

XV. ker. Önkormányzat Egészségügyi Intézménye

BESZÁMOLÓ az Intézmény 2010. évi gazdálkodásáról

Intézményünk feladata a kerület 70.422 fő felnőtt és 9.257 fő gyermek lakosságának egészségügyi alapellátása, járó betegek szakellátása, valamint gondozói intézeti ellátása.

Gazdálkodásunkat az Önkormányzat által jóváhagyott költségvetés keretein belül folytattuk, figyelembe véve az államháztartás működési rendjéről szóló, többször módosított 292/2009.(XII.19.) Korm. rendeletet (röviden: „Ámr.”), az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000.(XII.24.) Korm. rendeletet (röviden: „Áhsz”), valamint az Intézmény Alapító Okiratában foglaltakat.

Intézményünk működését a kötelező egészségbiztosítás ellátásairól szóló 1997. évi LXXXIII. törvény, valamint az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. Törvény alapján szervezi.

A törvény meghatározza a biztosítottak és az egészségügyi szolgáltatásra jogosultak körét. Megfogalmazza a térítésmentesen és a biztosítottak által részleges térítés mellett igénybe vehető szolgáltatásokat, valamint az egészségügyi szolgáltatások finanszírozásának rendszerét.

A törvény megfogalmazza a betegek és egészségügyi dolgozók jogait és kötelezettségeit, valamint a helyi Önkormányzatok felelősségét a kerület lakosságának egészségügyi állapotáért.

Az Egészségügyi intézmény működési rendjének (Házirendjének) kialakításáról, illetve a szakmai vezető testületről a 43/2003. (VII.29.) ESZCSM rendelet figyelembe vételével intézkedtünk.

A Nemzeti Erőforrás Minisztérium a 60/2003.(X.20.) számú rendeletében előírja és folyamatosan ellenőrzi a Budapest Főváros Kormányhivatala Bp. IV.-XV. Kerület Népegészségügyi Intézet bevonásával az ellátásokhoz szükséges megfelelő végzettséggel rendelkező létszámot és egyéb működési feltételeket, mely kitér a szakrendelések műszaki, higiénikus körülményeire, a speciális műszerek, berendezési tárgyak és gyógyászati anyagok biztosítására. Ezek meglétének ellenőrzése részben a helyszínen, részben a kért dokumentáció beküldésével történik. A rendeletben előírt feltételek hiánya a működési engedély megvonásával jár.

Az egészségügyi szolgáltatások Egészségbiztosítási Alapból történő finanszírozásának részletes szabályait a többször módosított 43/1999.(III.3.) Korm. rendelet tartalmazza.

A térítési díj ellenében igénybe vehető egyes egészségügyi szolgáltatásokról a 284/1997. (XII.23.) Korm. rendelet intézkedik.

A járó beteg szakellátás szervezésénél figyelembe vesszük a kerület lakosságának korosztály szerinti összetételét, a legtöbbet kezelt betegségtípusokat, valamint a kormány egészségpolitikai koncepcióit.

A betegségek megelőzése, szűrése, valamint az egészséges életmód népszerűsítése érdekében 2010. évben is június 19-én, (szombaton) megszerveztük az Egészség Napot, melynek a lakosság körében nagy sikere volt.

A rendezvényen kiemelt szerepet kaptak az alábbi programok:

- Betegség megelőzés, korszerű táplálkozás
- Egészség megőrzés, cukorbeteg diéta
- Emlőszűrés mozgó szűrőállomás telepítésével
- Csontritkulás vizsgálat

A házi orvosok jelentése alapján az OEP-nél nyilvántartott lakosság szám összetételét az *1. számú melléklet* mutatja be. A 2000. évtől készített nyilvántartás mutatószáma alapján 2010-ben a teljes lakosságból 8,6 felnőttre jut 1 fő 14 éven aluli gyermek. A lakosságcsökkenés az előző évhez képest 1%, összesen 1.358 fő.

Továbbra is megállapítható, hogy a lakosság létszáma összességében folyamatosan csökken, korosodik. A házi orvosok jelentése alapján készült statisztika szerint a lakosság mindösszesen 12%-a 14 éven aluli.

SZAKFELADATOK

862101 Háziiorvosi alapellátás

Az alapellátás szerves részét képező háziiorvosi, házi gyermekorvosi és fogorvosi tevékenységet a 4/2000. (II.25.) EüM rendelet szabályozza. A rendelet hatálya kiterjed azokra működtetési joggal rendelkező orvosokra, akik területi ellátási kötelezettséget vállalva az önkormányzattal kötött Megállapodás értelmében a feladatokat önálló gazdálkodó szervezeti formában, vagy az önkormányzati feladatokat ellátó egészségügyi intézménnyel közalkalmazotti jogviszonyban állnak.

A háziiorvosoknak a betegek számára biztosítani kell, hogy a lakóhelyén, illetve annak közelében, egyéni választása alapján igénybe vehető, hosszú távú, személyes kapcsolaton alapuló, korától és betegsége természetétől független, folyamatos egészségügyi ellátásban részesüljön.

A felnőtt- és gyermek háziiorvosok feladatkörébe tartozik a betegek vizsgálatával, egészségi állapotának észlelésével, rendszeres és alkalmoszerű illetve azonnali sürgősségi beavatkozások elvégzésével, gyógyszer és gyógyászati segédeszköz rendelésével, valamint járóbeteg-szakellátásba vagy fekvőbeteg-gyógyintézetbe történő beutalásával kapcsolatos feladatok ellátása, az ezzel összefüggő működési bevételek és kiadások elszámolása.

