

BESZÁMOLÓ

*Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzatának
Egészségügyi és Szociális Intézménye*

2009. évi tevékenységéről

Terjedelem: 68 oldal

Készült 3 példányban.

Kapják:

Testületi csoport 2 példány (papír alapon)
Irattár 1 példány (papír alapon)
E-mailen: Geiger Ferenc polgármester
 Kivágó Ivánné alpolgármester
 Szrimácz Ferenc alpolgármester
 Czirok Ferencné Szociális és Családvédelmi Osztály ov.
 Polonkai Zoltánné Pénzügyi Osztály ov.
 Napholcz József főtanácsos
 Testületi Csoport

Budapest, Soroksár 2010. március 29.

H. Decsi Katalin
Gondozó Szolgálat vezető s.k.

Bálintné Olasz Pap Éva
Bölcsőde vezető s.k.

Jeles Krisztina
Gazdasági vezető s.k.

Dr. Szánthó András
Intézményvezető s.k.

TARTALOMJEGYZÉK

GAZDÁLKODÁS ÁLTALÁNOS JELLEMZÉSE	3
AZ INTÉZMÉNY VAGYONÁNAK ALAKULÁSA:	3
VEVŐKKEL SZEMBENI KÖVETELÉS:.....	5
SZÁLLÍTÓI TARTOZÁS:	5
BEVÉTELEK ALAKULÁSA:	6
KIADÁSOK ALAKULÁSA:	8
ÁLLAMI HOZZÁJÁRULÁS (NORMATÍVA) ELSZÁMOLÁS ALAKULÁSA	13
INTÉZMÉNYÜNK 2009. ÉVI PÉNZMARADVÁNY ALAKULÁSA:	14
FIZETÉSI MEGHAGYÁSOK	15
ADÓZÁSSAL KAPCSOLATOS INFORMÁCIÓK:	15
PANASZOS ÜGYEK.....	16
RÉSZLETES ÉRTÉKELÉS	17
1/ EGÉSZSÉGÜGY	17
<i>Alapellátás</i>	17
Gyermekfogászat	17
Védőnői szolgálat és iskola-egészségügy	21
Területi védőnői ellátás (anya -, gyermek- és csecsemővédelem):	21
Iskola egészségügy	24
Felnőtt háziorvosi ellátás	28
Otthoni szakápolás.....	29
<i>Járóbeteg szakellátás</i>	30
2/ BÖLCSŐDE	34
3/ GONDOZÓ SZOLGÁLAT	39
<i>Közösségi pszichiátriai ellátás</i>	39
<i>Időskorúak nappali ellátása</i>	44
<i>Házi segítségnyújtás</i>	45
<i>Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás</i>	47
<i>Szociális étkeztetés</i>	48
<i>Idősek gondozóháza</i>	49
<i>Otthoni (Egészségügyi) Szakápolás</i>	50
4/ SZAKMAI TEVÉKENYSÉGET KISEGÍTŐ ÉS KISZOLGÁLÓ EGYSÉG.....	56
1.SZ. MELLÉKLET – ELŐIRÁNYZATMÓDOSÍTÁSOK 2009.	63
2.SZ. MELLÉKLET - ÁLLAMI HOZZÁJÁRULÁS (NORMATÍVA) ELSZÁMOLÁS ALAKULÁSA	65
3.SZ. MELLÉKLET – JÁRÓBETEG SZAKELLÁTÁS	68

Gazdálkodás általános jellemzése

Intézményünk eredeti költségvetése: 307 655 eFt volt. Év közben a felügyeleti szerv jóváhagyásával az év végére 9.695 eFt előirányzat-módosítást hajtottunk végre. Az intézmény 2009. december 31-i költségvetési fő összege 317.350 e Ft volt. Az éves költségvetési módosításokat az 1.sz. melléklet részletesen tartalmazza.

