

I. Általános indoklás (a feladatkör, tevékenység bemutatása)

1.) Az intézmény feladatkörének, 2012. évi tevékenységének ismertetése:

Törzskönyvi alapadatok

Törzskönyvi azonosító szám (PIR): 346481

Elnevezés: OROSHÁZI KÓRHÁZ

Székhely: 5900 Orosháza, Könd utca 59.

Alaptevékenység államháztartási szakágazata: 861000 Fekvőbeteg-ellátás

Alaptevékenység fő TEÁOR kódja: 8610 Fekvőbeteg-ellátás

Adószám: 15346487-2-04

KSH statisztikai számjel: 15346487-8610-312-04

Államháztartási egyedi azonosító (ÁHTI): 751351

Gazdálkodási jogkör: önállóan működő és gazdálkodó

Vezető: Dr. Kalmár Mihály (Kinevezés kezdete: 2009.06.04.)

Fejezet: XX. EMBERI ERŐFORRÁSOK MINISZTERIUMA

Alapítás időpontja: 1979.10.15.

Törzskönyvi bejegyzés dátuma: 1979.10.15.

Irányító / felügyelet: 309271 EMBERI ERŐFORRÁSOK MINISZTERIUMA
(Budapest, Akadémia utca 3)

Középirányító: 324689 GYÓGYSZERÉSZETI ÉS EGÉSZSÉGÜGYI MINŐSÉG-
ÉS SZERVEZETFEJLESZTÉSI INTÉZET (Budapest, Diós árok 3)

Alapítói jog gyakorlója: 309271 EMBERI ERŐFORRÁSOK MINISZTERIUMA
(Budapest, Akadémia utca 3)

Fenntartó: 324689 GYÓGYSZERÉSZETI ÉS EGÉSZSÉGÜGYI MINŐSÉG- ÉS
SZERVEZETFEJLESZTÉSI INTÉZET (Budapest, Diós árok 3)

Számlavezető pénzügyintézet: Magyar Államkincstár Békéscsabai Igazgatósága

A Kórház könyvelési rendszere: teljesítés szemléletű pénzforgalmi kettős könyvvitel, a Szt. és az Ámr. alapján.

Az Orosházi Kórház Békés megye lakosságának egyharmadát, területileg a megye nyugati részét látja el, Orosháza és vonzáskörzetében élő lakosság egészségügyi ellátásában meghatározó szerepet betöltő intézmény aktív fekvőbeteg-szakellátás mellett járóbeteg-szakellátási, gondozási, krónikus

fekvőbeteg-szakellátási, védőnői és iskolaorvosi tevékenységet is ellát.

Az Orosházi Kórház a települési önkormányzatok fekvőbeteg-szakellátó intézményeinek átvételéről és az átvételhez kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2012. évi XXXVIII. törvény alapján 2012. május 1-jével átkerült a Magyar Állam fenntartásába.

- a) az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okairól [jogszabályváltozás, a 1004/2012. (I.11.), a 1036/2012. (II.21.), a 1122/2012. (IV. 25.), a 1428/2012. (X. 8.), illetve a 1635/2012. (XII.18.) Korm. határozatok hatásai, stb.], és azok gazdálkodásra gyakorolt hatásáról, az elért eredmények bemutatásával;*

„NÉ”

- b) vállalkozási tevékenység végzéséről (vállalkozási tevékenység bemutatása a vállalkozás jellege, mértéke; változása, eredményessége; a költségvetési befizetési kötelezettség; a vállalkozási maradvány/tartalék felhasználási céljai - ideértve, hogy abból mennyit fordítottak az alaptevékenység finanszírozására – szerint);*

„NÉ”

- c) vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatásáról, az alkalmazott új módszerről és annak hatásáról rövid ismertetése;*

„NÉ”

- d) értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről, ezen belül;*

„NÉ”

- e) rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről,*

„NÉ”

- f) a dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek száma;*

„NÉ”

g) a Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulásáról;

„NÉ”

h) a kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl.: KIR) tapasztalatairól;

„NÉ”

i) az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezetőváltásról és annak hatásairól.

2012. évben nem történt intézményvezető, sem gazdasági vezető személyében változás. Az intézményvezetői munkakör betöltésére kiírt pályázat eredményhirdetés nélkül zárult 2012. november 16-án, gazdasági vezető munkakör betöltésére kiírt pályázat eredményhirdetése áthúzódott 2013-ra, de változást nem eredményezett. A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Pető-Farkas Éva gazdasági igazgató, PM regisztrációs száma:169758

2.) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:

Az Intézmény alaptevékenysége nem változott, a szakmai összetételben és kapacitásokban történt változás. Az Orosházi Kórház aktív fekvőbeteg-szakellátási kapacitása 15 ágygal csökkent, ugyanakkor az érintett Szemészeti ellátás nem szűnt meg az Intézményben, hanem egynapos sebészeti ellátás keretében folytatódik.

a) azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelyek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre;

„NÉ”

b) az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása;

„NÉ”

c) az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása;

„NÉ”

d) az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.

Az Orosházi Kórház működési helyzete tükrözi az egészségügyben tapasztalható feszültségeket. A napi működés biztosításához szükséges

erőforrások finanszírozást nagyban rontja a felhalmozott adósságállomány rendezésére tett erőfeszítések.

A folyamatban lévő „Központi Technológiai Tömb kialakítása és a hozzá kapcsolódó egészségügyi reform megvalósítása az Orosháza Városi Önkormányzat Kórházában” beruházásunk az Intézményen kívül álló okok miatt csúszik. A tervezett 2012. évi befejezés 2013 év végére várható.

II. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

- 1) A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:** a főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása, részletezve azon tételeket, melyek az előző évi tényadatokhoz, ez eredeti, illetve módosított előirányzathoz képest jelentősen változtak **(nem a %-os eltérést kell bemutatni, hanem azt, hogy mi valósult meg az előirányzathoz)**. Be kell mutatni továbbá a függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások, illetve bevételek okait és azok rendezésére tett intézkedéseket is.

98 - Központi költségvetési szervek és fejezeti kezelésű előirányzatok költségvetése

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
01	Rendszeres személyi juttatás (=02/09)	0	1 024 927	942 334
02	Nem rendszeres személyi juttatás (=02/42)	0	244 151	263 812
03	Külső személyi juttatások (=02/48)	0	10 413	13 839
04	Személyi juttatások (=02/49) (01+02+03)	0	1 279 491	1 219 985
05	Szociális hozzájárulási adó, korkedvezmény-biztosítási járulék, táppénz-hozzájárulás (=02/50+51+53+54)	0	350 628	325 706
06	Egészségügyi hozzájárulás (=02/52)	0	0	4
07	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen (=02/55) (05+06)	0	350 628	325 710
08	Dologi kiadások (03/49)	0	833 163	620 289
09	Dologi jellegű kiadások (=03/69)	0	4 973	7 044
10	Dologi kiadások mindösszesen (=03/70) (08+09)	0	838 136	627 333
11	Támogatásértékű működési kiadások összesen (=04/15)	0	0	0
12	Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás összesen (=04/47)	0	0	66 038
13	Működési célú pénzeszközáradások államháztartáson kívülre összesen (=04/67)	0	0	0
14	Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás (=04/94)	0	1 169	1 169
15	Egyéb működési célú támogatások összesen (=04/101) (11+...+14)	0	1 169	67 207
16	Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások (=06/67)	0	0	0
17	Tervezett maradvány és tartalék előirányzata (=06/62+...+66)	0	0	0
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=04/100)	0	0	0
19	Működési kiadások összesen (04+07+10+15+...+18)	0	2 469 424	2 240 235
20	Felújítás (ÁFA-val) (=05/06)	0	0	0

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
21	Intézményi beruházási kiadások ÁFA-val (=05/31)	0	1 317 149	3 117
22	Kormányzati beruházási kiadások (ÁFA-val) (=05/32)	0	0	0
23	Lakásépítés (ÁFA-val) (=05/33)	0	0	0
24	Lakástámogatás (=05/21)	0	0	0
25	Befektetéssel kapcsolatos kiadások (=05/38)	0	0	0
26	Támogatásértékű felhalmozási kiadások összesen (=04/38)	0	0	0
27	Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás összesen(=04/55)	0	0	0
28	Felhalmozási célú pénzeszközáttadások államháztartáson kívülre összesen(=04/88)	0	0	0
29	Egyéb felhalmozási kiadások összesen (=04/102+05/38) (25+...+28)	0	0	0
30	Felhalmozási kiadások összesen (20+.....+24+29)	0	1 317 149	3 117
31	Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (06/17)	0	0	0
32	Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=06/43)	0	0	0
33	Támogatási kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=06/60)	0	0	0
34	Támogatási kölcsönök nyújtása és törlesztése összesen (=06/61) (31+32+33)	0	0	0
35	Törvény szerinti kiadások (19+30+34)	0	3 786 573	2 243 352
36	Közhatalmi bevételek (=07/04)	0	0	0
37	Intézményi működési bevételek összesen (=07/25)	0	155 665	102 796
38	Támogatásértékű működési bevételek összesen (=09/18)	0	2 267 298	2 262 246
39	Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel összesen (=09/53)	0	0	0
40	Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről összesen (=07/35)	0	0	0
41	Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások (=10/65)	0	0	0
42	Működési bevételek összesen (36+...+41)	0	2 422 963	2 365 042
43	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (=08/13)	0	0	0
44	Pénzügyi befektetések bevételei (=08/22)	0	0	0
45	Felhalmozási saját bevételek összesen (43+44)	0	0	0
46	Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen (=09/41)	0	91 313	57 922
47	Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel összesen (=09/61)	0	0	0
48	Felhalmozási célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről összesen (=08/42)	0	1 218 338	689
49	Felhalmozási bevételek összesen (45+46+..+48)	0	1 309 651	58 611
50	Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=10/17)	0	0	0
51	Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=10/42)	0	0	0
52	Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=10/59)	0	0	0
53	Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevétele összesen (=10/60) (50+...+52)	0	0	0
54	Törvény szerinti bevételek (42+49+53)	0	3 732 614	2 423 653
55	Működési költségvetés támogatása (=09/01)	0	53 959	53 959
56	Intézményi felhalmozási költségvetés támogatása (=09/02)	0	0	0
57	Kormányzati felhalmozási költségvetés támogatása (=09/03)	0	0	0
58	Fejezeti kezelésű előirányzatok támogatása (=09/04)	0	0	0

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
59	Költségvetési támogatás (irányító szervtől kapott) (=09/05) (55+...+58)	0	53 959	53 959
60	Kiadások és bevételek egyenlege (költségvetési támogatással) (35-54-59)	0	0	-234 260
61	Kiadásból: működésből felhalmozás keresztfinanszírozása	0	0	0
62	Kiadásból: felhalmozásból működés keresztfinanszírozása	0	0	0
63	Működési költségvetés előirányzat-maradvány, igénybevétele (=10/61)	0	0	0
64	Intézményi felhalmozási kiadások előirányzat-maradvány igénybevétele (=10/62-ből)	0	0	0
65	Központi felhalmozási kiadások költségvetés előirányzat-maradvány igénybevétele (=10/62-ből)	0	0	0
66	Fejezeti kezelésű (speciális) előirányzatok felhalmozási előirányzat-maradvány igénybevétele (=10/62-ből)	0	0	0
67	Előző évek vállalkozási maradványának működési célú igénybevétele (=10/63)	0	0	0
68	Előző évek vállalkozási maradványának felhalmozási célú igénybevétele (=10/64)	0	0	0
69	Maradvány felhasználás (=10/61+...+10/64) (63+...+68)	0	0	0
70	Finanszírozási kiadások (06/96)	0	0	0
71	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások (=06/100)	0	0	52 931
72	Finanszírozási bevételek (10/94)	0	0	0
73	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (10/104)	0	0	99 002
74	Tárgyévi kiadások (35+70+71)	0	3 786 573	2 296 283
75	Tárgyévi bevételek (54+59+69+72+73)	0	3 786 573	2 576 614

