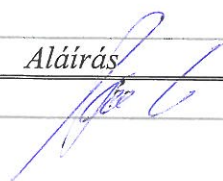


**ELŐTERJESZTÉS**a **Képviselő-testület/ Bizottság\***

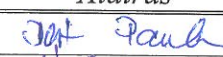

2017. év május hónap 25. napján tartandó ülésére

**Előterjesztés tárgya:** Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. 2017. évi üzleti tervének, 2016. évi beszámolójának és kiegészítő mellékletének, független könyvvizsgálói jelentésének, közhasznúsági mellékletének és üzleti jelentésének elfogadása

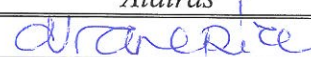

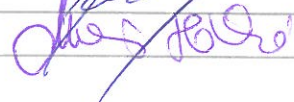
**Előterjesztő:**

Név	Tisztség	Aláírás
Dömötör István	alpolgármester	

**Összeállító:**

Név	Tisztség	Aláírás
Dér Paula	egészségügyi referens (HSZI)	
dr. Holové Zsolt György	irodavezető (HSZI)	

**Az előterjesztés összhangban van a jogszabályokkal:**

Név	Tisztség	Aláírás
dr. Vrana Déka	jogi referens (JKPI)	
dr. Borbély György	irodavezető (JKPI)	
dr. Molnár Ildikó	címzetes főjegyző	

**Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte:**

Név	Tisztség	Aláírás
dr. Kanti Gábor	irodavezető (GKI)	

**Egyeztetve, tájékoztatva:**

Név	Tisztség	Aláírás
dr. Szabó Attila	ügyvezető igazgató Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.	
Simon Balázs	gazdasági igazgató Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.	

**Tárgyalja:** TUL, PEB, NB,**Javasolt meghívott:** dr. Szabó Attila – a Kft. ügyvezető igazgatója

Simon Balázs – a Kft. gazdasági igazgatója

A határozati javaslat elfogadásához minősített többség szükséges/ **nem szükséges\***.Az előterjesztés zárt kezelését kérjük/ **nem kérjük\***.

\*a megfelelő rész aláhúzendó

<b>nyilvános ülés / zárt ülés*</b>		
<b>Mötv.46. § (2) bekezdés a)</b>	<b>46. § (2) bekezdés b)</b>	<b>46. § (2) bekezdés c)</b>
<b><u>egyszerű többség / minősített többség*</u></b>		
<b>Kt. SZMSZ 49. § (1-16.):</b>	<b>egyéb jogszabály:.....</b> .....	
<b>hatáskör jogalapja</b>		
<b>Kt. SZMSZ</b>	<b>egyéb jogszabály: Alaptörvény 33. cikk (1) bekezdés</b>	
<b>* megfelelő rész aláhúzendő</b>		

## Tisztelt Képviselő-testület!

A Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. (a továbbiakban: Kft.) ügyvezető igazgatója elkészítette a Kft. 2017. évi üzleti tervét, 2016. évi beszámolóját és kiegészítő mellékletét, a közhasznúsági mellékletet, valamint a Kft. 2016. évi üzleti jelentését.

Mindezek mellett a Kft. ügyvezető igazgatója megküldte a 2016. évi beszámolóhoz kapcsolódó független könyvvizsgálói jelentést.

A Kft. Felügyelő Bizottsága az előterjesztés tárgyát 2017. május 2. napján tartott ülésén megtárgyalta, azt egyhangúlag elfogadta. A beszámoló a 2016. december 31. fordulónapra elkészített mérlegből – amely szerint az eszközök és források egyező végösszege 671.498 E Ft, a adózott eredménye 3.218 E Ft (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó (cash-flow) kiegészítő mellékletből áll.

A Kft. Felügyelő Bizottsága ezen kívül a Kft. 2016. évi beszámolójához tartozó közhasznúsági mellékletet, üzleti jelentést és a független könyvvizsgálói jelentést is megtárgyalta és elfogadta.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy jelen előterjesztést tárgyalja meg.

Fentiek alapján az alábbi határozati javaslatokat terjesztem a T. Képviselő-testület elé.

### **Határozati javaslatok:**

1. Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Képviselő-testülete tulajdonosi jogkörében eljárva felhatalmazza a polgármestert, hogy a Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. soron következő taggyűlésén Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata meghatalmazottjaként eljárjon.

**Felelős:** polgármester

**Határidő:** következő taggyűlés

2. Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. soron következő taggyűlésén a Kft. 2016. évi beszámolójának (mérlegfőösszeg: 671.498 E Ft, adózott eredmény: 3.218 E Ft - nyereség) és kiegészítő mellékletének, független könyvvizsgálói jelentésének, közhasznúsági mellékletének, üzleti jelentésének, illetve 2017. évi üzleti tervének elfogadását szavazatával támogassa.

**Felelős:** polgármester

**Határidő:** következő taggyűlés

Budapest, 2017 MÁJ. 17



Dömötör István  
alpolgármester

**Mellékletek:** *A Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. 2016. évi beszámolója és kiegészítő melléklete, független könyvvizsgálói jelentése, üzleti jelentése, közhasznúsági melléklete, 2017. évi üzleti terve és FEB határozatok*

# TARTALOMJEGYZÉK

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

(az éves beszámolóról, az üzleti jelentésről és a közhasznúsági mellékletéről)

### MELLÉKLETEK

1. Teljességi nyilatkozat és Egyezőségi nyilatkozat
2. Éves Beszámoló  
  
2016. dec 31-i mérleg,  
2016. január 01. – 2016. december 31-ig tartó üzleti évre  
vonatkozó eredmény-kimutatás,  
Kiegészítő melléklet
3. Üzleti jelentés a 2016. évi éves beszámolóhoz
4. Közhasznúsági melléklet a 2016. évi éves beszámolóhoz

## RATE-BOOK

Pénzügyi és Műszaki Tanácsadó Kft.  
1114 Budapest, Hamzsabégi út 38-40. C. 2/1.  
Cg.: 01-09-197937 MKVK nysz: 004219

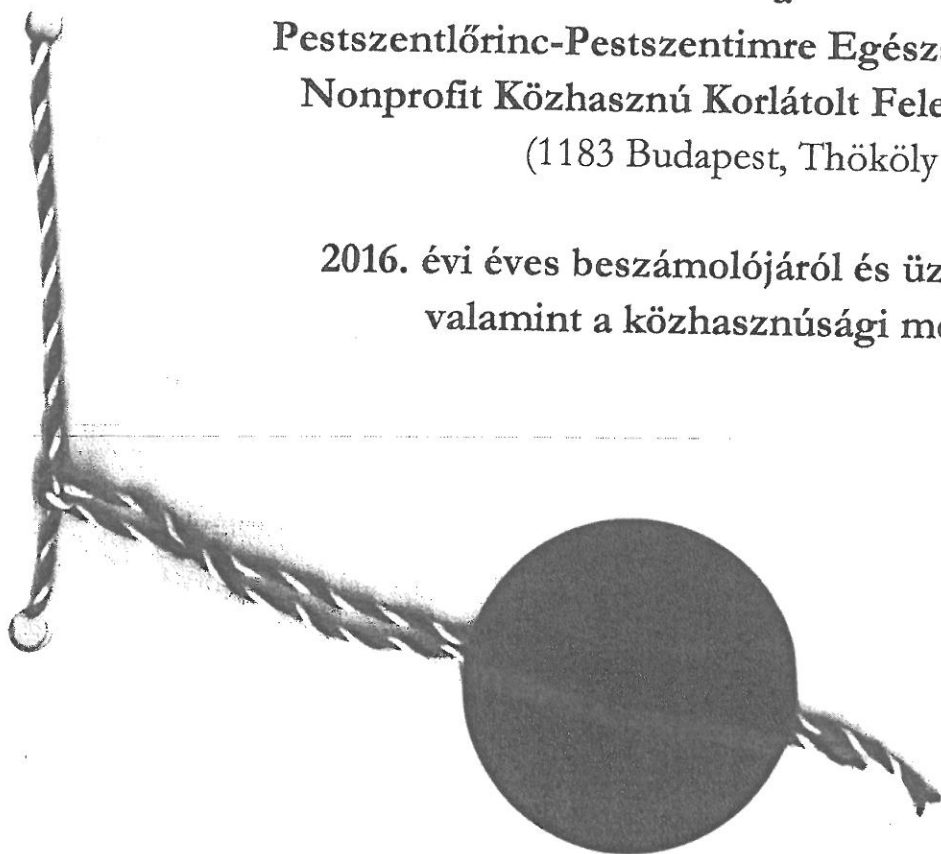


### FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a

**Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató  
Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság**  
(1183 Budapest, Thököly út 3.)

**2016. évi éves beszámolójáról és üzleti jelentéséről,  
valamint a közhasznúsági mellékletéről**



*Készült:*

*6 példányban  
2017. április 28-án*

# TARTALOMJEGYZÉK

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

(az éves beszámolóról, az üzleti jelentésről és a közhasznúsági mellékletéről)

### MELLÉKLETEK

1. Teljességi nyilatkozat és Egyezőségi nyilatkozat
2. Éves Beszámoló  
  
2016. dec 31-i mérleg,  
2016. január 01. – 2016. december 31-ig tartó üzleti évre  
vonatkozó eredmény-kimutatás,  
Kiegészítő melléklet
3. Üzleti jelentés a 2016. évi éves beszámolóhoz
4. Közhasznúsági melléklet a 2016. évi éves beszámolóhoz

# FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

*A Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosainak*

## Vélemény

Elvégeztem a Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság („a Társaság”) 2016. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 671.498 E Ft, az adózott eredmény 3.218 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

## A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, független vagyok a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettem egyéb etikai felelősségeimnek is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

## **Egyéb információk: Az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet**

Az egyéb információk a Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. évi üzleti jelentéséből és a közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért, illetve a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet előírásaival összhangban történő elkészítéséért.

A jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre és a közhasznúsági mellékletre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet lényegesen ellentmondanak-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak.

Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá az üzleti jelentés átolvasása során annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

**Véleményem szerint a Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. évi üzleti jelentése összhangban van a Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. évi éves beszámolójával. Az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.**

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban az üzleti jelentésre vonatkozó véleményem nem tartalmaz a számviteli törvény 156.§ (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt.

A fentieken túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennem arról, hogy a tudomásomra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, illetve a közhasznúsági mellékletben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

## **Egyéb kérdések**

A Társaság 2015. évi egyszerűsített éves beszámolóját más könyvvizsgáló auditálta, aki 2016. április 14-én minősítés nélküli záradékot tartalmazó, tiszta jelentést bocsátott ki.



## **A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért**

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéleménye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

## **A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célszerű a kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;

- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikálom az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat, jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is.

Budapest, 2017. április 28.



Luda Erika

kamarai tag könyvvizsgáló

(Bjsz.: 007124)

Rate-Book Pénzügyi és Műszaki Tanácsadó Kft.

1114 Budapest, Hamzsabégi út 38-40. C. 2/1.

(Nysz: 004219)

ügyvezető

# ***1. SZÁMÚ MELLÉKLET***

*Teljességi nyilatkozat és Egyezőségi nyilatkozat*



## TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Budapest, 2017. április 28.

Rate-Book Pénzügyi és Műszaki Tanácsadó Kft.  
1114 Budapest, Hamzsabégi út 38-40. C. 2/1.  
Luda Erika  
kamarai tag könyvvizsgáló részére

Tisztelt Hölgyem!

A jelen teljességi nyilatkozat a **Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság** (továbbiakban: Társaság) **2016. december 31-ével** végződő évre vonatkozó éves beszámolójának (mérleg, eredménykimutatás, és kiegészítő melléklet együtt: éves beszámoló) Önök által végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson arról, hogy az éves beszámoló megbízható és valós képet ad-e a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (továbbiakban: Számviteli törvény) összhangban.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottunk ahhoz, hogy megfelelően tájékozottak legyünk, legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

*Az éves beszámoló:*

- 1., Teljesítettük a könyvvizsgálati megbízási szerződésben meghatározottak szerinti felelősségünket az éves beszámoló Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítésével kapcsolatban és kijelentjük, hogy az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről a 2016. december 31-i állapotnak megfelelően.  
Felelősek vagyunk az éves beszámolónak a Számviteli törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő valós összeállításáért és könyveléséért, az éves beszámolónak a Számviteli törvénnyel, a vonatkozó beszámoló készítési elvekkel és tényekkel való megfeleléséért.
- 2., A vezetőség biztosítottak látja, hogy a Társaságnál működő ügyviteli és egyéb szoftverek zárt rendszerben működnek és biztosítják a jogszabályi előírásoknak megfelelő könyvelési, nyilvántartási és bevallási feltételeket. A számviteli nyilvántartás, mely a pénzügyi információk alapja, pontosan és megbízhatóan a kellő részletességgel tükrözi a Társaság ügyleteit.



- 3., A Társaság eleget tett a leltározással kapcsolatos és a Számviteli törvényben előírt követelményeknek. A leltárt 2016. december 31-i fordulónapra vonatkozóan Társaság teljes körűen felvette.
- 4., A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi eszköze fölött és semmilyen egyéb jog vagy terhelés nincs a Társaság eszközein, kivéve azokat, amelyek az éves beszámolóban bemutatásra kerültek.
- 5., Elszámoltuk, vagy ahol szükséges bemutattuk az összes tényleges és esetlegesen felmerülő kötelezettségünket, valamint beszámoltunk harmadik felek javára vállalt összes garanciáról. A Társaságnak nincs érvényesítetlen követelése, kötelezettsége, egyéb elhatárolandó vagy közzéteendő kötelezettsége, vagy nyeresége illetve vesztesége.
- 6., A számviteli becslések készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.
- 7., A könyvvizsgálói munka során észlelt eltérések kijavítása folyamatosan megtörténik illetőleg megtörtént. Sor került az éves beszámoló fordulónapja utáni valamennyi olyan esemény helyesbítésére vagy közzétételére, amelyre vonatkozóan a Számviteli törvény helyesbítést, vagy közzétételt ír elő.
- 8., Az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibát. A nem helyesbített hibás állítások hatásai sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek az éves beszámoló egésze szempontjából. A nem helyesbített hibás állítások listáját átadtuk az Önök részére.

*A rendelkezésre bocsátott információ:*

- 9., Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
  - Minden számviteli és pénzügyi nyilvántartást és az ehhez kapcsolódó adatokat, valamint alapítói határozatot az Önök rendelkezésére bocsátottuk és minden tranzakcióról informáltuk Önöket, melyeknek a jelentésre hatása lehet.
  - további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk, továbbá
  - korlátlan hozzáférést a Társaságnál lévő olyan személyekhez, akiktől Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
- 10., Nincs tudomásunk olyan jelentős gazdasági eseményről vagy jelentős szerződésről, amelyekről ne adtunk volna tájékoztatást, vagy amelyek nem szereplnének helyesen a könyvelésben. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban és azokat az éves beszámoló tükrözi. A Társaság valamennyi készpénze és bankszámlája, továbbá minden egyéb tulajdona és eszköze szerepel az éves beszámolóban. Nem titkoltunk el, illetve nem manipuláltunk adatokat, információkat.
- 11., Minden olyan eseményről megadtuk a szükséges információkat, amelyek a fordulónapot követően történtek és az éves beszámoló helyesbítését vagy a hozzá tartozó kiegészítő mellékletekben történő bemutatást tenné szükségessé.



- 12., Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, melyet ne hoztunk volna az Önök tudomására és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását, vagy könyv szerinti értékét.
- 13., Semmilyen formális vagy informális kompenzációs megállapodásunk nincs bankszámláinkkal és befektetési számláinkkal kapcsolatosan minden megállapodást könyvvizsgáló rendelkezésére bocsátottunk.
- 14., Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák az éves beszámolót. Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról, vagy követelésről, mely a mérlegben foglaltakon kívül jelentősen befolyásolná a Társaság pénzügyi helyzetét. Nincsenek, illetőleg nem tudunk olyan nem érvényesített igényeinkről, melyek érvényesíthetők lennének.
- 15., Megerősítjük a kapcsolt vállalkozásokkal összefüggően szolgáltatott információk teljességét, a beszámoló megfelelően tartalmazza a kapcsolt vállalkozások tranzakcióit, az ezzel kapcsolatos követeléseket és kötelezettségeket.
- 16., A szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során, ezen szervek részéről nem történt a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozó, az éves beszámolóra lényeges hatást gyakoroló visszajelzés.
- 17., Közöltük Önökkel azon kockázat általunk való felmérésének az eredményeit, hogy az éves beszámoló csalás következtében lényegesen hibás állításokat tartalmazhatnak.
- 18., Közöltük Önökkel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással, vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
  - vezetés,
  - a belső kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
  - mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett az éves beszámolóra
- 19., Nem történt szándékos mulasztás a Társaság vezetése, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be a számviteli és a belső ellenőrzési rendszerben, valamint az éves beszámoló elkészítésében. Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi információkat.
- 20., Nem fordult elő törvények, rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatása lényeges, illetve amelyeknek az éves beszámolóban szerepelniük kellene.

Közöltünk Önökkel minden ismert jogszabályi meg nem felelést, vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kellene venni az éves beszámoló elkészítésekor. Nincs tudomásunk egyéb olyan törvénysértésről vagy lehetséges törvény- vagy szabálysértésről, amelynek következményét az éves beszámolóban tartalmaznia kellene, céltartalék képzését tenné szükségessé, vagy a valós kép bemutatása céljából a kiegészítő mellékletben nyilvánosságra kellene hozni. Nem érkezett olyan, a pénzügyi nyilvántartási kötelezettségek megszegésével kapcsolatos, vagy hiányosságokra utaló hatósági értesítés, amely jelentős hatással lett volna az éves beszámolóra.



- 21., A jelen nyilatkozat időpontjáig nem jutott tudomásunkra olyan tény, amely jelentős hatással lenne az éves beszámolóra, illetve amelyet a kiegészítő mellékletben szerepeltetni kellene. Nem jutott tudomásunkra olyan tény sem, amely bár nem befolyásolja az éves beszámolót és annak mellékleteit, jelentős negatív vagy pozitív változást okozott volna vagy okozhatna a Társaság vagyoni helyzetében vagy tevékenységének eredményében.
- 22., Nincs tudomásunk olyan eseményekről, amelyek a hatályos pénzmossás megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvényben definiált visszaélések fogalmát kimerítenék.
- 23., A vállalkozás pénzügyi és gazdasági helyzetét, a jelenlegi piaci viszonyokat, a 2017. évi üzleti tervünket, valamint a tulajdonosok tevékenységünkre vonatkozó szándékát figyelembe véve nyilatkozunk, hogy az adott körülmények között a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel (pénzügyi beszámolási keretelvek) alkalmazása a beszámoló készítés során helyénvaló, az éves beszámoló a számviteli törvényben rögzített számviteli és értékelési előírások alapján elkészíthető. A beszámoló elkészítése során ezen (a vállalkozás folytatásával kapcsolatos) felelősségünket megértettük és elismerjük.

Simon Balázs  
gazdasági igazgató

Pestszentlőrinc-Pestszentimre  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit  
Közhasznú Kft.  
1183 Budapest, Thököly út 3.  
Adószám: 13969587-1-43  
Cgj.: 01-09-882445  
Banksz.sz.: 10918001-00000045-40110003  
10.

Dr. Szabó Attila Kálmán  
ügyvezető igazgató



Pestszentlőrinc - Pestszentimre  
**EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ**  
Nonprofit Közhasznú Kft.



## EGYEZŐSÉGI NYILATKOZAT

A **Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság** számviteli rendjéért felelős vezetője nyilatkozom, hogy a Számvitelről szóló módosított 2000. évi C. tv. 46. §. (3)-(4) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Társaság gondoskodott a nyilvántartások és a valós helyzet egyeztetéséről.

Ezt a nyilatkozatot az auditálás során végzett szűrőpróbaszerű ellenőrzések kiegészítéseként a könyvvizsgáló felszólítására tettem.

Budapest, 2017. április 28.

Pestszentlőrinc-Pestszentimre  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit  
Közhasznú Kft.  
1183 Budapest, Thököly út 3.  
Adószám: 13969587-1-43  
Cgj.: 01-09-882445  
Banksz.sz.: 10918001-00000045-40110003  
10.

Simon Balázs  
gazdasági igazgató



## ***2. SZÁMÚ MELLÉKLET***

*Éves beszámoló*

*2016. dec 31-i mérleg*

*2016. január 01. – 2016. december 31-ig tartó üzleti évre vonatkozó*

*eredmény-kimutatás*

*Kiegészítő melléklet*



Pestszentlőrinc - Pestszentimre  
**EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ**  
Nonprofit Közhasznú Kft.



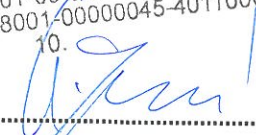
Székhely: 1183 Budapest, Thököly út 3.  
Cégszám: 01-09-882445  
Adószám: 13969587-1-43  
Stat.szám: 13969587-8621-572-01

## ÉVES BESZÁMOLÓ (2016.01.01. - 2016.12.31.)

A beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

Budapest, 2017. április 28.

Pestszentlőrinc-Pestszentimre  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit  
Közhasznú Kft.  
1183 Budapest, Thököly út 3.  
Adószám: 13969587-1-43  
Cgj.: 01-09-882445  
Banksz.sz.: 10918001-00000045-40110003  
10.

  
.....  
dr. Szabényi Attila Kálmán  
ügyvezető igazgató

## Tartalomjegyzék

Mérleg "A" változat, Eszközök (aktívák).....	3
Mérleg "A" változat, Források (passzívák) .....	4
Eredménykimutatás (összköltség-eljárással "A" változat) .....	5
Kiegészítő melléklet.....	7
I. Általános rész.....	7
II. Specifikus rész.....	14
A) Mérleg specifikus rész .....	14
B) Eredménykimutatás specifikus rész .....	22
III. Tájékoztató rész.....	25
Cash-flow kimutatás.....	28

## Mérleg "A" változat, Eszközök (aktívák)

Tételszám	Eszközök	2015 (eFt)	Módosítás (eFt)	2016 (eFt)
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>254.015</b>	<b>-</b>	<b>342.517</b>
<b>I.</b>	<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>174</b>	<b>-</b>	<b>1.133</b>
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
3.	Vagyoni értékű jogok	174	-	1.133
4.	Szellemi termékek	-	-	-
5.	Üzleti vagy cégérték	-	-	-
6.	Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	-	-	-
<b>II.</b>	<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>253.841</b>	<b>-</b>	<b>337.384</b>
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	143.170	-	181.383
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	96.282	-	112.857
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13.035	-	28.805
4.	Tenyészállatok	-	-	-
5.	Beruházások, felújítások	67	-	11.899
6.	Beruházásokra adott előlegek	1.287	-	2.440
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
<b>III.</b>	<b>BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.000</b>
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-	-	-
5.	Egyéb tartós részesedés	-	-	-
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-	-	-
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	-	-	4.000
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-
9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-	-	-
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>328.249</b>	<b>-</b>	<b>319.314</b>
<b>I.</b>	<b>KÉSZLETEK</b>	<b>16.495</b>	<b>-</b>	<b>21.443</b>
1.	Anyagok	16.495	-	21.443
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-	-	-
4.	Késztermékek	-	-	-
5.	Áruk	-	-	-
6.	Készletekre adott előlegek	-	-	-
<b>II.</b>	<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>227.387</b>	<b>-</b>	<b>242.261</b>
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	214.564	-	237.089
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
5.	Váltókövetelések	-	-	-
6.	Egyéb követelések	12.823	-	5.172
7.	Követelések értékelési különbözete	-	-	-
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-
<b>III.</b>	<b>ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
3.	Egyéb részesedés	-	-	-
4.	Saját részvények, saját üzletrészek	-	-	-
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	-	-
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-
<b>IV.</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>84.367</b>	<b>-</b>	<b>55.610</b>
1.	Pénztár, csekkek	755	-	725
2.	Bankbetétek	83.612	-	54.885
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>2.528</b>	<b>-</b>	<b>9.667</b>
2.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	446	-	6.289
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2.082	-	3.378
3.	Halasztott ráfordítások	-	-	-
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>584.792</b>	<b>-</b>	<b>671.498</b>

Budapest, 2017. április 28.

Pestszentlőrinc-Pestszentimre  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit  
Közhasznú Kft. a vállalkozás vezetője (képviselője)

1183 Budapest, Thököly út 3.  
Adószám: 13969587-1-43  
Cg.: 01-09-832445  
Banksz.sz.: 10918001-00000045-40110003

10.

## Mérleg "A" változat, Források (passzívák)

Tételszám	Források	2015 (eFt)	Módosítás (eFt)	2016 (eFt)
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>168.535</b>	<b>-</b>	<b>171.753</b>
I.	JEGYZETT TŐKE	6.000	-	6.000
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-
III.	TŐKETARTALÉK	-	-	-
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	134.681	-	162.535
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	-	-	-
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	-	-	-
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	27.854	-	3.218
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>2.662</b>	<b>-</b>	<b>2.662</b>
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	2.662	-	2.662
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	-	-
3.	Egyéb céltartalék	-	-	-
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>162.442</b>	<b>-</b>	<b>207.182</b>
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
2.	Hátrasorolt köt.-ek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
4.	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 köt.-ek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	-	-	-
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	162.442	-	207.182
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-
1/a.	Ebből: az átváltoztatható kötvények	-	-	-
2.	Rövid lejáratú hitelek	-	-	-
3.	Vevőtől kapott előlegek	-	-	-
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	62.105	-	81.652
5.	Váltótartozások	-	-	-
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
7.	Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	-	-	-
8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	100.337	-	125.530
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-	-
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>251.153</b>	<b>-</b>	<b>289.901</b>
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	102.491	-	76.880
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8.557	-	9.153
3.	Halasztott bevételek	140.105	-	203.868
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>584.792</b>	<b>-</b>	<b>671.498</b>

Pestszentlőrinc-Pestszentimre  
 Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit  
 Közhasznú Kft.  
 Budapest, Thököly út 3.  
 Adószám: 13269587-1-43  
 Cgj.: 01-09-882445  
 Banksz.sz.: 10918001-00000045-40000003  
 10.

Budapest, 2017. április 28.

.....  
 Vállalkozás vezetője (képviselője)

## Eredménykimutatás (összköltség-eljárással "A" változat)

Tételszám	Megnevezés	2015 (eFt)	Módosítás (e Ft)	2016 (eFt)
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1.527.035		1.649.154
	ebből: OEP bevétel	1.445.385		1.568.679
	ebből: egyéb bevétel	81.650		80.475
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	-		-
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1.527.035		1.649.154
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-		-
III.	Egyéb bevételek	336.512		357.068
III/a	Ebből: visszaírt értékvesztés	-		-
05.	Anyagköltség	225.198		234.901
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	425.193		493.209
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	8.178		9.970
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	10		70
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1.130		675
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	659.709		738.825
10.	Béreköltség	770.421		826.274
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	93.059		102.809
12.	Bérfelrakások	246.782		266.845
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1.110.262		1.195.928
VI.	Értékcsökkenési leírás	56.344		63.087
VII.	Egyéb ráfordítások	9.457		5.212
VII/a	Ebből: értékvesztés	-		-
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>27.775</b>		<b>3.170</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	79		48
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-		-
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>79</b>		<b>48</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>27.854</b>		<b>3.218</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	-		-
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>27.854</b>		<b>3.218</b>

Budapest, 2017. április 28.
   
 Postszentlőrinc-Postszentimre
   
 Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit
   
 Közhasznú Kft.
   
 1183 Budapest, Thököly út 3.
   
 Adószám: 13969587-1-43
   
 Cgj.: 01-09-82445
   
 Banksz.sz.: 10918001-00000045-4018003
   
 10.
   
 ..... vállalkozás vezetője (képviselője)

*Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató  
Nonprofit Közhasznú Kft.*

Székhely: 1183 Budapest, Thököly út 3.  
Céj.szám: 01-09-882445  
Adószám: 13969587-1-43  
Stat.szám: 13969587-8621-572-01

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

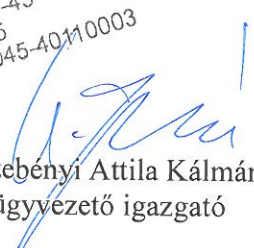
2016. évi

Éves beszámolóhoz

A beszámolót kamarai tag könyvvizsgáló ellenőrizte.

Budapest, 2017. április 28.

Pestszentlőrinc-Pestszentimre  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit  
Közhasznú Kft.  
1183 Budapest, Thököly út 3.  
Adószám: 13969587-1-43  
Céj.: 01-09-882445  
Banksz.sz.: 10918001-00000045-40110003  
10.

  
dr. Szabényi Attila Kálmán  
ügyvezető igazgató

## Kiegészítő melléklet

### *I. Általános rész*

#### 1. A vállalkozás alapadatai

A vállalkozás neve: Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató  
Nonprofit Közhasznú Kft.

Székhely: 1183 Budapest, Thököly út 3.

Cégb.szám: 01-09-882445

Adószám: 13969587-1-43

Stat.szám: 13969587-8621-572-01

Internet honlap: [www.18euszolg.hu](http://www.18euszolg.hu)

Alakulás időpontja: 2007.07.25.

Alakulás típusa: Jogelőd nélküli alakulás

Törzstőke nagysága: 6.000 eFt

Tárgyévi mérlegfőösszeg: 671.498 eFt

Beszámoló időszaka: 2016.01.01. - 2016.12.31.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik.

Döntéshozó szervek: Ügyvezetés és taggyűlés

Fő tevékenység: 8621 - Általános járóbeteg-ellátás

Egyéb tevékenységek:

8622 - Szakorvosi járóbeteg-ellátás

8532 - Szakmai középfokú oktatás

8551 - Sport, szabadidős képzés

8559 - M.n.s egyéb oktatás

8610 - Fekvőbeteg ellátás

8623 - Fogorvosi járóbeteg-ellátás

8810 - Idősek, fogyatékosok szociális ellátása bentlakás nélkül

8891 - Gyermek napközbeni ellátása

8899 - M.n.s. egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül



Vállalkozási tevékenységek:

- 6820 - Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 7312 - Média reklám
- 5920 - Hangfelvétel készítése
- 6399 - M.n.s. egyéb információs-szolgáltatás
- 7740 - Immateriális javak kölcsönzése
- 7490 - M.n.s egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- 8230 - Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- 8299 - M.n.s egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás.

