



Orosházi
Kórház



IGAZGATÓSÁG

Dr. Duray Gergő

főigazgató

5901 Orosháza, Könd u. 59. Pf: 140.

Tel: (68) 411-756

Fax: (68) 411-166/250

e-mail: igazgatosag@ohk.hu



Emberi Erőforrások Minisztériuma

Budapest

Ikt.szám: 99-1 /2018.

Előterjesztő: Pető-Farkas É.

Hiv.szám: 7179/2018/KTF

2017. ÉVI ELEMI KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ SZÖVEGES INDOKLÁSA

Hivatkozással az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet 40. §-ban foglaltakra az **Orosházi Kórház** 2017. évi éves elemi költségvetési beszámolóját az alábbi szöveges indoklással egészíti ki:

I. Általános indoklás (a feladatkör, tevékenység bemutatása)

- 1.) Az intézmény feladatkörének, 2017. évi tevékenységének ismertetése: tényyszerű áttekintés az intézmény 2017. évi működéséről, szakmai tevékenységéről, az év során teljesült feladatokról**

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. Duray Gergő, főigazgató

Gazdasági igazgató: Pető-Farkas Éva (regisztrációs szám: 169758)

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 ÁLLAMI EGÉSZSÉGÉGÜGYI ELLÁTÓ KÖZPONT (Budapest,
Diós árok 3)

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

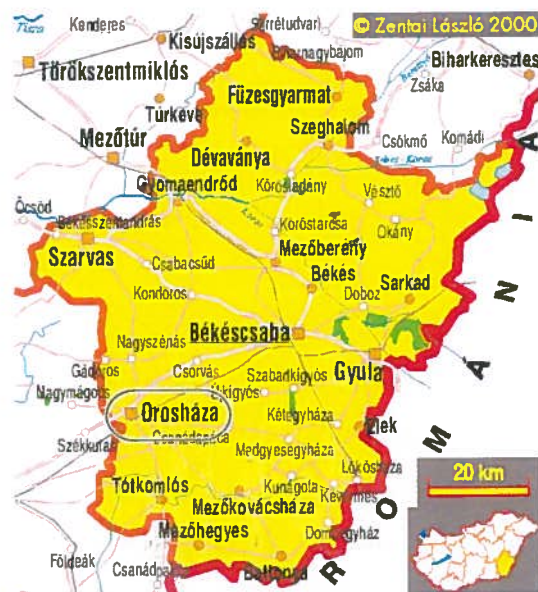
Fenntartó: 324689 ÁLLAMI EGÉSZSÉGÉGÜGYI ELLÁTÓ KÖZPONT (Budapest,
Diós árok 3)

Számlavezető pénzügyintézet: Magyar Államkincstár Békéscsabai Igazgatósága

A Kórház 4/2013. (I.11.) Korm.rendeletnek megfelelően kétféle, költségvetési és pénzügyi számviteli nyilvántartást vezet.

Intézményünk az egészségügyi ellátórendszer fejlesztéséről szóló 2006. évi CXXXII. törvény 12.§. (2) bekezdés b) pontja értelmében könyvvizsgálatra kötelezett: Az Orosházi Kórház a V.K.M. Könyvvizsgáló és Gazdasági Szolgáltató Kft-vel kötött megállapodást a könyvvizsgálói feladatok ellátására természetes személyként Váriné Kádár Margit bejegyzett könyvvizsgáló a felelős, aki költségvetési minősítéssel rendelkezik. A feladattal összefüggésben fizetett éves díj összege: 1.140.000,- Ft + ÁFA.

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, továbbá finanszírozott betegszállítási feladatokat is ellát.



Fekvőbeteg szakellátás struktúrája:

Megnevezés	Régi megnevezés	Szakma kód	Ágyszám
Invazív mátrix	Sebészeti osztály	0200	26
	Sebészeti ébredő-megfigyelő	0200	3
	Traumatólogia	1002	20
	Traumatólogia ébredő-megfigyelő	1002	2
	Fül-Orr-Gégészeti	0600	11
	Urológia	1100	20
Non-Invazív mátrix	Belgyógyászat	0100	78
	Gasztroenterológia	0104	5
	Kardiológia	4000	33
	Kardiológia őrző	4000	8
Sürgősségi Betegellátó Osztály		4602	6
Csecsemő és Gyermek osztály		0500	25
Csecsemő és gyermek fül-orr-gégészeti		0509	4
Szülészeti- Nőgyógyászat	Szülészet	0405	19
	Nőgyógyászat	0406	10
Neurologia		0900	25
Intenzív betegellátó (ITO)		1502	7
Aktiv bet. ell. összesen:			302
Mozgás szerű rehabilitációs osztály		2200	26
Nappali kórház - Mozgás szerű rehabilitációs háttérrel		2200	13 férőhely
Krónikus belgyógyászat		010C	80
Krónikus oszt. összesen:			119
Osztályok Összesen:			421
Szemészet/Egynapos sebészet		0700	0
Újszülött		-	15

