

Intézményünk a 2011. évi költségvetési beszámolójának számszaki részét az alábbi szöveges résszel egészítjük ki, fontos alapvetés, hogy az egészségügy különböző szakterületei ALULFINANSZÍROZOTTAK. Egy-egy szakma (egyre szűkülő szegmens) tud csak bevétel-költség egyezőséggel, még ritkábban nyereséggel üzemelni. Komoly probléma, hogy az ellátás emelkedő költségei, a jogszabályi kötelezettségek költség-felhajtó hatásai, nincsenek a mai finanszírozási rendszerben elismerve, ellentételezve, ezzel 2006. óta az intézmények adósságspirál felé vannak sodorva.

I. Feladatellátás általános értékelése

Intézményünk alapvetően fekvő- és járóbeteg-szakellátást végez. A 2011. évi finanszírozási szerződéseinket aktív és krónikus fekvőbeteg-szakellátás területén változatlan kapacitások (ágyszám) figyelembe-vételével, járóbeteg-szakellátás területén módosított óraszámra kötöttük meg.

Fekvőbeteg-szakellátás kapacitásai 2011. december 31-én:

Megnevezés	Ágyszám
Belgyógyászat	62
Gasztroenterológia	21
Sebészet	26
Sebészet ébredő	4
Traumatológia	20
Trauma ébredő	4
Szül-Nőgyógyászat	30
Nőgyógy ébredő	2
Csecsemő-gyermekek oszt.	25
Gégészet	15
Szemészet	15
Neurológia	25
Urológia	20
Urológia ébredő	2
ITO	5
Kardiológia	37
SBO	4
Összesen (aktív):	317
Krónikus	80
Belgy. Rehab.	13
Mozg. Rehab.	15
Neuro. Rehab.	11
Összesen (krón.):	119
Mindösszesen:	436

Járóbeteg-szakellátás kapacitásai 2011. december 31-én:

Munkahely	Név	Szak.ó	Nsz.ó	Munkahely	Név	Szak.ó	Nsz.ó
				040323701	Nephrológia	5	0
Járóbeteg-szakellátás				040323801	Osteoporosis, klimax amb.	15	0
040314600	SBO	0	0	040324001	Kardiológia	30	0
040320101	Ált. belgyógyászat I.	30	0	040324002	Kardiológiai ambulancia	10	0
040320102	Ált. belgyógyászat II.	29,5	0	040324500	Addiktológia	10	0
040320201	Ált. sebészet	15	0	040325010	Klin. laboratórium FJ1.	60	80
040320301	Traumatológia (szakambulancia	15	0	040325110	Radiológia I.	15	0
040320401	Ált. nőgyógy.	30	0	040325112	Radiológia II.	20	0
040320402	Terhesgondozó	15	0	040325113	Radiológia III. termográfia	5	10
040320403	Szül. nőgy. (meddősségi)	6	0	040325114	Osteodensitometria	0	39
040320501	Gyermekegyógyászat I.	9	0	040325130	Mammográfia	15	0
040320502	Gyermekegyógyászat II.	40	0	040325311	UH labor I.	20	0
040320601	Fül-orr-gége	40	0	040325312	UH labor II.	10	0
040320701	Szemészet I.	30	0	040325330	UH. labor IV. (kardiológiai)	15	0
040320702	Szemészet II.	30	0	040325331	Ultrahang kard. ambulancia	10	0
040320801	Bőr- és nemibeteg gondozó	30	0	040325390	UH labor III. (nőgyógyászat)	30	0
040320901	Ideggyógy.	30	0	040325410	Pathológia	20	0
040320902	Fejfájás ambulancia	3	0	040325440	Cytológia	0	120
040321001	Ortopédia	20	0	040325510	Fájdalomterápia	1	0
040321101	Urológia I.	15	0	040325640	Audiológia	20	0
040321102	Urológia II.	30	0	040325712	Fizio- és mozgásth. II.	0	100
040321201	Onkológia	15	0	040326010	Foglalkozás-egészségügyi szakren	15	0
040321401	Rheumatológia I.	33	0	040326110	Transzfuziológia	10	10
040321402	Rheumatológia II.	30	0	04032A300	Kézsebészet	4	0
040321501	Anaesthesiológia	4	0	04032G190	Gyermekegyógyászat pulmonológia	4	0
040321801	Pszichiátria	20	0	04032G310	Gyermekegyógyászat gastroenterológia	3	0
040321901	Tüdőgyógyászat	26	0	04032G400	Gyermekegyógyászat kardiológia	3	0
040323001	Diabetológia	30	0		Gondozó		
040323002	Endokrinológia	7	0	0403G0801	Bőr- és nemibeteg gondozó	17	0
040323101	Gastroenterológia	30	0	0403G1801	Pszichiátria	20	0
040323301	Érsebészet	4	0	0403G1901	Tüdőgondozó	40	0
040323401	Idegsebészet	4	0	0403G4501	Addiktológia gondozó	20	0

Feladatellátásunkban bekövetkezett változások:

2011-ben a feladatellátásban, az ellátási kapacitásokban jelentős változás nem következett be 2010. december 31-i állapothoz képest.

A mezőkovácsházi Vis Medica Kft-vel kötött együttműködési megállapodást, amely a Szolgáltatónál folyó rekonstrukciós beruházás időtartamára szól, általános röntgen diagnosztika és tüdőgondozó-szűrés feladatok átmeneti ellátására. A projekt befejezését követően 2011.szeptember 1-től került sor a feladatellátás „helyreállításának” finanszírozási korrekciója.

2011.	Aktív fekvőbeteg-szakellátás TVK (Érk.:2010.12.31.)	
november	7,86%	750,15
december	7,86%	750,15
január	8,01%	764,47
február	8,21%	783,02
március	8,99%	858,19
április	8,76%	835,74
május	8,61%	821,09
június	8,47%	808,40
július	8,57%	817,19
augusztus	7,55%	720,53
szeptember	8,27%	788,87
október	8,84%	843,55
Összesen:	100,00%	9 541,35

2011.	Járóbeteg-szakellátás TVK (Érk.:2010.12.31.)		TVK módosítás, 2011.aug.16-án érkezett	TVK módosítás, 2011.dec. 20-án kelt (érkezett)
november	8,12%	27 314 393	27 314 393	27 314 393
december	8,12%	27 314 393	27 314 393	27 314 393
január	7,69%	25 848 843	25 848 843	25 848 843
február	7,89%	26 514 193	26 514 193	26 514 193
március	9,30%	31 271 445	31 271 445	31 271 445
április	9,44%	31 737 190	31 737 190	31 737 190
május	9,28%	31 204 910	31 204 910	31 204 910
június	8,73%	29 341 930	29 341 930	29 341 930
július	8,54%	28 709 848	31 962 498	31 962 498
augusztus	7,12%	23 919 329	23 919 329	23 919 329
szeptember	7,83%	26 314 588	26 314 588	25 203 524
október	7,95%	26 713 798	26 713 798	26 158 266
Összesen:	100,01%	336 204 860	339 457 510	337 790 914

Kapacitásmódosítást nem eredményező változás, hogy a finanszírozott betegszállítás működtetést alvállalkozón keresztül végzi Intézményünk. Az alvállalkozót terheli a tevékenység összes költsége, a leutalt támogatás 95%-át pedig továbbutaljuk a számukra.

