


ELŐTERJESZTÉS



a Képviselő-testület/ Bizottság*
2019. év május 16. napján tartandó ülésére

Előterjesztés tárgya: Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Non-profit Közhasznú Kft. 2018. évi beszámolójának és kiegészítő mellékletének, független könyvvizsgálói jelentésének, közhasznúsági mellékletének és üzleti jelentésének valamint a 2019. évi üzleti tervének elfogadása.

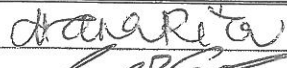
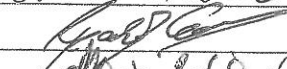
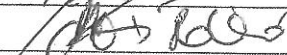
Előterjesztő:

Név	Tisztség	Aláírás
Dömötör István	alpolgármester	


Összeállító:

Név	Tisztség	Aláírás
Gémesi Anna Tünde	népjóléti referens (HSZI)	
dr. Holové Zsolt György	irodavezető (HSZI)	

Az előterjesztés összhangban van a jogszabályokkal:

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

Az előterjesztés a könyvvizsgálói vélemény alapján a pénzügyi szabályokkal összhangban van:

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

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

Tisztelt Képviselő-testület!

A Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. (a továbbiakban: Kft.) ügyvezető igazgatója elkészítette a Kft. 2019. évi üzleti tervét, 2018. évi beszámolóját és kiegészítő mellékletét, a közhasznúsági mellékletet, valamint a Kft. 2018. évi üzleti jelentését.

Mindezek mellett a Kft. ügyvezető igazgatója megküldte a 2018. évi beszámolóhoz kapcsolódó független könyvvizsgálói jelentést.

A Kft. Felügyelő Bizottsága az előterjesztés tárgyát 2019. az április 23. napján tartott ülésén megtárgyalta, azt egyhangúlag elfogadta. A beszámoló a 2018. december 31. fordulónapra elkészített mérlegből – *amely szerint az eszközök és források egyező végösszege 757.257 e Ft,* – eredménykimutatásból – *adózott eredménye 2.619 e Ft (nyereség)* –, és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A Kft. Felügyelő Bizottsága ezen kívül a Kft. 2018. évi beszámolójához tartozó közhasznúsági mellékletet, üzleti jelentést és a független könyvvizsgálói jelentést is megtárgyalta és elfogadta.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy jelen előterjesztést tárgyalja meg!

A fentiek alapján az alábbi határozati javaslatokat terjesztem a Tisztelt 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. 2018. évi beszámolójának (mérlegfőösszeg: 757.257 eFt, adózott eredmény: 2.619 eFt /nyereség/), kiegészítő mellékletének, független könyvvizsgálói jelentésének, közhasznúsági mellékletének, üzleti jelentésének, 2019. évi üzleti tervének és felújítási tervének elfogadását szavazatával támogassa.

Felelős: polgármester

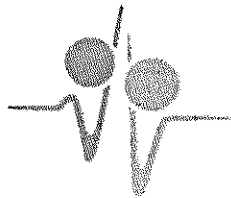
Határidő: következő taggyűlés

Budapest, 2019 MÁJ 09.



Dömötör István
alpolgármester

Melléletek: *A Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. 2018. évi beszámolója és kiegészítő melléklete, független könyvvizsgálói jelentése, üzleti jelentése, közhasznúsági melléklete, 2019. évi üzleti terve és FEB határozatok*



Pestszentlőrinc - Pestszentimre
EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ
Nonprofit Közhasznú Kft.

Ikt.sz.: 2019/223/3.

Pestszentlőrinc-Pestszentimre
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.
2019. április 23-i
Felügyelő Bizottság ülésének
Határozat-kivonata

1/2019. (04.23) sz. határozat:

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

2/2019. (04.23) sz. határozat:

A Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága egyhangúlag elfogadja a Kft. 2018. évi beszámolóját, (Mérlegfőösszeg: 757.257 eFt, Adózott eredmény: 2.619 eFt) és kiegészítő mellékletét, Üzleti jelentését és Közhasznúsági mellékletét.

3/2019. (04.23) sz. határozat:

A Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága egyhangúlag támogatja a Kft. 2019. évi Üzleti Tervét. (Adózott eredmény: 2.032 eFt)

4/2019. (04.23) sz. határozat:

A Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága meghatározza és egyhangúlag elfogadja a soron következő Felügyelő Bizottsági ülés időpontját, amely 2019. szeptember hónap.

Dr. Daróczy János
Felügyelő Bizottság Elnök



Pestszentlőrinc - Pestszentimre
EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ
Nonprofit Közhasznú Kft.



Pestszentlőrinc-Pestszentimre
Egészségügyi Szolgáltató
Nonprofit Közhasznú Kft.

ÜZLETI TERVE

2019. ÉV

Tartalomjegyzék

Tartalomjegyzék.....	2
BEVEZETŐ.....	3
PÉNZÜGYI TERV.....	4
1. BEVÉTELEK.....	5
1.1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele.....	5
1.1.1. NEAK bevételek.....	5
1.1.2. Belföldi értékesítés egyéb nettó árbevétele.....	7
1.2. Egyéb bevételek.....	8
1.3. Bevételek összegzése.....	9
2. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK.....	10
2.1. Anyagjellegű ráfordítások.....	10
2.2. Személyi jellegű ráfordítások.....	11
2.3. Értékcsökkenési leírás.....	12
2.4. Egyéb ráfordítások.....	12
2.5. Pénzügyi műveletek ráfordításai.....	12
2.6. Kiadások összegzése.....	12
SZAKMAI FEJLESZTÉSEK, BERUHÁZÁSOK.....	13

BEVEZETŐ

A 2019-es év üzleti terv adatainak előrejelzése jelentős feltételezéseket követelt meg.

Financiális területen több minden megváltozott, mely jelentős mértékben befolyásolja, befolyásolhatja az Intézmény bevételeit, ráfordításait. A teljesség igénye nélkül ilyenek, bérjárulékok további csökkenése nyugdíjasoknál, az előrehozott ágazati előmeneteli szabályok alá tartozó egészségügyi munkavállalók béremelése és azok finanszírozása, az Egészséges Budapest Program 2019-es beruházásainak megvalósulása.

2019-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 2017-2018-as év eredménykimutatását és a 2019-es eredménykimutatás tervet foglalja magában. Az pénzügyi terv további fejezeteiben az alábbi táblázat egyes részeinek elemzése található.

adatok ezer Ft-ban

Tételszám	Megnevezés	2017	2018	2019 terv
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1.916.385	2.020.526	1.958.824
	ebből: NEAK bevétel	1.839.829	1.931.465	1.882.967
	ebből: egyéb nettó árbevétel	76.556	89.061	75.857
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-	-
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1.916.385	2.020.526	1.958.824
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	277.557	313.517	325.694
05.	Anyagköltség	251.963	256.672	257.585
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	545.026	535.111	528.316
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	8.622	14.930	15.000
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	-	9	-
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	510	612	600
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	806.121	807.335	801.501
10.	Béreköltség	943.401	1.084.567	1.065.644
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	109.066	107.894	104.142
12.	Bérráulékok	252.631	255.952	226.985
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1.305.098	1.448.414	1.396.771
VI.	Értékcsökkenési leírás	53.904	66.263	78.400
VII.	Egyéb ráfordítások	4.063	9.439	5.839
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE	24.756	2.593	2.006
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	36	32	32
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	8	6	6
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	28	26	26
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	24.784	2.619	2.032
XII.	Adófizetési kötelezettség	-	-	-
E.	ADÓZOTT EREDMÉNY	24.784	2.619	2.032

1. BEVÉTELEK

1.1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele

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

1.1.1. NEAK bevételek

A járókasszás bevételek az egyes járóbeteg szakrendelésekre jellemző eset/óra, pont/óra és heti NEAK óraszám mutatóinak segítségével kerültek megállapításra. A kapott teljesítmény értékek a korábbi évek alapján meghatározott szezonalitással kerültek kiigazításra (szabadságok, betegszám ingadozás) a havi teljesítmény volumen korlát (továbbiakban: TVK) figyelembe vételével.

Az így kapott **1.197.082 eFt** magában foglalja a járó- és gondozó szakrendelések teljesítmény bevételeit, vérvételeket illetve a jogviszony-ellenőrzési díjakat. Az Egészségügyi Szolgáltató 2019-ben 1,9 millió Ft-tal több NEAK járóbeteg bevétellel kalkulál, mint a 2018-as gazdasági év tény bevétele. Ez nem követi azt a tendenciát, mely az elmúlt éveket jellemzi, miszerint a Járóbeteg ellátás árbevétele jelentősen nőtt, ennek az az oka, hogy míg az előző években mindig változott valamilyen mértékben a finanszírozás, addig 2018-2019 viszonylatában nem.

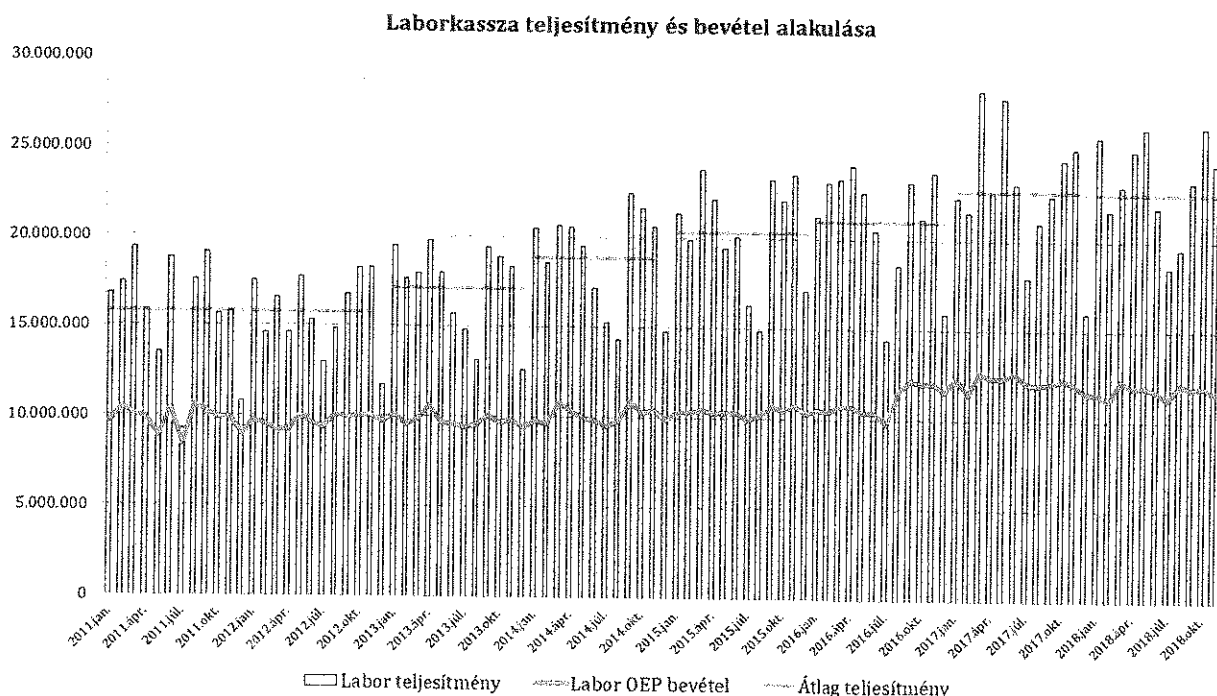
	2017. Febr. - 2017. Okt.	2017. Nov.	2017. Dec.	2018. Jan - 2018. Jún.	2018. Júl. -
Havi Járó TVK	47.638.659	47.638.659	47.638.659	47.638.659	47.645.187
Járó szakellátás pont értéke	1,85 Ft	1,98 Ft	1,98 Ft	1,98 Ft	1,98 Ft
Havi súlyszám	34,55	34,55	34,55	34,55	34,55
Egynapos súlyszám értéke	185.000 Ft	198.000 Ft	198.000 Ft	198.000 Ft	198.000 Ft
Fix bevétel	5.000.000 Ft	5.000.000 Ft	5.000.000 Ft	5.000.000 Ft	5.000.000 Ft
Bértámogatás mértéke	0 Ft	8.130.500 Ft	0 Ft	2.766.200 Ft	2.766.200 Ft

A fenti táblázat a Járó szakrendelések és az egynapos ellátás finanszírozásában bekövetkezett változásokat mutatja. A 2017. januárától november hónapig terjedő időszak teljesítményénél egy német pontot 1,85 Ft-tal, egy egynapos súlyszámot pedig 185.000 Ft-tal finanszírozott az NEAK. Az Intézményi havi járó TVK-ja 47.638.659 pont, az Intézményi havi egynapos TVK-ja pedig havi 34,55 súlyszám volt. November hónaptól kezdődően az akkor végbement ágazati béremelések hatására egy hónapra megjelent a bértámogatás, majd egyből beépült a finanszírozásba, méghozzá úgy, hogy a NEAK megemelte mind a német pont, mind a egynapos súlyszám értékét. Előbbi 1,85 Ft-ról 1,98 Ft-ra, utóbbi 185.000 Ft-ról, 198.000 Ft-ra emelkedett. 2018 februárjában viszont a soron következő és a szakasszisztenseknek járó átlagosan 8%-os béremelést január 1.-től visszamenőlegesen kellett az egészségügyi szolgáltatóknak megvalósítani. Emiatt újra megjelent a finanszírozásban a NEAK bértámogatás, melynek mértéke havi 2.766.200 Ft. 2018-as évhez hasonlóan 2019-ben is él azzal a lehetőséggel az Egészségügyi Szolgáltató, hogy az egynapos ellátásból súlyszámot csoportosítson át a Járóbeteg szakellátásba, melynek keretében májustól októberig havi 15 súlyszámmal (összesen 90 súlyszám) lesz kevesebb az egynapos TVK és ezzel egyidejűleg havi 1,5 millió ponttal lesz több a járó TVK. Ettől a lépéstől azt reméljük, hogy az egynapos ellátás teljesítmény volumene jobban

ki lesz használva és a járóbeteg szakellátás bevételei is növekedni fognak, azáltal, hogy a 100%-ban finanszírozott német pont sáv 1,5 millió ponttal feljebb tolódik. Így közvetőlegesen ugyanakkora teljesítménnyel nagyobb bevételre tehet szert az Egészségügyi Szolgáltató, mivel több német pontot tud 100%-osan elszámolni.

A járóbeteg finanszírozás tekintetében 2017-ben megjelent fixdíj értéke a heti NEAK finanszírozott járóbeteg szakrendelések szakorvosi óráitól függ és jelenleg havi 5 millió Ft. Ennek változását nem prognosztizáljuk a 2019-es évben.

A **laborkasszás** 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. Ennek a tendenciának a folytatását nem várjuk a 2019-es évben – egyrészt mert nem változott a finanszírozás, másrészt meg a Labor teljesítménye valószínűleg erre az évre mérséklődik az átépítés miatt (Egészséges Budapest Program nyertes pályázat). Ezért 11,5 millió Ft-os átlag bevétellel kalkuláltunk. A laborkasszás összbevétel ennek tükrében **138.274 eFt** értéket vehet fel.



Egyezményes, Nem-EU-s és Külföldiek ellátásából éves szinten az előző év bevételéből kiindulva **3,5 millió Ft** bevétellel lehet kalkulálni.

A **fogászat** szempontjából a finanszírozás tekintetében egy változást érdemes kiemelni, méghozzá azt, hogy 2018 márciusától praxisonként 130.000 Ft rezsitámogatást kapnak az alapellátási praxisok, mely a 2019-es bevételek csekély mértékű emelkedését eredményezi.

Alapellátásban az **iskola egészségügy, védőnői szolgálat és az ügyelet** vonatkozásában jelentős változással nem kalkulálunk, ezek bevétele nem fog számottevően változni a 2019-es évben.

Háziorvosi szolgálat bevételeinek jelentős csökkenése prognosztizálható. A mintegy 46 millió forintos csökkenés annak köszönhető, hogy 2018 őszén 3 praxis, 2019 januárjában pedig 1 praxis került privatizálásra, illetve 2019 második negyedévében újabb 2 praxist fognak privatizálni. Ezzel párhuzamosan viszont a bér és a vállalkozó orvosok költségei is jelentősen csökkennek majd.

Az **egynapos sebészet** össz bevétele 2019-ben a szakrendelések felé történő átcsoportosítás miatt a 2018-as évezhez képest csak kis mértékben fog csökkenni; 2018-ban ugyanis 85 súlyszám, 2019-ben pedig 90 súlyszám kerül átvezetésre. Ennek tükrében az egynapos sebészet árbevételénél 63,3 millió forinttal kalkulálunk.

Összességében elmondható, hogy 48,5 millió forintos NEAK-tól származó árbevétel csökkenéssel kalkulálhat az Egészségügyi Szolgáltató a 2019-es gazdasági évre vonatkozólag. Ezt foglalja össze az alábbi táblázat is:

				adatok ezer Ft-ban
Tételszám	Megnevezés	2017	2018	2019 tervek
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1.916.385	2.020.526	1.958.824
	ebből: NEAK bevétel	1.839.829	1.931.465	1.882.967
	<i>Járóbeteg ellátás</i>	<i>1.124.364</i>	<i>1.195.108</i>	<i>1.197.082</i>
	<i>Fixdíj</i>	<i>60.000</i>	<i>60.000</i>	<i>60.000</i>
	<i>Labor ellátás</i>	<i>146.012</i>	<i>141.096</i>	<i>138.274</i>
	<i>Egyezményes</i>	<i>4.268</i>	<i>3.555</i>	<i>3.560</i>
	<i>Fogászat</i>	<i>71.279</i>	<i>68.466</i>	<i>69.731</i>
	<i>Iskola egészségügy</i>	<i>9.462</i>	<i>9.179</i>	<i>9.261</i>
	<i>Védőnők</i>	<i>183.572</i>	<i>201.922</i>	<i>199.068</i>
	<i>Ügyelet</i>	<i>51.388</i>	<i>51.193</i>	<i>51.048</i>
	<i>Háziorvos</i>	<i>113.699</i>	<i>137.447</i>	<i>91.621</i>
	<i>Egynapos sebészet</i>	<i>75.785</i>	<i>63.500</i>	<i>63.322</i>

1.1.2. Belföldi értékesítés egyéb nettó árbevétele

A belföldi értékesítés egyéb nettó 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 NEAK finanszírozott egészségügyi ellátások (tüdőgyógyászati felvételek, nőgyógyászati ultrahang képek, panoráma röntgen felvételek stb.). A tevékenység árbevételénél kis mértékű visszaesést prognosztizálunk, mivel a Labor az átépítés következtében a csökkentett intenzitással működik.

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. Előbbinél az előre befizetett bérleti díj 2019 májusában lejár, s onnantól kezdve 1,2 millió Ft havi bérleti díj kerül kiszámlázásra, mely kevesebb, mint az adott időszaki feloldás, de annyiból szerencsésebb az Intézet részére, hogy ettől az időponttól már valós pénzmozgással is párosul a bevétel. Tehát összességében kevesebb lesz az elkönyvelt bevétel, mint az előző évben, de több valós pénzmozgással jár majd.

A szakrendelő **továbbszámlázott** bevételeinek legnagyobb részét a negyedéves, 25 eFt-os háziorvosi, fogorvosi átalánydíjak, a telefon- és a rezi továbbszámlázások teszik ki.

Jelentős mértékű változás ez utóbbi szegmensben nem várható, így a 2019-es évben is hozzávetőlegesen az előző év bevételeivel kalkulálhatunk.

A fentebb említett három tétel várható bevétele hozzávetőlegesen **75,8 millió Ft.** Ezt foglalja össze az alábbi táblázat:

Tételszám	Megnevezés	2017	2018	adatok ezer Ft-ban	
				2019 terv	
	Belföldi értékesítés egyéb nettó árbevétele	76.556	89.061	75.857	
	Közhasznú bevétel	30.425	42.305	39.079	
	Vállalkozási bevétel	34.055	34.365	24.278	
	Továbbszámlázott bevétel	12.076	12.391	12.500	

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 és egyéb NEAK kapott támogatások szerepelnek. A fejlesztési támogatások emelkedése annak köszönhető, hogy a 2018-as évben megvalósult, mintegy 150 millió forintos radiológiai fejlesztések (gépbeszerzés, épület felújítás), illetve a 2019-es Egészséges Budapest Program keretében megvalósuló Labor fejlesztések értékcsökkenésével arányosan a beruházásra kapott Önkormányzati, Állami támogatásokat is szerepeltetni kell a bevételek között. Mivel ezekre a nagy beruházásokra majd 325 millió Ft támogatást kapott illetve fog kapni az Egészségügyi Szolgáltató, ezért a hozzájuk kapcsolódó Értékcsökkenés is nagy összeg. A működési támogatások az Önkormányzattól kapott működési támogatásokat tartalmazza, mely 21,7 millió forinttal több, mint az előző évben.

A NEAK-tól kapott Működési és Ösztönző támogatásokkal az Egészségügyi Szolgáltató a 2019-es évben az előző évek mértékével megegyező összegben számol. A többi Egyéb bevételhez tartozó tétel jelentős változásával nem kalkulálunk.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2017	2018	2019 terv	2019- 2018 eltérés
Értékesített eszköz	510	-	-	-
Céltartalék visszaírása	-	2.662	-	-2.662
Visszaírt értékvesztés	-	-	-	-
Fejlesztési támogatás	29.875	36.558	46.800	10.242
Működési támogatás	176.608	173.452	195.200	21.748
Egyéb támogatás	1.566	1.212	1.500	288
Bértámogatás	18.402	33.194	33.194	-
Ösztönzési támogatás (NEAK)	25.518	29.918	25.000	-4.918
Működési támogatás (NEAK)	12.975	23.204	15.000	-8.204
Kasszamaradvány	8.478	6.546	6.000	-546
Egyéb	3.625	6.771	3.000	-3.771
Egyéb bevételek	277.557	313.517	325.694	12.177

1.3. Bevételek összegzése

Összességében elmondható, hogy az Egészségügyi Szolgáltató össz bevétele jellemzően a változó háziorvosi bevételeknek köszönhetően az előző, 2018-as bázis évhez viszonyítva várhatóan 49,5 millió Ft-tal kevesebb lesz.

adatok ezer Ft-ban

Tételszám	Megnevezés	2017	2018	2019 terv
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1.916.385	2.020.526	1.958.824
	ebből: NEAK bevétel	1.839.829	1.931.465	1.882.967
	Belföldi értékesítés egyéb nettó árbevétele	76.556	89.061	75.857
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-	-
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1.916.385	2.020.526	1.958.824
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-	-
04.	Saját előállítású eszközök atívtált értéke	-	-	-
II.	Aktívtált saját teljesítmények értéke	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	277.557	313.517	325.694
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	36	32	32
	ÖSSZESEN	2.193.978	2.334.075	2.284.550

2. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

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

2.1. Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások jelentős hányadát kitevő **anyagköltségek** (eredménykimutatás 05. tétele) kismértékű növekedésével számolunk a 2019-es gazdasági évben. Tulajdonképpen majdnem minden az irányba mutat, hogy a jelenlegi költségszint tárgyévben jelentősen nem fog változni. Az anyagjellegű ráfordítások egyenes arányban vannak a járóbeteg szakrendelések teljesítményével, s mivel utóbbi sem fog jelentősen így az anyagköltség ráfordítások változása sem prognosztizálható (913 eFt az eltérés).

Az alábbi táblázat az anyagköltségek várható értékeit mutatja:

Tételszám	Megnevezés	2017	2018	2019 terv
05.	Anyagköltség	251.963	256.672	257.585
	<i>Vásárolt anyagok</i>	<i>193.984</i>	<i>192.839</i>	<i>193.035</i>
	<i>Közvetlen és közvetett egyéb anyagköltség</i>	<i>18.477</i>	<i>28.540</i>	<i>29.000</i>
	<i>Cégautó üzemanyag ktg</i>	<i>2.076</i>	<i>2.819</i>	<i>3.000</i>
	<i>Közüzemi költségek</i>	<i>37.006</i>	<i>31.943</i>	<i>32.000</i>
	<i>Egyéb anyagköltség</i>	<i>420</i>	<i>531</i>	<i>550</i>

adatok ezer Ft-ban

Az anyagjellegű ráfordítások másik jelentős hányadát kitevő **igénybe vett szolgáltatások** (eredménykimutatás 06. tétele) kapcsán viszont kis mértékű csökkenésre lehet számítani a 2019-es évben, mely vállalkozó orvosok költségeinek köszönhető. Ez utóbbi azért lesz előreláthatólag kevesebb, mert a háziorvosi praxisok privatizálása következtében kevesebb lesz a praxis helyettesítésért kifizetett vállalkozó-orvosi számla.

Ezen felül az informatikai költségek csökkenésével is kalkulálunk, hiszen a 2018-as gazdasági évben bevezetésre került egy új Labor informatikai rendszer, melynek számottevő induló költsége volt. Ezek az induló költségek viszont a 2019-es évben már nem fognak jelentkezni.

Az alábbi táblázat tartalmazza az igénybe vett szolgáltatásokat:

adatok ezer Ft-ban

Tételszám	Megnevezés	2017	2018	2019 terv
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	545.026	535.111	528.316
	Bérelti díjak	5.445	5.836	5.850
	Felújítás, karbantartás költségei	41.220	48.576	50.576
	Hírdetés	13	25	30
	Oktatás, továbbképzés	1.803	1.152	1.150
	Utazás	1.307	1.340	1.310
	Vállalkozó szakorvosok	246.511	231.874	222.000
	Igénybe vett egyéb szolgáltatások	248.727	246.308	247.400
	Órzs-védelem	15.432	18.707	19.000
	Ügyeleti szolgáltatás	56.464	57.793	57.800
	Távhő, melegvíz díjak	29.423	26.261	26.500
	Takarítás	36.121	19.577	21.500
	Telefon vezetékes, mobil tel. ktg.	8.003	8.450	8.400
	Szoftver-, informatikai szolgáltatások	31.937	34.828	32.000
	Pénzügy, számvitel, könyvvizsgálat	31.547	32.157	33.000
	Szemét száll.	6.215	6.312	6.400
	Vesz. hull. száll.	5.655	5.453	5.550
	Labor szolgáltatás	5.250	7.347	7.500
	Posta szolgáltatás	1.350	1.669	1.750
	Egyéb	21.330	27.754	28.000

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 15,0 millió Ft lesz; utóbbi várható összege 600 eFt lesz.

