

BESZÁMOLÓ

az intézmény 2009. évi gazdálkodásáról

I. A működés általános jellemzése, a feladatmutatók változása

Intézményünk a 2007. március 28-val módosított (1999. június 01-vel megkötött) finanszírozási alapszerződése és mellékszerződése alapján működött.

Szerződött kapacitásaink a következők:

- gondozói óraszám: heti 76 óra
- járóbeteg szakellátási óraszám: heti 604 szakorvosi óra
heti 116 nem szakorvosi óra.
- fekvőbetegellátás 50 krónikus belgyógyászati ágy
112 mozgásszervi rehabilitációs ágy
33 kardiológiai rehabilitációs ágy

Feladatmutatók

A **járóbeteg** szakellátás teljesítményét 137.892 ellátott eset tükrözi, 719.184 beavatkozást végeztünk, melyek német pont értéke 174.659.775 volt. Az esetszámban ez 5,7 %-os növekedés, a pont értékben 8,2 %-os növekedés jelent a bázis időszakhoz képest (bázis időszak alatt 2008. év értendő.)

Az 5,7 %-os esetszám növekedés ellenére még mindig 12,7 %-kal kevesebb beteget láttunk el, mint 2006-ban. Az 1. számú melléklet mutatja, szakrendelésenként a járóbeteg esetszám alakulását 2006-2007-2008-2009 év vonatkozásában.

A **krónikus belgyógyászati** osztály teljesítményét 1.644 ellátott eset, 16.724 ápolási nap, 91,6 %-os ágykihasználtság jellemzi. Az átlagos ápolási idő 10,2 nap.

A **mozgásszervi rehabilitáció** teljesítményét 1.498 eset, 38.418 ápolási nap, 98,4 %-os ágykihasználtság jellemzi. Az átlagos ápolási idő 26,2 nap.

Intenzív 5 ágy rehabilitáció tevékenységét 53 eset, 1.825 ápolási nap 100 %-os ágykihasználtság jellemzi. Az átlagos ápolási idő 33 nap.

A **kardiológiai rehabilitáció** tevékenységét 423 ellátott eset, 10.669 ápolási nap, 88,6 %-os ágykihasználtság jellemzi. Az átlagos ápolási idő 25 nap.

Fekvőbeteg szakellátás teljesítmény elemzése

- **Krónikus belgyógyászati** osztályon 102 beteggel többet láttunk el, az ápolási napok száma 110-el nőtt, az ágykihasználtsági mutató 0,6 %-kal javult. Az átlagos ápolási idő 0,6 nappal csökkent.
- A **mozgásszervi rehabilitáció** 57 beteggel többet látott el, az ápolási napok száma 1861-gyel csökkent, az ágykihasználtság 98,4 %-os volt.
- Az **intenzív rehabilitációs** részleg 8 beteggel kevesebbet látott el, az átlagos ápolási idő 5 nappal nőtt, az ágykihasználtság továbbra is 100 %-os.

- A **kardiológiai rehabilitáció** 54 beteggel láttunk el többet, az ápolási napok száma 2.085,5-tel nőtt, az ágykihasználtság közel azonos. Az átlagos ápolási idő 1,8 nappal növekedett.

A mozgásszervi rehabilitáció 2008 augusztusáig 115 ágyon működött. A kardiológiai rehabilitáció pedig 25 ágyon. 2008 augusztusától pedig már a jelenlegi struktúrában 107, illetve 33 ágyon. Ezért a két osztálynál a bázis időszakához való viszonyítás egy kicsit „torzít”! A mozgásszervi rehabilitáción az ápolási napok száma ténylegesen csak 66 nappal csökkent, a többi csökkenés az ágyszám csökkenés eredménye. A kardiológián az ápolási napok számának emelkedése pedig egyértelműen az ágyszám növekedés eredménye.

II. Bevételei források és azok teljesítése

Bevételei forrásait tekintve az intézmény az OEP működési finanszírozásából, központi költségvetéstől átvett pénzeszközökből és saját bevételeiből gazdálkodott.

- Pénzforgalmi bevételeink 961.466 eFt-ra teljesültek, ami a 2008. évhez képest 57.683 eFt-os, azaz 5,7 %-os csökkenést jelent. A teljesítés a módosított előirányzathoz képest 101,17 %-os, az eredeti előirányzathoz képest 102 %-os.
- Pénzforgalmi bevételünkből a TB finanszírozás 891.940 eFt, ami a bázis időszakhoz képest 33.458 eFt-os, azaz 3,7 %-os csökkenést mutat, és az összes bevétel 83,5 %-a, az időarányos teljesítés 105,7 %-os.
- Saját bevételeink 42.945 eFt-ra teljesültek, amely az összes bevétel 4 %-a. A bázis időszakhoz képest 8.669 eFt-tal növekedett, ami 25 %-os növekedést jelent. Az időarányos teljesítés 108,2 %-os.

Pénzforgalmi bevételeink 57.682,9 eFt-os csökkenését az alábbiak okozzák:

OEP finanszírozás	33.457,9 eFt csökkenés
Saját bevétel	8.669,0 eFt növekedés
Önkormányzati finanszírozás	15.000,0 eFt csökkenés
Központi költségvetésből átvett pénzeszköz	18.184,0 eFt csökkenés
Felhalmozási bevétel	<u>290,0 eFt növekedés</u>
Egyenleg	57.682,9 eFt

TB bevételeink 33.457,9 eFt csökkenésében 2 fontos tényező játszott szerepet:

- 2008. március 31-ig még élt az 1997. évi LXXXIII. törvény azon rendelkezése, hogy az egészségügyi ellátások igénybe vételéért vizitdíjat és napidíjat kellett fizetni. Ennek eltörlése miatt 2009-ben már ilyen tétel nem szerepel. 2008-ban ennek összege 15.744.600.- Ft volt.
- 2008-ban úgynevezett kasszamaradványt kapott a kórház a fekvő- és járóbeteg szakellátási tevékenysége után 19.200.400.-Ft értékben. 2009-ben ilyen tétel sem szerepelt az OEP finanszírozásban. Helyette az egészségügyi miniszter és az érdekvédelmi szervezetek között létrejött megállapodás alapján október hónapban a hat milliárd forintból a járóbeteg kasszára 1.725.700.-Ft külön finanszírozást kaptunk.

