

Szöveges beszámoló

2014.január 01-től december 31-ig terjedő időszakra

I. Általános indoklás (a feladatkör, tevékenység bemutatása)

1.) Az intézmény feladatkörének 2014.évi tevékenységének ismertetése

2014.év folyamán intézményünk életében jelentős változások nem történtek. Ezen időszak alatt intézményünk alaptevékenységei, a gyógyító betegellátó munka nem változott, 2007.március 28-val módosított finanszírozási alapszerződése alapján működött. Az év során a VI.; VII.; XI.; XIV.; és a XIVLv.; XX számú mellékszerződéseink változtak, melyek közül a VI. és VII. változása finanszírozási változást is okozott.

2014.06.01-től a Mozgásszervi Rehabilitációs osztályok bontásra kerültek, amely a finanszírozásban az ágyszámok változatlanlansága miatt változást nem hozott.

Szerződött kapacitásaink a következők:

- Fekvőbeteg szakellátás tekintetében:

	-2014.05.31	2014.06.01.-
- Mozgásszervi rehabilitációs osztály	107 ágy	I.oszt 60 ágy
-		IV.oszt 47 ágy
- Mozgásszervi rehabilitációs osztály intenzív	5 ágy	III.oszt 5 ágy
- Kardiológiai rehabilitációs osztály	33 ágy	II.oszt 33 ágy
- <u>Krónikus belgyógyászati osztály</u>	50 ágy	50 ágy
ÖSSZESEN:	195 ágy	195 ágy

- Járóbetegszakellátás tekintetében:

- 27 szakrendelés	heti 582 szakorvosi óra	
	heti 116 nem szakorvosi óra	

- Gonozóintézeti ellátás tekintetében:

- Bőrgonozó	20 óra
- Pszichiátriai gonozó	40 óra
- <u>Tüdőgonozó</u>	20 óra
ÖSSZESEN:	80 szakorvosi óra

- Védőnői szolgálat tekintetében:
 - 8 körzeti védőnői szolgálat
 - 4 iskola-ifjúságegészségügyi védőnői szolgálat
- Iskolaegészségügy tekintetében:
 - 1362 középiskolás tanuló ellátása

Feladatmutatók

	ágyszám	teljesítmény	osztály	teljesítmény	tényleges	átlagos	Halálozás	visszaig.	teljesítmény
		visszaigazolt	szorzó	súlyozott	esetszám	ápolási	%	ágykih.	díj Ft
		ápolási nap		nap		nap		%	
Krónikus belgyógyászati osztály	50	16364	1,2	19 289	1 773	9,2	1,9	89,6	108 018 400
Mozgásszervi rehabilitációs osztály	107	38 225	1,8	68 805	1 466	26,07	0,2	97,9	385 308 000
Intenzív mozgásszervi rehabilitációs osztály	5	1 824	3,8	6 931,2	61	29,9	0,0	100,0	38 814 720
Kardiológiai rehabilitációs osztály	33	11 015	1,8	19 827	515	21,38	0,6	91,4	111 031 200
Összesen	195	67428		114 852,2	3 815	17,67	1,1	94,7	643 172 320

	Esetszám	Beavatkozások	Pont	Forint
Járóbeteg szakrendelések	94 958	355 732	155 830 595	183 129 078
Gondozó int.ellátás	6 780	7 447	9 581 789	14 633 501
Laboratóriumi ellátás	22 252	387 902	29 752 153	22 227 040
Összesen	123 990	751 081	195 164 537	221 908 200

a) „NÉ”

b) „NÉ”

c) „NÉ”

d) Intézményünk a kisegítő tevékenységek közül a mosodai szolgáltatást szervezte ki, még 1991-ben. A kórház mérete miatt saját mosoda üzemeltetése nem lenne rentábilis, a beszámoló időszaka alatt 48.789 kg szennyest mosattunk mind összesen 12.578.807,-Ft értékben.

e) „NÉ”

f) A kórház munkavállalói részére lakásépítési és vásárlási támogatást a jelenlegi tulajdonosnak nem áll módjában biztosítani.

g) „NÉ”

h) A kereskedelmi bank internetes rendszerétől több és pontosabb információhoz jutottunk, mint a kincstár által alkalmazott GIRO-MÁK ELEKTRA rendszertől kapunk. (Pl. sablon feltöltése pénzüsszeg nélkül). Az információ késik, nem lehet a napi forgalmat aznap lekérdezni.