Összességében az anyagjellegű ráfordítások terén 2019-ben 15,5 millió Ft-os növekedéssel tervezünk, melyet az alábbi táblázat mutat:

adatok ezer Ft-ban

Tételszám	Megnevezés	2017	2018	2019 terv
05.	Anyagköltség	251.963	256.672	257.585
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	545.026	535.111	528.316
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	8.622	14.930	15.000
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	-	9	-
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	510	612	600
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	806.121	807.335	801.501

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 javarészt a cafeteria elemeket tartalmazza – valamint a bérjárulékokat.

Az alábbi táblázat mutatja az személyi jellegű ráfordítások tervezett értékét:

adatok ezer Ft-ban

Tételszám	Megnevezés	2017	2018	2019 terv
10.	Béreköltség	943.401	1.084.567	1.065.644
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	109.066	107.894	104.142
12.	Bérráfordítások	252.631	255.952	226.985
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1.305.098	1.448.414	1.396.771

A béreköltségek a fentebb már említett háziorvosi praxis változásoknak köszönhetően előreláthatólag csökkenni fognak. Ugyanis a háziorvosi praxisok bevételei a praxisjoggal rendelkezőket illeti meg, így ha értelemszerűen kevesebb a háziorvosi praxisok bevétele akkor kevesebb lesz a kiadás is.

A személyi jellegű egyéb kifizetések csökkenésének oka, a cafeteria rendszer változásában keresendő.

A bérráfordítások szignifikáns csökkenése pedig a nyugdíjas munkavállalók szociális hozzájárulási adó eltörlésének köszönhető.

2.3. Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás várható értékét a korábbi évek tendenciáiból és jelentős EBP-s beruházásokból kiindulva állapítottuk meg. Itt számottevő emelkedést várunk, és a költségnevet értékét 78,4 millió forintra becsültük.

2.4. Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások között mutatjuk ki többek között a fizetett kamatokat, kártérítéseket, cégautó adót, selejtezéseket. Várható költsége 5,8 millió forint lesz

2.5. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Pénzügyi műveletek ráfordításánál 6 ezer forinttal kalkulál Intézményünk.

2.6. Kiadások összegzése

Összességében elmondható, hogy míg az anyagjellegű- és egyéb ráfordítások terén kismértékű csökkenéssel számolunk (előbbinél a változás -5,8 millió Ft, utóbbinál -3,6 millió Ft) addig a Személyi jellegű ráfordítások terén jelentős költség megtakarítás prognosztizálható (-51,6 millió Ft). Egyedül az értékcsökkenési leírás növekedése várható.

Ezen költségnevek eredőjeként összesen 48,9 millió Ft-os költségmegtakarítással kalkulálunk 2019-es gazdasági évben az előző évhez képest.

adatok ezer Ft-ban

Tételszám	Megnevezés	2017	2018	2019 terv
05.	Anyagköltség	251.963	256.672	257.585
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	545.026	535.111	528.316
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	8.622	14.930	15.000
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	-	9	-
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	510	612	600
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	806.121	807.335	801.501
10.	Béreköltség	943.401	1.084.567	1.065.644
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	109.066	107.894	104.142
12.	Bérfárulékok	252.631	255.952	226.985
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1.305.098	1.448.414	1.396.771
VI.	Értékcsökkenési leírás	53.904	66.263	78.400
VII.	Egyéb ráfordítások	4.063	9.439	5.839
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	8	6	6
	ÖSSZESEN	2.169.194	2.331.457	2.282.517

SZAKMAI FEJLESZTÉSEK, BERUHÁZÁSOK

Menedzsmentünk továbbra is fontosnak tarja az előző években megkezdett – minőségi fejlődést elősegítő – folyamatok folytatását, melyek:

- a humán erőforrás folyamatos fejlesztése,
- ösztönző rendszerek, cafeteria rendszer folytatása,
- az intézmény helységeinek az optimális kihasználtsága,
- az alap- és a szakellátás együttműködésének javítása
- a Jahn Ferenc Dél-pesti Kórház és Rendelőintézettel való együttműködés javítása
- folyamatszervezés javítása,
- meglévő szakmai protokollok fejlesztése
- Minőségirányítási rendszer fejlesztése

Fontos még megemlíteni, hogy az Egészségügyi Szolgáltató 2017-es év negyedik negyedévében pályázatot adott be az Egészséges Budapest Program pályázatra, mely a szakértők előzetes támogatását elnyerte és tárcaközi egyeztetés után 2018-ban nyertesnek hirdették tenderünket. A szerződéskötések és közbeszerzési eljárások 2019 tavaszán még folyamatban vannak. 2019-ben az EBP pályázaton elnyert állami forrás 147.902 eFt, melyet a Labor fejlesztésére fordít intézményünk.

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.

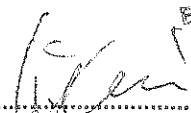
Az alapellátás és a szakellátás együttesen biztosítja a kerület lakosainak járóbeteg ellátását. A szakellátás kapacitásának korlátai és a növekvő orvos hiány egyes szakterületeken hosszas várólisták kialakulását vonja maga után. Az alapellátás szakemberei jelentős mértékben

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.

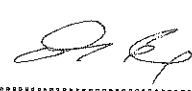
Munkatársaink tudásának szinten tartásához és fejlesztéséhez intézményünknek is hozzá kell járulnia. Az évente megrendezésre kerülő „Egészségügyi dolgozók tudományos napja” konferencia multidiszciplinális jellegénél fogva hozzájárul az egészségügyi végzettséggel rendelkező munkatársak látókörének kiszélesítéséhez,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

Az egészségügyi szolgáltató a 2019-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.

Budapest, 2019. április 18.

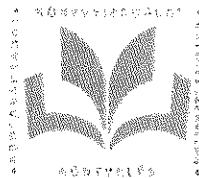

.....
dr. Szabényi Attila
ügyvezető igazgató

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


.....
Simon Balázs
gazdasági igazgató

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.)

2018. évi éves beszámolójáról és üzleti jelentéséről,
valamint a közhasznúsági mellékletéről

Készült:
5 példányban
2019. április 25-én

TARTALOMJEGYZÉK

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

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

MELLÉKLETEK

1. Teljességi nyilatkozat és Egyezőségi nyilatkozat
2. Éves Beszámoló
 - 2018. december 31-i mérleg,
 - 2018. január 01. – 2018. december 31-ig tartó üzleti évre vonatkozó eredménykimutatás,
 - 2018. január 01. – 2018. december 31-ig tartó üzleti évre vonatkozó közhasznú eredménykimutatás
 - Kiegészítő melléklet
3. Üzleti jelentés a 2018. évi éves beszámolóhoz
4. Közhasznúsági melléklet a 2018. 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”) 2018. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 757.257 E Ft, az adózott eredmény 2.619 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 2018. 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 Könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálataért való felelőssége*” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói 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 2018. 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 független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre és a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak méltó megítélése, hogy az üzleti jelentésben és a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az éves beszámolóknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánításra.

Véleményem szerint a Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. évi éves beszámolójával, és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondok véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás, illetve a közhasznúsági mellékletben lévő lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás nem jutott a tudomásomra, így ezek tekintetében nincs jelentenivalóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak 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 közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom 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 Könyvvizsgálati 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.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- * Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. 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 éves beszámoló összeállítása, 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.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - 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, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2019. április 25.



Luda Erika
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

MELLÉKLETEK

1. SZÁMÚ MELLÉKLET

Teljességi nyilatkozat és Egyezőségi nyilatkozat



TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Budapest, 2019. április 25.

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

Tisztelt Asszonyom!

A jelen teljességi nyilatkozat a **Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság** (továbbiakban: Társaság) **2018. 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 annak megállapítása, hogy a Társaság által az üzleti évről készített éves beszámoló a 2000. évi C. törvény ("a Számviteli törvény") előírásai szerint készült, és ennek megfelelően megbízható és valós képet ad a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről. A könyvvizsgálat során ellenőrizni kell az éves beszámoló és a kapcsolódó üzleti jelentés adatainak összhangját, kapcsolatát is.

Legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

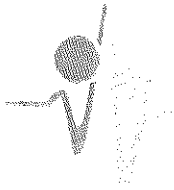
Az éves beszámoló (pénzügyi kimutatások):

1. Teljesítettük a könyvvizsgálatra vonatkozó megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelőségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.
2. Felelőségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. A számviteli becslések készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek. A pénzügyi kimutatások készítése során tett jelentősebb becslések a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra.
4. 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.
5. A vezetőség biztosítottnak 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.
6. A Társaság eleget tett a leltározással kapcsolatos és a Számviteli törvényben előírt követelményeknek. A leltárt 2018. december 31-i fordulónapra vonatkozóan Társaság teljes körűen felvette.
 7. A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvénnyel összhangban, megfelelően történt, ideértve az ilyen ügyletekkel kapcsolatos követeléseket vagy tartozásokat, az értékesítések, beszerzések, hitelek, átruházások és pénzáadások összegét, a lízingszerződéseket, valamint a szóbeli és írásbeli garanciákat.
 8. Sor került minden olyan módosításra vagy közzétételre a pénzügyi kimutatásokban, amelyre vonatkozóan a pénzügyi kimutatások fordulónapja utáni időszakban bekövetkezett események miatt a Számviteli törvény helyesbítést vagy közzétételt ír elő.
 9. Meggyőződésünk szerint a nem helyesbített hibás állítások – amelyeket Önök a könyvvizsgálatuk során feltártak és beazonosítottak –, valamint ezek hatásai sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek a pénzügyi kimutatások egésze szempontjából. A nem helyesbített hibás állítások listája, ha voltak ilyen hibák, mellékletként csatolva van a jelen teljességi nyilatkozathoz.
 10. Elismerjük felelősségünket, hogy a Társaság teljesítse az általános forgalmi adó bevallással, a társasági adó bevallásával, a munkavállalók személyi jövedelemadójának levonásával, a társadalombiztosítási járulékokkal, valamint egyéb adókkal és illetékekkel kapcsolatos kötelezettségeit, továbbá megerősítjük, hogy legjobb tudomásunk szerint a mai napig minden ilyen jellegű bevallást a Társaság rendben elkészített és beadott (ide nem értve az adózással kapcsolatban a könyvvizsgálat által feltárt hibákat, amelyeknek az adóhatósággal való utólagos elszámolásáért és rendezéséért a Társaság vezetése felel).
 11. Nincs tudomásunk bármilyen egyéb lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
 12. Kijelentjük, hogy a jelen teljességi nyilatkozat tétel napjáig tett áttekintésünk és felmérésünk alapján nem azonosítottunk olyan eseményeket vagy feltételeket, amelyek önmagukban vagy együttesen olyan lényeges bizonytalanságot jeleznének, amely jelentős kétséget vethetne fel a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét illetően, a pénzügyi kimutatások fordulónapját követő 12 hónapot átölelő pénzügyi időszak vonatkozásában. A vállalkozás pénzügyi és gazdasági helyzetét, a jelenlegi piaci viszonyokat, a 2019. 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 keretek) alkalmazása a beszámoló készítés során helyénvaló, az éves beszámoló a számviteli törvényben rögzített számviteli és értékelési előírások alapján elkészíthető. Ennek alapján meggyőződésünk, hogy nincsenek olyan események vagy körülmények, és nem áll fenn olyan lényeges bizonytalanság, amelyeket a vállalkozás folytatásával kapcsolatban közzé kellene tennünk a kiegészítő mellékletben.

A rendelkezésre bocsátott információ:



13. 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.
14. Nincs tudomásunk olyan jelentős gazdasági eseményről vagy jelentős szerződésről, amelyekről ne adtunk volna tájékoztatást, vagy amelyek nem szerepelnének helyesen a könyvelésben. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban és azokat az éves beszámoló tükrözi. Nem titkoltunk el, illetve nem manipuláltunk adatokat, információkat.
15. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, melyet ne hoztunk volna az Önök tudomására és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását, vagy könyv szerinti értékét.
16. Semmilyen formális vagy informális kompenzációs megállapodásunk nincs bankszámláinkkal és befektetési számláinkkal kapcsolatosan minden megállapodást könyvvizsgáló rendelkezésére bocsátottunk.
17. 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 Társaságunk jogi képviselőjének véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
18. Közöltük Önökkel a Társaság kapcsolt feleinek azonosító adatait, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a Társaság kapcsolt felekkel megvalósult ügyleteit.
19. Közöltük Önökkel azon kockázat általunk való felmérésének az eredményeit, hogy az éves beszámoló csalás következtében lényegesen hibás állításokat tartalmazhatnak.
20. 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
21. 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.



22. Közöltünk Önökkel minden ismert jogszabályi és szabályozási 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.
23. A 2018. december 31-i pénzügyi kimutatások tartalmazzák a Társaság összes olyan készpénz és bankszámla egyenlegét, valamint minden egyéb ingatlanát és vagyonát, amelyről tudomásunk van. A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik a tulajdonában lévő összes eszközre és nincsenek olyan jelentős következményekkel járó jelzőlogok, biztosítékok vagy egyéb terhelések a Társaság egyetlen eszközén sem, amelyek ne lennének bemutatva a pénzügyi kimutatásokban vagy a kiegészítő mellékletben.
24. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
25. A Társaság vezetésének, illetve az irányítással megbízott személyeknek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a Pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló hatályos törvényben meghatározott visszaélések fogalmát kimerítenék.
26. A jelen nyilatkozat időpontjáig nem jutott tudomásunkra olyan tény, amely jelentős hatással lenne a 2018. december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó 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.

Simon Balázs
gazdasági igazgató

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

Dr. Szebenyi 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, 2019. április 25.

Pestszentlőrinc-Pestszentimre
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit
Közhasznú Kft.
1183 Budapest, Thököly út 3.
Adószám: 13969587-1-43
Cgj.: 01-02-882445
Banksz.sz.: 10918001-00000045-40110003
1.

.....
Simon Balázs
gazdasági igazgató

2. SZÁMÚ MELLÉKLET

Éves beszámoló

- *2018. december 31-i mérleg*
- *2018. január 1. – 2018. december 31-ig tartó üzleti évre
vonatkozó eredménykimutatás*
- *2018. január 1. – 2018. december 31-ig tartó üzleti évre
vonatkozó közhasznú eredménykimutatás*
 - *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 (2018.01.01. - 2018.12.31.)

A beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

Budapest, 2019.04.25

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


.....
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
Közhasznú eredménykimutatás	6
Kiegészítő melléklet.....	8
I. Általános rész.....	8
II. Specifikus rész	14
A) Mérleg specifikus rész	14
B) Eredménykimutatás specifikus rész	21
III. Tájékoztató rész	24
Cash-flow kimutatás	26

Mérleg "A" változat, Eszközök (aktívák)

Tételszám	Eszközök	2017 (eFt)	Módosítás (eFt)	2018 (eFt)
A	Befektetett eszközök	332 007		432 116
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	2 130		2 428
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
3.	Vagyon értékű jogok			
4.	Szellemi termékek	2 130		2 428
5.	Üzleti vagy cégérték			
6.	Immateriális javakra adott előlegek			
7.	Immateriális javak érték helyesbítése			
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	328 877		438 688
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	169 901		190 914
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	112 600		208 247
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	45 680		39 286
4.	Tenyészállatok			
5.	Beruházások, felújítások	696		241
6.	Beruházásokra adott előlegek			
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	3 000		2 000
1.	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban			
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsoló 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	3 000		2 000
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
9.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
B	Forgóeszközök	180 999		311 262
I.	KÉSZLETEK	18 171		19 441
1.	Anyagok	18 171		19 441
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
4.	Késztermékek			
5.	Áruk			
6.	Készletekre adott előlegek			
II.	KÖVETELÉSEK	272 744		262 650
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	269 577		259 968
2.	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben			
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
5.	Váltókövetelések			
6.	Egyéb követelések	3 167		2 682
7.	Követelések értékelési különbözete			
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
III.	ÉRTÉKPAPÍROK			
1.	Részesedés kapcsoló vállalkozásban			
2.	Jelentős tulajdoni részesedés			
3.	Egyéb részesedés			
4.	Saját részvények, saját üzletrészek			
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
6.	Értékpapírok értékelési különbözete			
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	90 084		29 171
1.	Pénztár, csekkek	891		1 717
2.	Bankbetétek	89 193		27 454
V.	Aktív időbeli elhatárolások	3 371		2 879
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	317		140
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 057		2 739
3.	Halasztott ráfordítások			
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	718 380		757 257

Budapest, 2019. április 25.

Pestszentmihályi Pestszentmihályi
 Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit
 Közhasznú Kft.
 1183 Budapest, Thököly út 3.
 Adószám: 13969587-1-43
 Cg.: 01-09-88248
 Vállalkozás vezetője (képviselője)
 Banksz.sz.: 10918001-0000045-40110003
 1.

Eredménykimutatás (össz költség-eljárással "A" változat)

Tételszám	Megnevezés	2017 (eFt)	Módosítás (e Ft)	2018 (eFt)
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1.916.385	-	2.020.526
	ebből: NEAK bevétel	1.839.829	-	1.931.465
	ebből: egyéb bevétel	76.556	-	89.061
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-	-
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1.916.385	-	2.020.526
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	277.557	-	313.517
III/a	Ebből: visszafirt értékvesztés	-	-	-
05.	Anyagköltség	251.963	-	256.672
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	545.026	-	535.111
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	8.622	-	14.930
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	9
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	510	-	612
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	806.121	-	807.335
10.	Béreköltség	943.401	-	1.084.567
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	109.066	-	107.894
12.	Bérfelrakások	252.631	-	255.952
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1.305.098	-	1.448.414
VI.	Értékcsökkenési leírás	53.904	-	66.263
VII.	Egyéb ráfordítások	4.063	-	9.439
VII/a	Ebből: értékvesztés	-	-	-
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE	24.756	-	2.593
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	36	-	32
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	8	-	6
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	28	-	26
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	24.784	-	2.619
XII.	Adófizetési kötelezettség	-	-	-
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	24.784	-	2.619

Budapest, 2019. április 25.

Pestszentlőrinc-Pestszentimre
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit
Közhasznú Kft
1183 Budapest, Thököly út 3.
Adószám: 13969587-1-43
Cgl.: 07.09-882445
Banksz. sz.: 10918001-00000045-40110003

.....
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Közhasznú eredménykimutatás

Sorszám	A tétel megnevezése	2017 (eFt)	Módosítás (e Ft)	2018 (eFt)
A)	ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVEKENYSÉG BEVÉTELE	2.147.848		2.287.320
	1. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	273.422	-	304.086
	a) alapítótól, fejlesztési célra	29.875	-	36.558
	b) Központi költségvetéstől	65.373	-	92.863
	c) Helyi önkormányzattól, működési célra	176.608	-	173.452
	d) más adományozótól	1.566	-	1.213
	2. Pályázati úton elnyert támogatás	-	-	-
	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	1.870.255	-	1.973.770
	4. Tagdíjból származó bevétel	-	-	-
	5. Egyéb bevétel	4.171	-	9.464
B)	VÁLLALKOZÁSI TEVEKENYSÉG BEVÉTELE	46.130		46.756
C)	ÖSSZES BEVÉTEL	2.193.978		2.334.076
D)	KÖZHASZNÚ TEVEKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	2.123.586		2.284.755
	1. Anyagjellegű ráfordítások	789.172	-	791.163
	2. Személyi jellegű ráfordítások	1.277.657	-	1.419.400
	3. Értékcsökkenési leírás	52.771	-	64.936
	4. Egyéb ráfordítások	3.978	-	9.250
	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	8	-	6
E)	VÁLLALKOZÁSI TEVEKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	45.608		46.702
	1. Anyagjellegű ráfordítások	16.949	-	16.172
	2. Személyi jellegű ráfordítások	27.441	-	29.014
	3. Értékcsökkenési leírás	1.133	-	1.327
	4. Egyéb ráfordítások	85	-	189
	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	-	0
F)	ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	2.169.194		2.331.457
G)	ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	522		54
H)	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG			
I)	TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G-H)	522		54
J)	TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A-D)	24.262		2.565
I)	ADÓZOTT EREDMÉNY	24.784		2.619

Budapest, 2019. április 25.

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

.....
a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

Székhely: 1183 Budapest, Thököly út 3.

Cévj.szám: 01-09-882445

Adószám: 13969587-1-43

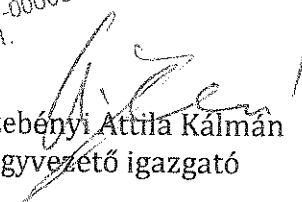
Stat.szám: 13969587-8621-572-01

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. évi
Éves beszámolóhoz

A beszámolót kamarai tag könyvvizsgáló ellenőrizte.

Budapest, 2019. április 25.

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
1.


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.
Céj.szám: 01-09-882445
Adószám: 13969587-1-43
Stat.szám: 13969587-8621-572-01

Internet honlap: www.18euszolg.hu

Alakulás időpontja: 2007.07.24.
Alakulás típusa: Jogelőd nélküli alakulás
Törzstőke nagysága: 6.000 eFt
Tárgyévi mérlegfőösszeg: 757.257 eFt

Beszámoló időszaka: 2018.01.01. - 2018.12.31.
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. Szabó 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: 1.260.000,- 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: Horváth Zsuzsanna – Branko Kft.

Elérhetőség: 1113 Budapest, Karolina út 65.

Regisztrációs szám: 202018

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 NEAK óraszámú rendelkező más piaci szereplő nincs, csak kisebb magán vállalkozások. Ebben a tekintetben piaci helyzetünk monopolnak tekinthető. Feladataink ellátását NEAK 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: 2018.12.31.
Mérlegkészítés időpontja: 2019.03.31.

A könyvvezetés 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 javakat nettó értéken – a beszerzési, előállítási költségek valamint a Szt., és a Társaság számviteli politikája alapján megállapított terv szerinti, valamint terven felüli értékcsökkenés különbözeteként – szerepelteti.

A tárgyi eszközöket szintén nettó értéken az imént levezetett módon mutatja ki Társaságunk.

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 leírásaként 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 mindenkor 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, a beruházás értéke tartósan lecsökken, mert az a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódott, megsemmisült, hiány következtében a 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 értékű legyen, azaz 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, akkor a terven felüli értékcsökkenés elszámolását követően ki kell vezetni a nyilvántartásunkból.

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

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

Vagyoni helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgy év	Változás
Tartósan befektetett eszközök aránya	46,49%	58,52%	12,02%
Forgó eszközök aránya	53,51%	41,48%	-12,02%
Tőkeerősség	27,36%	26,30%	-1,06%
Forgótőke - saját tőke aránya	98,70%	29,57%	-69,12%
Befektetett eszközök összes fedezettsége	58,84%	44,94%	-13,90%
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	3276%	3319%	43,65%
Saját tőke növekedése	12,61%	1,32%	-11,30%
Kötelezettségek részaránya	26,50%	33,71%	7,20%

Pénzügyi helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgy év	Változás
Likviditási mutató	2,00	1,22	-0,78
Likviditási (II) mutató	1,91	1,14	-0,76
Likviditási gyorsráta értéke	0,47	0,11	-0,36

Jövedelmi helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgy év	Változás
Nettó termelési érték	1 056 360 eFt	1 146 928 eFt	90 568 eFt
Összes tőke jövedelmezősége	12,60%	1,30%	-11,29%

II. Specifikus rész

A) Mérleg specifikus rész

1. ESZKÖZÖK

Immateriális javak állományváltozása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok			Üzleti vagy cégérték	Szellemi termékek			Kísérleti fejlesztés	Alapítás átszervezés	Immateriális javak összesen
	100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen		100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen			
Nyitó bruttó érték		5.600	5.600							5.600
Vásárlás		1.981	1.981							1.981
Apportálás										
Előállítás										
Egyéb növekedés		210	210							210
Átsorolás										
Növekedés összesen		2.191	2.191							2.191
0-ra írás										
Selejtezés										
Eladás										
Apportba átadás										
Egyéb csökkenés		15	15							15
Csökkenés összesen		15	15							15
Záró bruttó érték		7.776	7.776							7.776
Nyitó é.cs.		3.470	3.470							3.470
Növekedés		1.473	1.473							1.473
Egyéb növekedés		210	210							210
Csökkenés		15	15							15
Záró é. cs.		4.928	4.928							4.928
Nyitó nettó érték		2.130	2.130							2.130
Záró nettó érték		2.848	2.848							2.848

Tárgyi eszközök állományváltozása:

ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingatlan	Műszaki berendezés			Egyéb berendezés			Befejezetlen beruházás	Tárgyi Eszközök összesen
		100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen	100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen		
Nyitó bruttó érték	264.675	9.988	379.840	389.828	23.757	106.932	130.689	696	785.887
Vásárlás	22.551	1.149	146.214	147.363	4.731	3.146	7.877		177.791
Apportálás									
Előállítás									
Egyéb növekedés	15.177								15.177
Átsorolás									
Befejezetlen beruházás növ.								194.284	194.284
Növekedés összesen	37.728	1.149	146.214	147.363	4.731	3.146	7.877	194.284	387.252
0-ra írás									
Selejtezés			23.931	23.931		1.489	1.489		25.420
Eladás									
Apportba átadás									
Egyéb csökkenés			15.177	15.177					15.177
Befejezetlen beruházás csökk.								194.739	194.739
Csökkenés összesen			39.108	39.108		1.489	1.489	194.739	235.336
Záró bruttó érték	302.403	11.137	486.946	498.083	28.488	108.589	137.077	241	937.803
Nyitó é.cs.	94.773	9.988	267.240	277.228	23.757	61.251	85.008		457.010
Növekedés	16.716	1.149	32.704	33.853	4.731	9.491	14.222		64.790
Csökkenés			21.246	21.246		1.439	1.439		22.684
Záró é. cs.	111.489	11.137	278.699	289.835	28.488	69.303	97.791		499.116
Nyitó nettó érték	169.902		112.600	112.600		45.681	45.681	696	328.877
Záró nettó érték	190.914		208.247	208.247		39.286	39.286	241	438.688

Készlet állomány alakulása:

adatok ezer Ft-ban

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
2131	Irodai papír	82	103
2132	Nyomtatványok	93	84
2133	Irodaszer	116	92
2134	Tonerek, patronok, sokszorosítási anyagok	-	-
2141	Laboratóriumi reagensek	14.206	15.908
2151	Zárt vérvételi rendszerek	1.016	1.068
2161	Orvosi szakmai anyagok, alkatrészek, tartozékok	173	84
2171	RTG.film	-	-
2172	Regisztráló anyagok	33	22
2173	Kötszerek	224	164
2174	Fogászati anyagok	19	11
2175	Egyszerhasználatos anyagok	519	501
2176	Laboratóriumi üvegárú	35	43
2177	Tesztek, vegyszerek	23	17
2178	Tisztító-fertőtlenítő szerek	211	144
2179	Varrófonalak	183	120
2181	Munka-védő-formaruha	884	843
2182	Egyéb textil	-	-
2191	Fenntartási anyagok	25	17
2192	Tisztító és tisztálkodási anyagok	163	91
2193	Egyéb működési és konyhai anyagok	43	-
2194	Textíliák/nem leltár köteles/	7	6
2195	Veszélyes hulladék	20	74
2196	Gyógyászati anyagok	40	10
2198	Számítástechnikai anyagok	-	-
2199	Egyéb máshova be nem sorolt anyagok	56	40
Összesen		18.171	19.441

Követelések áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból:

adatok ezer Ft-ban

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
311	Belföldi vevők	5.258	10.415
3112	NEAK vevő	264.319	249.553
Összesen		269.577	259.968

Ki nem egyenlített VEVŐ követelések összetétele lejárat szerinti bontásban							
NEAK vevő határidőn belüli	Egyéb vevő határidőn belüli	0-30 nap	31-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	360-napon túli	ÖSSZESEN
249.553	9.260	437	244	408	16	50	259.968

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 vállalkozás a tárgyévben nem számolt el terven felüli értékcsökkenést.