A beszámoló űrlapok főszámainak összegző űrlap adatait áttekintve az Orosházi Kórház vonatkozásban, a módosított előirányzattól való eltérés a felhalmozási költségvetés adataiban a kimagasló. A teljesítési adat előirányzattól való eltérése a folyamatban lévő beruházás időbeli elcsúszása miatt következett be.

A kivitelezés az eredeti ütemezéshez képest csúszik, tekintettel az előre nem látott akadályokra.

A projekt 2012. október 4-én indult, az akkor tervezett befejezési határidő 2012. augusztus 15-e volt. A határidő módosítását 2012. júliusában kezdeményezte az Intézmény. A csúszás oka, hogy a 2011-ben indított kivitelezés közbeszerzési eljárást az egyik ajánlattevő megtámadta, ezért az eljárást meg kellett ismételni, majd az új eljárást felfüggesztette a Közbeszerzési Döntőbizottság. Az átdolgozott és az ESZA és NFÜ-KFF által is jóváhagyott eljárást 2012. június hónapban tudtuk elindítani, a kivitelezési munkák csak az ősszel indulhattak.

Teljesítés hiányában, a kivitelezéshez kapcsolódó kifizetések áthúzódnak a 2013. költségvetési évre.

Kincstári és költségvetési beszámoló bevételi eltérései:

Intézményünk beszámolójának 83. űrlapja rendszerbeli eltéréseket tartalmaz, az előző évi függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek állományának rendezése során összesen -98.952 eFt összeg szerepel. Ebből 1 eFt a

törvény szerinti bevételek oszlop 01. és 02. sorainak különbözete, továbbá - 98.953 eFt a függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek oszlop 01. és 02. sorainak különbözete.

Kincstári és költségvetési beszámoló kiadási eltérései:

Intézményünk beszámolójának 84. űrlapja rendszerbeli eltéréseket tartalmaz, az előző évi függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások állományának rendezése során összesen -97.584 eFt összeg szerepel. Ebből -64.446 eFt a törvény szerinti kiadások oszlop 01. és 02. sorainak különbözete, -33.138 eFt függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások oszlop 01. és 02. sorainak különbözete.

Függő és átfutó tételek állománya:

Függő kiadások		
TEVA	közforg. Gyógyszer tév. ut.	182
Laboratórium KFT	téves számla	13 200
Munkagyűgy	Illetményelőleg állománya	591 983
	Utófinansz.nemz.tám.pr.átf.kiad.áll	43 117 217
	December hónapban kif. Munkabér. Áll.	9 206 256
AXA Egészségpénzt	Forgalmi jutajék	61
TE-DI Trade Kft	téves kifizetés	2 646
Re-Guard	szakmai anyag	48
Pénztár	tévesen elsz. előleg.	90
	ÖSSZESEN:	52 931 683

Függő bevételek		
Tóth Istvánné	Óvadék	30 000
Nagy Béla	Óvadék	30 000
Rátóti Istvánné	Óvadék	30 000
Faskóné Fodor Julianna	Óvadék	28 125
Gillik Rózsa	Óvadék	15 000
Hetényi László	Óvadék	15 000
Nagy Zsigmondné	Óvadék	15 000
Polgármesteri Hivatal	hitel a likv. probl.megelőlegezésére	27 118 840
Polgármesteri Hivatal	hitel a likv. probl.megelőlegezésére	22 881 160
Polgármesteri Hivatal	Likviditási probl. megold. Kapott tám.	20 000 000
Zsótér József	Óvadék	15 000
Jakab Edina	Kártérítés	6 180
Litauszki Zoltán	Óvadék	15 000
Kékesi István	Óvadék	15 000
Nagy Imréné	Óvadék	15 000
	ÖSSZESEN:	70 229 305
TIOP 2.2.4. Beruházás önrész		28 663 976
	ÖSSZESEN:	98 893 281

Átfutó bevételek állománya 2012.		
Szekeres Anita	Munkabér	51 696
ABACUS Kft.	Átfutó bev.	54 610
Csabainé Baricsa Szilvia	téves utalás miatt	2 478
	ÖSSZESEN:	108 784

2.) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:

- a) Kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások);

Intézményi hatáskörben végrehajtott módosítások szükségességét az alábbiak indokolták:

1. Alrendszer váltás miatt	68.067e
Ft	
2. Önkormányzati támogatás	2.500e
Ft	
3. Ágazati béremelés előirányzatosítása	164.592e
Ft	
4. Vis Maior támogatás	132.000e
Ft	
5. ING a Gyermekekért Alapítvány eszközbeszerzési támogatása	689e Ft
6. Struktúraátalakítási támogatás előirányzatosítása	43.631e
Ft	
7. Kassamaradvány előirányzatosítása	210.401e
Ft	
Előirányzatosított bevételek összesen:	621.800e
Ft	

A felsorolt forrásokból származó bevételek az alábbi kiadási előirányzat módosításhoz szolgáltatott forrást:

