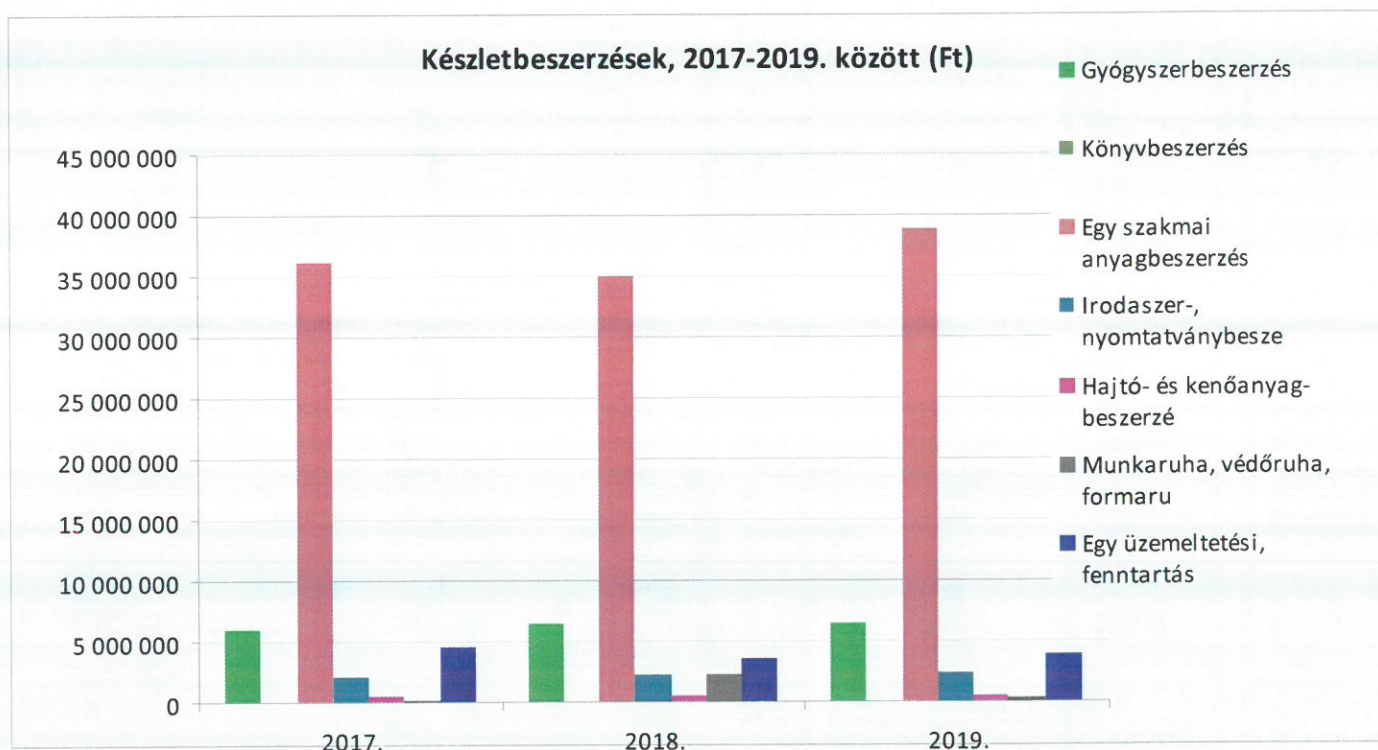
1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Dologi kiadásaink a beszerzési árak emelkedése miatt az elmúlt 3 évben folyamatosan emelkedtek ellátásunkkal párhuzamosan, a legjelentősebb, közel 70%, a szolgáltatások kiadása, utána a készletbeszerzés következik, Egyéb dologi kiadások +Áfával együtt. 2019-ben műperre 10.365 e Ft-ot kellett átutalni. A készletbeszerzés legnagyobb részét a szakmai anyagok és a gyógyszerek teszik ki.

2017-2019. között a szakmai anyag beszerzése az összes dologi kiadásunkhoz viszonyítva 8 %. Ebből az arányszámból 71 % az Alcon Kft-től megvásárolt szemlencsék, műtéti csomagok értéke, a többi egészségügyi tevékenységünk ellátásához megvásárolt tűk, gumikesztyűk, kötszerek, stb.



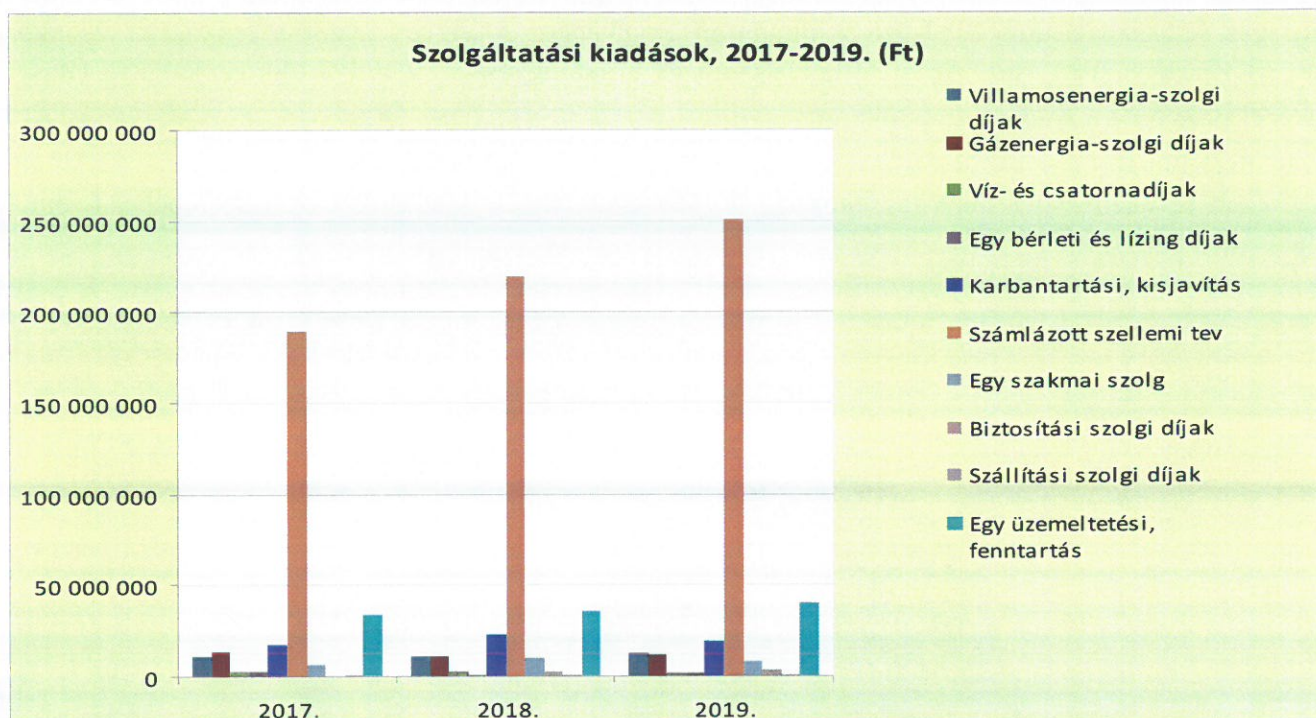
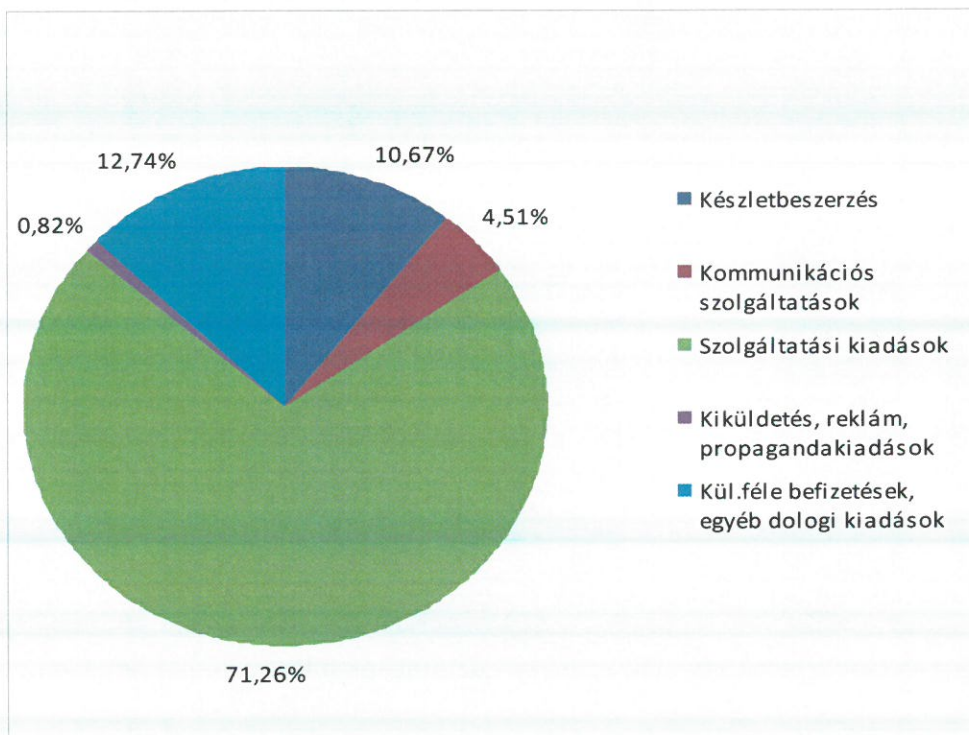
XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



2019.évi dologi kiadások megoszlását az alábbi kördiagram szemlélteti.



