



**XIII. KERÜLETI EGÉSZSÉGÜGYISZOLGÁLAT
KÖZHASZNÚ NONPROFIT
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
ÜGYVEZETŐ IGAZGATÓ**

Cím: 1139 Budapest, Szegedi út 17. Levelezési cím: 1555 Budapest, 136 Pf. 62.
Telefon: (36-1) 452 42 01 Fax: (36-1) 350 09 57
E-mail: titkarsag@euszolq13.hu www.euszolq13.hu



Ikt.sz.: 1153/9/2014.

J A V A S L A T

a XIII. Kerületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.

2015. évi Üzleti tervére

Budapest, 2014. november

Dr. Hertzka Péter
főigazgató főorvos

1. A 2014. évi működés főbb jellemzői

Piaci helyzet

A XIII. ker. Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Társaság) a Budapest Főváros XIII. ker. Önkormányzattal megkötött Közszolgáltatási szerződésben foglaltaknak megfelelően végezte 2014-ben is

- az alapellátás (felnőtt háziorvos, házi gyermekorvos, fogorvos, iskola-ifjúsági orvos és védőnők, háziorvosi sürgősségi ügyelet) működésének megszervezését és
- a járóbeteg szakellátás biztosítását 30 szakterületen, ezen túl
- külső partner bevonásával a sportorvosi alapellátást is a kerületi lakosság ellátása érdekében.

Szolgáltatásainkat a XIII. kerületi lakosok igényeinek (morbidity adatok) megfelelően alakítottuk ki és biztosítjuk folyamatosan.

Társaságunk 2014-ben is magas színvonalon látta el a hozzánk forduló betegeket, melyet a rendszeresen végzett betegelégedettségi felméréseink is visszaigazoltak.

Személyi és tárgyi feltételek

A betegek színvonalas ellátását biztosító szakembergárda 2014-ben is rendelkezésre állt Társaságunknál, de egyre hosszabb időbe telik – az orvoshiány miatt -, hogy a tőlünk távozó (betegség, nyugállományba vonulás) orvosokat pótolni tudjuk. Időszakos orvoshiány alakult ki a reumatológia területén, valamint a háziápolás gyógytornász ellátása kapcsán, de vannak olyan szakrendelések is, ahol főállású orvosok mellett heti egy-két nap rendelést vállaló orvosokat tudunk csak alkalmazni.

2014-ben a kormányzat részéről megvalósult az ágazati béremelés az orvosok és szakdolgozók részére. Ez érintette a járóbeteg szakellátás, az egynapos sebészet és a fogászati szakellátásban dolgozó orvosokat és szakdolgozókat. Nem érintette az igazgatást, a járóbeteg ellátáson belül a nem egészségügyi végzettségű és nem egészségügyi feladatokat ellátó állományt (pl. recepció, labor kiségitők, műszaki-pénzügyi szakterület stb.). Az Önkormányzat anyagi segítségével 2014. január 1-től az ezen a területen dolgozó kollégáknak illetménykiegészítés jogcímén az Egészségügyi Szolgálat a felsőfokú végzettségűeknek 20 e Ft/hó, a többi munkatársnak 10 e Ft/hó juttatást biztosított.

Az Önkormányzat 2013. május 23-i testületi ülésén döntött a Visegrádi utcai Szakrendelő 2014-re tervezett rekonstrukciójának, valamint az ehhez kapcsolódó tervezési feladatainak megvalósításáról. A tervezési eljárás lezárását követően a Visegrádi utcai Szakrendelő rekonstrukciója 2014. május 5-én megkezdődött. A betegek egészségügyi ellátása úgy került biztosításra, hogy a nőgyógyászati és allergológiai szakrendeléseket ideiglenesen átköltöztettük a Szegedi út 17. sz. alatti telephelyre. Ugyanakkor a beruházás során a többi szakrendelés és a felnőtt háziorvosi, valamint a teljes fogászati ellátás folyamatosan működik. A szükséges fogászati röntgen ellátást 3 hónapig külső fogászati röntgen ellátóhely bevonásával oldottuk meg. Az egyes rekonstrukciós ütemeknek megfelelően a rendeléseket „házon belül” helyeztük át. A rekonstrukció okozta kényelmetlenségeket mind a lakosság, mind az egészségügyi személyzet megértéssel fogadta.

A 7 kerület bevonásával létrejött gyermek ügyeleti szerződés az év végén lejár, így arra új közbeszerzési eljárást szükséges kiírni, amit jelenleg 6 kerület kíván igénybe venni. A tender október hónapban jelent meg, azzal, hogy egy kerület kiesett.

Szintén közbeszerzési eljárás indul novemberben a tervezett kardiológiai és röntgen diagnosztikai ultrahang gépek beszerzése ügyében, mely önkormányzati támogatással valósul meg és felsőkategóriás berendezések beszerzését jelenti.

A XIII. Ker. Népegészségügyi Intézetének indítványára a lakosságszám markáns növekedését figyelembe véve a Képviselő-testület döntést hozott a múlt év során 4 új védőnői körzet kialakításáról, ami január 1-től kialakításra került és ezzel párhuzamosan a meglévő valamennyi védőnői körzethatárt is módosítani kellett. Emellett az Önkormányzat biztosítja a védőnők fővárosi utazási bérletét.

Az iskola-egészségügyi ellátást is bővíteni kellett, tekintettel egy új oktatási komplexum megnyitására.

Az Önkormányzat az idei évre is lehetővé tette az ingyenes szűrővizsgálatokat a kerületi lakosok részére 5 szakterületen: mammográfia, hasi ultrahang, csontritkulás, urológia és bőrdaganat szűrés területén.

