

**Beszámoló
a Képviselő-testület részére
Mohács Város Kórháza 2010. évi tevékenységéről**

Tisztelt Képviselő-testület!

Közismert tény, hogy 2006. óta az egészségügyi szakellátás számára folyamatosan egyre kevesebb forrás áll rendelkezésre. Ez a megállapítás sajnos 2010-es évre is igaz volt. Ebben az évben az egészségügyi finanszírozási rendszert (kórház finanszírozást) kétszer módosították! Az E Alap még mindig alultervezett forrása, ebben az évben is a teljes magyar kórházi ellátó rendszert oly mértékben fedezethiányosan finanszírozta, hogy év végére gyakorlatilag az összes kórház pénzügyi likviditása felborult (gyakorlatilag a negyedik negyedévben nem volt likvid intézmény).

A pénzügyi bevételi oldalt továbbra is elsősorban a központi meghatározott teljesítményvolumenkorlát (TVK) korlátozta. A kiadási oldal terheit nem kompenzálta a finanszírozó által előrehozott finanszírozás sem, csak elodázta a problémákat. Ezek közül az energia áremelések a szakmai anyagok növekvő árai, valamint a szakorvosi és szakápolói személyzet elvándorlása volt a meghatározó a napi működést is veszélyeztető problémája az összes magyar kórháznak.

A járó- és fekvőbeteg szakellátás működőképességének év végi biztosítása érdekében 2010. év végén „visszajuttatott” összeg valójában csak „viszonylagos többletforrás” volt, melyet kizárólag a beszállítói tartozás állománya 2010. évi rendezésére lehetett fordítani teljes mértékben. Hivatalosan is elismerten önmagában elégtelen volt ez a „plusz forrás” az intézményrendszer alapvető finanszírozási problémáinak megoldására, amelyek az év elején is már ismét – minden intézménynek - működési (betegellátási) gondokat okoznak.

Nem kívánom részletezni – de természetesen a gazdálkodást nagymértékben sújtó – világgazdasági válság, a recesszió kórházunkat (továbbra is) érintő hatásait. 2010. I. félévének pénzügyi eredményeiből a válság hatása nem tűnik ki, ennek fő oka, hogy az OEP bevételekben (a finanszírozási rendszer változása miatt) pénzügyileg egy havi előrehozott teljesítmény kifizetés történt, mely előrehozott finanszírozás 2010. júliusig biztosította a látszólagos likviditást. 2010. nyarán magam is és több kórházvezető jeleztük (prognosztizáltuk) az év második felében bekövetkező pénzügyi-gazdálkodási súlyos következményeket. E jelzést – törvényi kötelességünk szerint megtettük a Fenntartó és természetesen az EÜ. Minisztérium illetve az OEP felé is. Fentiek alapján különösebb egészség-gazdaságtani képzettség nélkül is belátható, hogy az ország összes kórházában, így a Mohácsi Kórházban is októberre olyan helyzet alakult ki, hogy a pénzügyileg legstabilabban működő kórházak is - mint Mohács Város Kórháza is - rövidebb-hosszabb fizetésképtelenséggel illetve lejárt szállítói állománnyal kellett küzdenek. Mohács Város Kórházában 2010. évben is az alapító okiratban szereplő szakfeladatokból alapvetően természetesen a betegellátó tevékenységek voltak a meghatározóak kilenc szakfeladat területén. Fekvőbeteg ellátás kapacitása változatlan volt 2009-hez képest mind ágyszámában, mind összetételében. Az aktív fekvőbeteg ellátás mutatószámai közül a betegforgalom (14613 fő), az intézményi átlagos ápolási nap (5,5 nap/eset), a 2009 évhez képest további javulást mutatott (az országos átlagnál is jobb adatok), míg az intézményi ágykihasználtság (74,8%) kis mértékben nőtt. A TVK miatti finanszírozási korlát illetve CMI (case-mix index) együttese meghatározza az ágykihasználás ésszerű és gazdaságos szintjét. A fekvőbeteg ellátás eredményeihez a szakmai – országos átlagnál jobb – mutatószámok mellett – az egynapos sebészeti típusú ellátások, a krónikus területre optimális időben történő átirányítás, valamint a műtét előtti diagnosztikai vizsgálatok járóbeteg szakrendelés keretében történő elvégzése is hozzájárult. A rehabilitációs fekvőbeteg ellátás területe mind szakmai, mind pénzügyi szempontból pozitív eredményt hozott 2010-ben is. A krónikus fekvőbeteg ellátás a jól szervezett betegforgalom és a költségtakarékos gazdálkodás mellett a 2010-es évben eredményesen működött. (0 szaldós volt) Az előző évekhez hasonlóan 2010-ben is a járóbeteg ellátás szakterülete tűnik a leggazdaságosabbnak, azonban torzítja a képet, hogy a költség oldalon a járóbeteg szakrendelések döntő része összemosódik a fekvőbeteg osztályok költségeivel az intézményi integrált járó- és fekvőbeteg ellátó struktúra miatt.