Pénzforgalmi nyitó egyenleg	
(amely egyenlő a bankszámla és pénztár 2009.01.01-i egyenlegével)	22 e Ft
A költségvetési bevételek pénzforgalmi teljesítése:	306.860 eFt
<u>A költségvetési kiadások pénzforgalmi teljesítése:</u>	<u>306.882 eFt</u>
Pénzforgalmi egyenleg	
(mely egyenlő a bankszámla és a pénztár 2009. 12. 31-i. egyenlegével)	0 eFt

Az intézmény vagyonának alakulása:

Az immateriális javak és a nagy értékű tárgyi eszközök állománya az előző évhez képest 22,67 %-kal nőtt. A befektetett eszközök nettó értéke:

2008. december 31-én	314.815 eFt
2009. december 31-én	386.176 eFt

A vagyonnövekedés fő forrása a térítésmentes átvétel az önkormányzattól (btto) 103.014 e Ft összegben.

- Gondozó szolgálat akadálymentesítés	1.719 e Ft
- Bölcsőde bojler felújítása	587 e Ft
- Bölcsőde járda és udvar felújítás	2.365 e Ft
- Bölcsőde játszótéri eszközök 2008.évi helyesb.	- 4.532 e Ft
- Szakorvosi rendelő felújításai	53.194 e Ft
- Szakorvosi rendelő épületének értékarány szerinti átadása	49.681 e Ft

Év végén a beruházások között 576 e Ft értékű befejezetlen beruházást tartottunk nyilván. (2008. évi Gondozó szolgálat befejezetlen építmény beruházása, átalakítás tervezésének térítésmentes átadásából)

2009-ben a rendelő épületének lapos tetején, első emeletén és a földszinten folytak felújítási munkálatok, melyeket az önkormányzat finanszírozott. Az első emelet még nem felújított $\frac{3}{4}$ részében cserélésre kerültek a nyílászárók és a fűtési rendszer. Hasonló munkálatok folytak a földszint $\frac{1}{4}$ részén is. Az ismételt beázások miatt a épület belső lapos tetejének szigetelése is megtörtént.

A 2009 év felújítási és felhalmozási kiadásainak bruttó értéke: 4.065e Ft, melyből

- A felhalmozás részaránya 89,89 %
- A felújítás részaránya 10,11 % volt.

A felhalmozási kiadások összege abszolút értékben : 2.938 eFt + Áfa (btto 3.654 e Ft) volt. Összességében ennyit költöttünk immateriális javak, valamint gépek, berendezések és felszerelések vásárlására.

- Immateriális javak: Szellemi termék vásárlására 175 e Ft +Áfa-t költöttünk:
 - Számítógép program (Főnix) szoftverfejlesztése a járóbeteg szakellátáshoz (175 e Ft + Áfa)
- Ügyviteli-, számítástechnikai eszközök beszerzésére 257 e Ft.+ Áfa-t fordítottunk.
 - A járóbeteg szakellátás részére (szemészet) 1 db, a gyermek fogászat részére 2 db nyomtatót, valamint a védőnői szolgálat részére 1 db notebook-ot vásároltunk.
- Egyéb gépek, berendezések, felszerelések vásárlására nettó 2.506 e Ft-ot fordítottunk:
 - A sósmocsár utcai háziorvosi-, valamint a pacsirta utcai gyermekorvosi rendelőbe, valamint a gondozószolgálat részére 1-1 hűtőszekrény beszerzésére került sor (250 e Ft+ ÁFA)
 - A járóbeteg szakellátás részére (nőgyógyászat) Ultrahang berendezés (2.256 e Ft + Áfa) beszerzésére került sor.

A felújítási kiadások összege abszolút értékben : 335 eFt + Áfa (btto 411 e Ft) volt. Összességében ennyit költöttünk ingatlanok, valamint gépek, berendezések és felszerelések felújítására.

- Ingatlanok felújítására 188 e Ft +Áfa-t költöttünk:
 - A Táncsics Mihály úti szakrendelő automata ajtajának egyik fő alkatrésze került kicserélésre.
- Gépek, berendezések és felszerelések felújítására 147 e Ft.+ Áfa-t fordítottunk.

