MÁTÉSZALKA VÁROS
Önkormányzat
P o l g á r m e s t e r é t ő l
Mátészalka, Hősök tere 9.
Tel.: 44/501-358 Fax.: 501-360
E-mail:polgarmester@mateszalka.hu

Száma: 682-12/2010.

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez –

a Mátészalkai Területi Kórházhoz rendelt önkormányzati biztos jelentéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Mátészalka Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 192/2009. (X. 16.) Kt. számú határozatában a Mátészalkai Területi Kórház működőképességnek fenntartása és a tartozásállomány kezelése érdekében önkormányzati biztost rendelt ki az intézményhez.

A megbízatást 2009. november 1-jei időponttal az Integritas KF 96 Bt, személyes közreműködőként Fenyves Ernő kapta. Az önkormányzati biztos megbízatása eredetileg 2010. április 30-ig terjedt, de tekintettel arra, hogy az önkormányzati biztos kirendelésének feltételei a határidő lejártát követően továbbra is fennálltak, a Képviselő-testület 62/2010. (IV.29.) Kt. számú határozatában a megbízatás időtartamát egyebekben változatlan feltételek mellett 2010. május 1-jétől 2010. június 30-ig meghosszabbította.

A hivatkozott határozatok szerint „az önkormányzati biztos tapasztalatairól, javaslatairól, intézkedéseiről kéthavonta tájékoztatást ad a Képviselő-testületnek".

Ennek értelmében Fenyves Ernő önkormányzati biztos benyújtotta 7. sz. jelentését Mátészalka Város Önkormányzata részére, melyet előterjesztésemhez mellékelek.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés és az önkormányzati biztosi jelentés megtárgyalására és a csatolt határozat-tervezet szerinti döntéshozatalra.

Mátészalka, 2010. június 03.

Mátészalka Város * Polgármestere

Szabó István
polgármester

Melléklet a 682-12/2010. sz. előterjesztéshez

HATÁROZAT-TERVEZET

MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../2010. ( ) Kt. számú

H A T Á R O Z A T A

a Mátészalkai Területi Kórházhoz rendelt önkormányzati biztos jelentéséről

Mátészalka Város Képviselő-testülete a Területi Kórházról szóló Fenyves Ernő Önkormányzati biztos által készített 7. sz. jelentését tudomásul veszi.

Mátészalka, 2010. június ....

Szabó István
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző

VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 682-12/2010.

Előterjesztés
a Mátészalkai Területi Kórházhoz rendelt önkormányzati biztos jelentéséről

Előterjesztés készítéséért felelős(ök): Hirschmanné Marosi Anna

Előterjesztést véleményezi még:

NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

Előterjesztést ellenőrizte: 2010. június 03.	Előterjesztést jóváhagyta: 2010. június 03.

2010 MAJ 26.

7. sz.
ÖNKORMÁNYZATI BIZTOSI JELENTÉS

TERÜLETI KÓRHÁZ

MÁTÉSZALKA

Készült: 2010. 05.

Készítette: INTEGRITAS KF 96 BT

1. Bevezetés

Mátészalka város Önkormányzata megbízást adott az Integritas KF 96 Bt. részére, hogy 2009. 11. 01-től a Területi Kórház Mátészalka gazdálkodásának segítése céljából önkormányzati biztosi tevékenységet végezzen. A vonatkozó határozat száma: 192/2009.(X. 16.) Kt. Az önkormányzati biztosi tevékenységet végző természetes személy Fenyves Ernő.

A 2. sz. Önkormányzati biztosi jelentés már az önkormányzati biztos által felügyelt időszak (november) eseményeit, valamint a gazdálkodással kapcsolatos információkat tartalmazta. A jelenlegi 7. sz. jelentés, hasonlóan, mint a 2. sz. jelentés egy hónap (április) eseményeit elemzi. Az összefüggések jobb megismerése céljából azonban a táblázatok tartalmazzák az előző hónapok adatait is. Ez a későbbi jelentéseknél is követendő tendencia lesz.