A kerületben 40 felnőtt és 15 gyermek praxis működik, melyből 2010. december 31-éig 3 felnőtt praxis kivételével mindenki privatizált. A felnőtt háziiorvosok átlag 1760 fő, a gyermek háziiorvosok pedig átlag 617 fő beteget látnak el, illetve tartanak nyilván *(2. számú melléklet)*

Jelenleg a kerületben betöltetlen háziiorvosi állás nincs, a beszámoló időszakában 4 új orvos privatizációs szerződéskötése van folyamatban, 1 közalkalmazott orvos pedig május hónapban kezdte meg tevékenységét.

A privatizált praxisok közül 5-re csökkent azok száma, akik közalkalmazott asszisztenseket foglalkoztatnak. Az ilyen módon történő foglalkoztatás, annak ellenére, hogy a vállalkozásokkal kötött „Megállapodás” részletesen tartalmazza az elszámolás módját, számos esetben konfliktus helyzetet teremt (pl. tartós távollét esetén

helyettesítés, munkáltatói szerepkör ellentmondásai, Mt. helyett Kjt. alkalmazása).

A megmaradt 3 közalkalmazott házi orvos egy praxisra jutó havi OEP átlagbevétele szeptemberig az előző évvel azonos mértékű volt, 668 e Ft, októbertől viszont 28,7%-al, 860 e Ft-ra emelkedett. A finanszírozás fix díjból, a területi pótlékból és a teljesítményarányos díjból tevődik össze. A bevétel a praxisban tevékenykedők személyi juttatására, munkáltatói járulékokra, valamint a közmű és egyéb dologi kiadások fedezetére szolgál.

Az Önkormányzat a privatizált praxisok működéséhez – szerződéses keretek között – a veszélyes hulladék elszállításának, a mosatásnak, vérszállításnak, víz- és csatornadíjnak és az ingatlan karbantartás költségeinek átvállalásával járul hozzá (3. számú melléklet).

862102 Házi orvosi ügyeleti ellátás

Az ügyeleti ellátás célja a házi orvosi szolgálat napi munkarend szerinti munkaidő befejezésének időpontjától a következő napi munkarend szerinti munkaidő kezdetéig a beteg vizsgálata, egészségi állapotának észlelése, alkalomszerű és azonnali sürgősségi beavatkozások elvégzése, illetőleg fekvőbeteg-gyógyintézetbe történő sürgősségi beutalása, valamint a külön jogszabályokban meghatározott eljárásokban való részvétel.

Intézményünk, az önkormányzat támogatásával a felnőtt házi orvosok munkájának megkönnyítése érdekében az Ügyeleti Szolgáltatást kiterjesztette 24 órára. A szakmai program végrehajtásával elértük, hogy a házi orvosnak nem kell a betegek hívása esetén a rendelését megszakítani.

A felnőtt Ügyeleti Szolgálat működtetésére közbeszerzési eljárás keretében két céggel kötöttünk határozott idejű vállalkozási szerződést, mely 2011. június 30-ig érvényes.

A gyermek Ügyeleti Szolgálat működtetése érdekében az észak-pesti régióba tartozó nyolc kerület összefogásával, közbeszerzési eljárás lefolytatása mellett szolgáltató váltást kezdeményeztünk, mely sikeresen

lezárult. Az új szolgáltatóval megkötöttük a közreműködői szerződést, mely 2010.január 1-től 2014. december 31-ig érvényes.

A kerület gyermek házi orvosai által hétvégén ellátott „ülő” ügyeletet Intézményünk év közben megszüntette. Az intézkedésre azért került sor, mivel a rendelés hatósági engedélyek nélkül működött.

Az ügyeleti szolgálat működtetésére finanszírozott OEP támogatás 52,- Ft/fő/hó, valamint a 950 e Ft/hó önkormányzati kiegészítés a feladat ellátását biztosítja.

862301 Fogorvosi alapellátás

A kerület lakosságának fogászati alapellátása érdekében 16,5 felnőtt praxis működtetésére van lehetőség a kerületben.

A Rákos úti szakrendelőben 6 privatizált praxis működik, a fél közalkalmazotti státuszon lévő orvos tartós betegállományban van.

Jelenleg a kiürített Zsókvár utcai épületből 5 privatizált praxis átmenetileg a Hősök úti, illetve a Rákos úti rendelőben dolgozik.

3 felnőtt privatizált fogorvosi praxis a Hősök u. 1. rendelőben, 1 praxis a Bezsilla utcai rendelőben, 1 pedig a saját tulajdonában lévő orvosi rendelőben dolgozik a Szilas park 34. szám alatt.

Az Önkormányzat a házi orvosokkal azonos módon, a privatizált praxisok működéséhez – szerződéses keretek között – a veszélyes hulladék elszállításának, a mosatásnak, vérszállításnak, víz- és csatornadíjnak és az ingatlan karbantartás költségeinek átvállalásával járul hozzá *(3. számú melléklet)*.

862303 Fogorvosi szakellátás

Itt kell megtervezni és elszámolni a szájsebészeti ellátással, fogszabályozással, paradontológiával, gyermekfogászáttal, iskolai fogászáttal, fogászati röntgennel kapcsolatos feladatok bevételeit és kiadásait.

Kerületünkben a Hősök u. 3 és a Bezsilla u. orvosi rendelőkbe közalkalmazottként 4 gyermek fogorvos, illetve 2 fogszabályozásra szakosodott orvos alkalmazására biztosítottunk álláshelyet. Tevékenységi körükbe tartozik az iskola fogászattal kapcsolatos teendők ellátása is.