- Fenti összegből a Táncsics Mihály utcai szakrendelő épületében kábelezési munkákra és energiaoszlop telepítésére került sor.

Vevőkkel szembeni követelés:

2009. december 31-én bruttó 0 Ft kintlévőséggel zártuk az évet, a 2008-as év ugyanezen időpontjában szintén nem volt vevőkkel szembeni követelésünk.

Szállítói tartozás:

Intézményünknek 2009. december 31-én a tárgyévet terhelő szállítói tartozása btto. 956 e Ft értékben volt.

Ezek megoszlása:

- Beruházással kapcsolatos szállítók: 600 e Ft
- Termékvásárlással kapcsolatos szállítók: 20 e Ft
- Szolgáltatás vásárlással kapcsolatos szállítók: 336 e Ft

Fenti szállítói tartozások pénzügyi teljesítési határideje szerinti megoszlása a következő:

- 2009.12.31-ig 1 db szállítói számla 21 e Ft
- 2010.01.01-t követő 10 db szállítói számla 935 e Ft összegben

A 2009. december 31-ig lejárt, azonban ki nem fizetett számla az összes szállítói tartozás 2,1 %-a volt a tárgyév december 31-én. A számla intézményünkhöz 2010. januárjában, utólag érkezett meg.

A szállítói tartozások összegét intézményünk pénzmaradvány kimutatásának – működési és felhalmozási célú kiadások szerinti csoportosításban – kötelezettséggel terhelt pénzmaradványa tartalmazza.

Bevételek alakulása:

Az alábbi összesítő táblázat mutatja be a fő bevételi előirányzatok és azok teljesítésének alakulását.

e Ft-ban

BEVÉTELI FORRÁSOK	ELŐIRÁNYZAT		BEVÉTEL		INDEX
	Módosított	Teljesítés	+ Többlet	- Elmaradás	%
Atvett pénzeszközök TB alapból	55 943	57 373	1 430		102,6%
Támogatásértékű bevétel (Pályázat)	8 000	8 000			100,0%
Önkormányzati támogatás	162 441	161 078		-1 363	99,2%
Allami normatív támogatás	41 743	39 122		-2 621	93,7%
Előző évi pénzmaradvány felh.	0				
Sajátos bevételek	45 624	42 421	2 911	-6 114	93,0%
- Továbbszáml. szolgáltatások	14 500	16 779	2 279		115,7%
- Bérleti díj bevételek	3 543	3 235		-308	91,3%
- Intézményi ellátási díjak	25 641	19 835		-5 806	77,4%
- Alkalmazottak térítése	1 596	2 110	514		132,2%
- Egyéb bevételek	344	462	118		134,3%
Kiszámlázott szolg. ÁFA-ja	3 599	6 570	2 971		182,6%
Kamatbevételek	0	9	9		
Penzforgalom nélküli bevétel (függő bevétel)	0	-7 713		-7 713	
ÖSSZESEN:	317 350	306 860	7 321	-17 811	96,7%

Fenti táblázatból kitűnik, hogy az előirányzat módosítások átvezetése után az az összes sajátos bevételen belül egyes bevételi források (Továbbszámlázott szolgáltatások, egyéb bevételek, alkalmazottak térítése) többletet (+2.911 eFt); egyes bevételi források (bérleti díj bevételek, intézményi ellátási díjak) elmaradást (- 6.114 eFt) hoztak az intézmény számára, így egyenlegében a nettó sajátos bevétel 3.203 e Ft-al maradt el a módosított előirányzathoz képest. A sajátos bevételek ÁFA bevétele 2.971 eFt bevételtöbbletet mutatott.

Az OEP finanszírozás 2009-ben 2,6 %-al, 1.430 e Ft-al haladta meg az 55.943 e Ft előirányzatot.