2017-től 2019-ig látható a szolgáltatásaink kiadásának alakulása, amelyből a legjelentősebb (50.93 %) továbbra is, a számlázott szellemi tevékenység. Egészségügyi tevékenységünk egy részét vállalkozással, közreműködői szerződéssel, továbbá az ügyeletet, labort kiszervezett tevékenységgel látjuk el.

Egyéb szakmai szolgáltatásunk értéke 2018-ról 2019-re 20 %-kal, (2.009 e Ft-tal) csökkent, mert 2018-ban GDPR érdekében állapotfelmérést végeztünk.

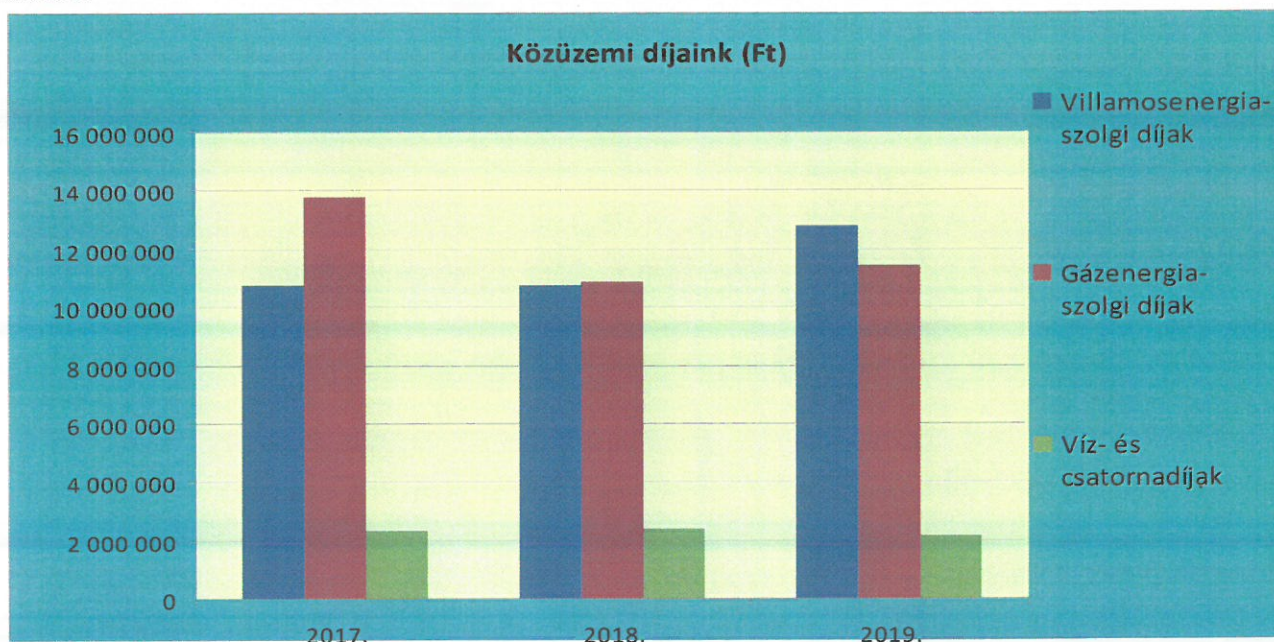
XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



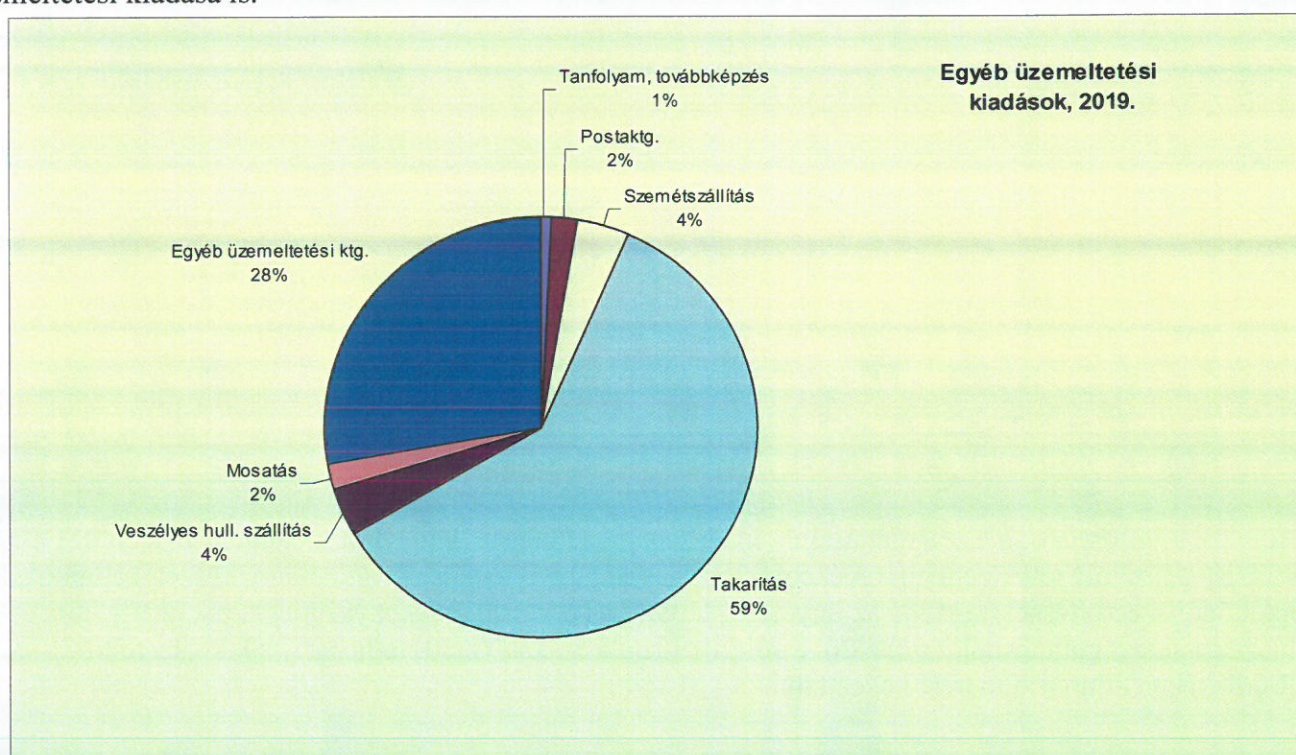
26,4 millió Ft-os a közüzemi díjaink kiadása, amelynek évenkénti alakulását az alábbi oszlopdiagram szemlélteti.