A biztosi tevékenység egyik alapvető eszköze az Önkormányzati biztosi utasítás, melyet a biztos, a szükségletek szerint ad ki. A március hónapban keletkezett biztosi utasítások mellékletként a mostani jelentésben átadásra kerülnek. Szeretném megjegyezni, hogy a megbízott főigazgatóval való folyamatos egyeztetések, megbeszélések lehetővé teszik a biztosi utasítások minimalizálását.

A havi teljesítményi és gazdálkodási adatok megismerésére egy újabb táblázat sorozat került a kórház számára átadásra, melyet havonta a tárgy hónapot követő hónap 15. napjáig töltenek ki a szakterületek. Ezek egy folyamatos monitorozást biztosítanak, így a biztosi időszak alatti gazdálkodási adatok végig, azonos szemlélet alapján követhetők.

2. Önkormányzati biztosi tevékenység

Az áprilisi hónap (2010. 04. 29.) nagy eseménye volt a kórház jövője szempontjából az a két önkormányzati határozat, mely egyrészt kimondta, hogy a költségvetési szerv helyett egy 100 %-s önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság működteti a kórházat. A másik határozat pedig kimondta, hogy az új gazdasági társaság csatlakozik a Szabolcs – Szatmár – Bereg Megyei Egészségügyi Szervezési és Szolgáltató Holdinghoz. A gazdasági társaság (Kft.) alapító okiratát is elfogadta a testület. A nyilvántartás véget a cégbírósághoz azonnal beadásra került az okirat. A Kft. kórház üzemeltetési tevékenységének kívánatos megkezdési határidejét 2010. 07. 01.-ben határozták meg.

A döntésekről a dolgozók már másnap, a főigazgató részéről, tájékoztatást kaptak. Számukra nem volt ez újdonság, hiszen az elmúlt időszakban 8 alkalommal is kaptak információt a várható döntéssel kapcsolatban. Különösebb észrevételt nem tettek, néhány esetben kis csoportos megkeresés volt, amely alapvetően a dolgozók egyéni érdekeinek megőrzésének kérdéseire szorítkozott.

Az érdekképviseletekkel való egyeztetés dátumát 2010. 05. 04.-ben határozták meg az önkormányzat s a kórház illetékes vezetői.

A fentiekben meghatározott önkormányzati testületi ülésen az önkormányzati biztosi tevékenységre szóló megbízást további két hónappal 2010. 06. 30.-ig meghosszabbították.

Konkrétan a kórházi tevékenység végzése során szükségessé vált a röntgen terület átszervezése. Ennek oka az volt, hogy néhány orvos nem kívánt tovább itt dolgozni. A

főigazgató határozott lépései következtében nem alakult ki vészhelyzet, a munka május hónapban is zavartalanul folytatódhatott.

A hónap során naponta leadják az osztályok az aznapi ágyhelyzetükről a jelentést, melyet a kontrolling csoport folyamatosan elemez. Ez segít egyrészt abban, hogy lehetőleg ne lépjék túl az osztályok a számukra meghatározott teljesítményt, illetve figyelemmel kísérhető az ágykihasználtság is. A kódolási tevékenység a kapott külső segítségek és oktatások hatására javult.

Az önkormányzati biztosi tevékenység központjában továbbra is a szállítókkal való egyeztetés állt, amelynek alapvető célja, hogy a kórház működőképességét fenn lehessen tartani, vagyis a szállítók továbbra is fenn tartsák szállítási hajlamukat a jelentős adósság állomány ellenére. Sajnos ma már a sikeresnek minősíthető januári tárgyalások hatása elmúlt, nőtt a szállítók türelmetlensége, folyamatos a „bekeményítési" folyamat. Egyre több szállító fordul ügyvédhez, behajtó céghez. Országos szinten tovább romlik a kórházak fizető képessége, ennek hatására a szállítók még nyugtalanabbak lettek, egyre nehezebb ezt kezelni. Már van olyan szállítónk is, aki faktorálta a kintlévőségét, így most már bankkal szemben kell az egyeztetéseket lefolytatnunk.

