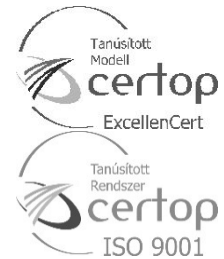




**XIII. KERÜLETI EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLAT  
KÖZHASZNÚ NONPROFIT  
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG  
ÜGYVEZETŐ IGAZGATÓ**

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](mailto:titkarsag@euszolq13.hu) [www.euszolq13.hu](http://www.euszolq13.hu)



Ikt.sz.: 1154/9/2017.

## **J A V A S L A T**

**a XIII. Kerületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.**

**2018. évi Üzleti tervére**

Budapest, 2017. december

Dr. Hertzka Péter  
főigazgató főorvos

## **1. A 2017. évi működés főbb jellemzői**

### **Piaci helyzet**

A XIII. ker. Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Társaság) a Budapest Főváros XIII. ker. Önkormányzattal megkötött Közzolgáltatási szerződésben foglaltaknak megfelelően végezte 2017-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 2017-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 2017-ben is rendelkezésre állt Társaságunknál, de egyre hosszabb időbe telik – az orvoshiány miatt -, hogy a tőlünk távozó (betegség, nyugállományba vonulás) orvosokat pótolni tudjuk. Vannak olyan szakrendelések is, ahol főállású orvosok mellett heti egy-két nap rendelést vállaló orvosokat tudunk csak foglalkoztatni elsősorban vállalkozói formában.

A radiológia területén távleletezési szerződés megkötése vált szükségessé az időszakos orvoshiány biztonságos kezelése érdekében.

2017-ben a kormányzat továbbra is biztosította az ágazati béremelést az orvosok és szakdolgozók részére. Ez érintette a járóbeteg szakellátás, az egynapos sebészet és a fogászati szakellátásban dolgozó orvosokat és szakdolgozókat. A nem érintett területeken adminisztratív, műszaki, igazgatási és egyéb kiegészítő feladatot ellátó dolgozók számára – szinte az országban ritkaságként - az Önkormányzat ebben az évben is biztosított kiegészítő juttatást.

A 2012/2013-as ágazati béremelésen felül (ami beépült a teljesítményfinanszírozásba 2016. augusztus hónaptól) 2016. szeptembertől egy újabb központi béremelés valósult meg az orvosok és szakdolgozók részére, a főállású orvosoknak egységesen havi bruttó 107.000 Ft, a szakdolgozóknak átlagosan havi bruttó 40.000 Ft emelés történt.

A védőnők és az iskolaorvosok részére 2016. januárjától augusztusig terjedő időszakra egyszeri visszamenőleges OEP kiegészítő díjazás került kifizetésre. Szeptember hónaptól új bérpótlék került megállapításra, a védőnők területén az összeg nagysága az ellátott körzet létszámától függően változik (26 e – 41 e Ft/fő), az iskolaorvosok esetén egységes a bérpótlék nagysága (26 e Ft/fő).

Az éves garantált bérminimum 161.000 Ft-ra emelkedett 2017. január 1-től.

A 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet pedig 2018. január 1-től 180.500 Ft-ra emeli a garantált bérminimumot.

A 461/2016. (XII. 23.) Kormányrendelet alapján 2017. január 1. napi hatállyal az orvosok és szakdolgozók esetében a 238/2016. (VIII. 16.) Kormányrendelet szerinti 2016. szeptember 1-jétől megállapított alpbér jellegű bérkiegészítés beépült az alpbérbe, így valamennyi orvos és szakdolgozó munkabére újbóli megállapításra került.

Az OEP által 2016. szeptember 1-től biztosított bérkiegészítés nem érintette az igazgatás, valamint a járóbeteg ellátáson a nem egészségügyi végzettségű és nem egészségügyi feladatokat ellátókat. Az Önkormányzat támogatásának köszönhetően a meglévő feszültség enyhítésére a nem egészségügyi végzettségű és nem egészségügyi feladatokat ellátó dolgozók részére 10 %-os béremelés valósult meg 2017. január 1-től.

Szintén az Önkormányzat támogatásának köszönhetően minőségi bérkiegészítésre is sor kerülhetett 2017-ben 43 fő egészségügyi dolgozó esetében.

Emellett szintén önkormányzati forrásból a cafetéria összege megemelésre került 2017. január 1-től, teljes munkaidőben alkalmazottak részére 200.000 Ft/fő nagyságrendben.

A laboratórium 2017. január 1-től kiszervezett formában, külső üzemeltető által működik, valamint vérvételi hely került kialakításra a Visegrádi utcai szakrendelőben is.

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

A XIII. ker. Önkormányzat a kerületi lakosok ellátási igényeit figyelembe véve, érzékelve a CT és MR vizsgálatoknál kialakult hosszú várakozási időket, saját finanszírozásból CT és MR készüléket kívánt beszerezni. Ehhez a szakrendelő intézet Visegrádi utcai telephelyén a teljes körű rekonstrukció keretén belül biztosította a telepítéshez szükséges műszaki feltételeket a földszinten 170 m<sup>2</sup>-en.

Tekintettel arra, hogy mind a CT, mind az MR berendezés Visegrádi utcai telephelyen történő rendszerbe állítását az Országos Szakmai Kollégium Radiológiai Tagozata támogatta, 2015-ben a Többletkapacitás-befogadási Bizottság (TBB) felé is benyújtásra került közfinanszírozás elnyerése céljából az ezt tartalmazó tulajdonosi kérelem. Sajnálatos módon az egyértelmű szakmai támogatás ellenére az OEP 2015-2017. évi közfinanszírozási listájára nem került fel a XIII. ker. CT/MR centrum.

Mivel a kerületi lakosok morbiditási és mortalitási statisztikái arra mutatnak rá, hogy szükséges a prevenció szerepét fokozni, valamint az időben történő képalkotó diagnosztika hatékonyságát erősíteni – összhangban a „Lendületben a XIII. kerület (2015-2019.)” Önkormányzati programban lefektetett célokkal – az Egészségügyi Szolgálat EU-s közbeszerzési tender keretében megkezdte a kerületi lakosok számára ingyenes, a kerületen kívüli paciensek részére pedig piaci áron működő CT/MR centrum megvalósítását. A tender nyertesével a szerződés aláírására 2017. január elején került sor, a beruházás értéke 759 M Ft volt.

A CT/MR berendezések beszerzése, valamint a szakmailag szükséges infrastruktúra (építészet, informatika stb.) kialakítása szigorú ütemterv szerint történt a határidőre történő üzembeállítás érdekében.