Ezen kívül 1,5 szájszabályozó szakorvos foglalkoztatására van lehetőség a Rákos úti szakrendelőben, ahol munkájukat Panoráma röntgen berendezés is segíti.

A fogorvosi szakellátás területén évek óta kimutatható veszteséget 2010. évben sem tudtuk megszüntetni.

2009-ben az OEP bevétel 45.119 e Ft -al szemben a működési kiadás 55.324 e Ft volt, a veszteség 22,6 %, -10.205 e Ft.

2010-ben az OEP bevétel 45.690 e Ft -al szemben a közvetlen működési kiadás 58.148 e Ft volt, a veszteség 27,3 %-ra növekedett, -12.458 e Ft.
(4. számú melléklet)

869041 Család-és nővédelmi egészségügyi gondozás

Itt kell megtervezni és elszámolni a **területi védőnők** tevékenységét. Feladatuk többek között a gyermekvállalás optimális körülményeinek elősegítése, illetve 0-6 éves korú gyermekek gondozásával kapcsolatos teendők.

A szakfeladat szakmai és finanszírozási feltételeit a 49/2004.(V.21.) ESZCSM rendelet szabályozza.

A kerület szerkezetét, a lakosság összetételét, egészségügyi állapotát, szociális helyzetét és a gondozottak számát figyelembe véve a szakmai felügyelet véleménye alapján **21 védőnői körzet** kialakítására került sor.

Az OEP finanszírozás alapján a területi védőnők ötödik éve, változatlanul 80 e Ft/fő fix díjat kapnak. Elszámolásra kerül továbbá a név szerint megállapított ellátotti kör a kormányrendelet alapján (létszám + szorzó x havi pont érték).

869042 Ifjúság-egészségügyi gondozás

Itt kell megtervezni és elszámolni többek között a kiskorúak testi és lelki fejlődését elősegítő egészségneveléssel, szűrővizsgálatokkal, védőoltásokkal, járványügyi intézkedésekkel, *iskola-egészségügyi* ellátással, valamint a 6-18 éves tanulók gondozásával kapcsolatos bevételeket és kiadásokat.

Az iskolába-óvodába beosztott **9 fő védőnő** finanszírozása a rájuk eső tanulók arányában – ez 2006. évben 12.393 fő 2007. évben 9.971 fő 2008. évben 9.718 fő 2009. évben 9.931 fő, jelenleg 11.678 fő – történik (létszám + szorzó x havi pont érték).

A **03-as Védőnői kassa** bevétele 2010. évben az előző évhez képest 6.658 e Ft összeggel csökkent, mivel az elszámolás alapját képező havi pontértéket csökkentették. A szakfeladaton elszámolt 89.681 e Ft OEP bevétellel szemben a közvetlen működési kiadás 92.634 e Ft volt, -2.953 e Ft -al kevesebb a bevételnél.

Ezen a szakfeladaton kerül elszámolásra a **15 fő gyermek házi orvos** iskola-egészségügyi tevékenysége is, amit a 26/1997.(IX.3.) NM rendelet szabályoz. A rendelet alapján Intézményünk, a feladatot ellátó orvos, valamint az oktatási-nevelési intézmény Közreműködői Szerződésben megállapodik a rendelés időpontjáról, és a feladat ellátásával összefüggő egyéb körülményekről.

A szolgáltatás díját az OEP finanszírozás alapján, az oktatási intézmény teljesítés igazolását követően Intézményünk fizeti meg a szolgáltatást végző gyermek házi orvos részére. A finanszírozás mértéke 2010. évben 40,- Ft/ tanuló/hó.

86221 Járóbeteg- szakellátás

Ezen a szakfeladaton kell tervezni és elszámolni a szakorvosok által végzett- fekvőbeteg-ellátást nem igénylő- alkalmoszerű egészségügyi ellátással, krónikus betegség esetén a folyamatos szakorvosi gondozással, valamint a speciális diagnosztikai és terápiás háttérrel igénylő szakellátásokkal kapcsolatos bevételeket és kiadásokat.

Az Intézmény betegadminisztrációs informatikai rendszeréből készített évi járóbeteg-szakellátás betegforgalmi adatai alapján (5.6.7. számú melléklet) az évi összes jelentett beavatkozások száma 2.237.615, esetszám 394.358, jelentett teljesítmény pontszám 521.772.555. Az adatok alapján a szakrendeléseken naponta több mint 1500 fő beteget fogadnak.

A járóbeteg-szakellátás jelenlegi OEP finanszírozásának lényege az, hogy az ellátó rendszer működése szempontjából meghatározó jelentőségű ellátások finanszírozására az eddigiektől magasabb díjtétellel finanszírozási lehetőséget biztosít, azonban az e feletti teljesítményeket teljes körűen, de a maradó havi járulékokból befolyt bevétel és az elszámolható teljesítmény mértékétől függő „lebegő” (visszaosztott) díjtétellel számolja el.

A Finanszírozási Kormányrendelet részletesen tartalmazza az előre meghatározott alapidíjjal finanszírozandó teljesítmény (EMAFT) mennyiség megállapításának szabályait, melynek alapján az előre meghatározott alapidíjjal elszámolható teljesítmény a bázis teljesítmény 70%-ka lett.