337/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet a Gyógyító-megelőző ellátás jogcím-csoportból finanszírozott egészségügyi szolgáltatók adósságának rendezésére fordítható konszolidációs támogatásról és az egészségügyi szolgáltatások Egészségbiztosítási Alaphól történő finanszírozásának részletes szabályairól szóló 43/1999. (III. 3.) Korm.

rendelet módosításáról hatálybalépésével, az Országos Egészségbiztosítási Pénztár az Egészségbiztosítási Alapból finanszírozott egészségügyi szolgáltatás nyújtására szerződött, és az összevont szakellátás jogcíméből finanszírozott fekvő- és járóbeteg-szakellátást végző egészségügyi szolgáltatók számára az elszámolt teljesítmény és a teljesítményvolumen keret alapján konszolidációs támogatást folyósított. A konszolidációs támogatás keretösszegének felosztására a 2010. november 1. és 2011. október 31. közötti időszakra a finanszírozónak lejelentett és általa elfogadott teljesítmény alapján kerül sort.

Az 2011. évben hatályba lépett rendelet jogcímén 2012. január 2-án 106.509.800,- Ft került jóváírásra az Intézményünk pénzforgalmi számláján, amely támogatás összeget kizárólag a már lejárt szállítói tartozása csökkentésére fordíthattunk.

A feladat-ellátási mutatóink nagyobb hányadban csökkenést mutatnak (37. űrlap) az elmúlt évekhez képest, azonban ez a csökkenés nagymértékben visszavezethető demográfiai okokra. Intézményünk betegellátó osztályainak ellátási területe átlagosan 18 településre terjedt ki 2011-ben. 2007-ben a települések lakosságszáma 96.956 fő, 2011-ben a 18 település lakosságszáma már csak 82.748 fő, amely 15%-os csökkenés, ez a jelentős változás természetesen a betegforgalmi adatokra is hatást gyakorol. A járóbeteg-szakellátás ellátási területe nem ennyire egységes, egy-egy szakrendelés esetében nagyobb mértékű eltérések vannak, azonban a lakosságszám csökkenése vitathatatlan.

Megnevezés	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2010=100%
<i>Esetszám</i>	495 815	426 594	424 297	432 872	419 120	354 755	84,64%
<i>Beavatkozások száma</i>	2 278 594	1 903 036	1 957 916	1 844 548	1 766 459	1 522 150	86,17%
<i>1 esetre jutó beavatkozás</i>	4,6	4,46	4,61	4,26	4,215	4,291	101,80%

Pozitív eredmény, hogy a fekvőbeteg-szakellátásban nem forgalom csökkenés, hanem a kiírt betegek számában növekedés a megfigyelhető:

Év	Ágyszám	Kiírt betegek száma
2006.	440	16 755
2007.	440/386	15 401
2008.	386	15 620
2009.	386/436	15 466
2010.	436	15 114
2011.	436	15 463

37 - Feladatmutatók állománya				
	Megnevezés	2010.	2011.	Változás
01	55909910101 Egyéb m.n.s. szálláshely-szolgáltatás - Alaptevékenység (szakmai) - Kapacitásmutató - férőhelyek száma	85	85	100,00%
04	86100110101 Fekvőbetegek aktív ellátása - Alaptevékenység (szakmai) - Kapacitásmutató - szerződött ágyszám	317	317	100,00%
05	86100110301 Fekvőbetegek aktív ellátása - Alaptevékenység (szakmai) - Teljesítménymutató - lejelentett súlyszám	10 427	10 408	99,82%
06	86100210101 Fekvőbetegek krónikus ellátása - Alaptevékenység (szakmai) - Kapacitásmutató - szerződött ágyszám	80	80	100,00%
07	86100210301 Fekvőbetegek krónikus ellátása - Alaptevékenység (szakmai) - Teljesítménymutató - lejelentett ápolási nap	23 861	23 034	96,53%
08	86100310101 Bentlakásos egészségügyi rehabilitációs ellátás - Alaptevékenység (szakmai) - Kapacitásmutató - szerződött ágyszám	39	39	100,00%
09	86100310301 Bentlakásos egészségügyi rehabilitációs ellátás - Alaptevékenység (szakmai) - Teljesítménymutató - lejelentett ápolási nap	10 998	12 566	114,26%
10	86221110101 Járóbetegek gyógyító szakellátása - Alaptevékenység (szakmai) - Kapacitásmutató - szerződött heti óraszám	1 370	1 370	100,00%
11	86221110301 Járóbetegek gyógyító szakellátása - Alaptevékenység (szakmai) - Teljesítménymutató - lejelentett pontérték	477 413 758	463 733 576	97,13%
12	86221310101 Járóbetegek gyógyító gondozása - Alaptevékenység (szakmai) - Kapacitásmutató - szerződött heti óraszám	97	97	100,00%
13	86221310301 Járóbetegek gyógyító gondozása - Alaptevékenység (szakmai) - Teljesítménymutató - lejelentett pontérték	7 734 261	6 724 931	86,95%
14	86903510301 Betegszállítás, valamint orvosi rendelvényre történő halottszállítás - Alaptevékenység (szakmai) - Teljesítménymutató - lejelentett km	222 000	190 806	85,95%

Kiemelendő, hogy a rehabilitációs ellátás teljesítménymutatója jelentősen erősödött.

A finanszírozott beteg-szállítás futott kilométer mennyisége pedig az elszámolási szabályok szigorodása miatt csökkent.

Gazdálkodásban - működésben bekövetkezett változások

Orosháza Városi Önkormányzat Kórháza gazdasági igazgató munkaköre esetében következett be változás. Dr. Jankó Zsolt távozott az intézménytől. A munkakör betöltésére pályázatot írt ki Orosháza Város Polgármesteri Hivatala, elbírálást követően 2011. május 2-től Pető - Farkas Éva tölti be a munkakört.

Az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (Áht.) 100/F. §-a (6) bekezdése szerint „Ha a helyi önkormányzati költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy egyébként a 150 millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, az irányító szerv a költségvetési szervnél - az egészségbiztosítási szerv által

finanszírozott költségvetési szerv esetén az egészségbiztosítási szerv kérésére, vagy ha az egészségbiztosítási szerv azt nem kérte, véleményének előzetes kikérésével - az (5) bekezdésben foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.”

2012. október 24-én a Képviselő-testület ülésén 26/2011. (X.24.) számon rendeletet alkotott az önkormányzati biztos kirendeléséről és működéséről. A feladat ellátására pályázat került kiírásra, az elbírálást követően 2011. december 1-től Valastyánné Dr. Vízahányó Júlia a kirendelt önkormányzati biztos.

287/2011. (XI. 04.) K.t. határozatában hozzájárult, hogy Intézménye faktoring ügyletre megállapodást köthessen. 2011. december 31-ig ilyen megállapodás a Kórház és faktorcég között nem került aláírásra.

2011. év második felében az egészségügyi struktúra átalakítása, a feladatellátás újra államosítása mint kezdeményezés, a megvalósítás szintjére lépett. Első körben 2012. január 1-től a megyei és fővárosi fenntartású intézmények kerültek állami kézbe, s a tárgyévét követő és folyamán a települési önkormányzatok által fenntartott intézmények is átkerülnek az államhoz. A közeljövőben várható új feladat-leosztásról személyes találkozó keretében 2011. november 18-án egyeztetett Intézményünk menedzsmentje a GYEMSZI szakembereivel. Az egyeztetések alapján a jövőbeni struktúra nem fog jelentősen változni.

„Orosházi Kórház-Rendelőintézet Sürgősségi Betegellátó Osztályának korszerűsítése” című pályázat lezárult 2011. október 31-én. (A projekt azonosítója: TIOP-2.2.2-08/2-2010-0002)

Támogatás összege: 240.256.800,-

Fenntartási kötelezettség határideje: 5 év – 2016. október 31.

Projekthez kapcsolódó kapacitásbővítés: + 2 ágy, amelyre a működési engedély 2012. március 1-től érvényes.

