

ELŐTERJESZTÉS 3. MELLÉKLETE

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



lkt: 1/23-0/2021.

Adószám: 15516288-2-42

Törzsszám: 516286

Készítette: Kleiner Lajosné gazdasági igazgató

Jóváhagyta: Dr. Kiss Marianna igazgató

**2020. év
kötségvetési beszámoló
szöveges értékelése**

Budapest, 2021. március 17.

Dr. Kiss Marianna
igazgató



Kleiner Lajosné
gazdasági igazgató



Tartalomjegyzék

I.	ÁLTALÁNOS BEMUTAKOZÁS	3
1.	AZONOSÍTÓ ADATOK	3
2.	KÖNYVELÉSI NYILVÁNTARTÁS BEMUTATÁSA	4
II.	SZAKMAI TEVÉKENYSÉG, FELADATKÖRÖK, TEVÉKENYSÉGEK, SZERVEZET	5
1.	INTÉZET ALAPTEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA	5
A)	PÁCIENSEK/BETEGEK SZÁMÁNAK ALAKULÁSA 2018-2020.	6
B)	JÁRÓBETEGEK SZAKELLÁTÁSA LEJELENTETT PONTÉRTÉKE 2018-2020.	7
C)	EGYNAPOS SEBÉSZETI ELLÁTÁS 2018-2020.	7
D)	FOGLALKOZÁS-EGÉSZSÉGÜGY 2018-2020.	8
E)	FOGLALKOZTATÁSI LÉTSZÁMADATOK (STÁTUSZBAN), 2018-2020.	8
2.	INTÉZET VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA	11
3.	JOGSZABÁLYVÁLTOZÁSOK, HELYI SZABÁLYOZÁSOK HATÁSA AZ ALAPTEVÉKENYSÉGRE ÉS A GAZDÁLKODÁSRA	11
4.	INTÉZET SZERVEZETI VÁLTOZÁSAINAK BEMUTATÁSA	11
III.	GAZDÁLKODÁS BEMUTATÁSA	12
1.	ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLÁZATOK	12
2.	BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE	14
A)	TELJESÍTETT BEVÉTELEK ALAKULÁSA KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNT (E. Ft)	14
B)	ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁS (MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS) ALAP ÉS SZAKELLÁTÁS VISZONYLATÁBAN (E. Ft)	16
C)	BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK TELJESÍTÉSE (E. Ft) 2019-2020.	17
3.	KIADÁSOK ALAKULÁSA	18
A)	TELJESÍTETT KIADÁSOK KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNT (E. Ft)	18
B)	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK, ÉS MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK KIADÁSAINAK ALAKULÁSA, (E. Ft) 2018-2020.	19
D)	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK TELJESÜLÉSE, (E.Ft) 2018-2020.	29
4.	MARADVÁNY ALAKULÁSA	31
5.	INTÉZET VAGYONGAZDÁLKODÁSA, VAGYONÁNAK ALAKULÁSA	33
6.	INTÉZET EGYÉB TÁJÉKOZTATÁSA, ZÁRÓ MEGÁLLAPÍTÁSA	40
A)	ZÁRÓ MEGÁLLAPÍTÁS	40



I. Általános bemutatkozás

1. Azonosító adatok

Az intézmény

- neve: **XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat (KESZ)**
- székhelye: **1163 Budapest, Tekla u. 2/c.**
- telephelyei:
 - 1165 Budapest, Baross G. u. 51.**
 - 1165 Budapest, Hunyadvár u. 43/B.**
 - 1164 Budapest, Rádió u. 10.**
 - 1162 Budapest, Délceg u. 33.**
 - 1162 Budapest, Délceg u. 35.**
 - 1165 Budapest, Centenáriumi sétány 24.**
 - 1162 Budapest, Csömöri út 177.**
 - 1161 Budapest, Hősök tere 7-9.**
 - 1163 Budapest, Margit u. 33.**
 - 1165 Budapest, Benő u. 3.**
 - 1165 Budapest, Zsenge u. 33.**
 - 1164 Budapest Szabadföld út 18.**
- adószáma: 15516288-2-42
- törzsszám: 516286
- NEAK (2016.12.31-ig OEP) FIFO azonosító: H025
- számlavezető bank neve, számlaszáma:
 - OTP Bank Nyrt. Budapesti Önkormányzati Fiók**
 - 11784009-15516288**
- számlavezető bankban aláírásra jogosultak:
 - Dr. Kiss Marianna** igazgató
 - Dr. Szabó Mónika** általános igazgató helyettes
 - Szecsódi Gábor** gondnokság vezető
 - Kleiner Lajos Emilné** gazdasági igazgató
- alapítói jogokkal felruházott irányító szerv neve, székhelye:
 - Budapest Főváros XVI. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete**
 - 1163 Budapest Havashalom u. 43.**
- felügyeleti szervei:
 - o **Budapest Főváros XVI. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete**
 - o **Budapest Főváros Kormányhivatala, Budapest Főváros XIV-XVI. Kerületi Népegészségügyi Intézete**
- igazgató: **Dr. Kiss Marianna**
- gazdasági igazgató: **Kleiner Lajos Emilné**
 - A Pénzügyminisztérium a 93/2002. (V.5.) Korm. rendelet alapján 116128 regisztrációs számon regisztrált mérlegképes könyvelői nyilvántartásban szerepel.

2012. október 19. óta az orvosi dokumentáció vezetése a FőnixPro-integrált medikai informatikai rendszerben történik.

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálata

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



A KESZ működési és felhalmozási kiadásait az NEAK által a hatályos jogszabályoknak megfelelően finanszírozási szerződés szerint biztosított forrásokból, saját bevételeiből, és az Alapító támogatásából fedezi.

A KESZ gazdálkodási besorolása 2014.01.01-től **önálló gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv**.

Az egészségügyi ellátórendszer fejlesztéséről szóló 2006. évi CXXXII. 12. §. előírásai alapján tekintettel arra, hogy a KESZ érvényes finanszírozási szerződéssel rendelkezik, és az egészségügyi szakellátásokért az Egészségbiztosítási Alapból finanszírozott tételek éves összege eléri a 300 millió forintot, köteles beszámolóját könyvvizsgálóval ellenőriztetni.

Könyvvizsgálónk: **Ferr-Audit Könyvvizsgáló Kft.**

1139 Budapest, Szegedi út 2.

Adószáma: 11318813-2-41

Magyar Könyvvizsgálói Kamarai nyilvántartási száma: 004082

Intézményünknel 2010-ben **ISO 9001 szabvány**-, valamint a **Magyar Egészségügyi Ellátási Standardok (MES) szerinti külső minőségirányítási rendszert vezetünk be**. Tanúsítványunk 2019. október 19-től 2022. október 18-ig érvényes.

2. Könyvelési nyilvántartás bemutatása

2014. január 01-től a 4/2013.(I.11) Korm. Rendelet alapján jelentősen megváltozott a könyvelési nyilvántartásunk.

Könyvelési feladatainkat továbbra is a 2008. január 01-től használt SALDO CREATOR Integrált Informatikai Rendszerében végezzük, melyben jelentős informatikai fejlesztéseket végeztek, így a program megfelel a kormányrendelet előírásainak.

Költségvetési, és pénzügyi számvitel szerint kell könyvelni, ahol a kétféle számvitel egymás melletti, egymásra épülve történő bevezetését írták elő.

Az egyik számvitel a **költségvetési számvitel**, ahol pénzforgalmi elszámolás szerint a bevételi és kiadási előirányzatok alakulását könyveljük rovatok szerint (05 kiadási és 09 bevételi rovatok). A követelések, kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek, és ezek teljesítésének, folyamatos, zárt rendszerű, áttekinthető nyilvántartását kell biztosítani. A költségvetési számvitelben a 05-09. főkönyvi számlacsoportokban és a 00. Nyilvántartási ellenszámlákon könyveltünk 2020-ban.

A másik, a **pénzügyi számvitel**, ahol teljesítmény- és vagyoni elszámolás történik. Szakfeladatokon költségeket és eredményszemléletű bevételeket számolunk el. A pénzügyi számvitelben, az 1-9. számlaosztályokban és a 01., 02. és 04 számlacsoportokban könyveltünk.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet, valamint a kormányzati funkciókról, a szakfeladatokról és a szakágazati rendről szóló 68/2013. (XII. 29.) NGM rendeletet alapján az alábbi kormányzati funkciókat használja Intézményünk:

- Alaptevékenység kormányzati funkciók szerint:

- 072111 Háziorvosi alapellátás
- 072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás
- 072210 Járóbetegek gyógyító szakellátása
- 072230 Járóbetegek gyógyító gondozása

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálata

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



- 072311 Fogorvosi alapellátás
- 072313 Fogorvosi szakellátás
- 073160 Egynapos sebészeti ellátás (egynapos beavatkozás)
- 074011 Foglalkozás-egészségügyi alapellátás
- 074031 Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás
- 074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás
- 074054 Komplex egészségfejlesztő, prevenciós programok
- 013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

2016.01.01-től a főkönyvi kivonattal alátámasztott beszámolóinkat forintban kell leadni.

II. Szakmai tevékenység, feladatkörök, tevékenységek, szervezet

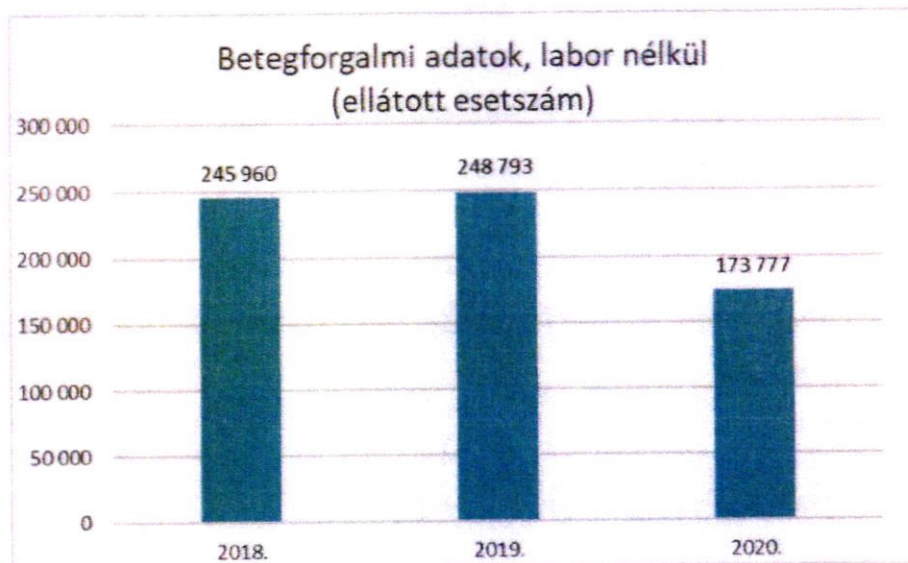
1. Intézet alaptevékenységének bemutatása

Az Intézet NEAK által finanszírozott bevételét egyértelműen meghatározza a teljesítmény volumen korlát (TVK). Mely a 2020-es finanszírozási évben, a járóbeteg szakellátás területén 332 794 336 pont mértékig került meghatározásra, e mérték felett teljesített pontok degresszióban (100%-110 % közötti teljesítmények 30 %-ban a 110%-120 % közötti teljesítmények 20 %-ban) kerülnek finanszírozásra (pont/Ft érték: 1,98 Ft). Egynapos sebészet területén: 443,98 súlyszám állt rendelkezésre (egy súlyszám forint értéke:198 000 Ft), a labor viszonylatában pedig 1 542 558 pont állt rendelkezésünkre degresszió mentesen 2020. évben. A COVID-19 járványügyi helyzet miatt Magyarország Kormánya a 40/2020.(III.11) Korm. rendeletével Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. Ezt követően a 2020. március14-én kelt (IV/2391/2020/EAT iktatószámú) miniszteri levél alapján minden elektív ellátást (járóbeteg- egynapos ellátás és a szűrővizsgálatokat is) le kellett állítani, csak sürgős ellátást végezhattünk. A betegellátás zömét telemedicinális ellátásban végeztük, melynek finanszírozása egyelőre nem fedezi az ellátás valós költségeit. A betegforgalom csökkenése miatt a NEAK 2020. március 15-től bázis finanszírozást vezetett be, melyet 2019 november-december és 2020. januári teljesítményből átlagolt. Így 2020. májusától szeptemberig átlag finanszírozást kaptunk. A kedvező járványügyi helyzet miatt átmenetileg 2020. szeptember 1- október 30-ig ismét visszaállították a teljesítmény finanszírozást, majd a második hullám megérkezése és a kontakt ellátások csökkenése, valamint az egynapos ellátások ismételt leállításai miatt 2020. novemberétől ismét bázis finanszírozást kapunk. A járványügyi intézkedések és a betegforgalom csökkenése miatt bérleink sem tudtak szolgáltatást nyújtani, így átmenetileg a bérleti díjak elengedésére és/vagy csökkentésére kényszerültünk. Menedzser szűréseinket szintén leállítottuk, mely tovább csökkentette működési bevételeinket. Mindezek alapján az Intézmény 2020-as betegforgalma és teljesítménye nem hasonlítható össze az előző évek adataival.

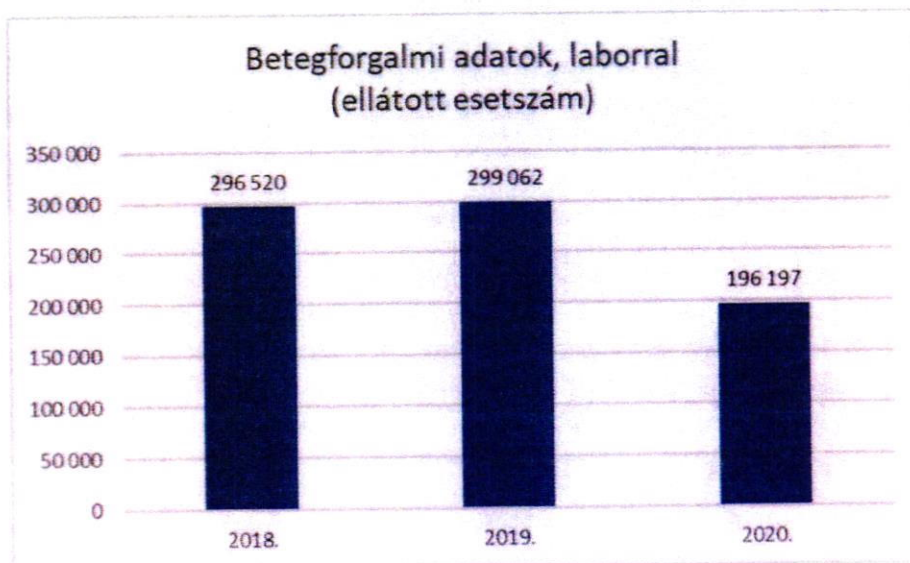
- A 2020-ban NEAK által biztosított szakdolgozói és védőnői bérelemelés nem került beépítésre a finanszírozásba, az előző évhez hasonlóan külön soron került kiutalásra.

„Feladatellátás általános értékelése” a C), D), E) pontoknál, az adatbázist a III/1. pont alatt található Összefoglaló táblázat adatai nyújtották.

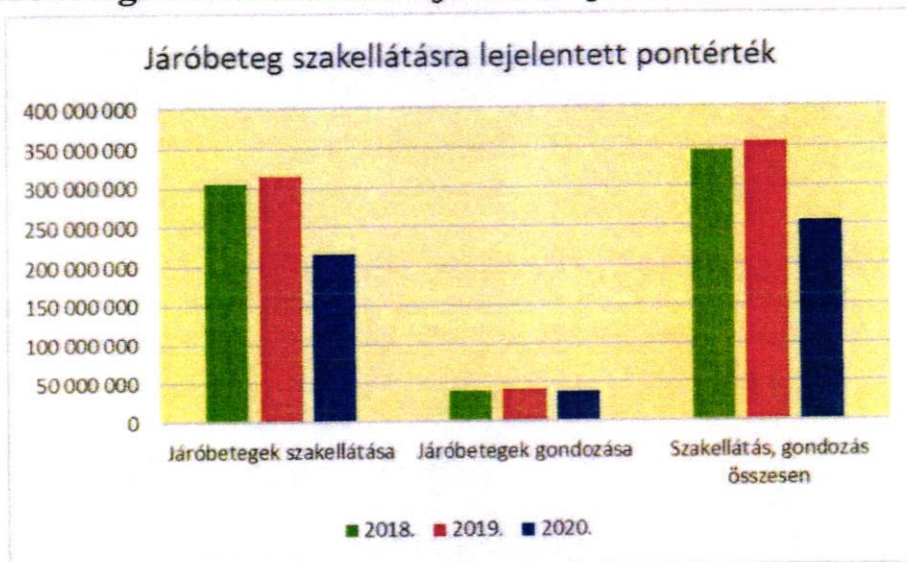
a) páciensek/betegek számának alakulása 2018-2020.



2020-ban az orvos-beteg találkozások száma a koronavírus járvány miatt meghozott intézkedések következtében több, mint 30 %-kal csökkent.



b) járóbetegek szakellátása lejelentett pontértéke 2018-2020.



c) egynapos sebészeti ellátás 2018-2020.



A betegellátási mutatók 2020-ban a pandémia miatt látványosan romlottak, amit a fenti diagramok szemléltetnek.

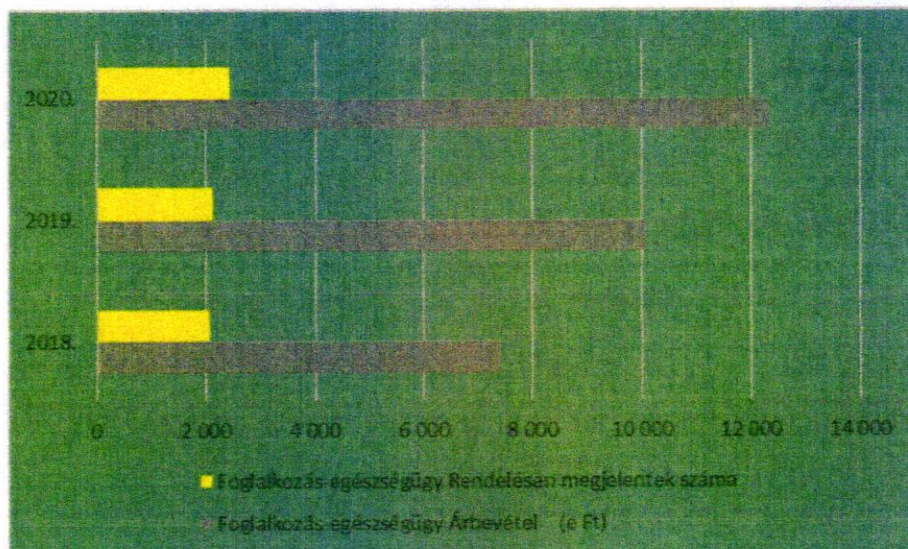
XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu

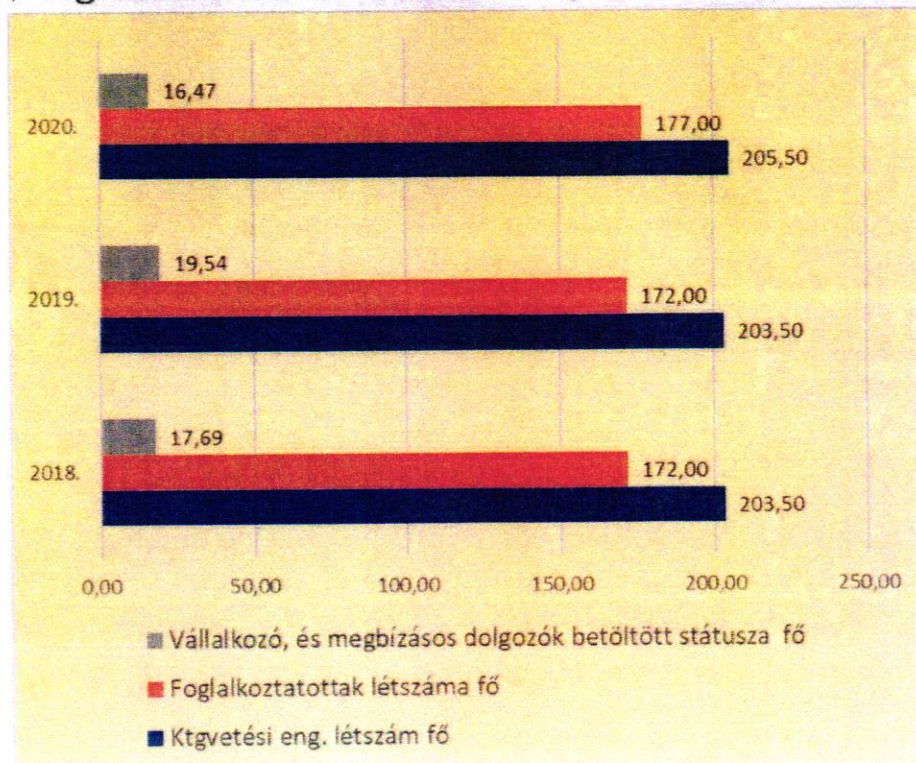


d) foglalkozás-egészségügy 2018-2020.



2020-ban a foglalkozás-egészségügyi ellátottak száma az árbevétellel együtt emelkedett, mert a 16. kerületi Tankerületi Központoz tartozó összes általános iskola pedagógusa és technikai személyzete intézményünknel veszi igénybe a foglalkozás-egészségügyi szolgáltatást. Sajnos a velük kötött foglalkozás-egészségügyi szerződések bevétele bizonytalan, mivel nem a szerződésben megállapított létszám (894 fő), hanem a vizsgálatok száma alapján fizetnek. Az **Észak-Pesti Tankerületi Központ úgy próbálja kiadásait csökkenteni**, hogy több dolgozóját nem küldi el minden évben vizsgálatra, hanem átcsúsztatja a következő évre, miközben a kapacitások lekötésre kerültek.

e) foglalkoztatási létszámadatok (státuszban), 2018-2020.



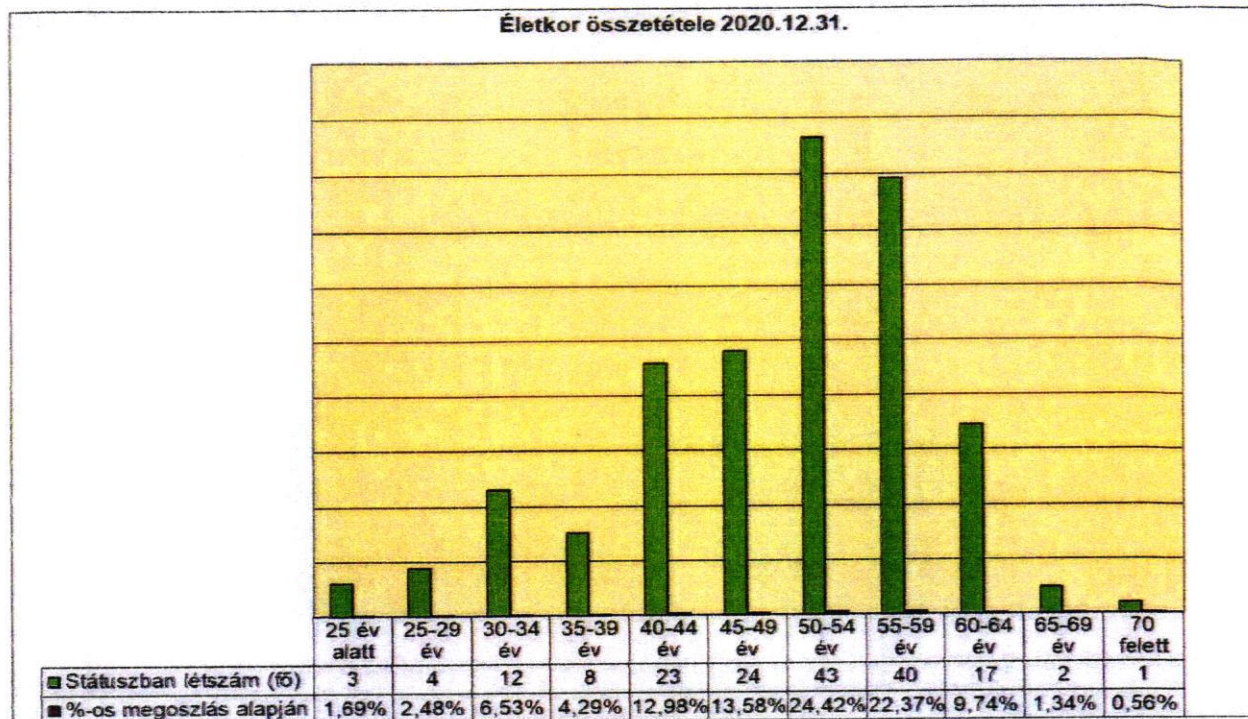
XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

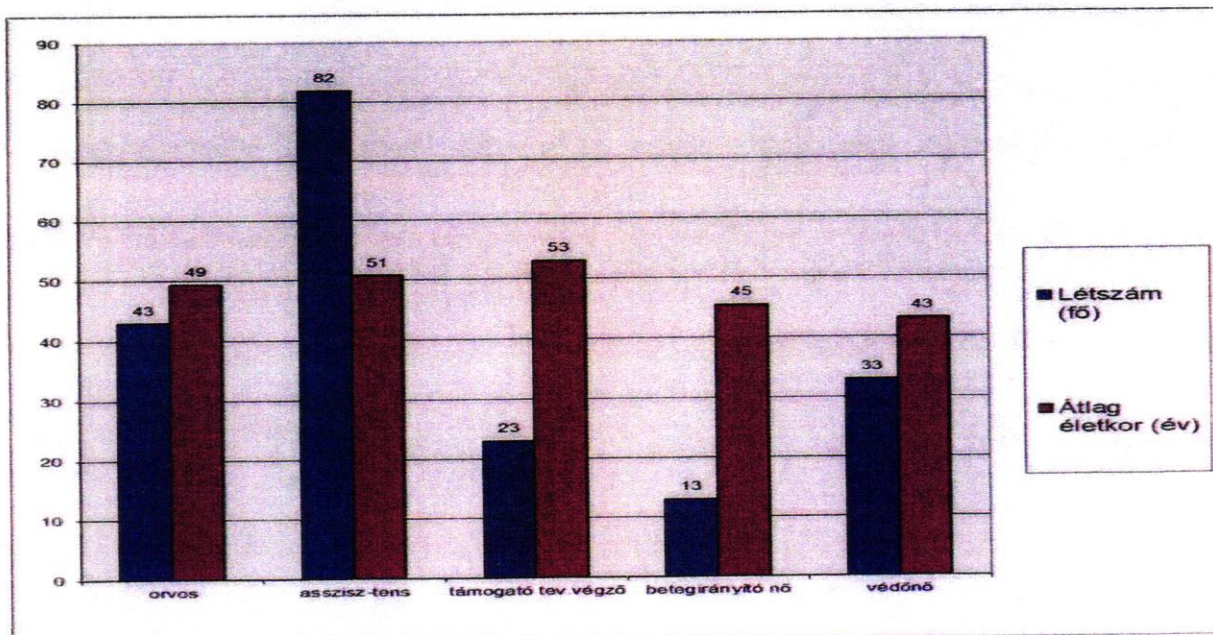
e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Közalkalmazottaink életkor, és foglalkozás szerinti megosztását alábbi diagramjaink szemléltetik.



Dolgozóink életkorának összetételét vizsgálva 2020-ra megállapíthatjuk, hogy alkalmazottaink több, mint 73 %-a középkorú (40-és 60 év közötti), 11,64 %-a 60 év feletti, és mindössze 4,17 %-a 30 év alatti. Foglalkoztatottak adatai az évvégi záró állományra értendők!



Megnevezés	orvos	asszisztens	támogató tev. végző	betegirányító nő	védőnő	összesen
Létszám (fő)	43	82	23	13	33	194
Átlag életkor (év)	49	51	53	45	43	49

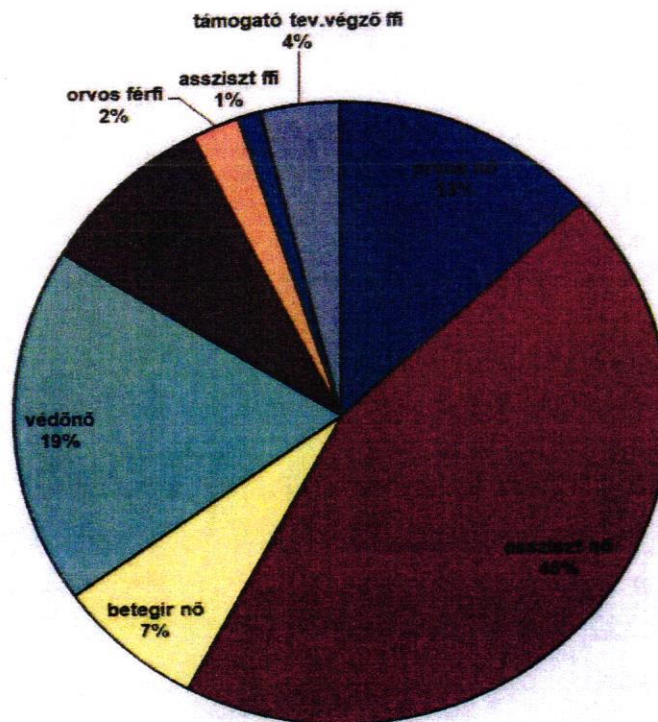
XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Közalkalmazotti dolgozók nemek szerinti megosztása, 2020.12.31.