A fenti két tényező együttesen 33.219.300.-Ft bevétel kiesést okozott. A tényleges OEP bevétel csökkenés 238.600.-Ft volt, ami ekkora költségvetésnél elhanyagolható mértékű.

Me.: eFt

<i>Megnevezés</i>	<i>eredeti ei.</i>	<i>mód. ei.</i>	<i>teljesítés</i>	<i>telj. %</i>	<i>rész. %</i>
TB finanszírozás	873 600	890 516	891 940	100,16	83,48
Saját bevétel	27 860	39 710	42 945	108,15	4,02
Önkormányzati finanszírozás	8 000				0,00
Központi kv-tól átvett felh.célú pénze.			1 204		0,11
Központi kv-tól átvett pénzeszköz		24 327	25 327	104,11	2,37
Felhalmozási bevétel		50	50	100,00	0,00
Összesen:	909 460	954 603	961 466	100,72	89,98
Pénzmaradvány elsz. szla.		107 016	107 016	100,00	10,02
Bevétel összesen:	909 460	1 061 619	1 068 482	100,65	100,00

TB finanszírozás összegének finanszírozás-technikai összetétele

M.e.: eFt

Kassza	Megnevezés	Fix.fin.	Telj.fin.	Fin. összesen
02	Iskola-egészségügy	2 059,2		2 059,2
03	Védőnői szolgálat	9 480,0	32 515,5	41 995,5
12	Gondozás-bőr,tüdő,ideg,	13 978,8	9 800,7	23 779,5
17	Járóbeteg szakellátás		175 156,3	175 156,3
17	Labor		20 887,4	20 887,4
21	Krónikus fekvőbeteg ellátás		117 138,8	117 138,8
21	Rehabilitációs fekvőbeteg ellátás		501 932,1	501 932,1
01	GYOSZ	3 576,0	5 415,5	8 991,5
	Összesen:	29 094,0	862 846,3	891 940,3

TB finanszírozás kasszánkénti összege

M.e.: eFt

Kassza	Megnevezés	2008. évi finanszírozás	2009. évi finanszírozás
02	Iskola-egészségügy	2 104,8	2 059,2
03	Védőnői szolgálat	41 534,9	41 995,5
12	Gondozás-bőr,tüdő,ideg	23 769,0	23 779,5
17	Járóbeteg szakellátás	183 466,9	175 156,3
17	Labor	22 846,3	20 887,4
21	Krónikus fekvőbeteg ellátás	122 209,6	117 138,8
21	Rehabilitációs fekvőbeteg ellátás	504 304,3	501 932,1
01	GYOSZ	9 417,8	8 991,5
	Összesen:	909 653,6	891 940,3
	2007. 10.hó - 2008.03 hó befolyt napi- és vizitdíj	6182,1	
		9562,5	
	Összesen:	925 398,2	891 940,3

TB finanszírozás kasszánkénti összegének összehasonlítása

	2008. év/eFt	2009. év/eFt	különbözet/ eFt	2009/2008 %
Iskola-egészségügy	2 104,8	2 059,2	-45,6	97,8
Védőnői szolgálat	41 534,9	41 995,5	460,6	101,1
Gondozás-bőr,tüdő,ideg	23 769,0	23 779,5	10,5	100,0
Járóbeteg szakellátás	183 466,9	175 156,3	-8 310,6	95,5
Labor	22 846,3	20 887,4	-1 958,9	91,4
Krónikus fekvőbeteg ellátás	122 209,6	117 138,8	-5 070,8	95,9
Rehabilitációs fekvőbeteg ellátás	504 304,3	501 932,1	-2 372,2	99,5
GYOSZ	9 417,8	8 991,5	-426,3	95,5
Összesen:	909 653,6	891 940,3	-17 713,3	98,1
2007. 10.hó - 2008.03 hó befolyt napi- és vizitdíj	6 182,1		-6 182,1	0,0
	9 562,5		-9 562,5	0,0
Összesen:	925 398,2	891 940,3	-33 457,9	96,4

Ezen eltéréseket kasszánként az alábbiak okozták:

- **Iskola-egészségügyi** kasszán a bevétel 45.600.- Ft-tal kevesebb, ami 2,2 %-os csökkenés. Ennek oka a tanulólétszám csökkenése.
- **Védőnői** kasszán a 460.600.- Ft-os növekedésből 360.000.-Ft fixdíj növekedésből, a többi pedig a pont/Ft értékéből adódik.
- A **gondozói** kasszán a növekmény 10.500.-Ft, amely nem számottevő.
- **Járóbeteg** kasszán 8.310.600.- Ft a csökkenés, melynek okai:
 - 2008-ban 124.325.788 elfogadott pontra 183181.400.-Ft-ot kaptunk. 1 német pont értéke 1,46 Ft volt. 2009-ben 136.639.766 elfogadott pontra 174.553.200.-Ft volt a finanszírozás, 1 német pont Ft értéke 1,28 Ft volt.
 - 2008-ban a kasszamaradvány értéke 3.284.000.-Ft volt, 2009-ben a külön finanszírozás 1.725.700.-Ft.
 - Jogviszony ellenőrzésre 50.-Ft/eset finanszírozást kaptunk, melynek értéke 2008-ban 967.200.-Ft volt, mely 2009-ben 3.940.700.-Ft volt.
 - Laboratóriumunk 2.064.815 ponttal többet teljesített, mégis 1.958.900.-Ft-os a bevétel csökkenés. Ennek oka, hogy a laboratórium teljesítménye lebegtetett finanszírozású. 2008-ban 1 labor pont Ft értéke 0,91 Ft volt, 2009-ben 0,77 Ft/pont.
- **Krónikus belgyógyászati** osztályon a bevétel csökkenés 5.070.800 Ft, mely az alábbi ellentétes hatások eredménye:
 - A 2008-ban kapott 3.955.763.-Ft kasszamaradvány, 2009-ben ilyen mértékű bevétel kiesésként jelenik meg.
 - Havi fix díj összege 630.000.-Ft-ról 472.500.-Ft-ra csökkent, melynek összege éves szinten 1.890.000.-Ft.
 - Az ápolási napok számának növekedése miatti bevétel növekmény 739.200.-Ft.

