



# ÓBUDA – BÉKÁSMEGYER ÖNKORMÁNYZAT

## ALPOLGÁRMESTER

1033 Budapest, Fő tér 3.

Ikt.sz.: SZMR/348-7/2013

### ELŐTERJESZTÉS

**Az Egészségügyi, Szociális és Lakásgazdálkodási Bizottság  
2013. május 23-i ülésére**

**Tárgy:** A Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft. 2012. évi Éves  
(Közhasznúsági) beszámolója

**Előterjesztő:** Kelemen Viktória, alpolgármester

**Készítette:** Dr. Thomka György,  
Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
ügyvezető igazgatója

#### **Tisztelt Bizottság!**

A Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft. elkészítette 2012. évi Közhasznúsági beszámolóját, melyeket a csatolt melléletek tartalmazznak.

A beszámolót a FEB a 2013. május 15-i ülésén tárgyalta.

#### **Határozati javaslat:**

Az Egészségügyi, Szociális és Lakásgazdálkodási Bizottság úgy határoz, hogy a Képviselő-testület számára elfogadásra javasolja a Kft. 2012. évi Közhasznúsági beszámolóját a melléleteknek megfelelően.

Az eredmény kimutatásban rögzített – 1.545 eFt mérleg szerinti eredményt az eredménytartalékkal szemben javasolja elszámolni.

Budapest, 2013. május 15.

**KELEMEN VIKTÓRIA**

#### Melléletek:

- A Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft. 2012. évi Éves (Közhasznúsági) beszámolója mellékleteivel:
  - Kiegészítő melléklet a 2012. évi beszámolóhoz
  - A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete
- A Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft. 2012. évi Üzleti jelentése

21813278-8622-572-01

Statisztikai számjel

01-09-917657

Cégjegyzék száma

## Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft

1032 Budapest Vörösvári út 88-96.

# Éves beszámoló

2012. év

Keltezés: 2013. május 09.




a vállalkozás vezetője (képviselője)

Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft.

1032 Budapest, Vörösvári út 88-96.

Raiffeisen Bank Rt.

12001008-00100984-00100003

Adószám: 21813278-2-41 

### MELLÉKLETEK

1. sz. melléklet: Kiegészítő melléklet 2012. évi beszámolóhoz

2. sz. melléklet: A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

*Kérjük töltsse ki vállalkozása adatait:*

A vállalkozás megnevezése:	Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft
A vállalkozás címe:	1032 Budapest Vörösvári út 88-96.
Telefonszáma:	
Statisztikai számjel:	21813278-8622-572-01
Céggjegyzék száma:	01-09-917657
A beszámoló készítés napja:	2013. május 09.
	2012. év
A beszámoló fordulónapja:	2012. december 31.

*Az alábbi gombok segítségével a megfelelő beszámolósémát hívhatja be:*

**Éves beszámoló**

- Mérleg "A"
- Mérleg "B"
- Eredménykimutatás összköltség eljárással "A"
- Eredménykimutatás összköltség eljárással "B"
- Eredménykimutatás forgalmi költség eljárással "A"
- Eredménykimutatás forgalmi költség eljárással "B"



**Egyszerűsített éves beszámoló**

- Mérleg "A"
- Mérleg "B"
- Eredménykimutatás összköltség eljárással "A"
- Eredménykimutatás összköltség eljárással "B"
- Eredménykimutatás forgalmi költség eljárással "A"
- Eredménykimutatás forgalmi költség eljárással "B"



**Összevont (konszolidált) beszámoló**

- Mérleg "A"
- Mérleg "B"
- Eredménykimutatás összköltség eljárással "A"
- Eredménykimutatás összköltség eljárással "B"
- Eredménykimutatás forgalmi költség eljárással "A"
- Eredménykimutatás forgalmi költség eljárással "B"



21813278-8622-572-01

Statisztikai számjel

01-09-917657

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>562 690</b>	<b>-79 549</b>	<b>443 957</b>
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>8 984</b>	<b>0</b>	<b>9 083</b>
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek	8 984		9 083
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>553 706</b>	<b>-79 549</b>	<b>434 874</b>
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	312 324	-79 549	294 428
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	145 119		117 756
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	23 628		16 882
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	72 635		5 808
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2013. május 09.

Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft.  
1032 Budapest, Vörösvári út 88-96.  
Kai Árpád Bank Rt.  
12001008-00100984-00100003  
Adószám: 21813278-2-41 ⑧

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

21813278-8622-572-01

Statisztikai számjel

01-09-917657

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>206 353</b>	<b>0</b>	<b>133 804</b>
28	<b>I. KÉSZLETEK</b>	<b>9 802</b>	<b>0</b>	<b>26 575</b>
29	Anyagok	9 754		26 575
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk			
34	Készletekre adott előlegek	48		
35	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	<b>17 163</b>	<b>0</b>	<b>13 951</b>
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	16 806		9 968
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	357		3 983
41	Követések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>179 388</b>	<b>0</b>	<b>93 278</b>
50	Pénztár, csekkek	436		646
51	Bankbetétek	178 952		92 632
52	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>153 171</b>	<b>-2 216</b>	<b>218 369</b>
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	151 612	-2 216	217 518
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 559		851
55	Halasztott ráfordítások			
56	<b>Eszközök összesen</b>	<b>922 214</b>	<b>-81 765</b>	<b>796 130</b>

Keltezés: 2013. május 09.

Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft.  
1032 Budapest, Vörösvári út 88-96.  
Raiffeisen Bank Rt.  
12001008-0010084-00100003  
Adószám: 21813278-2-41 (8)

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

21813278-8622-572-01

Statisztikai számjel

01-09-917657

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	<b>D. Saját tőke</b>	17 775	78 901	95 131
58	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK			
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	9 118	82 893	93 676
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	3 992	-3 992	
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 665		-1 545
68	<b>E. Céltartalékok</b>	0	0	1 525
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			1 525
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	<b>F. Kötelezettségek</b>	276 138	18 833	315 945
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	132 408	3 992	134 787
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	130 000		
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2 408	3 992	134 787

Keltezés: 2013. május 09.

Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft.  
1032 Budapest, Vörösvári út 88-96.  
Raiffeisen Bank Rt.  
12001008-00100984-00100003  
Adószám: 21813278-2-41 ⑧

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Szent Margit Rendelőintézet  
Nonprofit Kft.

21813278-8622-572-01

Statisztikai számjel

01-09-917657

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)


2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
86	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>143 730</b>	<b>14 841</b>	<b>181 158</b>
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek			1 174
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	115 946		120 733
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	27 784	14 841	59 251
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>628 301</b>	<b>-179 499</b>	<b>383 529</b>
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	33 725	-33 725	
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	58 948		7 566
101	Halasztott bevételek	535 628	-145 774	375 963
102	<b>Források összesen</b>	<b>922 214</b>	<b>-81 765</b>	<b>796 130</b>

Keltezés: 2013. május 09.

Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft.  
1032 Budapest, Párósvári út 88-96.  
Raiffeisen Bank Rt.  
12001008-00100984-00100003  
Adószám: 21813278-2-41 ⑧

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

21813278-8622-572-01  
Statisztikai számjel

01-09-917657  
Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítá- sai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 304 221	-2 216	1 455 243
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. <b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>1 304 221</b>	<b>-2 216</b>	<b>1 455 243</b>
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. <b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	III. <b>Egyéb bevételek</b>	<b>177 158</b>	<b>22 769</b>	<b>159 683</b>
8	ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	170 102		145 749
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	505 915		594 739
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	5 487		6 779
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke			59
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			11 484
14	IV. <b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>681 504</b>	<b>0</b>	<b>758 810</b>
15	10 Bérköltség	545 091	-546	613 020
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	45 445	126	33 072
17	12 Bérjárulékok	137 831	26 179	181 718
18	V. <b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>728 367</b>	<b>25 759</b>	<b>827 810</b>
19	VI. <b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>71 204</b>	<b>11 303</b>	<b>74 866</b>
20	VII. <b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>6 563</b>	<b>7 188</b>	<b>7 881</b>
21	ebből: értékvesztés			1 556
22	A. <b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-6 259</b>	<b>-23 697</b>	<b>-54 441</b>

Keltezés: 2013. május 09.

Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft.  
1032 Budapest, Vörösvári út 88-96.  
Raiffeisen Bank Rt.  
12001008-00100984-00100003  
Adószám: 21813278-2-41 (8)

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)



21813278-8622-572-01  
Statisztikai számjel

01-09-917657  
Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítá- sai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	4 349		8 739
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	10		59
32	ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>4 359</b>	<b>0</b>	<b>8 798</b>
34	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	8 484		744
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5 205	4 581	982
40	ebből: értékelési különbözet			
41	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	<b>13 689</b>	<b>4 581</b>	<b>1 726</b>
42	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-9 330</b>	<b>-4 581</b>	<b>7 072</b>
43	<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>-15 589</b>	<b>-28 278</b>	<b>-47 369</b>
44	<b>X. Rendkívüli bevételek</b>	<b>17 270</b>	<b>111 185</b>	<b>45 824</b>
45	<b>XI. Rendkívüli ráfordítások</b>		<b>30</b>	
46	<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	<b>17 270</b>	<b>111 155</b>	<b>45 824</b>
47	<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>1 681</b>	<b>82 877</b>	<b>-1 545</b>
48	<b>XII. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>16</b>	<b>-16</b>	
49	<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>1 665</b>	<b>82 893</b>	<b>-1 545</b>
50	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
51	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
52	<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)</b>	<b>1 665</b>	<b>82 893</b>	<b>-1 545</b>

Keltezés: 2013. május 09.

Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft.  
1032 Budapest, Vörösvári út 88-96.  
Raiffeisen Bank Rt.  
12001008-00110984-00100003  
Adószám: 21813278-2-41 ⑧

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

21813278-8622-572-01  
Statisztikai szám

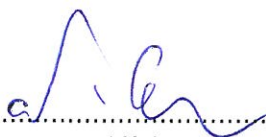
1. sz. melléklet

01-09-917657  
Cégjegyzék szám

## SZENT MARGIT RENDELŐINTÉZET NONPROFIT KFT.

### KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET 2012. évi beszámolóhoz

Budapest, 2013. május 09.



.....

aláírás

*(a vállalkozás képviselőjére jogosult személy)*

Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft.

1032 Budapest, Vörösvári út 88-96.

Raiffeisen Bank Rt.

12001008-00100984-00100003

Adószám: 21813278-2-41 (8)

# I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

## 1. A társaság bemutatása:

A cég neve:	<b>Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft.</b>
Székhelye:	1032 Budapest, III. ker. Vörösvári út 88-96.
Az alapítás időpontja:	2009. május 25.
A működés megkezdésének időpontja:	2009. május 25.
Működési forma:	Korlátolt felelősségű társaság
A társaság telephelyei:	1031 Budapest, Ányos u.2. 1039 Budapest, Csobánka tér 6. 1039 Budapest, Füst Milán u.28. 1033 Budapest, Laktanya u.4. 1031 Budapest, Monostori út 27. 1033 Budapest, Óbuda u.6. 1033 Budapest, Pethe Ferenc tér 3. 1035 Budapest, Szentendrei út 2/a. 1038 Budapest, Vasút sor 1. 1032 Budapest, Váradi út 15/a. 1032 Budapest, Vályog u.9. 1035 Budapest, Vöröskereszt u.9-11.

2004. március 01-én az Egészségügyi Szolgáltató KHT vette át az alap-, és szakellátás, illetve gondozói hálózat irányítását. A feladatot korábban ellátó Egészségügyi Szolgálat 2004. december 31-én megszűnt. A KHT szervezetén belül létrejöttek azok a szervezeti egységek, melyek a zavartalan működéshez szükségesek. Jelenleg 2224 szakorvosi, illetve 287 orvosi óraszámmal van szerződésünk az Országos Egészségpénztárral.

2012. december 31-én az állományi létszám 239 fő.

## A jegyzett tőke tulajdonosok szerinti megoszlása

Tulajdonos neve	Törzstőke eFt-ban	Törzstőke %-os megoszlása
Budapest, Főváros III. Kerület Óbuda- Békásmegyer Önkormányzat	3.000.000,- Ft	100

Cégjegyzésre jogosult: Dr. Thomka György  
ügyvezető igazgató  
Cím: 2013 Pomáz Álmos u.6. VII.lh. II.em.1

Bejegyzett könyvvizsgáló: Balla Audit Könyvvizsgáló Kft.  
Balla István  
MKVK nyilv. szám: 002176  
Cím: 1038 Budapest, Ezüstkő u.8.