1. Személyi juttatások:	151.278e
Ft	
2. Munkaadókat terhelő járulékok:	40.845e
Ft	
3. Dologi kiadások	343.176e
Ft	
4. Átcsoportosítás dologiból egyéb juttatásra	1.169e
Ft	
5. Beruházási kiadások	85.412e
Ft	
Saját hatáskörű kiadási előirányzat módosítás:	621.800e
Ft	

23 - Költségvetési előirányzatok egyeztetése					
#	Megnevezés	Előirányzat- változás Kormány hatáskörben	Előirányzat- változás Irányító szervi hatáskörben	Előirányzat- változás Intézményi hatáskörben	Előirányzat- változás összesen
1	2	5	6	7	8
01	Személyi juttatások (02/49)	40 307	1 087 906	151 278	1 279 491
02	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó (02/55)	10 947	298 836	40 845	350 628
03	Dologi kiadások és dologi jellegű kiadások, kamatkiadások nélkül (03/70-03/67)	0	494 960	343 176	838 136
11	Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás (04/94)	0	0	1 169	1 169
13	Működési kiadások (01+ ... +12)	51 254	1 881 702	536 468	2 469 424
14	Intézményi beruházási kiadások	0	1 231 737	85 412	1 317 149
26	Felhalmozási kiadások (14+...+25)	0	1 231 737	85 412	1 317 149
30	Költségvetési kiadások összesen (13+26+...+29)	51 254	3 113 439	621 880	3 786 573
31	Finanszírozás kiadásai, aktív pénzügyi műveletek kiadásai (06/96+06/100)	0	0	0	0
32	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (30+31)	51 254	3 113 439	621 880	3 786 573
33	Működési költségvetés bevételei (07/04+07/25+07/35+09/18+09/43+09/44+09/53+16/25)	0	1 859 694	563 269	2 422 963
34	Felhalmozási bevételek (08/09+08/12+08/22+08/42+09/41+09/61+16/35+11/06)	0	1 251 040	58 611	1 309 651
36	Költségvetési támogatás (09/05 vagy 09/06 vagy 11/29-11/06)	51 254	2 705	0	53 959
39	Költségvetési bevételek összesen (33+...+38)	51 254	3 113 439	621 880	3 786 573
40	Finanszírozás bevételei, továbbadási célú bevételek, passzív pénzügyi műveletek bevételei (10/94+10/97+10/100+10/104)	0	0	0	0
41	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (39+40)	51 254	3 113 439	621 880	3 786 573

Kormányzati hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítás a bérkompenzációhoz kapcsolódott.

Irányítószervi hatáskörben az alrendszer váltáshoz, a rezidensképzéshez, közcélú foglalkoztatáshoz kapcsolódó előirányzat módosítások történtek.

- b) *Konkrét, meghatározott feladatokra a tárcától, a középírányító szervtől, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai;*

A 259/2012. (IX. 14.) Korm. rendelet alapján a fekvőbeteg-szakellátást nyújtó egészségügyi szolgáltatók állami tulajdonba vételével és a struktúraátalakítással kapcsolatosan felmerülő költségekre figyelemmel egyszeri támogatásra nyújthattak be igényeket. Intézményünk a megítélt 43.631e Ft támogatást 2012. december 31-ig nem használta fel maradéktalanul. 2013. évre áthozott maradvány 42.499e Ft.

- c) *Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők:*
- *személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, valamint a létszám alakulása (a bér és munkaügyi*

helyzet ismertetése, a személyi juttatások előirányzatának alakulása, a létszámváltozások, átlagilletmény változása, a végrehajtott létszámcsökkentéssel elért megtakarítás éves szintű hatása, a változások elemzése, értékelése);

A 8 havi teljesítésadat jelentősen meghaladta a 2011. évi egész évre vonatkozó teljesítési adatot, melynek oka az ágazati béremelés, amely az év második felében, de összecszerülésében teljes évre vetítetten realizálódott.

2011. december 31-én teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszáma 676 fő, részmunkaidőben foglalkoztatottak létszáma 72 fő, összesen 748 fő. 2012. december 31-én teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszáma 704 fő, részmunkaidőben foglalkoztatottak létszáma 61 fő, összesen 765 fő.

Intézményünkben létszámcsökkentés nem került végrehajtásra.

Intézményünkben foglalkoztatottak létszáma 2,28% nőtt az előző év végéhez képest, a növekedést a teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszámának 4,15%-os növekedése, és a részmunkaidőben foglalkoztatottak létszámának 15,27%-os csökkenése eredményezte.

Az Intézmény engedélyezett létszámkerete az alábbiak szerint oszlik meg a funkciós csoportok szerint:

36 - Tájékoztató adatok a költségvetési engedélyezett létszámkeret funkciócsoportonkénti megoszlásáról									
#	Megnevezés	Vezetői létszám középfokú végzettséggel	Vezetői létszám felsőfokú végzettséggel	Vezetői létszám összesen	Nem vezetői létszám alapfokú végzettséggel	Nem vezetői létszám középfokú végzettséggel	Nem vezetői létszám felsőfokú végzettséggel	Nem vezetői létszám összesen	Létszám összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
27	Mindösszesen (03+13+26)	3	38	41	142	349	348	839	880
28	ebből	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Köztisztviselők (30+...+32)	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Közalkalmazottak (38+...+40)	3	36	39	142	349	348	839	878
38	I. funkció csoport	3	36	39	16	292	332	640	679
39	II. funkció csoport	0	0	0	50	15	12	77	77
40	III. funkció csoport	0	0	0	76	42	4	122	122
41	Rendvédelmi szervek hivatásos állományú tagjai (42+...+44)	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Magyar Honvédség hivatásos állományú katonái (46+...+48)	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Bírák, ügyészek (50+...+52)	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Igazságügyi, ügyészszéki alkalmazottak (54+...+56)	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók (58+...+60)	0	2	2	0	0	0	0	2
61	Megbízási szerződés alapján foglalkoztatottak (62+...+64)	0	0	0	0	0	0	0	0

- *dologi kiadások alakulása (kiemelve a jelentősebb tételt képviselő kiadási jogcímeket, feltüntetve a takarékosági intézkedéseket is);*

A dologi kiadások teljesülése elmaradt a tervezettől, mivel a pénzforgalmilag realizálódott, és előirányzat módosításként is feldolgozott bevétel felhasználása a december 27-i kiutalást követően áthúzódik 2013. évre.