Az így kialakult, havonta változó degresszív pont/Ft érték a kassa gazdálkodását kiszámíthatatlanná tette. Intézményünkben a szakrendeléseken fogadott betegek száma folyamatosan magasabb az előírtnál, ezért a 2010. évi országos 1,46 Ft/pont értékhez képest teljesítményünk éves átlagban 1,25 Ft/pont értékkel lett elszámolva. (8. számú melléklet). A racionális gazdálkodás eredményeként a szakrendelések közvetlen bevétele fedezi a közvetlen kiadásokat, viszont a költséges diagnosztikai osztályok kiadása magasabb, mint a bevétele. (9. számú tábla)

869031 Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatások

Itt kell megtervezni és elszámolni a gyógyító szolgáltatásokkal összefüggő laboratóriumi vizsgálatokkal kapcsolatos bevételeket és kiadásokat.

Az Intézmény laboratóriumának 2010. évi jelentett pontszáma 144.676.164, beavatkozások száma 1.083.149, jelentett esetszám 63.324,

mely napi átlag 244 fő ellátását jelenti. A jelentett pontszám alapján a finanszírozás évi átlag 0,774 Ft/pont értékkel lett elszámolva. A laboratóriumban megjelent betegek beutalója 60% kerületi házi orvos, 30% saját szakrendelésünk, 10% más kerület házi,- vagy szakorvosa (*10. számú melléklet*)

A Laboratórium közvetlen működési kiadása és az OEP támogatás közötti eltérés 2009. évbe -26.596 e Ft volt, a veszteség 22%.

A megszorító intézkedések hatására 2010. évbe az eltérést -12.863 e Ft-ra sikerült csökkenteni, így a veszteség 10% -ra csökkent.

A diagnosztikai egység működésének racionalizálása továbbra is kiemelt feladata lesz Intézményünk vetőségének.

869032 Képződiagnosztikai szolgáltatás

Itt kell megtervezni és elszámolni a gyógyító ellátással összefüggő képződiagnosztikai szolgáltatásokkal kapcsolatos bevételeket és kiadásokat.

Itt került elszámolásra a Rákos úti szakrendelőben működő Röntgen, és UH szakrendelések működése. A 2010. évben jelentett pontszám 36.640.710, beavatkozások száma 53.020, esetszámok 19.790.

A szakrendelés OEP és saját bevétele 45.816 e Ft, míg a közvetlen kiadása 60.932 e Ft. Az így képződött -15.116 e Ft hiányzó forrást egyéb bevételekből kell biztosítanunk.

862213 Járóbeteg gyógyító gondozása

Itt kell megtervezni és elszámolni a fekvőbeteg-ellátást nem igénylő, krónikus betegség esetén a folyamatos szakorvosi gondozással, betegek felkutatásával kapcsolatos bevételeket és kiadásokat.

A gondozók tevékenysége összetett feladat. Finanszírozásuk fix díjból és a járó beteg szakellátással azonos feltételű TVK alapú teljesítménydíjazásból áll. Az OEP által finanszírozott 57.515 e Ft összeg fix díj a gazdálkodásunkat tervezhetőbbé teszi. A fix díj 2010. évben az előző évekkal azonos nagyságrendű volt.

Összességében a gondozók tevékenysége nem csak szakmailag, hanem gazdaságilag is eredményes volt. A szakrendelések működési kiadásaira, 162.737 e Ft -ra az OEP támogatás fedezetet biztosított.

86223 Foglalkozás-egészségügyi ellátás

A szakfeladat körébe a munkavédelemről szóló 1993. évi XCIII. törvény 58.§-ában, valamint a foglalkozás-egészségügyi szolgálatról szóló, többször módosított 89/1995.(VII.14.) Korm. rendeletben meghatározott teendők tartoznak.

A foglalkozás-egészségügy feladata többek között, hogy a feltárt adatok ismeretében elemezze az egyes munkakörnyezeti kóroki tényezők emberre kifejtett hatását, az ember válaszreakcióját, meghatározza a munkavállaló munkavégzéssel kapcsolatos összmegeterhelését.

Feladata továbbá, hogy a munkavállaló orvosi vizsgálatával megállapítsa annak terhelhetőségét, hogy eldöntse a munkavállaló adott munkakörre, szakmára való egészségügyi alkalmasságát, meghatározza a foglalkoztathatóság feltételeit, valamint az alkalmassági vizsgálatok gyakoriságát.

A tevékenységet megfelelő szakképesítéssel rendelkező szakorvosok és szakdolgozók végzik. A szolgáltatás díját és egyéb feltételeit Intézményünk a megbízókkal megállapodásban rögzítik. Jelenleg közel 200 céggel, ebből (sajnos a 18-ból mindössze) 10 kerületi önkormányzati intézménnyel megkötött szerződést tartunk nyilván.

Jelentős számú magán személy is felkeresi szakrendelésünket, akikre az Intézmény Térítési Szabályzatában kategóriánként megállapított díjtétel

vonatkozik. A szolgáltatás során képződött bevétel az Intézmény működési bevételei között kerül elszámolásra.

A foglalkozás-egészségügyi tevékenységből 2010.évben 22.008 e Ft bevétel származott, mely összeg 1.088 e Ft -al lett kevesebb az előző évhez képest.

Szakmai tevékenységet irányító és kisegítő szolgáltatás

A szakmai tevékenységet irányító és kisegítő szolgálat szervezett álláshelyét 2009. évben 52 főről 50 főre, 2010. évben pedig 47-re csökkentettük, mely az Intézmény szervezett létszámának 17 % -a.