Járóbeteg szakellátás

Intézmény: 03 - 1243 Orosházi Kórház	Intézmény: 03 - 1243 Orosházi Kórház	Intézmény: 03 - 1243 Orosházi Kórház	Intézmény: 03 - 1243 Orosházi Kórház
Intézmény: 03 - 1243 Orosházi Kórház	Intézmény: 03 - 1243 Orosházi Kórház	Intézmény: 03 - 1243 Orosházi Kórház	Intézmény: 03 - 1243 Orosházi Kórház
0403201001	0403201001	0403201001	0403201001
0403201002	0403201002	0403201002	0403201002
0403201003	0403201003	0403201003	0403201003
0403201004	0403201004	0403201004	0403201004
0403201005	0403201005	0403201005	0403201005
0403201006	0403201006	0403201006	0403201006
0403201007	0403201007	0403201007	0403201007
0403201008	0403201008	0403201008	0403201008
0403201009	0403201009	0403201009	0403201009
0403201010	0403201010	0403201010	0403201010
0403201011	0403201011	0403201011	0403201011
0403201012	0403201012	0403201012	0403201012
0403201013	0403201013	0403201013	0403201013
0403201014	0403201014	0403201014	0403201014
0403201015	0403201015	0403201015	0403201015
0403201016	0403201016	0403201016	0403201016
0403201017	0403201017	0403201017	0403201017
0403201018	0403201018	0403201018	0403201018
0403201019	0403201019	0403201019	0403201019
0403201020	0403201020	0403201020	0403201020
0403201021	0403201021	0403201021	0403201021
0403201022	0403201022	0403201022	0403201022
0403201023	0403201023	0403201023	0403201023
0403201024	0403201024	0403201024	0403201024
0403201025	0403201025	0403201025	0403201025
0403201026	0403201026	0403201026	0403201026
0403201027	0403201027	0403201027	0403201027
0403201028	0403201028	0403201028	0403201028
0403201029	0403201029	0403201029	0403201029
0403201030	0403201030	0403201030	0403201030
0403201031	0403201031	0403201031	0403201031
0403201032	0403201032	0403201032	0403201032
0403201033	0403201033	0403201033	0403201033
0403201034	0403201034	0403201034	0403201034
0403201035	0403201035	0403201035	0403201035
0403201036	0403201036	0403201036	0403201036
0403201037	0403201037	0403201037	0403201037
0403201038	0403201038	0403201038	0403201038
0403201039	0403201039	0403201039	0403201039
0403201040	0403201040	0403201040	0403201040
0403201041	0403201041	0403201041	0403201041
0403201042	0403201042	0403201042	0403201042
0403201043	0403201043	0403201043	0403201043
0403201044	0403201044	0403201044	0403201044
0403201045	0403201045	0403201045	0403201045
0403201046	0403201046	0403201046	0403201046
0403201047	0403201047	0403201047	0403201047
0403201048	0403201048	0403201048	0403201048
0403201049	0403201049	0403201049	0403201049
0403201050	0403201050	0403201050	0403201050
0403201051	0403201051	0403201051	0403201051
0403201052	0403201052	0403201052	0403201052
0403201053	0403201053	0403201053	0403201053
0403201054	0403201054	0403201054	0403201054
0403201055	0403201055	0403201055	0403201055
0403201056	0403201056	0403201056	0403201056
0403201057	0403201057	0403201057	0403201057
0403201058	0403201058	0403201058	0403201058
0403201059	0403201059	0403201059	0403201059
0403201060	0403201060	0403201060	0403201060
0403201061	0403201061	0403201061	0403201061
0403201062	0403201062	0403201062	0403201062
0403201063	0403201063	0403201063	0403201063
0403201064	0403201064	0403201064	0403201064
0403201065	0403201065	0403201065	0403201065
0403201066	0403201066	0403201066	0403201066
0403201067	0403201067	0403201067	0403201067
0403201068	0403201068	0403201068	0403201068
0403201069	0403201069	0403201069	0403201069
0403201070	0403201070	0403201070	0403201070
0403201071	0403201071	0403201071	0403201071
0403201072	0403201072	0403201072	0403201072
0403201073	0403201073	0403201073	0403201073
0403201074	0403201074	0403201074	0403201074
0403201075	0403201075	0403201075	0403201075
0403201076	0403201076	0403201076	0403201076
0403201077	0403201077	0403201077	0403201077
0403201078	0403201078	0403201078	0403201078
0403201079	0403201079	0403201079	0403201079
0403201080	0403201080	0403201080	0403201080
0403201081	0403201081	0403201081	0403201081
0403201082	0403201082	0403201082	0403201082
0403201083	0403201083	0403201083	0403201083
0403201084	0403201084	0403201084	0403201084
0403201085	0403201085	0403201085	0403201085
0403201086	0403201086	0403201086	0403201086
0403201087	0403201087	0403201087	0403201087
0403201088	0403201088	0403201088	0403201088
0403201089	0403201089	0403201089	0403201089
0403201090	0403201090	0403201090	0403201090
0403201091	0403201091	0403201091	0403201091
0403201092	0403201092	0403201092	0403201092
0403201093	0403201093	0403201093	0403201093
0403201094	0403201094	0403201094	0403201094
0403201095	0403201095	0403201095	0403201095
0403201096	0403201096	0403201096	0403201096
0403201097	0403201097	0403201097	0403201097
0403201098	0403201098	0403201098	0403201098
0403201099	0403201099	0403201099	0403201099
0403201100	0403201100	0403201100	0403201100

a) az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okairól (jogszabályváltozás, az 1982/2013. (XII. 29.), az 1007/2013. (I. 10.) Korm. határozat, az 1312/2016. (VI. 13.) Korm. határozat, illetve a 378/2016. (XII. 2.) Korm. rendelet hatásai, stb.), és azok gazdálkodásra gyakorolt hatásáról, az elért eredmények bemutatásával;

„NÉ”

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

„NÉ”

c) vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatásáról, az alkalmazott új módszerről és rövid ismertetés annak hatásáról;

„NÉ”

d) értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzetéről:

Az Orosházi Kórház közalkalmazottjai által látja el az üzemeltetési, és kiszolgáló üzemek működtetését. E területen 2018-ban következik be változás, a mosodaüzemünk bezár, a gyulai Központi Mosoda fogja a szolgáltatást nyújtani.

A CT diagnosztika működtetése és a finanszírozott betegszállítás üzemeltetése alvállalkozók útján történik.

A CT diagnosztika szolgáltatási szerződése 2018-ban lejár, az ÁEEK – NEAK – EMMI E1222/1918-2/2017 számú támogatási szerződése keretében 32 szeletes CT készülék beszerzésére kerül sor 2018. június 30-ig.

Az Orosházi Kórháznak saját alapítványa nem működik, gazdasági társaságban részesedése nincsen. (3.sz. melléklet)

e) rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybe vett 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;

A kincstári számlákon kívül, pénzügyintézetnél vezetett bankszámlával nem rendelkezik az Intézmény. Helyben házi pénztár működik.

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

Tárgyévben sem pozitív, sem negatív tapasztalattal járó fejlesztéssel nem találkoztunk.

Az ÁSZ megállapítása alapján, az Áhsz-ben foglalt gazdálkodási szabályok betartása érdekében az időközi költségvetési jelentések és az éves költségvetési beszámolók befogadásánál a kórházak tekintetében ez ideig alkalmazott speciális eljárás támogatását az NGM visszavonta. 2017. évi 12. havi időközi költségvetési jelentéstől kezdődően a kórházak esetében is bevezetésre kerültek a gazdálkodási szabályok betartását ellenőrző, kötelező egyezőséget biztosító kontrollok a KGR-K11 rendszerben és a kiadási előirányzatot meghaladó kötelezettségvállalás esetében az adatszolgáltatások, beleértve a 2017. évi éves költségvetési beszámolót is, nem lesznek feladhatóak.

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

„NÉ”

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

Az Intézmény alaptevékenysége 2017-ben nem változott, a szakmai összetételben és kapacitásokban módosulás nem következett be.

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 (különös tekintettel az 1312/2016. (VI. 13.) Korm. határozat szerinti átszervezések hatására);*

„NÉ”

d) *az intézmény 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 finanszírozását nagyban rontja a felhalmozott adósságállomány rendezésére tett erőfeszítések. 2017. legfontosabb feladata az előző években megkezdett munka folytatása, az uniós pályázati lehetőségek maximális kihasználása. A likviditási helyzet javítást megcélzandó, a szigorúbb gazdálkodási környezet elfogadtatása a szakmával. Néhány ide vonatkozó helyi sajátosságú információ:

Újra **családbarát** lett az Orosházi Kórház, immár harmadjára, hiszen 2015 és 2016 után 2017-ben is elnyerte intézményünk a Családbarát munkahely címet. A dicsőség mellett 2 millió forintot is nyertünk, amiből többek között hamarosan gyermekmegőrző sarkot is szeretnénk kialakítani, hogy amíg valaki vizsgálatra, kezelésre érkezik hozzánk, biztonságban tudhassa gyermekét, illetve dolgozóinknak is segítenénk a gyermekeik felügyeletében, amíg hivatalos ügyeiket intézik. (A projekt utófinanszírozott, a támogatás kiutalása 2018-ban realizálódik.)



A 2017. augusztus 6-i **vihar** komoly károkat okozott a kórházban, a romok felszámolása hetekig tartott. A vihar utáni helyreállítás megmutatta, hogy van összefogás a kórházban és a városban, hiszen rengeteg segítséget kaptunk hivatalos helyekről, magánszemélyektől és cégektől is. Külön is megköszöntük öt tűzoltónak az áldozatos munkáját, hiszen ők voltak azok, akik elsőként kiérték és megkezdték a károk felszámolását, majd több héten keresztül folytatták a megfeszített munkát. Az elmúlt hónapokban igyekeztünk helyreállítani a kórház udvarán a pihenőparkot, amihez számos felajánlást kaptunk vállalkozóktól és magánszemélyektől is. A helyreállítási munkákban a kórház dolgozói is kivették részüket.

