



BESZÁMÓLÓ

A VERESEGYHÁZI MISSZIÓ EGÉSZSÉGÜGYI KÖZPONT

2023. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁRÓL

Veresegyház, 2024. június 25.

Jobban Eszter

főigazgató

Basa Ottó

koordinációs osztályvezető

Küldetési nyilatkozat

Meggyőződésünk, hogy kezdeményezésünkkel hozzájárulunk mind közvetlen, mind tágabb értelemben vett környezetünk jobbá tételéhez.

Igyekezetünk kiterjed arra, hogy a környéken élő polgároknak felelősségteljes magatartást alakítsunk ki a saját és mások egészségének védelme iránt, valamint megnyerjük együttműködésüket közös céljaink megvalósításához.

Sikerességünk mércéje, ha modellértékű rendszerünk létrehozásával és működtetésével hozzá tudunk járulni a magyar egészségügy nagy kihívásaira adandó válaszokhoz.

Szemléletváltással nagymértékben az emberi kapcsolatokra építő, átfogó, magas szakmai színvonalú ellátást hoztunk létre, amely hatékony módon vezet a gyógyuláshoz, egy teljesebb élethez.

Zártan értelmezett egészségügyi szerepvállaláson túl olyan programokat valósítunk meg, melyek hozzájárulnak az egészség megőrzéséhez, a betegségek megelőzéséhez, s így egy aktívabb, jobb minőségű élethez

Igen fontos, hogy olyan munkahelyi légkört alakítsunk ki, melyben a résztvevők azonosulnak a közös célokkal, felelősséget éreznek és vállalnak a rájuk bízott lakosság egészségi állapotának jobbításában és ezen célok megvalósulása érdekében maximális elkötelezettséggel működnek együtt

Óriási jelentőségét és felelősségét érezzük annak, hogy új szellemiségű intézményünk befolyással bír az egyéni és csoportos kapcsolatokra, a helyi közösségekre, a civil szerveződések létrejöttére és működésére, melyeknek komoly összetartó, védő és megtartó hatása van.

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. Az intézmény neve, törzskönyvi azonosító száma, honlap cím

Név: **Veresegyházi Misszió Egészségügyi Központ**

Törzskönyvi azonosító szám: **813826**

Honlap: www.misszio.hu

1.2. Az új intézmény és a feladat jogszabályi megalapozása. NÉ

1.3. Az ellátott tevékenységi kör, az év során teljesült feladatok, a szakmai feladatokban bekövetkezett változás, jellemző mutatókkal a szakmai működés értékelése

A Veresegyházi Misszió Egészségügyi Központ, mint egészségügyi szolgáltató 2023-ban is járóbeteg szakellátást heti 323 szakorvosi és 122 nem szakorvosi órában biztosította, 10 ágyon nappali kórházi ellátást (járóbeteg szakellátás terhére) és az egynapos sebészeti ellátás végzett, valamint 30 ágyon Rehabilitációs Osztályt (12 ágyon speciális-, 18 ágyon és

mozgásszervi rehabilitációs ágy – A minősítéssel) működtetett. Továbbá az alapellátási központi ügyelet biztosítása a Veresegyházi kistérségben (kivéve Vácrátót).

Fekvőbeteg szakellátás struktúrája, ellátási kötelezettsége

	ágyszám	szervezeti egység szám	ellátandó lakosság szám
rehabilitációs ellátás	30	1	4.5 millió
egynapos ellátás	10	1	240 000

Járóbeteg-szakellátás

	szakorvosi óra	nem szakorvosi óra	szervezeti egységszám	ellátandó lakosság szám (minimum fő - maximum fő)
járóbeteg szakrendelés / ambulancia	323	122	21	30 000 Fő - 40 000 Fő

Peres ügyek

- Folyamatban lévő peres ügyek száma: 1, ebből 2018-ban a bíróság a keresetet elutasította a kérelmet, a felperes fellebbezett és a másodfokú bíróság részíteletet hozott, melyet intézményünk nem fogadott el és a kúria elé vitte. A Kúria megsemmisítette az ítéletet és visszautalta első fokra a felelősség arányok meghatározására.

- Egy esetben intézményünk számára kell az alperesnek 2.1 millió Ft-ot megfizetni, melyet jelenleg nem áll módunkban behajtani.

Uniós projektben nem vettünk részt.

Főbb események:

1. Több szakmában is szakorvos hiánnyal küzdünk: urológia, kardiológia, bőrgyógyászat. Sajnos eddig eredménytelen a szakorvos keresésünk. Ezen felül folyamatosan működtettük minden tevékenységünket.
2. Az intézmény neve 2023. április 1-től megváltozott – Veresegyházi Misszió Egészségügyi Központra
3. a 250/2014. Kormányrendelet értelmében 2023. július 1-től intézményünk üzemeltetésével kapcsolatos alább ismertetett feladatait a Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság (továbbiakban KEF) biztosítja
„250/2014. Kormányrendelet 3. § n)^{*} az állami, Egészségbiztosítási Alapból finanszírozott és az Országos Kórházi Főigazgatóság fenntartása alá tartozó, aktív fekvőbeteg-ellátást nyújtó fővárosi költségvetési intézmények (a továbbiakban: kórház) részére a 3. mellékletben meghatározott ingatlanüzemeltetési szolgáltatásokat biztosítja.

3. melléklet a 250/2014. (X. 2.) Korm. rendelethez^{*}

Kórházak részére biztosított ingatlanüzemeltetési szolgáltatások

1. Közüemi szolgáltatások (villamos energia, földgázenergia, távhőszolgáltatás, vízszolgáltatás és szennyvízelvezetési szolgáltatás,

szelektív hulladék-elszállítás, kommunális hulladék-elszállítás, kivéve veszélyes hulladék kezelése és elszállítása) biztosítása

2. Műszaki üzemeltetés, karbantartás - kivéve orvostechnikai eszközök - és az ezekkel összefüggő épületfelújítás

3. Higiénés szolgáltatások

4. Biztonsági szolgáltatások

5. Biztonságtechnikai berendezések üzemeltetése

6. Épületekkel kapcsolatos, üzemeltetőt terhelő tűz- és munkavédelmi, valamint egyéb veszélyelhárítási feladatok ellátása

7. Üzemi és munkabalesetek kivizsgálása”

4. Az évenkénti kötelező képzéseket megtartottuk (tűz-, baleset, és munkavédelem, Legionella, infekciókontroll, sterilizálás, fertőtlenítés, COVID eljárásrendek stb.)
5. Folyamatosan belső auditálással ellenőriztük és javítottuk a működési feltételeinket. A Magyar Szabványügyi Testület (MSZT) által novemberben külső audit történt, melynek során felülvizsgálatra került a minőségügyi rendszerünk és a következő két évre is folyamatos a fenntartása a Tanúsító Okiratnak.
6. Elindult a rehabilitációs osztályon az ÁTR rendszer és készül a JIR rendszer indítása.
7. OKFŐ-s pályázatok útján intézményünkhöz került eszközök:
 - 1 db. Felnőtt ülő helyzetű passzív-asszertív alsó vagy felső végtag mozdító gép
 - 1 db. Felnőtt fekvő helyzetű passzív-asszertív alsó vagy felső végtag mozdító gép
 - 1 db. Passzív vállízület mozdító CPM (két mozgássíkban) székes kivitelben, kartartó intra/extra rotációhoz 1 db.
 - 1 db. Passzív bokaízület mozdító CPM (két mozgássíkban)
 - 1 db. Száraz vízszugár masszázsszágy
 - Csúcskategóriás készülék fájdalomcsillapításra és izomstimulálásra
 - 1 db. Fizioterápiás torony (elektroterápia, ultrahang, lézertérápia) tartozékokkal
 - 1 db. Ultrahangterápiás készülék (1 csatornás) melegíthető víz alatti Uh kezelőfej 5 cm² 1 MHz és 3MHz (1 db), ultrahang fej 18 cm² (1 db)
 - 1 db. Fizioterápiás multifunkcionális kezelőegység, tartozékokkal
 - 1 db. Fizioterápiás nyirokmasszázs készülék, kar applikátor 1 db, törzs-nadrág applikátor 1 db, bővítő csík nadrághoz 2 db.
 - 1 db. Lökéshullámterápiás készülék pneumonikus applikátorral
 - 30 db Zebra TC26 kézi adatrögzítő
 - 2 db. Karszalagnyomtató
 - 5 db. Vegyszer-keverőadagoló
8. Alapítványi támogatás. 4 kollégánk az alapítványi támogatással tudott részt venni szakmai konferencián.
9. Richter Egészségváros program 100. helyszíne Veresegyház Város volt, a program során a Veresegyházi Misszió Egészségügyi Központ számára gyűlt a pénz. 23.7 millió Ft. gyűlt össze, valamint Veresegyház Város Önkormányzata további 3.5 millió Ft-tal járult hozzá az intézmény fejlesztéséhez. Fenti összegek felhasználása áthúzódott 2024-re.