A beszámoló készítéséért felelős:

Szentgyörgyvölgyi László Zoltán  
1131 Budapest, Ördögmalom u.5.  
kamarai nyilvántartási szám: 004951

Nemesné Magyar Edit  
2319 Szigetújfalu, Mester u.18.  
PM regisztráció: 117335

A társaság fő tevékenységi köre: 8622 Szakorvosi járóbeteg-ellátás  
Kapcsolt, ill. részesedési viszonyban lévő vállalkozás nincs.

## 2. A számviteli politika főbb vonásai:

- **Könyvvezetés módja**

A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 15-16. §-ában meghatározott alapelvek figyelembe vételével a társaság 2012. gazdasági évről 2012. december 31.-i fordulónappal éves beszámolót készített. Az éves beszámoló összeállítása a törvény 17-20. §-ban előírt általános szabályok alapján történt. Ennek keretében a mérleg a 22-45. §, az eredmény-kimutatás a 70-87. §, a kiegészítő melléklet a 88-94. §-ban meghatározott törvényi előírásoknak megfelelően készült.

Társaságunknál a könyvvezetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza. A Társaság a kettős könyvvezetést alkalmazza.

- **Beszámoló készítés rendje**

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

Az éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint következő év 02.28. A beszámoló a mérleget, az eredmény-kimutatást és a kiegészítő mellékletet tartalmazza.

- **Az eredmény-kimutatás választott formája**

Társaságunk a tevékenység eredményét „A” típusú összköltségeljárással állapítja meg.

- **A mérlegkészítés választott formája**

Társaságunk 2012. évben „A” típusú mérleget készít.

- **Amortizációs politika**

a.) Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság üzletpolitikájára épülve a várható használati időnek megfelelően történik.

A 100.000 Ft alatti kis értékű tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési költségként.

A tárgyi eszközök értékcsökkenését lineáris leírással állapítjuk meg negyedéves gyakorisággal. 2001-től a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradvány-értékkel csökkentett bekerülési értékét annyi évre kell felosztani, ahány évig ezen eszközöket előreláthatólag használni fogják.

#### **b.) Terven felüli értékcsökkenés elszámolása**

A társaság a következő esetekben számol el terven felüli értékcsökkenést: amennyiben az eszköz feleslegessé vált, megrongálódott, rendeltetészerűen nem használható, ill. a csökkent értékű immateriális javak, tárgyi eszközök és beruházások értéke után.

Ha a terven felüli leírásnak az okai már nem, illetve csak részben állnak fenn, és a tárgyi eszköz piaci értéke jelentősen meghaladja a könyv szerinti értékét, az elszámolt terven felüli leírást visszaírással csökkenteni kell.

- **Értékvesztés elszámolása**

Értékvesztést a társaság a követelések, értékpapírok és részesedések értékének piaci érték alá történő csökkenése esetén számol el.

- **Eszközök és források értékelési eljárása**

A társaság az eszközök és források értékelésénél a FIFO elv szerinti eljárást alkalmazza.

- **Céltartalék képzés**

Az adózás előtti eredmény terhére - a valós eredmény megállapítása érdekében a szükséges mértékben - céltartalékot képezünk az olyan várható jelentős és időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre (különösen a fenntartási, az átszervezési költségekre, a környezetvédelemmel kapcsolatos költségekre), amelyek – a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk szerint - feltételezhetően vagy bizonyosan felmerülnek, de összegük vagy felmerülésük időpontja a mérlegkészítéskor még bizonytalan és nem sorolhatók a passzív időbeli elhatárolások közé.

- **A szokásos és rendkívüli tételek elkülönítésének szempontjai**

A rendkívüli tételek közé számítanak összeghatártól függetlenül azok a tételek, amelyek nem tartoznak a vállalkozás működésének szokásos rendjébe.

### 3. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése:

#### 3.1. A vagyoni helyzet alakulása

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás %
Befektetett eszközök aránya $= \frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	(I/1.) 57,49	55,76	97,01
Forgóeszközök aránya $= \frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	(I/2.) 42,51	44,24	104,05
Tőkeerősség $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	(I/3.) 11,50	11,95	103,88
Befektetett eszközök fedezete I. $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	(I/8.) 20,01	21,43	107,09
Befektetett eszközök fedezete II. $= \frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	(I/9.) 48,24	51,79	107,35
Forgótőke, saját tőke aránya $= \frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	(I/10.) 49,42	-49,78	-100,71
Saját tőke növekedési mutató $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	(I/12.) 3222,53	3171,03	98,40

A mérlegtételek értékelése az érvényben lévő jogszabályok és a Kft érvényes értékelési szabályzata alapján készült. A mérleg főösszeg 796 130 e Ft volt.

### 3.2. Pénzügyi helyzet értékelése

A vállalkozás pénzügyi helyzetének stabilitása, a vállalkozás fizetőképessége jó.

#### a.) Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

Mutató	Előző évi	Tárgyév	Változás %
Hitelfedezeti mutató $= \frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$ (I/15.)	10,82	7,70	71,15
Vevő-szállítóállomány összemérési mutató $= \frac{\text{Vevőállomány}}{\text{Szállító állomány}} \times 100$ (I/16)	14,49	8,26	56,96
Adósságállomány aránya $= \frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$ (I/17)	58,52	58,62	100,17
Adósságszolgálati fedezet $= \frac{\text{Mérleg szerinti eredmény} + \text{Écs leírás}}{\text{Rövid lej. köt.}}$ (I/19)	45,95	40,47	88,07

#### b.) Likviditás alakulása

Mutató	Előző évi	Tárgyév	Változás %
Likviditási gyorsráta mutató $= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$ (I/13.)	1,13	0,51	45,51
Likviditási mutató $= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$ (I/14.)	130,13	73,86	56,76

### 3.3. A jövedelmi helyzet alakulása

A vállalkozás eredménye 1.545 e Ft veszteséget mutat.

Az árbevétel, az anyagjellegű ráfordítások az előző évhez képest csökkentek.

Mutató		Előző év	Tárgyév	Változás %
Összes tőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Szokásos vállalk. eredm.} + \text{fiz. kamatok}}{\text{Saját tőke} + \text{idegen tőke}} \times 100$	(II/2.)	-6,69	-20,60	308,04
Saját tőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Szokásos vállalk. eredm.} + \text{fiz. kamatok}}{\text{Saját tőke (működő tőke)}} \times 100$	(II/3.)	-16,12	-49,79	308,80
Alaptőke jövedelmezősége I. = $\frac{\text{Adózott nyereség}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	(II/4.)	55,50	-51,50	-92,79
Árbevétel-arányos üzleti eredmény = $\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	(II/6.)	-0,48	-3,74	779,54
Árbevétel-arányos adózás előtti eredmény = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes bevétel}} \times 100$	(II/7.)	0,11	-0,10	-84,31
Élőmunka ráfordítás-arányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}} \times 100$	(II/9.)	-0,86	-6,58	765,32
Eszközarányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök összesen}} \times 100$	(II/10.)	0,20	-0,19	-97,03

## II.

### A MÉRLEGHEZ ÉS EREDMÉNY-KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

#### 1. Kiegészítő adatok a mérlegsorokhoz

Az előző évhez képest az értékelések jelentősen nem változtak. Ez évben idegen ingatlanon végzett beruházások értékcsökkenését a korábbi tévesen alkalmazott 2 % helyett a számvitel politikában meghatározott 6%-kal számoltuk.

##### 1.1. A befektetett eszközök változásainak bemutatása:

A Kft. 2012-ben is folytatta az előző évben megkezdett fejlesztéseket, így többek közt, elektromos hálózat és villamos vezeték gerinchálózat felújítást végeztünk, tetőszerkezet tervezés és kivitelezés folyt a Vörösvári úton, mozgássérült WC-t építettünk a Csobánka téren, padlóburkolást cseréltünk és építési munkákat végeztünk a Csobánka téren, a Laktanya utcában a háziorvosi rendelőket újítottuk fel.



### Tárgyi eszközök bruttó érték változása:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
<b>I. Immateriális javak összesen</b>	36 112	6 669	136	42 645
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
Szellemi termékek	36 112	6 669	136	42 645
<b>II. Tárgyi eszközök összesen</b>	817 055	308 894	378 743	747 206
Ingyenértékű ingatlanok és kapcsolódó vagyoneértékű jogok	342 849	83 133	97 536	328 446
Műszaki berendezések, gépek,	296 559	10 345	2 092	304 812
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	94 855	17 185	3 900	108 140
Beruházások, felújítások	72 634	127 054	193 880	5 808
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszköz	10 158	71 177	81 335	0

2012. évben az ingatlanok értékcsökkenését a Számviteli Politikában foglaltak szerint 6 %-kal számoltuk el, az eddig helytelenül alkalmazott 2 % helyett. 2011. évben az idegen ingatlanokra elszámolt értékcsökkenés: 6.661 e.Ft volt, ez 2012. évben 17 149 e.Ft. 2012. évben az idegen ingatlanok közül bruttó értéken kiveztünk 97.536 e Ft-ot, ezek értékcsökkenését, mivel az ingatlanok a tulajdonos önkormányzat könyveiben is szerepelnek.

### Tárgyi eszközök értékcsökkenése:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Előző évek korr.	Terv szerinti écs	Csökkenés	Záró össz écs
<b>I. Immateriális javak összesen</b>	27 128	1 872	4 562	0	33 562
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	27 128	1 872	4 631	0	33 631
<b>II. Tárgyi eszközök összesen</b>	257 439	9 431	62 711	17 249	312 332
Ingyenértékű ingatlanok és kapcsolódó vagyoneértékű jogok	30 525	0	17 149	13 655	34 019
Műszaki berendezések, gépek,	151 440	0	35 616	0	187 056
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	75 474	9 431	9 946	3 594	91 257
Kisösszegű tárgyi eszközök	0	0	7 593	0	0
<b>MINDÖSSZESEN</b>	284 567	11 303	74 866	17 249	345 894

### Nettó érték alakulása:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Tárgyi eszköz nettó érték
<b>I. Immateriális javak összesen</b>	9 083
Vagyoni értékű jogok	
Szellemi termékek	9 083
<b>II. Tárgyi eszközök összesen</b>	434 874
Ingyenértékű ingatlanok és kapcsolódó vagyoneértékű jogok	294 428
Műszaki berendezések, gépek,	117 756
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	16 882
Befejezetlen beruházások	5 808

Elszámolt értékcsökkenési leírás:

<i>Adatok ezer Ft-ban</i>	
Megnevezés	Écs összeg
Lineárisan elszámolt écs	67 273
Használatbavételkor elszámolt écs	7 593
<b>Összesen értékcsökkenés</b>	<b>74 866</b>

1.2. Készletek állományváltozásával kapcsolatos adatok:

<i>Adatok ezer Ft-ban</i>				
Megnevezés	Nyitó készlet	Növekedés	Csökkenés	Záró készlet
Szakmai anyagok	5 785	42 345	30 205	17 925
Egyéb anyagok	3 969	22 889	18 208	8 650
<b>Összes készlet</b>	<b>9 754</b>	<b>65 234</b>	<b>48 413</b>	<b>26 575</b>

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

1.3. Vevő követelések:

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

A határidőn túli kintlévőségek alakulása

Lejárt követelések	Összeg (eFt)	%-os megosztás
90-180 napon belül	619	21,58%
181-360 napon belül	872	30,39%
360 napon túli	1378	48,03%
<b>Összesen</b>	<b>2869</b>	<b>100,00%</b>

A lejárt vevő követelésekre egyedi értékelés alapján a Számviteli törvény 41. § előírásaira és a Társasági adó törvény által is biztosított lehetőségek figyelembe vételével az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot képeztünk 1.525 e Ft értékben értékvesztést képeztünk.