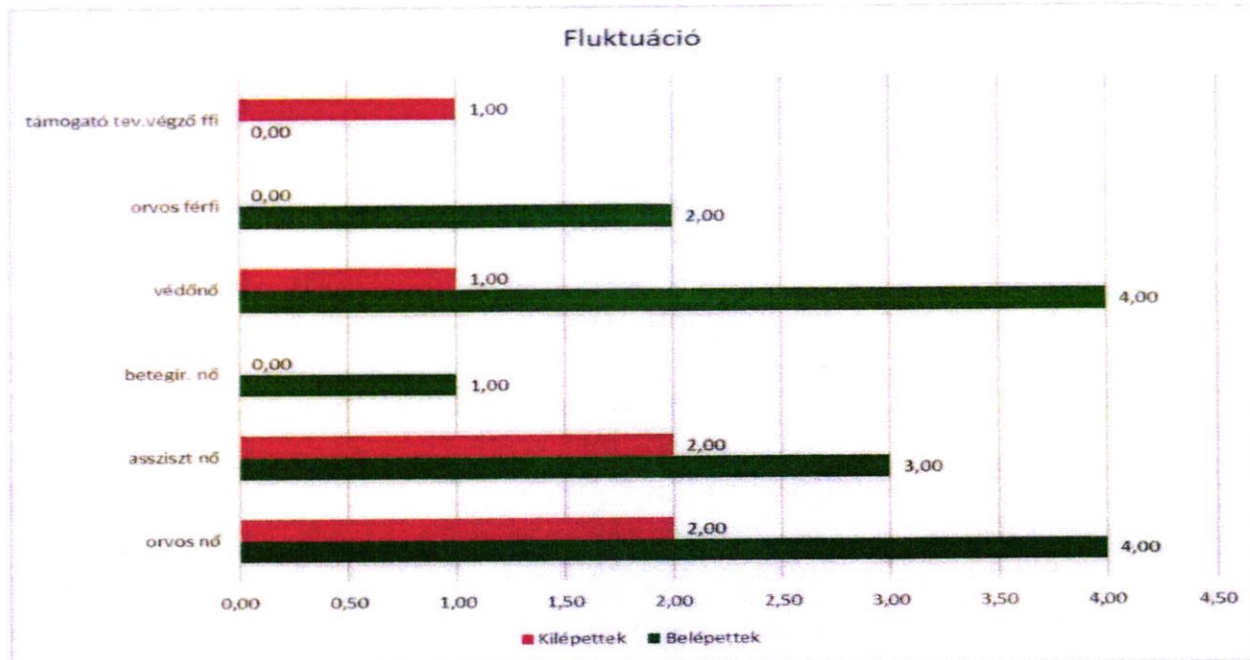
Dolgozóink nemek szerinti megoszlását mutatja be a fenti kördiagram. Intézményünknel a női foglalkoztatottak aránya 93 %, a férfi kollégák 7 %-os arányával szemben.

A fluktuáció ebben az évben döntően a veszélyhelyzet idejére meghirdetett felmondási tilalom következtében alacsony volt. Intézményünknel 2020-ban 6 fő lépett ki, amelyből 2 fő nyugdíjba vonult, és 14 fő lépett be.

A fluktuációt az alábbi táblázat foglalja össze.

Megnevezés	orvos nő	assziszt nő	betegir. nő	védőnő	Nő összesen	orvos férfi	támogató tev.végző ffi	Ffi összesen	Mind-összesen
Beléptettek	4,00	3,00	1,00	4,00	12,00	2,00	0,00	2,00	14,00
Kiléptettek	2,00	2,00	0,00	1,00	5,00	0,00	1,00	1,00	6,00
Különbség	2,00	1,00	1,00	3,00	7,00	2,00	-1,00	1,00	8,00

Az alábbi diagram szemlélteti a ki- és belépéseket (fő) foglalkoztatás szerint.



2. Intézet vállalkozási tevékenységének bemutatása

Vállalkozási tevékenységet nem végeztünk 2020-ban, és az előző években sem.

3. Jogszabályváltozások, helyi szabályozások hatása az alaptevékenységre és a gazdálkodásra

- 2020. év elején világjárvány ütötte fel a fejét. A koronavírus járvány megfékezése érdekében Magyarországon 2020. március 11-én országos vészhelyzetet hirdettek ki. Számos törvényt és kormányrendeletet alkottak, illetve oldottak fel, amelyek az emberek mindennapi életének korlátozására, vállalkozások, állami szervezetek működésére vonatkoztak/vonatkoznak.
- Megalkották 2020. októberében a 2020. évi C. egészségügyi törvény, amelynek végrehajtása 2021.01.01-től, illetve 2021.03.01-től kötelező. Bevezetés hatását a 2021. évi Szöveges beszámolóban mutatjuk be.
- A szakmai anyag beszerzése az önkormányzati fenntartású intézmények esetében 2020-tól már csak a Központi Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság (KEF) engedélyével történhet.
- NAV: Számla-adat szolgáltatási kötelezettség bevezetése 2020.07.01-től.

4. Intézet szervezeti változásainak bemutatása

Feladat bővülés/csökkenés, kiszervezés, feladatátvétel, átszervezés, ágazati vezetői szintig személyi változás státusz szerint, további (operatív) vezetői változások száma fő.
2020-ban lényeges változás nem történt.

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



III. Gazdálkodás bemutatása

1. Összefoglaló táblázatok

A feladatellátás általános értékelése alábbi táblázat alapján történt, diagramok a II/1. alatt.

Megnevezés	Mérték-egység	2018.	2019.	2020.	Eltérés 2020.-2019.	Teljesítés 2019. = 100%
Szakellátás, gondozás pénzforgalmi kimutatása	E Ft	786 696	788 005	738 562	-49 443	93,7
Járóbeteg szakellátása	Lejelentett pontérték	305 467 003	314 620 618	216 419 391	-98 201 227	68,8
Járóbeteg gondozása		39 900 603	41 083 868	38 619 708	-2 464 160	94,0
Szakellátás, gondozás összesen		345 367 606	355 704 486	255 039 099	-100 665 387	71,7
Egynapos sebészeti ellátás	Lejelentett súlyszám	383	380	314	-66	82,6
Betegforgalmi adatok, labor nélkül	esetszám	245 960	248 793	173 777	-75 016	69,8
Betegforgalmi adatok, laborral	esetszám	296 520	299 062	196 197	-102 865	65,6
Szakellátás, gondozás betegforgalom	esetszám	239 291	239 837	173 777	-66 060	72,5
Foglalkozás-egészségügy	Árbevétel (e Ft)	7 412	10 079	12 340	2 261	122,4
	Rendelésen megjelentek száma	2 070	2 122	2 445	323	115,2
Ktgvetési eng. létszám	fő	203,50	203,50	205,50	2,00	101,0
Foglalkoztatottak létszáma	fő	172,00	172,00	177,00	5,00	102,9
Vállalkozó, és megbízásos dolgozók betöltött státusza	fő	17,69	19,54	16,47	-3,07	84,3
Összes betöltött státusz	fő	189,69	191,54	193,47	1,93	101,0
Személyi jellegű kiadások	E Ft	743 213	785 697	1 022 472	236 775	130,1
1 fő fogl-ra jutó személyi jell.kiad.	Ft/fő/hó	360 084	380 667	481 390	100 723	126,5
Kiadási előirányzat mindösszesen	E Ft	1 508 359	2 992 604	3 363 205	370 601	112,4
Kiadási előirányzat Szakrendelő felújítás nélkül	E Ft	1 508 359	1 645 056	1 833 578	188 522	111,5
Tényleges kiadás összege	E Ft	1 391 252	1 546 932	2 844 295	1 297 363	183,9
Tényleges kiadás Szakrendelő felújítás nélkül	E Ft	1 391 252	1 507 600	1 754 444	246 844	116,4
Bevételi előirányzat mindösszesen	E Ft	1 508 359	2 992 604	3 363 205	370 601	112,4
Bevételi előirányzat Szakrendelő felújítás nélkül	E Ft	1 508 359	1 645 056	1 833 578	188 522	111,5
Tényleges bevétel összesen	E Ft	1 508 359	2 992 604	3 363 205	370 601	112,4
Tényleges bevétel EBP nélkül	E Ft	1 508 359	1 645 056	1 833 578	188 522	111,5
Befektetett Nettó ért. eszközök	E Ft	1 214 824	1 250 022	2 678 981	1 428 959	214,3
1 státuszra jutó tényl.kiadás	E Ft/fő	7 334	7 871	9 068	1 197	115,2
1 státuszra jutó tényl.bevétel	E Ft/fő	7 952	8 589	9 477	889	110,3
1 státuszra jutó befekt N.eszk.	E Ft/fő	6 404	6 526	13 847	7 321	212,2

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



A NEAK bevételünk összességében emelkedett 2020-ban (szerencsére magas volt a teljesítményünk azokban a hónapokban, melyből a bázis finanszírozást számolták), tételeit a III./2./a) részben mutatjuk be. A Feladatellátás mutatóit vizsgálva látjuk, hogy a Szakellátás, gondozás pénzforgalmi kimutatás összege 6,3 %-kal csökkent, amelyet a szakellátás, gondozás lejelentett pontértékének 28,3 %-os csökkenésével szemben az átlagfinanszírozás ellensúlyozott. A pandémia miatt elmaradt egynapos sebészeti beavatkozások elvégzése 2021-re átütemeződött, a NEAK finanszírozás megfelelő összege feladattal terhelt maradványon, a dologi kiadások (számlázott szellemi) során található.

Az egészségügyi szakdolgozók és védőnők béremelése 2020. január 01-től és 2020. november 01-től, két lépcsőben történt, ennek forrását a NEAK biztosította. 2020-ban egyszeri, rendkívüli Bruttó 500 e. Ft/fő rendkívüli juttatásban részesítette Kormányunk az egészségügyi, és egészségügyben dolgozókat a veszélyhelyzet során nyújtott többletmunkájuk elismeréseként, amely esetünkben BB. 142.657 e.Ft volt.

Év végén intézményünk mindössze 3.439 e Ft kasszasöpprésben részesült.

A bevételünk 2019-ben jelentősen megemelkedett, mert a sikeresen pályázott Egészséges Budapest Program megvalósítása érdekében 74 MFt-ot kaptunk orvostechológiai és informatikai eszközök vásárlására (elszámolása még 2019-ben megtörtént), év végével pedig 1.348 MFt-ot a Tekla utcai Szakrendelők bővítésére, felújítására. A felújítás 2020. február végén megkezdődött és ütemterv szerint halad. Az EBP összegei a felhalmozási célú támogatás soron jelentek meg. Az 1,3 MrFt-ból 2021-re 374 M Ft maradvány maradt.

Bevételek és Kiadások teljesítésének 3 évi alakulását az alábbi táblázatban láthatjuk (E Ft)

Megnevezés/ Év	2018.	2019.	2020.	Eltérés 2020-2019	Teljesítés 2019 = 100%
Működési kiadások össz.	1 342 472	1 432 118	1 948 359	516 241	136,05%
Személyi jellegű kiadások	743 213	785 698	1 022 472	236 774	130,14%
Mu.adókat terhelő járulékok	155 696	154 300	177 329	23 029	114,92%
Személyi jellegű kiadások és járulékok	898 909	939 998	1 199 801	259 803	127,64%
Dologi kiadások összesen	443 563	492 120	748 558	256 438	152,11%
Felhalmozási kiadások	48 780	114 813	895 936	781 123	780,34%
Kiadások mindössz.	1 391 252	1 546 931	2 844 295	1 297 364	183,87%
Költségvetési maradvány/ Maradvány	77 703	117 107	1 445 650	1 328 543	1234,47%
Önkormányzati támogatás	168 865	156 503	251 927	95 424	160,97%
Intézményi működési bevétel	80 683	80 577	72 998	-7 579	90,59%
OEP/NEAK bevétel	1 176 085	1 215 757	1 472 630	256 873	121,13%
Nonprofit, egyéb átvett pénzeszköz	423	259	0	-259	0,00%
TÁMOP, OEP visszautalás összesen	423	259	0	-259	0,00%
Működési bevétel összesen	1 503 759	1 570 203	3 243 205	1 673 002	206,55%
Felhalmozási bevétel	4 600	0	0	0	
Felhalmozási célú támogatás (EBP)		1 422 401	120 000	-1 302 401	8,44%
Bevételek összesen:	1 508 359	2 992 604	3 363 205	370 601	112,38%
Maradvány	117 107	1 445 650	518 910	-926 740	35,89%

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



2. Bevételi források és azok teljesítése

a) Teljesített bevételek alakulása kiemelt előirányzatonként (e. Ft)

Megnevezés	2019.			2020.			Teljesítés 2019=100%	2020. - 2019.
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tényleges teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tényleges teljesítés		
Költségvetési maradvány igénybevétele	32 639	117 107	117 107	1 347 216	1 445 650	1 445 650	1 234,5	1 328 543
Intézményi működési bevétel	84 223	80 577	80 577	82 004	72 998	72 998	90,6	-7 579
Működési célú támogatások, átvett pénzeszköz	1 143 091	1 216 016	1 216 016	1 290 948	1 472 630	1 472 630	121,1	256 614
Felhalmozási célú támogatások, átvett pénzeszköz	0	1 422 401	1 422 401		120 000	120 000	8,4	-1 302 401
Működési és felhalmozási költségvetési támogatás	56 114	156 503	156 503	174 535	251 927	251 927	161,0	95 424
Bevételek összesen:	1 316 067	2 992 604	2 992 604	2 894 703	3 363 205	3 363 205	112,4	370 601
Bevétel növekedés (előző évhez)	62 327	1 484 245	1 484 245	1 578 636	370 601	370 601		

Intézményi működési bevételünk előző évhez viszonyítva 7.579 e Ft-tal, 9,4%-kal alacsonyabb lett. Szolgáltatásaink bevétele 2020-ban a koronavírus járvány miatti korlátozó intézkedések miatt 20 %-kal (7.373 e Ft-tal) kevesebb lett. Szolgáltatásaink: tüdőszűrés, ODM szűrés, menedzser szűrések díja, ultrahang, érsebészeti -, endokrinológia magánrendelések, gyógytorna- tapping kezelések és EMG árbevétele. Egyedül a foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás árbevétele emelkedett.

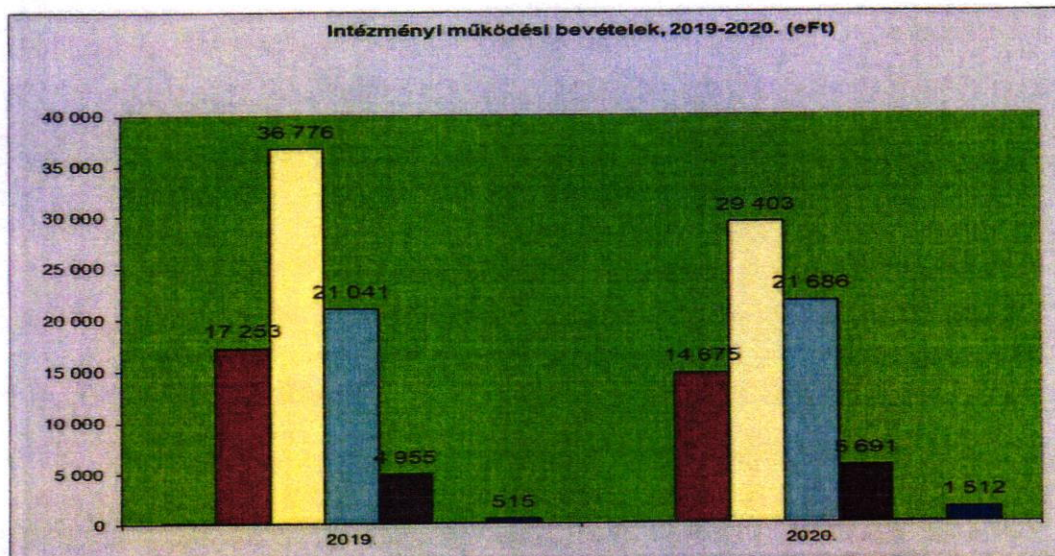
Bérleti díj bevételeink összességében 2,577 e Ft-tal (15%-kal) csökkent a koronavírus miatt. Számos bérlőnk több hónapon keresztül nem nyitott ki, vagy a forgalom kiesés miatt csökkentett bérleti díjat fizetett. Továbbszámlázásunk és annak Áfa vonzata 5 %-kal emelkedett.

Ebben az évben kamatbevételünk 1.095 Ft. Az esetleges szabad pénzeszközünket az alacsony kamat és a magas adminisztrációs teher miatt nem kötöttük le.

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



2019.	Megnevezés	2020.
30	Áru és készletértékesítés	29
17 253	Bérlési díjbevételek	14 675
36 776	Egyéb szolgáltatások bevétele	29 403
21 041	Továbbszámlázás	21 687
4 955	Áfa Működési	5 691
6	Kamat bevétele	1
515	Egyéb, és kártérítés	1 512
80 577	Összesen	72 998

Felhalmozási bevételünk nem volt.

A **Működési és felhalmozási célú támogatások, Átvett pénzeszközök** teljesítése 2020-ban 1.592.630 e Ft, amelyből működési 1.472.630 e Ft, felhalmozási 120.000 e Ft. A felhalmozási célú támogatást az Egészséges Budapest Program folytatására, az EMMI-től kaptuk, amelyet a Jókai utcai rendelőnk felújítására, bővítésére fordítunk 2021-ben.

Összetételét és változását az alábbi táblázat és diagram szemlélteti 2018-2020. között (e Ft).

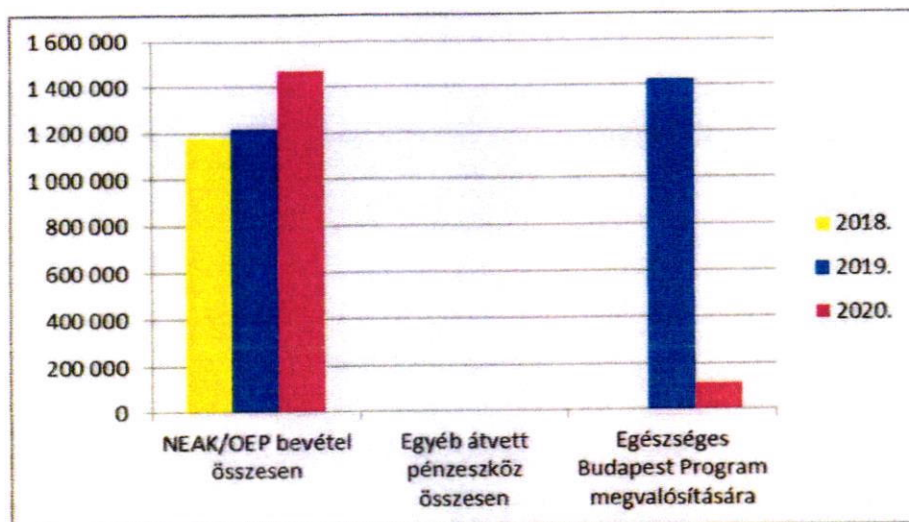
Működési és felhalmozási célú támogatások, Átvett pénzeszközök (E Ft)

Megnevezés	2018.	2019.	2020.
NEAK/OEP bevétel összesen	1 176 085	1 215 757	1 472 630
Szakellátás, gondozás, ENS	786 696	788 005	825 179
Alapellátás	329 702	338 813	343 771
Bértámogatás, Egészségügyi szakdolgozók béremelésére	19 871	31 029	96 707
Védőnői béremelés		16 238	50 876
2020.évi egyszeri rendkívüli juttatás			142 657
Jövedelemkiegészítés, Fiatal orvos támogatása	10 560	10 815	10 001
Kasszasöprés/ Struktúra átalakításhoz	3 516		3 439
Ösztönző támogatás/ Struktúra átalakításhoz	25 740	30 856	
Egyéb átvett pénzeszköz összesen	5 023	259	0
Dolgozóink "helyi" akkreditált továbbképzése külsős előadók bevonásával	396	200	0
Választásra, Önkormányzattól választásra	27	59	0
Eszköz beszerzésre alapítványtól, egyéb vállalkozástól	4 600	0	0
Egészséges Budapest Program megvalósítására		1 422 401	120 000
Működési és felhalmozási célú támogatások, Átvett pénzeszközök mindösszesen	1 181 108	2 638 417	1 592 630

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



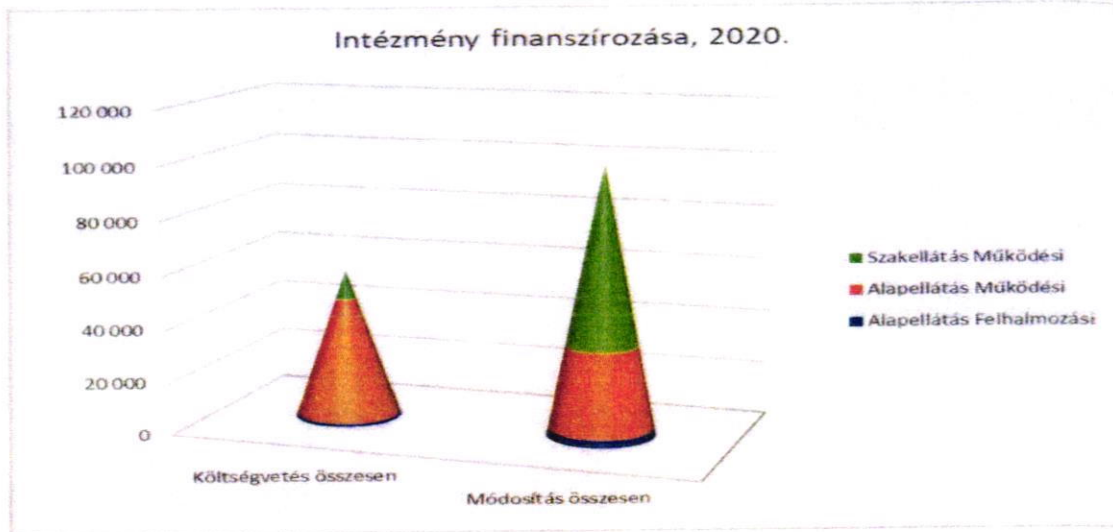
b) Önkormányzati támogatás (Működési és felhalmozási költségvetési támogatás) alap és szakellátás viszonylatában (e. Ft)

Megnevezés	Alapellátás		Szakellátás	Mindösszesen		
	Felhalmozási	Működési	Működési	Felhalmozási	Működési	Összesen
Költségvetésből Alapellátás működési támogatás felhasználás	0	46 617	0	0	46 617	46 617
Stefánia védőnői program	4 795	0	0	4 795	0	4 795
Költségvetésből Védőnői felhalm. Kiadás	2 179	0	0	2 179	0	2 179
Felnőtt orvosi Ügyelet díjkülönbsége	0	52 740	0	0	52 740	52 740
Plusz fogelü díj (Rákosmenti Örszolg.és GAMESZ)	0	0	-195	0	-195	-195
Biztonsági őrzés éves díja	0	0	6 438	0	6 438	6 438
Vállalkozó orvosok vállalkozói díjkülönbsége	0	0	39 891	0	39 891	39 891
Megbízásos orvosok megbízási díj különbözete	0	0	1 567	0	1 567	1 567
Bankszámla hozzájárulás	0	1 022	2 879	0	3 901	3 901
Vezetőasszisztensi pótlék kiegészítése	0	0	3 553	0	3 553	3 553
Orvosok és betegirányító bérkiegészítése	0	0	13 049	0	13 049	13 049
Költségvetés összesen	6 974	100 379	67 182	6 974	167 561	174 535
Igazgatói illetmény kiegészítése	0	170	510	0	680	680
Prevenációs keretből felnőtt fogászati rtg javítás	0	1 177	0	0	1 177	1 177
Intézményvezető jutalma	0	0	466	0	466	466
Stefánia védőnői program átsorolása Jókai úti organizációs kiadásokra	-4 795	4 795	0	-4 795	4 795	0
Jókai úti rendelő felújítására	49 142	13 268	0	49 142	13 268	62 411
Védőnők Albérleti hozzájárulása	0	1 977	0	0	1 977	1 977
Év orvosa, év asszisztense jutalom	0	462	0	0	462	462
Bérkompenzáció	0	2 530	7 590	0	10 120	10 120
Krizistámogatás	0	0	100	0	100	100
Módosítás összesen	44 347	24 379	8 666	44 347	33 045	77 392
Mindösszesen	51 321	124 758	75 848	51 321	200 606	251 927

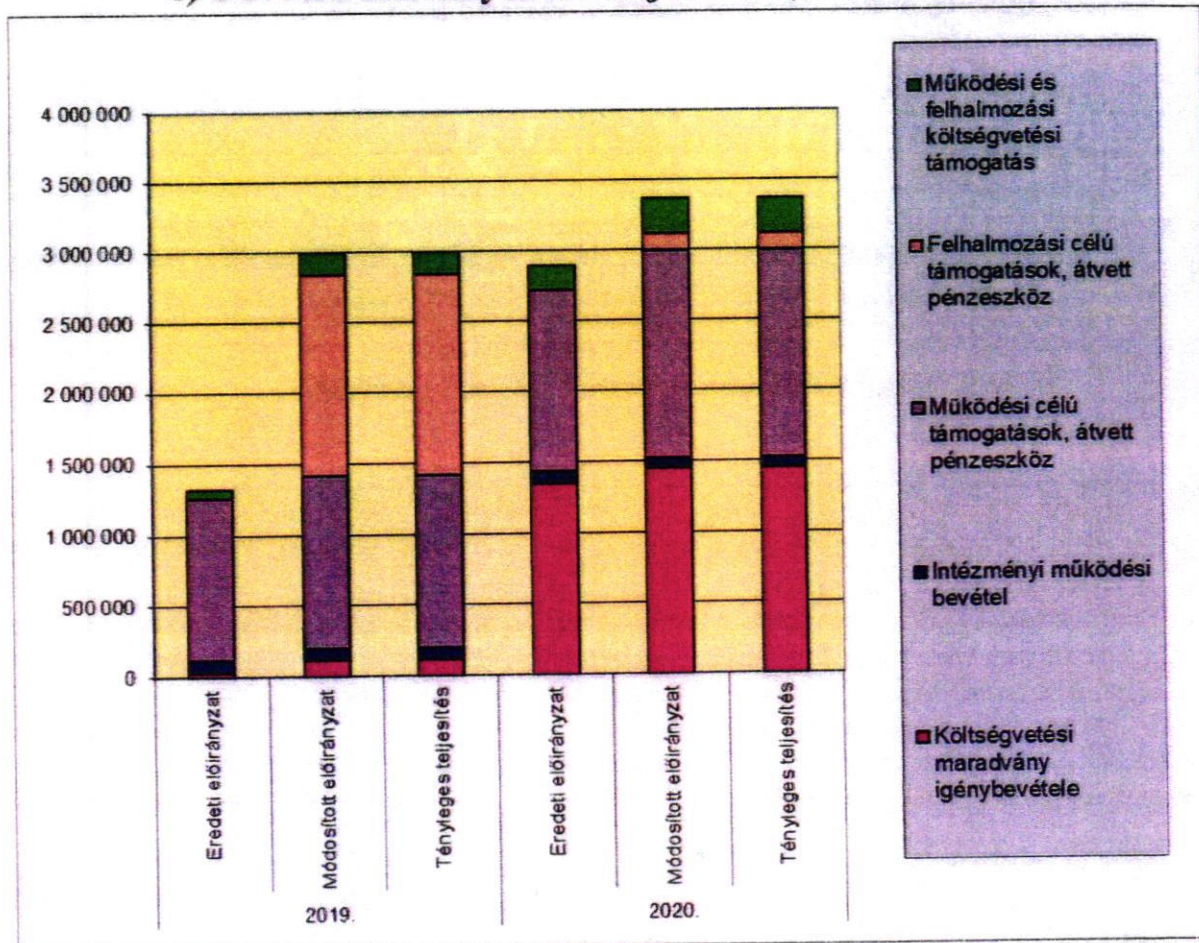
XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



c) Bevételi előirányzatok teljesítése (e. Ft) 2019-2020.



XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



3. Kiadások alakulása

2020-ban Intézményünk 175 fő közalkalmazottal, 2 fő Munka Törvénykönyve vezetőkre vonatkozó rendelkezései alapján foglalkoztatott vezetővel, összesen 177 fő foglalkoztatott státusszal, valamint 16 fő külsős (megbízási, és vállalkozói) státusszal, összesen 193 fő státusszal látta el alap-, és szakellátási tevékenységét.

Maradványunk 518.910 e Ft, amelyből a Szakrendelő és Jókai úti háziorvosi rendelő felújítási keretből 439.775 e Ft, „saját” maradvány 79.135 e Ft. Maradvány alakulásának bemutatása a Szöveges beszámoló III./4. pontjában lesz.

Előző évhez viszonyítva az összes kiadás teljesítése 83,9 %-kal magasabb.

a) Teljesített kiadások kiemelt előirányzatonként (e. Ft)

A 2020-as kiadásokat kiemelt előirányzatonként az alábbi táblázat szemlélteti, összehasonlítva a 2019-es adatokkal.