Külső ellenőrzések 2023-ban

A külső ellenőrzést végző megnevezése	Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység megnevezése	Az ellenőrzött szervnél kijelölt szakmai kapcsolattartó neve és elérhetősége	Az ellenőrzés tárgya (címe)	Intézkedési igény, megállapítás	Ellenőrzési javaslat/figyelemfelhívó levélben szereplő javaslat	A javaslat/figyelemfelhívó levél alapján előírt intézkedés
Kormányzati Informatikai Fejlesztési Ügynökség	intézmény honlapja	Jobban Eszter	honlap akadálymentesség ellenőrzése	igen	A weboldalon található egyes menüsorok, grafikák, linkek és szöveges elemek javítása. Akadálymentességi nyilatkozat kihelyezése.	Fejlesztési ütemterv készítése.
Pest Megyei Kormányhivatal Gödöllői Járási Hivatala Népegészségügyi Osztály	Járóbeteg ellátás	Jobban Eszter	munkatervi ellenőrzés - lakosságnál képződő veszélyes hulladék átvétele	nincs	nincs	
Bp. Főv. Megyei Kormányhivatala Népegészségügyi Főosztály	Steril	Jobban Eszter	vérnyom kimutatására irányuló vizsgálat Hemodem reagenssel	nincs	nincs	
Bp. Főv. Megyei Kormányhivatala Népegészségügyi Főosztály	szemészet, kardiológia, sebészet, FOG	Kontra Andrea	BM által kért ad hoc ellenőrzés	nincs	nincs	
Bp. Főv. Megyei Kormányhivatala Népegészségügyi Főosztály	ESE	Kontra Andrea	ESE infékcókontroll tevékenységének ellenőrzése	nincs	nincs	
Pest Vármegyei Kormányhivatal Gödöllői Járási Hivatala Népegészségügyi Osztály	fizioterápiás medence	Harcos Anikó	közegészségügyi és kémia biztonsági ellenőrzés	van	30 napon belüli technológiai felülvizsgálat.	engedélyeztetési eljárás végrehajtása
Bp. Főv. Megyei Kormányhivatala Kórházhygiénés, Nemzetközi Oltóhely és Foglalkozás-egészségügyi Osztály		Harcos Anikó	A jelentett multi rezisztens kórokozók okozta fertőzések etetdefincióknak való megfelelésének validációs vizsgálata	nincs		
Bp. Főv. Megyei Kormányhivatala Kórházhygiénés, Nemzetközi Oltóhely és Foglalkozás-egészségügyi Osztály	Rehabilitációs osztály	Harcos Anikó	bejelentett Covid járvány ellenőrzése	nincs		
Pest Vármegyei Katasztrófavédelmi Kirendeltség Gödöllő Katasztrófavédelmi Igazgatóság	beépített tűzjelző berendezés által adott téves tűzjelzés ügyében iratbemutatásra való felhívás	Basa Ottó	beépített tűzjelző berendezés által adott téves tűzjelzés ügyében iratbemutatásra való felhívás	nincs		

MISSZIÓ EGÉSZSÉGÜGYI KÖZPONT
2023.12.31.. állapot - létszámadatok tábla

	betöltött összesen		min. felt. alapján	munkajogi	statisztikai	eü.szolg. Jogviszony	megbízott statisztikai
	eü.szolg. Jogviszony	szerződéses					
orvos	0	0	elégseges	0	0	0	0
szakorvos	25	23	nem elégseges	25	25	25	23
gyógyszerész	0	1	elégseges	0	0	0	1
eü felsőfokú szakdolgozó	28	0	elégseges	23	28	28	0
eü szakdolgozó	46	9	elégseges	45	46	46	9
egyéb	3	0	elégseges	3	3	3	0
gazdasági, műszaki területen dolgozó	16	4	elégseges	16	16	16	4
összesen	118	37		112	118	118	37

Belépők száma: 17 fő

Kilépők száma: 18 fő – Nagy változást a feladat átadásból eredő kilépés okozott 2023. június, júliusban, ez 7 fő.

2023.12.31. állapot - teljesítmény adatok tábla

	járóbeteg ellátás					labor				
időszak	2019.	2020.12.31	2021.12.31	2022.12.31	2023.12.31	2019.	2020.12.31	2021.12.31	2022.12.31	2023.12.31
TVK	86 658 734	86 658 732	86 658 734	92 876 571	91 999 954	438 334	438 336	438 334	438 336	438 336
teljesítmények	96 466 319	82 584 234	83 217 326	87 196 218	85 213 575	1 287 592	944 288	1 120 808	1 210 503	1 234 601
	aktív fekvőbeteg ellátás					rehabilitációs és krónikus ellátás				
időszak	2019.	2020.12.31	2021.12.31	2022.12.31	2023.12.31	2019.	2020.12.31	2021.12.31	2022.12.31	2023.12.31
TVK	326.28	326.28	326.28	303.60	303.60	-	-	-	-	-
teljesítmények	318.15	201.49	211.56	329.93	317.13	27 910.3	22540.8	22540.8	21072	24622
esetszám	631	402	568	601	554	385	321	321	372	383
születésszám *	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0
elhunytak száma **	-	-	-	-	-	0	1	1	1	1
boncolási ráta ***	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0
CMI	0.5042	0.5012	0.3725	0.5490	0.5724	-	-	-	-	-
ágykihasználtság	-	-	-	-	-	89.02%	71.85%	64.30%	66.00%	78.70%
átlagos ápolási napok	1	1	1	1	1	25.3	24.06	22.04	20.2	22.5

Sajnos két szakmában szakorvos hiány miatt kénytelenek voltunk szüneteltetni az ellátást ez a kardiológia és az urológia.

Nem tudjuk kitölteni a teljes rendelkezésre álló óraszámot szakorvos hiány miatt az alábbi szakmákban: bőrgyógyászat, pszichiátria.

Több órában biztosítunk ellátás a belgyógyászat, diabetológia, nőgyógyászat, neurológia szakmákban.

2023. évben az előjegyzési idők hossza az eddig is kritikus szakmák esetében nem sokat változott. Mindezek türelmetlenséget, feszültséget okoznak a betegeknél, illetve a személyzetnél is.

Az előjegyzési idő sajnos sok szakma tekintetében nagyon jelentős:

115-210 nap között van: Reumatológia, Szemészet, Neurológia

70-100 nap között van: Pszichiátria, Ultrahang, Gasztroenterológia, Pszichiátria, Bőrgyógyászat, Endokrinológia

Több szakma esetében arra törekszünk, hogy befejezett ellátást tudjunk biztosítani és nem kellejen a betegnek kontrollra visszajönni, valamint egy ellátás alkalmával több vizsgálatot elvégezni (pl: vizsgálat, ultrahang), hogy ne kellejen ezért visszahívni a beteget.

