

KÁROLYI SÁNDOR KÓRHÁZ
Főigazgatóság

1041 Budapest, Nyár u. 103.

Tel/Fax: (06-1) 360-0091

E-mail: bocskai.t@karolyikorhaz.hu



KÁROLYI SÁNDOR KÓRHÁZ

2015.évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása

I. Általános indoklás (feladatkör, tevékenység bemutatása)

1. Az intézmény feladatkörének, 2015. évi tevékenységének ismertetése:

Szakmapolitikai döntés következtében a Károlyi Sándor Kórház szakmai portfóliójában és szakfeladatában jelentős változás történt 2012. július 1-vel.

Az Országos Tisztifőorvosi Hivatal IF-3758-20/2012. számú határozatában meghatározottak szerint a traumatológia és a neurológia megszüntetésével az Intézmény aktív kapacitásának 55 %-át elveszítette, a korábbi 350 aktív ágyszám 160 ágyra csökkent.

Az új TVK alapján elérhető bevétel és a Kórház fedezeti pontja között **havi szinten, nagyságrendben 70–80 millió Ft-os(!) hiány** keletkezett, mely a gyakorlatban azt jelentette, hogy a havi OEP finanszírozás csak a bérre és közterheire volt elegendő, a dologi kiadásoknak egyáltalán nem maradt fedezete. Más megközelítésben a havi OEP finanszírozás a nettó bérre és a dologi kiadásokra volt elegendő, de nem maradt fedezete a közterheknek. A Kórház minden, számára lehetséges intézkedést (telephelycsökkentés, létszámleépítés, szerződés állomány felülvizsgálata, stb., stb.) megtett, de a hiány a nagyságrendje miatt érdemben nem változott. Az ellátási terület visszarendezésére tett kísérlet elutasításra került.

A két telephelyes kórházi modell megvalósítása érdekében 2014 évben az Árpád Kórház kiürítése megtörtént. Károlyi kórház telephelyére költözött az intenzív osztály és a laboratórium, a Városi Kórház telephelyére pedig a műszaki-, valamint az ellátási osztály.

Mindezen menedzsmenti döntések után is, az eredeti, havi 70-80 millió Ft nagyságrendű hiányt éves viszonylatban csak havi 63 millió Ft-ra sikerült csökkenteni. A Kórház működőképességét a vis maior alapból kapott támogatásokkal, és konszolidációs támogatásokkal tudta csak megőrizni. A kifizetetlen számlák nagysága olykor elérte azt a nagyságrendet, mely mellett a beszállítók és szolgáltatók már megtagadják a megrendelések teljesítését, ami gyakorlatban a betegellátást veszélyeztette.

A Fenntartónk a helyzet ismeretében, a tartós gazdasági egyensúly elérése érdekében **a kórház részére funkcióváltást** határozott meg 2015. november 1.-vel.

A Károlyi Sándor Kórház funkcióváltása

A Károlyi Sándor Kórház szakfeladata a régióban alapvetően megváltozott.. Az aktív ellátás, azaz a sebészeti-, a belgyógyászati- és a kardiológiai, valamint az intenzív ellátás megszűnt a Kórházban. Ezeket az aktív kapacitásokat a betegellátás sérülésének elkerülése érdekében más regionális szolgáltatókhoz kerültek átcsoportosításra.

A Károlyi Sándor Kórház feladata a továbbiakban, hogy a régió aktív ellátása mögé biztosítsa a krónikus és rehabilitációs háttérrel. Különösen kiemelt feladata, hogy az újpesti és rákospalotai betegek részére, azok aktív ellátása után folytassa a krónikus, illetve több szakmás rehabilitációs kórházi kezelést.

Az adott üzemméretű, két telephelyes kórház tartós gazdasági egyensúlyának eléréséhez meghatározásra került azt az optimális kapacitás, melynek forrásigényét a rajta realizálható bevétel fedezi.

Tekintettel arra, hogy mind a krónikus, mind a rehabilitációs ellátást a teljesített ápolási nap alapján, napidíj formájában finanszírozza az Országos Egészségbiztosítási Pénztár, a realizálható bevétel **legkritikusabb pontja a kapacitás kihasználás.**

Ha a kapacitás kihasználása nem éri el azt a szintet, hogy a finanszírozási összeg fedezze a fedezeti pontot, akkor a funkcióváltás ellenére a Károlyi Sándor Kórház ismételten forráshiánnyal fog küzdeni, mint jelenleg, annak minden következményével.

A krónikus ellátási forma beteganyagát az aktív ellátástól kapja, hiszen diagnosztika hiányában csak előzetesen tisztázott beteg kezelését tudja vállalni. Aktív ellátás hiányában a megfelelő kapacitáskihasználást csak a környező, elsősorban a terület aktív ellátását biztosító kórházak felől lehet biztosítani.

A 2007. évi struktúraváltás óta a fővárosi kórházak gyakorlatilag mindegyike jelentős, saját krónikus, rehabilitációs kapacitással rendelkezik, melyet egyrészt a saját aktív ellátó egységeinek mentesítésére, másrészt bevételszerzésre használ. Ellenérdekelte abban, hogy aktív ellátás után áthelyezzen beteget a Károlyi Sándor Kórházba, ha saját krónikus kapacitása van.

Nem lehet eléggé hangsúlyozni, hogy a Károlyi Sándor Kórház funkcióváltása csak akkor biztosítja az elvárt sikert, a gazdasági egyensúlyt, ha a beteg utakat meghatározó ellátásszervezés, akár direktíva útján garantálja a kialakított kapacitás feltöltését.