Megnevezés	2019.			2020.				Teljesítés 2019=100%	
	Előirányzat		Tényleges teljesítés	Előirányzat		Tényleges teljesítés	Maradvány		Kiadás növ.mód.EI képest %
	Eredeti	Módosított előirányzat		Eredeti	Módosított előirányzat				
Személyi jellegű kiadások	715 024	850 624	785 698	897 051	1 053 533	1 022 472	31 061	97,1	130,1
Mu.adókat terhelő járulékok	145 784	170 139	154 300	164 513	182 845	177 329	5 516	97,0	114,9
Dologi kiadások összesen	421 416	773 845	492 120	759 017	871 290	748 558	122 732	85,9	152,1
Felhalmozási kiadások:	33 843	1 197 996	114 814	1 074 122	1 255 537	895 936	359 601	71,4	780,3
Kiadások mindösszesen	1 316 067	2 992 604	1 546 932	2 894 703	3 363 205	2 844 295	518 910	84,6	183,9
Kiadás növekedése előző évhez képest	62 327	1 484 245	155 681	1 578 636	370 601	1 297 363			

Személyi juttatás kiadásainak teljesítése 2020-ban 1.022.472 e Ft, maradvány 31.061 e Ft, amelyből 85 % szabad maradványt 2021.év jutalmára tervezzük, 15 % feladattal terhelt maradvány, a Szakrendelő felújításának 2021. évi személyi jellegű kiadására fordítjuk. A személyi kiadások 30,1 %-os növekedését a minimálbér, valamint a kötelezően megadandó bérminimum emelkedése, az egészségügyi szakdolgozók és védőnők 2020. január 01-től, és november 01-től megadott béremelése, valamint az egészségügyi, és egészségügyben dolgozóknak a veszélyhelyzet során nyújtott többletmunkájuk elismeréseként adott egyszeri juttatás okozta. A minimálbér és a garantált bérminimum emelés fedezetét, valamint a megemelt bérekből számítható jubileumi jutalmak fedezetét az intézmény költségvetéséből kell kigazdálkodni, a NEAK finanszírozásban ez nem jelenik meg. Ez évek óta egyre emelkedő terhet ró az intézmény gazdálkodására. Intézményünk összes dolgozója Semmelweis Nap alkalmából, és év végén csekély jutalomban is részesült.

A **Munkaadókat terhelő járulékok** kulcsa 17,5 % 2020.06.30-ig, 2020.07.01-től 15,5%. A módosított előirányzata 182.845 e Ft, a teljesítés 177.329 e Ft. Előző évhez képest közel 15 %-os emelkedés látható, amit a nagyarányú bértömeg emelkedése okozott, az ezzel szembeni 2 %-os járulékok kulcs csökkentés mellett. Maradvány 5.516 e Ft, amelyből 74 %-a személyi jellegű szabad maradvány 2021.évi jutalom járuléka, valamint 16 % a Szakrendelő felújításának személyi jellegű maradványának járuléka.

A KESZ minden járulékfizetési kötelezettségének eleget tett.

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Dologi kiadások

A dologi kiadások módosított előirányzatát jelentősen megemelte az EBP keretén belül felújításra kerülő kiadások fordított Áfája, amely dologi kiadásként jelenik meg. Előirányzat összege 748.558 e Ft, a teljesítés ennek 86 százaléka lett.

Készletbeszerzésünk 2019-hez viszonyítva több, mint 7 %-kal emelkedett, szakmai anyagok, és üzemeltetési anyagok beszerzésénél látható nagyobb kiadás. A koronavírus járvány berobbanása miatt szükséges védőeszközöket, felszereléseket jelentős áremelkedés mellett tudtuk csak beszerezni.

Ugyanakkor adományként kaptunk védőeszközöket önkormányzatunktól, alapítványunktól, vállalkozóktól, egyéni felajánlásokból. Nagyon szépen köszönjük a felajánlásokat!

A munkaruha, védőruha kiadásainál megtakarítást tapasztalunk, mert a pandémia miatt elmaradt a beszerzés. (Pótlása jelenleg folyamatban van.)

Szolgáltatási kiadásaink (a szerződéses partnerek minimálbér növekedése, és a pandémia miatti áremelés következtében) 14 %-kal emelkedtek 2019-hez viszonyítva. A közüzemi díjaink összességében 19 %-kal, a számlázott szellemi tevékenységek kiadása 11 %-kal emelkedett. Utóbbi oka a vállalkozó orvosi óradíjak növekedése.

A karbantartás része az Épület fenntartás. Igyekszünk az átalánydíjak keretében elvégeztetni épületeink kisjavítását, s csak a karbantartási anyagok kiadásai jelennek meg plusz kiadásként. A nagy értékű orvosi eszközökre karbantartási szerződéseket kötünk, megelőzve ezzel a nem várt nagyobb értékű javítási költségeket.

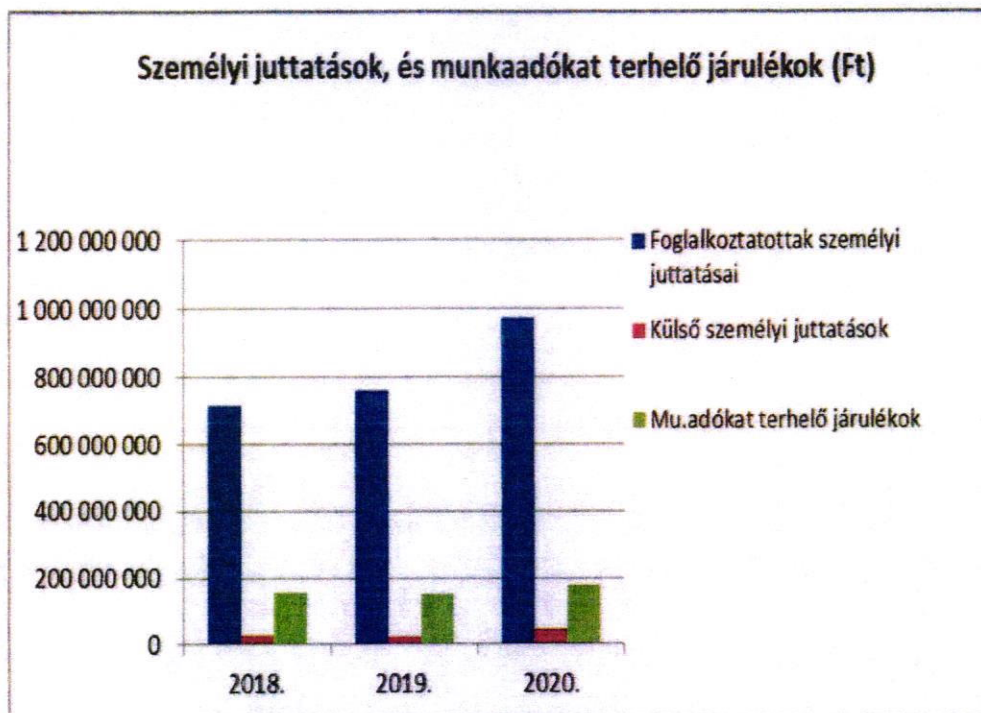
b) Személyi juttatások, és munkaadókat terhelő járulékok kiadásainak alakulása, (e. Ft) 2018-2020.

Megnevezés	2018.	2019.	2020.	Kül. (2020-2019)	%
Alapilletmények (Ft)	611 449	639 711 869	743 737 494	104 025 625	116,26
Normatív jutalom	0	19 878 570	17 139 775	-2 738 795	86,22
Céljuttatás, projektpremium	2 086	67 000	1 833 000	1 766 000	2 735,82
Készletléti, ügyeleti, helyett.	16 557	21 726 093	16 136 027	-5 590 066	74,27
Túlóra, túlszolgálat	549	1 597 751	2 220 037	622 286	138,95
Jubileumi jutalom	13 849	17 248 235	18 996 168	1 747 933	110,13
Erzsébet-utalvány kiad	33 330	2 272	0	-2 272	0,00
Széchenyi Pihenőkártya	1 244	23 756 652	32 358 790	8 602 138	136,21
Egy béren kívüli jutt	3 395	0	0	0	
Ruházati költségtérítés	856	849 224	962 497	113 273	113,34
Közlekedési költségtérítés	1 115	1 465 220	1 481 826	16 606	101,13
Egyéb ktgtérítések (Albérleti hj)	0	3 730 133	6 885 584	3 155 451	184,59
Szoc tám	350	650 000	300 000	-350 000	46,15
Egy sajátos jutt (Br.500eFt is)	29 979	28 189 443	131 043 753	102 854 310	464,87
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	714 761	758 872 462	973 094 951	214 222 489	128,23
Áll n tart megbízási díjának	27 496	25 219 092	27 597 428	2 378 336	109,43
Reprezentációs kiad	956	1 606 044	379 510	-1 226 534	23,63
Külső személyi juttatások	28 452	26 825 136	49 376 938	22 551 802	184,07
Személyi juttatások összesen	743 213	785 697 598	1 022 471 889	236 774 291	130,14
SZOCHO (Ft)	138 076	141 284 235	167 316 536	26 032 301	118,43
Egészségügyi hozzájár	7 541	3 320 635	0	-3 320 635	0,00
Táppénz hozzájár	1 259	1 877 172	2 960 316	1 083 144	157,70
Rehabilitációs hozzájár	2 378	2 333 000	1 996 000	-337 000	85,56
Munkáltatót terhelő személyi	6 441	5 485 452	5 056 473	-428 979	92,18
Mu.adókat terhelő járulékok	155 696	154 300 494	177 329 325	23 028 831	114,92

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Az elmúlt 3 évben a személyi juttatások, így a foglalkoztatottak személyi juttatásai folyamatosan emelkedtek a korábban említett a védőnői és egészségügyi szakdolgozói béremelése miatt. A 2020-as külső személyi juttatások összege is emelkedett, mert megbízási és vállalkozói jogviszonyban foglalkoztatott dolgozók után is, intézményünk megigényelte, és kifizette az egyszeri rendkívüli juttatást.

Az alapilletmények összege előző évhez viszonyítva 104.026 e Ft-tal nőtt. Az emelkedést kiváltó okokat lásd a Kiadások alakulásánál, a 3.a) pontban. A helyettesítés kiadásai pandémiára való tekintettel csökkent.

2019-től megváltozott a Cafetéria adható formája, megszűnt az Erzsébet utalvány, már csak Széchenyi Pihenőkártya feltöltésére van lehetőség, előzetes dolgozói nyilatkozat alapján.

Közlekedési költségtérítésünk előző évhez viszonyítva hasonló szinten van, függetlenül a magasabb létszámú vidéki dolgozói létszámtól. Vidéki dolgozóink a koronavírus idején, kormányrendelet engedélyénél fogva ingyenesen utazhatnak a MÁV és VOLÁN járatain.

A reprezentációs kiadásunk előző évhez képest jelentősen csökkent, mert nem lett megtartva az Egészségnap, a Semmelweis nap, és a Karácsony a pandémia miatt. Táppénz hozzájárulás 57 %-al emelkedett, mivel dolgozóink a koronavírus járvány miatt, az oltások bevezetése előtt nagyobb számban és hosszabb ideig voltak betegállományban.

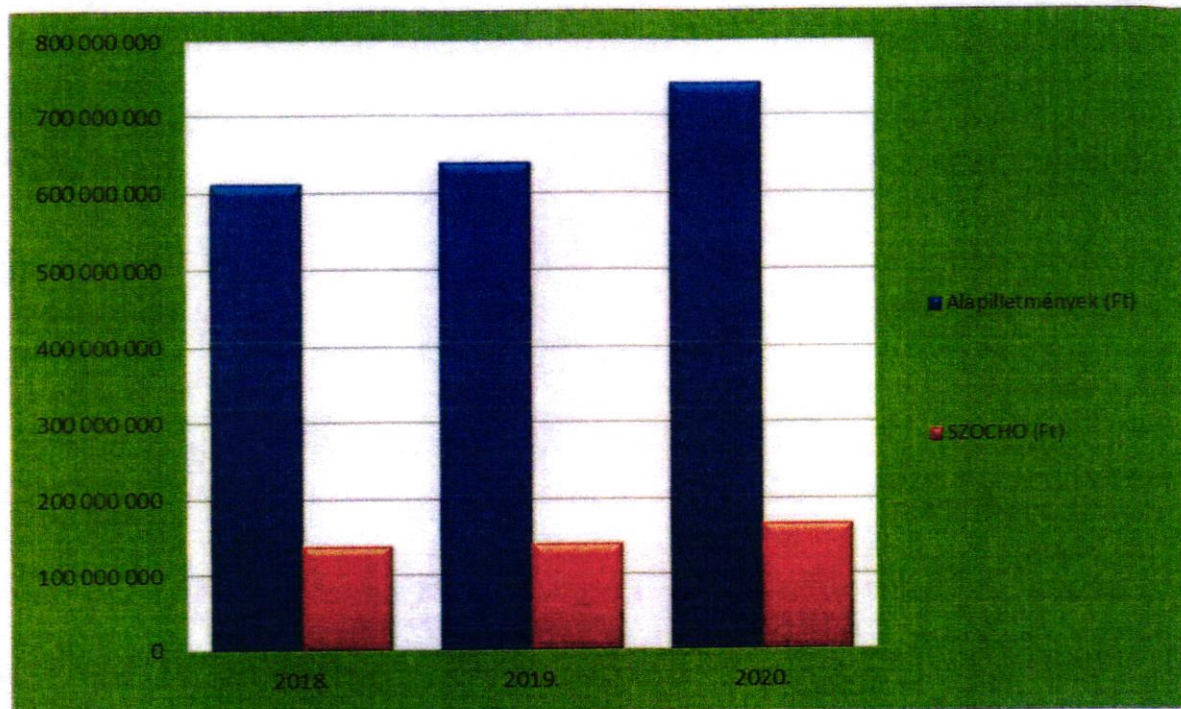
2020-ban több megváltozott munkaképességű dolgozót alkalmaztunk, így kevesebb rehabilitációs hozzájárulást kellett befizetnünk.

Alábbiakban az alapilletményt, és annak fő vonzatát, a szociális hozzájárulás összegének változását mutatjuk be.

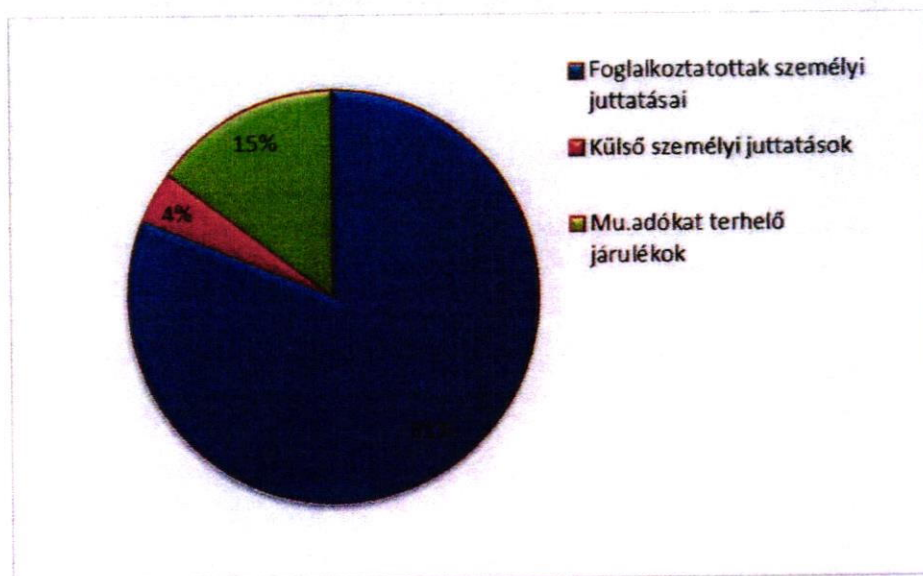
XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Az alábbi kördiagram a 2020.évi fő személyi jellegű sorok megosztását ábrázolja.

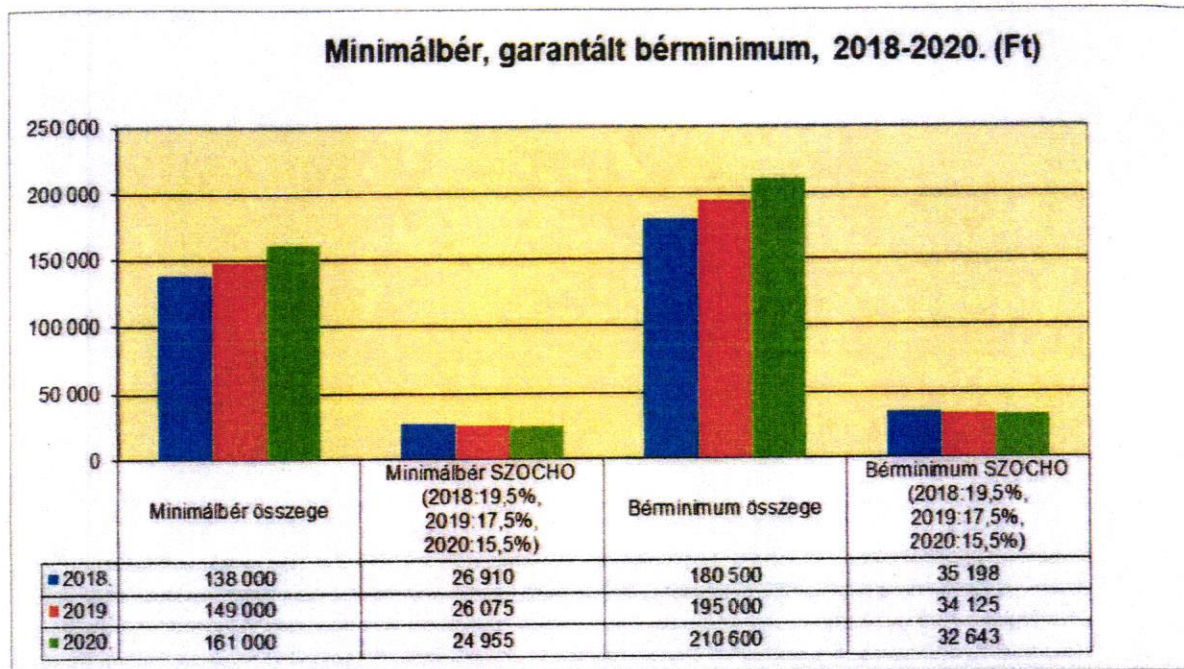


A minimálbér, és garantált bérminimum változását járulékfizetési kötelezettséggel együtt a következő diagram szemlélteti.

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Intézményünknel 2020-ban átlagban az alapellátás esetében 6,7 főnél, a szakellátásnál 17,8 főnél kellett számolni a minimálbér-, és a garantált bérminimum emelésével. 2018-tól 2020-ig a bérkülönbség fedezetét nem a NEAK finanszírozza, hanem önkormányzati (alapellátás) és saját forrásból (szakellátás) történt a pénzügyi rendezése. (Többi dolgozónk az egészségügyi közalkalmazotti bértábla szerint kapja járandóságát, Ők itt nem szerepelnek.)

Dolgozóink 2018-tól 2020-ig az alábbi egyéb juttatásokban is részesültek. Cafetéria keretén belül 2019-től csak Széchenyi Pihenőkártya választható.

Igény, és rászorultság függvényében önkormányzati forrásból krízistámogatás, és kamatmentes munkáltatói kölcsön is kérhető.

Sajnos a 2020. márciusa óta tartó világiárvány miatt elmaradt a buszos KESZ kirándulás, és a Karácsony közös megünneplése is, így ennek kiadásai sem jelentek meg.

Megnevezés /Év	2018.	2019.	2020.
BKV bérlet			
Étkezési utalvány	cafetéria	cafetéria	cafetéria
Iskolakezdési támogatás			
Széchenyi Pihenőkártya			
Ruhapénz			
Jutalom			
Egészségnap-, Stratmann-napi jutalom			
KESZ Kirándulás			
Karácsony			
Krízistámogatás			
Kamatmentes munkáltatói (Önk-i) kölcsön			

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



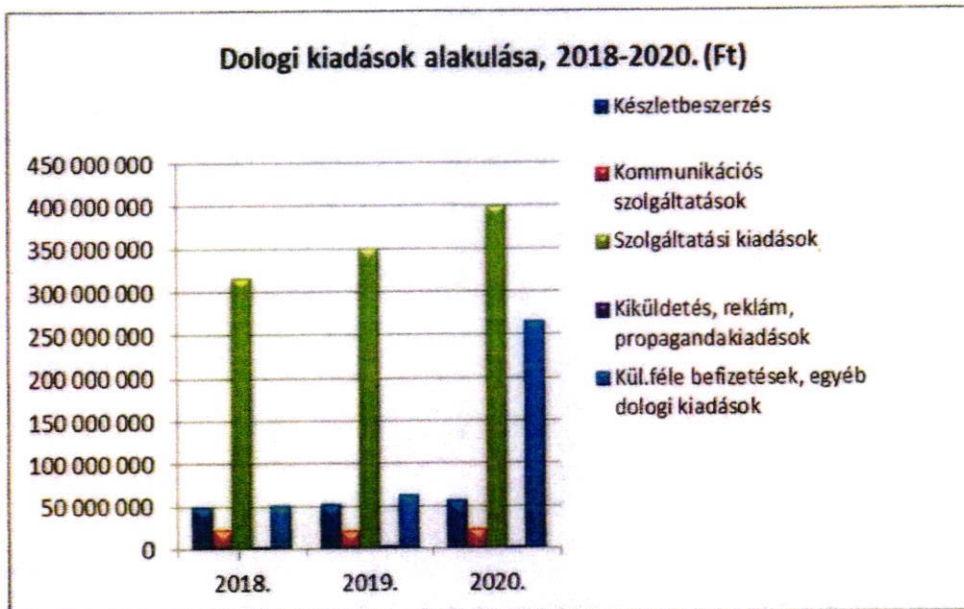
c) Dologi kiadások, e. Ft 2018-2020.

Megnevezés	2018.	2019.	2020.	kül. 2020-2019.	%	Vd %
Gyógyszerbeszerzés	6 444	6 485	6 132	-353	94,56%	0,82%
Könyvbeszerzés	20	48	43	-5	90,31%	0,01%
Egy szakmai anyagbeszerzés	34 925	38 824	41 250	2 426	106,25%	5,51%
Irodaszer-, nyomtatványbesze	2 274	2 463	2 032	-431	82,50%	0,27%
Hajtó- és kenőanyag-beszerzé	415	422	404	-18	95,67%	0,05%
Munkaruha, védőruha, formaru	2 230	369	258	-111	69,89%	0,03%
Egy üzemeltetési, fenntartás	3 567	3 888	6 236	2 348	160,40%	0,83%
Készletbeszerzés	49 875	52 498	56 355	3 857	107,35%	7,53%
Számítástechnikai szoftverek	17 976	17 068	18 352	1 284	107,52%	2,45%
Inf eszk, szolg bérletének,	0	0	0	0		0,00%
Adatátviteli célú távközlési	2 938	2 679	2 837	157	105,87%	0,38%
Egy különféle inf szolg	103	123	126	3	102,65%	0,02%
Nem adatátviteli célú távköz	2 326	2 344	2 776	432	118,41%	0,37%
Kommunikációs szolgáltatások	23 343	22 214	24 091	1 877	108,45%	3,22%
Villamosenergia-szolgi díjak	10 769	12 799	17 990	5 191	140,55%	2,40%
Gázenergia-szolgi díjak	10 842	11 452	10 641	-812	92,91%	1,42%
Víz- és csatornadíjak	2 409	2 156	2 914	759	135,20%	0,39%
Egy bérleti és lízing díjak	1 215	1 496	1 373	-123	91,77%	0,18%
Karbantartási, kisjavítás	22 765	19 451	27 013	7 562	138,88%	3,61%
Számlázott szellemi tev	219 284	250 655	277 339	26 683	110,65%	37,05%
Egy szakmai szolg	10 035	8 026	14 769	6 742	184,00%	1,97%
Szállítási szolg díjak	464	529	641	112	121,17%	0,09%
Egy üzemeltetési, fenntartás	35 640	40 591	43 376	2 784	106,86%	5,79%
Szolgáltatási kiadások	316 513	350 666	399 725	49 059	113,99%	53,40%
Belf kiküldetések kiad	3 201	4 057	3 408	-649	84,01%	0,46%
Reklám- és propaganda kiad	186	0	0	0		0,00%
Kiküldetés, reklám, propagandakiadások	3 387	4 057	3 408	-649	84,01%	0,46%
Mc levonható ÁFA	956	0	1 124	1 124		0,15%
Mc le nem vonható ÁFA	40 708	43 322	48 617	5 295	112,22%	6,49%
Kiszámlázott egyenes adózású	3 860	4 034	4 566	532	113,19%	0,61%
Fordított adózású (Felújítás Áfája)			204 878	204 878		27,37%
Egy különféle pü műveletek k	2 352	2 498	2 774	276	111,04%	0,37%
Díjak, egy befiz kiad	1 781	1 648	1 506	-142	91,40%	0,20%
Késedelmi kamat, pótlék	754	11 118	1 514	-9 605	13,61%	0,20%
Egy. Különféle dologi kiad.	32	64	0	-64	0,07%	0,00%
Kül.féle befizetések, egyéb dologi kiadások	50 444	62 684	264 979	202 295	422,72%	35,40%
Dologi kiadások	443 563	492 120	748 558	256 438	152,11%	100,00%

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

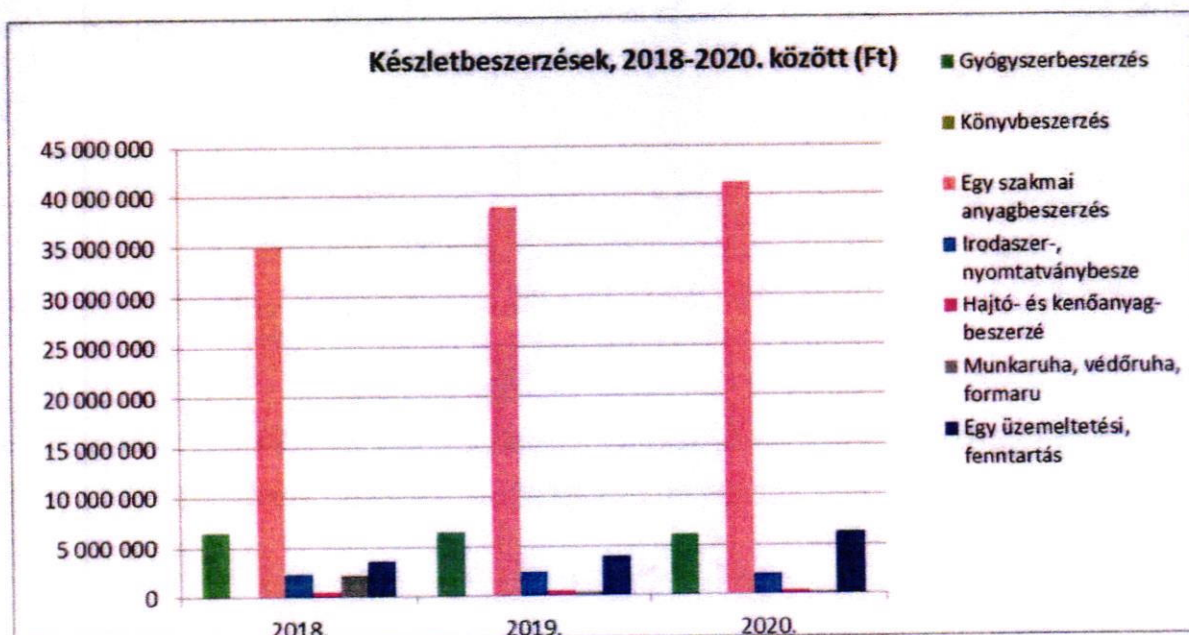
1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Dologi kiadásaink az elmúlt 3 évben folyamatosan emelkedtek. A legjelentősebb, több, mint négyszeres emelkedés a különféle befizetések során látható, amit a felújítás fordított áfájának befizetése idézett elő. Utána a szolgáltatások kiadása emelkedett közel 14%-kal, majd a kommunikációs szolgáltatások kiadásai, és készletbeszerzés következik. A készletbeszerzés legnagyobb részét a szakmai anyagok, a gyógyszerek és üzemeltetési anyagok teszik ki.

2018-2020. között a szakmai anyag beszerzése az összes dologi kiadásunkhoz viszonyítva 7,5 %. Ebből az arányszámból jelentős % az Alcon Kft-től megvásárolt szemlencsék, műtéti csomagok értéke. A fennmaradó részt egészségügyi tevékenységünk ellátásához megvásárolt tűk, kötszerek, valamint a koronavírus járvány védekezése miatt, a felszökött árú szájmascok, védőkesztyűk, védő ruházatok, fertőtlenítő berendezések és fertőtlenítő szerek értéke teszi ki.



