

BESZÁMOLÓ

az intézmény 2012.01.01-től 04.30-ig folytatott gazdálkodásáról

I. A működés általános jellemzése, a feladatmutatók változása

Intézményünk a 2007. március 28-ával módosított (1999. június 01-ével 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 39.143 ellátott eset tükrözi, 223.038 beavatkozást végeztünk, melyek német pont értéke 52.931.618 Ft. volt.
- A krónikus belgyógyászati osztály teljesítményét 604 ellátott eset, 5.625 ápolási nap, 92,3 %-os ágykihasználtság jellemzi. Az átlagos ápolási idő 9,3 nap.
- A mozgásszervi rehabilitáció teljesítményét 521 eset, 12.490 ápolási nap, 96,5 %-os ágykihasználtság jellemzi. Az átlagos ápolási idő 24 nap.
- Intenzív rehabilitáción 18 esetet láttunk el, 605 ápolási napot teljesítettünk 100 %-os ágykihasználtsággal, az átlagos ápolási idő 33,6 nap.
- A kardiológiai rehabilitáció tevékenységét 176 ellátott eset, 3.900,5 ápolási nap, 97,7 %-os ágykihasználtság jellemzi. Az átlagos ápolási idő 22,2 nap.

Feladatmutatók értékelése

A 2012. évi 38.Tv. „A települési önkormányzatok fekvőbeteg szakellátó intézményeinek átvételéről” 2.§.-nak 1. bekezdése kimondja, hogy a települési önkormányzat tulajdonában és fenntartásában lévő egészségügyi intézmény, valamint ezen intézményekkel kapcsolatos valamennyi vagyoni és vagyoni értékű jog 2012.05.01-vel a magyar államra a fenti Tv. erejénél fogva száll át.

A Kórház-RI-nek mind az irányító szerve, mind a besorolása megváltozott. 2012.04.30-ig önkormányzati költségvetési szervként működött és ennek megfelelően készült el ezen szöveges beszámoló és ennek az alapját képező számszaki beszámoló is. A féléves számszaki beszámoló fentiek értelmében nem hat, csak négy hónap adatait tartalmazza, ebből következően a feladat mutatók összehasonlítása értelmetlen.

II. Bevételi források és azok teljesítése

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

- Pénzforgalmi bevételeink 328.930 eFt-ra teljesültek. A teljesítés mind az eredeti, mind a módosított előirányzathoz képest 35,1 %-os.
- Pénzforgalmi bevételeinkből a TB finanszírozás 307.128 eFt, az összes bevétel 55 %-a. Az időarányos teljesítés mind az eredeti, mind a módosított előirányzathoz képest 34,1 %-os. .
- Folyó bevételeink 14.532 eFt-ra teljesültek, amely az összes bevétel 2,6 %-a. A teljesítés mind az eredeti, mind a módosított előirányzathoz képest 40 %-os.

Me.: eFt

Megnevezés	<i>eredeti ei.</i>	<i>mód. ei.</i>	<i>teljesítés</i>	<i>telj. %</i>	<i>rész. %</i>
TB finanszírozás	900 869	900 869	307 128	34,09	54,96
Saját bevétel	36 390	36 390	14 532	39,93	2,60
Központi kv-ből átvett pénzeszköz			6 654		1,19
Közcélú foglalkoztatásra átvett pe.			635		0,11
Összesen	937 259	937 259	328 949	35,10	58,86
Pénzmaradvány elszl szla.	200 000	229 882	229 882	100,00	41,14
Bevétel összesen:	1 137 259	1 167 141	558 831	47,88	100,00

TB bevételeink az eredeti előirányzathoz képes 0,8 %-os túlteljesítést mutatnak, mely 7.139 eFt.

TB finanszírozás összegének finanszírozás-technikai összetétele

M.e.: eFt

Kassza	Megnevezés	Fix.fin.	Telj.fin.	Fin. összesen
02	Iskola-egészségügy	644,0		644,0
03	Védőnői szolgálat	3 040,0	10 392,0	13 432,0
12	Gondozás-bőr,tüdő,ideg,		5 099,0	5 099,0
17	Járóbeteg szakellátás		67 715,0	67 715,0
21	Krónikus fekvőbeteg ellátás	1 470,0	38 089,0	39 559,0
21	Rehabilitációs fekvőbeteg ellátás	2 520,0	178 159,0	180 679,0
	Összesen:	7 674,0	299 454,0	307 128,0

2012-ben jelentős finanszírozási változás, hogy a 43/1999. Korm.rend. értelmében megszűnt a gondozói ellátások fix finanszírozása. A fix finanszírozás összegének (1.164.900 Ft.) megfelelő 776.600 német pont TVK emelést kaptunk a járóbeteg szakellátások tekintetében. Mivel intézményünk mindig az engedélyezett TVK felett teljesít, így továbbra is realizálni tudjuk a gondozók fix finanszírozásából kiesett összeget.

A járóbeteg szakellátások finanszírozásának tekintetében másik jelentős változás az is, hogy az eddig éves TVK keretet az intézmény saját teljesítményének szezonális ingadozásának megfelelően oszthatta szét. Idéntől a 12 havi egyforma részletben került felosztásra. Az éves TVK keretünk 125.271.552 pont, havi 10.439.296 pont.

Az általunk teljesített 52.931.618 pontból:

- 41.757.184 pont került 1,50 Ft.-al kifizetésre
- 2.872.053 pont került 0,45 Ft.-al kifizetésre
- 845.113 pont került 0,30 Ft.-al kifizetésre.