- A fennmaradó 35.763.-Ft jogviszony ellenőrzési díj és a patológia bevételének változásából adódik.
- A **rehabilitációs** osztályok 2.372.200.-Ft bevétel csökkenése szintén több ellentétes hatás következménye.
 - 2008-ban kapott 11.960.637.- Ft-os kasszamaradvány elmaradása 2009-ben ilyen szintű bevétel kiesést okozott.
 - 9.360.290.-Ft bevétel növekményünk abból származott, hogy 2008. január-februárban a krónikus napidíj 8.400.-Ft, illetve 18.480.-Ft volt, utána pedig már 9.520.-Ft, illetve 20.160.-Ft.
 - 228.147.-Ft fennmaradó összeg ápolási napok számának növekedéséből, illetve jogviszony ellenőrzési díj növekményéből adódik.
- **HOSZ kasszán** a csökkenést az úgynevezett „kártya pénz” csökkenése okozta. Itt is lebegtek a havi pont értéket.

Saját bevételek részletezése/eFt

M.e.: eFt

Fők.szla	megnevezés	2008	2009	2009/2008
91222	Szolgáltatások ellenértéke	18	10	-8
91229	Egyéb bevétel	128	207	79
91321	Bérleti és lízing díjbevételek	2 439	7 502	5 063
91322	Intézményi ellátási díjak	6 819	5 782	-1 037
91323	Alkalmazottak térítése + term. hozzájárulás	7 025	7 562	537
91324	Kártérítés	5 435	2 077	-3 358
91422	Tovább számlázott szolgáltatások	6 619	7 592	973
91923	AT kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	2 815	3 456	641
916241	Kamat	2 978	8 757	5 779
	Összesen	34 276	42 945	8 669

Saját bevételünket alapvetően a kamat bevételek, bérleti és lízing díjbevételek, intézményi ellátási díjak (foglalkozás-egészségügyi bevételek), az alkalmazottak térítése, tovább számlázott szolgáltatások teszik ki, amelyek az összes saját bevételünk 86,6 %-át jelentik. Az időarányos teljesítés 108,2 %-os.

A bázis időszakhoz képest a növekedés 8.669 eFt, melynek összetevői a következők:

- kamat bevételeink 5.779 eFt-tal növekedtek az előző évihez képest,
- jelentős 5.063 eFt-os többlet bevételünk volt a bérleti díjkból is, mely java részét a Széchenyi téri patika helyiségének bérbe adásából származik,
- a tovább számlázott szolgáltatások értéke 973.000.-Ft-tal nőtt, melynek oka az energiahordozók áremelkedése,
- jelentős csökkenés a kártérítés soron van, mivel 2008-ban a biztosító a viharkár után 5.435.000.-Ft-ot fizetett ki, míg 2009-ben 2.077.000.-Ft-ot.

Intézményfinanszírozás részletezése

Nagykőrös Város Önkormányzat 1/2009. ÖT számú költségvetési rendelete 8.000 eFt felhalmozási kiadásra szóló támogatást határozott meg intézményünk részére. A 12/2009. ÖT számú határozat ezen pénzeszközt elvonta és intézmények épületeinek felújítására céltartalékként elkülönítésre került.

A testület a 2008. évi 107.016 eFt pénzmaradványunkat az alábbiak szerint hagyta jóvá:

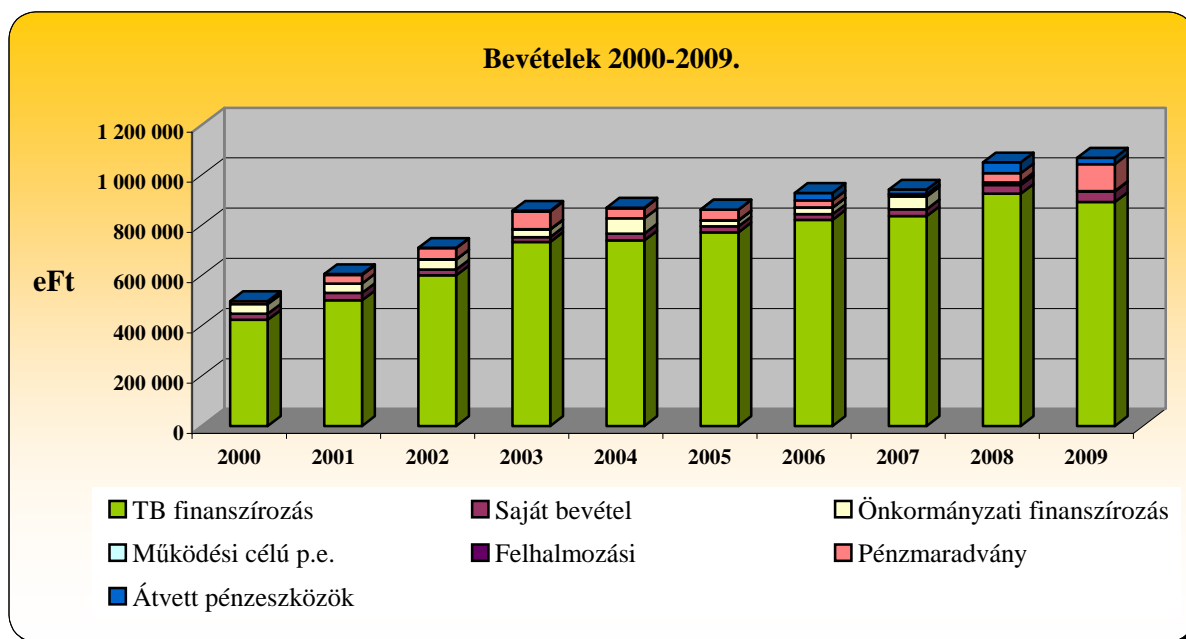
- személyi juttatásokra	44.958 eFt-ot
- munkaadókat terhelő járulékokra	11.878 eFt-ot
- dologi kiadásokra	19.776 eFt-ot
- felhalmozási kiadásokra	30.404 eFt-ot