Egyéb követelések alakulása:

<i>adatok eFt-ban</i>			
Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
3637	Munkavállalói kártérítés	818	0
3641	Rövidlejáratú kölcsön	1.036	1.110
3642	Kifizetőhelyi elszámolási számla	1.205	1.454
3681	Erzsébet utalvány	0	12
4693	Késedelmi, önellenőrzési pótlék (önk.)	9	0
4541	Szállítói túlfizetés	99	106
Összesen		3.167	2.682

Pénzeszközök alakulása:

<i>adatok eFt-ban</i>			
Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
3811	Főpénztár	891	1.717
3841	Elszámolási betétszámla	89.193	27.454
Összesen		90.084	29.171

Aktív időbeli elhatárolások alakulása:

<i>adatok eFt-ban</i>				
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egészségügyi szolgáltatások bevételei	250	117	250	117
Továbbszámlázott telefonköltségek bevételei	18	23	18	23
Biztosítói kártérítés	49	0	49	0
Összesen	317	140	317	140

Költségek aktív időbeli elhatárolása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Következő évet érintő távfűtési díjak	1.689	1.689	1.689	1.689
Következő évet érintő karbantartási és egyéb költségek	586	286	586	286
Magyar közlöny, szaklap előfizetés	256	56	256	56
Biztosítási díjak	526	708	526	708
Összesen	3.057	2.739	3.057	2.739

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.

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Betegforgalom	607.017	572.766
EWC 180103 (fertőző hulladék)	16.335 kg	16.387 kg
EWC 090101 (elhasznált előhívó oldat)	200 kg	100 kg
EWC 090104 (elhasznált fixír oldat)	200 kg	100 kg
EWC 090107 (röntgen film)	366 kg	10 kg

A keletkezett fertőző hulladék mennyiségének előző évhez képest a betegforgalom csökkenése mellett is stagnált. Viszont a röntgen film és ahhoz szükséges vegyszerek éves mennyisége jelentősen csökkent, köszönhetően a radiológia digitalizálásának.

2. FORRÁSOK

Saját tőke elemek üzleti éven belüli alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fizetett	Tőketartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke
Nyitóállomány az év elején	6 000	0	0	165 753	0	0	24 784	196 537
A saját tőke összetételének változása								
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba	0	0	0	24 784	0	0	-24 784	0
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy	0	0	0	0	0	0	0	0
Átvétel eredménytartalék és tőketartalék között	0	0	0	0	0	0	0	0
Átvétel eredménytartalék és lekötött tartalék között	0	0	0	0	0	0	0	0
Átvétel tőketartalék és lekötött tartalék között	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb mozgások	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	0	0	0	24 784	0	0	-24 784	0
A saját tőke értékének változása								
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0	0	0	0	0	0	0	0
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0	0	0	0	0	0	0	0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0	0	0	0	0	0	0	0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyévi adózott eredmény	0	0	0	0	0	0	2 619	2 619
Összesen	0	0	0	0	0	0	2 619	2 619
Záróállomány az év végén	6 000	0	0	190 537	0	0	2 619	199 156

Céltartalékok alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Céltartalék a várható kötelezettségekre	2.662	0	2.662	0
Összesen	2.662	0	2.662	0

A cég a jövőben esedékes kötelezettségeire 2.662 eFt céltartalékot képzett 2015 évben. Mivel a folyamatban lévő peres ügyek lezárultak, emiatt a céltartalék feloldásra került. 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	71.064	124.706
4542	Külföldi szállítók	-	-
4549	Nem számlázott szállítók	214	-
4551	Beruházási belföldi szállítók	223	9.579
Összesen		71.501	134.284

adatok eFt-ban

Ki nem egyenlített SZÁLLÍTÓ kötelezettségek összetétele lejárat szerinti bontásban						
határidőn belüli	0-30 nap	31-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	360- napon túli	ÖSSZESEN
76.668	27.130	29.838	646	2	0	134.284

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek alakulása:

adatok ezer Ft-ban

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
3688 (457)	Áthárított telefon ktg.	44	5
3637 (457)	Kártérítés munkáltató felé	-	5
457	Munkavállalóval szembeni kötelezettség	29	-
4629	SZJA elszámolási számla	17.301	18.249
4641	SZOCHO teljesítése	20.429	17.411
4643	REHAB előírás teljesítése	2.667	3.726
4644	EHO teljesítése	5.087	6.442
4646	Cégautóadó előírás teljesítése	92	92
47112	Jövedelem elszámolási számla	55.145	57.415
47401	NYB kötelezettség teljesítése	9.812	9.483
47402	EB+MEP járulék kötelezettség teljesítése	7.682	7.504
4751	Tartásdíj	235	236
4752	Letiltás	376	363
Összesen		118.899	120.931

Passzív időbeli elhatárolások jelentősebb összegei:

adatok eFt-ban

Bevételek passzív időbeli elhatárolása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Thököly úti gyógyszertár elhatárolt bérleti díja	21.237	0	3.667	17.570
Nemes utcai gyógyszertár elhatárolt bérleti díja	28.575	0	20.000	8.575
Thököly úti büfé, ebédlő elhatárolt bérleti díja	1.458	0	1.458	0
Összesen	51.270	0	25.125	26.145

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Rezsi költségek	1.062	456	1.062	456
Vállalkozó szakorvosok költségei	334	-	334	-
Karbantartási költség	185	61	185	61
Könyvvizsgálati díj	686	800	686	800
Takarítási díj	150	-	150	-
Telefon költség (+ parkolási ktg.)	62	60	62	60
Kiküldetési költség	140	182	140	182
Kártyapénz	5.397	5.473	5.397	5.473
Ruhapénz	917	-	917	-
Bérfelrakások	1.052	1.067	1.052	1.067
Közvetített szolgáltatások értéke	22	23	22	23
Késedelmi kamat	-	-	-	-
Üzemanyag költség	45	-	45	-
Szállítási díjak	-	-	-	-
Kórházhigiénés szaktanácsadás	-	90	-	90
Labor szoftver verziófrissítés	-	3.810	-	3.810
Összesen:	10.052	12.022	10.052	12.022

adatok ezer Ft-ban

Halasztott bevételek	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Önkormányzattól kapott fejlesztési célú támogatások (ellenszla: 9671)	264.024	35.000	36.558	262.466
Egyéb szervezettől kapott fejlesztési célú támogatás (ellenszla: 9675)	2.634	-	863	1.771
Magánszemélytől kapott fejlesztési célú támogatás (ellenszla: 9676)	801	-	350	451
Összesen:	267.459	35.000	37.771	264.688

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:

Árbevétel megoszlása	<i>adatok eFt-ban</i>	
	Előző év	Tárgy év
Közhasznú tevékenység bevétele	1.870.254	1.973.770
Szakrendelő vállalkozási bevétele	34.055	34.365
Szakrendelő továbbszámlázott vállalkozási bevétele	12.076	12.391
Összesen:	1.916.385	2.020.526

A közhasznú eredménykimutatással kapcsolatos elemzés az üzleti jelentésben található.

Egyéb bevételek alakulása:

Főkönyvi számla száma	Számla neve	<i>adatok eFt-ban</i>	
		Előző év	Tárgy év
961	Értékesített immat. javak, TE bevétele	510	-
9631	Káreseménnyel kapcs kapott bev	-	4.395
9632	Kapott bírs,-ok, kötb-ek, fekbérek	-	88
9633	Egyéb kártérítéssel kapcs-on kapott bev	-	89
965	Céltartalék felhasználása	-	2.662
9671	Alapítótól kapott (önk.) fejlesztési célú tám.	29.875	36.558
9672	Önkormányzati működési támogatás	176.608	173.452
9673	Központi költségvetési támogatás	65.373	92.863
9675	Egyéb szervezettől kapott támogatás	1.485	863
9676	Adományozótól kapott támogatás	81	350
968	Biztosítói kártérítés	3.046	-
9691	Térítésmentes átvétel	-	-
9692	Leltártöbblet	-	-
9694	Kerekítési különbözet	4	5
9699	Ki nem emelt egyéb bevétel	575	2.193
Összesen		277.557	313.517

Igénybe vett szolgáltatások jelentősebb részei:

adatok ezer forintban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Bérleti díjak - gépek, berendezések	5.445	5.836
Eü. gépek karbantartása	15.366	11.031
Számítástechnikai eszközök, ügyviteli gépek karbantartása	1.882	1.166
Ingatlanhoz kapcsolódó javítás, karbantartás	22.673	34.194
Egyéb karbantartás	1.298	2.185
Hirdetés, reklám, propaganda	13	25
Oktatási költségek	1.803	1.152
Utazás, kiküldetés költsége	1.307	1.340
Vállalkozó szakorvosok költsége	246.511	231.874
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	248.727	246.308
Összesen	545.026	535.111

Igénybe vett egyéb vett szolgáltatások:

adatok ezer Ft-ban

Főkönyvi szám	Megnevezés	Előző év	Tárgy év
52901	Távhő/melegvíz szolg.	29.423	26.261
52902	Telefon vezetékes, mobil tel. ktg.	8.003	8.450
52904	Posta	1.350	1.669
52905	Kézbesítés, futár, taxi, egyéb szállítás, parkolási díj	441	313
52906	Takarítás	36.121	19.577
52907	Szemét száll.	6.215	6.312
52908	Vesz. hull. száll.	5.655	5.453
52909	Sterilizálás	362	199
52910	Labor szolgáltatás	5.250	7.347
52911	Ügyeleti szolgáltatás	56.464	57.793
52912	Higiéné tanácsadás	1.080	1.080
52913	Úthasználati díj	-	52
52914	Egészségügyi ellátás (részünkre továbbszámlázott)	-	6
52915	Mosás	2.679	2.487
52916	Szoftverkövetési díjak, informatikai szolgáltatások	31.937	34.828
52917	Pü.-i, számviteli, könyv., kontroller szolg.	31.547	32.157
52918	Tanácsadás	267	318
52919	Ügyvédi díj	6.980	6.835
52921	Közbesz. bonyolítása	-	2.482
52922	Biztonsági szolg.	15.432	18.707
52923	Egyéb szolgáltatás	9.255	3.312
52924	Újság, folyóirat előfizetés	269	279
52925	Autóápolás	-	107
52926	Internetes távfelügyeleti díj	-	91
52927	Adatvéd.-mel kapcs.-os szolg.-ok (tisztv.-i rend.-re állási)	-	1.524
52928	Iratanyag tárolás, dobozolás, rendezés	-	5.555
52929	Energetikai szakreferens, energetikai auditálási szolg.-ok	-	2.210
52930	Hulladék szállítás, rakodási díj (Fuvar-Ker)	-	312
52931	Kártevőirtás	-	590
Összesen		248.727	246.308

Egyéb ráfordítások:

adatok eFt-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
861	Ért.imm.javak,tárgy.eszk. könyv.szerinti ért.	333	-
86313	Alapítványi szervezet támogatás	-	500
86333	Fizetett késedelmi kamatok kártérítések kötbérek büntetések	5	1.814
86334	Káreseményekkel kapcsolatos fizetések, fizetendő összegek	-	3.600
86335	Egyéb kifizetett díjak, összegek (perktg., kezelési ktg.)	-	94
8661	Terven felüli értékcsökkenés - Immat. javak, tárgyi eszközök	-	-
86722	Gépjárműadó, Cégaudató	482	475
8682	Egyéb ráfordítás/hűségjutalom	285	-
8692	Hiányzó, megsemmisült állományból kivezetett IJ+TE KSZÉ	462	2.945
8693	Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítások	1.836	-
8694	Kerekítési különbözet	2	2
8698	Selejtezett 'új' kis é. T.E. és készlet értékének kivezetése	-	9
8699	Ki nem emelt egyéb ráfordítás	658	-
Összesen		4.063	9.439

Pénzügyi műveletek bevételei:

adatok eFt-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
974	Egyéb kamat és kamatjellegű bevétel	36	32
Összesen		36	32

Pénzügyi műveletek ráfordításai:

adatok eFt-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
875	Forgóeszközök közötti árfolyamveszteség	8	6
Összesen		8	6

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

III. Tájékoztató rész

Belföldi telephelyek adatai:

Megnevezés	Típus	Cím
Dolgozó utca	Telephely	1184 Budapest, Dolgozó út 12.
Vándor Sándor utca	Telephely	1181 Budapest, Vándor Sándor u. 1.
Nemes utca	Telephely	1188 Budapest, Nemes u. 34.
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. 9-11.
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	18.917.000 Ft	64.926.460 Ft
Thököly út 3.	155447/19/H	815.563.106 Ft	256.661.380 Ft	558.901.726 Ft
Bercsényi u. 73.	142382/C	59.976.976 Ft	13.221.343 Ft	46.755.633 Ft
Bercsényi u. 73.	142382	797.940 Ft	383.003 Ft	414.937 Ft
Póth Irén u. 80.	144472/A	49.908.530 Ft	12.856.152 Ft	37.052.378 Ft
Póth Irén u. 80.	144472	769.080 Ft	369.153 Ft	399.927 Ft
Cziffra Gy. (Sallai) u. 53/a.	149043	561.600 Ft	235.880 Ft	325.720 Ft
Cziffra Gy. (Sallai) u. 53/a.	149043/C	44.718.199 Ft	10.240.570 Ft	34.477.629 Ft
Vándor Sándor u. 1.	150259/126/C	115.013.878 Ft	31.825.578 Ft	83.188.300 Ft
Kondor Béla stny.13.(gyerek)	151159/46/C	92.388.777 Ft	22.930.678 Ft	69.458.099 Ft
Kondor Béla stny.13.	151159/46/D	92.243.378 Ft	25.567.511 Ft	66.675.867 Ft
Vajk u. 4.	153551/C	20.757.735 Ft	6.513.088 Ft	14.244.647 Ft
Vajk u. 4.	153551	442.260 Ft	185.744 Ft	256.516 Ft
Vajk u. 4.	153551/A	447.896 Ft	136.626 Ft	311.270 Ft
Ady Endre u. 52/a.	140942/A/1	9.194.245 Ft	3.152.845 Ft	6.041.400 Ft
Összesen		1.550.087.217 Ft	407.768.277 Ft	1.142.318.940 Ft

Vezető tisztségviselővel, és felügyelő bizottsági tagokkal kapcsolatos elszámolások
A társaságnál a vezető tisztségviselő és a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért járandóságot vettek fel, más juttatásban nem részesültek.

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgy év
Vezető tisztségviselő	10.080	15.120
Felügyelő bizottság	2.280	2.280
Összesen	12.360	17.400

Munkavállalók bér és létszámadatai:

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérlétszám	adatok eFt-ban
			Személyi jellegű egyéb kifizetések
Fizikai	6	15.604	2.168
Szellemi	259	1.033.319	105.435
Egyéb foglalkoztatottak	10	35.644	291
Összesen	275	1.084.567	107.894

Bérbjárulékok jogcímenkénti bontása:

Megnevezés	adatok eFt-ban
	Tárgy év
Szociális hozzájárulási adó	198.640
Táppénz munkáltató által fizetendő része	1.070
Rehabilitációs hozzájárulás	15.152
Béren kívüli juttatás személyi jövedelemadója	18.564
Egészségügyi hozzájárulás	22.526
Összesen	255.952

Adózás előtti eredményt módosító tételek:

Csökkentő tétel megnevezése	adatok eFt-ban
	Összeg
Céltartalék felhasználás (visszaírás)	2.662
Társasági adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás	71.393
Értékesített, selejtezett eszközök számított nyilvántartási értéke	2.261
Összesen	76.317
Növelő tétel megnevezése	
Összeg	
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenési leírás	66.263
Értékesített, selejtezett eszközök könyv szerinti értéke	2.735
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	1.908
Összesen	70.906

Budapest, 2019. április 25.

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

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

Tételszám	Megnevezés	2017 (eFt)	2018 (eFt)
1.	Adózás előtti eredmény	24.784	2.619
2.	Kapott osztalék	-	-
3.	Véglegesen átadott/kapott pénzeszközök változása	-277.484	-208.452
I.	Korrigált adózás előtti eredmény	-252.700	-205.833
4.	Elszámolt amortizáció	53.904	66.263
5.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	462	2.735
6.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-	-2.662
7.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-177	-
II.	Bruttó Cash Flow	-198.511	-139.498
8.	Szállítói kötelezettség változása	-10.374	53.428
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-6.631	2.062
10.	Passzív időbeli elhatárolások változása	38.880	-25.925
11.	Vevőkövetelés változása	-32.488	9.609
12.	Forgóeszközök (kiv. Vevők, pénzeszk.) változása	4.272	-270
13.	Aktív időbeli elhatárolások változása	2.004	485
14.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	6.293	495
15.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-	-
16.	Értékpapírok állományváltozása	-	-
A	Működési/Operatív Cash-Flow	196.555	-99.614
17.	Befektetett eszközök beszerzése	-47.188	-179.106
18.	Befektetett eszközök eladás	510	-
19.	Kapott osztalék, részesedés	-	-
20.	Beruházási szállítól állományváltozása	223	9.356
B	Befektetési Cash-Flow	-46.455	-169.751
21.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	-	-
22.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	-	-
23.	Hitel és kölcsön felvétele	-	-
24.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	-	-
25.	Véglegesen kapott pénzeszköz	277.484	208.452
26.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás)	-	-
27.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-	-
28.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	-
29.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	-
30.	Véglegesen átadott pénzeszközök	-	-
31.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	-	-
C	Finanszírozási Cash-Flow	277.484	208.452
IV.	Pénzeszközök változása (A+B+C)	34.474	-60.913

Budapest, 2019. április 25.

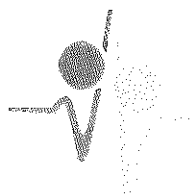
Pestszentlőrinc-Pestszentimre
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit
Közhasznú Kft.
1183 Budapest, Thököly út 3.
Adószám: 13969587-1-43
Cgj.: 01-09-882445
Banksz.sz.: 10918001-00000045-40110003
Dr. Szabó Attila Kálmán
ügyvezető igazgató

3. SZÁMÚ MELLÉKLET

Üzleti jelentés a 2018. évi éves beszámolóhoz

2018

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

2018. év

2019. április 25.

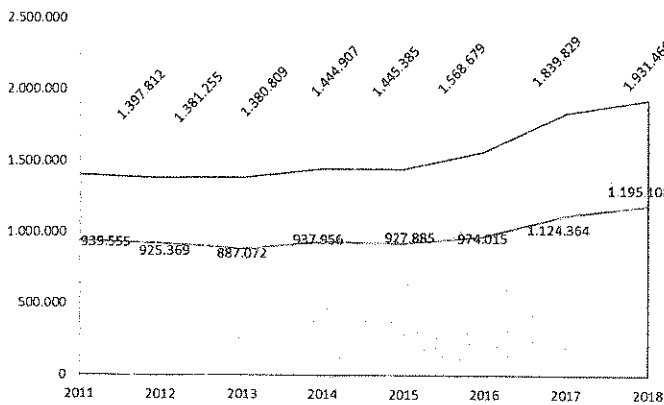
Tartalomjegyzék

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.....	13
3.1.4. Központi költségvetéstől (NEAK) kapott támogatások.....	13
3.1.5. Közhasznú tevékenységből származó bevételek.....	14
3.1.6. Egyéb bevételek.....	17
3.2. Vállalkozási tevékenység bevételei.....	17
3.3. Közhasznú tevékenység ráfordításai.....	17
3.4. Eredmény.....	19
3.5. Szűrőnapok.....	19
3.6. Tudományos konferencia.....	19
3.7. Vagyongazdálkodás mutatószámai.....	20
4. A 2018. évi teljesítmények értékelése.....	22
4.1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele.....	23
4.2. Egyéb bevételek.....	37
4.3. Anyagijellegű ráfordítások.....	38
4.3.1. Anyagköltség.....	39
4.3.2. Igénybe vett szolgáltatások értéke.....	39
4.3.3. Egyéb szolgáltatások értéke, ELÁBÉ, közvetített szolgáltatások.....	41
4.4. Személyi jellegű ráfordítások.....	41
4.5. Értékcsökkenési leírás.....	41
4.6. Egyéb ráfordítások.....	41
5. Mutatószámok.....	42
6. Szakmai eredmények és célok.....	45
6.1. A szakellátás színvonalának fejlesztése.....	46
6.2. HPV, Pneumovax védőoltás a területen.....	47
6.3. Foglalkoztatás politika.....	47
6.4. Környezetvédelem.....	47

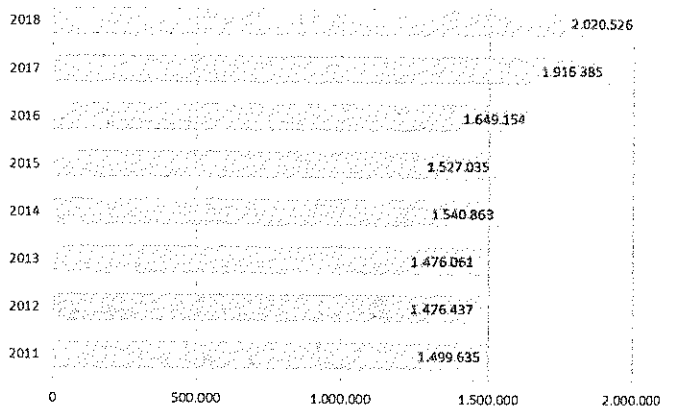
6.5. Kockázatkezelés	48
6.6. Ingatlanok	48
7. Beszámoló táblák	49
Mérleg "A" változat, Eszközök (aktívák).....	50
Mérleg "A" változat, Források (passzívák)	51
Eredménykimutatás (összköltség-eljárással "A" változat).....	52
Közhasznúsági eredménykimutatás	53
Cash-Flow kimutatás.....	54

1. Összefoglaló

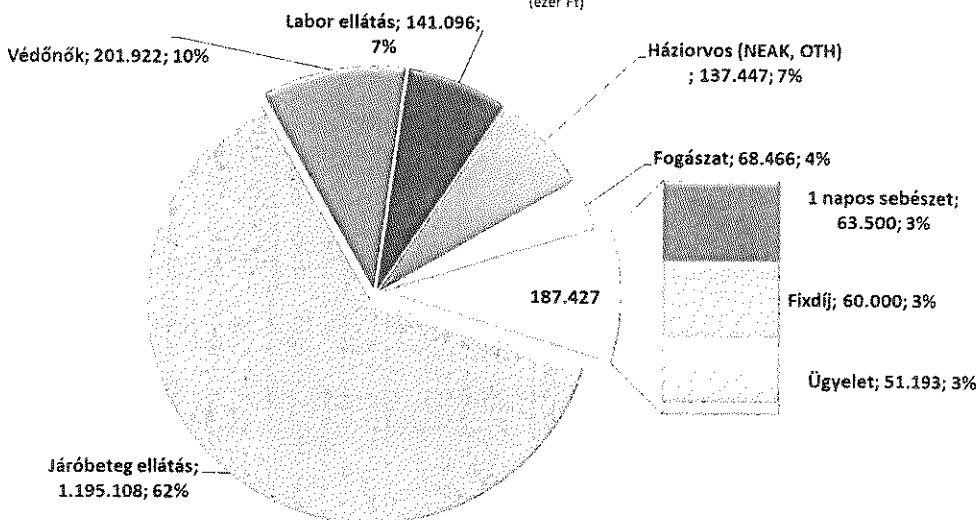
**Szakmai tevékenység és járóbeteg ellátás
NEAK, OTH bevétele**
(ezer Ft)



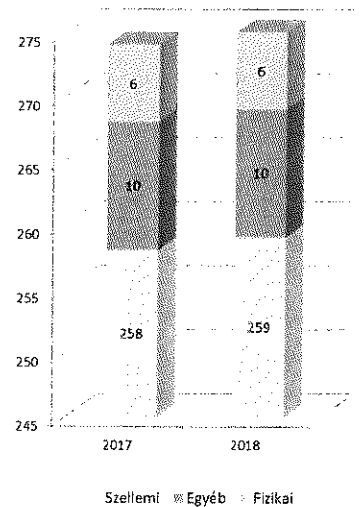
Belföldi értékesítés nettó árbevétele
(ezer Ft)



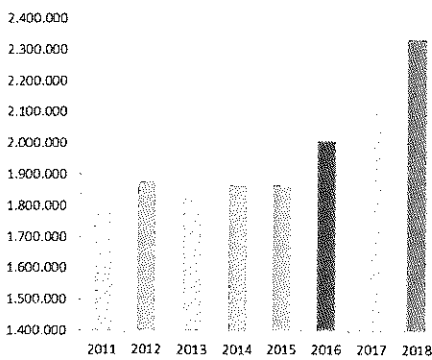
Szakmai tevékenység NEAK bevétele 2018
(ezer Ft)



