

BESZÁMOLÓ

az intézmény 2010. éves gazdálkodásáról

I. A működés általános jellemzése, a feladatmutatók változása

Intézményünk a 2007. március 28-ával módosított (1999. június 01-ével megkötött) finanszírozási alapszerződése és mellékszerződése alapján működött.

Szerződött kapacitásaink a következők:

- gondozói óraszám: heti 76 óra
- járóbeteg szakellátási óraszám: heti 604 szakorvosi óra
heti 116 nem szakorvosi óra.
- fekvőbetegellátás 50 krónikus belgyógyászati ágy
112 mozgásszervi rehabilitációs ágy
33 kardiológiai rehabilitációs ágy

Feladatmutatók

- A járóbeteg szakellátás teljesítményét 142.268 ellátott eset tükrözi, 761.575 beavatkozást végeztünk, melyek német pont értéke 178.853.431 volt.
- A krónikus belgyógyászati osztály teljesítményét 1.910 ellátott eset, 18.375 ápolási nap, 92,8 %-os ágykihasználtság jellemzi. Az átlagos ápolási idő 9,7 nap.
- A mozgásszervi rehabilitáció teljesítményét 1.571 eset, 41.762,5 ápolási nap, 98,6 %-os ágykihasználtság jellemzi. Az átlagos ápolási idő 26,2 nap.
- Intenzív rehabilitáción 73 esetet láttunk el, 1.980 ápolási napot teljesítettünk 100 %-os ágykihasználtsággal, az átlagos ápolási idő 28,8 nap.
- A kardiológiai rehabilitáció tevékenységét 498 ellátott eset, 12.131 ápolási nap, 92,8 %-os ágykihasználtság jellemzi. Az átlagos ápolási idő 24,6 nap.

Nagyon fontos tényező, hogy 2010-ben újabb jelentős finanszírozási változás következett be. 2009 őszén országos szinten annyira eladósodott az egészségügyi ellátó rendszer, hogy valamilyen konszolidációs lépést kellett tennie az egészségügyi és a pénzügyminiszternek. Ezért az egészségügyi intézmények érdekvédelmi szervezetei és a 2 miniszter egy megállapodást fogadott el, melyből bennünket három pont érintett. Az egyik, hogy 2010 januárjában 6,0 md Ft-ot szétosztanak a kórházak között. A mi kórházunk csak a járóbeteg-szakellátások után kapott összesen 2.451.500.-Ft-ot, mivel a fekvőbeteg ellátás területén csak az aktív osztályok kerültek díjazásra.

A másik igazán jelentős változás, hogy a teljesítmény finanszírozott szakfeladatok esetén a háromhavi utólagos finanszírozást kéthavira módosították. Ez ténylegesen úgy valósult meg, hogy 2010. január 01-én a 2009. októberi teljesítményeink után járó díjazást, illetve a fix finanszírozott kasszák díjait kaptuk meg. 2010. január 15-én pedig a teljesítményfinanszírozott szakfeladatok esetében járóbeteg-szakellátás – kivéve laboratórium -, gondozóintézetek

szakellátási tevékenysége után, illetve a 3 fekvőbeteg osztály novemberi teljesítménye után 65.407.200.- Ft ellátmányt utaltak részünkre. Ezután már „rendesen” csak egy havi finanszírozás érkezik annyi különbséggel, hogy a januári teljesítmények után idén már márciusban megkaptuk a finanszírozást, míg tavaly csak áprilisban. A harmadik, hogy jelentősen csökkentették a járóbeteg-szakellátások TVK-ját.

Az év végén újabb pénzügyi mentőcsomag érkezett. Az egészségügy megmentésére kidolgozott Semmelweis terv 2010. évre megfogalmazott célja volt az egészségügyi rendszer azonnali konszolidációja. Az országosan rendelkezésre álló 27 milliárd Ft.-ot három részre osztották. Az összeg felét az intézmények között a teljesítményük függvényében osztották szét. A másik felét a szállítói adósság állomány nagysága és meghatározott beavatkozások várólistájának lerövidítésére TVK formájában kapták az intézmények. Ezek bennünket nem érintettek. Fontos tényező, hogy a december 07-én megkapott 29.198,3 eFt.-ot kizárólag a november 30-án fennálló szállítási tartozások kiegyenlítésére fordíthatta Intézményünk. Jelenleg már folyik a KEHI ellenőrzése a konszolidációs pénzeszközök felhasználásáról.

Feladatmutatók értékelése

Jelenleg a feladatmutatók értékelésénél a finanszírozási év bevételeinek alapjául szolgáló teljesítmény adatokat is összehasonlítom, illetve a teljesítmény adatok 1 havi átlagát, mivel a bázis időszak 12 hónap, míg folyó év 13 hónap teljesítményét és ennek finanszírozását tartalmazza.