Az OEP bevételek (szakfeladatonként) 2009-ben az alábbiak szerint alakultak:

851912 Iskola-egészségügyi ellátás	1.279.900,-Ft
851297 Védőnői ellátás	28.038.600,-Ft
851231 Ügyeleti ellátás	-7.400,- Ft
851286 Járóbeteg szakellátás	12.322.900,-Ft
851286 Gyermekek fogorvosi ellátás	12.584.100,-Ft
851264 Otthoni szakápolás	877.000,-Ft
851219 Háziorvosi szolgálat	2.278.200,-Ft
Összesen:	57.373.300,-Ft

Intézményünk kamatbevételként 9 e Ft (7 e Államháztartáson kívülről származó-, 2 e Államháztartáson belülről származó) többlet bevételt számolhatott el az év folyamán.

Az önkormányzati támogatás és az állami normatív támogatás 204.184 e Ft módosított előirányzatából éves szinten megmaradt 3.983 e Ft le nem utalt előirányzat, ebből 2.621 e Ft az a normatív támogatás, amely végleges feladatelmaradás miatti előirányzat maradvány.

Fentiekén túl az intézmény pénzforgalmában kivezetésre került a 2008.évi beszámolóban függő bevételként hozott 7.713 e Ft, amely a 2008.decemberében, az önkormányzat által a dolgozók részére kifizetett, de az intézmény által az önkormányzat részére csak 2009. januárjában megtérített novemberi nettó bértömegeből adódik. Ezen összeg 2009-ben negatív tételként jelentkezik az intézmény függő bevételei között.

Kiadások alakulása:

Az alábbi összesítő táblázat mutatja be a fő kiadási előirányzatok és azok teljesítésének alakulását.

e Ft-ban

KIADÁSOK	ELŐIRÁNYZAT		KIADÁSOK		INDEX
	Módosított	Teljesítés	+ Megtak.	- Túllépés	%
Felhalmozási kiadások	4 067	4 065	2		100,0%
Személyi juttatások	161 365	159 553	1 812		98,9%
Munkaadói járulékok	46 620	45 733	887		98,1%
Készlet-beszerzések	14 036	12 701	1 335		90,5%
Szolgáltatások	72 425	67 343	5 082		93,0%
Különf. és egyéb folyó kiadások	18 837	17 410	1 427		92,4%
Függő, átfutó, kiegyenl. kiad.	0	77		-77	
ÖSSZESEN:	317 350	306 882	10 545	-77	96,7%

Felhalmozási kiadások:

A beruházási és felújítási kiadások év közben módosított 4.067 eFt-os előirányzati összege 2 e Ft megtakarítást mutatott. Az eredetileg nem tervezett felhalmozási kiadások fedezetül a dologi és személyi kiadások járulékaiból történt megtakarítás szolgált. 2009.évben a szakellátás részére vásárolt ultrahang készülék beszerzésének fedezetül nagyrészt a személyi juttatások év közti járulékváltozásaiból származó megtakarítás szolgált fedezetül. A más szakfeladatokra már felsorolt beruházások kiadásaira a dologi kiadások megtakarításai adtak fedezetet. A beruházásokra képviselőtestület által jóváhagyott előirányzat átcsoportosítások történtek.

A személyi juttatások és járulékaik alakulása:

Önkormányzati testületi határozat alapján év végén jutalmat fizettünk dolgozóink számára – bruttó 4.680 e Ft-ot melynek járulék vonzata 1.258 e Ft volt. Ennek fedezete az intézményi személyi juttatások évközi megtakarítása volt.

Vezetői jutalom kifizetés 2009-ben 2 alkalommal, három vezető részére összesen 900-900 e Ft és járulékai összegben történt működési költségvetési támogatásból, önkormányzati központi keret terhére.

Dolgozóink év közben 1 alkalommal 40 e Ft/fő értékhatárig üdülési csekket, 1 alkalommal iskolakezdési támogatást (gyermekenként 21.450 Ft értékben), 3 alkalommal 7.150,- Ft/fő értékben ajándékutalványt kaptak, melynek finanszírozása az önkormányzat által, működési költségvetési támogatásból történt.