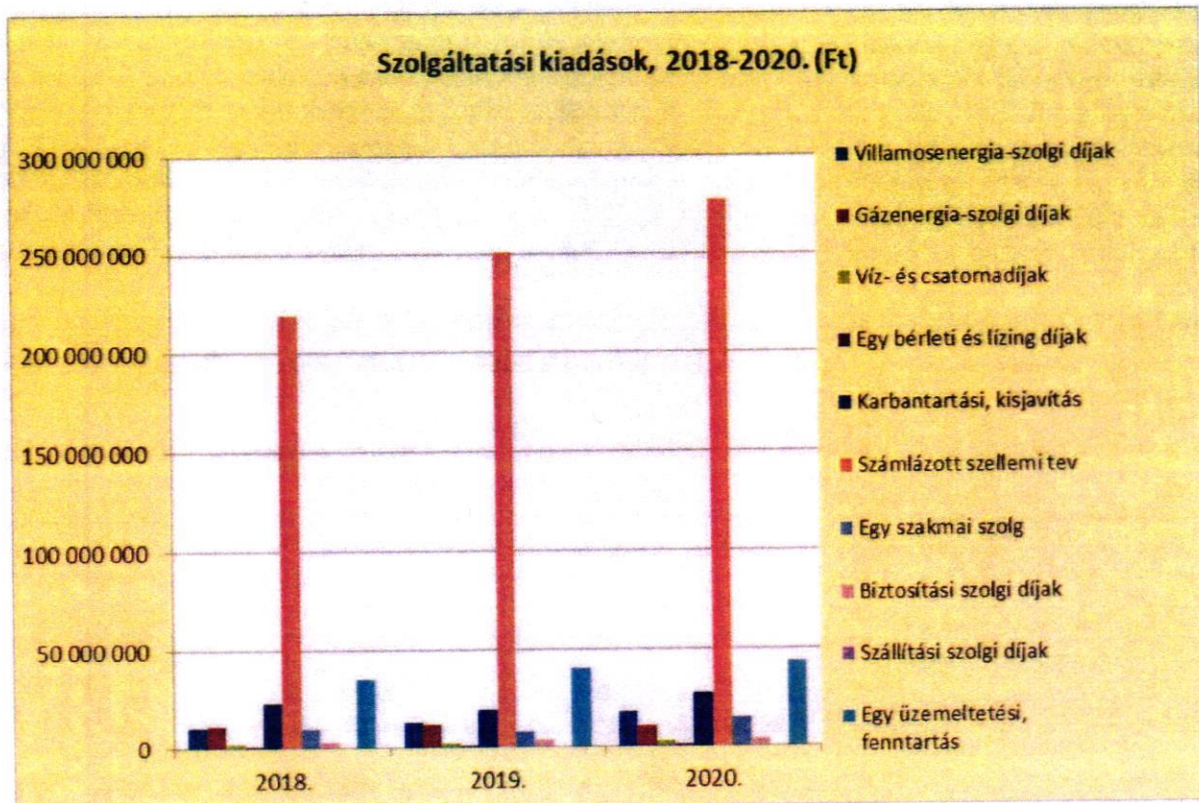
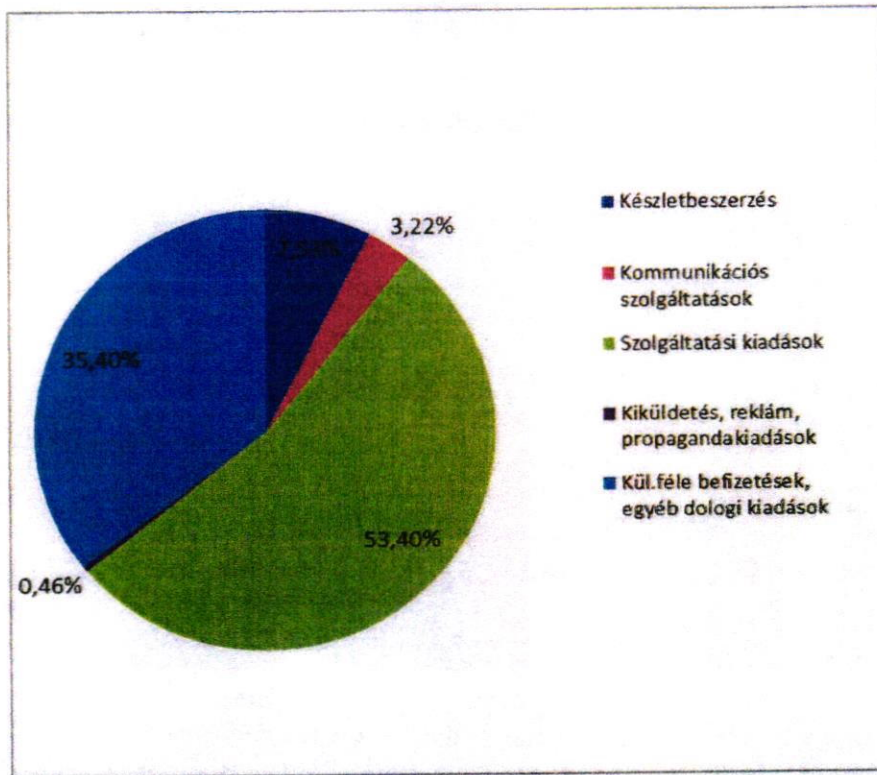
XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



2020.évi dologi kiadások megoszlását az alábbi kördiagram szemlélteti.



2018-tól 2020-ig látható a szolgáltatásaink kiadásának alakulása, amelyből a legjelentősebb (37 %) továbbra is, a számlázott szellemi tevékenység. Egészségügyi tevékenységünk egy részét vállalkozással, közreműködői szerződéssel, továbbá az ügyeletet, labort kiszervezett tevékenységgel látjuk el.

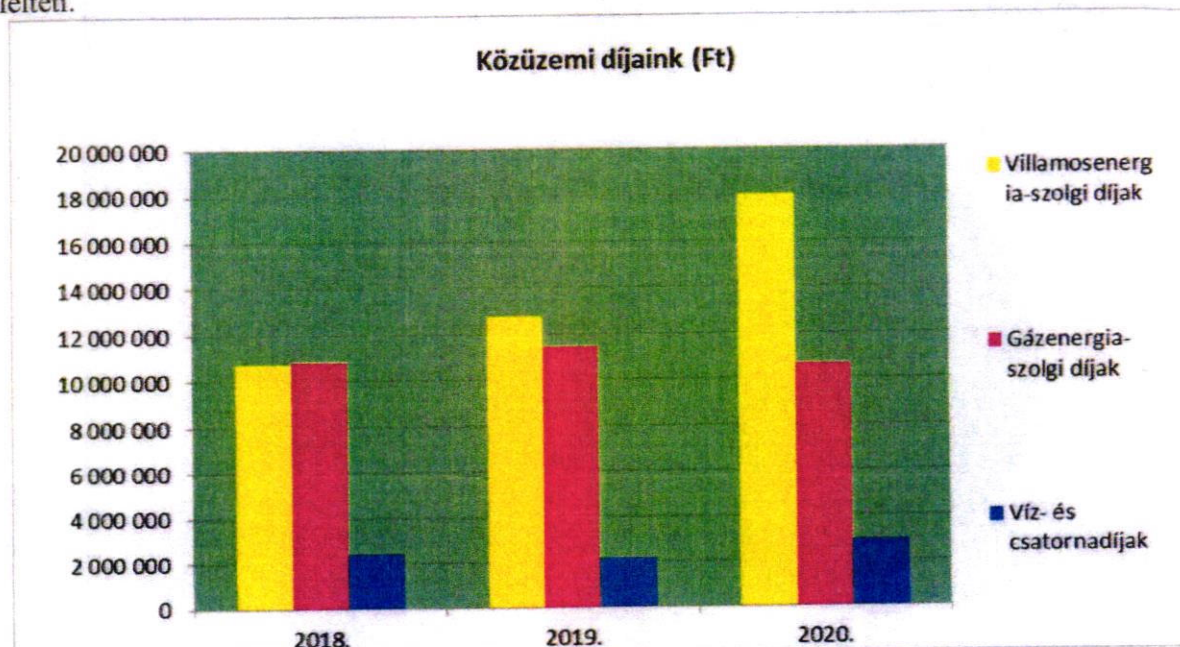
XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Egyéb szakmai szolgáltatásunk értéke 2019-ről 2020-ra 84 %-kal emelkedett, mert a GDPR betartása érdekében külsős megbízott látja el az adatvédelmi feladatokat.
31,5 millió Ft-os a közüzemi díjaink kiadása, amelynek évenkénti alakulását az alábbi oszlopdiaagram szemlélteti.



Telephelyeinken gáz-üzemeletetésű kazánok vannak, valamint sok telephelyünk klimatizált. Az elektromos áram és a gázfogyasztásunkat befolyásolja az időjárás (fűtési és hűtési szükségletek). Gondnokságunk havonta olvassa a mérőórák állását, amit összehasonlítunk a kiszámlázott mennyiséggel. Fenti diagramban sárga színnel a villanyáram fogyasztást, rózsaszínnel a gázfogyasztást láthatjuk. Villanyáram fogyasztásunk előző évhez viszonyítva magasabb értékű, mert a Szakrendelőnk felújítása során átmenetileg villanyfűtésre váltott intézményünk. A gáz felhasználásunk előzőek miatt 2020-ban csökkent. A vízfogyasztás-, és csatorna díja 0,4 %-os emelkedést mutat. Sajnos a Centenárium gyermekrendelőnk víz-és csatorna díja jelentősen megemelkedett, mert a boiler túgulási csapszelepe meghibásodott, és „átfolyó” rendszernek megfelelően több héten keresztül ömlött át a víz a csatornába, mire az állmennyezetet kibontva feltárták a hibát. Sajnos a biztosító erre az elfolyt többlet víz-, és szennyvíz felhasználásra nem adott kártérítést.

Karbantartási, kisjavítási kiadásainkat, gyűjtő főkönyvi kivonat alapján, az alábbi táblázat mutatja be, Ft-ban.

Karbantartás		KARB01	KARB02	KARB03	KARB04	KARBANTARTÁS		
kódja	megnevezése	Gépek, felsz. kisjav.	Épület kisjav., Flash, AN-OV	Lift karbantartás	Épületek kisjav. egyszeri	Összesen	Alapellátás	Szakellátás
KARB01	Gépek, felsz. kisjav.	1 376 036				1 376 036	2 796	1 373 240
KARB02	Épület kisjav., Flash, AN-OV		36 529			36 529	7 742	28 787
KARB04	Épületek kisjav. egyszeri				963 660	963 660	243 099	670 661
Egy üzemeltetési, fenntartási anyag felhasználás T		1 376 036	36 529	0	963 660	2 376 225	253 637	2 072 688
KARB01	Gépek, felsz. kisjav.	14 041 598				14 041 598	2 264 718	11 776 880
KARB02	Épület kisjav., Flash, AN-OV		5 145 227			5 145 227	1 837 185	3 308 042
KARB03	Lift karbantartás			909 840		909 840	239 240	670 600
KARB04	Épületek kisjav. egyszeri				6 915 858	6 915 858	4 117 275	2 798 583
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás T		14 041 598	5 145 227	909 840	6 915 858	27 012 523	8 458 418	18 554 105

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Gépek karbantartási díja (Ft)

szoveg	partnernev	Alapellátás	Szakellátás	Összesen
ABPM4 javítás	ABPM Art Kft		52 900	52 900
Gasztroszkóp javítás	Anamed Kft.		1 361 700	1 361 700
Autógumiszerelés, javítás	BAHUBA GumiforgJav és Szer.Kft		4 331	4 331
3db router csere és akku csere	Béker-Soft Informatikai Kft.	45 910	299 860	345 770
Vérnyomásmérők javítása	Borsi Sándor	7 500	2 500	10 000
Applikátor kábelének, tömítő gyűrűnek a cseréje	BTL Magyarország Kft.		98 210	98 210
NOB471 gépkocsi műszaki felkészítés, szonda javítás	CarNet Triplex Kft.		162 705	162 705
PGL-546 gépkocsi szervíz	CarNet Triplex Kft.	71 090		71 090
Szabadföld út JUNIOR V4tűzjelző karbantartás díja	Elektrovill Biztonságt.Zrt.	266 000		266 000
Pentax videocolonoszkóp javítása	Endo Plus Service Kft.		48 000	48 000
OREL UX-II.rtg.potenciométer javítása	FOREX MEDICAL Kft.		149 300	149 300
Vizsgálóasztal hidraulika, Szűrőaudiométer adapter csere, egyéb orvostechnológiai berendezések javítása	Füle János	108 800	561 000	669 800
Vivid S5 karbantartás	GE Healthcare Magyarország Kft		280 000	280 000
Gázkészülékek javítása	HFC Termo Bt.	74 310	109 734	184 044
Szalagfüggöny javítás	Homakraft Kft.	14 840	56 445	71 285
Elektróda szívó javítás	IMED Kft		56 000	56 000
TOP-X rtg éves karbantartás általánydíja	Innomedical Trade Kft.		865 000	865 000
HP960H szünetmentes karbantartása	Ipari Elektronikai Kft		46 750	46 750
Fóliahegesztő javítása	KORTECH Kft.		40 960	40 960
Biztonságtechnikai bemérések	Kozmomed Kft.	20 000	284 000	304 000
Eü-i gázrend. alkatrész	Linde Gáz Magyarország Zrt.		59 690	59 690
Gyermek fogászati kezelőegységek áthelyezése	Medikal-Dental Szervíz Bt	509 500		509 500
Gyermek fogászati berendezések javítása	Medikal-Dental Szervíz Bt	176 500		176 500
Rtg javítás	MEDIMAT KFT		71 700	71 700
Celitron Azteca karbantartási általánydíj, vízpumpa csere	NovelMedix Zrt.		361 000	361 000
Riasztórészrendszer javítása, átépítése, leszerelése	PESTOR Kft	43 308	98 031	141 339
Légzésfunkciós készülék javítása	PISTON KFT		13 329	13 329
Siküveg levágás	Rónyai Emő üveges		8 937	8 937
Multi Select rtg karbantartási általánydíja	Siemens Healthcare Kft.		1 020 999	1 020 999
Rtg. berendezés javítása	Siemens Healthcare Kft.		5 194 800	5 194 800
SonoAce R7,HS50 javítása	Sonarmed Ker. és Eü. Szolg.Kft		184 499	184 499
Szemészeti készülékek karbantartása	Tóth Attila EV		284 500	284 500
U-Sense size I fogszenzor	Valid Kft.	926 960		926 960
Összesen		2 264 718	11 776 880	14 041 598
27% Áfa		611 474	3 179 758	3 791 231
Mindösszesen Bruttó		2 876 192	14 956 638	17 832 829

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu

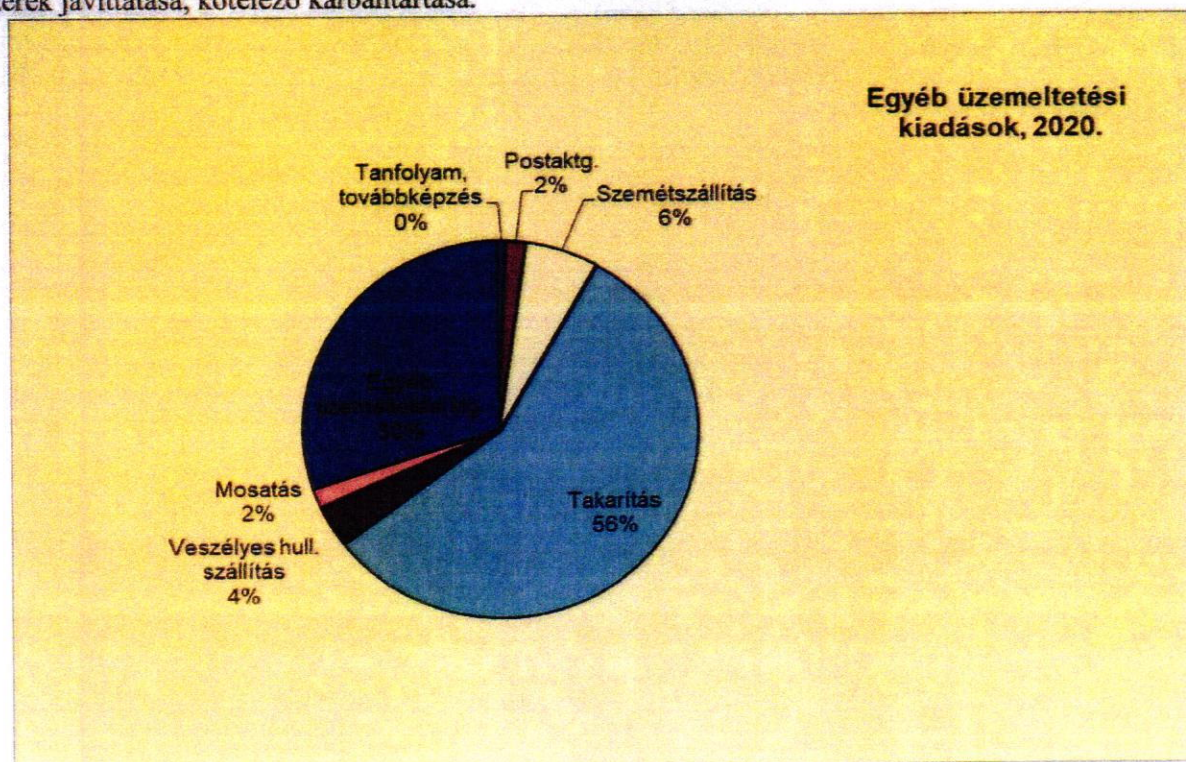


Épület karbantartás, 2020.

Megnevezés	partnernev	Alapellátás	Szakellátás	Összesen
Csömöri út megrongálódott bádogozás javítás	Majoros Csaba	155 000		155 000
Csömöri út terasz burkolat	Majoros Csaba	101 350		101 350
Csömöri út tisztasági fesés	Majoros Csaba	1 269 300		1 269 300
Hunyadvár u. gondozó optika helyiség tisztasági festése	Majoros Csaba		72 000	72 000
Hunyadvár u. beázás utáni festés, javítás	Majoros Csaba		145 000	145 000
Hunyadvár u. villanyszerelés	AN-OV Kft.		61 900	61 900
Hűtő-fűtő berendezések karbantartása	HFC Termo Bt.	58 000	1 364 354	1 422 354
Margit u. rendelő tető javítás	Majoros Csaba	45 000		45 000
Margit u. tisztasági festés	Majoros Csaba	977 700		977 700
Margit u., Délceg u. Remeha kazán karbantartása	Bertalan Béla E.V.	74 965		74 965
Rádió u. rendelő helyreáll.	Majoros Csaba	1 262 960		1 262 960
Tekla u. akkucserre riasztórendszerben	PESTOR Kft		20 079	20 079
Tekla u. Elektromos ajtózár beép.	Flash-Help Bt.		30 100	30 100
Tekla u. Garázs kapu javítás	Duma Tamás		10 000	10 000
Tekla u. Gipszkarton fal mítő elé	Majoros Csaba		334 450	334 450
Tekla u. Gyógytorna ölt. kialak.	Flash-Help Bt.		76 700	76 700
Tekla u. parketta bontás, ajtóbeépítés	Majoros Csaba	173 000		173 000
Tekla u. Sorompó javítás	Poros Csaba		63 000	63 000
Tekla u. tisztasági festés 270m2	Majoros Csaba		301 100	301 100
Tekla u. tűzjelző vonalvezetés módosítás	DBM Banktechnikai Kft.		319 900	319 900
Nettó Összesen		4 117 275	2 798 583	6 915 858
27% Áfa		1 111 664	755 617	1 867 282
Mindösszesen Bruttó		5 228 939	3 554 200	8 783 140

A szolgáltatási kiadásaink közül jelentős még az egyéb üzemeltetési kiadás.

Kiszervezett tevékenység a takarítás, mosatás. Egyéb üzemeltetési kiadások között szerepel a nyomtatók üzemeltetési kiadása is. A karbantartási kiadásoknál jelentős terhet ró az intézményre a nagyértékű orvosi műszerek javíttatása, kötelező karbantartása.



XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

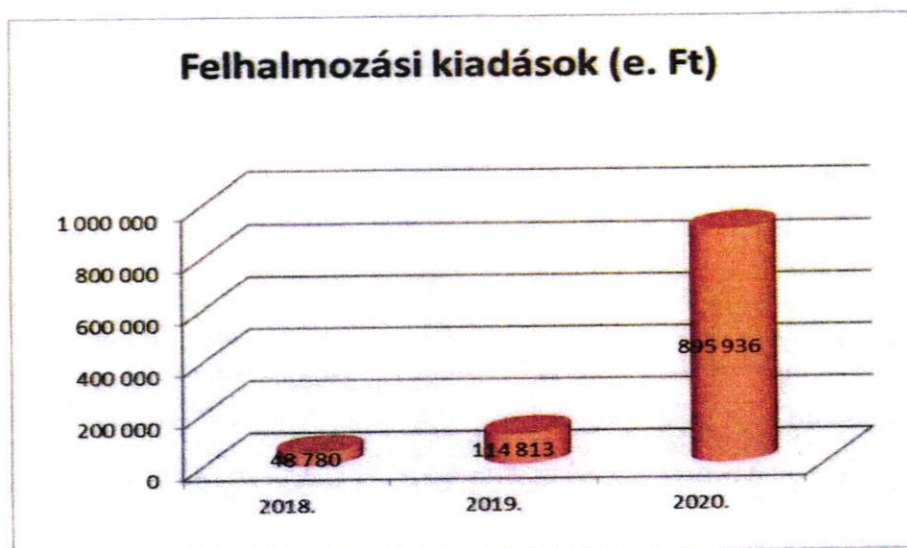
1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



A fizetendő általános forgalmi adó értéke 2020-ban jelentősen megemelkedett, mert a (Szakrendelő) felújítás kiszámlázott díja fordított adózású, ami azt jelenti, hogy nem a kivitelezőnek, hanem a NAV-nak kell bevallani és megfizetni a felújítás díjának áfa összegét.

d) Felhalmozási célú kiadások teljesülése, (e.Ft) 2018-2020.



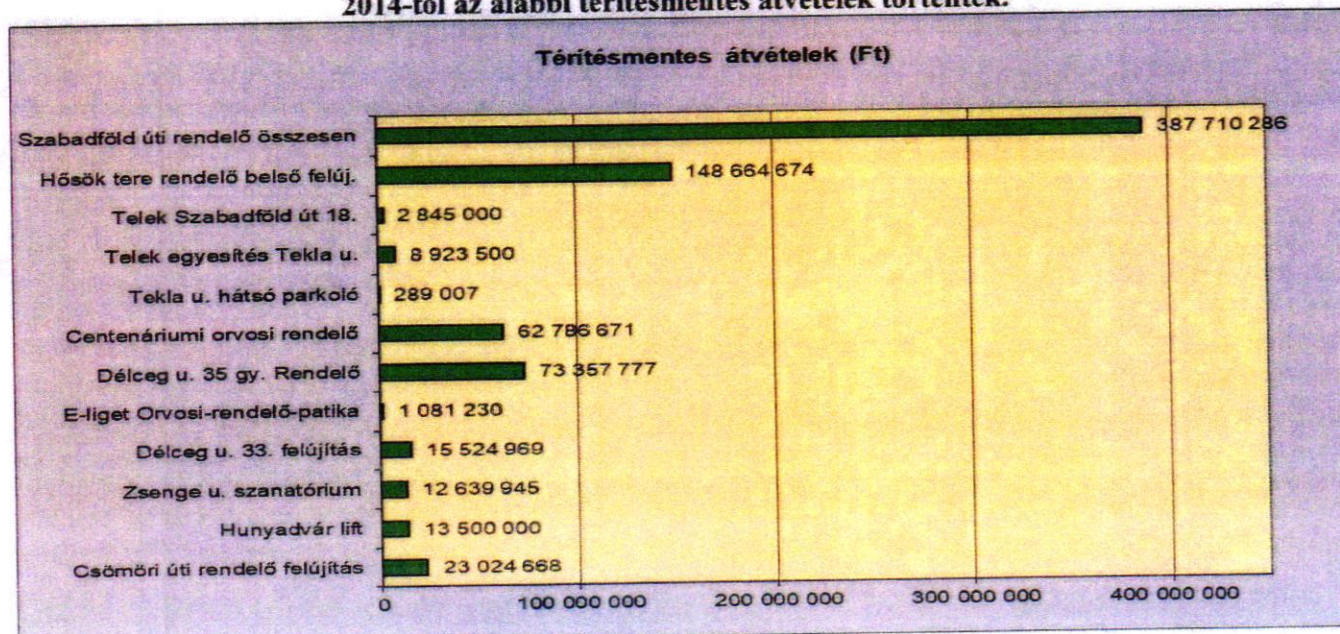
Felhalmozási kiadásaink elmúlt 3 éves alakulását a fenti diagram szemlélteti.

Az Önkormányzat 2013-tól vállalta: „Egy év, egy házi orvosi rendelő felújítását”.

2013-ban a Margit utcai házi orvosi rendelő felújítását végezték el, 2014-ben a Csömöri úti házi orvosi rendelő felújítása történt meg, 2015-ben a Délceg utca 33. felnőtt házi orvosi rendelő, 2016-ban a Délceg utca 35. gyermek házi orvosi rendelő épülete, 2017-ben a Centenárium gyermek- és felnőtt házi orvosi rendelő került sorra. 2019-ben új rendelőintézet került átadásra, a Cinkotai Egészségház, valamint felújításra került a Hősök terei Rendelőintézet is.

Az egészséges Budapest Program keretében önkormányzati forrás kiegészítésével elkezdődött a Tekla utcai szakrendelő bővítése, felújítása.

2014-től az alábbi térítésmentes átvételek történtek.



XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



A kertvárosi lakosok megfelelő egészségügyi ellátása érdekében Intézményünk törekszik tovább fejleszteni, és bővíteni orvosi, és egyéb eszközeit.

Az Egészséges Budapest program keretében 2019-ben bruttó 74.853 e Ft állami támogatást költhettünk orvosi műszerek és informatikai eszközök beszerzésére.

2020-ban összesen bruttó 895.936 e Ft értékű beruházás, felújítás kifizetése történt, amelynek forrásonkénti bontását az alábbi diagram szemlélteti. A felújítás fordított áfájú, aminek kiadása a dologi kiadások között jelent meg.