Járóbeteg szakellátás struktúrája és teljesítmény adatai 2015.évben

Szervezeti egység	Szerződött szakorvosi óraszám 2015. április 30-ig	Teljesítmény		
		Eset szám	Beavatkozás szám	Jelentett német pont
Belgyógyászati ambulancia	30	11 603	29 661	11 093 609
Sebészeti szakambulancia	20	5 189	14 575	4 919 849
Diabetológiai szakambulancia	30	9 148	37 113	14 171 187
Gasztroenterológiai szakambulancia	30	1 368	3 699	5 091 923
Kardiológiai szakambulancia	60	5 861	16 388	12 689 044
Pathológia	75	11 824	32 304	80 632 252
Anaesthesiológiai szakambulancia	15	1 093	1 683	985 678
Izotópdiagnosztikai szakambulancia	30	10 396	10 393	7 376 230

SPECT szakambulancia	15	750	1 851	2 934 548
II. Rehabilitációs szakambulancia	30	52	91	34 747
I. Rehabilitációs szakambulancia	30	1 255	3 575	1 266 448
Kardiológiai rehab. szakambulancia	30	1 317	3 750	1 833 416
Mammographia	60	1 139	9 493	5 547 601
Röntgen Károlyi Kh.	115	3 704	5 843	3 849 763
Ultrahang Károlyi Kh.	75	4 518	21 501	13 622 694
Központi laboratórium	60	26 264	171 638	30 829 957
Összesen:	705	95 471	363 558	196 878 946

Aktív szakellátás struktúrája és teljesítmény adatai 2015. október 31.-ig

Osztály megnevezése	Ágy-szám	Eltávozott betegek	Átl.áp. nap	Teljesített súlyszám	Ágyki-haszn. %	Case-mix index	Egy ágyra jutó súlysz.
I. Belgyógyászati Osztály	70	2 334	5,97	1 906,25	73,9	1,00815	27,23
II. Kardiológiai Belgyógyászati Osztály	50	1 471	2,45	1 042,06	69,2	0,93613	20,84
Sebészeti Osztály	35	1 528	4,28	1 244,81	65,7	2,56457	35,57
Intenzív Terápiás Osztály	5	71	10,99	461,78	72,9	7,59925	92,36
Összesen:	160	5 404	3,96	4 654,90	70,6	1,07710	29,09

Az Aktív ellátás havi TVK-ja 512 súlyszám volt.

Krónikus szakellátás struktúrája és teljesítmény adatai

Osztály megnevezése	Ágyszám	Lehet-séges ápolási napok	Teljesített ápolási napok	Ágyki-haszná-lási %	Korr. szorzó
Krónikus Bel. Osztály*	170	42 290	36 608	86,56	1,2
II. Mozgásszervi Rehab. Osztály	40	14 600	11 146	76,34	1,8
II. Mozgásszervi Rehab. Osztály	65	23 725	19 044	80,37	1,8
Kardiológiai Rehab. Osztály	35	12 775	5 902	46,20	1,2
Összesen:	310	93 390	72 700	77,85	

2015. nov.1.-től a krónikus belgyógyászat ágyszáma 115- ről 170-re emelkedett!

- a.) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések Az Árpád Kórház kiürítése 2014 évben megtörtént. Az épület átadás azonban még jelenleg is folyamatban van. A kiürítés hatása jórészt csak 2015-ben volt érezhető. A telephelyen még felmerült költségeket az ÁEEK továbbszámlázás révén, megtéríti intézményünknek. 2015. november 1-vel történő struktúra váltás hatása, csak 2016 évben lesz érezhető. A november-április hónapban az új struktúrának megfelelő építészeti feltételek kialakítása és az új struktúrához szükséges gépek, berendezések beszerzése volt a fő feladat, úgy hogy a betegellátást lehetőleg a legjobb kapacitás kihasználtsággal tudjuk biztosítani. Az aktív osztályok megszüntetése maga után vonta a diagnosztikai egységek működésének minimalizálását, a tevékenységek jelentős mértékű lecsökkentését. A vásárolt diagnosztika azonban a várnál jóval magasabb szinten realizálódott. 2015 évben a járóbeteg szakellátás kapacitása még nem lett módosítva, az új struktúrának megfelelően. A struktúra váltás maga után vont létszám és bérköltség változást is. Azoktól a dolgozóktól, akiknek nem tudunk képzettségüknek megfelelő munkakört felajánlani meg kellett válnunk. A felmentésekre és végkielégítésekre egyszeri minisztériumi támogatást kaptunk, melynek teljes felhasználása 2016. augusztus végére várható.
- b.) Vállalkozási tevékenységet nem végzünk
- c.) Mivel nem végzünk vállalkozási tevékenységet, vegyes rendeltetésű eszközeink nincsenek.
- d.) Kiszervezett tevékenységeink: 2015 évben az eddig csak részben kiszervezett őrzés- védelem teljes egészében kiszervezésre került. A takarítást, mosást , a számítástechnikai szolgáltatásokat és részben az őrzés- védelmet, már a korábbi években is ebben a formában láttuk el. A tevékenység ellátásának színvonalával elégedettek voltunk. Nagy problémánk viszont, hogy ezen tevékenységek esetében az eladósodásunk mértéke, a többi szállítóhoz képest , abszolút összegben igen magas.
- e.) Gazdasági társaságokban részesedésünk nincs
- f.) 2015.évben a dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására nem fordítottunk kiadást.
- g.) A Kincstári Egységes Számlán kívül, Az OTP-nél vezetett lakásépítési alap számlán bonyolódik pénzforgalom. 2015. évben lakásépítési és vásárlási kölcsönben nem részesültek dolgozóink. A korábban kiadott kölcsönök visszafizetése történt ezen a számlán.
- h.) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (KIRA) tapasztalatairól.
A KIRA 2015.11.01-től történő bevezetése nyilván, mint minden Központosított Országos Program bevezetése esetében nehézségekkel jár. Az eddigi tapasztalataink azonban azt látszanak alátámasztani, hogy a program még a felhasználói visszajelzéseket követően is nagyon sok területen fejlesztésre illetve módosításra szorul, mivel jelen állapotában nem felhasználó barát, nem követi a gyakorlatot illetve rendkívüli módon nehezíti a munkát valamint többlet manuális ügyintézészt igényel ahelyett, hogy ezt csökkentené. Nehézkes és lassú az információ áramlás, ami megint csak akadályozza a napi munkavégzést. A KIRA időbeni korlátozásai mely szerint 7,30-19 óráig lehet a programot használni viszont szombati napokon is lehetőség van a munkavégzésre hosszú távon nem lehet bevett gyakorlat. Célszerű lenne inkább a

hétköznapiokon hosszabb időtartamra lehetőséget biztosítani a munkavégzésre, mert a munkaidő beosztást ennek megfelelően lehetne kialakítani.

- i.) 2015 évben sem intézmény-, sem gazdasági vezetőváltás nem volt.

2. Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:

- a.) Azon események bemutatása, amelyek a pénzügyi helyzetre hatással voltak és a költségvetés összeállításánál nem voltak ismertek:

Nem terveztük kifizetés orvosi műhiba perekre. Ennek ellenére közel 48 millió forintot kellett kifizetünk, korábbi évek pereskedései miatt.

