

## *Felügyelőbizottsági ülés*

3. napirend:

Beszámoló a 2018. gazdasági év mérlegéről, gazdasági eseményeiről

*2019. április 9.*

**Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft 2000. Évi C. törvény szerinti éves beszámoló szerinti mérlege  
 2018 év**

		adatok (eFt)		
	Megnevezés	előző év	előző évek helyesbítése	tárgy év
	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)</b>	<b>350 853</b>	<b>-</b>	<b>360 585</b>
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>65 738</b>	<b>-</b>	<b>81 961</b>
<i>I.</i>	<i>Immateriális javak</i>	<i>1 302</i>	<i>-</i>	<i>890</i>
	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-		-
	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-		-
	3. Vagyoni értékű jogok	1 302		890
	4. Szellemi termékek	-		-
	5. Üzleti vagy cégérték	-		-
	6. Immateriális javakra adott előleg	-		-
	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	-		-
<i>II.</i>	<i>Tárgyi eszközök</i>	<i>64 436</i>	<i>-</i>	<i>81 071</i>
	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7 329		6 737
	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	52 154		64 814
	3. Egyéb berendezések, gépek, járművek	4 919		7 262
	4. Tenyészállatok			
	5. Beruházások, felújítások	34		2 258
	6. Beruházásokra adott előlegek	-		-
	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
<i>III.</i>	<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
	3. Egyéb tartós részesedés			
	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
	5. Egyéb tartósan adott kölcsön			
	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>280 021</b>	<b>-</b>	<b>274 087</b>
<i>I.</i>	<i>Készletek</i>	<i>1 141</i>	<i>-</i>	<i>1 020</i>
	1. Anyagok	1 141		1 020
	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			-
	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			-
	4. Késztermékek			-
	5. Áruk			-
	6. Készletekre adott előlegek			-
<i>II.</i>	<i>Követelések</i>	<i>193 165</i>	<i>-</i>	<i>194 088</i>
	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	190 204		192 095
	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
	4. Váltókövetelések			
	5. Egyéb követelések	2 961		1 993
<i>III.</i>	<i>Értékpapírok</i>		<i>-</i>	<i>-</i>
	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			-
	2. Egyéb részesedés			-
	3. Saját részvények, saját üzletrészek			-
	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			-
<i>IV.</i>	<i>Pénzeszközök</i>	<i>85 715</i>	<i>-</i>	<i>78 979</i>
	1. Pénztár, csekk	262		272
	2. Bankbetétek	85 453		78 707
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>5 094</b>	<b>-</b>	<b>4 537</b>
	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	493		75
	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 601		4 462
	3. Halasztott ráfordítások			

	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>350 853</b>	<b>-</b>	<b>360 585</b>
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>123 683</b>	<b>-</b>	<b>134 202</b>
I.	Jegyzett tőke	3 000		3 000
	Ebből. visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			-
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-		-
III.	Tőketartalék	-		-
IV.	Eredménytartalék	118 405	-	120 683
V.	Lekötött tartalék	-		-
VI.	Értékelési tartalék	-		-
VII.	Adózott eredmény	2 278	-	10 519
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>1 209</b>	<b>-</b>	<b>4 520</b>
1.	Céltartalék a várható kötelezettségre	1 209		4 520
2.	Céltartalék a jövőbeni kötelezettségre			-
3.	Egyéb céltartalék			-
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>116 997</b>	<b>-</b>	<b>168 390</b>
I.	Hátrasorolt kötelezettségek		-	-
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			-
2.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			-
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			-
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			-
2.	Átváltoztatható kötvények			-
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból			-
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek			-
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			-
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			-
7.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			-
8.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			-
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	116 997	-	168 390
1.	Rövid lejáratú kölcsönök			
	- ebből: az átváltoztatható kötvények			
2.	Rövid lejáratú hitelek			
3.	Vevőktől kapott előlegek	-		-
4.	Kötelezettségek áru szállításból és szolgáltatásból (szállítók)	38 673		47 498
5.	Váltótartozások	-		-
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	78 324	-	120 892
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>108 964</b>	<b>-</b>	<b>53 473</b>
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	28		1
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	40 761		5 942
3.	Halasztott bevételek	68 175		47 530

Budapest, 2019. április 04.

*Bor Károly*  
aláírás

*[Handwritten signature]*

Statistikai számjel:  
Cégjegyzék száma:

23476905-8622-572-01  
01-09-967344

Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.2000. Évi C. tv. Szerinti éves beszámoló  
eredménykimutatása "A" változat  
2018 év

	Megnevezés	adatok (eFt)		
		előző év	előző évek helyesbítése	tárgy év
	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 454 851		1 496 834
	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	-		-
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>1 454 851</b>	<b>-</b>	<b>1 496 834</b>
	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			-
	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			-
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>151 866</b>		<b>272 939</b>
	Ebből: visszaírt értékvesztés			
	05. Anyag költség	61 588		63 154
	06. Igénybevett szolgáltatások értéke	389 651		357 920
	07. Egyéb szolgáltatások értéke	7 965		8 202
	08. Eladott áruk beszerzési értéke	-		379
	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	279		1 226
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>459 483</b>	<b>-</b>	<b>430 881</b>
	10. Bérköltség	854 858		993 778
	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	73 701		90 055
	12. Bérjárulékok	197 389	-	208 769
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>1 125 948</b>	<b>-</b>	<b>1 292 602</b>
<b>VI.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>17 481</b>		<b>30 479</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>1 621</b>		<b>5 301</b>
	Ebből értékvesztés			
<b>A.</b>	<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>2 184</b>	<b>-</b>	<b>10 510</b>
	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	-		-
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	-		-
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
	15. Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek	-		-
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	94		11
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	-		-
	Ebből: értékelési különbözet			
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>94</b>	<b>-</b>	<b>11</b>
	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	-		-
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		-
	19. Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások	-		-
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		-
	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-		-
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		-
	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
	Ebből: értékelési különbözet			
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>B. Pénzügyi műveletek eredménye (IX-X)</b>	<b>94</b>	<b>-</b>	<b>11</b>
	<b>C. Adózás előtti eredmény (+A+B)</b>	<b>2 278</b>	<b>-</b>	<b>10 521</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>-</b>		<b>2</b>
	<b>F. Adózott eredmény (+E-XII)</b>	<b>2 278</b>	<b>-</b>	<b>10 519</b>

Budapest, 2019. április 04.

*Dr. Károlyi András*  
aláírás

*Alás*

Statisztikai számjel:  
23476905-8622-572-01  
Cégjegyzék száma:  
01-09-967344

## Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft

### Kiegészítő melléklet

2018. évi beszámolóhoz

#### I. Általános kiegészítések

##### 1. A vállalkozás bemutatása

Társaság székhelye: 1046 Budapest, Görgey Artúr u.30.  
weblap cím: www.ujpestiszakrendelo.hu

Telephelyek:

1041. Budapest, Nyár u.42-44.  
1042. Budapest, Király utca 19-21.  
1044. Budapest, Erdősor utca 1.  
1045. Budapest, Pozsonyi út 23.  
1048. Budapest, Galopp utca 6.  
1046. Budapest, Kunhalom utca 1/C.  
1041. Budapest, Liszt Ferenc utca 23/A.  
1041. Budapest, Liszt Ferenc utca 23/B.  
1047. Budapest, Deák Ferenc utca 93.  
1048. Budapest, Kordován tér 1.  
1048. Budapest, Haragita utca 1.  
1042. Budapest, Király utca 9.  
1047. Budapest, Vasvári Pál utca 20-22.  
1138. Budapest, Révész utca 10-12.

Alapítás időpontja: 2011. augusztus 5.  
Működés megkezdésének időpontja: 2011. október 1.

Működési forma: Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Jegyzett tőke: 3000 e Ft

Tulajdonos neve: Budapest, Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat (1041. Budapest, István út 14.)

Tulajdonlás mértéke: 100%.

Tevékenységi körök: Szakorvosi járóbeteg-ellátás, általános járóbeteg-ellátás, fekvőbeteg-ellátás, bentlakásos, nem kórházi ápolás, mentális, szenvedélybeteg bentlakásos ellátása, idősek, fogyatékosok bentlakásos ellátása.

2013. január 01-től az alábbi tevékenységi körökkel bővült a Kft feladata: felnőtt és gyermek háziorvosi ellátás, foglalkozás-egészségügyi alapellátás, ifjúság egészségügyi szolgálat, család és névelelmi egészségügyi gondozás.

Fő tevékenységi kör: Szakorvosi járóbeteg-ellátás

A könyvvezetés formája: kettős könyvvitel

A könyvvezetés nyelve: magyar

A mérleg készítés időpontja: Budapest, 2019. február 20.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy adatai:

Név: Dencsi József (003128)

Születéskori név: Dencsi József

Anyja születéskori neve: Vellai Ida

Cím: 1112 Bp. Neszmélyi út 11./B. 1/2

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A beszámolót az AUDIT-Line Kft. (1107 Budapest, Balkán u.12. Fsz. 1.) könyvvizsgálta.

Kamarai nyilvántartási száma: 000030

Személyében eljáró kamarai tag, könyvvizsgáló: Eszenyiné Fekete Ágnes, MKVK tagsági száma: 003172.

A könyvvizsgáló által felszámított díj 100 %-ban a számviteli beszámoló auditálásáért került kifizetésre.

A beszámoló könyvvizsgálatáért a könyvvizsgáló bruttó 2286 e Ft Ft díjat számított fel. A könyvvizsgáló által a tárgyévi üzleti évben az egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért, az adótanácsadói szolgáltatásokért és az egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért külön díj nem került felszámításra.

## 2. A társaság 2018. évi tevékenysége, gazdálkodása

2011. augusztus 5-én az Újpesti Egészségügyi Szolgáltató KFT vette át az alap- és szakellátás, illetve gondozói hálózat működtetését a IV. kerületben. A feladatot korábban a Károlyi Sándor Kórház látta el. A KFT szervezetén belül létrejöttek azok a szervezeti egységek, melyek a zavartalan működéshez szükségesek, így a már működő szakrendelések mellett kialakításra került a logisztikai terület is. az átvételkor 2063 szakorvosi, illetve 540 nem szakorvosi óraszám működtetésére kaptunk engedélyt a Budapest Főváros Kormányhivatala IV., XV. kerületi Népegészségügyi Intézetétől.

2013. év január 01-től a Képviselőtestület 314/2012.(IX.29)számú határozata alapján a Kft. tevékenysége kiegészült a felnőtt és gyermek háziorvosi ellátás, az alapellátási ügyeleti ellátás, a foglalkozás-egészségügyi alapellátás, az ifjúság-egészségügyi szolgálat, a védőnői szolgálat és a család- és névelési egészségügyi gondozás szervezésével és működtetésével 2015. november hónaptól a Károlyi Sándor Kórházban megszűnt az aktív fekvőbeteg ellátás, és ezzel együtt a járóbeteg ambulanciák működése, így a kardiológiai, gasztroenterológiai és mammográfiai rendelést a továbbiakban intézetünkben végezzük. Ennek megfelelően módosításra került az ÁNTSZ és NEAK szerződés, rendezve ezzel a működési és finanszírozási viszonyokat.

2016. július hónaptól a Képviselőtestület határozata alapján a Kft látja el a 29. számú körzet felnőtt orvosi feladatait, melyeket 2018. 03.31-ig társaságunk látott el. 2018. január 1-én 2523 szakorvosi és 710 nem szakorvosi óraszám működtetésére van engedélyünk.

## 3. Kapcsolt vállalkozások

Nincs más társaságban tulajdona a vállalkozásnak.

## 4. Vezető tisztségviselők, az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjaival kapcsolatos adatok

2018. Évi járandóságok

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Bér + tiszteletdíj	Személyi jell. kifiz.	Összesen
Ügyvezetés	9 400	249	9 649
Felügyelő bizottság	3 396	0	3 396
<b>Összesen:</b>	<b>12 796</b>	<b>249</b>	<b>13 045</b>

A társaság képviselőjére jogosult személyek neve és lakóhelye

Név	Beosztás	Lakcím
dr. Kupper András	ügyvezető igazgató	2030 Érd, Csopaki u.2.

A társaság ügyvezetői előleget, kölcsönt nem kaptak.