1.4. Egyéb követelések részletezése:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Vevők	11 524
Vevő értékvesztés	-1 556
Szállító túlfizetés	90
ÁFA túlfizetés	3 026
TAO túlfizetés	143
Egyéb kötelezettség	724
<b>Összesen:</b>	<b>13 951</b>

### 1.5. Aktív időbeli elhatárolások:

Megnevezés	Écs összeg (eFt)
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	217 518
Költségek aktív időbeli elhatárolása	851
<b>Összesen értékcsökkenés</b>	<b>218 369</b>

A Kft. az aktív időbeli elhatárolások között tartja nyilván azokat a bevételeket, melyek a tárgyévre vonatkoznak, de a következő évben kerülnek utalásra. Legnagyobb bevételünk az OEP-től származó árbevétel, mely a 2012. november-december közötti időszakban keletkezett, de 2013. január-február hónapban folyt be, ennek összege: 212.435 eFt. Az időbeli elhatárolásként nyilvántartott költségek között legnagyobb tételként a bérleti díjak és szakmai folyóirat előfizetések találhatók.

### 1.6. Saját tőke állományváltozásával kapcsolatos adatok

#### Lekötött tartalék:

A Kft 2011.évig 3.992 eFt-ot tartott nyilván lekötött tartalékként, melyet a tulajdonos önkormányzattól kapott. Ezt 2012 évben átvezettük a hosszú lejáratú kötelezettségek közé.

#### Eredmény tartalék:

A 2005-2011 évek önrevíziója során kimutatott 82.893 e Ft nyereséget a Kft az eredmény-tartalékkal szemben számolta el.

Saját tőke állományváltozásával kapcsolatos adatok				
Megnevezés	Összeg E Ft		Változás az előző évhez képest	
	Előző év	Tárgyév	E Ft	%
<b>1. Források összesen</b>	<b>840 449</b>	<b>796 130</b>	<b>-44 319</b>	<b>94,73%</b>
<b>2. Saját tőke</b>	<b>96 676</b>	<b>95 131</b>	<b>-1 545</b>	<b>98,40%</b>
Jegyzett tőke	3 000	3 000	0	100,00%
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0	
Tőketartalék	0	0	0	
Eredménytartalék	92 011	93 676	1 665	101,81%
Lekötött tartalék	0	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	0	
<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>1 665</b>	<b>-1 545</b>	<b>-3 210</b>	<b>-92,79%</b>
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-6 259	-54 441	-48 182	869,80%
Pénzügyi műveletek eredménye	-9 330	7 072	16 402	-75,80%
Rendkívüli eredmény	17 270	45 824	28 554	
Adózás előtti eredmény	1 681	-1 545	-3 226	-91,91%
Adózott eredmény	1 665	-1 545	-3 210	-92,79%

### 1.7. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Követelések	Összeg e Ft
Alapító felé fennálló tartozás	133 992
Kaució	795
<b>Összesen</b>	<b>134 787</b>

Az alapító önkormányzattól 2004. évben működés előfinanszírozására kapott, és jelen beszámolóban korábbi éveket érintő változásként alapító felé fennálló tartozássá a tulajdonos nyilatkozata alapján átminősített 130.000 e. Ft-ot. Az előző években kimutatott 3.992 e Ft tőketartalék ide került átvételre. A Kft. további hosszú lejáratú kötelezettségei a bérlők által, és a tokenekre befizetett kauciók összege.

#### 1.8. Rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása

Követelések	Összeg e Ft
Kaució	2 669
Lízing tőke	342
Szállítói kötelezettség	120 733
TÁMOP előleg	12 500
Vevő előleg	1 174
Vevő túlfizetés	349
Adók	43 124
Önkéntes magánnyugdíjpénztár	256
Negatív banki egyenleg	4
Egyéb kötelezettség	7
<b>Összesen</b>	<b>134 787</b>

#### 1.9. Passzív időbeli elhatárolások részletezése

Költségek passzív időbeli elhatárolása:

Megnevezés	Écs összeg (eFt)
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0
Költségek passzív időbeli elhatárolása	7 566
Halasztott bevételek passzív elhatárolása	375 963
<b>Összes passzív elhatárolás</b>	<b>383 529</b>

Halasztott bevételek alakulása:

Megnevezés	Összege eFt
Önkormányzat gép-műszer támogatás	57 623
Adomány, alapítványi támogatás	195
Norvég pályázat	32 030
Térítés nélküli átadás - Önkormányzat	7 430
Fogorvosok eszköztámogatási pályázat	3 150
Pályázati támogatás	30 716
Prevenációs támogatások	79
Akadálymentesítési pályázat	22 636
Felújítási támogatás- önkormányzati	198 910
Egyéb halasztott	23 194
<b>Összesen</b>	<b>375 963</b>

#### 1.10. Zálogjoggal biztosított kötelezettségek:

Jelzáloggal biztosított kötelezettség nincs.

#### 1.11. Ellenőrzések és önellenőrzések:

- hatósági ellenőrzés az időszakban nem történt a kft-nél
- önellenőrzést végeztünk a korábbi évekre vonatkozóan, amelynek az eredménye a középső beszámoló oszlopban lett kimutatva

A 2005-2008 évek kimutatott pozitív eredménye adókötelezettséget nem keletkeztetett, mert az időszak ellenőrzéssel lezárt időszak.

Korrigált eredmények évek szerinti alakulása:

<b>Halasztott bevételek elszámolása 2005 év</b>	9 746
<b>Halasztott bevételek elszámolása 2006 év</b>	2 639
<b>Halasztott bevételek elszámolása 2007 év</b>	15 921

##### 2008 év

Halasztott bevételek elszámolása 2008 év	42 539
Egyéb ráfordítás 2008 év	2 986
<b>2008 évi eredmény korrigálás</b>	<b>39 553</b>

##### 2009 év

Egyéb bevételek	11 045
Halasztott bevételek elszámolása 2009 év	988
Személyijellegű költségek	1 514
Értékcsökkenés	1 852
Egyéb ráfordítás	48
Pénzügyi ráfordítás	2 194
<b>2009 évi eredmény korrigálás</b>	<b>6 425</b>

##### 2010 év

Egyéb bevételek	10 527
Halasztott bevételek elszámolása 2010 év	8 905
Személyijellegű költségek	3 410
Értékcsökkenés	4 176
Pénzügyi ráfordítás	2 373
<b>2010 évi eredmény korrigálás</b>	<b>9 473</b>

##### 2011 év

Közhasznú bevétel	-2 216
Egyéb bevételek	1 196
Halasztott bevételek elszámolása 2011 év	30 447
Személyijellegű költségek	20 835
Értékcsökkenés	5 274
Egyéb ráfordítás	4 154
Pénzügyi ráfordítás	14
Rendkívüli ráfordítás	30
Társasági adó önrevízió	16
<b>2011 évi eredmény korrigálás</b>	<b>-864</b>

- 2009, 2012 évre végeztünk az áfa bevallásra, de fizetendő kötelezettséggel nem járt, mert a módosítás során visszaigényelhető ÁFÁ-t keletkeztetett.
- 2009 évre egyéb adónemek (szja, járulékok) vonatkozásában adtunk be fizetendő kötelezettséget maga után vonó önellenőrzést.

#### Mérlegben nem szereplő tételek

Nincsenek.

#### Kiegészítő adatok az eredmény-kimutatáshoz:

A Kft bevételei a teljesítményekből származó OEP bevételből, az önkormányzati támogatásból és a bérbeadásból származó bevételekből állnak. Kiadásaink nagy része bér és bérjellegű költség, jelentős részt képez az egészségügyi szolgáltatások és a közüzemi költségek aránya.

A Kft közhasznú tevékenységéből származó bevételének jelentős részét a betegellátásból származó OEP bevételek 1346 millió Ft /alkotják. A Kft alap tevékenységéhez kapcsolódó bevétele a bérlők által fizetett bérleti díjak összegéből és a háziorvosi rezsidíjakból áll, melynek összege 106.427 e Ft, ebből: közhasznú tevékenységből származó saját bevétel 22.736 eFt, mely bevételek a 91. főkönyvi számlákon szerepelnek.

#### Egyéb bevételek részletezése:

Megnevezés	Összeg e Ft
Kapott támogatások	63 825
OEP bér kompenzáció	68 317
Pályázati úton nyert támogatás	20 694
Tárgyi eszköz értékesítés	79
Egyéb ki nem emelt bevételek	6 768
Összes egyéb bevétel	159 683

#### Egyéb ráfordítások részletezése:

Megnevezés	Összeg e Ft
Céltartalék	1525
Értékvesztés	1556
Adók	1472
Adóhatósági késedelmi pótlékok	1
Egyéb késedelmi pótlékok	502
Egyéb nem kiemelt ráfordítások	2825
Összesen egyéb ráfordítások	7881

#### Rendkívüli bevételek és ráfordítások:

Rendkívüli bevételek között a támogatásból megvásárolt eszközök és végrehajtott felújítások értékcsökkenésének a támogatásra jutó aránya lett elszámolva.

Megnevezés	Összeg e Ft
Önkormányzat gép-műszer támogatás	57 622
Adomány, alapítványi támogatás	195
Norvég pályázat	32 030
Térités nélküli átadás - Önkormányzat	7 430
Fogorvosok eszköztámogatási pályázat	3 150
Pályázati támogatás	30 716
Prevenációs támogatások	79
Akadálymentesítési pályázat	22 636
Felújítási támogatás - önkormányzati	122 211
Halasztott bevételek	76 699
Összesen	352 768

#### 4. Kiegészítés az eredmény-kimutatásban nem szereplő tételekhez

##### Kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei:

Kutatási, fejlesztési költsége nem volt a vállalkozásnak.

### III.

## TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

#### Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége:

Megnevezés	Teljes munkaidős		Részmunkaidős		Összesen		Összesen
	Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	
Átlagos stat.létszám (fő)	185	10	42	2	227	12	239
Bérköltség (eFt)	512 580	20 357	81 682	2 433	590 230	22 790	613 020

#### Környezetvédelem:

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

A tv. 41. § 1-2., valamint a 93. § 3. bekezdése értelmében környezetvédelmi kötelezettségek fedezetére a társaság céltartalékot nem képzett. A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összegére, fedezetére társaságunk céltartalékot nem képzett.

Egyéb, mérlegben nem szereplő pénzügyi kötelezettségek nincsenek.

## Társasági adó levezetése

<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-1 545</b>
<b>Adóalapot csökkentő tételek</b>	<b>76 553</b>
Adó Tv. szer. értékcsökkenési leírás	76 207
Munkánélküli foglalkoztatási kedvezmény	138
2009-ig kapott támogatás kedvezménye	208
<b>Adóalapot növelő tételek</b>	<b>77 954</b>
Számviteli Tv. szer. értékcsökkenési leírás	74 872
Követelésekre elszámolt értékvesztés	1 525
Képzett céltartalék	1 556
Art. és Tb-törvények szerinti jogkövetkezmény	1
<b>Adóalap</b>	<b>-144</b>
Adófizetési kötelezettség	
<b>Adozott eredmény</b>	<b>-1 545</b>



## CASHFLOW KIMUTATÁS

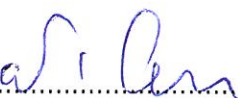
Sor-szám	Megnevezés		Tárgyév tény
1.	Adózás előtti eredmény	±	-1 545
2.	Elszámolt amortizáció	+	74 866
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	+	1 525
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	±	1 556
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	±	-803
6.	Szállítói kötelezettség változása	±	4 787
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	±	32 641
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	±	-244 772
9.	Vevőkövetelés változása	±	6 838
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változás	±	-20 399
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	±	-65 198
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-	
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-	
I.	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow) Összesen (1-13. sorok)</b>		-210 504
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-	-40 767
15.	Befektetett eszközök csökkenése	+	83 881
16.	Kapott osztalék, részesedés	+	
II.	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás Összesen (14-16. sorok)</b>		43 114
17.	Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	+	
18.	Kötvénykibocsátás bevétele	+	
19.	Hitel és kölcsön felvétel	+	
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsön és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	+	
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	+	
22.	Részvénybevonás (tőkeleszállítás)	-	
23.	Kötvény visszafizetés	-	
24.	Hitel és kölcsön törlesztés, -visszafizetés	-	
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	-	
27.	Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változás	±	81 280
III.	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>		81 280
IV.	<b>Pénzeszközök-változás Összesen (I±II ±III. sorok)</b>	±	-86 110

#### IV.

### ÖSSZEFOGLALÓ

A Kft az előző évi tevékenységeinek dokumentálását felülvizsgálta, amely során összesen 82.893 e Ft pozitív eredményt mutatott ki az „előző évek eltérései” oszlopban az eredmény tartalék soron. A tárgyévi eredmény azonban 1.545 e Ft veszteséget mutat. A Kft biztos piacokkal rendelkezik, amely megalapozza a jövőbeni jó gazdálkodás lehetőségeit. Összességében elmondható, hogy pénzügyi lehetőségeinket és személyi hátterünket a lehető legjobban igyekszünk kihasználni annak érdekében, hogy a társaság, mutatószámai kedvezőbbek legyenek.