A belső ellenőri felülvizsgálatok nem mutattak ki szabálytalanságokat.

3. Táblázatok kiértékelése

3. 1. Bevételek

1. sz. táblázat
adatok eFt-ban

Teljesítés	08.	09.	10.	11.	12.	01.	02.
Utalás	11.	12.	01.	01.	02.	03.	04
Aktív	114 287,3	129 065,1	137 033,2	143 061,0	150 175,8	133 965,3	133 427,1
Krónikus	8 676,8	9 672,2	10 744,5	4 523,5	14 960,8	12 644,0	8 739,4
Rehabilitáció	3 854,9	4 916,7	5 306,8	3 985,9	3 496,2	4 409,4	3 998,5
Járó (labor nélkül)	44 259,7	49 146,8	50 893,7	48 829,3	42 165,1	46 407,3	47 616,4
Labor	8 501,0	8 032,7	8 673,9	0,0	8 606,5	7 917,5	7 360,4
Gondozók teljesítmény díja	744,2	753,2	785,2	621,4	506,2	677,3	805,8
Gondozók fix díja	2 489,3	2 489,3	2 489,3	0,0	2 489,3	2 489,3	2 489,3
Egyéb fix díjak (fogászati, védőnői)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fogorvosi alapell. telj. díja	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Iskola eü. + védőnői ell. fejkvóta díja	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Spec. finanszírozás	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Egyéb finanszírozás (Sürgősségi díj)	4 080,0	4 080,0	0,0	0,0	4 080,0	4 080,0	4 080,0
Betegszáll. bevétele	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Összesen	186 893,2	208 156,0	220 006,6	205 101,1	226 479,9	212 590,1	208 516,9

Az 1. sz. táblázatban csak az Egészségügyi pénztártól átvett összegeket tüntettem fel. A január hónapban megkapott 1 hónapnyi előre hozott finanszírozásnál három tétel elmaradt:

- Labor kassza
- Gondozási fix díj
- Sürgősségi fix díj

Ezek esetében nem történt meg a két hónapra történő finanszírozás, hanem maradt a három hónap. Az elcsúszást a táblázatban már nem tudom lekövetni, így úgy tüntetem fel, mintha ez is két hónapra kapott lenne. Sajnos az OEP bevételek nagyon alacsony szintre süllyedtek. A

legnagyobb a kiesés a krónikus és a rehabilitációs osztályoknál van, mert a február rövid volta leginkább itt érezteti hatását.