## 5. A számviteli törvényből adódó kötelezettségek

A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 15-16. §-ában meghatározott alapelvek figyelembe vételével a társaság 2018. gazdasági évről 2018. december 31.-i fordulónappal éves beszámolót készített. Az éves beszámoló összeállítására a törvény 17-20. §-ban előírt általános szabályok alapján történt. Ennek keretében a mérleg a 22-45. §, az eredmény-kimutatás a 70-87. §, a kiegészítő melléklet a 88-94. §-ban meghatározott törvényi előírásoknak megfelelően készült.

A Társaság működését, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulását bemutató beszámoló összeállításához a 14. § előírása szerint Számviteli politikánkban rögzítettük az egyes mérlegtételek értékelési módját és zárlati időpontokat.

A Számviteli törvény által előírt egyes mérlegtételek valódiságának alátámasztására a számviteli alapelveknek megfelelően számviteli politikánk tartalmazza:

- az eszközök és források értékelési szabályzatát,
- az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzatát,
- pénzkezelési szabályzatot,
- számviteli politika és számlarendet

## 6. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

### A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

Mutató megnevezés	Mutató számítás	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	$\frac{D}{A}$	188,15	163,74
Tárgyi eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	$\frac{D}{AII}$	191,95	165,54
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszk.}}$	$\frac{A}{A+B+C}$	18,74	22,73
Saját tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	$\frac{D}{D+E+F+G}$	35,25	37,22
Saját tőke aránya I.	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{F}{D}$	94,59	125,48
Tőkeszerkezeti mutató II.	$\frac{\text{Rövid lej. Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{FIII}{D}$	94,59	125,48

### A pénzügyi helyzet rövidtávú mutatói

Mutató megnevezés	Mutató számítás	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}}$	$\frac{B}{F}$	239,34	162,77
Rövid távú likviditás I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lej. köt.}}$	$\frac{B}{FIII}$	239,34	162,77
Rövid távú likviditás II.	$\frac{\text{Forgóeszk.-készlet}}{\text{Rövid lej. köt.}}$	$\frac{B-BI}{FIII}$	238,37	162,16
Rövid távú likviditás III.	$\frac{\text{Pénzeszközök+értékpap.}}{\text{Rövid lej. köt.}}$	$\frac{BIV+BIII}{FIII}$	73,26	46,90

### Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

Az eredmény főbb összetevői	Előző év	Tárgyév
Üzemi tevékenység eredménye	2 184	10 510
Pénzügyi műveletek eredménye	94	11
Adózás előtti eredmény összesen	2 278	10 521
Adózott eredmény	2 278	10 519

Mutató megnevezés	Mutató számítás	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	$\frac{Er.A}{Er.I.}$	0,15	0,70
Tőkearányos eredmény	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{Er.A}{D}$	1,77	7,83
Eszközhatékonyság	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Összes eszköz}}$	$\frac{Er.A}{A+B+C}$	0,62	2,91

## II. A mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések

### 1. Eszközök

#### 1.1. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása mérlegtételenként

##### A bruttó érték változása

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi növekedés	Évközi csökkenés	Záró érték
<b>I. Immateriális javak összesen</b>	6 829	887	1	7 715
Vagyoni értékű jogok	6 829	887	1	7 715
Szellemi termékek	-	-	-	-
<b>II. Tárgyi eszközök összesen</b>	144 402	90 647	48 426	186 623
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	9 865	-	-	9 865
Műszaki berendezések, gépek, járművek	94 908	31 162	486	125 584
Egyéb berendezések, felszerelések	39 595	12 606	3 285	48 916
Csoportosan nyilvántartott tárgyi eszközök	-	-	-	-
Beruházások, felújítások	34	46 879	44 655	2 258
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-	-

## 1.2. Elszámolt értékcsökkenési leírás, leírási módokként

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi lineárisan elszámolt	Egyösszegben elszámolt ECS	Növekedés terven felüli	Évközi csökkenés	Záró érték
<b>I. Immateriális javak</b>	<b>5 527</b>	<b>1 299</b>		<b>0</b>	<b>1</b>	<b>6 825</b>
Vagyon értékű jogok	5 527	1 299	0	0	1	6 825
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0
<b>II. Tárgyi eszközök össz.</b>	<b>79 966</b>	<b>29 253</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 667</b>	<b>105 552</b>
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok	2 536	592	0	0	0	3 128
Műszaki berend., gépek, felszerelések	42 754	18 502	0	0	486	60 770
Egyéb berendezések, felszerelések	34 676	10 159		0	3 181	41 654

## 1.3. Nettó érték 2018. XII. 31.

Megnevezés	(ezer Ft)
<b>I. Immateriális javak</b>	<b>890</b>
Vagyon értékű jogok	890
Szellemi termékek	-
<b>II. Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>81 071</b>
Ingatlanok	6 737
Műszaki berendezések, gépek, járművek	64 814
Egyéb berendezések	7 262
Beruházások, felújítások	2 258
Beruházásokra adott előleg	-

## 1.4. 2018. évben elszámolt értékcsökkenési leírás

Megnevezés	(ezer Ft)
Folyamatosan (lineárisan) elszámolt értékcsökkenési leírás	15 417
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	15 062
<b>Terv szerinti értékcsökkenés összesen</b>	<b>30 479</b>
Terven felüli értékcsökkenés	0

## 1.5. 2018. évben megvalósult beruházások bemutatása

Megnevezés	(ezer Ft)
Vagyon értékű jogok	887
Szellemi termékek	0
Ingatlan	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	31 162
Egyéb berendezések	8 144
Kisértékű tárgyi eszköz	0
Beruházások, felújítások	2251

## 1.6. Forgóeszközök

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Anyagok	1 141	1 020
<b>Összesen</b>	<b>1 141</b>	<b>1 020</b>

## 1.7. Követelések

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	190 204	192 095
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
Követelések részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben		
Váltókövetelés		
Egyéb követelés	2 961	1 993
<b>Összesen</b>	<b>193 165</b>	<b>194 088</b>



### 1.8. Egyéb követelés részletezése

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Egyéb adott előleg	-	-
Munkabér előleg	337	64
Kifizetőhely ellátás elszámolási számla	2 094	1 681
Adók, költségvetési befizetések, túlfizetések	304	248
Egyéb követelés	226	-
<b>Összesen</b>	<b>2 961</b>	<b>1 993</b>

### 1.9. Aktív időbeli elhatárolások bemutatása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Egyéb bevételek aktív időbeli elhatárolása	493	75
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	4 601	4 462
<b>Összesen</b>	<b>5 094</b>	<b>4 537</b>

A Társaság az aktív időbeli elhatárolások között tartja nyilván azokat a bevételeket, melyek a tárgyévre vonatkoznak, de a következő évben kerülnek utalásra.

### 2.1. A saját tőke üzleti éven belüli változása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	2018 évi növekedés	2018 évi csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	3 000	-	-	3 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-	0
Tőketartalék	-	-	-	0
Eredménytartalék	118 405	2 278	-	120 683
Lekötött tartalék	-	-	-	0
Adózott eredmény	2 278	10 519	2 278	10 519
<b>Összesen</b>	<b>123 683</b>	<b>12 797</b>	<b>2 278</b>	<b>134 202</b>

A Társaság az eredménytartalékkal szemben számolta el a 2018. évi adózott eredményt.

### 2.2. Lekötött tartalék

A társaság 2018. évben lekötött tartalékot nem képzett.

### 2.3. Céltartalékképzés és felhasználás

A társaság 2017. évben folyamatban lévő peres ügy kapcsán képzett 1 209 e Ft céltartalékot feloldotta, a felek peren kívüli egyezséget kötöttek

2018.03.23. napján újabb per indult, amelynek fedezetére a Társaság 4 520 ezer forint céltartalékot képzett.

### 3.1. Hátrasorolt kötelezettségek értéke jogcímenként

A vállalkozásnak nincs hátrasorolt kötelezettsége.

### 3.2. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége 2018-ban nem volt.

### 3.3. Öt évnél hosszabb futamidejű kötelezettségek

A társaságnak nincs olyan kötelezettsége, melynek futamideje az öt évet meghaladja.

### 3.4. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek

A társaságnak eszközállománya nincs zálogjoggal terhelve.

### 3.5. Rövid lejáratú kötelezettségek

adatok e Ft-ban		
Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Vevőktől kapott előleg	-	-
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	38 673	47 498
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-
Jövähagyott osztalék	-	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	78 324	120 892
<b>Összesen</b>	<b>116 997</b>	<b>168 390</b>

### 3.6. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

adatok e Ft-ban		
Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Adók, költségvetési befizetések	52 387	63 200
Jövedelem elszámolások	3 474	57 205
TB kötelezettség	-	-
Osztalék fizetési kötelezettség	-	-
Önkormányzat részére fizetendő pénzeszköz	22 000	-
Egyéb fizetési kötelezettség	463	487
<b>Összesen</b>	<b>78 324</b>	<b>120 892</b>

### 3.7. Kapcsolt vállalkozásokkal kapcsolatos követelések és kötelezettségek

A társaságnak 2018 évben nem volt kapcsolt vállalkozása.

### 4. Passzív időbeli elhatárolások

adatok e Ft-ban		
Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	28	1
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	40 761	5 942
Halasztott bevételek	68 175	47 530
<b>Összesen</b>	<b>108 964</b>	<b>53 473</b>

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolások között elszámolásra került szakorvosi járóbeteg ellátás 3 980 e Ft értékben, sterilizálás 492 e Ft értékben, távhődíj 121 e Ft értékben valamint egyéb költségek 1 349 e Ft értékben.

## III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### 1. Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységi bontásban

adatok e Ft-ban		
Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Közhasznú tevékenység árbevétele	1 454 128	1 494 943
Vállalkozási tevékenység árbevétele	723	1 891
<b>Összesen</b>	<b>1 454 851</b>	<b>1 496 834</b>

A társaság exportértékesítéssel nem foglalkozik.

### 2. A közhasznú tevékenység árbevételének megoszlása

adatok e Ft-ban		
Megnevezés	Előző év	Tárgyév
NEAK árbevétel	1 444 715	1 484 751
Térítéses betegellátásból származó bevétel	9 413	10 192
<b>Összesen</b>	<b>1 454 128</b>	<b>1 494 943</b>

### 3. Bevételek és ráfordítások alakulása

A társaságnál kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások nem keletkeztek 2018-ban.

Az előző évi beszámoló adatai alapján a kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek költségek, ráfordítások ha a befektetett eszközök, forgóeszközök, saját tőke, kötelezettség értékét 20 - %-ot meghaladóan, az aktív időbeli elhatárolások, céltartalék, passzív időbeli elhatárolások értékét 25 - %-ot meghaladóan változtatja.

A Kft bevételei a teljesítményekből származó NEAK bevételekből, az önkormányzati támogatásból és a házi orvosok részére nyújtott szolgáltatások díjából áll. Kiadásainak nagy része bér és bérjellegű költség, valamint jelentős részt képez az egészségügyi szolgáltatások és az anyag költség aránya.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index %
Árbevétel	1 454 851	1 496 834	103
-Anyagjellegű ráfordítások	459 483	430 881	94
-Személyi jellegű ráfordítások	1 125 948	1 292 602	115
- Értékcsökkenés	17 481	30 479	174
- Egyéb ráfordítások	1 621	5 301	327
+ Egyéb bevételek	151 866	272 939	180
<b>Üzemi tevékenység eredménye</b>	<b>2 184</b>	<b>10 510</b>	<b>481</b>
- Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
+ Pénzügyi műveletek bevételei	94	1	12
<b>Szokásos vállalkozási eredmény</b>	<b>2 278</b>	<b>10 521</b>	<b>462</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>2 278</b>	<b>10 521</b>	<b>462</b>
<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>-</b>	<b>2</b>	<b>-</b>
<b>Adózott eredmény</b>	<b>2 278</b>	<b>10 519</b>	<b>462</b>

### 4. Költségek költségnemenkénti megbontása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index %
Anyagköltség	61 588	63 154	103
Igénybevett szolgáltatások ktg.-ei	389 651	357 920	92
Egyéb szolgáltatások költségei	7 965	8 202	103
Béreköltség	854 858	993 778	116
Személyi jellegű egyéb kifizetések	73 701	90 055	122
Bérráulékok	197 389	208 769	106
Értékcsökkenési leírás	17 481	30 479	174
Eladott áruk beszerzési értéke	-	379	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	279	1 226	439
<b>Költségek összesen</b>	<b>1 602 912</b>	<b>1 753 962</b>	<b>109</b>

Az intézetben dolgozó alkalmazott és megbízási jogviszonyban dolgozók költsége járulékokkal az összes intézeti költség 73,7 %-át teszi ki. Az intézet béreköltsége az alábbi tételekből tevődik össze (ezer forint):

	2017. év	2018. év
Alapbér, pótlékok	756 533	876 699
Jutalom	27 268	33 958
Megbízási díj	71 057	83 121
Dolgozóknak adott juttatások	73 701	90 055
Dolgozóknak adott juttatások	197 389	208 769
Bérráulékok	1 125 948	1 292 602

#### Bérrel kapcsolatos kiadások

A bérrel kapcsolatos kiadások összege jelentősen megnőtt az előző évhez viszonyítva, melynek az alábbi okai vannak: Az ágazati béremelés hatása, a kötelező átsorolás és a bérminimum, garantált bérminimum miatt bekövetkezett béremelés jelentősen befolyásolta kiadásainkat.