A kórház **akkreditált gyakorlóhelyként** működik, folyamatosan fogadjuk a tanulókat a különböző képzésekről osztályainkra. A kórházban jelenleg 4 gyakorló ápoló és ápoló osztály elméleti képzése is zajlik a Gyulai Szakképzési Centrummal való együttműködés kapcsán. Kórházunk dolgozói tartják az elméleti órákat és segítik a tanulók felkészülését. Ennek hozadéka igen pozitív: a szakdolgozói hiányt a végzős tanulókkal tudjuk pótolni. A nyáron végzett ápolócsoporthoz 90%-a már a kórházunkban dolgozik, a képzések hatására jelentősen javult a szakképzettségi arány.

2017-ben **több uniós pályázat** is beadásra került, melynek egy része még elbírálás alatt van. Többek között pályáztunk Egészségfejlesztési Iroda létrehozására, járóbeteg ellátás modernizációjára, műszerpark bővítésére. A betegbiztonság fokozására, betegazonosító rendszer létrehozására beadott pályázatunk nyert, így közel 150 millió Ft értékben ehhez kapcsolódó eszközök beszerzésére kerülhet sor. A Kórház napelem parkja is több, mint 100 millió Ft értékben fog bővülni jövőre.

Az eszközpark fejlesztése mellett a humán erőforrást is fejlesztjük több projekt keretében. Ezek keretében 2018-tól több szakorvos, gyakorlatvezető, gyászterapeuta és pszichológus felvételére nyílik lehetőségünk, illetve több mobil team létrehozását tervezzük, mint a decubitus team, újraélesztő team vagy a kiegészítő elleni team, továbbá a hiányszakmákban dolgozó orvosok és szakdolgozók ki-, és továbbképzése is megoldódik.

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, az eredeti, illetve módosított előirányzathoz képest jelentősen változtak (nem a %-os eltérést kell bemutatni, hanem azt, hogy mi valósult meg az előirányzatból).

01/A - K1-K8. Költségvetési kiadások				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	1 792 300 000	2 631 918 106	2 631 918 106
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	487 800 000	664 334 461	589 169 880
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	887 500 000	2 000 608 055	1 513 391 429
121	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	1 700 000	8 977 810	8 977 810
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	0	533 788 078	63 828 162
205	Felújítások (=201+...+204) (K7)	0	225 698 520	214 453 658
268	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	3 169 300 000	6 065 325 030	5 021 739 045

A személyi juttatások és szociális hozzájárulási adó előirányzatainak módosítását a sarokszámok meghatározása óta eltelt időszakban hozott intézkedések tették szükségessé: ágazati béremelések teljesítése, továbbá a kötelező minimál bér és bérminimum emelés végrehajtása tette szükségessé.

Beruházások és felújítások vis maior támogatásból, pályázati forrásokból és önkormányzati támogatásból valósultak meg. Ahol előirányzat maradvány képződött, ott a teljesítés/befejezés áthúzódik 2018-ra.

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

a) *Kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása:*

Kormányzati / irányítószervi hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítás a bérkompenzációhoz kapcsolódott.

Saját hatáskörben történt előirányzat módosításokra az eü. dolgozók nyugdíjpótló támogatása, önkormányzati támogatások, közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó, továbbá a konszolidációs támogatáshoz valamint a vis maior támogatás kiutalása miatt volt szükség.

Megnevezés	BEVÉTELEK							Bevételek összesen B=B1+B2+B6+B7+B813+B814				
	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Elozó évi maradvány igénybevétele	Államháztartáson belüli megelőlegezések						
	B1	B2	B6	B7	B813	B814						
Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás (mint 71939999 jogcímkód)												
Intézményi többletbevétel (mint 71949999, 71999999 jogcímkód)	2 050 156 425	502 857 303	131 275	3 835 400				2 556 980 403				
Maradvány igénybevétele (mint 71959999 jogcímkód)					251 730 447			251 730 447				
Előirányzat változás összesen	2 050 156 425	502 857 303	131 275	3 835 400	251 730 447			2 808 710 850				
Megnevezés	KIADÁSOK										Bevételek és kiadások egyenlege B-H	
	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Beruházások	Felújítások	Finanszírozási kiadások	Egyéb működési célú kiadások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Kiadások összesen		
	K1	K2	K3	K4	K6	K7	K9	K5	K8	K=K1+K2+K3+K4+K5+K6+K7+K8+K9		
Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás (mint 71939999 jogcímkód)			1 000 000	1 000 000	132 889 730	132 889 730						
Intézményi többletbevétel (mint 71949999, 71999999 jogcímkód)	703 778 442	196 924 845	978 397 892	340 000	632 864 259	44 674 955				2 556 980 403		
Maradvány igénybevétele (mint 71959999 jogcímkód)			62 343 773	1 000 000	33 813 539	48 133 835	106 439 300			251 730 447		
Előirányzat változás összesen	703 778 442	196 924 845	1 039 741 665	2 340 000	533 788 078	225 698 520	106 439 300			2 808 710 850		

Az előirányzatomódosítások engedélyezése terén kicsúszott az intézményünk a rendelkezésre álló határidőkből, ezért bizonyos bevételeink nem kerültek előirányzatosításra, ezt részletesebben kifejtyük a 12. pontban.

b) Konkrét, meghatározott feladatokra a tárcától, a középírányító szervtől, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása:

- AEEK/004684/2017 NISZ által biztosított hálózathoz történő csatlakozás költségeinek támogatása
- AEEK 001296/2017 Vízdesztilláló, Klímaberendezés, Műszerek eszközök beszerzése
- AEEK 008959/2017 Felvonó felújítása, tűzgátló ajtók beszerelése
- AEEK /004689/2017 Terhesgondozó kialakítása
- AEEK/010470/2017 Kardiológia ambulancia fűtés felújítás, átjáró folyósó tetőfedése
- AEEK 007033-001/2016 Hőközpont felújítás I ütem, Veszélyes hulladékártoló

A felsorolt támogatások a támogatási szerződésben meghatározott célra kerülnek, kerültek felhasználásra, összérték 38 millió Ft.

Az Orosházi Kórház az egészségügyi szakellátást nyújtó közfinanszírozott szolgáltatók gazdálkodását segítő intézkedésekről szóló 352/2017. (XI. 29.) Korm. Rendelet alapján az állami, önkormányzati és egyházi tulajdonban álló egészségügyi szakellátást nyújtó szolgáltatók a 2017. augusztus 31-ei tényleges lejárt tartozásállománya 50 százalékának erejéig, 30 napon túl lejárt tartozásállományuk 60 százalékának erejéig, 60 napon túl lejárt tartozásállományuk 70 százalékának erejéig, 90 napon túl lejárt

tartozásállományuk 80 százalékának erejéig, mindösszesen 21.351.501.000.-forintos keretből a szolgáltatók működési támogatásban részesülnek, a Kormány döntése értelmében.

Az állami, önkormányzati és egyházi tulajdonban álló egészségügyi szakellátást nyújtó szolgáltatók továbbá 23.501.653.000.- forintos összegben további ösztönző támogatásban részesülnek, az általuk nyújtott ellátások minőségi szempontjai, valamint az intézmények gazdálkodása figyelembe vételével, melynek megállapítása az alábbiak szerint történt.