Gazdálkodás alapelvei 2011-ben

- *A folyamatos teljesítmény- és költségmonitorozással biztosítani az elemi szintű bevétel-költség egyezőséget.*
- *Az ellátások vonatkozásában csakis a szakmákra vonatkozó és rögzített ellátási szintű és TEK szerinti ellátás valósítható meg a sürgősségi ellátás kivételével.*
- *A megrendelések kibocsátásánál figyelemmel lenni, hogy a fizetési határidők igazodjanak a saját bevételek teljesítéséhez és a finanszírozás rendjéhez és a realizálódó betegforgalomhoz.*
- *A centralizált gazdálkodásban megjelenített, a költségtervben rögzített gazdálkodó szerinti keretek csak a főigazgató által engedélyezett módon járhatók át. Kerettúllépés csak szakmai indoklással lehetséges.*
- *Az üzemeltetés területén takarékosági intézkedések a gáz- és elektromos energia felhasználás területén.*
- *A Stratégiai terv végrehajtása, a fedezet nélküli kiadások csökkentése racionális gazdálkodással, és/vagy a saját bevételeink szintjének növelésével.*

II. Működési bevételek és kiadások alakulása

80 - Önkormányzati költségvetési jelentés				
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Rendszeres személyi juttatás (511) (=02/09)	1 179 987	1 268 391	1 268 393
02	Nem rendszeres személyi juttatás (512-517) (=02/42)	310 856	363 153	365 789
03	Külső személyi juttatások (52) (=02/48)	15 874	32 894	32 894
04	Személyi juttatások (51-52) (=02/49) (01+02+03)	1 506 717	1 664 438	1 667 076
05	Társadalombiztosítási járulék, korkedvezmény-biztosítási járulék, táppénz-hozzájárulás (531, 534, 535, 536, 538) (=02/50+51+53+54+55)	413 276	440 121	440 121
06	Egészségügyi hozzájárulás (533) (=02/52)	1 473	126	125
07	Munkaadókat terhelő járulékok összesen (02/56) (05+06)	414 749	440 247	440 246
08	Dologi kiadások ÁFA nélkül (54-56, kivéve 561) (=03/47-03/39)	780 054	728 058	724 193
09	Dologi kiadások ÁFÁ-ja (561) (=03/39)	121 428	107 900	107 899
12	Egyéb folyó kiadások (kivéve kamatkiadások, követelés elengedés, tartozásátvállalás és különféle költségvetési befizetések) (57, kivéve 571, 573, 575) (=03/60+03/66)	18 200	9 476	9 476
15	Dologi és egyéb folyó kiadások összesen (03/69) (08+...+14)	919 682	845 434	841 568
53	Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás (581, 582, 584) (=04/94)	0	4 858	4 858
54	Egyéb működési célú támogatások, kiadások pénzforgalom nélküli kiadások nélkül összesen (04/101) (16+28+36+52+53)	0	4 858	4 858
57	Egyéb működési célú támogatások, kiadások összesen (54+55+56)	0	4 858	4 858
59	Működési kiadások összesen (04+07+15+57+58)	2 841 148	2 954 977	2 953 748
128	Egyéb saját működési bevétel (912, 913, 914) (=07/14)	274 454	205 700	205 700
129	Működési célú áfa bevételek, visszatérülések (919) (=07/19)	24 496	27 327	27 327
130	Működési célú kamat- és árfolyamnyereség bevételei (916, 917) (=07/23)	0	805	805
131	Intézményi működési bevételek összesen (07/24) (128+129+130)	298 950	233 832	233 832
132	Támogatásértékű működési bevétel központi költségvetési szervtől (464-ból) (=09/07)	0	4 390	4 390
133	Támogatásértékű működési bevétel fejezeti kezelésű előirányzattól hazai programokra (464-ból) (=09/08)	0	14 144	14 144
136	Támogatásértékű működési bevétel társadalombiztosítási alaptól (464-ból) (=09/11)	2 588 758	2 669 482	2 669 481
141	Támogatásértékű működési bevételek (464) (=09/16) (132+...+140)	2 588 758	2 688 016	2 688 015
143	Támogatásértékű működési bevételek összesen (=09/18) (141+142)	2 588 758	2 688 016	2 688 015
148	Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől (463-ból) (=09/50)	0	0	15 197
151	Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel összesen (463-ból) (=09/53) (144...+150)	0	0	15 197
152	Működési célú pénzeszközátvétel non-profit szervezetektől (471-ből) (=07/25)	0	913	913
163	Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről (471) (=07/32) (152+153+154+159+...+162)	0	913	913
165	Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről összesen (=07/34) (163+164)	0	913	913
166	Működési célú pénzforgalmi bevételek összesen (127+131+143+151+165)	2 887 708	2 922 761	2 937 957
168	Működési bevételek összesen (166+167)	2 887 708	2 922 761	2 937 957

A Fenntartón keresztül működési költségvetés támogatása jogcímen 60.377e Ft érkezett.

Működési bevételek és kiadások:

Megnevezés	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	Változás (2010/2011)
Kiadások							
Személyi juttatások	1 525 820	1 507 884	1 630 970	1 582 300	1 680 951	1 667 076	99,17%
Munkaadókat terhelő járulékok, Eho	495 564	493 465	533 830	494 598	453 034	440 246	97,18%
Dologi és egyéb folyó kiadások	1 123 955	1 015 883	1 006 797	927 469	1 054 319	841 568	79,82%
Támogatás értékű működési kiadás	2 152	0	0	0	457	0	0,00%
Működési célú pénzeszk átadás	227	0	0	1 670	0	0	-
Társadalom- és szoc. támogatás	0	0	3 697	0	1 784	4 858	272,31%
Működési kiadások	3 147 718	3 017 232	3 175 294	3 006 037	3 190 545	2 953 748	92,58%
Megnevezés	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	Változás (2010/2011)
Bevételek							
Működési bevételek	3 102 577	2 896 031	2 948 223	2 748 713	3 095 511	2 922 760	94,42%
Előző évi előirányzat maradvány átvétele	1 256	0	0	0		15 197	-
Költségvetési támogatás	11 256	66 369	220 225	143 734	73 865	60 377	81,74%
Pénzforgalom nélküli bevételek	306 723	203 218	142 264	93 797	0	0	-
Működési bevételek	3 421 812	3 165 618	3 310 712	2 986 244	3 169 376	2 998 334	94,60%

Felhalmozási bevételek és kiadások:

Megnevezés	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	Változás (2010/2011)
Kiadások							
Intézményi beruházási kiadások	63 129	5 850	47 124	17 269	1 330	138 335	10401,1%
Felújítás	0	772	2 160	1 211	0	0	-
Beruh., tám. ért. felhalmozási kiadás áfa	26 339	0	0	3 627	333	34 554	10376,6%
Részesedések vásárlása	0	0	0	0	600	0	-
Felhalmozási kiadások	89 468	6 622	49 284	22 107	2 263	172 889	7639,8%
Megnevezés	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	Változás (2010/2011)
Bevételek							
Felhalmozási bevételek	19 847	500	7 663	47 162	0	105 657	-
Intézményi felhalmozási bevételek tám.						69 589	-
Felhalmozási bevételek	19 847	500	7 663	47 162	0	175 246	-

1. Bevételek:

Intézményi saját bevételek

2011. évi működési jellegű bevételeink összességében 5,4%-kal maradtak el az előző év teljesítési adataitól. A bevétel csökkenést az eredeti előirányzathoz viszonyított OEP finanszírozási többlet sem tudta ellensúlyozni, de az együttes mértéket több tényező befolyásolta:

1. csökkentek az Intézmény saját bevételei 14,29%-kal
2. csökkent az OEP finanszírozás 3%
3. csökkentek a központi bérjellegű döntések fedezetére leutalt támogatások

Díjtételeinket – a sokéves gyakorlatnak megfelelően – legalább a KSH által közzétett és az előző évre vonatkozó infláció mértékével növeltük.