A kincstári információs szolgáltatás átlátható, jól alkalmazható a PJ02 előirányzat és teljesítés, kötelezettségvállalási kimutatások vonatkozásában.

i) Az év folyamán sem az intézmény vezetőjének személye, sem a gazdasági vezető személye nem változott.

2.) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása

Intézményünk alaptevékenysége nem változott, így gazdálkodásunkra sem lehetett hatása.

a) „NÉ”

b) „NÉ”

c) „NÉ”

d) „NÉ”

I. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

1.) A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok

A 2014.évi elemi költségvetés készítésekor még nem betervezett az alábbi - személyi juttatások előirányzataira és teljesítésére ható - intézkedések történtek:

- a 483/2013.(XII.17.) Kormányrendelet megállapította a 2014.évi kötelező legkisebb munkabér (101.500,-Ft/hó) és a garantált bérminimum (118.000,-Ft/hó) összegét. Ezen változás intézményünknel a minimálbér esetében 33 főt érintett, személyi juttatások tekintetében 1.680.210,-Ft bértömeg növekményt, munkaadókat terhelő járulékok esetében pedig 453.657,-Ft növekményt jelentett a 12 hónap folyamán. A garantált bérminimum változás 23 főt érintett, személyi juttatás tekintetében 1.447.800,-Ft bértömeg növekményt, munkaadókat terhelő járulékok esetén pedig 390.906,-Ft növekményt jelentett a 12 hónap folyamán. Ezen jogszabály változás hatását intézményi hatáskörben előirányzat módosításánál beépítettük, de fedezetét nekünk kellett kigazdálkodni.

- A 495/2013.(XII.29.) Kormányrendelet – a munkabérek nettó értékének megőrzéséhez szükséges munkabéremelés 2014.évi elvárt mértékéről – intézményi szinten 21.430.000,-Ft volt. Az előirányzat módosítást kormányzati hatáskörben hajtották végre és fedezetét is biztosították.

- Mind a 2012. évi, mind a 2013.évi egészségügyi dolgozók béremelését 2014.évben is szükséges volt előirányzatosítani, mivel a 2014.évi elemi költségvetés nem tartalmazta a béremelések előirányzatát. A 138/2012.(VI.29.) Kormányrendelet értelmében 2012.augusztus 01-től - januárig visszamenő hatállyal – egészségügyi tv.11.§a.bek. szerinti bérnövelésben az egészségügyi dolgozók jelentős köre, 148 fő részesült. A 256/2013. (VII.5.) Kormányrendelet értelmében 2013. szeptember 01-től januárig visszamenő hatállyal – egészségügyi tv.11.§a.bek. szerinti bérnövelésben az egészségügyi dolgozók jelentős köre, 145 fő részesült. Ennek pénzügyi forrását, mint OEP finanszírozás külön soron „bértámogatás” jogcímen megkapta intézményünk és ennek megfelelően intézményi hatáskörben módosítottuk a személyi juttatás, a szociális hozzájárulási adó előirányzatát 91.203.900.- Ft. Fentiek alapján jól látható, hogy az intézmény mindkét kiadási jogcímén a teljesítés a jogszabályi előírások végrehajtásából következően az előző évhez képest jelentősen megnövekedett.

- A 2003.évi LXXXIV. tv 16./A – 16/D § -ai kimondják, hogy azon egészségügyi dolgozók részére, akik ugyan nyugdíjasnak minősülnek – de megkapták a kormány

továbbfoglalkoztatási engedélyét – a munkáltató jövedelem-kiegészítést fizet, mely azonos nagyságú az Őt megillető – de szüneteltetés alatt álló – nyugdíjának összegével. Ezen jövedelem-kiegészítés összegével 2014. januártól szintén a személyi juttatások és szociális hozzájárulási adó előirányzatát intézményi hatáskörben megnöveltük 33.118.200.-Ft.

- 2013. november 13-án PE-03M/01/032712/2013 számú hatósági szerződést írtunk alá a közfoglalkoztatás támogatására a Pest Megyei Kormányhivatal Ceglédi Járási Hivatal Járási Munkaügyi Kirendeltségével. 37 fő regisztrált álláskereső foglalkoztatásából eredő közfoglalkoztatási béréhez és az azt terhelő szociális adóhoz 100%-os támogatásban részesültünk, amely a 2014. évre áthúzódva érintette költségvetését az intézménynek.