Az évi költségvetés összeállításánál nem volt ismert, hogy az év folyamán (november 1.-vel) intézményünkben megszűnik az aktív ellátás ami maga után vonta egyes ambulanciák megszűnését, más ambulanciák és diagnosztikai egységek forgalmának jelentős csökkenését. Ennek hatása azonban csak 2016 január hótól lesz érezhető. 2016 évben az OEP bevételek drasztikus csökkenésével számolunk, melyet csak némileg enyhít a krónikus bevételek növekedése.

- b.) 2015 évben többletfeladatként november 1.-től a Nyíró Gyula Kórháztól, 27 ágy kapacitással ápolási ellátás szakfeladatot látunk el.

- c.) Az év során átadott és átvett feladatok .:

Átadott feladatok:

2015. november 1-i struktúra váltás következtében az aktív ellátás megszűnt intézményünkben. A meglévő 160 aktív ágykapacitásunkból 65 ágyat vett át a Honvéd Kórház, a megmaradt 95 ágyat a krónikus ágyként kívánjuk hasznosítani.

Az aktív ellátást 2015. október 31.-ig, négy szakmában végeztünk.

Szakma	2015.nov.-i előtti kapacitás (ágyszám)	2015. nov. 1 utáni kapacitás (ágyszám)	Ellátási terület átadás
Belgyógyászat	70	40	teljes
Kardiológia	50	25	teljes
Intenzív	5	0	teljes
Sebészet	35	0	teljes
Összesen	160	65	

A feladat és a kapacitás átadással egyidejűleg a szakellátásokhoz kapcsolódó teljesítmény volumen is átadásra került a Honvéd Kórház részére. Az átadott TVK 6100 súlyszám/év.

Átvett feladat:

Ugyancsak a struktúra váltás időpontjában Nyíró Gyula Kórháztól átvettünk, az ápolási ellátás szakmában 27 ágy kapacitást, a XIV. és XV. kerületi lakosokra vonatkozó területi ellátási kötelezettséggel.

- d.) Az intézmény működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.

Mint azt már korábban kifejtettük, intézményünk egész évben súlyos likviditási gondokkal küzdött, ami jórészt a nem megfelelő struktúránknak volt köszönhető. A működő képességünket fenntartói támogatással (vis-maior támogatások) és konszolidációs támogatásokkal tudtuk biztosítani. Kórházunk az év folyamán két alkalommal részesült konszolidációs támogatásban, összesen 882 millió forintban összegben. Ennek köszönhetően az 2015. évet kezelhető összegű szállítói tartozással zárhattuk. A struktúra váltás miatt felújítási, beruházási feladataink is lettek novembertől. Az átmeneti időszakban felmerülő kiadások egy részére ugyan kaptunk fenntartói támogatást de mivel teljes kapacitással nem tudtunk működni, a tartozás állományunk tovább nőtt.

II. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

1. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

Érték: ezer Ft-ban					
Megnevezés	2014.évi módosított előirányzat	2014.évi teljesítés	2015.évi módosított előirányzat	2015.évi teljesítés	Különbség 2015-2014 tény
Személyi juttatások	1 450 188	1 432 549	1 771 248	1 405 920	-26 629
Munkaadókat terhelő járulékok	464 086	426 466	510 708	429 728	3 262
Személyi jellegű kiadások	1 914 274	1 859 015	2 281 956	1 835 648	-23 367
Dologi kiadások	1 407 770	701 145	1 888 710	1 284 461	583 316
Egyéb működési célú kiadások	3 075	3 075	43 476	37 588	34 513
Ellátottak pénzbeli juttatásai	100 600	92 011	57 000	47 745	-44 266
Működési kiadások összesen	3 425 719	2 655 246	4 271 142	3 205 442	550 196
Beruházás	7 650	2 999	4 747	3 639	640
Felújítás	62 740	55 155	32 231	7 821	-47 334
Felhalmozási kiadások összesen	70 390	58 154	36 978	11 460	-46694
Kiadások össz.:	3 496 109	2 713 400	4 308 120	3 216 902	503 502

A kiadások 2014-hez képest 503,5 millió forinttal nőttek. Ez egyértelműen az év közben kapott konszolidációs támogatásoknak köszönhető. Az előző évről jelentős szállítói tartozást hoztunk át. Különösen nagy lemaradásunk volt a kiszervezett tevékenységek, (takarítás, mosás) a közüzemi-, a szakmai,- valamint a számítástechnikai szolgáltatások esetében.

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

a. Az előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak szöveges indoklása

2015. évi eredeti előirányzat:	2 765 800,-eFt
2015.évi módosított előirányzat:	4 308 120,-eFt

- Kormány szintű előirányzat módosítás:

Bérkompenzációra :	30 692,-eFt
Struktúra váltás miatti létszám leépítésre :	306 244,-eFt
- Irányító szervi szintű előirányzat módosítás:

Többletbevétel miatt:	121 754,-eFt
Konszolidáció I.:	705 221,-eFt
Konszolidáció II.:	177 235,-eFt
Rezidens képzés:	3 005,-eFt
Vis-maior támogatás:	178 785,-eFt
OEP kasszasöprés:	3 681,-eFt
- Intézményi szintű előirányzat módosítás:

Pénzeszköz átvétel: alapítványi:	1 320,-eFt
önkormányzati tám.:	2 000,-eFt
lakásépítési alap.:	2 288,-eFt
2014 évi maradvány	10 095,-eFt

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

A kormány szintű előirányzat felhasználása csak részben történt meg 2015 évben. A struktúra átalakítás miatti létszámleépítés személyi kiadásainak fedezetére szolgáló támogatás felhasználása a felmentési időkre jutó bérek és a végkielégítések kifizetésének időpontjaiban fog bekövetkezni. A 2015. évben fel nem használt támogatás a 2015 évi maradványban szerepel. (292 696,-eFt) .

Az irányító szervi előirányzatok felhasználása:

A rezidens képzésre kapott előirányzatot a célnak megfelelően használtuk fel.
 A többlet bevétel, a konszolidáció az kasszasöprés miatt kapott előirányzatot a dologi kiadásaink, elsősorban szállítói tartozások kiegyenlítésére fordítottuk.
 Az év folyamán négy alkalommal kaptunk vis-maior támogatás. A 178 785,-eFt-ból 49 500,-eFt-ot a nov.1-i struktúra átalakítás miatti felújítási és egyéb ehhez kapcsolódó dologi, illetve személyi kiadásokra kaptuk. Mivel a munkálatok az év végéig nem fejeződtek be a 2015. évi maradvány erre a célra, 36 944,-Ft-ot tartalmaz.