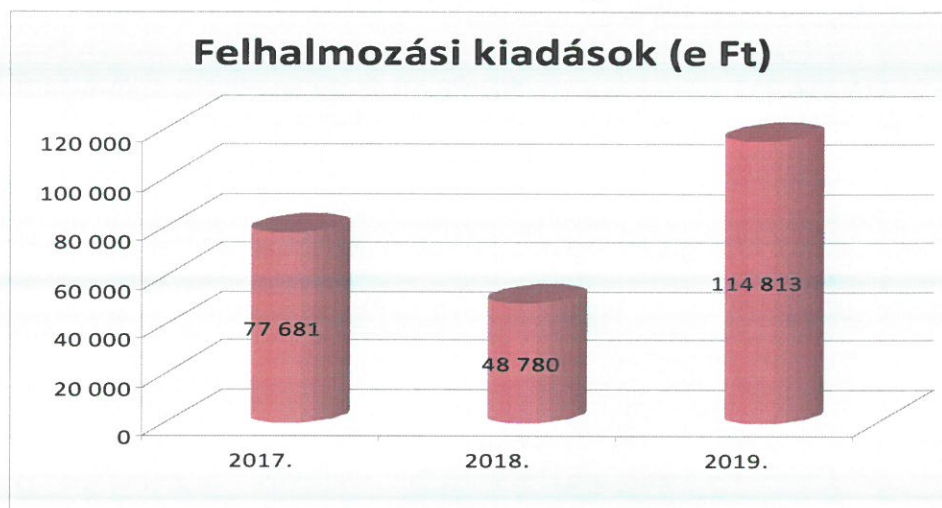


Telephelyeinken gáz-üzemeletetetésű kazánok vannak, valamint sok telephelyünk klimatizált. Gondnokságunk havonta olvassa a mérőórák állását, amit összehasonlítunk a kiszámlázott mennyiséggel. Fenti diagramban kék színnel a villanyáram fogyasztást, majd piros színnel a gázfogyasztást láthatjuk. Villanyáram fogyasztásunk előző évhez viszonyítva magasabb értékű volt (az átlagosnál melegebb nyár miatt), gáz felhasználásunk 2019-ben minimálisan emelkedett. A víz és csatorna fogyasztás csökkenést mutat, csőtörésünk nem volt. Az elektromos áram és a gázfogyasztást befolyásolja az időjárás (fűtési és hűtési szükségletek).

A szolgáltatási kiadásaink közül jelentős még az egyéb üzemeltetési kiadás.

Kiszervezett tevékenység a takarítás, mosatás. Egyéb üzemeltetési kiadások között szerepel a nyomtatók üzemeltetési kiadása is.



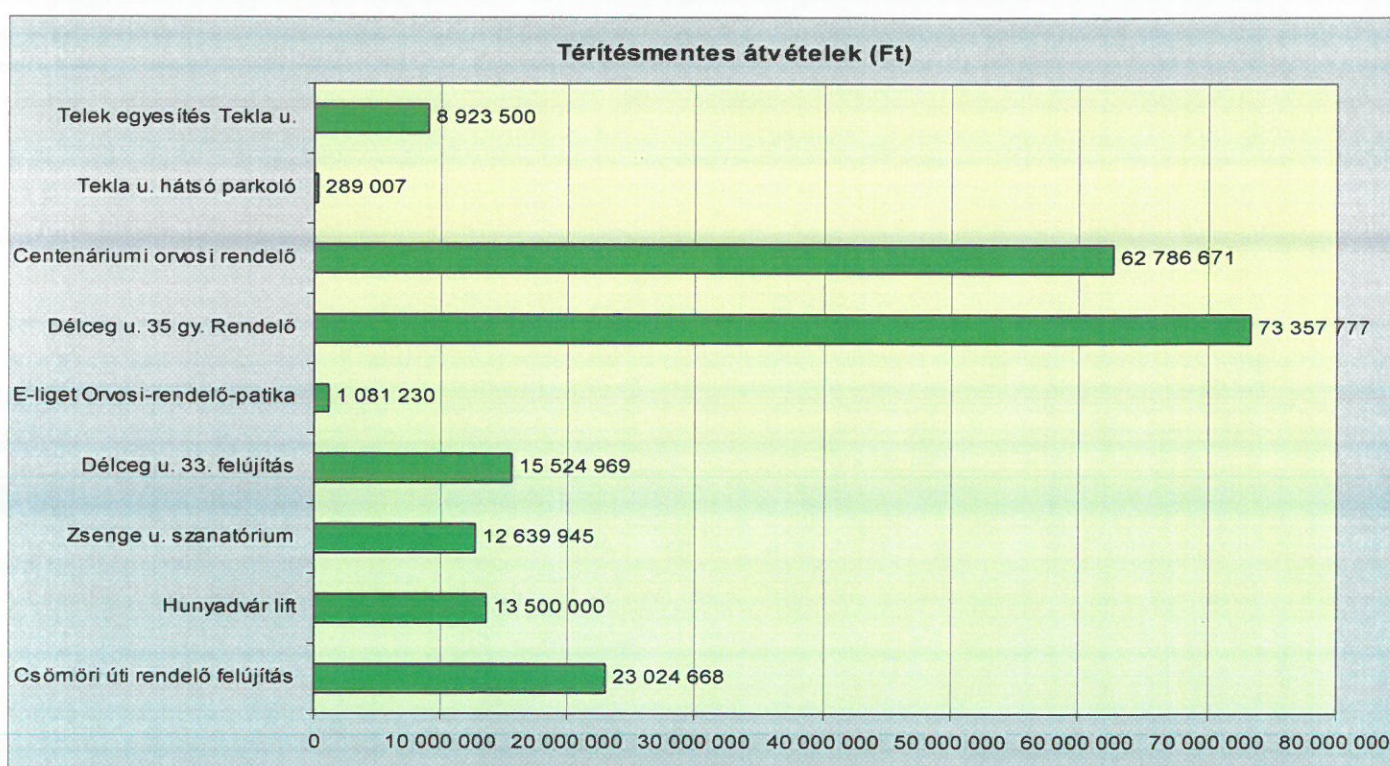
d) Felhalmozási célú kiadások teljesülése, e.Ft 2017-2019.

Felhalmozási kiadásaink elmúlt 3 éves alakulását a fenti diagram szemlélteti.

Az Önkormányzat 2013-tól vállalta: „Egy év, egy házi orvosi rendelő felújítását”.

2013-ban a Margit utcai házi orvosi rendelő felújítását végezték el, 2014-ben a Csömöri úti háziorvosi rendelő felújítása történt meg, 2015-ben a Délceg utca 33. felnőtt házi orvosi rendelő, 2016-ban a Délceg utca 35. gyermek házi orvosi rendelő épülete, 2017-ben a Centenárium gyermek- és felnőtt házi orvosi rendelő került sorra. 2019-ben új rendelőintézet került átadásra, a Cinkotai Egészségház, valamint felújításra került a Hősök terei Rendelőintézet is. Ez utóbbiak könyveinkbe még nem kerültek átadásra.

Az egészséges Budapest Program keretében önkormányzati forrás kiegészítésével elkezdődött a Jókai úti rendelőnk bővítése, felújítása.

2014-től az alábbi térítésmentes átvételek történtek.

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

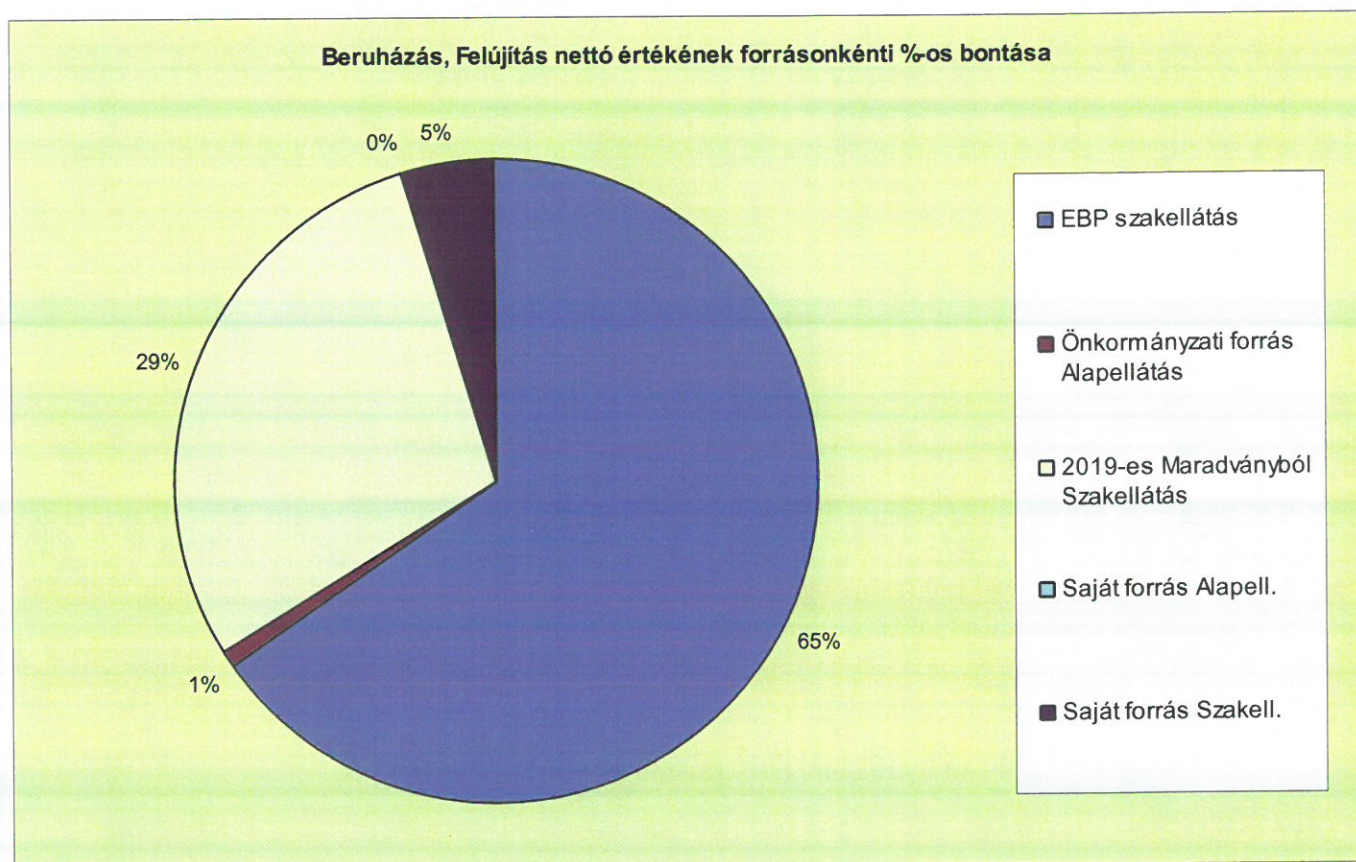
e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