Az előzőekben látható, hogy négy hónap alatt 11.174.434 ponttal teljesítettük túl a TVK határt.

Saját bevételek részletezése

Fők.szla	megnevezés	M.e.: eFt	
		előirányzat	teljesítés
91222	Államháztartáson kívülre áru és készlet ért.		734
91229	Államháztartáson kívül nyújtott egyéb sajátos bevétel		70
91321	Bérleti és lízing díjbevételek	6800	1686
91322	Intézményi ellátási díjak	5650	1246
91323	Alkalmazottak térítése + term. hozzájárulás	7550	2891
91324	Kártérítés	0	0
91422	Tovább számlázott szolgáltatások	6800	1817
91923	AT kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	3590	1479
916241	Kamat	6000	4609
	Összesen	36390	14532

Saját bevételünket alapvetően a kamat bevételeink, bérleti és lízing bevétel, az alkalmazottak térítése, tovább számlázott szolgáltatások teszik ki, amelyek az összes saját bevételünk 75,5 %-át jelentik. Az időarányos teljesítés 40 %-os.

Jelentős túlteljesítés a kamatbevételeknél tapasztalható, ennek ellenére sajnos éves szinten a saját bevételeink csökkenését okozza, hogy 2012. május 01-től az előirányzat keretfelhasználási számlánkat a Magyar Államkincstár vezeti, aki a kereskedelmi bankokkal ellentétben nem fizet kamatot az intézmény pénzeszközei után.

Intézményfinanszírozás részletezése

Nagykőrös Város Önkormányzat 15/2012. (IV.27) ÖT számú költségvetési rendelete a 2012. évi 229.882 eFt. pénzmaradványunkat az alábbiak szerint hagyta jóvá előirányzatként:

- személyi juttatásokra 39.000 eFt-ot
- munkaadókat terhelő járulékokra 12.000 eFt-ot
- dologi kiadásokra 42.654 eFt-ot
- felhalmozási kiadásokra 116.228 eFt-ot
- felújítási kiadás 20.000 eFt-ot

Központi költségvetésből átvett pénzeszköz

A központi költségvetésből az önkormányzaton keresztül a Magyar Államkincstár összesen 6.654 eFt.-ot folyósított részünkre bérkompenzáció címen. 2012-ben is azon kollegák keresetét, akik az új adójogszabályok miatt 2012-ben kevesebbet keresnének nettóban, mint 2011-ben a központi költségvetés kiegészíti az előző évi szintre. Jelenleg a kórház 256 fő munkavállalójából 182 fő részesült kompenzációban. Amíg 2011 első félévében a kompenzáció összege 2.773 eFt. volt, addig 2012 első négy hónapjában ez az összeg már 6.654 eFt. Intézetünk az év elején pályázatot nyújtott be a Munkaügyi Központba hosszú távú közcélú foglalkoztatásra, melynek keretében 6 fő 8 órában, 3 fő pedig 6 órában dolgozik 2012.03.01-től 2012.12.31-ig.

III. Kiadások előirányzata és teljesítése

Pénzforgalmi kiadások megoszlása

Me.: eFt

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %	Rész telj. %
Folyó kiadásaink	915 139	1 008 793	362 805	36,0	98,3
Felhalmozási kiadásaink	22 120	158 348	6 259	4,0	1,7
Tervezett költségvetési maradvány	200 000				0,0
Összesen:	1 137 259	1 167 141	369 064	31,6	100,0

Pénzforgalmi kiadásaink 369.064 eFt.-ra teljesültek. Az eredeti előirányzathoz képest az időarányos teljesítés 32,5 %-os, a módosított előirányzathoz képest az időarányos teljesítés 31,6 % -os. A felhalmozási kiadásoknál az időarányos teljesítés azért olyan alacsony, mert az áprilisi Testületi Ülésen került elfogadásra a felhalmozási kiadások előirányzat módosítása.

Folyó kiadások részletezése

Me.: eFt

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %	Rész telj. %
személyi juttatás	484 585	523 585	171 358	32,7	47,2
munkaadót terhelő járulék	127 678	139 678	44 821	32,1	12,4
dologi kiadások	302 876	345 530	146 626	42,4	40,4
Összesen:	915 139,0	1 008 793,0	362 805,0	36,0	100,0

Folyó kiadások részletezésénél jól látható, hogy mind a személyi juttatások, mind a munkaadókat terhelő járulékok az időarányos teljesítésnek megfelelően alakulnak. A dologi kiadásoknál az időarányos teljesítés jóval meghaladja a tényleges teljesítést. Ennek oka, hogy intézményünk április hónapban a májusi fizetési határidős számlákat is pénzügyileg rendezte a Spectra banki rendszerről az Elektra rendszerre történő átállás miatt.

IV. Pénzügyi helyzet likviditás az év folyamán

Intézményünk az első négy hónapban folyamatosan határidőre eleget tett pénzügyi kötelezettségeinek. A kórház tartalékait használta fel a folyamatos működés biztosításához, mert a finanszírozás változatlan maradt, de valamennyi beszállító jelentős áremeléseket hajtott végre. Az év további részében kívánjuk megvalósítani a jelentősebb gépműszer beszerzéseinket.

Nagykőrös, 2012.08.09.

Tankó Ágota
gazdasági igazgató