Az orosházi kórház összeségében 647.819.000,- Ft támogatásban részesült a két jogcím alapján, együttesen.

Az egészségügyi szakellátást nyújtó közfinanszírozott szolgáltatók gazdálkodását segítő intézkedésekről szóló 352/2017. (XI. 29.) Korm. Rendelet 3.§. Szerint benyújtott pályázat által biztosított forrásból db minimum 32 szeletes CT készülék beszerzése történik meg 2018-ban.

A támogatás összege: 179.879.500,- FT

A 388/2016. (XII. 2.) Korm. rendelet alapján kiírásra került ÁEEK_OEP_EMMI-2016/1 számú, „Fekvőbeteg szakellátó intézmények támogatására - a gazdaságilag hatékony struktúra-átalakításhoz, ehhez kapcsolódó szakmai és/vagy működési koncentrációt szolgáló fejlesztések megvalósítására” című konstrukció keretén belül elnyerhető forrásokból az E1222/1811-2/2016 számú támogatási szerződéssel, 55.046.471,- Ft támogatásban részesültünk, mely felhasználása 2017-ben megtörtént:

- Több megyén átívelő fejlesztés a mosodai szolgáltatások költségcsökkentése érdekében közös projekthez kapcsolódó textília beszerzése, konténer beszerzése, szállítózsák beszerzése
- Kórházi Betegszállító „B” (központi épület) felvonó modernizációja
A támogatás felhasználása megtörtént.

2017-ben Orosháza Város Önkormányzata működési és felhalmozási célú támogatásokat nyújtott Intézményünk számára:

- Ellátás: évi 12 millió Forint támogatás az ellátás színvonalának emeléséhez
- Beruházás: Gyermekek házi orvosok átköltöztetéséhez, aszfaltburkolat felújításához, és hátsó porta-automata sorompó kiépítéséhez nyújtott támogatás összesen 26.742.671,- Ft értékben
- Rendezvény: 50 éves jubileumi ünneppsorozat megrendezéséhez nyújtott támogatás

c) *Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők:*

- *személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, valamint a létszám alakulása:*

2013. december 31-én a munkajogi létszám 785 fő, a statisztikai létszám 765 fő volt. 2014. december 31-én a munkajogi létszám 798 fő, az átlagos statisztikai létszám 748 fő.

2015. december 31-i adatok: munkajogi létszám – 779 fő
statisztikai létszám – 749 fő

2016. december 31-i adatok: munkajogi létszám – 780 fő
statisztikai létszám – 755 fő

**2017. december 31-i adatok: munkajogi létszám – 755 fő
statisztikai létszám – 734 fő**

Megnevezés	orvos I	Gyógyszerész II	felsőf III	eü IV	gazdasági V	kisegítő VI	Összesen
Aktív fekvőbeteg	52	4	34	319	75	109	593
Szakrendelő	10	0	5	41	2	1	59
Krónikus osztály	1	0	3	32	0	4	40
Nővérszálló	0	0	0	0	0	3	3
Védőnői szolgálat	0	0	12	0	0	0	12
Anya-gyermekvéd.	1	0	1	0	0	0	2
Rehabilitációs o.	3	0	3	14	0	2	22
Gondozók	4	0	1	17	0	2	24
Összesen:	71	4	59	423	77	121	755

	Munkajogi létszám	Statisztikai létszám
1. Orvos	71	69
2. Gyógyszerész	4	4
3. Eü.felsőf.szakdolgozó	59	57
4. Eü. Szakdolgozó	423	408
5. Nem eü. dolgozó	198	196
Összesen:	755	734

Intézményünkben a munkajogi (-4%), és statisztikai (-3%) létszámai is csökkentek az előző év végéhez képest.

2016.

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat 4	Modosított előirányzat 5	Teljesítés 10
2	3			
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	1 423 086 200	1 789 654 407	1 787 833 632
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	175 645 400	247 351 062	247 351 062
06	Jubileumi jutalom (K1106)	26 884 500	41 704 821	27 205 555
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	21 507 600	23 214 256	23 090 111
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	0	122 101	122 101
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	130 837 900	122 128 852	127 703 070
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	1 777 961 600	2 224 175 499	2 213 305 531
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	12 546 100	36 300 117	36 300 117
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 792 300	424 488	424 488
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	14 338 400	36 724 605	36 724 605
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	1 792 300 000	2 260 900 104	2 250 030 136
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	487 800 000	600 113 227	602 586 859

2017.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
3	4	5	10
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	1 423 086 200	2 083 500 119	2 083 500 119
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	175 645 400	269 167 141	269 167 141
Jubileumi jutalom (K1106)	26 884 500	51 221 865	51 221 865
Közlekedési költségterítés (K1109)	21 507 600	22 213 169	22 213 169
Egyéb költségterítések (K1110)	0	482 636	482 636
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	130 837 900	182 375 149	182 375 149
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	1 777 961 600	2 608 960 079	2 608 960 079
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	12 546 100	22 102 236	22 102 236
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 792 300	855 791	855 791
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	14 338 400	22 958 027	22 958 027
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	1 792 300 000	2 631 918 106	2 631 918 106
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	487 800 000	664 334 461	589 169 880

A személyi juttatások 2016. teljesítése 134.26 e Ft-tal haladta meg a 2015. évi teljesítési adatot, a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése pedig 48.287e Ft-tal.

A személyi juttatások teljesítése a létszámcsökkenés ellenére növekedett, ennek oka összetett, hiszen ágazati béremelések és minimálbér-bérminimum emelés is történt. Ennek összege 381.887.970,- Ft. A százalékkulcs csökkenése alapján az SZHA teljesítési adat 13.416.979,- forinttal elmaradt az előző évi teljesítéstől.

Az intézmények engedélyezett létszámkerete, mint fogalom megszűnt, ez korábban 880 fő volt.

➤ *dologi kiadások alakulása:*

A dologi kiadások teljesítése elmaradt a módosított előirányzattól.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Dologi kiadások 2014.	889 200	995 406	932 428
Dologi kiadások 2015.	889 200	1 898 691	1 742 480
Dologi kiadások 2016.	889 200	1 668 989	1 613 003
Dologi kiadások 2017.	887 500	2 000 608	1 513 391

Az előirányzat módosítás forrását az évközi konszolidációs támogatás, a vis maior támogatások, továbbá az év végi E-Alap kasszamaradványa eredményezte.