A 8 havi teljesítési adat meghaladja a 2011. évi teljesítési adat időarányos részét 7,88%-kal. Az eltérés – nagyobb arányú költést - a

lejárt gázdíj-tartozásállomány kezelésére kapott vis maior támogatás adta a fedezetet.

Intézményünk szigorú keretgazdálkodást folytat, készletbeszerzések ellenőrzötten történnek.

A rezsiköltségek igénybevételenek és gázfelhasználás deviza árfolyamokhoz kötött mozgását saját hatáskörben nem befolyásolhatjuk, azonban a struktúra átalakítási támogatásból folyamatban van megtakarítást eredményező beruházásunk.

- ellátottak pénzbeli juttatásai;
„NÉ”
- működési/felhalmozási célú pénzeszközátadás;
„NÉ”
- kamatkiadások (fizetett birság, késedelmi kamat, kötbér okai, ezek megelőzésére/megszüntetésére tett intézkedések);
Intézményünk jelentős szállítói állománya magával vonta a késedelmi kamat kiadások növekedését.
- támogatás értékű működési/felhalmozási kiadások;
„NÉ”
- intézményi beruházási és felújítási kiadások [(be kell mutatni az eredeti előirányzathoz viszonyítva a változás okait, a megvalósított és folyamatban lévő beruházásokat, illetve forrásait (kivéve: PPP, EU-s programok)];

A fent már részletezett támogatások terhére valósított meg intézményünk eszközbeszerzéseket. A teljesítési adat és a módosított előirányzat jelentős eltérése az EU-s projekthez kapcsolódik.

Önerőből intézményi beruházások és felújítások finanszírozására szűk a lehetőség. A kiutalt struktúra átalakítási támogatás felhasználása áthúzódik 2013-ra.

- PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása;
„NÉ”
- előző évek előirányzat-maradvány átadása.
„NÉ”

3.) Az intézményi bevételek alakulása:

- a) intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása, az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése; a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították;

A 2012. május 1-vel meghatározott eredeti előirányzatok arányosítással kerültek megállapításra, év közbeni módosításukra többször került sor. Mind bevételi, mind kiadási oldalon jelentős hatása volt az egészségügyben dolgozók, az egészségügyi érdekképviselők és a kormányzat között 2012. év márciusában létrejött megállapodás eredményeképpen az egészségügyi dolgozók béremelésére vonatkozó szabályok az egészségügyi tevékenység végzésének egyes kérdéseiről szóló 2003. évi LXXXIV. tv-ben (jogállási törvényben) megfogalmazásra kerültek, s a fedezet biztosítás az E-Alapon keresztül, a havi finanszírozási összegek leutalásában realizálódtak. (2012. augusztus – december időszakban 146.174e Ft került ezen a jogcímen kiutalásra.)

A 259/2012. (IX. 14.) Korm. rendelet alapján a fekvőbeteg-szakellátást nyújtó egészségügyi szolgáltatók állami tulajdonba vételével és a struktúraátalakítással kapcsolatosan felmerülő költségekre figyelemmel egyszeri támogatás igényléséhez adhattak be pályázatot 2012-ben. Intézményünk számára 43.631,3e Ft támogatási összeg került megítélésre, amely támogatási összeg felhasználása áthúzódik 2013-ra.

Vis Maior alaphól 132.000e Ft támogatás került folyósításra, a támogatás célja a GDF Suez Zrt felé fennálló tartozások csökkentése.

A 371/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, a 1133/2012. (IV.2 6.) Korm. határozat és a 1594/2012. (XII. 17.) Korm. határozat alapján (forrás: céltartalék) Bérkompenzációhoz nyújtott támogatás összértéke 51.254e Ft.

- b) bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya;

Behajtási problémák az egészségügyi ellátásban részesített külföldi állampolgárok esetében van, akik nem tudják kifizetni az ellátásukat. Az ilyen helyzetek kezelésére megállapodást kötöttünk a Sigma Zrt-vel, akik segítenek felkutatni és behajtani a térítési díjainkat.

- c) előző évi előirányzat-maradvány átvétele.

„NÉ”

4.) Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

- a) az előirányzat-maradvány alakulása, a 2011. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei;

„NÉ”

- b) a 2012. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek, stb.).

42 - Előirányzat-maradvány alakulása (az alaptevékenység szakfeladataira)

#	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
1	2	3	4
01	A. Kiadási előirányzat	0	3 786 573
10	B. Kiadási előirányzat teljesítése (1+2)	0	2 243 352
11	C. Kiadási megtakarítás (túllépés) (A-B) (±)	0	1 543 221
12	D. Bevételi előirányzat	0	3 786 573
21	E. Bevételi előirányzat teljesítése (3+4)	0	2 477 612
22	F. Bevételi lemaradás (túlteljesítés) (E-D) (±)	0	-1 308 961
23	G. Kiadási megtakarítás, bevételi lemaradás különbsége (C+F) (±)	0	234 260
25	H. Módosított tárgyévi kiadási megtakarítás (G+5) (±)	0	234 260
26	6. Központi költségvetés központosított bevételeit képező összeg (-)	0	385
27	7. Költségvetési szervet meg nem illető összeg (-)	0	0
28	I. Felhasználható tárgyévi előirányzat-maradvány (H-6-7)	0	233 875
30	J. Felhasználható összes előirányzat-maradvány (I+8)	0	233 875
31	9. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	0	233 875
32	10. Kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány	0	233 875
33	10/a. Kötelezettségvállalással terhelt működési célú előirányzat-maradvány	0	202 375
34	10/b. Kötelezettségvállalással terhelt felhalmozási célú előirányzat-maradvány	0	31 500
35	11. Szabad előirányzat-maradvány	0	0

Az Intézmény előirányzat maradványa feladattal terhel, elvonását nem javasolja Intézményünk.