Az első félévben közbeszerzési tender került kiírásra a CT/MR centrum üzemeltetésére, a tender sikeres volt, június elején a szerződés aláírásra került egy konzorciummal, akik a működtetést végzik.

A Visegrádi utcai szakrendelő földszintjén 2013. június 1-től rekreációs szoba került kialakításra mágnes ágyak és masszázs fotelek általi kezelési lehetőségekkel a kerületi kártyával rendelkező lakosok számára. Ez a fajta rekreációs tevékenység 2017. január 1-től átkerült a Prevenciós Központba, ott lehet igénybe venni továbbra is ezt a szolgáltatást. A helyiségben színvonalas CT/MR orvosi konzultációs helyiség került kialakításra az I. félév folyamán.

Az Önkormányzat 2017. évre is lehetővé tette az ingyenes szűrővizsgálatokat a kerületi lakosok részére az alábbi szakterületeken: mammográfia, hasi ultrahang, nyaki verőér szűrés, valamint urológiai és bőrdaganat vizsgálatok elvégzését.

Az év folyamán önkormányzati forrásból a Göncöl utcai háziorvosi rendelő klimatizálása valósult meg, a Karikás Frigyes u., Tátra u. és Béke utcai rendelőekben pedig a klímákkal való felszerelés mellett tisztasági festés is történt.

A Szegedi úti szakrendelőben az V. emeleti szerverszobába egy nagy teljesítményű szünetmentes áramforrás került beállításra a hozzá kapcsolódó elektromos kiépítéssel együtt szintén önkormányzati forrásból, mellyel az üzembiztonság jelentősen javult.

2017. szeptember hónapra elkészült szintén önkormányzati finanszírozásból az egynapos sebészet átalakítása, az infrastruktúra bővült egy öltözővel, egy új nővér állás készült, a műtőhöz csatlakozóan pedig egy dolgozói pihenő és mosdó került kialakításra.

A gyógytorna bővítése a Szegedi úti szakrendelőben (férfi-női öltöző, zuhanyzó, mosdó) várhatóan október végére fog elkészülni.

Az Önkormányzat anyagi támogatásával a proktológia új, korszerű rendelőbe költözött, a gasztroenterológia pedig egy új 4 ágyas fektetővel bővült, ami lehetőséget ad altatásban végzendő vastagbél vizsgálatokra is.

A szájszűrésre az év folyamán egy új, korszerű kezelőegység került beállításra, valamint november hónap elején egy új, a csontritkulás mérésére szolgáló ODM gép installálása történt meg.

A gyógyítás tárgyi feltételeit önkormányzati támogatással 2017-ben maradéktalanul biztosítani tudtuk. A jelentős igénybevétel során ugyanakkor műszerparkunk javítási és karbantartási igényei növekedtek.

### **Likviditási helyzet**

Társaságunk likviditását önkormányzati támogatással 2017-ben folyamatosan biztosítani tudtuk és jelenleg sincs lejárt szállítói tartozásunk. Az Önkormányzat 2017-ben is a likviditás alapú finanszírozást alkalmazta Társaságunknál mind a működési, mind a fejlesztési támogatás átutalása során. A likviditás finanszírozás lehetővé tette a szoros pénzügyi kontrollt és a folyamatos kapcsolattartást az állandó önkormányzati támogatás érdekében.

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

## Működési körülmények

A járóbeteg szakellátás finanszírozási rendszerében 2017. 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 2016. december hónapban, így a 2017. január-október hónapokra a szezonalitást érvényesíteni lehetett a pontok jobb kihasználása érdekében.

2016. július 31-ig a német pont/Ft szorzó értéke maradt 1,50 Ft/pont, az egynapos sebészetten a HBCS súlyszám 150.000 Ft értékben.

Az OEP finanszírozási rendszerében 2016. augusztus 1-től változás történt, a 2012/2013-as bértámogatás nagyságrendje beépült a teljesítmény finanszírozásba (ezt eddig külön bértámogatási soron biztosította az OEP minden hónapban), ami annyit jelentett, hogy az országos alapdíjak – a 2016. augusztus havi teljesítmények elszámolásától kezdődően – az alábbiak lettek:

- a. a járóbeteg szakellátás teljesítményegységének forintértéke a korábbi 1,50 Ft/pont értékről 1,80 Ft/pont;
- b. a fekvőbeteg szakellátás teljesítményegységének forintértéke 150.000 Ft-ról 180.000 Ft lett.

2016. szeptember hónaptól bérkiegészítés került megállapításra, a szakorvosokra és a szakdolgozókra vonatkozólag. A szakorvosokra egységesen havi bruttó 107.000 Ft a bérkiegészítés nagyságrendje, a szakdolgozókra vonatkozólag átlagosan havi bruttó 40.000 Ft a nagyságrend a besorolási osztály és fokozat alapján. Ezt a bérkiegészítést az OEP (NEAK) 2016. szeptember hónaptól 2017. február hónapig havonta külön soron biztosította a szolgáltatók számára.

2017. március hónaptól beépült a teljesítményfinanszírozásba ez a fajta bérkiegészítés is. A járóbeteg szakellátás teljesítményegységének forintértéke 1,80 Ft/pont értékről 1,85 Ft/pontra változott, a fekvőbeteg szakellátás teljesítményértéke pedig 180.000 Ft-ról 185.000 Ft lett. Emellett bevezettek egy új fixdíj kategóriát, ami a lekötött kapacitásokhoz mérten változik. Társaságunk esetén ez havi 5.000 e Ft fixdíjat jelent a finanszírozásban.

A degresszív finanszírozás során a TVK 0-10 %-os túllépése esetén az alapdíj csupán 30 %-ával finanszírozzák a teljesítményt, 10-20 % túllépése esetén 20 % már csak az alappont értéke.

Az egynapos sebészet területén a TVK 0-10 %-os túllépése esetén 30 % a finanszírozás nagyságrendje.

2016. októberében Állami Számvevőszék (ÁSZ) általi ellenőrzés indult az Egészségügyi Szolgálat 2012-2015. évi gazdálkodására vonatkozóan. Az előzetes jelentéstervezetet 2017. június hónapban kapta kézhez a Társaság. Az összegzés alapján a Budapest Főváros XIII. Kerületi Önkormányzat a tulajdonosi jogait szabályszerűen gyakorolta. A Társaság vagyongazdálkodása szabályszerű volt, fizetőképessége biztosított. A Társaság belső szabályozása megfelelt az előírásoknak. A bevételek és ráfordítások elszámolása szabályszerű

volt. Észrevétel nem kívánt tenni a Társaság a leírtakra, a végleges jelentés kézhezvételét követően 30 napon belül intézkedési terv készült az ÁSZ által megtejt 2 javaslatra.