A 40 járóbeteg szakrendelőből csak 6 nem rendelkezik osztályos háttérrel és ebből 3 gondozói ellátással egészül ki – ezeken az ellátó helyeken pontosan és jól mérhető a pénzügyi-gazdaságossági helyzet is, - mindhárom pozitív mérlegű! A foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás pénzügyi szaldója szintén javult, ennek fenntartása önkormányzati érdek is. A vérellátás szakfeladaton szintén költségeket nem fedező alulfinanszírozottság van (városi véradók helyzete). A jelentős mértékű, vizsgálatokhoz nélkülözhetetlen drága diagnosztikumok és anyagok valamint az energia költségek miatt - a nálunk jól szervezett vérellátás ellenére - sem lehet pénzügyi szempontból pozitív eredményt produkálni. A szakfeladatok eredményességét és jellemző mutatószámait az 1.-2. sz. mellékletek tartalmazzák.

Humán erőforrás helyzet 2010. évben is napi működési feszültségeket okozott. Mindazon túl, hogy az intézményben szinte minden hónapban ÁNTSZ és OEP működési, pénzügyi ill. minimumfeltételek megléte/hiánya ellenőrzések zajlottak, a szakember hiányok miatt egyre növekvő betegellátási zavarokat kellett napról-napra elhárítani illetve megoldani. Sajnos a helyzet e területen – mint országosan, úgy nálunk is – egyre romlik: már nemcsak hiányszakmák, nemcsak szakorvosok, de szakdolgozók is nagyszámban hagyják el a pályát, az intézményeket, nagyon gyakran az országot. Az önkormányzati rendeletben szereplő létszám (481 fő) nem volt elegendő a hatályos minimumfeltételek, az uniós munkaidő normák betartásához és nem utolsósorban a tényleges betegellátási feladathoz sem. Ez a feszültség feloldhatatlan és napi terhet jelent a betegellátás szinte minden területén. Sajnos az új (2010. július 1.-től hatályos, életbe lépés előtt felfüggesztett) minimumfeltételek sem oldják meg az egészségügyi szakellátó személyzet (orvos és ápoló) hiányából fakadó problémát. Különösen igaz ez azoknak a hatályos egymásnak ellentmondó jogszabályoknak a dzsungelében, amelyek teljesíthetlenségét (elsősorban területi kórházak szintjén), és pénzügyi fedezethiányát világosan lehet látni. Amennyiben e területen a jogszabályi környezetet, valamint a pénzügyi fedezetet rövid időn belül nem igazítják az életszerűséghez ill. a betegellátási szükséglethez a legfelsőbb döntéshozók, az egészségügyi intézmények (különösen a kisebb kórházak) teljes működési ellehetetlenülése következik be rövid időn belül! A fentiek Mohács Város Kórházában is érzékelhetőek, minden – a pénzügyi lehetőségek határán belül lévő – lehetőséget 2010-ben is, meg az előző években is megtett a kórház vezetése a munkaerő megtartása érdekében – anyagi lehetőségeink korlátozott volta mellett. Ennek ellenére már nemcsak orvosi, hanem szakdolgozói területen is súlyos létszámlhiánnyal küzdünk. Különösen kiemelendő ez a probléma – melyet magam évek óta jelzek is, a magyar egészségügy első számú problémájának tartok – hogy nemcsak mennyiségi, hanem minőségi problémát okozva a szakterületek szerinti (szakorvosi) személyi feltételek hiánya a működési engedély megvonásával fog járni. (egészségpolitikai kormányzati bejelentés!) 2010-ben is tettünk effektív lépéseket a humán erőforrás biztosítása megtartása ill. pótlása érdekében: a Munkaügyi Központ támogatásával a csökkent munkaképességűek, valamint START kártyával rendelkezők foglalkoztatásával. Ezen túl a PTE-vel közösen készült OFA-pályázat alapján további szakirányú ápoló képzést szerveztünk, ennek költségeire (20 fő) kaptunk támogatást. Mindkét esetben a kórház részéről biztosítani kellett a saját forrást. Ezen pályázatok támogatásával részlegesen és átmenetileg elhárítottuk az ápolás területén meglévő munkaerőhiányt, pótlottuk a szakhatóságok által előírt, a minimumfeltételekhez közelítő létszámot. A hiányzó szakorvosi létszám pótlása azonban továbbra is több szakterületen szinte megoldhatatlan feladat. Az egyre növekvő szakorvos hiány részleges pótlása átmenetileg részmunkaidős átszervezéssel történik, de ez csak tűzoltásra alkalmas, hosszabb távon nem biztosítja a hatékony működést. Az évente meghirdetett orvos-szakorvos pályázatokra – „kiemelt bérezés ellenére” gyakorlatilag egyetlen jelentkező (pályázó) sem volt!