Szakellátás felhalmozási kiadásai (Ft)

Megnevezés	Immat. javak	Mobil, vezetéktes telefon	Számítógépek, monitorok, szkennerek	Bútorok	Vérnyomás mérők, mérlegek, lázmérők	Egyéb gép, ber.	Orvosi eszközök	Felújítás	Összesen
Vagyoni értő jogok beszerzés T	15591	0	0	0	0	0	0	0	15 591
Inf gép, ber és felsz beszer T		97 635	0	0	0	0	0	0	97 635
Egy gép, ber és felsz beszer T		838 355	132 000	546 775	134 122	852 675	12 340 701	0	14 844 628
Beruh. c le nem vonható ÁFA T		252 718	35 640	147 632	36 213	230 223	3 331 990	0	4 038 625
Egy épület felújítása kia T		0	0	0	0	0	0	836 808 392	836 808 392
Felúj. c le nem vonható ÁFA T		0	0	0	0	0	0	810 047	810 047
Összesen	15591	1 188 708	167 640	694 407	170 335	1 082 898	15 672 691	837 618 439	856 614 918

Alapellátás felhalmozási kiadásai (Ft)

Megnevezés	Mobil, vezetéktes telefon	Számítógépek, monitorok, szkennerek	Bútorok	Vérnyomásmérők, mérlegek, lázmérők	Egyéb gép, ber.	Orvosi eszközök	Felújítás	Összesen
Vagyoni értő jogok beszerzés T	0	0	0	0	0	0	0	0
Inf gép, ber és felsz beszer T	0	0	0	0	0	0	0	0
Egy gép, ber és felsz beszer T	145 630	90 511	2 984 791	108 772	319 173	246 358	0	3 895 235
Beruh. c le nem vonható ÁFA T	39 320	24 439	781 227	29 368	86 176	65 343	0	1 025 873
Egy épület felújítása kia T	0	0	0	0	0	0	34 399 695	34 399 695
Felúj. c le nem vonható ÁFA T	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	184 950	114 950	3 766 018	138 140	405 349	311 701	34 399 695	39 320 803

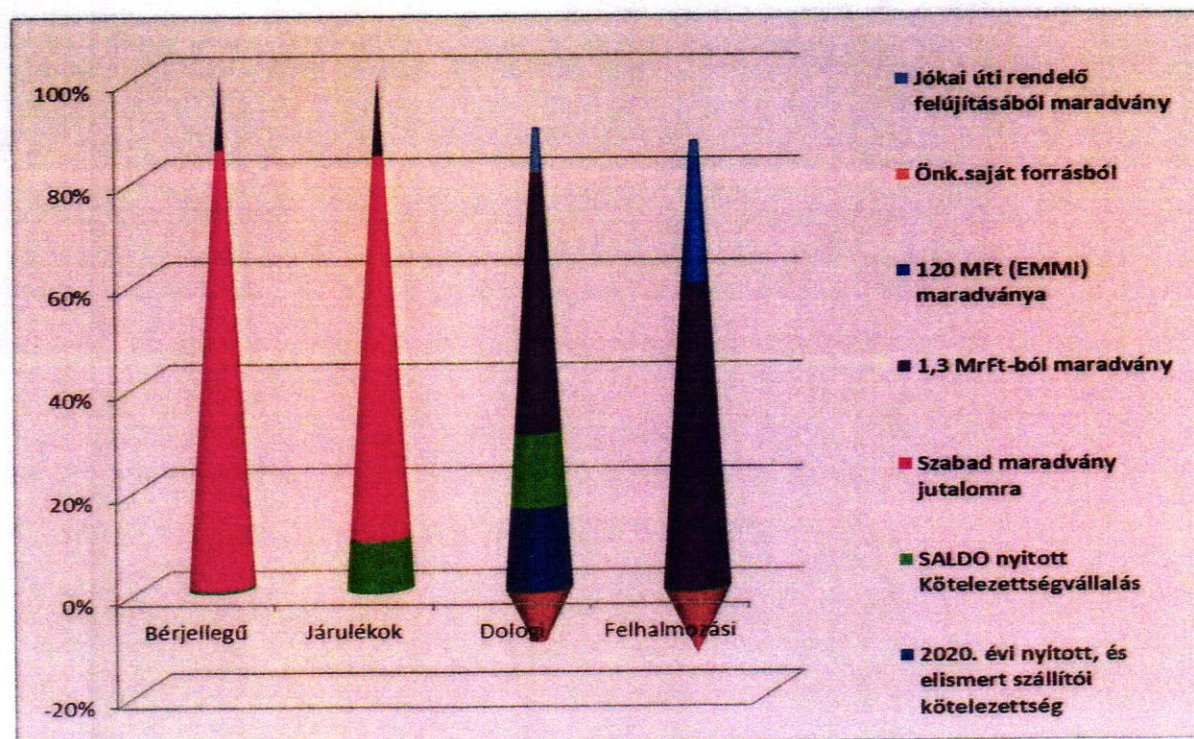
Felhalmozási kiadások forrás szerint (Ft)

Megnevezés	Szakrendelő felújítása	Önkormányzati forrás	2019-es Maradványból		Saját forrás	Forrás mindösszesen		
	Szakellátás	Alapellátás	Alapellátás	Szakellátás	Szakellátás	Alapellátás	Szakellátás	Összesen
Vagyoni értő jogok beszerzés T	0	0	0	0	15 591	0	15 591	15 591
Inf gép, ber és felsz beszer T	0	0	0	0	97 635	0	97 635	97 635
Egy gép, ber és felsz beszer T	0	1 569 482	2 325 753	11 547 280	3 297 348	3 895 235	14 844 628	18 739 863
Beruh. c le nem vonható ÁFA T	0	397 920	627 953	3 117 766	920 859	1 025 873	4 038 625	5 064 498
Egy épület felújítása kia T	836 808 392	34 399 695	0	0	0	34 399 695	836 808 392	871 208 087
Felúj. c le nem vonható ÁFA T	810 047	0	0	0	0	0	810 047	810 047
Összesen	837 618 439	36 367 097	2 953 706	14 665 046	4 331 433	39 320 803	856 614 918	895 935 721

4. Maradvány alakulása

Maradvány összetétele, 2020. (e Ft)

Megnevezés	Kötelezettségvállalással terhelt maradvány					Szabad maradvány			Összes maradvány				
	Összesen	Bérjellegű	Járu-lékok	Dologi	Felhal-mozási	Össze-sen	Bér-jellegű	Járu-lékok	Összesen	Bér-jellegű	Járu-lékok	Dologi	Felhal-mozási
2020. évi nyitott, és elismert szállítói kötelezettség	25 554	0	0	25 554	0	0	0	0	25 554	0	0	25 554	0
SALDO nyitott Kötelezettségvállalás	23 194	167	556	22 083	388	0	0	0	23 194	167	556	22 083	388
Szabad maradvány jutalomra	0	0	0	0	0	30 387	26 309	4 078	30 387	26 309	4 078	0	0
Összesen (felújítás nélkül)	48 748	167	556	47 637	388	30 387	26 309	4 078	79 135	26 476	4 634	47 637	388
1,3 MrFt-ból maradvány	374 320	4 585	882	78 664	290 189	0	0	0	374 320	4 585	882	78 664	290 189
120 MFt (EMMI) maradványa	120 000	0	0	0	120 000	0	0	0	120 000	0	0	0	120 000
Önk.saját forrásból	-82 556	0	0	-16 838	-65 718	0	0	0	-82 556	0	0	-16 838	-65 718
Jókai úti rendelő felújításából maradvány	28 011	0	0	13 268	14 743	0	0	0	28 011	0	0	13 268	14 743
Szakrendelő+ Jókai HO Rendelő felújításának maradványa összesen	439 775	4 585	882	75 095	359 213	0	0	0	439 775	4 585	882	75 095	359 213
Mindösszesen	488 523	4 752	1 438	122 732	359 601	30 387	26 309	4 078	518 910	31 061	5 516	122 732	359 601



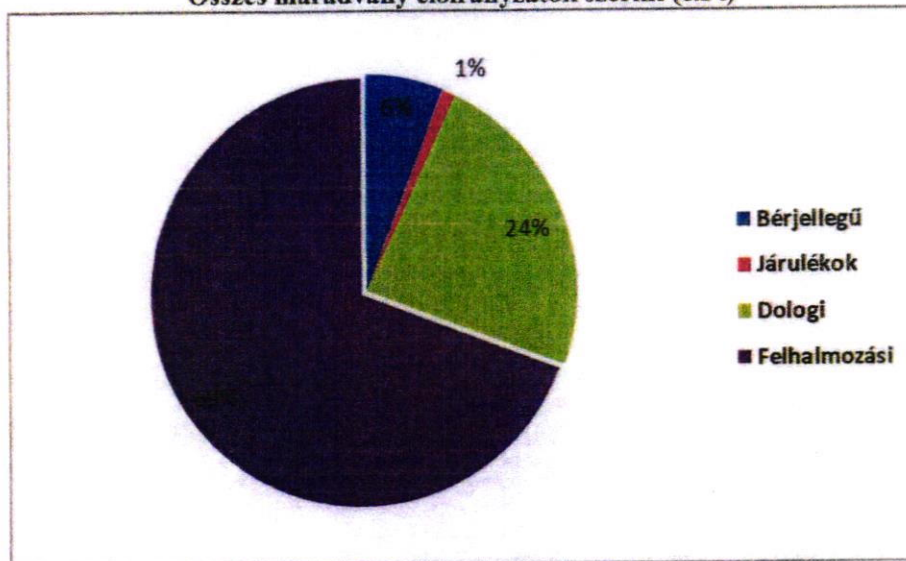
XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Összes maradvány előirányzatok szerint (e.Ft)



Kérjük a Képviselő-testületet, hogy szabad maradványunkat elfogadni szíveskedjen! A maradvány forrása NEAK bevétel.

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



5. Intézet vagyongazdálkodása, vagyonának alakulása

Megnevezés	2018.	2019.	2020.		
	e Ft	e Ft	e Ft	Megoszlási vszám %	Teljesítés % (100%= 2019.12.31.)
Vagyoni értékű jogok	1 762	2 912	2 285	0,07	78,5
Szellemi termékek	534	357	152	0,00	42,6
Immateriális javak	2 296	3 269	2 437	0,07	74,5
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 117 750	1 100 721	1 586 596	45,89	144,1
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	71 189	96 743	93 083	2,69	96,2
Beruházások, felújítások	23 589	49 289	996 865	28,83	2 022,5
Tárgyi eszközök	1 212 528	1 246 753	2 676 544	77,42	214,7
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 214 824	1 250 022	2 678 981	77,49	214,3
Vásárolt készletek	850	926	3 070	0,09	331,5
Készletek	850	926	3 070	0,09	331,5
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	850	926	3 070	0,09	331,5
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	251	344	346	0,01	100,6
Forintszámlák	116 646	1 446 902	519 788	15,03	35,9
PÉNZESZKÖZÖK	116 897	1 447 246	520 134	15,04	35,9
Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire	132 432	175 683	198 017	5,73	112,7
Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	1 732	2 142	1 965	0,06	91,7
Költségvetési évben esedékes követelések	134 164	177 825	199 982	5,78	112,5
Adott előlegek	188	1 041	0	0,00	0,0
Követelés jellegű sajátos elszámolások	188	1 041	0	0,00	0,0
KÖVETELÉSEK	134 352	178 866	199 982	5,78	111,8
EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-382	-316	-29 930	-0,87	9 471,5
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 119	3 810	84 978	2,46	2 230,4
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 468 660	2 880 554	3 457 215	100,00	120,0
Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 550 580	1 550 580	1 550 580	44,85	100,0
Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	57 608	57 608	57 608	1,67	100,0
Felhalmozott eredmény	-423 898	-448 914	926 185	26,79	-206,3
Mérleg szerinti eredmény	-25 016	1 375 100	-166 196	-4,81	-12,1
SAJÁT TŐKE	1 159 274	2 534 374	2 368 177	68,50	93,4
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	25 245	24 213	25 554	0,74	105,5
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	19 903	37 539	118 917	3,44	316,8
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	2 637	1 224	0,04	46,4
KÖTELEZETTSÉGEK	45 148	64 389	145 695	4,21	226,3
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	264 238	281 791	943 343	27,29	334,8
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 468 660	2 880 554	3 457 215	100,00	120,0

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

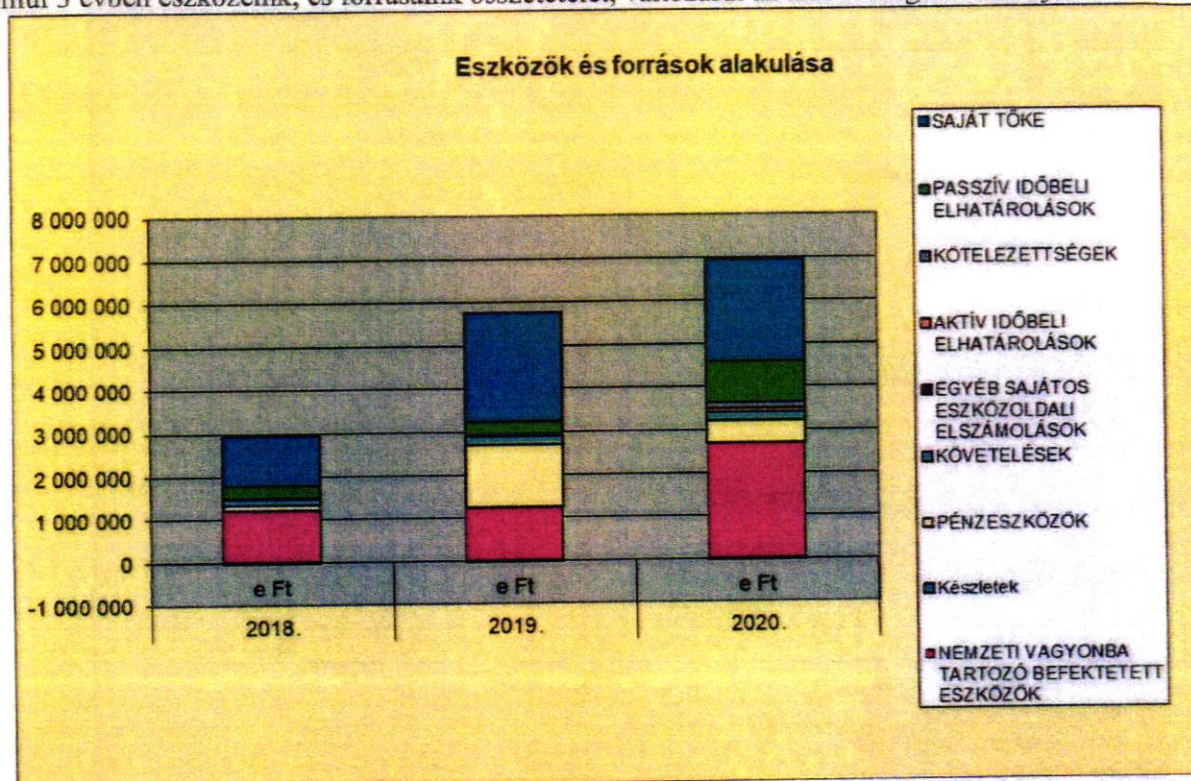
e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



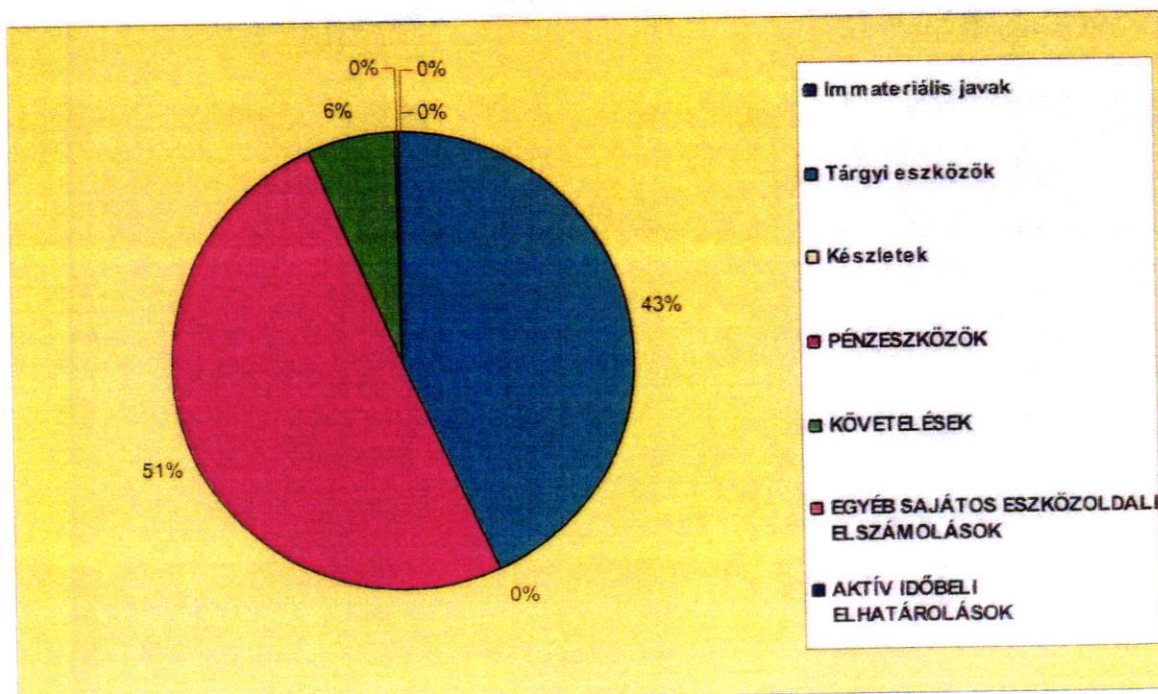
2019-ben a számviteli törvény különböző értelmezése miatt nem határoltuk el az EBP átutalt, de fel nem használt részét, hanem mint nyereséget mutattuk ki a forrás oldalán. Ez a 2019-es mérleg főösszegünkre nincs hatással.

Mérleg főösszegünk 2019-ről 2020-ra 20 %-kal, azaz 576.661 e Ft-tal nőtt.

Az elmúlt 3 évben eszközeink, és forrásaink összetételét, változását az alábbi diagram mutatja.



Eszközeink összetétele 2020-ban.



XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Befektetett eszközök

A 4/2013. (01.11.) Korm.rendelet alapján a 200 e Ft érték alatti kis értékű tárgyi eszközöket a befektetett eszközök között tartjuk nyilván, egyedi elbírálás alapján.

Az értékcsökkenést 2020. 01-12. hóra a számviteli törvényben előírtak szerint számoltuk el.

2020-ban hatszor selejteztünk, régi, elavult, nem használt orvosi műszereket, eszközöket, mobiltelefonokat, bútorokat, amelyeknek el nem számolt terv szerinti értékcsökkenése (nettó értéke) már nem volt.

Intézményünk befektetett eszközeinek **nettó értéke** összességében 1.428.959 e Ft-tal (214,3 %-kal) nőtt.

A bruttó értéket

~ **növelte:**

890.062 e Ft-os beszerzés, felújítás,

80.000 e Ft következő évi szállítón tárgyévi felújítás

536.375 e Ft térítésmentes átvétel

~ **csökkentette:**

4.442 e Ft leselejtezett eszközök bruttó értéke

133 e Ft egyéb csökkenés

Az elszámolt értékcsökkenést

~ **növelte:**

61.378 e Ft terv szerinti értékcsökkenés,

15.967 e Ft térítésmentes átvétel elszámolt értékcsökkenése

~ **csökkentette:**

4.442 e Ft leselejtezett eszközök elszámolt értékcsökkenésének kivezetése

Befejezetlen beruházásaink 2020.12.31-én összesen 996.866 e Ft.

Margit u. parkoló kivitelezési terve (788 e Ft),

Szakrendelő parkoló terve (16.170 e Ft)

Szakrendelő felújítás terv (28.700 e Ft)

Szakrendelő (Tekla u.+ Jókai út) befejezetlen felújítása (871.208 e Ft)

Szakrendelő (Tekla u.+ Jókai út) befejezetlen felújítás, következő évi szállítóból (80.000 e Ft)

Forgóeszközök

A 4/2013. évi Kormányrendelet értelmében 2013. december 31-től raktárgazdálkodás folyik Intézményünkben. Raktárhelyiséget alakítottunk ki a Tekla u. 2/c telephelyünk pincéjében. 2020.12.31-i fordulónappal irodaszerek, szakmai-, és egyéb üzemeltetési anyagok záró raktárkészlet értéke 3.071 e Ft volt. Analitikát a SALDO program biztosítja.

Pénzeszközök

Intézményünk pénzeszközei 2020.12.31-én 520.134 e Ft lett, ami 36 %-ra visszaesett, mert az EBP-s 1.347.296 e Ft maradványból a kivitelezés előrehaladása következtében jelentős összeg került kifizetésre.

(Intézményünk még 2017-ben pályázott az Egészséges Budapest Programon keresztül Szakrendelőnk felújítására. Az EBP 2019-ben átutalta az 1.422.401 e Ft-ot, amelynek maradványa 2019.12.31-én 1.347.296 e Ft volt, s 2020.12.31-én 374.320 e Ft.)

Rövid lejáratú betétünk nincs.

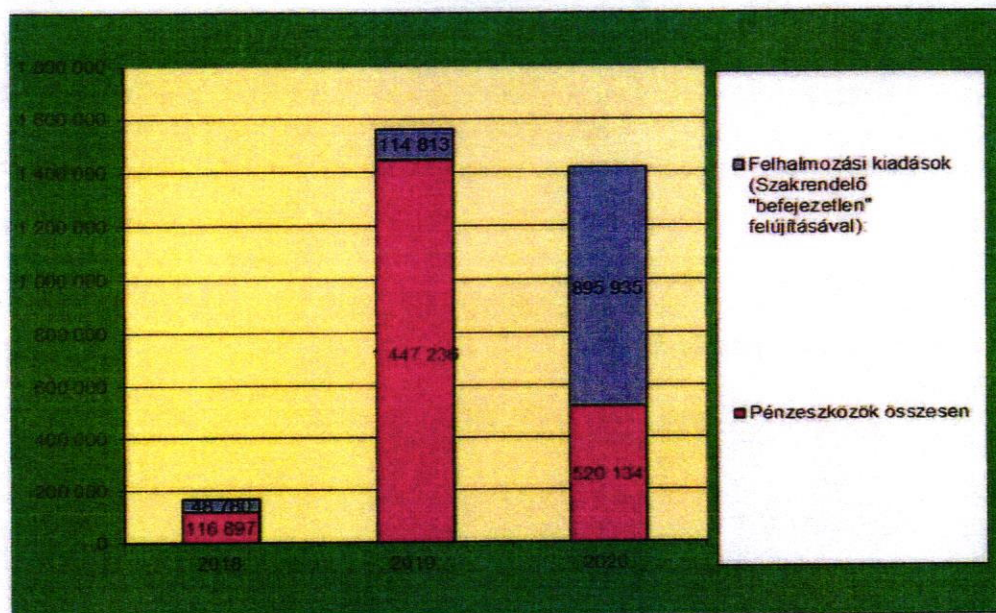
XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Záró pénzeszközünk, és felhalmozási kiadásunk változását 2018-2020. között az alábbi diagram szemlélteti (e.Ft)



Követelések

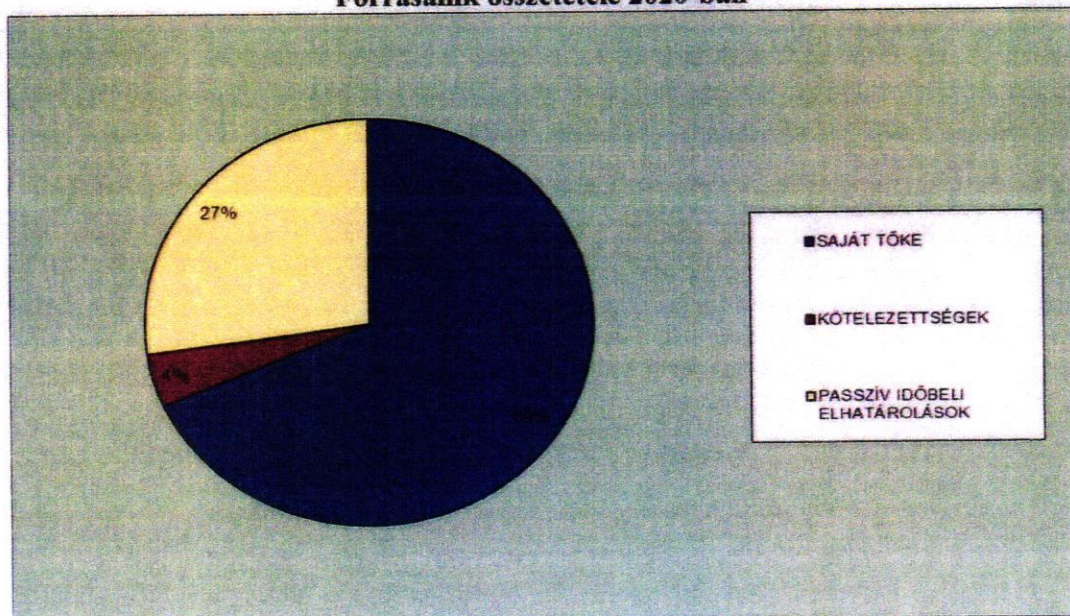
2020. december 31-i nyitott, 1.965 e Ft értékű költségvetési évben esedékes működési követeléseket minősítettük, értékeltük az Értékelési szabályzatban foglaltak szerint. A 2019.12.31-én 108 e Ft értékvesztést még mindig kimutatjuk, amely 2018-2019. évi el nem ismert követelés.

A követelések másik eleme a Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételei (NEAK 11-12. havi támogatás), amelynek összege 198.017 e Ft.

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások összegét a költségek, ráfordítások időbeli elhatárolásának (Posta fiókbérlet, és palackbérlet, biztosítási díjak) 2.422 e Ft értéke, valamint a Szakrendelőnk felújítására fordított tartalékkeret önkormányzati forrás negatív maradványának 82.556 e Ft értéke adja ki a 84.978 e Ft-ot.

Forrásaink összetétele 2020-ban



XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu

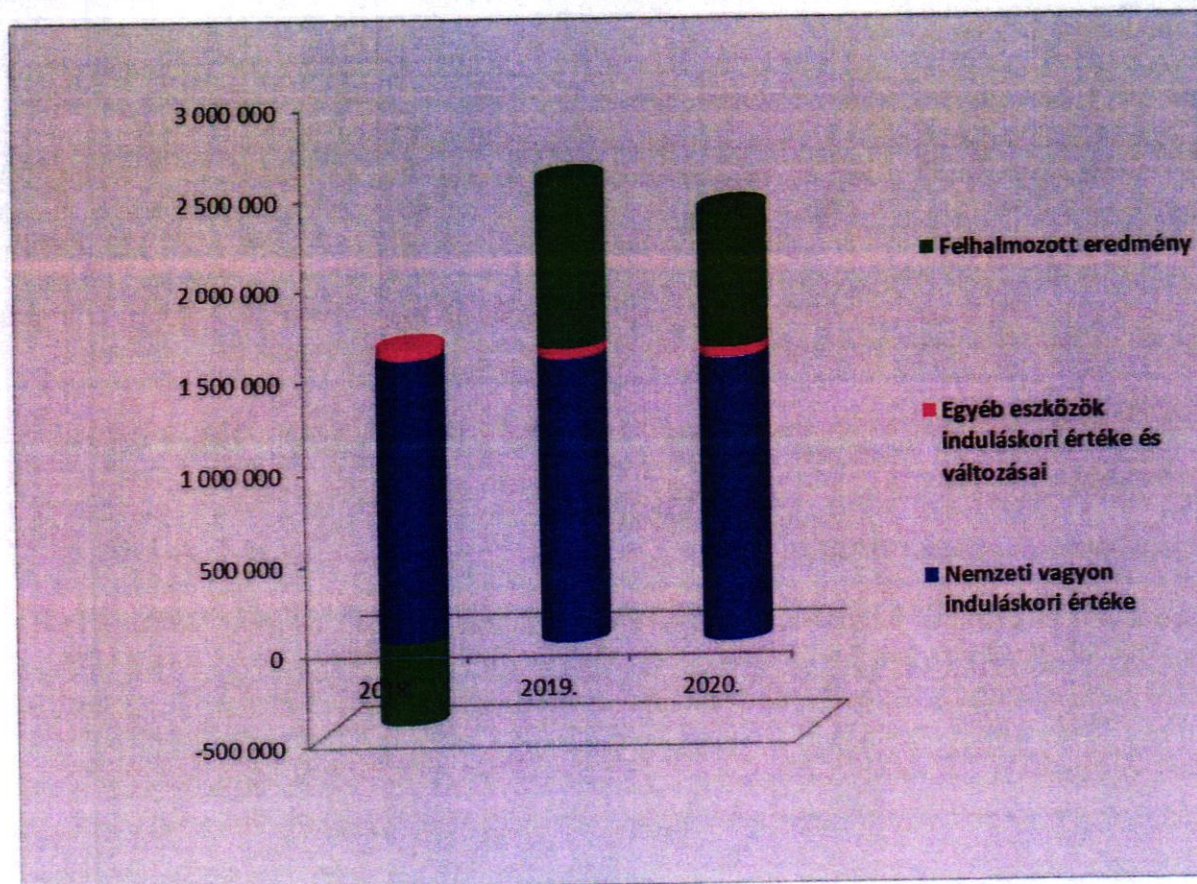


Saját tőke

A 4/2013-as Kormányrendelet szerint a Saját tőkénk összetétele teljesen megváltozott.

Saját tőke változása 2018-2020. között (e Ft)

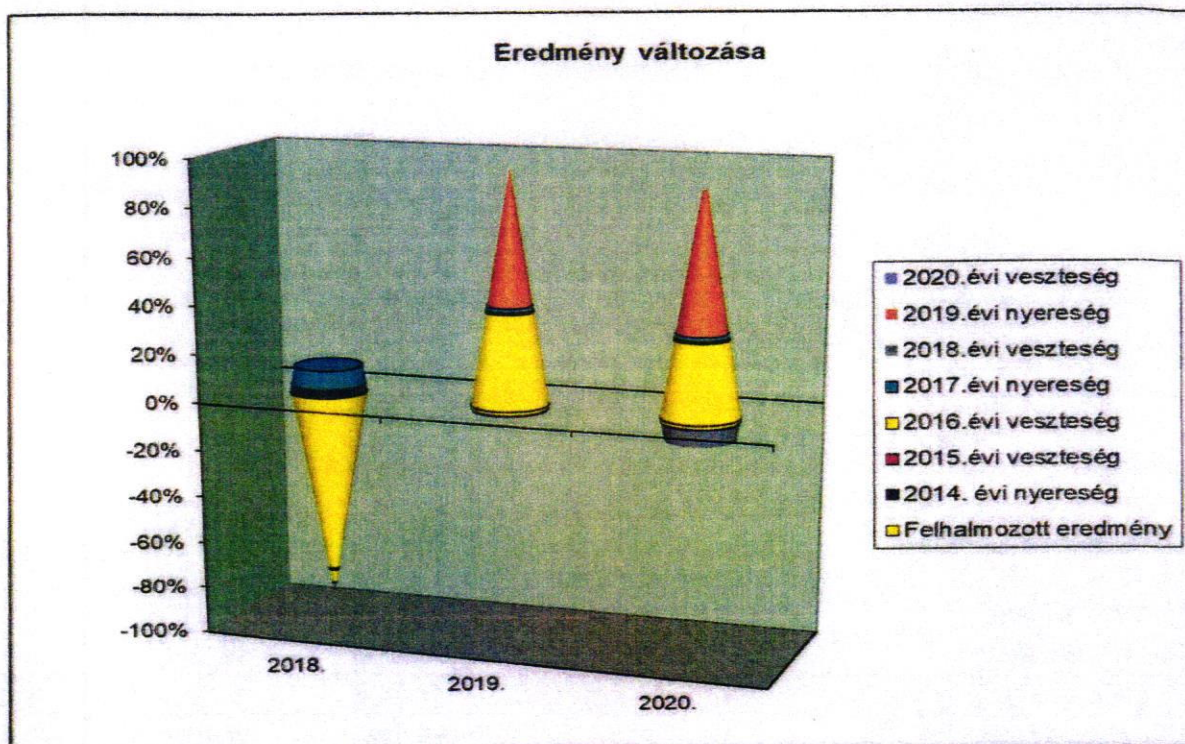
Megnevezés	2018.	2019.	2020.
	E Ft	E Ft	E Ft
Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 550 580	1 550 580	1 550 580
Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	57 608	57 608	57 608
Felhalmozott eredmény	-448 914	926 186	759 990
2013.12.31-i állapot szerint az alábbi tételek egyenlege: Befektetett eszközeink 2013.12.31-ig elszámolt értékcsökkenése, Értékvesztéssel csökkentett nyitott vevők, Szállítói állomány	-449 275	-449 275	-449 275
2014. évi nyereség	20 909	20 909	20 909
2015. évi veszteség	-5 247	-5 247	-5 247
2016. évi veszteség	-34 368	-34 368	-34 368
2017. évi nyereség	44 083	44 083	44 083
2018. évi veszteség	-25 016	-25 016	-25 016
2019. évi nyereség		1 375 100	1 375 100
2020. évi veszteség			-166 196
SAJÁT TŐKE összesen	1 159 274	2 534 374	2 368 178



XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



2020-ban a saját tőkénk értékét a tárgyévi 166.196 e Ft-os vesztesége csökkentette.

Kötelezettségek

Költségvetési évben esedékes dologi kötelezettségek nyitott állománya 25.554 e Ft.