- Járóbeteg-szakellátáson havonta 548 esettel többet láttunk el, 1.350-el több beavatkozást végeztünk, melynek német pont értéke havi átlagban 797.025 ponttal több volt. Éves szinten 4.376 esettel többet láttunk el, 42.931 beavatkozással többet teljesítettünk, melynek német pont értéke 4.193.656 ponttal több volt.
- Krónikus belgyógyászati osztályon havi átlagban 10 beteggel többet láttunk el, 20 ápolási nappal többet teljesítettünk. Az ágykihasználtság 0,8 %-kal növekedett, az átlagos ápolási idő 0,5 nappal csökkent. Éves szinten 266 nappal többet teljesítettünk, 532 beteggel többet láttunk el.
- A mozgásszervi rehabilitációs osztályon havi átlagban 3,8 beteggel láttunk el kevesebbet, 11 ápolási nappal többet teljesítettünk. Az ágykihasználtsági mutató 0,2 %-kal növekedett, az átlagos ápolási idő 0,2 nappal növekedett. Éves szinten 73 esettel és 3.344,5 nappal többet teljesítettünk, mint előző évben.
- Az intenzív rehabilitációs részlegen 1,2 beteggel láttunk el többet. Mivel az ágykihasználtság mindig 100%, így sem az ápolási napok száma nem növekedhetett, sem az ágykihasználtsági mutató. Az átlagos ápolási idő 4,2 nappal csökkent. Éves szinten 20 esettel és 155 nappal teljesítettünk többet.
- A kardiológiai rehabilitációs osztályon havi átlagban 2,9 beteggel többet láttunk el, az ápolási napok száma 44-el növekedett. Az ágykihasználtsági mutató 4,2 %-kal javult, az átlagos ápolási idő 0,4 nappal csökkent. Éves szinten 65 ellátott esettel és 1.462 nappal nőtt a teljesítmény.

II. Bevételi források és azok teljesítése

Bevételi forrásait tekintve az intézmény az OEP működési finanszírozásából, központi költségvetéstől átvett pénzeszközökből és saját bevételeiből gazdálkodott.

- Pénzforgalmi bevételeink 1.030.852,3 eFt-ra teljesültek, ami a 2009. évhez képest 69.386,3 eFt, azaz 7,2 %-os növekedést jelent. A teljesítés a módosított előirányzathoz képest 104,2 %-os, az eredeti előirányzathoz képest 113,3 %-os.
- Pénzforgalmi bevételünkből a TB finanszírozás 993.614,8 eFt, ami a bázis időszakhoz képest 101.674,8 eFt-os, azaz 11,4 %-os növekedést mutat, és az összes bevétel 86,13 %-a. Az időarányos teljesítés a módosított előirányzathoz képest 103,98 %-os, az eredeti előirányzathoz képest 113 %-os.
- Folyó bevételeink 34.354,2 eFt-ra teljesültek, amely az összes bevétel 2,98 %-a. A bázis időszakhoz képest 8.590,8 eFt-tal kevesebb, 20 %-os csökkenést jelent. Az időarányos teljesítés 105,72 %-os a módosított előirányzathoz képest. Az eredeti előirányzathoz képest a teljesítés 106,36 %-os.

Me.: eFt

Megnevezés	eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés	telj. %	rész. %
TB finanszírozás	877 700	955 556	993 614,8	103,98	86,13
Saját bevétel	32 300	32 495	34 354,2	105,72	2,98
Önkormányzati finanszírozás					
Központi kv-tól átvett felh.célú pénze.					
Központi kv-tól átvett pénzeszköz		2 883	2 883,3	100,01	0,25
Felhalmozási bevétel					
Összesen:	910 000	990 934	1 030 852,3	104,20	89,36
Pénzmaradvány elsz. szla.		122 707	122 706,5	100,00	10,64
Bevétel összesen:	910 000	1 113 641	1 153 558,8	103,58	100,00

TB bevételeink az eredeti előirányzathoz képest 113 %-os túlteljesítést mutatnak, mely 115.914,8 eFt.

TB finanszírozás összegének finanszírozás-technikai összetétele

M.e.: eFt

Kassa	Megnevezés	Fix.fin.	Telj.fin.	Fin. összesen
2	Iskola-egészségügy	2 022,0		2 022,0
3	Védőnői szolgálat	9 480,0	31 018,2	40 498,2
12	Gondozás-bőr,tüdő,ideg,	13 978,8	9 264,6	23 243,4
17	Járóbeteg szakellátás		171 164,5	171 164,5
17	Labor		22 466,5	22 466,5
21	Krónikus fekvőbeteg ellátás		128 992,1	128 992,1
21	Rehabilitációs fekvőbeteg ellátás		545 572,9	545 572,9
1	GYOSZ	816,0	1 785,2	2 601,2
	Összesen:	26 296,8	910 264,0	936 560,8

TB finanszírozás kasszánkénti összegének összehasonlítása

M.e.: eFt

Megnevezés	2009. év/eFt	2010. év/eFt	különbözet/ eFt	2010/2009 %
Iskola-egészségügy	2 059,2	2 022,0	-37,2	98,2
Védőnői szolgálat	41 995,5	40 498,2	-1 497,3	96,4
Gondozás-bőr,tüdő,ideg,	23 779,5	23 243,4	-536,1	97,7
Járóbeteg szakellátás	175 156,3	171 164,5	-3 991,8	97,7
Labor	20 887,4	22 466,5	1 579,1	107,6
Krónikus fekvőbeteg ellátás	117 138,8	128 992,1	11 853,3	110,1
Rehabilitációs fekvőbeteg ellátás	501 932,1	545 572,9	43 640,8	108,7
GYOSZ	8 991,5	2 601,2	-6 390,3	28,9
Összesen:	891 940,3	936 560,8	44 620,5	105,0
Kerestkiegészítés		27 855,7	27 855,7	
Konzolidációs támogatás		29 198,3	29 198,3	
Mindösszesen:	891 940,3	993 614,8	101 674,5	111,4

TB finanszírozás kasszánkénti összegének összehasonlításából látható, hogy a bázis időszakhoz képest jelentős a növekedés: 101.674,5 eFt. Ezen növekedést több tényező együttes hatása okozza.