2009. szeptemberében az Önkormányzat által kezdeményezett, az általa „átvilágításra” kijelölt C.C.Audit Könyvvizsgáló Kft. megállapításai alapján fegyelmi eljárás indult a kórház – 1995. február 1. óta tévesen „kinevezett” – főigazgató főorvosa, valamint a gazdasági igazgatóval szemben. Ennek során a nyugdíjas korú gazdasági igazgatót a Képviselő Testület felmentette, a kórház főigazgató főorvosát fegyelmi büntetéssel, valamint károkozás megtérítése címén pénzbüntetéssel sújtotta. Ezt követően a Tulajdonos Önkormányzat önkormányzati biztost nevezett ki intézményünkbe – az egyik átvilágítást végző személyében – 2010 januárjában. Tényként megállapítható, hogy a kórház vezető testületei, vezetői és az önkormányzati biztos között kölcsönös diszharmónia alakult ki – elsősorban strukturális és működési kérdésekben (soknak tartott létszám; magas bértömeg; feltételek biztosítása nélküli átszervezések stb.). Tagadhatatlan, hogy a komoly feszültségek rontották az intézményen belüli dolgozói hangulatot, amelynek kihatásai ma is érződnek.

2010. júliusától új gazdasági igazgató került kinevezésre – aki rövid idő alatt megismerve a magyar egészségügyi ellátórendszert, annak gazdaságtanát, kórházunk működési (strukturális és pénzügyi) stratégiáját – munkájával és javaslataival kiváló segítője a kórház teljes vezetésének. Az önkormányzati biztos 2010. október 1-től távozott az intézménytől, saját tevékenységéről a Képviselő Testületet több alkalommal tájékoztatta.

Mohács Város Kórháza minden külső és belső nehézség ellenére a mai napig pénzügyi-gazdasági szempontból stabil, továbbra is azon kevés kórházak közé tartozik, akiknek egy fillér adósságuk sincs – központi és tulajdonosi működési támogatás nélkül! Fogadják el nekem, ez nem kis teljesítmény. Mindez visszaigazolja az „átvilágítás” által hiányolt, de természetesen évek óta létező (és ami még fontosabb) – megvalósított sikeres és eredményes intézményi stratégiát mind a betegellátás szervezését, szakmaiságát, mind a kórház strukturáját, gazdálkodását illetően. A magyar egészségügyi ellátó rendszer átalakítása – amely a közeli jövőben várható – Mohács Város Kórházát is érinteni fogja; de erről már a 2011 évi intézményvezetői beszámoló fog tájékoztatást adni.

Mohács Város Kórháza részletesebb pénzügyi (bevételi, kiadási) teljesítéseit a 3. - 4. sz. melléklet tartalmazza. Az alábbiakban a kimutatásokban szereplő (fejezetek szerinti) tételeket kommentálom.