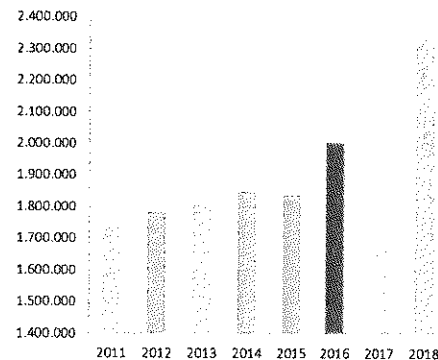
Átlagos statisztikai létszám



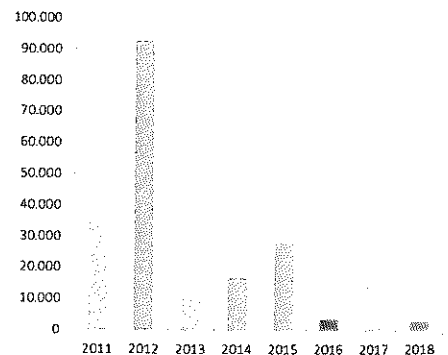
Össz bevétel
(ezer Ft)

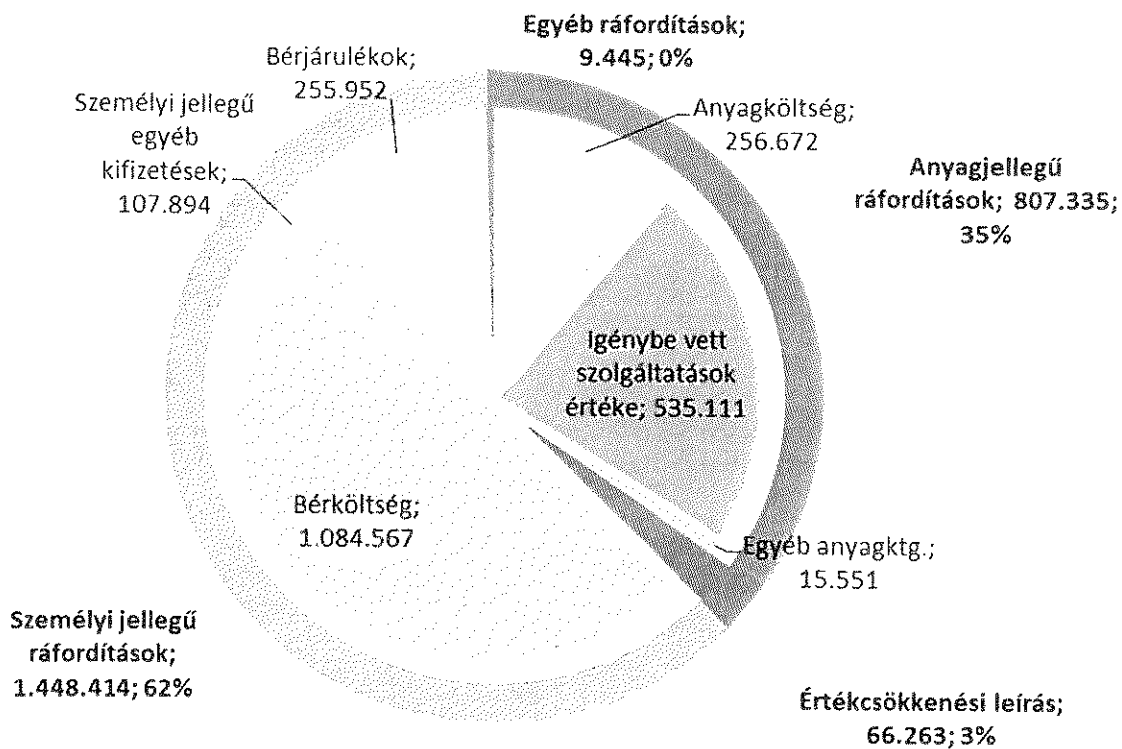


Össz ráfordítás
(ezer Ft)





Adózott eredmény
(ezer Ft)








Esetszám

Járó szakrendelések		411.0
Labor		136.7

Beavatkozás

Járó szakrendelések		2.143.930
Labor		1.762.147

Elfogadott pontok

Járó szakrendelések		636.354.8
Labor		271.716.8
Egynapos sebészet		321,30

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 alkalmazásába, 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.-ként 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 gazdasági társasággá. Kezdetben 100%-os Önkormányzati tulajdonú cégben 2008. januárjától 12,5%-os munkavállalói rész tulajdon 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 6.000 eFt-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 az Önkormányzat 2009. júliusában új 1200 nm alapterületű 3 szintes szakorvosi rendelőintézetet adott át a lakosság szolgálatára. A felmerült igények kielégítésére sebészet, bőrgyógyászat, idegyógyászat, radiológia, ultrahang, reumatológia, gyógytorna, fizioterápia, 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. Fekvőbeteg ellátást intézményünk nem végez.

Cégünk heti 1.833 szakorvosi és 330 nem szakorvosi óra kapacitáson végzi a lakosság korszerű egészségügyi ellátását. Az előbb említett ellátási forma szinte minden formája megtalálható szolgáltatási palettánkban. Egynapos ellátás tekintetében az egynapos-sebészet, gasztroenterológia, ortopédia, nőgyógyászat és urológia műtéteket végzünk. Alapellátás vonatkozásában a nyújtott szolgáltatások sora függ attól, hogy a kerületben lévő praxisok közül melyek privatizáltak. Ezért állandóan változó – a fix elemek mellett (Iskola egészségügy, Védőnői szolgálat, Ügyelet) – praxis-számú felnőtt háziorvosi, házi gyermekorvosi és gyermek fogászati alapellátási szolgáltatás nyújtunk.

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 végez, 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 2018. évi költségvetésének megfelelően – 208.452 eFt Önkormányzati támogatásban részesült, mely a tárgyévben átutalásra került. A támogatások megoszlása az alábbi táblázat szerint alakult:

		adatok ezer Ft-ban	
Megnevezés	2017	2018	
1. Háziorvosi rezszi hozzájárulás	26.400	26.400	
2. HPV védőoltás	18.000	18.000	
3. Egészségügyi rendezvények	2.500	2.000	
4. „Jó egészséget” program	3.000	3.000	
5. Általános működési támogatás	126.708	124.052	
6. Előző évről áthúzódott támogatás	5.844	0	
Működési támogatás	182.452	173.452	
8. Eszközbeszerzés	50.000	15.000	
9. Műszaki felújítás	44.000	20.000	
Fejlesztési támogatás	94.000	35.000	
Összesen	276.452	208.452	

Az Önkormányzattól kapott támogatásból az Egészségügyi Szolgáltató a tárgy- és az azt megelőző évben az alábbi összegeket használta fel (későbbiekben az összegek részletesebb kifejtésre kerülnek):

		adatok ezer Ft-ban	
Megnevezés	2017	2018	
1. Működési támogatás	176.608	173.452	
2. Eszközbeszerzés	4.191	80.809	
3. Műszaki felújítás	12.414	31.586	
Összesen	193.213	285.847	

A közhasznú eredménykimutatásban szereplő, fejlesztési célra kapott tárgyévi támogatás összege (1.a sor) eltérő a ténylegesen e célra kapott 35 millió forinttól, – nevezetesen 36.558 eFt - mert az eredménykimutatásban nem magát a pénzmozgást kell szerepeltetni, hanem a kapott pénzből vásárolt eszközök értékcsökkenésével arányosan kell a bevételt feltüntetni.

Az Egészségügyi Szolgáltató az előző 2017-es évben nem használta fel teljes mértékben sem az eszközbeszerzési, sem a műszaki-felújítási önkormányzati támogatását. Ennek oka abban rejlik, hogy 2017 nyarán egy nagyszabású radiológiai fejlesztést kezdett el Intézményünk és a közbeszerzések elhúzódása miatt ez a projekt áthúzódott a 2018-as évre. A 2018-as évben viszont ezen összegek lehívása közbeszerzési szerződések illetve vállalkozói szerződések keretein belül megtörtént.

Eszköztámogatás esetében a 2017-es évben az 50 millió forintból csak 4,191 millió forint került felhasználásra, az éves maradvány 45,809 millió forint pedig a 2018-as év eszközbeszerzési támogatását – mely 15 millió forint – hivatott növelni. Ehhez hozzáadódik még a műszaki-felújítási önkormányzati támogatásból 20 millió forint átcsoportosítás.

Eszköz támogatás 2017-18			adatok ezer Ft-ban	
	2017		2018	
Önkormányzati adott évi eszköz támogatás	50.000		15.000	
Önkormányzati eszköz támogatás előző évi maradvány	0		45.809	
Önkormányzati eszköz támogatás átcsoportosítás	0		20.000	
Önkormányzati eszközbeszerzési támogatás összesen	50.000		80.809	

A tárgyévi eszközbeszerzési fejlesztési támogatásból az alábbi beruházások valósultak meg:

Azonosító	Dátum	Megnevezés	Beszerezési ár	Támogatott összeg
2018/027	2018.04.26	Digitális röntgen felvételi berendezés DRX ASCEND	46.112.900 Ft	25.665.600 Ft
2018/028	2018.04.26	Digitális mamográf Fujifilm Amulet Innovality FDR	55.358.500 Ft	55.143.400 Ft
Összesen			101.471.400 Ft	80.809.000 Ft

A műszaki-felújítási támogatás 44 millió forint volt 2017-ben, melyből csak 12,4 millió forintnyi összeget használt fel az Egészségügyi Szolgáltató. A maradvány 31,58 millió forint a 2018-as év támogatási összegéhez – mely 20 millió forint – adódott hozzá. Ez módosult a fentebb már említett 20 millió forintnyi átcsoportosítással és így megkapjuk a 2018-as évre vonatkozó támogatási összeget, mely 31,586 millió forint.

Műszaki-felújítási támogatás 2017-18			adatok ezer Ft-ban	
	2017		2018	
Önkormányzati adott évi műszaki támogatás	44.000		20.000	
Önkormányzati műszaki támogatás előző évi maradvány	0		31.586	
Önkormányzati műszaki támogatás átcsoportosítás	0		-20.000	
Önkormányzati műszaki támogatás összesen	44.000		31.586	

A műszaki-felújítási támogatásból a következő beruházások valósultak meg:

Azonosító	Dátum	Megnevezés	Beszerezési ár	Támogatott összeg
2017/073	2018.04.26	Radiológia felújítás 2017-18	32.379.011	31.586.398
Összesen			32.379.011	31.586.398

Fentiekén túlmenően az Egészségügyi Szolgáltató saját bevételeiből több, mint 45 millió forintot meghaladó beruházást hajtott végre a 2018-as gazdasági évben, melyekből az alábbiak a legjelentősebbek:

Megnevezés	Beszerezési ár
Videó-kolonoszkóp	4.064.000 Ft
mamamográfiai leletező munkaállomás	7.934.500 Ft
Panoráma röntgen CS 8100 SC	14.712.150 Ft
Lifepak 20e defibrillátor/monitor/printer	2.523.490 Ft
Várótermi padok	1.570.399 Ft
Kondor Béla stny. Lefolyó- és esővíz gerinc csere	3.496.310 Ft
1 napos sebészet műtőjében PVC csere	752.634 Ft

3.1.2. Egyéb támogatások

A 2018-as gazdasági évben más adományozóktól nem kapott támogatást az Egészségügyi Szolgáltató. A más adományozóktól kapott támogatások soron (*Közhasznúsági eredménykimutatás 1.d*) szereplő 1.213 eFt a korábbi években kapott egyéb támogatásokból beszerzett eszközök – adott évi értékcsökkenési leírással megegyező – bevétel feloldását tartalmazza.

3.1.3. Pályázaton elnyert támogatás

Pályázaton elnyert támogatása az Egészségügyi Szolgáltatónak a 2018-as gazdasági évben nem volt.

3.1.4. Központi költségvetéstől (NEAK) kapott támogatások

Az NEAK-tól kapott támogatások (*Közhasznúsági eredménykimutatás 1/b sor*) értéke a 2018-as üzleti évben 92.863 ezer Ft volt. Ez a támogatás 4 tételből tevődik össze:

- A 2018-as béremelések fedezetéül szolgáló bértámogatás összege 33.194 eFt volt.
- Tárgyév decemberében a NEAK az Egészségügyi Szolgáltatót Ösztönzési támogatásban részesítette 29.918 eFt értékben.
- Tárgyév decemberében szintén a NEAK az Egészségügyi Szolgáltatót Működési támogatásban is részesítette 23.204 eFt értékben.
- Tárgyévben az Intézmény az előző évhez hasonlóan részesült a kasszamaradvány felosztásában, így 2018 decemberében 6.546 eFt plusz támogatáshoz jutott hozzá.

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban		
	NEAK támogatás (2017)	NEAK támogatás (2018)	eltérés
Bértámogatás	18.402	33.194	14.792
Ösztönzési támogatás (NEAK)	25.518	29.918	4.400
Működési támogatás (NEAK)	12.975	23.204	10.229
Kasszamaradvány	8.478	6.546	-1.932
Összesen	65.373	92.863	27.490

A NEAK-tól származó támogatások Önmagához képest jelentősen, az össz árbevételhez viszonyítva elhanyagolható mértékben emelkedtek a 2018-as évre az előző évhez képest. Ennek az az oka, hogy míg a 2017-es évben a NEAK a béremelések fedezetéül szolgáló támogatást 2017. február hónapjától teljes mértékben beleintegrálta a járóbeteg szakrendelések és az egynapos ellátás finanszírozásába (A bértámogatás 2017. november hónapban újra megjelent egy hónapra és az egészségügyi szakdolgozók 12%-os, illetve az orvosok bruttó 100.000 Ft-os béremelésének fedezetéül szolgált), addig 2018 januárjától az újabb szakdolgozói béremelés fedezetét külön tételként, külön elszámolás alapján utalta minden hónapban az egészségügyi szolgáltatóknak. Tehát tulajdonképpen a 2018-as évvel szemben, amikor minden hónapban volt bértámogatás, 2017-ben bértámogatás csak két hónapot érintett (2017. január és november).

A NEAK ösztönzési támogatás mértékének megállapítása az egészségügyi szolgáltató által nyújtott ellátások minőségi szempontjainak, valamint az intézmény gazdálkodásának figyelembe vételével történik. A minőségi és a gazdálkodási szempontok a következők voltak:

- Az elkerülhető kórházi ellátási események aránya az országos átlaghoz képest milyen arányú, illetve a tavalyi évben jelentett és a finanszírozott elkerülhető kórházi események száma mennyiben változott.
- Az egészségügyi szolgáltatótól elbocsátott és a garanciális időszakon belül (általa vagy más szolgáltató által) újból felvett kórházi ellátási esetek aránya önmagához viszonyítva, illetve az országos átlaghoz viszonyítva.
- 2017. január és novemberi, illetve a 2018. évi január és szeptemberi adósság növekedési ütemének összehasonlítása, valamint, az adósságállomány mértékének aránya az egy havi átlagos finanszírozáshoz képest.
- A fekvőbeteg-szakellátás Teljesítmény Volumen Korlát (továbbiakban: TVK) kihasználtságának mértékének figyelembe vétele ellátás szervezési szempontokból.
- A járóbeteg-szakellátás TVK kihasználtságának mértékének figyelembe vétele ellátás szervezési szempontokból.

A NEAK működési támogatás mértékének megállapítása a lejárt tartozásállomány függvényeként kalkulálódott.

3.1.5. Közhasznú tevékenységből származó bevételek

A közhasznúsági tevékenység árbevétele (Közhasznú eredménykimutatás A.3) közé az Egészségügyi Szolgáltató olyan bevételei tartoznak, melyek a gyógyítással, megelőzéssel

szoros kapcsolatban állnak. Ilyenek például a foglalkozás egészségügy bevételei és a különböző NEAK és nem NEAK finanszírozott egészségügyi ellátások (*tüdőgyógyászati felvételek, nőgyógyászati ultrahang képek stb.*) bevételei. Ez az összeg 2018-ban 1.973.770 eFt volt.

Ebből a NEAK, OTH által finanszírozott szakmai tevékenység bevétele 2018-ban 1,93 milliárd forint volt, mely lényegesen több, mint az előző évben ilyen jogcímen kapott összeg (+5%). Ennek magyarázata a járó szakellátás és egynapos sebészet finanszírozásának emelkedése. 2017. novemberétől ugyanis 1,85 Ft/pontról, 1,98 Ft/pont-ra emelkedett a járóbetegszakellátás finanszírozása, míg az egynapos sebészetben egy súlyszám forintértéke 185.000 Ft-ról 198.000 Ft-ra nőtt.

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban		
	NEAK bevétele (2017)	NEAK bevétele (2018)	eltérés
Járóbeteg ellátás	1.124.364	1.195.108	70.744
Fixdíj	60.000	60.000	-
Labor ellátás	146.012	141.096	-4.916
Egyéb (Egyezményes, Nem EU stb.)	4.268	3.555	-713
Fogászat	71.279	68.466	-2.813
Iskola egészségügy	9.462	9.179	-283
Védőnők	183.572	201.922	18.350
Ügyelet	51.388	51.193	-195
Háziorvos (NEAK, OTH)	113.699	137.447	23.748
1 napos sebészet	75.785	63.500	-12.285
Szakmai tevékenység bevétele (NEAK, OTH)	1.839.829	1.931.465	91.636

A fenti táblázatban a járóbeteg szakellátás bevétele magában foglalja a járó- és gondozó szakrendelések teljesítménybevételeit, a jogviszonyellenőrzési díjakat, illetve a vérvételeket. A laboratóriumi vizsgálatok a labor kassza által finanszírozott díjakat tartalmazza. Az Egyéb, az egyezményes illetve a nem EU-s állampolgárok részére nyújtott egészségügyi szolgáltatás NEAK bevételeit jelenti.

A járóbeteg ellátás növekedésének hátterében több dolog áll. Egyrészt az, hogy 2017. januárjában, a már fentebb is említett – addig külön tételként kapott – ágazati béremelés során megállapított bértámogatás beépült a NEAK finanszírozásba, így 1,85 Ft/pont értékre változtatva a finanszírozás elszámolási egységét. 2017 novemberében viszont az előbb említett értékek 1,98 Ft/pontra emelkedett. Tehát az előző évhez képest 7%-kal nőtt az egy pontra fizethető maximális forint. Másrészt az egynapos sebészet súlyszámaiból átcsoportosítás történt a járó TVK-ba, mely így márcisutól októberig 1.112.500 pont/hó értékkel növekedett. ellenkező irányba hat viszont az, hogy a 2017-es évhez képest a finanszírozott járóbeteg pont összértéke 1,84%-kal csökkent.

Az fentebb is említett finanszírozásban bekövetkezett változásokat az alábbi táblázat foglalja össze:

	2017. Jan.	2017. Febr. 2017. Okt.	2017. Nov.	2017. Dec.	2018. Jan. 2018. Jún.	2018. Júl. -
Havi Járó TVK	47.638.659	47.638.659	47.638.659	47.638.659	47.638.659	47.645.187
Járó szakellátás pont értéke	1,85 Ft	1,85 Ft	1,98 Ft	1,98 Ft	1,98 Ft	1,98 Ft
Havi súlyszám	34,55	34,55	34,55	34,55	34,55	34,55
Egynapos súlyszám értéke	185.000 Ft	185.000 Ft	198.000 Ft	198.000 Ft	198.000 Ft	198.000 Ft
Fix bevétel	5.000.000 Ft	5.000.000 Ft	5.000.000 Ft	5.000.000 Ft	5.000.000 Ft	5.000.000 Ft
Bértámogatás mértéke	12.663.500 Ft	0 Ft	8.130.500 Ft	0 Ft	2.766.200 Ft	2.766.200 Ft

Az egynapos sebészet tekintetében a bevétel csökkenést az eredményezte, hogy a TVK-ból 89 súlyszám átcsoportosításra került a járóbeteg ellátás TVK-jába, így a maximálisan realizálható bevétel is jelentősen csökkent. Az alábbi táblázat viszont azt mutatja meg, hogy a kihasználtság, illetve a súlyszám felhasználás továbbra sem romlott az előző évhez viszonyítva.

	2017	2018
Felhasznált súlyszám	409,77	321,30
Felhasználatlan súlyszám	4,88	4,35
Súlyszám keret	414,65	325,65
Felhasználás %	98,82%	98,66%
Bevétel	75.785.000 Ft	63.500.000 Ft
Bevétel/súlyszám	184.945	197.632
Kihasználtság	98,81%	99,81%

A fogászat tekintetében több tényező eredője okozta a bevétel csökkenést. 2017 novemberében a Vándor Sándor utcai gyermek fogorvosi rendelőben egy praxis privatizálásra került. Ez negatívan érintette a fogászati bevételeket. A bevétel emelkedés irányába hatott viszont, hogy 2018 januárjától az alapellátási fogorvosi praxisokra 130.000 Ft/hó rezsitámogatást utal a NEAK, illetve a teljesítmény díjak is kismértékben emelkedtek.

A házirosi bevételek növekedése kettő tényezőtől függött. Az egyik, hogy 2018 márciusától újra megemelkedett a házirosi praxisok havi rezsitámogatása 130.000 Ft-tal, a másik pedig, hogy a praxisok tekintetében jelentős mértékű változások történtek, melyeket az alábbi táblázat foglalja össze:

Egészségügyi Szolgálathoz visszakerült			Egészségügyi Szolgálathoz kikerült		
praxis szám	típus	dátum	praxis szám	típus	dátum
010093103	Felnőtt	2018.01 hó	380092086	Felnőtt	2018.10 hó
001020810	Felnőtt	2018.07 hó	380092094	Felnőtt	2018.08 hó
001022101	Felnőtt	2018.09 hó	380096021	Gyermek	2018.01 hó
010096031	Gyermek	2017.11 hó	010096028	Gyermek	2018.11 hó

E két tényező bevétel növekedésre gyakorolt hatása jelentős, s ez magyarázza a majdnem 21%-os (23.748 eFt-os) emelkedést.

A háziiorvosi tevékenységből származó bevételek emelkedésének eredményre való hatása elenyésző, mivel azzal egyenesen arányosan nőnek a praxisokhoz kapcsolódó kifizetések is.

A közhasznú tevékenységből származó bevételek közé tartozik még a nem NEAK finanszírozta egészségügyi szolgáltatás bevétele is. Ilyenek a térítési díj ellenében történő egészségügyi szolgáltatások és a foglalkozás egészségügyi bevételek is. Az előző évhez képest itt jelentős mértékű növekedés volt tapasztalható, köszönhetően a fizetős labor szolgáltatásoknak és a panoráma röntgen felvételeknek:

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban		
	2017	2018	eltérés
Közhasznúsági tevékenység	30.425	42.305	11.880

3.1.6. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek 9.464 eFt-os sora többek között a káreseménnyel kapcsolatosan kapott bevételeket (4.395 eFt), a céltartalék felhasználását (2.662 eFt) pénzügyi műveletek bevételeit (32 eFt) és a ki nem emelt egyéb bevételeket foglalja magában (2.193 eFt).

3.2. Vállalkozási tevékenység bevételei

A Szakrendelő vállalkozási tevékenységének (46.756 eFt) 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 2018-ban 34.365 eFt volt, mely jelentősen nem változott az előző évhez képest.

A szakrendelő tovább számlázott bevételeinek legnagyobb részét a negyedéves, 25 eFt-os háziiorvosi-, fogorvosi átalánydíjak, a telefon- és rezsi tovább számlázások teszik ki, melyek összesített értéke 12,391 millió forint volt. Ez az összeg sem változott jelentősen az előző évhez képest.

3.3. Közhasznú tevékenység ráfordításai

Az anyagjellegű ráfordítások összességében számottevő mértékben nem változtak a 2017-es évhez képest (0,15% növekedés). A költségnemen belül azonban voltak jelentős eltérések.

Az anyagköltségek között kimutatott egyéb vásárolt szakmai anyagok mintegy 1,5 millió forintos költségcsökkenése a röntgen digitalizálás miatt bekövetkező röntgen filmek és regisztráló anyagok csökkenő beszerzésének köszönhető.

Az igénybe vett szolgáltatások között kimutatott vállalkozó orvosok költsége a 2017-ben 47,5 millió forinttal nőtt, azonban 2018-ban ez a költségnem 14,6 millió forinttal csökkent az előző évhez viszonyítva. Ez a majdnem 6%-os csökkenés azzal magyarázható, hogy a járókasszás finanszírozott pontok mennyisége majdnem 12 millióval kevesebb a 2018-as évben, mint az azt megelőzőben, és mivel a vállalkozó orvosok jelentős része teljesítménydíjas finanszírozásban tevékenykedik, ezért az általuk kiállított számlák végösszege is kevesebb, illetve azzal, hogy az egynapos sebészet teljesítménye visszaesett a fentebb vázoltak miatt a 2018-as évben.

Szintén az igénybe vett szolgáltatások között megtalálható karbantartás költségei majd 7,4 millió Ft-tal növekedtek, mely azzal magyarázható, hogy az Egészségügyi Szolgálat leszerződött egy céggel, mely a kisebb karbantartásokat átalánydíjas szerződés ellenében elvégzi.

Az anyagjellegű ráfordításokon belül az igénybe vett egyéb szolgáltatások között az őrzés-védelem költsége 21,22%-kal emelkedett köszönhetően annak, hogy a többéve végbemenő minimálbér emelkedés okozta ráfordítástöbbletet most érvényesítette a szolgáltató az árban.

A takarítás költségei azért csökkentek jelentősen, mert tárgyévől a takarításhoz szükséges vegyszereket, anyagokat külön szerezzük be, így azok a anyagköltség, tisztítószeres sorában kerülnek könyvelésre. Előbbinél 16,5 millió Ft csökkenés, utóbbinál 9,3 millió Ft növekedés figyelhető meg.

Érdemes még megjegyezni, hogy a gáz, villamos energia, távhő és melegvíz éves költsége jelentős mértékben csökkent, összesen 8,26 millió Ft értékben.

Az egyéb szolgáltatások értéke több mint 6,3 millió forinttal nőtt az előző évhez képest, ez annak köszönhető, hogy az Egészségügyi Szolgáltató orvosi felelősségbiztosítási szerződésben egy nagyobb fedezetű biztosításra váltott.

