



**Országos Onkológiai Intézet**

1525 Budapest PF.21.XII. Ráth Gy. u. 7-9.

**főigazgató:** prof. dr. Kásler Miklós tanszékvezető egyetemi tanár

Telefon: (36-1)-224-8600

Telefax: (36-1)-224-8620

## **B E S Z Á M O L Ó**

### **Az Országos Onkológiai Intézet 2006. évi tevékenységéről**

Budapest, 2007. május „ ”.

prof. dr. Kásler Miklós  
egyetemi tanár  
főigazgató főorvos

Rádai Istvánné  
mb.gazdasági igazgató

Az Országos Onkológiai Intézet állami feladatként ellátandó **alaptevékenysége** az ország teljes területére kiterjedő felvételi körben a daganatos járó- és fekvőbetegek diagnosztikus és terápiás szakorvosi ellátása és követéses gondozása.

A rosszindulatú daganatos betegséggel veszélyeztetett lakosság aktív, célzott szűrővizsgálatának szakmai, szervezési, módszertani irányítása és ellenőrzése, a betegség korai felfedezése és gyógyítása érdekében.

Az Intézet a komplex onkoterápia diagnosztika, daganatpatológia, és a daganatkutatás területén végzi e tevékenységét.

E feladatok elvégzése érdekében az Intézet 344 ágyszámmal 14 klinikai osztályt, 6 kutató osztályt működtet, engedélyezetten 922 fő munkatárssal.

Szakmai és módszertani szempontból segítjük és ellenőrizzük a szakterületünkhöz tartozó intézmények munkáját, részt veszünk a kapcsolódó szakmai kollégiumok döntés előkészítésében, azok végrehajtásában és ellenőrzésében.

Az Intézetben lehetőség van molekuláris patológiai diagnosztikára, a daganatok molekuláris biológiai prognosztikájára és genetikai szűrővizsgálatokra.

Működtetjük a nemzeti Rákregisztert, amely az egész ország területéről gyűjti az egyes daganatfélésekre vonatkozó morbiditási adatokat.

Részt veszünk az onkológiai szakellátás minőségirányítás feltételeinek szakmai protokolljainak kidolgozásában és érvényesítésében. Véleményezzük az új vizsgálati módszereket, gyógyító-megelőző eljárásokat, valamint azok alkalmazásainak feltételeit.

Az Intézet tevékenységi köre:

- Aktív kórházi fekvőbeteg ellátás
- Központi diagnosztikai és terápiás ellátás
- Járó-beteg szakellátás
- Kutatás-fejlesztés
- Postgraduális képzés
- Központi szakszolgáltatás
- Nemzeti Rák Regiszter
- Nemzetközi együttműködések.

Az Intézet 2006. évi gazdálkodása az elmúlt időszakokhoz hasonlóan eredményes volt. Partnereinkkel szembeni kötelezettségeinknek fizetési határidőn belül eleget tettünk, az intézet pénzügyi helyzetében likviditási problémák nem jelentkeztek. Likviditási rátánk (*Forgóeszköz és Rövidlejáratú kötelezettségek aránya*) ebben az évben 170 %-os értéket mutat, ami a fizetőképesség szempontjából kiemelkedően jónak mondható. Az **1. számú** grafikon Intézetünk tőkefinanszírozási mutatójának alakulását mutatja 2004-2006. terjedő időszakban, melynek értéke 5,98 %-os. A sajáttőke és a tartalékok arányán keresztül a gazdálkodás eredményességéről kapunk képet.

A 2006. éves beszámoló mérlegadatait vizsgálva megállapítható, hogy az Intézet befektetett eszköz állománya 4.669 millió Ft nettó értéken. A tárgyi eszközök állományának elhasználódási szintje (*Elszámolt értékcsökkenés és az eszközök bruttó értékének aránya*) az előző évi 46,22 %-os szinthez képest 51,53%-ra romlott, köszönhetően az előző évek során üzembe-helyezésre és beszerzésre került új ingatlanok és gépek állományának hatására. Tárgyi eszközeink megoszlását a **2. számú** grafikon segítségével ábrázoljuk.

Készletállományunkban 12 millió Ft növekedés figyelhető meg, ami a készletként lekötött finanszírozásba azonnal nem bevonható összeg növekedését eredményezi, tovább rontja ezzel a likviditásunkat. Az Intézet forgóeszköz lekötöttségét (*Készletek és Forgóeszközök aránya*) a **3. számú** grafikon mutatja. A befektetett eszközeink és forgóeszközeink arányát, pedig a **4. számú** grafikon segítségével szemléltetjük. A mutató jól jellemzi befektetett eszközeink állománya felé történt eltolódásával, beruházási tevékenységünk sikerességét.