Jubileumi- és hűségjutalom kifizetés a személyi juttatásokból 2.538 e Ft + járulékai összegben kerültek kifizetésre 2009.év folyamán.

Jubileumi jutalomban intézményünk 6 dolgozója (5 dolgozó 30 éves, 1 dolgozó 25 éves közalkalmazotti jogviszony után) részesült, összesen 2.114 e Ft + járulékai összegben.

Hűségjutalomban intézményünk 6 dolgozója (20 éves hűségjutalom) részesült, 424 e Ft + járulékai összegben

Intézményünknel 2009.év folyamán 2 álláshely összevonásával biztosítottuk az otthoni szakápolás 1 álláshellyel történő bővítését. Így az engedélyezett közalkalmazotti álláshelyek száma 84-ről 83-ra csökkent.

Dologi kiadások:

A dologi kiadásokon belül a készletbeszerzésből, szolgáltatásból és a különféle egyéb folyó kiadásoknál összességében (bruttó 7.844 e Ft) megtakarítás keletkezett.

Készletbeszerzések:

- A készletbeszerzések terén igyekeztünk a legoptimálisabb megoldást megtalálni: fő szempont volt, hogy a bölcsődében étkezők számára nem túl drága, de minőséget biztosító termékeket, élelmiszer-nyersanyagot tudjuk beszerezni. Élelmiszer beszerzésre 4.678 e Ft-ot fordítottunk.

A készletek között kimutatott élelmiszer raktárkészlet 2009.december 31-én 30 e Ft volt.

- Az intézmény készletbeszerzései között jelentős mértéket képvisel a tisztítószer vásárlás, melyre 2009-ben 1.393 e Ft-ot fordítottunk.
- A dolgozók munkaruhával és védőruhával történő ellátására 1.062 e Ft-ot fordítottunk.

Szolgáltatások:

- A kommunikációs szolgáltatások 4.395 e Ft-os összegéből mintegy 28.69 %-át (1.261 e Ft) az intézmény telefonkölségeire fordítottuk. Az intézmény teljes telefonkölsége, amely tartalmazza a továbbszámlázott telefondíjakat is 2.204 e Ft volt, mely 27,24 %-al, 825 e Ft-al kevesebb volt a 2008.évi költségektől. Ezen kívül 782 e Ft összegben internet díjat, 89 e Ft összegben kábeltévé előfizetési díjat egyenlítettünk ki.
- A kommunikációs szolgáltatások 51,51 %-át (2.264 e Ft) számítástechnikai szolgáltatásokra fordítottunk, mely 634 e Ft-tal meghaladta a 2008.évi költségeket. Ezek biztosítják intézményünk számítástechnikai programjainak állandó karbantartását, jogszabálykövetését és a mindennapi munkában történő hatékony alkalmazhatóságát. A tevékenység járóbeteg szakellátással történő bővülésével ezen költségek is megemelkedtek.
- A továbbszámlázott szolgáltatások kiadásai nettó 11.607 e Ft-ot tettek ki az intézmény kiadásaiból. A továbbszámlázott szolgáltatások kiadásai között kerülnek elkülönítésre mindazon közüzemi- és egyéb költségek, amelyet az intézmény – a partnerintézményekkel kötött megállapodások alapján - közvetített szolgáltatásként változatlan formában továbbszámláz.
 - Államháztartáson belülre (Dél-Pesti kórház és I. sz. óvoda részére továbbszámlázott költségek) 6.923 e Ft kiadás jelentkezett.
 - Államháztartáson belülre (házi orvosok és saját dolgozók részére közvetített szolgáltatások) 4.684 e Ft (továbbszámlázandó) kiadás keletkezett.
 - A tárgyévet terhelő, azonban tárgyévben kiszámlázásra nem került közvetített szolgáltatások értéke 1.661 e Ft volt, melyet intézményünk mérlegében a készletek között mutattunk ki, mely növeli az eszközeink értékét.