## 2. Szervezeti adatok

A vállalkozás tulajdonosai:

belföldi magánszemélyek, belföldi jogi személyek.

Név	Cím	Szavazati arány
Budapest XVIII. ker. Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata	1184 Budapest, Üllői út 400.	87,50%
Dolgozók		12,50%

Minősített többséget biztosító befolyással rendelkező tag:

Név	Cím	Szavazati arány	Aláírásra jogosult	Képviselőre jogosult
Budapest XVIII. ker. Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata	1184 Budapest, Üllői út 400.	87,50%	Nem	Nem

Aláírásra, képviselőre jogosult személy:

Név	Cím	Aláírásra jogosult	Képviselőre jogosult
Dr. Szabényi Attila Kálmán	1125 Budapest, Lóránt út 8/A fsz. 2.	Igen	Igen

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező.

A beszámolót kamarai tag könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálati szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetésért felelős személy:

Név: Luda Erika - Rate-Book Pénzügyi és Műszaki Tanácsadó Kft.  
Elérhetőség: 1114 Budapest, Hamzsabégi út 38-40. C. 2/1  
Kamarai tagsági szám: 007124  
Kamarai nyilvántartási szám: 004219  
Éves könyvvizsgálati díj: 1.080.000,- Ft + ÁFA

A könyvvizsgáló a tárgyévi üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért, adótanácsadói szolgáltatásokért és egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért nem számított fel díjat.

Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy külső szolgáltató alkalmazottja, tagja:

Név: Sági Balázs - Branko Kft.  
Elérhetőség: 1012 Budapest, Márvány u. 16.  
Regisztrációs szám: 195612

Jelen kiegészítő melléklet a SZT. 16.§.(5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

### **3. Piaci helyzet elemzése**

Cégünk nem a versenyszféra szereplője. Célunk és feladatunk, hogy Budapest XVIII. kerület lakosságának folyamatos és magas színvonalú egészségügyi ellátást biztosítsunk. A kerületben intézetünkhöz hasonló OEP óraszámú rendelkező más piaci szereplő nincs, csak kisebb magán vállalkozások. Ebben a tekintetben piaci helyzetünk monopolnak tekinthető. Feladataink ellátását OEP finanszírozásból és Önkormányzati támogatásból biztosítjuk. Vállalkozási tevékenységet csak kiegészítő jelleggel, nem profit orientáltan folytatunk szolgáltatásaink színvonalának növelése céljából.

### **4. Számviteli politika meghatározó elemei**

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit.

Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, a működése eredményének megbízható és valós bemutatását és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

Az év folyamán előforduló számviteli teendők ütemezése:

Teendő	Ütemezés
Analitika-főkönyv egyeztetés	negyedévente
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Éves elszámolású adók előírása	évente
Főkönyvi kivonat készítés	negyedévente vagy adatszolgáltatáskor
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente vagy azonnal
Leltár-analitika egyeztetés	minden leltározásnál
Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása	negyedévente vagy kivezetéskor
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről, a szállítói tartozásokról, az immateriális javakról és a tárgyi eszközökről. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

Beszámoló formája: Éves  
Mérleg típusa: 'A' változat  
Eredménykimutatás típusa: Összköltség eljárással 'A' változat

Mérlegkészítés pénzneme: HUF  
Mérleg fordulónapja: 2016.12.31.  
Mérlegkészítés időpontja: 2017.03.31.

A könyvvizetés módja: kettős könyvvitel. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörben fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban könyveli, ezzel egyidejűleg a 6-7-es számlaosztályba is felosztja. E számlaosztályok tagolásával biztosítja azt, hogy mind a külső, mind a belső információk igényeknek eleget tudjon tenni.

Jelentős összegű hiba értelmezése:

ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt.

Társaságunk rendelkezése alapján minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot

Nem jelentős összegű hiba értelmezése:

ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előzőekben írt értékhatárát

Az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem tártak fel.

A vállalkozás a kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások meghatározására irányuló feltételrendszert a számviteli politikájában szabályozza. Ezen tételek összegét és jellegét a kiegészítő mellékletben feltünteti.

## **5. Értékelési eljárások bemutatása**

### Bekerülési érték:

Az immateriális javak beszerzési értékét beszerzési áron, az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron, az amortizációval csökkentve mutatja ki.

### Értékcsökkenés elszámolása:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik: az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Az értékcsökkenés elszámolása negyedévente történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Maradványérték meghatározása:

- Azoknál az eszközöknél, amelyek bekerülési értéke 250 eFt felett van, ott Társaságunk a bekerülési érték 10%-ában határozza meg a maradványértéket. Ezen értéket el nem érő eszközök esetében a maradványérték Nulla.
- Épületek, építmények esetében a társaság 10 éves felújítási periódussal számol. 10 évig az épületek, építmények után terv szerinti értékcsökkenést számol el.
- Az egyes felújítások tervezett értéke a teljes bekerülési érték 30 %-a, ezért a terv szerinti értékcsökkenés évi 3 %.
- Idegen ingatlanon végzett beruházásoknál a leírási kulcs 6%, itt maradványértékkel nem számol a Társaság.
- A járművek maradványértékét a mindenkori bruttó érték 10%-ában rögzítjük.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

#### Készletek értékelése:

A készletek értékelése mérlegelt átlagáron történik.

## 6. Értékelési eljárások változása

Az értékelési eljárások az előző évhez képest nem változtak.

Az értékelési elvek az előző évhez képest nem változtak.

## 7. Konszolidált (éves) beszámolót készítő vállalkozás adatai

A vállalkozás összevont (konszolidált) éves beszámoló készítésére nem kötelezett.

## 8. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet elemzése

<b>Vagyoni helyzet mutatószámai</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgy év</b>	<b>Változás</b>
Tartósan befektetett eszközök aránya	43,44%	51,01%	7,57%
Forgó eszközök aránya	56,56%	48,99%	-7,57%
Tőkeerősség	28,82%	25,58%	-3,24%
Forgótőke - saját tőke aránya	99,88%	70,92%	-28,97%
Befektetett eszközök összes fedezettsége	66,35%	50,14%	-16,20%
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	2809%	2863%	53,63%
Saját tőke növekedése	16,53%	1,87%	-14,65%
Kötelezettségek részaránya	27,78%	30,85%	3,08%

<b>Pénzügyi helyzet mutatószámai</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgy év</b>	<b>Változás</b>
Likviditási mutató	2,02	1,54	-0,48
Likviditási (II) mutató	1,92	1,44	-0,48
Likviditási gyorsráta értéke	0,52	0,27	-0,25

<b>Jövedelmi helyzet mutatószámai</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgy év</b>	<b>Változás</b>
Nettó termelési érték	810.982 eFt	847.242 eFt	36.260 eFt
Összes tőke jövedelmezősége	16,48%	1,85%	-14,63%

## II. Specifikus rész

### A) Mérleg specifikus rész

#### 1. ESZKÖZÖK

Immateriális javak állományváltozása:

adatok eFt-ban

MEGNEVEZÉS	VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK			ÜZLETI VAGY CÉGÉRTÉK	SZELLEMI TERMÉKEK			KISÉRLETI FEJLESZ-TÉS	ALAPÍTÁS ÁTSZER-VEZÉS	IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN
	100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen		100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen			
<b>NYITÓ BRUTTÓ É.</b>		2 441	2 441							2 441
Vásárlás		1 524	1 524							1 524
Apportálás										
Előállítás										
Átsorolás										
Egyéb növekedés		3	3							3
<b>Növekedés összesen</b>		1 527	1 527							1 527
0-ra írás										
Selejtezés		250	250							250
Eladás										
Apportba átadás										
Egyéb csökkenés										
<b>Csökkenés összesen</b>		250	250							250
<b>ZÁRÓ BRUTTÓ É.</b>		3 718	3 718							3 718
Nyitó é.cs.		2 267	2 267							2 267
Növekedés		568	568							568
Csökkenés		250	250							250
<b>Záró é. cs.</b>		2 585	2 585							2 585
<b>NYITÓ NETTÓ É.</b>		174	174							174
<b>ZÁRÓ NETTÓ É.</b>		1 133	1 133							1 133

Tárgyi eszközök állományváltozása:

adatok eFt-ban

MEGNEVEZÉS	INGATLAN	MŰSZAKI BERENDEZÉS			EGYÉB BERENDEZÉS			TENYÉSZÁLLATOK			BEFEJE-ZETLEN BERUHÁZÁS	TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN
		100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen	100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen	100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen		
<b>NYITÓ BRUTTÓ É.</b>	209 093	4 108	322 144	326 252	10 793	73 502	84 295				1 354	620 994
Vásárlás	51 852	4 667	45 968	50 635	9 712	21 829	31 541				11 899	145 927
Apportálás												
Előállítás												
Egyéb növekedés		217	964	1 181		100	100					1 281
Átsorolás												
Ref. len. beruh. (előleg) növekedése											2 440	2 440
<b>Növekedés összesen</b>	51 852	4 884	46 932	51 816	9 712	21 929	31 641				14 339	149 648
0-ra írás												
Selejtezés			2 253	2 253		10 515	10 515					12 768
Eladás			3 852	3 852		1 469	1 469					5 321
Apportba átadás												
Egyéb csökkenés			87	87		384	384				67	538
Ref. len. beruh. (előleg) csökkenése											1 287	1 287
<b>Csökkenés összesen</b>			6 192	6 192		12 368	12 368				1 354	19 914
<b>ZÁRÓ BRUTTÓ É.</b>	260 945	8 992	362 884	371 876	20 505	83 063	103 568				14 339	750 728
Nyitó é.cs.	65 923	4 108	225 862	229 970	10 793	60 467	71 260					367 153
Növekedés	13 639	4 884	29 223	34 107	9 712	5 060	14 772					62 518
Csökkenés			5 058	5 058		11 269	11 269					16 327
<b>Záró é. cs.</b>	79 562	8 992	250 027	259 019	20 505	54 258	74 763					413 344
<b>NYITÓ NETTÓ É.</b>	143 170		96 282	96 282		13 035	13 035				1 354	253 841
<b>ZÁRÓ NETTÓ É.</b>	181 383		112 857	112 857		28 805	28 805				14 339	337 384

## Készlet állomány alakulása:

adatok eFt-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
2131	Irodai papír	83	61
2132	Nyomtatványok	132	120
2133	Irodaszer	84	65
2141	Laboratóriumi reagensek	11 607	17 111
2151	Zárt vérvételi rendszerek	1 168	1 022
2161	Orvosi szakmai anyagok, alkatrészek, tartozékok	105	163
2172	Regisztráló anyagok	62	48
2173	Kötszerek	350	295
2174	Fogászati anyagok	19	37
2175	Egyszerhasználatos anyagok	841	757
2176	Laboratóriumi üvegárú	41	57
2177	Tesztek, vegyszerek	32	65
2178	Tisztító-fertőtlenítő szerek	161	143
2179	Varrófonalak	190	172
2181	Munka-védő-formaruha	1 050	980
2182	Egyéb textil	37	18
2191	Fenntartási anyagok	35	27
2192	Tisztító és tisztálkodási anyagok	163	169
2194	Textiliák/nem leltár köteles/	20	8
2195	Veszélyes hulladék	225	70
2196	Gyógyászati anyagok	38	26
2199	Egyéb máshova be nem sorolt anyagok	52	29
<b>ÖSSZESEN</b>		16 495	21 443

## Követelések áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból:

adatok eFt-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
311	Belföldi vevők	8 879	6 313
3112	OEP vevő	205 685	230 776
<b>ÖSSZESEN</b>		214 564	237 089



Ki nem egyenlített VEVO követelések összetétele lejárat szerinti bontásban							
OEP vevő határidőn belüli	Egyéb vevő határidőn belüli	0-30 nap	31-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	360- napon túli	ÖSSZESEN
230 776	4 430	1 024	219	246	77	317	237 089

#### Értékvesztés

A vállalkozás a tárgyévben a partnerek egyedi minősítése alapján értékvesztést nem képzett követeléseit után.

#### Értékhelyesbítés

A vállalkozás a tárgyévben értékhelyesbítéssel nem élt.

#### Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben 847 eFt terven felüli értékcsökkenés került elszámolásra tárgyi eszközök megsemmisülése miatt, melyek az állományból kivezetésre kerültek.

Egyéb követelések alakulása:

*adatok eFt-ban*

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
3637	Munkavállalói kártérítés	3 533	2 238
3641	Rövid lejáratú kölcsön	5 000	1 048
3642	Kifizetőhelyi elszámolási számla	1 871	1 785
4691	HIPA elszámolási számla	581	-
4693	Késedelmi, önellenőrzési pótlék (önkormányzat)	9	9
4541	Negatív előjelű szállítók	1 829	92
<b>ÖSSZESEN</b>		<b>12 823</b>	<b>5 172</b>

Pénzeszközök alakulása:

adatok eFt-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
3811	Főpénztár	755	725
3841	Elszámolási betétszámla	83 612	54 885
ÖSSZESEN		84 367	55 610

Aktív időbeli elhatárolások alakulása:

adatok eFt-ban

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egészségügyi szolgáltatások bevételei	418	403	418	403
Továbbszámlázott telefonköltségek bevételei	28	42	28	42
Önkormányzati támogatás	0	5 844	0	5 844
<b>Összesen</b>	<b>446</b>	<b>6 289</b>	<b>446</b>	<b>6 289</b>

Költségek aktív időbeli elhatárolása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Következő évet érintő távfűtési díjak	1 892	1 892	1 892	1 892
Következő évet érintő karbantartási és egyéb költségek	158	1 099	158	1 099
Magyar közlöny, szaklap előfizetés	18	255	18	255
Biztosítási díjak	14	132	14	132
<b>Összesen</b>	<b>2 082</b>	<b>3 378</b>	<b>2 082</b>	<b>3 378</b>

Környezetvédelemmel kapcsolatos információk:

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel a társaság nem rendelkezik.

Veszélyes hulladékok kezelése:

Rendelőintézetünkben a betegellátás során keletkező hulladékokat évek óta szelektíven gyűjtjük. Ennek megfelelően az 1/2002. (I.11.) EüM rendeletben meghatározottak szerint külön kezeljük a kommunális hulladéktól a különleges kezelést igénylő fertőző hulladékot, valamint a vegyi tulajdonságuk miatt veszélyes hulladékot.

A hulladék gyűjtéséhez OTH és ADR minősítéssel rendelkező, különböző alapanyagú, különféle méretű (űrtartalmú), egyszer használatos/egy-utas gyűjtőeszközöket használunk.

A kommunális hulladék elszállítása a helyi közszolgáltatással történik.

A fertőzésveszélyes hulladék ártalmatlanításra történő elszállítását arra engedéllyel rendelkező cég végzi. A hulladékok szállítását, bizonylatolását a hazai KRESZ, valamint a

nemzetközi ADR előírásainak betartásával végzik. Jogszabályi előírásoknak megfelelően felhalmozott hulladék nincs a Rendelőintézet területén, az elszállítás folyamatos.

A különböző hatóságok felé a jelentési kötelezettségünknek eleget teszünk.

Az alábbi táblázatban szerepeltetjük az elmúlt két évben az ellátás során keletkezett hulladék mennyiségét a betegforgalom tükrében.

<b>Megnevezés</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
Betegforgalom	583 369 fő	544 045 fő
EWC 180103 (fertőző hulladék)	15 079 kg	16 277 kg
EWC 090101 (elhasznált előhívó oldat)	50 kg	250 kg
EWC 090104 (elhasznált fixír oldat)	50 kg	250 kg
EWC 090107 (röntgen film)	0 kg	138 kg

A keletkezett fertőző hulladék mennyiségének emelkedése egyrészt a magas betegforgalom, másrészt az egyre elterjedtebb és szélesebb körben alkalmazott egyszer használatos eszközöknek tudható be. Sajnos ez környezetvédelmi szempontból hátrány, a betegellátás biztonságát azonban növeli.

A röntgenvizsgálat modernizálásával viszont nagymértékben csökkentettük a vizsgálatához használt, illetve annak során keletkezett veszélyes hulladék (előhívó, fixír oldat, rtg. film) mennyiségét, mely a 2016-os évben a mammográfiai vizsgálatok bevezetésével és térhódításával tárgyévben kis mértékben emelkedett.

## 2. FORRÁSOK

Saját tőke elemek üzleti éven belüli alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Mérleg szerinti eredmény
<b>Nyitóállomány az év elején</b>	168 535	6 000	-	-	134 681	-	-	27 854
<b>A saját tőke összetételének változása</b>								
Előző évi eredmény átvételese eredménytartalékba	-				27 854			- 27 854
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	-							
Átvétel eredménytartalék és tőketartalék között	-							
Átvétel eredménytartalék és lekötött tartalék között	-							
Átvétel tőketartalék és lekötött tartalék között	-							
Egyéb mozgások	-							
<b>Összesen</b>	-	-	-	-	27 854	-	-	- 27 854
<b>A saját tőke értékének változása</b>								
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	-							
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	-							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	-							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	-							
Egyéb jogcímek	3 218							3 218
<b>Összesen</b>	3 218							3 218
<b>Záróállomány az év végén.</b>	171 753	6 000	-	-	162 535	-	-	3 218

Céltartalékok alakulása:

adatok eFt-ban

A cég a jövőben esedékes kötelezettségeire 2 662 eFt céltartalékot képzett 2015 évben, a folyamatban lévő peres ügyek még nem zárultak le, a várható végkimenetel figyelembe vételével a képzett céltartalékot továbbra is fenntartja.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Céltartalék a várható kötelezettségekre	2 662	0	0	2 662
<b>Összesen</b>	<b>2 662</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 662</b>

A társaságnak hátrasorolt, illetve hosszú lejáratú kötelezettsége nincsen.

Rövid lejáratú kötelezettségek alakulása:

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból:

adatok eFt-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
4541	Belföldi szállítók	62 105	81 652
<b>ÖSSZESEN</b>		62 105	81 652

adatok eFt-ban

Ki nem egyenlített SZÁLLÍTÓ kötelezettségek összetétele lejárati szerinti bontásban						
határidőn belüli	0-30 nap	31-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	360- napon túli	ÖSZSESEN
80 707	945	0	0	0	0	81 652

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek alakulása:

adatok eFt-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
311	Negatív előjelű vevő	-	12
3688	Áthárított telefon költség	19	40
4629	SZJA elszámolás	14 273	16 034
4641	Szociális hozzájárulási adó	18 246	23 557
4643	REHAB előírás teljesítése	3 291	3 256
4644	Egészségügyi hozzájárulás	5 482	5 404
4646	Cégautó adó	57	71
47112	Jövedelem elszámolási számla	45 046	59 472
47401	NYB kötelezettség teljesítése (10%)	7 303	9 243
47402	EB+MEPjárulék	5 638	7 217
47405	Korkedvezményes biztosítási járulék	-	-
47407	Önkéntes nyugdíjpénztári járulék	260	280
47408	Önkéntes egészségpénztári járulék	122	133
47409	Szakszervezeti tagdíj	71	73
47410	Kamari tagdíj	134	143
4751	Tartásdíj	181	223
4752	Letiltás	214	372
Összesen:		100 337	125 530

Passzív időbeli elhatárolások jelentősebb összegei:

adatok eFt-ban

Bevételek passzív időbeli elhatárolása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Thököly úti gyógyszertár elhatárolt bérleti díja	28 570	0	3 667	24 903
Nemes utcai gyógyszertár elhatárolt bérleti díja	68 575	0	20 000	48 575
Thököly úti büfé, ebédlő elhatárolt bérleti díja	5 346	0	1 944	3 402
<b>Összesen</b>	<b>102 491</b>	<b>0</b>	<b>25 611</b>	<b>76 880</b>

<b>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Záró</b>
Rezsi költségek	425	816	425	816
Vállalkozó szakorvosok költségei	446	2 122	446	2 122
Karbantartási költség	237	0	237	0
Könyvvizsgálati díj	1 270	686	1 270	686
Takarítási díj	153	100	153	100
Telefon költség	118	45	118	45
Kiküldetési költség	145	171	145	171
Kártyapénz	3 716	3 337	3 716	3 337
Ruhapénz	946	958	946	958
Bérfelrakások	1 078	734	1 078	734
Közvetített szolgáltatások értéke	0	28	0	28
Késedelmi kamat	23	0	23	0
Üzemanyag költség	0	51	0	51
Szállítási díjak	0	105	0	105
<b>Összesen</b>	<b>8 557</b>	<b>9 153</b>	<b>8 557</b>	<b>9 153</b>

adatok eFt-ban

<b>Halasztott bevételek</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Záró</b>
Önkormányzattól kapott fejlesztési célú támogatások 2007-2016	134 775	93 000	27 876	199 899
Egyéb szervezettől kapott fejlesztési célú támogatás 2011-2016	1 257	200	528	929
Egyéb szervezettől térítés nélkül kapott tárgyi eszközök 2011-2016	4 073	0	1 033	3 040
<b>Összesen</b>	<b>140 105</b>	<b>93 200</b>	<b>29 437</b>	<b>203 868</b>

## B) Eredménykimutatás specifikus rész

Exportértékesítés vagy importbeszerzés a tárgyévben nem volt.

A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások tárgyévben nem merültek fel.

Értékesítés nettó árbevétele:

*adatok eFt-ban*

Árbevétel megoszlása	Előző év	Tárgy év
Közhasznú tevékenység bevétele	1 478 599	1 600 102
Szakrendelő vállalkozási bevétele	34 942	34 086
Szakrendelő továbbszámlázott vállalkozási bevétele	13 494	14 966
<b>Összesen:</b>	<b>1 527 035</b>	<b>1 649 154</b>

Egyéb bevételek alakulása:

*adatok eFt-ban*

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
961	Érték. immat. jav., tárgyi eszk. bev.	265	1 600
965	Céltartalék felhasználása	2 000	-
9671	Alapítótól (önkormányzattól) kapott fejl. célú tám.	24 687	27 876
9672	Önkormányzati működési támogatás	130 159	184 076
967202	Egészségügyi rendezvények támogatása	1 850	
967206	Nyári Életmód Tábor támogatás	425	
9673	Központi költségvetési támogatás	169 606	138 548
9675	Egyéb szervezettől kapott támogatás	1 421	1 561
9676	Adományozótól kapott támogatás	-	349
968	Biztosítói és egyéb kártérítések	5 565	1 672
9691	Térítésmentes átvétel	-	200
9694	Kerekítési különbözet	45	11
9699	Ki nem emelt egyéb bevétel	489	1 175
<b>Összesen:</b>		<b>336 512</b>	<b>357 068</b>

## Egyéb igénybe vett szolgáltatások:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Bérleti díjak - gépek, berendezések	4 575	4 992
Kézbesítés, szállítás, futár	0	443
Biztonsági szolgálat	11 403	12 124
Egyéb igénybevett szolgáltatás	5 580	7 366
Egyéb karbantartás	1 281	463
EÜ gépek karbantartása	13 396	18 489
Higiéné tanácsadás	1 350	900
Hirdetés, reklám, propaganda	38	318
Informatikai rendszer karbantartás, szoftverkövetés	28 051	37 239
Ingalanhoz kapcsolódó átalánydíjas javítás	12 720	8 510
Labor szolgáltatás	5 543	5 334
Mosatás	3 093	2 910
Oktatási költségek	711	2 059
Pénzügy, számvitel, könyvvitel, szolgáltatás	30 305	30 836
Posta költség	1 348	1 431
Sterilizálás	547	491
Szemét szállítás	6 187	6 181
Takarítás	38 951	39 654
Tanácsadás	0	8 740
Távhő, melegvíz szolgáltatás	28 372	30 072
Telefon költség	8 698	8 244
Ügyvédi díj	7 538	9 456
Ügyeleti szolgáltatás	51 484	51 333
Utazás, kiküldetés költsége	900	913
Vállalkozó szakorvosok költsége	157 861	199 147
Veszélyes hulladék szállítás	5 261	5 564
<b>Összesen</b>	<b>425 193</b>	<b>493 209</b>



## Egyéb ráfordítások:

adatok eFt-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
861	Értékesített immat.javak, tárgyi e. könyv.sz.értéke	-	1 386
86311	Közhasznú szervezet támogatása	50	-
86333	Fizetett késedelmi kamatok, kártérítések	4 482	292
865	Céltartalék képzés	2 662	-
86722	Gépjárműadó, Cégautó adó	264	377
8691	Kerületi hűségjutalom - külső dolgozók	933	-
8694	Kerekítési különbözet	13	2
8692	Leltárhány, selejtezés	601	847
8699	Egyéb ráfordítás	452	2 308
<b>Összesen</b>		<b>9 457</b>	<b>5 212</b>

## Pénzügyi műveletek bevételei:

adatok eFt-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
974	Egyéb kamat és kamat jellegű bevétel	79	48
<b>Összesen:</b>		<b>79</b>	<b>48</b>

### III. Tájékoztató rész

Belföldi telephelyek adatai:

Megnevezés	Típus	Cím
Dolgozó utca	Telephely	1184 Budapest, Dolgozó u. 12.
Vándor Sándor utca	Telephely	1181 Budapest, Vándor Sándor u. 1.
Nemes utca	Telephely	1188 Budapest, Nemes u. 36.
Bercsényi Miklós utca	Telephely	1188 Budapest, Bercsényi Miklós u. 73.
Üllői út	Telephely	1182 Budapest, Üllői út 761.
Vajk utca	Telephely	1183 Budapest, Vajk u. 4.
Kondor Béla sétány	Telephely	1181 Budapest, Kondor Béla sétány 13.
Cziffra György utca	Telephely	1182 Budapest, Cziffra György u. 53. A ép.
Póth Irén utca	Telephely	1188 Budapest, Póth Irén u. 80.
Ady Endre utca	Telephely	1188 Budapest Ady Endre u. 52. A ép.
Attila utca	Telephely	1183 Budapest, Attila u. 9.
Nemes utca	Telephely	1188 Budapest, Nemes u. 18-20.

A Budapest XVIII. kerület Önkormányzatának tulajdonát képző, de Intézményünk használatába bocsátott ingatlanok tulajdonos által nyilvántartott értékadatai a következők:

Cím	Helyrajzi szám	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Attila u. 9-11.	153515/1/A	83 843 460 Ft	15 563 262 Ft	68 280 198 Ft
Thököly út 3.	155447/19/H	815 563 106 Ft	224 038 856 Ft	591 524 250 Ft
Nemes u. 34.	140580	735 044 Ft	169 217 Ft	565 827 Ft
Nemes u. 34.	140580	452 400 Ft	190 007 Ft	262 393 Ft
Bercsényi u. 73.	142382/C	59 976 976 Ft	10 822 263 Ft	49 154 713 Ft
Bercsényi u. 73.	142382	797 940 Ft	335 125 Ft	462 815 Ft
Póth Irén u. 80.	144472/A	39 778 200 Ft	11 043 845 Ft	28 734 355 Ft
Póth Irén u. 80.	144472	769 080 Ft	323 007 Ft	446 073 Ft
Sallai Imre u. 53/a.	149043	561 600 Ft	202 182 Ft	359 418 Ft
Sallai Imre u. 53/a.	149043/C	44 718 199 Ft	8 451 840 Ft	36 266 359 Ft
Vándor Sándor u. 1.	150259/126/C	115 013 878 Ft	27 225 022 Ft	87 788 856 Ft
Kondor Béla stny. 13. (gyerek)	151159/46/C	83 436 456 Ft	19 282 217 Ft	64 154 239 Ft
Kondor Béla stny. 13.	151159/46/D	80 484 227 Ft	21 939 631 Ft	58 544 596 Ft
Vajk u. 4.	153551/C	20 757 735 Ft	5 682 778 Ft	15 074 957 Ft
Vajk u. 4.(Fűszer u. 21.)	153551	442 260 Ft	159 210 Ft	283 050 Ft
Vajk u. 4.(Fűszer u. 21.)	153551/A	447 896 Ft	118 710 Ft	329 186 Ft
Ady Endre u. 52/a.	140942/A/1	9 194 245 Ft	2 785 075 Ft	6 409 170 Ft
Üllői út 671. (Béke tér)	145679/A	33 676 080 Ft	3 032 028 Ft	30 644 052 Ft
Dolgozó út 12.	152172/3	33 312 198 Ft	6 471 761 Ft	26 840 437 Ft

Vezető tisztségviselőkkel, és felügyelő bizottsági tagokkal kapcsolatos elszámolások

A társaságnál a vezető tisztségviselők, és a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért járandóságot vettek fel, más juttatásban nem részesültek.

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Vezető tisztségviselő	10 384	18 518
Felügyelő bizottság	2 470	2 280
<b>Összesen</b>	<b>12 854</b>	<b>20 798</b>

Munkavállalók bér és létszámadatai:

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérlétszám	Személyi jellegű egyéb kifizetések
Fizikai	7	12 771	2 224
Szellemi	257	773 048	99 784
Egyéb foglalkoztatottak (állományba nem tartozó)	25	40 455	801
<b>Összesen</b>	<b>289</b>	<b>826 274</b>	<b>102 809</b>

Bérráfordítások jogcímenkénti bontása:

*adatok eFt-ban*

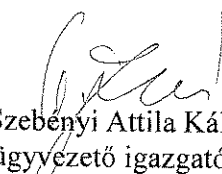
Megnevezés	Tárgy év
Szociális hozzájárulási adó	206 795
Táppénz munkáltató által fizetendő része	1 418
Rehabilitációs hozzájárulás	12 539
Béren kívüli juttatás személyi jövedelemadója	17 990
Egészségügyi hozzájárulás	28 103
<b>Összesen</b>	<b>266.845</b>

Adózás előtti eredményt módosító tételek:

adatok eFt-ban

<b>Csökkentő tétel megnevezése</b>	<b>Összeg</b>
Társasági adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás	66 534
Értékesített, selejtezett eszközök számított nyilvántartási értéke	1 692
<b>Összesen</b>	<b>68 226</b>
<b>Növelő tétel megnevezése</b>	<b>Összeg</b>
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenési leírás	63 087
Értékesített, selejtezett eszközök könyv szerinti értéke	2 233
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	2 582
<b>Összesen</b>	<b>67 902</b>

Budapest, 2017. április 28.  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit  
Közhasznú Kft.  
1183 Budapest, Thököly út 3.  
Adószám: 13993587-1-43  
Cgl.: 01-09-882445  
Banksz. sz.: 10918001-00000045-40110003  
10.