Központi költségvetésből átvett pénzeszköz

2009 évtől a közalkalmazottak nem részesülnek 13. havi fizetésben. Ennek ellensúlyozására bevezették a kereset-kiegészítés fogalmát, mely 180.000.-Ft keresetig ugyanúgy működik, mint a „rég” 13. havi illetmény. 180.000 Ft felett maximum 15.000.-Ft/hó lehet a kereset-kiegészítés összege. 2009. július 01-től ezek a szabályok tovább szigorodtak. Amennyiben a foglalkoztatott teljes havi illetménye nem haladja meg a 131.000.-Ft-ot, úgy jogosult a kereset-kiegészítésre. Amennyiben 131.000 Ft és 149.000 Ft közé esik, úgy arányosan csökkentett összegre jogosult. 149.000 Ft felett kereset-kiegészítés nem jár.

Míg az év első felében a kereset-kiegészítés havi átlaga 2.870 eFt/hó volt, addig a második félévben ez 1.350 eFt. Ennek forrása is megváltozott. Míg az első félévben teljes egészében a központi költségvetés utalta a fedezetet, addig a második félévben a szükséges forrásból csak azt a részt biztosította a központi költségvetés, amire nem nyújtott fedezetet a járulék változásból származó megtakarítás.

Kereset-kiegészítés fedezeteként intézményünk 25.327 eFt-ot kapott 2009. évben.



III. Kiadások előirányzata és teljesítése

Pénzforgalmi kiadások megoszlása

Megnevezés	eFt	%
Folyó kiadásaink	925.074	97,8
Felhalmozási kiadásaink	20.601	2,2
Pénzeszköz átadás	100	
Összesen:	945.775	100,0

Pénzforgalmi kiadásaink 945.775 eFt-ra teljesültek, mely az előző év azonos időszakához képest 8.266 eFt-tal, azaz 0,8 %-kal csökkentek. Az eredeti előirányzathoz képest az időarányos teljesítés 104 %-os, a módosított előirányzathoz képest az időarányos teljesítés 89,0 %-os.

Folyó kiadások részletezése

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.	teljesítés	%	összetétel %	Me.: eFt
személyi juttatás	476.700	549.146	497.735	90,6	52,6	
munkaadót terhelő járulék	150.000	170.373	148.538	87,2	85,7	
dologi kiadások	274.760	301.696	278.801	92,4	29,5	
átadott pénzeszközök			100			
Összesen:	901.460	1.021.215	925.174	90,6	97,8	
felhalmozási kiadások	8.000	40.404	20.601	51,0	2,2	
Összesen:	909.460	1.061.619	945.775	89,0	100,0	

A bázis időszakhoz képest a személyi juttatások 1.102 eFt-tal, azaz 0,2 %-kal növekedtek, a munkaadókat terhelő járulékok 12.067 eFt-tal, 7,5 %-kal csökkentek.

A személyi juttatásoknál minimálisnak tűnő emelkedés mögött azonban ténylegesen 11.779 eFt növekedés tapasztalható.

2008-ban kifizetésre került:

13.765.696.- Ft 13. havi illetmény
28.094.403.- Ft januártól – decemberig kifizetett 13. havi előlegek összege
4.620.000.- Ft egyszeri kereset kiegészítés július hónapban
6.066.000.- Ft egyszeri kereset kiegészítés december hónapban.

összesen: 52.546.099.- Ft

2009-ben kifizetésre került:

20.203.000.-Ft illetménykiegészítés januártól- decemberig,
21.665.896.-Ft cafeteria juttatás a munkavállalóknak

összesen: 41.868.896.-Ft

2009-ben 10.677 eFt-tal kevesebb „egyszeri” kiadást eszközöltünk. A személyi juttatások ténylegesen 11.779 eFt-tal növekedtek, ami 2,3 %-os növekedést jelent. 4.500 eFt a soros léptetés miatti személyi juttatás növekmény. 2008. őszétől 5 fő munkavállalónk ismét munkába állt, akinek a bére 2008-ban csak 3 hónapban, 2009-ben pedig már 12 hónapon keresztül utalásra került.

A járulék csökkenés a központi intézkedések következménye.

A dologi kiadások az előirányzathoz képest 92,4 %-ra teljesültek.

A bázis évhez képest a növekedés 14.056 eFt, ami 5,3 %, amely messze elmarad az éves inflációtól.

Felhalmozási kiadások

A módosított előirányzathoz képest 51 %-ra teljesültek, az eredeti előirányzathoz képest 257,5 %-ra. A bázis időszakhoz képest ez a kiadásnem 11.458 eFt-tal csökkent. A 2009. évben végrehajtott állandó finanszírozási változások miatt intézményünk nem mert jelentősebb gépműszer beruházásba kezdeni.

Lenti felsorolásból jól látható, hogy egyrészt az intézmény a meglévő gép-műszereihez szerzett be tartozékokat, mivel a régiek tönkrementek, illetve maga a készülék felújítása vált szükségessé. A beruházás – felújítás aránya 1/2 beruházás - 1/2 felújítás.

Intézményünk jelentős pénzeszközöket fektetett a medikai informatikai rendszerének korszerűsítésébe, 3.777 eFt-ot. A belső ellenőrzés évek óta leírja, hogy szükséges tartalék szerver beállítása, mivel a jelenlegi 6 éve üzemel. A rendszer üzemeltetéséhez szükséges volt a Linux szoftver megvásárlása. A munkavédelmi pályázaton nyert támogatásból a rehabilitációs osztály részére vásároltunk elektromos betegállító készüléket, illetve MOVITA járássegítő eszközt. Jelentős tétel a röntgenbe beszerezett ultrahang 2009 évi időarányos törlesztő részlete.

A többi eszköz a napi munkához szükséges (labor mérleg, ABPM), illetve a meglévő gépeinkhez tartozékok.