Az Önkormányzat belső ellenőrzése az I. félév folyamán ellenőrzést végzett Társaságunk 2016. évi közbeszerzéseit illetően valamint a közzétételi kötelezettségek teljesítésére vonatkozóan. Az ellenőrzés pozitívan értékelte működésünket.

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

2017. szeptember hónapban Társaságunk pályázatot nyújtott be Egészségügyi humánerőforrás-fejlesztés c. VEKOP-7.2.4-17 felhívásra.

## **2. Várakozások a 2018. évi feltételrendszer tekintetében**

### **Piaci helyzet**

Annak ellenére, hogy a járóbeteg szakellátás jelentős szakmai és finanszírozási előnyt hordoz a fekvőbeteg intézményi ellátással szemben, mégsem történt meg a szakrendelő intézetek állami finanszírozásának prioritizálása. A járóbeteg szakellátás évek óta forráshiánnyal küzd.

A labor TVK-t a feladatok és szükségletek változása alapján a valós és indokolt pénzügyi teljesíthetőséghez kellene igazítani, a tényleges költségek figyelembevételével.

Üzleti terv koncepciónkát a jelenlegi szervezeti struktúrának és felépítésnek megfelelően készítettük el figyelembe véve a 2017. január 1-től a kiszervezett formában működő labor működtetést, valamint a Visegrádi utcai szakrendelőben külső üzemeltető által működtetendő CT/MR Centrumot.

Információink szerint azzal számolunk, hogy:

- A járóbeteg szakellátásban megmaradt a TVK rendszere 2017-ben is. 2018-ra a jelenlegi finanszírozási forma alapján számolunk.
- A kiszervezett formában működő laboratóriumnál szintén marad a TVK rendszere és változatlanul fog működni a lebegtetett Ft/pont érték, ami messze nem fedezi a felmerülő költségeket. A közreműködő cég az OEP bevétel meghatározott arányában működteti a laboratóriumi ellátást, valamint bérleti díjat fizet a terület és az eszközök használatáért.
- A 2017. szeptembertől elindult a Visegrádi utcai szakrendelőben az MR/CT centrum működése külső cég által az üzemeltetés költségeinek viselésével.
- A Szegedi úti és a Visegrádi utcai telephelyek épülete 2013. 07. 01-től Társasházként működik. A 2018. 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 93 M Ft lesz éves szinten.

A 2017. évi tapasztalatok és a várható 2018. 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. 457.455 e pont és max. 500.396 e pont közötti teljesítmény elérését tervezzük,

- az egynapos sebészetnél 1.400 db műtéttel számoltunk és 804,5 HBCS súlyszám elérését tűztük ki célul.

## **Személyi és tárgyi feltételek**

A személyi juttatások területén a jelenleg érvényes jogszabályok alapján vettük figyelembe kiadásainkat, ami azt jelenti, hogy koncepciónkba beépítettük a 2014-ben végrehajtott és 2017-ben is alkalmazott ágazati béremelések hatását a járóbeteg szakellátás teljes területén (ez került beépítésre a teljesítménydíjazásba), továbbá a védőnői, illetve az iskolaorvosi béremeléseket is. Számoltunk a cafeteria 2017-ben duplájára emelt összegével, aminek a fedezetét önkormányzati forrás biztosította 2017-ben.

Beépítettük koncepciónkba az igazgatás, valamint a járóbeteg ellátáson belül a nem egészségügyi végzettségű és nem egészségügyi feladatokat ellátókat érintő 2014-ben végrehajtott és 2016-ban és 2017-ben is alkalmazott béremelés nagyságrendjét is. Ez a béremelés átlagosan 10 % volt, amit szintén az önkormányzat biztosított Társaságunk számára a 2017-re adott 55 M Ft-os keretből a működési támogatáson felül. 2018-ra ezen alkalmazottak számára további 15 %-os béremelést állítottunk be.

Számoltunk a 2017. november 1-től érvényes új orvosi, szakdolgozói bértábla változásának, valamint a védőnői új bérpótlék hatásával.

2018. január 1-től a garantált bérminimum emelkedik, ennek nagyságrendje is beépítésre került.

2018. november 1-től a szakdolgozói bértábla újabb változása várható jogszabály szerint, ami újabb többletköltséget jelent majd.

2018. június 30-án lejár az őrzés-védelemre kötött közbeszerzési szerződés mind az Egészségügyi Szolgálatnak, mind a Szegedi úti és a Visegrádi utcai Társasházaknak. 2018. július 1-től ezen őrzés-védelmi feladatokat az Egészségügyi Szolgálat állományában lévő saját alkalmazottakkal kívánja majd ellátni átvéve a parkoló üzemeltetésével együtt. A jelenleg társasházi költségvetésben lévő őrzés-védelmi költség a II. félévtől megszűnik és az Egészségügyi Szolgálat bérköltségében fog mutatkozni. Ez plusz 8 fő alkalmazását fogja jelenteni, ennek bér- és munkaruha költség fedezetét az Önkormányzat biztosítja. A Szegedi úti Szakrendelő parkolójának területén egy automata beállítását tervezzük, ami a fizetős formában lévő üzemeltetés feltételét teremti meg a portaszolgálat bevonása nélkül.

A létszám tekintetében a 2017. évi tervezett létszámot korrigáltuk az őrzés védelem miatt.

2018. évi Üzleti tervünkben 53 millió Ft fejlesztést tervezünk, amit az alábbi táblázat részletez ezer Ft-ban kimutatva.

|                          |   |               |
|--------------------------|---|---------------|
|                          |   |               |
| Szegedi út Szemészet     | Nonkontakt tonométer                              | 3 500         |
| Szegedi út Sebészet      | Lézersebészeti eszközök                           | 19 000        |
| Szegedi út Fizikóterápia | Lézerterápiás eszközök                            | 6 000         |
| Járóbeteg szakellátás    | Kéziműszer beszerzés                              | 4 500         |
| Járóbeteg szakellátás    | 30 db számítógép + monitor + nyomtató             | 7 000         |
|                          | 30 db szoftver Windows + Office, vírusirtó licenc | 4 000         |
| Szegedi út Szakrendelő   | Parkoló automata                                  | 9 000         |
|                          | Mindösszesen:                                     | <b>53 000</b> |

### **A működési körülményekben jelentősnek tekinthető változások**

Folyamatosan törekszünk az egyes szakrendelések által termelhető pontszámok TVK plafonhoz közeli teljesítésére a maximális közfinanszírozás elérése céljából.