A kertvárosi lakosok megfelelő egészségügyi ellátása érdekében Intézményünk törekszik tovább fejleszteni, és bővíteni orvosi, és egyéb eszközeit.

Az Egészséges Budapest program keretében 2019-ben bruttó 74.853 e Ft állami támogatást költhettünk orvosi műszerek és informatikai eszközök beszerzésére .

2019-ben összesen bruttó 114.813 e Ft értékű beruházás kifizetése történt, amelynek forrásonkénti bontását az alábbi diagram szemlélteti.



XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



2019. évi beruházásokat a következő táblázat tartalmazza.

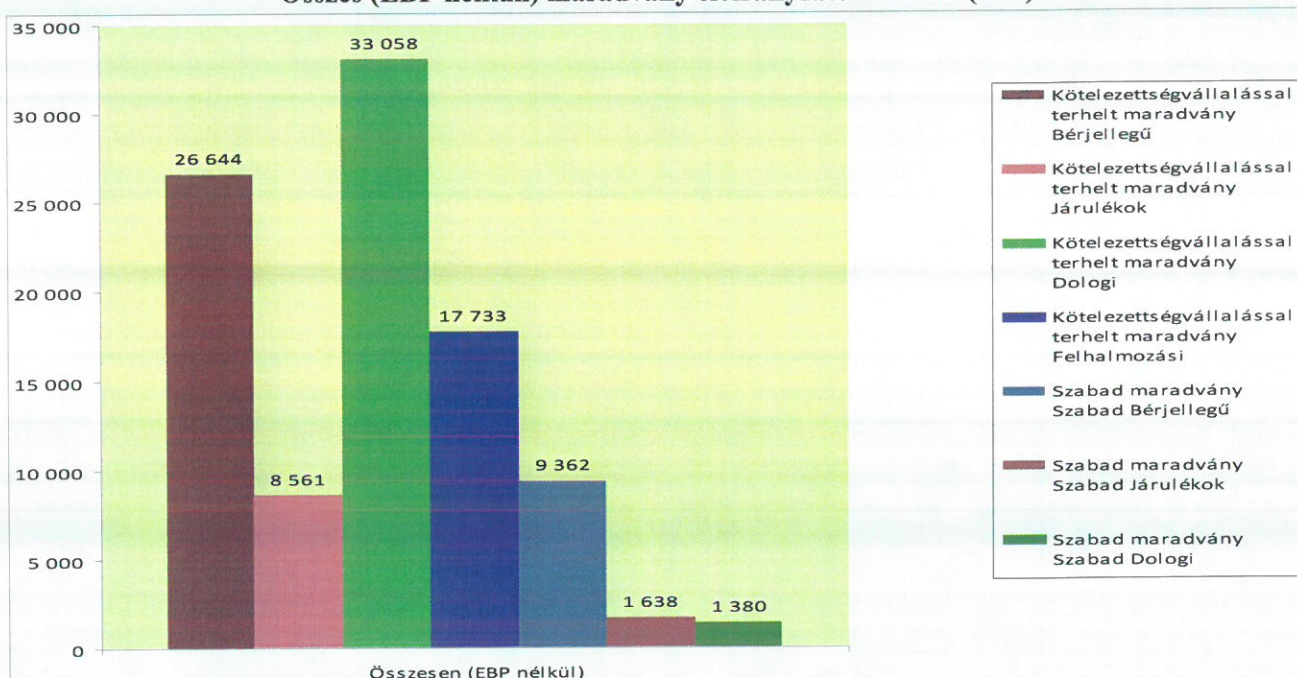
Megnevezés	EBP szakellátás	Önkormányzat i forrás Alapellátás	2019-es Maradványból Szakellátás	Saját forrás Alapell.	Saját forrás Szakell.	Források mindössz.
Gasztroenterológiai torony + videogasztroszkóp + videokolonoszkóp	13 290	-	-	-	-	13 290
Holter rendszer (8 felvételező rendszerrel)	2 842	-	-	-	-	2 842
Terheléses EKG rendszer treadmill és kerékpár ergométerrel	5 540	-	-	-	-	5 540
Kardiológiai uh készülék	13 350	-	-	-	-	13 350
Lézer zuhanyos soft laser készülék	1 444	-	-	-	-	1 444
Fizioterápiás UH kezelőegység	665	-	-	-	-	665
Egykosaras automata endoszkóp mosó	4 490	-	-	-	-	4 490
Informatikai eszközök (82 db számítógép munkaállomás monitorral)	13 846	-	-	-	-	13 846
Informatikai eszközök (4 db laptop)	721	-	-	-	-	721
Leletező munkaállomás (Informatikai eszköz)	2 500	-	-	-	-	2 500
Számítógépes szoftverek (5 db)	252	-	-	-	65	317
JDolBer Jjelenlét licence	-	-	779	-	180	959
MS Office2019 Home program	-	-	-	-	70	70
(Eye Suite) Szemészeti szoftver	-	-	-	-	228	228
Divas Pacs Dicom eszk. Szoftver	-	-	-	-	480	480
WPT Licence honlap kinézet	-	-	-	-	22	22
Mobil és vezetékes telefonok	-	1	-	59	60	119
Számítógépek, monitorok, szünetmentes	-	-	-	-	865	865
Székek, asztalok, polcok, fektető ágy	-	333	-	-	846	1 179
Mérlegek, vérnyomásmérő	-	61	-	-	13	74
Klímák telepítése	-	199	-	-	214	413
Széf, iratmegsemmisítő, vasaló, egyéb	-	-	-	-	61	61
Látásvizsgáló (vízus) tábla védőnőknek	-	49	-	-	-	49
Fogamzásgátlást demonstráló táská Védőnőknek	-	123	-	-	-	123
Dioptriámérő szemészetre	-	-	-	-	550	550
Próbalencse sorok szemészetre	-	-	-	-	255	255
Próbakeret szemészetre	-	-	-	-	60	60
Applanációs prizmafej szemészetre	-	-	-	-	30	30
Fej 2db cryo kész-hez	-	-	-	-	40	40
Védőkötény rtg-re	-	-	-	-	124	124
Szakrendelő felújítási terve			25 700			25 700
Beruházás, Felújítás nettó értéke összesen	58 939	765	26 479	59	4 163	90 405
Beruházás, Felújítás Áfa értéke	15 914	206	7 149	15	1 124	24 408
Bruttóérték mindösszesen	74 853	970	33 628	74	5 287	114 813

4. Maradvány alakulása

Maradvány összetétele, 2019. (e Ft)