Honlapunkon egy általános tájékoztatást tettünk közzé, melyben kérjük pácienseinket, hogy mondják le azokat az időpontokat, amiről tudják, hogy nem fogják igénybe venni, erre a honlapon keresztül egy gyors lehetőséget biztosítunk.

A háziorvos kollégák felé azzal a kéréssel fordultunk, hogy a sürgősség megítélésében kérjük az együttműködésüket valamint a beutalók információ tartalmában kértünk bővebb információt.

Folyamatosan keresünk szakorvost, hogy ellátásokat vissza tudjuk állítani.

Minőségügyi rendszer működtetése

Magyar Egészségügyi Ellátási Standardok 2.0 változat - Egészségügyi Közlöny 2019. LXIX. évfolyam 17. szám (2019. 10. 16.) előírásai szerinti minőségirányítási rendszert működtet a járóbeteg-ellátás, fekvőbeteg-ellátás, általános diagnosztika, általános vezetési és támogató folyamatok területén.

A tanúsítási okirat érvényes: 2021. 11. 25. – 2024. 11. 24.

A tanúsítási okirat száma: MEES/008(4)

Az első tanúsítás dátuma: 2009. 11. 30.

Betegpanaszok, betegjogi képviselővel való kapcsolattartás

A betegpanaszok kezelése során a MU 003 számú betegpanaszok kezeléséről szóló belső szabályozóban foglaltak szerint járunk el.

A panaszok 2023. évben szám szerint 5 db (járóbeteg szakellátás, rehabilitációs osztály, recepció) kivizsgálása megtörtént, feldolgozásra, és a konzekvenciáik levonásra kerültek.

A betegjogi képviselővel folyamatos kapcsolattartás valósul meg, amely során együttműködünk a panaszos ügyek megoldásában.

Aktualitások, problémák, kiemelendő ügyek

- **szakmai jellegű problémák:** a rendelkezésre álló heti szakorvosi óraszám és annak struktúrája nem követi a lakosság szám emelkedés adta **szükségletet ezért jelentős a várakozási idő.**

- **humán kapacitás problémák:**

Néhány szakmában szakorvos hiánnyal küzdünk, keresünk szakorvost a kardiológiai szakellátásban, bőrgyógyászatban, ortopédiában, reumatológiában és urológiában.

ALAPELLÁTÁS

ÜGYELETI RENDSZER: KÖZPONTI ÉS REHABILITÁCIÓS

A Veresegyházi Misszió Egészségügyi Központ központi alapellátási ügyeletet működtet 2024. január 31.-ig.

Alapellátás: kiterjed Veresegyház, Erdőkertes, Órbottyán, Csomád, Galgamácsa, Vácegres, Váckisújfalu területére, az ügyeletes orvos munkáját ápolónő és sofőr segíti:

- rehabilitációs osztályon fekvő betegekre terjed ki, valamint az orvosok együttműködnek az alapellátási ügyeletben beérkező betegek ellátásában.

Betegforgalmi adatok: 2023-ban az ellátást igénybe vevők száma: 4381 eset
ebből:

halott ellátás	42 esetben történt
kórházba utalás	256 esetben történt

2024. február 1-vel az Országos Mentőszolgálat biztosítja a gödöllői járásban az alapellátási ügyeletet.

Esetszámok irányítószámonkénti eloszlása - Ügyelet 2023		
IRSZÁM	HELYSÉG	ESET
2112	Veresegyház	2011
2113	Erdőkertesz	1046
2162	Örbottyán	381
1111	Budapest	161
2161	Csomád	143
2184	Vácegres	126
2183	Galgamácsa	98
2111	Szada	59
2100	Gödöllő	47
2143	Kerepestarcsa	19
2120	Dunakeszi	17
2151	Fót	17
2600	Vác	12
2185	Váckisújfalu	11
2163	Vácrátót	9
	Egyéb	224

JÁRÓBETEG SZAKELLÁTÁS

Az alábbi táblázatban a járóbeteg szakellátáson ellátott esetszámokat mutatjuk be.

Év	Esetszám
2020	93 525
2021	95 680
2022	101 477
2023	98 353

Időpont	havi átlag esetszám	kórházba utalás %	Visszarendelés %
2022	8 454	0.95	58%
2023	8 196	0.53%	54%

Betegforgalmi adatok szakmánként 2019-2023:

SZAKRENDELÉS	2019. esetszám	2020 év esetszám	2021 esetszám	2022 esetszám	2023. esetszám	2023 a 2022-hoz képest %
Audiológia	284	175	221	277	305	110.1
Belgyógyászat+nappali	4 781	4 775	5 347	4 935	4 620	93.6
Bőrgyógyászat	1 205	696	681	651	588	90.3
Diabetológia	2 696	2 578	3 973	3 633	3 242	89.2
Fizioterápia	12 534	11 487	10 278	11 113	11 482	103.3
Fül-orr-gégészet	2 657	1 515	1 386	1 998	2 579	129.1
Gastroenterológia	1 214	1 085	1 048	1 001	1 063	106.2
Gyógytorna	16 031	14 720	13 120	13 950	13 186	94.5
Kardiológia	2 569	2 398	1 626	1 952	1 100	56.4
Labor	22 877	18 356	20 145	20 731	20 763	100.2
Masszázs	6 137	5 370	6 870	7 264	7 411	102.0
Neurológia	1 669	1 452	1 547	1 626	1 543	94.9
Nőgyógyászat	3 147	2 313	3 815	4 327	4 096	94.7
Ortopédia	1 675	1 384	1 504	1 666	1 309	78.6
Pszichiátria	499	670	850	806	784	97.3
Rehab.ambulancia	630	436	516	565	567	100.4
Reumatológia	4 428	3 987	3 856	3 828	2 823	73.7
Röntgen	4 903	4 096	4 926	4 799	4 225	88.0
Sebészet	7 644	6 570	6 875	6 868	5 666	82.5
Szemészet	3 911	3 261	894	1 530	2 214	144.7
Traumatológia	3 666	3 040	3 388	3 256	3 169	97.3
Ultrahang	2 726	2 361	2 814	3 017	3 284	108.8
Urológia	931	800	0	0	0	0.0
Endokrinológia				1 606	2 190	136.4
Nephrológia				78	144	184.6
	108 814	93 525	95 680	101 477	98 353	96.9
Egynapos	631	402	568	601	554	92.2
Rehabilitáció	385	321	318	362	383	105.8
Fogl- eü.	1 764	1 548	1 668	1 631	1 568	96.1
Ügyelet	5 126	3 207	3 230	4 066	4 381	107.7
Összesen	116 720	99 003	101 464	108 137	105 239	97.3

BETEGFORGALOM TELEPÜLÉS SZERINTI MEGOSZLÁSA

Esetszámok irányítószámokénti eloszlása az intézményben 2023			
IRSZ	HELYSÉG	ESET	%
2112	Veresegyház	51074	51.93
2113	Erdőkertes	18449	18.76
2162	Órbottyán	7112	7.23
2111	Szada	5327	5.42
2161	Csomád	2738	2.78
1111	Budapest	2427	2.47
2100	Gödöllő	2145	2.18
2183	Galgamácsa	1475	1.50
2163	Vácrátót	1315	1.34
2184	Vácegres	997	1.01
2185	Váckisújfalu	366	0.37
2151	Fót	354	0.36
2120	Dunakeszi	305	0.31
2600	Vác	227	0.23
2143	Kerepestarcsa	221	0.22
2119	Pécel	170	0.17
2146	Mogyoród	148	0.15
2132	Göd (Felsőgöd)	147	0.15
2117	Isaszeg	124	0.13
2682	Püspökhatvan	123	0.13
2182	Domony	117	0.12
2164	Váchartyán	116	0.12
2167	Vácduka	113	0.11
2144	Kerepestarcsa (Kerepes)	98	0.10
	Egyéb települések	2665	2.71
	Összesen	98353	100.00

Betegeink 73.5 %-a a területi ellátási kötelezettségünkbe tartozó településekről érkeznek, eseteink 14.5%-a szomszédos településekről érkeznek.