A intézményi működési bevételeink 16,95%-kal maradtak el a 2009. évi teljesítéstől, amely döntő részben a az egyéb saját bevételek alulteljesüléséből adódott. A 2010. évi törés után, 2010-ről 2011-re ismét jelentős csökkenés következett be, 14,29%-kal csökkent a saját működési bevételünk az előző évhez képest. Intézményünk a jelenlegi feltételek mellett nem tud versenyezni a konkurens pl.: mosodai szolgáltatást nyújtókkal, mivel olyan mértékben áraink alá ajánlottak, amely számunkra már nem vállalható. Intézményünk

jelentős mennyiségeket mosott a helyi Szociális Otthonnak, azonban partnerünk felbontotta a szerződést. A közforgalmú patikánk forgalma 2011. második félévében fellendülésnek indult, azonban a gyógyszerár-támogatások folyamatos csökkentése, a készítmények árának emelkedése együttesen a forgalom csökkenését eredményezik a 2007-2008 évek forgalmát alapul véve. A fizetőképes kereslet gyengülése az Intézmény hatáskörén kívüli okokra vezethető vissza.

Az áru és készletértékesítési bevételünk 96%-ban az OVSZ felé történő kivizsgálatlan teljes vér értékesítéséből származik, s ennek mértéke határozza meg. Látni a földrajzi környezetünkben bekövetkezett demográfiai változásokat, érdemes kiemelni, hogy nem csökkent ez a bevételi forrásunk.

A költségvetési beszámoló teljesítési adatai az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	2008.	2009.	2010.	2011.	2010=100%
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	13 790	21 311	17 156	17 805	103,78%
Szolgáltatások ellenértéke	227 662	218 241	165 746	127 683	77,04%
Egyéb sajátos bevétel	2 591	1 144	416	634	152,40%
Továbbszámlázott (közvetített) szolgáltatás	6 292	6 193	5 464	7 099	129,92%
Bérleti és lízingdíj bevételek	14 494	18 557	22 380	22 135	98,91%
Intézményi ellátási díjak	0	0	0	0	-
Alkalmazottak térítése	23 269	24 814	27 436	27 649	100,78%
Kötbér, egyéb kártérítés, bánatpénz bevétele	202	115	1 118	20	1,79%
Alkalmazott, hallgató, tanuló stb. kártérítése	452	229	286	2 675	935,31%
Saját bevételek összesen:	288 752	290 604	240 002	205 700	85,71%

Támogatás értékű bevételek:

09 - Támogatások, támogatásértékű bevételek, kiegészítések előirányzata és teljesítése				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
01 Működési költségvetés támogatása	0	63 057	60 377	
02 Intézményi felhalmozási kiadások támogatása	0	69 589	69 589	
05 Irányító szervtől kapott támogatás (01+...+04)	0	132 646	129 966	
07 Támogatásértékű működési bevétel központi költségvetési	0	4 390	4 390	
08 Támogatásértékű működési bevétel fejezeti kezelésű előirányzat	0	14 144	14 144	
11 Támogatásértékű működési bevétel társadalombiztosítási alap	2 588 758	2 669 482	2 669 481	
18 Támogatásértékű működési bevételek összesen (16+17)	2 588 758	2 688 016	2 688 015	
41 Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen (39+40)	100 148	105 657	105 657	
42 Támogatásértékű bevételek összesen (18+41)	2 688 906	2 793 673	2 793 672	
62 Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	0	0	15 197	
63 Támogatások, támogatásértékű bevételek, kiegészítések összesen	2 688 906	2 926 319	2 938 835	

Az Egészségügyi Engedélyezési Hivataltól érkezett támogatás jellegű bevétel 4.390e Ft értékben a szakorvos képzés támogatására.

A Békés Megyei Kormányhivataltól a Közcélú foglalkoztatáshoz kapcsolódóan 14.144e Ft támogatás került Intézményünk számára kiutalásra.

A **Fenntartótól** bértámogatás és a törzsgárda jutalmazására, valamint a Gyopárosi buszjárat működtetéséhez kaptunk támogatást. A szja változások kompenzációjára a Fenntartón keresztül került sor ellentételezésre.

A bértámogatás összege 25.620 e Ft.

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 4/2010. (II.05.) Kt. határozatában rendelkezett a járóbetegek személyszállítására használt gépjármű Intézményünknek történő adományozásáról. A különjárat üzemeltetésének támogatására 2010-ben 8.254 e Ft került folyósításra Intézményünk számára, ez az összeg 2011-ben 4.953 e Ft-ra csökkent.

Működési költségvetés támogatására az összes pótelőirányzat 63.057e Ft, amelyből a teljesítés 60.377 e Ft.

Az **OEP támogatás** alakulás az elmúlt években:

Kassza száma	Megnevezés	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2010=100%
0		0	83 479	0	0	270 506	32 915	12,17%
1	Háziorvosi szolg.	4 971	0	0	0	0	0	-
2	Iskolaorvosi szolg.	5 846	5 381	5 434	5 480	5 498	5 921	107,68%
3	Védőnői szolg.	43 307	43 117	42 846	42 753	41 492	40 641	97,95%
4	Ügyeleti szolg.	4 529	0	0	0	0	0	-
10	Mozgó szakorv.szolg	2 072	1 292	950	1 030	149	0	0,00%
12	Bőr és nemib.gond (fix)	5 756	3 598	2 879	2 879	2 943	3 263	110,87%
13	Tüdőgond.int. (fix)	25 012	15 633	12 506	12 506	12 506	12 506	100,00%
14	Pszichiátriai gond. (fix)	6 670	4 169	3 335	3 335	3 335	3 335	100,00%
17	Járóbeteg szakellátás	683 351	607 320	652 778	603 694	579 079	599 301	103,49%
20	Aktív fekvőbeteg ell.	1 824 135	1 655 603	1 702 625	1 541 436	1 600 949	1 659 792	103,68%
21	Krónikus fekvőbeteg.ell.	48 952	61 520	99 740	127 468	222 026	228 005	102,69%
25	CT	44 037	39 996	53 449	57 710	58 232	56 001	96,17%
26	Addiktológia (fix)	2 203	1 377	1 102	1 102	1 102	1 102	100,00%
23	Halott és betegszállítás	648	497	12 489	23 946	25 122	24 928	99,23%
25	Nagyértékű műtéti eszk.	2 151	1 557	2 749	2 540	0	0	-
	Vizit/napidíj	0	54 710	16 720	0	0	0	-
	Összesen:	2 703 640	2 579 249	2 609 602	2 425 879	2 822 939	2 667 710	94,50%

2010. évhez képest csökkent az intézmény OEP finanszírozása, ugyanakkor a működési bevételeken belül növekedett az aránya.

Jelentős változás nem a teljesítményarányos bevételekben következett be, hanem a teljesítménytől független támogatások csökkentek. A „0” kasszán érkezett 32.915e Ft összegű finanszírozás a 262/2011. (XII. 13.) Korm. rendelet alapján fizetendő bérkiegészítés fedezete.

2011. december 20-án kasszamaradvány jogcímen 97.334e Ft teljesítmény arányos kasszamaradványt utalt ki a Finanszírozó.