2018. év végén jutalomban részesítettük dolgozóinkat.

Nem változott jelentősen a megbízási jogviszonyban foglalkoztatottak száma, de a részükre fizetett összeg megemelkedett, mert a kilépett dolgozók helyére felvett kollégák bére magasabb volt.

Az év során 25 és 35 éves munka elismeréseként 18 dolgozóknak összesen 14 690 ezer forint jubileumi jutalmat fizettünk ki.

A dolgozóknak adott juttatások az alábbiak szerint alakultak:

A cafeteria szabályzat alapján bruttó 273 ezer forint értékben a dolgozók maguk határozhatták meg, hogy milyen formában szeretnék megkapni a juttatást.

Semmelweis nap alkalmával 12 500 ezer forintot utaltunk dolgozóink SZÉP-kártyájára, továbbá év végén jutalomban is részesítettük munkatársainkat összesen 25 000 ezer forint értékben. A béren kívüli juttatások önkormányzati támogatással valósultak meg.

## 5. Igénybe vett szolgáltatások részletezése jogcímenként

Megnevezés	adatok e Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Index %
Szállítás-rakodás költsége	1 340	1 582	118
Bérelti díj	19 087	22 931	120
Karbantartási költségek	3 229	11 271	349
Hirdetés, reklám költségek	157	1 339	853
Oktatás és továbbképzési költségek	1 063	1 468	138
Utazási, kiküldetési költségek	540	353	65
Foglalkozás egészségügyi ellátás	25 637	25 215	98
Szakorvosi ellátás költségei	245 317	216 464	88
Egyéb igénybevett szolg.költségei	93 281	77 297	83
<b>Költségek összesen</b>	<b>389 651</b>	<b>357 920</b>	<b>92</b>

Az igénybevett szolgáltatások költsége összességében csökkent, amely csak látszólagos. Itt tartjuk nyilván a járóbeteg-ellátásban résztvevő orvosok részére kifizetett járandóságot, az iskolaorvosok és az ügyeleti tevékenység költségeit. A felnőtt és gyermek háziorvosi ügyeletet 2017-ben a Szakrendelő látta el, az erre fordított összeg 72 734 ezer forint volt. 2018. február 01-től már csak a gyermek ügyelet volt ellátási kötelezettségünk, így a költségünk 15 074 ezer forintra csökkent. Mindezt figyelembe véve megállapíthatjuk, hogy a vállalkozó orvosok költségeinek növekedése 11,7% volt. 2018. év elején általános óradíj emelés volt, de még így is elmondható, hogy egyre magasabb óradíjért sikerül szerződést kötnünk.

Jelentősen megnövekedett a mosatás költsége, mert a Károlyi kórháztól átvett rendelések, különösen a gasztroenterológia textil igénye és az ezzel járó mosatás számottevő. Mindezen túl a szolgáltató felmondta a szerződést és csak jóval magasabb egységáron tudtunk a továbbiakban szerződni.

Szakmai szolgáltatások között a könyveléssel és bérszámfejtéssel, a jogügyi tevékenységgel és a számítástechnikai szolgáltatásokkal kapcsolatban felmerülő költségeket tartjuk nyilván. Ezen a területen jelentős változás nem tapasztalható.

Kutatási, fejlesztési költsége nem volt a vállalkozásnak.

## 6. A támogatási program keretében kapott, folyósított, elszámolt összegek

2018. évben pénzeszköz átadási megállapodás keretében 139 361 e Ft önkormányzati támogatás került átadásra, melyet az alábbi jogcímenek használtunk fel:

1. A Támogatásként kapott összeg teljes mértékben felhasználásra került. Ebből finanszírozta az Önkormányzat a dolgozóknak juttatott cafeteriát, év végi jutalmat, az iskolaorvosok béremelését. Itt került elszámolásra az alapellátási ügyelet, foglalkozás-egészségügyi alapellátás támogatása is.
2. Fentiekén kívül Semmelweis napra az egészségügyben dolgozók napja alkalmából 12.500 ezer Ft került kiosztásra dolgozóink között Szép Kártya formájában.
3. Anyatejes világnapra 1.005 e Ft-ot használtunk fel. A támogatás célja: az anyatejes világnap rendezvényének megszervezése, lebonyolítása volt. Felhasználás eszközbeszerzésre és rendezvény szervezésre történt.

## 7. Egyéb bevételek és ráfordítások részletezése

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	-	71
Kéreseményekkel kapcsolatos bevételek	-	305
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	-	-
Behajthatatlannak minősített és leírt követelésekre kapott összegek	-	-
Egyéb bevétel	151 866	271 179
Egyéb címen képzett céltartalék felhasználása	-	1 209
Állami költségvetéssel elszámolt támogatások	-	-
Biztosító által visszaigazolt kártérítés összege	-	175
<b>Összesen</b>	<b>151 866</b>	<b>272 939</b>

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	-	-
Kéreseményekkel kapcsolatos kifizetések	226	450
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	2	-
Egyéb ráfordítás	139	286
Céltartalék képzés egyéb címen	1 209	4 520
Eredményt terhelő áfa	-	-
Építményadó, telekadó	-	-
Gépjármű súlyadó	45	45
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett immateriális javak, tárgyi eszközök	-	-
<b>Összesen</b>	<b>1 621</b>	<b>5 301</b>

## 8. Pénzügyi bevételek részletezése

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Kapcsolt vállalkozásoktól kapott osztalék	-	-
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	-	-
Tartósan adott kölcsön (bankbetét) kamat	-	-
Kamatkozó értékpapír kamata	-	-
Pénzintézetől éven belüli betétre kapott kamat	94	11
Vállalkozásoktól kapott kamat	-	-
Kapcsolt vállalkozásoktól kapott kamat	-	-
Magánszemélyektől kapott kamat	-	-
Egyéb pénzügyi bevétel	-	-
<b>Összesen</b>	<b>94</b>	<b>11</b>

## 9. Pénzügyi ráfordítások részletezése

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Követelések árfolyamvesztesége	-	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-	-
Véglegesen átadott pénzeszköz	-	-
<b>Összesen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 10. A halasztott ráfordítások és a halasztott bevételek jelentősebb összegei, azok időbeli alakulása

A vállalkozásnak halasztott ráfordítása nem volt.

Halasztott bevétel részletezése

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Halasztott bevétel (immateriális javak, tárgyi eszközök)	68 175	47 530
<b>Összesen</b>	<b>68 175</b>	<b>47 530</b>

A halasztott bevételek állománya a támogatásból megvásárolt eszközök halasztott elszámolása miatt csökkent.

A Társaságot kedvezményezett tevékenysége arányában (99,9%) adómentesség illeti meg az adóalap után számított adóból.

Társasági adóalapot növeli a számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés 26.884 e Ft értékben, valamint a tárgyévben kivezetett eszközök értéke 3.596 e Ft, céltartalékképzés 4.520 e Ft értékben.

Társasági adó csökkentéseként lett korrekciós tételként figyelembe véve az adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenés 23.065 e Ft értékben, a tárgyévben kivezetett eszközök értéke 3.596 e Ft értékben, valamint céltartalékfeloldás 1.209 e Ft értékben.

## IV. Mérlegtételek értékelése

### A jelentős összegű hiba

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeleltől függetlenül) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év **mérleg főösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 %-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor 1 millió Ft-ot.**

A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredmény kimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

A vállalkozásnál 2018-ban nem keletkezett jelentős összegű hiba.

### A lényegesség elve:

Lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelyek elhagyása vagy téves bemutatása – az ésszerűség határain belül – befolyásolja a beszámoló adatait felhasználók döntéseit.

### 1. Eszközök értékelése

#### Befektetett eszközök értékelése

##### Immateriális javak

A Számviteli törvény 47-51. § szerinti bekerülési értéken, illetve ezen bekerülési értéknek az 52-53. § szerint elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírással csökkentett, a terven felüli értékcsökkenési leírás visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken mutatjuk ki. Előre látható használati idejüket a törvény 52. §-a alapján határoztuk meg.

##### Tárgyi eszközök

A Számviteli törvény 80. § (2) bekezdése alapján éltünk azzal az elszámolási lehetőséggel, hogy a 100 ezer forint érték alatti tárgyi eszközöket használatba vételkor költségként egy összegben elszámoltuk.

Értékelésük a törvény 47-51. §, illetve az 52-53. § előírásai szerint történik. Nem szerepelhetnek értékkel azok az eszközök, amelyeknek nincs hozzárendelhető beszerzési értékük. A meglévő tárgyi eszköz bővítésével, rendeltetésének megváltoztatásával, átalakításával, élettartamának növelésével összefüggő munka, illetve az elhasznált tárgyi eszköz eredeti állaga helyreállítását szolgáló felújítási munka ellenértékét értéket növelő bekerülési (beszerzési) értéként számoltuk el.

## **Beruházások**

Beruházások értékékként a tárgyi eszköz létesítéséhez és előállításához kapcsolódó költségeket, ráfordításokat mutattuk ki.

## **Befektetett pénzügyi eszközök**

Befektetett pénzügyi eszközként rövid lejáratra (éven belüli, illetve egy éves lejáratú) befektetett összegeket mutatjuk ki. A törvény értelmében egyedileg tartjuk nyilván, a mérlegben kimutatott értéke értékpapírok esetében a kamattal csökkentett vételár (a névérték).

A társaságnak 2018. évben befektetett pénzügyi eszköze nincs.

## **Forgóeszközök**

### **Készletek értékelése**

Készletek között csak azok az eszközök kerülnek kimutatásra, amelyek a vállalat tevékenységét 1 évnél rövidebb ideig szolgálják. Ilyenek a vásárolt készletek, melyek értékelése folyamatos mennyiségi és érték nyilvántartás alapján beszerzési áron (súlyozott átlagáron) történik gépi feldolgozással.

### **Követelések értékelése**

A követelések között az adós által elfogadott, az elismert összeggel, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett könyv szerinti értéken mutattuk ki.

Itt kerültek elszámolásra továbbá az év közben beruházásra, készletre adott előlegek értékei. A Számviteli törvény 46. §. (3) bekezdésének előírásai szerint leltározással egyeztetjük és egyedi értékelés alapján minősítettük követeléseinket. Ennek segítségével dolgoztuk ki a követelések 55. §-ban meghatározott értékvesztését, valamint a hitelezési veszteség (behajthatatlan követelés) elszámolására vonatkozó alapelveket és a tényleges elszámolásra (leírásra) kerülő tételeket (65. § (8) bek.).

## **Pénzeszközök**

Külön értékelés forintszámla-vezetés mellett nem szükséges. A bankkivonattal, pénztárjelentéssel való egyezőséget, mint előírt kötelezettséget biztosítottuk.

## **Aktív időbeli elhatárolás**

Az itt kimutatott, okmányokkal alátámasztott tételek a Számviteli törvény 32-33. §-ban foglaltak szerint kerültek elszámolásra.