A már hagyományosnak mondható ún. szakorvosi szűréseket 2014-ben kiegészítette az Esküvő közti háziorvosoktól indult onkológiai szűrési program sikeres megvalósítása. A rosszindulatú daganatok magas száma indokolja ezt a most bevezetett prevenciók projektet, aminek során 4 hétvégén bél- és prosztata daganatra, valamint hepatitis B-re és C-re szűrték a veszélyeztetett életkorú lakosságot.

A gyermek populáció egészségmegőrzését szolgálta és a prevenciók lehetőségeit kiterjesztését tette lehetővé a Révész utcai gyermekrendelőbe és védőnői tanácsadóba megszervezett, külső cégek bevonásával is bővített gyermek-szűrőnap. Mindkét szűrési akció az Önkormányzat szociális osztálya és az Egészségügyi Szolgálat szoros együttműködésében valósult meg.

A gyógyítás tárgyi feltételeit 2014-ben maradéktalanul biztosítani tudtuk. A jelentős igénybevétel miatt műszerparkunk javítási és karbantartási igényei növekedtek.

Likviditási helyzet

Társaságunk likviditását önkormányzati támogatással 2014-ben folyamatosan biztosítani tudtuk és jelenleg sincs lejárt szállítói tartozásunk. Az Önkormányzat 2014-ben is a likviditás alapú finanszírozást alkalmazta Társaságunknál mind a működési, mind a fejlesztési támogatás átutalása során.

A gyógyításhoz szükséges szakmai anyagok és gyógyszerek folyamatosan rendelkezésre álltak a klinikai szakmák részére a megbízható és magas szintű ellátás érdekében.

A működési körülményekben jelentősnek tekinthető változások

A járóbeteg szakellátás finanszírozási rendszerében 2014. évre vonatkozóan is megmaradt a TVK (Teljesítmény Volumen Korlát) rendszere, havi leosztás alapján. Ez érvényes mind az egynapos sebészet, mind a laboratórium vonatkozásában is.

Az OEP által meghatározott éves TVK keretet - az egynapos sebészet és a járóbeteg szakellátásban - szezonális index alapján az OEP-hez eljuttatott kérelem kapcsán mód volt változtatni december hónapban, így a 2014. január-október hónapokra a szezonalitást érvényesíteni lehetett a pontok jobb kihasználása érdekében.

2014. évben a német pont/Ft szorzó értéke maradt a tavalyi 1,50 Ft/pont, az egynapos sebészetben a HBCS súlyszám 150.000 Ft értékben.

Változott a degresszív finanszírozás 2014. január 1-gyel, visszatért a 2011-ben bevezetett nagyságrend, a TVK 0-10 %-os túllépése esetén az alapdíj 30 %-val finanszírozzák a teljesítmény túllépést, 10-20 % túllépése esetén 20 % az alappont értéke.

Az egynapos sebészet területén is módosult a degresszív finanszírozás a 2011-es szintre, a TVK 0-10 %-os túllépése esetén 30 % a finanszírozás mértéke, mely kedvező változás.

Ebben az évben az Önkormányzat belső ellenőrzése teljes körű ellenőrzést végzett Társaságunk 2012. évi gazdálkodási évére kiterjedően. Az ellenőrzés pozitívan értékelté működésünket. A megtett észrevételekre intézkedési tervet adtunk ki.

A Visegrádi utcai telephely földszintjén a múlt évben rekreációs szoba került kialakításra, ami 2013. 06. 01-től ingyenesen várja a kerületi kártyával rendelkező lakosokat, mágnes ágyak és masszáz fotelek általi kezelési lehetőségekkel. Az anyagi fedezetet a működéshez az Önkormányzat folyamatosan biztosítja a Társaság számára.

2013. július 1-től a Szegedi úti és a Visegrádi utcai szakrendelő társasházként működik, melynek feltételeit folyamatosan biztosítjuk.

2. Várakozások a 2015. évi feltételrendszer tekintetében

Piaci helyzet

A jövő évi költségvetés várhatóan nem hoz pozitív irányú változást az egészségügy finanszírozásában, mivel ugyanolyan szűk gazdálkodást vetít előre, mint ami 2014. évben jellemezte az ágazatot - ez olvasható ki a kormány által benyújtott költségvetési törvény tervezetéből.

Dacára a fekvőbeteg intézmények egyre fokozódó veszteségeinek, a kormányzat továbbra sem - a ma még kihasználatlan jelentős előnyöket hordozó - járóbeteg szakellátásnak ad prioritást. Az önálló járóbeteg szakellátó intézmények nem kapnak több TVK-t, finanszírozást annak ellenére sem, hogy a korábban kiosztott kapacitásokat más intézetek nem használják ki. A járóbeteg szakellátás így már évek óta forráshiánnyal küzd, 2009. óta nem volt alapdíj emelés, e ezáltal reálértékben a finanszírozás romlott.

A labor TVK-t a feladatok és szükségletek változása alapján a valós és indokolt szükségletekhez kellene igazítani, s a valós költségek szerint korrigálni.

Üzleti tervünket a jelenlegi szervezeti struktúrának és felépítésnek megfelelően készítettük el.

Informális információk alapján jelezni kívánjuk, hogy a jövőben nem zárható ki

- a védőnői tevékenység, és
- a központosított felnőtt és gyermek ügyelet állami irányításba vétele.