A 2014-es évben további 4 alkalommal kaptunk közfoglalkoztatott munkaerőt, akik takarítóként, illetve udvari munkásként voltak foglalkoztatva.

IDŐSZAK	FOGLALKOZTATOTTAK SZÁMA	TÁMOGATÁS ÖSSZEGE
2014.05.19.-07.30	6	2.033.376,-
2014.07.14.-08.31	6	801.066,-
2014.09.15.-11.30	19	5.024.246,-
2014.12.03.-2015.02.28	10	2.547.752,-

Dologi kiadások

Saját hatáskörben jelentős előirányzat módosításra került sor. A 2013.évi pénzmaradványunkból 44.714.000,-Ft-ot előirányzatosítottunk ide. Az év közbeni TB bevételi többletből 222.124.000,-Ft-ot szintén az előirányzat növelésére fordítottunk.

A dologi kiadások módosított előirányzata 360.338.000.-Ft, amelyből 87,77% felhasználásra került, 308.358.500.- Ft összegben.

Intézményi beruházások

Az eredeti előirányzathoz képest (22.100eFt) előirányzat módosítást (csökkentést) hajtottunk végre 7.900e Ft összegben, melyet a dologi kiadásokra fordítottunk.

Vásároltunk többek között fűnyíró traktort (mkaügyi kp. támog.), speciális kórházi ágyat, hordággyal felszerelt betegkocsit stb, valamint a VIS MAJOR alapból 5.000 eFt-ot kaptunk konyhaépület és a kórház főépülete között járda építésére az étel biztonságos szállítása érdekében. A VIS MAJOR alapból 5.000 eFt-ot kaptunk

A kórháznak 2014. december 31-én azonosítás alatt álló tétele sem bevételi, sem kiadási oldalon nem volt.

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

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

KIADÁSI előirányzatok alakulása

Kormány hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítás:

	személyi juttatás	járadékok	összesen
EMMI	16.874	4.556	21.430

Irányító szerv hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítás:

Az év során nem került rá sor.

Intézményi hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítás:

szem.jutt	járadékok	dologi k.	egyéb műk.k.	felhalm.k.	összesen
82.739	23.991	266.838	55	-7.900	365.723

A kiadási előirányzatok módosítására lehetőséget adó bevételi többlet magyarázata a bevételi előirányzat tábla alatt található.

BEVÉTELI előirányzatok alakulása

Kormány hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítás:

Intézményünk a 408/2012 (XII.28) Korm.rend.-ben megfogalmazottak végrehajtásához (munkavállalók bérkompenzációban való részesítése) a Kormánytól 21.430.000,-Ft forrást kapott.

Irányító szerv hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítás:

Az év során nem került rá sor.

Intézményi hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítás:

A kórház-rendelőintézet 2014.évi elemi költségvetésének működési célú támogatás értékű bevételek során valamint a személyi juttatások a szociális hozzájárulási adó, a dologi kiadások és egyéb folyó dologi kiadások, valamint a felhalmozási kiadások során a 2013.évi elemi költségvetésben tervezett összegekkel azonos értékek szerepelnek. Ennek függvényében történtek az előirányzat módosítások.

OEP bevételeink tekintetében az alábbi előirányzat módosításokra került sor az év folyamán:

- Az év folyamán TB finanszírozási többlet, melynek az intézmény által leadott teljesítmények alapján, 273.846 eFt összegben keletkezett, amely azzal magyarázható, hogy a rehabilitációs osztályaink ágykihasználtság mutatói a tervezetnél magasabb százalékban realizálódtak

b)

Konkrét, meghatározott feladatokra a tárcától, középírányító szervtől, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai:

- Intézményünk 21.430.000,-Ft-ot kapott a Kormánytól bérkompenzációra, melynek tényleges felhasználása 19.688.000,-Ft volt. Így 1.742.000,-Ft befizetési kötelezettségünk keletkezett, amelyet 2014. december 17-én az EMMI részére visszautalt intézményünk.
- A munkaügyi központtal kötött támogatási szerződés értelmében folyósított 7.858.688,-Ft- utófinanszírozással működött, így itt maradvány nem keletkezett. A 2015. évre áthúzódó közfoglalkoztatás bevétele 2.547.752.- Ft az utófinanszírozás miatt, csak a 2015. évben realizálódik.
- Intézményünk a GYEMSZI-vel vissza nem térítendő támogatási szerződést írt alá 2013 év végén, melynek célja a kórházépület és konyha közötti szilárd útburkolat kiépítése. Erre a célra 5.000.000,-Ft támogatásban részesültünk.