## **2. Források értékelése**

### **Saját tőke**

Saját tőke nyilvántartásunkat a Számviteli törvény 35-40. §-ában előírásoknak megfelelően mutatjuk ki. Jegyzett tőkeként tartjuk nyilván a korábbi előírások szerint kialakított alapítói vagyont. A saját tőkén belüli további részek (mint tőketartalék, eredménytartalék, lekötött tartalék) a tőke növelésére átadott, továbbá a tulajdonos által adózott eredményből a vállalkozónál hagyott részt testesítik meg.

A 2018 évi adózott eredmény átvezetésre kerül az eredménytartalék javára.

### **Céltartalék**

A Társaság 2017 évben képzett céltartalékot 2018-ban megszüntette. 2018-ban 4.520 e Ft céltartalékot képzett várható jövőbeni kötelezettségekre.

### **Rövid lejáratú kötelezettség**

Ezen kötelezettségeinket a törvény 42. §. (3), valamint a 43. § előírásainak megfelelően mutatjuk ki. A vevőtől kapott előleget a ténylegesen befolyt értéken tartjuk nyilván a tényleges elismert teljesítés megtörténtéig.

### **Passzív időbeli elhatárolások**

Az itt kimutatott, okmányokkal alátámasztott tételek a Számviteli törvény 44-45. §-ban foglaltak szerint kerültek elszámolásra.

Mérlegen kívüli tételek, mérlegben nem szereplő megállapodások, mérlegen kívül függő és biztos kötelezettségvállalások a mérleg készítés napjáig nem váltak ismertté a vállalkozásnál.

### 3. Az értékcsökkenés elszámolásának választott módszere

A tárgyi eszközök várható élettartamának meghatározásánál egységes elfogadást nyert a Társasági adóról szóló 1996. évi LXXXI. Törvény 2. sz. mellékletében részletezett leírási kulcsoknak megfelelő időtartam. Ez ugyanis lényegesen nem tér el az eddig alkalmazott leírási kulcsoktól, illetve számított időtartamtól. Gyakorlati tapasztalat, hogy az eszközök élettartama - felújítás nélkül - nem hosszabb ennél.

Az értékcsökkenési leírás minden eszközcsoportnál lineáris és bruttó alapú. A mérlegben csak a meglévő eszközök értéke szerepel. Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számoltuk el. A hiányzó, feleslegessé, használatra alkalmatlanná vált eszközök nettó értéke terven felüli értékcsökkenésként kerül elszámolásra.

A Számviteli törvény 80. § (2) bekezdése alapján az 100 ezer forint alatti tárgyi eszköz használatba vételekor egyösszegű költségkénti elszámolási lehetőségével éltünk. A fentiek alapján az elszámolt és a Társasági adó törvény szerint figyelembe vehető értékcsökkenés között eltérés nem jelentkezik.

### 1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma, bére, személyi jellegű egyéb kifizetései

#### 2018. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)

Teljes munkaidős		Részmunkaidős		Összesen		Mind-összesen
Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	
217	6	24	3	241	9	250

#### 2018. évi bérköltség állományonkénti bontásban (ezer Ft-ban)

Teljes munkaidős		Részmunkaidős		Összesen		Mind-összesen
Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	
884 576	21 564	78 215	9 423	962 791	30 987	993 778

#### 2018. évi bérköltség részletezése

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Alapbér	656 235	755 554
Pótlékok, egyéb juttatások	97 208	117 749
Jutalom	27 268	33 958
FB tiszteletdíj	3 090	3 396
Megbízási díj	71 057	83 121
<b>Összesen</b>	<b>854 858</b>	<b>993 778</b>

#### 2018. évi személyi jellegű egyéb kifizetések részletezése

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Betegszabadság	6 378	9 722
Kézpénz	16 285	14 901
BKV, távolsági bérlet	9 820	9 933
Étkezési jegy	731	855
Reprezentáció	3 141	2 681
Iskolakezdesi támogatás	3 507	4 652
SZÉP kártya	22 476	31 813
Dolgozók után fizetett egészségpénztári tagdíj	839	743
Erzsébet-Sport utalvány	-	8
Erzsébet-Kultúra utalvány	330	444
Óvodai ellátás	30	137
Munkáltatót terhelő SZJA	7 848	9 387
Adómentes lakáscélú támogatás	1 832	4 342
Egyéb személyi jellegű kifizetés	484	437
<b>Összesen</b>	<b>73 701</b>	<b>90 055</b>

#### 2018. évi bérjárulék állományonkénti bontásban (ezer Ft-ban)

Teljes munkaidős		Részmunkaidős		Összesen		Mind-összesen
Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	
172 493	11 541	15 462	9 273	187 955	20 814	208 769

## 2018. évi bérjárulékok részletezése

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Szociális hozzájárulási adó	178 097	185 190
Egészségügyi hozzájárulás	7 862	9 175
Rehabilitációs hozzájárulás	9 639	10 930
Szakképzési hozzájárulás	6	19
Munkáltatót terhelő táppénz	1 785	2 278
Természetbeni juttatás adó és járulékkötelezettség	-	1 177
Korkedvezményes biztosítási járulék	-	-
<b>Összesen</b>	<b>197 389</b>	<b>208 769</b>

### 3.1. Tárgyi eszközök, veszélyes hulladékok, anyagok változása

A 2000. évi C., a számvitelről szóló törvény 94. §. 1.2. bekezdésben megjelölt, a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszköznek, a környezetre káros veszélyes hulladékoknak, anyagoknak nyitó és záró készlete a társaságnál nem volt.

A társaság a tevékenysége során keletkező veszélyes hulladék elszállításáról és megsemmisítéséről a Septox Kft a Szakrendelővel kötött 2018/301.sz. szerződés alapján havonta gondoskodik.

### 3.2. Környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalék

A tv. 41. § 1-2., valamint a 93. § 3. bekezdése értelmében környezetvédelmi kötelezettségek fedezetére a társaság céltartalékot nem képzett.


### 3.3. Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok

Környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költség nem volt.

### Céltartalék-képzés

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összegére, fedezetére társaságunk céltartalékot nem képzett.

Budapest, 2019. április 04.

  
\_\_\_\_\_  
ügyvezető igazgató





## 2018 évi Cash-Flow kimutatás

Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft

(adatok e Ft-ban)

A. NYITÓ PÉNZESZKÖZÖK 2017.01.01.		85 715	
PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁSOK			
			Változás
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó (0-13.sorok)</b>		<b>41 611</b>
1	Adózás előtti eredmény	+ / -	10 521
1/a	Adózás előtti eredmény( önellenőrzés)		
1/b	Korrekció véglegesen kapott pénzeszköz miatt		0
2	Elszámolt amortizáció	+	29 181
3	Elszámolt terven felüli ÉCS	+	0
4	Elszámolt értékvesztés és visszairás	+/-	72
5	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+ / -	3 311
6	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+ / -	2871
7	Szállítói kötelezettség változása	+ / -	8 825
8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	+ / -	42 568
9	Passzív időbeli elhatárolások változása	+ / -	-55 491
10	Vevőkövetelések változása	+ / -	-1 891
11	Forgóeszközök (vevő és p.eszköz nélkül) változása	+ / -	1 089
12	Aktív időbeli elhatárolások változása	+ / -	557
13	Fizetett adó (nyereség után)	-	-2
14	Előző éveket érintő fizetett adó (nyereség után)	-	0
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó (14-16.sorok)</b>		<b>-48 347</b>
15	Befektetett eszközök beszerzése	-	-45 733
16	Befektetett eszközök eladása	+	-2 614
17	Kapott osztalék	+	0
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó (17-27.sorok)</b>		<b>0</b>
20	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	+	0
21	Kötvénykibocsátás bevétele	+	0
22	Hitel és kölcsön állomány változása	+ / -	0
23	Hosszú lej.adott kölcsön, bankbetét törlesztése	+	0
24	Véglegesen kapott pénzeszköz	+	0
25	Részvénybevonás, tőkekivonás	-	0
26	Hiteltörlesztés, visszafizetés	-	0
27	Hosszú lejáratra adott kölcsön, bankbetét	-	0
28	Véglegesen átadott pénzeszköz	-	0
29	Alapítókkal szembeni és egyéb hosszú lej.köt.vált.	-	0
<b>B.</b>	<b>Pénzeszközök változása ( I. + II. + III. sorok)</b>		<b>-6 736</b>
<b>C.</b>	<b>ZÁRÓ PÉNZESZKÖZÖK 2018.12.31 (A. + B.)</b>		<b>78 979</b>

Budapest, 2019. április 04.

Dr. Kárpai Andor  
 [Signature]

## KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

### 1. Szervezet azonosító adatai:

Név: **Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
Székhely: 1046 Budapest, Görgey Artúr u.30.  
Bejegyző határozat száma: 01-09-967344  
Képviselő neve: dr. Kupper András

2.

#### Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A társaság a jogszabályokban meghatározott, az Önkormányzat által ellátandó egészségügyi járóbeteg alap- és szakellátási feladatokat, általános járóbeteg-ellátás, szakorvosi járóbeteg-ellátás, fogorvosi járóbeteg-ellátás, egyéb humán egészségügyi ellátás, szociális alap- és szakellátási feladatokat, mint közhasznú alaptevékenységeket végzi. A fenti feladatok 2013.január 01-től az alábbi tevékenységi körökkel bővültek ki: alapellátási ügyelet, foglalkozás-egészségügyi alapellátás, ifjúság egészségügyi szolgálat, védőnői szolgálat, felnőtt és gyermek fogászat. Tevékenységünk 2017-ben tovább bővült, a 29. számú felnőtt házi orvosi körzet működtetésével a praxis betöltéséig.

3.

**Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)** közhasznú tevékenység  
megnevezése:

A közhasznú főtevékenység a járóbeteg szakellátás, melyet az önkormányzati törvényből levezethetően a Fővárosi Önkormányzattól feladatátvállalás útján lát el.

A társaság végzi az újpesti és palotai gyermek- és felnőtt lakosság körében a betegségek megelőzését szolgáló szűrővizsgálatokat, folytat betegellátást, gyógyító gondozási tevékenységet, végez orvosi és nem orvosi rehabilitációt.

Alapellátási ügyelet: a kerület felnőtt és gyermek lakosságának este 8 és reggel 8 óra közötti ügyeleti ellátását biztosítja, február 01-től csak a gyermek ügyelet maradt meg feladatként.

Ifjúság egészségügyi szolgálat: iskolai egészségnevelés az iskola orvosi és iskolai védőnői rendszer kialakítása és működtetése. Védőnői szolgálat: csecsemő és gyermek gondozási rendszer kialakítása és működtetése. Gyermekek és felnőttek fogászati alapellátása: a kerület felnőtt és gyermek lakosainak körzetek szerint történő fogászati ellátása.

Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat:

Jogszabályhely:  
1990. évi LXB Törvény  
292/2009 (XII. 19) kormányrendelet az államháztartás működési rendjéről  
2006. évi IV. törvény a gazdasági társaságokról  
1997. évi CLVI. Törvény vonatkozó rendelkezései a közhasznú szervezetekről  
Civil szervezetekről szóló 2011. évi CLXXV. Törvény

A közhasznú tevékenység célcsoportja:  
Budapest Főváros IV. kerület Újpest lakosai, illetve az Önkormányzat alkalmazottjai.

A közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 80-100 e fő

A közhasznú tevékenység főbb eredményei:

2011. augusztus 5-én az Újpesti Egészségügyi Szolgáltató KFT vette át az alap- és szakellátás, illetve gondozói hálózat működtetését a IV. kerületben. A feladatot korábban a Károlyi Sándor Kórház látta el. A KFT szervezetén belül létrejöttek azok a szervezeti egységek, melyek a zavartalan működéshez szükségesek, így a már működő szakrendelések mellett kialakításra került a logisztikai terület is. Az átvételkor 2063 szakorvosi, illetve 540 nem szakorvosi óraszám működtetésére kaptunk engedélyt a Budapest Főváros Kormányhivatala IV., XV. kerületi Népegészségügyi Intézetétől.