Jelenlegi információink szerint azzal számolunk, hogy

- A jelenleg érvényes finanszírozási rendszer a jövőben sem fog változni és 2015-ben is megmarad az 1,50 Ft/pont érték, az egynapos sebészethél a 150.000 Ft/HBCS súlyszám szintje. A laboratóriumnál is változatlanul fog működni a lebegtetett Ft/pont érték, ami nem fedezi a felmerülő költségeket.
Ez azért gond, mert társaságunknak sem kapacitásbővítésre, sem teljesítménynövelésre nem lesz lehetősége és a mozgásterét a depresszió is csökkenti.
- A Visegrádi utcai telephely felújítása várhatóan 2015. I. negyedévében befejeződik és teljes mértékben birtokba vehető a szakrendelő.
- A Szegedi úti és a Visegrádi utcai telephelyek épülete 2013. 07. 01-től Társasházként működik. A 2015. évi részletes évi tervünknel az egyes költségek (pl. közművek) az ún. „közös költségben” fognak megjelenni, melyet a Társaság fog fizetni a Társasháznak. Ez azt jelenti, hogy a Társaságnál ezek a költségek nem fognak közvetlenül felmerülni, előzetesen számított várható értékük 98.015 e Ft lesz éves szinten.
- Üzleti tervünkben nem számoltunk a Visegrádi utcai szakrendelőbe tervezett CT berendezés megvásárlásával és az üzemeltetésével kapcsolatos bevételekkel és költségekkel. A megkezdett engedélyezési eljárás során az illetékes Szakmai Kollégium támogatta a CT berendezés üzembe helyezését. (Az MR berendezés esetében ugyanez a szakmai testület jelenleg nem tartotta indokoltnak e progresszív diagnosztikai eljárás szakrendelő intézetben belüli megvalósítását.) A CT befogadási eljárás keretében megvalósíthatósági tanulmányt készítünk, melyet a Többletkapacitás-Befogadási Bizottság 2015. áprilisában tárgyal meg.
- Hasonló eljárás keretében készítjük elő a Visegrádi utcai telephelyen megvalósítandó Nappali kórház engedélyezését, illetve szakmai befogadását is. Ennek során a kerület mozgásszervi betegeinek komplex ellátása érdekében az eddigi terápiás spektrum (fizioterápia, masszázs, gyógytorna) egészül majd ki tangentorral és egyéb hidroterápiás lehetőségekkel.

A 2014. évi tapasztalatok és a várható 2015. évi tendenciák alapján terveztük meg a betegforgalmat és az egyes szakterületek teljesítményeit. Ebbe a munkába bevontuk a szakrendelések főorvosait, akik konkrét javaslataikkal segítették a tervezési munkát.

Az egyeztetés alapján

- a járóbeteg szakellátás területén min. 457.018 e pont és max. 511.701 e pont közötti teljesítmény elérésére látunk lehetőséget,
- a laboratórium teljesítménye várhatóan 178.000-200.000 e pont közötti érték lesz,
- az egynapos sebészethél 1.100 db műtéttel számoltunk és 590 HBCS súlyszám elérését tűztük ki célul.

Személyi és tárgyi feltételek

A létszám tekintetében a 2014. évi létszámot (283 fő) a plusz négy védőnői körzet alapján 287 főre tervezzük.

A személyi juttatások területén a jelenleg érvényes jogszabályi előírások alapján vettük figyelembe kiadásainkat, ami azt jelenti, hogy Üzleti tervünkbe beépítettük a 2013-ban és

2014-ben végrehajtott ágazati béremelések hatását a járóbeteg szakellátás teljes területén, továbbá a védőnői, illetve az iskolaorvosi béremeléseket is.

Beépítettük tervünkbe a nem egészségügyi végzettségű és nem egészségügyi feladatokat ellátó, valamint az igazgatás számára 2014. január 1-től biztosított illetménykiegészítés nagyságrendjét.

2015. évi Üzleti tervünkben 75 M Ft műszerfejlesztést tervezünk, melynek részleteit az aktuális igényeknek és a berendezések műszaki állapotának függvényében a későbbiek során kívánjuk meghatározni.

A működési körülményekben jelentősnek tekinthető változások

A Visegrádi utcai telephely felújításával korszerű körülmények adnak lehetőséget a betegek komfortérzetének javításához.

A XIII. ker. Önkormányzata maximálisan figyelembe véve a CT vizsgálatoknál kialakult hosszú várakozási időket, a saját finanszírozásból megvásárlandó CT készülék üzembehelyezésével és a telepítéshez szükséges műszaki feltételek biztosításával igyekszik egy modern és hatékony képalkotó rendszert az Egészségügyi Szolgálat rendelkezésére bocsátani. A mintegy 215 m² nagyságú, megfelelő infrastruktúrával bíró újonnan kialakított területen megvalósuló CT szolgálná azt a célt, hogy a jelenleg 1-2 hónapos előjegyzési idő jelentősen csökkenjen a kerület lakosai esetében. Ennek érdekében 2015-ben törekedni kell a CT telepítésére.

A Nappali kórház kapcsán megvalósuló betegút szervezés, valamint a fekvőbeteg ellátás kiváltására alkalmas kedvező finanszírozás elősegítenék a betegellátás színvonalának javulását. A fenti struktúramódosítás lehetővé tenné, hogy az igényekhez rugalmasabban alkalmazkodó intézmény jöhessen létre.

A szemlencsékre kiírt közbeszerzési tender 2015. február hónapban, míg a felnőtt ügyeleti szerződés 2015. március hó végén jár le. Közbeszerzési eljárást kell kiírni mindkét területen a működés folyamatos biztosítása érdekében.