Az intézményi szintű előirányzat módosítások felhasználása:

Az alapítványi támogatás működésre, szakmai anyagok beszerzésére fordítottuk.
 A IV. kerületi Önkormányzattól 2 millió forintot kaptunk a dolgozók Semmelweis napi jutalmazásra. A célnak megfelelően fel is használtuk.
 A lakásépítési kölcsön visszafizetésére nem volt eredeti előirányzat. A visszafizetett kölcsön, az elkülönített számlán van.
 a 2014 évi maradvány felhasználása a november havi bérek járulékának részbeni fedezetére került felhasználásra.

- c. Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők:

- A személyi juttatások tényleges teljesítését leginkább befolyásoló tényezők:

Az **intézmény személyi kiadások** az előző évhez képest 23 367,- eFt-tal csökkentek. Ez egyrészt abból adódott, hogy 2015 évi átlagos statisztikai létszám 34 fővel csökkent

2015. január 1-től hatályos a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló **347/2014 (XII.29) Korm. rendeletben** meghatározott kötelező béremelések – **minimálbér 105.000.-Ft-ra** valamint a garantált bérminimum **122.000.-Ft-ra emelkedett,**

- a **Kjt. 65.§ (1)** bekezdésben előírt - **háromévenkénti** - kötelező fizetési fokozatba történő átsorolások,
- a többször módosított 2003.évi LXXXIV. törvény „az egészségügyi tevékenység végzésének egyes kérdéseiről” szerint : az egészségügyi ágazati előmeneteli szabályok alapján járó illetmény-vagy bérnövelést a Kjt. alkalmazásában a jubileumi jutalom számítása során figyelembe kell venni,
- a **Kjt. 30.§ (4)** bekezdése alapján – a nők 40 éves jogosultsági idő alapján nyugdíjba vonulása-a munkavállaló kezdeményezte felmentéssel történő közalkalmazotti jogviszonyának megszüntetését,
- a Kórház alapfeladatai körében ellátott belgyógyászat, kardiológia, sebészet, intenzív **aktív szakfeladatok ellátásának 2015.október 31 napjával történő megszűnése** és az ehhez kapcsolódó létszámváltozás/ létszámcsökkentés,
- a struktúraváltás miatt a Fenntartó által elrendelt **csoportos létszámcsökkentés.**

A törvényi, jogszabályi változások és a struktúramódosítási intézkedések hatása Intézményünk 2015.évi személyi juttatások alakulására

- **a minimálbér és a garantált bérmin. kötelező átsorolások többletköltsége (206 fő)**
983.875,-Ft személyi juttatás + 265.646,-Ft szociális hozzájárulási adó / hó

éves szinten: 11.806.500,-Ft + 3.187.752,-Ft szociális hozzájárulási adó

Összesen: 14.994.252,-Ft

- **Jubileumi jutalom többletköltsége (25 fő):**
2.397.709,-Ft személyi juttatás + 647.381,-Ft szociális hozzájárulási adó

Összesen: 3.045.090,-Ft

- **a nők 40 éves jogviszonyára tekintettel a nyugdíjazási kérelmek miatt kötelező felmentések (9 fő) kifizetései:**
9.790.383,-Ft személyi juttatás + 2.643.403,-Ft szociális hozzájárulási adó

Összesen: 12.433.786.-Ft.

- **a struktúramódosítás miatt elrendelt 2013. évi 10 fős létszámcsökkentésből 2015. évre áthúzódó felmentés, végkielégítés összege (1 fő):**
1.375.000,-Ft személyi juttatás + 371.250,-Ft szociális hozzájárulási adó

Összesen: 1.746.250,-Ft

A fenti intézkedések végrehajtása Intézményünknek 2015. évben:

Személyi juttatás: 25.369.592,-Ft + szociális hozzájárulási adó: 6.849.790,-Ft

Összesen: 32.219.382,-Ft többlet bérköltséget eredményeztek

A struktúramódosítás miatt elrendelt létszámcökkentés 2015. évet terhelő többletkiadásai (34 fő):

10.667.735,-Ft személyi juttatás + 2.880.265,-Ft szociális hozzájárulási adó

Összesen: 13.548.000,-Ft, melynek kifizetéséhez a Kórház fenntartói támogatásban részesült.

Átlagkeresetek alakulása

A 2015. december 31-án vizsgált besorolási illetmények és pótlékok alakulását állománycsoportonkénti megoszlásban az alábbi táblázat mutatja:

Átlagos havi besorolási illetmények alakulása [Ft/fő/hó]

(alapilletmény + pótlék)

	Állománycsoport	2014.12.31.	2015.12.31.	Változások %
1.	Orvos	338 900	420 800	24,17
2.	Egyéb egyetemi	264 600	247 200	-6,58
3-4.	Szakdolgozók	178 300	183 400	2,8
5.	Ügyviteliek	224 700	244 900	9
6-7.	Fizikai foglalk.	123 300	126 500	2,6
	Intézményi szinten	192 400	197 700	2,8

Az átlag besorolási illetmény (alap + pótlék) 2014. december 31-én **192.400.-Ft/fő/hó**, amely 2015. december 31-re **197.700.-Ft/fő/hó**-ra módosult, ez **2,8% -os növekedést** jelent az előző évhez képest.

A besorolási illetmény változása az alábbi tényezőkre vezethető vissza:

- 2015. január 1-től végrehajtottuk a Kjt.-ben előírt (3 évenkénti) kötelező fizetési fokozatba történő átsorolásokat.
- Végrehajtottuk a garantált bérminimum megállapításáról szóló **347/2014 (XII.29) Korm. rendeletben** meghatározott kötelező béremelések – **minimálbér 105.000.-Ft-ra** valamint a garantált bérminimum **122.000.-Ft-ra emelkedett**,
Az emelés elsősorban az alacsonyabb besorolási fizetési osztályba tartozók keresetét érintette, különös tekintettel az egészségügyi és a gazdasági fizikai munkaköri csoportban foglalkoztatottakat.
- 2015 évben - részben a struktúraváltozás miatt is - több magasabb besorolási bérrel rendelkező közalkalmazottunknak szűnt meg a jogviszonya, akiknek álláshelyét nem vagy csak alacsonyabb besorolású dolgozóval illetve külsős szerződéssel foglalkoztatottal töltöttük be.