A feladat ellátását végzők létszámát az Intézmény szűkös anyagi helyzete miatt megpróbálja továbbra is alacsonyan tartani.

A feladat finanszírozására az OEP közvetlenül nem köt szerződést, azt a kasszánként elszámolt bevételekből kell kigazdálkodni.

A gazdasági szervezet egységeinek működési kiadásaihoz az önkormányzat hozzájárul. A hozzájárulás indoka, hogy az Egészségügyi Intézmény olyan feladatokat is ellát, amikre az OEP-el nincs szerződése.

Ilyen feladat a privatizált háziiorvosi és fogorvosi rendelők üzemképes állapotba tartása, a közüzemi és egyéb megállapodás szerinti költségek továbbszámlázása, ezen a szakfeladaton dolgozó közalkalmazottak bér és munkaügyi feladatainak ellátása, továbbszámlázása, mosatás, veszélyes hulladék elszállítása, vér, textília és egyéb szállítási feladatok.

Ide sorolható továbbá a 2006. január 1-vel átvett Őrjárat u. 1-5. ingatlan 7,5 hektáros területének kezelése is, kivéve azokat az épületeket ahol egészségügyi tevékenység folyik.

A központi irányításhoz tartozó egységek:

1. Főigazgatóság (főigazgató főorvos, ápolási igazgató, titkárság, finanszírozás, belső ellenőrzés, informatika, munkavédelem)
2. Gazdasági Igazgatóság (gazdasági igazgató, pénzügy, számvitel, munkaügy, anyag és műszergazdálkodás, leltárellenőrzés)
3. Gondnokság (raktározás, orvosi textília mosatása, cseréje)
4. Műszak (ingatlan karbantartás, orvosi műszerek, egyéb berendezések karbantartása, energiagazdálkodás, veszélyes hulladék kezelése, porta és járőr szolgálat, biztonsági őrök)
5. Szállítás, gépjárművek üzemeltetése
6. Egyéb kiegészítő személyzet (liftkezelők, telefonközpont, ruhatár, udvari munkások, egyéb betanított munkások)

Az Egészségügyi Intézmény gazdálkodásának bemutatása

Az Egészségügyi Intézmény létszámának, bevételeinek és kiadásainak alakulását 2006. évtől jogcímenként a *11. számú melléklet* mutatja be, a 2010. évi bevételeit és kiadásait pedig a *12. számú melléklet*.

Működési bevételek

Az Egészségügyi Intézmény 2010. évi működési bevételének bemutatása forrásonként:

- OEP: 953.900 e Ft, ebből 30.623 e Ft eseti kereset-kiegészítés
- Saját bevétel: 87.412 e Ft
- Önkormányzati támogatás: 225.177 e Ft
- Központi költségvetési támogatás: 1.906 e Ft, plusz 30.623 e Ft eseti kereset-kiegészítés
- Előző évi pénzmaradvány: 11.346 e Ft
- Átvett pénzeszköz: 2.999 e Ft

Összesen: 1.282.740 e Ft

Intézményünk működési bevételeinek 72%-a, az Egészségbiztosítási Alapból származik, **923.277 e Ft**. A fix díj jogszabályok alapján, szerződés szerinti normatívák szerint, a tárgyhónapban kerül kifizetésre. A teljesítmény díj alapjául szolgáló információk (beavatkozások fajtája, mennyisége Taj szám szerint, jogviszony ellenőrzés, jogcím meghatározás, stb.) zárt rendszerben, a tárgyhónapot követő 5-ig kerülnek leadásra. Kifizetésükre a teljesítményt követő két hónap múlva kerül sor.

A Kormány 316/2009. (XII.28.) rendelete értelmében a közalkalmazottakat 2010. évre eseti kereset-kiegészítés illetve meg, melynek a fedezetét, 30.623 e Ft-ot a MÁK utalta át Intézményünk bankszámlájára, és az OEP bevételek között került elszámolásra.

Az OEP támogatás kasszánkénti bemutatását a beszámoló *13.14.15. számú mellékletei* tartalmazzák.

Az előző évhez képest a beszámoló időszakában az OEP támogatás csökkenése az Iskola-egészségügyi szolgáltatás területén volt kimutatható, -3.457 e Ft, melynek oka a fő állású iskolaorvos állásának megszűnése, valamint -6.658 e Ft a Védőnői kasszánál, melynek oka az elszámolás alapját képező pontérték csökkentése volt.

Jelentős volt az előző évhez képest az OEP támogatás csökkenése a laboratórium teljesítményének elszámolásánál is, -11.635 e Ft, melynek oka a degresszív finanszírozási rendszer. A laboratórium a számára meghatározott TVK-nak a dupláját teljesíti, a teljesítménye 0,774 pont/Ft éves átlag értékkel került elszámolásra.

Intézményünk működési bevételeinek elemzésénél megállapítható, hogy az összes bevételből az önkormányzati támogatás 2007. évben 13,5 % 2008. évben 14%, 2009. évben 13% volt, a beszámoló idején pedig az arány 18 %-ra növekedett. A növekedés okai:

- Képviselő-testületi döntés alapján a HPV vírus elleni oltóanyag beszerzésével Intézményünket bízták meg (22 m Ft)
- Közalkalmazottak étkezési utalványának emelése (15m Ft)
- Hűségjutalom (14 m Ft)
- Orvosi rendelők tisztasági festése (7 m Ft)
- Zsókavár utcai rendelő elköltöztetése (4 m Ft)
- Palota pótlék alapbérbe építése (2 m Ft)

Az Intézmény 2010. évben teljesített **87.412 e Ft** saját bevételeinek jogcímeit, és előző évekhez történő hasonlítását a *16. sz. melléklet* mutatja be.