A fent említett tételek összességében szinte teljes mértékben magyarázzák az anyagjellegű ráfordítások változását (a többi költségnem szinte nem, vagy csak alig módosult az előző évhez képest).

A személyi jellegű ráfordítások is jelentős mértékben, összeségében 14,96%-kal növekedtek köszönhetően az ágazati béremeléseknek. A bérjárulékok mértéke a növekvő bérek, de csökkenő bérterheknek miatt szinte alig változott. A személyi jellegű egyéb kifizetések pedig 1%-kal csökkentek.

Az értékcsökkenési leírás (ÉCS) növekvő értéke abból adódik, hogy a 2018-as gazdasági évben több kisértékű tárgyi eszköz került beszerzésre (ezeknek az eszközöknek értékét azonnal el lehet számolni költségként) mint az előző évben. Illetve jelentős mértékű eszközberuházás is megvalósult (Röntgen osztály digitalizálása).

Az egyéb ráfordítások hangsúlyos emelkedését a fizetett káreseményekkel kapcsolatos kifizetések okozták.

3.4.Eredmény

A közhasznúsági eredménykimutatásból megállapítható, hogy az Egészségügyi Szolgáltató összes bevétele 2.334.076 eFt volt. Ez 6,39%-os növekedés.

A bevételek növekedése mellett azonban a költségek is hasonló arányban emelkedtek. Az összes ráfordítás értéke 7,48%-os növekedés mellett 2.331.457 eFt lett.

A 2018-as évben, mind a vállalkozási, mind a közhasznú eredmény pozitív lett; előbbi 54e Ft utóbbi 2.565 eFt.

3.5.Szűrőnapok

Intézményünk a kerületi Önkormányzat támogatásával továbbra is folytatja az ingyenes lakossági szűrőnapok szervezését. A 2018-as év folyamán 4 alkalommal a kerültek szűrőnapok megrendezésre.

A kerületi szűrőnapokon igénybe vehető vizsgálatok az onkológiai, valamint a szív- és érrendszeri betegségek megelőzését és korai felismerését állítják a középpontba. 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 következő szűréseket végezte az Egészségügyi Szolgáltató:

- Nőgyógyászat emlő és méhnyak rák szűrését,
- Urológia prosztatata- és külső nemi szervek vizsgálatát,
- Fogászat szájúreg daganatszűrését,
- Fül-orr-gégészet orr- szájúreg és gégerák szűrését,
- Bőrgyógyászat rosszindulatú bőrelváltozások szűrését,
- Radiológia hasi ultrahang vizsgálatot,
- Kardiológia érszűkület szűrését, vérnyomásmérést, EKG-t,
- Laboratórium vércukor, koleszterin mérést,
- Ortopédia, lúdtalp és diabeteses láb szűrését
- Reumatológia, csontsűrűség szűrését
- illetve szemészeti, egyéb onkológiai szűréseket

3.6.Tudományos konferencia

Dél-Pesti Egészségügyi Dolgozók XXXV. Tudományos Napja - Áramlat 11. Egészségügyi Továbbképzés 2018. november 16-án 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, Dél-pesti Centrumkórház) 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.Vagyongazdálkodás mutatószámai

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	46,49%	58,52%	12,02%
Forgó eszközök aránya	53,51%	41,48%	-12,02%
Tőkeerősség	27,36%	26,30%	-1,06%
Forgótőke - saját tőke aránya	98,70%	29,57%	-69,12%
Befektetett eszközök összes fedezettsége	58,84%	44,94%	-13,90%
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	3276%	3319%	43,65%
Saját tőke növekedése	12,61%	1,32%	-11,30%
Kötelezettségek részaránya	26,50%	33,71%	7,20%

Pénzügyi helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgy év	Változás
Likviditási mutató	2,00	1,22	-0,78
Likviditási (II) mutató	1,91	1,14	-0,76
Likviditási gyorsráta értéke	0,47	0,11	-0,36

Jövedelmi helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgy év	Változás
Nettó termelési érték	1.056.360 eFt	1.146.928 eFt	90.568 eFt
Összes tőke jövedelmezősége	12,60%	1,30%	-11,29%

Mint ahogy a fenti táblázatokból is látszódik a mutatószámok – az előző évvel ellentétesen – a forgóeszközöktől a befektetett eszközök irányába történő eltolódást a kötelezettségek részarányának növekedését, a likviditás és a pénzügyi helyzet kis mértékű romlását tükrözik. Ez a kismértékű negatív irányba való elmozdulás a radiológiai osztály felújításának és a röntgen digitalizálásnak köszönhető, mely nagy mértékben megterhelte a tárgyévi költségvetést.

A nagymértékű beruházok következtében a befektetett eszközök, azon belül is a tárgyi eszközök értéke majd 100 millió forinttal nőtt, ennek finanszírozása egyrészt a pénzeszközök szignifikáns csökkenését, másrészt a szállítói állomány erőteljes emelkedését eredményezte. Ez – az eszközökön belül – a befektetett eszközök felé történő súlypontáthelyezés, illetve a már említett szállítói állomány növekedés és az ezekkel párosuló – az előző évhez képest visszafogott eredmény – magyarázza az összes vagyoni helyzeti mutatót.

A tőkeerősség a saját tőke összes forrához viszonyított arányát mutatja, mely az előző évi 1,82%-os emelkedés után, most 1,06%-kal csökkent.

A vagyoni helyzet mutatószámai közül érdemes még kiemelni a kötelezettségek részarányát, mely 2017-ben 30%-os szintről 26,5%-ra csökkent, majd 2018-ban a 2016-

os szint fölé 33,715%-ra emelkedett. Ez azt jelenti, hogy az összes kötelezettségek kicsivel haladják meg az eszközök $\frac{1}{3}$ -át. Azaz az Intézmény anyagi helyzete még a nagyobb beruházások miatti romló állapot ellenére is jónak mondható.

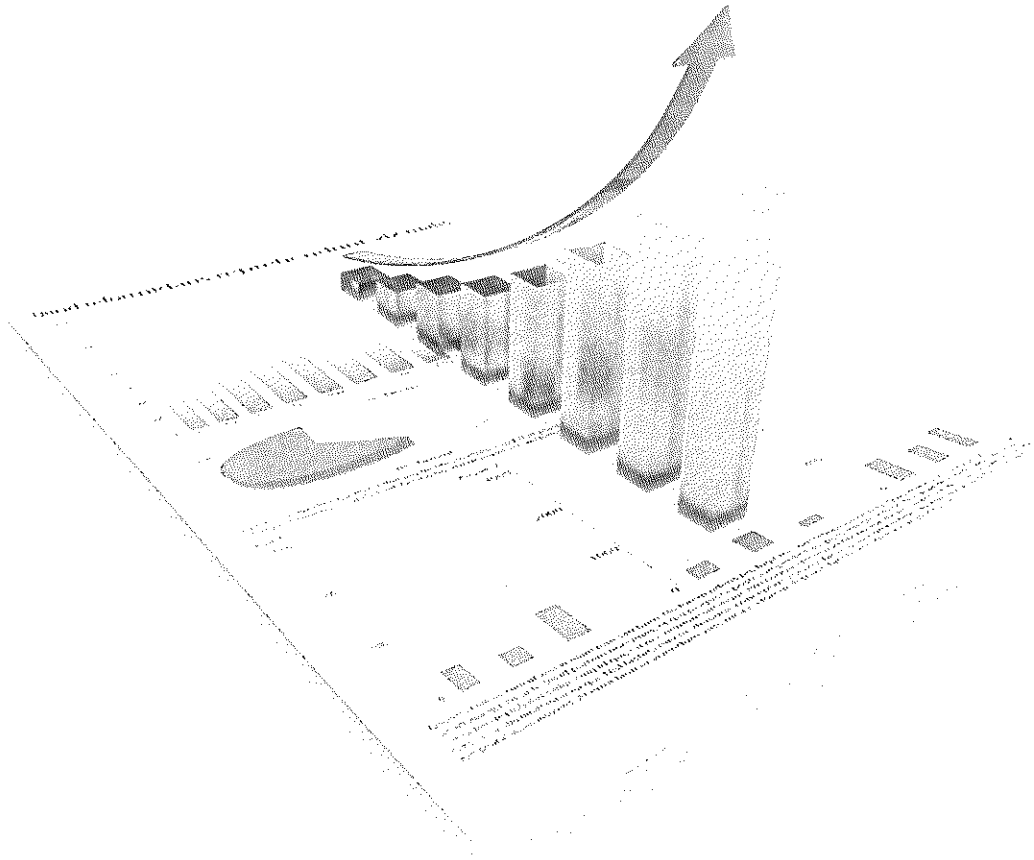
Ezt támasztja alá a likviditási mutatók sora is. A likviditási mutató, mely a forgóeszközök kötelezettségeihez viszonyított értékét fejezi 0,78 ponttal csökkent. Ez a 1,22-es mutató közepesnek mondható, hiszen ez azt jelenti, hogy a viszonylag likvid és könnyen pénzzé tehető eszközök értéke 1,22-szerese a kötelezettségek értékének. A készletek nélküli likviditási mutató (Likviditás II.) is hasonlóan mértékben csökkent és 1,14-es értéket mutat. Abban az esetben beszélhetünk stabil likviditási helyzetről, ha a mutató értéke 1 fölött van.

A likviditási gyorsráta a pénzeszközök és a rövid lejáratú kötelezettségek hányadosa. Azt mutatja meg, hogy az adott pillanatban a cég a rövid lejáratú kötelezettségeinek hanyad részét tudná kifizetni csak a pénzeszközöket felhasználva. Az Egészségügyi Szolgáltató esetében ez 0,36 századdal csökkent és 0,11-es értéken állt év végén.

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.

Az összes tőke jövedelmezősége pedig a szokásos vállalkozási eredményt viszonyítja az összes tőkéhez, függetlenül attól, hogy az saját- vagy idegen forrás. Ez jelentősen csökkent az előző évhez viszonyítva, köszönhetően a vállalkozási eredmény változásának.

4.A 2018. évi teljesítmények értékelése



4.1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele

A Belföldi értékesítés nettó árbevétele a tárgyévben 2.020.526 eFt-ot ért el, mely a következőképpen tagolható:

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban		
	2017	2018	eltérés
Szakmai tevékenység bevétele (NEAK, OTH)	1.839.829	1.931.465	91.636
Belföldi értékesítés egyéb árbevétele	76.556	89.061	12.505
Értékesítés nettó árbevétele	1.916.385	2.020.526	104.141

Látható, hogy a szakmai tevékenység árbevétele a fentebb vázolt finanszírozási módosítások következtében lényegesen változott, és a 2018-as évi árbevétel növekedést szinte nagyobb arányban a szakmai tevékenység árbevétele generálta.

A fenti lista második eleme a belföldi értékesítés egyéb árbevétele, mely 3 tételből tevődik össze.

- közhasznúsági tevékenység bevétele
- vállalkozási bevétel
- továbbszámlázott bevételek

A közhasznúsági tevékenység bevételei közé a Szakrendelő olyan bevételei tartoznak, melyek a gyógyítással, megelőzéssel szoros kapcsolatban állnak (*foglalkozás egészségügy, tudógyógyászati felvételek, nőgyógyászati ultrahang képek stb.*). A vállalkozási bevételek javarészt a bérleti díjakból állnak, melyeknek jelentős hányadát a gyógyszertárak bérleti díjai adják. A szakrendelő továbbszámlázott bevételeinek legnagyobb részét pedig a negyedéves háziiorvosi átalánydíjak, a telefon- és a rezi továbbszámlázások teszik ki.

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban		
	2017	2018	eltérés
Közhasznúsági tevékenység	30.425	42.305	11.880
Vállalkozási bevétel	34.055	34.365	310
Továbbszámlázott bevétel	12.076	12.391	315
Értékesítés egyéb árbevétele	76.556	89.061	12.505

A közhasznú tevékenységben elért változás eredményezte az egyéb árbevétel növekedés majd 100%-át. Ez a fizetős labor szolgáltatások emelkedésének és a panoráma röntgen bevételeknek köszönhető.

Mint látható a nettó árbevétel majd 96%-át a szakmai tevékenység bevétele adja, így érdemes annak alakulását kicsit tüzetesebben megvizsgálni.

A járóbeteg szakrendelések és gondozók (*továbbiakban Járó szakrendelések*) és a laborkassza finanszírozásból részesedő szakrendelések (*továbbiakban Labor*) éves **esetszáma** az kismértékben csökkent, de egyik esetben sem számottevően. Járó szakrendelések esetében ez 2,36%-os, Labor esetében 2,42%-os mérséklést jelent.

Egyes hónapok előző évhez viszonyított esetszámai között nincs jelentős eltérés a március hónapot leszámítva – ahol több mint 16%-os a visszaesés. A csökkenést a radiológia és a fizikoterápia esetszámcsökkenése magyarázza. Előbbinél abban a hónapban kezdődtek el az átalakítási munkálatok.

A korábbi évek szezonális hullámai idén is megfigyelhetők. 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)	2017	2018	Eltérés (2018/2017)	Eltérés % (2018/2017)	Esetszám (Labor)	2017	2018	Eltérés (2018/2017)	Eltérés % (2018/2017)
jan.	36.032	39.493	3.461	9,61%	jan.	12.543	12.917	374	2,98%
febr.	35.792	35.854	62	0,17%	febr.	12.113	11.100	-1.013	-8,36%
márc.	41.307	34.362	-6.945	-16,81%	márc.	14.220	11.811	-2.409	-16,94%
ápr.	33.282	35.757	2.475	7,44%	ápr.	10.981	11.935	954	8,69%
máj.	41.204	39.090	-2.114	-5,13%	máj.	13.512	12.970	-542	-4,01%
jún.	34.914	34.894	-20	-0,06%	jún.	11.253	11.061	-192	-1,71%
júl.	29.391	31.092	1.701	5,79%	júl.	8.995	9.729	734	8,16%
aug.	31.215	29.044	-2.171	-6,95%	aug.	10.469	10.190	-279	-2,67%
szept.	34.344	33.474	-870	-2,53%	szept.	11.801	11.598	-203	-1,72%
okt.	37.086	35.934	-1.152	-3,11%	okt.	12.515	12.900	385	3,08%
nov.	37.682	35.579	-2.103	-5,58%	nov.	12.821	12.016	-805	-6,28%
dec.	28.703	26.432	-2.271	-7,91%	dec.	8.450	8.060	-390	-4,62%
Összesen	420.952	411.005	-9.947	-2,36%	Összesen	139.673	136.287	-3.386	-2,42%

A **beavatkozások száma** az esetszámokhoz jól igazodva Járó szakrendelések és a Labor tekintetében kis mértékben visszaesett. Előbbinél 2,04% utóbbinál 1,18%-os a mérséklődés.

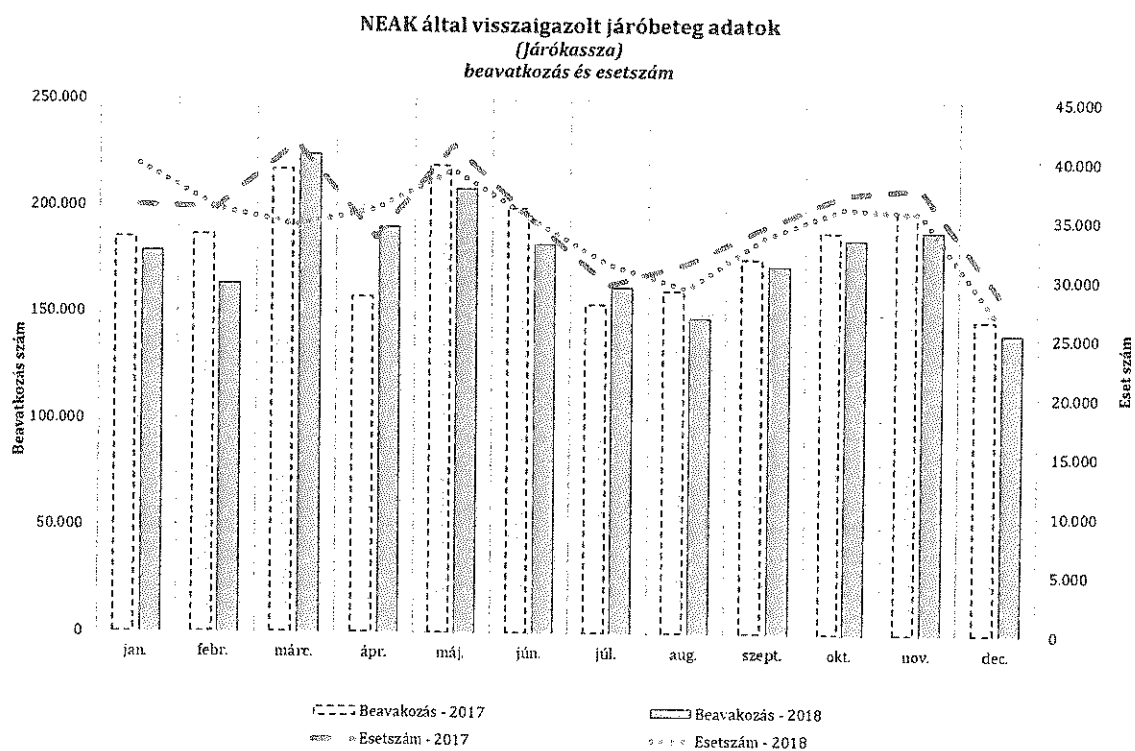
A következő táblázatok a fent említett beavatkozás számokat és azok bázis évhez viszonyított eltérését mutatják. Fontos megemlíteni, hogy a vérvételek (melyeket a járóbeteg szakellátásba, nem pedig a laborba kell jelenteni) 2017-ben a 4. hónap helyett a 6. hóban, 2018-ban pedig az első 2 hónap helyett a 3. hónapban lettek lejelentve. Emiatt nem látszik egyértelműen a járó beavatkozások és esetszámok közötti korreláció.

Beavatkozás (Járó & Gondozó)	2017	2018	Eltérés (2018/2017)	Eltérés % (2018/2017)	Beavatkozás (Labor)	2017	2018	Eltérés (2018/2017)	Eltérés % (2018/2017)
jan.	185.280	178.744	-6.536	-3,52%	jan.	152.846	168.899	16.053	10,50%
febr.	186.453	163.272	-23.181	-12,43%	febr.	148.354	143.814	-4.540	-3,06%
márc.	217.208	224.275	7.067	3,25%	márc.	185.306	151.283	-34.023	-18,36%
ápr.	157.395	189.944	32.549	20,68%	ápr.	141.999	161.104	19.105	13,45%
máj.	219.206	208.518	-10.688	-4,88%	máj.	176.856	169.513	-7.343	-4,15%
jún.	199.269	182.299	-16.970	-8,52%	jún.	145.168	139.017	-6.151	-4,24%
júl.	153.942	162.124	8.182	5,31%	júl.	112.705	119.670	6.965	6,18%
aug.	160.649	147.834	-12.815	-7,98%	aug.	134.627	129.264	-5.363	-3,98%
szept.	175.753	172.219	-3.534	-2,01%	szept.	153.701	152.587	-1.114	-0,72%
okt.	188.392	184.919	-3.473	-1,84%	okt.	162.144	168.446	6.302	3,89%
nov.	197.822	188.909	-8.913	-4,51%	nov.	165.597	157.576	-8.021	-4,84%
dec.	147.114	140.873	-6.241	-4,24%	dec.	103.935	100.974	-2.961	-2,85%
Összesen	2.188.483	2.143.930	-44.553	-2,04%	Összesen	1.783.238	1.762.147	-21.091	-1,18%

Ha a vérvételek beavatkozásaival korrekciózuk a Járó beavatkozásokat akkor már is egyértelmű a két naturália együttes mozgása.

Beavatkozás (Járó & Felsőz)	2017	2018	Elterés (2018/2017)	Elterés % (2018/2017)	Beavatkozás (Labor)	2017	2018	Elterés (2018/2017)	Elterés % (2018/2017)
jan.	185.280	201.623	16.343	8,82%	jan.	152.846	168.899	16.053	10,50%
febr.	186.453	182.788	-3.665	-1,97%	febr.	148.354	143.814	-4.540	-3,06%
márc.	217.208	181.880	-35.328	-16,26%	márc.	185.306	151.283	-34.023	-18,36%
ápr.	175.968	189.944	13.976	7,94%	ápr.	141.999	161.104	19.105	13,45%
máj.	219.206	208.518	-10.688	-4,86%	máj.	176.856	169.513	-7.343	-4,15%
jún.	180.696	182.299	1.603	0,89%	jún.	145.168	139.017	-6.151	-4,24%
júl.	153.942	162.124	8.182	5,31%	júl.	112.705	119.670	6.965	6,18%
aug.	160.649	147.834	-12.815	-7,98%	aug.	134.627	129.264	-5.363	-3,98%
szept.	175.753	172.219	-3.534	-2,01%	szept.	153.701	152.587	-1.114	-0,72%
okt.	188.392	184.919	-3.473	-1,84%	okt.	162.144	168.446	6.302	3,89%
nov.	197.822	188.909	-8.913	-4,51%	nov.	165.597	157.576	-8.021	-4,84%
dec.	147.114	140.873	-6.241	-4,24%	dec.	103.935	100.974	-2.961	-2,85%
Összesen	2.188.483	2.143.930	-44.553	-2,04%	Összesen	1.783.238	1.762.147	-21.091	-1,18%

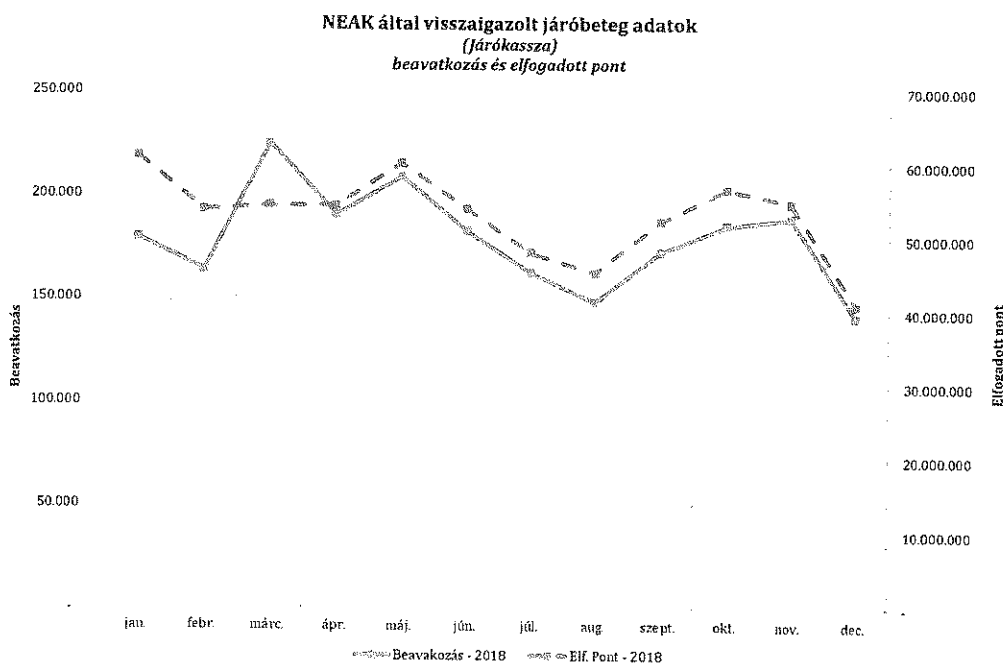
Az Egészségügyi Szolgáltató területi ellátási kötelezettsége (TEK) Budapest XVIII. kerület teljes lakossága és egyes szakmák tekintetében ehhez hozzákapcsolódik még Vecsés városa. A járóbeteg szakellátás tekintetében a TEK-en kívüli paciensek aránya átlagosan 15,32%, a Labor tekintetében 11,64%. A legnagyobb területen kívüli ellátási arányt az Aneszteziológia szakambulancia (31,85%), Nőgyógyászat (26,1%), Sebész-traumatológia (17,66%) és a Kardiológia (19,81%) képviseli. A Diabetológián a legalacsonyabb az arány 7,57%-kal, de viszonylag alacsony még a területen kívüli ellátott esetek hányada a Neurológián (11,15%), Bőrgyógyászaton (11,38%), Reumatológián (12,08%) és az Urológián (12,16%). Elmondható, hogy 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 a NEAK felé elküldött, addig az utóbbi a NEAK által elfogadott teljesítmény. A kettő között, ha jól működő HIS, LIS rendszer van egy Intézetben nagy eltérés nem lehet. Az elfogadott pont viszont nem jelenti azt, hogy a NEAK 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 NEAK a finanszírozott pont (*percpon*t) mutatja meg. A jelentett és az elfogadott pont aránya (elfogadási arány) járó szakellátás estében 99,69%, labor esetében 98,34%, mely kismértékű negatív elmozdulást jelent az előző évhez viszonyítva. A laborkasszás elfogadott pontok tekintetében az Egészségügyi Szolgáltató 0,52%-os éves teljesítmény-csökkenést realizált. A járókasszás teljesítményeket vizsgálva 3 hónap kivételével alacsonyabb teljesítmény értünk el a 2017-es évhez viszonyítva. Így a 2017-es év 13,9 millió pontos csökkenését követően újabb 11,6 millió ponttal csökkentek a járó elfogadott pontok. Remélhetőleg ez a tendencia 2019-re megfordul és kismértékű emelkedés figyelhető majd meg.