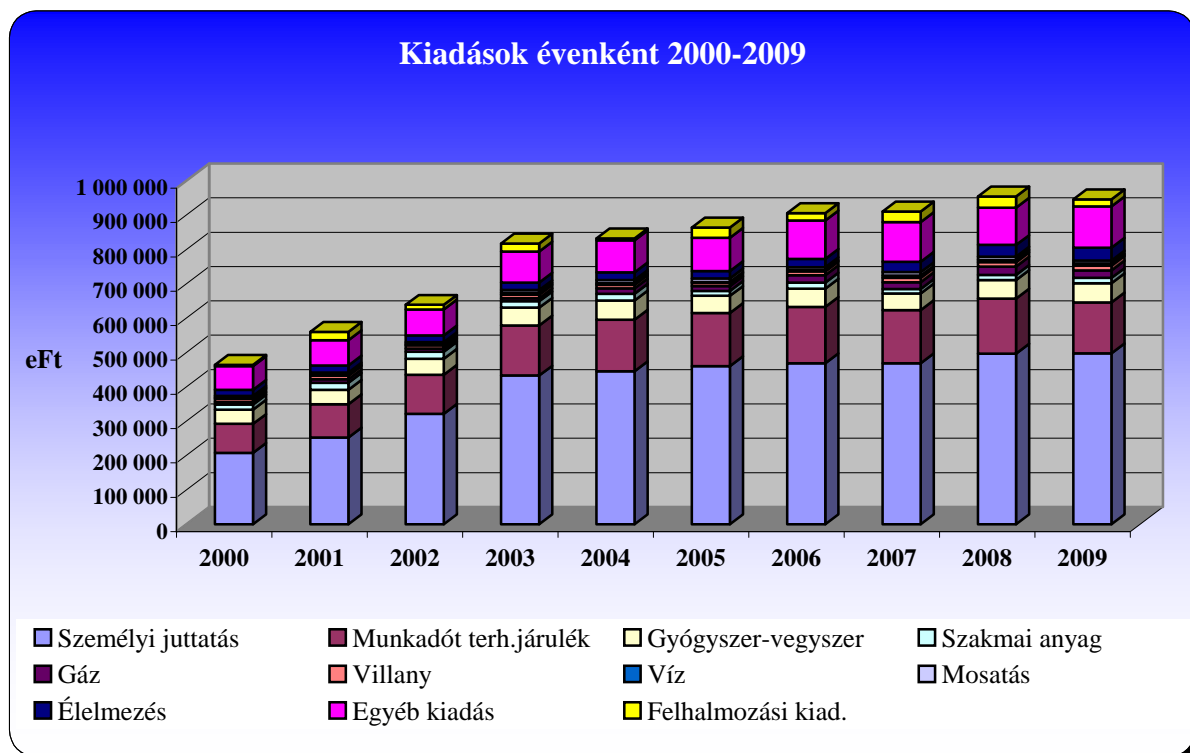
Felújítási tevékenységünk során a 2008-as vihar okozta károkat javíttattuk meg, így a tűzjelző rendszert, illetve az épület-felügyeleti rendszert. Szakmai gépeink közül a videocolonoscop és ultrahang készülékünkön kellett nagyobb javíttatást eszközölnünk. Az élelmezési üzemből az elektromos sütőket kellett felújíttatni.

2009-ben az intézmény összesen 20.601 eFt-ot költött felhalmozási és felújítási kiadásokra. Fontos megemlíteni, hogy valamennyi beruházását az intézmény saját erőből valósította meg.

Összefoglalóan szükséges leírni, hogy az épület keleti szárnya 2010-ben 15 éves, nyugati szárnya pedig 10 éves lesz. Az elmúlt két évben nagyon sokat dolgozott a saját kis létszámú műszaki csoportunk az ingatlan felújításában, állagának megóvásában.

Felhalmozási kiadások részletezése				Me.: eFt
megnevezés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%
IBM szerver			238	
Medsol adatbázis szerver			1 623	
Medsol WEB szerver			1 274	
szerver tápegység			468	
Rack szekrény			174	
Notebook - ASUS			116	
számítástechnikai eszköz összes	0	4 200	3 893	93
Enterprise Linux szoftver			112	
Immateriális javak összesen	0	120	112	93
digitális rtg. berendezés	8 000		0	
Min. defibrillátor			65	
Elektromos betegállító készülék			636	
ABPM oldaltáska			43	
Elektromos betegágy			90	
MOVITA járássegítő szett			629	
Hydrosun 500			395	
Hord.táska			75	
Acculab laboratóriumi mérleg			369	
EKG ELI-250			69	
EKG CS100			32	
Térd- csípő ízület mozgató tartozék			58	
ABPM-04			168	
Ultrahang időarányos részlet			2 457	
Szakmai eszköz beszerzés összes	8 000	21 600	5 086	24
konyhai eszköz beszerzés			62	
konyhai eszköz beszerzés összes	0	80	62	78
felhalmozási kiadás összesen	8 000	26 000	9 153	35

Felújítási kiadások részletezése				Me.: eFt
megnevezés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%
épületfelügyeleti rsz.felújítása			8 380	
tűzjelző rendszer felújítása			954	
épület felújítás			208	
Ingatlan felújítás összesen	0	10 704	9 542	89
Fujinon videocolonoscop felújítás			618	
GE Logic 300 UH felújítás			525	
szakmai gép felújítás összesen	0	2 000	1 143	57
Rational gőzölő felújítás			638	
Burgonya koptató felújítás			51	
konyhai gépek felújítás	0	700	689	98
informatikai eszköz felújítás			74	
informatikai eszköz felújítás összes	0	1 000	74	7
Felújítás összesen	0	14 404	11 448	79