  
Dr. Szabó Attila Kálmán  
ügyvezető igazgató

**Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit  
Közhasznú Kft.**

Cégjegyzékszám: 01-09-882445  
Stat.szám: 13969587-8621-572-01

**Cash-flow kimutatás**

Időszak: 2016.01.01. - 2016.12.31.

adatok eFt-ban

<b>Tétel szám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Előzőév</b>	<b>Tárgyév</b>
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>		
01.	Adózás előtti eredmény	80 000	14 269
02.	Elszámolt amortizáció	25 348	-1 023
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	56 344	63 087
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	441	847
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	662	0
06.	Szállítói kötelezettség változása	-265	-214
07.	Szállítói kötelezettség változása	-11 474	7 551
08.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	2 125	25 193
09.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-34 722	-50 211
10.	Vevőkövetelés változása	-8 816	-22 525
11.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-9 663	-1 297
12.	Aktív időbeli elhatárolások változása	60 020	-7 139
13.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	0	0
14.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-51 067</b>	<b>-136 226</b>
15.	Befektetett eszközök beszerzése	-51 332	-134 626
16.	Befektetett eszközök eladás	265	-1 600
17.	Kapott osztalék, részesedés	0	0
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>37 200</b>	<b>93 200</b>
18.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
19.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0	0
20.	Hitel és kölcsön felvétele	0	0

20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	0	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	37 200	93 200
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	0	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszközök	0	0
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	0	0
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (+I+-II-+III)</b>	<b>66 133</b>	<b>-28 757</b>

Budapest, 2017. április 28.

Pestszentlőrinc-Postszentlőrinc  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit  
Közhasznú Kft.  
1183 Budapest, Thököly út 3.  
Adószám: 13969587-1-43  
Cgk: 01-09-882445  
Banksz. sz.: 10918001-00300045-40110003  
10.

Dr. Szabó Attila Kálmán

ügyvezető igazgató

### ***3. SZÁMÚ MELLÉKLET***

*Üzleti jelentés a 2016. évi éves beszámolóhoz*

2016

# Üzleti Jelentés



Pestszentlőrinc - Pestszentimre  
**EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ**  
Nonprofit Közhasznú Kft.



Székhely: 1183 Budapest, Thököly út 3.  
Céj.szám: 01-09-882445  
Adószám: 13969587-1-43  
Stat.szám: 13969587-8621-572-01

***Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi  
Szolgáltató Nonprofit Közhasznú  
Korlátolt Felelősségű Társaság***

***Üzleti jelentése***

***2016. év***

***2017. április 28.***

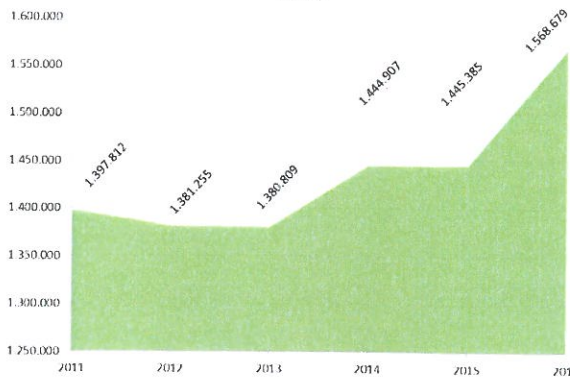
# Tartalomjegyzék

1. Összefoglaló.....	5
2. Általános rész.....	7
2.1. Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. bemutatása.....	8
3. Közhasznúsági eredménykimutatás értékelése és tájékoztató rész.....	10
3.1. Közhasznúsági tevékenység bevételei.....	11
3.1.1. Működési és fejlesztési célú támogatások.....	11
3.1.2. Egyéb támogatások.....	13
3.1.3. Pályázaton elnyert támogatás.....	14
3.1.4. Központi költségvetéstől (OEP/NEAK, OALI) kapott bevételek.....	14
3.1.5. Közhasznú tevékenységből származó bevételek.....	14
3.1.6. Egyéb bevételek.....	14
3.2. Vállalkozási tevékenység bevételei.....	15
3.3. Közhasznú tevékenység ráfordításai.....	15
3.4. Eredmény.....	15
3.5. Szűrőnapok.....	16
3.6. Tudományos konferencia.....	16
3.7. Vagyonfelhasználás.....	16
4. A 2016. évi teljesítmények értékelése.....	19
4.1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele.....	20
4.2. Egyéb bevételek.....	32
4.3. Anyagjellegű ráfordítások.....	34
4.3.1. Anyagköltség.....	34
4.3.2. Igénybe vett szolgáltatások értéke.....	35
4.3.3. Egyéb szolgáltatások értéke.....	36
4.4. Személyi jellegű ráfordítások.....	36
4.5. Értékcsökkenési leírás.....	37
4.6. Egyéb ráfordítások.....	37
5. Mutatószámok.....	38
6. Szakmai eredmények és célok.....	41
6.1. A szakellátás színvonalának fejlesztése.....	42
6.2. HPV, Pneumovax védőoltás a területen.....	43
6.3. Foglalkoztatás politika.....	44

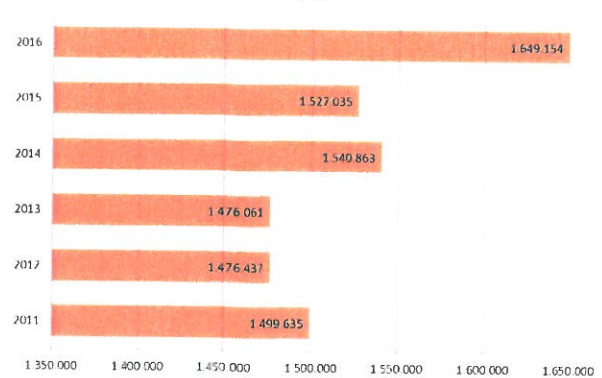
6.4. Környezetvédelem .....	44
6.5. Kockázatkezelés .....	45
6.6. Ingatlanok .....	45
7. Beszámoló táblák .....	46
Mérleg "A" változat, Eszközök (aktívák).....	47
Mérleg "A" változat, Források (passzívák) .....	48
Eredménykimutatás (összköltség-eljárással "A" változat).....	49
Közhasznúsági eredménykimutatás .....	50
Cash-Flow kimutatás .....	51

# 1. Összefoglaló

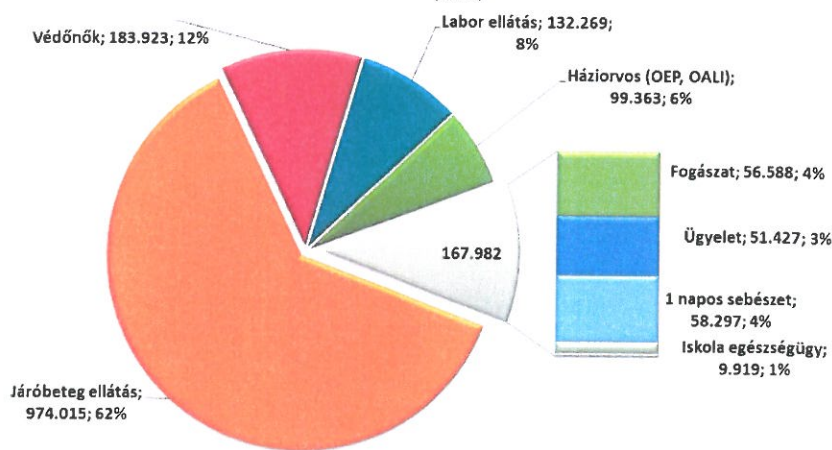
**Szakmai tevékenység OEP, OALI bevétele**  
(ezer Ft)



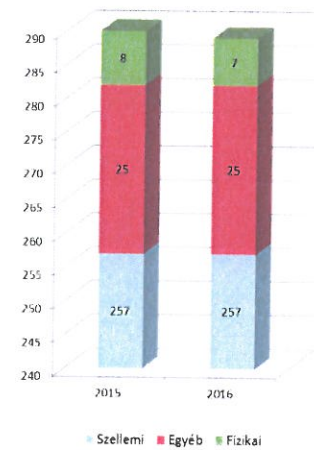
**Belföldi értékesítés nettó árbevétele**  
(ezer Ft)



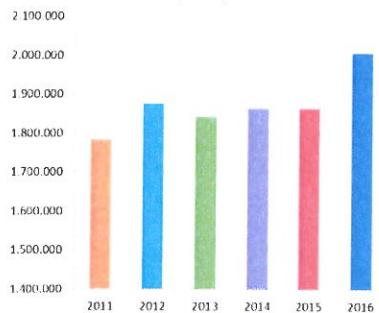
**Szakmai tevékenység OEP bevétele 2016**  
(ezer Ft)



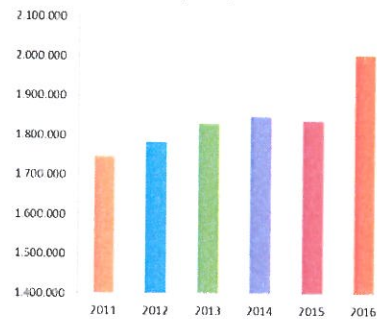
**Átlagos statisztikai létszám**



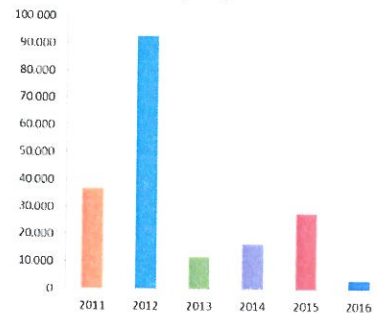
**Össz bevétel**  
(ezer Ft)



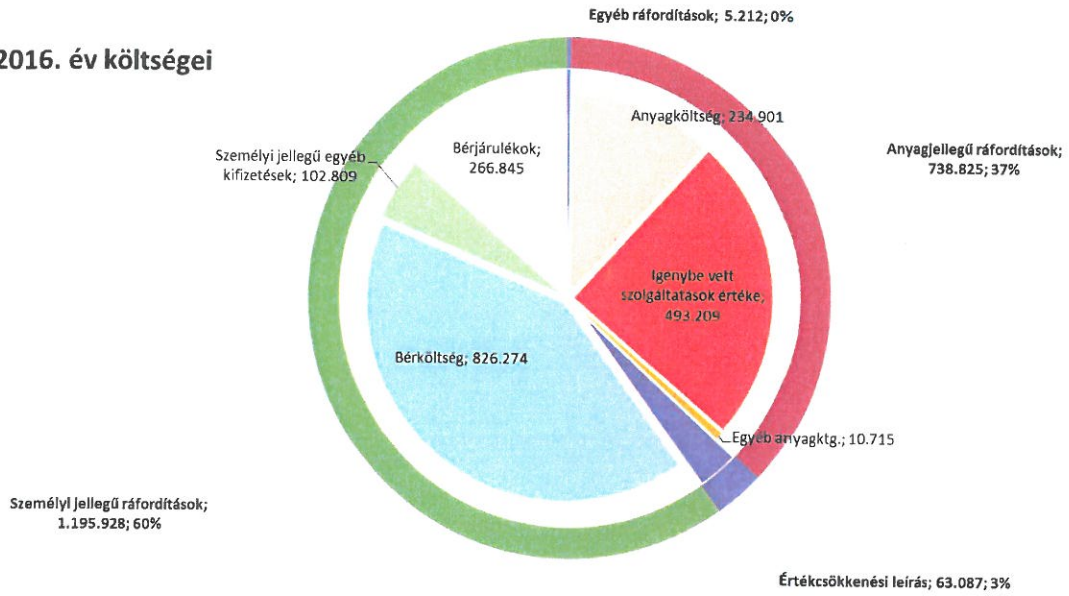
**Össz ráfordítás**  
(ezer Ft)





**Adózott eredmény**  
(ezer Ft)





## 2016. év költségei






## Esetszám

Járó szakrendelések		432.069
Labor		144.449

## Beavatkozás

Járó szakrendelések		2.287.776
Labor		1.735.990

## Elfogadott pontok

Járó szakrendelések		661.978.741
Labor		252.086.904
Egynapos sebészet		380,29

## 2.Általános rész



## **2.1. Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. bemutatása**

Az intézet jogelődje a XVIII. kerületi Steinmetz kapitány (ma Ráday Gedeon) utcában működött.

A dolgozói kollektíva 1984-ben vette birtokba a Szakrendelő új épületét, mely azonos a jelenlegi Thököly úti telephellyel. Ebben az időben az Intézet a Jahn Ferenc Kórház-Rendelőintézet - mint egyesített intézmény - részét képezte.

1990-93 között előbb az intézet szakrendelése, majd gondozói kerültek át a XVIII. kerületi Önkormányzat kezelésébe, ennek kapcsán Intézetünk zökkenőmentesen levált a Jahn Ferenc Dél-pesti Kórházról, úgy a gazdálkodás, mint a szakmai vezetés tekintetében. A mai napig megmaradt azonban a kórházzal a korrekt munkakapcsolat.

Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata a Képviselő-testület döntése nyomán 2007. április 25-én Intézményünk Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Kiemelten Közhasznú Kft. alakult meg (jegyzett tőke: 3.000e Ft). A társaság a végleges formáját több lépcsőben nyerte el. A Kft. tényleges működését 2007. augusztus 1. napján kezdte meg. A Kft. 2007 október 30-án alakult nonprofit szervezetté. Kezdetben 100%-os Önkormányzati tulajdonú cégben 2008. januárjától 12,5%-os munkavállalói résztulajdon jött létre ajándékozás útján.

2008. szeptember 18. napján döntött a Budapest XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat Képviselő testülete arról, hogy a 100%-ban Önkormányzati tulajdonú Poliklinik Ingatlanhasznosító Nonprofit Közhasznú Kft.-t és az Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kiemelten Közhasznú Társaságot egyesíteni kívánja. Ennek következtében a Poliklinik Nonprofit Közhasznú Kft. 2009.08.10-én beolvadt az Egészségügyi Szolgáltatóba. A beolvadás eredményeként a beolvadó Poliklinik Ingatlanhasznosító Nonprofit Közhasznú Kft. megszűnt, vagyona, jogai és kötelezettségei az átvevőre szálltak át. A beolvadás következtében a jegyzett tőke 6.000e Ft-ra emelkedett. 2014-es évre Intézményünk nevéből, a jogi környezet változása miatt, kikerült a kiemelten szó így elnevezésünk Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társasággá változott.

A 2009-es fúzióhoz kapcsolódóan megemlítendő, hogy a kerületi egészségügyi ellátás jelentős színvonalának emelkedése valósult meg ezzel a lépéssel, hiszen a kerületi lakosság igényeinek kielégítésére Önkormányzat 2009 júliusában új 1200 nm alapterületű 3 szintes szakorvosi rendelőintézetet adott át a lakosság szolgálatára. A felmerült igények kielégítésére sebészet, bőrgyógyászat, ideggyógyászat, radiológia, ultrahang, reumatológia, gyógytorna, fizikoterápia, urológia, nőgyógyászati szakrendelés és laboratórium működését indítottuk el. A új szakorvosi rendelő a pestszentimrei lakosság és az agglomeráció számára hozta közelebb az ellátást.

Társaságunk egészségügyi szolgáltatást nyújt, ezen belül is járóbeteg ellátást, egynapos sebészetet és alapellátást.

Cégünk heti 1.833 szakorvosi és 330 nem szakorvosi óra kapacitáson végzi a lakosság korszerű járóbeteg egészségügyi ellátását. Az előbb említett ellátási forma szinte minden formája megtalálható szolgáltatási palettánkban. Fekvőbeteg ellátást intézményünk nem nyújt. Egynapos ellátás tekintetében az egynapos-sebészet, gasztroenterológia, ortopédia, nőgyógyászat és urológia beavatkozásokat, műtéteket végzünk. Alapellátás vonatkozásában a nyújtott szolgáltatások sora függ attól, hogy a kerületben lévő praxisok közül melyeket sikerül privatizálni. Ezért állandóan változó – a fix elemek mellett (Iskola egészségügy, Védőnői szolgálat, Ügyelet), változó praxis számú

felnőtt háziorvosi, házi gyermekorvosi és gyermek fogászati szolgáltatást is nyújtunk – az Intzéményünk által nyújtott alapellátási szolgáltatások palettája.

A Társaság neve: Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság  
Rövidített elnevezése: Lőrinc-Imre Eü. Nonprofit Kft.

Társaság tevékenységét közhasznú tevékenységként végzi, mely szolgáltatásai mindenki által hozzáférhetőek.

A Társaság közhasznú feladatait az Önkormányzattal kötött képviselő-testületi határozattal elfogadott feladatellátási és közszolgáltatási szerződés alapján végzi.

A Társaság vállalkozói tevékenységet csak közhasznú céljai megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végezhet, befektetési tevékenységet nem folytat.

Belföldi telephelyek adatai:		
Megnevezés	Típus	Cím
Dolgozó utca	Telephely	1184 Budapest, Dolgozó u. 12.
Vándor Sándor utca	Telephely	1181 Budapest, Vándor Sándor u. 1.
Nemes utca	Telephely	1188 Budapest, Nemes u. 36.
Bercsényi Miklós utca	Telephely	1188 Budapest, Bercsényi Miklós u. 73.
Üllői út	Telephely	1182 Budapest, Üllői út 761.
Vajk utca	Telephely	1183 Budapest, Vajk u. 4.
Kondor Béla sétány	Telephely	1181 Budapest, Kondor Béla sétány 13.
Cziffra György utca	Telephely	1182 Budapest, Cziffra György u. 53. A ép.
Póth Irén utca	Telephely	1188 Budapest, Póth Irén u. 80.
Ady Endre utca	Telephely	1188 Budapest Ady Endre u. 52. A ép.
Attila utca	Telephely	1183 Budapest, Attila u. 9.
Nemes utca	Telephely	1188 Budapest, Nemes u. 18-20.



### 3. Közhasznúsági eredménykimutatás értékelése és tájékoztató rész



### 3.1.Közhasznúsági tevékenység bevételei

#### 3.1.1. Működési és fejlesztési célú támogatások

A Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft., továbbiakban Egészségügyi Szolgáltató – Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc - Pestszentimre Önkormányzatának 2016. évi költségvetésének megfelelően – Önkormányzati támogatásban részesült, melynek összege összesen 277.076e Ft volt, mely a tárgyévben és az azt követő évben, de még a mérlegkészítés előtt átutalásra került. A támogatások megoszlása az alábbi táblázat szerint alakult:

adatok ezer Ft-ban

	Megnevezés	2016
1.	Háziorvosi rezsi hozzájárulás	26.400
2.	HPV védőoltás	18.000
3.	Egészségügyi rendezvények	2.500
4.	„Jó egészséget” program	6.000
5.	Működési támogatás	108.332
6.	Előző évről áthúzódott támogatás	17.000
7.	Következő évről kapott támogatás	5.844
	<b>Működési támogatás</b>	<b>184.076</b>
8.	Eszközbeszerzés	56.000
9.	Műszaki felújítás	37.000
	<b>Fejlesztési támogatás</b>	<b>93.000</b>
	<b>Összesen</b>	<b>277.076</b>

Ebből az előirányzatból az Egészségügyi Szolgáltató az alábbi összegeket használta fel (későbbiakban az összegek részletesebb kifejtésre kerülnek):

	Megnevezés	eFt
1.	Működési támogatás	184.076
2.	Eszközbeszerzés	56.000
3.	Műszaki felújítás	37.000
	<b>Összesen</b>	<b>277.076</b>

Az eredménykimutatásban szereplő fejlesztési célra kapott tárgyevi támogatás összege (Közhasznúsági eredménykimutatás 1.a ) eltérő a ténylegesen e célra kapott 93 millió forinttól – nevezetesen 27.876e Ft - , mert az eredménykimutatásban nem magát a pénzmozgást kell szerepeltetni, hanem a kapott pénzből vásárolt eszközök értékcsökkenésével arányosan kell az eredményt növelni.

A műszaki felújítási támogatásból a következő beruházások valósultak meg:

Azonosító	Dátum	Belső sorszám	Megnevezés	Beszerzési ár	Támogatott összeg
2016/018	2016.03.17	2016/S00766	Thököly út 3. - sebészet átalakítás	638.221	638.221
2016/035	2016.04.11	2016/S01077	Thököly út 3 - szájsebészeti rendelő átalakítás	3.283.695	3.283.695
2016/035	2016.04.25	2016/S01214	Szájsebészet pótmunkák	2.436.937	2.436.937
2016/041	2016.04.19	2016/S01216	IP Kamerarendszer	3.802.913	3.802.913
2016/041	2016.05.24	2016/S01527	Video tárhely bővítés - IP kamerarendszer RÁAKTIVÁLÁS	153.670	153.670
2016/043	2016.04.06	2016/S00996	Lifteket hajtásszabályzó szerelése (A,B,C felvonók)	4.514.088	4.514.088
2016/044	2016.06.03	2016/S01610	Klímaberendezés - sebészeti műtő	1.841.500	1.841.500
2016/067	2016.08.29	2016/S02410	Tetőventillátor - Thököly út	175.528	175.528
2016/068	2016.09.26	2016/S02824	Thököly út fan coil klímaberendezések cseréje 20db	2.772.156	2.772.156
2016/071	2016.09.12	2016/S02673	Thököly porta strang csere	4.639.285	4.639.285
2016/072	2016.09.27	2016/S02739	2db tetőventillátor - Thököly	351.056	351.056
2016/073	2016.10.03	2016/S02860	Thököly gyógyszerlád strang csere	4.179.875	4.179.875
2016/083	2016.11.08	2016/S03361	Nyomólégüst csere - Thököly	2.056.384	2.056.384
2016/084	2016.11.08	2016/S03360	Nyomásfokozó szivattyú csere - Thököly	1.733.550	1.733.550
2016/106	2016.12.05	2016/S03626	Thököly betegfelvonó kabin modernizáció	853.567	853.567
2016/107	2016.12.13	2016/S03730	Thököly 3db személyfelvonó kabin modernizációja	1.791.081	1.791.081
2016/111	2016.11.07	2016/S03298	Szakrendelő lapostető PVC szigetelés javítás	1.679.426	1.679.426
2016/113	2016.12.19	2016/S03750	Proxi vezérlés kialakítása	156.210	97.068
<b>Összesen</b>				<b>37.059.142</b>	<b>37.000.000</b>

Az eszközbeszerzési fejlesztési támogatásból pedig az alábbi beruházások valósultak meg:

Azonosító	Dátum	Belső sorszám	Megnevezés	Beszerzési ár	Támogatott összeg
2016/001	2016.01.18	2016/S00302	Mammográfias filmnéző szekrény	485.140	485.140
2016/002	2016.01.20	2016/S00198	CTG TOCO transducer vizsgálófej	274.091	274.091
2016/003	2016.01.20	2016/S00199	CTG US transducer vizsgálófej	197.648	197.648
2016/013	2016.02.03	2016/S00325	INTERSTIM KLM 202 interferenciás terápiás készülék	405.000	405.000
2016/019	2016.03.17	2016/S00850	Licence - Dicompacs Dicom Query/Retrieve (SCP)	1.524.000	1.524.000
2016/021	2016.03.23	2016/S00843	Autokláv Melag 19 literes gőzsterilizátor	840.000	840.000
2016/023	2016.04.01	2016/S00943	Fujifilm EG-530WR Video-gasztroszkóp	3.619.500	3.619.500
2016/024	2016.04.01	2016/S00944	Fujifilm EC-530FI Video-kolonoszkóp	4.599.000	4.599.000
2016/025	2016.04.07	2016/S00957	CONTEC Electrocardiograph	293.736	293.736
2016/027	2016.04.07	2016/S00957	Mad&Co Doppler Bidopler	328.818	328.818
2016/040	2016.04.06	2016/S01127	Fém műszerszekrény 2 ajtó, zárható	138.000	138.000
2016/042	2016.04.19	2016/S01199	Alatógép beépített légzés monitorral	2.286.000	2.286.000
2011/43	42509	2016/S01540	Vízisztító pumpa - kémiai automatára RÁAKTIVÁLÁS	213.986	213.986
2016/048	2016.07.01	2016/S01950	Vizsgálóágy - elektromos, állítható magasságú, kerek, zöld	297.500	297.500
2016/053	2016.07.06	2016/S02062	Szűrőaudiométer 9000	199.000	199.000
2016/054	2016.07.06	2016/S02063	Szűrőaudiométer 9000	199.000	199.000
2016/055	2016.07.06	2016/S02072	BEMER profesiona SET	1.342.442	1.342.442
2016/056	2016.07.06	2016/S02104	EIZO RadiForce GX-240 2Mp monokróm LCD diagnosztikai monitor	977.900	977.900
2016/057	2016.07.07	2016/S01684,2023	Samsung Medison H60 ultrahang diagnosztikai készülék	10.147.300	10.147.300
018464	42558	2016/S01683,2024	UH karbantartás - Nemes Nőgyógyászat	1.930.400	1.930.400
2016/061	2016.07.13	2016/S02145	Polimerizációs lámpa	110.395	110.395
2016/064	2016.07.20	2016/S02180	Dermatoscop	459.000	459.000
2016/065	2016.07.20	2016/S02206	Expertorque Lux szálóptikás turbina KaVo	239.899	239.899
2016/066	2016.08.18	2016/S02429	Műtőlámpa (operációs, menyezeti)	150.000	150.000
2014/006 - T	42647	2016/S02932	1-7 MHz hasi vizsgálófej - Radiológia UH ráaktiválás tartozékként	1.904.059	1.904.059
2014/006	42647	2016/S00416	TR- panel ultrahang készülékhez	1.961.598	1.961.598
2016/074	42650	2016/S02948	SONOSTIM fizioterápiás készülék 2 fej	329.000	329.000
2016/077	42656	2016/S03042	Holter felvevő MT-101	599.440	599.440
2016/078	42656	2016/S03042	Holter felvevő MT-101	599.440	599.440
2016/079	42656	2016/S03042	ABPM teljes csomag	345.440	345.440
2016/080	42656	2016/S03042	ABPM rekorder csomag	254.000	254.000
2016/081	42656	2016/S03042	Cardio Tens rekorder csomag	345.440	345.440
2016/082	42656	2016/S03042	Cardio Tens rekorder csomag	345.440	345.440
2016/085	42712	2016/S03663	Elektromos vizsgálóágy	299.855	299.855
2016/096	42508	2016/S01479	Medilux 4HF négycsöves műtőlámpa - Szájseb	244.031	244.031
-	42725	2016/S03846	Szemészeti műszerek (UH gép, Alladin vizsgáló)	11.880.850	11.880.850
-	2017	2017/S00491	Thermotechnika Kereskedelmi Kft. - Hűtő a laborba	535.821	535.821
-	2017	2017/S00653	Modent Fog Szervíz - fogászati kezelőegység	4.210.526	4.210.526
-	2017	2017/S00654	Modent Fog Szervíz - fogászati kuplung	184.023	184.023
-	2017	2017/S00655	Modent Fog Szervíz - fogászati könyökdarab	213.627	213.627
-	2017	2017/S00482	Diagnosticum - Labor mikroszkóp	495.300	489.655
<b>Összesen</b>				<b>56.005.645</b>	<b>56.000.000</b>

Fentiekén túl a szakrendelő működésének biztosítása és fejlesztése érdekében a Lőrinc-Imre Eü. Nonprofit Kft. saját bevételeiből még további beruházásokat eszközölt. Többek között felújította a Thököly úti szakrendelő 6 emeleti igazgatási részlegét, ezzel egyidőben számos redőny és klímaberendezés lett beszerezve az egyre melegedő időjárás elviselhetőbbé tételére. A Vándor Sándor utcai rendelőben pilot beruházás végett nagyobb befektetés nélkül racionalizáltuk a távfűtést (melynek eredményeképp 20%-os költségcsökkentést tudtunk elérni a telephelyen a fűtés tekintetében), ultrahang gépeinket felújítottuk és egy újabb rendelővel bővítettük a diabetológia rendelést.

A betegellátást közvetlenül nem, de közvetten érintő beruházások közül érdemes megemlíteni, hogy Intézményünk 2015 év végén lecserélte a medikai programját (HIS), melyre a régi program hibái, elmaradásai miatt volt szükség. Az új StratAmb nevezetű program a munkavállalók megelégedettségére teljes mértékben bevált és tudta hozni a hozzá fűzött reményeket.

### 3.1.2. Egyéb támogatások

A más adományozóktól kapott támogatások soron *(Közhasznúsági eredménykimutatás 1.d )* szereplő 1.910e Ft a tárgyévi és a korábbi években kapott támogatásokból beszerzett eszközök – adott évi értékcsökkenési leírással megegyező – bevétel feloldását tartalmazza. 2016-ben az alábbi egyéb támogatási összegeket kapta Intézetünk:

Adományozó	Megnevezés	Cél	Bruttó összeg (e Ft)	Utalás dátuma	Osztály
Richter Gedeon Alapítvány	Eszközbeszerzési támogatás	Váróterem klimatizálása	200	2016.06.15	Thököly u. - Nőgyógyászat
Servier Hungária Kft.	Egyéb támogatás	Diabétesz szakambulancia	100	2016.02.22	Thököly u. - Diabetológia
Dr. Csaba Magdolna	Eszköz adományozás	Próbaszemüveg keret	76,2	2016.09.06	Thököly u. - Szemészet
Dr. Csaba Magdolna	Eszköz adományozás	Epiláló csipesz	35,56	2016.09.06	Thököly u. - Szemészet
Dr. Kubala Éva	Eszköz adományozás	Vérnyomásmérő	82,25	2016.08.31	Thököly u. - Kardiológia
Dr. Kubala Éva	Eszköz adományozás	Digitális személynmérleg	6,3	2016.08.29	Thököly u. - Kardiológia
Dr. Kubala Éva	Eszköz adományozás	Pulzoximeter	16,45	2016.08.29	Thököly u. - Kardiológia
Dr. Kubala Éva	Eszköz adományozás	Vérnyomásmérő mandzsetta	32	2016.08.29	Thököly u. - Kardiológia
<b>Összesen</b>			<b>548,76</b>		

### 3.1.3. Pályázaton elnyert támogatás

Pályázaton elnyert támogatása az Egészségügyi Szolgáltatónak a 2016-os gazdasági évben nem volt.