A dologi kiadások teljesítése 810.052 Ft-tal meghaladta a 2014. évi teljesítési adatot. Az eltérést a 2015-ben folyósított többletforrások okozzák. 2016-ról, 2017-re csökkenés következett be 99.612 eFt értékben, de a konszolidáció értéke is kevesebb volt.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	256 325 200	597 045 408	410 333 085	27,11%
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	79 908 800	203 389 171	155 016 588	10,24%
Árubeszerzés (K313)	19 562 400	90 843 430	75 579 878	4,99%
Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	355 796 400	891 278 009	640 929 551	42,35%
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	9 892 000	13 109 573	8 935 565	0,59%
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 778 400	3 599 370	2 424 065	0,16%
Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	11 670 400	16 708 943	11 359 630	0,75%
Közüzemi díjak (K331)	164 502 000	231 448 906	189 902 991	12,55%
Vásárolt élelmezés (K332)	0	251 723	251 723	0,02%
Bérleti és lízing díjak (>=39) (K333)	3 556 800	7 394 349	6 404 021	0,42%
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	13 338 000	33 552 059	21 443 759	1,42%
Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	2 667 600	8 075 889	6 454 884	0,43%
ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	1 325 107	0,09%
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	183 723 600	494 640 528	400 511 704	26,46%
Egyéb szolgáltatások (K337)	30 232 800	68 987 493	46 904 329	3,10%
ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	11 021 400	0,73%
Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	398 020 800	844 350 947	671 873 411	44,40%
Kiküldetések kiadásai (K341)	889 200	1 417 241	1 417 241	0,09%
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	889 200	1 417 241	1 417 241	0,09%
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	88 998 400	207 675 368	152 419 624	10,07%
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	18 000 000	18 000 000	16 647 505	1,10%
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=56+...+58) (K354)	10 000	10 000	3 414	0,00%
ebből: valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztése (K354)	0	0	3 414	0,00%
Egyéb dologi kiadások (K355)	14 114 800	21 167 547	18 741 053	1,24%
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	121 123 200	246 852 915	187 811 596	12,41%
Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	887 500 000	2 000 608 055	1 513 391 429	100,00%

2016-ben dologi kiadások 42,35 %-át készletbeszerzés, 44,4 %-át szolgáltatások beszerzése jelentette, a fennmaradó rész 12,41 % az egyéb dologi kiadások és befizetések.

➤ *ellátottak pénzbeli juttatásai;*

„NÉ”

➤ *egyéb működési/felhalmozási célú kiadások:*

- *működési/felhalmozási célú pénzeszközátadás;*

„NÉ”

- kamatkiadások (fizetett bírság, késedelmi kamat, kötbér okai, ezek megelőzésére/megszüntetésére tett intézkedések);

Intézményünk jelentős szállítói állománya magával vonja a késedelmi kamat kiadások növekedését.

- támogatás értékű működési/felhalmozási kiadások;
„NÉ”

➤ *intézményi beruházási és felújítási kiadásai:*

A NEAK működési támogatásból intézményi beruházások finanszírozására nincs lehetőségünk.

Vis maior támogatásból, saját működési bevételekből, egyéb támogatásokból valósulhatnak meg beruházások.

➤ *PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása;*

„NÉ”

3.) Az intézményi bevételek alakulása:

a) intézményi bevételek alakulása:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségveté	Követelés - Költségveté	Teljesítés
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	65 439 000	65 439 000	80 930 874	0	79 349 763
Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	103 501 000	103 501 000	124 106 610	0	118 018 542
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	9 500 000	9 500 000	9 414 802	0	7 460 301
ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	0	0	1 475 540
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	25 500 000	25 500 000	22 662 497	0	21 981 452
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=211+...+215) (B4092)	10 000	10 000	2 080	0	2 080
ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0	0	2 080
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=209+210) (B409)	10 000	10 000	2 080	0	2 080
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	550 000	550 000	0	0	0
Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	5 000 000	30 000 000	36 477 779	0	36 162 950
ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	0	0	0	0	20 000 000
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	0	0	16 162 950
Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	209 500 000	234 500 000	273 594 642	0	262 975 088

A módosított előirányzatot meghaladja a bevételek teljesülése, ennek oka, hogy a módosítási kérelmek nem kerültek feldolgozásra a megadott befogadási időre.

- b) *bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések:*

Behajtási problémák az egészségügyi ellátásban részesített külföldi állampolgárok esetében van, akik nem tudják kifizetni az ellátásukat.

- c) *egyéb működési/felhalmozási bevételek*

Szeged-Csanád Egyházközség eszköz támogatása: 3.751.380,- a legjelentősebb államháztartáson kívülről érkező tétel.

4.) **A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:**

- a) *az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2016. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei;*
2016. évi maradvány felhasználásra került.

- b) *Vállalkozási tevékenység maradványa:*
„NÉ”

- c) *a 2017. évben képződött maradvány keletkezésének oka, összetétele:*

07/A - Maradványmutatás			
#	Megnevezés		Összeg
1	2		3
✓ 01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	5 131 683 650
✓ 02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	5 021 739 045
✓ 03	I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	109 944 605
✓ 04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	420 483 927
✓ 05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	106 439 300
✓ 06	II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	314 044 627
✓ 07	A)	Alaptevékenység maradványa (=I±II)	423 989 232
✓ 15	C)	Összes maradvány (=A+B)	423 989 232
✓ 16	D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	320 349 563
✓ 17	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	103 639 669

A szabad maradvány visszahagyást kérelmeztük, mivel annak képződése egyrészt technikai jellegű hibából adódott, másrészt az SZHA megtakarítás

tényleges összege kevesebb, mint a számított és irányítószerv felé kötelezően (képlet alapján) lenyilatkozott összeg.

5.) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:

Az intézményben zajlott fejlesztések

KEHOP-5.2.10: Az Orosházi Kórház nővérszálló épületének funkcionális, energetikai fejlesztése:

A Kórház vagyonkezelésében álló nővérszálló épületének energetikai korszerűsítésére került benyújtásra a pályázat (utólagos hőszigetelés kiépítése, nyílászárók cseréje).
A pályázat támogatási összege: 134.337.530 Ft

Az intézményben folyamatban lévő, várható fejlesztések

Az Orosházi Kórház beadott támogatási kérelmei:

EFOP-1.8.19-17 „Az Egészséges Orosházi Járásért”

Egészségfejlesztési Iroda szakmai szervezeti kialakítása és működtetése, szakemberállomány biztosítása, a megvalósításához szükséges helyiségek építési engedélyhez nem kötött felújítása, átalakítása, infrastrukturális feltételek megteremtése.

Beadott támogatási igény: 89.999.664,- Ft

EFOP-1.10.2-17 „Humánerőforrás-Fejlesztés Az Orosházi Kórházban”

A pályázati kiírásnak megfelelően intézményi létszámbővítés, intézményen belül új munkakörben történő foglalkoztatás, mobil teamek létrehozása, és többletteljesítményt nyújtók foglalkoztatása

Beadott támogatási igény: 149.972.830,- Ft

EFOP-1.10.3-17 „Képzési programok az egészségügyi ágazat adatszolgáltatás-fejlesztése érdekében”

14 fő intézményi hiányszakmában dolgozó szakorvos továbbképzése, továbbá 21 fő szakdolgozó képzéseken való részvételének támogatása.

Beadott támogatási igény: 276.349.207,- Ft

EFOP-2.2.18-17 „A Betegellátás Általános Biztonságát Javító Fejlesztések Az Orosházi Kórházban”

Általános és speciális higiénés (pl. kézhigiénés) rendszerek fejlesztése

Egységes betegazonosító rendszer bevezetése

Kórházi fertőzések megelőzéséhez és visszaszorításához szükséges fejlesztések

Beadott támogatási igény: 199.690.000 Ft

EFOP-2.2.19-17 „Az Orosházi Kórház Járóbeteg-Szakellátó Egységeinek Fejlesztése”

A pályázati kérelem keretében a fekvőbeteg ellátást kiváltó és/vagy lerövidítő szolgáltatások, és megoldások fejlesztése került megcélzásra, a meglévő épületek felújításával, a szakmák blokkosításán keresztül a betegellátáshoz való hozzáférésjavításával, valamint orvostechnológiai fejlesztések - eszközbeszerzések által.

Beadott támogatási igény: 297.931.827 Ft

KEHOP 5.2.11-6 program keretében Fotovoltaikus rendszerek kialakítása az Orosházi Kórházban.