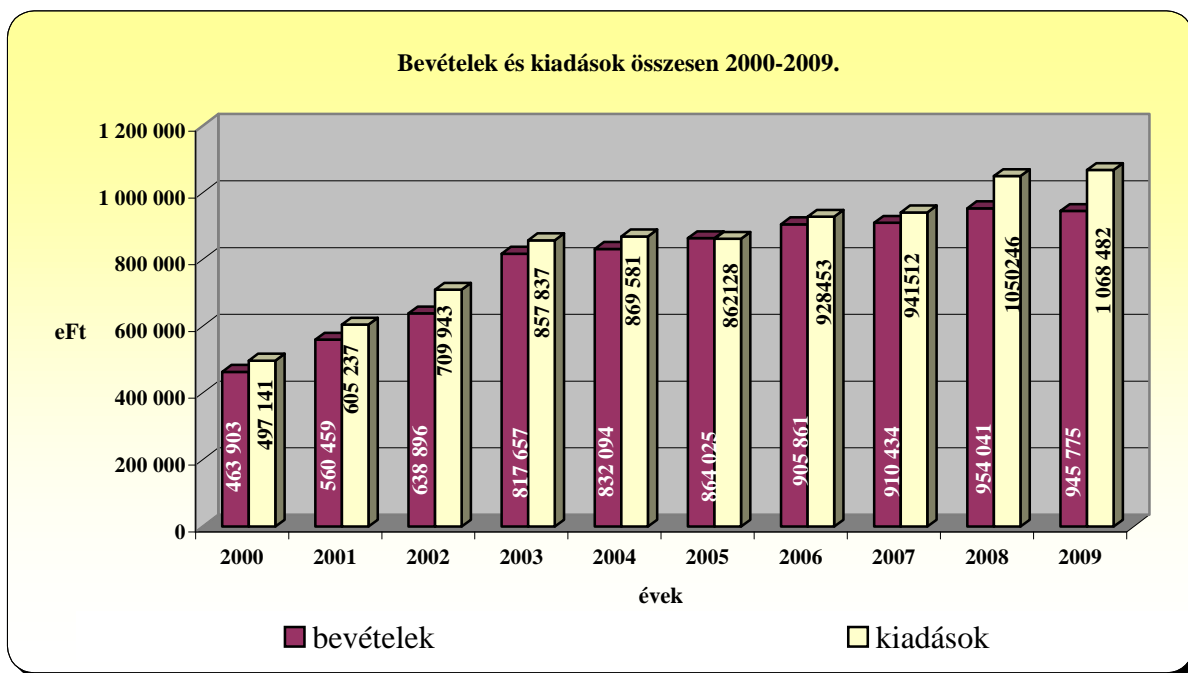
IV. Pénzmaradvány

A 2008. évi pénzmaradvány összege 107.016 eFt
 2009. 12.31-én a bankszámla egyenlege 74.758 eFt
 2009. 12.31-én a pénztár egyenlege 686 eFt

2010. január 05-én esedékes munkabérek 2009. december 28-án 24.377.250 Ft összegben kifizetésre került. A munkabér elszámolási számlát terhelte még 22.888 eFt intézeti kifizetés (üdülési csekk, ajándék utalvány, felelősségbiztosítási díj).

2009. évi pénzmaradvány 122.707 eFt.

- a 2009-ben teljesített, de pénzügyileg 2010-ben teljesítendő fizetési határidőn belüli szállítói állomány 18.969.919 Ft értékben, melynek részletes listáját mellékelem. Ezen számlák ki-egyenlítése a 2010. évi előirányzatból lehetséges.
 - 2010. évi felhasználási terv:
 - személyi juttatás: 51.411 eFt
 - munkaadót terhelő járulékok: 21.835 eFt
 - dologi kiadások: 22.795 eFt
 - felhalmozási kiadások 23.710 eFt
 - felújítási kiadások: 2.956 eFt
- 122.707 eFt



V. Értékpapír- és hitelműveletek alakulása

Intézményünknel nem volt ilyen gazdasági tevékenység.

VI. Vagyon alakulása

- Az **immateriális** javaknál 112 eFt értékű növekedés történt. A medikai rendszerhez Linux program került beszerzésre. Ezen túlmenően elszámolásra került a kötelező értékcsökkenés.
- **Ingatlanok** tekintetében 56.128 eFt értékű növekedés történt. Az önkormányzattal történt ingatlanok átadását egyeztetése alapján szükségessé vált az intézmény telephelyeinek - földterületének nyilvántartásba vétele összesen 46.586 eFt értékben. A fennmaradó 9.542 eFt-ból 8.380 eFt-ba került az épület-felügyeleti rendszer felújítása, 954 eFt-ba a tűzjelző rendszer felújítása és 208 eFt-ba a büfébe külön vízóra felszerelése illetve a pult felújítása. A számviteli törvény által előírt értékcsökkenés (41.478 eFt) elszámolásra került.
- **Gépek, berendezések** tekintetében a növekedés 10.949 eFt, melynek részletezése megtalálható a felhalmozási, felújítási kiadások részletezésénél.
- **Járművek** tekintetében a kötelező értékcsökkenés elszámolásán kívül nem történt változás.

Összességében az intézmény vagyona csökken, mivel az új beruházások értéke elmarad az értékcsökkenéstől.

VII. Pénzügyi helyzet, likviditás az év folyamán

Intézményünknel 1 fő részállású belső ellenőr látta el a belsőellenőrzés feladatit. Rendelkezünk „Belső ellenőrzési kézikönyv”-vel, illetve „FEUVE Szabályzat”-tal.

2009-ben 2 átfogó, 2 téma-, 4 céll ellenőrzés és 3 rendkívüli ellenőrzés volt. Az ellenőrzések fő célja a szabályszerűségek betartásának vizsgálata volt az alábbi területeken:

- éves költségvetési beszámoló,
- textilgazdálkodás,
- pénzügyi szabályozottság,
- anyaggazdálkodás,
- élelmezés,
- informatika,
- változó bérek kifizetésének szabályozottsága,
- szállítás- szervezés.

A tárgyévben lefolytatott ellenőrzések esetében jogellenes magatartást sehol nem tapasztalt a belső ellenőr. Sem büntető, sem szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, hiányosság nem fordult elő. A vizsgált területeken a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzéseknek nagy szerepük volt, amely minden területen jól működött.

A belső ellenőrzés által javasolt intézkedéseket a gazdasági igazgató elfogadta. Az elfogadott javaslatok közül 4 megvalósult, 1 javaslat tökéletes megvalósítására (leltárhiány kiküszöbölés) az intézmény dolgozóin kívül álló okok miatt nincs mód, 2 javaslat megvalósítása pedig folyamatban van.