### **Beruházási, felhalmozási tevékenység**

Beruházások és felújítások szempontjából a 2006-ös év rendkívül sikeresnek bizonyult, hiszen több folyamatban lévő projekt is befejeződött és használatbavételre került.

2006. év második felében lehetőség nyílt, minisztériumi források bevonásával egy független rehabilitációs részleg kialakítására. A rendelkezésre álló épület felújításával, október elején befejeződtek a munkálatok, így átadásra kerülhetett az új részleg.

2006-ban ünnepelte Intézetünk 70 éves fennállását. Erre az alkalomra igyekeztünk szebbé varázsolni a kertünket és épületeinket. Ennek érdekében jelentős út- és támfaljavításokat, homlokzatfestéseket végeztünk mintegy 36 mFt értékben

Intézetünk saját, és Főegyházmegyei támogatással felújításra került a 26-os épületünk. Az építési és felújítási munkálatok után, áprilisban átadásra került a Kórházlelkészség, valamint egy új CT leletező helyiség.

A CT szimulátor már átadása óta sokat segít a sugárterápiák megtervezésében, de teljes értékű kihasználásához szükséges volt a tervező rendszer (ADAC) bővítése is. Az erre vonatkozó projekt megvalósítása 2006. I. negyedévében történt. Ennek a 13 mFt értékű beruházásnak segítségével immár hálózaton keresztül történik a CT szimulátor adatcseréje a tervező rendszerrel és a besugárzó berendezésekkel.

Az egyre növekedő ambuláns betegforgalom, a rutinszerűen végezhető diagnosztikai eljárások bővülő köre a kémiai laborvizsgálatok számának drasztikus növekedéséhez vezetett. Ezt a helyzetet meglévő berendezéseinkkel már csak akadozva tudta kiszolgálni a központi laboratórium, ezért szükségszerű lett egy új kémiai automata beszerzése. Végül az új, közel 35 mFt értékű analizátor 2006. május végén került üzembe helyezésre.

A beszámolási időszakban is sikerült több „kisebb”, saját költségvetésből fedezett felújítási és beruházási munkát megvalósítanunk. Így kerülhetett sor:

- cytostatikus gyógyszerkeverő munkahelyek kialakítására,
- a rehabilitációs részleg kialakításának következtében átköltözések során kisebb átalakításokra, valamint festésekre került sor,
- saját karbantartóink segítségével az év folyamán kifestésre került a Nőgyógyászati fekvőosztály,
- a 8-as épület átadásával lehetőség és tér nyílt, a fájdalomcsillapítási ambulancia méltó elhelyezésére, valamint a fej-nyak sebészeti ambulancia számára egy új rendelő kialakítására,
- valamint a 15-ös épület külső színezésének megvalósítására.

2005. novemberében, korszerű képalkotó technológiák és az aneszteziológiai és intenzív ellátás berendezéseinek támogatására újabb pályázati kiírás történt. Ennek folyamányaként a Minisztérium hosszú távú finanszírozása mellett 2 db altatógépre és 2 db lélegeztető gépre pályáztunk. A berendezéseket tavasszal kaptuk meg 8 évre használatra.

## Kiadásaink alakulása 2006. évben

	Adatok: eFt-ban				
	2005. évi teljesítés	2006. évi eredeti előirányzat	2006. évi módosított előirányzat	2006. évi teljesítés	2006. évi teljesítés egoszlása
<b>KIADÁSOK</b>					
Személyi juttatások	2 334 188	1 953 558	2 555 488	2 522 749	23,64%
Munkaadókat terhelő járulékok	765 297	639 073	841 180	819 950	7,68%
Dologi kiadások	4 832 657	2 465 026	7 014 943	6 793 621	63,67%
Egyéb működési célú kiadások	5 612	4 635	5 610	5 598	0,05%
Intézményi beruházás	1 137 841	317 501	339 704	333 351	3,12%
Felújítás	226 522	0	195 165	195 165	1,83%
Központi beruházási kiadások	0	0	0	0	0,00%
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>9 302 117</b>	<b>5 379 793</b>	<b>10 952 090</b>	<b>10 670 434</b>	<b>100,00%</b>
<b>BEVÉTELEK</b>					
Intézményi működési bevételek	437 793	137 952	610 680	596 907	5,45%
Felhalmozási bevétel	28 561	0	13 864	12 502	0,11%
Támogatás értékű működési bevétel	7 714 244	4 922 737	9 374 279	9 380 114	85,65%
Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel	242 663	0	85 223	93 999	0,86%
Támogatás értékű felhalmozási bevétel	59 300	0	620	1 144	0,01%
Támogatások	589 252	319 104	376 258	376 258	3,44%
Előirányzat-maradvány igénybevétele	721 470	0	491 166	491 166	4,48%
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>9 793 283</b>	<b>5 379 793</b>	<b>10 952 090</b>	<b>10 952 090</b>	<b>100,00%</b>