Az Intézmény működési bevételeinek: 2007. évben 7,6%, 2008. évben 7,9 % 2009. évben 9% -a 2010. évben pedig 7%-a volt a saját bevétel.

A bevétel csökkenésének az oka 2009. évben elsősorban a járó-beteg szakfeladat kihasználatlan kapacitásának átadásából származó bevétel megszűnése volt.

Intézményünk, a 2006. évben történt összevonás, a megnövekedett óraszám és a betöltetlen orvosi állások miatt kihasználatlan kapacitással rendelkezett, ami TVK maradványhoz vezetett. Az egészségügyi szolgáltatók között történő TVK átcsoportosítás jogszabályi háttérét az egészségügyi szolgáltatások Egészségbiztosítási Alapból történő finanszírozásának részletes szabályairól szóló 43/1999.(III.3.) 27.§ (2) e.)

pontjában foglaltak tették lehetővé. Az átcsoportosítást az átadó - átvevő egészségügyi közszolgáltatókért felelős szervek jóváhagyását követően az OEP hajtotta végre.

Az átcsoportosítás lehetőségét a Kormány a fenti rendelet módosításával megszüntette.

Az egyéb bevételekkel kapcsolatos számlázási tevékenységet változatlanul kiemelt feladatként kezeljük. Az Intézményünk pénzügyi csoportja havonta átlag 150 számlát készít.

Az előző évi mérleg szerinti 9.289 e Ft követelés állomány 2010. év végére 7.800 e Ft-ra csökkent. A hosszabb ideje nem fizető adósainknak folyamatosan küldünk fizetési felszólítást, három esetben bírói végrehajtást kezdeményeztünk.

Adósaink közül a privatizált orvosainknak továbbszámlázott közüzemi költségekből 2.147 e Ft, a foglalkozás-egészségügyi számlákból pedig 2.062 e Ft tartozás halmozódott fel.

Működési kiadások

Az Egészségügyi Intézmény 2010. évi működési kiadásai jogcímenként:

- Személyi juttatások 589.273 e Ft
- Munkáltatói járulékok: 156.904 e Ft
- Dologi kiadások: 508.422 e Ft
- Működési célra átadott pénzeszköz: 3.306 e Ft

Összesen: 1.257.905 e Ft

2008. évben a személyi juttatások és járulékai az összes működési kiadás 63 %-a, 2009. évben 61 %-a, 2010. évben pedig 59%-a volt, a **csökkenés** az előző évhez képest 2 %.

Az Intézmény statisztikai átlagléttszáma 2008. évben 265 fő, 2009. évben 267 fő 2010. évben 265 fő volt.

A beszámoló időszakában az egy főre eső rendszeres személyi juttatások havi átlaga tovább csökkent, 137.978,- Ft-ról 137.497,- Ft-ra (*17. számú melléklet*).

Az Intézmény közalkalmazottainak 1 főre eső havi rendszeres és nem rendszeres személyi juttatása

- 2005. évi átlaga 165.759,- Ft
- 2006. évi átlaga 175.988,- Ft
- 2007. évi átlaga 178.953,- Ft
- 2008. évi átlaga 193.549,- Ft
- 2009. évi átlaga 178.854,- Ft
- 2010. évi átlaga 180.645,- Ft

A 2010.évi változás 1% növekedést jelent az előző évhez viszonyítva.

Az Intézmény összes dolgozóját érintő jutalom kifizetésére 2010. évben sem volt lehetőség, viszont év végéig az adómentes juttatások közül a 2009. évihez hasonló mértékű kifizetések történtek.

Az Önkormányzat jóvoltából kifizetett 11.000 e Ft + járulék hűségjutalom 28 főt érintett, szociális segélyre 490 e Ft, adómentes beiskolázási támogatásra 1.210 e Ft kifizetésére került sor.

Jutalom címén összesen 5.611 e Ft kifizetésére került sor, ebből

- H1N1 oltásban résztvevőknek 932 e Ft
- Egészség Nap résztvevőinek 905 e Ft
- Kiemelkedő munkát végzőknek 2.110 e Ft

- Adóköteles iskolakezdési támogatás 278 e Ft
- Kjt. szerint vezetők prémium kifizetése 1.386 e Ft

Az eseti kereset-kiegészítés folyósítására két ízben került sor, alkalmanként bruttó 49.000.- Ft/fő, összesen 25.407 e Ft összegben. A kifizetések esedékessége 2010. január és március hónapra járó illetmények kifizetésének időpontjával volt azonos.

2010. évben Semmelweis nap alkalmából a bérmaradvány átcsoportosításával 10.000,- Ft/fő üdülési csekk, év végén pedig 20.000,- Ft/fő étkezési utalvány kifizetését tudtuk kigazdálkodni.

A munkáltatót terhelő járulékok kifizetése összesen 2010. évben 156.904 e Ft kiadást jelentett, mely összeg a TB törvény változása miatt 14.947 e Ft -al lett kevesebb az előző évhez képest. Itt kerül elszámolásra a nyugdíjbiztosítási, egészségbiztosítási, munkaerő-piaci járulék, egészségügyi hozzájárulás, valamint a Start-kártyával rendelkezők után fizetett kedvezményes járulék.