A 2011-ben realizált többletek azonban lényegesen elmaradnak a 2010. évi plusztámogatásoktól:

2010-ben kapott többlet támogatás:		
Kassza	Kiutalás	Ft összeg
17	2010.jan.	6 376,7
20	2010.jan.	22 666,3
25	2010.jan.	796,4
20	2010.dec.	180 716,7
Ker.kieg.fedezete:		89 789,4
Fin.kiut.átáll.:		170 082,1
		470 427,6

2. Kiadások

Személyi juttatások, munkáltatói járulékok:

Teljesítési adatok alakulása

Megnevezés	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2010=100%
Személyi juttatások	1 525 820	1 507 884	1 630 970	1 582 300	1 680 951	1 667 076	99,17%
Munkaadókat terhelő járulékok, Eho	495 564	493 465	533 830	494 598	453 034	440 246	97,18%
Összesen	2 021 384	2 001 349	2 164 800	2 076 898	2 133 985	2 107 322	98,75%

Létszám alakulása

Megnevezés	2005.	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2010.= 100%	2006.= 100%
Munkajogi létszám	883	840	808	783	789	813	782	96,19%	93,10%
Statisztikai létszám	814	779	749	747	760	769	748	97,27%	96,02%

Előirányzat és teljesítés alakulása

02 - Személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata és teljesítése				
Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
49	Személyi juttatások összesen (09+42+48)	1 506 717	1 664 438	1 667 076
56	Munkaadókat terhelő járulékok (50+...+55)	414 749	440 247	440 246

Intézményünkben foglalkoztatottak munkajogi létszáma 6,9%-kal, a statisztikai létszáma 3,98%-kal csökkent az előző évhez képest. 2009-ről 2010-re növekedett az Intézményünkben foglalkoztatottak száma, azonban a 2011. december 31-i létszámadataink a 2008. évi állapotra csökkentek vissza.

A létszámbeli csökkenés visszaköszön a bértömegben is, ugyan a személyi juttatások és járulékaiknak teljesítése csak 1,25%-kal marad el a 2010. évi teljesítési adattól.

A személyi juttatások teljesítése az eredeti előirányzatot 11%-kal haladja meg, a módosított előirányzattól 1%-kal magasabb a teljesítés, mint a tervezett. A munkaadókat

terhelő járulékok esetében kisebb az eltérés az eredeti előirányzathoz képest, 7%-kal haladja meg a teljesítési adat az előirányzatot.

A kifizetett személyi juttatások tartalmazzák a Fenntartó által biztosított Törzsgárda jutalmak és bértámogatások kifizetését. A jubileumi jutalmak kifizetési kötelezettségének csak részben tett tárgyévben eleget Intézményünk, a kifizetések áthúzódtak 2012-re (19.340e Ft).

A 262/2011. (XII. 13.) Korm. rendelet alapján az egészségügyi szolgáltatók bérkiegészítésben részesítették szakdolgozóikat az úgynevezett „chips adóból” befolyt központi bevételek terhére. A pótlékalap közel háromhavi összegének megfelelő egyszeri juttatást az alábbiak szerint kapták az érintett „frontvonalban” dolgozók:

Feladatkör – munkakör	egy főre (8 órás) eső egyszeri bruttó juttatás*
150%-os pótlékra jogosult munkakörben alkalmazottak	86.034,- Ft
120%-os pótlékra jogosult munkakörben alkalmazottak	68.827,- Ft
36%-os pótlékra jogosult munkakörben alkalmazottak	20.648,- Ft

Az egyszeri kifizetést a járó- és fekvőbeteg szakellátást nyújtó költségvetési intézményeknél közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott személyek mellett valamennyi, az E-Alapból finanszírozott szolgáltatást nyújtó intézmény (pl. egyházi, civil gazdasági társaságok) dolgozóját, a büntetés-végrehajtási intézmények kórházainak hivatásos egészségügyi dolgozóit és a Magyar Honvédség egészségügyi beosztású katonáit is érinti. A részmunkaidőben foglalkoztatottak arányos kifizetésben részesültek.

A kifizetés fedezetét az OEP két részletben utalta le, ennek megfelelően két ütemben történt a kifizetés is. Az első részlet kifizetése 2011. december 27-én, a második rész kifizetése bár 2012. december 30-án számfejtésre került, csak 2012. január 3-án került dolgozóink felé átutalásra.

36 - A költségvetési engedélyezett létszámkeret funkciócsoportonkénti megoszlása									
Megnevezés		Vezetői létszám közép fokú végzettsége	Vezetői létszám felső fokú végzettsége	Vezetői létszám összesen	Nem vezetői létszám alap fokú végzettsége	Nem vezetői létszám közép fokú végzettsége	Nem vezetői létszám felső fokú végzettsége	Nem vezetői létszám összesen	Létszám összesen
38	I. funkció csoport	3	36	39	16	240	327	583	622
39	II. funkció csoport	0	0	0	0	8	10	18	18
40	III. funkció csoport	0	0	0	142	91	7	240	240
	Közalkalmazottak	3	36	39	158	339	344	841	880

34 - Költségvetési szerveknél teljes és részmunkaidőben foglalkoztatottak létszáma és keresetbe tartozó								
Megnevezés		Alapilletmények	Nyelvpótlék	Egyéb kötelező illetmény-pótlékok	Egyéb feltételtől függő pótlékok és juttatások	Rendszeres személyi juttatások összesen	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	Létszám fő
193	I. TELJES MUNKAIIDŐBEN FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN: (18+26+36+51+71+119+141+151+168+173+192)	1 047 236	480	111 759	26 540	1 186 015	293 573	676
200	II. RÉSZMUNKAIIDŐBEN FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN: (194+...+199)	82 378	0	0	0	82 378	4 415	72
201	I.+II. MINDÖSSZESEN: (193+200)	1 129 614	480	111 759	26 540	1 268 393	297 988	748

Dologi és egyéb folyó kiadások:

03 - Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások előirányzata és teljesítése				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
01 Élelmiszer beszerzés	68 460	97 652	97 653	
02 Gyógyszerbeszerzés	189 117	138 989	138 989	
03 Vegyszerbeszerzés	58 517	44 251	41 250	
04 Irodaszer, nyomtatvány beszerzése	7 773	7 773	7 544	
05 Könyv beszerzése	76	76	15	
06 Folyóirat beszerzése	222	222	248	
07 Egyéb információhordozó beszerzése	212	212	67	
08 Tűzelőanyagok beszerzése	59	59	54	
09 Hajtó- és kenőanyagok beszerzése	6 227	6 780	6 771	
10 Szakmai anyagok beszerzése	75 532	67 297	64 492	
11 Kisértékű tárgyi eszközök, szellemi termékek beszerzése	1 900	1 900	1 069	
12 Munkaruha, védőruha, formaruha, egyenruha beszerzése	1 000	1 000	368	
13 Egyéb anyagbeszerzés	24 187	24 187	24 358	
14 Készletbeszerzés (01+...+13)	433 282	390 398	382 878	
15 Nem adatátviteli célú távközlési díjak	3 591	3 591	4 298	
16 Adatátviteli célú távközlési díjak	1 026	1 026	519	
17 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	7 708	7 708	7 433	
18 Kommunikációs szolgáltatások (15+16+17)	12 325	12 325	12 250	
19 Vásárolt élelmezés	0	0	0	
20 Bérleti és lízing díjak	1 900	1 900	1 445	
21 ebből: - PPP konstrukcióhoz kapcsolódó szolgáltatási díj fizet	0	0	0	
22 - központi költségvetési szervek kincstári ingatlanhoz kapc	0	0	0	
23 Szállítási szolgáltatás díja	1 241	1 241	1 360	
24 Gázenergia-szolgáltatás díja	68 649	21 944	21 022	
25 Villamosenergia-szolgáltatás díja	42 921	58 501	58 612	
26 Távhő- és melegvíz-szolgáltatás díja	0	0	0	
27 Víz- és csatornadíjak	17 674	17 674	22 410	
28 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásai	17 020	17 020	13 108	
29 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások	27 828	27 828	20 970	
30 Továbbszámlázott (közvetített) szolgáltatások kiadásai állam	0	0	0	
31 Továbbszámlázott (közvetített) szolgáltatások kiadásai állam	4 386	4 386	5 586	
32 Pénzügyi szolgáltatások kiadásai	350	350	403	
33 Szolgáltatási kiadások (19+20+23+...+32)	181 969	150 844	144 916	
34 Vásárolt közszolgáltatások	79 394	79 394	82 249	
35 Vásárolt termékek és szolgáltatások általános forgalmi adój	106 328	95 256	95 255	
36 Kiszámlázott termékek és szolgáltatások általános forgalmi	15 100	12 644	12 644	
37 Fordított általános forgalmi adó miatti befizetés	0	0	0	
38 Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak általános f	0	0	0	
39 Működési célú általános forgalmi adó összesen (35+...+3)	121 428	107 900	107 899	
40 Belföldi kiküldetés	300	300	698	
41 Külföldi kiküldetés	0	0	0	
42 Reprezentáció	50	50	67	
43 Reklám és propagandakiadások	50	50	76	
44 Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások (40+...+43)	400	400	841	
45 Szellemi tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó kifizeté	72 184	94 197	94 197	
46 Egyéb dologi kiadások	500	500	6 862	
47 Dologi kiadások (14+18+33+34+39+44+45+46)	901 482	835 958	832 092	
60 Adók, díjak, egyéb befizetések (55+...+59)	18 200	9 476	9 476	
68 Egyéb folyó kiadások (54+60+65+66+67)	18 200	9 476	9 476	
69 Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások (47+68)	919 682	845 434	841 568	