2013. évi január 01-től a Képviselőtestület 314/2012. (IX.29) számú határozata alapján a Kft. tevékenysége kiegészült a felnőtt és gyermek házi orvosi ellátás, az alapellátási ügyeleti ellátás, a foglalkozás-egészségügyi alapellátás, az ifjúság-egészségügyi szolgálat, a védőnői szolgálat és a család- és névelési egészségügyi gondozás szervezésével és működtetésével. 2015. november hónaptól a Károlyi Sándor Kórházban megszűnt az aktív fekvőbeteg ellátás, és ezzel együtt a járóbeteg ambulanciák működése, így a kardiológiai, gasztroenterológiai és mammográfiai rendelést a továbbiakban intézetünkben végezzük. Ennek megfelelően módosításra került az ÁNTSZ (jelenleg: BFKH) és NEAK szerződés, rendezve ezzel a működési és finanszírozási viszonyokat.

2016. július hónaptól a Képviselőtestület határozata alapján a Kft látja el a 29. számú körzet felnőtt orvosi feladatait. 2018. január 1-én 2465 szakorvosi és 710 nem szakorvosi óraszám működtetésére van engedélyünk.

3.2.

**Környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalék**

A tv. 41.§ 1-2, valamint a 93. § 3. bekezdése értelmében környezetvédelmi kötelezettségek fedezetére a társaság céltartalékot nem képzett.

3.3

**Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok**

Környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költség nem volt.

3.4.

**Céltartalék-képzés**

A kötelezettségek között az előző évből eredő peres eljárásból származó ügy kapcsán 1209 e Ft céltartalék megszüntetésre került, a felek peren kívüli egyezséget kötöttek. 2018.03.23. napján újabb per indult, amelynek fedezetére a Társaság 4 520 ezer forint céltartalékot képzett.

4.

**Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása**

Felhasznált vagyonelem megnevezése	Felhasznált vagyonelem értéke	adatok eFt-ban	
		Felhasználás célja	
I. Jegyzett tőke	3 000		
II. Tőkeváltozás/Eredmény	120 683		
III. Lekötött tartalék	0		
IV.. Értékelési tartalék	0		
V.Tárgyévi eredmény közhasznú	10 164		
VI.Tárgyévi eredmény vállalkozási	355		

5.

**Cél szerinti juttatások kimutatása:**

Cél szerinti juttatás megnevezése:	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgyév
	0	0
	0	0

6.

**Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás**

Tisztség	Előző év	Tárgyév
Ügyvezető	8 593	9 649
FEB tagok	3090	3396
Összesen	11683	13045

7.

**Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók**

Alapadatok	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgyév
<b>B. Éves összes bevétel</b>	1 606 811	1 769 784
ebből		
C. Személyi jövedelemadó 1%-a	0	0
D. Közszolgáltatási bevétel	33 191	107 877
E. Normatív támogatás	0	0
F. EU strukturális, vagy Kohéziós alapból származó	0	0
<b>G. Korrigált bevétel</b>	1 573 620	1 661 907
(B-(C+D+E+F))		
<b>H. Összes ráfordítás</b>	1 604 533	1 759 263
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	1 125 948	1 292 602
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1 604 123	1 757 729
K. adózott eredmény	2278	10519
L. Közérdekű önkéntesek száma	0	0

**Erőforrás ellátottsági mutató**

	Mutató teljesítése	
	igen	nem
Ectv. 32. § (4) a)		igen
Ectv. 32. § (4) b)		igen
Ectv. 32. § (4) c)		igen
<b>Társadalmi támogatottság mutatói</b>		
Ectv. 32. § (5) a)		nem
Ectv. 32. § (5) b)		igen
Ectv. 32. § (5) c)		nem

Budapest, 2019. április 04.

*D. Ilyés Zsolt*

Statisztikai számjel:  
23476905-8622-572-01  
Bírósági bejegyzés száma:  
01-09-967344

## **Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.**

**2018. évi**

**Éves beszámoló**

Kelt: Budapest, 2019. április 04.

**Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft**

**2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS**

Budapest, 2019. március 20.

## TARTALOMJEGYZÉK

Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.....	1
A TÁRSASÁG FONTOSABB ADATAI.....	3
I. BESZÁMOLÓ AZ ORVOSI ÉS ÁPOLÁSSZAKMAI TEVÉKENYSÉGRŐL.....	6
I. 1. Orvos-szakmai tevékenység .....	6
I.2. Ápolásszakmai tevékenység .....	8
I.3. Minőségbiztosítás .....	9
II. HUMÁNERŐFORRÁS GAZDÁLKODÁS .....	9
II.1. Bér- és létszámgazdálkodás .....	9
II.2. Oktatás továbbképzés .....	10
III. 2018. ÉV GAZDÁLKODÁSÁNAK ÉRTÉKELÉSE.....	12
III.1. Bevételek.....	12
III.1.1. Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől származó bevételek: .....	12
III.1.2. Önkormányzati támogatás.....	13
III.1.4. Vállalkozási tevékenységből eredő bevételek .....	13
III.1.5. Egyéb bevételek.....	13
III.2. Kiadások .....	14
III.2.1. Személyi jellegű ráfordítások.....	14
III.2.2. Igénybevett szolgáltatások .....	15
III.2.3. Anyagköltségek .....	16
IV. Gép - műszer beszerzés, ingatlanfejlesztések, felújítások.....	16
IV.1. Felújítások.....	16
IV.2. Eszközigazdálkodás.....	17
V. KÖRNYEZETVÉDELEM .....	18
VI. EGYÉB ADATOK.....	19

## A TÁRSASÁG FONTOSABB ADATAI

Név:	Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.
Székhely:	1046. Budapest, Görgey Artúr utca 30.
Céggjegyzék szám:	01-09-967344
Adószám:	23476905-2-41
Bankszámla szám:	12001008-01506195-00100001
Létesítő okirat kelte:	2011. augusztus
Utolsó módosítás:	2016. december 31.
Ügyvezető igazgató:	dr. Kupper András

### A Társaság telephelyei

1041 Budapest, Nyár u.42-44.  
1042 Budapest, Király utca 19-21.  
1044 Budapest, Erdősor utca 1.  
1045 Budapest, Pozsonyi út 23.  
1048 Budapest, Galopp utca 6.  
1046 Budapest, Kunhalom utca 12/C  
1041 Budapest, Liszt Ferenc utca 23/A  
1041 Budapest, Liszt Ferenc utca 23/B  
1047 Budapest, Deák Ferenc utca 93.  
1048 Budapest, Kordován tér 1.  
1048 Budapest, Hargita utca 1.  
1042 Budapest, Király utca 9.

### A Társaság jogállása

Az Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. (a továbbiakban Intézet) alapító tulajdonosa: Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata (a továbbiakban Önkormányzat);

100%-os Önkormányzati tulajdonban álló nonprofit gazdasági társaság.

Önálló jogi személy. Az Intézet mint jogi személy, saját cégneve alatt jogokat szerezhethet, és kötelezettségeket vállalhat, így különösen tulajdont szerezhethet, szerződést köthet, pert indíthat és perelhető;

Az Intézet vagyonával a jogszabályok, és a tulajdonos határozatainak keretei között önállóan gazdálkodik;

Az Intézetet működése keretében minden olyan jog megilleti, amelyet tőle jogszabály és a tulajdonos határozatai kifejezetten nem vonnak el.

Az Intézet működése során szerződéses kapcsolatba kerülhet harmadik személlyel, amely szerződésekből keletkező jogok és kötelezettségek az Intézetet illetik meg, illetve terhelik.

### **A Társaság felügyelete, irányítása, ellenőrzése, képviselése**

Fenti feladatokat Újpest Önkormányzata látja el a vagyonrendeletben foglaltaknak megfelelően és a Képviselőtestület útján gyakorolja az Alapító Okirat szerinti jogosítványait.

A Felügyelő Bizottság feladatait és hatáskörét az Alapító Okirat tartalmazza. A Felügyelő Bizottság tagjait az Önkormányzat jelöli ki.

Az Intézet szakmai felügyeletét Budapest Főváros Kormányhivatala V. Kerületi Hivatala Népegészségügyi Osztály (továbbiakban: BFKH) látja el.

Az Önkormányzat által kinevezett független könyvvizsgáló az Intézet pénzügyi ellenőrzését látja el. Feladatát az Alapító Okirat és a vonatkozó hatályos jogszabályok szerint végzi.

Az Intézet képviselétét és cégjegyzését az ügyvezető igazgató látja el. Az ügyvezető önállóan jogosult az Intézet képviselétére harmadik személyekkel szemben, továbbá bíróságok és más hatóságok előtt. Kötelezettségvállalásra szintén az ügyvezető igazgató jogosult. A kötelezettségvállalás érvényességéhez a gazdasági igazgató ellenjegyzése szükséges.

A Rendelőintézet dolgozói felett a munkáltatói jogokat az ügyvezető igazgató gyakorolja.

## **VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ**

Az Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft az Alapító Okiratához igazodva, valamint Újpest Önkormányzatával kötött Közhasznúsági Szerződésben foglaltaknak megfelelően, a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelővel (a továbbiakban NEAK) kötött finanszírozási szerződés keretei között látta el feladatait. Szakmai tevékenységének döntő többségét a IV. kerület, az agglomeráció lakosainak járóbeteg szakorvosi ellátása, az általános és középiskolák iskolaorvosi és a felnőtt és gyermek fogászati ellátása, valamint foglalkozás-egészségügyi alapellátás és ifjúság egészségügyi szolgálat, család és nővédelmi egészségügyi gondozás alkotta.

Intézetünk összesen 29 féle szakrendelésen, továbbá 5 gondozói, és több különböző speciális rendelésen nyújt szolgáltatásokat a Görgey Artúr utcai szakrendelőben, a mentálhigiénés gondozóban, a felnőtt és gyermek fogászatokon valamint a védőnői szolgálatok telephelyein.

Az Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. sikeresen pályázott a VEKOP-7.2.2-17-2017-00006 számú, „Újpestiek egészségéért” című projekttel a Versenyképes Közép-Magyarország Operatív Program „Az alapellátás és népegészségügy rendszerének átfogó fejlesztése – népegészségügy helyi kapacitás fejlesztése” című Európai Unió által finanszírozott kiírásán.



Jelen projekt célja egy Egészségfejlesztési Iroda (EFI) létrehozása Újpesten, amely azért került kialakításra, hogy nemtől, kortól és egészségi állapottól függetlenül minden kerületi lakos számára elérhetőek legyenek a prevenciók célú, főként közösségi egészségfejlesztési és mentális egészség megőrzését támogató programok. Az EFI létrehozásának fontossága abban rejlik, hogy a magyar lakosság egészségi állapota jelenleg elmarad Magyarország társadalmi-gazdasági fejlettsége alapján elvárható szinttől. A daganatos és szív-érrendszeri betegségek mellett a mentális megbetegedések előfordulása is nagyarányú, mely tényezők összességében nagy betegségterhet jelentenek az ország számára. A felsorolt betegségek jelentős hányada vezethető vissza a helytelen életmódra, ezért a lakosság egészségmagatartásában jelentős javulást kell elérni, és ehhez biztosítani szükséges a megfelelő fizikai, társadalmi, gazdasági és jogi környezetet. Az EFI szakmai programja 5 fő témakör köré csoportosítja az általa szervezett programokat:

- mozgást ösztönző programok
- egészséges táplálkozást ösztönző programok
- lelki egészség megőrzését elősegítő programok
- dohányzásleszoktatást elősegítő programok
- szülői készségeket elősegítő programok

2018. szeptember 01-én kezdte meg működését az Iroda.

2017-ben benyújtottuk az „Egészséges Budapestért Program” keretében az Újpesti Szakrendelő fejlesztését szolgáló pályázatunkat is. A pályázat keretében az épület hetedik emeletének beépítését, kiemelt kezelő kialakítását, a teljes épület árnyékolásának és hűtésének korszerűsítése mellett néhány funkció bővítését, felújítását és költöztetését terveztük. A pályázat megigényelt támogatási összege: 785 millió forint.

Ebben az évben is a legfontosabb feladat a betegellátás eddig elért színvonalának megtartása és a lehetőségekhez képest további javítása volt.

Az ágazati béremelést – az előző évekhez hasonlóan – jogszabály garantálta a 2018. évben is. Az előző évhez hasonlóan NEAK forrásból a kasszamaradványon túl ösztönző támogatásban is részesültünk.

Beszámolónk tartalmazza a Rendelőintézet egyes szakterületeinek 2018-ben elért eredményeit, illetve végrehajtott feladatait, valamint a jövőre vonatkozó legfontosabb elképzeléseinket.