Előjegyzési idő

A Covid alatt nyitottunk lehetőséget a pácienseink számára az elektronikus levelezésre, ezt 2023-ben is azon szakmák esetében megtartottuk, amik gondozási feladatot látnak el pl: belgyógyászat, endokrinológia, diabetológia. Ezen a csatornán keresztül a páciensek beküldhetik vércukor eredményeiket, vérnyomás naplójukat. A szakrendelés erre az adminisztrációs időben válaszol.

REHABILITÁCIÓS OSZTÁLY

Betegforgalmi adatok

Az osztály működési rendje változatlan, a szakambulancia ideje júniustól délutánra került. A beteglista dokumentum az előző éveknek megfelelően jól működik.

2023-ben 12 speciális (neurológiai) rehabilitációs, 18 mozgásszervi rehabilitációs ágyon, 8618 teljesített napon 383 beteget láttunk el. 1 főre jutó ápolási nap: 22.5, ágykihasználtság 78,7%, halálozási arány 0,5%.

(2022-ben **7196**, teljesített napon **362** beteget láttunk el. 1 főre jutó ápolási nap: **19,88**, ágykihasználtság **65,72** %, halálozási arány **0,28** %.)

Rehabilitációs szakambulancián megjelent betegek száma: 513 fő (2022-ben **519** fő), 2023-ben 81 alkalommal történt ambuláns logopédiai tréning (2022-ben **33** fő.)

Gyógyszerfelhasználás: éves **2 696 889**- Ft, egy napra eső gyógyszerköltség **319**- Ft. - (2022-ben éves **2 623 964**- Ft, egy napra eső gyógyszerköltség **365**- Ft)

EGYNAPOS SEBÉSZET

Szakmai megoszlás

	2022.év.	2023.év.
Sebészet	267	214
Szemészet	242	238
Traumatológia/ortopédia	115	102
Összesen:	624	554

Plasztika	24	19
Ambuláns műtétek:	257	135

1.4. 1.4. Az intézményen belül a szervezeti és a feladatstruktúra korszerűsítésére tett intézkedések. NÉ

2. Az előirányzatok alakulása

2.1. 2.1. Az I/2A., I/2B. melléklet

<i>Előirányzatok teljesítésének levezetése</i>							<i>I/2/A. melléklet</i>	
Cím 09, 02 - Veresegyházi Misszió Egészségügyi Központ								
Megnevezés	2022. évi tény	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi törvényi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi tény	5/1	5/4	
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban		
Kiadás	1 097.3	974.6		1 203.0	1 200.5	109%	100%	
ebből: személyi juttatás	698.0	660.5		822.9	822.9	118%	100%	
Bevétel	1 002.5	970.1		1 127.7	1 127.7	112%	100%	
Támogatás	54.9	4.5		68.8	68.8	125%	100%	
Költségvetési maradvány	46.4	-		6.5	6.5	14%	100%	
Létszám (fő)	96	111			94			
eredeti, elemi költségvetésben szereplő létszám								
tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám								

<i>Előirányzat-módosítások levezetése</i>					<i>I/2/B. melléklet</i>	
09, 02 - Veresegyházi Misszió Egészségügyi Központ					millió forintban egy tizedessel	
Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám	
2022. évi XXV. törvény szerinti előirányzat	974.6	970.1	4.5	660.5	111	
Módosítások jogcímenként *						
- Bevételi többlet NEAK	138.2	138.2	0.0	74.1		
- Bevételi többlet - saját bevétel	24.4	24.4	0.0	24.4		
- Minimálbér, garantált bérminimum	2.9	0.0	2.9	2.6		
- 2023. 03. havi rezsikompensációs támogatás	6.4	0.0	6.4	0.0		
- 2023. 06. havi rezsikompensációs támogatás	13.8	0.0	13.8	0.0		
- 2023. 07. havi rezsikompensációs támogatás	35.0	0.0	35.0	0.0		
- Bevételi többlet - személyes közreműködők kifizetésére	5.6	0.0	5.6	0.0		
- KEF feladatátvétel többlet bérktg támogatás	0.6	0.0	0.6	0.5		
- Maradvány - működési célú	6.5	0.0	6.5	0.0		
- Bevételi többlet - Alapítványi támogatás	0.8	0.8	0.0	0.0		
- Bevételi többlet - működési átvett pénzeszk	0.3	0.3	0.0	0.3		
- Bevételi elmaradás B53	-6.0	-6.0	0.0	0.0		
- Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás (bér eseté	0.0	0.0	0.0	60.5		
2023. évi módosított előirányzat	1 203.1	1 127.8	75.3	822.9		

2.2. A főbb kiadási tételek feladatlevezetéssel összefüggő alakulása, részletezve a kiemelt tételeken belül elsősorban azon tételek esetében, ahol az előző évi tényadatokhoz, az eredeti, illetve a módosított előirányzathoz képest jelentős változás vagy eltérés tapasztalható.

2.2.1. Az előirányzatok évközi változásai, a tényleges teljesítéseket befolyásoló főbb tényezők.

Az előirányzatok főbb jogcímenkénti változását a 2.1 pont tartalmazza.

Az előirányzatok hatáskörönkénti bemutatásának táblázata jelen beszámoló mellékletét képezi.

A kiadási előirányzatok teljesítésének előző évihez képes történt változásait az alábbi táblázatban mutatjuk be:

ss7	Megnevezés	Teljesítés - 2022.	Teljesítés - 2023.	Teljesítés változása
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	585 646 612	674 699 549	89 052 937
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	9 793 940	12 299 915	2 505 975
06	Jubileumi jutalom (K1106)	11 869 457	19 991 505	8 122 048
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	11 947 240	12 413 064	465 824
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	1 969 477	3 643 767	1 674 290
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	43 959 592	69 151 707	25 192 115
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	667 405 683	792 199 507	124 793 824
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	30 152 296	30 492 962	340 666
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	452 318	223 003	-229 315
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	30 604 614	30 715 965	111 351
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	698 010 297	822 915 472	124 905 175
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	85 772 642	84 989 761	-782 881
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	82 713 475	82 280 695	-432 780
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	1 160 960	1 176 960	16 000
26	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékos jellegű kötelezettségek (K2)	0	66 483	66 483
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	1 898 207	1 465 623	-432 584
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	29 780 266	23 995 280	-5 784 986
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	22 522 982	25 691 883	3 168 901
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	52 303 248	49 687 163	-2 616 085
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	11 463 844	11 254 756	-209 088
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	519 625	486 884	-32 741
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	11 983 469	11 741 640	-241 829
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	7 742 114	9 450 399	1 708 285
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	7 730 581	8 711 480	980 899
37	Táv hő- és melegvíz szolgáltatás díja (K3313)	3 637 158	13 585 245	9 948 087
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	2 796 737	1 361 442	-1 435 295
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	21 906 590	33 108 566	11 201 976
41	Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	7 691 964	3 923 806	-3 768 158
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	6 194 363	4 388 980	-1 805 383
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	0	27 600	27 600
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	131 690 995	99 574 494	-32 116 501
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	11 017 244	10 919 068	-98 176
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	1 460 533	2 009 621	549 088
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	178 501 156	151 942 514	-26 558 642

ss7	Megnevezés	Teljesítés - 2022.	Teljesítés - 2023.	Teljesítés változása
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	23 911 889	22 456 451	-1 455 438
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	4 747 000	5 795 558	1 048 558
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	928 237	2 143 066	1 214 829
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	29 587 126	30 395 075	807 949
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	272 374 999	243 766 392	-28 608 607
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	0	46 445 900	46 445 900
155	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	46 445 900	46 445 900
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	2 304 198	46 445 900	44 141 702
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	3 510 179	1 905 172	-1 605 007
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	926 142	491 225	-434 917
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	4 675 921	2 396 397	-2 279 524
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	1 065 078 541	1 200 513 922	135 435 381

A teljesítési adatokban bekövetkezett jelentős növekedést (135 millió Ft) a változást legnagyobb mértékben okozó kiemelt előirányzatoknál mutatjuk be (személyi kiadások + 125 millió Ft; és dologi kiadások -29 millió Ft; Egyéb működési célú kiadások +44 millió Ft).