A lejáró háziorvosi szerződések megújítása során figyelembe kell venni a megváltozott gazdasági környezetet.

3. A gazdálkodás főbb adatai

A gazdálkodás főbb adatai (e Ft)				
Sor	Megnevezés	2014.évi terv	2015.évi terv	2015. évi terv/ 2014. évi terv %
1	Összes nettó bevétel	1 777 940	1 794 098	0,91
2	Személyi jellegű ráfordítás	1 207 815	1 221 683	1,15
3	Anyagjellegű ráfordítás	539 000	560 515	3,99
4	Értékcsökkenés	115 000	125 000	8,70

5	Egyéb ráfordítás	12 100	11 900	-1,65
6	Üzemi tevékenység eredménye	-95 975	-125 000	30,24
7	Pénzügyi tevékenység eredménye*			
8	Szokásos vállalkozási eredmény	-95 975	-125 000	30,24
9	Rendkívüli eredmény	35 000	74 000	111,43
10	Adózás előtti eredmény	-60 975	-51 000	
11	Adófizetési kötelezettség			
12	Mérleg szerinti eredmény	-60 975	-51 000	

*kérem használjon negatív előjelet, amennyiben a pénzügyi tevékenység ráfordítása nagyobb, mint a bevétele

2015. évi Üzleti tervünkben 1.794.098 e Ft bevétellel számolunk, ami 1 %-kal magasabb a 2014. évi tervnél. A bevételek ezen kis mértékű növekedését elsősorban az OEP azon bevétel növekedései okozzák, ami a védőnői szolgálat plusz 4 körzetének finanszírozásából illetve a védőnői és iskolaorvosi területet érintő ágazati bértámogatás emelkedéséből ered. Ezen ágazati bértámogatás összege kifizetésre is kerül az érintettek részére.

Az anyag jellegű ráfordításokat 2015. évben 560.515 e Ft-ra tervezzük, ami 4 %-kal magasabb a 2014. évi tervezettnél. Az emelkedés tervezett mértéke az anyagköltségeknél 2 %-os, míg a szolgáltatások területén 5 %-os.

Az értékcsökkenés mértékét 2015-re 125.000 e Ft-ban terveztük, ami 10.000 e Ft-tal magasabb az előző évi tervünkénél. Az értékcsökkenés megtervezésénél figyelembe vettük a 2014. IV. negyedév végére várhatóan beszerzésre kerülő új ultrahang gépek és a Visegrádi utcai rekonstrukció folyamán bekerülő új bútorok amortizációs költségét.

A rendkívüli eredmény 2015. évi tervezett nagyságrendje 74.000 e Ft, ami a rendkívüli bevételt jelenti jelen esetben, ez a tétel a korábbi években fejlesztési támogatásból – a mérlegben halasztott bevételként szerepel a passzív időbeli elhatárolások között – vásárolt eszközök elszámolt amortizációjának megfelelő visszakönyvelésből adódik. A legnagyobb tételt a fejlesztési támogatásokból jelen esetben a múlt évben megvalósított röntgen diagnosztikai beruházás adja, valamint szintén jelentős nagyságrend a tervezett UH gépek beszerzése és a Visegrádi utcai rekonstrukció folyamán beruházásra kerülő bútorok.

2015. évi tervünkben a bevételek és kiadások eredőjeként - 51.000 e Ft-os eredménnyel számoltunk.

A likviditási terv betartása érdekében rendkívül szigorú és fegyelmezett gazdálkodás szükséges mind a bevételek megszervezése, mind a kiadások ütemezése területén.

A bevételek havi alakulása nagymértékben függ az OEP által finanszírozott tevékenységek teljesítményeinek alakulásától, a bérleti díjak befizetéseitől, stb. A kiadások viszont havonta ütemezetten merülnek fel, bérek és járulékaik, közüzemi szolgáltatások és a folyamatos működéshez szükséges egészségügyi szakmai anyagok, stb.

A bevételek és a kiadások havonta eltérő egyenlegének kezelése operativitást igényel a Társaság minden vezetőjétől.

Likviditási terv 2015													
megnevezés	Jan	Febr	Márc	Ápr	Máj	Jún	Júl	Aug	Szept	Okt	Nov	Dec	Összesen
Induló pénzeszköz		50 045	23 933	19 702	10 641	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	
OEP	124 693	107 476	129 257	125 627	122 723	128 635	128 842	121 997	117 018	105 505	126 153	126 176	1 464 098
saját betegellátás	3 900	2 650	2 750	3 900	2 650	4 650	3 900	2 650	2 750	3 900	5 150	2 650	41 500
bérleti díj	9 250	9 250	9 250	9 250	9 250	9 250	9 250	9 250	9 250	9 250	9 250	9 250	111 000
továbbszámlázott bevétel	1 500	1 250	1 250	1 500	1 250	1 250	1 500	1 250	1 250	1 500	1 250	1 250	16 000
egyéb bevétel	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	1 500
Összes pénzeszköz	139 468	170 796	166 565	160 104	146 639	144 910	144 617	136 272	131 393	121 280	142 928	140 451	1 634 098
anyagjellegű ráfordítás	46 710	46 710	46 710	46 710	46 710	46 710	46 710	46 710	46 710	46 710	46 710	46 710	560 515
személyi jellegű ráfordítás	41 721	99 161	99 161	101 761	99 161	99 161	111 046	99 161	102 161	100 411	109 796	158 979	1 221 683
Egyéb ráfordítás	992	992	992	992	992	992	992	992	992	992	992	992	11 900
Összes ráfordítás	89 423	146 863	146 863	149 463	146 863	146 863	158 748	146 863	149 863	148 113	157 498	206 680	1 794 098
Önkormányzati működési támogatás					1 223	2 953	15 131	11 591	19 470	27 833	15 570	66 230	160 000
Záró pénzkészlet	50 045	23 933	19 702	10 641	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	0	