Átlagkeresetek alakulása 2015 évben állománycsoportonként [Ft/fő/hó]

	Állománycsoport	2014. év	2015. év	Növekmény %
1.	Orvos	467 900	562 500	20,21
2.	Egyéb egyetemi	345 800	266 000	-23,08
3-4.	Szakdolgozók	231 600	244 400	5,53
5.	Ügyviteliek	247 000	274 600	11,2
6-7.	Fizikai foglalkozásúak	171 900	176 800	2,82
	Intézményi szinten	250 900	259 500	3,42

Az átlagkereset 2014. évben **250.900.-Ft/fő/hó**, amely 2015.évben **259.500.-Ft/fő/hó** -ra emelkedtek, ez **3,42% -os növekedést** jelent az előző évhez képest.

Személyi juttatások a működési kiadások tükrében

A személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékokra fordítható 2015. évi módosított éves előirányzat 2.281.956 E.Ft., melynek átlagos havi összege 190.163 E.Ft. a tényleges felhasználás 1.835.648 E.Ft., mely 152.971 E.Ft átlagos havi felhasználást mutat.

A tényleges felhasználás összege az éves módosított előirányzathoz viszonyítottan **80,44 %-os** teljesítést jelent.

A **2014. évi működési kiadásoknak** a személyi juttatásokra fordított aránya a következő:

- módosított előirányzat : 3.496.109 E.Ft. bér és járulék: 1.914.274 E.Ft 54,75 %
- teljesítés : 2.713.400 E.Ft. bér és járulék: 1.859.015 E.Ft 68,51 %

A **2015. évi működési kiadásoknak** a személyi juttatásokra fordított aránya a következő:

- módosított előirányzat : 4 271 142,-E.Ft . bér és járulék: 2.281.956 E.Ft 53,42 %
- teljesítés : 3 205 442,-E.Ft. bér és járulék : 1.835.648 E.Ft 57,27%

A **működési kiadások** 2014. évhez képest **550 196,-e Ft.-tal emelkedtek**, ezen belül a személyi juttatásokra fordított összeg járulékokkal együtt az előző évhez viszonyítva **23 368,- eFt. -os** csökkenést mutat.

Létszám

A **GYEMSZI/00629-001/2014** iktatószámú levele értelmében **Intézményünk 2015. évi engedélyezett álláshelyeinek száma 597 főre csökkent.**

Engedélyezett és betöltött álláshelyek alakulása

Állomány csoportok	2014. évre engedélyezett létszám /fő/	2014.12.31.-én betöltött létszám /fő/	2015.évi engedélyezett létszám /fő/	2015.12.31.-én betöltött létszám /fő/
1. Orvos	80	56,75	80	34,75
2. Egyéb egyetemi	4	4	4	4
3-4. Szakdolgozók	370	241,15	370	212,21
5. Ügyviteliek	52	43,2	52	39,2
6-7. Fizikai foglalk.	91	84,25	91	83,5
Intézményi össz.	597	429,35	597	373,66

2014. december 31-i állapot szerint a betöltött álláshelyek száma **429,35 fő** volt, mely 2015. december 31 -re **373,66 főre csökkent**. Intézményünk betöltött álláshelyeinek száma az előző évhez képest közel **13 %-al** csökkent .

Intézményünk humán erőforrása évről évre csökken. Az Intézetből eltávozó szakképzett orvos és szakdolgozó közalkalmazottak többnyire további jogviszony vagy egyéb foglalkoztatásra irányuló jogviszonyban térnek vissza.

Az engedélyezett létszámkeret terhére szabadfoglalkozású, megbízási és közreműködői szerződéssel, foglalkoztatásra irányuló jogviszonyban pótoljuk a kieső humán erőforrást.

Az időszak végén fennmaradó üres álláshelyek száma: 137

Tartósan üres álláshelyek száma: 71

Ki-belépők alakulása munkaköri csoportonként

Munkaköri csoport	2014. év.		2015. év.	
	Belépők /fő/	Kilépők /fő/	Belépők /fő/	Kilépők /fő/
1.Orvos	5	5	4	25
2.Egyéb egy.	1	1	1	0
3-4.Szakdolg.	46	54	34	68
5.Ügyviteliek	6	13	2	5
6-7.Fizikai f.	7	9	13	17
Összesen	65	82	54	115

Az Intézmény elhúzódó nehéz gazdasági helyzete valamint az egészségügyi intézmények átalakítására irányuló intézkedések miatt kialakult bizonytalan helyzet hátráltatja a szakképzett munkavállalók felvételét és a régi dolgozók megtartását, amely negatív kihatással van a színvonalas munkavégzésre. Közalkalmazotti jogviszonnyal foglalkoztatott munkavállalóval évek óta csak részben tudjuk betölteni az egyébként is hiányszakmáknak minősülő röntgen, aneszteziológus szakorvos munkaköröket. Több területen is csak továbbfoglalkoztatási engedéllyel rendelkező nyugdíjas szakorvosokkal és külsősökkel tudtuk biztosítani a betegellátást (lásd:sebészet, pathológia, anaeszteziológia.) Jelentős a szakdolgozói fluktuáció is.

A szakképzett munkaerőt valamint az ügyeleti ellátásból hiányzó létszámot szabadfoglalkozású megbízási szerződés és közreműködői szerződés keretében foglalkoztatottakkal igyekszünk pótolni.

Az Intézet **2015 évi átlagos statisztikai állományi létszáma: 388 fő**

ebből

- teljes munkaidőben foglalkoztatottak : **360 fő**
- részmunkaidőben foglalkoztatottak : **28 fő**

2015. évben **prémiumévek programban** részt vevő munkavállaló foglalkoztatására nem került sor.

- A **dologi kiadások** közel 618 millió forinttal növekedtek az előző évhez képest.

Érték: ezer Ft.