- Vásárolt étellemezésre intézményünk 2009-ben 18.224 e Ft-ot fordított, mely mintegy 8,74 %-os (1.745 e Ft) megtakarítás a módosított előirányzathoz képest. Év közben – a normatíva lemondás elszámolásakor az eredeti előirányzat -3.420 e Ft-tal történő módosítására került sor (23.389 e Ft-ról 19.969 e Ft-ra).
- A karbantartási kiadások 3.597 Ft-os ÁFA nélküli összegének 54,7 %-át (1.967 e Ft) az intézmény ingatlanainak karbantartásaira fordítottuk. Az ingatlan karbantartási kiadások elsősorban a Táncsics M. u. 104. szám alatti Rendelőintézet épületén belül keletkezett meghibásodások kapcsán merültek fel. A rendelőintézet épületén belül egyrészt olyan karbantartási és állagmegőrző munkálatok merültek fel, melyek kivitelezése szükségszerű és halaszthatatlan volt, másrészt hatósági előírás szerint határidőhöz kötődtek. Ezen kívül a rendelőintézet épületével kapcsolatos olyan kiadások merültek fel, mint a felvonó javítás, vápa,- ereszcsonna tisztítása, dugulás elhárítások. A főbejárati fotocellás ajtó fő alkatrész cseréjét beruházásként számoltuk el, ezen összeget a beruházásoknál részleteztük. Az intézmény a Táncsics Mihály úti szakrendelő karbantartásra összességében 1.597 e Ft-ot költött. A Bölcsődében és a Gondozószolgálatnál folyamatos karbantartást igényelt a fűtés, a vízhálózat és a csatornarendszer. Ezekre a karbantartásokra 370 e Ft-ot fordítottunk.
- Egyéb gépek, berendezések csoportján belül megkülönböztetünk szakmai gépeket és az intézmény üzemeltetését szolgáló gépeket, berendezéseket. A szakmai gépek körébe tartozó fogászati gépek negyedévenkénti ellenőrző vizsgálatát a velünk átalánydíjas szerződésben álló szakember rendszeresen elvégezte. A szakmai gépek köre bővült, melyeket szintén rendszeres karbantartási szerződéssel rendelkező partnerünk szervizzel az előírt időszakonként. A szakmai gépek karbantartásának költsége 706 e Ft volt.
Az intézmény üzemeltetését szolgáló gépek berendezések karbantartása és kisjavítására az elmúlt évben bruttó 632 e Ft + Áfa-t költött intézményünk (számítástechnikai gépek-, fénymásoló gép javítás, nyomtató toner karbantartás és töltés, egyéb gép karbantartás).
- A Toyota Hiace típusú gépkocsi szervizelésére, karbantartására, valamint a rendszeres vizsgákra való felkészítésére 291 e Ft-ot + Áfa-t fizettünk ki.

- Az egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások kiadásainál 34,9 % megtakarítás (1.212 e Ft) keletkezett.
- 2009-ben vásárolt közszolgáltatásokra intézményünk 9.039 Ft-ot költött. Ezen költségek magukba foglalták a közreműködő orvosok által teljesített és számlázott alapszolgáltatások költségét mind az egészségügyi alap- és szakellátás, mind a bölcsőde- és a gondozószolgálat keretein belül.
- A pénzügyi szolgáltatásokra intézményünk 126 e Ft-ot költött, mely az intézmény által kifizetett bankköltségeket és kapcsolódó szolgáltatásokat (fiókbérlet) foglalja magában.
- A dologi kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA kiadások (14.859 e Ft) megtakarítása 7,02 %, 891 e Ft volt.
- A különféle dologi kiadások összege az ÁFA kiadásokon kívül 807 e Ft volt.
 - 2009. évben a saját gépkocsi munkába történő használatával kapcsolatos 2009. február 1-től bekövetkező jogszabályváltozásoknak megfelelően év közben 580 e Ft előirányzat átcsoportosítással (az eredeti költségvetésben személyi juttatások között közlekedési költségtérítésként betervezett) módosított előirányzathoz intézményünk saját gépkocsi munkavégzéshez történő használatához kapcsolódó un. „belföldi kiküldetés” elszámolására 339 e Ft-ot költött.
 - Reprezentációs költségünk 58 e Ft volt.
 - A dolgozók részére vásárolt oktatás összege 330 e Ft volt
 - Egyéb különféle dologi kiadásokra 80 e Ft-ot költöttünk.
- Az egyéb folyó kiadások (munkáltató által fizetett SZJA, különféle adók, díjak, egyéb befizetések, és kamatkidadások) összege 1.734 e Ft volt, 9,17 %-os, 175 e Ft megtakarítást realizáltunk.
- Intézményünk éves szinten 10 e Ft késedelmi kamatot fizetett ki.