A 2. számú melléklet a kórház-rendelőintézet önként vállalt feladatait tartalmazza időrendi sorrendben.

Intézményünk az év folyamán pénzügyi kötelezettségeinek határidőben eleget tett. Pénzügyi helyzetünk jelenleg kiegyensúlyozott és stabil.

Nagykőrös, 2010. március 9.

Tankó Ágota
gazdasági igazgató

Önkormányzati költségvetési szervek 2009. évi mérleg-jelentés

Megye: 13 Szektor:1251 Törzsszám:395182 Pénzügyi k.:0500 NAGYKÖRÖS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT REHABILITÁCIÓS SZAKKÓRHÁZA ÉS RENDELŐINTÉZETE

Megnevezés	A) Mérleg - jelentés (Ezer ft)					
	Állomány a tárgyév elején 3	Állományvált. pénzforgalmi tranza.m miatt 4	Állományvált. nem pénzforg. tranza.m miatt 5	Egyéb volumen-változás 6	Értékelés 7	Állomány a tárgyidőszak végén 8
1. I. Immateriális javak (111-112,118)	1094	0	-432	112	0	774
2. I/a Ebből: Immateriális javakra adott előlegek (118)	0	0	0	0	0	0
3. II. Tárgyi eszközök (nettó érték) (12,13,14,15)	1636497	0	-59349	58587	0	1635735
4. II/a Ebből: Beruházásra előleg (128,1318,1328,148,1598,1599)	0	0	0	0	0	0
5. III/1. Tulajdoni részesedést jelentő befektetések(1711,1751,179)	0	0	0	0	0	0
6. 1/a Részesedésekből: vállalkozásokban(1711-ből,1751-ből,179-ből)	0	0	0	0	0	0
7. 1/b Részesedésekből: p.ügyi vállalkozásokban(1711-,1751-,179-ből)	0	0	0	0	0	0
8. 1/c Részesedésekből: jegybankban	0	0	0	0	0	0
9. III/2.Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (1721,1731,1741,1752)	0	0	0	0	0	0
10. 2/a Értékpapírokból: államkötvények (1731,1752-ből)	0	0	0	0	0	0
11. 2/b Értékpapírokból: helyi önkormány.-ok kötvényei(1741-,1752-ből)	0	0	0	0	0	0
12. III/3. Tartósan adott kölcsönök (191-194-ből, 1981-ből)	0	0	0	0	0	0
13. 3/a Adott kölcsönökből: államházt.-on belülre(1911,1921,1981-ből)	0	0	0	0	0	0
14. 3/b Adott kölcsönökből: külföldre (1931-ből,1941-ből,1981-ből)	0	0	0	0	0	0
15. III/4. Hosszú lejáratú bankbetétek (178)	0	0	0	0	0	0
16. 4/a Hosszú lejáratú bankbetétekből: devizabetétek (178-ből)	0	0	0	0	0	0
17. III/5. Egyéb hosszú lejáratú követelések (195-ből,1982-ből)	0	0	0	0	0	0
18. III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (05+09+12+15+17)	0	0	0	0	0	0
19. IV. Üzemelt.,kez.,koncessz.,v.kez.adott eszk.,éhhelysb.(16)	0	0	0	0	0	0
20. IV/a Ebből: Koncesszióba adott eszközök (163,164)	0	0	0	0	0	0
21. A.) Befektetett eszközök összesen (01+03+18+19)	1637591	0	-59781	58699	0	1636509
22. I. Készletek (21-26)	13696	0	0	2347	0	16043
23. I/a Követelés fejében átvett eszközök és készletek (233,245)	0	0	0	0	0	0
24. II/1.Követel. áruszállításból,szolgált.-ból(vevők)(282-284,288-ből)	987	0	-752	0	0	235
25. II/1/a Követel.árusz.-szolg.-ból: Államháztartáson belül	0	0	0	0	0	0
26. II/2.Adósok (281,288-ből)	0	0	0	0	0	0
27. II/3.Rövid lejáratú kölcsönök (27,278)	0	0	0	0	0	0
28. 3/a Rövid lejáratú kölcsönök áht-n belülre (2711,2721,278-ből)	0	0	0	0	0	0
29. 3/b Rövid lejár. kölcsönök külföldre (2731-ből,2741-ből,278-ből)	0	0	0	0	0	0
30. II/4.Egyéb követelések (285-287,19-ből,288-ből)	0	0	0	0	0	0
31. 4/a Támogatási program előlege (2871,2887-ből)	0	0	0	0	0	0
32. 4/b Nemzetközi támogatási programok miatti követelések (2874)	0	0	0	0	0	0
33. 4/c Európai Unióval szemben fennálló követelések (287-ből)	0	0	0	0	0	0
34. II. Követelések összesen (24+26+27+30)	987	0	-752	0	0	235
35. III/1. Egyéb részesedések (2951,298-ből)	0	0	0	0	0	0
36. III/2/1. Kárpótlási jegyek (2911,298-ből)	0	0	0	0	0	0
37. III/2/2. Kincstárjegyek (2921,298-ből)	0	0	0	0	0	0
38. III/2/3. Kötvények (2931,298-ből)	0	0	0	0	0	0
39. III/2/3/a Államkötvények (2931-ből,298-ből)	0	0	0	0	0	0
40. III/2/3/b Helyi önkormányzatok kötvényei (2931-ből,298-ből)	0	0	0	0	0	0
41. III/2/4 Forgatási célú,hitelviszonyt megtes.egyéb értékp.(2941,298)	0	0	0	0	0	0
42. III. Értékpapírok összesen (35+36+37+38+41)	0	0	0	0	0	0
43. IV/1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (31)	1277	-591	0	0	0	686
44. 1/a Pénztárakból: Valutapénztár és árkülönbözetek (312,319)	0	0	0	0	0	0
45. IV/2. Költségvetési bankszámlák (32)	52899	21859	0	0	0	74758
46. 2/a Bankszámlákból: Devizabetét számla és árkülönbözetek (328,329)	0	0	0	0	0	0
47. IV/3. Elszámolási számlák (33,34)	0	0	0	0	0	0
48. 3/a Nemzetközi támogatási programok megelőzési számlái (348)	0	0	0	0	0	0
49. IV/4. Idegen pénzeszközök számlái (35,36)	0	0	0	0	0	0
50. 4/a Nemzetközi támogatási programok lebonyolit. számlái (362)	0	0	0	0	0	0
51. 4/b Nemzetközi támogatási programok forrásszámlája (368)	0	0	0	0	0	0
52. IV. Pénzeszközök összesen (43+45+47+49)	54176	21268	0	0	0	75444
53. V/1. Költségvetési aktív függő elszámolások (391)	585	-175	0	0	0	410