### 3.1.4. Központi költségvetéstől (OEP/NEAK, OALI) kapott bevételek

Az OEP/NEAK-tól és OALI-tól kapott bevételek (*Közhasznúsági eredménykimutatás 1/b sor*), melynek értéke a 2016-os üzleti évben 1.707226e forint volt 2 nagy részre oszthatóak.

- Szakmai tevékenység bevétele – melynek bővebb elemzése a 4. pontban lesz található – 1.707.226e Ft volt.
- Az OEP-től kapott bértámogatás összege 129.469e Ft volt a 2016-os üzleti évben.
- Tárgyévben az Intézmény az előző évhez hasonlóan részesült a kasszamaradvány felosztásában, így 2016 decemberében 9.078e Ft plusz pénzben részesült.

Megnevezés	OEP bevétel (2015)	OEP bevétel (2016)	eltérés
<i>Szakmai tevékenység bevétele</i>	1.445.385	1.568.679	123.294
<i>Bértámogatás</i>	127.448	129.469	2.021
<i>Kasszakisöprés</i>	42.158	9.078	-33.080
<b>Összesen</b>	<b>1.614.991</b>	<b>1.707.226</b>	<b>92.235</b>

adatok ezer Ft-ban

Az OEP-től származó bevételek összege felülmúlta a 2015-ös évben ugyanilyen jogcímen kapott összegeket, köszönhetően a finanszírozás többszöri módosulásának, illetve a háziorvosi és az egynapos sebészet bevétel növekedésének.

### 3.1.5. Közhasznú tevékenységből származó bevételek

A közhasznúsági tevékenység árbevétele (*Közhasznú eredménykimutatás A.3*) közé a Szakrendelő olyan bevételei tartoznak, melyek a gyógyítással, megelőzéssel szoros kapcsolatban állnak. Ilyenek például a foglalkozás egészségügy bevételei és a különböző nem OEP finanszírozott egészségügyi ellátások (*tüdőgyógyászati felvételek, nőgyógyászati ultrahang képek stb.*) Ez 2016-ban 31.423e Ft. Ez valamelyest kevesebb, mint az előző évi és az azt megelőző évi bevétel, úgyhogy itt egy kissé romló tendencia rajzolódik ki. Természetesen a menedzsment célul tűzte ki a közhasznú tevékenységgel kapcsolatos bevételek növelését és a jelenlegi tendencia megállítását.

### 3.1.6. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek 4.706e Ft-os sora az értékesített tárgyi eszközöket (*1.600e Ft*), a biztosítói kártérítéseket (*1.673e Ft*) pénzügyi műveletek bevételeit (*48e Ft*) és az egyéb bevételeket foglalja magába (*1.386e Ft*).

### **3.2.Vállalkozási tevékenység bevételei**

A Szakrendelő vállalkozási tevékenységének bevétele közé a bérleti díjak és a tovább számlázott bevételek tartoznak.

A bérleti díjak esetében a bevételi oldalon olyan tételek is megjelennek, melyekhez nem tartozik pénzmozgás. Ilyen például a Szirt-Invest, illetve a Nova (Benu) Gyógyszertárak által 2008-ban és 2009-ben előre befizetett több éves bérleti díjak időarányos feloldása. Ez az összeg 2016-ban 34.086e Ft volt.

A szakrendelő tovább számlázott bevételeinek legnagyobb részét a negyedéves, 25e Ft-os házi orvosi átalánydíjak, a telefon- és rezszi tovább számlázások teszik ki, melyek összesített értéke 14.966e forint.

### **3.3.Közhasznú tevékenység ráfordításai**

Az anyagjellegű ráfordítások a 2016-os évi több, mint 4%-os növekedésére legnagyobb felhajtó hatással a zárt vérvételi rendszerek és a labor reagensek voltak. Előbbi 26%-os utóbbi 6,5% költségnövekedést realizált az előző évhez képest; ez bruttó 8 millió forint többletkiadást jelent éves szinten. Az igénybe vett szolgáltatások emelkedése a vállalkozó orvosok (26,15%) és az informatikai szolgáltatások (32,7%) növekedésének köszönhető.

Az anyagjellegű és az igénybe vett szolgáltatások ráfordításai mellett, a személyi jellegű ráfordítások is jelentős mértékben, összeségben 7,72%-ban növekedtek köszönhetően az ágazati béremeléseknek.

Az egyéb ráfordítások jelentős mértékben, több, mint 4,2 millió forinttal csökkentek (ez 45%-os változás).

Az értékcsökkenési leírás (ÉCS) növekvő értéke a folyamatos tárgyi eszköz beszerzések következménye.

### **3.4.Eredmény**

A közhasznúsági eredménykimutatásból megállapítható, hogy az Egészségügyi Szolgáltató Intézmény össz bevétele 2.006.270e Ft. Ez a 8% feletti növekedés a finanszírozás változásának hatása.

2016 augusztusában az addig külön soron kapott 2012-13-as ágazati béremelés során megállapított bértámogatás beépült az OEP finanszírozásba. A megszűnő bértámogatást komenzálандó 1,5 Ft helyett 1,8 Ft lett egy német pont, 150.000 Ft helyett 180.000 Ft lett egy súlyszám finanszírozása és 8,33%-kal csökkent az Intézmény havi járó TVK-ja.

2016. szeptemberében végbement újabb ágazati béremelés következtében pedig ismételen megjelent a Bértámogatás az Egészségügyi Szolgáltató OEP finanszírozásában, mely majd csak 2017. januárjától épült be a teljesítmény-finanszírozásba, tovább módosítva egy német pont és súlyszám értékeit (1,8- ról 1,85 Ft-ra illetve 180.000 Ft-ról 185.000 Ft-ra emelkedett a ) és TVK-ját. Az Egészségügyi Szolgáltató – a szezonális index okozta eltéréseket figyelmen kívül hagyva – havi TVK-ja 2016. augusztus előtt 49.224.729 német pont volt, ez lecsökkent augusztusban a már

fent említett 8,33%-kal 45.122.668 német pontra. Ezen a változtatások összessége a járóbeteg szakellátás finanszírozását negatívan érintették. Ezen kívül növekedett a házi orvosok, fogorvosok és a védőnői szolgálat finanszírozása is. Bár ezek a bevétel növekedések nem tettek az eredményre jelentős befolyást, hiszen a bevétel növekedéssel összhangban emelkedtek a fentebb említett ellátásban dolgozók bérei is; annyi hatása volt a Szolgáltató működésére, hogy mind a bevételek és mind a költségek is hasonló mértékben növekedtek. Ez jól látható, ha megnézzük az össz ráfordítást a Közhasznú eredménykimutatásban. Az össz ráfordítás értéke a bevétel növekedéssel szinte azonos mértékű százalékban emelkedett (9%) és 2.003.052 Ft lett. A 2016-os évben, mind a vállalkozási, mind a közhasznú eredmény pozitív lett; előbbi 79e Ft utóbbi 3.139e Ft.

### **3.5.Szűrőnapok**

Intézményünk a kerületi Önkormányzat támogatásával ingyenes nagyszabású lakossági szűrőnapokat szervezett 2016. év folyamán a Thököly úti és a Nemes utcai rendelőintézetben.

A kerületi szűrőnapokon igénybe vehető vizsgálatok az onkológiai, valamint a szív- és érrendszeri betegségek megelőzését és korai felismerését állítják a középpontba, és jellemzően az aktív korúak szűrését tűztük ki célul, illetve kifejezetten olyan vizsgálatokra összpontosítunk, melyek nem a betegségekre, hanem azok megelőzésére szolgálnak. A szűrőnap keretében a:

- Nőgyógyászat emlő és méhnyak rák szűrését,
- Urológia prosztatata- és külső nemi szervek vizsgálatát,
- Fogászat szájüreg daganatszűrését,
- Fül-orr-gégészet orr- szájüreg és gégerák szűrését,
- Pulmonológia tüdőszűrését,
- Bőrgyógyászat rosszindulatú bőrelváltozások szűrését,
- Radiológia hasi ultrahang vizsgálatot,
- Kardiológia érszűkület szűrését, vérnyomásmérést, EKG-t,
- Laboratórium vércukor, koleszterin mérést,
- illetve szemészeti szűréseket

végzett Intézményünk.

### **3.6.Tudományos konferencia**

**Dél-Pesti Egészségügyi Dolgozók XXXIII. Tudományos Napja - Áramlat 9. Egészségügyi Továbbképzés 2016.** novemberében került megrendezésre a Rózsa Művelődési házban.

A továbbképzés alatt magas szakmai színvonalú, az orvostudomány széles spektrumát felölelő előadásokat hallhatott az érdeklődő a környező kórházak (Jahn Ferenc Dél Pesti Kórház, Egyesített Szent László Szent István, Uzsoki utcai Kórház ) és a Semmelweis Orvostudományi Egyetem neves előadóinak részvételével.

Az előadásokra számos orvos és szakdolgozó regisztrált. A rendezvény orvosi szakképzés és szakdolgozói képzés vonatkozásában is pontszerző volt.

### **3.7.Vagyonfelhasználás**

A Társaság vagyonának felhasználásával és jövedelmi helyzetével kapcsolatos mutatókat az alábbi táblázat tartalmazza:

Vagyoni helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgy év	Változás
Tartósan befektetett eszközök aránya	43,44%	51,01%	7,57%
Forgó eszközök aránya	56,56%	48,99%	-7,57%
Tőkeerősség	28,82%	25,58%	-3,24%
Forgótőke - saját tőke aránya	99,88%	70,92%	-28,97%
Befektetett eszközök összes fedezettsége	66,35%	50,14%	-16,20%
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	2809%	2863%	53,63%
Saját tőke növekedése	16,53%	1,87%	-14,65%
Kötelezettségek részaránya	27,78%	30,85%	3,08%

Pénzügyi helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgy év	Változás
Likviditási mutató	2,02	1,54	-0,48
Likviditási (II) mutató	1,92	1,44	-0,48
Likviditási gyorsráta értéke	0,52	0,27	-0,25

Jövedelmi helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgy év	Változás
Nettó termelési érték	810.982 eFt	847.242 eFt	36.260 eFt
Összes tőke jövedelmezősége	16,48%	1,85%	-14,63%

Mint ahogy a fenti táblázatokból is látszódik a mutatószámok a forgóeszközök befektetett eszközök felé eltolódását, a likviditás csekély romlását és a pénzügyi helyzet kis mértékű romlását tükrözik.

A vagyoni helyzet mutatói a tárgyévi eredmény következtében csekély mértékű visszaesést mutatnak. Ezek a mutatószámok többnyire a saját tőke mértékétől, ez utóbbi pedig leginkább a adózott eredménytől függ. A tartósan befektetett eszközök aránya kis mértékben növekedett, köszönhetően annak, hogy a befektetett eszközök értéke a számos tárgyi eszköz beszerzésnek, beruházásnak számottevően (több mint 83,5 millió Ft-tal) emelkedett

A tőkeerősség a saját tőke összes forrához viszonyított arányát mutatja, mely az előző évi közel 4%-os emelkedés után, most 3,2%-kal csökkent, mely annakköszönhető, hogy az összes forrás mértéke jobban növekedett, mint a saját tőke.

A vagyoni helyzet mutatószámai közül érdemes még kiemelni a kötelezettségek részarányát, mely 30%-os szinten van. Ez azt jelenti, hogy az össz kötelezettségek összege nem éri el az eszközök 1/3-át. Azaz az Intézmény anyagi helyzete jónak mondható.

Ezt támasztja alá a likviditási mutatók sora is. A likviditási mutató, mely a forgóeszközök kötelezettségekhez viszonyított értékét fejezi ki több, mint 0,48 ponttal csökkent. Ez a 1,54-es mutató azonban még mindig jónak mondható, hisz ez azt jelenti, hogy a viszonylag likvid és könnyen pénzzé tehető eszközök értéke másfélszerese a kötelezettségek értékének.

A készletek nélküli likviditási mutató (Likviditás II.) is az előzőhöz hasonlóan 0,48 ponttal csökkent és 1,44-es értéket mutat.

A likviditási gyorsráta a pénzeszközök és a rövid lejáratú kötelezettségek hányadosa. Intézményünk esetében 0,25 százalékkal csökkent és 0,27-es értéket mutat. Ez a változás a béremeléseknek köszönhető, hiszen a fordulónapon fennálló kötelezettségek jelentős



része a decemberben számfejtett de majd csak januárban kifizetendő bérekből és azok járulékaiból tevődik össze.

Nettó termelési érték megközelítőleg a vállalkozás nemzeti jövedelemhez való hozzájárulását méri. A hatékonyságvizsgálat és a munkatermelékenység elemzésének egyik legfontosabb mutatója, mivel a vállalkozás által létrehozott új értéket számszerűsíti.

## 4.A 2016. évi teljesítmények értékelése



#### 4.1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele

A Belföldi értékesítés nettó árbevétele a tárgyévben 1.649.154e Ft-ot ért el, ez a következőképpen tagolható:

adatok ezer Ft-ban			
Megnevezés	2015	2016	eltérés
<i>Szakmai tevékenység OEP, OALI bevétele</i>	1.445.385	1.568.679	123.294
<i>Belföldi értékesítés egyéb árbevétele</i>	81.650	80.475	-1.175
<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>1.527.035</b>	<b>1.649.154</b>	<b>122.119</b>

Látható, hogy a szakmai tevékenység árbevétele a fentebb vázolt finanszírozási módosítások következtében lényegesen változott, és a 2016-os évi árbevétel növekedést szinte teljes mértékben a szakmai tevékenység árbevétele generálta.

A belföldi értékesítés egyéb árbevétele 3 tételből tevődik össze. A közhasznúsági tevékenység közé – mint ahogy fent már említésre került – a Szakrendelő olyan bevételei tartoznak, melyek a gyógyítással, megelőzéssel szoros kapcsolatban állnak (*foglalkozás egészségügy, tudógyógyászati felvételek, nőgyógyászati ultrahang képek stb.*) Bérleti díjak, jelentős hányadát a gyógyszertárak bérleti díjai, a szakrendelő továbbszámlázott bevételeinek legnagyobb részét pedig a negyedéves háziiorvosi átalánydíjak, a telefon- és a rezi továbbszámlázások teszik ki.

adatok ezer Ft-ban			
Megnevezés	2015	2016	eltérés
<i>Közhasznúsági tevékenység</i>	33.214	31.423	-1.791
<i>Bérleti díjak</i>	34.942	34.086	-856
<i>Továbbszámlázott bevétel</i>	13.494	14.966	1.472
<b>Értékesítés egyéb árbevétele</b>	<b>81.650</b>	<b>80.475</b>	<b>-1.175</b>

A 2015 és a 2016. évi szakmai tevékenység OEP, OALI bevételeit kasszánkénti bontásban a következő táblázat mutatja:

adatok ezer Ft-ban			
Megnevezés	OEP bevétel (2015)	OEP bevétel (2016)	eltérés
<i>Járóbeteg ellátás</i>	927.885	974.015	46.130
<i>Labor ellátás</i>	124.236	132.269	8.033
<i>Egyéb (Egyezményes, Nem EU stb.)</i>	2.665	2.878	213
<i>Fogászat</i>	56.093	56.588	495
<i>Iskola egészségügy</i>	8.935	9.919	984
<i>Védőnők</i>	164.137	183.923	19.786
<i>Ügyelet</i>	51.591	51.427	-164
<i>Háziiorvos (OEP, OALI)</i>	61.145	99.363	38.218
<i>1 napos sebészet</i>	48.698	58.297	9.599
<b>Szakmai tevékenység OEP OALI bevétele</b>	<b>1.445.385</b>	<b>1.568.679</b>	<b>123.294</b>

A járóbeteg szakellátás bevétele magába foglalja a járó- és gondozó szakrendelések teljesítménybevételeit, illetve a jogviszonyellenőrzési díjakat, illetve a vérvételeket.

A laboratóriumi vizsgálatok a labor kassza által finanszírozott díjakat tartalmazza.

A Háziiorvosi szolgálat 38 millió forintot meghaladó bevétel növekedése a már fentebb is említett finanszírozás emelkedése mellett annak tudható be, hogy 2016 januárjában és februárjában is visszakерült egy-egy felnőtt háziiorvosi praxis az Egészségügyi Szolgáltatóhoz. Így ezen praxisok OEP finanszírozása is a Egészségügyi Szolgáltatónál jelent meg.

Az Egyéb, az egyezményes, nem EU-s állampolgárok OEP bevételeit jelenti

A védőnői szolgálat bevétele is jelentős mértékben növekedtek, de az itt megjelent bevételnövekményt a jogszabályoknak megfelelően az Intézmény a védőnők béremelésére használta fel. Az alapellátás többi elemének (*Iskolaegészségügy, ügyelet*) árbevételei jelentős mértékben nem változtak.

Az egynapos sebészet terén, sikerült a fennálló kapacitás többletet kis mértékben orvosolni, emiatt 9,5 millió forinttal több bevételt tudott generálni ez a szakterület. Azonban itt még mindig rendelkezik az Intézményünk jelentős többletkapacitással, azaz az Intézet rendelkezésére álló súlyszámokat nem tudja teljes mértékben kihasználni.

Összességében elmondható, hogy a szakmai tevékenység OEP bevétele számottevően 123 millió forinttal emelkedett.

A járóbeteg szakrendelések és gondozók, Járókassza (*továbbiakban Járó szakrendelések*) és a laborkassza (*továbbiakban Labor*) éves **esetszáma** az előbbi esetében kismértékben csökkent, míg az utóbbi esetében kis mértékben emelkedett. De egyik esetben sem számottevően. Egyes hónapok között lehetséges nagyobb 10-15%-os eltérés, ez a két év eltérő szezonálisából adódhat. Összességében csekély, Járó szakrendelések esetében 0,54%-os, Labor esetében pedig 0,57%-os változás figyelhető meg.

A korábbi évek szezonális ingadozásai idén is megfigyelhetőek. Jellemzően a nyári hónapok és a December az mely jelentős mértékben eltér az átlagtól.

Fontos felmérni és a múltbeli adatokból pedig megpróbálni előrejelezni mikor, mely hónapokban várható alacsony, illetve magas esetszám, mert a havi TVK átcsoportosításával, illetve a szabadságok megfelelő menedzselésével, a bevételek optimalizálásával jelentős mértékű bevétel növekedés érhető el.

A következő táblázatok az fent említett esetszámokat és azok bázis évhez viszonyított eltérését mutatják.

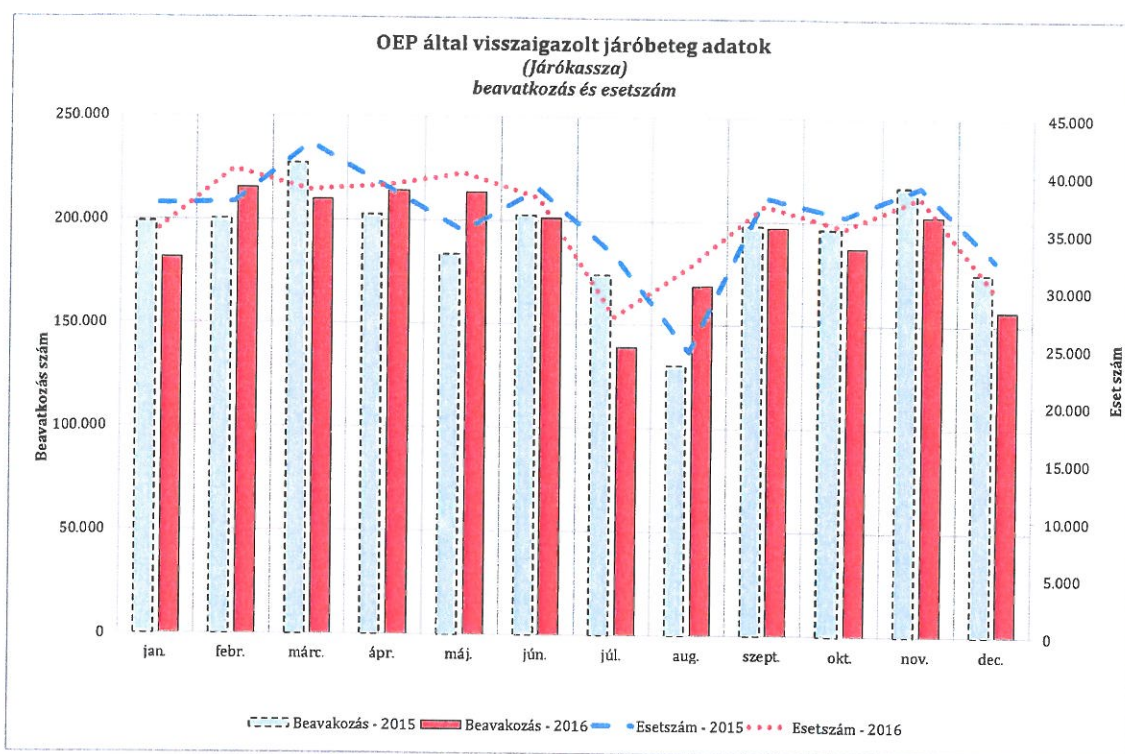
Esetszám (Járó & Gondozó)	2015	2016	Eltérés (2016-2015)	Eltérés % (2016/2015)	Esetszám (Labor)	2015	2016	Eltérés (2016-2015)	Eltérés % (2016/2015)
jan.	37.390	35.181	-2.209	-5,91%	jan.	12.587	12.093	-494	-3,92%
febr.	37.536	40.406	2.870	7,65%	febr.	11.589	12.938	1.349	11,64%
márc.	42.661	38.594	-4.067	-9,53%	márc.	13.964	13.032	-932	-6,67%
ápr.	38.905	39.030	125	0,32%	ápr.	12.813	13.632	819	6,39%
máj.	35.088	40.099	5.011	14,28%	máj.	11.344	12.884	1.540	13,58%
jún.	38.773	37.963	-810	-2,09%	jún.	12.154	11.891	-263	-2,16%
júl.	33.049	27.664	-5.385	-16,29%	júl.	9.836	8.785	-1.051	-10,69%
aug.	24.641	32.055	7.414	30,09%	aug.	8.975	10.929	1.954	21,77%
szept.	38.127	37.374	-753	-1,97%	szept.	13.761	13.095	-666	-4,84%
okt.	36.510	35.466	-1.044	-2,86%	okt.	13.172	12.143	-1.029	-7,81%
nov.	39.042	38.182	-860	-2,20%	nov.	13.384	13.606	222	1,66%
dec.	32.691	30.055	-2.636	-8,06%	dec.	10.053	9.421	-632	-6,29%
<b>Összesen</b>	<b>434.413</b>	<b>432.069</b>	<b>-2.344</b>	<b>-0,54%</b>	<b>Összesen</b>	<b>143.632</b>	<b>144.449</b>	<b>817</b>	<b>0,57%</b>

A **beavatkozások száma** az esteszámokhoz jól igazodva Járó szakrendelések tekintetében kis mértékben visszaesett. A Labor beavatkozások száma, előző évek tendenciáival nem szakítva kis mértékben emelkedett.

A következő táblázatok az fent említett beavatkozás számokat és azok bázis évhez viszonyított eltérését mutatják.

Beavatkozás (Járó & Gondozó)	2015	2016	Eltérés (2016-2015)	Eltérés % (2016/2015)	Beavatkozás (Labor)	2015	2016	Eltérés (2016-2015)	Eltérés % (2016/2015)
jan.	199.001	181.753	-17.248	-8,67%	jan.	156.013	147.969	-8.044	-5,16%
febr.	200.371	215.309	14.938	7,46%	febr.	141.971	160.217	18.246	12,85%
márc.	227.251	209.740	-17.511	-7,71%	márc.	169.786	157.902	-11.884	-7,00%
ápr.	202.556	214.001	11.445	5,65%	ápr.	157.510	166.355	8.845	5,62%
máj.	183.502	213.405	29.903	16,30%	máj.	139.137	153.254	14.117	10,15%
jún.	202.566	201.416	-1.150	-0,57%	jún.	143.247	140.857	-2.390	-1,67%
júl.	173.971	138.904	-35.067	-20,16%	júl.	114.131	101.701	-12.430	-10,89%
aug.	130.297	168.775	38.478	29,53%	aug.	106.717	129.250	22.533	21,11%
szept.	197.836	197.120	-716	-0,36%	szept.	166.392	158.986	-7.406	-4,45%
okt.	196.324	187.463	-8.861	-4,51%	okt.	157.756	144.972	-12.784	-8,10%
nov.	216.813	202.847	-13.966	-6,44%	nov.	162.050	164.821	2.771	1,71%
dec.	174.822	157.043	-17.779	-10,17%	dec.	115.002	109.706	-5.296	-4,61%
<b>Összesen</b>	<b>2.305.310</b>	<b>2.287.776</b>	<b>-17.534</b>	<b>-0,76%</b>	<b>Összesen</b>	<b>1.729.712</b>	<b>1.735.990</b>	<b>6.278</b>	<b>0,36%</b>

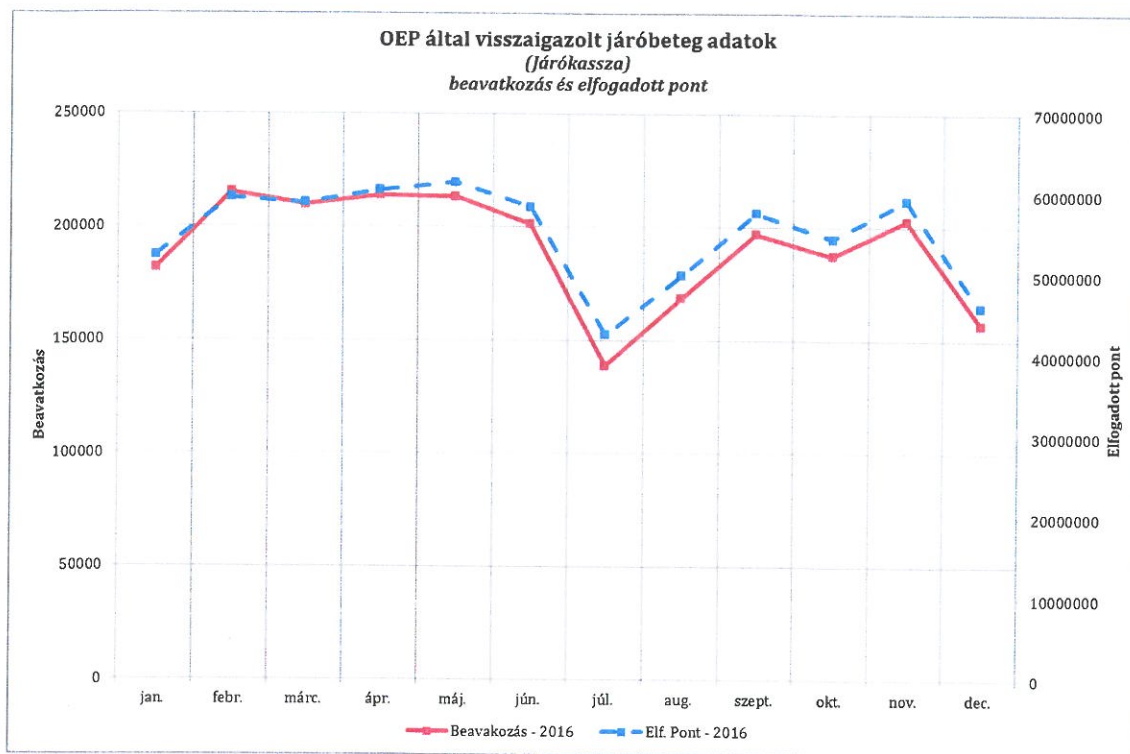
Az Egészségügyi Szolgáltató területi ellátási kötelezettsége (TEK) Budapest XVIII. kerület teljes lakossága és egyes szakmák tekintetében ehhez hozzákapcsolódik még Vecsés városa. Fontos megemlíteni, hogy a járóbetegellátás tekintetében a TEK-en kívüli paciensek aránya átlagosan 11,27% (Sebészet, Traumatológia tekintetében – érthetően – ez az arány a legmagasabb és fizioterápia tekintetében a legalacsonyabb). Tehát az Egészségügyi Szolgáltató jelentős plusz erőfeszítéseket végez még a kötelezettségei ellátása mellett is.



A **jelentett pont** és az **elfogadott pont** értékei a jellegükből adódóan közel azonosan változtak. Míg az előbbi az Egészségügyi Szolgáltató által az OEP felé elküldött, addig az utóbbi az OEP által elfogadott teljesítmény. A kettő között, ha jól működő HIS rendszer van egy Intézetben nagy eltérés nem lehet. Az elfogadott pont viszont nem jelenti azt, hogy az OEP ezért fizetni is fog. Ugyanis ha a teljesítmény a TVK 120%-os sávja fölé esik, vagy ha nem felel meg a 2 perces szabálynak, akkor nem jár érte bevétel. Azt a pont mennyiséget, melyért fizet az OEP a finanszírozott pont (*percpon*t) mutatja meg. A laborkasszás elfogadott pontok tekintében az Egészségügyi Szolgáltató 3,23%-os éves teljesítmény-növekedést ért el. A járókasszás teljesítményeket vizsgálva a májusi és az augusztusi hónap növekedése a szembeötlő, míg júliusban 12%-ot meghaladó visszaesés figyelhető meg az elfogadott pontok tekintetében. Ez összességében 10 millió elfogadott német pont többletet jelent, tehát az állapítható meg ebből, hogy az Egészségügyi Szolgáltató teljesítménye a tavalyi évhez képest jelentősen javult. Az alábbi táblázaton a jelentett pontok alakulásai láthatóak.