Megnevezés	Kötelezettségvállalással terhelt maradvány				Szabad maradvány		
	Bérjellegű	Járulékok	Dologi	Felhalmozási	Szabad Bérjellegű	Szabad Járulékok	Szabad Dologi
2019. évi nyitott, és elismert szállítói kötelezettség			24 046	167			
SALDO nyitott Kötelezettségvállalás			515	2 831			
2019.12.31-én kiutalt 30.855.900 Ft NEAK támogatás felhasználása	6 777	1 186	8 158	14 735			
NEAK gyermekfogászat, Iskolaorvosok kiegészítő támogatásának felhasználása	12 368	2 164					
2019.decemberében kifizetett jutalom dolgozói adó része, és járuléka	7 268	1 949					
2019.decemberre áthúzódott jubileumi jutalom dolgozói adó része, járuléka	231	121					
2019. IV. negyedévi Cafetéria járuléka		2 686					
2019.12.havi Áfa			339				
2019.IV.negyedévi Rehabilitációs hj.		455					
2020.évre várható jutalomra					9 362	1 638	
Várható kártérítésre							1 380
Összesen (EBP nélkül)	26 644	8 561	33 058	17 733	9 362	1 638	1 380
EBP 2019.évi maradvány	28 920	5 640	247 287	1 065 449			
Mindösszesen	55 564	14 201	280 345	1 083 182	9 362	1 638	1 380

Összes (EBP nélküli) maradvány előirányzatok szerint (e.Ft)



Kérjük a Képviselő-testületet, hogy szabad maradványunkat elfogadni szíveskedjen! A maradvány forrása NEAK- és saját bevétel.

5. Intézet vagyongazdálkodása, vagyonának alakulása

Megnevezés	2017.12.31.	2018.12.31.	2019.12.31.		
	e Ft	e Ft	e Ft	Megoszlási vszám %	Teljesítés % (100%= 2018.12.31.)
Vagyoni értékű jogok	3 068	1 762	2 912	0,10	165,3
Szellemi termékek	667	534	357	0,01	66,9
Immateriális javak	3 735	2 296	3 269	0,11	142,4
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 143 879	1 117 750	1 100 721	38,21	98,5
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	70 752	71 189	96 743	3,36	135,9
Beruházások, felújítások	7 419	23 589	49 289	1,71	208,9
Tárgyi eszközök	1 222 050	1 212 528	1 246 753	43,28	102,8
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 225 785	1 214 824	1 250 022	43,40	102,9
Vásárolt készletek	911	850	926	0,03	108,9
Készletek	911	850	926	0,03	108,9
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	911	850	926	0,03	108,9
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	267	251	344	0,01	137,1
Forintszámlák	77 406	116 646	1 446 902	50,23	1 240,4
PÉNZESZKÖZÖK	77 673	116 897	1 447 246	50,24	1 238,1
Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire	187 460	132 432	175 683	6,10	132,7
Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	1 243	1 732	2 142	0,07	123,7
Költségvetési évben esedékes követelések	188 703	134 164	177 825	6,17	132,5
Adott előlegek	8	188	1 041	0,04	553,7
Követelés jellegű sajátos elszámolások	8	188	1 041	0,04	553,7
KÖVETELÉSEK	188 711	134 352	178 866	6,21	133,1
EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-250	-382	-316	-0,01	82,7
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 694	2 119	3 810	0,13	179,8
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 495 524	1 468 660	2 880 554	100,00	196,1
Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 550 580	1 550 580	1 550 580	53,83	100,0
Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	57 608	57 608	57 608	2,00	100,0
Felhalmozott eredmény	-467 981	-423 898	-448 914	-15,58	105,9
Mérleg szerinti eredmény	44 083	-25 016	1 375 100	47,74	-5 496,9
SAJÁT TŐKE	1 184 290	1 159 274	2 534 374	87,98	218,6
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	19 399	25 245	24 213	0,84	95,9
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	19 582	19 903	37 539	1,30	188,6
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	2 637	0,09	
KÖTELEZETTSÉGEK	38 981	45 148	64 389	2,24	142,6
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	272 253	264 238	281 791	9,78	106,6
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 495 524	1 468 660	2 880 554	100,00	196,1

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

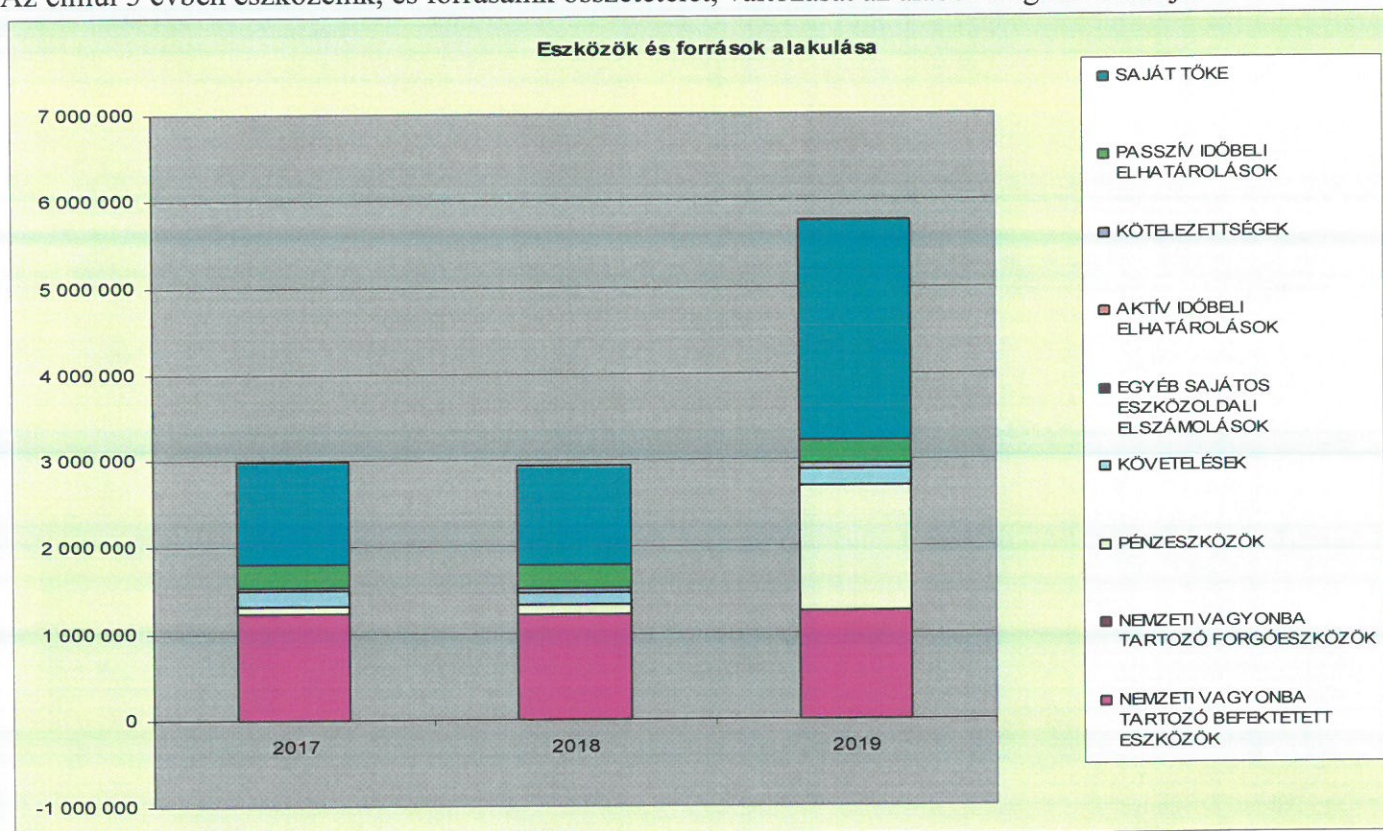
e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