A kórház 2010. évi saját bevétele 2.132.201 E Ft, az önkormányzaton keresztül lebonyolított központi támogatás 36.850 E Ft, pénzforgalom nélküli bevétel (2009. évi pénzmaradvány) -14.765 E Ft volt. **Az összes bevétel átlagosan 121,08 %-ban teljesült** az éves eredeti előirányzathoz képest. A teljes pénzforgalmi bevételek jelentős része (92,53%) OEP finanszírozásból származik. Ebből a bevételből az aktív fekvőbeteg ellátás (68,62%), a rehabilitációs terület (8,75%), a krónikus ellátás (3,88%), a gondozók (2,50%), a járóbeteg szakrendelések (16,10%), míg a vérellátás (0,15%) részarányt képvisel. Az OEP által 2009 decemberében kiutalt 60.556,6 E Ft gazdálkodási előleg (letörlesztése) azonnali visszavonása megtörtént. A 2010. év decemberében kiutalt 66.641,4 E Ft gazdálkodási előleg 2011 januárjában került visszavonásra. Az intézmény saját működési bevétele 87.306 E Ft, mely összeg a pénzforgalmi bevételek 4,03 %-át képezi. Legjelentősebb részarányt a saját bevétel kategóriában a leszámlázott vérért kapott térítési díj 23.662 E Ft-ban, az intézményi ellátási díjak 18.563 E Ft-ban, valamint a tovább számlázott szolgáltatásokért kapott ellenérték képviseli 18.181 E Ft-ban. Kisebb mértékű, de folyamatos bevételi forrást jelent az alkalmazotti térítésekből (élelmezés, lakbér) 12.653 E Ft, kiszámlázott bérleti díjakból 7.702 E Ft, mosási, sterilizálási díjakból 1.240 E Ft származó pénzügyi összeg. Nem rendszeres az az 5.305 E Ft összegű egyéb bevételi forrás, ami az orvosi rezidensképzésből, véradásszervezésből, valamint az eseti készletértékesítésből tevődik össze. A kiszámlázott bevételek után felszámított ÁFA összege 8.096 E Ft volt. A pénzforgalmi bevételek 0,11%-át kitevő kamatbevételek 2.399 E Ft értékben, részben az elszámolási számla kamatjováírásaiból, valamint az EUR devizaszámla árfolyamnyereségéből tevődik össze. Működési támogatásként a kórház 27.423 E Ft-ot kapott (1,26%). Ebből 3.022 E Ft Munkaügyi Központ bértámogatása, 4.343 E Ft, a bevezetőben már említett közmunka program költségterítése, az OFA program térítése 4.099 E Ft míg az OTISZ 1.000 E Ft támogatást adott oltópont üzemeltetésért felmerülő költségek fedezetére. A bíróság által térített ülnöki díj 29 E Ft, a választásokon közreműködő kollégáink átlagbérére jutó térítés 20 E Ft volt.

A kistérségi társulás 15.000 E Ft-tal segítette ki az év elején komoly likviditási gondokkal küzdő intézményünket. Az Önkormányzaton keresztül többféle jogcímen érkezett támogatás összesen 36.850 E Ft összegben (1,7%). Ebből központi állami támogatásként egy havi kereset kiegészítésre 3.934 E Ft-ot, a felmentett munkavállalók bérének fedezetére 2.156 E Ft-ot, a prémiumnyugdíj fedezetére 26.063 E Ft-ot kaptunk. A tulajdonos önkormányzat 4.697 E Ft-ot biztosított a kórházi dolgozók karácsonyi ajándékutalványára. A 2009. évi pénzmaradvány -14.765 E Ft-tal terhelte a 2010-es gazdasági évet.

Az intézmény 2010. évi pénzforgalmi kiadása 2.101.322 E Ft volt. Módosításra a bevételekhez hasonlóan +377.684 E Ft értékben került sor a többletbevételek terhére. Az eredeti kiadási előirányzattól a teljesítésnél a személyi juttatások (-20.978 E Ft) és adóvonzatai (-40.858 E Ft), valamint a felújítási kiadások (-1.500 E Ft) a beruházási kiadások (-1.283 E Ft) értékben marad el. Az előirányzatokhoz viszonyított lemaradás a személyi juttatások és adóvonzataik esetében elsősorban a létszám összetételének változásával magyarázható (szakorvosok vállalkozói státuszba történő átlépése,

ezzel párhuzamosan az ügyeleti díjak, költségtérítések megszűnése, illetve dologi kiadásokhoz történő átcsoportosítása részmunkaidős átszólás, prémium programban történő átlépés, felmentés), de természetesen a racionális költségkímélés is szerepet játszik a megtakarításoknál. Beruházási, felújítási kiadások esetében a lemaradás egyértelműen a szűkös anyagi lehetőségeinkkel indokolható (csak a gyógyításban alapvető, nélkülözhetetlen eszközök pótlása történt meg). A dologi és folyó kiadások (+347.240 eFt), ÁFA vonzatai (+25.119EFT), az adott támogatások (+1.509 eFt), és a kártérítések (+ 706 eFt) jogcímén kifizetett összegek pozitív irányban térnek el az eredeti előirányzattól. A túllépés a dologi, folyó és a szorosan hozzákapcsolódó ÁFA kiadások tekintetében a már sokszor említett lejárt fizetési határidejű szállítói állomány rendezése miatt keletkezett, de normál körülmények között is mindig ezen a jogcímen történik „túlköltség” a minimum feltételekhez kötött, gyógyításban, betegellátásban nélkülözhetetlen szolgáltatások biztosítása miatt. Hátrányt jelent még a maradvány elven történő tervezés is.