- A teljesítmény finanszírozott kasszákon a plusz 1 havi utalás, amely kórház szakfeladatain összesen 65.407.200.-Ft volt.
- A dolgozók két alkalommal keresetkiegészítést kaptak – február, illetve április hónapban -, ami összesen 27.855.700.-Ft, mely OEP finanszírozásként jelenik meg.
- December hónapban a november 30-án fennálló szállítói tartozások kiegyenlítésére 29.198.300 Ft.-ot utaltak számunkra.

Amennyiben a bázis időszakkal azonos tartalmat nézzünk, a TB bevételek ténylegesen 20.786.700 Ft-tal csökkentek.

Az összeg részletezése kasszánként a „7” havi finanszírozás kompenzálásával.

M.e.: eFt

Megnevezés	2009-2010 összes Ft. különbözet	2010. januárban plusz utalás	különbözet/ eFt
Iskola-egészségügy	-37,2	0,0	-37,2
Védőnői szolgálat	-1 497,3	0,0	-1 497,3
Gondozás-bőr,tüdő,ideg,	-536,1	888,8	-1 424,9
Járóbeteg szakellátás	-3 991,8	13 730,4	-17 722,2
Labor	1 579,1	0,0	1 579,1
Krónikus fekvőbeteg ellátás	11 853,3	10 367,5	1 485,8
Rehabilitációs fekvőbeteg ellátás	43 640,8	40 420,5	3 220,3
GYOSZ	-6 390,3	0,0	-6 390,3
Összesen:	44 620,5	65 407,2	-20 786,7
Kerestkiegészítés	27 855,7		
Konzolidációs támogatás	29 198,3		
Mindösszesen:	101 674,5	65 407,2	-20 786,7

A kasszánkénti összehasonlítások mögött az alábbi megállapítások tehetők:

- Az iskola-egészségügyi kasszán 37.200 Ft-os a csökkenés, ami elhanyagolható, a fejkvóta csökkenéséből adódik.
- Védőnői Szolgálatnál 1.497.300 Ft-os csökkenést a teljesítmény díjak csökkenése okozza, mivel a fix díj 790.000-Ft/hó nem változott és a gyermek létszám sem csökkent.
- A gondozói kasszán a fix díj változatlan, havi 1.164.300.-Ft/hó, melyet 12 hónapra folyósítottak. A teljesítménydíjnál jelenik meg 536.100 Ft-os csökkenés, itt 13 hónap finanszírozása jelenik meg. Ha azonos időszakot hasonlítunk össze, akkor 1.424.900 Ft.-os csökkenés látható a teljesítménydíjnál. Ennek oka, hogy a bőrgyógyászati és tüdőgyógyászati szakrendelés átmenetileg csökkentett rendelési időben működött.
- A járóbeteg kasszán a csökkenés úgy 3.991.800 Ft, hogy a 2010. évi finanszírozás 13.730.400- Ft. plusz finanszírozást tartalmaz, a tényleges csökkenés 17.722.200 Ft. A 2009-ben az egészségügyi- és a pénzügyminiszter valamint az érdekvédelmi szervek által megkötött megállapodás éves szinten meghatározta a kifizethető teljesítmény volumen korlát értékét is. Ez a mi intézményünket úgy érintette, hogy megközelítőleg 15.000.000 pontot elvettek az előző évhez képest.
- A krónikus belgyógyászati osztályon a bevétel emelkedés 11.856.300 Ft, ebből 10.367.460 Ft. a plusz utalás, a valós növekmény 1.485.800 Ft. Ennek oka ágykihasználtsági mutató emelkedéséből is látható teljesítmény növekmény (220 ápolási nap).
- A rehabilitációs osztályok többlet bevétele 43.640.800 Ft, melyből 40.420.520 Ft. a plusz utalás, ez alapján a növekmény 3.220.300 Ft. Fontos elmondani, hogy a teljesítmény növekmény nagyobb, mint ami a finanszírozásból látszik, mert a kardiológiai rehabilitációs osztályt 2010. áprilistól - júliusig 1,4 szakmai szorzóval finanszírozták, és ez 6.437.760 Ft. elvonást jelentett a bázis időszakhoz képest.
- A gyermek háziorvosi szolgálatnál a 6.390.300 Ft.-os csökkenés oka, hogy intézményünkénél dr. Szecsei Katalin közalkalmazotti jogviszonya március 31-vel megszűnt.