Elfogadott pont (Járó & Gondozó)	2017	2018	Eltérés (2018-2017)	Eltérés % (2018/2017)	Elfogadott pont (Labor)	2017	2018	Eltérés (2018-2017)	Eltérés % (2018/2017)
jan.	55.769.622	61.121.988	5.352.366	9,60%	jan.	22.366.148	25.790.839	3.424.691	15,31%
febr.	55.260.008	53.826.997	-1.433.011	-2,59%	febr.	21.570.074	21.698.057	127.983	0,59%
márc.	62.181.651	54.450.966	-7.730.685	-12,43%	márc.	28.335.642	23.074.191	-5.261.451	-18,57%
ápr.	49.774.687	54.393.565	4.618.878	9,28%	ápr.	22.688.901	25.028.463	2.339.562	10,31%
máj.	63.746.361	60.203.954	-3.542.407	-5,56%	máj.	27.938.598	26.276.758	-1.661.840	-5,95%
jún.	54.690.094	54.047.027	-643.067	-1,18%	jún.	23.143.065	21.851.196	-1.291.869	-5,58%
júl.	45.058.830	48.071.828	3.012.998	6,69%	júl.	17.976.903	18.526.875	549.972	3,06%
aug.	49.457.733	45.321.859	-4.135.874	-8,36%	aug.	20.992.205	19.557.096	-1.435.109	-6,84%
szept.	52.875.248	52.335.961	-539.287	-1,02%	szept.	22.496.443	23.288.910	792.467	3,52%
okt.	57.080.308	56.719.018	-361.290	-0,63%	okt.	24.497.501	26.366.335	1.868.834	7,63%
nov.	57.785.542	54.977.250	-2.908.292	-5,03%	nov.	25.121.172	24.254.142	-867.030	-3,45%
dec.	44.307.800	40.984.429	-3.323.371	-7,50%	dec.	16.006.539	16.003.955	-2.584	-0,02%
Összesen	647.987.884	636.354.842	-11.633.042	-1,80%	Összesen	273.133.191	271.716.817	-1.416.374	-0,52%

A szezonális változásokat legszemléletesebben az alábbi **beavatkozás - elfogadott pont** grafikon mutatja be, melyről könnyen leolvashatóak a kevesebb munkanapos hónapok és a szabadságolások is.



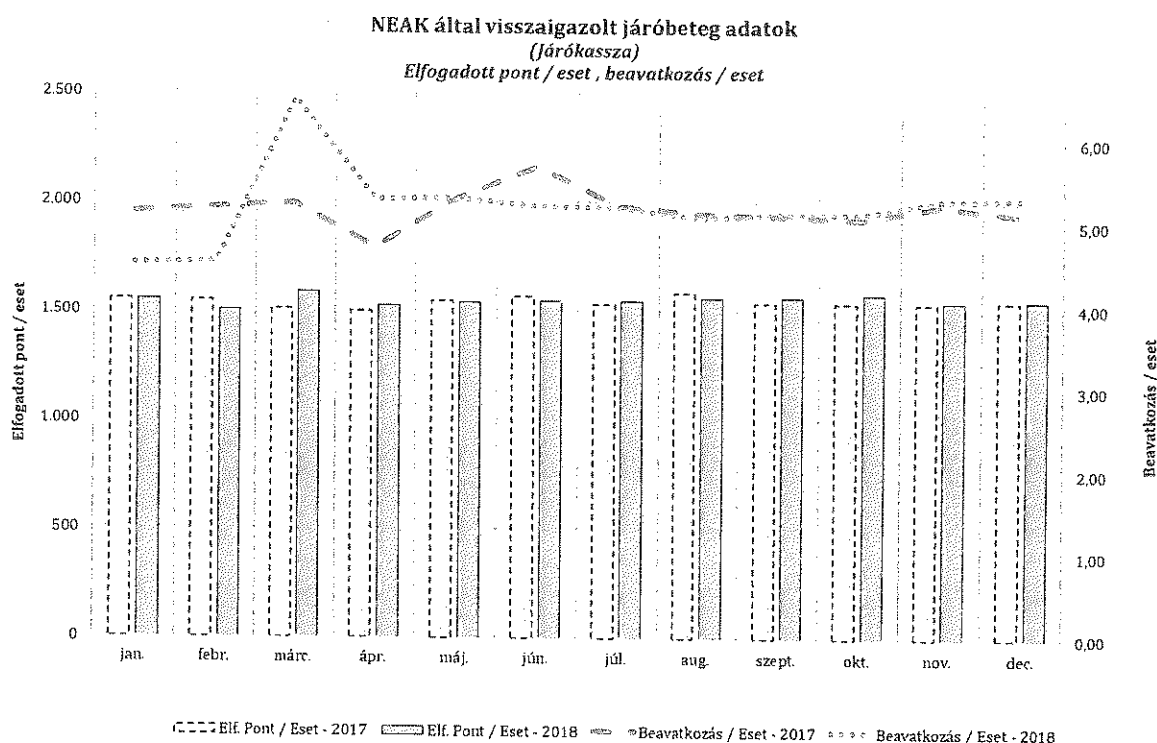
Az egy esetre jutó beavatkozás, azaz a beavatkozás/eset mutató a járó szakrendelések tekintetében szinte alig módosult (0,34%-kal emelkedett) a labor viszonylatában viszont a tavalyi jelentős 6%-ot is meghaladó emelkedést követően stagnált. Elmondható, hogy mindkét mutató már évek óta 5,25 és 12,5 körüli érték körül mozog, megkönnyítve ezzel a tervezést.

Beavatkozás/eset (járó & gondozó)	2017	2018	Eltérés (2018-2017)	Eltérés % (2018/2017)	Beavatkozás/eset (labor)	2017	2018	Eltérés (2018-2017)	Eltérés % (2018/2017)
jan.	5,14	4,53	-0,62	-11,98%	jan.	12,19	13,08	0,89	7,30%
febr.	5,21	4,55	-0,66	-12,58%	febr.	12,25	12,96	0,71	5,79%
márc.	5,26	6,53	1,27	24,12%	márc.	13,03	12,81	-0,22	-1,71%
ápr.	4,73	5,31	0,58	12,33%	ápr.	12,93	13,50	0,57	4,39%
máj.	5,32	5,33	0,01	0,27%	máj.	13,09	13,07	-0,02	-0,15%
jún.	5,71	5,22	-0,48	-8,46%	jún.	12,90	12,57	-0,33	-2,57%
júl.	5,24	5,21	-0,03	-0,45%	júl.	12,53	12,30	-0,23	-1,83%
aug.	5,15	5,09	-0,06	-1,10%	aug.	12,86	12,69	-0,17	-1,35%
szept.	5,12	5,14	0,03	0,54%	szept.	13,02	13,16	0,13	1,01%
okt.	5,08	5,15	0,07	1,30%	okt.	12,96	13,06	0,10	0,79%
nov.	5,25	5,31	0,06	1,14%	nov.	12,92	13,11	0,20	1,53%
dec.	5,13	5,33	0,20	3,99%	dec.	12,30	12,53	0,23	1,85%
Átlag	5,20	5,22	0,02	0,34%	Átlag	12,77	12,93	0,16	1,27%

Az egy esetre jutó elfogadott pont, azaz a **pont/eset** mutató mind a járó, mind a Labor esetében kis mértékű javulást mutat. Ez a mutató több dologtól is függ. Egyrészt attól nőhet, ha egy esethez több beavatkozást, illetve egy esethez magasabb pont értékű beavatkozásokat kódolnak a szakellátásban. Mint fentebb látható, mind a járószakrendelések, mind a labor tekintetében a beavatkozás/eset mutató kisebb mértékben emelkedett, mint a pont/eset mutató. Így az utóbbi változását csak az generálhatta, hogy nagyobb pontértékű, de az előző évhez képest hasonló mennyiségű beavatkozást végez az Egészségügyi Szolgáltató. A járó szakrendeléseknél a pont/eset mutató már évek óta 1.530-1540 körüli értéket vesz fel. A Labor tekintetében az 1.994-os érték – a tavalyi évet leszámítva – kiugrónak mondható; itt 1.700 körüli pont/eset hányados a megszokott.

Pont/eset (járó & gondozó)	2017	2018	Eltérés (2018-2017)	Eltérés % (2018/2017)	Pont/eset (labor)	2017	2018	Eltérés (2018-2017)	Eltérés % (2018/2017)
jan.	1.548	1.548	0	0,01%	jan.	1.783	1.997	214	11,97%
febr.	1.544	1.501	-43	-2,76%	febr.	1.781	1.955	174	9,77%
márc.	1.505	1.585	79	5,27%	márc.	1.993	1.954	-39	-1,96%
ápr.	1.496	1.521	26	1,72%	ápr.	2.066	2.097	31	1,49%
máj.	1.547	1.540	-7	-0,45%	máj.	2.068	2.026	-42	-2,02%
jún.	1.566	1.549	-18	-1,12%	jún.	2.057	1.976	-81	-3,94%
júl.	1.533	1.546	13	0,85%	júl.	1.999	1.904	-94	-4,72%
aug.	1.584	1.560	-24	-1,51%	aug.	2.005	1.919	-86	-4,29%
szept.	1.540	1.563	24	1,55%	szept.	1.906	2.008	102	5,33%
okt.	1.539	1.578	39	2,55%	okt.	1.957	2.044	86	4,42%
nov.	1.534	1.542	9	0,58%	nov.	1.959	2.018	59	3,02%
dec.	1.544	1.551	7	0,45%	dec.	1.894	1.986	91	4,82%
Átlag	1.539	1.548	9	0,58%	Átlag	1.956	1.994	38	1,95%

A következő grafikonon – a NEAK által visszaigazolt járóbeteg szakrendelések járókasszás adatai alapján – az elfogadott pont/eset illetve a beavatkozás/eset mutatók alakulását szemlélteti (oszlop diagramm – pont/eset; vonal diagramm – beavatkozás/eset). Ezen is jól látható a két mutató viszonylagos konstans értéke.



A következő táblázatról, mely a járóbeteg TVK-t (teljesítmény volumen korlát) a járóbeteg elfogadott és finanszírozott pontjait (percponokat, azaz a 2 perces szabály figyelembevételével elszámolt tárgyhavi pontszámokat) foglalja magába, leolvasható, hogy a 2018-as évi tényleges betegellátási tevékenységet jelző 636.354.842 elfogadott pontból 632.844.323 pont volt elszámolható (99,45%). Ebből az elszámolható pontból a teljesítmény-volumenkorlát alapján a német pontforint 100%-ában lett finanszírozva 577,80 millió pont, 30%-ban lett finanszírozva 42,54 millió pont és 20%-ban lett finanszírozva 12,5 millió pont. Ez a tavalyi jelentős javuláshoz képest további kismértékű növekedést jelent, köszönhetően az egynapos súlyszám átcsoportosításnak. Ezen kívül 2018-ban a szezonalitást is sikerült jobban előre jelezni. Utóbbit támasztja alá az is, hogy míg 2016-ban öt, 2017-ben kettő olyan hónap is volt, amikor a TVK 120%-a felett teljesítettek a járóbeteg szakrendelések, addig 2018-ban nem volt ilyen. Míg 2016-ban 5,1 millió, előző évben alig több, mint 4 millió pont nem került finanszírozásra, addig 2018-ban nem volt olyan járóbeteg szakrendelés által kódolt pont, mely a 120%-os TVK korlát miatt ne került volna kifizetésre. 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 (korrigált)
						0-100% pontforint 100%	100-110% pontforint 30%	110-120% pontforint 20%	120% - 0 Ft		
2018.jan.	52.138.660	0	52.138.660	61.121.988	60.906.094	52.138.660	5.213.866	3.553.568	-	116,82%	0
2018.febr.	47.638.659	0	47.638.659	53.826.997	53.485.268	47.638.659	4.763.866	1.082.743	-	112,27%	0
2018.márc.	53.251.159	0	53.251.159	54.450.966	54.297.091	53.251.159	1.045.932	-	-	101,96%	1.995.894
2018.ápr.	48.751.159	0	48.751.159	54.393.565	54.117.423	48.751.159	4.875.116	491.148	-	111,01%	0
2018.máj.	53.251.159	0	53.251.159	60.203.954	59.691.392	53.251.159	5.325.116	1.115.117	-	112,09%	0
2018.jún.	49.251.159	0	49.251.159	54.047.027	53.558.308	49.251.159	4.307.149	-	-	108,75%	0
2018.júl.	40.257.687	0	40.257.687	48.071.828	47.733.820	40.257.687	4.025.769	3.450.364	-	118,57%	0
2018.aug.	43.257.687	0	43.257.687	45.321.859	45.147.936	43.257.687	1.890.249	-	-	104,37%	0
2018.szept.	48.757.687	0	48.757.687	52.335.961	52.096.775	48.757.687	3.339.088	-	-	106,85%	0
2018.okt.	48.757.687	0	48.757.687	56.719.018	56.441.994	48.757.687	4.875.769	2.808.538	-	115,76%	1.100
2018.nov.	51.645.187	0	51.645.187	54.877.250	54.521.443	51.645.187	2.876.256	-	-	105,57%	0
2018.dec.	43.645.187	0	43.645.187	40.984.429	40.846.779	40.846.779	-	-	-	93,59%	0
Összesen	580.603.077	-	580.603.077	636.354.842	632.844.323	577.804.669	42.538.175	12.501.479	-	-	1.994.794

Az alábbi táblázat azt szemlélteti, hogy a maximálisan finanszírozott járóbeteg pontból mennyit sikerült realizálni az adott hónapban:

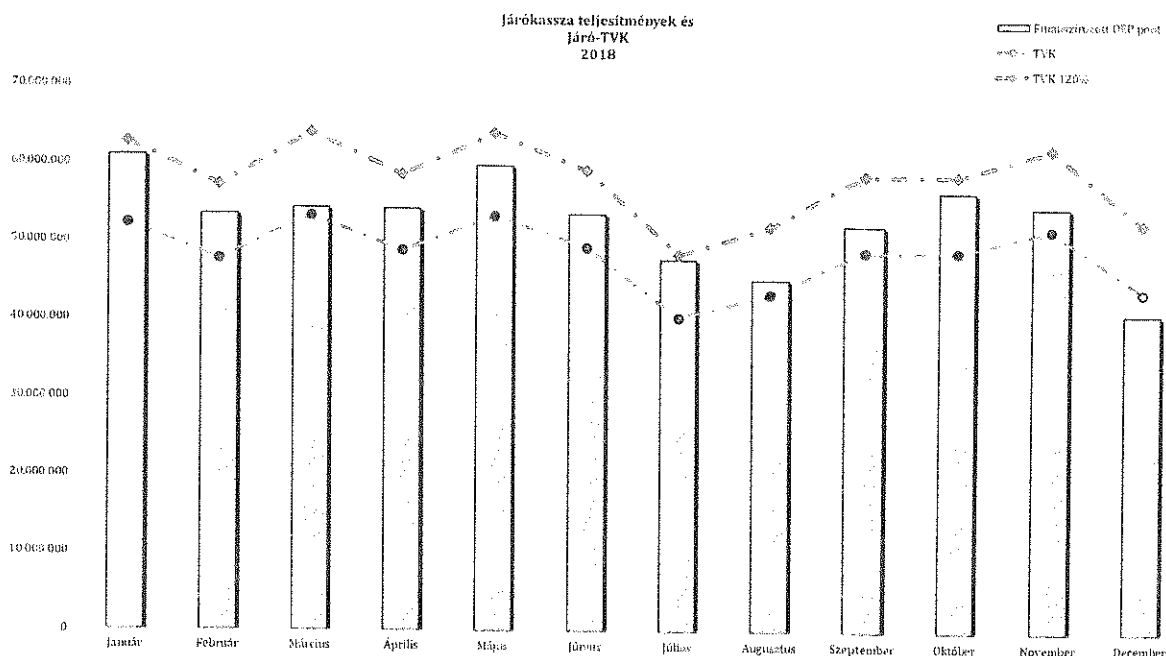
Ft / pont	Max Ft/pont 2017	Realizált Ft/pont 2017	Kihasználtság (%) 2017	Max Ft/pont 2018	Realizált Ft/pont 2018	Kihasználtság (%) 2018	2018/2017 (%)
jan.	1,85	1,67	90,02%	1,98	1,77	89,34%	6,2%
febr.	1,85	1,73	93,39%	1,98	1,82	92,15%	5,6%
márc.	1,85	1,56	84,20%	1,98	1,96	98,95%	25,8%
ápr.	1,85	1,85	100,00%	1,98	1,84	92,97%	-0,5%
máj.	1,85	1,58	85,15%	1,98	1,83	92,26%	16,0%
jún.	1,85	1,73	93,77%	1,98	1,87	94,37%	7,7%
júl.	1,85	1,69	91,26%	1,98	1,75	88,31%	3,6%
aug.	1,85	1,65	89,12%	1,98	1,92	97,07%	16,6%
szept.	1,85	1,77	95,82%	1,98	1,89	95,51%	6,7%
okt.	1,85	1,63	88,07%	1,98	1,78	89,97%	9,3%
nov.	1,98	1,86	93,96%	1,98	1,91	96,31%	2,5%
dec.	1,98	1,93	97,38%	1,98	1,98	100,00%	2,7%
Átlagosan	1,87	1,72	91,89%	1,98	1,86	93,93%	8,14%

Az éves átlagos Ft/pont mutató – mely azt mutatja meg, hogy egy német pontért átlagosan mennyi forintot kap az Intézmény – a járóbeteg ellátásban 2017-ben átlagosan 1,72 Ft/pont volt. Ez 2018-ban 1,86 Ft/pontra növekedett. Ez a 8,14%-os növekedés viszont csalóka, mivel mindeközben az 1 német pontért kapható maximális forint értéke is 1,85 Ft-ról 1,98 Ft-ra változott (7%-os emelés). A pontforint emelkedésénél nagyobb mértékű növekedést úgy tudott Intézményünk elérni, hogy a pontkihasználtságot javította. Ha a kihasználtság maradt volna a tavalyi szinten, akkor 7%-os átlagos emelkedést lehetett volna elérni, szemben a 8,14%-ossal.

Tehát elmondható, hogy mind a maximális Ft/pont, mind a realizált Ft/pont növekedett az előző évhez képest, azaz a pontforint kihasználtság is emelkedett több mint 2 százalékponttal. Ez az előző évhez képest optiálisabb TVK kihasználtságot jelzi.

A következő járókasszás TVK és járókasszás teljesítmény kapcsolatát mutató diagram nagyon jól szemlélteti azt, ami az előzői két táblázatból is kiolvasható. Miszerint, hogy December hónapot kivéve az Intézmény teljesítménye a TVK 100 és 120%-os sávja között mozgott. Fontos megjegyezni, hogy ez a finanszírozási sávban történő teljesítmény azért nagyon fontos kritérium, mert az Egészségügyi Szolgáltató a TVK feletti pontokkal bevételt nem, csak bér- és anyagköltséget generál.

A 2018. évi járókasszás teljesítmények és járó TVK alakulása:



Fentebb említésre kerültek a finanszírozott pontok alakulásai. Az alábbi két táblázat a 2017-es és a 2018-as évet hasonlítja össze ilyen szempontból.

Finanszírozott pont (járó & Gondozó)	2017	2018	Eltérés (2018-2017)	Eltérés % (2018/2017)
jan.	55.110.168	60.906.094	5.795.926	10,52%
febr.	54.785.790	53.485.268	-1.300.522	-2,37%
márc.	61.903.220	54.297.091	-7.606.129	-12,29%
ápr.	49.555.247	54.117.423	4.562.176	9,21%
máj.	63.160.369	59.691.392	-3.468.977	-5,49%
jún.	54.395.048	53.558.308	-836.740	-1,54%
júl.	45.058.830	47.733.820	2.674.990	5,94%
aug.	49.381.666	45.147.936	-4.233.730	-8,57%
szept.	52.789.148	52.096.775	-692.373	-1,31%
okt.	56.689.379	56.441.994	-247.385	-0,44%
nov.	57.607.300	54.521.443	-3.085.857	-5,36%
dec.	44.295.426	40.846.779	-3.448.647	-7,79%
Összesen	644.731.591	632.844.323	-11.887.268	-1,84%

Finanszírozott pont (Labor)	2017	2018	Elterés (2018-2017)	Elterés % (2018/2017)
jan.	22.366.148	25.790.839	3.424.691	15,31%
febr.	21.570.074	21.698.057	127.983	0,59%
márc.	28.335.642	23.074.191	-5.261.451	-18,57%
ápr.	22.688.901	25.028.463	2.339.562	10,31%
máj.	27.938.598	26.276.758	-1.661.840	-5,95%
jún.	23.143.065	21.851.196	-1.291.869	-5,58%
júl.	17.976.903	18.526.875	549.972	3,06%
aug.	20.992.205	19.557.096	-1.435.109	-6,84%
szept.	22.496.443	23.288.910	792.467	3,52%
okt.	24.497.501	26.366.335	1.868.834	7,63%
nov.	25.121.172	24.254.142	-867.030	-3,45%
dec.	16.006.539	16.003.955	-2.584	-0,02%
Összesen	273.133.191	271.716.817	-1.416.374	-0,52%

A 2017-es évvel összehasonlítva elmondható, – ahogy az már fentebb is említésre került – hogy a tárgyévben kevesebb pontot teljesítettek a járóbeteg szakrendelések, de azt jobb finanszírozással, a TVK jobb kihasználásával vitték végbe.

Roszsabb a helyzet a labor pontok és TVK tekintetében. Itt ugyanis folyamatos a TVK túllépés. A teljesítmény TVK-hoz viszonyított éves átlaga 570% feletti. 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 korlátlan „túleső” pontok fedezetlenül hagyását, csak a TVK feletti pontok finanszírozása alacsonyabb. Ez az alacsony Labor TVK szint az egyik oka a – ország szerte jellemző – labor alulfinanszírozottságnak. Azonban még mindig elmondható, – a NEAK adataira támaszkodva – hogy az Egészségügyi Szolgáltató labor teljesítménye jobban finanszírozott az országos átlagénál.

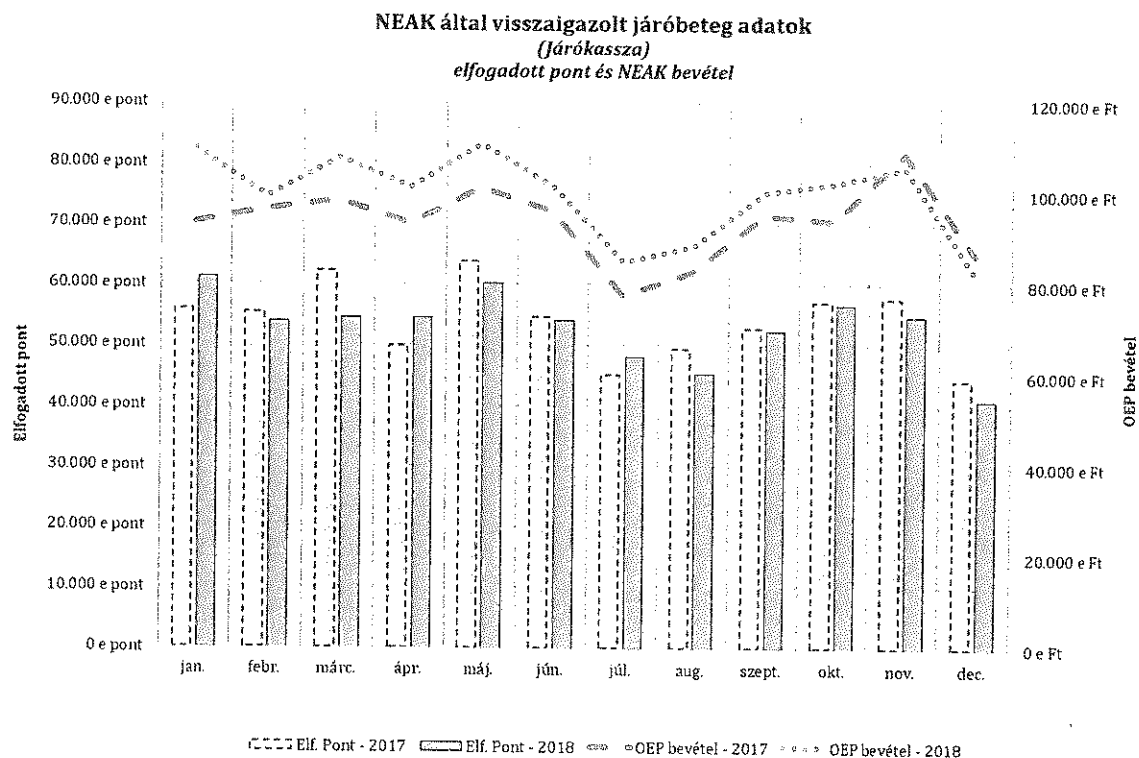
Hónap	Labor TVK	Előző havi maradvány	Elfogadott pont	Finanszírozott pont	TVK túllépés	TVK %	EIF pontból korr.pont
2018.jan.	3.970.002	0	25.790.839	25.790.839	21.820.837	649,64%	0
2018.febr.	3.970.002	0	21.698.057	21.698.057	17.728.055	546,55%	0
2018.márc.	3.970.002	0	23.074.191	23.074.191	19.103.718	581,20%	471
2018.ápr.	3.970.002	0	25.028.463	25.028.463	21.058.461	630,44%	0
2018.máj.	3.970.002	0	26.276.758	26.276.758	22.306.756	661,88%	0
2018.jún.	3.970.002	0	21.851.196	21.851.196	17.881.194	550,41%	0
2018.júl.	3.970.002	0	18.526.875	18.526.875	14.556.873	466,67%	0
2018.aug.	3.970.002	0	19.557.096	19.557.096	15.587.094	492,62%	0
2018.szept.	3.970.002	0	23.288.910	23.288.910	19.318.908	586,62%	0
2018.okt.	3.970.002	0	26.366.335	26.366.335	22.396.333	664,14%	0
2018.nov.	3.970.002	0	24.254.142	24.254.142	20.284.140	610,94%	0
2018.dec.	3.970.002	0	16.003.955	16.003.955	12.033.953	403,12%	0
Összesen	47.640.024	0	271.716.817	271.716.817	224.076.322	570,35%	471

A laboratóriumi ellátás Ft/pont értéke csakúgy mint 2017-ben 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 az előző évtől kezdődően megállt és azóta stagnálás a jellemző.

