

Beszámoló
a 2004.évi gazdálkodásról

I./ Intézményi feladatellátás általános értékelése:

2004 első félévében az ellátandó feladatok nem változtak. A Védőnői szolgálat és az Anya, gyermek -, csecsemőszolgálat feladatait vette át a kórháztól 2004. július 1-től a Szociális Szolgáltató Központ az önkormányzat 189/2004.(VI.21.) Kt. számú határozata értelmében. A két hivatkozott feladat önkormányzati alapellátási feladat. A bevételek - az átvevő intézmény működési engedélyének folyamatban lévő bonyolítása miatt - a kórházhoz érkeztek 2004. évben mely pénzeszközöket a kórház az erre vonatkozó külön megállapodás keretében tovább utalt.

A finanszírozásban jelentős változások történtek a fekvőbeteg és járóbeteg szakellátás vonatkozásában., bevezetésre került az un. teljesítmény volumen szerinti finanszírozás. 2004. évre vonatkozóan a teljesítmény meghatározásának az alapja a 2003. évre- járóbeteg szakellátás esetén pontszámban, aktív fekvőbeteg szakellátás esetében súlyszámban - elszámolt teljesítmény 98 %-a, amit korrigálni kell a bázis időszakot követő , pontérték illetve súlyszám érték változással, valamint a kapacitásváltozással. A HBCS 4.0 verzió helyett a HBCS 5. verzió is bevezetésre került , ami tovább csökkentette a mi esetünkben elszámolható súlyszámértékeket. A korábban abszolút összegben utalt bérfejlesztés fedezeti összege beépítésre került a HBCS súlyszámértékbe illetve a fekvőbeteg ellátás alapdíjába és a járóbeteg ellátás pontértékbe. A változások nagymértékű bevétel kiesést okoztak az az elmúlt év hasonló időszakához képest.(1.sz. melléklet)

A kórház 2004. május 1-től a munkaerő és bér gazdálkodást áttekintve létszám leépítést hajtott végre, mely alapvetően a szerződéses állomány és a nyugdíjba vonuló munkaerő állományt érintette.

A létszámcökkentéssel kapcsolatosan pályázatot nyújtottunk be a végkielégítés és a felmentési illetmény visszanyerésére, melynek eredményeként 6152183.-ft-ot sikerült fedezetként megnyerni .

A költségvetési évben számítógépes nyomtatót , programokat ,orvosi lámpát , boncasztalt, 2 db konténert vásároltunk saját bevételeink illetve alapítványtól átvett pénzeszközök terhére, amely a felhamozási kiadásainkat növelte, összesen 3720 ezer forint értékben.

Ezek a következők:

számítógépes nyomtató:	120.000.-Ft
orvosi lámpa	83000.-Ft
boncasztal	1500.000.-Ft
programok	262502.-Ft
<u>2 db konténer :</u>	<u>1755000.-Ft</u>

összesen: 3.720.502.-Ft

A védőnői az anya,-csecsemő,-gyerek szolgálat feladat ellátásával kapcsolatosan 3092 ezer forint átadására került sor 2004.évben.A feladat átvevő intézmény működési engedélyének megszerzésével és az ezt követő MEP finanszírozási szerződés módosításával zárul le végleg az átadás.

II./ Bevételeink alakulása jogcímenként:

adatok: ezer forintban

<i>Bevételi jogcímek:</i>	<i>Eredeti előir.</i>	<i>Mód.előir.:</i>	<i>Teljesítés:</i>	<i>%</i>
Intézményi saját bev:	26.751	30492	30492	100
Kapott kamat:		1065	1065	100
OEP-től átv pénzeszk.:	371.453	354539	354539	100
Mük.-re átvett pénzeszk.:	6.281	14140	13832	97,8
(önkormányzatoktól)				
Mük-re átv. pénzeszk. vállalkozástól.:	2.591	1501	1501	100
Mük-re átv. pénzeszk ház.-tól.:		3485	3485	100
Mük.-re átv. pe.non.profit szervtől:		4193	4193	100
Felh.célú pe- átv. non.profit szervtől:		3255	3255	100
Felügyeleti szervtől kapott tám.:	9.359	19636	19636	100
Pénzmaradvány igénybev.:		17.697	17.697	100
Összesen:	416.435	450.003	449695	99,9

A bevételi előirányzatok összeségében 99,9%-ban teljesültek, lemaradás az önkormányzatoktól működésre átvett pénzeszközök bevételi jogcímen mutatkozik., késedelmes utalások miatt. Az „önkormányzatoktól, egészségügyi vállalkozásoktól működésre átvett pénzeszközök valamint a felügyeleti szervtől kapott támogatás „ - *bevételi jogcímenen* érkezett bevételek elsősorban a *háziorvosi ügyelet kiadásainak fedezetére szolgálnak forrásként* .