Saját bevételek részletezése

M.e.: eFt

Fők.szla	megnevezés	2009	2010	2010/2009
91222	Szolgáltatások ellenértéke	10	2 776,2	2 766,2
91229	Egyéb bevétel	207	131,0	-76,0
91321	Bérleti és lízing díjbevételek	7 502	2 155,5	-5 346,5
91322	Intézményi ellátási díjak	5 782	4 743,4	-1 038,6
91323	Alkalmazottak térítése + term. hozzájárulás	7 562	7 881,3	319,3
91324	Kártérítés	2 077	192,0	-1 885,0
91422	Tovább számlázott szolgáltatások	7 592	5 013,6	-2 578,4
91923	AT kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	3 456	3 854,7	398,7
916241	Kamat	8 757	7 606,5	-1 150,5
	Összesen	42 945	34 354,2	-8 590,8

Saját bevételünket alapvetően az intézményi ellátási díjak, foglalkozás-egészségügyi bevételek, az alkalmazottak térítése, tovább számlázott szolgáltatások, kamat bevételek teszik ki, amelyek az összes saját bevételünk 81,5 %-át jelentik. Az időarányos teljesítés 105,72 %-os.

A bázis időszakhoz képest a csökkenés 8.590,8 eFt, melynek összetevői a következők:

- Ebben az évben ez idáig 1.150,5 eFt-tal kevesebb kamatbevételre tettünk szert annak ellenére, hogy jelentősen nagyobb pénzeszközöket kötöttünk le (kamat mértékének csökkenése).
- A bérleti díjknál 5.346,5 eFt.-os a csökkenés. A bázis időszakban az Ezüst Patika 3.600.000 Ft. kauciót fizetett Intézetünknek, melyet bérleti díjnak könyveltünk le. Ezt az összeget idén máshová könyveltük át, mivel ez ténylegesen nem bérleti díj.
- 2010-ben a biztosító társaság minimális kártérítést fizetett ki részünkre, a csökkenés 1.885 eFt.
- Jelentős a csökkenés az intézményi ellátási díjknál, ami 1.038,6 eFt.
 - Az Arany János Református Általános Iskola megszüntette a foglalkozás-egészségügyi szolgáltatásunkra vonatkozó szerződését. Az ebből adódó bevétel kiesés 339 eFt.
 - A Polgármesteri Hivatal negyedévenként 150 eFt-tal fizet kevesebbet 2010-ben, mint 2009-ben, ez éves szinten 600eFt.
 - 2010 május 01-től kevesebb óraszámú tudógyógyászati rendelésünk volt, ebből is adódik egy kevés csökkenés.

Intézményfinanszírozás részletezése

Nagykőrös Város Önkormányzat 4/2010. ÖT számú költségvetési rendelete 0 eFt támogatást határozott meg intézményünk részére.

A testület a 2010. évi 122.707 eFt. pénzmaradványunkat az alábbiak szerint hagyta jóvá:

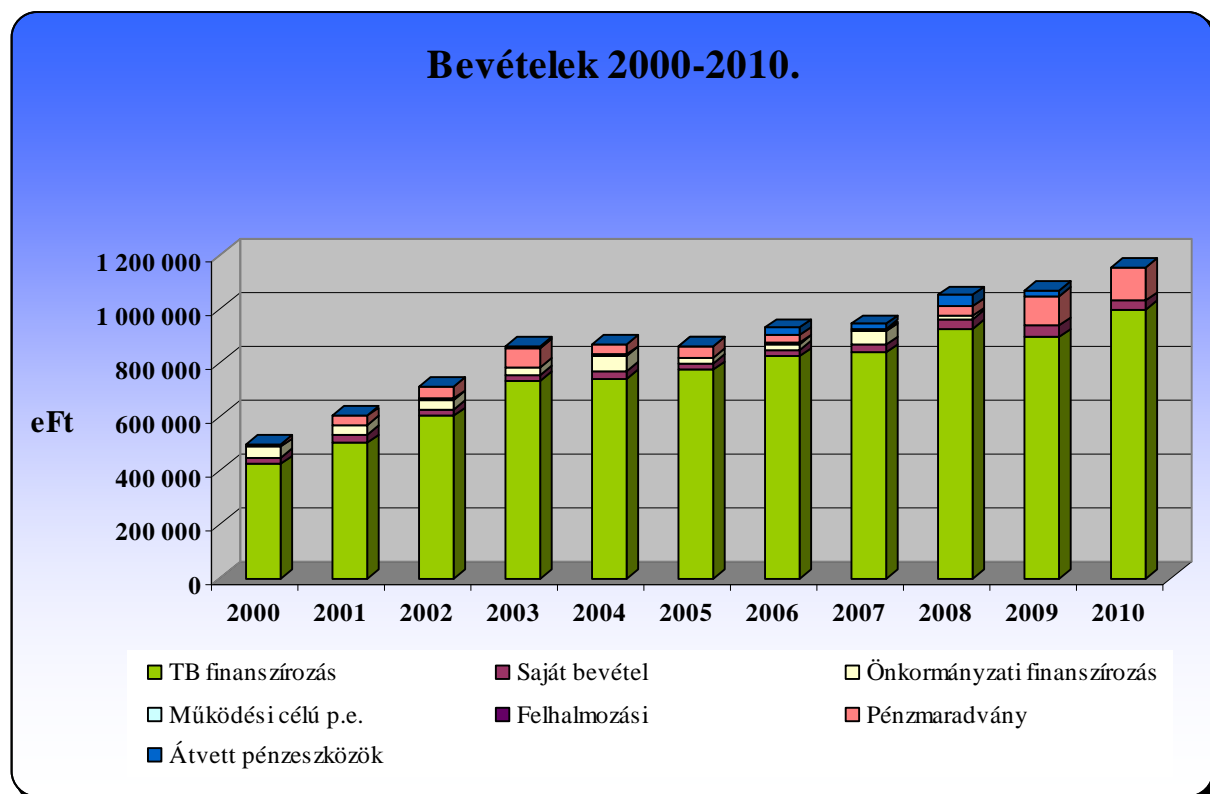
- személyi juttatásokra	51.411 eFt-ot
- munkaadókat terhelő járulékokra	21.835 eFt-ot
- dologi kiadásokra	22.795 eFt-ot
- felhalmozási kiadásokra	26.666 eFt-ot