Megnevezés	2014. év tény	2015.év tény	Eltérés
Készletbeszerzés	258 552	380 012	121 460
Kommunikációs szolg.	27 533	80 09	53 376
Szolgáltatások	318 071	614 780	296 709
Mük.célú Áfa	91 674	208 759	117 085
Kamat kiadás	17	0	-17
Egyéb dologi kiadás	8 373	37 588	29 215
Összes dologi kiadás	704 220	1 322 048	617 828

2014 évről jelentős összegű lejárt szállítói kötelezettséget hoztunk át. Ebből a tartozásból a szolgáltatást nyújtó beszállítók követelése képezte a legnagyobb részt. A konszolidációs támogatásokból a lejárt, nem vitatott szállítói tartozások legnagyobb részét ki tudtuk egyenlíteni de ezek után is maradtak lejárt fizetési határidejű szállítói számláink, és mivel intézményünkben nov.1-ig nem történt semmilyen strukturális változás, az adósság állományunk továbbra is növekszik.

- **Ellátottak pénzbeli juttatásai** : Ezen a soron kellett kimutatni az év folyamán kifizetett pénzbeli kártérítések összegét melynek nagysága az év elején nem volt ismert. A közel 48

milliós kártérítésből 37 millió forintot kártérítést kellett fizetnünk egy olyan volt traumatológiai betegünk részére, akinek 2014 évben már közel 12 millió forintot kifizettünk ilyen címen. A kifizetése megrendítette az amúgy is ingatag pénzügyi helyzetünket. A korábbi években vesztett peres ügyek miatt 2015 évben 9,6 millió forint kártérítési járadékot fizettünk ki.

➤ **Egyéb működési / felhalmozási kiadások**

-Intézményünknek 547 293,-eFt visszatérítendő kölcsön tartozása van a fenntartónk felé. Ezt a kölcsönt, még a korábbi tulajdonosunk a Fővárosi Önkormányzat adta 2012 évben. A kölcsön törlesztésére ez évben sem volt lehetőségünk.

- A konszolidáció keretén belül 30,3 millió forint késedelmi pótlékot, a kártérítésekhez kapcsolódóan jelentős perköltséget és eljárási költséget fizettünk ki. 3,7 millió forint OEP támogatást kellett visszafizetnünk, az előző struktúra váltáshoz kapott támogatás felhasználását ellenőrző KEHI határozat alapján.

-Visszatérítendő támogatást, kölcsönt nem nyújtottunk senkinek.

- Az intézmény 2015 évben megvalósult **beruházásait, felújításait** vis-maior támogatásból, illetve saját erőből valósította meg. A struktúra átalakításra kapott vis-maior támogatásból történt ingatlan felújítás 6 millió forintban. (Lift felújítás első része). Beruházásokat minimális összegben végeztünk, elsősorban kisértékű eszközök beszerzése történt, melynek fedezete saját bevétel volt.

- **PPP konstrukcióban** létrejött beruházás, felújítás, szolgáltatás vásárlás nem volt

3.) Az intézményi bevételek alakulása:

a. Az intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése

Megnevezés	2014.évi módosított előirányzat	2014.évi teljesítés	2015.évi módosított előirányzat	2015.évi teljesítés	Különbség 2015-2014 tény
Intézményi működési bevételek	188 878	167 789	203 336	203 336	35 547
Műk. célú tám. központi költs.szervtől	372 893	372 893	155 443	151 977	-220 916
Műk. célú támogatás tár. biztosítás pü. ala.	2 834 779	2 083 339	2 684 100	1 927 265	-156 074
Műk.tám. önkorm.	2 000	2 000	2 000	2 000	0
Műk.tám. alapítványtól	0	0	1 320	1 320	1 320
Működési bev. összesen	3 398 550	2 626 021	3 046 199	2 285 898	-340 123
Tárgyi eszköz értékesítés	2 022	1 982	118	118	-1 864
Felhalm.célú tám.bev.	19 000	19 000	30 028	30 028	11 028
Felh.célú.tám.alapítvány	2 040	2 040	0		-2 040
Kölcsön vissza lakásép.	6 200	6 154	2 288	2 288	-3 866

Felhalm. célú bev. összesen	29 262	29 176	32 434	32 434	3 258
Költségvetési bevételek összesen:	3 427 812	2 655 197	3 078 633	2 318 332	-336 865
Központi, irányítószervi támogatás	34 257	34 257	1 219 392	1 219 392	1 185 135
Előirányzat maradvány	34 040	34 040	10 095	10 095	-23 945
Összes bevétel:	3 496 109	2 723 494	4 308 120	3 547 819	824 325

A fenti táblázatból kitűnik, hogy a 2015 évben befolyt bevételek jóval meghaladták a 2014 évi bevételeket, a módosított előirányzattól pedig jelentősen elmaradtak.

A bevételek az előző évi bevételeket 824 millióval haladták meg.

- Az intézményi bevételek 35,8 millió forintos többlet, elsősorban a szolgáltatási és a továbbszámlázott szolgáltatások bevétel növekedése miatt következett be.
- Működési célú vis-maior támogatást is kevesebbet kaptunk, mint 2014-ban.
- A TB bevétel sem érte el az előző évit..
- Kisebb nagyságrendű volt az előirányzat maradvány is.
- Ezeket a negatív hatásokat azonban kompenzálta a központi, irányítószervi támogatások nagysága

A módosított előirányzattól való eltérés legfőbb oka, az hogy az OEP bevételek jóval alatta maradtak a tervezetnek. Ez a struktúra átalakítás óta fennálló helyzetre vezethető vissza. Az új struktúra bevezetése óta az intézmény nem tud „O” szaldósan működni.

Az intézményi bevételek az alábbiak szerint alakultak.

érték: ezer Ft

MEGNEVEZÉS	2014.évi módosított előirányzat	2014. évi tény	2015.évi módosított előirányzat	2015. évi tény	különbség 2015- 2014
Árú- és készletértékesítés	250	218	2 018	2 018	1 800
Szolgáltatások ellenértéke	156 440	141 169	153 039	153 039	11 870
<i>Ebből: Betegellátás díja</i>	<i>102 300</i>	<i>93 856</i>	<i>101 014</i>	<i>101 014</i>	<i>7 158</i>
<i>Bérleti díj bevétel</i>	<i>11 500</i>	<i>9 664</i>	<i>8 637</i>	<i>8 637</i>	<i>-1 027</i>
<i>Alkalmazottak térítés</i>	<i>14 600</i>	<i>10 727</i>	<i>12 375</i>	<i>12 375</i>	<i>-1 492</i>
<i>Vendég ételmezés</i>	<i>8 600</i>	<i>3 896</i>	<i>12 952</i>	<i>12 952</i>	<i>4 486</i>
<i>Klinikai vizsg.</i>	<i>8 319</i>	<i>6 631</i>	<i>9 363</i>	<i>9 363</i>	<i>2 732</i>
<i>Egyéb szolgáltatások</i>	<i>11 121</i>	<i>8 685</i>	<i>8 698</i>	<i>8 698</i>	<i>13</i>

Tovább számlázott szolgáltatás	16 500	12 587	30 811	30 811	18 223
ÁFA bevételek	11 178	9 919	16 963	16 963	7 044
Egyéb bevételek	4 510	3 896	506	506	-3 390
Összesen	188 878	167 789	203 336	203 336	35 547

Árú – és készletértékesítési bevételeink 2015-ben több mint 1,5 millió forint értékben, a leselejtezett röntgenfilmek értékesítéséből származott. Az értékesítés az ÁEEK felé történt.