5.) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása: Be kell mutatni és számszerűsített adatokkal alá kell támasztani az Európai Unió programok keretében elvégzett vagy megkezdett feladatokat és az ezzel kapcsolatos ráfordításokat és az egyéb nemzetközi segélyprogramok keretében beérkezett pénz- és egyéb eszközöket, továbbá azt, hogy azokkal kapcsolatban milyen volumenű saját költségvetési források kerültek felhasználásra.

a) TIOP-2.2.4 projekt

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**

A pályázati konstrukció **alapvető célja** a magas színvonalú egészségügyi ellátásokhoz való hozzáférés területi kiegyenlítése, a fennálló társadalmi esélykülönbségek csökkentése. Az ellátások fejlesztésének eredményeképpen az igénybevevő lakosság számára egészségnyereség

elérése.

Általános célok:

- Az érintett egészségügyi szolgáltatókban a valós szükségleteknek megfelelő mértékben, a betegek egészségügyi állapota által indokolt és méltányos egészségügyi szolgáltatások feltételrendszerének megteremtése. A betegek elégedettségének növelése, a betegellátás szervezetségének javítása.
- Célként határozzuk meg a rendelkezésre álló erőforrások racionalizálását, az egészségügyi szolgáltatók gazdaságtalan működtetésének megszüntetését. A beteg utak figyelembe vételével a szakmacsoportok, a diagnosztikai és terápiás egységek fizikai elaprózódásának megszüntetését a komplex betegellátás biztosításának érdekében.

További cél az ellátásban dolgozók munkabiztonságának és a munkafeltételeinek javítása, ezáltal a pályaelhagyók számának csökkentése.

A fenti célok megvalósításának fő eszköze a kor technológiai színvonalának megfelelő, optimálisan kihasználható, költséghatékonyan és fenntarthatóan működtethető egészségügyi ellátó egységek kialakítása.

Részcélok:

- Az egészségügyi szolgáltatón belüli betegutak racionalizálása, az indokolt ellátáshoz való hozzáférés idejének lerövidítése;
- Erőforrás koncentráció;
- A költséghatékony működés elősegítése érdekében telephelyek és pavilonok számának csökkentése, megszüntetése;
- Korszerű orvos szakmai technológiák befogadásának biztosítása az arra alkalmas épületek biztosításával.
- Költség-hatékony és fenntartható egészségügyi szolgáltatói működést elősegítő technológiák, technikák bevezetése.
- A fenntartható működést biztosító gazdálkodás IT eszközrendszerének magas szintű működtetése.

A beadott pályázat konkrét célja:

- Központi technológiai tömb megépítése.

A pályázat főbb adatai:

- Épített terület (nettó): ~2320 m²
- Felújítással érintett terület (nettó): ~2584 m²
- Megszűnő telephelyek, pavilonok és területük (nettó): ~1260 m²
(Tüdőgondozó és neurológiai pavilon)
- Beszerzett eszközök: ~60 eszköz
pl.: haematológiai automata, digitális röntgenátvilágító, mammográfiás berendezés, ultrahang, sterilizáló
- Elszámolható összköltség: 1.485.220.776 Ft
- Megítélt állami támogatás: 1.336.698.698 Ft

- *Költségek megoszlása (főbb elemek):*
Új építés 818.175.636 Ft
Felújítás 74.547.329 Ft
Gép-műszer fejlesztés 250.000.000 Ft

Fenntartási kötelezettség határideje: 5 év – 2018. szeptember 30.
(tervezett befejezési dátum alapján)

b) TÁMOP 6.2.4.A-11/1 projekt „Foglalkoztatás támogatása egészségügyi intézmények számára”

Projekt azonosítója: TÁMOP-6.2.4.A-11/1-2012-0068

Projekt megnevezése: „Intézményi létszámbővítés az ellátáshoz való hozzáférés idejének csökkentése és az egy betegre jutó dolgozószám növelése érdekében az Orosházi Kórházban”

Az Orosházi Kórház a projekt keretén belül 5 fő orvost és 10 fő szakdolgozót kíván felvenni.

Az 1/2012. (V.31.) EMMI rendelet áttekintését követően az intézmény humánerőforrás osztálya egyeztetve a szakmai menedzsmenttel áttekintette a szakdolgozói statisztikai jelentéseket. A szakdolgozói létszámbővítést prioritizálta, és a projekt keretén belül az alábbi területek létszámbővítését tervezi:

- az 1-1 fő orvos új munkahely (összesen 5 fő) meghirdetésre a traumatológia, sebészet, SBO, krónikus, intenzív ellátás területére
- a 10 fő szakdolgozót az alábbi megosztásban veszi fel a kórház: 2 fő az aneszteziológiai és intenzív terápia részlegre, 2 fő az SBO egységre, 2 fő a kardiológiai-koronária őrző egységre, 1 fő a dietetika területre, 1 fő a fizioterápia és gyógytorna egységre, valamint 2 fő a képalkotó diagnosztika és radiológia egységre.