Napelemes rendszer telepítése a kórházi épületek elektromosenergia felhasználás költségeinek mérséklése, és a környezetterhelés csökkentése érdekében.

Beadott támogatási igény: 130.123.986,- Ft

EFOP 2.2.20-17 „Az Orosházi Kórház ultrahang készülék parkjának fejlesztése”

2 db UH berendezés beszerzése

Beadott támogatási igény: 50.000.000,- Ft

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

a) az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése

A Kórház vagyonának összetételét, a vagyonelemeink forrást 2017. december 31-i fordulónappal az alábbi **mérleg** szemlélteti:

1A - Az eszközök és források alakulása							
#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt	Állományváltozás nem pénzforgalmi tranzakciók miatt	Egyéb volumenváltozás	Értékelés	Állomány a tárgyidőszak végén (=3+...+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	32 598 627	0	-6 388 494	0	0	26 210 133
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	4 150 185 803	0	2 080 838	0	0	4 152 266 641
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	4 182 784 430	0	-4 307 656	0	0	4 178 476 774
34	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	40 745 802	0	32 836 034	108 134	0	73 689 970
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	40 745 802	0	32 836 034	108 134	0	73 689 970
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	1 452 415	272 035	0	0	0	1 724 450
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	230 749 668	189 743 738	0	0	0	420 493 406
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	232 202 083	190 015 773	0	0	0	422 217 856
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	615 036 949	-5 300 437 130	5 310 998 749	0	-2 596 314	623 002 254
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	11 635 000	0	-5 000 000	0	0	6 635 000
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	3 842 980	23 353 487	-24 868 042	0	0	2 328 425
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	630 514 929	-5 277 083 643	5 281 130 707	0	-2 596 314	631 965 679
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	408 240	3 318 260	-3 629 300	0	0	97 200
174	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+...+E/III/4)	15 527 451	-15 527 451	0	0	0	0
175	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	15 935 691	-12 209 191	-3 629 300	0	0	97 200
180	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	5 102 182 935	-5 099 277 061	5 306 029 785	108 134	-2 596 314	5 306 447 479
181	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	5 614 252 791	0	0	0	0	5 614 252 791
186	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)	46 867 691	0	0	0	0	46 867 691
187	G/IV Felhalmozott eredmény	-1 534 377 523	0	-943 861 111	0	0	-2 478 238 634
189	G/VI Mérleg szerinti eredmény	191 928 956	0	-157 370 859	108 134	-2 596 314	32 069 917
190	G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	4 318 671 915	0	-1 101 231 970	108 134	-2 596 314	3 214 951 765
217	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	380 863 752	-5 099 681 003	5 188 308 875	0	0	469 491 624
241	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	107 425 300	0	-106 112 300	0	0	1 313 000
242	H/III/1 Kapott előlegek	357 967	403 942	0	0	0	761 909
252	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	357 967	403 942	0	0	0	761 909
253	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	488 647 019	-5 099 277 061	5 082 196 575	0	0	471 566 533
258	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	294 864 001	0	1 325 065 180	0	0	1 619 929 181
259	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	5 102 182 935	-5 099 277 061	5 306 029 785	108 134	-2 596 314	5 306 447 479

A Kórház az éves beszámolóban kimutatott eszközök és források meglétének biztosítását szolgáló legfőbb dokumentumnak tekinti a tételes mennyiségi és érték adatokat tartalmazó leltárt.

A Kórház a mérlegtételek alátámasztására, a mérleg fordulónapjára vonatkozó részletező nyilvántartásokat készít.

Az Intézmény mérlegfőösszegének változása 2008. és 2010. között csökkenő tendenciát követett. 2010-től növekedési tendencia figyelhető meg, 2012-ről 2013-ra a mérlegfőösszeg 13,6 %-kal, 406.024 e Ft növekedett az előző évi állományhoz képest. A 2013-ról 2014-re kimutatható +27,99% emelkedés a számviteli változások miatt következik be. A 2014-ről, 2015-re +16,63%-os a mérlegfőösszeg növekedése, mely az uniós projekteknek köszönhető. A növekvő tendencia 2016-ra stagnál, a mérlegfőösszeg csak 0,84%-kal növekedett.

2016-ról 2017. évre a mérlegfőösszeg 4%-kal növekedett.

Befektetett eszközök használhatósági fokának alakulása:

2013.

Megnevezés	Bruttó érték eFt	Nettó érték eFt	Használhatóság foka	Elhasználódottság foka
Immateriális javak	4 557	935	20,52%	79,48%
Ingatlanok	3 268 461	2 389 716	73,11%	26,89%
Gépek, berendezése	1 497 775	129 801	8,67%	91,33%
Járművek	39 744	32	0,08%	99,92%

2014.

Megnevezés	Bruttó érték eFt	Nettó érték eFt	Használhatóság foka	Elhasználódottság foka
Immateriális javak	4 557	685	15,03%	84,97%
Ingatlanok	3 268 461	2 325 646	71,15%	28,85%
Gépek, berendezése	1 503 084	107 082	7,12%	92,88%
Járművek	39 744	0	0,00%	100,00%

2015.

Megnevezés	Bruttó érték eFt	Nettó érték eFt	Használhatóság foka	Elhasználódottság foka
Immateriális javak	43 143	38 996	90,39%	9,61%
Ingatlanok	3 275 906	2 268 940	69,26%	30,74%
Gépek, berendezése	3 124 020	702 869	22,50%	77,50%
Járművek	39 744	0	0,00%	100,00%

2016.

Megnevezés	Bruttó érték eFt	Nettó érték eFt	Használhatóság foka	Elhasználódottság foka
Immateriális javak	43 056	32 599	75,71%	24,29%
Ingatlanok	4 627 377	3 539 469	76,49%	23,51%
Gépek, berendezése	1 928 388	603 217	31,28%	68,72%
Járművek	39 744	0	0,00%	100,00%

2017.

Megnevezés	Bruttó érték eFt	Nettó érték eFt	Használhatóság foka	Elhasználódottság foka
Immateriális javak	43 022	26 210	60,92%	39,08%
Ingatlanok	4 796 037	3 616 018	75,40%	24,60%
Gépek, berendezések	1 943 909	490 473	25,23%	74,77%
Járművek	34 000	0	0,00%	100,00%

A befektetett eszközök használhatósági foka évről-évre romlott. Járművek már évek óta nullára íródta le. A gépek, berendezések esetében az uniós beruházások javították az egyébként szomorú tendenciákat, de az avultsági fok tovább romlott 2017-ben.

Likviditási mutatók alakulása:	2015.	2016.	Változás:
<u>Likviditási ráta:</u> 1 ft rövidlejáratú kötelezettségre jutó forgóeszközérték jelentősen növekedett.	0,095513858	0,716654929	750,32%
<u>Likviditási gyorsráta:</u> Forgóeszközeink, ezen belül is pénzeszközeink a konszolidáció hatására javuló mértékben nyújtanak fedezetet a kötelezettségeinkre.	0,03825559	0,609672309	1593,68%
<u>Eladósodottsági mutató:</u>	0,137245027	0,095772148	69,78%
<u>Esedékességi mutató:</u>	0,853207523	0,779425101	91,35%

Likviditási mutatók alakulása:	2016.	2017.	Változás:
<u>Likviditási ráta:</u> 1 ft rövidlejáratú kötelezettségre jutó forgóeszközérték növekedett.	0,10698262	0,156956943	146,71%
<u>Likviditási gyorsráta:</u> Forgóeszközeink, ezen belül is pénzeszközeink csökkenő mértékben nyújtanak fedezetet a kötelezettségeinkre.	0,609672309	0,899308602	147,51%
<u>Eladósodottsági mutató:</u>	0,095772148	0,088866711	92,79%
<u>Esedékességi mutató:</u>	0,779425101	0,995599966	127,74%

Likviditási mutatóink a jelentős konszolidációs támogatás hatására javultak 2016-ban, továbbá december 31-i pénzkészlet is pozitív irányba befolyásolja a pénzügyi helyzetről kialakítandó képet 2015-höz képest. A tendencia megmaradt, a pénzkészletünk jelentősen növekedett.

b) 2017. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás, a befolyt bevétel felhasználása, a költségvetési törvényben előírt értékhatárhoz kapcsolódó eljárási szabályok betartása.