A **szolgáltatások ellenértékének** növekedése, elsősorban az emelt szintű krónikus fekvőbeteg ellátás, valamint a vendég ételmezés bevételeinek növekedése okozta. Év közben növeltük az emeltszintű ellátás kapacitását és a tovább növeltük a vendég ételmezési napok számát is.

A **továbbszámlázott szolgáltatások** előző évhez képest jelentősen emelkedtek. Ennek egyértelmű oka, hogy a kiürített Árpád úti telephelyen felmerült költségeket (közüzemi díjak, őrzés-védelem) a fenntartónk továbbszámlázás után megtérítette.

Az Áfa bevételek emelkedését az előbbi bevételek emelkedése okozta.

b. A bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák: 2015. évben nem volt problémánk bevételek megtérülésével. A külföldi vevő követelések behajtásával a SIGMA Kft-vel vagyunk évek óta kapcsolatban, de amióta megszűnt a trauma osztályunk elenyésző a külföldi betegek száma. A korábbi években azonban ezen ok miatt jelentős kinnlevőséget halmoztuk fel, amelyekre értékvesztést számoltunk el. Ezek behajthatatlan követelésként történő leírására engedély kértünk a fenntartónktól.

c. Egyéb működési / felhalmozási célú bevételek: A struktúra átalakításra kapott vis-maior támogatás 30 millió forint volt. Ezt épület felújításra és kisebb beruházásra kaptuk. A felhasználás 2015 évben csak részben valósult. A megmaradt támogatás a maradványban szerepel.

4.) A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

a.) A 2014. évi költségvetési maradvány felhasználása:

A 2014 évi maradvány 10 095,-eFt volt.

Ezen összeg 2015. január hóban került felhasználásra, a 2014 november havi bérek járulékainak részbeni fedezeteként. A 2014. november havi bérek járulékait december 20.-ig kellett volna megfizetni. Mivel a számlánkon nem volt fedezet a teljes összeg megfizetésére, az inkasszóra csak 2015. január hóban, az OEP támogatás megérkezését követően volt lehetőség.

b.) Vállalkozási tevékenységet nem végzünk

c.) A 2015 évben képződött maradvány keletkezésének oka

A 2015 évi maradvány összege: 330 918,-eFt volt

A struktúra váltás miatti létszámleépítésre kapott támogatás fel nem használt része: 292 696,-eFt,
A struktúra váltás miatti munkálatokra kapott támogatás még fel nem használt része: 36 944,-eFt,
Az OEP működési támogatásból képződött maradvány : 1 278,-eFt

5.) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:

Nincs folyó EU-s programunk

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

A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései

Megnevezés	2014. évi bruttó érték	Elszámolt ÉCS	2014. évi nettó érték	2015. évi bruttó érték	Elszámolt ÉCS	2015. évi nettó érték
Immateriális javak	14 446	14 438	8	14 595	14 595	0
Ingatlanok- és vagyonértékű jogok	2 678 381	486 862	2 191 519	2 692 503	528 071	2 164 432
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 169 093	1 102 394	66 699	955 571	913 882	41 689
Folyamatban levő beruházás	0			18		18
Összesen	3 861 920	1 603 694	2 258 226	3 662 687	1 456 548	2 206 139

Intézményünk számviteli politikájában az Áhsz alapján számolja el értékcsökkenési leírásait. A 2015. évben a befektetett eszközök tekintetében Kórház értékvesztés és értékhelyesbítés eszközével nem élt, azaz nem számolt el. Mivel egész 2015 évben likviditási gondokkal küzdöttünk minimális összeget költöttünk beruházásra. Felújításra a struktúra átalakításra kapott vis-maior támogatás egy részét használtuk fel a célnak megfelelően. Az évi értékcsökkenés elszámolása után, az intézményünk vagyona az előző évhez képest jelentősen csökkent. Jelentős a csökkenés a gépek, berendezések, felszerelések, járművek csoportban. Ennek oka, hogy a Honvéd Kórház részére a feladat átadással egyidejűleg, térítés mentesen, - a fenntartó utasítására- átadásra került közel 210 millió forint bruttó értékű gép-, műszer-, berendezés. ennél az eszközcsoportnál látszik legjobban, hogy az elhasználódás mértéke milyen maga. A „0”-ra leírt eszközök bruttó értéke 799 026,-eFt. Ez a nyilvántartott eszközök bruttó értékének 83,62 %-a. Az intézményünk nyilvántartásában még szerepel az Árpád úti telephely ahol 2015 évben már nem volt feladat végzés.

7.) Tulajdonosi részesedés

Intézményünknek gazdasági társaságokban nincs tulajdonrésze

8.) Alapítványok:

Vadaskert Alapítvány a Gyermekek Leiki Egészségéért,

Székhely: 1021. Budapest, Lipót mezei u. 1-5 sz.

Az intézmény az alapítványnak alapító tagja és a tulajdonosi jogokat is gyakorolja.

9.) Követelések és kötelezettségek állományának alakulása

Követelések és kötelezettségek állományának alakulása

Követelésállomány alakulása

2014. éve beszámoló mérlegben szereplői követelés állomány összetétele és alakulása

Megnevezés	2014. év eFt	2015. év eFt	Eltérés eFt
Vevő	19 204	8 141	-11 063
Egyéb követelés	234	392	158
Költségvetési évből esedékes követelések	19 438	8 533	-10 905
2015 .nov., dec., havi OEP támogatás		198 005	198 005
Adott kölcsön	6 785	4 339	-2446
Költségvetési évből esedékes követelések	6 785	202 344	195 559
Összes követelés	26 223	210 877	184 654

A mérleg szerinti **vevő követelések** értéke 8 141,-eFt. A lejárt fizetési határidejű tartozás 4 023,-eFt. A 2007 évtől elszámolt értékvesztés 13 627,-eFt. Ezen vevői tartozások egyrészt a traumatológiai osztály által sürgősségi ellátásban részesített, mint utólag kiderült TAJ szám nélküli, illetve külföldi betegek ellátásából keletkezett, mely követeléseket a SIGMA Zrt.-vel kötött szerződés alapján próbálja a Kórház érvényesíteni, nem sok sikerrel.