Társaságunk célja a jelenleg veszteségesen működő tevékenységek rentabilitásának fokozása a lakosság egészségügyi ellátása színvonalának megtartása mellett.

Az OEP finanszírozta szakrendelési időtartamokon túl, az egyébként üres rendelőkben lehetőséget biztosítunk a privát orvosi ellátásnak az intézeti bevételek növelése érdekében (szájsebészet).

A lakosság körében a népszerű lézersebészet lehetőségeit bővítjük, valamint tervezzük a Visegrádi utcai szakrendelő II. emeletén kardiológiai rehabilitáció céljára a terület bérbeadását.

Több hazai és külföldi gyógyszerhatást vizsgáló céggel sikerült szerződést kötnünk, melynek eredményeképpen a különböző szakmák által (diabetológia, kardiológia) végzett klinikai kutatások révén Társaságunk többletbevételre tesz szert.

A CT/MR berendezések sikeres közbeszerzési tenderét követően 2017-ben megkezdődött mindkét képalkotó rendszer diagnosztikai tevékenysége a Visegrádi u. 47/C-ben. Miután az OEP nem biztosítja e berendezések közfinanszírozását, ennek ellenére a kerületi lakosok számára ingyenesen elérhető e szolgáltatás az Önkormányzat támogatásának köszönhetően, mely a „Lendületben a XIII. kerület” céljainak megfelelően ezen a területen is kiemelkedő ellátást biztosít a kerület lakosságának részére. A CT/MR központ vállalkozás általi üzemeltetésének kell biztosítania a teljes körű folyamatos működést.

2017. novemberétől központi döntés eredményeképpen az Elektronikus Egészségügyi Szolgáltatási Tér (EESZT) kialakítása történik meg, ami a lakosság részére nyújtott szolgáltatások hatékonyságát kívánja szolgálni. Valamennyi közfinanszírozott egészségügyi szolgáltató köteles olyan informatikai rendszert működtetni, amelyik a páciensre vonatkozó egészségügyi adat minden szolgáltató számára történő leosztását illetve tiltás nélkül az on-line elérhetőséget lehetővé teszi.



Ez a rendszer fokozott igénybevételt és folyamatos tanulást tesz szükségessé a rendszerben résztvevőktől. Kezdetben a munka lassulása és a teljesítmények csökkenése fogja kísérni a folyamatot hasonlóan a többi járóbeteg intézményben az országban.

Országosan a hagyományos alkalmazotti munkavégzés helyett egyre nagyobb teret hódít az orvosok közreműködői szerződésben rögzített OEP finanszírozásból történő teljesítményarányos díjazása, ami motivációs hatással bír.

### 3. A gazdálkodás főbb adatai

| A gazdálkodás főbb adatai (e Ft) |                                    |               |               |                                     |
|----------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|-------------------------------------|
| Sor                              | Megnevezés                         | 2017.évi terv | 2018.évi terv | 2018. évi terv/<br>2017. évi terv % |
| 1                                | Összes nettó bevétel               | 1 993 500     | 2 190 318     | 9,87                                |
| 2                                | Személyi jellegű ráfordítás        | 1 386 937     | 1 569 136     | 13,14                               |
| 3                                | Anyagjellegű ráfordítás            | 580 995       | 615 682       | 5,97                                |
| 4                                | Értécsökkenés                      | 187 500       | 203 434       | 8,50                                |
| 5                                | Egyéb ráfordítás                   | 19 000        | 15 500        | -18,42                              |
| 6                                | Üzemi tevékenység eredménye        | -180 932      | -213 434      | 17,96                               |
| 7                                | Pénzügyi tevékenység eredménye*    |               |               |                                     |
| 8                                | Szokásos vállalkozási eredmény     | -180 932      | -213 434      | 17,96                               |
| 9                                | Pénzforgalom nélküli egyéb bevétel | 162 500       | 175 426       | 7,95                                |
| 10                               | Adózás előtti eredmény             | -18 432       | -38 008       |                                     |
| 11                               | Adó fizetési kötelezettség         |               |               |                                     |
| 12                               | Mérleg szerinti eredmény           | -18 432       | -38 008       |                                     |

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

2018. évi Üzleti tervünkben 2.190.318 e Ft bevétellel számolunk.

Az anyag jellegű ráfordításokat 2018. évben 615.682 e Ft-ra tervezzük, ami 5,97 %-kal magasabb a 2017. évi tervezettnél.

Az értécsökkenés mértékét 2018-ra 203.434 e Ft-ban terveztük, ami tartalmazza a Visegrádi utcai szakrendelőbe beszerzett CT/MR berendezések tervezett értécsökkenési leírását.

A pénzforgalom nélküli egyéb eredmény 2018. évi tervezett nagyságrendje 175.426 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 2013-ban megvalósított röntgen diagnosztikai beruházás adja, valamint a CT/MR berendezések beruházása.

2018. évi tervünkben a bevételek és kiadások eredőjeként – 38.008 e Ft-os veszteséggel 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.

A Társaság gazdálkodásával kapcsolatosan megjegyezni kívánjuk, hogy jogszabályi kötelezettség miatt a Társaság külön számlán köteles vezetni az OEP finanszírozás bevételét. Az OEP finanszírozás felhasználása szintén kötött – az E alap terhére elszámolható költségek és ráfordítások köre pontosan meghatározott, amit a jogszabályi előírásoknak megfelelően a finanszírozó rendszeresen ellenőriz, úgynevezett átfogó OEP ellenőrzés formájában. Továbbá az úgynevezett kasszánkénti OEP finanszírozásban sincs a különböző területek között átjárhatóság, vagyis az esetlegesen „nyereségesen” működtethető szakterület megtakarítása nem fordítható a veszteségesen működtetett finanszírozására.

A Társaság külön számlán vezeti az Önkormányzattól kapott támogatást, helységi bérleti díjakat, illetve a fogorvosi, házi orvosi praxisok üzemeltetési díját, és egyéb saját bevételt. Ezen bevételek terhére elszámolható személyi jellegű ráfordítások és anyagi jellegű ráfordítások köre is meghatározott, az adott területekhez kapcsolódó tételek számolhatóak el.