Megnevezés	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2010=100%
Dologi és egyéb folyó kiadások	1 123 955	1 015 883	1 006 797	927 469	1 054 319	841 568	79,82%

Dologi és egyéb folyó kiadások teljesítése jelentős mértékben elmaradt a 2010. évi teljesítéstől, a csökkenés 20,18%-os. Az eredeti előirányzat 92%-a a teljesítési adat.

A közüzemi szolgáltatások teljesítése felemás képet mutat: a víz és villamos-energia számlák kifizetése meghaladja az eredeti előirányzatot, azonban a gáz-energia érdemi alulteljesítést mutat. Ennek okai az alábbiak:

A Békés Megyei Vízművekkel és az EDF DÉMÁSZ ZRT-vel a tárgyévet megelőzően felhalmozott tartozásállomány kifizetésére megállapodás kötött, ennek alapján az év elején tervezetthez képest megnövekedett a havi átlagos kifizetés.

A GDF Suez ZRT felé fennálló tartozás ütemezéséről tárgyalások indultak, a képviselő-testület a faktoráláshoz is hozzájárult, azonban tárgyévben meghiúsult finanszírozó szervezet bevonása.

3. Felhalmozási kiadások és bevételek:

05 - Intézményi beruházások, felújítások, központi beruházások, lakástámogatás és lakásépítés				
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Ingatlanok felújítása	0	0	0
02	Gépek, berendezések és felszerelések felújítása	0	0	0
03	Járművek felújítása	0	0	0
04	Tenyészállatok felújítása	0	0	0
05	Felújítás előzetesen felszámított általános forgalmi adója	0	0	0
06	Felújítás összesen (01+...+05)	0	0	0
07	Immateriális javak vásárlása	0	0	0
08	Ingatlanok vásárlása, létesítése (föld kivételével)	119 805	165 012	132 415
09	Földterület vásárlás	0	0	0
10	Gépek, berendezések és felszerelések vásárlása, létesítése	0	5 920	5 920
11	Járművek vásárlása, létesítése	0	0	0
12	Tenyészállatok vásárlása	0	0	0
13	Intézményi beruházási kiadások áfa kiadások nélkül (07+...+12)	119 805	170 932	138 335
30	Beruházások általános forgalmi adója (25+...+29)	26 903	38 205	34 554
31	Intézményi beruházások kiadásai összesen (13+25+29)	146 708	209 137	172 889
32	Központi beruházási kiadások összesen (19+24+26+28)	0	0	0
33	Lakásépítés kiadásai összesen (23+27)	0	0	0
34	Beruházási kiadások összesen (felújítási kiadások nélkül) (21+31+32+33)	146 708	209 137	172 889
35	Felhalmozási kiadások összesen (06+34)	146 708	209 137	172 889
36	Befektetési célú részesedések vásárlása	0	0	0
37	Felhalmozási kiadások és befektetési célú részesedések vásárlása összesen (35+36)	146 708	209 137	172 889

Az Intézményi beruházási kiadások a TIOP224-es projekthez kapcsolódnak 95%-ban. A gépek, berendezések vásárlása független a projekttől.

TIOP 224-es beruházáshoz kapcsolódó „Intézményi felhalmozási kiadások támogatása” 69.589e Ft, a támogatás értékű felhalmozási bevétel 105.657e Ft. Az ESZA felé beküldött elszámolások részben szállítói finanszírozást is tartalmaztak.

Az első benyújtott kifizetési kérelemben az előkészítés költségeit nyújtotta be a Projektmenedzsment az ESZA felé. A benyújtott tételekből az alábbi mértékekben találták a projekt terhére elszámolhatónak az előkészítéssel kapcsolatban felmerült kiadásokat:

Beadott	Elfogadott
32 500 000	32 500 000
6 750 000	2 000 000
7 750 000	2 000 000
4 375 000	2 000 000
8 500 000	2 000 000
30 000 000	2 000 000
9 500 000	0
99 375 000	42 500 000

A pályázatírás költségei nem elszámolhatóak a projekt terhére, ez a munkálatok megkezdésekor már tudott dolog volt. Az előkészítés további 89.875e Ft költségeiből azonban az ESZA csak 42.500e Ft összeget ítelt elszámolhatónak. A kifizetett 47.375e Ft nem elszámolható költség a projekt keretében. Az első ütemben a 42.500e Ft elszámolható költségek finanszírozásához 38.250eFt támogatás érkezett.

2. kifiz.kérelem	Elfogadott összeg:	74 896 350	
	Támogatás:	67 406 715	
	Ebből -- utófinanszírozás:	31 969 215	Kiutalva Kórháznak
	Szállítói fin.:	35 437 500	Szállítóknak átutalva

Felhalmozási bevételei Intézményünknek az Orosháza-Gyopárosfürdői Gyógyfürdő ZRT-ben fennálló 1% tulajdonhányadunk értékesítéséből származik. Orosháza Város Önkormányzata 950e Ft névértéken vásárolta meg részesedésünket.

A finanszírozott betegszállítás üzemeltetésébe alvállalkozó került bevonásra, a cég számára értékesítettük a feladatellátáshoz szükséges gépkocsikat piaci értéken.

A folyamatban lévő pályázat rövid bemutatása:

Projekt azonosítója: TIOP-224-09-1-2010-0004

Projekt megnevezése: Központi Technológiai Tömb kialakítása és a hozzá kapcsolódó egészségügyi reform megvalósítása az Orosháza Városi Önkormányzat Kórházában elnevezésű projekt rövid összefoglaló ismertetése

Támogatás összege: 1.336.698.698,- Ft

Fenntartási kötelezettség határideje: 5 év – 2017. augusztus 15. (tervezett befejezési dátum alapján)

Projekt célja: TIOP-2.2.4. számú pályázat alapvető célja a magas színvonalú egészségügyi ellátáshoz való hozzáférés területi kiegyenlítése, a fennálló társadalmi esélykülönbségek csökkentése, valamint az ellátás fejlesztésének eredményeként az igénybevevő lakosság számára egészségnyereség elérése. Célként fogalmazódott meg továbbá az egészségügyi szolgáltatók valós szükségletnek megfelelő mértékű, a betegek egészségi állapota által indokolt egészségügyi szolgáltatások fejlesztése, a rendelkezésre álló erőforrások racionalizálása, a gazdaságtalan működtetés megszüntetése, valamint a beteg utak figyelembe vételével a szakmacsoportok, a diagnosztikai és terápiás egységek fizikai elaprózódásának megszüntetése.