Adott támogatás jogcímén már csak a „Szili László Alapítvány” megállapodás szerinti kórház használatába adott ingatlanok és járművek rezszi számláinak térítése és javítási költségeinek kifizetése történik. Az öregedő gépjárműparkunk egyre növekvő javítási költségei miatt léptük túl az eredetileg tervezett keretet. A kártérítés címen tervezett összegből mindig a tárgyévet érintő rész kerül kifizetésre. A fenti előirányzatokon történő eredeti költségvetést meghaladó túlteljesítések fedezetét a többletbevételek biztosították.

A kórház 2010. évben az év végi adósságrendező „mentőcsomag” révén képződött pénzmaradványa 67.729 E FT. Ezen összeg módosítva a 2009.évi negatív előjelű -14.765 E FT összegű pénzmaradvánnyal 52.964 E FT tartalékot képez és 2010.12. 31-i szállítói állomány folyamatos kiegyenlítésére nyújt fedezetet, így teljes egészében kötelezettséggel terhelt maradványnak minősül. Az intézmény 2010. évi kiadásainak 56,54%-át a személyi juttatások és adóvonzatai teszik ki 1.188.164 E Ft értékben. A dologi, folyó és ÁFA kiadás az összes kiadás 43,12 %-a 905.972 E Ft összegben. A takarékoság ebben a kiadási formában figyelhető meg leginkább a készletek és szolgáltatások körében. A készleteket csak szinten tartjuk, a beszerzési forrásokat a szolgáltatásokat a legkedvezőbb szerződési és fizetési feltételekkel próbáltuk megoldani, és természetesen költségtakarékos gazdálkodást igyekeztünk folytatni. Az év második felében megkezdtük a szállítói szerződések folyamatos felülvizsgálatát és újratárgyalását, amelynek hatására milliós nagyságrendű megtakarításokat sikerült elérni. Az egyre emelkedő energia és szolgáltatási árak mellett nagyon nehéz a betegellátás színvonalát megőrizni és a szakhatóságok által támasztott minimumfeltételeknek eleget tenni, ezzel egyidejűleg a biztonságos, folyamatos működést biztosítani. Az adott támogatási formák 2010. évben is működtek (összes kiadás 0,07%-a 1.509 E Ft). Ezen a jogcímen kizárólag a „Szili László” Alapítvánnyal kötött megállapodásban szereplő térítési kötelezettség jelenik meg. 2010-ben korábbi évben meghozott jogerős bírósági ítélet, valamint megállapodás alapján 1.960 E Ft-ot fizettünk ki (összes kiadás 0.09%-a). Beruházási kiadások között elsősorban a gyógyításban alapvetően szükséges gépek, műszerek beszerzése szerepel, de a szűkös pénzügyi kereteken belül folyamatosan próbáljuk kielégíteni az egyre szükségsebb informatikai fejlesztési igényeket is.

Beruházás jogcímén 3.717 E FT-ot költött az intézmény (összes kiadás 0,18%-a) az alábbi megoszlásban: Épületre 58 E FT+15 E FT ÁFA összeget fordítottunk. Gép-műszer beszerzésre 3.591 E FT+53 E FT ÁFA összeget költöttünk. A dologi kiadások között elszámolt kis értékű számítástechnikai eszközök megvásárlása 899 E FT+225 E FT ÁFA kiadást jelentett.

Felújításra ebben a gazdasági évben nem került sor. A beruházási kiadások részletezését az 5. és 5.a. számú melléklet tartalmazza.

A kiadások alakulását a 4. számú melléklet, még a kórház 2010.12.31-i tárgyi eszköz állományát és forgalmát a 6. számú melléklet foglalja magába.

Kórházunk az eddigi „egészségügyi reformok” okozta negatív hatások és a fokozódó pénzügyi gazdasági válság, valamint a finanszírozási nehézségek mellett 2010.évben is talpon tudott maradni.

A 2009-es év végéről áthúzódó lejárt fizetési határidejű szállítói tartozását és a 2010-es évi mérlegben megjelent negatív pénzmaradványt is rendezni tudta. Ezt csak nagyon szoros költségtakarékos

gazdálkodással tudta elérni. Likviditását az év végi adósságrendező „központi mentőcsomag” segítségével tudta megőrizni.