A likviditási táblázat önkormányzati számlájának adataiból látható, hogy amennyiben teljes mértékben realizálódnak a tervezett saját bevételek, úgy a terv szerinti ráfordítások fedezhetőek a 197.069 e Ft-os önkormányzati támogatási szint mellett.

| Likviditási terv (önkormányzati számla) |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |              |               |                |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| megnevezés                              | Jan           | Febr          | Márc          | Ápr           | Máj           | Jún           | Júl           | Aug           | Szept         | Okt           | Nov          | Dec           | Összesen       |
| Induló pénzeszköz                       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             |                |
| saját betegellátás                      | 3 125         | 4 375         | 3 125         | 3 125         | 6 375         | 3 125         | 3 125         | 4 375         | 3 125         | 3 125         | 6 375        | 3 125         | 46 500         |
| bérleti díj                             | 4 475         | 4 475         | 4 475         | 4 475         | 4 475         | 4 475         | 4 475         | 4 475         | 4 475         | 4 475         | 4 475        | 4 475         | 53 700         |
| praxisüzemeltetési díj                  | 8 073         | 8 073         | 8 073         | 8 073         | 8 073         | 8 073         | 8 073         | 8 073         | 8 073         | 8 073         | 8 073        | 8 073         | 96 876         |
| továbbszámlázott bevétel                | 1 525         | 1 525         | 1 525         | 1 525         | 1 525         | 1 525         | 1 525         | 1 525         | 1 525         | 1 525         | 1 525        | 1 525         | 18 304         |
| egyéb bevétel                           | 83            | 83            | 83            | 83            | 83            | 83            | 333           | 333           | 333           | 333           | 333          | 333           | 2 500          |
| <b>Összes pénzeszköz</b>                | 17 282        | 18 532        | 17 282        | 17 282        | 20 532        | 17 282        | 17 532        | 18 782        | 17 532        | 17 532        | 20 782       | 17 532        |                |
| anyagjellegű ráfordítás                 | 15 222        | 11 254        | 10 922        | 10 922        | 11 254        | 10 922        | 10 059        | 9 591         | 9 259         | 9 259         | 9 591        | 9 259         | 127 514        |
| személyi jellegű ráfordítás             | 15 733        | 15 555        | 15 090        | 27 705        | 33 634        | 37 700        | 27 170        | 17 520        | 18 232        | 18 232        | 18 232       | 18 232        | 263 035        |
| egyéb ráfordítás                        | 2 033         | 2 033         | 2 033         | 2 033         | 2 033         | 2 033         | 2 033         | 2 033         | 2 033         | 2 033         | 2 033        | 2 033         | 24 400         |
| <b>Összes ráfordítás</b>                | 32 989        | 28 843        | 28 046        | 40 661        | 46 922        | 50 656        | 39 262        | 29 144        | 29 524        | 29 524        | 29 856       | 29 524        | 414 949        |
| Finanszírozási igény                    | 15 707        | 10 311        | 10 764        | 23 379        | 26 390        | 33 374        | 21 731        | 10 363        | 11 993        | 11 993        | 9 075        | 11 993        |                |
| <b>Önkormányzati támogatás</b>          | <b>15 707</b> | <b>10 311</b> | <b>10 764</b> | <b>23 379</b> | <b>26 390</b> | <b>33 374</b> | <b>21 731</b> | <b>10 363</b> | <b>11 993</b> | <b>11 993</b> | <b>9 075</b> | <b>11 993</b> | <b>197 069</b> |
| Záró pénzkészlet                        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             |                |

| Likviditási terv (OEP számla) |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |           |
|-------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|
| megnevezés                    | Jan     | Febr    | Márc    | Ápr     | Máj     | Jún     | Júl     | Aug     | Szept   | Okt     | Nov     | Dec     | Összesen  |
| Induló pénzeszköz             | 10 000  | 13 261  | 0       | 0       | 0       | 8 670   | 5 085   | 13 414  | 19 112  | 5 472   | 0       | 5 048   |           |
| OEP                           | 153 674 | 134 434 | 151 066 | 151 066 | 159 082 | 147 998 | 159 082 | 155 388 | 138 100 | 141 167 | 155 388 | 152 325 | 1 798 769 |
| Egyéb bevétel                 |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         | 0         |
| <b>Összes pénzeszköz</b>      | 163 674 | 147 695 | 151 066 | 151 065 | 159 082 | 156 668 | 164 167 | 168 801 | 157 212 | 146 639 | 155 387 | 157 373 |           |
| anyagjellegű ráfordítás       | 41 324  | 38 606  | 41 063  | 41 314  | 41 324  | 41 324  | 40 038  | 40 037  | 40 037  | 35 658  | 40 037  | 47 405  | 488 168   |
| személyi jellegű ráfordítás   | 107 880 | 107 880 | 108 795 | 108 543 | 107 880 | 109 051 | 109 507 | 108 444 | 110 494 | 109 773 | 109 094 | 108 760 | 1 306 101 |
| egyéb ráfordítás              | 1 208   | 1 208   | 1 208   | 1 208   | 1 208   | 1 208   | 1 208   | 1 208   | 1 208   | 1 208   | 1 208   | 1 208   | 14 500    |
| <b>Összes ráfordítás</b>      | 150 412 | 147 694 | 151 066 | 151 065 | 150 412 | 151 583 | 150 753 | 149 689 | 151 740 | 146 639 | 150 340 | 157 373 | 1 808 769 |
| Záró pénzkészlet              | 13 261  | 0       | 0       | 0       | 8 670   | 5 085   | 13 414  | 19 112  | 5 472   | 0       | 5 048   | 0       |           |

### 3.1 Az árbevétel összetétele

A bevezető részben kifejtettük, hogy milyen finanszírozási változás várható 2018-ra mind a pontértékek, mind a TVK területén.

Ennek figyelembevételével a TVK változása 2018-ban

- a járóbeteg szakellátásnál 472.697 e pont,
- az egynapos sebészetnél 804,5 HBCS súlyszám

kerül 100 %-os értéken (1,85 Ft/pont, illetve 185 e Ft HBCS súlyszám) kifizetésre.

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

2018. évi bevételeinknél, különösen az OEP bevételeknél a jelenlegi 2017-re érvényes TVK volumen általi teljesítmények kerültek beállításra.

A kiszervezett formában működő laboratórium bevételeit 2018-ra 170.000 e Ft-tal terveztük, ami a 2017. évi tervszámnál 15.000 e Ft-tal magasabb.