A betegellátás szervezettségének javítása, az egészségügyi szolgáltatón belüli beteg utak racionalizálása, az indokolt ellátáshoz való hozzáférés idejének lerövidítése.

Korszerű orvos szakmai technológiák befogadásának biztosítása, valamint költséghatékony és fenntartható egészségügyi szolgáltatói működést elősegítő technológiák, technikák bevezetése.

A rendelkezésre álló erőforrások koncentrálása, racionalizálása, az egészségügyi szolgáltató gazdaságtalan működtetésének megszüntetése.

A diagnosztikai és a műtéti ellátások esetében meglévő párhuzamosságok megszüntetése.

Költséghatékony működés elősegítése érdekében telephelyek és pavilonok számának csökkentése. A beteg-utak figyelembe vételével a szakmacsoportok, a diagnosztikai és terápiás egységek fizikai elaprózódásának megszüntetése a komplex betegellátás biztosításának érdekében.

A projekt befejezését követően a központi diagnosztikai tömbbe integrálónak a jelenleg a műtéti szakmák mellett kialakított műtő egységek, így számuk a „tartalék” műtők figyelembevételével is megfelelő. Az új struktúra felállítását követően lehet a mátrix osztály szervezet előnyeit kihasználni és a tényleges szükségletnek megfelelő kapacitásokra, szintre hozni az Intézetek ágyszámait.

III. Vagyoni helyzet alakulása

01 - Könyvviteli Mérleg					
Megnevezés		Előző évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték	2010= 100%	Megoszlás %
	ESZKÖZÖK				
07	I. Immateriális javak összesen (01+...+06)	597	1 697	284,25%	0,06%
16	II. Tárgyi eszközök összesen (08+...+15)	2 386 315	2 710 493	113,58%	94,64%
24	III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (17+19+...+23)	115	0	0,00%	0,00%
30	IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök (25+...+29)	0	0 -		0,00%
31	A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (07+16+24+30)	2 387 027	2 712 190	113,62%	94,70%
38	I. Készletek összesen (32+...+37)	33 089	28 632	86,53%	1,00%
50	II. Követelések összesen (39+...+42)	5 329	11 347	212,93%	0,40%
57	III. Értékpapírok összesen (51+54)	0	0 -		0,00%
62	IV. Pénzeszközök összesen (57+...+60)	19 058	63 888	335,23%	2,23%
67	V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (63+...+66)	112 429	47 996	42,69%	1,68%
68	B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (38+50+57+62+67)	169 905	151 863	89,38%	5,30%
69	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (31+68)	2 556 932	2 864 053	112,01%	100,00%

	FORRÁSOK				
72	I. Tartós tőke (70+71)	2 076 323	2 076 323	100,00%	72,50%
75	II. Tőkeváltozások (73+74)	-93 914	-6 764	7,20%	-0,24%
78	III. Értékelési tartalék (76+77)	0	0	-	0,00%
79	D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (72+75+78)	1 982 409	2 069 559	104,40%	72,26%
87	I. Költségvetési tartalékok összesen (80+83+...+86)	-38 171	11 822	-30,97%	0,41%
94	II. Vállalkozási tartalékok összesen (88+91+92+93)	0	0	-	0,00%
95	E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (87+94)	-38 171	11 822	-30,97%	0,41%
102	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen (96+...+101)	0	0	-	0,00%
128	II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (103+104+106+109)	443 036	682 610	154,08%	23,83%
135	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen (129+...+132)	169 658	100 062	58,98%	3,49%
136	F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (102+128+135)	612 694	782 672	127,74%	27,33%
137	FORRÁSOK ÖSSZESEN (79+95+136)	2 556 932	2 864 053	112,01%	100,00%

<i>M e g n e v e z é s</i>	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft
A. Befektetett eszközök	1 694 420	2 372 701	2 476 540	2 387 027	2 712 190
B. Forgóeszközök összesen	237 563	178 311	62 422	169 905	151 863
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B)	1 931 983	2 551 012	2 538 962	2 556 932	2 864 053
D. Saját tőke összesen	1 608 760	2 170 380	2 076 323	1 982 409	2 069 559
E. Tartalékok összesen	142 264	93 797	-14 739	-38 171	11 822
F. Kötelezettségek összesen	180 959	286 834	477 378	612 694	782 672
FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F)	1 931 983	2 551 012	2 538 962	2 556 932	2 864 053

A mérleg főszámai 12,01%-kal emelkedtek az előző évhez képest, ennek fő oka a TIOP 2.2.2 Sürgősségi Betegellátó osztály korszerűsítése érdekében megvalósított és tárgyévben átadott beruházás.

A **vagyoni helyzetet szemléltető mutató** alakulása:

Megnevezés	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2010.=100%
Befektetett eszközök aránya	87,70%	93,01%	97,54%	93,36%	94,70%	101,44%
Tőkeerősség	83,27%	85,08%	81,78%	77,53%	72,50%	93,51%
Kötelezettségek részaránya	9,37%	11,24%	18,80%	23,96%	27,33%	114,04%
Likviditási ráta	185,37%	73,44%	14,03%	38,35%	22,25%	58,01%
Likviditási gyorsráta	152,27%	55,79%	1,92%	4,30%	9,36%	217,57%
Befektetett eszközök fedezete	94,94%	91,47%	83,84%	120,41%	131,05%	108,84%

Intézményünk tőkeerőssége sajnos folyamatos romló tendenciát mutat 2008. év óta, továbbá a likviditási ráták is negatív tendenciákat mintáznak.

A befektetett eszközök fedezet mutató 100% feletti érték esetében kedvező, ez 2010. és 2011. évben is teljesült.

Befektetett eszközök aránya 1,44%-kal emelkedett, ehhez a már említett lezárt beruházás is hozzájárult.

38 - Immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett							
Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések és felszerelések	Járművek	Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	Összesen	
12 Bruttó növekedés - Összes növekedés (05+11)	1 342	263 949	134 344	0	0	399 635	
20 Bruttó csökkenés - Összes csökkenés (13+...+19)	0	132 415	23 180	12 136	0	167 731	
21 Bruttó érték összesen (01+12-20)	4 557	3 048 789	1 504 114	39 745	2 781	4 599 986	
31 Értékcsökkenés összesen (25+30)	2 860	694 202	1 333 792	32 402	2 781	2 066 037	
32 Eszközök nettó értéke (21-31)	1 697	2 354 587	170 322	7 343	0	2 533 949	
33 Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	2 004	6 266	1 194 655	17 975	2 781	1 223 681	

2007.

Megnevezés	Bruttó érték eFt	Nettó érték eFt	Használhatóság foka	Elhasználódottság foka
Immateriális javak	6 621	1 021	15,42%	84,58%
Ingatlanok	1 952 103	1 475 710	75,60%	24,40%
Gépek, berendezések	1 440 268	205 530	14,27%	85,73%
Járművek	22 861	3 209	14,04%	85,96%

2008.