Lejárt fizetési határidejű szállítói tartozása 2010.12.31-én 935 E FT, mely tartozás állomány kizárólag vitatott, reklamáció alatt álló számlákból tevődik össze.

Vevői kintlévősége 2010.12.31-én 3.992 E FT, melyből a lejárt fizetési határidejű állomány 897 EFT volt az alábbi megoszlásban. 30 napon belüli 214 E FT, 60 napon belüli 92 E FT, 90 napon belüli 48 E FT, míg a 90 napon túli követelés 543EFT. A fizetési fegyelem a vevőink körében is lazult a válság hatására, így a 90 napon túli kintlévőségből már 128 E FT vár behajtásra. A lejárt fizetési határidejű követelések túlnyomó többsége kiszámlázott bérleti díjból és tovább számlázott energiaszolgáltatásból illetve foglalkozás egészségügyi szolgáltatásból tevődik össze.

Intézményünk 2010. évi dologi kiadásainak fő összege 2010.12.31-én 579.514 E FT volt. Az előző évhez mért 17.087EFT csökkenést eszköz oldalról a beruházások aktiválásának és a tárgyi eszközök avulásának együttes hatása mellett a vevői állomány, a készletek és az aktívák állományának csökkenése befolyásolja, amit jelentős mértékben kompenzál a pénzeszköz állomány növekedése. Forrás oldalról a csökkenést a szállítói állomány nagyarányú, míg a passzívák kisebb mértékű csökkenése befolyásolja, amit jelentős mértékben kompenzál a tartalék nagyarányú és a sajáttőke szerényebb mértékű növekedése. A kórház 2010.évben képződött pénzmaradványa 67.729 E FT. A 2009.évről áthozott -14.765 E FT összegű negatív pénzmaradvánnyal módosított 52.964 E FT kerül tartalékba, mely összeg a 2010.12.31-i szállítói állomány folyamatos pénzügyi rendezésére biztosít fedezetet.

Összegezve a 2010. évi eredményességet a kórház az elmúlt évek ún. egészségügyi reformjai okozta mostoha körülmények és a pénzügyi-gazdasági válság negatív hatása ellenére is működő képes tudott maradni és próbált megfelelni a sorozatos hatósági ellenőrzések és az ISO által támasztott követelményeknek, nem utolsósorban a jogos beteg „elvárás”-nak. A tavalyi évről áthozott tetemes adósságállomány felszámolása és a likviditás megőrzése a költségtakarékos gazdálkodás ellenére csak az év végi adósságrendező „központi mentőcsomag” segítségével vált lehetővé, mint mindegyik magyar kórház esetében. Költségtakarékos gazdálkodással még biztosítani tudtuk az alapvető működési feltételeket, de tisztán látható hogy intézményi fejlesztésre a jelenlegi finanszírozás mellett már nincs forrásunk.

A Fenntartóval szorosan együttműködve, a közösen elkészített sikeres pályázatok biztosíthatnak fejlesztési forrásokat egy megfelelő színvonalon működő városi kórház kialakításához. A jövőre tekintve a tudatos tervezés és likvid működés érdekében mindenképpen szükséges egy olyan egészségügyet átfogó reform és ennek keretén belül a teljesítményeket értéken finanszírozó rendszer kialakítása, amely lehetővé teszi a szükséglet alapú betegellátás feltételeinek megteremtését, beleértve az egészségügy legsúlyosabb – morális válságot is okozó – humánerő forrás helyzetének azonnali javítását!

Mohács, 2011. március 16.

Dr. Dénes László s.k.

Szakfeladatok 2010. évi költségalkulása				
Szakfeladat	Megnevezés	Mennyiség	Költség (eFt)	Egység költség
Munkahelyi étkeztetés	összes nyersanyag kiadás		17 933	
	élelmezési napok száma	33 845 nap		
	élelmezési napra jutó költség			530 Ft/nap
Aktív fekvőbeteg ellátás	összes kiadás		1 420 481	
	ápolási napok száma	49 165 nap		
	ágy szám	211 ágy		
	1 napra eső kiadás			28 892 Ft/nap
	1 ágyra eső kiadás			6 732 eft/ágy/év
Rehabilitációs ellátás	összes kiadás		168 622	
	ápolási napok száma	21 019 nap		
	ágy szám	60 ágy		
	1 napra eső kiadás			8 022 Ft/nap
	1 ágyra eső kiadás			2 810 eFt/ágy/év
Krónikus ellátás	összes kiadás		74 457	
	ápolási napok száma	10 187 nap		
	ágy szám	48 ágy		
	1 napra eső kiadás			7 309 Ft/nap
	1 ágyra eső kiadás			1 551 eFt/ágy/év
Foglalkozás eü. szolgálat	összes kiadás		7 596	
	napi orvosi órák száma	5 óra		
	1 órára jutó kiadás			6 330 Ft/óra
Járó beteg szakorvosi ellátás	összes kiadás		309 503	
	napi orvosi órák száma	188 óra		
	1 órára jutó kiadás			6 860 Ft/óra
Gondozói ellátás	összes kiadás		45 272	
	napi orvosi órák száma	23 óra		
	1 órára jutó kiadás			8 201 Ft/óra
Vérellátás	összes kiadás		39 068	
	levett vér mennyisége	4 522 egység		
	egységnyi vérre jutó kiadás			8 640 Ft/egység
Egyéb eü. ellátás	összes kiadás		18 390	