# I. BESZÁMOLÓ AZ ORVOSI ÉS ÁPOLÁSSZAKMAI TEVÉKENYSÉGRŐL

## I. 1. Orvos-szakmai tevékenység

2011. október 1-től az Önkormányzat határozata alapján az Újpesti Egészségügyi Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság önálló gazdaságit társasági formában működteti a felnőtt és a gyermek szakrendeléseket. 17 szakrendelésen és 4 gondozóintézetben (Mentálhigiénés gondozóintézet külön telephelyen) végzünk járóbeteg-ellátást, területi ellátási kötelezettséggel.

A **gyermek** járóbeteg szakellátás pszichológiai, gyógypedagógiai és logopédiai tevékenységgel kiegészítve a felnőtt szakrendelő épületében működik. A 14 év felettieket ellátó ún. felnőtt fogorvosi alapellátás, önállóan, vállalkozói jogviszonyban működik az Intézet területén. A felnőtteket ellátó fogorvosi alapellátás két körzetét, Káposztásmegyeren, az önkormányzati (fenntartói) megbízás alapján, a fogorvost és szakasszisztenst alkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatva működteti a Szakrendelő.

2018 júniusától ugyanilyen formában működtet egy felnőtt háziorvosi körzetet (alkalmazott orvossal és szakápolóval). Ez utóbbi vállalással a Szakrendelő egy körzet tartós orvoshiányát számolta fel.

A szakrendelőben korszerű J0 vérvételi labor működik. 2018 nyarától a laboratórium előjegyzés szerint működik, a lakosság legteljesebb megelégedése mellett. A labordiagnosztikát korábban a Károlyi Sándor Kórház, 2014. március 1-től – GYEMSZI (jelenleg ÁEEK) határozat alapján, NEAK finanszírozásban, területi ellátási kötelezettség mellett – az Uzsoki Utcai Kórház Laboratóriumi Osztálya végzi.

A Károlyi Sándor Kórházban végzett ambuláns ellátások közül 2016. januárjától működik az Intézet I. emeleti szárnyában új gépparkkal a gasztroenterológia és a kardiológia. Az önkormányzat által megvásárolt eszközök az átlagon felüli színvonalú szakellátást biztosítják, ezáltal a lakosság megelégedettségét is szolgálják. A mammográphiás tevékenység ugyancsak 2016. decemberétől működik, digitális gépparkkal felszerelve az Intézet III. emeleti Röntgen Osztályán. Sajnálatosan, a korszerű műszer ellenére a speciális jogosítványokat igénylő, elérhető szakemberek hiánya itt okoz a feladat-ellátási nehézséget: jelentős várólista alakult ki. A szájszészeti szakrendelés a korszerű panorámaröntgennel ugyancsak magas színvonalon szolgáltatott. Az Önkormányzat által 2017-ben beszerzésre került ultrahang gépek és egyéb nagyértékű orvostechikai eszközök üzembe helyezése ellenére a radiológus szakorvos hiányában következményeként nem alkalmazható optimális gyakorlat szerint. 2019-re előkészítettük további szakorvos ideiglenes bevonásával, szombatokénti rendeléssel a várólista csökkentését.

### Betegforgalmi adatok

2018. évben a felnőtt és gyermek járóbeteg szakrendelés összesített betegforgalma a gondozó intézeteket is beleszámítva 420 156 megjelenés volt. Ez a 2017-es 429 134 esettel összehasonlítva 2,1%-os csökkenést jelentett.

A teljesítmény tekintetében is csökkenésről számolhatunk be, mivel a fenti betegforgalom 2018-ban 699 441 968 pontot jelentett. A 2017. évben elszámolt 712 148 576 ponthoz képest 1,8%-os csökkenést jelent. Ennek elsődleges oka az, hogy több szakrendelésen is bevezetésre került az előjegyzés, ez pedig esetszámban csökkenést okozott.

Az egyes szakrendeléseket tekintve abszolút számokban, csökkenő sorrendben a következő osztályok realizálták a legtöbb pontszám bevételt: gyógytorna 93, fül-orr-gégészet és audiológia 45, bőrgyógyászat 41, kardiológia 41, a mentálhigiéné és pszichiátria 38, gyermek bőrgyógyászat 37 millió pont.

Az általános szakorvos hiány és a közvetlen kórházi háttér kapacitás és kapcsolat nélküli szakrendelések szakorvosokkal történő ellátása, pótlása komoly akadályokba ütközik. Tovább rontja a helyzetet az Intézet alulfinanszírozottsága, amely nem csak az utánpótlást, hanem a kvalifikált szerződtetését szinte teljes mértékben kizárja.

A "hiányszakmákat" elsősorban részállású szakorvosok foglalkoztatásával, differenciált bérezéssel, illetve a vállalkozó szakorvosok teljesítmény arányos díjazásával oldottuk meg.

Az alapvető tárgyi feltételek, elsősorban a Budapest Főváros Kormányhivatal (a továbbiakban BFKH) minimumfeltételei 2018. évben is biztosítottak voltak.

2018-ban az alacsony TVK-t minden hónapban túlteljesítettük, éves szinten 139% felett produkáltunk. A 2018-as finanszírozási szabályok figyelembe vételével mintegy 95 millió teljesített járóbeteg pont értékét nem kaptuk meg, ami átlagos pontértékkel számolva kb. 142 millió forint kiesést jelent. A degressziós számítás miatt további bevétel kiesés keletkezett. Az elvégzett teljesítmény kifizetlensége és a finanszírozás szabályainak következményeként, amennyiben növeljük az ellátott páciensek számát (csökkentjük a várólistát) és az egy páciensnek egy megjelenéssel több ellátást is nyújtunk, nő a ki nem fizetett ellátások aránya, de az ellátó orvos teljesítményének kifizetése és az anyagköltségek kötelezettségei miatt növekszik a Szakrendelő költségvetési hiánya.

A legtöbb szakma esetében pl. reumatológia, tüdőgyógyászat, onkológia, belgyógyászat legtöbbször csak a vizsgálat pontszáma számolható el, ugyanakkor a megnövekedett beteg igényeknek az ellátási kötelezettség miatt eleget kell tenni. Ezen túl a további teljesítménynövelés csak modern terápiás beavatkozások bevezetésével, eszköz beruházással valósítható meg, vagy amennyiben ez nem lehetséges, úgy az ellátást a szükséges, de elégséges szinten kell tartani. A manuális eszköz- és anyagigényes szakmák esetében a szolgáltatás bővítése a kiadások további növelésével járna.

*A tapasztalatokat összegezve az alábbi következtetések vonhatók le:*

1. Az adott finanszírozási feltételek mellett is biztosítani tudtuk a folyamatos és több helyen javuló szakmai színvonalú betegellátást. Ez elsősorban a szakdolgozók és szakorvosok erőfeszítésének és az Önkormányzat fejlesztéseinek köszönhető. További növekedést, javulást eredményező lehetőség nincs.
2. A Szakrendelő működése hosszú távon gazdaságilag akkor lesz eredményes, ha a szolgáltatások teljes mennyiségét finanszírozza a NEAK.
3. A szakmai színvonal emelésén túl rendszeresen végzett kontrolling és kommunikációs tevékenységgel, az elektronikus adatrögzítés fejlesztésével, racionális gazdálkodással, a humán erőforrások hatékony felhasználásával lehet javítani a működést, amelyet kevésbé érzékel a lakosság.
4. A piaci környezet elemzésével, az igényeknek megfelelően a jelenlegi szolgáltatási struktúrát a minőségi ellátás és új, modern terápiás-diagnosztikus tevékenységek alkalmazásával lehet bővíteni.

5. A külső és belső PR tevékenység és az image javítása évről évre egyre nagyobb jelentőséggel bír. A kommunikációs és értékesítési politika hatékonyságának fokozása csak a szolgáltatások megfelelő pozicionálásával és a szolgáltatáskörnyezet javításával együttesen érhető el. Az egészségpiac területén érzékelhető változások hosszú távon a minőségi betegellátást helyezik előtérbe.

### Betegpanaszok értékelése:

2018-ban 48 db írásos panaszt kezeltünk. 2018-ban olyan panaszbejelentés, amely szakmailag kifogásolható, vagy eljárás indítására alkalmas lett volna, nem történt. Apró sérelmek, kommunikációs hibák, nem ritkán félreértett jogosultságok, türelmetlenség, ritkán otrombaság miatt érezték a panaszosok jogosnak bejelentésüket. Ez mind az Intézet dolgozói és nem ritkán a páciensek tekintetében is elmondható volt. Összefoglalóan az egészségügy morális bizonytalanságai találkoztak a lakosság inkább túlzó elvárásaival, amelyek feszültségeket keltettek.

## **I.2. Ápolásszakmai tevékenység**

A szakdolgozói tevékenység fő feladatát, az orvos szakmai tevékenység kiszolgálását 2018-ban is teljesítette, alkalmazkodva az időnként változó orvosi rendelési órákhoz. Valamennyi területen a szakmai minimumfeltételeknek megfelelő létszámmal rendelkezünk.

- Az orvosi óraszámok és a lakosság igénye közötti eltérés miatt bizonyos rendeléseken jelentősen megnőtt az előjegyzési idő, melynek vezetése jelentős terhet ró a recepcióra valamint a saját előjegyzéssel működő egységek dolgozóira (kardiológia, gasztroenterológia, szemészet). A képi diagnosztikai ellátások esetén oly mértékben nőtt az előjegyzési idő, hogy betegfogadási listát alakítottunk ki, s így elkerüljük, hogy a több hónapra előre kiadott időpontokban a betegek nem jelennek meg.
- A folyamatok szabályozása ellenre a recepción jelentős teher van, a szakrendelések előjegyzésének kezelése, a hektikus lemondások következményeként a betegek kiértesítése mind olyan konfliktus forrás a lakosok és a recepció dolgozói között mely a legnagyobb igyekezetünk ellenére sem számolható fel. A lakosok az ellátás hozzáférhetőségének korlátait a recepciótól tudja meg elsőkézből, így a reklamáció kódolva van.
- Vértvételi laboratóriumunk az elmúlt évben azonos létszámmal fokozottabb terhelést elégítettek ki. A helyszínen történő vérvételek számát ugyan nem emeltük, de ezzel párhuzamosan a házi orvosi rendelőkől – adminisztratív feladat miatt – beérkező minták mennyisége jelentősen nőtt. 2018. első félévében kidolgoztuk az előjegyzéses betegfogadást, változatlan napi betegforgalommal. A többnyire pozitív visszajelzések megerősítettek minket, hogy jó irányba indultunk el. Így a betegek a bejelentkezést követő 1-3 napon belül már jöhetnek is a laborba. Mindemellett megőriztük a kismamák, inzulinos cukorbeteg, fogyatékkal élők elsőbbségét. Számukra fenntartott korai időzónákkal. Az előjegyzett időponthoz képest átlagosan plusz 10-15 percet töltenek itt a betegek a korábbi 2 óra helyett.
- Sajnos a felnőtt gyógytorna kis alapterülettel rendelkezik. Ennek kompenzálása érdekében, már napi rendszerességgel a nagycsoportos foglalkozások a 6. emeleti előadóteremben kerülnek megtartásra. Műszakonként igyekeztünk plusz 1-1 fő gyógytornász és 1-1 fő rész munkaidős adminisztrátor segítségével megőrizni a szakmai színvonalat.

- Részben a fentihez hasonló problémával küzd az fizioterápiás egységünk is, ahol szintén a szakdolgozói létszám valamint a „népszerűbb” kezelőegységek száma jelenti a szűk keresztmetszetet. (ugyan a minimumrendeletnek megfelelő, de a helyi igényeket csak jelentős várakozással tudják kielégíteni) A jövőben itt is újragondoljuk az időpontos betegfogadás lehetőségét.
- 2018. szeptember 1-től az EFI pályázat megvalósítására aláírásra került a támogatási szerződés. Első komoly feladat a megfelelő humánerőforrás megtalálása volt. Számos programrészt már októberben elindítottunk, jelenleg is tart a közreműködő partnerekkel a további programok egyeztetése.

### **I.3. Minőségbiztosítás**

A 2018. év minőségügyi munkaterve alapján végeztük a feladatokat.