A Ft/pont értékek havi bontásban az alábbiak szerint alakultak a labor vonatkozásában:

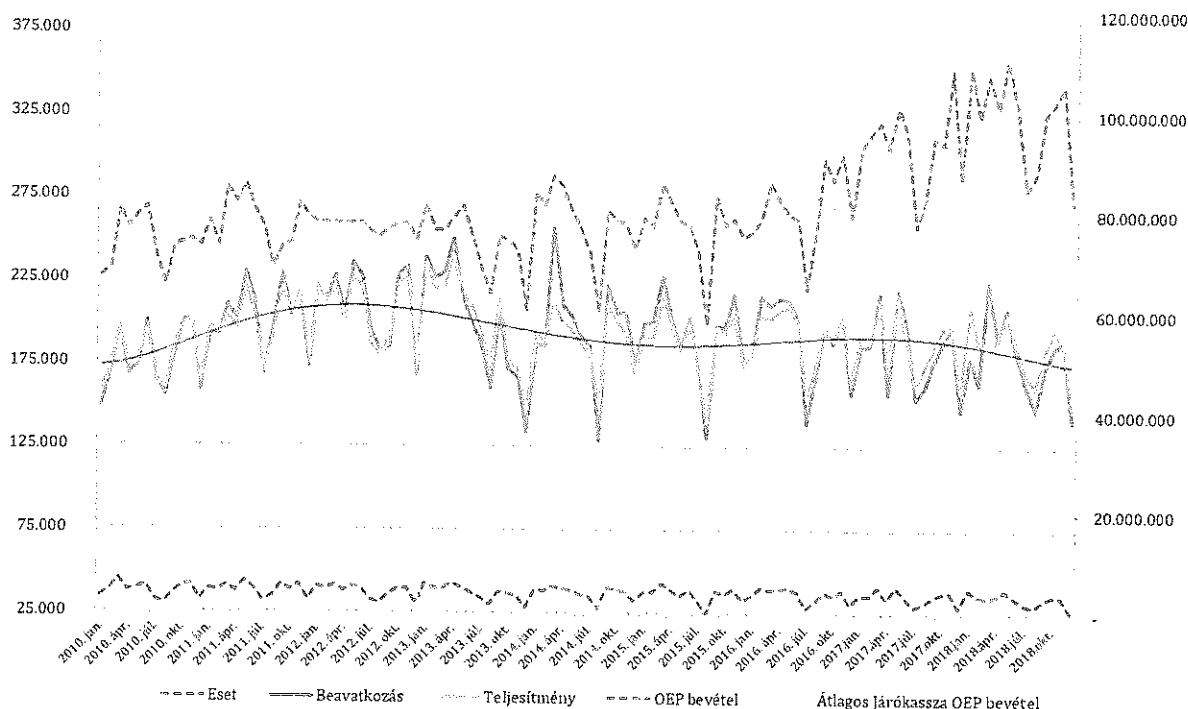
Ft / pont	Labor 2017	Országos Labor pontforint 2018	Labor 2018	2018/2017 (%)
jan.	0,54	0,17	0,44	-17,6%
febr.	0,52	0,19	0,52	-0,7%
márc.	0,43	0,19	0,50	14,5%
ápr.	0,55	0,18	0,46	-15,1%
máj.	0,43	0,17	0,44	2,4%
jún.	0,52	0,20	0,52	-0,2%
júl.	0,66	0,22	0,60	-9,5%
aug.	0,56	0,26	0,61	9,3%
szept.	0,53	0,19	0,50	-5,3%
okt.	0,49	0,17	0,44	-9,3%
nov.	0,47	0,17	0,47	-0,7%
dec.	0,71	0,32	0,73	2,9%
Átlagosan	0,53	0,20	0,52	-2,74%

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 a NEAK, 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:



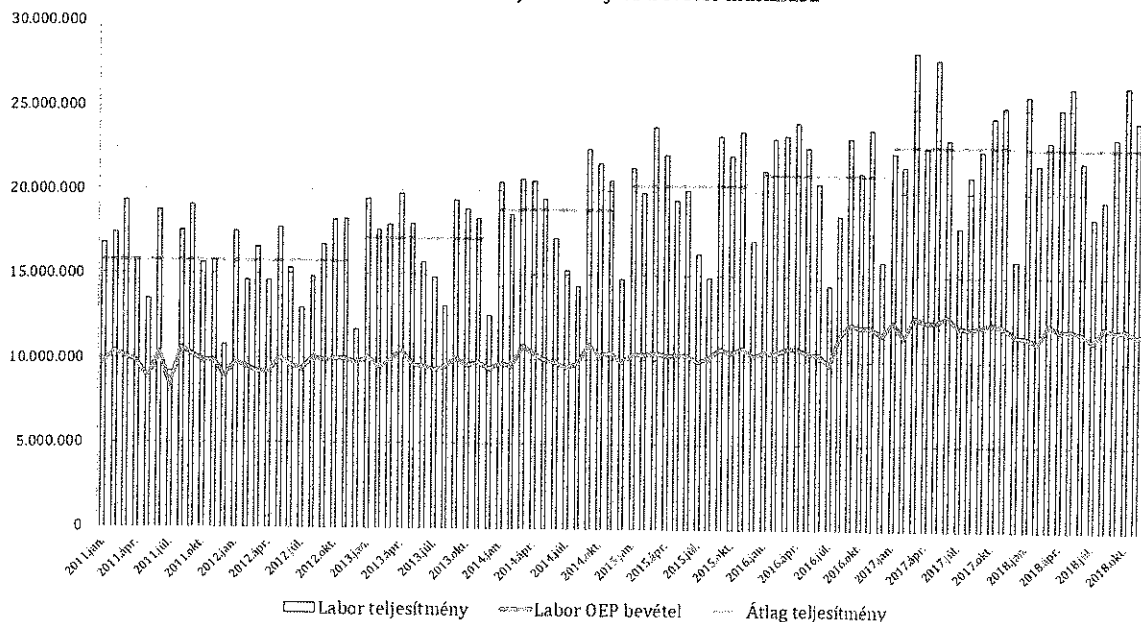
Ezen a fenti ábrán nagyon jól látszik, hogy a teljesítmény csökkenésével az NEAK bevételek is csökkennek. A lenti diagramm pedig nagyon jól reprezentálja mennyire mozog együtt a járóbeteg teljesítmény és a beavatkozások száma illetve, hogy a NEAK finanszírozásban 2016 szeptemberétől milyen változások történtek.

NEAK által visszaigazolt járóbeteg adatok
(járókassza)



A „labor teljesítmények és bevételek alakulása” diagrammon nagyszerűen látszódik, hogy a járóbeteg szakrendelésekkel ellentétben a labor szolgáltatások teljesítménye és az értük kapott árbevétel nagyon kis mértékben mozog csak együtt. Az viszont ezen a digrammon is jól kivehető, hogy 2016. szeptemberétől a módosult pont/forint értéknek köszönhetően a Labor bevételek emelkedtek.

Laborkassza teljesítmény és bevétel alakulása



A járóbeteg szakrendelések és a laborkassza bevételeit és annak előző évhez viszonyított változásait havi bontásban a következő táblázatok mutatják.

NEAK bevétel - Ft (Járó & Gondozó)	2017	2018	Eltérés (2018-2017)	Eltérés % (2018/2017)
jan.	93.431.755	109.609.804	16.178.049	17,32%
febr.	96.370.913	99.325.382	2.954.469	3,07%
márc.	98.329.088	107.740.944	9.411.856	9,57%
ápr.	93.302.443	101.329.134	8.026.691	8,60%
máj.	101.409.132	110.922.148	9.513.016	9,38%
jún.	96.113.826	101.752.661	5.638.835	5,87%
júl.	77.456.778	84.937.371	7.480.593	9,66%
aug.	82.927.292	88.438.714	5.511.422	6,65%
szept.	95.203.887	100.330.868	5.126.981	5,39%
okt.	94.093.524	102.444.605	8.351.081	8,88%
nov.	108.947.139	105.912.679	-3.034.460	-2,79%
dec.	86.778.200	82.363.455	-4.414.745	-5,09%
Összesen	1.124.363.977	1.195.107.765	70.743.788	6,29%

NEAK bevétel - Ft (Labor)	2017	2018	Eltérés (2018-2017)	Eltérés % (2018/2017)
jan.	12.365.230	11.482.940	-882.290	-7,14%
febr.	11.459.688	11.172.627	-287.061	-2,50%
márc.	12.643.540	12.288.315	-355.225	-2,81%
ápr.	12.381.441	11.902.650	-478.791	-3,87%
máj.	12.368.163	11.908.070	-460.093	-3,72%
jún.	12.700.588	11.716.587	-984.001	-7,75%
júl.	12.057.134	11.276.909	-780.225	-6,47%
aug.	11.969.204	12.103.894	134.690	1,13%
szept.	12.121.497	11.858.267	-263.230	-2,17%
okt.	12.289.056	11.989.068	-299.988	-2,44%
nov.	12.073.559	11.567.226	-506.333	-4,19%
dec.	11.582.979	11.829.796	246.817	2,13%
Összesen	146.012.079	141.096.349	-4.915.730	-3,37%

Az eddigiektől lényegesen eltérő finanszírozás miatt külön vizsgáljuk az **egynapos sebészet** teljesítményét.

A volumen-korlátot és az elszámolt teljesítményt (*súlyszám*) az lentebb található táblázat és diagrammok mutatják.

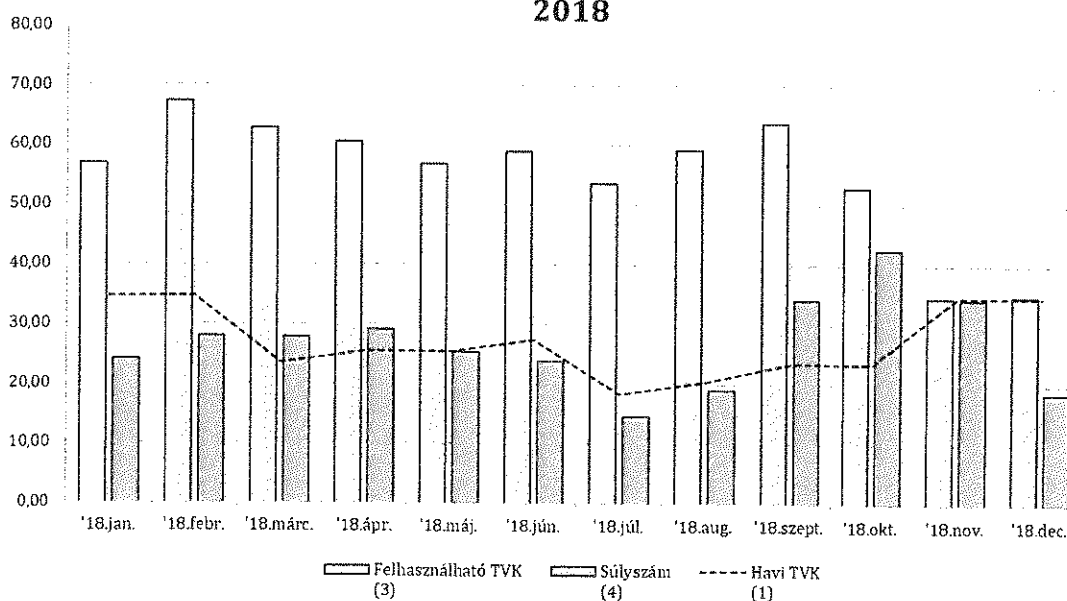
A rendelkezésre álló elszámolható súlyszám mennyisége a 2017-es évhez képest csökkent az egynapos-járó TVK átcsoportosítás miatt. Említésre méltó, hogy Október hónapban sikerült a legjobban kihasználni az elszámolható súlyszámokat, és mivel a NEAK-nál ez a forduló hónap (*finanszírozási viszonylatban nézik az évet és egy*

finanszírozási év Novembertől következő év Októberéig tart), így elmondható, hogy nagyon kevés súlyszámot hagyott finanszírozatlanul az Egészségügyi Szolgáltató.

	Havi TVK (1)	Áthozott előző hónapról (2)	Felhasználható TVK (3)	Súlyszám (4)	Korlát túllépés (4) - (3)
2018.jan.	34,55	22,30	56,86	24,06	-32,80
2018.febr.	34,55	32,80	67,35	27,92	-39,43
2018.márc.	23,43	39,43	62,86	27,74	-35,11
2018.ápr.	25,43	35,11	60,54	29,10	-31,45
2018.máj.	25,43	31,45	56,88	25,31	-31,57
2018.jún.	27,43	31,57	59,00	23,88	-35,12
2018.júl.	18,43	35,12	53,55	14,69	-38,86
2018.aug.	20,43	38,86	59,29	18,98	-40,31
2018.szept.	23,43	40,31	63,74	34,10	-29,64
2018.okt.	23,43	29,64	53,06	42,62	-10,44
2018.nov.	34,55	0,00	34,55	34,24	-0,32
2018.dec.	34,55	0,32	34,87	18,66	-16,21
Összesen	325,65		-	321,30	

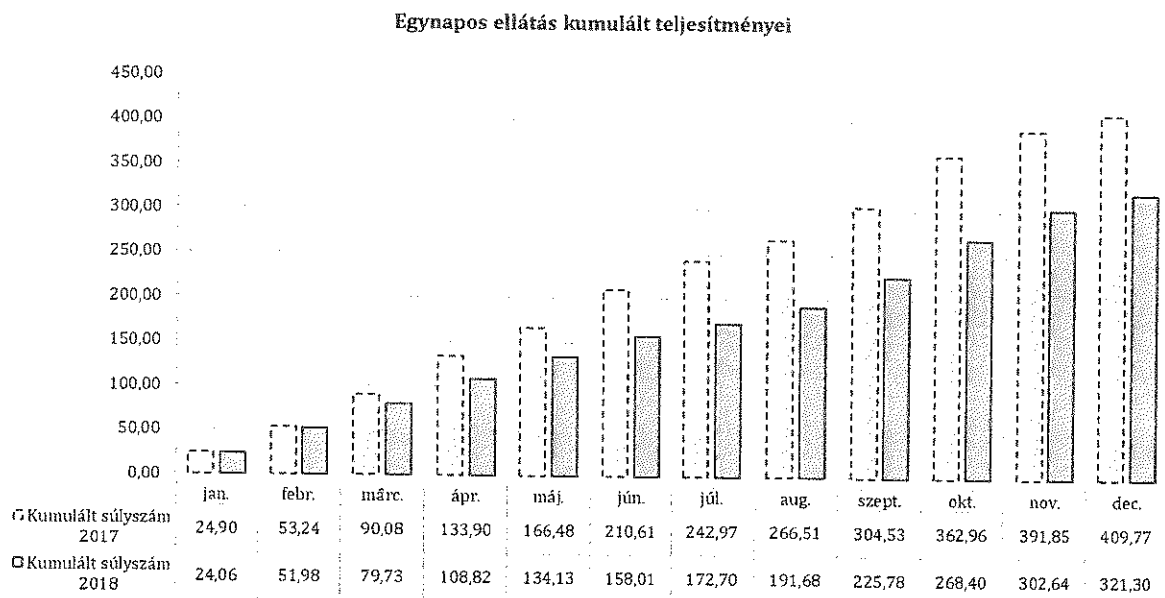
Az egynapos ellátás jobb kihasználására kétféle út lehetséges. Az egyik, az egynapos sebészet bővítése, spektrumának szélesítése, mellyel az intézmény többlet bevétel generálására lenne képes, viszont nem érdemes meghaladni a havi korlátot, mert azt a NEAK nem téríti meg és a beavatkozások jellegéből adódóan ezek az egynapos sebészeti ellátások meglehetősen anyagigényesek, költségesek. A másik, az ellátási formák közötti TVK átcsoportosítás, azaz az egynapos TVK átcsoportosítása járó TVK-ra.

**Havi elszámolható és elszámolt súlyszám
2018**

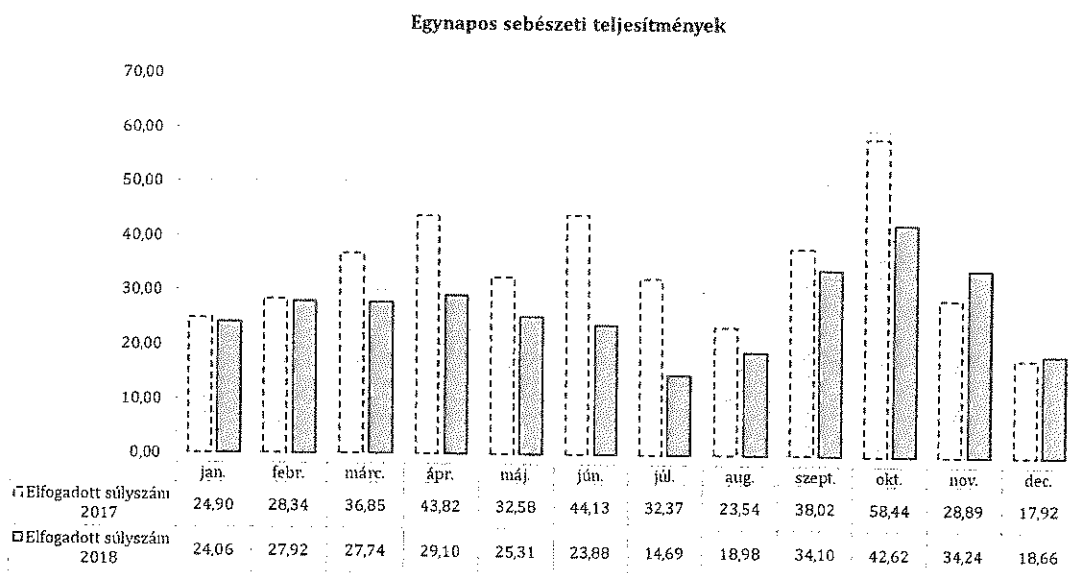


A kumulált egynapos teljesítményeket magában foglaló diagramm jól szemlélteti, hogy a 2017-es évhez viszonyítva 88,4 súlyszámmal kevesebbet tudott az Egészségügyi

Szolgáltató elszámolni, ami figyelembe véve azt, hogy 89 súlyszám átcsoportosításra került azt jelenti, hogy az egynapos sebészet kihasználtsága konstans az előző évhez viszonyítva.



Az egynapos sebészet terén is megfigyelhető a járó-szakellátásnál már jól ismert szezonális ingadozás.



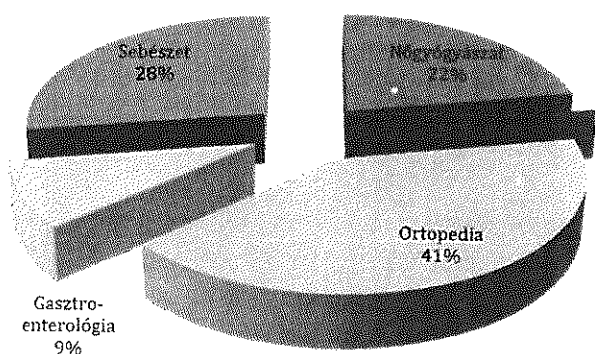
A következő táblázat azt szemlélteti, hogy a bázis illetve a tárgyévben mekkora volt a finanszírozott, illetve a fel nem használt súlyszám, mekkora volt az egynapos TVK, annak hány százalékát használtuk fel, mekkora bevételt eredményezett egy súlyszám és a megszerezhető össz bevétel hány százalékát sikerült realizálni.

Megállapítható, hogy a súlyszám átcsoportosítás sem a felhasználás százalékán, sem a kihasználtságon nem módosított jelentősen, a járószakellátásban pedig jelentős mozgástér növekedést okozott az optimalizálásban. Az egynapos ellátások teljesítményének szakmánkénti eloszlását és annak változását a következő digrammok szemléltetik. Az látható, hogy az aktív fekvőbeteg ellátás teljesítményének legnagyobb részéért az ortopedia a felelős, a maga 41%-ával.

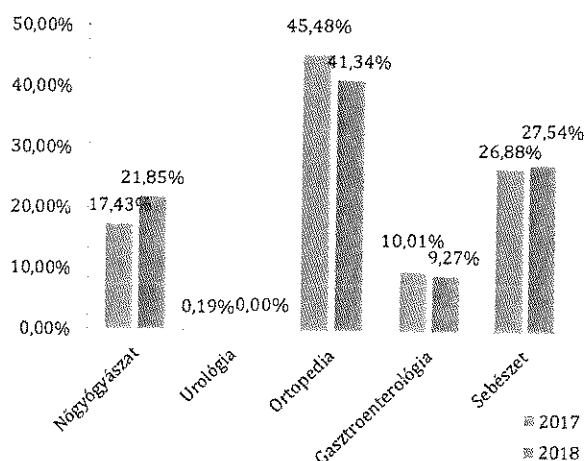
	2017	2018
Finanszírozott súlyszám	409,77	321,30
Felhasználatlan súlyszám	4,88	4,35
Súlyszám keret (TVK)	414,65	325,65
Felhasználás %	98,82%	98,66%
Bevétel	75.785.000 Ft	63.500.000 Ft
Bevétel/súlyszám	184.945	197.632
Kihasználtság	97,66%	98,48%

Ez az arány valamelyest visszaesett a 2017-es évhez képest, a kiesett, felszabadult teljesítményt pedig egy az egyben a nőgyógyászat ellensúlyozta.

Egynapos ellátás súlyszám eloszlása 2018



Egynapos súlyszámok eloszlásának változása 2017-18



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, NEAK kasszamaradványt, NEAK egyéb támogatásokat és a béremelésekre kapott NEAK támogatásokat tartalmazza. Az egyéb bevételek értéke 2018-ban 313.517 eFt volt, ami 35,96 millió forinttal több mint az előző évben. A növekedést nagymértékben a NEAK bér-, működési- és ösztönzési támogatásának változása, illetve a fejlesztési támogatás növekedése okozza.

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban		
	2017	2018	eltérés
Értékesített eszköz	510	-	-510
Céltartalék visszaírása	-	2.662	2.662
Visszaírt értékvesztés	-	-	-
Fejlesztési támogatás	29.875	36.558	6.683
Működési támogatás	176.608	173.452	-3.156
Nyári életmód tábor	-	-	-
Pályázatok	-	-	-
Egyéb támogatás	1.566	1.212	-354
Bértámogatás	18.402	33.194	14.792
Ösztönzési támogatás (NEAK)	25.518	29.918	4.400
Működési támogatás (NEAK)	12.975	23.204	10.229
Kasszamaradvány	8.478	6.546	-1.932
Egyéb	3.625	6.771	3.146
Egyéb bevételek	277.557	313.517	35.960

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 nem változott.

	Megnevezés	adatok ezer Ft-ban			
		2017	2018	eltérés 2018/2017	eltérés % 2018/2017
05	* Anyagköltség	251.963	256.672	4.709	1,87%
	Vásárolt anyagok	193.984	192.839	-1.145	-0,59%
	Közvetlen és közvetett egyéb anyagköltség	18.477	28.540	10.063	54,46%
	Cégautó ktg-ei	2.076	2.819	743	35,79%
	Közüzemi költségek	37.006	31.943	-5.063	-13,68%
	Egyéb anyagköltség	420	531	111	26,43%
06	* Igénybe vett szolgáltatások értéke	545.026	535.111	-9.915	-1,82%
	Bérleti díjak	5.445	5.836	391	7,18%
	Felújítás, karbantartás költségei	41.220	48.576	7.356	17,85%
	Hirdetési költségek	13	25	12	-
	Oktatás költségei	1.803	1.152	-651	-36,11%
	Utazási költségek	1.307	1.340	33	2,52%
	Vállalkozó orvosok költségei	246.511	231.874	-14.637	-5,94%
	Igénybe vett egyéb szolgáltatások	248.727	246.308	-2.419	-0,97%
07	* Egyéb szolgáltatások értéke	8.622	14.930	6.308	73,16%
08	* Eladott áruk beszerzési értéke	0	9	9	-
09	* Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	510	612	102	20,00%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	806.121	807.335	1.214	0,15%

4.3.1. Anyagköltség

Az anyagköltség 4,7 millió forintos, 1,87%-os növekedése természetesen a negatív és a pozitív irányba ható változások eredője.

A legnagyobb mértékben a közüzemi költségek a laboratóriumi reagensek és a röntgen filmeket, regisztráló anyagokat magában foglaló egyéb vásárolt szakmai anyagok csökkentek. Ezt ellensúlyozza a tisztító anyagok költségének növekedése, melyet az eredményez, hogy 2018-tól kezdődően a takarításhoz szükséges anyagokat külön szerezzük be, így nem a takarítás szolgáltatási költségei között szerepel.

adatok ezer Ft-ban				
Megnevezés	2017	2018	eltérés 2018-2017	eltérés % 2018/2017
05 * Anyagköltség	251.963	256.672	4.709	1,87%
Vásárolt anyagok	193.984	192.839	-1.145	-0,59%
Gyógyszer	32.940	34.336	1.396	4,24%
Laboratóriumi reagensek	104.826	100.804	-4.022	-3,84%
Zárt vérvételi rendszerek	11.281	13.944	2.663	23,61%
Orvos szakmai anyagok	1.906	2.324	418	21,93%
Kötszerek	6.531	5.758	-773	-11,84%
Fogászati anyagok	5.982	6.024	42	0,70%
Egyszerhasználatos rutin anyagok	18.020	17.910	-110	-0,61%
Tesztek	1.545	2.034	489	31,65%
Tisztító-fertőtlenítő szerek	6.316	6.604	288	4,56%
Varrófonalak	1.792	1.711	-81	-4,52%
Egyéb vásárolt szakmai anyagok	2.845	1.390	-1.455	-51,14%
Közvetlen és közvetett egyéb anyagköltség	18.477	28.540	10.063	54,46%
Iroda, tónér, nyomtatvány anyagok	5.542	6.307	765	13,80%
Tisztító anyagok	6.432	15.719	9.287	144,39%
Veszélyes hulladék gyűjtők	2.822	2.805	-17	-0,60%
Egyéb anyagköltség	3.681	3.709	28	0,76%
Cégautó ktg-ei	2.076	2.819	743	35,79%
Közüzemi költségek	37.006	31.943	-5.063	-13,68%
Gázenergia+kéményseprés	9.474	7.030	-2.444	-25,80%
Villamos energia	22.764	20.110	-2.654	-11,66%
Víz és csatornadíj	4.768	4.803	35	0,73%
Egyéb anyagköltség	420	531	111	26,43%

4.3.2. Igénybe vett szolgáltatások értéke

Az igénybe vett szolgáltatások értéke a tavalyi évtől eltérően – mikoris 51,8 millió Ft-os emelkedés volt tapasztalható – kis mértékben csökkent. Ez alig kevesebb, mint 2%-os csökkenés.