2.2.2. A munkaerővel és a személyi juttatások előirányzatával való gazdálkodás, az átlaglétszám változása, létszámcsökkentés hatása illetményrendszerenként.

Személyi juttatások + járulékai

Ssz	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Teljesítés
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	630 471 000	674 699 549	44 228 549	674 699 549
04	Készenléti, tügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	8 935 000	12 299 915	3 364 915	12 299 915
06	Jubileumi jutalom (K1106)	4 900 000	19 991 505	15 091 505	19 991 505
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	10 000 000	12 413 064	2 413 064	12 413 064
09	Közlekedési költség térítés (K1109)	1 300 000	3 643 767	2 343 767	3 643 767
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	4 400 000	69 151 707	64 751 707	69 151 707
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	660 006 000	792 199 507	132 193 507	792 199 507
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	30 492 962	30 492 962	30 492 962
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	500 000	223 003	-276 997	223 003
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	500 000	30 715 965	30 215 965	30 715 965
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	660 506 000	822 915 472	162 409 472	822 915 472
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	97 999 000	84 989 761	-13 009 239	84 989 761
22	<i>ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)</i>	0	0	0	82 280 695
25	<i>ebből: táppénz hozzájárulás (K2)</i>	0	0	0	1 176 960
26	<i>ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)</i>	0	0	0	66 483
27	<i>ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)</i>	0	0	0	1 465 623

A személyi juttatások teljesítése a módosított előirányzathoz képest 100%.

Az előző évhez viszonyított mintegy 125 millió Ft forint növekmény elsődleges oka az ágazati béremelés hatása.

2023. januárjában az orvosok béremelése történt meg, míg 2023. júliusától a szakdolgozók és egészségügyben dolgozók jogszabályokon alapuló béremelése.

ssz	Megnevezés	Teljesítés - 2022.	Teljesítés - 2023.	Teljesítés változása
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	585 646 612	674 699 549	89 052 937
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	9 793 940	12 299 915	2 505 975
06	Jubileumi jutalom (K1106)	11 869 457	19 991 505	8 122 048
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	11 947 240	12 413 064	465 824
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	1 969 477	3 643 767	1 674 290
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	43 959 592	69 151 707	25 192 115
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	667 405 683	792 199 507	124 793 824
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	30 152 296	30 492 962	340 666
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	452 318	223 003	-229 315
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	30 604 614	30 715 965	111 351
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	698 010 297	822 915 472	124 905 175

A személyi juttatások teljesítésének növekedéséből (mintegy 125 millió forintból) az ágazati béremelés költségnövelő hatása önmagában 86 millió Ft többletet okoz. Ehhez jön még a minimálbér emelkedésének hatása, valamint utóbbi minimális béremelő hatása az ágazati bértámogatásban nem részesülők esetében. A jövedelemkiegészítésben részesülő munkatársak (nyugdíjas orvosok és szakdolgozók) juttatása éves szinten mintegy 22 millió forinttal nőtt. Ezt részben a létszámbővülés, részben a juttatás mértékének növekedése okozza.

A személyi juttatások között csökkentő tételeként jelent meg mintegy 11 millió Ft értékben, hogy 2023. júliusától a KEF feladatátvételéhez kapcsolódóan takarítók és portaszolgáltos munkatársak kikerültek intézményünk állományából.

Létszám:

	2022.	2023.	
Átlagos statisztikai állományi létszám	110	103	fő
ebből egészségügyi szolgálati jogviszony	96	94	fő
<i>megbízott</i>	14	9	fő
Munkajogi létszám	107	100	fő
Közreműködő szakorvos, egyéb munkatárs	48	37	fő
kilépők száma	19	18	fő
belépők száma	25	17	fő

A 2022. évről a 2023. évre a létszám csökkenése (mind a munkajogi, mind a statisztikai) a korábban már részletezett KEF intézményüzemeltetési feladatátvételéhez kapcsolódik.

Átlagéletkor

- Az 47 fő orvusból 46 szakorvos, azaz 97.8%-uk, átlagéletkoruk 61.3 év.

- A szakképzett szakdolgozók aránya: 100 %., a főiskolai/egyetemi végzettséggel rendelkező szakdolgozók aránya: 38 %. Szakdolgozók átlagéletkora: 50.6 év
- A szakdolgozók 29.8%-a dolgozik betegágy mellett, plusz 6 fő betegszállító.
- Az átlagos állományi létszámhoz viszonyított éves munkaerő forgalom: 31.4%
- Kilépő forgalom: 16.1%
- Belépő forgalom: 15.2%
 - Kilépett 18 fő
 - Belépett 17 fő,

Korfa analízis:

47 fő orvos, 84 fő szakdolgozó (munkavállaló, közreműködő, megbízott)

A korfából látható, hogy a szakorvosok nagy része 46-75 év közötti életkorral bír, összesen 39 fő esik ebbe az intervallumba; míg a szakdolgozók életkora 41-60 év között van, összesen 56 fő.

Szakorvosi életkori megoszlás:

36-40 év között: 1 fő

41-45 év között: 2 fő

46-50 év között: 6 fő

51-55 év között: 6 fő

56-60 év között: 7 fő

61-65 év között: 8 fő

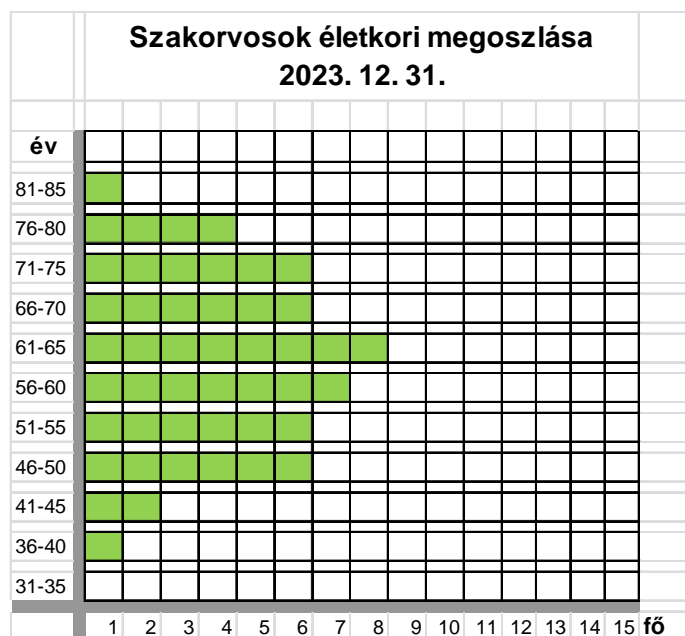
66-70 év között: 6 fő

71-75 év között: 6 fő

76-80 év között: 4 fő

81-85 év között: 1 fő

Összesen 47 fő



Szakedolgozói életkori megoszlás:

20-25 év között: 0 fő

25-30 év között: 2 fő

31-35 év között: 6 fő

36-40 év között: 4 fő

41-45 év között: 12 fő

46-50 év között: 14 fő

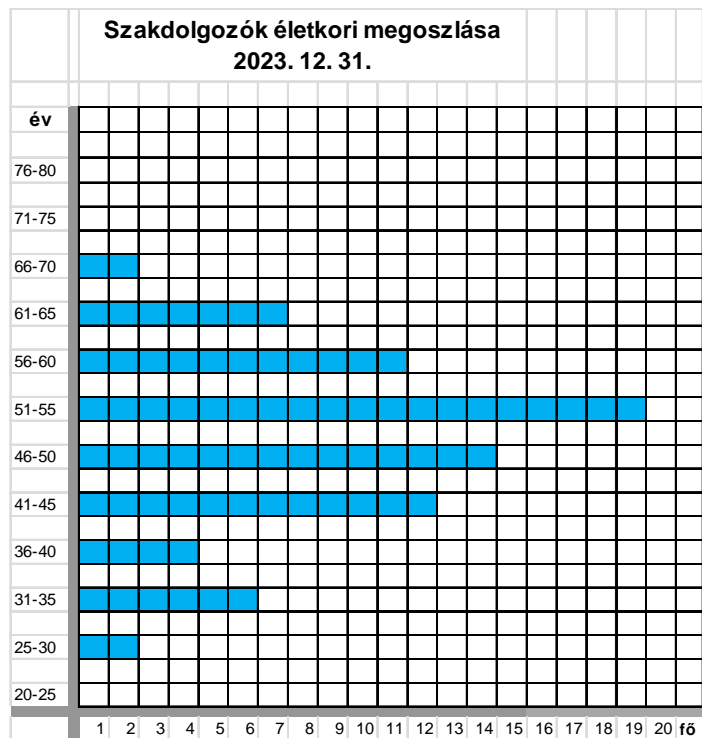
51-55 év között: 19 fő

56-60 év között: 11 fő

61-65 év között: 7 fő

66-70 év között: 2 fő

Összesen 84 fő



Intézményi alkalmazottak átlagéletkora évről évre emelkedik. Különösen nagy gondot jelent ez a szakedolgozók és orvosok esetében.

Létszámcsökkentést a kórház nem hajtott végre, a munkaerőhiányból adódó nehézségeket a szakmai fejezetben részleteztük.

Átlagbérek alakulása:

Teljes munkaidőben foglalkoztatottak átlagilletmény-változása				
Adatok ezer forintban, bruttó eFt/fő/hó, tartalmazza a pótlékokat is				
	Fő	2022	2023	Változás
Szellemi tevékenységet végzők	51	599	647	48
Fizikai tevékenységet végzők	17	296	349	53

Az intézmény alkalmazottainak átlagilletménye 2023. évben az előző évhez képest a fokozatváltás, minimálbér, garantált bérminimum emelés és az ágazati béremelés összegével emelkedett. Ez intézményi szinten mintegy 18% bértömeg emelkedést jelentett.

A szakorvosi, és egyéb egyetemi végzettséggel rendelkezők illetménye növekedett jelentősen 2023. 01. 01-től, az új bértáblájuknak megfelelően. Ezen túl a szakedolgozók és egészségügyben dolgozók jogszabályon alapuló béremelése történt 2023. júliusától.

2.2.3. A dologi kiadások előirányzata változásának a bemutatása, feltüntetve a takarékosági intézkedéseket is.

Ssz	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Teljesítés 2023.
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	11 150 000	24 152 910	13 002 910	23 995 280
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	8 000 000	25 791 877	17 791 877	25 691 883
30	Árubeszerzés (K313)	500 000	0	-500 000	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	19 650 000	49 944 787	30 294 787	49 687 163
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	4 000 000	11 254 756	7 254 756	11 254 756
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 000 000	486 884	-513 116	486 884
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	5 000 000	11 741 640	6 741 640	11 741 640
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	4 000 000	9 450 399	5 450 399	9 450 399
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	2 500 000	8 711 480	6 211 480	8 711 480
37	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja (K3313)	4 000 000	13 585 245	9 585 245	13 585 245
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	2 500 000	1 361 442	-1 138 558	1 361 442
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	13 000 000	33 108 566	20 108 566	33 108 566
41	Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	700 000	3 923 806	3 223 806	3 923 806
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 200 000	4 388 980	2 188 980	4 388 980
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	800 000	27 600	-772 400	27 600
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	148 000 000	100 667 371	-47 332 629	99 574 494
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	1 150 000	11 159 275	10 009 275	10 919 068
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	0	2 009 621
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	165 850 000	153 275 598	-12 574 402	151 942 514
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	400 000	0	-400 000	0
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	400 000	0	-400 000	0
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	15 000 000	22 601 639	7 601 639	22 456 451
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	3 200 000	5 870 000	2 670 000	5 795 558
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	1 000 000	2 367 219	1 367 219	2 143 066
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	19 200 000	30 838 858	11 638 858	30 395 075
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	210 100 000	245 800 883	35 700 883	243 766 392

A dologi kiadások teljesítésének változása 2022-ről 2023-ra:

ssz	Megnevezés	Teljesítés - 2022.	Teljesítés - 2023.	Teljesítés változása
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	29 780 266	23 995 280	-5 784 986
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	22 522 982	25 691 883	3 168 901
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	52 303 248	49 687 163	-2 616 085
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	11 463 844	11 254 756	-209 088
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	519 625	486 884	-32 741
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	11 983 469	11 741 640	-241 829
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	7 742 114	9 450 399	1 708 285
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	7 730 581	8 711 480	980 899
37	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja (K3313)	3 637 158	13 585 245	9 948 087
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	2 796 737	1 361 442	-1 435 295
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	21 906 590	33 108 566	11 201 976
41	Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	7 691 964	3 923 806	-3 768 158
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	6 194 363	4 388 980	-1 805 383
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	0	27 600	27 600
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	131 690 995	99 574 494	-32 116 501
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	11 017 244	10 919 068	-98 176
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	1 460 533	2 009 621	549 088
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	178 501 156	151 942 514	-26 558 642
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	23 911 889	22 456 451	-1 455 438
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	4 747 000	5 795 558	1 048 558
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	928 237	2 143 066	1 214 829
63	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	29 587 126	30 395 075	807 949
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	272 374 999	243 766 392	-28 608 607

A teljesítési adatok változását összehasonlítva (és figyelembe véve, hogy a dologi kiadásokhoz kapcsolódó kötelezettségek nem változtak jelentősen – 30 millió forintról 34 millió forintra nőtt egyik évről a másikra), mintegy 28,6 millió forintos csökkenés tapasztalható. Ennek legnagyobb tétele a K336 rovat csökkenése. Ezen a soron két csökkentő hatás érvényesül: 2023-ban a várólistacsökkentési programban intézményünk kisebb mértékben tudott részt venni, mint az előző évben, így az ehhez kapcsolódó költség is csökkent. Másrészt személyes közreműködő orvosok szolgálati jogviszonyossá válásával az itteni csökkenés a bérköltségek növekedésében jelentkezik. Előbbi hatás a szakmai anyagok beszerzési értékében is megjelenik.

Az ezen hatásoktól megtisztított dologi költségek jelentős növekedést mutatnak annak ellenére, hogy az intézményüzemeltetési feladatok (azok dologi költségeket érintő tételeivel) elkerültek intézményünktől.

A KEF általi intézményüzemeltetési időszakra, 5 hónap finanszírozására mintegy 46,5 millió Ft NEAK finanszírozási engedményezés terhelte intézményünk költségvetését! A 2023. évben ez jelentősen rontotta likviditási helyzetünket.

Ssz	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Teljesítés
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	0	46 445 900	46 445 900	46 445 900
155	<i>ebből: központi költségvetési szervek (K506)</i>	0	0	0	46 445 900
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	0	46 445 900	46 445 900	46 445 900

2.2.4. A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása, az eredeti előirányzathoz képest a változás okai, a megvalósított és folyamatban lévő beruházások összefoglalása.