Az évenkénti gyakorisággal ismétlődő feladatok teljesültek:

- minőségügyi dokumentációk felülvizsgálata, a szükséges módosítások elvégzése
  - o működési rendek, vizsgálati utasítások
  - o eljárásrendek, protokollok
  - o bizonylati albumok
  - o minőségügyi kézikönyv
- beszállítóink értékelése
- betegelégedettségi vizsgálat (2096 kérdőív került feldolgozásra)
- dolgozói elégedettségi vizsgálat
- dolgozói teljesítményértékelés

Az éves minőségügyi oktatáson túl több alkalommal, a dolgozók több szintjén tartottunk oktatást, gyakorlati útmutatót a kockázatbecsléssel és az indikátor képzéssel kapcsolatban. Előző évek eredményeként tudhatjuk be, hogy jelentős eltérést egyik egységnél sem tártunk fel a belső audit során.

2018. decemberében sikeres megújító audit zajlott le intézményünkben, melynek során a MSZ ISO 2015:9001 új szabvány szerinti, illetve a MEES előírásainak való megfeleléseünket ismerték el.

## **II. HUMÁNERŐFORRÁS GAZDÁLKODÁS**

### **II.1. Bér- és létszámgazdálkodás**

2018. december 31-én az állományi létszám 247 fő volt. Az átlagos statisztikai létszám: 237 fő.

Az alkalmazottakon túl 74 fő orvos 21 fő egészségügyi asszisztens, 2 fő irodai, illetve 3 fő kiegészítő munkatárs és 1 fő kontroller megbízási, szabadfoglalkozású, illetve vállalkozási formában látják el a feladatokat teljes-, vagy részmunkaidőben.

Cafeteria juttatás 12 havi részletben valósult meg összesen nettó 45 151 603 Ft értékben melyből átlag 260 ember részesült. Ez fejenként átlag 173 660 nettó juttatást jelentett: Erzsébet utalvány, helyi utazási bérlet, iskolakezdési támogatás, önkéntes egészségpénztári hozzájárulás, óvodai szolgáltatás, lakáshitel támogatás, mobilitás támogatás, kulturális, sport belépők és SZÉP kártya formájában.

Alkalmazotti létszám alakulása:

Munkaköri csoport	2018. év létszám (fő)	ebből nyugdíjas (fő)
I-II. munkaköri csoport	38	8
III. munkaköri csoport	192	7
IV. munkaköri csoport	14	2
V. munkaköri csoport	3	0

Az I-II. munkaköri csoportban: az orvosok, ill. szakpszichológusok,  
 III. munkaköri csoportban: az asszisztensek,  
 IV. munkaköri csoportban: a gazdasági és adminisztratív,  
 V. munkaköri csoportban: a kisegítő munkatársak szerepelnek.

Egyéb jogviszonyban (megbízás) munkát végzők számának alakulása:

Munkaköri csoport	2018. év létszám (fő)	ebből nyugdíjas (fő)
I-II. munkaköri csoport	74	25
III. munkaköri csoport	21	10
IV. munkaköri csoport	3	1
V. munkaköri csoport	2	1

A kilépők száma: 46 fő

A belépők száma: 44 fő

## II.2. Oktatás továbbképzés

- A szakdolgozók rendszeres infékciónkontroll oktatásban részesülnek az elméleti és gyakorlati ismeretek frissítése céljából.
- Az oktatással kapcsolatos feladatok:
  - o Éves képzési terv készítése (képzések, kongresszusok, konferenciák) képzési helyek kiválasztása, költségek hozzárendelése, tanulmányi szerződések megkötése. Oktatási intézményekkel együttműködési megállapodások megkötése (Kanizsai Dorottya Egészségügyi Szakképző Iskola, Labirintus Kft, Evotrend gyakorlat szervező Kft.

- Az Interambulance Kft együttműködésével intézeti kötelező reanimációs oktatást szerveztünk mindenki számára (szabadon választható pontszerző oktatás). 2019-ben több ilyen típusú képzést is kívánunk szervezni, elsősorban a kiegészítő megelőzésével és a kezelésével kapcsolatos témakörökben.
- Alkalmazottak részt vesznek a kötelező és a választható továbbképzéseken, teljesítik a továbbképzési időszakban a jogszabályok által előírt továbbképzési pontokat. A szakdolgozók továbbképzését az ápolási igazgató koordinálja és felügyeli.
- Jogszabályi előírásnak megfelelően gondoskodunk az érintett kollégák kötelező bővített sugárvédelmi képzésen való részvételéről.
- A működési kártyák érvényesítéséhez szükséges valamennyi képzési elvárást teljesítettük.
- Szakorvosok továbbképzéséről a szakorvosok egyénileg gondoskodnak a creditpontos rendszerben.
- A védőnői szolgálat a jogszabályban rögzített feladatait maradéktalanul elvégezte, s ezt a szakfelügyelő védőnő is többször megerősítette. Az „Anyatejes világnap” rendezvény 2018-ban is nagy sikert aratott.
- A heti gyakorisággal megtartott vezetői munkaértekezletek rendszerében megvalósul a működéshez elégedhetetlenül szükséges, szervezeten belüli információáramlás. Ez hozzájárul a szervezet integritásának biztosításához.

#### 2019-es év főbb feladatai:

- A Szakrendelőnek szüksége van magasan kvalifikált szakemberekre, ezért a dolgozók képzésére, továbbképzésére különös figyelmet kell fordítani.
- Éves képzési terv készítése (képzések, továbbképzések, kongresszusok, konferenciák)
- Inkontinencia oktatás (pontszerzős) szakdolgozók részére.
- Munka- és balesetvédelmi oktatások
- Minőségbiztosítási oktatások
- Reanimációs tanfolyam
- Orvos szakmai továbbképzések
- Ápoljunk konfliktus mentesen oktatás (pontszerzés) szakdolgozók részére.
- Új recepciós kolléga felvétele a további előjegyzési munkafolyamatokhoz
- További lakosok és betegcsoportok bevonása oktatási, egészségmegőrző valamint egészségfejlesztő tevékenységbe
- Dolgozók számára meghirdetett egészségfejlesztő képzések.

### III. 2018. ÉV GAZDÁLKODÁSÁNAK ÉRTÉKELÉSE

#### III.1. Bevételek

Intézetünk a 2018. évben 1 769 784 ezer forint bevétellel gazdálkodott.

Bevételeink az alábbi forrásokból származnak, összehasonlítva az előző év adataival (ezer forintban):

	2017. év	2018. év
NEAK bevétel	1 454 128	1 494 943
Közhasznú célú működés	151 866	130 779
Önkormányzat	111 560	139 361
Vállalkozás	723	1 891
Egyéb	936	2 434
<b>Összesen</b>	<b>1 606 811</b>	<b>1 769 807</b>

#### III.1.1. Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől származó bevételek:

A Szakrendelő fő tevékenysége 2011. október 1-től a járóbeteg-ellátás és gondozói tevékenység, fogászati szakellátás a IV. kerület, egyes szakmák tekintetében a XV. kerület területén. 2013. február hónaptól a fenti tevékenység kiegészült a kerületi iskola-egészségügyi, védőnői, fogászati alapellátási, valamint ügyeleti ellátási tevékenységgel. A fentiek finanszírozására a BFKH engedélyével megkötöttük a szerződést a NEAK-kal, aki ennek megfelelően az elvégzett tevékenység után a 43/1999. kormányrendelet szerint járó díjat a járóbeteg-ellátásért a teljesítést követően két hónappal, az alapellátásért pedig a tárgyhónapban utalja.

A 2014. évben megváltozott a finanszírozás rendszere, és újra bevezették a 100%-on felüli 10 és 20%-os degressziós sávokat. Ez azt jelenti, hogy a TVK korlátig egy pont 1,97 forintértéken; a TVK korlátot meghaladó teljesítmény hányad első 10 %-ig 0,59 forintértéken, a következő 10%-ig 0,39 forintértéken finanszíroz a NEAK.

A szakrendelő 2018. évben 699 441 968 pont teljesítményt jelentett le, ami az 504 875 640 pont TVK-hoz viszonyítva 138,5 %-os teljesítmény. A gyakorlatban a 120 % feletti ellátásnak nincs fedezete.

2015. november hónaptól a Károlyi Sándor Kórházban megszűnt az aktív fekvőbeteg ellátás, és az ehhez kapcsolódó járóbeteg-ellátási ambulanciák működése, így a kardiológiai, gasztroenterológiai és mammográfiai rendelést a továbbiakban Intézetünkben végezzük.

A járóbeteg-ellátásért járó díjat a teljesített és elfogadott tevékenység után számított pontok összege és a fenti számítás szerinti pont/forintérték szorzataként állapítják meg.



A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől származó bevételünk a 2018. évben az alábbiak szerint alakult: (ezer forint)

<b>Kassa megnevezése</b>	<b>2017. év</b>	<b>2018. év</b>
Járóbeteg ellátás	1 053 346	1 058 261
Fogorvosi ellátás	102 008	68 001
Iskola-egészségügy	19 586	14 525
Védőnői ellátás	207 622	224 585
Háziorvosi szolgálat	3 328	11 502
Egyéb jogcímen folyósított bevételek	104 011	107 877
<b>Összesen:</b>	<b>1 489 901</b>	<b>1 484 751</b>

### **III.1.2. Önkormányzati támogatás**

Az Önkormányzat a 2018. évben mindösszesen 139 361 ezer forint támogatást utalt át, amelyet az alábbi jogcímen használtunk fel (ezer forint):

Közfeladat ellátásra kapott összeg	94 965
- működésre	89 365
- eszközbeszerzésre	5 600
Semmelweis napi jutalom	12 200
Anyatejes Világnap	1 005
Dolgozói javadalmazás	31 191

Az önkormányzati támogatás elszámolásával kapcsolatban készített részletes szöveges beszámolómat az elszámolás alapjául szolgáló bizonylatokkal együtt, a szerződésnek megfelelően elküldtük a tulajdonos részére.

### **III.1.4. Vállalkozási tevékenységből eredő bevételek**

Éves szinten 1 891 ezer forint vállalkozási tevékenységből származó bevételünk keletkezett, melynek jelentős része a traumatológia által nyújtott többlétszolgáltatás, illetve a háziorvosok részére nyújtott szolgáltatásokból (ünnepnapokon ügyeleti ellátás átvállalása, internet elérhetőség továbbszámlázása) áll.

### **III.1.5. Egyéb bevételek**

Káreseményből származó, egyéb máshová nem sorolható bevételeket tartunk itt nyilván.

### III.2. Kiadások

Intézetünk 2018-ban az Alapító Okiratban nevesített feladatok ellátásához 1 759 263 ezer forintot használt fel, melyet az alábbi bontásban, az előző év adataihoz történő összehasonlítással részletezünk (ezer forint):

	2017. év	2018. év
Anyagköltség	61 588	63 154
Igénybevett szolgáltatások	389 651	357 920
Egyéb igénybevett szolgáltatások	7 965	8 202
Béreköltség	854 858	993 778
Egyéb szem. jell. kifizetések	73 701	90 055
Bérfjárulékok	197 389	208 768
Értékcsökkenés	17 481	30 480
Eladott áruk beszerzési értéke	0	379
Eladott szolgáltatások értéke	279	1 226
Egyéb ráfordítás	1 621	5 301
<b>Összesen:</b>	<b>1 602 912</b>	<b>1 759 263</b>

#### III.2.1. Személyi jellegű ráfordítások

Az Intézetben dolgozó alkalmazott és megbízási jogviszonyban dolgozók költsége járulékokkal az összes intézeti költség 73,5 %-át teszi ki.

Az Intézet béreköltsége az alábbi tételekből áll (ezer forint):

	2017.	2018.
Alapbér, pótlékok	756 533	876 699
Jutalom	27 268	33 958
Megbízási díj	71 057	83 121
Dolgozónak adott juttatások	73 701	90 055
Bérfjárulékok	197 389	208 768
<b>Összesen:</b>	<b>1 125 948</b>	<b>1 292 601</b>

A bérrrel kapcsolatos kiadások összege jelentősen megnőtt az előző évhez viszonyítva, melynek az alábbi okai vannak:

Az ágazati béremelés hatása, a kötelező átsorolás és a bérminimum, garantált bérminimum miatt bekövetkezett béremelés jelentősen befolyásolta kiadásainkat.