A legnagyobb részt az Országos Orvosi Ügyelet 1 havi nyitott összege teszi ki, ami 8.087 e Ft. Jelentősebb nyitott kötelezettségünk még:

Arthrodent Kft. fogszabályozás 4.130 e Ft, Alcon Kft. szemlencse 1.776 e Ft, BSI informatikai rendszer 1.968 e Ft, Fénysziget Kft. takarítás 2.740 e Ft.

Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek nyitott állománya 118.916 e Ft.

2019-hez viszonyítva nyitott állományunk jelentősen, háromszorosára emelkedett, mert Szakrendelőnk felújításának 80 MFt értékű, 10. rész-számláját az érvényes számviteli törvény alapján erre a főkönyvre kellett könyvelni. Jelentősebb nyitott kötelezettségünk még: Országos Orvosi Ügyelet 8.087 e Ft, Arthrodent Kft. fogszabályozás 3.827 e Ft, Synlab Kft. laborvizsgálatok 995 e Ft, Fénysziget Kft. takarítás 3.406 e Ft. Jelentős kockázati elemek nem merültek fel. A korábbi időszakhoz hasonlóan a 2020. évben is határidőre eleget tettünk fizetési kötelezettségeinknek.

Passzív időbeli elhatárolások

Az eredmény kimutatásunk teljessége érdekében passzív időbeli elhatárolást is kellett képezni, amely összesen 943.343 e Ft.

Összetétele

2020.12. havi bérek és járulék vonzata	86.219 e Ft
Államháztartáson belül átvett eszközök még el nem számolt értékcsökkenése	709.113 e Ft
Egészséges Budapest Program folytatása, EMMI-től kapott, fel nem használt támogatás	120.000 e Ft
Jókai utcai rendelők fel nem használt, önkormányzati támogatásának összege	28.011 e Ft

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



Mutatók

Megnevezés	2018.	2019.	2020.	Változás (%)
Befektetett eszközök aránymutató (Eszközk teljes köre Bef.eszk nélkül/Befekt.eszk)	20,89%	130,44%	29,05%	22,3
Tőkefeszültségi mutató (Összes Kötelezettségek/Saját tőke)	3,89%	2,54%	6,15%	242,2
Esedékességi aránymutató (Tárgyévben esedékes kötelezettségek/Összes kötelezettségek)	55,92%	37,60%	17,54%	46,6
Pénzügyi helyzet mutatói				
Eladósodási mutató (Összes kötelezettség/Összes forrás)	3,07%	2,24%	4,21%	188,5
Likviditási mutatók				
Gyorsráta I. (Pénzeszközök/Költségvetési évben esedékes kötelezettségek)	4,63	59,77	20,35	34,1
Gyorsráta II. (Követelések+Pénzeszközök/Költségvetési évben esedékes kötelezettségek)	9,95	67,16	28,18	42,0
Likviditási ráta (Eszközk teljes köre Befekt.eszk.nélkül/Költségvetési évben esedékes kötelezettségek)	10,05	67,34	30,45	45,2

Megnevezés	Használhatósági fok (%)			Elhasználódási szint (%)		
	Tárgyi eszközök nettó értéke összesen			Tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenése		
	Tárgyi eszközök bruttó értéke összesen			Tárgyi eszközök bruttó értéke		
	2018.	2019.	2020.	2018.	2019.	2020.
Ingtatlanok és kapcs. vagy. ért.j.	78,87%	77,16%	81,46%	21,13%	22,84%	18,54%
Gépek, berendezések, felszerelések	17,98%	22,22%	20,05%	82,02%	77,78%	79,95%
Járművek	59,31%	39,32%	19,30%	40,69%	60,68%	80,70%
Tárgyi eszközök összesen	65,99%	64,45%	69,63%	34,01%	35,55%	30,37%
Immateriális javak	14,09%	19,33%	14,39%	85,91%	80,67%	85,61%
Befektetett eszközök összesen	65,53%	64,04%	69,25%	34,47%	35,96%	30,75%

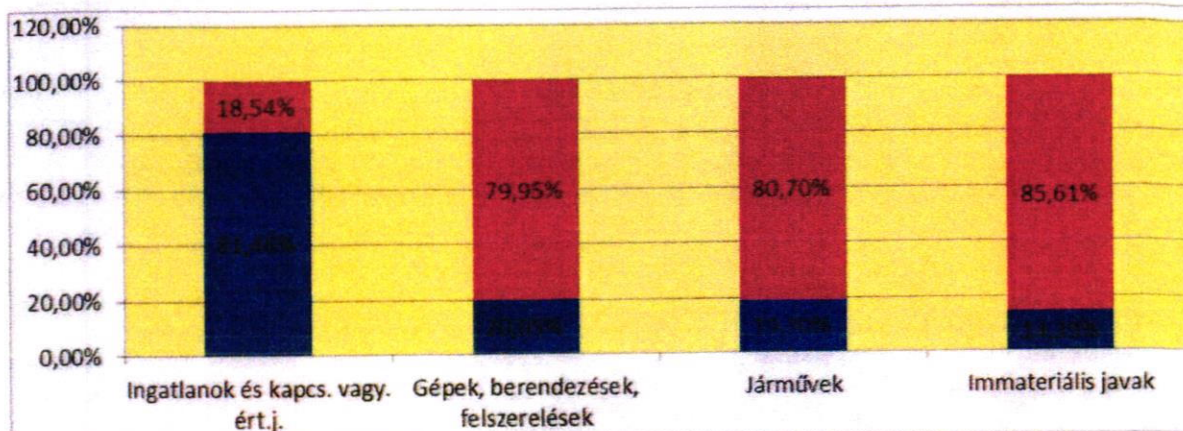
Az elhasználódott, korszerűtlen tárgyi eszközeinket Egészséges Budapest Program keretéből, önkormányzat támogatásából, valamint szabad anyagi forrásunknak megfelelően igyekszünk pótolni, bővíteni, felújítani, korszerűsíteni.

Tárgyi eszközeink értékének emelkedése az elhasználódási szint %-át csökkentette.

XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

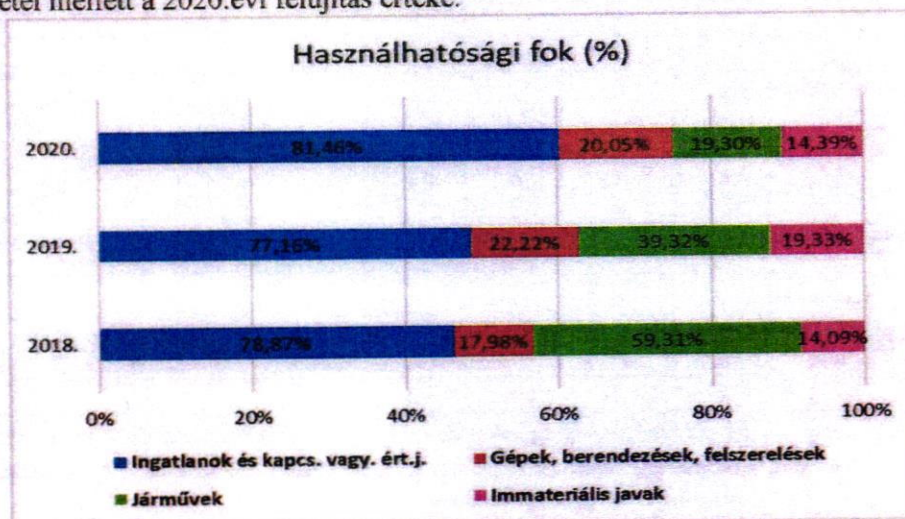
1163 Budapest, Tekla u. 2/c Tel: 401-1300, Fax: 401-0225

e-mail: titkarsag@szakrendelo16.hu



A fenti diagram tökéletesen szemlélteti befektetett eszközeink 2020.évi elhasználódási szintjét, ami ebben az esetben piros szín, kék színnel pedig a használhatósági fokot ábrázoljuk.

Az alábbi diagram az elmúlt 3 év Használhatósági fokát ábrázolja. Az ingatlanoknál jól látszik a tértésmentes átvétel mellett a 2020.évi felújítás értéke.



6. Intézet egyéb tájékoztatása, záró megállapítása

a) Záró megállapítás

A rendelkezésünkre álló források racionális felhasználásával igyekszünk kötelező feladatainkat maradéktalanul ellátni. Az Intézmény működtetésében a legnagyobb kihívás továbbra is a megfelelő létszámú és képzettségű humán erőforrás biztosítása, valamint az orvosi bérek, és vállalkozói óradíjak emelkedése okozta kihívások kezelése.

Az intézeti bevételek és kiadások tervezése, felhasználása és elszámolása az eszközökkel-forrásokkal való gazdálkodás kockázat elemzéssel megalapozott munkaterve szerint történik.

2020. évben a Covid-19 pandémia ellenére sem merült fel likviditási probléma.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérjük, hogy a 2020. évi számszaki és szöveges beszámolónkat elfogadni szíveskedjen!

Budapest, 2021. március 17.

Intézmény megnevezése:
XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat

Adószám: 15516288-2-42

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 11. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Korm. rendelet 1. melléklete szerinti tartalommal nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. Továbbá a 11. § (2a) bekezdése kimondja, hogy „A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.”

Fentiek szerinti kötelezettségemnek megfelelően teszem meg a következő nyilatkozatot:

Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről

A) Alulírott **Dr. Kiss Marianna**, a **XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a **2020.** évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előírásoknak céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

- Szervezeti célrendszer és szervezeti felépítés: Az intézmény céljai meghatározottak, a feladatellátás részletes szabályai az SzMSz-ben rögzítésre kerültek. Az SzMSz a jogszabályban előírt kötelező tartalmi elemeket tartalmazza, az SzMSz az alapító okirattal összhangban van. Az SzMSz részét képezi az intézmény szervezeti felépítése, amely valamennyi munkakörre vonatkozóan áttekinthetően tartalmazza a szervezeten belül elfoglalt helyet, az alá- fölé- és mellérendeltségi viszonyokat.
- Belső szabályzatok: Az intézmény rendelkezik megfelelő belső szabályzatrendszerrel, amelyet folyamatosan aktualizál a jogszabályi és belső változások szerint. A belső szabályzatokat a munkatársak ismerik és alkalmazzák.
- Feladat- és felelősségi körök: Az intézményi feladatkörök az SzMSz-ben meghatározásra kerültek. Valamennyi dolgozó rendelkezik munkaköri leírással, amelyekben részletesen megtalálhatóak az ellátandó feladatkörök, a felelősségi- és hatáskörök.
- Folyamatok meghatározása és dokumentálása: Az intézmény elkészítette és folyamatosan aktualizálja a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalait.
- Humánerőforrás: Az intézménynél a humánerőforrás-kezelés átlátható, a kiválasztási rendszertől kezdve a dolgozók foglalkoztatásán át az ösztönző rendszerig. Az intézmény gondot fordít a humánerőforrás megfelelő kiválasztására, megtartására, fejlesztésére, hatékony és eredményes foglalkoztatására, megbecsülésére.
- Etikai értékek és integritás: Az intézmény működésében érvényesülnek a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei, biztosítva van a közérdek előtérbe helyezése a magánérdekkel szemben. A szervezetet és a munkavállalóit is integritás jellemzi, az alkalmazott módszerek és tevékenységek összhangban vannak a szervezeti célokkal és az etikai értékekkel. A munkavállalók az etikai elvárásoknak megfelelően cselekszenek.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

- A kockázatok meghatározása és felmérése: Az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat megállapítottuk és felmértük.
- A kockázatok elemzése: Meghatároztuk a felmért kockázatok bekövetkezési valószínűségét és az intézmény szervezeti céljaira gyakorolt hatását. Ezek alapján a kockázatok rangsorolása megtörtént.
- A kockázatok kezelése: Minden felmért és rangsorolt kockázat esetében meghatározásra került a kockázatkezelés módja, a kockázatkezelést a vezetés minden folyamatba beágyazottan végzi.
- A kockázatkezelés folyamatának felülvizsgálata: Az intézmény nagyságrendjére tekintettel a kialakított kockázatkezelési rendszer megfelelő, a bekövetkezett változásokhoz igazítása megtörténik. Az alkalmazott kockázatkezelési módszerek megfelelően segítik az intézmény feladatellátását, a szervezeti célok elérését.
- Csalás, korrupció: A belső szabályzatok rendszere, a feladatok megosztása, a feladat-, felelősségi- és hatáskörök meghatározottsága biztosítja a szándékosságból eredő szabálytalanságok, integritást sértő események bekövetkezésének minimalizálását.

Kontrolltevékenységek:

- Kontrollstratégiák és módszerek: A kontrollstratégiák és módszerek úgy kerültek kialakításra a szervezet minden szintjén, hogy biztosítsák, hogy a kockázatkezelés során a szervezeti célokra ható kockázatok a meghatározott tűréshatárokon belül maradjanak. A kontrolltevékenységeken belül kiemelt szerepe van az engedélyezési és jóváhagyási eljárásrendnek, valamint az adatokhoz és információkhoz való hozzáférés kontrolljának.
- Feladatkörök szétválasztása: A szervezeten belül a feladat- és hatáskörök szétválasztásra kerültek olyan formában, hogy egy személy kezében se összpontosulhassanak olyan eszközök, jogok és lehetőségek, amelyek révén elkerülheti a mások általi ellenőrzést, illetve amelyek visszaélésekre, csalásokra adnak módot.
- Feladatvégzés folytonossága: A dolgozók távozásakor munkakör átadás-átvételi jegyzőkönyvek készülnek, a távozó dolgozó valamennyi folyamatban lévő ügye beazonosíthatóan kerül átadásra.

Információs és kommunikációs rendszer:

- Információ és kommunikáció: Az intézmény vezetése biztosítja, hogy a munkatársak a feladatuk ellátásához szükséges releváns információkhoz kellő időben hozzájussanak. Az intézményi kommunikáció fontos elemei a vezetői és belső értekezletek.
- Iktatási rendszer: Az intézményhez érkező, az intézmény által küldött és a szervezeten belül keletkezett iratok nyomon követése az iktatási rendszeren keresztül valósul meg. Az intézmény rendelkezik iratkezelési szabályzattal, amely részletesen leírja, hogy milyen eljárást kell követni az irat keletkezésétől annak megsemmisítéséig.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

- A szervezeti célok megvalósításának monitoringja: Az intézmény vezetése folyamatos, naprakész információkkal rendelkezik a szervezeti célok megvalósításáról, amelynek egyik fontos eleme a vezetők és munkatársak rendszeres beszámoltatása.
- **Belső ellenőrzés:** Az intézmény belső ellenőrzését **részben az Intézménnyel vállalkozási szerződésben lévő belső ellenőr**, részben a polgármesteri hivatal belső ellenőrei látják el. A belső ellenőrök kockázatelemzés alapján határozzák meg az intézménynél az ellenőrzések gyakoriságát. A belső ellenőrök munkájukat a jogszabályokban, a módszertani útmutatókban és az önkormányzat belső ellenőrzési kézikönyvében meghatározottak alapján végzik.
- A belső kontrollok értékelése: A belső kontrollok értékelése **2020-ban** megtörtént.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: igen-nem

Handwritten initials: "K" and "CL"

Kelt: Budapest, 2021. március 17.



P. H.

Handwritten signature: "Chenica"

aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: Budapest, 2021.

P. H.

aláírás

ELŐTERJESZTÉS H. MELLEKLETÉ

2020. évi zárszámadás

Szöveges beszámoló

Intézmény megnevezése: BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI
ÖNKORMÁNYZAT GAZDASÁGI, MŰKÖDTETŐ-ELLÁTÓ
SZERVEZET (rövid név: GAMESZ)

Székhely: 1163 Budapest, Havashalom utca 43.

Adószám: 15516271-2-42

KSH statisztikai számjel: 15516271-8411-322-01

Tel.: 06-1-411-0458

E-mail: gamesz@gamesz16.hu

Budapest, 2021. 03. 16.



Sinkovics Zsuzsanna
Sinkovics Zsuzsanna
Intézményvezető

Feladatellátás általános értékelése

Alaptevékenység államháztartási szakágazata: 841117 Kormányzati és önkormányzati intézmények ellátó, kisegítő szolgálatai

A költségvetési szerv közfeladata: Gazdasági, pénzügyi, számviteli tevékenységet (így különösen a költségvetés tervezésével, gazdálkodással, számvittel, beszámolóval kapcsolatos és munkaügyi feladatokat) végez az alapító okiratban megjelölt intézmények vonatkozásában, külön együttműködési megállapodás alapján.

Intézményünk a 2020-as évben is ellátta a saját és az alábbi intézmények pénzügyi- számviteli nyilvántartásainak vezetését, munkaügyi- és tárgyi eszköz gazdálkodással kapcsolatos feladatait:

- Cinkotai Huncutka Óvoda
- Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda
- Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda
- Mátyásfüldi Fecskefészek Óvoda
- Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda
- Sashalmi Manoda Óvoda
- Szentmihályi Játszókert Óvoda
- Corvin Művelődési Ház
- Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Területi Szociális Szolgálat
- XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde
- Napraforgó Családsegítő- és Gyermekjóléti Központ
- Kerületgazda Szolgáltató Szervezet
- Rákosmenti Mezei Őrszolgálat
- Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezetközpont

A 2020-as év előre nem látható, váratlan helyzetet hozott mind a GAMESZ, mind az intézmények, gyakorlatilag mindenki számára. Az eddig csak elméletben működő elektronikus kapcsolattartást az intézményekkel 1 hét alatt kellett megszervezni, illetve annak technikai- és munkaszervezési feltételeit megteremteni. Nagy segítség volt a már kidolgozott GAMESZ CLOUD, melyen keresztül három intézmény kivételével tudtunk a kétirányú információforgalmat bonyolítani. Ennek továbbfejlesztett változata lesz majd egy új iktatóprogram bevezetése, melyet 2020 év végén megkezdtünk. Több szempontból is fontos lenne a következő évben e rendszer megvalósítása. Egyrészt felkészülve egy esetleges, újabb hirtelen bekövetkező változás kezelésére, másrészt a jelenlegi hatalmas mennyiségű papírfelhasználást töredékére lehetne csökkenteni az előbb említett rendszer elektronikus azonosítással való összekötésével, mely terveinkben szerepel. A GAMESZ és az intézmények közötti kapcsolattartás és információáramlás továbbra is folyamatos, kétirányú és rugalmas. Az intézményeink szintetikus kimutatásainak vezetése folyamatos, naprakész. Ennek megfelelően a Magyar Államkincstár felé beküldendő költségvetési jelentések és mérlegbeszámolók adott határidőben kerülnek megküldésre. Azon dolgoztunk az év folyamán is, hogy még egyszerűbbé és gyorsabbá tegyük munkafolyamatainkat, illetve az intézményeink által elvégzendő feladatokat is.

Mind a tervezésnél, mind a gazdálkodásnál felmerülő problémákat az adott intézményvezetővel illetve az Önkormányzat megfelelő szakemberével együttműködve az év folyamán zökkenőmentesen megoldottuk, így továbbra is fennmaradt a már tavaly kialakított jó kapcsolat a Költségvetési és Pénzügyi Irodával illetve az Intézményi Irodával illetve az intézmények hozzánk forduló munkatársaival is.

Intézményünk az év folyamán teljes létszámmal – a fenntartó által engedélyezett 16 fő státusszal működött. 2019-es évhez képest nem történt fluktuáció, amely azt jelenti, hogy a munkafeltételek a GAMESZ-ban megfelelőek a kollegák nem váltanak munkahelyet. 1 kolleganő jött vissza GYED-ről az év folyamán.

Költségvetési bevételek teljesülése

516 275		<i>Ezer forintban !</i>				
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi IV. számú módosított előirányzat	2020. évi teljesítés	2020. évi teljesítés %	
1	2	3	4	5	6	7
	Bevételek					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	0	307	307	100,0%	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0		
1.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	3	3	100,0%	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0		
1.5.	Ellátási díjak	0	0	0		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0		
1.8.	Kamatbevételek	0	0	0		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0		
1.11.	Egyéb működési bevételek	0	304	304	100%	
2.	Felhalmozási bevételek (2.1.+2.2.)	0	0	0		
2.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0		
2.2.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0		
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+3.2.)	0	0	0		
3.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0		
3.2.	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0		
3.3.	- ebből EU támogatás	0	0	0		
4.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0		
4.1.	- ebből EU támogatás	0	0	0		
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0		
7.	Közhatalmi bevételek	0	0	0		
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	0	307	307	100,00%	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+9.2.+9.3.)	90 803	93 448	91 693	98,12%	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	1 978	1 978	100,00%	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	90 803	91 470	89 715	98,00%	
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+9)	90 803	93 755	92 000	98,12%	

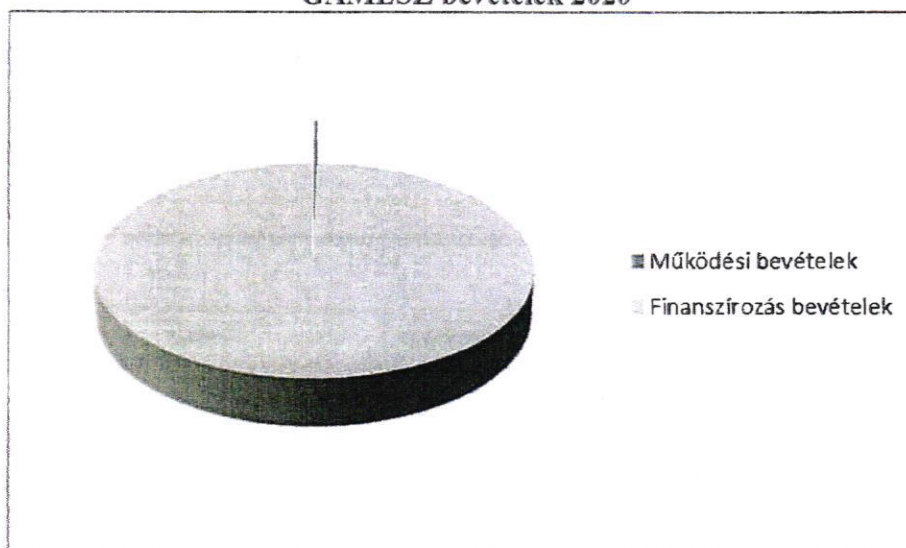
Korábban az Észak-Pesti Tankerületi Központnak továbbszámlázott telefonköltség a telefon előfizetés felmondásával megszűnt, azonban még egy abból fennmaradó tétel szerepel a

költségvetési bevételek között, mely összességében 3 eFt-ot jelent, illetve korábbi évek negatív forgótöke rendezéséből adódóan 304 eFt, így a GAMESZ költségvetési bevételei összesen 307 eFt-ot tesznek ki.

Finanszírozási bevételek teljesülése

Finanszírozási bevételeink legnagyobb részét a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzata, mint fenntartó által biztosított, a 2020 évi költségvetésünkben jóváhagyott, módosításokkal növelt, mindösszesen 93 448 eFt irányító szervei támogatás tette ki, amely 98,12%-ban teljesült. Ezen felül az Önkormányzat biztosított a 2019. évi zárszámadási rendelete alapján 1 978 E Ft-ot a 2019. évről áthúzódó működési célú kötelezettségvállalások teljesíthetősége érdekében, amely 100% felhasználásra került.

GAMESZ bevételek 2020

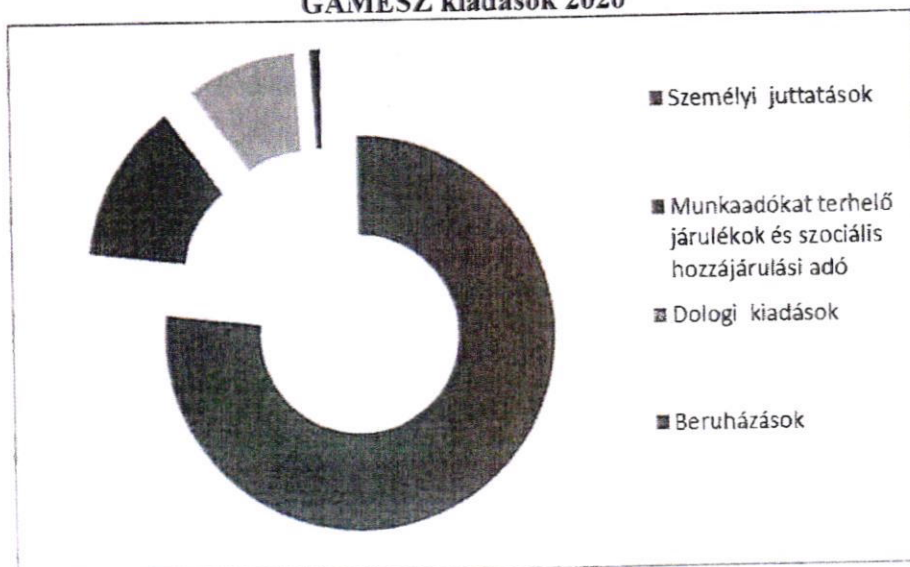


Költségvetési kiadások alakulása (kiemelt előirányzatonkénti bontásban)

516 275		Ezer forintban !				
	Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi IV. számú módosított előirányzat	2020. évi teljesítés	2020. évi teljesítés %
1	2	3	4	5	6	7
		Kiadások				
1.		Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	90 493	92 592	90 925	98,20%
	1.1.	Személyi juttatások	70 271	70 786	70 454	99,53%
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 857	12 934	12 048	93,15%
	1.3.	Dologi kiadások	7 365	8 872	8 423	94,94%
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	310	857	857	100,00%
	2.1.	Beruházások	310	857	857	100,00%
	2.2.	Felújítások				
	2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	90 803	93 449	91 782	98,22%

A GAMESZ kiadásait elsősorban a személyi juttatások teszik ki, melyek összege 98,20% -ban teljesült, ennek megfelelően a járulékok sem teljesültek 100%-ban. Legkisebb mértékben ismét a dologi kiadásaink teljesültek, mert minden kiadást próbáltunk racionalizálni a különleges helyzetre való tekintettel.

GAMESZ kiadások 2020



Költségvetési maradvány

Az államháztartási törvény 1. § 17. pontja definiálja a maradvány fogalmát, miszerint "a költségvetési év során a bevételek és kiadások különbözete, amely az alaptervekenység bevételei és kiadásai tekintetében a költségvetési maradvány," alapján a GAMESZ költségvetési maradványa 218 E Ft (92 000 E Ft – 91 782 E Ft = 218 E Ft). A 2020-as évi maradvány terhére fent említett iktatórendszer bevezetésének első részlete már a 2020-as évben megvalósult, melyet részben tartalékokból fedeztünk, kismértékben azonban elő kellett finanszíroznunk.

Az intézmény vagyonának alakulása

#	Megnevezés	12/A - Mérleg Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	0
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0	0	0
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	39 412	0	246 068
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	39 412	0	246 068
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	39 412	0	246 068

Az intézmény vagyona kismértékben növekedett, mert a munkákhoz elengedhetetlen informatikai eszközöket évente az engedélyezett értékű eszközbeszerzésekkel biztosítjuk.

Kmf.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 11. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Korm. rendelet 1. melléklete szerinti tartalommal nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. Továbbá a 11. § (2a) bekezdése kimondja, hogy „A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.”

Fentiek szerinti kötelezettségemnek megfelelően teszem meg a következő nyilatkozatot:

Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről

A) Alulírott Sinkovics Zsuzsanna, a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Gazdasági, Működtető-ellátó Szervezet költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2020. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

az intézményi számviteli rendről,

olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Szervezeti célrendszer és szervezeti felépítés: Az intézmény céljai meghatározottak, a feladatellátás részletes szabályai az SzMSz-ben rögzítésre kerültek. Az SzMSz a jogszabályban előírt kötelező tartalmi elemeket tartalmazza, az SzMSz az alapító okirattal összhangban van. Az SzMSz részét képezi az intézmény szervezeti felépítése, amely valamennyi munkakörre vonatkozóan áttekinthetően tartalmazza a szervezeten belül elfoglalt helyet, az alá- fölé- és mellérendeltségi viszonyokat.

Belső szabályzatok: Az intézmény rendelkezik megfelelő belső szabályzatrendszerrel, amelyet folyamatosan aktualizál a jogszabályi és belső változások szerint. A belső szabályzatokat a munkatársak ismerik és alkalmazzák.

Feladat- és felelősségi körök: Az intézményi feladatkörök az SzMSz-ben meghatározásra kerültek. Valamennyi dolgozó rendelkezik munkaköri leírással, amelyekben részletesen megtalálhatóak az ellátandó feladatkörök, a felelősségi- és hatáskörök.

Folyamatok meghatározása és dokumentálása: Az intézmény elkészítette és folyamatosan aktualizálja a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalait.

Humán erőforrás: Az intézménynél a humán erőforrás-kezelés átlátható, a kiválasztási rendszertől kezdve a dolgozók foglalkoztatásán át az ösztönző rendszerig. Az intézmény gondot fordít a humán erőforrás megfelelő kiválasztására, megtartására, fejlesztésére, hatékony és eredményes foglalkoztatására, megbecsülésére.

Etikai értékek és integritás: Az intézmény működésében érvényesülnek a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei, biztosítva van a közérdek előtérbe helyezése a magánérdekkel szemben. A szervezetet és a munkavállalóit is integritás jellemzi, az alkalmazott módszerek és tevékenységek összhangban vannak a szervezeti célokkal és az etikai értékekkel. A munkavállalók az etikai elvárásoknak megfelelően cselekszenek.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatok meghatározása és felmérése: Az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat megállapítottuk és felmértük.

A kockázatok elemzése: Meghatároztuk a felmért kockázatok bekövetkezési valószínűségét és az intézmény szervezeti céljaira gyakorolt hatását. Ezek alapján a kockázatok rangsorolása megtörtént.