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

Kiadások megoszlása

Me.: eFt

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %	Rész telj.%
Működési kiadás	799 100	1 172 723	1 104 252	94,2	98,7
Felhalmozási kiadás	22 100	14 200	14 182	99,9	1,3
Összesen:	821 200	1 186 923	1 118 434	94,2	100,0

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %	Rész telj.%
Személyi juttatás	558 100	640 839	621 475	97,0	56,3
Munkaadót terhelő járulék és szoc. hozzájárulási adó	147 500	171 491	166 464	97,1	15,1
Dologi kiadások	93 500	360 338	316 259	87,8	28,6
Összesen:	799 100	1 172 668	1 104 198	94,2	100,0

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok alakulása

A személyi juttatások a módosított előirányzathoz képest 97,0%, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 97,1%-ra teljesült.

2014.évben az alábbi jogszabályi változások voltak hatással a fenti két előirányzatra:

- 1992.évi XXX.tv. közalkalmazottak jogállásáról, melynek értelmében 3 évente a közalkalmazotti illetmény tábla magasabb fizetési fokozatába lépnek a munkavállalók. Összesen 73 főt érintett, éves kihatása személyi juttatásra 4.150.995,-Ft, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1.120.769,-Ft forrását az intézménynek saját forrásból kellett biztosítani.
- 483/2013. Kormányrendelet úgy nevezett „minimál bér, garantált bérminimum” összesen 56 főt érintett, éves bérhatása személyi juttatások 3.128.010,-Ft, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 844.563,-Ft. Forrását az intézménynek saját forrásból kellett biztosítani.
- 495/2013. Kormányrendelet az úgynevezett „bérkompenzáció”, mely alapján a közalkalmazott nettó illetménye az adójogszabályok változása miatt nem lehet kevesebb 2014-ben, mint 2011-ben volt. Ezen intézkedés 122 főt érintett, éves kihatása a személyi juttatás 16.874.000,-Ft, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 4.556.000,-Ft, mindösszesen 21.430.000,-Ft.

A személyi juttatás előirányzatát, mind kormány hatáskörben, mind intézeti hatáskörben módosítottuk (előirányzatoknál részletesen).

Mind a munkajogi, mind a statisztikai állományi létszámunk változatlan.

Létszámleépítést nem is tervezünk, mivel a 63/2003.ESzCsM rendelet minimum standard, illetve a 43/1999. Kormányrendelet 8/A mellékletében meghatározott személyi feltételeknek meg kell felelnünk.

Dologi kiadások alakulása

Dologi kiadásunk a módosított előirányzathoz képest 87,8%-a teljesültek, és összességében, átlagosan 2013-hoz képest 75.737.000,-Ft-tal kevesebbet költöttünk.

Ez mögött azonban az alábbiak láthatók:

- a 2013.évi költségvetési beszámolóban 18.121.000,-Ft volt a szállítói kötelezettségünk, melyet 2014.év során rendeztünk pénzügyileg. A 2014.évvégi szállítói állomány 36.810.000,-Ft volt, amelyet 2015. március 31-ig az intézmény kifizetett.

Készlet beszerzésre 2014 évben összesen 116.529 eFt költöttünk, amelyből a szakmai jellegű anyagbeszerzés értéke 56.853,-eFt, az üzemeltetéssel kapcsolatos anyagbeszerzés értéke 59.676 eFt volt.

Készlet beszerzéseink közül kiemelendők:

Gyógyszerbeszerzés értéke: 24.545 eFt, a *labor vegyszer*: 11.717 eFt *kötszer, egyéb szakmai anyag* beszerzés: 4.229 eFt volt, mely összege az összes dologi kiadás 18,0%-a. Az előző évhez képest a növekedés 2,0%. A növekedés oka, hogy a 2013.évi kötelezettségvállalásunkból jelentős összeg, mintegy 5.818 eFt gyógyszer szállítókkal szemben állt fenn, valamint a beszállítók által áthárított áremelkedések miatt következtek be.