Kelt: Budapest, 2013. május 09.



Dr. Thomka György ügyvezető igazgató

Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft.  
1032 Budapest, Vörösvári út 88-96.  
Raiffeisen Bank Rt.  
12001008-00100984-00100003  
Adószám: 21813278-2-41 ⑧

	<b>A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete</b>	PK-142
---	---	--------

Törvényszék: Tárgyév:    

## Beküldő adatai

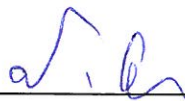
	Előtag	Családi név	Első utónév	További utónevek
Viselt név:	<input type="text"/>	<input type="text" value="Nemesné Magyar"/>	<input type="text" value="Edit"/>	<input type="text"/>
Születési név:		<input type="text" value="Magyar"/>	<input type="text" value="Edit"/>	<input type="text"/>
Anyja neve:		<input type="text" value="Járomi"/>	<input type="text" value="Ilona"/>	<input type="text"/>
Születési ország neve:	<input type="text" value="Magyarország"/>			
Születési település neve:	<input type="text" value="Lajosmizse"/>			
Születési ideje:	<input type="text" value="1"/> <input type="text" value="9"/> <input type="text" value="6"/> <input type="text" value="0"/> - <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="3"/> - <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="1"/>			

## Szervezet neve:

## Szervezet székhelye:

Irányítószám:     Település: Közterület neve:  Közterület jellege: Házszám:  Lépcsőház:  Emelet:  Ajtó: Bejegyző határozat száma:   .PK.       /     / Nyilvántartási szám:   /   /     Szervezet adószáma:         -  -  Képviselő neve: 

Képviselő aláírása:



Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft.  
 1032 Budapest, Vörösvári út 88-96.  
 Raiffeisen Bank Rt.  
 12001008-00100984-00100003  
 Adószám: 21813278-2-41 (8)

Keltezés:

    -   -



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet  
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft

<b>Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege</b>			
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)</b>			
A. Befektetett eszközök	562 690	-79 549	443 957
I. Immateriális javak	8 984		9 083
II. Tárgyi eszközök	553 706	-79 549	434 874
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	206 353		133 804
I. Készletek	9 802		26 575
II. Követelések	17 163		13 951
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	179 388		93 278
C. Aktív időbeli elhatárolások	153 171	-2 216	218 369
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>922 214</b>	<b>-81 765</b>	<b>796 130</b>
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>			
D. Saját tőke	17 775	78 901	95 131
I. Induló tőke/jegyzett tőke	3 000		3 000
II. Tőkeváltozás/eredmény	9 118	82 893	93 676
III. Lekötött tartalék	3 992	-3 992	
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	1 665		-1 545
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			1 525
F. Kötelezettségek	276 138	18 833	315 945
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	132 408	3 992	134 787
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	143 730	14 841	181 158
G. Passzív időbeli elhatárolások	628 301	-179 499	383 529
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>922 214</b>	<b>-81 765</b>	<b>796 130</b>

Kitöltő verzió:2.52.0 Nyomtatvány verzió:1.6

Nyomtatva: 2013.05.15 15.23.32



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet  
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft

**Az egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása**

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	1 304 221	-2 216	1 455 243				1 304 221	-2 216	1 455 243
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	177 158	22 769	159 683				177 158	22 769	159 683
- tagdíj, alapítótól kapott befizetés	163 750		40 161				163 750		40 161
- támogatások	744		35 514				744		35 514
- adományok			200						200
4. Pénzügyi műveletek bevételei	4 359		8 798				4 359		8 798
5. Rendkívüli bevételek	17 270	111 185	45 824				17 270	111 185	45 824
ebből:									
- alapítótól kapott befizetés	8 353	90 185	28 810				8 353	90 185	28 810
- támogatások	8 917	8 152	27 625				8 917	8 152	27 625
A. Összes bevétel (1+2+3+4+5)	1 503 008	131 738	1 669 548				1 503 008	131 738	1 669 548
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	1 503 008	131 738	1 669 548				1 503 008	131 738	1 669 548
6. Anyagjellegű ráfordítások	681 504		758 810				681 504		758 810
7. Személyi jellegű ráfordítások	728 367	25 759	827 810				728 367	25 759	827 810
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	52 964		50 341				52 964		50 341
8. Értékcsökkenési leírás	71 204	11 303	74 866				71 204	11 303	74 866
9. Egyéb ráfordítások	6 563	7 188	7 881				6 563	7 188	7 881
10. Pénzügyi műveletek ráfordításai	13 689	4 581	1 726				13 689	4 581	1 726

Kitöltő verzió:2.52.0 Nyomtatvány verzió:1.6

Nyomtatva: 2013.05.15 15.23.33



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet  
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft

**Az egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása 2.**

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
11. Rendkívüli ráfordítások		30						30	
B. Összes ráfordítás (6+7+8+9+10+11)	1 501 327	48 861	1 671 093				1 501 327	48 861	1 671 093
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	1 501 327	48 861	1 671 093				1 501 327	48 861	1 671 093
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	1 681	82 877	-1 545				1 681	82 877	-1 545
12. Adófizetési kötelezettség	16	-16					16	-16	
D. Adózott eredmény (C-12)	1 665	82 893	-1 545				1 665	82 893	-1 545
13. Jávahagyott osztalék									
E. Tárgyévi eredmény (D-13)	1 665	82 893	-1 545				1 665	82 893	-1 545
<b>Tájékoztató adatok</b>									
A. Központi költségvetési támogatás	1 220 903	-1 213 459	83 136				1 220 903	-1 213 459	83 136
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	163 750		40 161				163 750		40 161
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		10 012	19 326					10 012	19 326
D. Normatív támogatás									
E. A személyi jövedelamadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI.törvény alapján kiutalt összeg									
F. Közszolgáltatási bevétel	90 676	1 211 243	1 454 636				90 676	1 211 243	1 454 636

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Könyvvizsgálói záradék



Igen



Nem



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet  
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

**1. Szervezet azonosító adatai**

**1.1 Név**

Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft

**1.2 Székhely**

Irányítószám: 1032

Település: Budapest

Közterület neve: Vörösvári

Közterület jellege: út

Hátszám: 88-96.

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

**1.3 Bejegyző határozat száma:** 09.PK.917657/2009/

**1.4 Nyilvántartási szám:** 01/09/91765

**1.4 Szervezet adószáma:** 21813278-2-41

**1.6 Képviselő neve:** Dr Thomka György

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

Járóbeteg, fekvőbeteg alap és szakellátás, fogorvosi ellátás, egyéb humánegészségügyi ellátás, humán kutatási, fejlesztési tevékenység, önkormányzat által hasznosításra átadott ingatlanok bérbeadása és ezzel kapcsolatos rezsi költségek továbbszámlázása.

**3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)**

**3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:** Alap és szakorvosi járó és fekvőbeteg ellátás

**3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:** 1997.évi CLVI.tv5§ 26§ c.pont 1. bek

**3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:** Óbuda,Békásmegyér,Üröm, Pilisborosjenő,Tinye stb. lakos

**3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:** 103330

**3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:**

A kijelölt terület ellátás alapján illetve egyéb területen kívüli betegek járóbeteg szakrendelésének ellátása lényeges várólisták nélkül. 497 064 orvos-beteg találkozó történt a beszámolási időszak alatt, amely során 2 381 455 beavatkozás történt.



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet  
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft

**4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása**

(Adatok ezer forintban.)

4.1	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	<b>Tőke változás</b>	<b>1 545</b>	<b>járóbeteg ellátás</b>
4.2	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
4.3	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	<b>Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (összesen)</b>	<b>1 545</b>	
	<b>Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (mindösszesen)</b>	<b>1 545</b>	

**5. Cél szerinti juttatások kimutatása**

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	<b>OEP ellátás</b>	<b>1 213 459</b>	<b>1 345 993</b>
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	<b>Működési juttatás</b>	<b>163 750</b>	<b>40 161</b>
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	<b>Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)</b>	<b>1 377 209</b>	<b>1 386 154</b>
	<b>Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)</b>	<b>1 377 209</b>	<b>1 386 154</b>

**6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás**

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Felügyelő bizottság elnöke, tagjai Ügyvezető igazgató	<b>14 640</b>	<b>13 590</b>
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
	<b>Vezető tisztségviselők</b>	<b>23 684</b>	<b>23 161</b>
<b>A.</b>	<b>Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:</b>	<b>38 324</b>	<b>36 751</b>





A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet  
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Szervezet neve:

Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
<b>B. Éves összes bevétel</b>	<b>1 634 746</b>	<b>1 669 548</b>
ebből:		
<b>C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg</b>		
<b>D. Közzolgáltatási bevétel</b>	<b>1 301 919</b>	<b>1 454 636</b>
<b>E. Normatív támogatás</b>		
<b>F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás</b>	<b>10 012</b>	<b>19 326</b>
<b>G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]</b>	<b>322 815</b>	<b>195 586</b>
<b>H. Összes ráfordítás (kiadás)</b>	<b>1 550 188</b>	<b>1 671 093</b>
<b>I. Ebből személyi jellegű ráfordítás</b>	<b>754 126</b>	<b>827 810</b>
<b>J. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>1 550 188</b>	<b>1 671 093</b>
<b>K. Adózott eredmény</b>	<b>84 558</b>	<b>-1 545</b>
<b>L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)</b>		
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 &gt; 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2&gt;=0]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)&gt;=0,25]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) &gt;=0,02]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)&gt;=0,5]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2&gt;= 10 fő]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>



SZENT MARGIT RENDELŐINTÉZET  
NONPROFIT KFT.

## 2012. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

Budapest, 2013. május 9.



aláírás


*(a vállalkozás képviselőjére jogosult személy)*

Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft.

1032 Budapest, Vörösvári út 88-96.

Raiffeisen Bank Rt.

12001008-00100984-00100003

Adószám: 21813278-2-41 

## 1. A TÁRSASÁG FONTOSABB ADATAI

Név:	Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft.
Székhely:	1032 Budapest, Vörösvári út 88-96.
Céggjegyzék szám:	01-09 917657
Adószám:	21813278-2-41
Törzsszám:	218133000
Bankszámla szám:	12001008-00100984-00100003
Létesítő okirat kelte:	2003. június 25.
	Utolsó módosítás: 2012. november 1.
Ügyvezető igazgató:	Dr. Thomka György

### A Társaság telephelyei

1031 Budapest, Ányos u.2.  
1039 Budapest, Csobánka tér 6.  
1039 Budapest, Füst Milán u.28.  
1033 Budapest, Laktanya u.4.  
1031 Budapest, Monostori út 27.  
1033 Budapest, Óbuda u.6.  
1033 Budapest, Pethe Ferenc tér 3.  
1035 Budapest, Szentendrei út 2/a.  
1038 Budapest, Vasút sor 1.  
1032 Budapest, Váradi út 15/a.  
1032 Budapest, Vályog u.9.  
1035 Budapest, Vöröskereszt u.9-11.

### A Társaság jogállása

A Szent Margit Rendelőintézet Nonprofit Kft. (a továbbiakban Rendelőintézet) alapító tulajdonosa: Budapest, Főváros III. kerület Óbuda-Békásmegyery Önkormányzata (a továbbiakban Önkormányzat);

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

A Rendelőintézet vagyonával a jogszabályok, és a tulajdonos határozatainak keretei között önállóan gazdálkodik;

A Rendelőintézetet működése keretében minden olyan jog megilleti, amelyet tőle jogszabály és a tulajdonos határozatai kifejezetten nem vonnak el;

A Rendelőintézet gazdasági jogalanyiságként működése során szerződéses kapcsolatba kerülhet harmadik személlyel. A szerződésekből keletkező jogok és kötelezettségek nem a tagját, hanem a Rendelőintézetet illetik meg, illetve terhelik.