Állami hozzájárulás (normatíva) elszámolás alakulása

Intézményünk feladat és teljesítménymutatókkal meghatározott tevékenységéhez – előzetes igény szerint – állami hozzájárulásban részesült.

Az eredeti normatíva igénylésből – figyelembe véve az ellátottak átlagos létszámát – év közti normatíva lemondás történt a bölcsődei ellátás, a házi segítségnyújtás és a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás állami normatívájából. Ennek összege 5.090 e Ft volt, mely az önkormányzati működési támogatásból év közben elvonásra került.

Az állammal szembeni éves elszámolás összességében az alábbiak szerint alakult:

Állami normatíva eredeti igénylés:	46 832 550 Ft
Állami normatíva évközi lemondás:	-5 090 300 Ft
Állami normatíva módosított igénylés:	41 742 250 Ft
Teljesítés:	39 121 700 Ft
Állami normatíva maradványa:	2 620 550 Ft

Ezen összeg végleges feladatmaradásként fennmaradó összeg, a működési költségvetési támogatás maradványának részét képezi.

Az intézmény állami normatíva előirányzata (a működési költségvetési támogatáson belül alábontva) az alábbiak szerint alakult:

Állami normatíva módosított előirányzata:	41 743 000 Ft
Teljesítés:	39 121 700 Ft
Állami normatíva előirányzat maradványa:	2 621 300 Ft

A normatíva évközi alakulásának részletes táblázatát a 2.sz. melléklet tartalmazza.

Intézményünk 2009. évi pénzmaradvány alakulása:

1. Aktív átfutó elszámolások záró egyenlege:	2 299 e Ft
2. Előző évben képződött költségvetési tartalékok maradványa	5 469 e Ft
4. Kiutalatlan intézményi támogatás:	3 983 e Ft
5. Költségvetési (módosított) pénzmaradvány:	11 751 e Ft

Ebből:

- Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	44 e Ft
- Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány:	1 342 e Ft
- <i>Ebből működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány:</i>	<i>366 e Ft</i>
- <i>Ebből felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány:</i>	<i>976 e Ft</i>
- Szabad pénzmaradvány	10 365 e Ft

A 11.751 e Ft költségvetési (módosított) pénzmaradványt csökkentő tételként jelentkezik az Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszközök 44 e Ft összegű maradványa, amely azon OEP finanszírozás maradvány, amely az Iskolaegészségügyi ellátás területén keletkezett, az intézmény részére ki nem számlázott vásárolt közszolgáltatásból adódóan. Ezen összeg a tárgyévet követő évben a szakfeladat működési költségeire (vásárolt közszolgáltatásra) felhasználható.

A kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány 1.342 e Ft-os összege megoszlik működési célú, illetve felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradványra.

Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány: 366 e Ft

Ebből:

- Termékvásárlással kapcsolatos szállítók:	20 e Ft
- Szolgáltatás vásárlással kapcsolatos szállítók:	336 e Ft
- Személyi jellegű kötelezettségvállalás	10 e Ft

Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány: 976 e Ft

Ebből:

- Beruházással kapcsolatos szállítók:	600 e Ft
- Beruházással kapcsolatos kötelezettségvállalás:	376 e Ft

A beruházással kapcsolatos kötelezettségvállalás a jelzőrendszeres házi segítségnyújtáshoz kapcsolódó jelzőkészülék hangolási és kapacitásbővítési, 2009. évben vállalt, de tárgyévben nem teljesült kötelezettségvállalásokat tartalmazza.