Szolgáltatási kiadások mindösszesen 132.398 eFt összegben történtek, amely az előző évihez képest 11.499 eFt csökkenést mutat.

A különféle költségvetési befizetések 2014. évben a összesen 55 eFt volt. amely 21 eFt bérkompenzáció visszafizetéséből, valamint 34 eFt kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradvány befizetési kötelezettségéből adódott.

Ellátottak pénzbeli juttatásai: „NÉ”

Működési/felhalmozási célú pénzeszközátadás: „NÉ”

Kamatkiadások: „NÉ”

Támogatás értékű működési felhalmozási kiadások: „NÉ”

Intézményi beruházási és felújítási kiadások:

Intézményünk beruházási és felújítási kiadásainak teljesítése jelentősen lecsökkent az előző évihez képest. Előirányzat átcsoportosítást követően a beruházás teljesítés 99,9%.

Megvalósított beruházási kiadások részletezése:

- *immateriális javak tekintetében* programok kerültek beszerzésre, összesen 523eFt értékben. (MC Windows 7)
- *ingatlan beruházás:* 2014 évben az intézmény 6.165 e Ft értékben végzett ingatlan beruházást.2013. év végén a VIS MAJOR alapból az intézmény kapott 5.000 eFt-ot amelyet az étel szállításához használt járda kiépítésére használt fel a kórház. További beruházásként az oxigén tároló raktár épülethez is kiépítésre került 39 fm aszfaltút.
- *szakmai eszközök tekintetében* alapvetően a minimumstandart jogszabálynak megfelelő és a szakmai profilunkból adódó napi munkavégzéshez szükséges eszközök kerültek beszerzésre.(antidecubitus matrac 2 db, MEDICO HP kórtermi ágy, betegkocsi hordággyal stb) A kardiológiai rehabilitáció részére a minimum jogszabálynak megfelelően a meglévő kardiológiai terheléses EKG rendszerünkkel kompatibilis 1 db EKG holter rendszer került beszerzésre.
A mozgásszervi rehabilitáció szakmai profiljának specializációjához, a járó beteg ellátáshoz külön féle szakmai eszközök kerültek beszerzésre.
- *nem szakmai eszközök beszerzése:* A Munkaügyi Központ közfoglalkoztatott alkalmazására kiírt pályázatán eszközbeszerzésre biztosított összegből fűnyíró traktort vásároltunk a 26.000 m²-es zöldfelületű udvar rendben tartásához.
Szintén pályázaton 8 db használt számítógép konfigurációt vásároltunk 65.000.-Ft összegben munkaállomásonként.

PP konstrukcióban létrejött beruházások: „NÉ”

3.) Intézményi bevételek alakulása

a.) Intézményünk bevételi forrásait tekintve az intézmény OEP működési finanszírozásából, központi költségvetéstől kapott támogatásból, és saját bevételeiből gazdálkodott.

Me.: eFt

Megnevezés	eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés	telj. %
Működési célú támogatás ÁH. belülről	794 200	1 068 600	1 068 046	99,9
ebből: TB pénzügyi alaptól	0	0	1 043 215	
ebből: helyi önkormányzati ktgv. szervtől - ifj.eü.	0	0	1 333	
ebből: ELKA-tól - közfoglalkoztatás	0	0	23 498	
Saját bevétel	27 000	43 500	43 182	99,3
ebből: készletértékesítés ellenértéke	0	4 610	4 609	100
ebből: szolgáltatások ellenértéke	16 000	25 590	25 540	99,8
ebből: közvetített szolgáltatások ellenért.	6 000	10 300	7 092	68,9
ebből: kiszámlázott ÁFA	3 000	3 000	5 567	185,6
ebből: egyéb működési bevétel	0	0	374	
Működési bevételek összesen	821 200	1 112 100	1 111 228	99,9
Felhalmozási célú tám.bev.	0	0	0	
Bevétel összesen	821 200	1 112 100	1 111 228	99,9

Intézményünk OEP finanszírozása több külső tényező hatására változott az eredeti előirányzatához képest. 2014. évben a nyugdíj mellett dolgozó kollegák jövedelem kiegészítésére 33.118.200.-Ft-ot folyósítottak részünkre.2012-ben az állami fenntartásba kerüléskor az intézmény eredeti bevételi előirányzata hibásan került meghatározásra, emiatt azóta magasabb bevételi teljesítésünk keletkezik, mint a tervezett összeg. 2014-ben ez okból származó többletbevételünk 273.846 eFt. A hosszú évek tapasztalata is azt támasztja alá, hogy a kórháznak több előirányzatra lenne szüksége.