2010. évi szakfeladatok eredményessége

Megnevezés	Bevételek	Kiadások	Eredmény
Munkahelyi étkeztetés	12 265	17 933	- 5 668
Aktív fekvőbeteg ellátás	1 450 700	1 420 481	+ 30 219
Krónikus fekvőbeteg ellátás	77 863	74 457	+ 3 406
Rehabilitációs ellátás	175 620	168 622	+ 6 998
Járóbeteg szakellátás	324 941	309 503	+ 15 438

Járóbeteg gondozó ellátás	50 084	45 272	+	4 812
Foglalkozás eü. szolgáltatás	7 208	7 596	-	388
Vérellátás	35 141	39 068	-	3 927
Egyéb kiegészítő szolgáltatás	35 229	18 390	+	16 839
Összesen:	2 169 051	2 101 322	+	67 729

3.sz. melléklet

2010. év bevételeinek teljesítése eFt-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%-ban)
Intézményi működési bevételek	121 300	87 306	71,98
ÁFA bevételek	7 500	8 096	107,95
OEP finanszírozás bevétele	1 598 065	2 006 977	125,59
Központi és egyéb állami támogatások	63 502	27 423	43,18
Kamat bevétel	1 000	2 399	239,90
Önkormányzati támogatás	0	36 850	100,00
Bevételek összesen:	1 791 367	2 169 051	121,08

4.sz. melléklet

2010. év kiadásainak teljesítése eFt-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%-ban)
Személyi juttatások	960 000	939 022	97,81
Munkaadót terhelő járulékok	290 000	249 142	85,91
Dologi kiadások	442 613	789 853	178,45
-közüzemi díjak	102 720	131 240	127,76
-szakmai	339 893	658 613	193,77
Kártérítések	1 254	1 960	156,30
Felújítás	1 500	0	0,00
Felhalmozási kiadások	5 000	3 717	74,34
ÁFA kiadások	91 000	116 119	127,60
Működési célú pénzeszköz átadás	0	1 509	100,00
Pénzforg. nélk. kiad. (e.évi pénzmaradv.)	0	14 765	100,00
Tartalék	0	52 964	100,00
Kiadások összesen:	1 791 367	2 169 051	121,08

5. sz. melléklet

2010. évi beruházási, felújítási kiadások

Megnevezés	Adatok könyv sz.értéken	Adatok ÁFÁ-val	Részletezés
	(eFt-ban)	(eFt-ban)	
Felújítások	-	-	-
Szakmai gép	-	-	-

Felújítások összesen:	0	0	-
Beruházások	-	-	-
Szellemi termék	-	-	-
Épületek	58	73	- Porta helyiség
Ügyviteli gépek	214	267	- 1 db Notebook - 1 db Proliant szerver
Szakmai gép	3 377	3 377	- 6 db Fülcsipeszes érzékelő
			- 1 db Y érzékelő
			- 1 db Kardiotokográf
			- 1 db Fülhőmérő
			- 1 db Hidegfényforrás
			- 1 db Videoadapter laparoscophoz
Bútor	-	-	-
Beruházások összesen:	3 649	3 717	-
Beruházások forrásai:	-	-	-
Saját forrás dologi kiadásokból:	3 649	3 717	-
Kisértékű számítástechnikai eszközök beruházása	899	1 124	- 1 db Vonalkód leolvasó
			- 9 db Számítógép
			- 7 db Nyomtató
			- 7 db Monitor
			- 1 db Szünetmentes
			- 16 db Billentyűzet
			- 19 db Egér

5a.sz.melléklet

Az ingatlanok 2010. évi adatai (eFt-ban)