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

Óbuda-Békásmegyer Önkormányzata látja el, a Képviselőtestület útján gyakorolja az Alapító Okirat szerinti jogosítványait. Az Egészségügyi, Szociális és Lakásgazdálkodási Bizottság irányítási feladatait és hatáskörét a Rendelőintézet vonatkozásában az Önkormányzat határozza meg.

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

A Rendelőintézet szakmai felügyeletét Budapest Főváros Kormányhivatala I., II., III. kerületi Népegészségügyi Intézete (továbbiakban: ÁNTSZ) látja el.

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

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

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

## **2. A 2012-ES ÜZLETI ÉV TEVÉKENYSÉGÉNEK, FŐBB ESEMÉNYEINEK BEMUTATÁSA**

A Társaság a 2012-es év során is az Alapító Okiratához igazodva, valamint Óbuda-Békásmegyer Önkormányzatával kötött Közhasznúsági Szerződésben foglaltaknak megfelelően, illetve az Országos Egészségbiztosítási Pénztár szerződési keretei között látta el feladatait. Szakmai tevékenységének döntő súlyát a III. kerület polgárainak, és az agglomeráció lakosainak járóbeteg szakorvosi ellátása, valamint az általános és középiskolák iskolaorvosi és a gyermekek fogászati ellátása alkotta.

Intézetünk összesen 29 féle szakrendelésen, továbbá 5 gondozói, illetve 11 speciális rendelésen nyújt szolgáltatásokat, melyek túlnyomó része mind a Vörösvári úti, mind a Csobánka téri szakrendelőben elérhető.

A 2012-es évben is a legfontosabb feladat a betegellátás színvonalának megtartása és lehetőség szerinti további emelése volt. A jelentett orvos beteg találkozások (esetek) száma 497.064 volt, amely az előző évi 496.557-es számhoz képest nem mutat lényeges elmozdulást.

A 2012-es év az egészségügyi szolgáltatók számára a 2011 év utolsó hetében hozott rendelet alapján, adósságkonszolidáció címen 2012. január első munkanapjára utalványozott többletfinanszírozás miatt kedvezően indult. A többlet finanszírozás felhasználása szigorú előírások szerint történhetett, a szakrendelő mozgásteret a felhasználás terén az előző évi korrekt gazdálkodás miatt jelentősen szűkre szabott lett, és a többletként a szakrendelő rendelkezésére bocsájtott összeg egy részét vissza kellett utalni.

A Társaság bérszínvonalát jelentősen emelte az egészségügyben az év második felétől bevezetett központosított finanszírozott ágazati béremelést, mely komoly segítséget jelentett a Társaságnak a munkaerő megtartásában.

A gazdálkodást és az év végi eredményt befolyásolta az év végén a kasszasöprés során juttatott többletfinanszírozás, amelynek az első fázisából ugyan az elszámolás technikai hibája miatt intézetünk kimaradt, de a második lépésben ennek korrekciója megtörtént.

Az elmúlt év a kommunikációs kapcsolatok kialakításával és megerősítésével telt. Jól működő munkakapcsolat jött létre az Önkormányzat sajtósaival, az Óbuda Újsággal, és más egészségügyi témájú médiummal is. Rendszeresen frissült a weboldal, folyamatosak a megjelenések az Óbuda Újságban és átlagosan kéthavonta megjelent a háziorvosoknak szóló hírlevél is.

Társaságunk az Önkormányzattal együttműködve folytatta a kerületi lakosság állapotát monitorozó szűrővizsgálat sorozatot. A szűrővizsgálatok elsődleges célja az, hogy az egészséges, vagy magukat annak gondoló személyek elsősorban panaszmentes betegségeit időben diagnosztizálják, és megfelelően kezelhessék. 2012-ben a Szent Margit Rendelőintézet által szervezett 10 szűrővizsgálaton összesen 2348 fő jelent meg. A vizsgálatok fontosságát és hasznosságát mutatja, hogy a megvizsgált érdeklődők közel felénél (48,5%) találtak valamilyen problémát a Rendelőintézet szakorvosai. A szűrővizsgálatokon résztvevők számának folyamatos növekedése jelzi, hogy a kerület lakosai egyre fontosabbnak gondolják egészségük megőrzését. Ebben a pozitív változásban nagy szerepe van a Rendelőintézet tájékoztató és ismeretterjesztő programjainak. A szűrések a megjelentek részére minden esetben ingyenesek voltak.

### **Az Intézet működését befolyásoló lényegesebb események**

- Közbeszerzési eljárás keretében meghirdetett nyertes pályázó révén 2012. január 1-től elindult a laborszolgáltatási tevékenység biztosítása, amely egész évben a szakrendelő és a nyertes pályázó menedzsmentje közötti rendszeres egyeztetésnek, és folyamatos kapcsolattartásnak köszönhetően zökkenőmentesen zajlott.
- Az év első negyedében megkezdődött és májusban befejeződött a röntgen felújításának második üteme a Vörösvári úton. A Rendelőintézet a fejlesztéssel a legmodernebb digitális technológiát alkalmazva a korábbinál sokszor pontosabban képes diagnosztizálni. Nem utolsósorban az új technológia használatával jelentősen csökkentette a környezetszennyező tevékenységet.
- Lezajlott az év első negyedében a Rendelőintézet egy független tanácsadó cég által történő átvilágítása, melynek célja a Rendelőintézet helyzetéről átfogó, tiszta, világos értékelés volt. A megállapítások alapján szervezeti és eljárási változásokról döntött az intézmény.
- A nyári időszakban a tulajdonos megbízásából belső ellenőrzési vizsgálat zajlott, melynek megállapításai meghatározták a Rendelőintézet következő időszaki, elsősorban számviteli, adat-nyilvántartási, tervezési rendszereiben végrehajtandó tennivalókat. Az átvilágítási és a belső ellenőrzési megállapítások alapján az év során megtörtént a pénzügyi számviteli rendszer teljes körű, a kezdetekig visszamenőleges felülvizsgálata és a megfogalmazott elvárások szerinti átalakítása.
- Befejeződött az Óbudai Egészségolimpia projekt hivatalos lezárása és pénzügyi elszámolása. Az utómunkálatok után a projekt folytatásaként Önkormányzati támogatással folytattuk a szűrő programot, amellyel biztosítottuk a kerület lakosságának egészségi állapotáról a projekt által előírt statisztikák, mérések, kimutatások elkészítését.
- Személyi változás történt a Radiológiai osztály szakmai területvezető főorvosa, a Gazdasági igazgató, az Intézet kommunikációs vezetője, valamint a Könyvvizsgáló személyében. A személyi változások hatására javult a szervezet működésének színvonala, rendszeressége, szabályozottsága, amely a szolgáltatás színvonalának javítását is eredményezte.

## Szakrendelések alakulása

A mindenkori beteg igényekhez igazodva a Társaság a szakrendeléseit az alábbiak szerint alakította az év során:

- Az ortopédiai szakrendelésen csecsemőszűrés ellátása is kialakításra került.
- A Csobánka téri bőrgyógyászati szakrendelés heti 6 órával bővült
- A gasztroenterológián egy rendelésen ultrahang vizsgálatokat is végzünk.
- A gyermekfogászaton 1 fő orvos és 1 fő asszisztens privatizált praxisban dolgoznak tovább.
- A gyógytornán a létszám 1 fővel történő bővítése mellett a heti rendelési idő 30 órával növekedett a Vörösvári úton.
- A Csobánka téri haematológiai szakrendelés 2012 áprilisától a minimális betegforgalom miatt, vagyis érdeklődés hiányában megszűnt.
- A Csobánka téri szemészetre új szakorvos érkezett.
- A Csobánka téri szakrendelőben a fizetős csontritkulás vizsgálat a vállalkozó orvos távozása miatt megszűnt.
- A betegelégedettségi vizsgálatok alapján a várakozási és előjegyzési idők kezelése kiemelt figyelmet igényel.
  - A fül-orr-gégészeti szakrendelés a hatékonyabb betegellátás és a várakozási idő csökkentése érdekében csak előjegyzéssel vehető igénybe, természetesen a sürgős eseteket időpont nélkül is fogadják.
  - A bőrgyógyászati szakrendelésen átalakításra került az előjegyzési rendszer. Mivel rendelésenként hat időpontot az osztály adhat ki, a visszarendelt és sürgős betegek ellátása nem okoz torlódást az ellátás során.
  - A személyes időpont egyeztetés helyszíne megváltozott, a huzatos előtérből a földszinti bio bolt mellett került kialakításra.
  - 2012-ben szemészeti műlencse beültetések száma tovább növekedett.

## 3. A TÁRSASÁG MINŐSÉGIRÁNYÍTÁSI TEVÉKENYSÉGE

Tevékenységünk tervezésében nélkülözhetetlenek a munkánkat értékelő adatok beszerzése. Ennek érdekében 2012 októberében betegelégedettségi vizsgálatot végeztünk. Novemberben került sor a dolgozói elégedettségi vizsgálatra is, melyet idén szintén web felületen tudtak elérni és kitölteni munkatársaink. Az asszisztensek képzéseken való részvételi aránya növekedett, a vállalkozási kedv új, plusz munkával járó, kihívást jelentő feladatok ellátására szintén magasabb. A Vörösvári úti szakrendelőben pedig egyértelműen javult a munkahelyi légkör. Egynapos műtő tevékenységének felmérése folyamatos, az értékelése pedig félévente történik. A betegpanaszokat folyamatosan monitorozzuk, félévente beszámolót készítünk.

A minőségirányítási dokumentációk felülvizsgálata március 30-ig megtörtént. A betegdokumentáció felülvizsgálata folyamatos, az eredményekről mind az orvos-igazgató, mind az érintett szakrendelések értesítést kaptak. Április 11 és 25 között bonyolítottuk le a belső auditot, ennek során 44 szervezeti egység került felülvizsgálatra. 26 eltérést regisztráltunk, utóauditra nem volt szükség. A vezetőségi átvizsgálási értekezleten a belső audit eredményeit, illetve az előző évi minőségcélok teljesülését értékeltük, valamint meghatároztuk az új minőségcéljainkat.

Május 22-én intézetünkben újraminősítő audit zajlott, melynek során egy eltérés került regisztrálásra. Fejlesztendő területként jelölték meg számunkra a belső auditorok

továbbképzését és létszámuk további bővítését, a vonatkozó jogszabályok nyilvántartásának, követési rendjének szabályozását, és az iratkezelési szabályzatban a selejtezési idők meghatározását.

Erősségként a menedzsment minőségfejlesztési tevékenységét, a betegközpontú szakmai munkát, beleértve a betegség-megelőző tevékenységet, a minőségirányító csoport hatékony működését, a belső auditok eredményes kivitelezését, a gép-műszer felügyeletet, illetve a munka- és tűzvédelmi tevékenységünket emelték ki.

#### **4. A 2012-ES ÉV GAZDÁLKODÁSÁNAK BEMUTATÁSA**

A Társaság a gazdasági évben takarékosan, a rendelkezésre álló források minél hatékonyabb módon történő felhasználásával gazdálkodott, amellyel sikerült elkerülni az egészségügyre jellemző veszteséges tevékenységet. A jó gazdálkodás eredményeképp az Önkormányzati működési támogatás jelentős csökkentése ellenére mindössze 1,5 millió forintos negatív eredménnyel zárt.

##### **Bevételek**

A szakrendelő a 2012. év folyamán 708,4 millió pont teljesítményt jelentett, ebből 696,9 millió pontot számolt el, illetve igazolt vissza az OEP. Ez a teljesítmény 2,7 %-kal magasabb az előző évi visszaigazolt teljesítményhez hasonlítva. A jelentett pontszám 0,6 %-kal magasabb, míg az elszámolt pontszám 2,7%-kal magasabb a 2011-es évhez viszonyítva, ami jelzi a hibás adatok arányának csökkenését.

A 2011. és a 2012. évek betegforgalmi adatainak összehasonlítása alapján megállapítható, hogy a teljesítmény pontban bekövetkezett minimális növekedése nem az orvos-beteg találkozási szám változásából származott, hanem elsősorban az egy esetre jutó beavatkozási szám, és ezen keresztül az egy esetre számított pont növekedésével magyarázható.