A létszámbővítéssel az ellátás minősége az alábbiakban javul, az alábbi hatást fejt ki:

- nő az egy betegre jutó szakdolgozó és orvos száma
- csökken az ellátáshoz való hozzáférés ideje
- nő a betegelégedettség
- több idő jut egy betegre, így pontosabb, megalapozottabb diagnózisok állíthatók fel
- az orvos-beteg kapcsolat minősége javul
- a szakmai tudásbázis nő az intézményen belül
- csökken a burn out veszélye

A projekt sikeres megvalósításával az Orosházi Kórház ellátási színvonala

az új kollégák szellemi tőkéjének köszönhetően emelkedik.

A projekt keretében történő létszámbővítés 2013. március hónaptól várható.

A projekt teljes költségvetése 49.965.406,- Ft.

6.) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:

a) a gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, a felhalmozással (beruházás, felújítás) összefüggő feladatok megvalósítása, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése (immateriális javak, ingatlanok, gépek berendezések, felszerelések, járművek);

A Kórház vagyonának összetételét, a vagyonelemeink forrást 2012. december 31-i fordulónappal az alábbi **mérleg** szemlélteti:

01 - Könyvviteli Mérleg		
Megnevezés	2012. dec.	Megoszlás
	31-i állományi érték	
ESZKÖZÖK		
I. Immateriális javak összesen	1 295	0,04%
II. Tárgyi eszközök összesen	2 608 362	87,42%
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	0	0,00%
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	0	0,00%
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 609 657	87,47%
I. Készletek összesen	31 583	1,06%
II. Követelések összesen	9 110	0,31%
III. Értékpapírok összesen	0	0,00%
IV. Pénzeszközök összesen	280 331	9,40%
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen	52 931	1,77%
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	373 955	12,53%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 983 612	100,00%
FORRÁSOK		
I. Tartós tőke	2 076 323	69,59%
II. Tőkeváltozások	-231 656	-7,76%
III. Értékelési tartalék	0	0,00%
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	1 844 667	61,83%
I. Költségvetési tartalékok összesen	234 260	7,85%
II. Vállalkozási tartalékok összesen	0	0,00%
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN	234 260	7,85%

I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	0	0,00%
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	805 683	27,00%
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen	99 002	3,32%
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	904 685	30,32%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 983 612	100,00%

A Kórház az éves beszámolóban kimutatott eszközök és források meglétének biztosítását szolgáló legfőbb dokumentumnak tekinti a tételes mennyiségi és értékadatokat tartalmazó leltárt. A Kórház a mérlegtételek alátámasztására, a mérleg fordulónapjára vonatkozó részletező nyilvántartásokat készíti.

01 - Könyvviteli Mérleg			
Megnevezés	2010. évi állományi érték	2011. évi állományi érték	2012. dec. 31-i állományi érték
ESZKÖZÖK			
I. Immateriális javak összesen	597	1 697	1 295
II. Tárgyi eszközök összesen	2 386 315	2 710 493	2 608 362
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	115	0	0
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	0	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 387 027	2 712 190	2 609 657
I. Készletek összesen	33 089	28 632	31 583
II. Követelések összesen	5 329	11 347	9 110
III. Értékpapírok összesen	0	0	0
IV. Pénzeszközök összesen	19 058	63 888	280 331
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen	112 429	47 996	52 931
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	169 905	151 863	373 955
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 556 932	2 864 053	2 983 612
FORRÁSOK			
I. Tartós tőke	2 076 323	2 076 323	2 076 323
II. Tőkeváltozások	-93 914	-6 764	-231 656
III. Értékelési tartalék	0	0	0
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	1 982 409	2 069 559	1 844 667
I. Költségvetési tartalékok összesen	-38 171	11 822	234 260
II. Vállalkozási tartalékok összesen	0	0	0
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN	-38 171	11 822	234 260
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	0	0	0
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	443 036	682 610	805 683
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen	169 658	100 062	99 002
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	612 694	782 672	904 685
FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 556 932	2 864 053	2 983 612

Az Intézmény mérlegfőösszege 2010-ről, 2011-re növekedett 12%-kal, a tárgyévben a növekedés lassult.

Mérleg főszámainak alakulása az elmúlt években:

	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 694 420	2 372 701	2 476 540	2 387 027	2 712 190	2 609 657
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	237 563	178 311	62 422	169 905	151 863	373 955
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 931 983	2 551 012	2 538 962	2 556 932	2 864 053	2 983 612
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	1 608 760	2 170 380	2 076 323	1 982 409	2 069 559	1 844 667
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN	142 264	93 797	-14 739	-38 171	11 822	234 260
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	180 959	286 834	477 378	612 694	782 672	904 685
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 931 983	2 551 011	2 538 962	2 556 932	2 864 053	2 983 612
2007. évi mérlegfőösszeg = 100%	100%	132%	131%	132%	148%	154%
Előző év = 100%	-	132%	100%	101%	112%	104%

A befektetett eszközökre fókuszálva azonban csökkenés figyelhető meg, 2011-hez képest a 2012. záró állomány az előző évi érték 96,22%-a.

Befektetett eszközök használhatósági fokának alakulása:

2010.

<i>Megnevezés</i>	<i>Bruttó érték eFt</i>	<i>Nettó érték eFt</i>	<i>Használhatóság foka</i>	<i>Elhasználódottság foka</i>
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.

<i>Megnevezés</i>	<i>Bruttó érték eFt</i>	<i>Nettó érték eFt</i>	<i>Használhatóság foka</i>	<i>Elhasználódottság foka</i>
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%

2012.