A beszámolási időszakban teljesített kiadásunk 10.670.434 ezer Ft, melyből a legjelentősebb kiadáscsoportot a dologi kiadások képviseli a maga 63,67%-os részesedésével. Számottevő a személyi juttatások és azok járulékainak kiadásai, együttesen 31,32%-a az összes kiadásoknak. Összkiadásokon belül 2006. évben a beruházások 3,12%-ot, a felújítások 1,83%-ot képviseltek, egyéb működési célú kiadások 0,05%-ot tettek ki. Az Intézet kiadásaink megoszlását **5. számú** grafikon szemlélteti.

**Személyi juttatások** kiadásaira a tárgyévben 1.953.558 ezer Ft lett tervezve, mely az év során 2.555.488 ezer Ft-ra módosult. Az előirányzaton a teljesítés 2.522.749 ezer Ft (98,72%), a keletkezett maradvány kötelezettségvállalással terhelt.

**Munkaadókat terhelő járulékok** 2006. évi előirányzata 639.073 ezer Ft, mely az év során 841.180 ezer Ft-ra módosult. A tárgyévi kiadás 819.950 ezer Ft, így a módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesítésünk 97,48%-os. Az előirányzaton keletkezett maradvány kötelezettségvállalással terhelt.

**Dologi kiadások** eredeti előirányzata a beszámolási időszakban 2.465.026 ezer Ft, a módosított előirányzat 7.014.943 ezer Ft. Az előirányzaton 6.793.621 ezer Ft volt a kifizetés, amely a módosított előirányzat 96,84%-a.

Adatok: eFt-ban

	2005. évi teljesítés	2006. évi eredeti előirányzat	2006. évi módosított előirányzat	2006. évi teljesítés
Gyógyszer, vegyszer beszerzés	2 537 818	1 323 989	4 153 884	4 148 345
Szakmai anyagok beszerzése	537 300	263 829	615 559	561 916
Egyéb készletbeszerzések	215 501	127 294	222 692	227 918
Kommunikációs szolgáltatások	40 668	23 943	49 155	42 564
Szolgáltatási kiadások	802 525	410 742	991 048	952 877
Vásárolt közszolgáltatások	38 039	23 981	43 596	43 782
Általános forgalmi adó	570 750	246 399	803 506	699 684
Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadás	20 360	8 544	24 321	24 540
Szellemi tevékenység végzésére kifizetés	80	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	20 199	11 856	46 372	30 377
Különbéle költségvetési befizetések	27 303	4 696	18 927	18 257
Adók, díjak, befizetések	16 310	19 753	42 383	39 104
Realizált árfolyamveszteségek	5 804	0	3 500	4 257
<b>Összesen:</b>	<b>4 832 657</b>	<b>2 465 026</b>	<b>7 014 943</b>	<b>6 793 621</b>

A dologi kiadásainkból legnagyobb részarányt a gyógyszer, vegyszer beszerzések képviseli, 61,06%-ot. Nagyságrendben következő a szolgáltatási kiadások a maga 14,03%-os értékével, további jelentős hányad a szakmai anyagok beszerzése is 8,27%-os arányával.

Felhalmozási kiadásunk teljesítése 2006-ban 528.516 ezer Ft volt, az 534.869 ezer Ft-os módosított előirányzattal szemben. A fennmaradó előirányzat-maradvány kötelezettségvállalással terhelt. Felhalmozási kiadásaink megoszlását a **6. számú** grafikonon mutatjuk be.

Felhalmozási kiadáson belül az **intézményi beruházási kiadás** eredeti előirányzata 317.501 ezer Ft, ami 339.351 ezer Ft-ra módosult. A kifizetés 333.351 ezer Ft volt, így az előirányzat 98,23%-ban teljesült.

## **2006. évben keletkezett többletbevételek felhasználása kiadási jogcímenként**

A kiadási előirányzatok növekedése	eFt-ban	Megoszlás %
Személyi juttatások	601 930	14,43%
Munkaadókat terhelő járulékok	202 107	
Dologi kiadások	4 549 917	81,65%
Egyéb működési célú kiadások	975	0,02%
Intézményi beruházás	22 203	0,40%
Felújítás	195 165	3,50%
Központi beruházási kiadások	0	0,00%
<b>Összesen:</b>	<b>5 572 297</b>	<b>100,00%</b>

Tárgy évben az eredeti előirányzat 5,6 milliárd forinttal emelkedett. A bevételi előirányzat-növekedésből legnagyobb mértékben a dologi kiadásainkat emeltük, mely a növekmény 81,65%-át jelentette, ezt követően a többlet 0,40%-át intézményi beruházásokra, 14,43%-át a személyi juttatásokra és azok járulékaira, 3,50%-át felújításokra illetve 0,02%-át az egyéb működési célú kiadásokra fordítottunk.