Saját bevételeink az eredeti és a módosított előirányzathoz képest 99,3%-os teljesítést mutatnak.

Központi kormányzat által folyósított 21.430 eFt-ot a munkavállalók bérkompenzációjára kaptuk, így azt a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok finanszírozására kellett, hogy fordítsuk.

A kórház-rendelőintézet munkaerő-gazdálkodás tekintetében évek óta él a közcélú foglalkoztatás lehetőségével, a tavalyi év során több alkalommal is. (Részletes kimutatás I.pont személyi juttatások kiadásainál)

A helyi önkormányzattól 1.333 eFt-ot kaptunk, mivel az önkormányzat köti meg az OEP-pel az iskola-egészségügyi ellátásra a szerződést, de a feladatot a kórházon keresztül vállalkozó háziorvosokkal láttatjuk el. Ennek forrását utalja részünkre az önkormányzat.

b) Bevétel beszédésével összefüggő problémák, a követelések állománya

Intézményünknek a bevételek behajtásával kapcsolatosan jelentős problémái nincsenek. 2014. december 31-én az intézménynek lejárt követelés állománya 2478 eFt, amelyből 1.171 eFt kártérítés volt alkalmazottaktól, 201 eFt a 90 napon túli lejárt vevőtartozás. (Részletesen a 15.o. 8. pontban kifejtve).

c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek: A kórház működési bevételeit az eredeti előirányzathoz képest túl teljesítette. 43.182 eFt realizálódott a saját bevétele intézményünknek.

4.) Az előirányzat-maradvány feladat teljesítéssel összefüggő alakulása

a) *Az előirányzat-maradvány alakulása a 2013.évi 51.635 eFt előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei:*

A 2013.évi előirányzat maradvány teljes egészében kötelezettség vállalással terhelt volt. A kötelezettségeket 2014. június 30-ig teljesítettük.

Személyi juttatásra és járulékra: 6.900 eFt kötelező soros lépések és a minimálbér és garantált bérminimumra történő kiegészítések fedezete

Dologi kiadásra: 44.735 eFt - a 2013 évi kötelezettségvállalással terhelt szállítói számlák kiegyenlítésére 18.121 eFt összegben

- a 2014 évi közüzemi díjakra,
beszerzésekre 26.614 eFt összegben

b) Intézményünk vállalkozási tevékenységet nem folytat.

c) 2014.évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele

Az intézménynek OEP finanszírozásból bevételi többlete keletkezett, amelyet az alaptevékenység ellátásához szükséges feladatok kiadásaira előirányzatosítottunk. Összetételét az alábbi tábla szemlélteti.

	e.ei.	mód.ei.	telj.	maradvány
szem.jutt.	558.100	640.839	621.123	19.716
járulék	147.500	171.491	167.551	3.940
dologi kia	93.500	356.838	316.184	40.654
e.műk.kia		55	55	0
beruházás	22.100	14.200	14.186	14
	821.200	1.183.423	1.119.099	64.324

5.) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása: „NÉ”

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

a) A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései

Felhalmozási kiadások

Intézményünk beruházási kiadásainak teljesítése 99,9%-osra teljesült a módosított előirányzathoz képest. Ténylegesen beruházási kiadásokra összesen 14.183 eFt-ot költöttünk, ami a tavalyi évhez képest, ennek oka, hogy 2013-ban nagy beruházások történtek intézményünkben, jelentősen csökkent. 2014 évi költségvetés jelentősebb beruházásokra nem biztosított forrást.

Felújítások

2014.évben felújítás nem történt.

Befektetett eszközök állományának alakulása

Immateriális javak

2014. január 01-én a nyitó állomány nettó 22.395 eFt volt. A tárgyévi pénzforgalmi növekedés összesen 523 eFt volt, mely ténylegesen egészében beszerzés volt. (A részletes ismertetése a 2.pont Intézményi beruházási és felújítási kiadások-nál) A terv szerinti értékcsökkenés elszámolása után az immateriális javak nettó értéke 13.238eFt, a „0” leírt eszközök bruttó értéke 17.401eFt.