A 2012-es évben a finanszírozás a járóbeteg szakellátó számára kedvezőtlenül változott. Megszüntetésre kerültek a gondozói fix díjak, melyeknek összegét átkonvertálták TVK pontra, ezzel megemelve a szakrendelő rendelkezésére álló finanszírozási keretet. Ezt a magasabb TVK-t egyrészt a homogén gondozói gyűjtőkódok (HGK) alkalmazásával, azok magasabb pontértékei révén elsősorban a gondozóknak kellett volna kitölteni, illetve felhasználni. A gondozók nem tudták még a magasabb pontszámú HGK – ok révén sem elérni és kihasználni a magasabb TVK-t. Az intézet egyéb szakrendeléseinek többlet teljesítményei révén sikerült a megemelt TVK-t elérni, és a TVK révén biztosított finanszírozási összeget lehívni.

Az év során a jelentett teljesítmény folyamatosan meghaladta a havi TVK mértékét és lehetővé tette, hogy az év elejétől bevezetésre került degresszív finanszírozást nagyon jó hatásokkal ki tudtuk használni.

Az OEP teljesítményünk az üzleti tervben vélelmezett bevételekhez viszonyítva az alábbiak szerint alakult:

Kód	Megnevezés	Terv	Tény	Eltérés	Elt.%
		eFt	eFt	eFt	%
11000	Egynapos seb.	79 000	78 152	-848	-1,07%
12000	Járó telj. finansz.	917 000	905 705	-11 295	-1,23%
12200	Laborszolgáltatás	85 000	100 180	15 180	17,86%
12500	Fogászat telj. finansz.	52 000	58 999	6 999	13,46%
12600	Fogászat fix díj	32 000	32 481	481	1,50%
14000	Ügyeleti díj	71 000	70 791	-209	-0,29%
15000	Isk. és háziórv	27 000	29 035	2 035	7,54%
	<b>Összesen:</b>	<b>1 263 000</b>	<b>1 275 344</b>	<b>12 344</b>	<b>0,98%</b>

A járó beteg szakellátás finanszírozásánál a maximális degresszív finanszírozási sáv teljes kihasználásával terveztünk. Ahogy a fenti táblázat mutatja, ezt a maximális összeget nem sikerült elérnünk, annak ellenére, hogy a rendelkezésünkre álló TVK-t éves szinten 22 %-kal meghaladtuk. A szezonális ingadozás miatt a július, az augusztus, a szeptember és a december hónapban nem értük el a degresszív finanszírozási sáv maximális értékét.

Az egynapos sebészet területén két hónapban is meghaladtuk a rendelkezésünkre álló TVK mértékét, ami sajnos többletfinanszírozást nem eredményezett.

A laborszolgáltatás tényadatainak tervezetthez viszonyított magasabban realizált bevétele abból eredeztethető, hogy a labor kassza teljes egészében nyitott. A TVK ugyan megállapításra kerül, de a TVK feletti rész finanszírozására korlátot csak az országos kassza egészségügyi szolgáltatók számára rendelkezésre álló összege szab.

A fogászati teljesítményeknél az előző évben még nem teljes kapacitással dolgozó szájszabász munkatársak hatékonyabb munkája jelenik meg.

Az iskola egészségügyi tevékenység finanszírozása normatív módon, az iskolás gyermeklétszám alapján történik, ráhatásunk a finanszírozásra gyakorlatilag nincs, a tervezés az előző év tényadata alapján történt. Az iskolások létszáma 2012-ben 11.573 fő.

A TVK feletti teljesítmény elérése és tartós biztosítása cél volt, hiszen az egészségügyi kormányzat által kommunikált információ szerint mind a kasszamaradvány kiosztásánál, mind a következő időszak finanszírozásánál figyelemmel lesznek a tényleges, jelentett és elszámolt teljesítmény és az egészségügyi szolgáltató rendelkezésére álló TVK-jának viszonyára a TVK újraosztásánál.

Ez a magatartás eredményes volt, hiszen az év végi kasszamaradvány kiosztásánál az elmúlt évekhez viszonyítva a legmagasabb többletfinanszírozásban részesedett az intézet.

A kasszamaradványból származó többletfinanszírozás elsősorban a járóbeteg szakellátás (63.799 mFt) és az egynapos sebészet (5.460 mFt) területén jelentett többletvételt.

Többletfinanszírozáshoz jutott az iskola egészségügyi ellátás is, ahol a fejkvóta szerinti díj 28 %-os emelése a 2012-es évben 655,7 eFt többletbevételt eredményezett.

Ugyancsak emelkedett a fogászati praxisok fix díjának összege. Ez az emelkedés praxisonkénti fix díj 22 %-a volt, ami a 2012-es évben 734,6 eFt bevétel növekedéssel járt.

A tervezett és a többletfinanszírozással együtt számított bevételek összevetését mutatja be a következő táblázat:



Kód	Megnevezés	Terv	Tény	Többlet finanszírozás	TÉNY OEP bevétel összesen	Eltérés=terv - tény (többletfinanszírozás figyelembe vételével)	Elt.%
		eFt	eFt	eFt	eFt	eFt	%
11000	Egynapos seb.	79 000	78 152	5 460	83 613	4 613	5,8
12000	Járó telj. finansz.	917 000	905 705	63 799	969 504	52 504	5,7
12200	Laborszolgáltatás	85 000	100 180	0	100 180	15 180	17,9
12500	Fogászat telj. finansz.	52 000	58 999	0	58 999	6 999	13,5
12600	Fogászat fix díj	32 000	32 481	735	33 216	1 216	3,8
14000	Ügyeleti díj	71 000	70 791	0	70 791	-209	-0,3
15000	Isk. és háziórv	27 000	29 035	656	29 691	2 691	10,0
	<b>Összesen:</b>	<b>1 263 000</b>	<b>1 275 344</b>	<b>70 650</b>	<b>1 345 993</b>	<b>82 993</b>	<b>6,6</b>

Az E-alapból a Szent Margit Rendelőintézetnek juttatott bevételeken kívül 2011. év végén a kormányzat adósságkonszolidáció címén 41,3 mFt-ot juttatott intézetünknek, melynek felhasználását előíró 337/2011. (XII.29.) Korm. rendelet alapján kizárólag a már lejárt szállítói tartozás csökkentésére lehetett fordítani. A kapott összegből a felhasználás szigorú szabályozása miatt 14,8 mFt-ot sikerült a szállítói tartozás kiegyenlítésére fordítanunk, ez a tétel a 2012-es év eredményességét javította. A fennmaradó összeget 26,5 mFt-ot az OEP a 2012-es év júniusában visszavonta.

Második, nagyon jelentős tétel és többletbevétel, továbbá komoly közérzetjavító intézkedés volt a 2012-es év júniusában az egészségügyi dolgozókra vonatkozóan életbeléptetett ágazati béremelés, melyet a Magyar Államkincstár által megállapított összegben biztosított számunkra az OEP, és melyet kizárólag bérfizetésre lehetett használni.

Szla.	Megnevezés	Tény
		eFt
9672	Adósságkonszolidáció	14 820
9677	Egészségügyi béremelés támogatás	68 316
	<b>Összesen:</b>	<b>83 136</b>

A 2012. év kezdetén személyi jövedelemadó rendszerében bevezetett változás miatt bekövetkező bércsökkenés kompenzálására a Budapest Fővárosi Kormányzati Központ pályázatot hirdetett. Ezen a pályázaton a szakrendelő is indult és sikerült mintegy 8,6 mFt összegben támogatást nyerni.

A norvég pályázat 2012-ben véglegesen lezárult, és a befejezést követően a fennmaradó összeget a Rendelőintézet megkapta.

A közhasznú tevékenységből, a bérleti díjakból, valamint a rezsi továbbszámlázásból származó bevételeknél a ténybevételek több mint 15 %-kal haladták meg a tervezett bevételeket, ami elsősorban a szerződések felülvizsgálatával, a bérleti díjak revíziójával magyarázható.

Fontos a Rendelőintézet számára a térítéses ellátás bevételi részarányának növelése. Kitaróan, kis lépésekkel évről-évre növekszik az ebből származó bevételünk, de sajnos még nem érte el meghatározó szintet. (Az éves 22 mFt-os bevétel mindenképpen hozzájárul a Rendelőintézet eredményes működtetéséhez.)

Kód	Megnevezés	Terv	Tény	Eltérés	Elt.
		eFt	eFt	eFt	%
911	Fizető beteg	19 000	22 736	3 736	16,4%
912	Bérleti díjak	24 000	29 813	5 813	19,5%
913	Továbbszámlázás	48 000	56 093	8 093	14,4%
	<b>Összesen:</b>	<b>91 000</b>	<b>108 643</b>	<b>17 643</b>	<b>16,2%</b>

Az egyéb bevételek között jelennek meg a dolgozói telefonok megtérített költségei, a kamat jelegű bevételeink, az egyéb bevételek, illetve a legnagyobb értékben a halasztott bevételek.

Kód	Megnevezés	Terv	Tény	Eltérés	Elt.
		eFt	eFt	eFt	%
93 - 96	Egyéb bevételek	1 018	156 461	155 443	99,3%
9691	Dolgozói térítési díj	5 000	3 222	-1 778	-55,2%
97	Kamat, kamat jell. Bev.	4 360	8 798	4 438	50,4%
98	Rendkívüli bevételek (halasztott ÉCS)	20 870	45 824	24 954	54,5%
	<b>Összesen:</b>	<b>31 248</b>	<b>214 305</b>	<b>183 057</b>	<b>85,4%</b>

Az Önkormányzat 2012. évre 125 mFt működési támogatást hagyott jóvá, mely a 2012 júniusában 3 %-kal (120,1 mFt-ra) lecsökkentésre került. Az év során a tulajdonos által a Rendelőintézet számára átutalt összegből az év utolsó hónapjában 80 mFt került visszautalásra. Így 2012-ben a működési támogatás összege 40,1 mFt volt.

Ezen felül ingatlan felújításra 16,3 mFt-ot, gép-műszer beszerzésre 20 mFt-ot bocsátott az Önkormányzat a Rendelőintézet részére, melyek tételes elszámolása a VI. fejezetben áll rendelkezésre.

### Kiadások

2012-ben a működésre fordított összes ráfordítás 1.671 mFt volt. Az összes kiadás 49,5 %-a személyi jellegű kiadásokból tevődik össze, mely 2012. évben 827,8 mFt volt. (Ez a 2011. évben 728 mFt) 2012-ben a tényleges bérköltség 613 mFt, személyi jellegű egyéb kiadás (megbízási díj, tiszteletdíj, gépkocsi költségtérítés, stb.) 33 mFt volt. A bér és bérjellegű kiadások járulékai mindösszesen 181,7 mFt-ot tettek ki. A bérjellegű költségek előző évhez viszonyított magasabb értéke az év eleji elvárt béremelésből, valamint a 2012 nyarán bevezetett és az egészségügyi ágazatban dolgozók számára juttatott béremelésből származik. (Ennek összege járulékok nélkül 54,5 mFt volt.)

A 2012-es év során a 299/2011. (XII.22.) Korm. Rendelet szerint a béreket érintő jogszabályi változások miatti elvárt béremelés is kifizetésre került, melynek összege járulékokkal együtt 26.3 mFt volt. Ennek az összegnek egy részére pályázaton elnyert támogatás 8.6 mFt volt, mely némileg ellentételezte a költségnövekedést.

Az egészségügyi ellátásban közreműködő személyek és vállalkozások 2012 évi költsége összesen 401,9 mFt volt. Ennek összege a 2011-es év 312 mFt adatához viszonyítva jelentősen magasabb, melynek oka a laboratóriumi szolgáltatás 2012. január 1-től szakrendelőnkön keresztül történő finanszírozása és a laboratóriumi szolgáltatás közreműködői díjának e költségek között történő megjelenése miatt.

Ezek figyelembevételével a gyógyító tevékenység kiadásainak személyi jellegű költséghányada közel 73,6%.