3.1 Az árbevétel összetétele

A bevezető részben kifejtettük, hogy a 2015-ben az egészségügyi ellátás finanszírozásában országos szinten pozitív elmozdulás nem várható. Vélhetően stagnálni, vagy csökkenni fog a működésre rendelkezésre álló finanszírozási összeg a járóbeteg szakellátásban. Ennek figyelembevételével nem várható, hogy a TVK változik 2015-ben. Így

- a járóbeteg szakellátásnál 479.492 e pont,
- az egynapos sebészetnél 580,41 HBCS súlyszám, míg
- a laboratóriumnál 81.190 e pont

kerül 100 %-os értéken (1,50 Ft/pont, illetve 150 e Ft HBCS súlyszám) kifizetésre.

Üzleti tervünkben ezen TVK keretekkel és TVK-n belül minimális túlteljesítéssel – a depressziós hatás lehetőségein belül – terveztünk.

A járóbeteg szakellátásnál és az egynapos sebészetnél számoltunk a területet érintő ágazati bérnövelés által indukált bevétel növekedéssel, melyet várhatóan 2015-ben is havi elszámolás keretében kell folyamatosan kifizetnünk.

A laboratórium bevételét 2015-re 150.000 e Ft-tal terveztük, ami megegyezik a 2014. évi tervszámmal.

Ez a szakterület a legrosszabbul finanszírozott része az egészségügyi ellátásnak. Éves szinten várható teljesítményeinkből (200.000 e pont) mindössze 40,6 % (81.192 e pont) kerül megfinanszírozásra. Az e feletti rész elszámolási értéke havonta változó, ami 2014-ban egyszer sem haladta meg a 0,35 Ft/pont értéket, de jellemzően a 0,23-25 Ft/pont közötti értékek voltak a meghatározóak. Ez az összeg nem fedezi a vizsgálatokhoz felhasznált reagensek összegét sem, mivel azok beszerzési értéke általában 0,48 Ft/pont.

A fentiek alapján az OEP-től származó bevételeinket 2015-ben 1.464.098 e Ft-ban terveztük, ami 1,8 %-kal magasabb a 2014. évi tervünkénél.

A következő részletes táblázatból megállapítható, hogy 2015-re tervezett összes bevételünk közül a legmagasabb részarányt (81,6 %) az OEP bevételek jelentik, melyhez 8,9 %-os önkormányzati támogatást kapunk a tulajdonostól.

Üzleti tervünkben a saját betegellátás és a bérleti díjak területén csökkenéssel számoltunk, amit a kedvezőtlen piaci körülmények indokolnak.

Az önkormányzati támogatás összegét a likviditás alapú finanszírozás alapján 2015-re 160.000 e Ft-ra tervezzük, ami mellett a likviditás biztosítható.

Összes bevételünk a fentiek alapján 1.794.098 e Ft, mely 1 %-kal magasabb az előző évi Üzleti tervünkénél.

Az árbevétel tervezett összetétele						
Sor	Megnevezés	2014.évi terv		2015.évi terv		Részarány változás (%)
		összeg	%	összeg	%	
1	Önkormányzati támogatás	160 000	9,00	160 000	8,92	-0,08
2	OEP	1 437 640	80,86	1 464 098	81,61	0,75
3	Saját betegellátás	45 800	2,58	41 500	2,31	-0,26
4	Bérleti díj	115 000	6,47	111 000	6,19	-0,28
5	Továbbszámolt szolgáltatás	16 000	0,90	16 000	0,89	-0,01
6	Egyéb nem EÜ bevétel	3 500	0,20	1 500	0,08	-0,11
7	Egyéb bevétel		0,00		0,00	0,00
8	Összesen :	1 777 940	100,00	1 794 098	100,00	

4. Költségek és ráfordítások

4.1 Személyi jellegű ráfordítások

4.1.1 Megfontolások, tervezett szervezeti változások, jövedelempolitika

2015-re 287 fős teljes munkaidős létszámmal számoltunk.

A személyi juttatások területén visszautalunk a „Személyi és tárgyi feltételek” témakörében leírtakra.

A korábbi években bevezetett cafetéria rendszert 2015-ben is biztosítani kívánja Társaságunk évente 100.000 Ft/fő értékben, melynek igénybevételi jogcímeit munkatársaink határozzák meg a tárgyév elején.

A személyi jellegű ráfordítások alakulása				
Sor	Megnevezés	2014.évi terv	2015.évi terv	Változás %
1	Átlagos állományi létszám	283	287	1,41
2	Átlagos alapbér (e Ft/fő/hó)	239	243	1,76
3	Átlagos alapkereset (e Ft/fő/hó)	280	280	0,26
4	Egyéb személyi jellegű kifizetés (eFt)	47 220	46 159	-2,25
5	Béreköltség (eFt/év)	902 240	919 182	1,88
6	Közterhek (eFt/év)	258 355	256 342	-0,78
7	Összesen:	1 207 815	1 221 683	1,15

A táblázat adatai azt mutatják, hogy 2015-re tervezett személyi jellegű ráfordításaink mértéke 1.221.683 e Ft lesz, mely 1,15 %-kal haladja meg a 2014. évi tervünket. A növekedést a védőnői és iskolaorvosi terület ágazati bértámogatás emelésének hatása okozza.