Ingatlanok

2014. január 01-én a nyitó állomány 1.419.415eFt volt.

Év közben a tárgyévi pénzforgalmi növekedés 6.256 eFt volt, amely teljes mértékben beruházás volt. A terv szerinti értékcsökkenés éves elszámolás 44. 963 eFt-tal csökkentette az ingatlanaink bruttó értékét. Az ingatlanok nettó összege 1.379.730 eFt. A „0”-ra leírt ingatlanok bruttó értéke 1.395eFt.

Gépek, berendezések

2014 január 01-én a nyitó állomány értékünk 113.293 eFt volt. Az összes pénzforgalmi növekedés 4.943eFt volt, amely teljesen a beszerzés értéke.

Beszereztünk: orvos szakmai eszközöket, , nem szakmai eszközt a megvalósított beruházásokban leírtak szerint.

Évvégére az eszközök nettó értéke 93.725eFt lett. A „0”-ra leírt eszközök bruttó értéke 471.625eFt.

Összegzés

A fentiekből látható, hogy az intézmény saját forrásból lehetőségeihez képest szakmai gépbeszerzést és az ehhez szükséges immateriális javakat szerzett be. A befektetett eszközök pénzforgalmi növekedése sajnos jóval alacsonyabb volt, mint az elszámolt értékcsökkenés nagysága. Az intézmény vagyona folyamatosan csökken.

Mivel a Közép-Magyarországi elhelyezkedésünk miatt folyamatosan valamennyi uniós pályázatból ki voltunk és vagyunk zárva, így még remény sincs ezen tendencia megfordítására, megváltoztatására. Elengedhetetlenül szükséges lenne az amortizációs költségek megjelenítésére valamilyen finanszírozási formában.

7.) „NÉ”

8.) Követelések és kötelezettségek állományának alakulása

2014.december 31-én intézményünk mérlegében a követelések összege 3.153 eFt volt. A lejárt követelés 2478 eFt, amelyből 1.171 eFt kártérítés volt alkalmazottaktól, 201 eFt a 90 napon túli lejárt vevőtartozás. 2014.év január elején pénzügyileg teljesítésre kerültek a vevői kintlevőségek, egy kivételével, aki 250 eFt-tal tartozik, tartozás rendezésére írásbeli felszólítást küldtünk. A további még fennálló „volt alkalmazotti” a két adósnak a tartozása sajnos még fenn áll. Az egyikük alkalmanként vállal munkát és akkor érvényesítik a letiltását, de a másikat jelenleg sem áll munkaviszonyban.

2014.december 31-én intézményünk mérlegében a rövid lejáratú kötelezettség 73.488 eFt volt, amelyből 34.750 eFt a 2013. évi decemberi OEP ellátmány előlege. A tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettség, 2014. I. negyedévében az esedékesség időpontjában kifizetésre került.

Intézményünk az elmúlt években és jelenleg is folyamatosan határidőre eleget tett valamennyi fizetési kötelezettségének, így évek óta lejárt tartozás állománnyal nem rendelkezünk.

9.) „NÉ”

10.)

Intézményünknek 2014. évben a összesen 55 eFt volt. amely 21 eFt bérkompenzáció visszafizetéséből, valamint 34 eFt kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradvány befizetési kötelezettségéből adódott.

11.) „NÉ”

12.) A 2014 év a számvitel területén nem volt zökkenőmentes, mivel számos problémával kellett megküzdeni. Az üzemgazdasági szemléletre való áttérés miatt, az érdemi könyvelést csak késve tudtuk megkezdeni, mivel a könyvelő programok csak késve álltak rendelkezésre. A problémák a 2014-es évet teljesen végigkísérték.

A pénzügyben dolgozók munkáját ez nagyon megterhelte. A gazdasági-műszaki ellátás területén dolgozók a béremelésből kimaradtak - garantált bérminimumot keres jelentős részük, ami további bérfeszültséget gerjeszt.

Nagykőrös, 2015. április 30.

Tankó Ágota
főigazgató

Szőke Zsuzsanna
mb.gazdasági igazgató