Központi költségvetésből átvett pénzeszköz

A központi költségvetésből az önkormányzaton keresztül a Magyar Államkincstár összesen 3.058 eFt-ot folyósított részünkre. Ebből 2.023 eF a 2009 decemberi keresetkiegészítést tartalmazza, mely 2010 januárjában került kifizetésre.

2010-ben a január és március havi keresetkiegészítés forrását - a Humán egészségügyi pénzügyi igazgatás szakfeladaton – dolgozók részére (9 fő) a Magyar Államkincstáron keresztül a központi költségvetés finanszírozta.

A többi szakfeladaton dolgozó munkavállalók keresetkiegészítésének forrása a gyógyító-megelőző ellátások kasszájából került finanszírozásra az OEP-en keresztül, így ezt az összeget a TB finanszírozás tartalmazza.



III. Kiadások előirányzata és teljesítése

Pénzforgalmi kiadások megoszlása

Me.: eFt

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %	Rész telj. %
Folyó kiadásaink	910 000	1 083 182	911 068	84,1	97,6
Felhalmozási kiadásaink		30 266	21 816	72,1	2,3
Pénzeszköz átadás		195	193	100,0	0,1
Összesen:	910 000	1 113 643	933 077	83,8	100,0

Pénzforgalmi kiadásaink 933.077 eFt-ra teljesültek, mely az előző év azonos időszakához képest 12.698 eFt-tal, azaz 1,4 %-kal csökkentek. Az eredeti előirányzathoz képest az időarányos teljesítés 76,68 %-os, a módosított előirányzathoz képest az időarányos teljesítés 83,8 %-os.

Folyó kiadások részletezése

Me.: eFt

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %
személyi juttatás	485 250	597 538	490 705	82,1
munkaadót terhelő járulékok	134 823	173 095	128 087	74,0
dologi kiadások	289 927	312 547	292 276	93,5
támog.ért.működ.kiadás		28	28	100,0
műk.célú pe. átadás non-profit sz.		130	129	99,2
egyéb pénzbeli juttatás kártérítés		37	36	97,3
Összesen:	910 000	1 083 375	911 261	

A bázis időszakhoz képest a személyi juttatások 7.030 eFt-tal, azaz 1,4 %-kal csökkentek, a munkaadókat terhelő járulékok 20.451 eFt-tal, 13,8 %-kal csökkentek.

2009-ben kifizetésre került:

Illetménykiegészítés januártól decemberig	20.203.000 Ft.
Cafeteria juttatás munkavállalók részére	18.892.000 Ft.
Összesen:	39.095.000 Ft.

2010-ben kifizetésre került:

Minimálbér és soros lépők átsorolása miatti növekmény	3.960.000 Ft.
316/2009 Korm. rend. értelmében keresetkiegészítés	30.387.057 Ft.
Cafeteria juttatás munkavállalók részére	18.593.000 Ft.
Összesen:	52.940.057 Ft.

A személyi juttatások csökkenése ténylegesen 17.622.467 Ft. Ennek magyarázata az alábbiakban keresendő:

- A január 01-jei minimálbér változás valamint a kötelező soros lépők miatti átsorolások, melynek 12 havi összege: 3.960 eFt.
- 2009-ben a kereset kiegészítés összege 20.203 eFt volt, addig ez 2010-ben 30.387 eFt, a növekedés 10.184 eFt. A 316/2009. kormányrendelet a havi bruttó 340 eFt-nál kevesebbet keresetet kereső közalkalmazottak részére 2 x 49.000 Ft keresetkiegészítést határoz meg, mivel 2010-ben a közalkalmazottak már nem részesültek havi keresetkiegészítésben. A kiegészítést február és április hónapokban kapták kézhez a dolgozók.
- Míg 2009-ben a dolgozók részére juttatott üdülési csekk illetve kis értékű ajándékok összege 18.892 eFt volt, addig ez 2010-ben 18.593.000 Ft , azaz 299 eFt-tal kevesebb.
- 3.252.590 Ft. személyi juttatást dologi kiadásként fizettük ki, mivel az egészségügyi tevékenységet vállalkozói formában látják el, az eddigi közalkalmazotti jogviszony helyett.

A járulék csökkenésének oka az adó és járulék szabályok változása. 2009-ben 32 %-os járulékot fizettünk a személyi juttatások után, addig 2010-ben már csak 27 %-ot.

Dologi kiadások az eredeti előirányzathoz képest 100,8 %-os, a módosított előirányzathoz képest 93,5 %-ra teljesültek.

A bázis időszakhoz képest 13.475 eFt-os növekedés tapasztalható, ami 4 %-os növekedés. Ezen növekedés messze elmarad az infláció mértékétől.