Elfogadott pont (Járó & Gondozó)	2015	2016	Eltérés (2016-2015)	Eltérés % (2016/2015)	Elfogadott pont (Labor)	2015	2016	Eltérés (2016-2015)	Eltérés % (2016/2015)
jan.	55.306.575	52.464.244	-2.842.331	-5,14%	Jan.	21.372.593	21.237.559	-135.034	-0,63%
febr.	55.151.897	59.601.395	4.449.498	8,07%	febr.	19.905.996	23.180.599	3.274.603	16,45%
márc.	63.207.651	58.988.811	-4.218.840	-6,67%	márc.	23.836.542	23.355.942	-480.600	-2,02%
ápr.	57.580.652	60.552.866	2.972.214	5,16%	ápr.	22.178.825	24.086.642	1.907.817	8,60%
máj.	52.430.213	61.496.102	9.065.889	17,29%	máj.	19.465.530	22.618.434	3.152.904	16,20%
jún.	58.414.891	58.466.846	51.955	0,09%	jún.	20.109.441	20.509.549	400.108	1,99%
júl.	48.913.105	42.728.512	-6.184.593	-12,64%	júl.	16.313.346	14.450.268	-1.863.078	-11,42%
aug.	38.066.889	49.993.211	11.926.322	31,33%	aug.	14.903.990	18.591.399	3.687.409	24,74%
szept.	57.496.435	57.752.481	256.046	0,45%	szept.	23.289.581	23.223.997	-65.584	-0,28%
okt.	55.898.073	54.567.460	-1.330.613	-2,38%	okt.	22.153.146	21.176.361	-976.785	-4,41%
nov.	59.466.342	59.319.584	-146.758	-0,25%	nov.	23.552.852	23.733.419	180.567	0,77%
dec.	49.677.893	46.047.229	-3.630.664	-7,31%	dec.	17.111.746	15.922.735	-1.189.011	-6,95%
<b>Összesen</b>	<b>651.610.616</b>	<b>661.978.741</b>	<b>10.368.125</b>	<b>1,59%</b>	<b>Összesen</b>	<b>244.193.588</b>	<b>252.086.904</b>	<b>7.893.316</b>	<b>3,23%</b>

A szezonális változásokat legszembetűntetesebben az alábbi **beavatkozás - elfogadott pont** grafikon mutatja be, melyről könnyen leolvashatók a szabadságolások és a telelési csúcsok is.



Az egy esetre jutó beavatkozás, azaz a beavatkozás/eset mutatók a járó és a labor tekintetében szinte alig módosult az előző évhez viszonyítva. A járónál kis mértékben csökkent, a labornál pedig kismértékben emelkedett, de elmondható, hogy már évek óta 5,3 és 12,0 körüli érték körül mozognak.

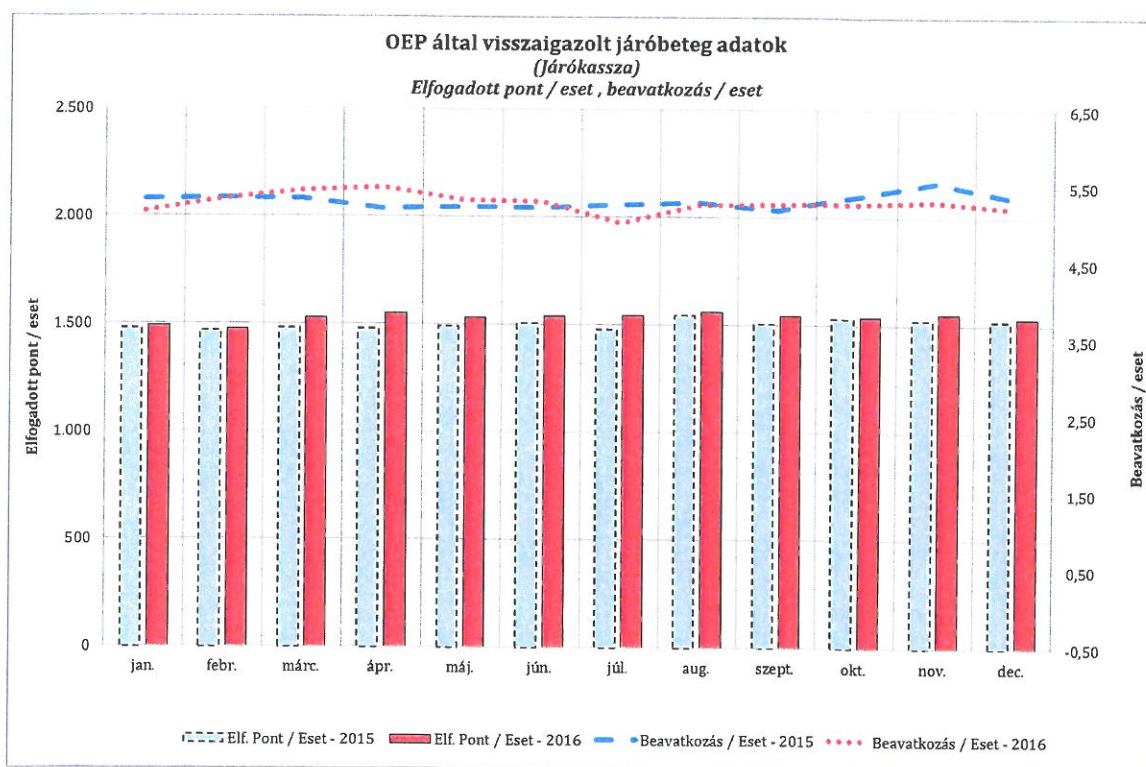
Beavatkozás/eset (Járó & Gondozó)	2015	2016	Eltérés (2016-2015)	Eltérés % (2016/2015)	Beavatkozás/eset (Labor)	2015	2016	Eltérés (2016-2015)	Eltérés % (2016/2015)
jan.	5,32	5,17	-0,16	- 2,93%	jan.	12,39	12,24	-0,16	- 1,28%
febr.	5,34	5,33	-0,01	- 0,18%	febr.	12,25	12,38	0,13	1,09%
márc.	5,33	5,43	0,11	2,02%	márc.	12,16	12,12	-0,04	- 0,35%
ápr.	5,21	5,48	0,28	5,31%	ápr.	12,29	12,20	-0,09	- 0,73%
máj.	5,23	5,32	0,09	1,76%	máj.	12,27	11,89	-0,37	- 3,02%
jún.	5,22	5,31	0,08	1,55%	jún.	11,79	11,85	0,06	0,51%
júl.	5,26	5,02	-0,24	- 4,61%	júl.	11,60	11,58	-0,03	- 0,23%
aug.	5,29	5,27	-0,02	- 0,43%	aug.	11,89	11,83	-0,06	- 0,54%
szept.	5,19	5,27	0,09	1,65%	szept.	12,09	12,14	0,05	0,41%
okt.	5,38	5,29	-0,09	- 1,70%	okt.	11,98	11,94	-0,04	- 0,32%
nov.	5,55	5,31	-0,24	- 4,33%	nov.	12,11	12,11	0,01	0,05%
dec.	5,35	5,23	-0,12	- 2,29%	dec.	11,44	11,64	0,21	1,79%
<b>Átlag</b>	<b>5,31</b>	<b>5,29</b>	<b>-0,01</b>	<b>- 0,22%</b>	<b>Átlag</b>	<b>12,04</b>	<b>12,02</b>	<b>-0,02</b>	<b>- 0,20%</b>

Az egy esetre jutó elfogadott pont, azaz a **pont/eset** mutató mind a Járó, mind a Labor esetében szinte minden hónapban kis mértékű javulást mutat. Ez azt jelenti, hogy esetenként ha kis mértékben is de egyre több elfogadott pontot tud Intézményünk bekódolni és ezzel bevételnövekedést tud generálni (természetesen csak akkor, ha a TVK 120%-a alatt tud az Egészségügyi Szolgáltató maradni).

Itt is megemlíthető, hogy az utóbbi időszakban az egy esetre jutó pont Járóbeteg szakrendelések esetében 1.500, Labor esetében pedig 1700 pont körüli értéket vesz fel Intézményi szinten. Jelentősen megkönnyítve ezzel a tervezést.

Pont/eset (Járó & Gondozó)	2015	2016	Eltérés (2016-2015)	Eltérés % (2016/2015)	Pont/eset (Labor)	2015	2016	Eltérés (2016-2015)	Eltérés % (2016/2015)
jan.	1.479	1.491	12	0,82%	jan.	1.698	1.756	58	3,43%
febr.	1.469	1.475	6	0,39%	febr.	1.718	1.792	74	4,31%
márc.	1.482	1.528	47	3,16%	márc.	1.707	1.792	85	4,99%
ápr.	1.480	1.551	71	4,83%	ápr.	1.731	1.767	36	2,08%
máj.	1.494	1.534	39	2,63%	máj.	1.716	1.756	40	2,31%
jún.	1.507	1.540	34	2,22%	jún.	1.655	1.725	70	4,25%
júl.	1.480	1.545	65	4,36%	júl.	1.659	1.645	-14	-0,82%
aug.	1.545	1.560	15	0,95%	aug.	1.661	1.701	40	2,44%
szept.	1.508	1.545	37	2,47%	szept.	1.692	1.774	81	4,79%
okt.	1.531	1.539	8	0,49%	okt.	1.682	1.744	62	3,69%
nov.	1.523	1.554	30	2,00%	nov.	1.760	1.744	-15	-0,88%
dec.	1.520	1.532	12	0,82%	dec.	1.702	1.690	-12	-0,71%
Átlag	1.500	1.532	32	2,14%	Átlag	1.700	1.745	45	2,65%

Az alábbi grafikon – az OEP által visszaigazolt járóbeteg adatok alapján – az elfogadott pont/eset illetve a beavatkozás/eset mutatók alakulását szemlélteti. Ezen is jól látható, hogy a két mutató viszonylagos konstans értéke.



A következő táblázatról, mely a járóbeteg TVK-t (teljesítmény volumen korlát) és a járóbeteg elfogadott, illetve elszámolt pontokat (percponthoz, azaz a 2 perces szabály figyelembevételével elszámolt tárgyhavi pontszámokat) foglalja magába leolvasható, hogy a 2016-ös évi tényleges betegellátási tevékenységet jelző 661.978.741 elfogadott pontból 656.969.937 pont volt elszámolható (99,24%). Ebből az elszámolható pontból a teljesítmény volumenkorlát alapján 100%-ban 570,46 millió pont, 30%-ban 46,56 millió pont, 20%-ban pedig 34,79 millió pont finanszírozását kapha meg Intézetünk. Azaz éves



szinten alig több, mint 5,1 millió pont nem került finanszírozásra 2016-ban, szemben az előző évi 5,8 millió nem finanszírozott ponttal. Ez a 5,1 millió nem finanszírozott pont az elfogadott teljesítmény 0,78%-a, mely nagyon jó értéknek mondható (2015-ben 0,89%, 2014-ben 1,58%, 2013-ban 13,7%, 2012-ben 6,6% volt ez a mutató).

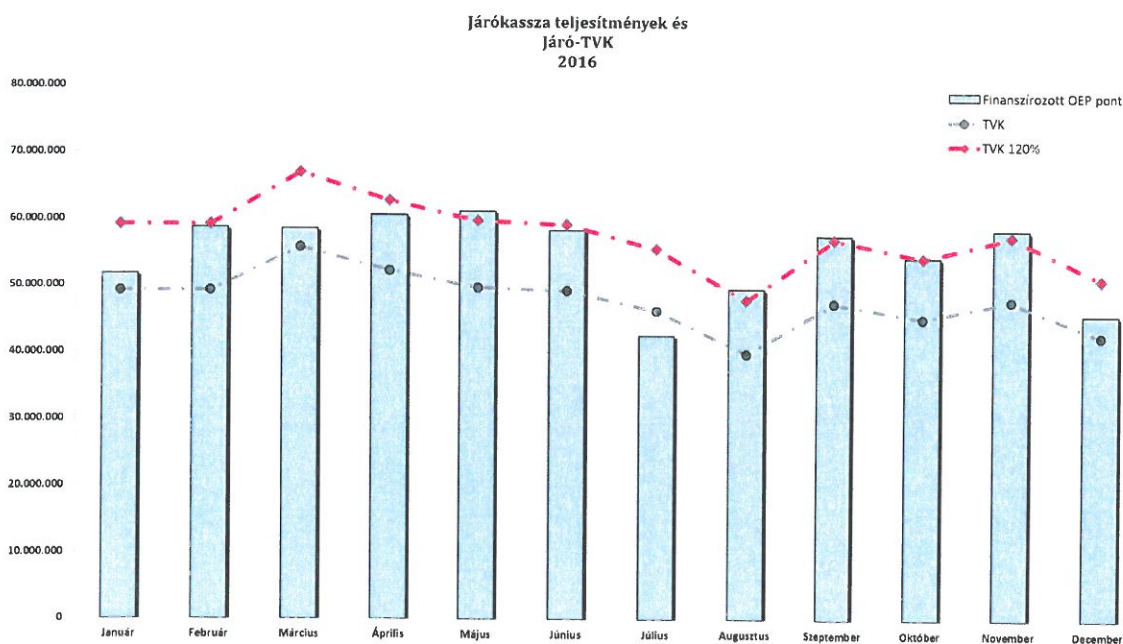
Érdeemes megemlíteni, hogy 2016-tól a TVK szezonális módosítását az előző évektől eltérően már november december hónapokra is lehet kérni, ezzel is elősegítve a jobb TVK kihasználást.

Hónap	Alap TVK	Előző havi maradvány	TVK	Elfogadott pont	Finanszírozott pontok	Finanszírozás				TVK %	Elf. pontból korr.pont
						0-100% 1.50 Ft	100-110% 0.45 Ft	110-120% 0.30 Ft	120% 0 Ft		
2016.jan.	49.224.729	0	49.224.729	52.464.244	51.762.847	49.224.729	2.538.118	-	-	105,16%	0
2016.febr.	49.224.729	0	49.224.729	59.601.395	58.657.875	49.224.729	4.922.473	4.510.673	-	119,16%	0
2016.márc.	55.724.729	0	55.724.729	58.988.811	58.467.953	55.724.729	2.743.224	-	-	104,92%	0
2016.ápr.	52.224.729	0	52.224.729	60.552.866	60.550.036	52.224.729	5.222.473	3.102.834	-	115,94%	0
2016.máj.	49.724.729	0	49.724.729	61.496.102	61.210.258	49.724.729	4.972.473	4.972.473	1.540.583	123,10%	0
2016.jún.	49.224.729	0	49.224.729	58.466.846	58.344.860	49.224.729	4.922.473	4.197.658	-	118,53%	0
2016.júl.	46.224.729	0	46.224.729	42.728.512	42.539.847	42.539.847	-	-	-	92,03%	0
2016.aug.	36.414.335	3.377.809	39.792.144	49.993.211	49.502.357	39.792.144	3.979.214	3.979.214	1.751.785	124,40%	0
2016.szept.	47.414.335	0	47.414.335	57.752.481	57.582.864	47.414.335	4.741.434	4.741.434	683.661	121,45%	51.937
2016.okt.	45.122.668	0	45.122.668	54.567.460	54.282.564	45.122.668	4.512.267	4.512.267	135.362	120,30%	0
2016.nov.	47.772.668	0	47.772.668	59.319.584	58.365.362	47.772.668	4.777.267	4.777.267	1.038.160	122,17%	0
2016.dec.	42.472.668	0	42.472.668	46.047.229	45.703.114	42.472.668	3.230.446	-	-	107,61%	0
<b>Összesen</b>	<b>570.769.776</b>	<b>-</b>	<b>574.147.585</b>	<b>661.978.741</b>	<b>656.969.937</b>	<b>570.462.703</b>	<b>46.561.862</b>	<b>34.793.821</b>	<b>5.151.552</b>	<b>-</b>	<b>51.937</b>

A következő járókasszás TVK és járókasszás teljesítmény diagram nagyon jól szemlélteti ami a fenti táblázatból is kiolvasható. Miszerint, hogy egy nyári hónapot kivéve az Intézmény teljesítménye a TVK 100 és 125%-os sáv között mozgott.

Fontos megjegyezni, hogy ez a finanszírozási sávban történő teljesítmény azért nagyon fontos kritérium, mert az Intézmény a TVK feletti pontokkal bevételt nem, csak bér- és anyagköltséget generálna.

A 2016. évi Járókasszás teljesítmények és járó TVK alakulása:



Fentebb említésre kerültek a finanszírozott pontok alakulásai. Az alábbi két táblázat a 2015-ös és a 2016-os évet hasonlítja össze ilyen szempontból.

Finanszírozott pont (Járó & Gondozó)	2015	2016	Eltérés (2016-2015)	Eltérés % (2016/2015)
jan.	54.468.984	51.762.847	-2.706.137	-4,97%
febr.	54.282.808	58.657.875	4.375.067	8,06%
márc.	62.135.282	58.467.953	-3.667.329	-5,90%
ápr.	57.374.932	60.550.036	3.175.104	5,53%
máj.	52.055.722	61.210.258	9.154.536	17,59%
jún.	58.158.163	58.344.860	186.697	0,32%
júl.	48.681.404	42.539.847	-6.141.557	-12,62%
aug.	37.892.586	49.502.357	11.609.771	30,64%
szept.	57.496.435	57.582.864	86.429	0,15%
okt.	55.473.083	54.282.564	-1.190.519	-2,15%
nov.	58.520.580	58.365.362	-155.218	-0,27%
dec.	49.553.827	45.703.114	-3.850.713	-7,77%
<b>Összesen</b>	<b>646.093.806</b>	<b>656.969.937</b>	<b>10.876.131</b>	<b>1,68%</b>

Finanszírozott pont (Labor)	2015	2016	Eltérés (2016-2015)	Eltérés % (2016/2015)
jan.	21.372.593	21.237.559	-135.034	-0,63%
febr.	19.905.996	23.180.599	3.274.603	16,45%
márc.	23.836.542	23.355.942	-480.600	-2,02%
ápr.	22.178.825	24.086.642	1.907.817	8,60%
máj.	19.465.530	22.618.434	3.152.904	16,20%
jún.	20.109.441	20.509.549	400.108	1,99%
júl.	16.313.346	14.450.268	-1.863.078	-11,42%
aug.	14.903.990	18.591.399	3.687.409	24,74%
szept.	23.289.581	23.223.997	-65.584	-0,28%
okt.	22.153.146	21.176.361	-976.785	-4,41%
nov.	23.552.852	23.733.419	180.567	0,77%
dec.	17.111.746	15.922.735	-1.189.011	-6,95%
<b>Összesen</b>	<b>244.193.588</b>	<b>252.086.904</b>	<b>7.893.316</b>	<b>3,23%</b>

Járó szakrendelések tekintetében említésre került, hogy az elfogadott pontok értéke több, mint 10,3 millióval növekedett 2015. évhez képest. A fenti táblából viszont az is jól kiolvasható, hogy a finanszírozott pontok tekintetében ez a növekedés kis mértékben még ennél is nagyobb javulást mutat. Ez is azt támasztja alá, hogy 2016-ban a teljesítményünk nagyobb százalékát finanszírozta az OEP; azaz telejsítmény szempontjából mindenképp kijelenthetjük, hogy minőségi javulás ment végbe az Intézmény jelentett pontjain.

Roszsabb a helyzet a labor pontok és TVK tekintetében. Itt ugyanis folyamatos a TVK túllépés, éves átlaga 471% feletti. Hasonló helyzetet mutat a tavalyi és az azelőtti év is. Laboratóriumi ellátás vonatkozásában ugyanis a finanszírozás a TVK erejéig fix díjas, a felett lebegődíjas. Ez azt jelenti, hogy a labor TVK túllépés nem jelenti a korláton „túleső”

pontok fedezetlenül hagyását, csak a TVK feletti pontok finanszírozása alacsonyabb. Ez az alacsony Labor TVK szint az egyik oka a – ország szerete jellemző – labor alulfinanszírozottságnak.

Hónap	Labor TVK	Előző havi maradvány	Elfogadott pont	Finanszírozott pont	TVK túllépés	TVK %	Elf. pontból korr.pont
2016.jan.	4.451.215	0	21.237.559	21.237.559	16.786.344	477,12%	0
2016.febr.	4.451.215	0	23.180.599	23.180.599	18.729.384	520,77%	0
2016.márc.	4.451.215	0	23.355.942	23.355.942	18.904.727	524,71%	0
2016.ápr.	4.451.215	0	24.086.642	24.086.642	19.635.427	541,13%	0
2016.máj.	4.451.215	0	22.618.434	22.618.434	18.167.219	508,14%	0
2016.jún.	4.451.215	0	20.509.549	20.509.549	16.058.334	460,76%	0
2016.júl.	4.451.215	0	14.450.268	14.450.268	9.999.053	324,64%	0
2016.aug.	4.451.215	0	18.591.399	18.591.399	14.140.184	417,67%	0
2016.szept.	4.451.215	0	23.223.997	23.223.997	18.691.124	519,91%	81.658
2016.okt.	4.451.215	0	21.176.361	21.176.361	16.725.146	475,74%	0
2016.nov.	4.451.215	0	23.733.419	23.733.419	19.282.204	533,19%	0
2016.dec.	4.451.215	0	15.922.735	15.922.735	11.471.520	357,72%	0
<b>Összesen</b>	<b>53.414.580</b>	<b>0</b>	<b>252.086.904</b>	<b>252.086.904</b>	<b>198.590.666</b>	<b>471,79%</b>	<b>81.658</b>

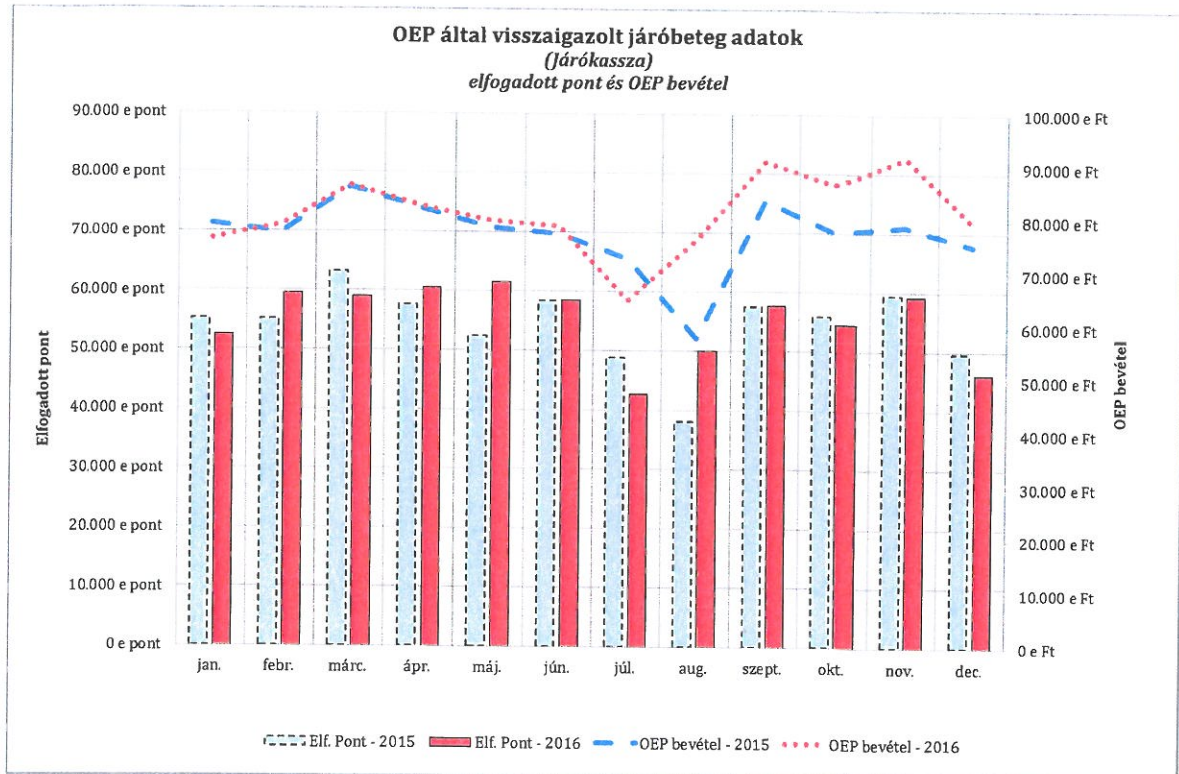
Az éves átlagos Ft/pont mutató – mely azt mutatja meg, hogy egy német pontért átlagosan mennyi forintot kap az Intézmény – a járóbeteg ellátásban 1,46 volt, ez 3,5%-ot meg nem haladó növekedésnek számít. (2015: 1,41 | 2014: 1,43 | 2013: 1,27 | 2012: 1,27 | 2011: 1,27 | 2010: 1,46). Ennek magyarázata, hogy 2016 őszétől 1 német pontot már nem 1,5 Ft-tal, hanem 1,8 Ft-tal finanszíroz az OEP.

A laboratóriumi ellátás Ft/pont értéke 2016-ban már nem csökkent tovább, hanem stagnált. 2010-ben ez a mutató még 0,65 értéket vett fel; 2011-ben 0,62; 2012-ben pedig 0,61 volt. Észrevehető a kismértékű, de folyamatos csökkenés, mely ebben az évben megállt.

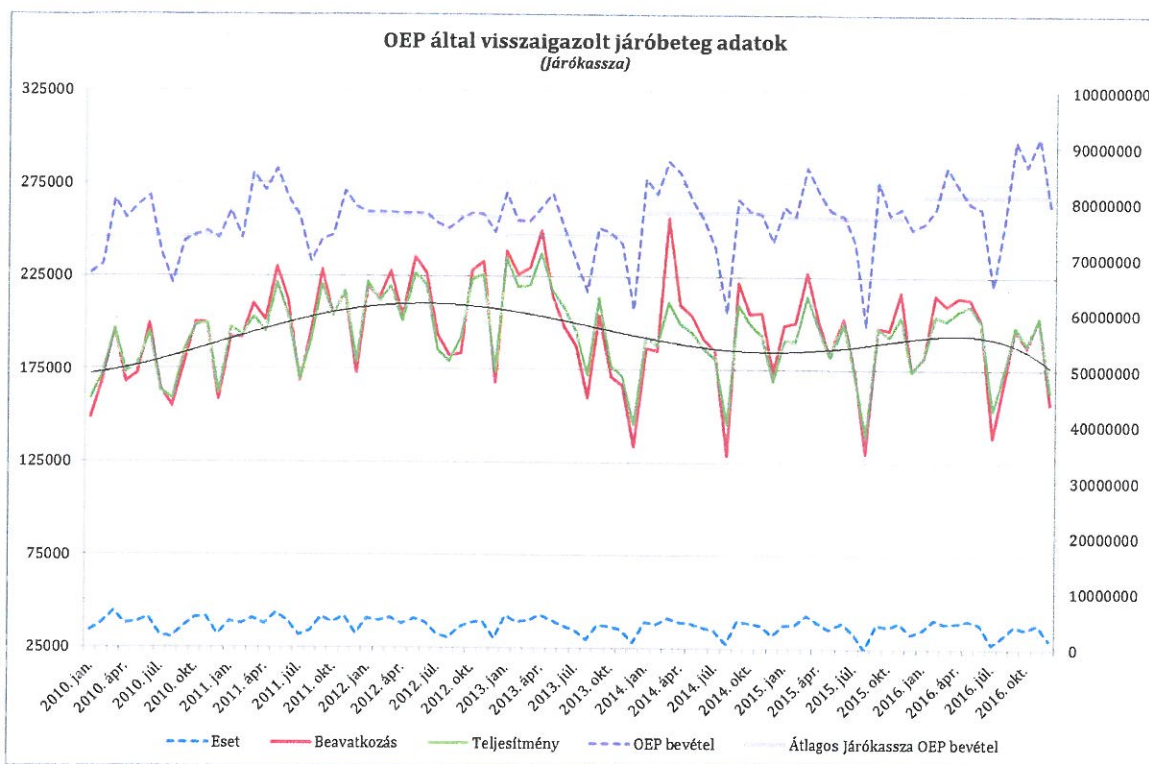
A Ft/pont értékek havi bontásban az alábbiak szerint alakultak a járóbeteg-ellátásban, illetve a labor vonatkozásában:

Ft / pont	Jaró 2015	Jaró 2016	%	Labor 2015	Labor 2016	%
2016.jan.	1,43	1,45	1,4%	0,47	0,48	2,3%
2016.febr.	1,40	1,32	-5,9%	0,51	0,44	-13,9%
2016.márc.	1,36	1,45	6,6%	0,43	0,45	5,0%
2016.ápr.	1,41	1,34	-4,6%	0,45	0,43	-4,5%
2016.máj.	1,48	1,28	-13,7%	0,52	0,45	-13,9%
2016.jún.	1,31	1,33	1,5%	0,50	0,49	-1,4%
2016.júl.	1,47	1,50	2,1%	0,59	0,66	11,1%
2016.aug.	1,50	1,52	1,3%	0,67	0,61	-9,8%
2016.szept.	1,43	1,56	9,0%	0,45	0,51	14,3%
2016.okt.	1,38	1,57	14,0%	0,46	0,55	20,8%
2016.nov.	1,32	1,55	17,0%	0,44	0,50	11,8%
2016.dec.	1,49	1,71	14,6%	0,59	0,71	21,2%
<b>Összesen</b>	<b>1,41</b>	<b>1,46</b>	<b>3,50%</b>	<b>0,51</b>	<b>0,52</b>	<b>3,26%</b>

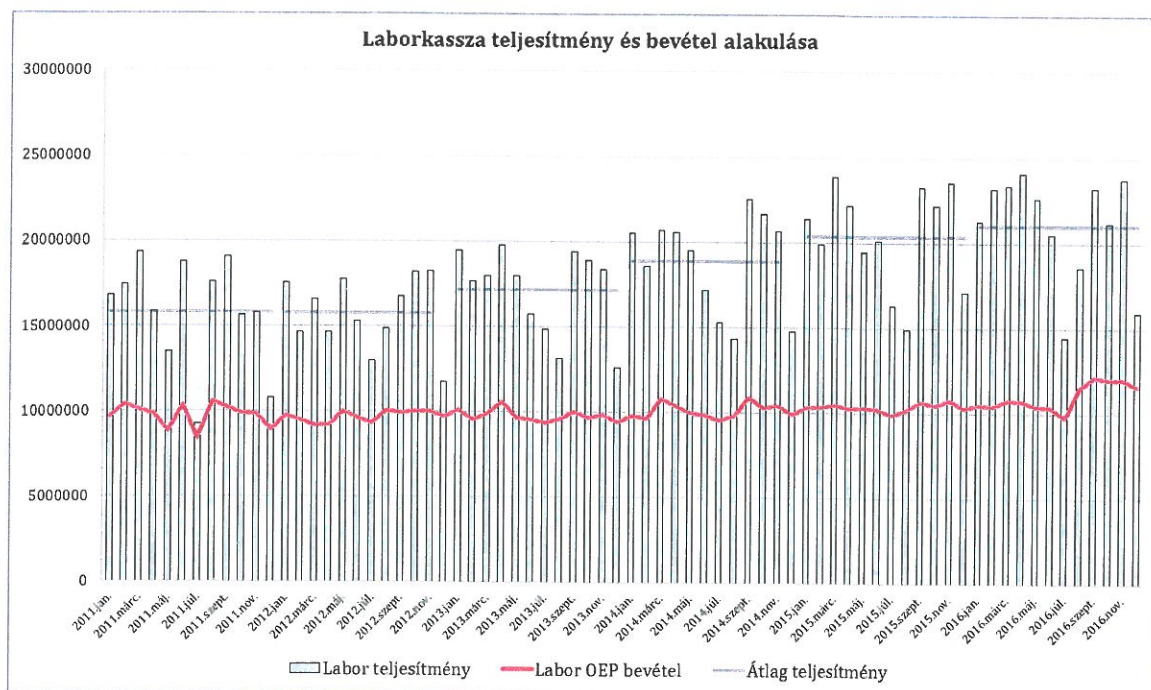
Mint az a fent említett adatokból kiderül a Járó szakrendelések és a Labor finanszírozása merőben eltér egymástól. Ezért is érdemes őket elkülönítetten vizsgálni és értékelni. Az előbbinél a TVK 120%-áig finanszíroz az OEP, az utóbbinál tulajdonképp nincs felső korlát (*viszont nagyon alacsony az Intézmény volumen korlátja*). Így míg a járókasszás szakrendelések bevétele jobban korrelál a teljesítménnyel, közvetve pedig a beavatkozások számával, addig a laborkasszás teljesítmény egy hozzávetőlegesen fix bevételt generál. Ezt mutatják az alábbi historikus ábrák is:



Ezen a fenti ábrán nagyon jól látszik, hogy a teljesítmény csökkenésével az OEP bevételek is csökkennek. Illetve, hogy augusztusban finanszírozási változás történt. A lenti diagramm pedig nagyon jól reprezentálja mennyire mozog együtt a járókasszás teljesítmény és a beavatkozások száma, illetve az OEP bevétel.