Itt került elszámolásra továbbá a foglalkoztatottak keresőképtelenségének idejére folyósított táppénz egyharmadát képező táppénz-hozzájárulás, valamint a sugárveszélynek kitett, korkedvezményre jogosító munkakörben foglalkoztatottak korkedvezmény-biztosítási járulék összegének foglalkoztatót terhelő 9,75 % -a.

A dologi kiadásokra fordított összeg részletezését a *18. számú melléklet* mutatja be. Intézményünk havi átlag kiadásai a felsorolt jogcímekre az alábbi volt:

2008. évben 40.002 e Ft

2009. évben 40.400 e Ft

2010. évben 42.369 e Ft

Intézményünk szállítói tartozás állománya 2009. évben 32.453 e Ft összegről 34.431 e Ft -ra növekedett, melyből a tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettség az előző évi 20.111 e Ft összeghez képest 27.796 e Ft.

Intézményünknek ez évben sem volt fizetési határidőn túli szállítói tartozása, kötelezettségvállalásainknak eleget tudtunk tenni.

A gazdasági igazgatóság az intézmény likviditásának megőrzése és a hatékonyabb gazdálkodás érdekében rendszeresen végez **költségelemző** számításokat, melynek eredményével kívánja a szakmai döntéseket támogatni. A számítások pontossága és ellenőrizhetősége érdekében a szakfeladatokat a lehető legrészletesebb bontásban könyveljük.

Intézményünk a beszerzéseit a **közbeszerzésekről** szóló 2003. évi CXXIX. Törvény figyelembe vételével bonyolítja külső szakértő, tanácsadó bevonásával. A beszámoló időszakában három sikeresen befejezett eljárás lefolytatására került sor, melyek az alábbiak voltak

1. HPV vírus elleni védőoltás
2. Energiahatékonysági árubeszerzés (nyílászárók)
3. Központi Laboratórium, Rákos úti kazán és fűtési rendszer, Órjázat utcai műemlék épületek felújítása

Pénzmaradvány

Az intézmény 2010. évi lekötött pénzmaradványa 27.096 e Ft, melyből nem rendszeres személyi juttatás 905 e Ft, járulék 245 e Ft, dologi 8.057 e Ft, felújítás 17.889 e Ft e Ft.

A személyi juttatás maradvány a mb. főigazgató második félévi prémiuma, és a december végén kifizetett szociális segély előirányzata.

A dologi pénzmaradvány a tárgyévi szállítói tartozás kiegyenlítésére szolgál, melynek részletes analitikája a beszámoló mellékletét képezi.

A felújítási maradvány részben a Rákos úti szakrendelő radiátor cseréinek a fűtési szezon végére időzített befejezésének, részben az épület előtti parkoló átalakításának fedezetére szolgál. A részletezés, valamint a megrendelések másolata a beszámoló mellékletét képezik.

Az Intézményi vagyon alakulása

Intézményünk tevékenységét 15 telephelyen, 14.558 hasznos m² területen végzi (*19. számú melléklet*).

A beszámoló időszakába a mérleg szerinti befektetett eszközök nyitó egyenlege 2.698.566 e Ft volt, a tárgyidőszak végére az összeg 2.752.937 e Ft-ra növekedett.

A beszámoló időszakában Intézményünk az orvosi rendelők **felújítására** 43.904 e Ft összeget költött az alábbi célokra:

- Rákos út 77/a szakorvosi rendelőben megtörtént a Laboratórium, a szájsebészet felújítása, a gastroenterológia szakrendelő kialakítása, az informatikusok és a szakszervezeti iroda átalakítása, az épület informatikai hálózatának kiváltása, a lépcső csúszásmentesítése, az Intézményi parkoló dolgozóknak fenntartott része lezárása, valamint a RTG sötétkamra légtechnikájának megoldása.
- Az Őrjárat u. 1-5. terület műemléképületeinek állagmegóvása, a szakrendelő épületében a lépcső csúszásmentesítése, valamint a területen hiányzó tűzbiztonsági berendezéseinek pótlása
- A háziorvosi rendelők közül a Kossuth utcai, Opál utcai, Sződliget utcai, Deák utcai rendelők kisebb, a Bezsilla utcában jelentősebb átalakítások, korszerűsítések történtek.

A 2010. évi **beruházási** előirányzat terhére történt 83.114 e Ft összegű további beszerzéseket a *20. számú melléklet* részletesen felsorolja. Nagyobb beszerzések az alábbiak voltak:

- A Rákos úti Szájsebészet részére Smile Classic 04 5 kézi darabos fogászati kezelőegység, valamint KRONOS B 18 típusú autokláv,
- Röntgen osztály részére Siemens Opti 150/40/80 röntgen cső csere, Soyee Lysholm típusú röntgenkazetták,
- Bőrgyógyászat részére Delta-20 típusú Dermatoscop,
- Kardiológiai osztály részére Schiller Cardiovit Cs-200/CEXEC plus típusú diagnosztikai terheléses EKG készülék, MAC 1600 EKG készülék, Schiller MT-101/2 holter felvevő, ITAM ERT-100 gyártmányú futószalag ergométer terheléses vizsgálathoz
- Központi Laboratórium részére sorszamosztó berendezés,
- Őrjárat utcai Gégészeti szakrendelés részére Sinuscan 201 orrmelléküreg ultrahang vizsgáló készülék,
- Őrjárat utcai Diaetológiai osztály részére BIDOP ES-100V3 mini doppler
- Betegadminisztrációs informatikai rendszer fejlesztése
- Főigazgatóság részére Aficio MP 2000 SP digitális fénymásoló
- ISO és MEES felülvizsgálati audit
- Hősök u. 1. orvosi rendelő területén gyermekorvosi rendelő kialakítása
- Rákos úti szakrendelő nyílászáróinak cseréje

Intézményünk eszközeinek mennyiségi felvétellel történő leltározását a 65 alleltári egységben elvégeztük. Az eltérések egységeken történő átvezetése és az alleltárak módosítása megtörtént.