A 13.475 eFt.-os növekedés az alábbiakból tevődik össze:

- A különféle kiadásokon belül a - vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFÁ-ja - 5.138 eFt. tal nőtt.
- A vásárolt szolgáltatásokon belül az egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások összege 600 eFt.
- A mosodai szolgáltatás költsége 700 eFt.-tal növekedett (az ár változatlan, mennyiségi növekedés eredménye).
- A vásárolt egészségügyi szolgáltatások 3.500 eFt. Ez ellensúlyozza a személyi juttatások csökkenését.
- Kis értékű szakmai eszközöknél pár százezer Ft-os növekedés tapasztalható.

Felhalmozási kiadások

Felhalmozási kiadások részletezése				Me.: eFt
megnevezés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	munkahely
díjszámláló a telefonközpontba			169	telefon központ
OEM Windows XP (20 db.)			388	járóbeteg szakell.
immateriális javak összesen	0	543	557	
koagulométer CA 530			2 491	laboratórium
fertőtlenítő kád (gasztroenterológia)			303	gastroscopia
ultrahang időarányos részlet			407	ultrahang
sebészeti vágó			887	nőgyógyászat
video colonoscop			3 813	endoscopia
végtagtornáztató kartréner			1 091	mozgássz. rehab.
elektromos kerekesszék			1 950	mozgássz. rehab.
lábraállító kerekesszék			750	mozgássz. rehab.
Assepta doboz			150	sterilizáló
antidecubitus matrac (6 db.)			525	mozg. és kard. rehab.
szakmai eszköz beszerzés összesen		20 000	12 367	
presszógép			150	Büfé
csatorna tisztító gép			164	karbantartás
Super Modul állvány			204	karbantartás
guruló állvány			53	karbantartás
klíma			157	igazgatás
nem szakmai eszk. besz. összesen	0	746	728	
Felhalmozási kiadás összesen		21 289	13 652	
Felújítási kiadások részletezése				Me.: eFt
megnevezés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	munkahely
épületfelügyeleti rendszer felújítása			2 402	K-i és Ny-i szárny
klíma szerelés			705	K-i szárny + kazánház
Magyar utcai ablak csere			460	II. telephely
ingatlan felújítás összesen	0	4 252	3 567	
Olympus (labor) AU400			2 257	laboratórium
processzor csere EXP-2500			1 375	gastroscopia
colonoscop javítás			121	gastroscopia
szakmai gép felújítás összesen	0	3 858	3 753	
fénymásoló felújítás			67	igazgatás
ügyviteli gépek felújítása összesen		67	67	
MAZDA EWV-343 javítás			410	gépkocsi
CITROEN HVY-958			367	gépkocsi
jármű felújítás összesen:	0	800	777	
Felújítás összesen		8 977	8 164	
Felhalmozási kiadások összesen		30 266	21 818	

- Immateriális javak tekintetében egy db számítógépes program került beszerzésre a telefonközpontba. Ezen díjszámláló program kettős feladatot lát el. Egyrészt külön listát vezet a magán- és hivatalos célú beszélgetésekről, ezáltal a telefon beszélgetések után fizetendő adó jelentős részét megspóroljuk. Másrészt elkészíthető személyenként a magáncélú beszélgetések díjáról a kimutatás, valamint az arról szóló elszámolás.

Harmadrészt, nem utolsó sorban – mióta használjuk a rendszert, jelentős csökkenés érzékelhető a telefonszámlák összegénél, ami szintén megtakarítást jelent.

- 20 db. Windows XP operációs rendszer került beszerzésre a járóbeteg szakellátás gépein, hogy a medikai rendszeren túl más programok is használhatók legyenek a gépeken.
- Szakmai eszköz beszerzéseknél a koagulométer a *laboratórium* részére került beszerzésre, mivel a minimum standard előírja, hogy ezzel rendelkezünk kell.

Az *endoszkópiában* a fertőtlenítő kádat a régi tönkremenetele miatt kellett beszereznünk, mivel nélküle nem működik a rendszer.

A *röntgenben* található ultrahang utolsó részleteit is kifizettük, így már véglegesen a mi tulajdonunk.

Több éve nálunk lévő (kipróbáláson) lábra állító kerekesszéket 50 %-os áron megvettük a *rehabilitációs osztály* részére.

A nőgyógyászati szakrendelésen a régi sebészeti vágónk a biztonságtechnikai felülvizsgálaton nem megfelelő minősítést kapott, cseréje azonnal szükségessé vált.

A végtagnasztató kartrénert és az elektromos kerekesszéket a rehabilitációs osztályon fekvő betegek minél jobb ellátása érdekében szereztük be.

Assepta doboz a megnövekedett sterilizálási igények miatt vált szükségessé.

Az antidecubitus matracok a két rehabilitációs osztály betegei részére lett beszerezve, hogy az esetleges szövődményeket megelőzzük.

Az endoszkópos toronyhoz tavaly gasztroszkópot, idén pedig colonoscopot vettünk, így folyamatosan biztosítani tudjuk az endoszkópos labor működését.

A csatorna tisztító gép és super modul állvány és a guruló állvány a *kórház üzemeltetéséhez* szükséges eszközök (dugulás elhárítás céljából, valamint ablaktisztításhoz kerültek megvételre).

A klíma a *gazdasági igazgatói szobába* került beszerelésre a nyári hőség miatt.