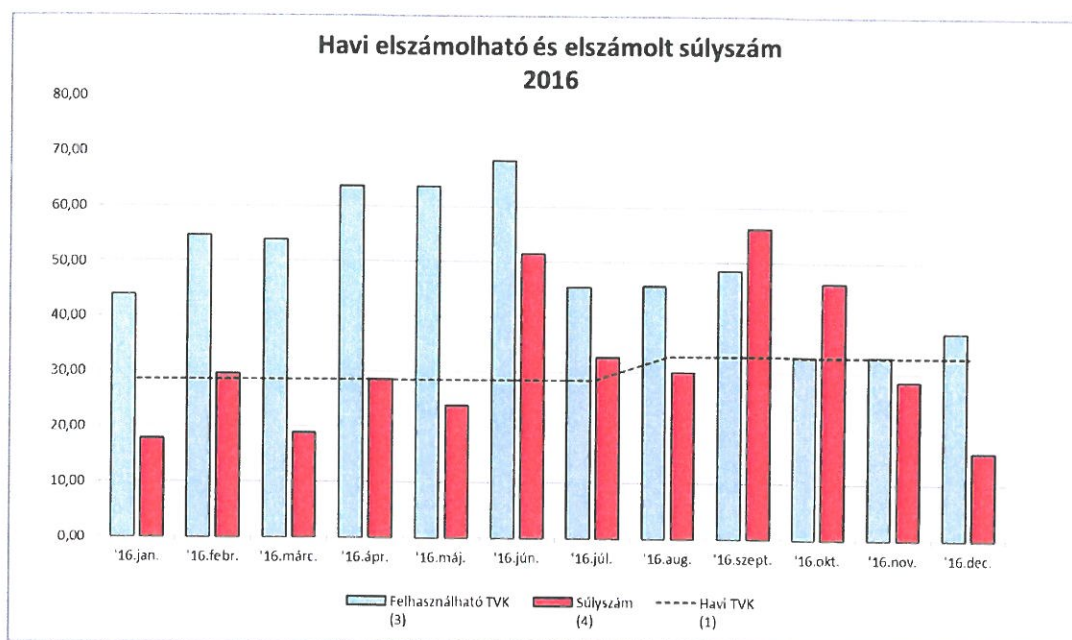
A labor teljesítmények és bevételek alakulása diagrammon nagyszerűen látszódik, hogy a járóbeteg szakrendelésekkel ellentétben a labor szolgáltatások teljesítménye és az érték kapott árbevétel nagyon kis mértékben mozog csak együtt.

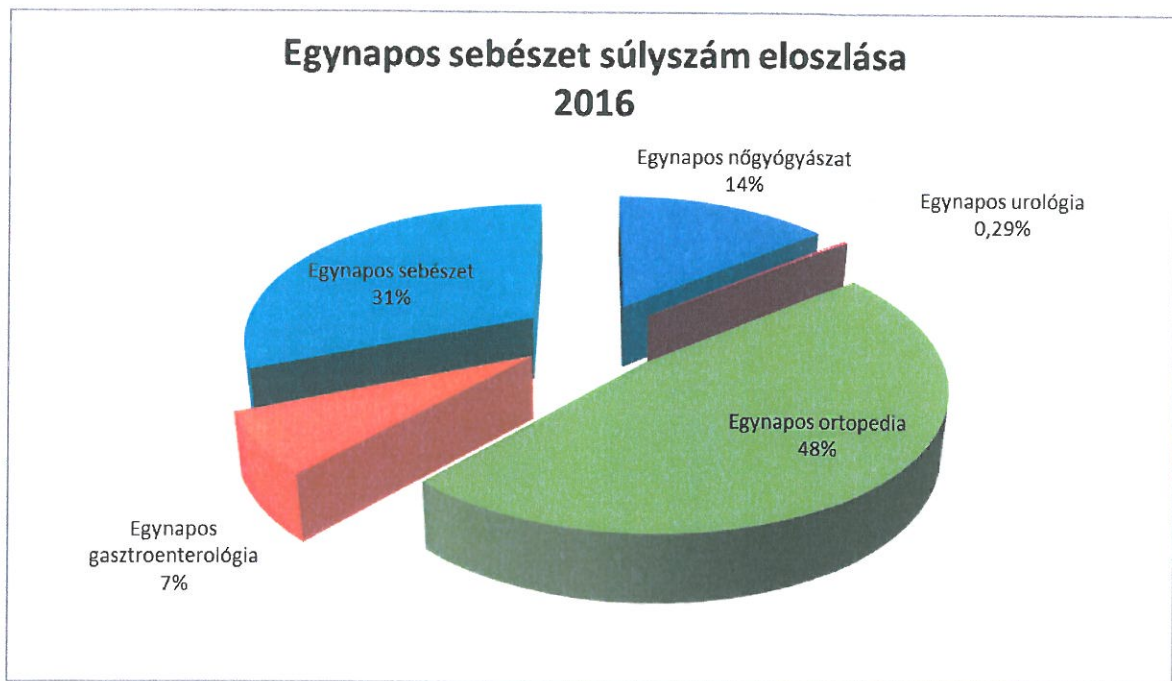
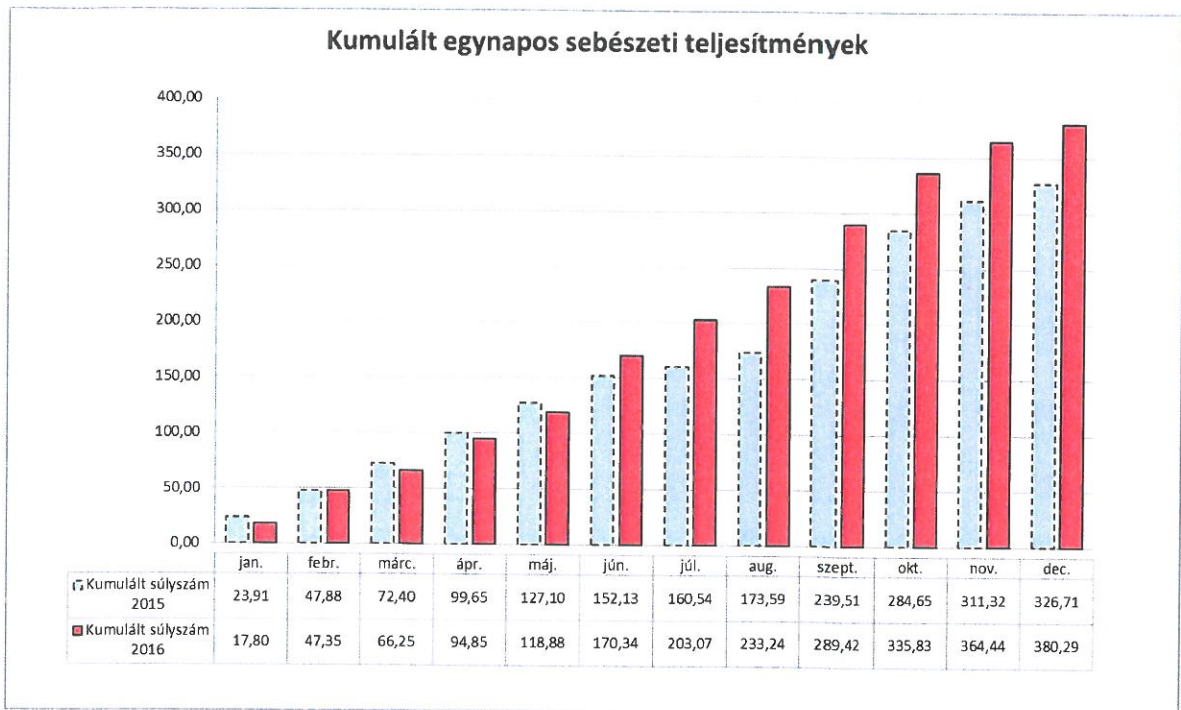


Az eddigiektől lényegesen eltérő finanszírozás miatt külön vizsgáljuk az **egynapos sebészet** teljesítményét. A volumen-korlátot és az elszámolt teljesítményt (*súlyszám*) az alábbi táblázat és diagrammok mutatják. A rendelkezésre álló korlátot intézményünk

az előző évektől eltérően már 2 hónapban elérte, javítva ezzel a kihasználtságot. Az egynapos ellátás bővítésével, spektrumának szélesítésével az intézmény többletbevétel generálására lenne képes, viszont nem érdemes meghaladni a havi korlátot, mert azt az OEP nem téríti meg és a beavatkozások jellegéből adódóan ezek az egynapos sebészeti ellátások meglehetősen anyagigényesek.

	Havi TVK (1)	Áthozott előző hónapról (2)	Felhasználható TVK (3)	Súlyszám (4)	Korlát túllépés (4) - (3)
2016.jan.	28,64	15,23	43,87	17,80	-26,07
2016.febr.	28,64	26,07	54,71	29,55	-25,16
2016.márc.	28,64	25,16	53,81	18,90	-34,91
2016.ápr.	28,64	34,91	63,55	28,59	-34,96
2016.máj.	28,64	34,96	63,60	24,03	-39,57
2016.jún.	28,64	39,57	68,21	51,46	-16,76
2016.júl.	28,64	16,76	45,40	32,74	-12,66
2016.aug.	33,02	12,66	45,68	30,16	-15,52
2016.szept.	33,02	15,52	48,54	56,18	0,00
2016.okt.	33,02	0,00	33,02	46,41	0,00
2016.nov.	33,02	0,00	33,02	28,61	-4,41
2016.dec.	33,02	4,41	37,44	15,85	-21,58
<b>Összesen</b>	<b>380,84</b>		<b>-</b>	<b>380,29</b>	





#### 4.2. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek sorai többek között az értékesített eszközöket, a fejlesztési támogatásból vásárolt eszközök éves értékcsökkenésével megegyező összeget, az Önkormányzati működési támogatásokat, az egyéb támogatásokat, OEP kasszakisöprést és a béremelésekre kapott OEP támogatásokat tartalmazza. Az egyéb bevételek értéke 2016-ban 357.068e Ft volt, ami 20,56 millió forinttal több mint az előző évben. A növekedést két ellentétesen mozgó hatás indukálta, a Működési támogatások növekedése és a Kasszakisöprés csökkenése.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2015	2016	eltérés
Értékesített eszköz	265	1.600	1.335
Céltartalék visszaírása	2.000	-	-2.000
Visszaírt értékvesztés	-	-	-
Fejlesztési támogatás	24.687	27.876	3.189
Működési támogatás	130.159	184.076	53.917
Nyári életmód tábor	425	-	-425
Pályázatok	1.850	-	-1.850
Egyéb támogatás	1.421	1.910	489
Bértámogatás	127.448	129.469	2.021
Kasszakisöprés	42.158	9.078	-33.080
Egyéb	6.099	3.059	-3.040
<b>Egyéb bevételek</b>	<b>336.512</b>	<b>357.068</b>	<b>20.556</b>



### 4.3. Anyagjellegű ráfordítások

Az anyag jellegű ráfordítások (*eredménykimutatás IV.sor*) az anyagköltségből, az igénybe vett szolgáltatásokból, egyéb szolgáltatásokból, az eladott áruk beszerzési értékéből (*ELÁBÉ*) és az eladott (*közvetített*) szolgáltatások értékéből áll. Össz éves értéke bázisidőszakhoz képest jelentős mértékben 79,1 millió forinttal, 12%-kal emelkedett. A növekedés okai a továbbiakban bővebb kifejtésre kerülnek.

		adatok ezer Ft-ban			
	Megnevezés	2015	2016	eltérés 2016-2015	eltérés % 2016/2015
05	Anyagköltség	225.198	234.901	9.703	4,31%
06	Igénybe vett szolgáltatások értéke	425.193	493.209	68.016	16,00%
07	Egyéb szolgáltatások értéke	8.178	9.970	1.792	21,91%
08	Eladott áruk beszerzési értéke	10	70	60	600,00%
09	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1.130	675	-455	-40,27%
IV. Anyagjellegű ráfordítások		659.709	738.825	79.116	11,99%

#### 4.3.1. Anyagköltség

Az anyagköltség 4,8 millió forintos, 4,31%-os növekedése két egymással ellentétes mozgás együttes eredménye.

Az anyagjellegű ráfordítások a 2016-os évi több, mint 4%-os növekedésére legnagyobb felhajtó hatással a zárt vérvételi rendszerek és a labor reagensek voltak. Előbbi 26%-os utóbbi 6,5% költségnövekedést realizált az előző évhez képest; ez bruttó 8 millió forint többletkiadást jelent éves szinten. Ez is azt mutatja – mely a bevételeknél már említésre került – hogy a Labor forgalma még a 2015-ös megnövekedett forgalomhoz képest is tovább emelkedett. Az anyagköltsége növekedésének irányába hatnak még a gyógyszerköltségek, egyszer használatos rutinanyagok, tesztek változásai is. Míg a másik, csökkenés irányába hatnak az anyagköltségek közé sorolt víz és csatornadíj, villamos energia díj és az irodai anyagok, tonerek.

adatok ezer Ft-ban

	Megnevezés	2015	2016	eltérés 2016-2015	eltérés % 2016/2015
<b>05</b>	<b>Anyagköltség</b>	<b>225.198</b>	<b>234.901</b>	<b>9.703</b>	<b>4,31%</b>
	Gyógyszer	27.995	29.819	1.824	6,52%
	Laboratóriumi reagensek	86.643	92.271	5.628	6,50%
	Zárt vérvételi rendszerek	9.380	11.816	2.436	25,97%
	Orvos szakmai anyagok	2.051	2.261	210	10,24%
	Kötszerek	5.703	6.299	596	10,45%
	Fogászati anyagok	6.430	6.175	-255	-3,97%
	Egyszerhasználatos rutin anyagok	15.715	17.930	2.215	14,09%
	Tesztek	1.453	2.346	893	61,46%
	Tisztító-fertőtlenítő szerek	6.276	6.452	176	2,80%
	Varrófonalak	2.605	2.142	-463	-17,77%
	Egyéb szakmai anyagok	1.136	7	-1.129	-99,38%
	Iroda, toner, nyomtatvány anyagok	9.107	5.934	-3.173	-34,84%
	Tisztító anyagok	5.437	6.173	736	13,54%
	Cégautó ktg-ei	1.713	1.367	-346	-20,20%
	Gázenergia+kéményseprés	7.671	9.135	1.464	19,08%
	Villamos energia	24.053	21.440	-2.613	-10,86%
	Víz és csatornadíj	4.714	4.644	-70	-1,48%
	Egyéb	7.116	8.690	1.574	22,12%

#### 4.3.2. Igénybe vett szolgáltatások értéke

Az igénybe vett szolgáltatások értéke a tavalyi évhez hasonlóan jelentősen növekedett. Az előző évi 28,9 millió forintos növekedést követően, 2016-ban több mint 68 millió forinttal emelkedett ez a költségnem össz értéke.

A vállalkozó orvosok többsége teljesítmény díjas finanszírozásban dologzik intézményünknel, melyre nagy mértékben hatással van a pont forint alakulása; és mivel az jelentősen változott az év folyamán így a vállalkozó orvosok teljesítménydíjazásai is több, mint 26%-kal növekedtek. Az informatikai költségeket növelte még a 2016 évben bevezetett medikai program váltása és a 2016 nyarán lefolytatott nyomtató tender, melynek köszönhetően jelentősen megújult az Egészségügyi Szolgáltató nyomtatóparkja.

adatok ezer Ft-ban					
	Megnevezés	2015	2016	eltérés 2016-2015	eltérés % 2016/2015
<b>06</b>	<b>Igénybe vett szolgáltatások értéke</b>	<b>425.193</b>	<b>493.209</b>	<b>68.016</b>	<b>16,00%</b>
	Bérlési díjak	4.575	4.992	417	9,11%
	Karbantartási költségek	28.252	28.612	360	1,27%
	Hirdetési költségek	38	318	280	-
	Oktatás költségei	711	2.059	1.348	189,59%
	Utazási költségek	900	914	14	1,56%
	Vállalkozó orvosok költségei	157.861	199.146	41.285	26,15%
	Őrzés-védelem	11.403	12.124	721	6,32%
	Ügyeleti szolgáltatás	51.484	51.333	-151	-0,29%
	Távhő/melegvíz szolgáltatás	28.372	30.072	1.700	5,99%
	Takarítás	38.951	39.654	703	1,80%
	Telefon vezetékes, mobil tel. ktg.	8.698	8.245	-453	-5,21%
	Szoftver-, informatikai szolgáltatások	27.196	36.088	8.892	32,70%
	Pénzügyi, számviteli szolgáltatások	30.305	30.836	531	1,75%
	Szemét szállítás	6.187	6.181	-6	-0,10%
	Veszélyes hulladék szállítás	5.261	5.563	302	5,74%
	Labor szolgáltatás	5.543	5.334	-209	-3,77%
	Posta	1.348	1.431	83	6,16%
	Egyéb	18.108	30.307	12.199	67,37%

#### 4.3.3. Egyéb szolgáltatások értéke

Az egyéb szolgáltatások jellemzően a hatósági-, biztosítási díjakat, bankköltségeket, kezelési költségeket foglalja magában. Ez 2016-ban 1,7 millió forinttal emelkedett.

#### 4.4. Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások az előző évhez képest 85,6 millió forinttal, 7,72%-kal emelkedtek, mely az ágazati bérmelésnek köszönhető (256/2003. Kormány rendelet).

adatok ezer Ft-ban					
	Megnevezés	2015	2016	eltérés 2016-2015	eltérés % 2016/2015
10	Béreköltség	770.421	826.274	55.853	7,25%
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	93.059	102.809	9.750	10,48%
12	Bérráulások	246.782	266.845	20.063	8,13%
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>1.110.262</b>	<b>1.195.928</b>	<b>85.666</b>	<b>7,72%</b>

A személyi jellegű egyéb kifizetések közé tartoznak a természetes személy részére nem béreköltségként kifizetett összegek. Ilyenek különösen a munkába járással kapcsolatos költségtérítés (többnyire a védőnők részére nyújtja az Intézmény), ruhapénz, jubileumi

jutalmak, cafeteria stb. Ezen költségnek értéke az előző éveknek megfelelően tovább emelkedett.

#### 4.5. Értékcsökkenési leírás

A terv szerinti értékcsökkenés jelentős mértékben nem változott, 56,34 millió forintról 63,08 millió forintra emelkedett, mely 11,9%-os változás. Ez a megnövekedett és többnyire Önkormányzati támogatásból vásárolt eszközöknek és műszaki beruházásoknak köszönhető.

#### 4.6. Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások között mutatjuk ki többek között a fizetett kamatokat, kártérítéseket, cégautó adót, selejtezéseket. Az itt megfigyelhető költség csökkenése annak köszönhető, hogy 2015-ös évvel ellentétben 2016-ban jelentős mértékben csökkentek a kifizetendő kártérítéseink és a céltartalékképzés.

Megnevezés	2015	2016	adatok ezer Ft-ban	
			eltérés 2016-2015	eltérés % 2016/2015
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>56.344</b>	<b>63.087</b>	<b>6.743</b>	<b>11,97%</b>
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>9.457</b>	<b>5.212</b>	<b>-4.245</b>	<b>-44,89%</b>
<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

## 5. Mutatószámok



**Munkaarányos jövedelmezőség** *(Adózás előtti eredmény/személyi jellegű ráfordítások)*

A mutató az élőmunka felhasználás hatékonyságát fejezi ki, ezáltal egyfajta munkatermelékenységi mutatóként is értelmezhető. A mutató számítása különösen érdekes az élőmunka-igényes tevékenységeknél, vállalkozásoknál. Társaságunk esetében a mutató az elmúlt 3 évben szignifikánsan emelkedett, 1,09%-ról 2,51%-ra s ez esett vissza most 0,27%-ra az adózott eredmény csökkenésének köszönhetően.

**Bevétel arányos jövedelmezőség** *(Adózás előtti eredmény/összbevétel)*

A mutató a vállalkozás összes bevételének jövedelmezőségéről ad tájékoztatást, vagyis kifejezi azt, hogy az összbevétel hányad részéből lesz eredmény. A mutató csökkenésének oka, hogy növekvő összbevétel mellett az adózás előtti eredménye csökkent, így ezeknek hányadosa is jelentős mértékben mérséklődött.

**Árbevétel arányos jövedelmezőség (ROS)** *(Adózás előtti eredmény/értékesítés nettó árbevétele)*

A mutató a vállalkozás árbevételének jövedelmezőségéről ad tájékoztatást, vagyis kifejezi azt, hogy az értékesítés nettó árbevételéből hány százalék lesz eredmény. Ezzel az egyéb bevételek hatását szűri ki ez a mutató.

Míg 2015-ben ez az érték 1,82%-volt, addig 2016-ra ez 0,20%-ra mérséklődött az adózás előtti eredmény csökkenésének köszönhetően. Ez a 0,20% azt jelenti, hogy míg bázis évben 100Ft értékű nettó árbevételből 1,82Ft, addig 2016-ban 0,20Ft eredmény keletkezett.

**Bevétel arányos anyagráfordítások** *(Anyag jellegű ráfordítás/összbevétel)*

A mutató megmutatja, hogy az anyag jellegű ráfordítás hány százaléka az össz bevételnek. Ezáltal hozzávetőleges képet kaphatunk arról, hogy 100 egység bevételhez mekkora anyagköltség párosul.

**Bevétel arányos személyi jellegű ráfordítások** *(Személyi jellegű ráfordítás/összbevétel)*

A mutató megmutatja, hogy a személyi jellegű ráfordítás hány százaléka az össz bevételnek. Ezáltal hozzávetőleges képet kaphatunk arról, hogy 100 egység bevételhez mekkora személyi jellegű ráfordítás párosul.

A bevétel arányos személyi jellegű- és anyag jellegű ráfordítások összességében mindkét évben 94-97%-át tették ki az össz bevételeknek. Ebből a mutatóból is látszik, hogy a működéshez felhasznált anyagok és humán erőforrás az Intézeti bevételek jelentős részét lefedik.

**Üzemi tevékenység aránya** *(Üzemi tevékenység eredménye/adózás előtti eredmény)*

A mutató segítségével megítélhető az üzemi tevékenység eredményének hozzájárulása az adózás előtti eredményhez. Megmutatja, hogy az üzemi tevékenység eredménye hány százaléka az adózott eredménynek. Ezáltal tisztább képet kapunk arról, hogy az adózott eredmény a szokásos tevékenység eredményéből áll-e vagy inkább a szokásos tevékenységhez szorosan nem köthető tevékenységekből származik. Ez az arány jelentősen nem változott, azaz kijelenthető, hogy az adózás előtti eredmény mindkét évben az üzemi tevékenységből származik.

## 6.Szakmai eredmények és célok



Elmondható, hogy az egyre összetettebb szakmai elvárások ellenére az intézmény dolgozói változatlanul a minőségi betegellátást tartják szem előtt és mindemellett kiemelt figyelmet fordítanak az adminisztráció pontosságára is.

### **6.1.A szakellátás színvonalának fejlesztése**

A rendelkezésre álló pénzügyi források ésszerű felhasználásával a műszerbeszerzés és fejlesztés illetve humán-erőforrás területén is igyekszünk a szakmai kihívásokkal lépést tartani.

2016-os gazdasági évben a fentebb már említett beruházásokon, felújítások mentek végbe az Egészségügyi Szolgáltatónál (a teljesség igénye nélkül: Ultrahang készülék, Szemészeti gépek, endoszkópos eszközpark, fogászati szék, stb.).

A szakmai színvonal fejlesztésének elengedhetetlen része a kommunikáció a többi szakellátóval. Ennek érdekében szakmai egyeztető értekezleteket folytattunk a Dél-Pesti Jahn Ferenc Kórházzal és a kórház Osztályvezető főorvosaival.

Említésre méltó, hogy a szinte minden osztályt érintő sürgősségi beutalással kapcsolatos információs anyagot állított össze Orvosigazgató nő hathatós közreműködésével az Egészségügyi Szolgáltató és ezt eljuttatta minden alapellátással foglalkozó kerületi orvosnak is.

A 2016-os év szakmai előrelépésnek tekinthető, hogy sikerült a Radiológiai osztály óraszámának bővítésével összhangban új radiológus orvosok felvételére. Ezzel a lépéssel jelentősen tudjuk csökkenteni a várakozási időt az osztályon.

Jelentős szakmai előrelépésnek mondható még ezen kívül, hogy a Diabetológiai osztály óraszám bővítésével párhuzamban 2016 végén sikerült Diabetológia és Endokrinológia szakrendelésre orvosokat alkalmazni, ezáltal a régóta csökkentett óraszámú működő osztályt sikerült újra beindítani. A Diabetológiai és Endokrinológiai osztály bővítése megkövetelte, hogy az addigi félállású dietetikust főállásúra cseréljük. Az ő munkája elengedhetetlen a Diabetológiai osztály megfelelő működéséhez.

Adminisztráció és szakmai szabályzatok tekintetében is figyelemre méltó előrelépést tett Intézetünk a 2016-os évben, ugyanis létrehozta a Szolgálat a Szakmai vezető testületet, Intézeti kutatásetikai bizottságot állított fel, kidolgozta saját 5 éves szakmai fejlesztési tervét, új panaszkezelési szabályzatot alakított ki, átszervezte gyógyszerigénylési rendjét és áttekintette, átalakított a szakmai szabályzatait.

A nívós ellátás alapja a magas színvonalú műszerezettség mellett a szakdolgozók jó munkahelyi közérzetének, környezetének biztosítása is. Intézményünk az Önkormányzattal karöltve próbál segíteni a munkavállalóinknak azzal is, hogy az Önkormányzat kijelölési jogot adott az Egészségügyi Szolgáltatónak, az általa biztosított szociális lakásokhoz.

A szabadságolások előre tervezésével igyekszünk a betegellátás egyenletes biztosítását optimalizálni.



A mentálhygiéniás illetve pszichiátriai csoportfoglalkozások – a XVIII. kerületi Önkormányzat hathatós segítségével – jelentős mértékben bővültek. Oly nagy a sikerük a csoportfoglalkozásoknak, hogy sajnálatos módon zárttá kellett tenni a csoportokat, hely hiány miatt.

Célunk az egynapos sebészetben a súlyszám keret jobb kihasználása. Ez a rendelkezésre álló infrastruktúra szabad kapacitásának jobb felhasználásával is hatékonyabbá teszi a működést. Az ellátási spektrum bővítése vélhetően területen kívüli betegeket is vonzana a kerület egészségügyi rendszerébe. A betegek hatékonyabb elérése érdekében szükséges a kiterjesztett tevékenység szélesebb körű ismertetése orvosi és lakossági fórumokon.

A 2015-ben bevezetett új védőnői program fejlesztése, a programra való fokozatos áttérés 2016-ban is folytatódott. Az iskolavédőnők teljesen, területi védőnők nagy százaléka már csak a programba rögzíti az adatokat. A védőnői szolgálat jobb koordinálás végett vezető védőnő került kinevezésre. Védőnőink segítenek kiosztani az Önkormányzat által kitalált és megvalósított Baba-mama csomagot, mely nagymértékben nyújt támogatást az újszülötteknek és családjuknak. Ez 2016-ban a KÉP-MÁS magazin 6 hónapos ingyenes előfizetésével bővült. A Védőnői szolgálat jelentős munkaerőhiánnyal küszködik ezért az Intézet szerződést kötött védőnői hallgatók gyakorlati oktatására a Semmelweis Egyetemmel.

A szakellátás színvonalának fejlesztését szolgálja közvetve az informatikai rendszer fejlesztése is. Intézményünk 2015 év végén 2016 elején lecserélte a medikai programját (HIS), melyre a régi program hibái, elmaradásai miatt volt szükség. Az új medikai szoftver bevezetésével párhuzamosan tovább folytatódott az asztali számítógépek, monitorok fejlesztése. Szerverpark tekintetében elmondható, hogy a magas rendelkezésre állás tekintetében a járóbeteg szakrendelők közül országosan tekintetben is előkelő helyen jár Intézetünk.