Megnevezés	2010. évi nyitó (bruttó)	2010. évi felújítás, beruházás	2010.évi záró (bruttó)	Halmazott értékcsökkenés	Nettó értéken
588 HRSZ. telek 00131	272	0	272	0	272
588 HRSZ-on lévő épület (gége)	4 335	0	4 335	2 743	1 592
592 HRSZ telek 00121	1 334	0	1 334	0	1 334
592 HRSZ telek 00197	9 198	0	9 198	6 451	2 747
592 HRSZ/104	73 462	0	73 462	20 457	53 005
592 HRSZ/103	50 758	0	50 758	18 979	31 779
592 HRSZ/115	17 787	0	17 787	8 614	9 173
592 HRSZ/117	100	0	100	60	40
592 HRSZ/125	225	0	225	225	0
592 HRSZ/111	24 996	0	24 996	12 301	12 695
592 HRSZ/177	246 237	0	246 237	73 543	172 694
592 HRSZ/118	798	0	798	386	412
592 HRSZ/114	264	0	264	108	156
592 HRSZ/124	30 280	58	30 338	2 425	27 913
592 HRSZ/176	64 593	0	64 593	4 518	60 075
Nullára íródott építmények	12 159	0	12 159	12 159	0

összesen:					
Építmények összesen:	620	0	620	388	232
Ingatlanhoz kapcs. vagyonért. Jog	20	0	20	11	9
Összesen:	537 438	58	537 496	163 368	374 128

6.sz. melléklet

2010.12.31-i immateriális javak és tárgyi eszközök állománya (eFt-ban)

Megnevezés	Bruttó érték	Écs	Nettó érték	0-ra leírt
Immateriális javak	17 265	13 519	3 746	8 321
Ingatlanok	537 496	163 368	374 128	12 384
Gép, berendezés	868 192	805 804	62 388	608 484
Járművek	8 495	8 495	0	8 495
Összesen:	1 431 448	991 186	440 262	637 684

Immateriális javak és tárgyi eszközök 2010. éves forgalma

Nyitó állomány: 494.170 eFt

Bruttó érték növ: + 4.657 eFt (aktiválás, térítés mentes átvétel)

Bruttó érték csökk: - 14.892 eFt (eszköz csere, átsorolás kis értékű eszközcsoportba.)

Tárgyévi écs növ: + 58.436 eFt (écs elszámolás)

Tárgyévi écs csökk: - 14.763 eFt (écs kivez. csere miatt, átsorolás kis értékű eszk. csoportba)

Záró állomány: 440.622 eFt

A befejezetlen beruházás állománya: 0 eFt

Kisértékű tárgyi eszköz raktáron: 1.162 eFt

Mohács Város Kórháza 2011.évi működési költségvetési terve (eFt-ban)		
Mohács Város Kórháza		
Bevételek	2010.évi tény	2011.évi terv
1.Hatósági jogkörrel kapcs.bev.(csak PMH)		
2.Intézményi működési bevételek	87 306	81 500
3.ÁFA bevételek, visszatérülések	8 096	8 000
4.Felhalmozási		
5.Támogatások átvett pénzeszközök	27 423	32 000
-működésre	27 423	32 000
-felhalmozásra		
6.OEP-től átvett	2 006 977	1 853 714
7.Normatív állami támogatás		

8.Központosított, és egyéb állami támog.		
9.Normatív állami tám. kötött felhasználású		
10.Önkormányzati finanszírozás	36 850	0
11.Hitelek, értékpapírok		
12.Előző évi pénzmaradvány		
13.Kamat bevétel	2 399	2 000
14.Kölcsön visszatérülés		
15.Előző évi ktgv-i kiegészítések visszatér.		
Bevételek összesen	2 169 051	1 977 214
Kiadások		
1.Személyi juttatások	939 022	952 700
2.Munkaadót terhelő járulékok	249 142	255 000
3.Dologi kiadások	789 853	671 760
-közüzemi díjak	131 240	124 000
-szakmai	658 613	547 760
4.Ellátottak pénzbeni juttatásai (kártérítés)	1 960	1 254
5.Felújítási kiadások		
6.Felhalmozási kiadások	3 717	5 000
7.Speciális célú támogatások	1 509	1 500
8.Hitelek értékpapírok kiadásai		
9.Egyéb kiadások (ÁFA)	116 119	90 000
10.Pénzforgalom nélküli kiadások (tartalék)	14 765	0
11.Pénzmaradvány elvonás		
12.Állami befizetés + kamat		
Kiadások összesen	2 116 087	1 977 214
Egyenleg	52 964	