Az államháztartás felé – jogszabályi kötelezettség folytán, feladatelmaradás miatt – az elszámolásukat követően 2010-ben az önkormányzat által visszafizetendő összegek, a szabad pénzmaradvány terhére az alábbiak:

Normatíva elszámolás (lemondás):	2.621 e Ft
<u>Pszichiátriai ellátás pályázati elszámolása (visszafizetési kötelezettség):</u>	<u>4.331 e Ft</u>
Ezeket figyelembe véve a szabad pénzmaradvány:	3.413 e Ft

Fizetési meghagyások

Az Országos Egészségbiztosítási Pénztár 2008-ban két munkahelyi baleset miatt fizetési meghagyással fordult az intézményünk felé. Egyeztetve polgármester úrral és a jegyző asszonnyal megtámadtuk a két határozatot bíróságon. Mindkét esetben üzemi baleset ellátási költségeit szeretne volna az OEP behajtani az intézményen. Az első esetben jogerősen nyertünk a második esetben a Munkaügyi Bíróság ellenünk ítélt, de megtámadtuk az ítéletet. 2010-ben várható eredmény.

Adózással kapcsolatos információk:

- Intézményünk a jogszabályi előírásoknak megfelelően 1 televízió készülék után köteles televízió készülék használati díjat bevallani és fizetni. Az ezzel kapcsolatos bevallási kötelezettségnek eleget tettünk, a televízió készülék használati díját intézményünk az adófolyószámláján lévő egyenlegből átvezetéssel egyenlítette ki.
- Rehabilitációs adót intézményünk a törvényi előírásnak megfelelően az átlagos intézményi állományi létszám 5 %-a után köteles fizetni. Ezen összeget csökkenti az állományban lévő csökkent munkaképességű dolgozók létszáma. Ez intézményünknel 2 fő, így rehabilitációs hozzájárulási kötelezettsége (4-2, azaz) 2 fő után keletkezett a beszámoló évében. A járulék mértéke 2009-ben 177.600 Ft/ fő volt. Ennek megfelelően az intézmény által rendszeresen – negyedévente – bevallott – és az adófolyószámlán lévő egyenlegből átvezetéssel kiegyenlített rehabilitációs járulék összege a 2008.évi 4.negyedévtől 2009.3.negyedévig történő elszámolásával 350 e Ft volt.

- Intézményünk ÁFA bevallásra negyedéves periódusban köteles. Az adózás az intézménynél tartalmaz arányosítást is, mivel az intézmény bevételeit képező tevékenységek részben adókötelesek, részben speciális jellegű szolgáltatás nyújtás miatt adómentesek. A 2009.év folyamán – előző évi bevételek arányosításával kiszámolt – arányosítással megosztandó előzetesen felszámított adó levonható része 11,56 % volt. Intézményünk év közben áfa visszaigénylő pozícióban volt.
- Az ÁFA folyószámlán nyilvántartott adónem többlet 2009.12.31-én minden adónemet figyelembe véve összességében 2.893 e Ft volt.

Panaszos ügyek

Intézményünkben a felmerült esetleges panaszok kezelést a Szervezeti és Működési Szabályzat rendezi. Ennek megfelelően nyilvántartjuk a panaszos ügyeket 2008-tól. A nyilvántartás első évében nyilvántartott 2 panaszos ügygel szemben 2009-ben 4 esetet jegyezhetünk fel. Egy – egy esetben háziorvos, fogorvos, gyermek fogorvos és szakellátó orvosi tevékenységgel kapcsolatban éltek a panasz lehetőségével a betegek, vagy hozzátartozóik. A panasz kivizsgálása, majd válaszlevél elküldése után az ügyek más fórumon nem jelentek meg.