A gyógytorna osztályára bevezetésre került a Schroth terápia, melynek során egy fő gyógytornász kéthetente egyszer kezelést végez gerincferdüléssel gyermekeknek. Emellett bevezetésre került még az urológiai osztállyal együttműködve az inkontinencia tanácsadás és otthoni gyakorlatokra való oktatás.

A kórházi területi ellátási kötelezettség rendeleti változása következtében intézetünk – a kerületi önkormányzat egészségügyi és szociális bizottságával együttműködve – közvetítő szerepet vállalt az alap-, a szak- és a kórházi ellátás között, a beutalási rendszer egységes elvek szerinti értelmezésének elősegítése érdekében.

Fontosnak tartjuk megemlíteni, hogy intézetünk szakmai tevékenysége ISO9001 ellenőrzési rendszer alatt működik. Az ellenőrző szervezet 2016-ban vizsgálatai során jelentős működésbeli hiányosságot nem tárt fel.

## **6.2.HPV, Pneumovax védőoltás a kerületben**

2016-os évben a XVIII. kerületi Önkormányzat ismét támogatta a Humán Papilloma vírus elleni védőoltást. Immáron azonban nem a lányok védőoltását végezte

Intézményünk – az a központi költségvetés keretein belül történik – hanem a kerületi fiúk oltását.

Az oltási akcióban összesen 21 általános iskola vett részt. A védőoltás beadása a kerületi gyermekorvosok és védőnők közreműködésével valósult meg. Minden várakozásunkat felülmúló igény érkezett a védőoltásra.

### **6.3.Foglalkoztatás politika**

Foglalkoztatás-politika terén Intézetünk a szakmai minimum-feltételeknek megfelelően, az előírásokat betartva alakítja erőforrásait. Ösztönző rendszerként pedig az egészségügyben nem túl gyakori cafeteria rendszert használjuk. A minimumfeltétel rendszerben leírt személyi- és tárgyi követelményeinek cégünk teljes mértékben megfelel.

Az egészségügyi Szolgáltató számos esetben támogatta és támogatni fogja a munkavállalói szakmai fejlődését, továbbképzések és felsőfokú szakképzettségek megszerzésének támogatása által.

### **6.4. Környezetvédelem**

Rendelőintézetünkben a betegellátás során keletkező hulladékokat évek óta elkülönítetten gyűjtjük. Ennek megfelelően az 1/2002. (I.11.) EüM rendeletben meghatározottak szerint külön kezeljük a kommunális hulladéktól a különleges kezelést igénylő fertőző hulladékokat, valamint a vegyi tulajdonságuk miatt veszélyes hulladékokat. A hulladék gyűjtéséhez OTH és ADR minősítéssel rendelkező, különböző alapanyagú, különféle méretű (űrtartalmú), egyszer használatos/egy-utas gyűjtőeszközöket használunk. A kommunális hulladék elszállítása a helyi közszolgáltatással történik. A fertőzésveszélyes hulladék ártalmatlanításra történő elszállítását arra engedéllyel rendelkező cég végzi. A hulladékok szállítását, bizonylatolását a hazai KRESZ, valamint a nemzetközi ADR előírásainak betartásával végzik. Jogszabályi előírásoknak megfelelően felhalmozott hulladék nincs a Rendelőintézet területén, az elszállítás folyamatos. A különböző hatóságok felé a jelentési kötelezettségünknek eleget teszünk.

Az intézeti higiénikussal egyetértve a 2016-os évben új fertőtlenítő rendszert vezettünk be és ezzel kapcsolatban higiénikus oktatás is tartottunk a főnővéreknek.

A környezetvédelem az Egészségügyi Szolgáltató számára nem jelent érdemi ráfordítást, így a pénzügyi helyzetre nincs jelentős hatással.

Az Egészségügyi Szolgáltató a környezetvédelem területén nem tervez jelentős mértékű fejlesztéseket.

Az Egészségügyi Szolgáltató nem kapott környezetvédelmi fejlesztésekre támogatást.

A környezetvédelem eszközei tekintetében az Egészségügyi Szolgáltató a környezetvédelem valós igényei szerint alakítja politikáját, ez azt jelenti, hogy környezetvédelmi eszközeivel úgy gazdálkodik, hogy azok a környezet védelmét valóban ellássák.

## **6.5.Kockázatkezelés**

Az Egészségügyi Szolgáltató tevékenysége jelentős kockázatokat, bizonytalanságokat nem rejt. A gazdálkodás szokatlan pénzügyi kockázatokat nem rejt, így különösen az ár-, hitel-, likviditás- és cash-flow kockázat nem jelentős. A pénzügyi instrumentumok hasznosítása a vagyoni helyzetre nincs jelentős hatással.

Az Egészségügyi Szolgáltató a kockázatok kezelése során elsősorban azok elkerülésére, minimalizálására törekszik. Az elkerülhetetlen kockázatok kezelésénél elsődleges szempont a gazdálkodás, egészségügyi ellátás biztonsága.

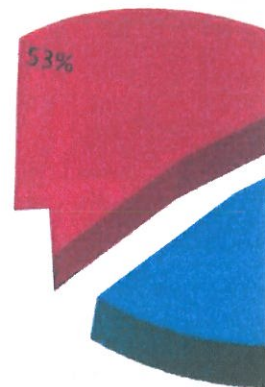
## **6.6.Ingatlanok**

A Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. használatában 12 egészségügyi ellátást szolgáló intézmény van. Az épületek karbantartását a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. segítségével végezzük.

## 7. Beszámoló táblák

Accounts Receivable	\$ 2,100	\$ 3,300	\$ 3,600	\$ 2,100
Inventory	\$ 0	\$ 2,580	\$ 2,780	\$ 2,050
Other Current Assets	\$ 1,560	\$ 2,350	\$ 3,000	\$ 3,000
<b>Total Current Assets</b>	<b>\$ 4,160</b>	<b>\$ 8,230</b>	<b>\$ 9,380</b>	<b>\$ 7,150</b>
Long-term Assets	\$ 8,000	\$ 8,000	\$ 8,000	\$ 8,000
<b>Total Assets</b>	<b>\$ 13,455</b>	<b>\$ 17,625</b>	<b>\$ 18,775</b>	<b>\$ 16,545</b>
<b>Liabilities</b>				
<b>Current</b>				
Accounts Payable	\$ 0	\$ 3,200	\$ 3,980	\$ 4,050
Unpaid Expenses	\$ 0	\$ 0	\$ 1,500	\$ 1,900
Other Current Liabilities	\$ 0	\$ 0	\$ 830	\$ 3,150
<b>Total Current Liabilities</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 3,200</b>	<b>\$ 6,310</b>	<b>\$ 9,100</b>
Long-term Liabilities	\$ 7,000	\$ 7,000	\$ 7,000	\$ 7,000
<b>Total Liabilities</b>	<b>\$ 7,000</b>	<b>\$ 10,200</b>	<b>\$ 13,310</b>	<b>\$ 16,100</b>

### ASSETS AND LIA



### BALANCE



- Cash
- Accounts receivable
- Office equipment
- Accounts payable

1	
2	
3	
4	
5	
6	

## Mérleg "A" változat, Eszközök (aktívák)

Tételszám	Eszközök	2015 (eFt)	Módosítás (eFt)	2016 (eFt)
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>254.015</b>	<b>-</b>	<b>342.517</b>
<b>I.</b>	<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>174</b>	<b>-</b>	<b>1.133</b>
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
3.	Vagyoni értékű jogok	174	-	1.133
4.	Szellemi termékek	-	-	-
5.	Üzleti vagy cégérték	-	-	-
6.	Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	-	-	-
<b>II.</b>	<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>253.841</b>	<b>-</b>	<b>337.384</b>
1.	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	143.170	-	181.383
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	96.282	-	112.857
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13.035	-	28.805
4.	Tenyészállatok	-	-	-
5.	Beruházások, felújítások	67	-	11.899
6.	Beruházásokra adott előlegek	1.287	-	2.440
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
<b>III.</b>	<b>BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.000</b>
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-	-	-
5.	Egyéb tartós részesedés	-	-	-
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-	-	-
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	-	-	4.000
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-
9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-	-	-
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>328.249</b>	<b>-</b>	<b>319.314</b>
<b>I.</b>	<b>KÉSZLETEK</b>	<b>16.495</b>	<b>-</b>	<b>21.443</b>
1.	Anyagok	16.495	-	21.443
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-
3.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok	-	-	-
4.	Késztermékek	-	-	-
5.	Áruk	-	-	-
6.	Készletekre adott előlegek	-	-	-
<b>II.</b>	<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>227.387</b>	<b>-</b>	<b>242.261</b>
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	214.564	-	237.089
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
5.	Váltókövetelések	-	-	-
6.	Egyéb követelések	12.823	-	5.172
7.	Követelések értékelési különbözete	-	-	-
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-
<b>III.</b>	<b>ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
3.	Egyéb részesedés	-	-	-
4.	Saját részvények, saját üzletrészek	-	-	-
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	-	-
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-
<b>IV.</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>84.367</b>	<b>-</b>	<b>55.610</b>
1.	Pénztár, csekkek	755	-	725
2.	Bankbetétek	83.612	-	54.885
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>2.528</b>	<b>-</b>	<b>9.667</b>
2.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	446	-	6.289
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2.082	-	3.378
3.	Halasztott ráfordítások	-	-	-
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>584.792</b>	<b>-</b>	<b>671.498</b>

Budapest, 2017. április 28.

Pestszentlőrinc-Pestszentimre  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit  
Péld. hasznú Kft.  
1183 Budapest, Thököly út  
Adószám: 13969587-1-43  
Cg.j.: 01-09-882445  
Banksz.sz.: 10918001-00000045-40110003  
10.

.....  
vállalkozás-vezetője (képviselője)

## Mérleg "A" változat, Források (passzívák)

Tételszám	Források	2015 (eFt)	Módosítás (eFt)	2016 (eFt)
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>168.535</b>	-	<b>171.753</b>
I.	JEGYZETT TŐKE	6.000	-	6.000
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-
III.	TŐKETARTALÉK	-	-	-
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	134.681	-	162.535
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	-	-	-
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	-	-	-
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	27.854	-	3.218
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>2.662</b>	-	<b>2.662</b>
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	2.662	-	2.662
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	-	-
3.	Egyéb céltartalék	-	-	-
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>162.442</b>	-	<b>207.182</b>
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
2.	Hátrasorolt köt.-ek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
4.	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 köt.-ek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	-	-	-
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	162.442	-	207.182
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-
1/a.	Ebből: az átváltoztatható kötvények	-	-	-
2.	Rövid lejáratú hitelek	-	-	-
3.	Vevőtől kapott előlegek	-	-	-
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	62.105	-	81.652
5.	Váltótartozások	-	-	-
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
7.	Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	-	-	-
8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	100.337	-	125.530
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-	-
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>251.153</b>	-	<b>289.901</b>
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	102.491	-	76.880
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8.557	-	9.153
3.	Halasztott bevételek	140.105	-	203.868
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>584.792</b>	-	<b>671.498</b>

Budapest, 2017. április 28.

Pestszentlőrinc-Pestszentimre  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit  
Közhasznú Kft.  
1183 Budapest, Thököly út 3.  
Adószám: 13969587-1-43  
Cgj.: 01-09-882445  
Banksz.sz.: 10918001-00000045-40110003  
10

.....  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

## Eredménykimutatás (összköltség-eljárással "A" változat)

Tételszám	Megnevezés	2015 (eFt)	2016 (eFt)
01.	<b>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>1.527.035</b>	<b>1.649.154</b>
	<b>ebből: OEP bevétel</b>	<b>1.445.385</b>	<b>1.568.679</b>
	<b>ebből: egyéb bevétel</b>	<b>81.650</b>	<b>80.475</b>
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-
I.	<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>1.527.035</b>	<b>1.649.154</b>
II.	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	-	-
III.	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>336.512</b>	<b>357.068</b>
III/a	<i>Ebből: visszaírt értékvesztés</i>	-	-
05.	Anyagköltség	225.198	234.901
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	425.193	493.209
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	8.178	9.970
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	10	70
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1.130	675
IV.	<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>659.709</b>	<b>738.825</b>
10.	Béreköltség	770.421	826.274
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	93.059	102.809
12.	Bérfelrakások	246.782	266.845
V.	<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>1.110.262</b>	<b>1.195.928</b>
VI.	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>56.344</b>	<b>63.087</b>
VII.	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>9.457</b>	<b>5.212</b>
VII/a	<i>Ebből: értékvesztés</i>	-	-
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>27.775</b>	<b>3.170</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	79	48
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>79</b>	<b>48</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>27.854</b>	<b>3.218</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	-	-
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>27.854</b>	<b>3.218</b>

Budapest, 2017. április 28.

Pécszentlőrinc-Pécszentimre  
 Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit  
 Közhasznú Kft.  
 1183 Budapest, Thököly út 3.  
 Pf.: 1399/0587-1-43  
 Adószám: 13990587-1-43  
 Cgj.: 01-09-882445  
 Banksz.sz.: 10918001-00000045-40410003  
 10.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

## Közhasznúsági eredménykimutatás

A tétel megnevezése	2015 (eFt)	2016 terv (eFt)	2016 (eFt)
<b>ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>	<b>1.815.190</b>	<b>1.828.944</b>	<b>1.957.217</b>
1. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	1.773.107	1.793.132	1.921.088
a) alapítótól, fejlesztési célra	24.687	36.000	27.876
b) Központi költségvetéstől	1.614.991	1.593.500	1.707.226
c) Helyi önkormányzattól, működési célra	130.159	161.632	184.076
d) más adományozótól	3.270	2.000	1.910
2. Pályázati úton elnyert támogatás	425	-	-
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	33.214	32.750	31.423
4. Tagdíjból származó bevétel	-	-	-
5. Egyéb bevétel	8.444	3.062	4.706
<b>VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>	<b>48.436</b>	<b>48.271</b>	<b>49.053</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>1.863.626</b>	<b>1.877.215</b>	<b>2.006.270</b>
<b>KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>1.788.060</b>	<b>1.826.088</b>	<b>1.954.078</b>
1. Anyagjellegű ráfordítások	642.563	677.097	720.761
2. Személyi jellegű ráfordítások	1.081.406	1.082.642	1.166.688
3. Értékcsökkenési leírás	54.880	58.457	61.545
4. Egyéb ráfordítások	9.211	7.892	5.085
5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
<b>VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>47.712</b>	<b>48.196</b>	<b>48.974</b>
1. Anyagjellegű ráfordítások	17.146	17.871	18.064
2. Személyi jellegű ráfordítások	28.856	28.574	29.240
3. Értékcsökkenési leírás	1.464	1.543	1.542
4. Egyéb ráfordítások	246	208	127
5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
<b>ÖSSZES RÁFORDÍTÁS</b>	<b>1.835.772</b>	<b>1.874.284</b>	<b>2.003.052</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>724</b>	<b>75</b>	<b>79</b>
<b>ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G-H)</b>	<b>724</b>	<b>75</b>	<b>79</b>
<b>TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A-D)</b>	<b>27.130</b>	<b>2.856</b>	<b>3.139</b>
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>27.854</b>	<b>2.931</b>	<b>3.218</b>

Budapest, 2017. április 28.

Pestszentimre-Pestszentimre  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit  
Közhasznú Kft.  
1183 Budapest, Thököly út 3.  
Adószám: 13969587-1-43  
Cég: 01-09-882445  
Banksz.sz.: 10918001-00000045-40110003  
10.

.....  
a vállalkozás vezetője (képviselője)



## Cash-Flow kimutatás

Tételszám	Megnevezés	2015 (eFt)	2016 (eFt)
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>80.000</b>	<b>14.469</b>
01.	Adózás előtti eredmény	25.348	-1.023
02.	Elszámolt amortizáció	56.344	63.087
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	441	847
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	662	-
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-265	-214
06.	Szállítói kötelezettség változása	-11.474	7.551
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	2.125	25.193
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-34.722	-50.011
09.	Vevőkövetelés változása	-8.816	-22.525
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-9.663	-1.297
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	60.020	-7.139
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-	-
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-	-
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-51.067</b>	<b>-136.226</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-51.332	-134.626
15.	Befektetett eszközök eladás	265	-1.600
16.	Kapott osztalék, részesedés	-	-
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>37.200</b>	<b>93.000</b>
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	-	-
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	-	-
19.	Hitel és kölcsön felvétele	-	-
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	-	-
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	37.200	93.000
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-	-
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-	-
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	-
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	-
26.	Véglegesen átadott pénzeszközök	-	-
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	-	-
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (+I+-II+III)</b>	<b>66.133</b>	<b>-28.757</b>

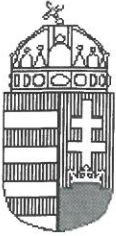
Budapest, 2017. április 28.

Pestszenlőrinc-Pestszentimre  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit  
Közhasznú Kft.  
1183 Budapest, Thököly út 3.  
Adószám: 13969587-1-43  
Cgj.: 01-09-882445  
Banksz.sz.: 10918001-00000045-40110003  
10.

.....  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

## ***4. SZÁMÚ MELLÉKLET***

*Közhasznúsági melléklet a 2016. évi éves beszámolóhoz*



# Országos Bírósági Hivatal

Közhasznúsági melléklet

## Szervezet neve:

P e s t s z e n t l ő r i n c - P e s t s z e n t i m r e E g é s z s é g ű g y i  
S z o l g á l t a t ó N o n p r o f i t K ö z h a s z n ú K f t .

## Szervezet székhelye:

Település: B u d a p e s t Irányítószám: 1 1 8 3

Közterület neve: T h ö k ö l y

Közterület jellege: út Házszám: 3 Épület: Lépcsőház:

Emelet: Ajtó:

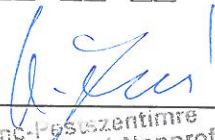
Szervezet adószáma: 1 3 9 6 9 5 8 7

Képviselő neve: D r . S z e b é n y i A t t i l a K á l m á n

## Keltezés:

Budapest 2017-04-28

Képviselő aláírása:

  
Pestszentlőrinc-Pestszentimre  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit  
Közhasznú Kft.  
1183 Budapest, Thököly út 3.  
Adószám: 13969587-1-43  
Cgj.: 01-09-882445  
Banksz.sz.: 10918001-00000045-40110-0  
10





# Országos Bírósági Hivatal

Közhasznúsági melléklet

## 1. Szervezet azonosító adatai

### 1.1 Név

Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi

Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.

### 1.2 Székhely

Település:  s irányítószám:

Közterület neve:  y

Közterület jellege: út Házszám: 3  Épület:  Lépcsőház:

Emelet:  Ajtó:

1.3 Bejegyző határozat száma: Cg.01-09-882445/14

1.4 Nyilvántartási szám: 09

1.5 Képviselő neve: Dr. Szabényi Attila Kálmán

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

Az egészségügyi szolgáltató Budapest 18. kerületében jelen lévő minőségi szolgáltatást nyújtó egészségügyi szervezet.

Az alapellátási feladatokat 9 felnőtt háziorvosi rendelő, 5 házi gyermekorvosi rendelő, 5 védőnői szolgálat, 5 felnőtt fogorvosi rendelő, 2 gyermek fogorvosi rendelő látja el.

A járóbeteg-szakellátást biztosító szakorvosi rendelőintézet 2 telephellyel és 2 kihelyezett telephellyel (Mentalhigiénia és Pszichiátriai gondozó) összesen 1833 szakorvosi - melyből 150 fogászati (szájsebészet, fogszabályozás és röntgen) - és 330 nem szakorvosi óra kapacitáson végzi a lakosság egészségügyi ellátását.

Intézményünkben egynapos sebészet is működik heti 30 órában.

## 3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: Járó-aktív fekvőbeteg ellátás-alapellátás

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: 2011. évi CLXXV Ectv.

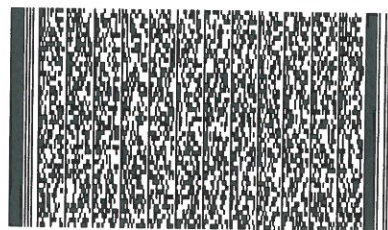
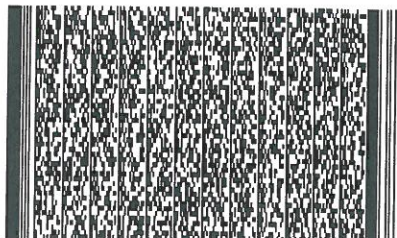
2011. évi CLXXXIX. tv Mhőtv., 1997. évi CLIV.tv. Eütv., 2000. évi II.tv. - Öotv

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: Budapest XVIII. kerület lakossága

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 98000

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Szakrendelésen ellátott esetek száma: 576.518 eset, Támogatás központi költségvetésből (OEP, OALI): 1.707.226e Ft, Ebből: Szakmai tevékenység bevétele: 1.568.679e Ft (járóbeteg ellátás: 974.015e Ft, Labor ellátás: 132.269e Ft, Védőnői ellátás: 183.923e Ft), Bértámogatás és kasszamaradvány: 138.547e Ft, Összes közhasznú tevékenység bevétele: 1.957.217e Ft, Helyi Önk.-től kapott támogatás: 211.952e Ft





# Országos Bírósági Hivatal

Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve: **Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi**

**Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.**

## 4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

4.1	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
		0	
4.2	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
		0	
4.3	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
		0	
	<b>Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (összesen)</b>	0	
	<b>Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (mindösszesen)</b>	0	

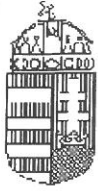
## 5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
		0	
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
		0	
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
		0	
	<b>Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)</b>	0	
	<b>Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)</b>	0	

## 6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
		10 384	18 518
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
		2 470	2 280
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (összesen)	12 854	20 798
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen)	12 854	20 798





# Országos Bírósági Hivatal

Közhasznúsági melléklet

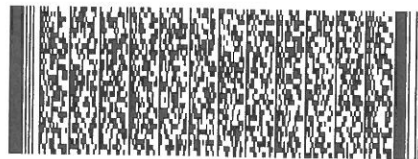
Szervezet neve:

P e s t s z e n t i l ő r i n c - P e s t s z e n t i m r e E g é s z s é g ű g y i  
S z o l g á l t a t ó N o n p r o f i t K ö z h a s z n ú K f t .

## 7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
<b>B. Éves összes bevétel</b>	<b>1 863 626</b>	<b>2 006 270</b>
ebből:		
<b>C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összege</b>		
<b>D. Közszolgáltatási bevétel</b>	<b>1 815 190</b>	<b>1 957 217</b>
<b>E. Normatív támogatás</b>		
<b>F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás</b>		
<b>G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]</b>	<b>48 436</b>	<b>49 053</b>
<b>H. Összes ráfordítás (kiadás)</b>	<b>1 835 772</b>	<b>2 003 052</b>
<b>I. Ebből személyi jellegű ráfordítás</b>	<b>1 110 262</b>	<b>1 195 928</b>
<b>J. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>1 788 060</b>	<b>1 954 078</b>
<b>K. Adózott eredmény</b>	<b>27854</b>	<b>3218</b>
<b>L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)</b>		
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 &gt; 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2&gt;=0]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)&gt;=0,25]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) &gt;=0,02]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)&gt;=0,5]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2&gt;= 10 fő]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>



<b>Mutatószámok</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>Munkaarányos jövedelmezőség:</b>	<b>2,51%</b>	<b>0,27%</b>
<b>Bevétel arányos jövedelmezőség:</b>	<b>1,49%</b>	<b>0,16%</b>
<b>Árbevétel arányos jövedelmezőség (ROS):</b>	<b>1,82%</b>	<b>0,20%</b>
<b>Bevétel arányos anyagrafordítások</b>	<b>35,40%</b>	<b>36,83%</b>
<b>Bevétel arányos személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>59,58%</b>	<b>59,61%</b>
<b>Üzemi tevékenység aránya</b>	<b>99,72%</b>	<b>98,51%</b>

Olyan a mérlegfordulónap után bekövetkező esemény, mely a következő üzleti évet érinti, azonban jelentős hatással van a tárgyév vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetére nem volt.



Pestszentlőrinc - Pestszentimre  
**EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ**  
Nonprofit Közhasznú Kft.



**Pestszentlőrinc-Pestszentimre**

**Egészségügyi Szolgáltató**

**Nonprofit Közhasznú Kft.**

**ÜZLETI TERVE**

**2017. ÉV**



## Tartalomjegyzék

Tartalomjegyzék.....	2
BEVEZETŐ.....	3
PÉNZÜGYI TERV.....	4
1. BEVÉTELEK.....	5
1.1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele.....	5
1.1.1. OEP bevételek.....	5
1.1.2. Belföldi értékesítés egyéb árbevétele.....	7
1.2. Egyéb bevételek.....	8
1.3. Bevételek összegzése.....	8
2. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK.....	9
2.1. Anyagjellegű ráfordítások.....	9
2.2. Személyi jellegű ráfordítások.....	10
2.3. Értékcsökkenési leírás.....	11
2.4. Egyéb ráfordítások.....	11
2.5. Pénzügyi műveletek ráfordításai.....	11
2.6. Kiadások összegzése.....	11
SZAKMAI FEJLESZTÉSEK, BERUHÁZÁSOK.....	12

## **BEVEZETŐ**

A 2017-es üzleti terv megírása az adatok előre jelzése jelentős erőfeszítéseket követelt és nehézségekbe ütközött a 2016-os év végén és a 2017-es év elején végbemenő változások miatt.

Financiális területen több minden megváltozott, mely jelentős mértékben befolyásolja, befolyásolhatja az Intézmény bevételeit, ráfordításait. A teljesség igénye nélkül ilyenek, bérjárulékok csökkenése, a 2016 augusztusában módosult, majd 2017 év elején újra módosult egészségügyi finanszírozás (kevesebb teljesítmény volumennel gazdálkodhat Intézetünk, viszont az egy egységre jutó finanszírozás értéke megnőtt); a teljesítmény finanszírozás módosulásának következtében változó teljesítmény díjas vállalkozó orvosok költségei; a 2016 őszén végrehajtott ágazati előmeneteli szabályok alá tartozó egészségügyi munkavállalók béremelése.

2017-es évben – ahogy az előző években is – az üzemi működés fejlesztésére, racionalizálására fordítjuk figyelmünket. A racionalizálás lényeges eleme a járóbeteg szakrendelések teljesítmény volumen korlátjának a betegforgalomhoz igazodó változtatása, az optimális teljesítmény elérése céljából.

## PÉNZÜGYI TERV

A következő táblázat a 2015-2016-os év eredménykimutatását és a 2017-es pénzügyi tervet foglalja magában. Az pénzügyi terv további fejezeteiben az alábbi táblázat egyes részeinek elemzése található.

Tétel szám	Megnevezés	2015 (eFt)	2016 (eFt)	2017 terv (eFt)
01.	<b>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>1.527.035</b>	<b>1.649.154</b>	<b>1.866.674</b>
	<i>ebből: OEP bevétel</i>	<i>1.445.385</i>	<i>1.568.679</i>	<i>1.786.969</i>
	<i>ebből: egyéb bevétel</i>	<i>81.650</i>	<i>80.475</i>	<i>79.705</i>
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-	-
I.	<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>1.527.035</b>	<b>1.649.154</b>	<b>1.866.674</b>
II.	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
III.	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>336.512</b>	<b>357.068</b>	<b>193.008</b>
05.	Anyagköltség	225.198	234.901	234.417
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	425.193	493.209	475.231
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	8.178	9.970	8.000
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	10	70	-
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1.130	675	100
IV.	<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>659.709</b>	<b>738.825</b>	<b>717.748</b>
10.	Béreköltség	770.421	826.274	868.653
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	93.059	102.809	131.293
12.	Bérfelrakások	246.782	266.845	273.808
V.	<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>1.110.262</b>	<b>1.195.928</b>	<b>1.273.755</b>
VI.	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>56.344</b>	<b>63.087</b>	<b>65.000</b>
VII.	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>9.457</b>	<b>5.212</b>	<b>3.100</b>
A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>27.775</b>	<b>3.170</b>	<b>79</b>
VIII.	<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>79</b>	<b>48</b>	<b>-</b>
IX.	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>79</b>	<b>48</b>	<b>-</b>
C.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>27.854</b>	<b>3.218</b>	<b>79</b>
X.	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
D.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>27.854</b>	<b>3.218</b>	<b>79</b>

# 1. BEVÉTELEK

## 1.1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele

A **Belföldi értékesítés nettó árbevétele** két meghatározó, nagyobb részből tevődik össze: az egyik az **OEP bevételek**, a másik pedig a **belföldi értékesítés egyéb bevétele**.

### 1.1.1. OEP bevételek

A **járókasszás bevételek** az egyes járóbeteg szakrendelésekre jellemző eset/óra, pont/óra és az OEP óraszám mutatók segítségével meghatározott szezonalitással kiigazított teljesítmény (szabadságok, betegszám ingadozás) és a havi teljesítmény volumen korlát (továbbiakban: TVK) figyelembe vételével kerültek meghatározásra.

Az így kapott **1.115.192e Ft** magába foglalja a járó- és gondozó szakrendelések teljesítmény bevételeit, vérvételeket illetve a jogviszony-ellenőrzési díjakat. Az Egészségügyi Szolgáltató 2017-ben 141 millió Ft-tal több OEP járóbeteg bevétellel kalkulál, mint a 2016-os gazdasági év tény bevétele. Ennek okai a finanszírozás változásában keresendők.

2016 januárjától júliusig terjedő időszak teljesítményénél egy német pontot 1,5 Ft-tal, egy egynapos súlyszámot pedig 150.000 Ft-tal finanszírozott az OEP, az Intézményi havi járó TVK 49.224.729 pont, az Intézményi havi egynapos TVK pedig 28,64 súlyszám volt. Emellett a 2013-as ágazati béremelés fedezetére az Egészségügyi Szolgáltató bértámogatást kapott.