2015-ban elszámolt értékvesztések összege 377,-eFt, Behajthatatlan követelésként 2015-ben leírást hajtottunk végre. Az értékvesztést az el nem ismert vevő követelésekre és azokra a követelésekre számoltunk el amelyeknél a behajtásra tett kísérleteink eddig eredménytelenek voltak

Az egyéb követelés tárgyévre előírt lakáskölcsön maradványa.

Tárgyévet követő évi követelésként kellett nyilvántartani a mérlegkészítés időpontjáig visszaigazolt , a TBIZ. táblán feltüntetett, **november, december havi OEP bevételeket**. Az előző évben ezen bevételeket időbeni elhatárolásként kellett könyvelni.

A tárgyévet követő évi követelésként, **adott kölcsönként kell kimutatni** a dolgozóknak nyújtott lakásépítési és felújítási kölcsönök még fennmaradó részét.

Kötelezettségek állományának alakulása

Megnevezés	2014.év eFt	2015.év eFt	Eltérés eFt
Kapott kölcsön	547 293	547 293	0
Szállítói tartozás	761 918	358 290	-403 628
Egyéb kötelezettség	43 394	30 799	-12 595
Összes kötelezettség	1 352 605	936 382	-416 223

Kapott kölcsön: A 2008. évben kaptunk 387.853,-eFt visszatérítendő „támogatást” a Fővárosi Önkormányzattól, ami valójában részükről kölcsön volt és adósságrendezésre fordíthattuk. 2012. I. 1-től 36 havi részletben kellett volna visszafizetni. 2011-ben kaptunk 113.800,-eFt kölcsönt adósságrendezésre és 45.640,-eFt-ot a szakrendelő átvétele miatti létszámleépítésre a volt Tulajdonosunktól, amit 2012. július hónapban vissza kellett volna fizetnünk. Az államosítás során ezt az 547 293,-eFt adósságot az fenntartónk az ÁEEK átvette.

A 2015. december 31.-i **szállítói tartozás** állomány alakulása

Megnevezés	Összes tartozás állomány	Határidőn belüli	adatok eFt		
			Összes határidőn túli tartozás		
			1-30 nap között	31-60 nap között	60 napon túli
2014. XII.	761 918	158 149	80 823	60 069	462 877
2015. XII.	358 290	55 353	53 236	49 427	200 274

A szállítói tartozásunk az előző évhez képest 403 628,-eFt-tal csökkent. Ennek legfőbb oka az év közben kétszer kapott konszolidációs támogatás és a működési célra kapott vis-maior támogatások. A szállítói tartozások csökkenése jóval kisebb volt, mint a kapott támogatások összege. Ennek oka, hogy a nem megfelelő struktúra és ebből következően az alulfinanszírozás miatt a fedezethiányt folyamatosan tovább termeljük. Az eladósodásunk mértékét mutatja, hogy a támogatások ellenére a 60 napon túli tartozásunk dec.31.-én meghaladta a 200 millió forintot.

Az év közben kapott konszolidációs összeg, akár az év közben kapott vis-maior támogatások is csak pillanatnyi enyhítést eredményeztek és nem tudták megállítani a strukturális egyensúlytalanságból adódó adósságállomány folyamatos növekedését.

Egyéb kötelezettségek: 2015. március hóban olyan likviditási gondunk volt, amit a fenntartónk csak előleg kiutalással tudott megoldani. A 30,8 millió forintot azóta sem tudtuk visszafizetni.

10.) A letéti számla pénzforgalma

A letéti számla létét az indokolja, hogy az intézményünkben benn fekvő betegek pénzeszközeinek megőrzéséről gondoskodni tudjunk. 2015. évben egy alkalommal került sor letét elhelyezésre 815,-Ft összegben, mely összeg jelenleg is a bankszámlán van.

11.) Kincstáron kívüli számla pénzforgalma

Az OTP-nél vezetett számlán a korábbi években kiadott lakásépítési kölcsönök visszafizetése történik.

A számla éves bevétele: kölcsön megtérülés: 2 287 527,- Ft ,

kamat bevétel: 5 922,-Ft,

A számla éves kiadása: kezelési költség, bankköltség: 88 422,-Ft

12.) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése

A befizetési kötelezettségünknek eleget tettünk. Bérkompenzáció elszámolása : 508,-eFt

13.) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk

A költségvetési beszámolót, a könyvvizsgáló felülvizsgálta és elfogadó záradékkal ellátta.

A könyvvizsgáló adatai: Deiczőné Czirják Éva

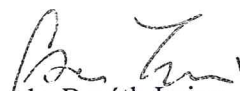
2141 Csömör, Tompa u. 8.

001148

Budapest, 2016. április 18.


dr. Bocskai Tamás
Főigazgató




dr. Baráth Lajos
Gazdasági igazgató

Kimutatás az ágyszámok alakulásáról

Megnevezés			2014. évben	2015. évben	Változás (2015-2014)	Változás %- ban (2015/2014)
Aktív fekvőbeteg- ellátás	ágyak száma	átlag	160	133	-27	83,33
		záró	160	0	-160	0,00
Rehabilitációt, utókezelést és gondozást nyújtó fekvőbeteg- ellátás.	ágyak száma	átlag	140	147	7	104,76
		záró	140	180	40	128,57
Krónikus fekvőbeteg-ellátás	ágyak száma	átlag	115	124	9	107,97
		záró	115	170	55	147,83
Szakápolás	ágyak száma	átlag	0	2	2	
		záró		27	27	
Összesen	ágyak száma	átlag	415	406	-9	97,93
		záró	415	377	-38	90,84

Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről

Megnevezés	Lakáskölcsönben részesítettek száma (fő)	Folyósított lakáskölcsön összege 2015. évben (ezer forint)
Intézmény megnevezése	0	0