- Konyhai eszköz beszerzésénél a *büfé* működéséhez szereztünk be kávéfőző gépet, mivel az előző 15 év után javíthatatlanná vált.
- Az épületfelügyeleti rendszer 2009-es felújításakor a próbaüzem végéig 902 eFt-ot visszatartottunk, melynek kifizetésére 2010-ben került sor. További 1.500 eFt.-ért a nyugati szárny rendszerét modernizáltuk, mely a fűtést vezérli.
- A Magyar utcai rendelő 2. emeleti ablakainak cseréje elengedhetetlenné vált, mivel a vihar miatt az utcára zuhant az egyik ablakszárny.
- A fénymásoló felújítása a mindennapi munka zavartalanságát biztosítja.
- A *laboratórium* kémiai labor automatájának hűtőrendszere meghibásodott, ennek azonnali cseréje vált szükségessé 2.000 eFt. értékben. A kálium elektródák cseréje 257 eFt.-ba került.

Az *endoszkópos* torony processzorának cseréjére olyan árajánlatot kaptunk, amit nem lehetett visszautasítani. Az új processzorral sokkal korszerűbbé vált a rendszer.

A colonoscop javítása szükségessé vált.

A központi klíma, mely a gyógytorna, endoszkópia, röntgen klimatizálását illetve elszívását működteti, 15 év után teljes felújításra szorult.

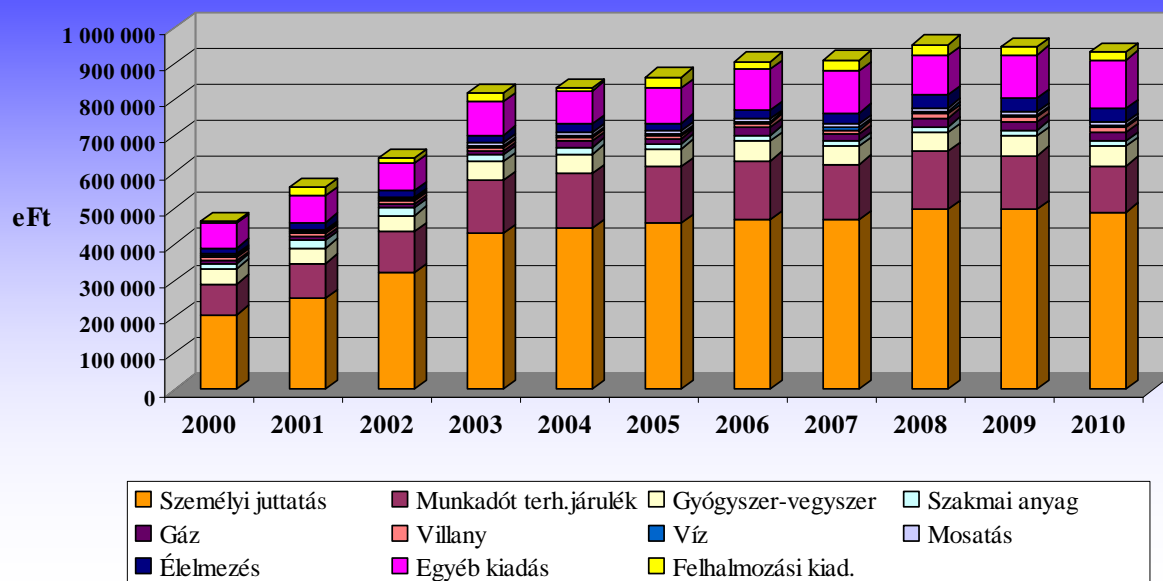
- Gépjárműveink közül a Mazda 15 éves, a Citroen 9 éves, folyamatos felújításuk elengedhetetlenül szükséges. Előbb-utóbb új gépkocsik beszerzése válik esedékessé!

Fenti felsorolásból jól látható, hogy az intézmény a meglévő gép-műszereihez szerzett be tartozékokat, mivel a régi tönkrementek, illetve maga a készülék felújítása vált szükségessé.

Pénzeszköz átadás

A Közalkalmazotti Tanács részére a közalkalmazotti kirándulás megszervezéséhez 129 eFt. került átadásra

Kiadások évenként 2000-2010



IV. Pénzmaradvány

A 2009. évi pénzmaradvány összege: 122.707 eFt.
 2010.12.31-én a bankszámla egyenlege: 189.369 eFt.
 2010.12.31-én a pénztár egyenlege: 386 eFt.

2011. január 05-én esedékes munkabérek 2010. december 27-én 24.485.379 Ft. összegben kifizetésre kerültek. A munkabér számlát terhelte még 8.156.539 Ft. intézeti kifizetés és 846.260 Ft. felelősség biztosítás összege.

2010. évi pénzmaradvány 220.482 eFt.

2010-ben teljesített, de pénzügyileg 2011-ben teljesítendő fizetési határidőn belüli szállítói tartozás 20.114 eFt. értékben, melynek részletes listáját mellékelem.

Ezen számlák kiegyenlítésére a 2011. évi előirányzatból lehetséges.

2011. évi felhasználási terv: a költségvetésben 210.000 eFt. általános tartalékként szerepel. A teljes pénzmaradvány 220.482 eFt. felhasználási tervét 2011. év során terjesztjük elő.