Költségek	2012	2012	Arány	2012 tény -
megnevezés	terv	tény	%	2012 terv
	eFt	eFt		eFt
Személyi	739 600	827 810	49,5%	88 210
Infrastruktúra (rezsi)	190 800	197 340	11,8%	6 540
Eü. szolgáltatás	338 700	401 938	24,1%	63 238
Egyéb szolgáltatások	110 700	113 014	6,8%	2 314
Anyag	87 200	56 123	3,4%	-31 077
Értékcsökkenés	7 400	74 866	4,5%	67 466
<b>Összesen:</b>	<b>1 474 400</b>	<b>1 671 093</b>	<b>100%</b>	<b>129 226</b>

A 2012-es évben a közüzemi költségek összességében 6,3 %-kal voltak magasabbak az előző évhez képest.

Az egyes közüzemi költségek alakulását és az előző évhez képesti változást az alábbi táblázat mutatja:

Közüzemi költségek megnevezés	2012	2012	2012 tény -	2011	2012 tény -	Index
	terv	tény	2012 terv	tény	2011-tény	2012 tény/ 2011 tény
	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt	2011 tény
Víz-csatorna	6 400	5 958	-442	6 322	-364	94,2%
Áram ktg.	28 300	35 065	6 765	27 181	7 884	129,0%
Gázdíj	1 900	1 371	-529	1 894	-523	72,4%
Fűtés-melegvíz	53 500	53 467	-33	52 287	1 180	102,3%
Telefon	16 600	19 088	2 488	15 961	3 127	119,6%
Internet	6 200	10 281	4 081	5 914	4 366	173,8%
Veszélyes hulladék	3 600	3 037	-563	3 477	-440	87,3%
Szemétszállítás	3 900	4 243	343	3 767	476	112,6%
Ingatlanőrzés, vagyonvédelem	14 400	13 780	-620	13 858	-78	99,4%
Mosatás	3 400	2 877	-523	3 217	-340	89,4%
Takarítás	52 600	48 174	-4 426	51 770	-3 597	93,1%
<b>Összesen:</b>	<b>190 800</b>	<b>197 340</b>	<b>6 540</b>	<b>185 648</b>	<b>11 692</b>	<b>106,3%</b>

A költségek elsősorban az áramköltség, továbbá a telefon és az internet költsége emelkedett jelentősebb mértékben, illetve tért el a tervezetthez viszonyítva. Az áramköltség befolyásolására rendkívül korlátozottak a lehetőségeink, ami megmutatkozik a költség alakulásában is. A telefon költség egy része kiszámlázásra került a telefon magánhasználat miatt a dolgozóink felé. Ettől függetlenül a management szükségesnek látta a mobiltelefon szolgáltatóval egy kedvezőbb tarifájú megállapodás elérése érdekében felvenni a kapcsolatot és új, kedvezőbb feltételeket elérni a következő évre. Az internet költség egy része az orvosi rendszer egységes adatbázison történő működtetése miatt szükséges telephelyek közötti kommunikáció biztosítása miatt jelentkezik.

Szakmai anyagokra, irodaszerre és egyéb, működéshez szükséges anyagokra 56,1 mFt-ot költöttünk, ami jelentősen alacsonyabb, mint az előző évben. Szinte minden anyagtípusban nagyon szigorú, takarékos gazdálkodás következtében mind a tervezetthez, mind az előző évhez viszonyítva alacsonyabb költséggel sikerült teljesíteni a 2012-es évet.

Az éves zárás során az előző évekre visszamenőleg komoly felülvizsgálat zajlott, amelynek során felfedésre kerültek különböző a 2004-2011 közötti időszakot érintő téves könyvelések és elhatárolások. A 2012-es év közhasznú működését és eredményességét ezek a tényezők nem befolyásolták, ezért ezen hatások részletes bemutatása a mérlegbeszámoló harmadik oszlopában és a kiegészítő mellékletében történik.

### Bér-és létszámgazdálkodás

2012. december 31-én az állományi létszám 249 fő volt. A fentiekén túl 70 fő orvos, 6 fő szakdolgozó, ill. 7 fő kiszolgáló személyzet volt, akik nem munkaviszonyban, hanem szabadfoglalkozású illetve vállalkozási megbízásban látják el a feladatokat teljes-, vagy rész munkaidőben. A teljesített óraszámok igazolása havonként a „Teljesítésigazolás” és a „Diszpozíció” nyomtatványokon történik.

2012 márciusában beépítésre került az elvárt béremelés januárig visszamenőlegesen, melynek összege éves szinten 26,9 mFt (munkáltatói járulékkal együtt), mely 158 főt érintett. Ehhez kapcsolódóan a Fővárosi Önkormányzat által kiírt pályázaton nyert összeg 8,6 mFt volt.

2012 júliusában kapott ágazati béremelés januárig visszamenőleg a szakdolgozók és az orvosok tekintetében átlagosan 17,33 %-os bérnövekedést eredményezett.

Az alapellátást végzők (gyermek fogászok és asszisztensek)- és az új belépők összesen 30 fő - nem részesült ebből az emelésből, ezért részükre a fenntartó által előírt feltételek szerint december hónapban kifizetésre került közel 5,8 mFt jutalom az alapellátás finanszírozás 14 %-os emelése terhére.

Cafetéria juttatás évi két részletben valósult meg összesen bruttó 18,2 mFt értékben, melyből átlag 240 fő részesült. Ez fejenként átlag 87.000 Ft nettó juttatást jelentett Erzsébet utalvány, iskolakezdési támogatás, helyi bérlet, Sodexho melegétel utalvány és SZÉP kártya formájában.

Alkalmazotti létszám alakulása:

Munkaköri csoport	2011 év	2012 év	Ebből nyugdíjas
(alkalmazottak)	létszám (fő)		fő
I-II. munkaköri csoport	62	62	28
III. munkaköri csoport	135	142	17
IV. munkaköri csoport	39	37	9
V. munkaköri csoport	8	8	2
<b>Összesen:</b>	<b>244</b>	<b>249</b>	<b>56</b>

Az I-II. munkaköri csoportban az orvosok, a III. munkaköri csoportban a szakasszisztensek, a IV.-V. csoportban pedig a gazdasági – műszaki, ill. az adminisztratív terület dolgozói szerepelnek.

Egyéb jogviszonyban munkát végzők számának alakulása:

Munkaköri csoport	2011 év	2012 év	Ebből nyugdíjas
(egyéb jogviszony)	fő		fő
I-II. munkaköri csoport	77	70	5
III. munkaköri csoport	11	6	2
IV. munkaköri csoport	5	7	1
<b>Összesen:</b>	<b>93</b>	<b>83</b>	<b>8</b>

## 5. OKTATÁSI TEVÉKENYSÉG

Az éves oktatási terv alapján szerveztük meg az orvosok és asszisztensek továbbképzését. Az intézeti támogatás mértéke nem változott (asszisztens 12.000 Ft, orvos 25.000 Ft / továbbképzési periódus). A támogatás évi három nap szolgálatmentességgel egészül ki.

Akkreditált továbbképzést biztosítottunk dolgozóink részére:

IX. Óbudai Orvosnap és Egészségügyi Szakdolgozók V. Tudományos Napja

Téma: A korszerű képalkotó módszerek és alkalmazásuk

A tudományos napon intézetünkben 33 orvos, 150 (78 intézeti) szakdolgozó vett részt.

A tradicionálisan működő Orvosklub előadásai minden hónap 3. szerdáján kerülnek megrendezésre, egyben fórumot biztosítva az alapellátás és szakellátás találkozására.

A Tudományos Nap a szakdolgozók részére 20 kreditpontot biztosított.

2012 évben felsőoktatási intézménybe történő beiskolázásra 1 fővel kötöttünk tanulmányi szerződést. Az intézet 27 fő kreditpontos képzését támogatta.

Dolgozóink részére helyben stressz kezelő tanfolyamot tartottunk, melyen 26 fő vett részt. Eszközfeltöltést továbbképzést szerveztünk, ahol a részvételért 111 szakdolgozó kapott kredit pontot.

1 fő Gipszmester és 1 fő Klinikai fogászati higiénikus végzettséget szerzett.

## 6. FEJLESZTÉSI, KARBANTARTÁSI TEVÉKENYSÉG

### Gép- műszer beszerzések

A korszerű és biztonságos betegellátás alapvető feltétele a megfelelő színvonalú gép-műszer park biztosítása. Bizonyos szakrendelések eszközei elhasználódtak, ezért ezek cseréjére, megújítására a hatékony betegellátás érdekében folyamatosan szükség van.

Az Önkormányzati és saját erős finanszírozású fejlesztések együttesen sem biztosították az eszközállomány szinten tartását. Az év során az alábbi eszközök kerültek beszerzésre:

2012. évi gép-műszer beszerzés				
Sorsz.	Igénylő	Megnevezés	db	Bruttó érték
1.	Egynapos sebészet - Ortopédia	Multifunkcionális motor	1	5 494 473 Ft
2.	Fizikoterápia - Vörösvári út	Laser készülék + laser zuhanyfejdoboz	1	1 508 125 Ft
3.	Fizikoterápia - Vörösvári út	Sonoplus 491 kombinált elektroterápiás készülék	1	1 560 910 Ft
4.	Fizikoterápia - Vörösvári út	EN-Stim4 (4 csat. TENS készülék)	1	56 554 Ft
5.	Urológia - Vörösvári	Elektrokauter: Diatron50	1	236 474 Ft
6.	Fizikoterápia - Csobánka tér	TENS készülék Elektrother-combi	1	505 223 Ft
7.	Fizikoterápia - Csobánka tér	Interferencia Medinther	1	505 223 Ft
8.	Fizikoterápia - Csobánka tér	Ultrahang Sanother-combi	1	542 925 Ft
9.	Fizikoterápia - Csobánka tér	Denevérpád	1	47 381 Ft
10.	Sebészet - Csobánka tér	Felszerelt műtőasztal (műtőlámpával, tartozékokkal)	1	5 749 989 Ft
11.	Fül-orr-gégészet - Vörösvári út	Fejlámpa	1	409 645 Ft
12.	Fül-orr-gégészet - Vörösvári út	Inhalátor	1	322 801 Ft
13.	Gyermekfogászat - Vöröskereszt u.	Világító turbina	1	178 257 Ft
14.	Bőrgyógyászat - Vörösvári út	Dönthető fényterápiás készülék	1	1 133 601 Ft
15.	Szemészet - Vörösvári út	Szemtükör 2db / csomag	1	85 645 Ft
16.	Ortopédia - Vörösvári út	Műszerkocsi	1	63 343 Ft
17.	Sebészet - Vörösvári	Vizsgáló lámpa	1	142 050 Ft
18.	Fül-orr-gége - Vörösvári út	Merev optika az endoscophoz	1	599 999 Ft
19.	Gyermekfogászat - Vöröskereszt u.	Polimerizációs lámpa	1	67 281 Ft
20.	Radiológia - Csobánka tér	Kardiológiai vizsgálófej	1	10 011 882 Ft
21.	Egynapos műtő - Vörösvári út	Műtőasztal kiegészítő - kézműtékekhez	1	508 953 Ft
22.	Egynapos műtő - Vörösvári út	Műtőasztal kiegészítő - fejtartó	1	227 139 Ft
23.	Egynapos műtő - Vörösvári út	Műszer kiegészítő - közdarab	1	236 030 Ft
24.	Egynapos műtő - Vörösvári út	Univerzális adapter fejtartóhoz	1	117 792 Ft
25.	Egynapos műtő - Vörösvári út	Szünetmentes áramforrás műtőlámpához (UPS)	1	256 188 Ft
<b>ÖSSZESEN</b>				<b>30 567 881 Ft</b>

Fentiekre az Önkormányzat 20 mFt támogatást nyújtott, a fennmaradó összeget az Intézet saját forrásból biztosította.

### Ingtatlanfejlesztések

A 2012-es évben az Önkormányzat támogatásával és forrásaival két megkezdett jelentős beruházást kellett befejeznünk. Az egyik a radiológiai eszközpark cseréje, a másik az elektromos hálózat felújítása, illetve annak utolsó üteme, amely magában foglalja a szükséges áramforrások (UPS), és vészvilágítási rendszer telepítését, és a generátoros csatlakozás kiépítését. A 2011-12. évi radiológiai eszközpark cseréjével összefüggő statikai tartószerkezet beépítésével tulajdonképpen lezárult az elmúlt évek egyik legnagyobb Önkormányzati támogatásból finanszírozott projektje.