A kockázatok kezelése: Minden felmért és rangsorolt kockázat esetében meghatározásra került a kockázatkezelés módja, a kockázatkezelést a vezetés minden folyamatba beágyazottan végzi.

A kockázatkezelés folyamatának felülvizsgálata: Az intézmény nagyságrendjére tekintettel a kialakított kockázatkezelési rendszer megfelelő, a bekövetkezett változásokhoz igazítása megtörténik. Az alkalmazott kockázatkezelési módszerek megfelelően segítik az intézmény feladatellátását, a szervezeti célok elérését.

Csalás, korrupció: A belső szabályzatok rendszere, a feladatok megosztása, a feladat-, felelősségi- és hatáskörök meghatározottsága biztosítja a szándékosságból eredő szabálytalanságok, integritást sértő események bekövetkezésének minimalizálását.

Kontrolltevékenységek:

Kontrollstratégiák és módszerek: A kontrollstratégiák és módszerek úgy kerültek kialakításra a szervezet minden szintjén, hogy biztosítsák, hogy a kockázatkezelés során a szervezeti célokra ható kockázatok a meghatározott tűréshatárokon belül maradjanak. A kontrolltevékenységeken belül kiemelt szerepe van az engedélyezési és jóváhagyási eljárásrendnek, valamint az adatokhoz és információkhoz való hozzáférés kontrolljának.

Feladatkörök szétválasztása: A szervezeten belül a feladat- és hatáskörök szétválasztásra kerültek olyan formában, hogy egy személy kezében se összpontosulhassanak olyan eszközök, jogok és lehetőségek, amelyek révén elkerülheti a mások általi ellenőrzést, illetve amelyek visszaélésekre, csalásokra adnak módot.

Feladatvégzés folytonossága: A dolgozók távozásakor munkakör átadás-átvételi jegyzőkönyvek készülnek, a távozó dolgozó valamennyi folyamatban lévő ügye beazonosíthatóan kerül átadásra.

Információs és kommunikációs rendszer:

Információ és kommunikáció: Az intézmény vezetése biztosítja, hogy a munkatársak a feladataik ellátásához szükséges releváns információkhoz kellő időben hozzájussanak. Az intézményi kommunikáció fontos elemei a vezetői és belső értekezletek.

Iktatási rendszer: Az intézményhez érkező, az intézmény által küldött és a szervezeten belül keletkezett iratok nyomon követése az iktatási rendszeren keresztül valósul meg. Az intézmény rendelkezik iratkezelési szabályzattal, amely részletesen leírja, hogy milyen eljárást kell követni az irat keletkezésétől annak megsemmisítéséig.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A szervezeti célok megvalósításának monitoringja: Az intézmény vezetése folyamatos, naprakész információkkal rendelkezik a szervezeti célok megvalósításáról, amelynek egyik fontos eleme a vezetők és munkatársak rendszeres beszámoltatása.

Belső ellenőrzés: Az intézmény belső ellenőrzését a polgármesteri hivatal belső ellenőrei látják el. A belső ellenőrök kockázatelemzés alapján határozzák meg az intézménynél az ellenőrzések gyakoriságát. A belső ellenőrök munkájukat a jogszabályokban, a módszertani útmutatókban és az önkormányzat belső ellenőrzési kézikönyvében meghatározottak alapján végzik.

A belső kontrollok értékelése: A belső kontrollok értékelése 2020-ban megtörtént.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: igen-nem

Kelt: Budapest, 2020. 03. 18.



Fukona Zsuzsanna
.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: Budapest, 2020.

P. H.

.....

aláírás

2020. évi zárszámadás

Szöveges beszámoló

**Intézmény megnevezése: Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó
Óvoda**

Adószám: 16923481-2-42

Tel.: 06-1-403-66-18

E-mail: gyerekkucko.ovoda@gamesz16.hu

Budapest, 2021.03.16.



Dénes Hilda

Dénes Hilda
Intézményvezető

Feladatellátás általános értékelése

Az alapító okiratunk szerint végeztük az alaptevékenységünket.

Az intézmény rendelkezésére bocsátott pénzeszközöket igyekeztünk célirányosan a gyerekek szükségleteinek figyelembe vételével felhasználni.

Az intézményünkben 13 csoport működik, 2020. december végén a gyereklétszám óvodánkban 264 fő volt, melyből 16 fő sajátos nevelési igényű gyermek. A sajátos nevelési igényű gyermekek ellátását nagymértékben segítette, hogy óvodánk rendelkezik 1 fő gyógypedagógusi státusszal, így a 20 fő BTM-es gyerekek és a sajátos nevelési igényű gyerekek ellátása biztosított. Ezenkívül 2017. szeptember 1-től a kerületünkben működő gyógypedagógiai hálózat látja el a sajátos nevelési igényű gyerekek fejlesztését. Egy hallássérült kisgyermeket a hálózaton kívüli utazó pedagógus látja el. 2017. november 1-től nevelő munkánkat segíti 1 fő pszichológus, aki három óvodánkon kívül a Cinkotai Huncutka Óvoda két telephelyén is segítette a gyerekek beilleszkedését. 2020. március hónaptól csak a Gyerekkuckó Óvodában látja el a feladatokat. Így több alkalommal, hatékonyabban tudja a pszichológusi feladatait ellátni.

Az éves engedélyezett közalkalmazotti létszám 2020. évben 52,5 fő. 2020. év végén 50,5 fő álláshelyünk volt betöltve.

A kiadásaink teljesítését nagymértékben segítette, hogy a költségvetésünkben a működéshez szükséges anyagi fedezet biztosított volt mind a gyerekek mind pedig a munkavállalók számára. A Covid járvány ideje alatt a gyermekek számára biztosítva volt az ügyelt és a dolgozók is hiánytalanul megkapták a munkabérüket.

Szeretném megköszönni a Budapest XVI. kerületi Önkormányzat képviselőtestületének, hogy az óvodánk részére biztosította a személyi és dologi kiadások fedezetét – ezen nehéz időszak alatt is -, a működéshez szükséges anyagi eszközöket és a humánerőforrás megbecsülése érdekében a reprezentációs kiadásokat, ill. a jutalomkeretet.

Továbbá a gyerekek és a szülők nevében köszönetet mondok, hogy a költségvetésen túl az ovigyűmölcs is a gyerekek részére napi szinten biztosított volt egész évben. A szülők tehermentesítve voltak az étkezési térítési díj megfizetésén túl az egész éves óvodáztatás során.

Költségvetési bevételek teljesülése

Az intézménynek az étkezési térítési díjakból van saját bevétele, melynek eredeti előirányzata 10 873 e Ft volt, melyet 100 %-ra teljesítettünk.

Finanszírozási bevételek teljesülése

Finanszírozási bevételeink eredeti előirányzata 290 149 e Ft volt, a III. sz. módosításkor 321 285 e Ft emelkedett, melyet 94,5 %-ra teljesítettünk.

Költségvetési kiadások alakulása (kiemelt előirányzatonkénti bontásban)

Személyi juttatás

Az eredeti előirányzat 193 068 e Ft volt, a III. sz. módosításkor 203 902 e Ft-ra, emelkedett. A teljesítés 97,9 %-os volt.
A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások kifizetése időarányosan történt.

Járulékok

Az eredeti előirányzat 39 508 e Ft volt, a III. sz. módosításkor 40 700 e Ft-ra, emelkedett. A teljesítés 97,4 %-os volt.

A felhalmozási költségvetés kiadásai között a beruházások eredeti előirányzata 1 167 e Ft volt, melyet 96,4 %-ra teljesítettünk.

Kiadásaink eredeti előirányzata 301 022 e Ft volt, a III. sz. módosítást követően 332 158 e Ft-ra emelkedtek, a teljesítés 93,7 %-os volt.

Dologi kiadások

Az eredeti előirányzat 67 165 e Ft volt, a III. sz. módosítást követően 70 834 e Ft-ra emelkedett. A teljesítés 77,0 %-os volt. A dologi kiadások időarányosan valósultak meg.

Költségvetési maradvány

A keletkezett pénzmaradvány az alábbiakból adódik:

4 fő óvodapedagógus üres álláshelyünk volt az első félévben. A csoportok működését átcsoportosítással, összevonással oldottuk meg. 1 fő óvodapedagógusi állás augusztustól decemberig nem volt betöltve. 1 fő óvodapedagógus februártól augusztus végéig tartós

táppénzen volt. 1 fő gyógypedagógus és 1 fő pszichológusi állás augusztus hónapban megüresedett. Betöltésükre szeptember és október hónapban került sor. A Covid járvány miatt a költségvetésbe betervezett Reprezentációs kiadások, Egyéb szakmai programok, Szállítási szolgáltatási díjak sorunkon több pénzmaradvány keletkezett. Mivel nem lehetett csoportosulni, szakmai rendezvényeken részt venni, elmaradtak a buszos kirándulások, programok.

Az intézmény vagyonának alakulása

Az intézményben a selejtezendő tárgyakat pótolni tudtuk az intézmény költségvetéséből illetve fenntartói hozzájárulással. Így került beszerzésre 1 db asztali számítógép is. A költségvetési maradványból, fenntartói engedéllyel 2020. évben 1 darab udvari játék telepítése történt meg a Hermina úti óvodánk udvarára. Alapítványi forrásból készségfejlesztő játékok kerültek beszerzésre.

Kmf.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 11. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Korm. rendelet 1. melléklete szerinti tartalommal nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. Továbbá a 11. § (2a) bekezdése kimondja, hogy „A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.”

Fentiek szerinti kötelezettségemnek megfelelően teszem meg a következő nyilatkozatot:

Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről

A) Alulírott Dénes Hilda, a Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2020. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

- Szervezeti célrendszer és szervezeti felépítés: Az intézmény céljai meghatározottak, a feladatellátás részletes szabályai az SzMSz-ben rögzítésre kerültek. Az SzMSz a jogszabályban előírt kötelező tartalmi elemeket tartalmazza, az SzMSz az alapító okirattal összhangban van. Az SzMSz részét képezi az intézmény szervezeti felépítése,

amely valamennyi munkakörre vonatkozóan áttekinthetően tartalmazza a szervezeten belül elfoglalt helyet, az alá- fölé- és mellérendeltségi viszonyokat.

- Belső szabályzatok: Az intézmény rendelkezik megfelelő belső szabályzatrendszerrel, amelyet folyamatosan aktualizál a jogszabályi és belső változások szerint. A belső szabályzatokat a munkatársak ismerik és alkalmazzák.
- Feladat- és felelősségi körök: Az intézményi feladatkörök az SzMSz-ben meghatározásra kerültek. Valamennyi dolgozó rendelkezik munkaköri leírással, amelyekben részletesen megtalálhatóak az ellátandó feladatkörök, a felelősségi- és hatáskörök.
- Folyamatok meghatározása és dokumentálása: Az intézmény elkészítette és folyamatosan aktualizálja a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalait.
- Humán erőforrás: Az intézménynél a humán erőforrás-kezelés átlátható, a kiválasztási rendszertől kezdve a dolgozók foglalkoztatásán át az ösztönző rendszerig. Az intézmény gondot fordít a humán erőforrás megfelelő kiválasztására, megtartására, fejlesztésére, hatékony és eredményes foglalkoztatására, megbecsülésére.
- Etikai értékek és integritás: Az intézmény működésében érvényesülnek a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei, biztosítva van a közérdek előtérbe helyezése a magánérdekkel szemben. A szervezetet és a munkavállalóit is integritás jellemzi, az alkalmazott módszerek és tevékenységek összhangban vannak a szervezeti célokkal és az etikai értékekkel. A munkavállalók az etikai elvárásoknak megfelelően cselekszenek.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

- A kockázatok meghatározása és felmérése: Az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat megállapítottuk és felmértük.
- A kockázatok elemzése: Meghatároztuk a felmért kockázatok bekövetkezési valószínűségét és az intézmény szervezeti céljaira gyakorolt hatását. Ezek alapján a kockázatok rangsorolása megtörtént.
- A kockázatok kezelése: Minden felmért és rangsorolt kockázat esetében meghatározásra került a kockázatkezelés módja, a kockázatkezelést a vezetés minden folyamatba beágyazottan végzi.
- A kockázatkezelés folyamatának felülvizsgálata: Az intézmény nagyságrendjére tekintettel a kialakított kockázatkezelési rendszer megfelelő, a bekövetkezett változásokhoz igazítása megtörténik. Az alkalmazott kockázatkezelési módszerek megfelelően segítik az intézmény feladatellátását, a szervezeti célok elérését.
- Csalás, korrupció: A belső szabályzatok rendszere, a feladatok megosztása, a feladat-, felelősségi- és hatáskörök meghatározottsága biztosítja a szándékosságból eredő szabálytalanságok, integritást sértő események bekövetkezésének minimalizálását.

Kontrolltevékenységek:

- Kontrollstratégiák és módszerek: A kontrollstratégiák és módszerek úgy kerültek kialakításra a szervezet minden szintjén, hogy biztosítsák, hogy a kockázatkezelés során a szervezeti célokra ható kockázatok a meghatározott tűréshatárokon belül maradjanak. A kontrolltevékenységeken belül kiemelt szerepe van az engedélyezési és jóváhagyási eljárásrendnek, valamint az adatokhoz és információkhoz való hozzáférés kontrolljának.
- Feladatkörök szétválasztása: A szervezeten belül a feladat- és hatáskörök szétválasztásra kerültek olyan formában, hogy egy személy kezében se összpontosulhassanak olyan eszközök, jogok és lehetőségek, amelyek révén

elkerülheti a mások általi ellenőrzést, illetve amelyek visszaélésekre, csalásokra adnak módot.

- Feladatvégzés folytonossága: A dolgozók távozásakor munkakör átadás-átvételi jegyzőkönyvek készülnek, a távozó dolgozó valamennyi folyamatban lévő ügye beazonosíthatóan kerül átadásra.

Információs és kommunikációs rendszer:

- Információ és kommunikáció: Az intézmény vezetése biztosítja, hogy a munkatársak a feladatuk ellátásához szükséges releváns információkhoz kellő időben hozzájussanak. Az intézményi kommunikáció fontos elemei a vezetői és belső értekezletek.
- Iktatási rendszer: Az intézményhez érkező, az intézmény által küldött és a szervezeten belül keletkezett iratok nyomon követése az iktatási rendszeren keresztül valósul meg. Az intézmény rendelkezik iratkezelési szabályzattal, amely részletesen leírja, hogy milyen eljárást kell követni az irat keletkezésétől annak megsemmisítéséig.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

- A szervezeti célok megvalósításának monitoringja: Az intézmény vezetése folyamatos, naprakész információkkal rendelkezik a szervezeti célok megvalósításáról, amelynek egyik fontos eleme a vezetők és munkatársak rendszeres beszámoltatása.
- Belső ellenőrzés: Az intézmény belső ellenőrzését a polgármesteri hivatal belső ellenőrei látják el. A belső ellenőrök kockázatelemzés alapján határozzák meg az intézménynél az ellenőrzések gyakoriságát. A belső ellenőrök munkájukat a jogszabályokban, a módszertani útmutatókban és az önkormányzat belső ellenőrzési kézikönyvében meghatározottak alapján végzik.
- A belső kontrollok értékelése: A belső kontrollok értékelése 2020-ban megtörtént.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évrre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Kelt: Budapest, 2021. március 16.



[Handwritten signature]

aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: Budapest, 2021. március 16.

P. H.

.....
aláírás

ELŐTERJESZTÉS 6. MELLÉKLET

2020. évi zárszámadás

Szöveges beszámoló

Intézmény megnevezése: Cinkotai Huncutka Óvoda

Adószám: 16923522-2-42

Tel.: 4003154

E-mail: ostoros.ovoda@gamesz16.hu

jovendo.ovoda@gamesz16.hu

Budapest, 2021. március 16.


Vári Mária
Intézményvezető



Feladatellátás általános értékelése

Az intézmény alap tevékenysége az **óvodai nevelés (851020)**.

Önálló költségvetéssel rendelkező költségvetési szerv.

Az intézmény, alapító okiratában szereplő kormányzati funkció szerinti tevékenységei:

- 091110 Óvodai nevelés ellátás szakmai feladatai,
- 091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai,
- 091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai,
- 096015 Gyermekeképzés köznevelési intézményben,
- 096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményekben.

Az óvoda vállalkozási tevékenységének felső határa a módosított kiadási előirányzatok maximum 10 %-a lehet, amely elsősorban a kerítés felület bérbeadásából származik.

Gyermek létszám adatok:

- *Létszám adatok 2020. január 01.-én:* 206 fő, sajátos nevelési igényű 6 gyermek, számított létszám: 212 fő.
- *Létszám adatok 2020. október 01.-én:* 194 fő, sajátos nevelési igényű 6 gyermek számított létszám: 200 fő.

Decemberig folyamatosan emelkedik a létszám a harmadik életévüket betöltő gyermekek óvodába lépésével. Az óvodai nevelés 8 csoportban történt, a csoportok átlagos létszáma decemberre elérte a 25 főt.

Közalkalmazotti létszám adatok:

- *Közalkalmazottak létszáma: 2020. január 01.-én 35 fő. Üres álláshelyek száma: 1.*

Minden közalkalmazott teljes munkaidőben foglalkoztatott. *A két segítő óvodapedagógus, álláshelyből egy betöltetlen maradt.*

- *Közalkalmazottak létszáma: 2020. október 01.-én 36 fő.*

Fenntartói döntés alapján óvodapszichológus státusszal bővült a közalkalmazottak létszáma. Munkakör szerinti csoportosításban: 19 óvodapedagógus, 1 óvodapszichológus, 1 gyógypedagógus, 8 dajka, 1 óvodatitkár, 2 pedagógiai asszisztens, 2 konyhai dolgozó, 2 fűtő, kertész látja el az intézmény feladatait.

Feladat ellátásban résztvevők:

Az SNI-s gyermek egyéni fejlesztését a XVI. kerületi gyógypedagógiai hálózat utazó gyógypedagógusa látta el. *Logopédiai fejlesztésre heti két alkalommal a Fővárosi Pedagógiai Szakszolgálat XVI. kerületi kirendeltségéről érkezik kolléga. A beilleszkedési, tanulási és magatartás problémával küzdő 16 gyermek ellátását gyógypedagógiai végzettséggel rendelkező gyógypedagógus és fejlesztő pedagógusi végzettséggel rendelkező 3 fő óvodapedagógus kolléga látja el telephelyként, a pedagógiai szakszolgálat szakvéleménye alapján. BTM-s gyermekek létszáma az év folyamán folyamatosan emelkedik.*

A veszélyhelyzet miatt jelentősen megváltozott a feladatellátás a gyermekek egyéni fejlesztése és az óvodai képesség fejlesztés online formában valósult meg. Az óvodapedagógusok, óvodapszichológus, gyógypedagógusok saját eszközeiket, szolgáltatói előfizetéseiket használták fel. A járvány elleni védekezés önkéntes munkaformájában valósultak meg, továbbá a szükséges fertőtlenítő takarítások elvégzésében kívántak több szervezést, a számunkra biztosított fertőtlenítő szerek kiszállítását és munkaerő biztosítását.

Költségvetési bevételek teljesülése

Az intézmény előirányzott költségvetési bevételeinek eredeti előirányzata 8 602 000 Forint volt.

A költségvetési (működési) bevételeink tartalmazzák:

- a szolgáltatások ellenértékét, ami az *alkalmazottak által fizetett térítési díjat* és a *kerítés felület bérleti díját* tartalmazza. Teljesítése a költségvetés második számú módosításának megfelelően alakult 1 232 000 Forint értékben. Ennek érdekében az elmúlt évben rendszeresen megtörtént a reklámfelületek bérbeadási szerződéseinek kiejánlása, a reklám felület bérbeadása.

- az *ellátási díjak*, teljesítése az eredeti előirányzatot meghaladóan alakult, 5 002 000 Forint került befizetésre.

- *kiszámlázott ÁFA* teljesítése a módosításnak megfelelően alakult 1 636 000 Forint értékben.

- *általános forgalmi adó* bevétel is a módosításnak megfelelően alakult 2 585 000 Forint volt. Az intézmény költségvetési bevételei 11 250 000 Forint értékben, a második módosításnak megfelelően, 100%-ban teljesültek.

Finanszírozási bevételek teljesülése

Az intézmény előirányzott finanszírozási bevételeinek tervezett összege 212 340 000 Forint volt.

Finanszírozási bevételek 207 800 000 Forint összegben teljesültek a költségvetési év folyamán. Két tényezőből adódtak össze: a **költségvetési maradvány** felhasználásából 8 460 000 Forint értékben, valamint az **intézményfinanszírozásból** 199 340 000 Forint összegben.

Az intézmény előirányzott finanszírozási bevételei 97,8%-ban, 207 800 000 Forint összegben teljesültek.

Költségvetési kiadások alakulása (kiemelt előirányzatonkénti bontásban)

Az intézmény előirányzott költségvetési kiadásai (211 058 000 Forint):

1. működési költségvetés kiadásaiból (209 228 000 Forint) és a
2. felhalmozási költségvetés kiadásaiból (1 830 000 Forint) tevődtek össze.

1. **Működési költségvetés kiadásainak előirányzata 221 636 000 Forint volt:**

➤ **Személyi juttatásokra 140 336 000 Forint** került tervezésre:

A költségtétel felhasználására 140 280 000 Forint összegben került sor. Csekély megtakarítást a több betegállomány indokolja. **Munkaadókat terhelő járulékok** esetében is a több betegállomány miatt a tervezett 28 056 000 Forint helyett **26 941 000 Forint** került felhasználásra.

➤ **Dologi kiadásokra 46 825 000 Forint** került tervezésre:

A tervezett kiadásoknál alacsonyabban alakult a teljesítés mértéke. Elsősorban a veszélyhelyzeti intézkedésnek megfelelő online oktatás, így rendezvényeink, kirándulásaink, színház látogatásaink elmaradása indokolja az alacsonyabb teljesítést.

A dologi kiadások között jelenik meg az óvodai nevelés, oktatás feladatellátásához szükséges szakmai anyagok, higiéniai eszközök beszerzésének értéke. A felhasznált összegből biztosított volt minden óvodásunk számára az ingyenes óvodai ellátás keretében a fejlesztő eszközök, játékok, higiéniai eszközök beszerzése.

Az éves felhasználás során az épületek zárva tartása alatt volt mód a tervezett javítások, karbantartások kivitelezésére.

Továbbá az idén megvalósult az Ostoros utcai épületben egy folyosó melegburkolása, festése. A Jövendő utcai óvoda egyik csoportjában, és gazdasági folyosóján vízzáró szigetelés, szárító vakolat kialakítása és festés történt.

Az előirányzott dologi kiadásokból 35 588 000 Forint, 76,0% teljesült.

2. Felhalmozási költségvetés kiadásai tervezett előirányzata (1 954 000 Forint):

➤ **Beruházásokra 1 830 000 Forint került tervezésre:** A kiadásokra fordítható összegből 1 830 000 Forint felhasználására került. A forrásokból biztosítottuk csoportszobai ergonomikus székek, asztalok, fektetők, hűtők, fűnyíró, vasaló beszerzését. Fektetők beszerzése esetében a beszerzett mennyiség kevesebb lett a tervezettnél, mert nem találtunk olyan méretű gyermek fektetőt, amit a meglévő ágyazó szekrényekben el tudtunk helyezni.

➤ **Felújításokra 124 000 Forint került tervezésre.** Egyéb, gép berendezés felújítására idén nem került sor.

Az előirányzott felhalmozási költségvetés kiadásokból 1 830 000 Forint, 93,7% teljesült.

Költségvetési maradvány

Költségvetési **pénzmaradvány 7 992 000 Forint** értékben keletkezett. Dologi kiadások csökkenése, valamint a takarékos és átgondolt gazdálkodás indokolja a költségvetési maradvány keletkezését.

A fel nem használt összeget nagyobb beszerzések és felújítási feladatok elvégzésére fordítanánk:

Ostoros utcai épületben:

- kerékpárút kialakítására,
- ütés csillapító réteg gumiburkolatra váltására az udvari játékok alatt,
- ablakok, belső nyílászárók cseréjére.

Jövendő utcai épületben:

- jobboldali szomszéd felé eső kerítés és az utcafronti kerítés javítására,
- mászóvár cseréjére,
- belső nyílászárók cseréjére,
- új kerti tároló kialakítására.

Az intézmény vagyonának alakulása

Az intézmény számára átadott vagyonban az elmúlt költségvetési évben változás nem történt.

Kmf.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 11. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Korm. rendelet 1. melléklete szerinti tartalommal nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. Továbbá a 11. § (2a) bekezdése kimondja, hogy „A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.”

Fentiek szerinti kötelezettségemnek megfelelően teszem meg a következő nyilatkozatot:

Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről

A) Alulírott Váradi Marianna, a Cinkotai Huncutka Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2020. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

- Szervezeti célrendszer és szervezeti felépítés: Az intézmény céljai meghatározottak, a feladatellátás részletes szabályai az SzMSz-ben rögzítésre kerültek. Az SzMSz a jogszabályban előírt kötelező tartalmi elemeket tartalmazza, az SzMSz az alapító okirattal összhangban van. Az SzMSz részét képezi az intézmény szervezeti felépítése,

amely valamennyi munkakörre vonatkozóan áttekinthetően tartalmazza a szervezeten belül elfoglalt helyet, az alá- fölé- és mellérendeltségi viszonyokat.

- Belső szabályzatok: Az intézmény rendelkezik megfelelő belső szabályzatrendszerrel, amelyet folyamatosan aktualizál a jogszabályi és belső változások szerint. A belső szabályzatokat a munkatársak ismerik és alkalmazzák.
- Feladat- és felelősségi körök: Az intézményi feladatkörök az SzMSz-ben meghatározásra kerültek. Valamennyi dolgozó rendelkezik munkaköri leírással, amelyekben részletesen megtalálhatóak az ellátandó feladatkörök, a felelősségi- és hatáskörök.
- Folyamatok meghatározása és dokumentálása: Az intézmény elkészítette és folyamatosan aktualizálja a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalait.
- Humánerőforrás: Az intézménynél a humánerőforrás-kezelés átlátható, a kiválasztási rendszertől kezdve a dolgozók foglalkoztatásán át az ösztönző rendszerig. Az intézmény gondot fordít a humánerőforrás megfelelő kiválasztására, megtartására, fejlesztésére, hatékony és eredményes foglalkoztatására, megbecsülésére.
- Etikai értékek és integritás: Az intézmény működésében érvényesülnek a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei, biztosítva van a közérdek előtérbe helyezése a magánérdekkel szemben. A szervezetet és a munkavállalóit is integritás jellemzi, az alkalmazott módszerek és tevékenységek összhangban vannak a szervezeti célokkal és az etikai értékekkel. A munkavállalók az etikai elvárásoknak megfelelően cselekszenek.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

- A kockázatok meghatározása és felmérése: Az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat megállapítottuk és felmértük.
- A kockázatok elemzése: Meghatároztuk a felmért kockázatok bekövetkezési valószínűségét és az intézmény szervezeti céljaira gyakorolt hatását. Ezek alapján a kockázatok rangsorolása megtörtént.
- A kockázatok kezelése: Minden felmért és rangsorolt kockázat esetében meghatározásra került a kockázatkezelés módja, a kockázatkezelést a vezetés minden folyamatba beágyazottan végzi.
- A kockázatkezelés folyamatának felülvizsgálata: Az intézmény nagyságrendjére tekintettel a kialakított kockázatkezelési rendszer megfelelő, a bekövetkezett változásokhoz igazítása megtörténik. Az alkalmazott kockázatkezelési módszerek megfelelően segítik az intézmény feladatellátását, a szervezeti célok elérését.
- Csalás, korrupció: A belső szabályzatok rendszere, a feladatok megosztása, a feladat-, felelősségi- és hatáskörök meghatározottsága biztosítja a szándékosságból eredő szabálytalanságok, integritást sértő események bekövetkezésének minimalizálását.

Kontrolltevékenységek:

- Kontrollstratégiák és módszerek: A kontrollstratégiák és módszerek úgy kerültek kialakításra a szervezet minden szintjén, hogy biztosítsák, hogy a kockázatkezelés során a szervezeti célokra ható kockázatok a meghatározott tűréshatárokon belül maradjanak. A kontrolltevékenységeken belül kiemelt szerepe van az engedélyezési és jóváhagyási eljárásrendnek, valamint az adatokhoz és információkhoz való hozzáférés kontrolljának.
- Feladatkörök szétválasztása: A szervezeten belül a feladat- és hatáskörök szétválasztásra kerültek olyan formában, hogy egy személy kezében se összpontosulhassanak olyan eszközök, jogok és lehetőségek, amelyek révén elkerülheti a mások általi ellenőrzést, illetve amelyek visszaélésekre, csalásokra adnak módot.

- Feladatvégzés folytonossága: A távozó dolgozó valamennyi folyamatban lévő ügye beazonosíthatóan kerül átadásra.