<i>Megnevezés</i>	<i>Bruttó érték eFt</i>	<i>Nettó érték eFt</i>	<i>Használhatóság foka</i>	<i>Elhasználódottság foka</i>
Immateriális javak	4 557	1 296	28,44%	71,56%
Ingatlanok	3 048 789	2 294 920	75,27%	24,73%
Gépek, berendezések	11 541 721	128 513	1,11%	98,89%
Járművek	39 744	2 989	7,52%	92,48%

A befektetett eszközök használhatósági foka évről-évre romlik, a legjelentősebb az avulás a gépek, berendezések esetében, amelyek esetében közelít az elhasználódottsági fok a 100%-hoz.

A forgóeszközök állománya növekedett, amely pénzeszközök állományának emelkedése miatt következett be. (2012. december 27-én került jóváírásra számlánkon 211.524.100,- Ft „kasszamaradvány”, amely felhasználása így 2013-ra csúszott át.)

A források összetételén belül a sajáttőke értéke csökkenő, kötelezettségeink állományáé pedig növekvő tendenciát követ.

Likviditási mutatók alakulása:

Megnevezés	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	2011.=100%	Változás
Befektetett eszközök aránya	87,70%	93,01%	97,54%	93,36%	94,70%	87,47%	92,36%	-7,64%
Tőkeerősség	83,27%	85,08%	81,78%	77,53%	72,50%	69,59%	95,99%	-4,01%
Kötelezettségek részaránya	9,37%	11,24%	18,80%	23,96%	27,33%	30,32%	110,96%	10,96%
Likviditási ráta	185,37%	73,44%	14,03%	38,35%	22,25%	46,41%	208,63%	108,63%
Likviditási gyorsráta	152,27%	55,79%	1,92%	4,30%	9,36%	34,79%	371,76%	271,76%
Befektetett eszközök fedezete	94,94%	91,47%	83,84%	120,41%	131,05%	141,47%	107,95%	7,95%

Az Intézmény tőkeerőssége romlott az előző évhez képest, ugyanakkor a kiutalt és fel nem használt támogatási összeg miatt magasabb pénzeszköz állomány javított a likviditási rátán, és likviditási gyorsrátán.

b) a 2012. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás, a befolyt bevétel felhasználása, a költségvetési törvényben előírt értékhatárhoz kapcsolódó eljárási szabályok betartása.

„NÉ”

7.) Tulajdonosi részesedés: be kell mutatni minden olyan gazdasági társaság nevét, székhelyét – a részesedés mennyisége és értéke feltüntetése mellett –, amelyben az intézmény a) 100%-os, b) 75%-on felüli, c) 50%-on felüli, illetve d) 25%-on felüli részesedéssel rendelkezik [figyelembe véve a 2007. évi CVI. törvény és a 254/2007. (X. 4.) Korm. rendelet rendelkezéseit].

„NÉ”

8.) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása: a követelések és kötelezettségek állomány alakulásának bemutatása (behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, az elszámolt értékvesztés, illetve a behajthatatlan követelésként kivezetett állomány nagysága, a tartozásállomány éves alakulásának indokai).

Szállító és vevő állomány az Orosházi Kórháznak 2012. december 31-én az alábbiak szerint alakul:

Szállítói állomány:

Fizetési határidőn belül:	51 786 360
1 - 30 nap:	43 825 065
31 - 60 nap:	49 802 853
61 - 90 nap:	40 131 578
91 - 180 nap:	155 045 812
181 - 365 nap:	264 753 806
365 napnál régebbi:	200 337 827
	805 683 301
Ebből a lejárt összesen:	753 896 941

<u>Vevői állomány:</u>	
Fizetési határidőn belül:	2 490 932
1 - 30 nap:	3 199 058
31 - 60 nap:	643 178
61 - 90 nap:	530 665
91 - 180 nap:	602 128
181 - 365 nap:	419 409
365 napnál régebbi:	179 999
	8 065 369
Ebből a lejárt összesen:	5 574 437

Szállítói állomány alakulás az elmúlt években:

Megnevezés	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.
<i>0-30 napos lejárt számlák:</i>	78 305 280	78 953 346	73 199 778	91 026 236	73 539 176	43 825 065
<i>31-60 napos lejárt számlák:</i>	205 550	68 167 936	53 849 749	59 944 401	64 508 355	49 802 853
<i>61 napon túli kötelezettség:</i>	210 114	47 495 165	115 721 434	193 911 329	461 623 986	660 269 023
Lejárt szállítói állomány:	78 720 944	194 616 447	242 770 961	344 881 966	599 671 517	753 896 941

Az Intézmény lejárt szállítói tartozásállománya évről évre gyarapodik, a bevételek nem nyújtanak fedezetet az adott struktúra működtetéséhez szükséges költségek fedezetére.

Az egyes intervallumokhoz tartozó értékekből is felmérhető, hogy a takarékosági intézkedések hatására a 60 napon belül lejárt állomány csökken, azonban a régi „beragadt” tartozások súlya jelentős súllyal nyomasztják az Intézmény gazdálkodását, és pénzügyi helyzetét.

A lejárt szállítói állomány 25,72%-kal növekedett, a 60 napon túli állomány pedig 43,03%-kal nagyobb, mint 2011. december 31-én.

9.) A letéti számla pénzforgalma: rövid szöveges indoklás a letéti számlák vezetésének indokairól, azok éves forgalmáról, állományáról.

„NÉ”

Az Orosházi Kórház letéti számlával nem rendelkezik.

10.) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése: rövid szöveges indoklás

az év során történt maradvány befizetésekről, a 1428/2012. (X. 8.) Korm. határozat alapján elrendelt befizetési kötelezettségek teljesítéséről, az áthúzódó teljesítések okairól, stb.

„NÉ”

11.) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk

Intézményünk 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

Tájékoztatjuk az Irányító Szervet, hogy ellenőrzés az előző költségvetési év(ek) éves beszámolójában elkövetett jelentős összegű hibá(ka)t nem állapított meg.