Az elektromos felújítás utolsó üteme áthúzódott a 2013 elejére, amelynek költsége pedig 10 mFt, valamint szintén áthúzódott a 2012 augusztusában megkezdett felvonók felújítása melyeknek összértéke 2,6 mFt. Az Önkormányzat 16,3 mFt-tal támogatta a fejlesztési tevékenységet.

A 2012-es év beruházásait az alábbi táblázat tartalmazza:

Munka megnevezése	Bruttó érték
Csobánka tér - Álmennyezeti szerelés	224 358 Ft
Monostori út – Akadálymentesítés, járdajavítás	198 500 Ft
Szentendrei út – Falszigetelés javítás	975 250 Ft
Vörösvári út - Gyermekrendelő felújítás	1 445 150 Ft
Ányos utca – Rendelő kialakítás	2 186 438 Ft
Csobánka tér – Földszint burkolatcsere	2 740 673 Ft
Csobánka tér - Burkolás kiegészítés	941 451 Ft
Vörösvári út - Röntgen statikai tartó	998 220 Ft
Vörösvári út és Csobánka tér - RTG műszaki ellenőri feladatok ellátása	2 016 000 Ft
Csobánka tér - Akadálymentes mellékhelyiség kialakítása	1 317 054 Ft
Laktanya utca – Földszint tisztasági festés, mázolás	4 889 754 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>17 932 848 Ft</b>

## Informatikai fejlesztések

A tavalyi évben virtualizált szerverek mellé felkerült egy új webkiszolgáló. Az év folyamán több alkalommal okozott problémát az előjegyzési rendszer elérhetőségének esetlegessége – ennek orvoslására a telephelyen belül egy új virtuális gépre került fel az előjegyzés, levelezés és a belső weboldal felülete.

A gondozói ellátás Meditcom / Saninet rendszerre történő átállása után a medikai adatbázis terén is áttértünk a Főnix-ről, így az archív szöveges és kódolási adatok is elérhetővé váltak az egyesített medikai rendszerben.

Felmérést végeztünk a nyomtatási költségek csökkentését és az osztályos munka minőségemelését (kevesebb nyomtató-meghibásodás) célzandó.

Külső szakértő céget megbízva auditot végeztünk a számítógépes hálózaton, illetve a használt medikai rendszeren. Az audit több problémás területet vázolt fel a szoftver-rendszer elavultságát, a hálózat esetleges hibáit, a program működésének problémáit, valamint a számítógép park rendkívüli avultságát és rossz működését sorba-véve.

A rendelő asztali számítógépparkja jelentős mértékben elöregedett, átlag életkora a 6 évet meghaladja. Többségük azonnali cserére szorul, de eszköz és fenntartói támogatás hiányában csak a selejtezett, használhatatlan gépek cseréjét tudtuk elvégezni.

## Karbantartás

A karbantartásokat 4 fő karbantartó segítségével végezzük. Karbantartóink közül két fő villanyszerelő, egy fő épületgépész, egy fő lakatos végzettségű szakember látja el a sürgős, és az előre tervezett karbantartásokat. A karbantartók végzik továbbá a házi orvosi rendelőknel a zöldterület rendbetételét. (fűnyírás, parlagfű irtás, stb.)

Karbantartóink minden általuk végzett munkát a vonatkozó szabványok, utasítások, illetve munka és tűzvédelmi szabályok betartása mellett végzik. Azokban az esetekben, amikor karbantartóink valamely okból (szakmai, tárgyi feltételek, hiánya) nem tudják az aktuális feladatot elvégezni, szakirányú végzettséggel rendelkező külső kivitelezővel, kivitelező céggel végeztetjük el azt.

A kivitelezőktől minden munka előtt árajánlatot kérünk – kivételt képez az azonnali beavatkozást igénylő munka, például a dugulás-elhárítás – esetenként a munka nagyságától, anyagi vonzatától függően legalább 3 kivitelezőt versenyeztetünk.

Az ingatlanokon 2004 óta minden évben, az évenkénti felújítási tervben leírtak szerint folyamatos felújítások folynak, ami jelentős mértékben javított az épületek állagán, de a kisebb karbantartásokat, az üzemeltetés során felmerülő hiányosságokat, és az állagromlás miatt

bekövetkezett hibákat javítanunk kell. A 2012. évben ingatlan karbantartásra fordított összeg 11 mFt volt.

## 7. JOGI ÜGYEK

A napi feladatok ellátása mellett a következő fontosabb jogi események történtek. Az új Munkatörvénykönyv hatálybalépésére tekintettel a munkaszerződések módosítása megtörtént.

Kollektív szerződés helyett az Intézet belső jogi szabályozására Normatív Megállapodás készült. Az egészségügyi bértábla bevezetésével kapcsolatos kiemelt jelentőségű jogi feladatok ellátásra kerültek.

Új közreműködői szerződések elkészítése vált szükségessé a jogszabályváltozások miatt.

Új bérleti szerződés minták elkészítése és bevezetése történt meg. Az év során az egyik gyógyító közreműködő partnerünkkel volt peres ügyünk a végzett szolgáltatás díjának OEP általi visszavonása miatt. A folyamatos tárgyalásokat követően peren kívüli egyezség született, melynek eredményeként a partner a megállapított összeget megfizette. Egy magánszeméllyel meglévő kártérítési ügy kapcsán a biztosító fizetett a nevünkben, az ügy lezárult. 2013 évre peres ügy nincs.

## 8. PÁLYÁZATI TEVÉKENYSÉG

A 216/2011 (X.19.) Kormányrendelet „**A házi orvosi, házi gyermekorvosi és fogorvosi alapellátási vállalkozások támogatásáról**”c. pályázatra 9 fogorvosi praxis nyújtott be pályázati anyagot 2012 májusában. Mindegyik pályázat pozitív elbírálásban részesült, így lehetőségünk nyílik praxisonként legfeljebb 1,5 mFt összegű támogatásból a betegellátást szolgáló eszközök beszerzésére. A támogatás mértéke havonta 50 000 Ft/praxis, 30 hónapon keresztül. Az első folyósítás 2012 júniusában megtörtént, ezidáig a beérkezett összegből az alábbi eszközöket sikerült megvásárolnunk:

2 db intraorális kamera	Bruttó érték összesen: 617 586 Ft
7 db műszerkocsi	Bruttó érték összesen: 605 234 Ft
1 db röntgen szék	Bruttó érték összesen: 92 801 Ft
1 db UH tisztító berendezés	Bruttó érték összesen: 98 602 Ft

Az Új Széchenyi Terv keretében az Európai Unió támogatásával a **TÁMOP-6.2.2.A-KMR/11-1-2012-0004** jelű pályázat keretében humánerőforrás fejlesztésre 50 millió forint összegű vissza nem térítendő támogatást nyert el az Intézet. A pályázat lehetővé teszi 14 fő egészségügyi szakdolgozó 1-1,5 évig tartó szakmai továbbképzését, illetve további 36 fő komplex együttműködési és kommunikációs kompetencia-fejlesztését a betegek magasabb színvonalú kiszolgálása érdekében.

## 9. JÖVŐBENI ELKÉPZELÉSEK

A társaság 2013 évre változatlan formában, változatlan lendülettel, továbbra is magas színvonalon kívánja folytatni a járóbeteg szakellátási tevékenységét.

A finanszírozásban bekövetkezett kedvezőtlen változás pénzügyileg nehezebb helyzetet eredményezett. Ennek a változásnak az a lényege, hogy az előző évben a TVK feletti teljesítményt degresszíven ugyan, de a TVK feletti teljesítményt 20 %-ig finanszírozta az OEP. Ez 2013 januárjától olyan módon változott, hogy a TVK feletti teljesítményt csak 8%-ig finanszírozza az OEP és azt is csak a csökkentett mértékben, csökkentve így az E-Alapból a rendelőintézet által lehívható illetve felhasználható maximális összeget jelentősen

csökkentette. (2012-ben az elérhető degresszív finanszírozás összeg 42,5 mFt volt, míg 2013-ra ez az összeg 13,6 mFt-ra csökkent.)

Ennek a kieső összegnek a pótlása a rendelkezésünkre álló információk alapján az E-Alapból nem pótolható. Nem történt meg a járóbeteg rendelők rendelkezésére álló TVK újraosztása és teljesen nyitott és bizonytalan, hogy az év végi kasszamaradvány felosztására sor kerül-e vagy sem.

Amennyiben az előző évhez hasonló összegű kasszasöprés bekövetkezik, úgy a rendelőintézet első negyedéves teljesítménye alapján reménykedhet a 2013-as év nulla közeli eredménnyel történő lezárására.

A kasszasöpréstől függetlenül csak nagyon komoly költségtakarékos gazdálkodással kell és lehet a következő évet végigvinni.

Az év során éppen a pontos költséggazdálkodást segítve bevezetésre kerül egy nagyon részletes, költséghelyek és költségviselők szerinti könyvelés, amelyen alapuló önköltségszámítás révén tudja biztosítani a Társaság szolgáltatásai során felmerülő költségek megfelelő szintű elemzését.

Szorgalmazzuk a társaság orvosainak a kutatás-fejlesztési munkákban való részvételét, amelyek bizonyos esetekben komoly bevételt eredményezhetnek, továbbá a térítéses ellátás arányának növelését.

Az alkalmazotti munkatársaink nagy várakozással tekintenek a 2013 szeptemberétől beígért további béremelésre. Ez egyrészt egyértelműen jó hatással van a munkavállalóink hangulatára és ezáltal a munkavégzésük színvonalára, másrészt ugyanakkor feszültséget generál a vállalkozó munkatársaink között, akik vállalási díjaik emelésével lépnek fel. Erre az ágazati béremelés keretében rendelkezésre bocsájtott összeg eddig nem adott módot és lehetőséget.

A társaság pénzügyi helyzete a 2012-es év folyamán teljes mértékben kielégítő volt. Ez az állapot a 2013-as év elejéig, a mérlegkészítés időpontjáig nem változott. Az önkormányzati támogatás csökkentése, valamint az OEP finanszírozás kisebb mértéke az év harmadik, de inkább a negyedik negyedévére likviditási problémákat eredményezhet.



## BETEGFORGALMI ÉS STATISZTIKAI ADATOK

## Esetszám havonta

Esetszám	2011. év	2012. év	Index %
január	42 185	44 042	104,4%
február	43 187	42 193	97,7%
március	46 615	43 041	92,3%
április	41 473	40 325	97,2%
május	44 008	45 932	104,4%
június	40 277	44 291	110,0%
július	32 687	37 937	116,1%
augusztus	36 896	35 861	97,2%
szeptember	45 110	40 784	90,4%
október	42 703	45 350	106,2%
november	45 942	44 685	97,3%
december	35 474	32 623	92,0%
<b>Összesen:</b>	<b>496 557</b>	<b>497 064</b>	<b>100,1%</b>

## Jelentett pontérték havonta

Pont	2011. év	2012. év	Index %
január	56 712 680	60 060 451	105,9%
február	57 013 345	58 676 099	102,9%
március	61 948 420	62 296 464	100,6%
április	57 024 720	59 351 645	104,1%
május	71 157 805	61 789 168	86,8%
június	61 111 663	59 322 855	97,1%
július	50 280 401	54 165 698	107,7%
augusztus	57 043 582	51 753 857	90,7%
szeptember	62 031 614	58 619 181	94,5%
október	57 833 404	67 336 265	116,4%
november	61 358 885	66 128 109	107,8%
december	50 848 694	48 935 680	96,2%
<b>Összesen:</b>	<b>704 365 213</b>	<b>708 435 472</b>	<b>100,6%</b>

## Visszaigazolt pontérték

Visszaigazolt pont	2011. év	2012. év	Index %
január	52 680 702	59 113 663	112,2%
február	53 042 753	57 987 193	109,3%
március	62 270 372	62 134 876	99,8%
április	56 168 269	58 389 310	104,0%
május	64 487 985	61 440 643	95,3%
június	60 410 120	53 347 084	88,3%
július	49 428 826	54 082 910	109,4%
augusztus	56 041 507	49 404 832	88,2%
szeptember	60 111 094	60 028 342	99,9%
október	56 190 149	66 924 943	119,1%
november	59 687 761	65 563 450	109,8%
december	48 183 828	48 512 050	100,7%
<b>Összesen:</b>	<b>678 703 366</b>	<b>696 929 296</b>	<b>102,7%</b>