4.2 Anyag jellegű ráfordítások

4.2.1 Megfontolások

2015. évi anyag jellegű ráfordításaink tervezésénél figyelembe vettük a 2014. I-III. n. éves tényleges felhasználásunkat, valamint a hosszabb távú – tenderek – szerződésekben meghatározott, az inflációt követő áremelések lehetőségét a beszállítók részéről (pl. laboratóriumi reagensek). Azzal, hogy 2015. évre a 2014. évi anyagi jellegű ráfordításokat vettük figyelembe, rendkívül szigorú, költségtakarékos és hatékony gazdálkodást szükséges továbbra is követnünk. Fontos feladat a laborral kapcsolatos kiadások csökkentése.

A gazdálkodásra várhatóan befolyással lesz a közületek részéről megvalósuló közüzemi díj emelés az inflációs rátának megfelelően, ami tovább nehezíti a költségkeretek közötti gazdálkodást.

Az egészségügyi szakmai anyagokra összesen 160.000 e Ft-ot terveztünk biztosítani, melyből

• laboratóriumi reagensek beszerzése	90.000 e Ft
• egynapos sebészet anyagai	28.500 e Ft
• járóbeteg szakellátások szakmai anyagai	36.500 e Ft
• egyéb területek felhasználása	5.000 e Ft.

Az igénybevett szolgáltatások tervezett mértéke 2015-ben 363.515 e Ft, melynek szerkezete jelentősen megváltozott a Visegrádi utcai, illetve a Szegedi úti szakorvosi rendelők társasházként való működtetése miatt. A társasházak fizetik az épületekkel kapcsolatos összes közüzemi szolgáltatások díját (gáz, távhő, áram stb.), valamint az épületek működtetéséhez igénybe vett különböző szolgáltatásokat (takarítás, lift karbantartás, vagyonvédelem stb.).

A 2013. 07. 01. óta eltelt időszakban felmerülő tényleges társasházi költségek alapján 2015-ben a Társaság éves szinten 98.015 e Ft közös költséget tervez fizetni. Ebből 43.783 e Ft a Visegrádi utcai, 54.232 e Ft pedig a Szegedi úti közös költség összege.

A társasházak részére megfizetett közös költségekkel csökkennek a Társaságunknál felmerülő szolgáltatások nagyságrendjei, amik az épületek működtetésére vonatkoznak. Az épületekkel kapcsolatban gyakorlatilag a felnőtt házi orvosi, a házi gyermekorvosi és a védőnői rendelők (amik nem a Visegrádi telephelyen vannak) működtetésével kapcsolatos költségek maradnak meg.

A két társasház 2015. évi bevételi és kiadási tervét mellékeljük (1-2. sz. Melléklet) Társaságunk 2015. évi Üzleti tervéhez, tekintettel arra, hogy azokat is a Képviselő-testület hagyja jóvá.

4.2.2 Az anyagjellegű ráfordítások összetétele

Az anyagjellegű ráfordítások tervezett alakulása (e Ft)				
Sor	Megnevezés	2014.évi terv	2015.évi terv	Változás %
1	Anyagköltség	185 000	189 000	2,16
2	Igénybevett szolgáltatás	346 000	363 515	5,06
3	Egyéb szolgáltatás (közvetett)	8 000	8 000	0,00
4	Alvállalkozói teljesítés			
5	Összesen:	539 000	560 515	3,99

Az anyagköltségek főbb tételei				
Sor	Megnevezés	2014.évi terv	2015.évi terv	Változás %
1	Egészségügyi szakmai anyag	156 000	160 000	2,56
2	Gyógyszer	13 000	13 000	0,00
3	Irodaszer, nyomtatvány	10 000	10 000	0,00
4	Műszaki anyagok	2 000	2 500	25,00
5	Munkaruha, védőruha	1 000	1 000	0,00
6	Egyéb anyagktg.	3 000	2 500	-16,67
7	Összesen:	185 000	189 000	2,16

Az igénybevett szolgáltatások főbb tételei				
Sor	Megnevezés	2014.évi terv	2015.évi terv	Változás %
1	Egészségügy szolgáltatás	56 000	60 000	7,14
3	Kommunikációs eszközök	9 000	9 000	0,00
4	Informatikai szolgáltatás	22 000	22 000	0,00
5	Műszaki, karbantartás, takarítás	47 000	52 000	10,64
6	Szegedi út, Visegrádi u. Társasház közös ktg	97 000	98 015	1,05
7	Háziorvosi felnőtt, gyermekügyelet	65 000	69 000	6,15
8	Közüzemai szolgáltatás	28 000	23 000	-17,86
9	Postai szolgáltatás	1 000	1 000	0,00
10	Szakkönyv, folyóirat	1 000	1 000	0,00
11	Tanfolyam, továbbképzés	700	700	0,00
12	Számlázott szellemi tevékenység	7 800	6 000	-23,08
13	Egyéb szakmai szolgáltatás	6 500	6 500	0,00
14	Védőnői bérlet		5 300	
15	Egyéb szolgáltatás	5 000	10 000	100,00
16	Összesen:	346 000	363 515	5,06

A táblázatból megállapítható, hogy 2015-ben összesen 363.515 e Ft szolgáltatás igénybevételét tervezzük, melyen belül legnagyobb részarányt az alábbi szolgáltatások képviselik:

• Szegedi úti és Visegrádi utcai társasházak közös költsége	27,0 %
• felnőtt házi- és házi gyermekorvosi ügyeletek	18,9 %
• egészségügyi szolgáltatások	16,5 %
• műszaki karbantartás, takarítás	14,3 %
• közüzemi szolgáltatások	6,3 %
• informatikai szolgáltatások	6,1 %
• kommunikációs szolgáltatások	2,5 %
• egyéb szolgáltatások	8,4 %

A tervezett 189.000 e Ft-os anyagfelhasználásunkból legnagyobb részarányt az egészségügyi szakmai anyagok képviselik és mindössze 6,9 %-os arányt jelent a gyógyszerek felhasználása. Az irodaszerek és nyomtatványok területén változatlan nagyságrendet tervezünk 2015-re is, mint 2014-re, 10.000 e Ft-ot. A műszaki anyagok területén növekedést, míg az egyéb anyagköltségeknél csökkenést prognosztizálunk 2015-re.