Ssz	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Teljesítés
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	1 500 000	0	-1 500 000	0
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	2 437 000	2 270 456	-166 544	1 905 172
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	1 063 000	589 852	-473 148	491 225
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	5 000 000	2 860 308	-2 139 692	2 396 397
208	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	787 000	0	-787 000	0
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	213 000	0	-213 000	0
210	Felújítások (=206+...+209) (K7)	1 000 000	0	-1 000 000	0

Az alábbi befektetett eszközök beszerzése történt 2023-ban:

Vagyonelem	Beruházás értéke (forintban)	Forrás
Elektromos vizsgálóágy	214 173	Alapítványi támogatás
Fejlámpa, Heine HL4 Led	402 677	Alapítványi támogatás
CV-190 Videoendoszkópos rendszer	365 284	Saját forrás
IP Kamerarendszer és telepítés	360 339	Saját forrás
Egyéb, kisértékű eszközök visszapótlása	287 877	Saját forrás
Mindösszesen	1 630 350	

2023-ban a Misszió az Életért Regionális Egészségvédelmi Alapítvány támogatásával elektromos kezelőágyat és fül-orr-gégészeti fejlámpát tudtunk vásárolni. **Saját forrásból kizárólag a legszükségesebb eszközviisszapótlásokat tudtuk megoldani.**

2.2.5. A Rendkívüli kormányzati intézkedések, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka, a Gazdaság-újraindítási programok, a Beruházás Előkészítési Alap, a Beruházási Alap, a Céltartalék előirányzataiból, a Központi Maradványelszámolási Alapból és a Megtakarítási Alapból történt felhasználás.

A támogatások részletezése:

Támogatás célja	Összeg (Ft)	Megjegyzés
Rezsi támogatás	6 366 007	1066/2023.(III.8.) -rezsikomp. előleg PM/255/2023
Rezsi támogatás	13 817 248	1232/2023.(VI.16.)Kh_lejárt közüzemi tartozásáll.
Rezsi támogatás	35 000 000	1264/2023. (VII.6.)Kh
Minimálbér-támogatás	2 923 929	PM/145-2/2023. Minimálbér 2023. évi (+)
KEF feladatátvállaláshoz kapcsolódó bértámogatás	586 940	PM/8156-2/2023._OKFŐ-KEF ingatlanü.kapcs.létszámcs
Fenntartói támogatás személyes közreműködők számláira	5 600 000	BM/33710-14/2023. ei. módosítás kórházak
Mindösszesen	64 294 124	

A kapott támogatásokat maradéktalanul felhasználtuk.

2.3. A bevételek alakulása, jellege, típusai bemutatása, rendszerezése

Intézményi bevételek alakulását az alábbi táblázatban részletezzük:

Ssz	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Teljesítés
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	858 799 000	997 003 033	138 204 033	997 003 033
35	<i>ebből: központi költségvetési szervek (B16)</i>	0	0	0	16 000 000
39	<i>ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)</i>	0	0	0	981 003 033
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	858 799 000	997 003 033	138 204 033	997 003 033
183	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	1 000 000	63 380	-936 620	63 380
184	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	78 500 000	90 506 203	12 006 203	90 506 203
185	<i>ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)</i>	0	0	0	4 628 685
187	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	800 000	192 294	-607 706	192 294
196	Ellátási díjak (B405)	20 000 000	33 075 520	13 075 520	33 075 520
197	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	4 000 000	5 583 913	1 583 913	5 583 913
216	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	1 000 000	236 622	-763 378	236 622
219	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	105 300 000	129 657 932	24 357 932	129 657 932
224	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	6 000 000	2 362	-5 997 638	2 362
230	Felhalmozási bevételek (=220+222+224+225+228) (B5)	6 000 000	2 362	-5 997 638	2 362
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=245...+255) (B65)	0	256 000	256 000	256 000
248	<i>ebből: háztartások (B65)</i>	0	0	0	256 000
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	0	256 000	256 000	256 000
270	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=271+...+281) (B75)	0	783 400	783 400	783 400
273	<i>ebből: egyéb civil szervezetek (B75)</i>	0	0	0	783 400
282	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7)	0	783 400	783 400	783 400
283	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	970 099 000	1 127 702 727	157 603 727	1 127 702 727

Ssz	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Teljesítés
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	6 509 473	6 509 473	6 509 473
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	0	6 509 473	6 509 473	6 509 473
16	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	4 506 000	68 800 124	64 294 124	68 800 124
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	4 506 000	75 309 597	70 803 597	75 309 597
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	4 506 000	75 309 597	70 803 597	75 309 597

2.3.1. A többletbevételek alakulása, azok egyszeri, illetve tartós jellege, a tervezettől való eltérés okai.

Az Intézmény költségvetési bevételeinek mintegy 88%-a TB alapoktól származó, működési célú támogatás (betegellátás NEAK finanszírozása). Ezen a soron a többletet (98 millió Ft) az ágazati béremelés támogatása, a szállítói tartozások kifizetésére kapott működési támogatás valamint a nyugdíjas munkavállalók illetménykiegészítése.

2023-ban a saját működési bevételek (B4) rovaton az eredeti előirányzathoz képest mintegy 24 millió Ft többlet teljesítés történt. Ennek felhasználását az irányító szerv jóváhagyta.

A többlet nagy része egészségügyi szolgáltatáshoz kapcsolódik: a számlás egészségügyi közreműködők (orvosok) díját az intézmény a működés biztosítása érdekében kénytelen volt megemelni. A többletköltséget az alapellátási ügyeletet igénybe vevő önkormányzatok felé emelt szolgáltatási díjban továbbterhelte az intézmény.

2.3.2. A bevétel tervezettől való elmaradásának okai:

Bevételi elmaradás csak a B5 felhalmozási bevételek soron volt. Intézményünk minimális értékben értékesített tárgyi eszközt, így az eredeti előirányzatként tervezett 6 millió forintból 5 997 ezer Ft felügyeleti szervei hatáskörben visszavételre került.

2.3.3. Az előirányzatonkénti követelés állomány alakulásának bemutatása (lejárat szerint), behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, az elszámolt értékvesztés, illetve a behajthatatlan követelésként kivezetett állomány nagysága.

A követelések változásának állományát az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Követelések állománya	2022.	2023.	Változás
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	6 139 753	8 445 091	2 305 338
<i>D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére</i>	5 868 158	8 045 323	2 177 165
<i>D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra</i>	0	30 000	30 000
<i>D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra</i>	268 395	366 568	98 173
<i>D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre</i>	3 200	3 200	0
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	6 139 753	8 445 091	2 305 338
D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	150 479 300	144 113 700	-6 365 600
D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	4 686 866	4 557 226	-129 640
<i>D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére</i>	4 543 400	4 483 455	-59 945
<i>D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra</i>	143 466	73 771	-69 695
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	155 166 166	148 670 926	-6 495 240
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	161 305 919	157 116 017	-4 189 902

Jelentős változás a követelések tekintetében nem történt. A 144 millió Ft működési támogatásokkal kapcsolatos követelés a NEAK bevételekhez kapcsolódik (B16) Ezen a soron jelenik meg az ellátás teljesítésének és a NEAK finanszírozásának 2 hónapos eltéréséhez kapcsolódó tétel. A finanszírozás jellege miatt a 2023. novemberi és decemberi

teljesítéseket követelésként mutatjuk ki. (Az érintett bevételek a mérlegkészítés időpontjáig megérkeztek intézményünkhöz.)

A saját bevételekkel szembeni követelések állománya mintegy 2 millió forinttal nőtt.

Értékvesztést nem számoltunk el, illetve behajthatatlannak nem minősítettünk követelést.

A behajtási problémák megelőzése érdekében

A bevétel beszédésével kapcsolatos tájékoztatás: Intézményünk annak érdekében, hogy minimalizálja a be nem hajtható követelések mértékét, az ellátási díjak tekintetében bevezette az előlegfizetés rendszerét. Az egyéb (nem előlegként beszédett) bevételek esetében az esetleges késedelmes vevőket fizetési felszólítással keresi meg.