Megnevezés	Bruttó érték eFt	Nettó érték eFt	Használhatóság foka	Elhasználódottság foka
Immateriális javak	6 738	856	12,70%	87,30%
Ingatlanok	2 708 045	2 178 825	80,46%	19,54%
Gépek, berendezések	1 390 826	161 447	11,61%	88,39%
Járművek	42 341	22 515	53,18%	46,82%

2009.

Megnevezés	Bruttó érték eFt	Nettó érték eFt	Használhatóság foka	Elhasználódottság foka
Immateriális javak	3 115	688	22,09%	77,91%
Ingatlanok	2 921 650	2 338 906	80,05%	19,95%
Gépek, berendezések	1 395 274	116 069	8,32%	91,68%
Járművek	42 341	16 415	38,77%	61,23%

2010.

Megnevezés	Bruttó érték eFt	Nettó érték eFt	Használhatóság foka	Elhasználódottság foka
Immateriális javak	3 215	597	18,57%	81,43%
Ingatlanok	2 917 255	2 280 533	78,17%	21,83%
Gépek, berendezések	1 392 950	83 937	6,03%	93,97%
Járművek	51 881	16 753	32,29%	67,71%

2011.

Megnevezés	Bruttó érték eFt	Nettó érték eFt	Használhatóság foka	Elhasználódottság foka
Immateriális javak	4 557	1 697	37,24%	62,76%
Ingatlanok	3 048 789	2 354 587	77,23%	22,77%
Gépek, berendezések	1 504 114	170 322	11,32%	88,68%
Járművek	39 745	7 343	18,48%	81,52%

A befektetett eszközök elhasználódási mutatói kedvezőtlenül alakultak az előző években is, s ez folytatódott 2011-ben is. A visszapótlás elmaradt 2006-tól, nőtt a nullára leírt eszközeink állománya is. Az ingatlanok állománya a rendelőintézeti rekonstrukció aktiválásából eredően növekedett 2007-ről 2008-ra, 2008-ról 2009-re pedig a Krónikus osztály új épületének átadása eredményezett állománynövekedést.

Tárgyévben az ingatlanok bruttó értékében és a gépek, berendezések bruttó értékében bekövetkezett növekedés a SO2 osztály bővítésének eredménye.

A **vevő állományunkról** tételes leltárt készítettünk, ez csak a vevők által elismert követeléseket tartalmazza. Ahol ezt a jogszabályok lehetővé tették értékvesztést számoltunk el.

Lejárt vevői állomány alakulása

Megnevezés	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2010.=100%
0-30 napos lejárt számlák:	1 987 345	1 973 320	1 256 119	798 661	2 046 928	256,29%
31-60 napos lejárt számlák:	1 562 389	1 200 096	297 556	590 512	222 155	37,62%
61 napon túli követelés:	216 974	1 694 079	968 135	1 438 320	677 843	47,13%
Vevő állomány összesen	3 766 708	4 867 495	2 521 810	2 827 493	2 946 926	104,22%

A lejárt vevőállomány 4,22%-os emelkedést mutat a 2010. évi adathoz képest, ugyanakkor pozitív változás, hogy csökkent a 30, és a 60 napon túli lejárt állomány.

Adós állományunkban a dolgozóinkkal szemben fennálló követeléseinket mutattuk ki, a követeléseket egyenként értékeltük.

Szállítói állomány alakulása

Megnevezés	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2010.=100%
0-30 napos lejárt számlák:	78 305 280	78 953 346	73 199 778	91 026 236	73 539 176	80,79%
31-60 napos lejárt számlák:	205 550	68 167 936	53 849 749	59 944 401	64 508 355	107,61%
61 napon túli kötelezettség:	210 114	47 495 165	115 721 434	193 911 329	461 623 986	238,06%
Lejárt szállítói állomány:	78 720 944	194 616 447	242 770 961	344 881 966	599 671 517	173,88%

Megnevezés	2011.	Megoszlás
Fizetési határidőn belül:	82 938	12,15%
0-30 napos lejárt számlák:	73 539	10,77%
31-60 napos lejárt számlák:	64 508	9,45%
61 napon túli kötelezettség:	461 624	67,63%
Lejárt szállítói állomány:	682 610	100,00%

2010. december 31-i záró állomány 443.036 e Ft, ehhez képest a növekedés 54%, a lejárt állomány vonatkozásában 73,88%.

IV. Pénzmaradvány alakulása

Pénzmaradvány levezetése az alábbiak szerint jelenik meg a beszámolóban:

29 - A PÉNZMARADVÁNY-KIMUTATÁS ELŐÍRT TAGOLÁSA			
	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
01	1. A hosszú lejáratú költségvetési betétszámlák záróegyenlegei	0	0
02	2. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei	18 646	63 453
03	3. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	412	435
04	A. Záró pénzkészlet (1+2+3)	19 058	63 888
05	4. Forgatási célú értékpapírok záró állománya	0	0
06	5. Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátás záró állománya (-)	0	0
07	B. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege (4+5)	0	0
08	- Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	4 621	20 358
09	- Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	107 808	27 638
10	- Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	0	0
11	6. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	112 429	47 996
12	- Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	169 658	100 062
13	- Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)	0	0
14	- Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege (-)	0	0
15	7. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	169 658	100 062
16	C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (±)	-57 229	-52 066
17	8. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa (-)	-15 197	-22 974
18	9. Előző évben (években) képzett vállalkozási tartalékok maradványa (-)	0	0
19	D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (8+9) (-)	-15 197	-22 974
20	E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	0	0
21	F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)	-22 974	34 796
22	10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	-1	0
23	11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	0	0
24	12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	0	2 680
25	13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	0	0
26	G. Finanszírozásból származó korrekciók (±10±11±12±13) (±)	-1	2 680
27	H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)	0	0
28	I. Költségvetési pénzmaradvány (F±G+H)	-22 975	37 476
29	14. Vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0	0
30	15. A pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	0	0
31	J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)	-22 975	37 476
	A J. sorból:		
32	16. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	0	37 476
33	17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	-22 975	0
34	Ebből: - Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	0	0
35	- Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	0	0
36	18. Szabad pénzmaradvány	0	0
37	Ebből: - Működési célú szabad pénzmaradvány	0	0
38	- Felhalmozási célú szabad pénzmaradvány	0	0

Pénzkészlet 2011. december 31-én:

11733041-45346487 Költségvetési elszámoló számla: 39.184.171,-
11733041-45346487-80430003 TIOP 2.2.4 alszámla: 24.268.919,-
Bankszámlák összesen: 63.453.090,-

Pénztár: 435.320,-

Pénzkészlet összesen: 63.888.410,-

Elmúlt évek pénzmaradványának alakulása:

Megnevezés	2005.	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.
Pénzmaradvány e Ft	305 468	203 218	142 264	93 797	94 761	-22 975	37 476

A költségvetési számlán 23.118.700,- Ft az egészségügyi dolgozók egyszeri keresetkiegészítéséhez kapcsolódó támogatás összege. Az Intézmény pénzmaradványa nem szabad.

V. Könyvvizsgálat

Intézetünk az egészségügyi ellátórendszer fejlesztéséről szóló 2006. évi CXXXII. törvény 12.§. (2) bekezdés b) pontja értelmében könyvvizsgálatra kötelezett.

Az Orosháza Városi Önkormányzat Kórháza a V.K.M. Könyvvizsgáló és Gazdasági Szolgáltató Kft-vel kötött megállapodást a feladat ellátására, a könyvvizsgálói feladatok ellátásáért természetes személyként Váriné Kádár Margit bejegyzett könyvvizsgáló a felelős, aki költségvetési minősítéssel rendelkezik.

A feladattal összefüggésben fizetett havi díj összege: 62.500,- Ft + ÁFA