„NÉ”

7.) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezet, alapítványok:

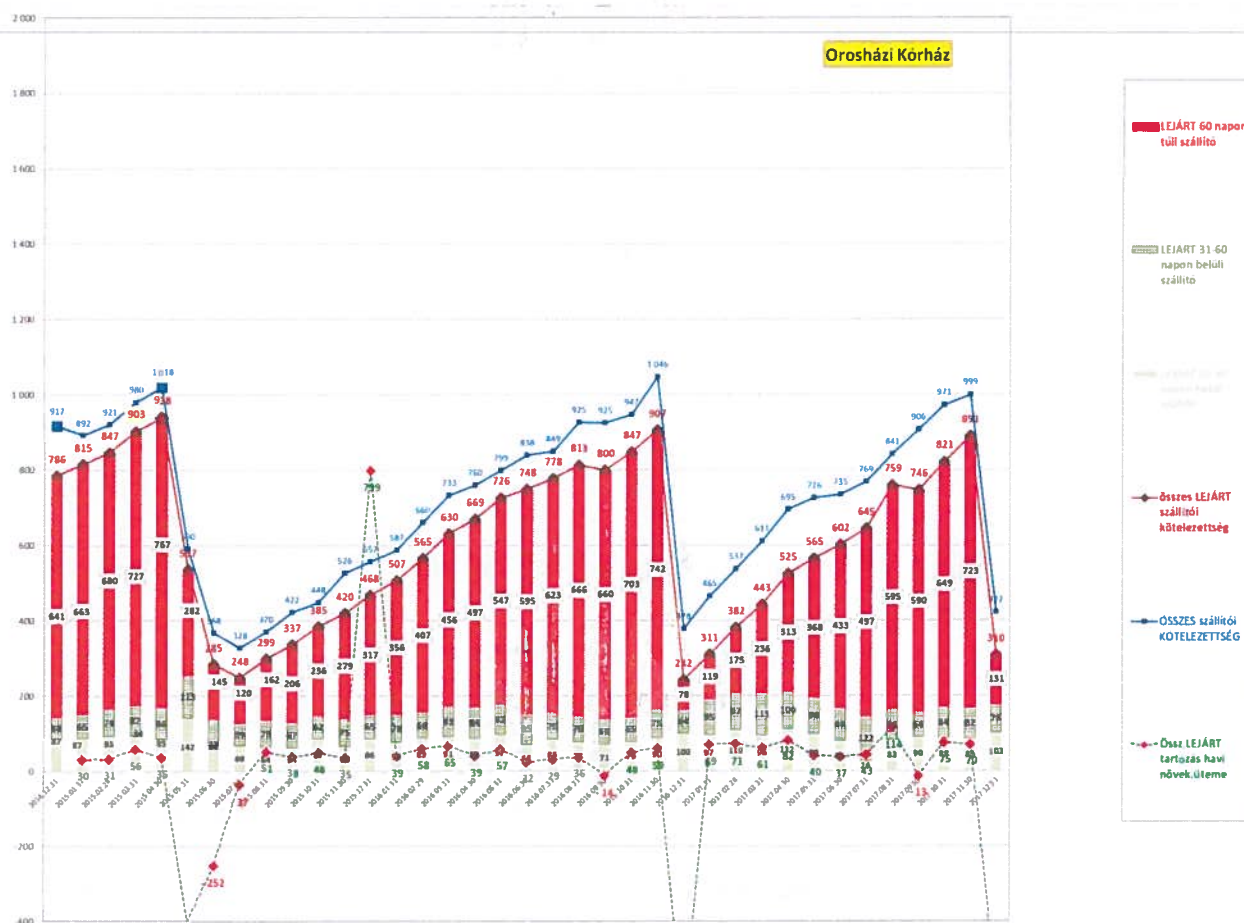
„NÉ”

8.) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

Szállító és vevő állomány az Orosházi Kórháznak 2017. december 31-én az alábbiak szerint alakul:

Szállítói állomány:

Intervallum	Számlafokozat	Darabszám	Nettó összeg	Áfa összeg	Bruttó összeg
* - 0	0	536 db	153 027 441	17 139 541	170 166 982
* - 0	összesen	536 db	153 027 441	17 139 541	170 166 982
1 - 30	0	351 db	90 490 741	9 179 695	99 670 436
1 - 30	összesen	351 db	90 490 741	9 179 695	99 670 436
31 - 60	0	265 db	65 072 233	8 357 652	73 429 885
31 - 60	összesen	265 db	65 072 233	8 357 652	73 429 885
61 - 90	0	264 db	51 272 436	7 471 155	58 743 591
61 - 90	összesen	264 db	51 272 436	7 471 155	58 743 591
91 - 180	0	252 db	60 184 417	7 180 326	67 364 743
91 - 180	összesen	252 db	60 184 417	7 180 326	67 364 743
181 - 365	0	0 db	0	0	0
181 - 365	összesen	0 db	0	0	0
366 - *	0	0 db	0	0	0
366 - *	összesen	0 db	0	0	0
Mindösszesen:		1 668 db	420 047 269	49 328 368	469 375 637



Az Intézmény lejárt szállítói tartozásállománya évről évre folyamatos növekedést mutat. A jelentős összegű konszolidációs támogatás hatására 2012-ről 2013-ra a lejárt tartozásállomány közel megfeleződött. A 2014. évi szállítói állomány a korábbi évhez képest növekedett, majd 2015. év végére a nyári konszolidáció hatására ismét jelentősen csökkent. Az Orosházi Kórház szállítói tartozás állománya a 2016. december 31-i állapotot megelőzően 2015. júliusában volt a legalacsonyabb, azonban a grafikonból is látszik, hogy az évközi konszolidációs kifizetések realizálódását követően ismét megindult az állomány növekedése, amely a zárásra drasztikusan lecsökkent. A 2016. évi lejárt záróállomány, a 2015. évi záró összeg 51,4%-ra csökkent le 469 millió Ft-ról 241 millió Ft-ra.

2016-ról 2017. évre a lejárt szállítói állomány 241 millióról 299 millió forintra emelkedett.

Adós állomány:

Az adós állomány előző év december 31-én 2,3 millió Ft, melynek 99,3%-a az éven túli, az adós állomány 2017. december 31-én 274.829,- Ft, melynek 85%-a az éven túli.