2.4. Költségvetési maradvány

2.4.1. A 2022. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei.

A 2022-ben keletkezett maradvány értéke 6 509 473 Ft volt. A maradvány teljes mértékben alaptevékenységhez kapcsolódott, - vállalkozási tevékenységet 2022-ben nem végzett Intézményünk.

A maradvány teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt maradvány.

A teljes összeg **az Ávr. 150. § (1) bekezdése e) pontja** szerinti maradvány. (az elkülönített állami pénzalapból meghatározott célra, elszámolási kötelezettséggel kapott költségvetési támogatások, valamint az **Egészségbiztosítási Alapból kapott finanszírozási összegeket,** támogatások)

Az alábbi kötelezettségek kifizetésére használta fel intézményünk:

Külső bizonylat száma (amennyiben értelmezhető)	Kötelezettségvállalás tárgya (feladat, projekt megnevezése)	Kötelezettségvállalással TERHELT maradvány összege kiemelt			Kötelezettségvállalással TERHELT maradvány Összesen
		Személyi juttatások (K1)	MAJ és SZOCHO (K2)	Dologi kiadások (K3)	
DR-2022-43	Könyvvizsgálói díj			720 000	720 000
475974VE1822	Áramdíj (2022.10.)			565 521	565 521
2 524 565 193	üzemanyag			22 725	22 725
101 120 706 042	Gázdíj (2022.10.)			161 431	161 431
V10622-13080	Bakteriológiai és kémiai vízvizsgálat (2022.11.)			50 400	50 400
2022/V0001819	Termálfűtés (2022.10.) korrekciós számla			925 738	925 738
2022/V0001838	Termálfűtés (2022.11.)			2 705 709	2 705 709
2 524 586 800	üzemanyag			21 205	21 205
5 930 527 824	Adatátviteli út - Éves díj			10 668	10 668
302429/526/116	Késedelmi kamat			1 949	1 949
525915VE1822	Áramdíj (2022.11.)			575 235	575 235
SZA00220/2022	Karbantartás, javítás			27 000	27 000
302438/77/105	Késedelmi kamat			3 568	3 568
2 524 608 992	üzemanyag			17 307	17 307
542/2022	Karbantartás, javítás			65 938	65 938
	2022. évre vonatkozó fizetendő ÁFA			502 101	502 101
	2022. dec illetmény levont járuléka	37 775			37 775
	2022. dec illetmény járuléka		42 449		42 449
	2022. dec illetmény járuléka		32 065		32 065
2 524 630 571	üzemanyag (2022.12.17-24.)			20 689	20 689
KÖLTSÉGVETÉSI CÍM ÖSSZESEN:					6 509 473

A kötelezettségvállalással terhelt maradványt intézményünk 2023. június 30-ig felhasználta.

2.4.2. A 2023. évi költségvetési maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek stb.).

A 2023-ban keletkezett maradvány értéke 2 498 402 Ft volt. A maradvány teljes mértékben alaptevékenységhez kapcsolódott, - vállalkozási tevékenységet 2023-ban nem végzett Intézményünk.

A maradvány teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt maradvány.

A teljes összeg az **Ávr. 150. § (1) bekezdése e) pontja** szerinti maradvány. (az elkülönített állami pénzalapból meghatározott célra, elszámolási kötelezettséggel kapott költségvetési támogatások, valamint az **Egészségbiztosítási Alapból kapott finanszírozási összegeket, támogatásokat**)

Az alábbi kötelezettségek kifizetésére használta fel intézményünk:

Külső bizonylat száma (amennyiben értelmezhető)	Kötelezettségvállalás tárgya (feladat, projekt megnevezése)	Kötelezettségvállalással TERHELT maradvány		Kötelezettségvállalással TERHELT maradvány Összesen
		Dologi kiadások (K3)	Be-ruházások (K6)	
2023102001	Tárgyi eszköz vásárlás (videoendoszkóp rszer)		463 911	463 911
67554174	Szakmai anyag	200 190		200 190
KES-000623	Késedelmi kamat -2023.07.01-09.30.	55 427		55 427
202310119	Üzemeltetési anyag	6 264		6 264
V10623-11054	Spórapreparátum tenyésztés	38 862		38 862
2023/3056997953/MOLH	üzemanyag	25 447		25 447
KPH457387	Késedelmi kamat	2 411		2 411
CHNT-2023-45	Adatvédelmi szolgáltatás	190 000		190 000
STM23S0000438	II. felügyeleti audit (minőségügyi tanúsítás)	266 916		266 916
JVR-2023-488	Élelmiszer alapanyag vásárlása	8 770		8 770
2525092685	üzemanyag	9 860		9 860
JVR-2023-500	Élelmiszer alapanyag vásárlása	11 620		11 620
	2023. november havi fizetendő ÁFA	74 442		74 442
12301999924	Felszólítás pótdíjfizetésre	18 750		18 750
V10623-13119	Felület fertőzőttségi vizsgálat	40 640		40 640
2023/3057040270/MOLH	üzemanyag	19 075		19 075
2023/V0004725	Egészségügyi szolgáltatás	41 335		41 335
2023_1	Késedelmi kamat és behajtási költségátalány	106 389		106 389
CHNT-2023-48	Adatvédelmi szolgáltatás -2023.12.	142		142
DT-2023-13	Egészségügyi szolgáltatás 2023.12	830 800		830 800
2023/3057068338/MOLH	üzemanyag	23 256		23 256
	Késedelmi kamat	10 496		10 496
	Behajtási költségátalány	30 607		30 607
2024/3057095787/MOLH	üzemanyag	22 792		22 792
KÖLTSÉGVETÉSI CÍM ÖSSZESEN:				2 498 402

3. Egyéb

3.1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, a 2022. évben végrehajtott állami vagyonhasznosítások, a befolyt bevétel és felhasználása.

A befektetett eszközök nettó értéke 2023. december 31-én 463 270 220 Ft.

Bruttó érték 878 412 686 Ft

Halmazott értékcsökkenés 415 142 466 Ft

A befektetett eszközök nettó értékének megoszlása:

Ingatlan 447 412 658 Ft

Immateriális javak 0 Ft

Gép, berendezés, járművek 15 857 562 Ft

A 2023. évi beruházások összetételét a 2.2.4 pontban mutattuk be részletesen.

Intézményünk mintegy 3 ezer Ft értékben értékesített 2023-ben befektetett eszközt. A selejtezett eszközök bruttó értéke 7,9 millió Ft volt. Ezen eszközök mind nullára leírt eszközök voltak, így a selejtezésnek nettó érték hatása nem volt.

Intézményünk a KEF feladatátvételéhez kapcsolódóan 1,1 millió bruttó értékű tárgyi eszközt adott át KEF vagyonkezelésbe. Ezen eszközök könyv szerinti nettó értéke mintegy 105 ezer Ft volt.

3.2. A költségvetési intézmény vállalkozási tevékenységének bemutatása az alábbiak szerint: NÉ

- jellege, mértéke,
- változása, eredményessége,
- a költségvetési befizetési kötelezettség,
- az eredmény felhasználási céljai, ideértve, hogy abból mennyit fordítottak az alaptevékenység finanszírozására. NÉ

3.3. Annak bemutatása, hogy hogyan alakult a költségvetésből kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzete NÉ

3.4. A Kormány döntésével az intézmény által megvalósítandó, kiemelt állami nagyberuházások, fejlesztési projektek kiadásai alakulásának és az elvégzett feladatoknak az intézmény saját beruházásaitól elkülönített, projektenkénti bemutatása: NÉ

3.5. A nonprofit gazdasági társaságoknak, az (köz-) alapítványoknak, a társadalmi szervezeteknek, a köztisztviselőknek adott nem normatív támogatások meghatározott közhasznú tevékenységek szerinti részletezésben: NÉ

3.6. A lakásépítés munkáltatói támogatására fordított kiadások alakulása, a kölcsönben részesítettek száma. NÉ