III:/ Kiadási előirányzat teljesítése.

adatok: ezer forintban.

a./ Eredeti előirányzat:

Megnevezés:	Személyi juttatás:	Járulékok:	Dologi és folyó kiadások:	Felhalm. kiad: és átadott pe.	Összesen:
Kórház-RI.	223.322	75.817	117.296	-	416.435

b./Módosított előirányzat:

Kórház-RI.	214.055	73.324	155.811	3721 3092	4500003
------------	---------	--------	---------	-----------	---------

c./ Teljesítés:

Kórház-RI:	207.638	71.147	158.935	3720 3092	444.532
------------	---------	--------	---------	-----------	---------

<u>d./ Teljesítés %-a:</u>	97	97	102	100 100	98,7
-----------------------------------	----	----	-----	---------	------

A kiadási jogcímeneknél a dologi kiadások jogcímen mutatkozik túlteljesítés, ami a kedvezőtlen finanszírozási változások okozta hatásokhoz vezethető vissza. A gyógyszerbeszerzéseknek 5

%-os ÁFA vonzata van, ami tovább növelte a ráfordításokat a tavalyi évhez képest, mivel a kórház tevékenysége tárgyi adómentes. Az ÁFA mértékek további változásai szintén ráfordításként jelennek meg az elszámolásainkban, s ugyanígy az energia árváltozások, élelmiszer, és gyógyszer árváltozások.

Pénzmaradvány alakulása:

adatok : ezer Ft-ban.

Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány alakulása:

2003.évben: 17.697 ezer Ft

2004.évben: 5163 ezer Ft

befolyásoló tényezők:

záró pénzkészletnél csökkenés állt be:

2003 évben: 25189 ezer Ft

2004.évben: 15092 ezer Ft

Aktív és passzív pénzügyi elszámolások egyenlegét a gazdálkodási előleg folyósításának megszűnése okozza elsősorban. A bérfizetés időben történő kifizetéséhez folyósított finanszírozási előleg nagysága a nettó bér nagyságrendjét éppen csak meghaladó összeg.

Vagyoni helyzet alakulása:

A mérleg eszköz és forrás oldalának adatainak alakulása:

Eszköz oldal:

A befektetett eszközöknél enyhe csökkenés mutatkozik az előző évhez viszonyítva. A készlet állománya szintén csökkent az előző évhez képest. Ezt a beszerzések megszűrése a törzskészlet minimális szinten történő tartása idézte elő.

Forrás oldal:


Forrás oldalon a tartalék csökkenése és a rövid lejáratú kötelezettség növekedése befolyásolja a forrás összesenjének csökkenését.

Mutatószámok:


Befektetett eszközök aránya: $38519/62066 = 62 \%$
 Forgóeszközök aránya: $23547/62066 = 38 \%$
 Tartalék: $5163/62066 = 8\%$
 Kötelezettség aránya: $39894/62066 = 64 \%$

Összefoglalva a beszámolót: a pénzügyi helyzetünk a már hivatkozott kedvezőtlen finanszírozási változások miatt sokat romlott az év első feléhez viszonyítva. Szállítói tartozásállományunk jelentősen megnövekedett. A beszámolónk elején vázolt intézményi intézkedések csak részben tudták ellensúlyozni a nagymértékű mintegy 25 %-os finanszírozási veszteséget. A 2004 év tavaszán megtett létszám és bér intézkedések hatása nagyrészt 2005 évben fognak mutatkozni, de ennek ellenére szükség van további intézkedések megtételére. Mindezek miatt kérjük Önkormányzatunk szíves támogatását is. Kérjük beszámolónk elfogadását!.

Zirc, 2005-02.28.


 Stumpfne Mayer Mária
 mb. gazd. igazgató




 Dr Horváth Sándor
 orvosigazgató-intézményvezető

Kimutatás az egyes ellátásokra utalt OEP bevételekről 2003.évre, 2004 évre vonatkozóan

1.) Aktiv fekvőbeteg szakellátás:

	2003.év		2004.év	
	Teljesítmény súlyszám	Bevétel ezer Ft	Teljesítmény súlyszám	Bevétel ezer Ft
Teljesítmény utáni bevétel:	2120	212170,1	1851,32	193671,2
Abszolút összegű bértámogatás	12 óra	79879,2	1-4 óra	26626,4
Összesen:		292049,3		220297,6
bevétel csökkenés 2004 évre:			71751,7 ezer Ft	

2.) Krónikus (rehabilitációs) szakellátás:

	krón nap	ezer Ft	krón nap	ezer Ft
Teljesítmény utáni bevétel:	9914,25	34700,2	9856,9	38199,1
Abszolút összegű bértámogatás.		9205,2		4602,6
Összesen:		43905,4		42801,7
Bevétel csökkenés 2004 évre:			1103,7 ezer Ft	

3.) Járóbeteg szakellátás:

	német pont	ezer Ft	német pont	ezer Ft
Teljesítmény utáni bevétel:	51917919	50881,2	59446856	70423,2
Abszolút összegű bértámogatás		16713,6		5571,2
Bérkiegészítés dec. hóban				1193,2
Összesen:		67594,8		77187,6
Bevétel növekedés 2004 évre:			9592,8 ezer Ft	

4.) Három szakellátás összesen:

2003 évi bevétel:	403549,5	
2004 évi bevétel:	340286,9	
Bevételi csökkenés :	63262,6	ezer Ft