Az év utolsó munkanapján elkészült a raktárleltár is, melynek értéke az előző évi 7.643 e Ft záró készletértékhez képest 2010. évben 5.581 e Ft -ra csökkent.

Külső ellenőrzések

1. Közép-Magyarországi Regionális Egészségbiztosítási Pénztár (REB): nagy költséggel járó TARCEVA filmtabletta rendelésének ellenőrzése a Tüdőgondozóban
2. REB: jogosulatlan gyógyszer felírás miatt 566.298,- Ft fizetési meghagyás
3. Egészségbiztosítási Felügyelet szakértő kirendeléséről intézkedik Daoudné Farkas Margit panaszos ügyében
4. REB: Simon Ferencné munkahelyi balesete miatt 631.786,- Ft fizetési meghagyás
5. ÁSZ vizsgálathoz tanúsítvány kiállítása: „Új Magyarország Fejlesztési Terv Környezet és Energia Operatív program KEOP-5.3.0/A/09-2009-0097 jelű XV. kerületi Önkormányzat Egészségügyi Intézményének energia fejlesztésére benyújtott pályázatról”
6. ÁSZ vizsgálathoz tanúsítvány kiállítása: „az intézmény által a 2009. évben, illetve a 2010. május 31-ig kötött szerződések közzétételének ellenőrzéséről”
7. ÁSZ vizsgálathoz tanúsítvány kiállítása: „az intézmény által a 2009. évben, illetve a 2010. május 31-ig nyújtott támogatások közzétételének ellenőrzéséről”
8. ÁNTSZ hatósági ellenőrzés a Bőr és Nemibeteg Gondozóban, az alábbi témákban: közegészségügyi, kémiai biztonsági, nemdohányzók védelméről szóló jogszabályi előírások betartása, rovar és rágcsáló irtásról, HIV fertőzött tünetmentes személyek gondozásának feltételeiről
9. Fővárosi Tűzoltó parancsnokság Észak-pesti Tűzmegeelőzési Régió ellenőrzése: tűzvédelmi jogszabályok betartása az Őrjárat 1-5. területén
10. ÁNTSZ hatósági ellenőrzés a Rákos úti szakrendelőben a nemdohányzók védelméről szóló jogszabályi előírások betartásáról, rovar és rágcsáló irtásról
11. Fővárosi Tűzoltó parancsnokság Észak-pesti Tűzmegeelőzési Régió ellenőrzése: tűzvédelmi jogszabályok betartása a Kossuth utcai orvosi rendelőben
12. Közép-Magyarországi Regionális Egészségbiztosítási Pénztár (REB): az OEP orvos szakmai ellenőrzést rendelt el asthma bronchiale és COPD gyógyszerrel történő ellátásáról, a Tüdőgondozóban
13. HANNÁK & TÁRSA könyvvizsgálója 2010. november 22-26.ig szabályozottság ellenőrzése

Pályázat

Intézményünk az elmúlt évben sikeresen pályázott az Új Magyarország Fejlesztési Terv Környezet és Energia Operatív program KEOP-5.3.0/A-2009 Épületenergetikai fejlesztések és közvilágítás korszerűsítése című pályázaton.

A Támogatási Szerződés aláírására 2010. június 28-án került sor, majd az ezt követő közbeszerzési eljárás eredményeképpen 2010. augusztus 2-án megtörtént a kivitelezővel (FENSTHERM Nyílászáró Gyártó és Kereskedelmi Kft) is a Szerződés aláírása.

A nyílászárók cseréje megtörtént, a kivitelezővel a szerződés szerinti ütemben történt a pénzügyi elszámolás.

A Projekt összköltsége 58.186.765,- Ft, mely összeg 80%-a, 46.549.412,- Ft a támogatás. Az Energia Központ Nonprofit Kft az előlegfizetési kérelmünknek eleget tett, 16.292.264,- Ft összeget 2010. szeptember 27-én átutalt. További kifizetési kérelmünket azonban nem teljesítette, a beszámoló készítésének időpontjáig a kérést írásban nem igazolta vissza és a Támogatási Szerződésben foglaltak be nem tartását nem indokolta.

Az önrész biztosítását a Képviselő-testület a 2010. évi költségvetés I. számú módosításánál, a 16/2010.(VII.2.) ök. rendelettel fogadta el, melynek összege 12.540 e Ft volt.

2010.évben is a legnagyobb kockázatot intézményünk működésében a folyamatosan változó finanszírozási feltételrendszer jelentette. Az ehhez történő alkalmazkodás jelentős többlet feladatot jelentett az Intézmény vezetésének és a Gazdasági Igazgatóság dolgozóinak.

A szakrendeléseken jelentős mértékben megnövekedett betegforgalom nem csak mennyiségében, hanem az új szakmai, elszámolási, dokumentálási anyag és eszközellátási feladatokban is nehezítette munkánkat.

Ezen nehézségek megoldásában továbbra is számítunk az Önkormányzat szakmai segítségére és anyagi támogatására.

Budapest, 2011. február 25.

Dr.Szunyoghy János

Mb.Főigazgató főorvos

Sáromi Péterné

Gazdasági igazgató