Információs és kommunikációs rendszer:

- Információ és kommunikáció: Az intézmény vezetése biztosítja, hogy a munkatársak a feladatuk ellátásához szükséges releváns információkhoz kellő időben hozzájussanak. Az intézményi kommunikáció fontos elemei a vezetői és belső értekezletek.
- Iktatási rendszer: Az intézményhez érkező, az intézmény által küldött és a szervezeten belül keletkezett iratok nyomon követése az iktatási rendszeren keresztül valósul meg. Az intézmény rendelkezik iratkezelési szabályzattal, amely részletesen leírja, hogy milyen eljárást kell követni az irat keletkezésétől annak megsemmisítéséig.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

- A szervezeti célok megvalósításának monitoringja: Az intézmény vezetése folyamatos, naprakész információkkal rendelkezik a szervezeti célok megvalósításáról, amelynek egyik fontos eleme a vezetők és munkatársak rendszeres beszámoltatása.
- Belső ellenőrzés: Az intézmény belső ellenőrzését a polgármesteri hivatal belső ellenőrei látják el. A belső ellenőrök kockázatelemzés alapján határozzák meg az intézménynél az ellenőrzések gyakoriságát. A belső ellenőrök munkájukat a jogszabályokban, a módszertani útmutatókban és az önkormányzat belső ellenőrzési kézikönyvében meghatározottak alapján végzik.
- A belső kontrollok értékelése: A belső kontrollok értékelése 2020-ban megtörtént.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Kelt: Budapest, 2021. március 16.


.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: Budapest, 2021.....

P. H.

.....
aláírás

ELŐTERJESZTÉS 7. MELLÉKLETE



BUDAPEST XVI. KERÜLETI NAPSUGÁR ÓVODA

OM: 034610

☒ : 1163 Budapest, Cziráki u. 8-10.

e-mail : napsugarovoda16@gmail.com ☎/fax: 403-0493



Telephelyei:

„Lándzsa”	1163 Bp. Lándzsa u. 23.	☎/fax: 403-5564
„Vadvirág 1.”	1163 Bp. Borotvás u. 8-12.	☎/fax: 407-1779
„Vadvirág 2.”	1163 Bp. Ágoston Péter u. 31-35.	☎/fax: 403-2045

Ügyiratszám: 87 /2021/G

tárgy: 2020. évi beszámoló

Budapest Főváros XVI. ker.
Önkormányzat
Polgármesteri Hivatal

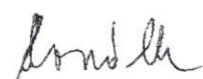
Költségvetési Iroda
Nyíriné Kovács Ildikó
irodavezető részére

Tisztelt Irodavezető Asszony!

Szíves felhasználás végett megküldöm a Napsugár Óvoda 2020. évi pénzügyi gazdálkodásáról szóló számszaki és szöveges beszámolót.

Budapest, 2021.03.16.

Tisztelettel:


Horváth Zsoltné
Óvodavezető



2020. évi zárszámadás

Szöveges beszámoló

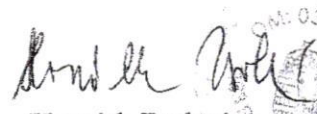
**Intézmény megnevezése: BUDAPEST XVI. KERÜLETI
NAPSUGÁR ÓVODA**

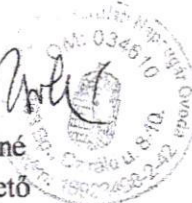
Adószám: 16923498-2-42

Tel.: 06-1-403-0493

E-mail: napsugar.ovoda@gamesz16.hu

Budapest, 2021.03.16.


Horváth Zsoltné
Intézményvezető



A zárszámadás elkészítése a Budapest XVI. kerületi Önkormányzat Költségvetési és pénzügyi Iroda vezetője által biztosított 2020. évi előirányzatokat és teljesítési adatokat tartalmazó táblázat alapján történt.

Feladatellátás általános értékelése

A köznevelési intézmény jogi státusza, adatai

Megnevezése	Budapesti XVI. kerületi Napsugár Óvoda
Az intézménybe felvehető maximális gyermeklétszám, csoportszám:	420 fő 15 gyermek csoport
OM azonosítója:	034610
Székhelye, maximális gyermeklétszám:	1163 Budapest, Cziráki u. 8-10. 112 fő
Telephely megnevezése:	Címe:
Lándzsa, maximális gyermeklétszám:	1163. Budapest, Lándzsa utca 23. 84 fő
Vadvirág 1. maximális gyermeklétszám:	1163. Budapest, Borotvás utca 8-12. 112 fő
Vadvirág 2. maximális gyermeklétszám:	1163. Budapest, Agoston Péter utca 31-35. 112 fő
Alapításának dátuma:	1997. 01. 01.
Alapító és fenntartó szerv neve és székhelye:	Budapest Főváros XVI. Kerületi Önkormányzat 1163 Budapest, Havashalom u. 43.
Jogállása:	Önálló jogi személy
Intézmény típusa:	Óvoda (Nkt. 2011. évi CXCV. törvény szerint)
Gazdálkodási besorolása:	Önálló költségvetéssel rendelkező költségvetési szerv. Az intézmény pénzügyi, gazdálkodási és számviteli feladatait a Budapest Főváros XVI. Kerületi Önkormányzat Gazdasági Működtető Ellátó Szervezete látja el, székhelye 1163, Budapest Havashalom utca 43.
Az intézmény törzskönyvi azonosító száma:	681580
A költségvetés végrehajtására szolgáló bankszámlaszáma:	11784009-16923498
Az intézmény adószáma:	16923498-2-42
A költségvetési szerv vállalkozási tevékenységének felső határa:	a módosított kiadási előirányzatok 10 %-a.
A költségvetési szerv közfeladata:	Óvodai nevelés a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján
Az intézmény vezetőjének kinevezése:	A mindenkor hatályos, a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvényben, és a végrehajtásra kiadott kormányrendeletben foglaltak szerint Budapest Főváros XVI. Kerületi Önkormányzat képviselő-testülete pályázat útján nevezi ki és határozott időre bizza meg.
Az intézmény képviselőjére jogosultak:	Az intézmény mindenkori vezetője. Az óvodavezető távolléte esetén az SZMSZ - ben meghatározott sorrendben következő helyettes képviseli.

Fő tevékenységének államháztartásának besorolása:	851020 Óvodai nevelés
A költségvetési szerv alaptevékenysége kormányzati funkció szerinti bontásban:	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai. 091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai. 091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai. 096015 Gyermekeképzetés köznevelési intézményben. 096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben.
Költségvetési szerv szakmai alaptevékenysége	Az intézmény a szakértői bizottság szakértői véleménye alapján ellátja a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. tv. 4. § 25. pontja szerint: a kiemelt figyelmet, különleges bánásmódot igénylő érzékszervi, értelmi vagy beszéd fogyatékos, több fogyatékoság együttes előfordulása esetén halmozottan fogyatékos, vagy egyéb pszichés fejlődési zavarral (súlyos tanulási, figyelem- vagy magatartásszabályozási zavarral) küzdő, a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelését.
A költségvetési szerv illetékessége, működési köre:	Budapest Főváros XVI. kerületének a fenntartó által kijelölt körzete.

Az intézmény 4 telephelyen 15 gyermekcsoporttal működik.

Tárgyévben az októberi statisztikai gyermeklétszám: 335 fő.

December 31-i zárónappal 347 fő volt a gyermeklétszám.

Az intézményben 13 fő SNI-s (Sajátos nevelési igényű) gyermek ellátása valósult meg a fenntartó által biztosított gyógypedagógusokkal 4 telephelyen. 10 fő BTM-s (Beilleszkedési, tanulási, magatartási nehézségekkel küzdő) gyermek fejlesztését látták el az óvodapedagógusok és az óvoda gyógypedagógusa 4 telephelyen.

Az óvoda kihasználtsága gyermeklétszámot tekintve 82,62 % volt.

A nevelőmunka gazdasági és egyéb feltételrendszerének biztosítása

Az óvoda önállóan működő költségvetési szerv.

Az intézményünk a 20/2012. EMMI rendelet 2. sz. melléklet meghatározott kötelező (minimális) eszköz és felszerelés jegyzékében leírtakkal (tornaszoba kivételével) rendelkezik.

A nevelőmunka gazdasági és egyéb feltételrendszerének biztosítása az intézmény és a fenntartó közös feladatát képezte. Alapvető felelősségem volt az óvoda költségvetésének előkészítése során az igények felmérése, majd a rendelkezésünkre álló anyagi erőforrások hatékony felhasználása.

Az elmúlt nevelési évben az óvoda költségvetésének megállapításakor a fenntartó a lehetőségekhez képest figyelembe vette az intézmény igényeit, biztosította az óvoda működéséhez szükséges anyagi forrásokat. Ezen összegek tették lehetővé az óvoda épületeinek részbeni állagmegőrzését, valamint azokat a beszerzéseket, melyek szükségesek az oktató-nevelő munkához, a jeles napok, ünnepek megtartásához.

Testületünk kiemelt jelentőségűnek tartja a fenntarthatóság pedagógiáját.

2013. óta a kitüntetett „Zöld óvoda” cím birtokában a „zöld jeles napok” élményszerű megismertetésével igyekszünk megismertetni a hozzánk járó gyermekekkel a környezetvédelem és a fenntarthatóság alapjait. 2019. évben a Cziráki óvoda büszke tulajdonosa közösségi kategóriában a „Legszebb konyhakert” címnek. Ez a tevékenység a fenntartó részére többletkötelezettséget nem hárított. 2019. évben valamennyi telephelyünk indult a kerületi Kiskert pályázaton, ahol I., II. és III. helyezést értek el és oklevelet kaptak. A szülőket a térítési díj befizetésén kívül semmilyen anyagi kötelezettség nem terhelte.

Szemponatok voltak:

- A kötelező (minimális) eszköz és felszerelés jegyzék előírásainak való megfelelés.
- Pedagógiai programunk sikeres megvalósításához szükséges eszközök beszerzése.
- Jeles napok, ünnepek, programok finanszírozása.
- Az épület karbantartása.

Az intézmény közalkalmazotti létszáma munkakörönként

Az intézmény engedélyezett közalkalmazotti létszáma: 62 fő. A szükséges személyi ellátottságot folyamatosan sikerült biztosítanom.

2020. december 31- én 2 fő dajka betöltetlen állásunk volt.

Tartós hiányzás, 1,5 hónap időtartamra 1 fő óvodapedagógus, 2,5 hónap hiányzás 2 fő dajka, 4 hónap hiányzás 1 fő dajka, 7 hónap hiányzás 1 fő dajka, 9 hónap hiányzás 1 fő dajka és 1 fő óvodapedagógus esetében állít fenn.

Munkakör megnevezése		Összesen (fő)
Óvodapedagógus		31
Pedagógiai munkát közvetlenül segítők	Óvodatitkár	1
	Dajka, vagy takarító gondozó	15
	Pedagógiai asszisztens	5
Egyéb	Konyhás	4
	Technikai	4
Gyógypedagógus		1
Óvodapszichológus		1
Összesen:		62

A betölthető státuszok száma előre rögzített, a közalkalmazottak járandóságait és annak mértékét a hatályos jogszabályok határozták meg. 2019. január 1. napjától a fenntartó engedélyével az alkalmazotti létszám 61 főről 62 főre emelkedett, a gyógypedagógus státusz miatt. Óvodánk az engedélyezett alkalmazotti létszámmal működött, az ehhez szükséges bérköltséget a fenntartó biztosította. Az óvodapedagógusok és dajkák szükséges tartós helyettesítését betegség, gyes miatt sikerült megfelelő képzettségű kollégákkal megoldani.

1 fő dajka vált jogosulttá a nők 40 éves munkaviszonya utáni nyugdíjra.

A megüresedő álláshelyet meghirdettem, majd állásinterjú után választottam ki a megfelelő személyt. Főként a pedagógiai munkát segítő dajkák körében fordultak elő hiányzások, ezt szükség esetén belső helyettesítéssel, vagy munkaerő átcsoportosítással, helyettesítő felvételével oldottam meg. Kihasználtam a humán erőforrásokban rejlő lehetőségeket.

Költségvetési bevételek teljesülése

A 2020. évi bevételek alakulása (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított I. előirányzat	Módosított II. előirányzat	Teljesítés	Index (telj. 100/mód előír.
1. Működési bevételek	14535	14535	23227	23227	100,0%
Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	-
Szolgáltatások ellenértéke	1529	1529	911	911	100,0%
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1600	1600	1916	1916	100,0%
Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	-
Ellátási díjak	8316	8316	8316	8316	100,0%
Kiszámlázott általános forgalmi adó	3090	3090	3008	3008	100,0%
Általános forgalmi adó visszatérítése	0	9076	9076	0	100,0%
Kamatbevételek	0	0	0	0	-
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	-
Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	-
Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	100%

2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	-
Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	-
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	-
3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	-
Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	-
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0	-
- ebből EU támogatás	0	0	0	0	-
4. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0	-
- ebből EU támogatás	0	0	0	0	-
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	-
6. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	-
7. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	-
8. Költségvetési bevételek összesen	14535	14535	23227	23227	100,0%
10. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	357653	384454	393390	373647	95%

A kiemelt előirányzatok a fenti táblában részletezett módon teljesültek 2020. évben a költségvetési bevételek az összes bevétel 6,2 %-át tették ki.

Finanszírozási bevételek teljesülése

A 2020. évi bevételek alakulása (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított I. előirányzat	Módosított II. előirányzat	Teljesítés	Index (tej. 100/mód előír.
9. Finanszírozási bevételek	343118	369919	370163	350420	94,7%
Költségvetési maradvány igénybevétele	0	13894	13895	13895	100,0%
Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	-
Írányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	343118	356025	356268	336525	94,5%
10. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	357653	384454	393390	373647	95%

A finanszírozási bevételek a fenti táblában részletezett módon teljesültek. 2020. évben a finanszírozási bevételek az összes bevétel 93,7 %-át tették ki.

Költségvetési kiadások alakulása

A kiemelt előirányzatok teljesítésénél túllépés nem volt.

A 2020. évi kiadások alakulása (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított I. előirányzat	Módosított II. előirányzat	Teljesítés	Index (telj. 100/mód előir.)
1. Működési költségvetési kiadásai összesen	356067	382868	391804	363233	92,7%
Személyi juttatások	224793	235667	235878	233636	99%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43647	44926	44958	44251	98,4%
Dologi kiadások	87627	92059	100752	75130	74,6%
Ellátottak dologi kiadásai	0	0	0	0	-
Egyéb működési célú kiadások	0	10216	10216	10216	100%
2. Felhalmozási költségvetés kiadások	1586	1586	1586	1336	84,2%
Beruházások	1434	1434	1434	1336	93,2%
Felújítások	152	152	152	0	0%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0		0	-
- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	0	0		0	-
3. Kiadások Összesen	357653	384454	393390	364569	92,7%

A személyi juttatások kifizetésének teljesítése egyenletes ütembe folyt.

2020. évben jubileumi jutalomban részesült 1 fő óvodapedagógus. Az összeg kifizetésre került nettó 584 640 összeg Ft + járulék volt.

2020. évben 1 fő technikai alkalmazott töltötte le a részére járó felmentési idejét.

2020. évben cafeteria juttatásként a dolgozók SZÉP kártya hozzájárulásban részesültek, melynek éves összege 150 944 Ft volt, és december hónapban minden dolgozó még 50 000 Ft SZÉP kártya hozzájárulásban részesült a fenntartó jóvoltából. A technikai dolgozók számára a NOKS kifizetése differenciáltan történt.

A sajátos nevelési igényű (SNI) gyermekekkel végzett munkánkra vonatkozó eljárást a pedagógiai programunk rögzíti. 2020. januártól - szeptemberig a fenntartó az SNI-s gyermekekkel közvetlenül foglalkozó óvodapedagógusok és pedagógiai asszisztensek részére havi bruttó 10 000 Ft esélyegyenlőségi pótlék kifizetését biztosította. Októbertől az óvodapedagógusok részére járó SNI-s pótlék átalakításra került. Azokban a csoportokban, ahol a csoport összlétszámához viszonyítva magasabb a kiemelt figyelmet igénylő gyerekek száma, az óvodapedagógusok magasabb összegű esélyegyenlőségi pótlékban részesülnek.

A közlekedési költségtérítésre jogosultak a részükre járó támogatást megkapták.

A dologi kiadások teljesítése 74,6%-ot mutat.

Költségvetési ellátottság, az ésszerű gazdálkodás érdekében megtett lépések:

A dologi kiadások költségvetési fedezete elegendő volt a szükséges tárgyi eszközök beszerzésére, a jeles napok, ünnepek, a folyamatosan jelentkező karbantartási feladatok finanszírozására. A soron kívüli, nagyobb összegű felújítási munkálatokat a fenntartó finanszírozza.

Az ésszerű gazdálkodás megvalósítása érdekében, új eszköz beszerzése esetén szempont a működtetés költsége, a készülék energiafelhasználásának nagysága.

A gazdálkodás további ésszerűsítése területén fontos energiaköltség csökkentő tényezők voltak az épületek kicserélt, korszerű nyílászárói, az épület hőszigetelése, javított víz és csatorna hálózat.

Tárgyidőszakra eső állóeszköz beszerzéseink túlnyomó része az elhasználódottak megújítására, kicserélésére, kisebb része az eszközállomány fejlesztésére, bővítésére irányult. Az állóeszközeink elhasználódása a fizikai kopásra, valamint az elavulásra vezethető vissza, amit karbantartással, ill. javítással igyekeztünk lassítani.

Az étkeztetők az egészséges táplálkozás követelményeinek megfelelő étrendet, minőségi nyersanyag felhasználást, korszerű főzési technikát alkalmaztak az ételkészítés során. Az étel allergiás gyermekek számára a speciális étrendet biztosították. A térítésmentesen étkező gyermekek hiányzását a szülők felelősségtudatának erősítésével, a törvényes és takarékos gazdálkodás elveinek megfelelően, naponta nyomon követjük. A költséghatékonyság

érdekében az érintett szülőket személyesen kértük meg, hogy gyermekeik hiányzása esetén tegyenek eleget a Házirendben is rögzített-hiányzás esetén az ételadag lerendelés-kötelezettségeiknek. A családokkal való együttműködés során ezen a területen mérhető, pozitív változás volt tapasztalható.

2020. évben a pandemia első hullámának idején, a kerületi óvodák zárva tartottak, az Önkormányzat 2020.04.01-2020.05.20-ig 3x-i dobozos étkezést biztosított azoknak a gyerekeknek, akiknek a szülei igényelték az óvodai étkezést. A Cziráki utcai telephely volt kijelölve kerületi szinten, ahol a kerületi óvodákba járó szülők átvehették a dobozos ételcsomagokat. A kiosztás lebonyolításában a kerület más intézményeiből érkező dajkák és óvodapedagógusok segédkeztek.

A Cziráki utcai épületünk a pandemia alatt is ügyletben tartott nyitva, és ellátást biztosított a másik három telephelyünkre járó, azon gyerekek részére, akiknek a szülei nem tudták megoldani gyermekük otthoni elhelyezését. 4 telephelyünk dolgozói a Cziráki utca óvodában ügyleti beosztás szerint felügyelték a gyerekeket.

Felhalmozási költségvetés kiadásai:

A folyamatos üzemeltetést biztosító karbantartásokra a költségvetésünk elegendő volt. A nagy összegű, vis major karbantartási munkálatokat nem az intézményi költségvetésből, hanem a fenntartó keretből finanszíroztuk. A fenntartó finanszírozásában, a Cziráki utcai székhely intézményünkben idén megvalósult az óvodaudvar felújítása, mely az udvar műfűvel történő telepítését és több játék cseréjét tartalmazza. A „Vadvirág 1.” telephelyen kialakításra került az új Wifi hálózat mely megkönnyíti az nevelő-oktató munkát. A „Vadvirág 1.”telephelyre a Cziráki utcai székhelyintézményből 2 játék áttelepítése, játékok ütőcsillapításának kialakítása és több játék felújítása valósult meg részben Önkormányzati finanszírozásából. A „Vadvirág 2.” telephelyen 4 db udvari játék felújítása valósult meg.

**Kiadások összesen: 92,7%-os teljesülést,
Bevételek összesen: 95% teljesítést mutatnak.**

A kiadási és bevételi oldal forgalmát figyelembe véve, 2020. évben a költségvetés, és módosításai biztosították az intézmény zavartalan működését.

Költségvetési maradvány

A készletbeszerzéseket az év folyamán a beütemezett költség nem teljes felhasználásával teljesítettük. Mivel a vírushelyzet miatt az intézmények 2,5 hónapig zárva tartottak, ezért ehhez mérten részarányosan vásároltunk.

A szakmai anyagok beszerzése folyamatos volt, az új nevelési év kezdetére az induló csoportok részére nagyobb beszerzések történtek.

A 2020. évi költségvetés előirányzata és annak II. számú módosítása szerint a bevételek összesen 393 390 e Ft. A bevételek 2020. évi teljesítése 373 647 e Ft. A kettő közötti különbözet, a bevétel pénzmaradványa 19 743 eFt.

A 2019. évi költségvetés előirányzata és annak II. számú módosítása szerint a kiadások összesen 393 390 e Ft. A kiadások 2020. évi teljesítése 364 569 e Ft. A kettő közötti különbözet, a kiadások pénzmaradványa 28 821 eFt.

A fentiek alapján az Napsugár Óvoda 2020. évi pénzmaradványa 9078 e Ft.

Az Intézmény vagyonának alakulása

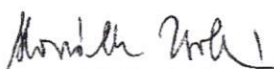
2020. évben az alábbi gyarapodásról számolhatok be:

- Az óvodai foglalkoztató eszközök és játékpark bővülése
- Textiliák (ágynemű, abrosz, törölköző) beszerzése kiscsoportoknak.
- Óvodai fektetők beszerzése 1 telephelyen 1 csoportnak
- Konyhai eszközök, kisgépek beszerzése
- Kiskertek felújítása és kialakítása, virághagymák, illetve palánták beültetése
- Az épületek folyamatos karbantartása, állagmegóvás
- Udvari játékok és homokozók felújítása, állagmegóvása
- Varrógép beszerzése
- Szőnyegek, függönyök beszerzése 1 telephelyre
- 2 db Tálalószekrény telepítése 1 telephelyre
- Hirdetőtábla telepítése 1 telephelyre
- Hűtő beszerzése 1 telephelyre.
- Felnőtt öltözőszekrény beszerzése
- Porszívó beszerzése 3 telephelyre
- Wifi hálózat kiépítés
- Szakmai anyagok további bővítése, az óvoda Játékos Világ Alapítványának finanszírozásával
- Hőmérők beszerzése
- Fertőtlenítőszer, adagolók
- Fűnyíró beszerzése
- Webkamera
- Új udvari játékok a Cziráki utcai telephelyen

ÓVODA FELÚJÍTÁSÁVAL, KARBANTARTÁSÁVAL ÉS BESZERZÉSÉVEL KAPCSOLATOS ADATOK

Óvoda	Telephely	Beszerezés megnevezése	Bruttó ára/Ft
Napsugár	Cziráki u. 8-10	Függöny, karnis	21000
		Szőnyegek beszerzése	45000
		Webkamera	5800
		Csővázas ágy	189000
		Tálalószekrények	181610
		Mosdófüggönyök	52000
		Csőlepedők	144780
		udvari játék felújítás	175260
		porszívó 2 db	58000
		fűnyíró	14000
		hőmérő	15700
		Öltözőszekrények	97754
Napsugár	Lándzsa u. 23.	Varrógép	37000
		Játéktartó láda	30000
		Függöny	25120
		szék	12000
		hőmérő	15700
		porszívó	25000
Napsugár	Borotvás u. 8-12.	hőmérő	15800
		Hűtő	74345
		Hirdetőtábla	108000
		Abroszok beszerzése	32252
		Wifi hálózat kiépítése	290134
		Udvari játékok áttelepítése	212090
		Udvari játékok ütészillapítása	335280
		Udvari játék felújítás	380683
Napsugár	Ágoston Péter u. 31-35.	hőmérő	15800
		Udvari játék felújítás	373380
		Hirdetőtábla telepítés	162560
		Ajtók felújítása	98425

Budapest, 2021.03.16.


Tisztelettel: Horváth Zsoltné
Intézményvezető



A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 11. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Korm. rendelet 1. melléklete szerinti tartalommal nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. Továbbá a 11. § (2a) bekezdése kimondja, hogy „A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.”

Fentiek szerinti kötelezettségemnek megfelelően teszem meg a következő nyilatkozatot:

Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről

A) Alulírott Horváth Zsoltné, a Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2020. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

- Szervezeti célrendszer és szervezeti felépítés: Az intézmény céljai meghatározottak, a feladatellátás részletes szabályai az SzMSz-ben rögzítésre kerültek. Az SzMSz a jogszabályban előírt kötelező tartalmi elemeket tartalmazza, az SzMSz az alapító okirattal összhangban van. Az SzMSz részét képezi az intézmény szervezeti felépítése,

amely valamennyi munkakörre vonatkozóan áttekinthetően tartalmazza a szervezeten belül elfoglalt helyet, az alá- fölé- és mellérendeltségi viszonyokat.

- Belső szabályzatok: Az intézmény rendelkezik megfelelő belső szabályzatrendszerrel, amelyet folyamatosan aktualizál a jogszabályi és belső változások szerint. A belső szabályzatokat a munkatársak ismerik és alkalmazzák.
- Feladat- és felelősségi körök: Az intézményi feladatkörök az SzMSz-ben meghatározásra kerültek. Valamennyi dolgozó rendelkezik munkaköri leírással, amelyekben részletesen megtalálhatóak az ellátandó feladatkörök, a felelősségi- és hatáskörök.
- Folyamatok meghatározása és dokumentálása: Az intézmény elkészítette és folyamatosan aktualizálja a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalait.
- Humán erőforrás: Az intézménynél a humán erőforrás-kezelés átlátható, a kiválasztási rendszertől kezdve a dolgozók foglalkoztatásán át az ösztönző rendszerig. Az intézmény gondot fordít a humán erőforrás megfelelő kiválasztására, megtartására, fejlesztésére, hatékony és eredményes foglalkoztatására, megbecsülésére.
- Etikai értékek és integritás: Az intézmény működésében érvényesülnek a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei, biztosítva van a közérdek előtérbe helyezése a magánérdekkel szemben. A szervezetet és a munkavállalóit is integritás jellemzi, az alkalmazott módszerek és tevékenységek összhangban vannak a szervezeti célokkal és az etikai értékekkel. A munkavállalók az etikai elvárásoknak megfelelően cselekszenek.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

- A kockázatok meghatározása és felmérése: Az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat megállapítottuk és felmértük.
- A kockázatok elemzése: Meghatároztuk a felmért kockázatok bekövetkezési valószínűségét és az intézmény szervezeti céljaira gyakorolt hatását. Ezek alapján a kockázatok rangsorolása megtörtént.
- A kockázatok kezelése: Minden felmért és rangsorolt kockázat esetében meghatározásra került a kockázatkezelés módja, a kockázatkezelést a vezetés minden folyamatba beágyazottan végzi.
- A kockázatkezelés folyamatának felülvizsgálata: Az intézmény nagyságrendjére tekintettel a kialakított kockázatkezelési rendszer megfelelő, a bekövetkezett változásokhoz igazítása megtörténik. Az alkalmazott kockázatkezelési módszerek megfelelően segítik az intézmény feladatellátásait, a szervezeti célok elérését.
- Csalás, korrupció: A belső szabályzatok rendszere, a feladatok megosztása, a feladat-, felelősségi- és hatáskörök meghatározottsága biztosítja a szándékosságból eredő szabálytalanságok, integritást sértő események bekövetkezésének minimalizálását.

Kontrolltevékenységek:

- Kontrollstratégiák és módszerek: A kontrollstratégiák és módszerek úgy kerültek kialakításra a szervezet minden szintjén, hogy biztosítsák, hogy a kockázatkezelés során a szervezeti célokra ható kockázatok a meghatározott tűréshatárokon belül maradjanak. A kontrolltevékenységeken belül kiemelt szerepe van az engedélyezési és jóváhagyási eljárásrendnek, valamint az adatokhoz és információkhoz való hozzáférés kontrolljának.
- Feladatkörök szétválasztása: A szervezeten belül a feladat- és hatáskörök szétválasztásra kerültek olyan formában, hogy egy személy kezében se összpontosulhassanak olyan eszközök, jogok és lehetőségek, amelyek révén

elkerülheti a mások általi ellenőrzést, illetve amelyek visszaélésekre, csalásokra adnak módot.

- Feladatvégzés folytonossága: A dolgozók távozásakor munkakör átadás-átvételi jegyzőkönyvek készülnek, a távozó dolgozó valamennyi folyamatban lévő ügye beazonosíthatóan kerül átadásra.

Információs és kommunikációs rendszer:

- Információ és kommunikáció: Az intézmény vezetése biztosítja, hogy a munkatársak a feladatuk ellátásához szükséges releváns információkhoz kellő időben hozzájussanak. Az intézményi kommunikáció fontos elemei a vezetői és belső értekezletek.
- Iktatási rendszer: Az intézményhez érkező, az intézmény által küldött és a szervezeten belül keletkezett iratok nyomon követése az iktatási rendszeren keresztül valósul meg. Az intézmény rendelkezik iratkezelési szabályzattal, amely részletesen leírja, hogy milyen eljárást kell követni az irat keletkezésétől annak megsemmisítéséig.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

- A szervezeti célok megvalósításának monitoringja: Az intézmény vezetése folyamatos, naprakész információkkal rendelkezik a szervezeti célok megvalósításáról, amelynek egyik fontos eleme a vezetők és munkatársak rendszeres beszámoltatása.
- Belső ellenőrzés: Az intézmény belső ellenőrzését a polgármesteri hivatal belső ellenőrei látják el. A belső ellenőrök kockázatelemzés alapján határozzák meg az intézménynél az ellenőrzések gyakoriságát. A belső ellenőrök munkájukat a jogszabályokban, a módszertani útmutatókban és az önkormányzat belső ellenőrzési kézikönyvében meghatározottak alapján végzik.
- A belső kontrollok értékelése: A belső kontrollok értékelése 2017-ben megtörtént.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Kelt: Budapest, 2021.03.16.



Horváth Zsolt

Horváth Zsoltné intézményvezető