54.	V/2	Költségvetési aktív átfutó elszámolások (392,395,396,397,398)	42873	4392	0	0	0	47265
55.	V/2/a	Szem.juttat-kal,munkaváll-kal kapcs. átfutó elsz.(3921,3922)	42873	4392	0	0	0	47265
56.	V/2/b	Megelőlegezett társ.bizt-i és családtám-i ellátások (3923)	0	0	0	0	0	0
57.	V/2/c	Szállítóknak adott előlegek (kivéve beruházásiak) (3925)	0	0	0	0	0	0
58.	V/2/d	Nemzetközi támogatásokhoz kapcs. ktsv-i átfutó kiadások (398)	0	0	0	0	0	0
59.	V/3	Költségvetési kiegyenlítő kiadások (394)	120	0	0	-120	0	0
60.	V/4	Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások (399)	0	0	0	0	0	0
61.	V.	Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (52+54+59+60)	43578	4217	0	-120	0	47675
62.	B.)	Forgóeszközök összesen (22+34+42+52+61)	112437	25485	-752	2227	0	139397
63.		Eszközök összesen (21+62)	1750028	25485	-60533	60926	0	1775906
64.	D.)	Saját tőke (41) (21-15+22+34+42+49+60)-(75+93+97)	1635902	0	-63131	61046	0	1633817
65.	E.)	Tartalékok (42) (15+43+45+47+53+54+59)-(94+95+96)	96205	26622	0	-120	0	122707
66.	I/1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök (435-436)	0	0	0	0	0	0
67.	1/a	Hosszú lejáratú kölcsönökből: áht-on belül (4351,4361)	0	0	0	0	0	0
68.	I/2.	Tartozások (fejlesztési célú) kötvénykibocsátásból (434)	0	0	0	0	0	0
69.	2/a	Tartozások kötvénykibocsátásból: külföldre (434-ből)	0	0	0	0	0	0
70.	I/3.	Beruházási és fejlesztési hitelek (431,432,433)	0	0	0	0	0	0
71.	3/a	Fejl-i célú hitelekből:nemzetközi szerv-től felvett(433-ből)	0	0	0	0	0	0
72.	3/b	Fejl-i célú hitelekből:külföldi pénzügyi intézménytől felvett(433-ből)	0	0	0	0	0	0
73.	I/4.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek (438)	0	0	0	0	0	0
74.	4/	Ebből:részletre vásárlás,halasztott fizetés kötelez.(4382-ből)	0	0	0	0	0	0
75.	I.	Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen (66+68+70+73)	0	0	0	0	0	0
76.	II/1.	Rövid lejáratú kölcsönök (456-457)	0	0	0	0	0	0
77.	II/2.	Rövid lejáratú hitelek (4511,4521,4531,4541)	0	0	0	0	0	0
78.	2/a	Rövid lejáratú hitelekből: áht-on belül (4531,4541)	0	0	0	0	0	0
79.	II/3.	Kötelezettség áruszáll.,szolgáltatásból (szállítók) (441-443)	16372	0	2598	0	0	18970
80.	3/a	Kötelez. áruszáll.,szolg-ból: Államháztartáson belül	0	0	0	0	0	0
81.	3/b	Tárgyévi költsv-t terhelő szállítói kötelezettségek (44-ből)	16372	0	2598	0	0	18970
82.	3/b/	Tárgyévi kötelezettségből: beruházási szállítók (44-ből)	0	0	0	0	0	0
83.	3/c	Tárgyvet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek(44-ből)	0	0	0	0	0	0
84.	3/c/	Tárgyvet követő köt-ből: beruházási szállítók (44-ből)	0	0	0	0	0	0
85.	II/4.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (444-449,4551,43-ből)	0	0	0	0	0	0
86.	4/a	Tartozás működési célú kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	0	0
87.	4/b	Váltótartozások (444)	0	0	0	0	0	0
88.	4/c	Beruházási,fejleszt.hitelek köv.évet terhelő részletei (43-ből)	0	0	0	0	0	0
89.	4/d	Beruházási,fejl.c.kötvények köv.évet terhelő részletei (43-ből)	0	0	0	0	0	0
90.	4/e	Egyéb hosszú lejár.kötelezetts. köv.évet terhelő részl.(43-ből)	0	0	0	0	0	0
91.	4/f	Kötelezettségek az Európai Unió felé (448-ből)	0	0	0	0	0	0
92.	II/5.	Tartozás rövid lejáratú értékpapírokból	0	0	0	0	0	0
93.	II.	Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (76+77+79+85+92)	16372	0	2598	0	0	18970
94.	III/1.	Ktgv-i passzív függő elszámolások (481)	222	190	0	0	0	412
95.	III/2.	Ktgv-i passzív átfutó elszámolások (482,485,487)	1327	-1327	0	0	0	0
96.	III/3.	Ktgv-i passzív kiegyenlítő elszámolások (483,484)	0	0	0	0	0	0
97.	III/4.	Ktgv-en kívüli passzív elszámolások (488-489)	0	0	0	0	0	0
98.	4/a	Költségvetésen kívüli letéti elszámolások (4887)	0	0	0	0	0	0
99.	4/b	Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása (4888)	0	0	0	0	0	0
100.	III.	Egyéb passzív pénzügyi elszámolások (94+95+96+97)	1549	-1137	0	0	0	412
101.	F.)	Kötelezettségek összesen (75+93+100)	17921	-1137	2598	0	0	19382
102.		Források összesen (64+65+101)	1750028	25485	-60533	60926	0	1775906