4.3 Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások főbb tételei (e Ft)				
Sor	Megnevezés	2014.évi terv	2015.évi terv	Változás %
1	Költségek, ráfordítások ellentételezése	2 600	2 400	-7,69
2	Költségvetéssel elszámolt adók, illetékek	2 000	2 000	0,00
3	Térgyi eszköz értékesítés nettó kivezetés	500	500	0,00
4	Egyéb ráfordítás	7 000	7 000	0,00
5	Összesen:	12 100	11 900	-1,65

Az egyéb ráfordítások mértékét 11.900 e Ft-ra terveztük, ami 1,65 %-os csökkenést jelent előző évi tervünkhöz viszonyítva. Ezen ráfordítások között kell terveznünk a privatizált gyermek fogorvosok helyettesítési díjazását, melyet az OEP részünkre átutal, de nekünk azt változatlanul tovább kell utalnunk az orvosok részére, eredményre való hatása ezen tételnek nincs.

5. Egyszerűsített eredmény kimutatás

Költségek és ráfordítások 2015-ben		
sor	megnevezés	érték
1	anyagköltség	189 000
2	igénybevett szolgáltatás	363 515
3	alvállalkozói teljesítés	
4	egyéb szolgáltatás	8 000
5	ELÁBÉ	
6	anyagjellegű ráfordítás	560 515
7	átlagos állományi létszám	287
8	átlagbér	242 719
9	béreköltség	919 182
10	egyéb személyi jellegű ráfordítás	46 159
11	bérfelárulék	256 342
12	személyi jellegű ráfordítás	1 221 683
13	egyéb ráfordítás	11 900
14	összes ráfordítás	1 794 098

Eredménykimutatás		
sor	megnevezés	érték
1	összes bevétel	1 634 098
2	önkormányzati támogatás	160 000
3	anyagjellegű ráfordítás	560 515
4	személyi jellegű ráfordítás	1 221 683
5	egyéb ráfordítás	11 900
6	értékcsökkenés	125 000
7	üzemi tevékenység eredménye	-125 000
8	pénzügyi tevékenység eredménye	
9	szokásos vállalkozási eredmény	-125 000
10	rendkívüli eredmény	74 000
11	adózás előtti eredmény	-51 000
12	adófizetési kötelezettség	
13	mérleg szerinti eredmény	-51 000

A részletes felmérések és számítások alapján összeállított bevételi tervünk és várható kiadásaink alapján Társaságunk – 51 000 e Ft-os veszteséggel számol.

6. A vállalkozás működésének sajátos kiadásai

6.1 A munka szakmai színvonalának emelésére irányuló tervek, hatékonyságot javító intézkedések

A Társaság keretein belül működő járóbeteg szakellátás szakmai struktúrája jelenleg 30 gyógyítási szakterülettel 1.710 szakorvosi óraszám/héttel, 480 nem szakorvosi óra/héttel kialakult és ebben változás nem várható. Társaságunk mindent elkövet annak érdekében, hogy a Visegrádi utcai telephelyen, annak felújítását követően, megvalósítható legyen egy Nappali kórház működtetése, amennyiben erre az OEP finanszírozási lehetőséget ad. Erre az ellátásra a fizikai feltételek a felújítás során megteremtődnek, majd kiegészíthetők a szakmai, tárgyi és személyi feltételek biztosításával. Erre az ellátásra nagy a kerületi lakosság igénye, így indokolt ennek megvalósítása.

Az egynapos sebészet működési területe kialakult, változatlanul törekszünk lehetőségeinket kibővíteni a kézsebészeti és a traumatológiai, valamint gasztroenterológiai szakterületekkel, melynek szakmai feltételei már részben jelenleg is rendelkezésre állnak. Ehhez a törekvésünkhöz kormányzati pályázati kiírásra van szükség.

Társaságunk működésében és az önkormányzati feladat ellátásban meghatározó szerepet játszik az egészségügyi alapellátás megszervezése, melyek közül

- a területi védőnői ellátást
- az iskola-ifjúság-egészségügyi ellátást és
- az otthoni szakápolást

közvetlenül társaságunk végzi az OEP-pel megkötött finanszírozási szerződések alapján.

Eddigi ismereteink szerint kormányzati kezdeményezésre várhatóan 2015-ben megkezdődik a védőnők által végzendő méhnyakszűrési tevékenység, amihez a rendelőt az Egészségügyi Szolgálat fogja biztosítani.

Az iskolák vezetésének központosításával jelenleg elég problémásnak tartjuk az iskola-ifjúság-egészségügyi ellátás korrekt megszervezésének lehetőségeit, mivel az egyes jogszabályok nem koherensek, nem tartalmazzák az oktatásban végbement változásokat. Ezen túlmenően új – alapítványi – iskola megnyitása miatt többlet szervezési és szakmai feladat hárul iskola-egészségügyi szolgálatunk munkatársaira.