Ez a szakterület a legrosszabbul finanszírozott része az egészségügyi ellátásnak. Éves szinten a teljesítményekből (230.000 e pont) mindössze 32,3 % (74.424 e pont) kerül megfinanszírozásra teljes értéken. Az e feletti rész elszámolási értéke havonta változó, 2017-ben átlagosan 0,25 Ft/pont volt a meghatározó nagyságrend. Ez az összeg nem fedezi a vizsgálatokhoz felhasznált reagensek összegét sem, mivel azok beszerzési értéke általában 0,40 Ft/pont.

A fentiek alapján az OEP-től származó bevételeinket 2018-ban 1.798.769 e Ft-ban terveztük, ami 8,6 %-kal magasabb a 2017. évi tervünkénél, ami a 2017. novembertől bevezetendő újabb béremelés fedezetét is tartalmazza a kalkulációk alapján az egészségügyi dolgozók (orvosok, asszisztensek) részére (152 M Ft).

A következő részletes táblázatból megállapítható, hogy 2018-ra tervezett összes bevételünkben a legmagasabb részarányt (82,12%) az OEP bevételek jelentik, melyhez 9 %-os részarányú önkormányzati támogatást tervezünk a tulajdonostól.

Üzleti tervünkben a saját betegellátás területén 46.500 e Ft nagyságrenddel számolunk. A bérleti díjak területén szintén 53.700 e Ft összeggel kalkulálunk.

A házi orvosok és fogorvosok praxisüzemeltetési díjait szerződés szabályozza.

Az önkormányzati támogatás összegét 2018-ra 197.069 e Ft-ra tervezzük.

Összes tervezett bevételünk a fentiek alapján így 2.190.318 e Ft-ot tesz ki.

| Az árbevétel tervezett összetétele |                               |               |        |               |        |                        |
|------------------------------------|-------------------------------|---------------|--------|---------------|--------|------------------------|
| Sor                                | Megnevezés                    | 2017.évi terv |        | 2018.évi terv |        | Részarány változás (%) |
|                                    |                               | összeg        | %      | összeg        | %      |                        |
| 1                                  | Önkormányzati támogatás       | 155 000       | 7,78   | 197 069       | 9,00   | 1,22                   |
| 2                                  | OEP                           | 1 655 520     | 83,05  | 1 798 769     | 82,12  | -0,92                  |
| 3                                  | Saját betegellátás            | 41 500        | 2,08   | 46 500        | 2,12   | 0,04                   |
| 4                                  | Bérleti díj                   | 51 200        | 2,57   | 53 700        | 2,45   | -0,12                  |
| 5                                  | Háziorvosi praxisüzemeltetés  | 60 885        | 3,05   | 60 885        | 2,78   | -0,27                  |
| 6                                  | Fogorvosi praxisüzemeltetés   | 15 395        | 0,77   | 15 395        | 0,70   | -0,07                  |
| 7                                  | Továbbszámlázott szolgáltatás | 13 000        | 0,65   | 15 500        | 0,71   | 0,06                   |
| 8                                  | Egyéb nem EÜ bevétel          | 1 000         | 0,05   | 2 500         | 0,11   | 0,06                   |
| 9                                  | Egyéb bevétel                 |               | 0,00   |               |        | 0,00                   |
| 10                                 | Összesen :                    | 1 993 500     | 100,00 | 2 190 318     | 100,00 |                        |

#### 4. Költségek és ráfordítások

##### 4.1 Személyi jellegű ráfordítások

###### 4.1.1 Tervezett szervezeti változások, jövedelempolitika

2018-ra 268 fős teljes munkaidős létszámmal számoltunk az őrzés-védelem II. félévére eső változásával.

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

A korábbi években bevezetett cafetéria rendszert 2018-ban is biztosítani kívánja Társaságunk évente 200.000 Ft/fő értékben, melynek igénybevételi jogcímét, jogcímeit a hatályos adózási jogszabályok alapján határozzuk majd meg.

| A személyi jellegű ráfordítások alakulása |   |               |               |            |
|---|---|---------------|---------------|------------|
| Sor                                       | Megnevezés                              | 2017.évi terv | 2018.évi terv | Változás % |
| 1   | Átlagos állományi létszám               | 264           | 268           | 1,52       |
| 2   | Átlagos alapbér (e Ft/fő/hó)            | 292           | 342           | 16,97      |
| 3   | Átlagos alapkereset (e Ft/fő/hó)        | 347           | 399           | 14,96      |
| 4   | Egyéb személyi jellegű kifizetés (e Ft) | 69 835        | 72 600        | 3,96       |
| 5   | Béreköltség (e Ft/év)                   | 1 029 739     | 1 210 617     | 17,57      |
| 6   | Közterhek (e Ft/év)                     | 287 363       | 285 919       | -0,50      |
| 7   | Összesen:                               | 1 386 937     | 1 569 136     | 13,14      |

A táblázat adatai azt mutatják, hogy 2018-ra tervezett személyi jellegű ráfordításaink mértéke 1.569.136 e Ft, mely 13,14 %-kal haladja meg a 2017. évi tervünket az újabb OEP által indukált béremelés, a nem egészségügyi dolgozók részére tervezett 15 %-os emelés, valamint a II. félévre saját alkalmazásban lévő biztonsági őrök bérköltése miatt.

## 4.2 Anyag jellegű ráfordítások

### 4.2.1 Terv

2018. évi anyag jellegű ráfordításaink tervezésénél figyelembe vettük a 2017. I-III. n. éves tényleges felhasználásunkat, és a hosszabb távú – tenderek – szerződésekben meghatározott tételeket.

Az egészségügyi szakmai anyagokra összesen 58.000 e Ft-ot tervezünk, melyből

- |   |             |
|---|-------------|
| • egynapos sebészet anyagai               | 28.000 e Ft |
| • járóbeteg szakellátások szakmai anyagai | 27.000 e Ft |
| • egyéb területek felhasználása           | 3.000 e Ft. |

Az igénybevett szolgáltatások tervezett mértéke 2018-ban 528.382 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.), és az épületek működtetéséhez igénybe vett különböző szolgáltatásokat (takarítás, lift karbantartás, vagyónvédelem stb.).

Az igénybe vett szolgáltatások értéknövekedést mutatnak, melynek oka egyrészt a labor kiszervezése kapcsán a közreműködő cég az OEP finanszírozás meghatározott %-ért való működtetés vállalása során a laboratórium tervezett bevételének emelkedése miatti szolgáltatási összeg növekedése.