Vevő állomány:

Intervallum	Nettó	Áfa	Bruttó
* - 0	4 559 131	97 692	4 656 823
1-30	2 663 378	563 123	3 226 501
31-60	91 455	0	91 455
61-90	523 718	0	523 718
91-180	200 258	0	200 258
181-365	1 618 540	20 230	1 638 770
366 -	282 029	0	282 029
	9 938 509	681 045	10 619 554

Az Intézmény vevői állománya 2012-től folyamatos csökkenést mutat. 2013-ról, 2014-re a folyamatban lévő orvos-kutatási tevékenységhez kapcsolódó számlák miatt növekedett az állomány, 2014-ről 2015-re stagnált az állomány.

2016. december 31-én fennálló vevői tartozások lejárt állománya 25%-kal halladta meg 2015. évit.

A fizetési határidőn belüli 2017. december 31-én állomány közel megfeleződött, összeségében 15.778.449,- Ft-ról, 10.619.554,- Ft-ra csökkent, amely 33%-os csökkenés.

9.) A letéti számla pénzforgalma:

„NÉ”

Az Orosházi Kórház letéti számlával nem rendelkezik.

10.) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:

„NÉ”

Az Orosházi Kórház kincstári körön kívüli számlával nem rendelkezik

11.) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

2016/2017-ben ilyen jellegű befizetési kötelezett teljesítése nem húzódott át a tárgyévet követő évre, az elszámolásokhoz kapcsolódó kötelezettségek teljesültek. 2017. évi bérkompenzáció fel nem használt része: 973.000,- FT, 2017. évi minimálbér és bérminimum fedezeteként nyújtott előleg elszámolását követően 156.000,-Ft került visszautalásra 2017. december 19-én.

12.) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk

A Kórház 4/2013. (I.11.) Korm.rendeletnek megfelelően költségvetési és pénzügyi számviteli nyilvántartást vezet, melyhez a CompuTREND 2000 Kft által fejlesztett CT-EcoStat ügyviteli rendszer moduljait használjuk.

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

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 14. § (14), valamint a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 45. § (1) bekezdései alapján az Orosházi Kórház a halasztott eredményszemléletű (443) bevételek könyveléséhez kapcsolódóan hajtott végre korrekciókat. **Önellenőrzés és a tárgyévi zárás keretében feltártunk előző időszakot érintő - de a mérleg főösszegét nem módosító - könyvelési anomáliákat, ezek javítását 2017-ben elvégeztük.**

2015. és 2016. évben összesen **6** esetben nem történt meg a halasztott bevételek elszámolása a passzív időbeli elhatárolások közt.

2017. évben a hiba feltárássra került és 2017. december 31. nappal a 414 Felhalmozott eredmény számlával szemben (az Áhsz. 54/B.§ szerint eljárva) az Orosházi Kórház az alábbi jogcímek szerinti tételeket könyvelte le:

Fejlesztési pályázatokhoz kapcsolódóan:

Megnevezés	Felhalmozott eredmény csökkenés	Felhalmozott eredmény növekedés	Állomány-változás
Eszközállomány fejlesztés- és korszerűsítés az Orosházi Kórházban TIOP-2.2.6-12/1B-2013-0052	242 800 000	35 350 822	-207 449 178
Struktúra változtatást támogató inf. struk. KTT kialakítása TIOP-2.2.4-09/1-2010-0004 (Ingatlan)	587 207 614	7 265 825	-579 941 789
Struktúra változtatást támogató inf. struk. KTT kialakítása TIOP-2.2.4-09/1-2010-0004 (Eszköz)	236 680 621	40 076 789	-196 603 832
Energiahatékony egészségügyi eszközök beszerzése az Orosházi Kórházban KEOP 5.6.0/E/152015-0089	155 870 012	24 026 993	-131 843 019

Fenntartótól kapott támogatásokhoz kapcsolódóan:

Megnevezés	Felhalmozott eredmény csökkenés	Felhalmozott eredmény növekedés	Állomány-változás
AEEK 007033-001/2016 Hőközpont felújítás I ütem, Veszélyes hulladéktároló	5 540 000	1 161 765	-4 378 235

Önkormányzattól kapott támogatásokhoz kapcsolódóan:

Megnevezés	Felhalmozott eredmény csökkenés	Felhalmozott eredmény növekedés	Állomány-változás
Orosháza Önkormányzat, Gyermekorvosi rendelők kialakítása	20 000 000	4 425 985	-15 574 015

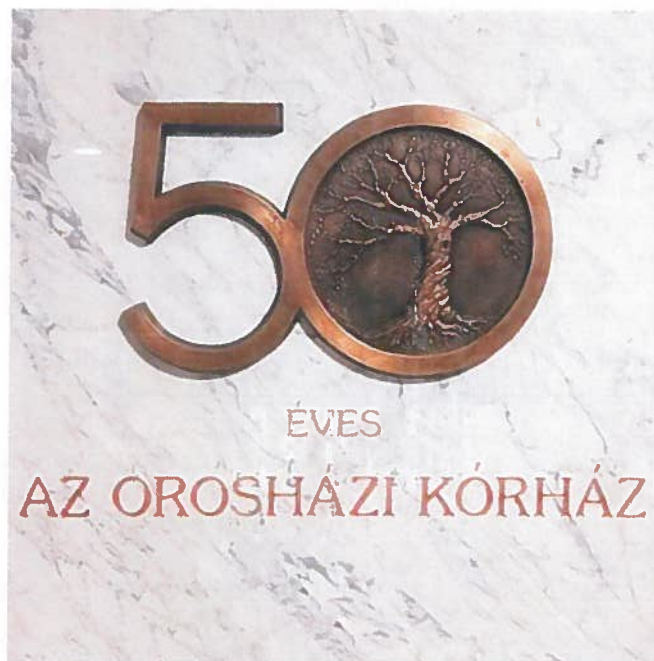
A **2017 évi beszámolóhoz kapcsolódóan javítási kérelmet** volt szükséges benyújtanunk a KGR-K11 rendszerben, mivel a saját hatáskörben nem módosítható bevételek, kártérítési összegek beemeléséhez szükséges előirányzat módosítások utolsó üteme kicsúszott a MÁK és EMMI által megadott határidőkből. így utólagosan kellett az általunk lekönyvelt előirányzatot módosításokat az alábbi rovatokon a felsorolt összegekkel visszakönyvelnünk:

Kiadás	Összeg	Bevétel	Összeg
K355	-2.442.839	B401	-13.910.763
K43	-16.225.140	B402	-14517.542
K331	-9.715.847	B411	-11.162.950
K334	-8.346.878		
K321	-2.860.551		
összesen	-39.591.255	Összesen	-39.591.255

Ezek a tételek bár kötelezettségvállalással nem terheltként kezeli a rendszer, azonban már kötelezettségvállalással terheltek. Feltétlenül kérelmezzük a visszahagyásukat!

Intézményünk részéről leglényegesebbnek tartott kérdés a szabadnak minősülő maradvány visszahagyása. Ezt írásban jelzésre is került!

Az Orosházi Kórház likviditási helyzetét jelentősen rontaná a befizetés teljesítése, amíg szállítói állománnyal rendelkezik egy intézmény, addig a szabad maradvány csak képlékeny, egy számviteli fogalom, nem realitás.



A 2017. évben nyújtott együttműködésüket és támogatásukat megköszönve, kérjük az Orosházi Kórház számszaki és szöveges beszámolójának szíves elfogadását.

Tisztelettel:

The logo of the Orosházi Kórház, featuring a blue circular emblem with a central shield and the text 'Orosházi Kórház' and 'Orosháza' around it.


Pető-Farkas Éva
gazdasági igazgató


Dr. Duray Gergő
főigazgató

Orosháza, 2018. április 27.