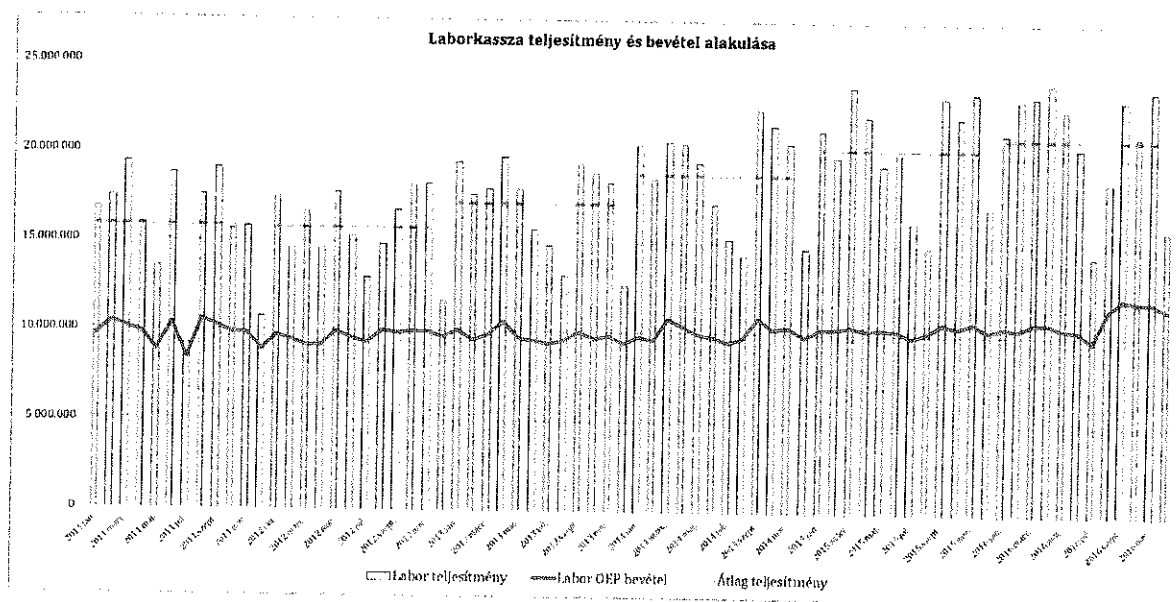
Az 2016 augusztusi teljesítmények tekintetében úgy változott a finanszírozás, hogy a bértámogatást beépítették a járóbeteg finanszírozásba. Megemelkedett a német pont értéke 1,8 Ft-ra, az egynapos súlyszám réteke pedig 180.000 Ft-ra; viszont az Intézményi havi járó TVK 8,33%-kal csökkent 45.122.668 pontra. Az egynapos TVK pedig 33,02 súlyszámra emelkedett.

2016 szeptemberében végbemenő újabb ágazati béremelés fedezetére ismételt bértámogatást kapott Intézetünk. Ez a támogatás épült be 2017. januárjával a járóbeteg finanszírozásba. Ezáltal egy német pont értéke 1,85Ft-ra, egy egynapos súlyszám értéke pedig 185.000 Ft-ra emelkedett. Ezekon felül mind a járóbeteg TVK, mind az egynapos ellátás TVK értéke megemelkedett. Előbbi havi 47.638.659 német pontra, utóbbi 34,55 súlyszámra változott. Mindezek mellett újra bevezetésre került a jó néhány évvel ezelőtt megszüntetett fix ellátási díj (ez havi 5 millió Ft az Egészségügyi Szolgáltató esetében).

Az alábbi táblázat összefoglalja NEAK utalás időpontja szerinti bontásban a 2016-17-es éveket érintő járóbeteg és egynapos ellátás finanszírozás változásait:

NEAK utalás időszaka alapján	2016. jan. - szept.	2016. okt. - 2017. feb.	2017. márc. -
Havi Járó TVK	49.224.729	45.122.668	47.638.659
Járó pontforint	1,50 Ft	1,80 Ft	1,85 Ft
Havi Egynapos TVK	28,64	33,02	34,55
Egynapos súlyszám	150.000 Ft	180.000 Ft	185.000 Ft
Fixdíj	0 Ft	0 Ft	5.000.000 Ft
2013-as bérfeljesztés bértámogatása	Igen	Nem	Nem
2016-as bérfeljesztés bértámogatása	Nem	Igen	Nem

A **laborkassza** teljesítmények és bevételek alakulása között a lebegőpontos finanszírozásnak és a labor TVK jelentős mértékű átlépésének következtében nincs szoros összefüggés. A teljesítmények változásával – ahogy az alábbi ábra is mutatja – a bevétel nem korrelál szorosan. A havi bevétel évekre visszamenőleg 10,3 millió Ft környékén mozogtak, azonban 2016. szeptemberétől itt is egy kisebb mértékű bevétel emelkedés volt észrevehető a finanszírozás változásának következtében. Így 2017-es évben 11,7 millió Ft-os átlag bevétellel kalkuláltunk, a laborkassza összbevétel ennek tükrében **140.456e Ft** értéket vehet fel.



Egyezményes, Nem-EU-s és Külföldiek ellátásából éves szinten **2,65 millió Ft** bevétellel lehet kalkulálni.

A **fogászat** tekintetében jelentős változások nem fognak bekövetkezni. Kis mértékben emelkedtek a praxisok fix bevételei, így 2017-ben is az előző évhez hasonló bevétellel kalkulálhatunk; 58.024 eFt.

Alapellátás tekintetében (**iskola egészségügy, védőnői szolgálat, háziorvosi szolgálat és az ügyelet**) jelentős változással nem számolunk. 2017 év végén fog Intézetünkhöz 2-3 praxis is visszakerülni, de reményeink szerint addigra hasonló mennyiségű praxist sikerült privatizálással betölteni, így pénzügyi szempontból nem várható emiatt változás.

Az **egynapos sebészet** össz bevétele 2017-ben a fent említett finanszírozási változások következtében várhatóan nagymértékben meg fog emelkedni így, **70.040e Ft** bevétellel kalkulálunk.

Összességében elmondható, hogy több mint 218,29 millió forinttal több NEAK-tól származó árbevétellel kalkulálhat Intézetünk a 2017-os gazdasági évre; ezt foglalja össze az alábbi táblázat is:

Tétel szám	Megnevezés	2015 (eFt)	2016 (eFt)	2017 terv (eFt)
	<b>OEP bevétel</b>	<b>1.445.385</b>	<b>1.568.679</b>	<b>1.786.969</b>
	Járóbeteg ellátás	927.885	974.015	1.115.192
	Fixdíj		-	60.000
	Labor ellátás	124.236	132.269	140.456
	Egyezményes	2.665	2.878	2.650
	Fogászat	56.093	56.588	58.024
	Iskola eü	8.935	9.919	9.543
	Védőnők	164.137	183.923	180.986
	Ügyelet	51.591	51.427	51.600
	Háziorvos	61.145	99.363	98.477
	1 napos sebészet	48.698	58.297	70.040

### 1.1.2. Belföldi értékesítés egyéb árbevétele

A belföldi értékesítés egyéb árbevétele a **közhasznúsági tevékenységből**, a **vállalkozási-** valamint a **továbbszámlázott** bevételekből áll.

A **közhasznúsági tevékenység** árbevétele közé a Szakrendelő olyan bevételei tartoznak, melyek a gyógyítással, megelőzéssel szoros kapcsolatban állnak. Ilyenek például a foglalkozás egészségügy, a szerződéses iskola-egészségügyi bevételek és a különböző nem OEP finanszírozott egészségügyi ellátások (tüdőgyógyászati felvételek, nőgyógyászati ultrahang képek stb.). Ezek várható bevétele a 2017-es üzleti évre 30.435e Ft.

A szakrendelő **vállalkozási** bevételei közé a bérleti díjak tartoznak. A bevételi oldalon olyan tételek is megjelennek, melyekhez nem tartozik pénzmozgás, ilyenek a Szirt-Invest, illetve a Nova (Benu) Gyógyszertárak által 2008-ban és 2009-ben előre befizetett több éves bérleti díjak. Ezek időarányos feloldásában a 2015-ös évtől kezdődően – a szerződésekkel összhangban – jelentős mértékű változás következett be (kevesebb összeget oldhatunk fel az elhatárolásból negyedévente); így a várható bevétel a 2017-es gazdasági évben 34.901e Ft.

A szakrendelő **továbbszámlázott** bevételeinek legnagyobb részét a negyedéves, 25e Ft-os háziiorvosi átalánydíjak, a telefon- és a rezi továbbszámlázások teszik ki. Jelentős mértékű változás e szegmensben nem várható, így a 2017-es évben is hozzávetőlegesen 14,3 millió forinttal kalkulálhatunk.

A fentebb említett három tétel várható bevétele hozzávetőlegesen **79,7 millió Ft**. Ezt foglalja össze az alábbi táblázat:

Tétel szám	Megnevezés	2015 (eFt)	2016 (eFt)	2017 terv (eFt)
	<b>egyéb bevétel</b>	<b>81.650</b>	<b>80.475</b>	<b>79.705</b>
	Egyéb közhasznú bevétel	33.214	31.423	30.435
	Vállalkozási	34.942	34.086	34.901
	Továbbszámlázott	13.494	14.966	14.370

## 1.2. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek között az értékesített eszközök, a fejlesztési támogatásból vásárolt eszközök értékcsökkenésével megegyező összeg (feloldás), Önkormányzati működési támogatások, egyéb támogatások, a visszaírt céltartalék, illetve a NEAK-tól a béremelésekre kapott támogatások szerepelnek. Ez utóbbi a 2017-es évben a fent említett finanszírozási változások miatt beépült a járóbeteg finanszírozásba, így az az értékesítés nettó árbevétele soron jelenik meg, nem pedig itt az egyéb bevételek között

Az egyéb bevételek 2 meghatározó eleme így az Önkormányzattól kapott működési és fejlesztési támogatás. Összesen 193 millió forinttal kalkulálunk 2017-ben.

## 1.3. Bevételek összegzése

Összességében elmondható, hogy a változó NEAK volumen korlátnak és a finanszírozás változásainak következtében az Egészségügyi Szolgáltató össz bevétele az előző, 2016-os bázis évhez viszonyítva várhatóan 53,4 millió Ft-tal több lesz.

Tétel szám	Megnevezés	2015 (eFt)	2016 (eFt)	2017 terv (eFt)
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1.527.035	1.649.154	1.866.674
	<i>ebből: OEP bevétel</i>	1.445.385	1.568.679	1.786.969
	<i>ebből: egyéb bevétel</i>	81.650	80.475	79.705
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-	-
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1.527.035	1.649.154	1.866.674
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	336.512	357.068	193.008
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	79	48	-
B.	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>1.863.626</b>	<b>2.006.270</b>	<b>2.059.682</b>

## 2. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

Az összes költség jelentős részét (95-97%-át) az Anyagjellegű és a Személyi jellegű ráfordítások teszik ki.

### 2.1. Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások jelentős hányadát kitevő **anyagköltségek** (eredménykimutatás 05. tétele) kismértékű csökkenésével számolunk a 2017-es gazdasági évben. Tulajdonképpen majdnem minden az irányba mutat, hogy a jelenlegi költségszint tárgyévben nem fog változni. A csökkenő járóbeteg Teljesítmény Volumen Korlát (TVK) sem ösztönzi arra az Egészségügyi Szolgálatot, hogy esetlegesen növelje a teljesítményét, hiszen így is már szinte minden hónapban a TVK 110-120% közötti sávjában mozog az elfogadott pontok értéke. Így a változó költségek is nagy valószínűséggel a tavalyi szinten fognak maradni.

Változás közüzemi költségek terén várható. A tavalyi pilot beruházáshoz hasonlóan tárgyévben még egy-két telephelyen távhő, melegvíz, gázfűtés optimalizálását végzünk. Ezek pozitív kimenetelére azonban nincsen garancia, így az óvatosság elve alapján csak nagyon kis mértékű csökkenéssel számolunk közüzemi költségek terén.

Az alábbi táblázat az anyagköltségek várható értékeit mutatja:

Tétel szám	Megnevezés	2015 (eFt)	2016 (eFt)	2017 terv (eFt)
05.	Anyagköltség	225.198	234.901	234.417
	Vásárolt Anyagok	165.387	179.914	179.705
	Éven Belül Elhasználódási Eszközök	1.963	551	787
	Közvetlen És Közvetett Egyéb Anyagköltség	19.697	17.850	17.710
	Cégautó Üzemanyag Ktg	1.713	1.367	1.433
	Közüzemi Költségek	36.438	35.219	34.782

Az anyagjellegű ráfordítások másik jelentős hányadát kitevő **igénybe vett szolgáltatások** (eredménykimutatás 06. tétele) kapcsán kisebb mértékű csökkenéssel (-3,6%) lehet kalkulálni a 2017-es évben.

Ennél a költségnemnél sem, – mint ahogy az előbb említett anyagköltségek esetében sem – számítunk jelentős mértékű változásra. Míg a vállalkozó orvosok költségeinek emelkedése (mely az emelkedő teljesítmény-finanszírozás hozománya) a növekedés irányába, addig a távhő, az informatika, telekommunikáció és az egyéb igénybe vett költségek a csökkenés irányába hatnak.

Az informatikánál már nem kell kalkulálnunk a 2016 elején bevezetett új medikai rendszer adatkonverziós költségeivel (adatkonvertálás, oktatás, új interface-ek kifejlesztése). Az egyéb igénybe vett költségek tekintetében pedig a jelentős változást az okozza, hogy a megváltozott közbeszerzési törvény miatt már nem kell annyi tendert kiírnia az Intézetnek. Illetve 2016-ban két energetikai tanulmány is készült az Egészségügyi Szolgáltató egy-egy járóbeteg szakrendelőjéről.

Az alábbi táblázat tartalmazza az igénybe vett szolgáltatásokat:



Tétel szám	Megnevezés	2015 (eFt)	2016 (eFt)	2017 terv (eFt)
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	425.193	493.209	475.231
	Bérelti díjak	4.575	4.992	4.450
	Felújítás, karbantartás	28.252	28.612	28.745
	Hírdetés	38	318	38
	Oktatás, továbbképzés	711	2.059	827
	Utazás	900	914	788
	Vállalkozó szakorvosok	157.861	199.146	202.580
	Egyéb szolgáltatások	232.856	257.168	237.803
	Őrzés-védelem	11.403	12.124	12.568
	Ügyeleti szolgáltatás	51.484	51.333	51.420
	Távhó díjak	28.372	30.072	29.551
	Takarítás	38.951	39.654	39.802
	Informatika, telefon	35.894	44.333	38.796
	Pénzügy, számvitel, könyvvizsgálat	30.305	30.836	30.218
	Szemét száll.	6.187	6.181	5.638
	Vesz. hull. száll.	5.261	5.563	5.304
	Labor szolgáltatás	5.543	5.334	5.501
	Posta szolgáltatás	1.348	1.431	1.368
	Egyéb	18.109	30.307	17.637

Az anyagjellegű ráfordítások között kell még kimutatni az **egyéb szolgáltatások értékét** (eredménykimutatás 07. tétele), az **eladott áruk beszerzési értékét** (eredménykimutatás 08. tétele) és az **eladott (közvetített) szolgáltatások értékét** (eredménykimutatás 09. tétele). A legelső jellemzően a hatósági-, biztosítási díjakat és a bankköltségeket foglalja magába, ennek várható értéke 8,0 millió Ft lesz; utóbbi várható összege 100e forint lesz.

Összességében az anyagjellegű ráfordítások terén 2017-ben több, mint 2,8%-os csökkenéssel tervezünk, melyet az alábbi táblázat mutat:

Tétel szám	Megnevezés	2015 (eFt)	2016 (eFt)	2017 terv (eFt)
05.	Anyagköltség	225.198	234.901	234.417
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	425.193	493.209	475.231
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	8.178	9.970	8.000
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	10	70	-
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1.130	675	100
IV.	<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>659.709</b>	<b>738.825</b>	<b>717.748</b>

## 2.2. Személyi jellegű ráfordítások

Személyi jellegű ráfordítások között mutatjuk ki a bérköltséget – mely jellemzően a bruttó bért foglalja magában –, a személyi jellegű egyéb kifizetéseket – mely a cafeteria elemeket tartalmazza – valamint a bérjárulékokat. A tervezés során mindhárom költségnem emelkedésével kalkulálunk.

Tétel szám	Megnevezés	2015 (eFt)	2016 (eFt)	2017 terv (eFt)
10.	Béreköltség	770.421	826.274	868.653
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	93.059	102.809	131.293
12.	Bérfelrakások	246.782	266.845	273.808
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>1.110.262</b>	<b>1.195.928</b>	<b>1.273.755</b>

### 2.3. Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás várható értékét a korábbi évek tendenciáiból és az egyre több nagyértékű eszköz beszerzéséből kiindulva 65 millió forintra becsültük.

### 2.4. Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások között mutatjuk ki többek között a fizetett kamatokat, kártérítéseket, cégautó adót, selejtezéseket. Várható költsége 3,1 millió forint lesz

### 2.5. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Pénzügyi műveletek ráfordításaival nem kalkulál Intézetünk.

### 2.6. Kiadások összegzése

Össességében elmondható, hogy míg az anyagjellegű ráfordítások és az egyéb ráfordítások terén kis mértékű csökkenés várható, addig a személyi jellegű ráfordítások tekintetében jelentősebb, míg az értékcsökkenési leírás esetében csekély emelkedést prognosztizálunk.

Ezek eredőjeként közel 56,5 millió Ft többlet költséggel kalkulálhatunk 2017. évben a 2016-os gazdasági évhez képest.

Tétel szám	Megnevezés	2015 (eFt)	2016 (eFt)	2017 terv (eFt)
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	659.709	738.825	717.748
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1.110.262	1.195.928	1.273.755
VI.	Értékcsökkenési leírás	56.344	63.087	65.000
VII.	Egyéb ráfordítások	9.457	5.212	3.100
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
<b>ÖSSZESEN</b>		<b>1.835.773</b>	<b>2.003.052</b>	<b>2.059.603</b>

## **SZAKMAI FEJLESZTÉSEK, BERUHÁZÁSOK**

A tavalyi év során felállt új menedzsment továbbra is fontosnak tarja, hogy az előző évben megkezdett minőségi fejlődést elősegítő folyamatokat tovább folytassa.

Az új menedzsment a 2016-os évben megkezdte:

- a humán erőforrás átvizsgálását,
- ösztönző rendszerek kialakítását,
- az intézmény helységeinek az optimális kihasználtságát,
- az alap- és a szakellátás együttműködésének javítását, forumok szervezését,
- a Jahn Ferenc Dél-pesti Kórház és Rendelőintézettel való együttműködés javítását
- folyamatszervezés javítását,
- meglévő szakmai protokollok felmérését.

2017-ben szeretnénk tovább folytatni a tavalyi évben elkezdett rekonstrukciós tervet az ingatlanok terén. Thököly úti szakrendelőnkben, illetve néhány telephelyünkön a gépészet már elavult, így szükségessé válik a meglévő tervek alapján folytatni a felújításokat.

2017-ban tervezzük a teljesség igénye nélkül a Thököly úti Radiológia és a Labor modernizálását.

Szakellátás terén fontosnak tartjuk a hiányszakmák üres sztatuszainak betöltését. Többek között a 2017-es évben szeretnénk még több diabetológus és endokrinológus orvost alkalmazni, hogy a meglévő várólistát jelentősen csökkenteni tudjuk.

Terveink között szerepel a Gasztroenterológia szakrendelés műszerparkjának megújítása, bővítése, hogy felkészüljünk a népegészségügyi program keretében induló CRC szűrés endoscopos háttérének biztosítására. A folyamatos, heti 60 finanszírozott óraszámú történő betegellátás minimálisan ugyanis két megbízhatóan működő gastroscoppal és két colonoscoppal megvalósítható. A jelenlegi eszközpark elöregedett, szerviz információk szerint egy gastroscop és egy colonoscop cseréje a közeljövőben elkerülhetetlen. A gasztroenterológiai vizsgálatokra – beleértve az endoscopos vizsgálatokat is – 4-6 hét a várakozási idő, esetleges eszköz meghibásodás az előjegyzési idő további növekedését vonja maga után. Kormányzati szándék szerint 2017-ben a Közép-magyarországi régiót is érintő, 2 lépcsős CRC szűrési program indul, mely a colonoscopos vizsgálatok számának elkerülhetetlen növekedését fogja maga után vonni.

További tervünk a teleradiológia bevezetése. Ennek oka, hogy az ultrahang (UH) előjegyzésben tapasztalt, időnként több hónapos várólista szükségessé teszi az UH kapacitás bővítését. Óraszám átcsoportosítással az UH-os kapacitás bővíthető. A bővülő kapacitás humán erőforrást is igényel, ennek megfelelően teljes munkaidős, vagy részállású radiológusok felvétele szükséges. Az ultrahang vizsgálatok csak közvetlen orvos-beteg találkozás során valósulhatnak meg, így az erre való egyre növekvő igény, a vizsgálatok számának emelkedése miatt a foglalkoztatott radiológusoknak kevesebb ideje jut a radiológiai felvételek kiértékelésére. Ezt a problémát oldja meg intézményünkben a teleradiológia bevezetése.

Ezen kívül további elképzelésünk a BELLA megbízottsági program bevezetésére való felkészülés gyanánt a megbízottsági kockázatok felmérése szakrendeléseinken; a minden orvos számára elérhető és minden kerületi programmal kompatibilis labor beutalást kérő program, melynek keretében a betegek is láthatóvá válnak.

A egynapos ellátás jobb súlyszám kihasználását teszi lehetővé az egynapos szemészeti ellátás bevezetése. Intézményünk egynapos sebészeti ellátásában a meglévő szakmák mellett a kapacitás kihasználást évek óta nem tudjuk biztosítani. A járóbeteg ellátás TVK változása (csökkentése) és az egynapos sebészet kapacitás növekedése újfent előtérbe helyezte az egynapos sebészeti ellátásba bevonható szakmák áttekintésének szükségességét. Egynapos szemészeti ellátás bevezetése a kerület lakosainak ezirányú igényeit kielégítené, a betegek helyben juthatnának ezen ellátáshoz, nem kellene a fekvőbeteg gyógyintézménybe utazniuk.

A betegelégedettségi vizsgálatok eredményét, a betegpanaszok számát és irányultságát figyelembe véve javítanunk kell a betegekkel való kommunikáción. Kommunikációs tréningek szervezésével segítenünk kell a betegek és az ellátó személyzet közötti kommunikációt, továbbá a munkatársak egymás közötti kommunikációját. Ennek várt hatásai a következők lennének: csökkenő betegpanasz, kevesebb konfliktus, nyugodtabb munkakörülmények, gördülékenyebb betegellátás.

A hatékony és eredményes betegellátás alappillére az ellátási szintek összehangolt munkája. A fekvőbeteg ellátó intézmények ismert túlterheltsége miatt egyre nagyobb teher nehezedik a járóbeteg ellátásra is. A szakmai egyeztetések elsődleges célja az ellátási szintek lehetőségeinek és nehézségeinek megismerése, a kapacitások felmérése, a felesleges betegutak csökkentése, személyes kapcsolatok kialakítása révén a szakmai konzultációk alapjainak megteremtése.

Az alapellátás és a szakellátás együttesen biztosítja a kerület lakosainak járóbeteg ellátását. A szakellátás kapacitásának korlátai és a növekvő orvos hiány egyes szakterületeken hosszas várólisták kialakulását vonja maga után. Az alapellátás szakemberei jelentős mértékben tudják segíteni a szakellátás munkáját, ha ismerik a szakellátás folyamatait, a beutalással kapcsolatos alapvető elvárásokat, a valódi sürgősség és sürgősségi ellátás kautéláit. Ugyanakkor az alapellátás munkáját is segítik a szakellátástól érkező visszajelzések. Emiatt szükségessé válik a kétirányú kommunikációt elősegítő Háziorvosi Fórumok megszervezése.

Munkatársaink tudásának szinten tartásához és fejlesztéséhez intézményünknek is hozzá kell járulnia. Az évente megrendezésre kerülő „Egészségügyi dolgozók tudományos napja” konferencia multidiszciplinális jellegénél fogva hozzájárul az egészségügyi végzettséggel rendelkező munkatársak látókörének kiszélesítéséhez, a társszakmák munkájának megismeréséhez.


Az egészségügyi szolgáltató a 2017-es évben – a XVIII. kerületi Önkormányzat támogatásának köszönhetően – tovább folytatja a Humán Papilloma Vírus (HPV) elleni védőoltás beadását. A lányok helyett – a lányok oltását az állam finanszírozza – azonban most már a fiúk igényelhetik az ingyenes védőoltást.

Az munkakörülmények javítását, adminisztráció csökkentését célozza meg az az elképzelés, hogy az év folyamán bevezetjük az e-munkaidő nyilvántartó programot, illetve az

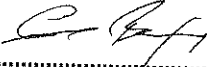
informatikai osztály segítségével olyan folyamat-fejlesztéseket szeretnénk megvalósítani (leginkább a belső kommunikáció fejlesztésével), melyek nagymértékben könnyítik a munkafolyamatokat (HR, Leltár, Pénzügy, Munkaügy stb).

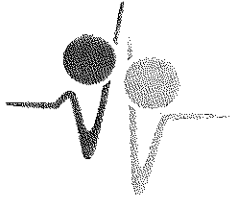
Egészségügyi szolgáltató lévén kiemelt szerepet szentelünk a környezettudatos magatartásnak. Környezetünk védelme egy jobb jövőképet biztosít. A kerületi egészségügyi intézményekben tervezzük a szelektív hulladékgyűjtés bevezetését.

Budapest, 2017. április 28.

  
.....  
dr. Szabényi Attila  
ügyvezető igazgató

Pestszentimre-Pestszentimre  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit  
Közhasznú Kft.  
1183 Budapest, Thököly út 3.  
Adószám: 13969587-1-43  
Cgj.: 01-09-882445  
Banksz. sz.: 10918001-00000045-40110003  
10.

  
.....  
Simon Balázs  
gazdasági igazgató



Pestszentlőrinc - Pestszentimre  
**EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ**  
Nonprofit Közhasznú Kft.

Ikt.sz.:573/3/2017.

**Pestszentlőrinc-Pestszentimre  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.  
2017. május 2-i  
Felügyelő Bizottság ülésének  
Határozat-kivonata**

**1/2017. (V.02.) sz. határozat:**

**A Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága egyhangúlag elfogadja a napirendi pontok tárgyalását.**

**2/2017. (V.02.) sz. határozat:**

**A Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága egyhangúlag elfogadja a Kft. 2016. évi beszámolóját (Mérlegfőösszeg: 671.498 eFt, Adózott eredmény: 3.218 eFt) és kiegészítő mellékletét, Üzleti jelentését és Közhasznúsági jelentését.**

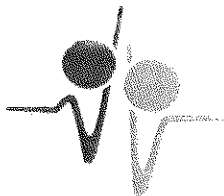
**3/2017. (V.02.) sz. határozat:**

**A Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága egyhangúlag elfogadja a Kft. 2017. évi üzleti tervét (Adózott eredmény: 79e Ft)**

**4/2017. (V.02.) sz. határozat:**

**A Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága meghatározza és egyhangúlag elfogadja a soron következő Felügyelő Bizottsági ülés időpontját, amely 2017. június 6. (kedd) 11. óra.**

**Dr. Daróczy János  
Felügyelő Bizottság Elnök**



Pestszentlőrinc - Pestszentimre  
**EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ**  
Nonprofit Közhasznú Kft.

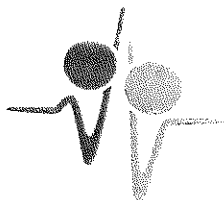
Ikt.sz.:573/3/2017.

**Pestszentlőrinc-Pestszentimre  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.  
2017. május 2-i  
Felügyelő Bizottság ülésének  
Határozat-kivonata**

**1/2017. (V.02.) sz. határozat:**

**A Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.  
Felügyelő Bizottsága egyhangúlag elfogadja a napirendi pontok tárgyalását.**

**Dr. Daróczy János  
Felügyelő Bizottság Elnök**



Pestszentlőrinc - Pestszentimre  
**EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ**  
Nonprofit Közhasznú Kft.

Ikt.sz.: 573/3/2017.

**Pestszentlőrinc-Pestszentimre  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.  
2017. május 2-i  
Felügyelő Bizottság ülésének  
Határozat-kivonata**

**2/2017. (V.02.) sz. határozat:**

**A Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága egyhangúlag elfogadja a Kft. 2016. évi beszámolóját (Mérlegfőösszeg: 671.498 eFt, Adózott eredmény: 3.218 eFt) és kiegészítő mellékletét, Üzleti jelentését és Közhasznúsági jelentését.**

Beszámoló mérlegében az Eszközök, Források mérlegfőösszege: 671.498e Ft  
Beszámoló eredménykimutatásában az adózott eredmény: 3.218 eFt

**Dr. Daróczy János  
Felügyelő Bizottság Elnök**





Pestszentlőrinc - Pestszentimre  
**EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ**  
Nonprofit Közhasznú Kft.

Ikt.sz.: 573/3/2017.

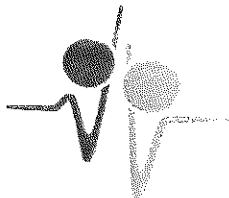
**Pestszentlőrinc-Pestszentimre  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.  
2017. május 2-i  
Felügyelő Bizottság ülésének  
Határozat-kivonata**

**3/2017. (V.02.) sz. határozat:**

**A Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.  
Felügyelő Bizottsága egyhangúlag elfogadja a Kft. 2017. évi üzleti tervét.**

A 2017. év üzleti tervének adózott eredménye: 79 eFt

**Dr. Daróczy János  
Felügyelő Bizottság Elnök**



Pestszentlőrinc - Pestszentimre  
**EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ**  
Nonprofit Közhasznú Kft.

Ikt.sz.: 573/3/2017.

**Pestszentlőrinc-Pestszentimre  
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.  
2017. május 2-i  
Felügyelő Bizottság ülésének  
Határozat-kivonata**

**4/2017. (V.02.) sz. határozat:**

**A Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága meghatározza és egyhangúlag elfogadja a soron következő Felügyelő Bizottsági ülés időpontját, amely 2017. június 6. (kedd) 11. óra.**

**Dr. Daróczy János  
Felügyelő Bizottság Elnök**