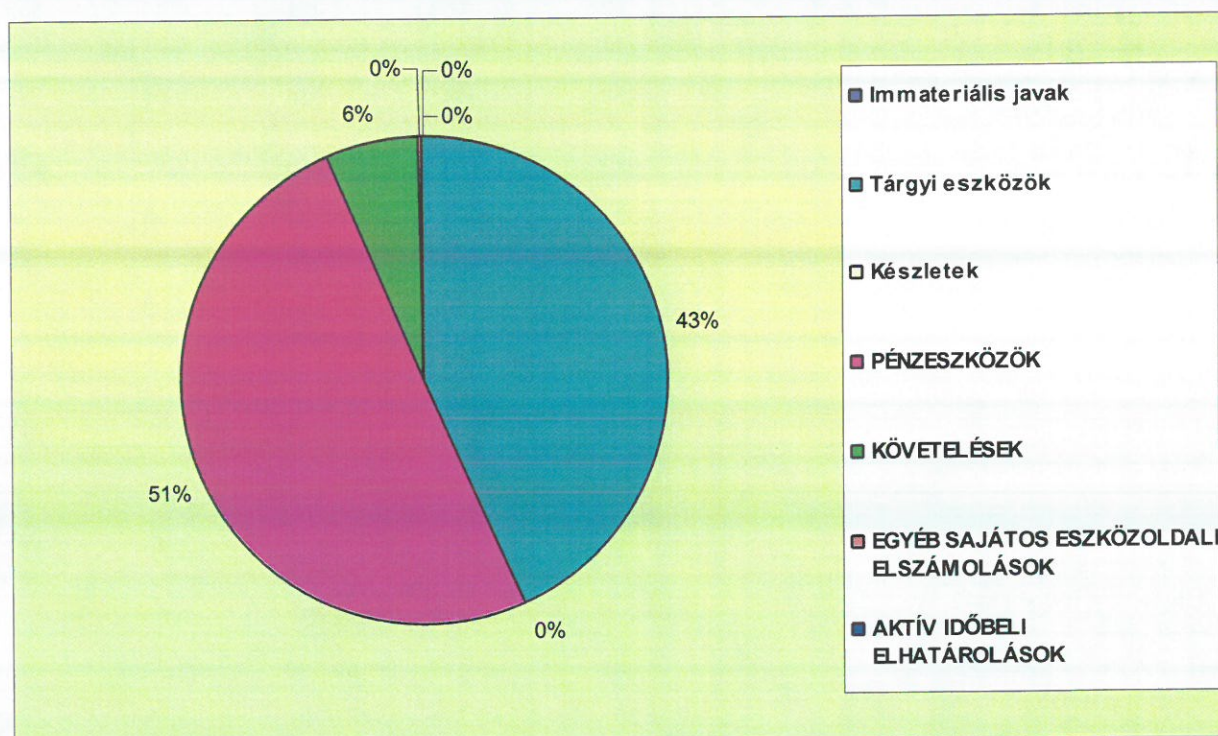
Mérleg főösszegünk 2018-ról 2019-re 96,1 %-kal, azaz 1.411.894 e Ft-tal nőtt.

A közel kétszeres emelkedést az EBP 1.422.401 e Ft értékű felhalmozási célú pénzáttalalása idézte elő. A pénzeszközünk emelkedésével az 1.375.100 e Ft értékű nyereségünk, s a saját tőkénk is jelentősen megnőtt.

Az elmúlt 3 évben eszközeink, és forrásaink összetételét, változását az alábbi diagram mutatja.



Eszközeink összetétele 2019-ben.



XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Befektetett eszközök

A 4/2013. (01.11.) Korm.rendelet alapján a 200 e Ft érték alatti kis értékű tárgyi eszközöket a befektetett eszközök között tartjuk nyilván, egyedi elbírálás alapján.

Az értékcsökkenést 2019. 01-12. hóra a számviteli törvényben előírtak szerint számoltuk el.

2019-ben tízszer selejteztünk, régi, elavult, nem használt szoftvereket, orvosi műszereket, eszközöket, mobiltelefonokat, bútorokat, amelyeknek el nem számolt terv szerinti értékcsökkenése (nettó értéke) már nem volt.

2019-ben tárgyi-eszközeinket leltároztuk. Többletünk nem lett, hiányunk 10 db, nulla nettó értékű, bruttó 504.798 Ft értékű kivezetés történt.

Intézményünk befektetett eszközeinek **nettó értéke** összességében 35.198 e Ft-tal (2,9 %-kal) nőtt.

A bruttó értéket

~ **növelte:**

- 90.405 e Ft-os beszerzés, felújítás,
- 9.213 e Ft térítésmentes átvétel (Tekla u. telek)
- 8 e Ft egyéb növekedés

~ **csökkentette:**

- 16.553 e Ft leselejtezett eszközök bruttó értéke
- 505 e Ft leltárhiány bruttó értéke

Az elszámolt értékcsökkenést

~ **növelte:**

- 64.428 e Ft terv szerinti értékcsökkenés,

~ **csökkentette:**

- 16.553 e Ft leselejtezett eszközök elszámolt értékcsökkenése
- 505 e Ft leltárhiány elszámolt értékcsökkenése

Befejezetlen beruházásaink 2019.12.31-én összesen 49.289 e Ft.

- Margit u. parkoló kivitelezési terve (788 e Ft),
- Hősök tere II. ütem kiviteli terve (3.194 e Ft)
- Hősök tere klimatizálás gépészeti és villamossági terve (437 e Ft)
- Szakrendelő parkoló terve (16.170 e Ft)
- EBP Szakrendelő felújítás terv (28.700 e Ft)

Forgóeszközök

A 4/2013. évi Kormányrendelet értelmében 2013. december 31-től raktárgazdálkodás folyik Intézményünkben. Raktárhelyiséget alakítottunk ki a Tekla u. 2/c telephelyünk pincéjében. 2019.12.31-i fordulónappal irodaszerek, szakmai-, és egyéb üzemeltetési anyagok záró raktárkészlet értéke 926 e Ft volt. Analitikát a SALDO program biztosítja.

Pénzeszközök

Intézményünk pénzeszközei 2019.12.31-én 1.447.246 e Ft lett, ami 1.138,1 %-kal magasabb 2018-hoz viszonyítva. Intézményünk még 2017-ben pályázott az Egészséges Budapest Programon keresztül Szakrendelőnk felújítására. Az EBP átutalta az 1.422.401 e Ft-ot, amelynek maradványa 1.347.296 e Ft. Rövid lejáratú betétünk nincs.

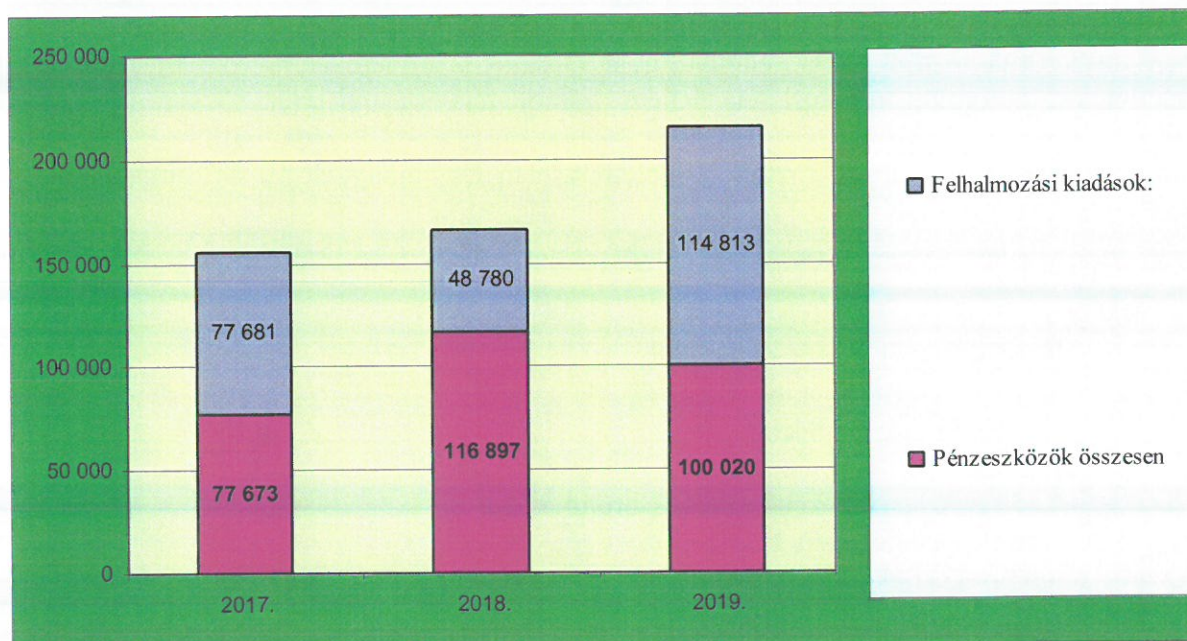
XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Záró pénzeszközünk, és felhalmozási kiadásunk változását 2017-2019. között az alábbi diagram szemlélteti (e.Ft)



Követelések

2019. december 31-i nyitott, 2.142 e Ft értékű költségvetési évben esedékes működési követeléseket minősítettük, értékeltük az Értékelési szabályzatban foglaltak szerint. 108 e Ft értékvesztést mutatunk ki, amely 2018-2019. évi el nem ismert követelés.