Ezen szakmai területeken végzendő munkánkat továbbra is befolyásolják az informálisan megszerzett ismeretek, így nem zárható ki a védőnői és esetleg az iskolaorvosi szakterületek állami központosítása. Társaságunk ezért folyamatosan figyelemmel kíséri e szakterületekkel kapcsolatban megjelenő változásokat és javaslatokat.

Az alapellátásban dolgozó felnőtt házi orvosok és házi gyermekorvosok, valamint az alapellátó fogorvosok munkáját társaságunk az Önkormányzat megbízása alapján szervezi és intézi a szakterületeken felmerülő feladatokkal együtt.

Működésük szakmai ellenőrzését a Népegészségügyi Intézet végzi. Társaságunk részéről az ellenőrzés a szükséges működési feltételekre, adott esetben a személyi problémák rendezésére

irányul és folyamatosan biztosítani kívánjuk 2015. évben is a szerződésben foglalt feladatok folyamatos betartását.

Társaságunk alapvető célja a kerületi lakosok magas színvonalú és összehangolt egészségügyi ellátása, melynek érdekében 2015-ben bővíteni kívánjuk a szakmai felvilágosító és ismeretterjesztő munkánkat.

Ezek során az alábbiakat kívánjuk elvégezni:

- a XIII. kerületi lakosság, a házi orvosok, illetve a járóbeteg szakellátás orvosainak jobb tájékozódása érdekében a társaságunk által működtetett klinikai szakmák ellátási lehetőségeiről folyamatosan készítünk ismertető anyagokat, melyeket honlapunkon közzéteszünk;
- a főorvosi értekezletek napirendjébe beiktatjuk állandó programként egy-egy kiválasztott orvosi kérdéskör részletes prezentációját az interdiszciplináris megközelítés és a szakmák közötti szorosabb együttműködés javítása érdekében;
- alkalmanként az alapellátás szakembereivel fórumot szervezünk, hogy lehetőség adódjék konzultatív beszélgetésekre a járóbeteg szakellátás szakorvosaival;
- a lakosság biztonságos egészségügyi kiszolgálásának érdekében aktualizálni kívánjuk a betegbeutalás, a gyógyszer- és gyógyászati segédeszköz felírás, a táppénzbevétel, a betegjogokat érintő adatvédelem, a közgyógyellátáshoz szükséges adminisztráció és a fekvőbeteg, valamint progresszív ellátás aktuális kérdéseit;
- a kerületben kialakított tornaparkokban gyógytornász megjelenését kívánjuk biztosítani, aki előre egyeztetett időpontban szakmai tanácsadással áll a lakosság rendelkezésére, hogy az Önkormányzat által kihelyezett eszközöket szakszerűen és az egészségmegőrzés céljainak megfelelően használhassák.

6.2 Eszközpótlások

Az eszközök pótlását az orvos szakmai szükségletek és műszaki állapot függvényében a ki nem elégített igények között szerepeltetjük 75.000 e Ft értékben.

6.3 Lakossági kapcsolatok

Társaságunk 2015-ben is folytatni kívánja a lakossággal való kapcsolat fejlesztését, melyhez minden kerületi fórumot fel kíván használni. Tematikus cikkek megjelentetését tervezzük a kerületi Hírnök újságban, valamint rendszeres megjelenést a TV 13-ban.

2013-ban megújított honlapunkat 2015-ben is folyamatosan kívánjuk frissíteni a végrehajtott fejlesztésekkel és változásokkal kiegészítve annak érdekében, hogy a gyógyulási lehetőségekről a kerület lakossága minél több információval rendelkezzen.

A civil szervezetekkel együttműködve előadásokat tartunk az orvostudomány legizgalmasabb kérdéseiről (táplálkozás tudomány, genomika, fertőző betegségek leküzdése), bevonva ebbe az Egészségügyi Szolgálat orvosain kívül a kerületünkben lakó neves szakembereket is.

Az Önkormányzat támogatásával kiépített WIFI rendszer nyújtotta előnyöket betegeink tájékozódásuk során jól ki tudják használni.

Társaságunk 2015-ben is biztosítja az Önkormányzat által kezdeményezett szűréseket, szakmai segítséget ad a különböző országos szintű kezdeményezésekhez (pl. méhnyak-szűrés).

Folytatjuk a HPV oltások megszervezésében és népszerűsítésében eddig is nyújtott szakmai támogatásunkat az Önkormányzat, illetve a házi gyermekorvosok, valamint ifjúsági-orvosok részére.

Társaságunk nyitott minden új kezdeményezésre, melyek növelik az ellátás szakmai színvonalát és bővítik a civil szervezetekkel való kapcsolatainkat.

6.4 Egyéb

A bevezetőben már leírt 2015. évi költségvetésben szereplő egészségügyi finanszírozási koncepciók alapján 2015-ben nem várható növekedés az ellátások központi finanszírozásában. Számunkra létfontosságú az Önkormányzat működési támogatása és azoknak a fejlesztéseknek a megvalósítása, melyet az Önkormányzat végez az egészségügyi ellátások feltételeinek megteremtésében a kerület lakosságának kiemelt színvonalú ellátása érdekében.

Társaságunk vezetése következetes tevékenységével mindent elkövet annak érdekében önkormányzati támogatással, hogy a bevételek lehetséges növelésével és a költségek takarékos felhasználásával biztosítsa a folyamatos, színvonalas működést és az eddig elért magas színvonalú gyógyítási tevékenységet.

Budapest, 2014. november „ „

Dr. Hertzka Péter
főigazgató főorvos