A vállalkozó orvosok költsége 246,5 millió forintról 231,9 millió forintra csökkent, ez a 14,6 millió forintnyi változás – mely majd 6%-os elmozdulás előző évhez képest – annak köszönhető, hogy a járókasszás finanszírozott pontok mennyisége majdnem 12 millióval kevesebb a 2018-as évben, mint az azt megelőzőben, és mivel a vállalkozó orvosok jelentős része teljesítménydíjas, ezért az általuk kiállított számlák végösszege is kevesebb; illetve azzal, hogy az egynapos sebészet teljesítménye is kevesebb volt.

A felújítás, karbantartás költségei ez előző évhez képest 7,4 millió forinttal, a porta szolgálat (őrzés-védelem) 3,3 millió forinttal, míg az ügyeleti szolgáltatás díja 1,3 millió forinttal emelkedtek. Ezeket a növekedéseket nagy mértékben ellensúlyozza a takarítás költségének figyelme méltó csökkenése, mely 16,5 millió Ft-tal kevesebb, mint az előző évben.

Az informatikai szolgáltatások terén a költségnövekedést a Labor medikai rendszerben (LIS) történt változások okozták. Ugyanis a 2018-ban új LIS-t kezdett el az Egészségügyi Szolgáltató bevezetni és ennek voltak induló, egyszeri, jelentősebb kiadást igénylő informatikai költségei.

Az egyéb igénybevett szolgáltatások díjainak 6,4 millió forintos növekedését az adatvédelemmel, iratkezeléssel, az energetikai szaktanácsadással és audittal kapcsolatos költségnövekedések okozzák.

Ezek a tételek összességében szinte teljes mértékben magyarázzák az Igénybe vett szolgáltatások értékének változását.

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban			
	2017	2018	eltérés 2018-2017	eltérés % 2018/2017
06 * Igénybe vett szolgáltatások értéke	545.026	535.111	-9.915	-1,82%
Bérelti díjak	5.445	5.836	391	7,18%
Felújítás, karbantartás költségei	41.220	48.576	7.356	17,85%
Hirdetési költségek	13	25	12	-
Oktatás költségei	1.803	1.152	-651	-36,11%
Utazási költségek	1.307	1.340	33	2,52%
Vállalkozó orvosok költségei	246.511	231.874	-14.637	-5,94%
Igénybe vett egyéb szolgáltatások	248.727	246.308	-2.419	-0,97%
Őrzés-védelem	15.432	18.707	3.275	21,22%
Ügyeleti szolgáltatás	56.464	57.793	1.329	2,35%
Távhő/melegvíz szolgáltatás	29.423	26.261	-3.162	-10,75%
Takarítás	36.121	19.577	-16.544	-45,80%
Telefon vezetékes, mobil tel. ktg.	8.003	8.450	447	5,59%
Szoftver-, informatikai szolgáltatások	31.937	34.828	2.891	9,05%
Pénzügyi, számviteli szolgáltatások	31.547	32.157	610	1,93%
Szemét szállítás	6.215	6.312	97	1,56%
Veszélyes hulladék szállítás	5.655	5.453	-202	-3,57%
Labor szolgáltatás	5.250	7.347	2.097	39,94%
Posta	1.350	1.669	319	23,63%
Egyéb	21.330	27.754	6.424	30,12%

4.3.3. Egyéb szolgáltatások értéke , ELÁBÉ, közvetített szolgáltatások

Az egyéb szolgáltatások jellemzően a hatósági-, biztosítási díjakat, bankköltségeket, kezelési költségeket foglalja magába. Ez 2018-ban 6,3 millió forinttal emelkedett, mely annak köszönhető, hogy az Egészségügyi Szolgáltató orvosi felelősségbiztosítási szerződésben egy nagyobb fedezetű biztosításra váltott.

Az eladott áruk beszerzési értéke (ELÁBÉ) és az Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke jellemzően nem változott. Mértékük olyan kicsi, hogy jelentős befolyást nem gyakorol az eredményre.

4.4. Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások az előző évhez képest 143,31 millió forinttal 10,9%-kal emelkedtek, mely az ágazati bérmelésnek és a bérjárulékok csökkenésének köszönhető.

adatok ezer Ft-ban				
Megnevezés	2017	2018	eltérés 2018-2017	eltérés % 2018/2017
10 Bérköltség	943.401	1.084.567	141.166	14,96%
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	109.066	107.894	-1.172	-1,07%
12 Bérjárulékok	252.631	255.952	3.321	1,31%
V. Személyi jellegű ráfordítások	1.305.098	1.448.414	143.316	10,98%

A személyi jellegű egyéb kifizetések közé tartoznak a természetes személy részére nem bérköltségként kifizetett összegek. Ilyenek különösen a munkába járással kapcsolatos költségtérítés (*többnyire a védőnők részére nyújtja az Intézmény*), ruhapénz, jubileumi jutalmak, cafeteria stb. A költségnem értéke az előző évek emelkedési tendenciáját megtörve csekély mértékben csökkent (1,07%-kal). A bérjárulékok viszont, köszönhetően a szociális hozzájárulási adó 22,5%-ról 19,5% történő csökkenésének a béremelések ellenére csak alig észrevehetően 1,31%-kal emelkedtek.

4.5. Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás (ÉCS) 53,9 millió forintról 66,3 millió forintra történő emelkedése a nagymértékű tárgyévi beruházásoknak köszönhető (radiológiai osztály fejlesztésére).

4.6. Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások között mutatjuk ki többek között a fizetett kamatokat, kártérítéseket, cégautó adót, selejtezéseket.

adatok ezer Ft-ban				
Megnevezés	2017	2018	eltérés 2018-2017	eltérés % 2018/2017
VI. Értékcsökkenési leírás	53.904	66.263	12.359	22,93%
VII. Egyéb ráfordítások	4.063	9.439	5.376	132,32%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	8	6	-2	-25%

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 2018-as évben – az adózás előtti eredmény csökkenése miatt – a mutató jelentősen redukálódott, 1,90%-ról 0,18%-ra csökkent.

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 csökkenés oka, hogy növekvő összbevétel mellett az adózás előtti eredmény csökkent, így ezeknek hányadosa is szignifikánsan, 1,02 százalékponttal 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.

Mivel az értékesítés nettó árbevétele évek óta növekszik, ezért ez a hányados is az adózás előtti eredménytől függ, és mivel a 2018-as évben az adózás előtti eredmény az előző évhez képest jelentősen csökkent így ez a mutató is eképpen változik.

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 96-97%-át tették ki az össz bevételeknek. Ebből a mutatóból is látszik, hogy a működéshez felhasznált anyagok és humán erőforrás az Egészségügyi Szolgáltató bevételeinek jelentős részét lefedik.

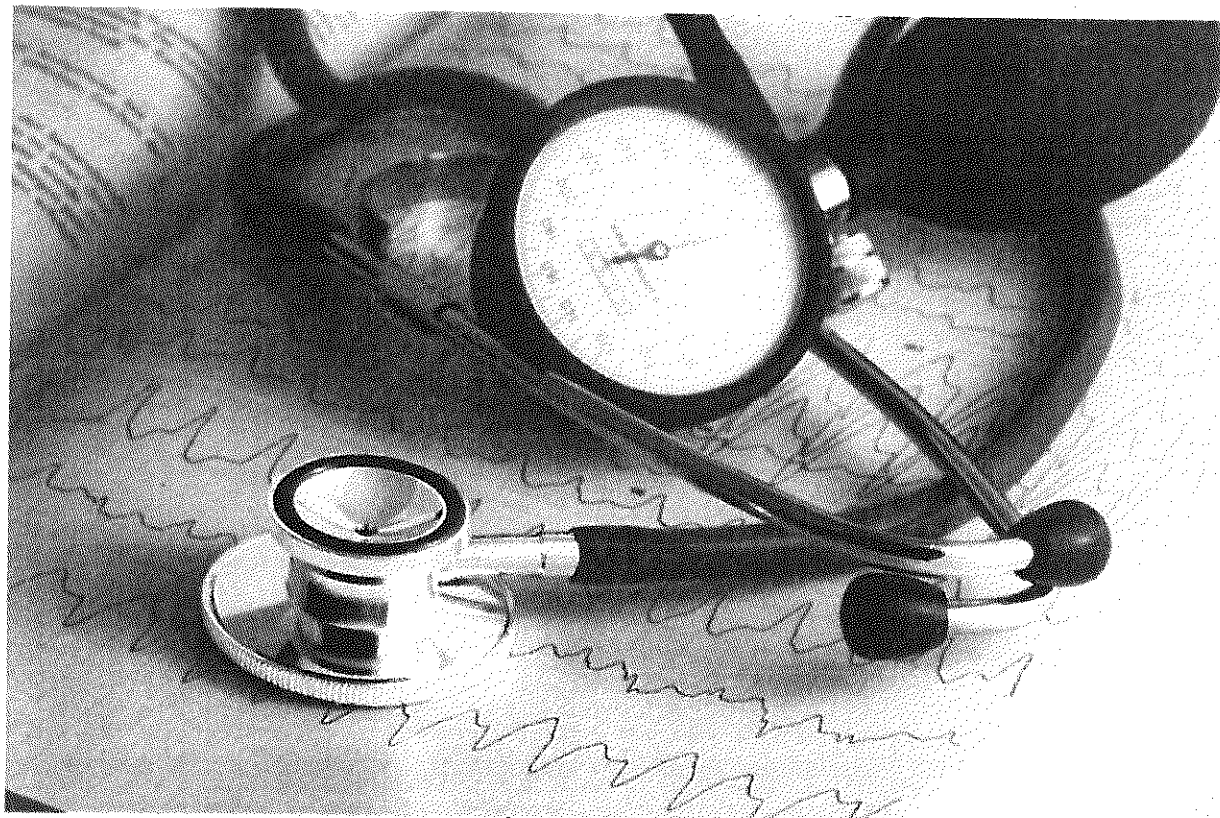
Üzemi tevékenység aránya (Üzemi tevékenység eredménye/adózás előtti eredmény)

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.

Mutatószámok	2017	2018	Változás
Munkaarányos jövedelmezőség:	1,90%	0,18%	-1,72%
Bevétel arányos jövedelmezőség:	1,13%	0,11%	-1,02%
Árbevétel arányos jövedelmezőség (ROS):	1,29%	0,13%	-1,16%
Bevétel arányos anyagrafordítások	36,74%	34,59%	-2,15%
Bevétel arányos személyi jellegű ráfordítások	59,49%	62,06%	2,57%
Üzemi tevékenység aránya	99,89%	99,01%	-0,88%

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

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.

A 2018-as év egyik legnagyobb szakmai és műszaki kihívása volt a Radiológiai osztály működés közbeni felújítása, eszközparkjának lecserélése. Mind a váróhelyiségek mind a vizsgálóhelyiségek újjáépítésre kerültek, és új teljesen digitális röntgen- illetve mammográfiai berendezés beszerzésre is megvalósult. Mindezek mellett egy már régóta szükséges berendezést is vásárolt az Intézmény. Egy digitális panoráma röntgent, melynek segítségével a fogszabályozáson már online tudják az optimális fogszabályzó beállításokhoz szükséges méréseket elvégezni.

Jelentős szakmai előrelépésnek mondható, hogy az Egészségügyi Szolgáltató sikeresen indult az Egészséges Budapest Program elnevezésű pályázaton és a következő években jelentős forrást kap az államtól a programban megpályázott szakmai-, energetikai fejlesztéseire.

A betegdokumentumok jogszabályokban előírt megőrzése érdekében jelentős lépéseket tett az Egészségügyi Szolgáltató. A dokumentumok összegyűjtésével, rendszerezésével és tárolásával külső szolgáltatót bízunk meg. Ennek a lépésnek több pozitív hozadéka is lett, egyrészt a rendelőkben már csak a ténylegesen szükséges iratok találhatóak, másrészt az összegyűjtött, rendszerezett iratok elektronikus formában is kikérhetőek a szolgáltató cégtől.

A nívós ellátás alapja a magas színvonalú műszerezettség mellett a szakdolgozók jó munkahelyi közérzetének, környezetének biztosítása is. A XVIII. kerületi Önkormányzat hathatós segítségével és finanszírozásával sikerült felújítani a 2018-as évben a Béke téri gyermek- és felnőtt háziorvosi rendelő épületét.

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 mentálhygiénias illetve pszichiátriai csoportfoglalkozások iránt felmerülő egyre nagyobb igényt sajnos nem tudjuk kielégíteni, de az eddig elért színvonalat és csoportszámot – a XVIII. kerületi Önkormányzat és a Kondor Béla Közösségi Ház hathatós segítségével – továbbra is fenn tudjuk tartani.

A védőnői szolgálat tagjai továbbra is segítenek kiosztani az Önkormányzat által kitalált és megvalósított Baba-mama csomagot, mely nagymértékben nyújt támogatást az újszülötteknek és családjuknak.

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 2018-ban vizsgálatai során jelentős működésbeli hiányosságot nem tárt fel.

6.2.HPV, Pneumovax védőoltás a kerületben

2018-as 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 vakcinák beadása a kerületi gyermekorvosok és védőnők közreműködésével valósult meg. Az előző évet is 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 jogszabályban előírt minimumfeltétel 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 (úrtartalmú), 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.

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 leplez, 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.

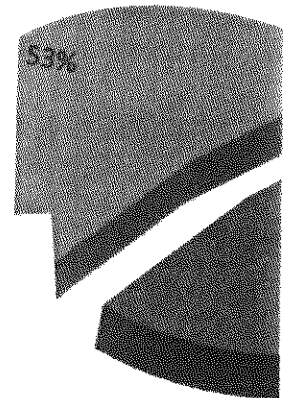
6.6.Ingatlanok

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.

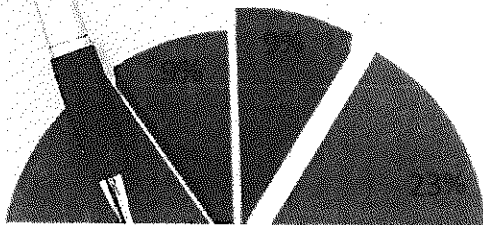
7. Beszámoló táblák

Accounts Receivable	\$ 3,300	\$ 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
Total Current Assets	\$ 1,395	\$ 1,395	\$ 1,395	\$ 1,395
Long-term Assets	\$ 8,000	\$ 8,000	\$ 8,000	\$ 8,000
Total Assets	\$ 13,455	\$ 17,625	\$ 18,775	\$ 16,545
Liabilities				
Current				
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
Total Current Liabilities	\$ 0	\$ 3,200	\$ 6,310	\$ 9,100
Long-term Liabilities	\$ 7,000	\$ 7,000	\$ 7,000	\$ 7,000
Total Liabilities	\$ 7,000	\$ 10,200	\$ 13,310	\$ 16,100

ASSETS AND LIABILITIES



BALANCE



- Cash
- Accounts receivable
- Office equipment
- Accounts payable

Mérleg "A" változat, Eszközök (aktívák)

Tételszám	Eszközök	2017 (eFt)	Módosítás (eFt)	2018 (eFt)
A	Nettóértékű eszközök	334.007		443.116
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	2.130		2.428
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
3.	Vagyon értékű jogok	2.130	-	2.428
4.	Szellemi termékek	-	-	-
5.	Üzleti vagy cégérték	-	-	-
6.	Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
7.	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	328.877		438.688
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	169.901	-	190.914
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	112.600	-	208.247
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	45.680	-	39.286
4.	Tenyészállatok	-	-	-
5.	Beruházások, felújítások	696	-	241
6.	Beruházásokra adott előlegek	-	-	-
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	3.000		2.000
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	3.000	-	2.000
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-
9.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-	-	-
B.	Forgóeszközök	380.999		311.262
I.	KÉSZLETEK	18.171		19.441
1.	Anyagok	18.171	-	19.441
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-
3.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok	-	-	-
4.	Késztermékek	-	-	-
5.	Áruk	-	-	-
6.	Készletekre adott előlegek	-	-	-
II.	KÖVETELÉSEK	272.744		262.650
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	269.577	-	259.968
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	3.167	-	2.682
7.	Követelések értékelési különbözete	-	-	-
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-
III.	ÉRTÉKPAPÍROK			
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	-	-	-
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	90.084		29.171
1.	Pénztár, csekkek	891	-	1.717
2.	Bankbetétek	89.193	-	27.454
C.	Aktív időbeli elhatárolások	3.474		2.879
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	317	-	140
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3.057	-	2.739
3.	Halasztott ráfordítások	-	-	-
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	718.380		757.257

Budapest, 2019. április 25.

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

Mérleg "A" változat, Források (passzívák)

Tételszám	Források	2017 (eFt)	Módosítás (eFt)	2018 (eFt)
D.	Szállt tőke	199.537		199.156
I.	JEGYZETT TŐKE	6.000	-	6.000
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-
III.	TŐKETARTALÉK	-	-	-
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	165.753	-	190.537
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	-	-	-
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	-	-	-
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	24.784	-	2.619
E.	Céltartalékok	2.662		
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	2.662	-	-
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	-	-
3.	Egyéb céltartalék	-	-	-
F.	Kötelezettségek	190.400		255.245
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	190.400	-	255.245
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-
2.	Rövid lejáratú hitelek	-	-	-
3.	Vevőtől kapott előlegek	-	-	-
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	71.501	-	134.284
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	118.899	-	120.961
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-	-
G.	Passzív időbeli elhatárolások	326.701		302.856
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	51.270	-	26.145
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	10.052	-	12.022
3.	Halasztott bevételek	267.459	-	264.688
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	718.380	-	757.257

Budapest, 2019. április 25.

Festszentlőrinc-Pestszentimre
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit
Közhasznú Kft.
1183 Budapest, Thököly út 3.
Adószám: 13969587-1-43
Cgj.: 01-09-882445
Banksz.sz.: 10918001-00000045-20110003
1.
vállalkozás vezetője (képviselője)

Eredménykimutatás (összköltség-eljárással "A" változat)

Tételszám	Megnevezés	2017 (eFt)	Módosítás (e Ft)	2018 (eFt)
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1.916.385	-	2.020.526
	ebből: NEAK bevétel	1.839.829	-	1.931.465
	ebből: egyéb bevétel	76.556	-	89.061
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-	-
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1.916.385	-	2.020.526
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	277.557	-	313.517
III/a	Ebből: visszaírt értékvesztés	-	-	-
05.	Anyagköltség	251.963	-	256.672
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	545.026	-	535.111
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	8.622	-	14.930
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	9
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	510	-	612
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	806.121	-	807.335
10.	Béreköltség	943.401	-	1.084.567
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	109.066	-	107.894
12.	Bérráulékok	252.631	-	255.952
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1.305.098	-	1.448.414
VI.	Értékcsökkenési leírás	53.904	-	66.263
VII.	Egyéb ráfordítások	4.063	-	9.439
VII/a	Ebből: értékvesztés	-	-	-
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	24.756	-	2.593
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	36	-	32
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	8	-	6
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	28	-	26
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	24.784	-	2.619
XII.	Adófizetési kötelezettség	-	-	-
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	24.784	-	2.619

Budapest, 2019. április 25.

Postszentlőrinc-Postszentimre
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit
Közhasznú Kft.
1183 Budapest, Thököly út 3.
Adószám: 13969587-1-43
Cgj.: 01-09-882445
Banksz.sz.: 10918001-0000004-00000003

.....
1.
Köszönetnyilvánítás vezetője (képviselője)

Közhasznúsági eredménykimutatás

Sorszám	A tétel megnevezése	2017 (eFt)	Módosítás (e Ft)	2018 (eFt)
A)	ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	2.147.848	-	2.287.320
	1. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	273.422	-	304.086
	a) alapítótól, fejlesztési célra	29.875	-	36.558
	b) Központi költségvetéstől	65.373	-	92.863
	c) Helyi önkormányzattól, működési célra	176.608	-	173.452
	d) más adományozótól	1.566	-	1.213
	2. Pályázati úton elnyert támogatás	-	-	-
	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	1.870.255	-	1.973.770
	4. Tagdíjból származó bevétel	-	-	-
	5. Egyéb bevétel	4.171	-	9.464
B)	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	46.130	-	46.756
C)	ÖSSZES BEVÉTEL	2.193.978	-	2.334.076
D)	KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	2.123.586	-	2.284.755
	1. Anyagi jellegű ráfordítások	789.172	-	791.163
	2. Személyi jellegű ráfordítások	1.277.657	-	1.419.400
	3. Értékcsökkenési leírás	52.771	-	64.936
	4. Egyéb ráfordítások	3.978	-	9.250
	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	8	-	6
E)	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	45.608	-	46.702
	1. Anyagi jellegű ráfordítások	16.949	-	16.172
	2. Személyi jellegű ráfordítások	27.441	-	29.014
	3. Értékcsökkenési leírás	1.133	-	1.327
	4. Egyéb ráfordítások	85	-	189
	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	-	0
F)	ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	2.169.194	-	2.331.457
G)	ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	522	-	54
H)	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	-	-	-
I)	TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G-H)	522	-	54
J)	TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A-D)	24.262	-	2.565
I)	ADÓZOTT EREDMÉNY	24.784	-	2.619

Budapest, 2019. április 25.

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

.....
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Cash-Flow kimutatás

Tételszám	Megnevezés	2017 (eFt)	2018 (eFt)
1.	Adózás előtti eredmény	24.784	2.619
2.	Kapott osztalék	-	-
3.	Véglegesen átadott/kapott pénzeszközök változása	-277.484	-208.452
I.	Korrigált adózás előtti eredmény	-252.700	-205.833
4.	Elszámolt amortizáció	53.904	66.263
5.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	462	2.735
6.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-	-2.662
7.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-177	-
II.	Bruttó Cash Flow	-198.511	139.498
8.	Szállítói kötelezettség változása	-10.374	53.428
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-6.631	2.062
10.	Passzív időbeli elhatárolások változása	38.880	-25.925
11.	Vevőkövetelés változása	-32.488	9.609
12.	Forgóeszközök (kiv. Vevők, pénzeszk.) változása	4.272	-270
13.	Aktív időbeli elhatárolások változása	2.004	485
14.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	6.293	495
15.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-	-
16.	Értékpapírok állományváltozása	-	-
A	Működési/Operatív Cash-Flow	196.555	99.614
17.	Befektetett eszközök beszerzése	-47.188	-179.106
18.	Befektetett eszközök eladás	510	-
19.	Kapott osztalék, részesedés	-	-
20.	Beruházási szállítól állományváltozása	223	9.356
B	Befektetési Cash-Flow	-46.455	-169.751
21.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	-	-
22.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	-	-
23.	Hitel és kölcsön felvétele	-	-
24.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	-	-
25.	Véglegesen kapott pénzeszköz	277.484	208.452
26.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)	-	-
27.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-	-
28.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	-
29.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	-
30.	Véglegesen átadott pénzeszközök	-	-
31.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	-	-
C	Finanszírozási Cash-Flow	277.484	208.452
IV.	Pénzeszközök változása (A+B+C)	34.474	-60.913

Budapest, 2019. április 25.

Pestszendőrinc-Peatszentimre
Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit
Közhasznú Kft.
1183 Budapest, Thököly út 3.
Adószám: 13969587-1-43
Cgj.: 01-09-882445 a vállalkozás vezetője (képviselője)
Banksz.sz.: 10918001-00000045-40110003
1.

.....
vezetője (képviselője)

4. SZÁMÚ MELLÉKLET

Közhasznúsági melléklet a 2018. évi éves beszámolóhoz

Közhasznúsági melléklet

2018. év

1. Szervezet azonosító adatai

1.1 Név

Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.

1.2 Székhely

Irányítószám: 1183

Település: Budapest

Közterület neve:

Thököly

Közterület jellege:

út

Házzám:

3.

Lépcsőház:

Ajtó:

1.3 Szervezet cégjegyzékszám:

0 1 - 0 9 - 8 8 2 4 4 5

1.4 Szervezet adószám:

1 3 9 6 9 5 8 7 - 1 - 4 3

1.5 Képviselő neve:

Dr. Szabényi Attila Kálmán

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

Az egészségügyi Szolgáltató Budapest 18. kerületében jelen lévő minőségi szolgáltatást nyújtó egészségügyi szervezet. Tevékenységei közé tartozik az alapellátás, szakellátás, egynapos sebészet. Az alapellátási feladatokat 9 felnőtt háziorvosi, 5 gyermekorvosi rendelőben, a védőnői feladatok 5 védőnői rendelőben a fogorvosi feladatokat pedig szintén 5 fogorvosi rendelőben, épületben nyújtja a 18. kerület különböző részein. A járóbeteg szakellátást összesen 4 telephelyen látja el az Intézmény, ebből 2 szakrendeléseknek a másik 2 épület pedig Mentálhigiénés illetve pszichiátriai gondozásnak ad helyet. Intézményünk összesen heti 1.833 szakorvosi (melyből 150 fogászati szakellátás) és 330 nem szakorvosi óra kapacitáson végzi a lakosság egészségügyi ellátását. Az egynapos sebészeti ellátás a környék kórházainak tehermentesítését hivatott ellátni és heti 30 órában működik

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

járó-aktív beteg szakellátás, egynapos sebészet, alapellátás

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

2011. évi CLXXV Ectv.

2011. évi CLXXXIX. tv., 1997. évi CLIV tv., 2000. évi II. tv.

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

Budapest, 18. kerület lakossága

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

101757 fő

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Szarendelésen ellátott esetek száma 2018-ban 547.292 volt. Az egészségügyi szolgáltatónál az össz szakrendelés és az alapellátás bevétele 1.931.465 eFt volt, melyből, melynek jelentős többségét (72%) a járóbeteg ellátás tette ki. A NEAK-tól különböző jogcímenek még további támogatásokat is kapott a szolgáltató összességében 92.863 eFt mértékben. A 18. kerületi Önkormányzat támogatásának eredményre gyakorolt hatása pedig 210.010 eFt volt.

Közhasznúsági melléklet

2018. év

Szervezet neve:

Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Vezető tisztségviselő	10.080	15.120
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Felügyelő bizottság	2.280	2.280
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	12.360	17.400

Közhasznúsági melléklet
2018. év

Szervezet neve:

--

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	2.193.978	2.334.076
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. Közszolgáltatási bevétel	2.147.847	2.287.320
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	46.130	46.756
H. Összes ráfordítás (kiadás)	2.169.194	2.331.457
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	1.305.098	1.448.414
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	2.123.586	2.284.755
K. Adózott eredmény	24.784	2.619
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
<i>Erőforrás-ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=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) >=0,02]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Budapest, 2019. április 25.

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


a vállalkozás vezetője (képviselője)