A 2013. 07. 01. óta eltelt időszakban felmerülő tényleges társasházi költségek alapján 2018-ban a Társaság éves szinten 92.832 e Ft közös költséget fizet. Ebből 40.704 e Ft a Visegrádi utcai, 52.128 e Ft pedig a Szegedi úti közös költség összege. A 2017. évi tervhez képest a csökkenést a II. félévben a vagyónvédelmi kiadások megszűnése okozza.

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

A két társasház 2018. évi bevételi és kiadási tervét mellékeljük (1-2. sz. Melléklet) Társaságunk 2018. 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                     | 2017.évi terv | 2018.évi terv | Változás % |
| 1   | Anyagköltség                   | 75 000        | 81 300        | 8,40       |
| 2   | Igénybevett szolgáltatás       | 499 995       | 528 382       | 5,68       |
| 3   | Egyéb szolgáltatás (közvetett) | 6 000         | 6 000         | 0,00       |
| 4   | Alvállalkozói teljesítés       |               |               |            |
| 5   | Összesen:                      | 580 995       | 615 682       | 5,97       |

| Az anyagköltségek főbb tételei |                            |               |               |            |
|--------------------------------|----------------------------|---------------|---------------|------------|
| Sor                            | Megnevezés                 | 2017.évi terv | 2018.évi terv | Változás % |
| 1                              | Egészségügyi szakmai anyag | 54 000        | 58 000        | 7,41       |
| 2                              | Gyógyszer                  | 10 500        | 12 000        | 14,29      |
| 3                              | Irodaszer, nyomtatvány     | 6 000         | 6 000         | 0,00       |
| 4                              | Műszaki anyagok            | 1 500         | 1 500         | 0,00       |
| 5                              | Munkaruha, védőruha        | 1 000         | 1 800         | 80,00      |
| 6                              | Egyéb anyagköltség         | 2 000         | 2 000         | 0,00       |
| 7                              | Összesen:                  | 75 000        | 81 300        | 8,40       |

| Az igénybevett szolgáltatások főbb tételei |   |               |               |            |
|--|---|---------------|---------------|------------|
| Sor  | Megnevezés                                      | 2017.évi terv | 2018.évi terv | Változás % |
| 1  | Egészségügy szolgáltatás                        | 63 650        | 69 250        | 8,80       |
| 3  | Kommunikációs eszközök                          | 6 000         | 7 000         | 16,67      |
| 4  | Informatikai szolgáltatás                       | 20 240        | 20 000        | -1,19      |
| 5  | Műszaki, karbantartás, takarítás                | 52 000        | 55 000        | 5,77       |
| 6  | Szegedi út, Visegrádi u.<br>Társasház közös ktg | 98 015        | 92 832        | -5,29      |
| 7  | Háziorvosi<br>gyermekügyelet<br>felnőtt,        | 69 000        | 72 000        | 4,35       |
| 8  | Laboratórium működtetése                        | 145 390       | 168 000       |            |
| 9  | Közüzemi szolgáltatás                           | 19 000        | 19 000        | 0,00       |
| 10   | Postai szolgáltatás                             | 1 000         | 800           | -20,00     |
| 11   | Szakkönyv, folyóirat                            | 1 000         | 1 000         | 0,00       |
| 12   | Tanfolyam, továbbképzés                         | 1 000         | 1 000         | 0,00       |
| 13   | Számlázott szellemi tevékenység                 | 6 000         | 6 200         | 3,33       |
| 14   | Egyéb szakmai szolgáltatás                      | 3 400         | 2 000         | -41,18     |
| 15   | Védőnői bérlet                                  | 5 300         | 5 300         | 0,00       |
| 16   | Egyéb szolgáltatás                              | 9 000         | 9 000         | 0,00       |
| 17   | Összesen:                                       | 499 995       | 528 382       | 5,68       |

A táblázatból megállapítható, hogy 2018-ban összesen 528.382 e Ft szolgáltatás igénybevitelét tervezzük, melyen belül legnagyobb részarányt az alábbi szolgáltatások képviselik:

|   |        |
|---|--------|
| • laboratórium működtetése                                  | 31,8 % |
| • Szegedi úti és Visegrádi utcai társasházak közös költsége | 17,6 % |
| • felnőtt házi- és házi gyermekorvosi ügyeletek             | 13,6 % |
| • egészségügyi szolgáltatások                               | 13,1 % |
| • műszaki karbantartás, takarítás                           | 10,4 % |
| • közüzemi szolgáltatások                                   | 3,6 %  |
| • informatikai szolgáltatások                               | 3,8 %  |
| • kommunikációs szolgáltatások                              | 1,3 %  |
| • egyéb szolgáltatások                                      | 4,8 %  |

A tervezett 81.300 e Ft-os anyagfelhasználásunkból legnagyobb részarányt az egészségügyi szakmai anyagok képviselik (71,3 %) és 14,8 %-os arányt jelent a gyógyszerek felhasználása. Az irodaszerek és nyomtatványok területén 2018-ra 6.000 e Ft-ot tervezünk. A műszaki anyagok területén, és az egyéb anyagköltségeknél a 2017. évi tervvel megegyező nagyságrenddel terveztünk. A munkaruha területén számoltunk a saját állományú biztonsági övek II. félévi munkaruha beszerzésével.



### 4.3 Egyéb ráfordítások

| Az egyéb ráfordítások főbb tételei (e Ft) |   |               |               |            |
|---|---|---------------|---------------|------------|
| Sor                                       | Megnevezés                                | 2017.évi terv | 2018.évi terv | Változás % |
| 1   | Költségek, ráfordítások ellentételezése   | 2 500         | 2 500         | 0,00       |
| 2   | Költségvetéssel elszámolt adók, illetékek | 2 000         | 2 000         | 0,00       |
| 3   | Tárgyi eszköz értékesítés nettó kivezetés | 500           |               | -100,00    |
| 4   | Egyéb ráfordítás                          | 14 000        | 11 000        | -21,43     |
| 5   | Összesen:                                 | 19 000        | 15 500        | -18,42     |

Az egyéb ráfordítások mértékét 15.500 e Ft-ra terveztük.

Az egyéb ráfordításoknál csökkenéssel számoltunk a 2017. évi tervhez képest, mivel az eddigi 2 fogászati praxis helyettesítése megszűnik a felvett 2 új fiatal fogorvos által.