Nem változott jelentősen a megbízási jogviszonyban foglalkoztatottak száma, de a részükre fizetett összeg megemelkedett, mert a kilépett dolgozók helyére felvett kollégák bére magasabb volt.

Az év során 25 és 35 éves munka elismeréseként 18 dolgozónak összesen 14 690 ezer forint jubileumi jutalmat fizettünk ki.

A dolgozónak adott béren kívüli juttatások az alábbiak szerint alakultak:

A cafeteria szabályzat alapján bruttó 273 ezer forint értékben a dolgozók maguk határozhatták meg, hogy milyen formában szeretnék megkapni a juttatást.

Semmelweis nap alkalmával 12 500 ezer forintot utaltunk dolgozóink SZÉP-kártyájára, továbbá év végén jutalomban is részesítettük munkatársainkat összesen 25 000 ezer forint értékben. A béren kívüli juttatások önkormányzati támogatással valósultak meg.

### III.2.2. Igénybevett szolgáltatások

Az igénybevett szolgáltatások összetételét az alábbi táblázat tartalmazza (ezer forint):

	2017. év	2018. év
Szállítási és rakodási ktg	1 340	1 582
Bérleti díjak	19 087	22 931
Karbantartási költség	3 229	11 271
Oktatás, képzés, hirdetés, kiküld.	1 760	3 160
Vállalkozó orvosok költsége, ügyelet	245 317	216 464
Foglalkozás-egészségügy	25 637	25 215
Egyéb	93 280	77 297
<b>Összesen:</b>	<b>389 650</b>	<b>357 920</b>

Az igénybevett szolgáltatások költsége összességében csökkent, amely csak látszólagos. Itt tartjuk nyilván a járóbeteg-ellátásban résztvevő orvosok részére kifizetett járandóságot, az iskolaorvosok és az ügyeleti tevékenység költségeit. A felnőtt és gyermek háziorvosi ügyeletet 2017-ben a Szakrendelő látta el, az erre fordított összeg 72 734 ezer forint volt. 2018. február 01-től már csak a gyermek ügyelet volt ellátási kötelezettségünk, így a költségünk 15 074 ezer forintra csökkent. Mindezt figyelembe véve megállapíthatjuk, hogy a vállalkozó orvosok költségeinek növekedése 11,7% volt. 2018. év elején általános óradíj emelés volt, de még így is elmondható, hogy egyre magasabb óradíjért sikerül szerződést kötnünk.

Jelentősen megnövekedett a mosatás költsége, mert a Károlyi kórháztól átvett rendelések, különösen a gasztroenterológia textil igénye és az ezzel járó mosatás számottevő. Mindezen túl a szolgáltató felmondta a szerződést és csak jóval magasabb egységáron tudtunk a továbbiakban szerződni.

Szakmai szolgáltatások között a könyveléssel és bérszámfejtéssel (30 089 ezer forint), a jogügyi tevékenységgel (5 334 ezer forint) és a számítástechnikai szolgáltatásokkal (25 529 ezer forint) kapcsolatban felmerülő költségeket tartjuk nyilván. Ezen a területen jelentős változás nem tapasztalható.

Az egyéb költségek között számoljuk el az egyéb, máshova nem sorolható igénybevett szolgáltatásokat (munkavédelem, postaköltség, szállítási költség, kontrolling támogató tevékenység, stb.)

### III.2.3. Anyagköltségek

Az egészségügyi tevékenység bonyolításához 63 154 ezer forint értékben vásároltunk különféle anyagot, amelyet az alábbi célokra használtunk fel (ezer forint):

	2017. év	2018. év
Védőruha	393	79
Irodaszer-nyomtatvány	6 651	6 281
Diagnosztika	1 063	1 171
Szakmai anyag	40 124	43 427
Tisztítószer	7 195	7 322
Egyéb anyag	6 612	4 874
<b>Összesen:</b>	<b>61 588</b>	<b>63 154</b>

A Szakrendelő osztályos keretgazdálkodás és negyedéves anyagbeszerzési rend alapján működik. Beszolgáltóinknál elértük, hogy az intézeti raktárba szállítják az anyagot, ezzel csökkentve az anyagbeszerzésre fordítandó időt.

Az Intézet működésében, a gazdasági környezetben a mérleg fordulónapját követően a 2018. évi mérleg adatait jelentősen befolyásoló esemény nem történt.

## IV. Gép- műszer beszerzés, ingatlanfejlesztések, felújítások

### IV.1. Felújítások

Az Újpesti Szakrendelő ingatlanát üzemeltető Újpesti Vagyonkezelő Zrt. rendelkezésre álló keretéből az alábbi felújítási munkák kerültek jóváhagyásra:

- IV. em. keleti szárny Csontsűrűség vizsgáló (ODM) kialakítása
- IV. em. keleti szárny Reumatológia teljes felújítása
- IV. em. keleti szárny Neurológia teljes felújítása
- IV. em. keleti szárny váró padlóburkolat felújítása, festés
- V. em. keleti szárny Fül-orr-gégészeti felújítása új rendelő kialakításával
- V. em. keleti szárny váró padlóburkolat felújítása, festés
- Fsz. keleti szárny új vérvételi labor kialakítása (ügyelet helyén)

## **IV.2. Eszközgazdálkodás**

### A 2018. évi nagy értékű eszköz beszerzés

A 2018. évi orvostechnikai eszköz beszerzési tervünkben az alábbi nagy értékű eszköz beszerzését Újpest Önkormányzata biztosította:

- 1 db Csontsűrűség vizsgáló berendezés (ODM) (típus: GE Aria)

Társaságunk további, mintegy 19 200 ezer forint összegben több nagy értékű tárgyi eszközök beszerzését bonyolította le.

Újpest Önkormányzata egyéb beszerzési forrásból intézményünk részére az alábbi eszközt biztosította:

- 1 db Laboratóriumi hűtőszekrény oltóanyag tárolás céljára.

Az anyatej világnapja alkalmából az Önkormányzat által biztosított forrásból, számos kis értékű eszköz mellett, 1 db szűrő audiométer beszerzését is lebonyolítottuk.

### Orvosi gép műszer karbantartás, javítás

Az intézmény állományába tartozó orvosi gépeket és műszereket meghibásodásuk esetén javíttatjuk. Egyúttal biztosítottuk a szükséges kellékeket. Az év közben meghibásodott, nem javítható eszközöket – ahol a folyamatos ellátás érdeke megkívánta – pótoltuk. A betegellátásban fennakadás nem megfelelő javítási- karbantartási tevékenység miatt nem volt.

Orvostechnikai szempontból az év során a gasztroenterológiai szakrendelés tekinthető kritikussnak. A 2015-ben beszerzett, de 2016-ban használatba vett Pentax típusú eszközök közül 2018.06. hónapban 2 db kolonoszkópunk szinte egyidőben hibásodott meg. A hiba oka mindkét eszköz esetében a képalkotó elektronika meghibásodása volt. Az ellátás folyamatoságát kölcsön csereeszkővel biztosítottuk. Mivel a csaknem egyszerre történő meghibásodás felveti a konstrukciós jellegű hiba gyanúját, s miután ezen eszközök beszerzési értéke igen magas, ezért a hosszú távú megoldás érdekében tárgyalást folytattunk a forgalmazó Medirex Zrt-vel. Tárgyalásaink eredményeképpen az egyik hibás eszköz beszámítása mellett, 1 db új kolonoszkópot és egy eszköz teljes körű javítását sikerült biztosítani, kedvezményes részletfizetés ellenében (összesen bruttó 2 450 ezer forint).

2018. év végén sajnos az egyik gasztroszkópunk is meghibásodott, az eszközbe rendeltetésszerű használat mellett folyadék került, nem javítható, jelenleg az ellátás egy eszközzel biztosított. A gasztroszkópos rendszer pótlásának előkészítése jelenleg folyamatban van. Mindezek az események rávilágítanak arra, hogy a jövőbeli beszerzés során fokozottan figyelembe kell venni az adott márkájú termékhez kapcsolódó üzemeltetési tapasztalatokat.

A 4/2009 (III.17) EüM. rendeletben meghatározott orvostechnikai eszközöket a jogszabály értelmében időszakos felülvizsgálatnak vetjük alá. Ennek költsége 2018-ban bruttó 581 ezer forint volt.

Az intézmény minőségirányítási rendszere előírja az egészségügyi ellátás során a terápiás konzekvenciával bíró vizsgálatokban alkalmazott mérőeszközök ellenőrzését (kalibrálás). A mérőeszközök felülvizsgálatának költsége 2018-ban Bruttó 529 ezer forint volt.

A 2018. évben az orvostechnikai eszközök eseti javításának, pótlásainak költsége bruttó 3 400 ezer forint költséget jelentett (a fenti kolonoszkóp költségét nem beleszámítva).

## V. KÖRNYEZETVÉDELEM

Az Újpesti Szakorvosi Rendelőintézet épületének a tetejére 2014. szeptember hónapban felszerelésre került napelemtáblák segítségével a napsugárzás energiáját elektromos energiává alakítjuk. A berendezés célja a hagyományos energiahordozó részbeni kiváltása megújuló energiaforrással. A rendszer tervezett csatlakozási teljesítménye 40.0 kWh. A fogyasztó kifestésű hálózathoz csatlakozik így a napelem-rendszer háztartási méretű kiserőműnek minősül. Alkalmazott napelemek száma 176 db. Primer energiaforrás a napsugárzás. A létesítés egyértelmű célja a fogyasztáscsökkentés, megújuló, környezetbarát technológia alkalmazása által.

Ugyancsak 2014-ben történt 2 db személyfelvonó cseréje során a korábbi elavult technológia helyett, egy „zöld” megoldás az un. *ReGen* felépítésű hajtással működő liftpár került beépítésre. A *ReGen* hajtás a kabinmozgás következtében felszabaduló mozgási energiát villamos energiává alakítja és visszatáplálja az épület villamos rendszerébe újrafelhasználásra. Ezzel a rendszerrel akár 75%-kal csökkenhet a felvonók villamos energia felhasználása a hagyományos hajtóműves felvonókkal összehasonlítva. A hajtás annyira hatékony, hogy az egységnyi teljesítménytényező közel van a nullához. Hosszú távú eredményként kijelenthető, hogy a *ReGen* hajtással szerelt liftek alkalmazása esetében, számottevően csökkenthető az épület üzemeltetési költsége.

## VI. EGYÉB ADATOK

### **A Szakrendelő gazdaságpolitikája**

Legfőbb elvünk az a törekvés, hogy az optimalizált költség-tervezés mellett az egészségügyi szolgáltatások folyamatosan, zavartalanul, kielégítő módon és megfelelő minőségben kerüljenek ellátásra.

### **Mérleg fordulónapja után bekövetkezett jelentős események**

A mérleg fordulónapja után bekövetkezett jelentős esemény nem volt.

### **A kockázatkezelési és fedezeti ügylet politikát, a vagyoni helyzetet jelentősen befolyásoló pénzügyi instrumentumok hasznosítása.**

A társaságnak nincs olyan pénzügyi instrumentuma, mely szükségessé tenné a kockázatkezelési és fedezeti ügylet politikát.

### **Ár, hitel, kamat, likviditás és cash-flow kockázat számszerűsítése**

Nem volt ilyen kockázat a 2018. évben.

A társaság a 2019. évben változatlan formában, változatlan lendülettel, továbbra is magas színvonalon kívánja folytatni a járóbeteg szakellátási tevékenységét.



dr. Kupper András  
ügyvezető igazgató



.../2019 (...) Tulajdonosi döntés hozatal - javaslat

**Az Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. tulajdonosa jogkörében eljárva a Gazdasági és Pénzügyi Ellenőrző Bizottság a társaság 2018. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját és azok mellékleteit elfogadja.**

*Határozati javaslat*

...../2019 (IV.9.) Ig. határozat

*Az Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága a számviteli törvény szerinti a 2018. évi gazdálkodásról szóló, számviteli törvény szerinti beszámolóját minden mellékletével együtt elfogadja és javasolja azt a Társaság Tulajdonosának elfogadásra.*

(..... igen, ..... nem, ..... tartózkodott)