V. Értékpapír- és hitelműveletek alakulásai

Intézményünk jogszabályi rendelkezés értelmében ilyen gazdasági tevékenységet nem folytathat.

VI. Vagyon alakulása

- **Immateriális javaknál** 557 eFt. növekedés történt. Egy speciális program került beszerzésre a telefon központba, illetve 20 db. Windows XP operációs rendszer a járóbeteg szakellátás gépeire.
-
- **Ingatlanok** tekintetében 3.567 eFt. értékben felújítás történt. Ebből 2.402 eFt. az épületfelügyeleti rendszer felújítása volt, 705 eFt. a központi klíma berendezés javítása, 460 eFt. pedig a Magyar utcai rendelőben az ablakcsere.
Pénzforgalom nélküli növekedés 10.752 eFt. értékben történt. A Magyar utcai rendelő földszinti és I. emeleti ablak cseréje, valamint hőszigetelése 6.952 eFt. értékben, melynek pénzügyi forrását az Önkormányzat biztosította.
3.800 eFt. értékben pedig egy lakóházat földterülettel örökölt a kórház.
- **Gépek, berendezések** tekintetében szakmai eszköz beszerzése összesen 12.369 eFt. volt, míg egyéb a kiszolgáló szervezeti egységek működéséhez szükséges berendezések 728 eFt. értékben kerültek beszerzésre.
A meglévő szakmai gépek felújítására 3.753 eFt.-ot költöttünk, ügyviteli gépre 67 eFt.-ot.
Részletesen ismertette a felhalmozási kiadásoknál.
Pénzforgalom nélküli növekedés összege 3.527 eFt., melyből 1.300 eFt. értékben végtagmozgató kartrénert kapott ajándékba intézményünk.
2.227 eFt. értékű tisztító automata gép állományba vétele 2010. decemberében megtörtént, de árának pénzügyi teljesítése 2011. januárjában esedékes.
- **Járművek** tekintetében az intézet 777 eFt. költött felújításra.

Össességében az intézmény vagyona csökken, mivel az új beruházások értéke elmarad az elszámolt értékcsökkenéstől.

VII. Belső kontroll rendszer

2010 év folyamán a Kórház-Rendelőintézetben az előírásoknak megfelelően gondoskodtunk a belső kontrollrendszer szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről. Ennek keretében az intézmény minden szintjén érvényesülő kontrollkörnyezetet, kockázatkezelési rendszert, kontrolltevékenységeket, információs és kommunikációs rendszert és monitoring rendszert működtettünk, és megfelelőségét folyamatosan nyomon követtük.

A belső kontrollrendszer keretén belül független belső ellenőr tevékenykedett, aki 1 átfogó-, 2 téma-, 4 cél-, 2 rendkívüli- és 1 utóellenőrzést végzett. Javasatait áttekintettük és megvalósítottuk.

VIII. Pénzügyi helyzet, likviditás az év folyamán

Intézményünk folyamatosan, határidőre eleget tett pénzügyi kötelezettségeinek. A gazdasági válság azonban az egészségügyben is érezteti hatását, ezért egyre több szállító készpénzben kéri számlájának kiegyenlítését.

Év közben finanszírozási változás történt a rehabilitációs osztályok vonatkozásában.

A rehabilitációs osztályok létszám minimum standardját beépítették a 43/1999. Kormányrendeletbe, amely alapvetően meghatározza az egészségügyi szolgáltatások finanszírozását.

A szakmai szorzó (1,2-es; 1,4-es; 1,7-es) megállapításához önmagában kevés a megfelelő létszám, de azok összetétele (szakorvos, megfelelő diplomás szakdolgozó, terapeuta) is ugyanolyan fontos. A mozgásszervi rehabilitáció osztályon megmaradt az 1,7-es szakmai szorzónk, de a kardiológiai rehabilitációs osztály csak 1,4-es szakmai szorzót kapott, mert az osztályvezető főorvos rehabilitációs szakvizsgája még „csak” 3 éves, és az 1,7-es szakmai szorzóhoz 2010. január 01-től 5 éves kell (kardiológiai és belgyógyászati szakvizsga érdektelen??). Így júniustól a kardiológiai rehabilitációs osztályon havi 1,5 millió Ft-tal kevesebb volt a bevételünk. A jogszabályi módosulás miatt 2010 augusztusától ismételen visszakaptuk a kardiológiai osztályon az 1,7-es szorzót.

A féléves beszámolóban leírtam, hogy legfontosabb feladatunk nem pénzügyi- gazdasági jellegű (megfelelő tartalékokkal rendelkezik a kórház), hanem a szakmai munkához elengedhetetlenül szükséges orvos létszám biztosítása. A különböző területeken (bőrgyógyászat, rehabilitáció) sikerült a szakorvos hiányt pótolni. Bőrgondozónk élére szeptember 01.-vel került új főorvos, a rehabilitációs osztályon pedig augusztus 15-vel, illetve szeptember 01.-vel került két orvos felvételre.

Ahhoz, hogy a kórház továbbra is meg tudja őrizni stabil pénzügyi helyzetét, elengedhetetlenül szükséges a megfelelő képzettségű és összetételű humán-erőforrás biztosítása.

Nagykőrös, 2011.03.10.

Tankó Ágota
gazdasági igazgató