## 5. Egyszerűsített eredmény kimutatás

| Költségek és ráfordítások 2018-ban |                                    |                  |
|------------------------------------|------------------------------------|------------------|
| sor                                | megnevezés                         | érték (e Ft-ban) |
| 1                                  | anyagköltség                       | 81 300           |
| 2                                  | igénybevett szolgáltatás           | 528 382          |
| 3                                  | alvállalkozói teljesítés           |                  |
| 4                                  | egyéb szolgáltatás                 | 6 000            |
| 5                                  | ELÁBÉ                              |                  |
| <b>6</b>                           | <b>anyagjellegű ráfordítás</b>     | <b>615 682</b>   |
| 7                                  | átlagos állományi létszám          | 268 fő           |
| 8                                  | átlagbér                           | 342              |
| 9                                  | béreköltség                        | 1 210 617        |
| 10                                 | egyéb személyi jellegű ráfordítás  | 72 600           |
| 11                                 | bérbírálat                         | 285 919          |
| <b>12</b>                          | <b>személyi jellegű ráfordítás</b> | <b>1 569 136</b> |
| 13                                 | egyéb ráfordítás                   | 15 500           |
| <b>14</b>                          | <b>összes ráfordítás</b>           | <b>2 200 318</b> |
| Eredménykimutatás                  |                                    |                  |
| sor                                | megnevezés                         | érték (e Ft-ban) |
| 1                                  | összes bevétel                     | 1 993 249        |
| 2                                  | önkormányzati támogatás            | 197 069          |
| 3                                  | anyagjellegű ráfordítás            | 615 682          |
| 4                                  | személyi jellegű ráfordítás        | 1 569 136        |
| 5                                  | egyéb ráfordítás                   | 15 500           |
| 6                                  | értékcsökkenés                     | 203 434          |
| <b>7</b>                           | <b>üzemi tevékenység eredménye</b> | <b>-213 434</b>  |
| 8                                  | pénzügyi tevékenység eredménye     |                  |
| 9                                  | szokásos vállalkozási eredmény     | -213 434         |
| 10                                 | pénzforgalom nélküli egyéb bevétel | 175 426          |
| 11                                 | adózás előtti eredmény             | -38 008          |
| 12                                 | adófizetési kötelezettség          |                  |
| <b>13</b>                          | <b>mérleg szerinti eredmény</b>    | <b>-38 008</b>   |

A részletes felmérések és számítások alapján összeállított bevételi tervünk és várható kiadásaink alapján Társaságunk – 38.008 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 1.650 szakorvosi óraszám/héttel, 480 nem szakorvosi óra/héttel kialakult.

Az egynapos sebészet szakmai spektruma kialakult, ugyanakkor egyre több más intézménynél dolgozó szakorvos szeretne belépni közreműködői szerződéses formában e Társaságunk által működtetett szolgáltatási rendszerbe. Az országos tapasztalatok alapján növeljük az operáló orvosok juttatását.

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.

Társaságunk alapvető célja a kerületi lakosok magas színvonalú és összehangolt egészségügyi ellátása, melynek érdekében 2018-ban bővítjük a szakmai és ismeretterjesztő munkánkat.

Ezek során az alábbiak történnek meg:

- a XIII. kerületi lakosság, a háziorvosok, illetve a járóbeteg szakellátás orvosainak jobb tájékozódása érdekében a társaságunk által működtetett klinikai szakmák ellátási lehetőségeiről folyamatosan készítünk ismertető anyagokat;
- 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;
- a sikeresen megvalósult Szegedi Úti Akadémia harmadik évét is elkezdjük az ingyenes szakorvosi, háziorvosi és asszisztensi továbbképzés céljából;
- alkalmanként az alapellátás szakembereivel fórumot szervezünk, hogy lehetőség adódjék konzultatív beszélgetésekre a járóbeteg szakellátás szakorvosaival;
- az intézet szakorvosai a területen háziorvosi kérésre konzultációs feladatokat is rendszeresen ellátnak (neurológia, urológia);
- az intézet vezetője személyes megbeszéléseket kíván folytatni a háziorvosokkal – azok rendelőjében – a még szorosabb szakmai kapcsolatok kialakítása céljából.

### **6.2 Eszközpótlások**

Az eszközök pótlását az orvos szakmai szükségletek és műszaki állapot függvényében szerepeltetjük 53.000 e Ft értékben, melynek lehetőségét az Önkormányzat biztosítja.

### 6.3 Lakossági kapcsolatok

Társaságunk 2018-ban is folytatja a lakossággal való kapcsolat fejlesztését, melyhez minden kerületi fórumot felhasznál. Tematikus és aktuális cikkek megjelentetését továbbra is tervezzük a kerületi Hírnök újságban, valamint rendszeres megjelenést a TV 13-ban, illetve alkalmanként országos médiában is (ATV, RTL-Klub).

Honlapunkat 2018-ban is folyamatosan frissítjük a végrehajtott fejlesztésekkel és változásokkal kiegészítve annak érdekében, hogy a gyógyulási lehetőségekről a kerület lakossága minél több információval rendelkezzen, 2018-ban kiemelten a CT/MR képalkotó diagnosztika igénybevételéről. Interaktív módon a lakossági visszajelzések alapján kerülhet módosításra a diagnosztikai kapacitás kihasználása.

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. A lehetséges témák felölelik a népbetegségek körét, valamint egyes nehezen gyógyítható betegségek csoportjait.

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

Társaságunk 2018-ban is biztosítja az Önkormányzat által kezdeményezett szűréseket. Ennek során a betegség megelőzés érdekében valamennyi háziorvost értesítünk a kóros lelet esetén írásban is.

Folytatjuk az egyes nem kötelező oltások (HPV, rota vírus) megszervezésében és népszerűsítésében eddig is nyújtott szakmai támogatásunkat 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. 2018-ban is helyet adunk a kerületi ILCO klub működésének.

Maximálisan szem előtt tartjuk kerületünk lakosságának színvonalas és csekély várakozási idővel történő ellátását, a nem területi betegek túlzott mértékű bejelentkezése esetén is megkülönböztetett figyelmet fordítunk a XIII. kerületi páciensek folyamatos ellátására.

## 6.4 Egyéb

A 2018. évi költségvetésben szereplő egészségügyi finanszírozási trendek alapján nem várható növekedés az ellátások OEP finanszírozásában.

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 pro-aktív szerepet játszik a kerületi lakosságot ellátó társintézményekkel való konzultáció folyamatos fenntartásával (OPAI, Honvéd Kórház).

A bevételek folyamatos növelésével és a költségek takarékos felhasználásával biztosítjuk a színvonalas működés fenntartását, az eddigi színvonalas gyógyító tevékenységet.

Budapest, 2017. december

Dr. Hertzka Péter  
főigazgató főorvos