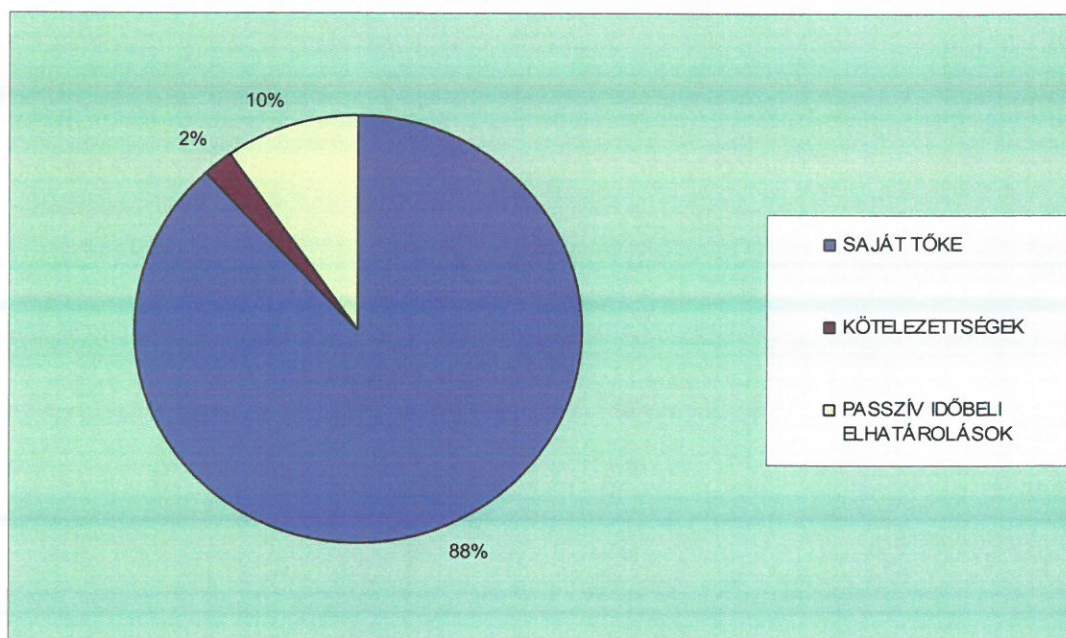
A 2015. december 31-i nyitott követelés állományunk után fennálló, elszámolt 55 e Ft értékvesztést elévülés miatt nyilvántartásunkból kiveztük.

A követelések másik eleme a Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételei (NEAK 11-12. havi támogatás), amelynek összege 175.683 e Ft.

Aktív időbeli elhatárolások

2020 01-02. hóban továbbszámlázott 2019. 12. havi közüzemi díjak értéke (1.584 e Ft), valamint a költségek, ráfordítások időbeli elhatárolás (Posta fiókberlet, és palackberlet, biztosítási díjak) 2.226 e Ft értéke adja ki a 3.810 e Ft-ot.

Forrásaink összetétele 2019-ben



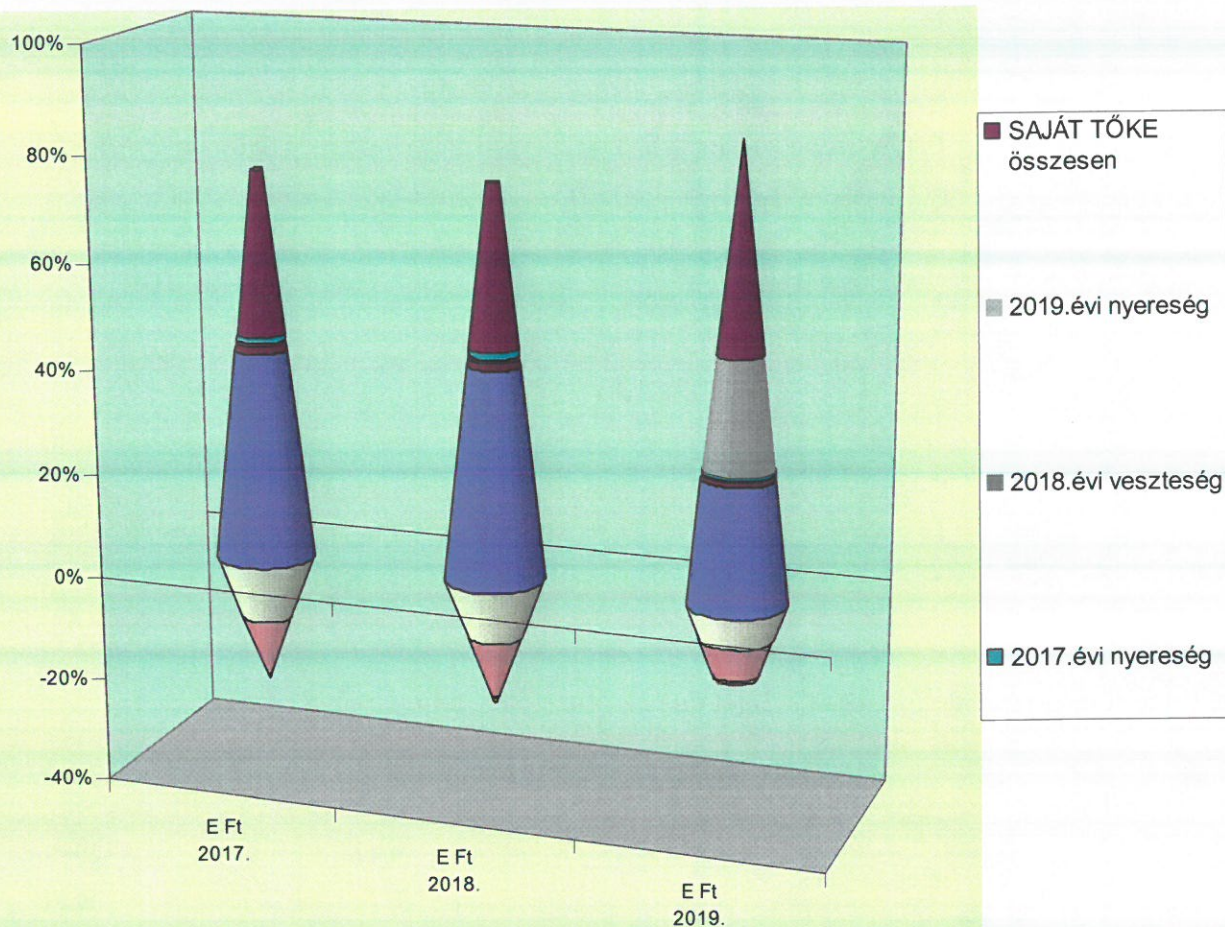
Saját tőke

A 4/2013-as Kormányrendelet szerint a Saját tőkénk összetétele teljesen megváltozott.

Saját tőke változása 2017-2019. között (e Ft)

Megnevezés	2017. E Ft	2018. E Ft	2019. E Ft
Nemzeti vagyon induláskori értéke			
Befektetett eszközeink 2013.12.31-i záró Bruttó értékét, és a készletünk záró értékét tartalmazza.	1 550 580	1 550 580	1 550 580
Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai			
Pénzkészletünk 2013.12.31-i záró értéke.	57 608	57 608	57 608
Felhalmozott eredmény	-467 981	-423 898	-423 898
2013.12.31-i állapot szerint az alábbi tételek egyenlege:			
Befektetett eszközeink 2013.12.31-ig elszámolt értékcsökkenése,	-449 275	-449 275	-449 275
Értékvesztéssel csökkentett nyitott vevők, Szállítói állomány			
2014. évi nyereség	20 909	20 909	20 909
2015.évi veszteség	-5 247	-5 247	-5 247
2016.évi veszteség	-34 368	-34 368	-34 368
2017.évi nyereség	44 083	44 083	44 083
2018.évi veszteség		-25 016	-25 016
2019.évi nyereség			1 375 100
SAJÁT TŐKE összesen	1 184 290	1 159 274	2 534 374

Eredmény változása



2019-ben a saját tőkénk értéke jelentősen emelkedett, mert nyereségesek lettünk az EBP felhalmozási célú támogatása miatt.

Kötelezettségek

Költségvetési évben esedékes dologi kötelezettségek nyitott állománya 24.213 e Ft.

A legnagyobb részt az Országos Orvosi Ügyelet 1 havi nyitott összege teszi ki, ami 8.087 e Ft. Jelentősebb nyitott kötelezettségünk még:

Arthrodent Kft. fogszabályozás 1.940 e Ft, Alcon Kft. szemlencse 1.497 e Ft, BSI informatikai rendszer 2.407 e Ft, Fénysziget Kft. takarítás 2.778 e Ft.

Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek nyitott állománya 37.539 e Ft.

2018-hoz viszonyítva nyitott állományunk jelentősen (89 %-kal) emelkedett, mert vállalkozó orvosaink 2019.évi többlet támogatásának összegét kiszámlázták, valamint a felnőtt orvosi ügyelet havi díja is 4,5 MFt-tal emelkedett, s a vállalkozó orvosaink díja is nőtt.

Jelentősebb nyitott kötelezettségünk: Országos Orvosi Ügyelet 8.087 e Ft, A teljesítménydíjas vállalkozó orvosok többlet támogatásának (2019 év folyamán degresszióval elszámolt) 2020. januárjában kiszámlázott értéke 4.573 e Ft, ELMŰ 1.053 e Ft, Arthrodent Kft. fogszabályozás 3.130 e Ft, Synlab Kft. laborvizsgálatok 1.122 e Ft, E.ON gázdíj 1.016 e Ft, Fénysziget Kft. takarítás 2.310 e Ft.

Jelentős kockázati elemek nem merültek fel. A korábbi időszakhoz hasonlóan a 2019. évben is határidőre eleget tettünk fizetési kötelezettségeinknek.

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Passzív időbeli elhatárolások

Az eredmény kimutatásunk teljessége érdekében passzív időbeli elhatárolást is kellett képezni, amely összesen 281.791 e Ft.

Összetétele

2019.12. havi bér	66.262 e Ft
2019. 12. havi bér járulék vonzata	17.548e Ft
és az államháztartáson belül átvett eszközök még el nem számolt értékcsökkenése	197.981 e Ft

Mutatók

Megnevezés	2017.	2018.	2019.
Befektetett eszközök aránymutató (Eszközök teljes köre Bef.eszk nélkül/Befekt.eszk)	22,01%	20,89%	130,44%
Tőkefeszültségi mutató (Összes Kötelezettségek/Saját tőke)	3,29%	3,89%	2,54%
Esedékességi aránymutató (Tárgyévben esedékes kötelezettségek/Összes kötelezettségek)	49,77%	55,92%	37,60%
Pénzügyi helyzet mutatói			
Eladósodási mutató (Összes kötelezettség/Összes forrás)	2,61%	3,07%	2,24%
Likviditási mutatók			
Gyorsráta I. (Pénzeszközök/Költségvetési évben esedékes kötelezettségek)	4,00	4,63	59,77
Gyorsráta II. (Követelések+Pénzeszközök/Költségvetési évben esedékes kötelezettségek)	13,73	9,95	67,16
Likviditási ráta (Eszközök teljes köre Befekt.eszk.nélkül/Költségvetési évben esedékes kötelezettségek)	13,90	10,05	67,34

Megnevezés	Használhatósági fok (%)			Elhasználódási szint (%)		
	Tárgyi eszközök nettó értéke összesen			Tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenése		
	Tárgyi eszközök bruttó értéke összesen			Tárgyi eszközök bruttó értéke		
	2017.	2018.	2019.	2017.	2018.	2019.
Ingatlanok és kapcs. vagy. ért.j.	80,71%	78,87%	77,16%	19,29%	21,13%	22,84%
Gépek, berendezések, felszerelések	18,53%	17,98%	22,22%	81,47%	82,02%	77,78%
Járművek	79,31%	59,31%	39,32%	20,69%	40,69%	60,68%
Tárgyi eszközök összesen	68,14%	65,99%	64,45%	31,86%	34,01%	35,55%
Immateriális javak	11,31%	14,09%	19,33%	88,69%	85,91%	80,67%
Befektetett eszközök összesen	67,11%	65,53%	64,04%	32,89%	34,47%	35,96%

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

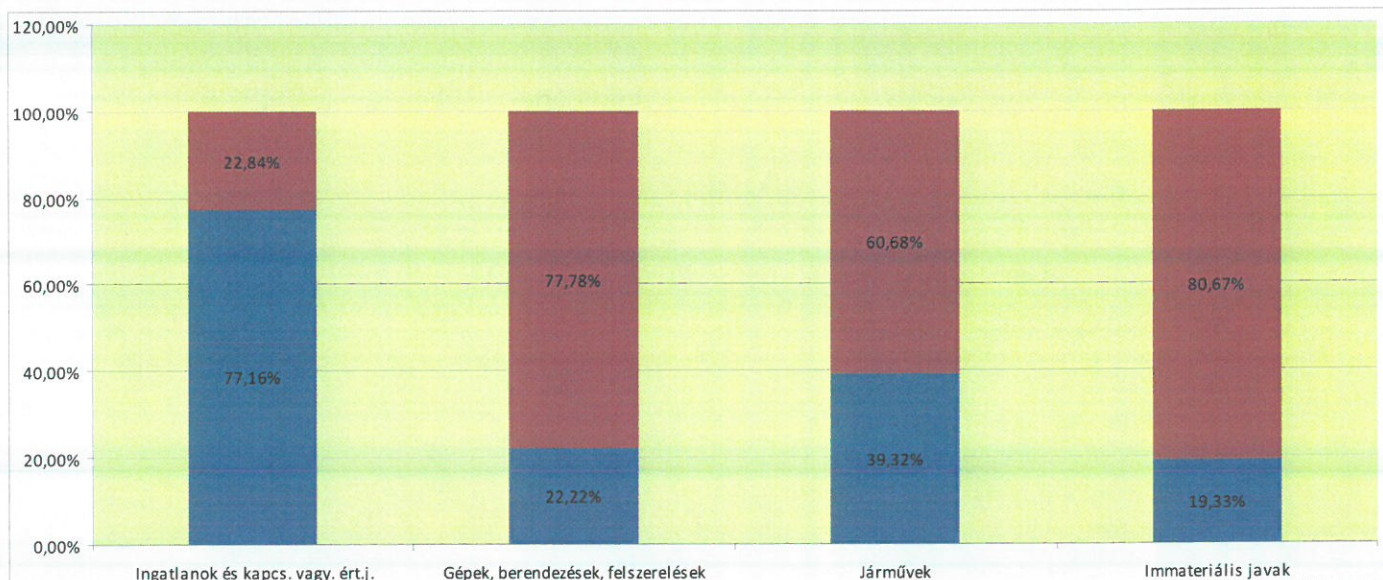
1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Az elhasználódott, korszerűtlen tárgyi eszközeinket önkormányzat támogatásából, valamint szabad anyagi forrásunknak megfelelően igyekszünk pótolni, bővíteni, felújítani, korszerűsíteni.

Tárgyi eszközeink értékének emelkedése az elhasználódási szint %-át csökkentette.



A fenti diagramm tökéletesen szemlélteti befektetett eszközeink 2019.évi elhasználódási szintjét, ami ebben az esetben piros szín, kék színnel pedig a használhatósági fokot ábrázoljuk.

2019-ben az EBP informatikai- és orvosi eszközökre nyújtott támogatása révén a befektetett eszközeink nettó értéke emelkedett, s összességében a befektetett eszközeink elhasználódási szintje csupán 1,49 %-kal nőtt.

6. Intézet egyéb tájékoztatása,, záró megállapítása

a) Záró megállapítás

A 2019-es gazdasági év intézményünk számára nyereséges esztendő volt.

Az Egészséges Budapest Program megvalósítására jelentős fejlesztési támogatást kaptunk az EMMI-től, amely az eredményünket, így a saját tőkénket nagyban megemelte.

A 2019-es gazdasági évben a védőnők igen jelentős, a szakdolgozók az öt éves bérfejlesztési programnak megfelelő, az alacsonyabb bérbesorolású dolgozóink pedig a minimálbér-és a garantált bérminimum emelése miatt minimális béremelésben részesültek. Sajnos a gazdasági-és technikai személyzet garantált bérminimum felett kereső része, a gyermekfogászat és az iskolaorvosok, valamint a szakellátásban dolgozó közalkalmazott orvosok béremelésben 2019-ben nem részesültek. Mindezek tovább fokozzák a bérfeszültséget.

Az intézeti bevételek és kiadások tervezése, felhasználása és elszámolása az eszközökkel-forrásokkal való gazdálkodás kockázat elemzéssel megalapozott munkaterve szerint történik.

2019. évben likviditási probléma nem merült fel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérjük, hogy a 2019. évi számszaki és szöveges beszámolónkat elfogadni szíveskedjen!

Budapest, 2020. március 10.