### **Bevételeink alakulása**

Bevételekből, melyek 10.952.090 ezer Ft-ban teljesültek, az intézet működési bevétele a tervezett 137.952 ezer Ft-tal szemben 596.907 ezer Ft-ra teljesült. A 458.955 ezer Ft-os növekmény jelentős része az általános forgalmi adó visszatérülések és a más kórházaknak végzett szolgáltatások növekményéből adódott. Az intézményi működési bevételeink megoszlását a **7. számú** grafikonon ábrázoljuk.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételt nem terveztünk, de az intézet számára feleslegessé vált gépek, berendezések értékesítéséből 12.502 ezer Ft bevétel keletkezett.

Az OEP támogatás 9.380.114 ezer Ft a beszámolási időszakban. A további bevételek egyéb működési- és felhalmozási célra átvett pénzeszközökből származnak.

Bevételeink megoszlását jogcímenként a **8. számú** grafikon mutatja be.

A tervezési munka megalapozottsága a bevételek alakulásának meg nem tervezhetősége miatt, a megalapozottsági százalék (teljesített előirányzat és az eredeti előirányzat hányadosa) kiadásoknál 198,3% a bevételek esetében pedig 203,5%. A két

mutató értéke híven tükrözi az intézet működését befolyásoló, tőle független külső tényezők hatását. Így a két mutató értékéből következően módosítási aránymutató értéke is magas 203,5%.

#### **Az előirányzat-maradvány alakulása:**

<b>Megnevezés</b>	<b>Előirányzat-maradvány összege eFt-ban</b>
Személyi juttatások	32 739
Munkaadókat terhelő járulékok	21 230
Dologi és egyéb folyó kiadások	221 322
Intézményi beruházási kiadások	12
Felújítás	6 353
<b>Felhasználásra javasolt összeg</b>	<b>281 656</b>

A 2006. évi előirányzat-maradvány értéke 281.656 ezer Ft, mely összeg teljes egészében kiadási megtakarításból keletkezett. A pénzügyi teljesítésünk így a kiadásoknál 97,43% volt. Az előirányzat-maradvány megoszlása a dologi kiadások 78,58% és a személyi juttatások és azok járulékeinak maradványa 19,16%. A 281,6 millió forintos előirányzat-maradvány teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt.

A bevételek meghatározott köre utáni **befizetési kötelezettségek** (állammal szembeni) esetében az 5%-os alapja 218.889 ezer Ft volt, mely után 10.945 ezer Ft befizetési kötelezettségünk keletkezett. Ebből 2006. évben 10.945 ezer Ft-ot átutaltunk, a fejezet bevételi számlájára.

Intézetünk alapítványokat a beszámolási időszakban nem támogatott.

Intézetünk vállalkozási tevékenységet nem folytatott, és gazdasági társaság tevékenységében nem vett részt a tárgyévben.

Az Országos Onkológiai Intézet letéti számlával nem rendelkezik.

A tárgy évi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek összege 177.186 ezer Ft, (amely az előirányzat-maradvány része), a tárgyévet követő évek-i szállítói kötelezettség 177.188 ezer Ft.

Követeléseink 2006.12.31-i záró állománya 283.825 ezer Ft volt.

**A költségvetési szerv folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzésének (FEUVE), valamint belső ellenőrzésének működtetése**



A folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés és pénzügyi irányítás megvalósításához szükséges szabályzatokat az Intézet elkészítette illetve aktualizálta. A teljes működési költségvetés, beruházás, felújítás végrehajtása gazdálkodókra kiosztott éves keretekkel történik, egy integrált pénzügyi, főkönyvi és kötelezettségvállalási nyilvántartó szoftver alkalmazásával. Az éves kiadott kerettervek, negyedéves pénzügyi helyzetértékeléssel, a megfelelően kialakított szabályzatokkal, és az ellenőrzési nyomvonal következetes végrehajtásával megteremtik a feltételét annak, hogy az Intézet a rábízott vagyonelemeket hatékonyan használja fel és biztosítsa a magas színvonalú betegellátást, egyben a folyamatok adott fázisaiban az előzetes és utólagos vezetői ellenőrzést.