2. sz. táblázat
adatok eFt-ban

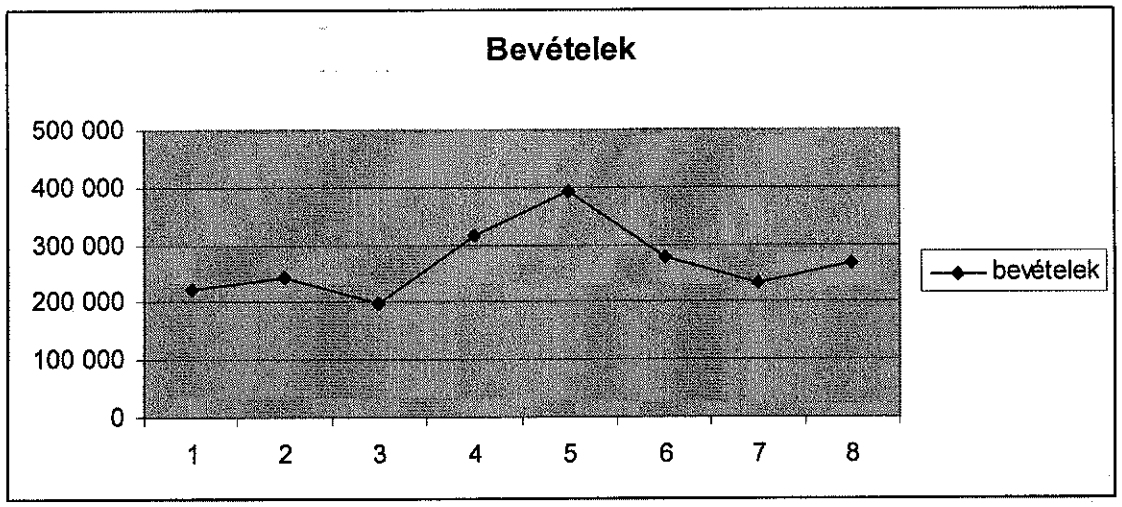
Megnevezés	09. hó	10. hó	11. hó	12. hó	01. hó	02. hó	03. hó	04. hó
E. ü. szolgáltatás	852	7 572	6 435	7 439	10 982	3 107	8 752	12 950
E. ü. termelés	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb saját	4 554	4 142	3 811	4 915	7 051	5 048	4 755	4 555
Bevétel összesen	**5 406**	**11 714**	**10 246**	**12 354**	**18 033**	**8 155**	**13 507**	**17 505**
Pályázat**	0	254	0	1 000	0	0	0	0
Működési átvett	220 282	229 850	189 319	209 822	464 902	267 668	212 830	250 466
Fejlesztési átvett	0	0	0	1 596	0	0	0	5 000
Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0
Átvett összesen	**220 282**	**229 850**	**189 319**	**211 418**	**464 902**	**267 668**	**212 830**	**255 466**
Lakásalap kölcsön visszatérülés	**52**	**63**	**52**	**52**	**68**	**88**	**46**	**35**
Függő-átfutó-kiegyenlítő bevétel	**-2 345**	**2 636**	**-9**	**90 210**	**-88 047**	**-188**	**4 580**	**-5 001**
Összesen	**223 395**	**244 263**	**199 608**	**315 034**	**394 956**	**275 723**	**230 963**	**268 005**
Kiemelten: Felh.célú átvett.bev.önkorm. Önkor.támogatás*	**1 589**	**1 559**	**2 426**	**3 261**	**6 016**			

Megjegyzés:
* kereset kiegészítés és Start Prémium évek
** ING Gyermekegészségügyért alapítvány pályázat
*** OLTÓPONT PÁLYÁZAT (2009. december.23-án: 1.000.000,-Ft)

A 2. sz. táblázat a kórház összes bevételét mutatja be. Látható, hogy milyen kis mértékű a nem OEP-től származó összeg. Az 1. sz. jelentéshez igazítottam a táblázat adatait, hogy a folytonosság meglegyen. Az októberi magasabb összeg a kormány által adott 4,5 milliárd forintnak a kórházra jutó hányada miatt van, a decemberiben az előre hozott bér növeli meg a bevételt. A januári hónap értékét növeli a 6 milliárd forint

kórházra jutó hányadán kívül a + hónap összege, de a decemberi előleg pedig csökkenti azt. A 3. sz. tábla az összes bevételt grafikusan ábrázolja, melyből látható, hogy sajnos a bevétel nagymértékben leesett, amely összefüggésben van a megállapított nagyon alacsony TVK-val. Sajnos a kórház kiszolgáltatott helyzetben van a központilag megállapított teljesítmény elvárásnak. Az átvett pénzeszköz értékét nagymértékben megemelte a közalkalmazottaknak fizetendő összeg második részlete. Ez az összeg a gazdálkodást azonban nem befolyásolta.

3. sz. tábla
adatok eFt-ban



A táblázatban bemutatott növekedés a fentiek miatt megtévesztő!

3. 2. Teljesítés

A kórház teljesítményét a 4. sz. táblázatban mutatom be.

4. sz. táblázat

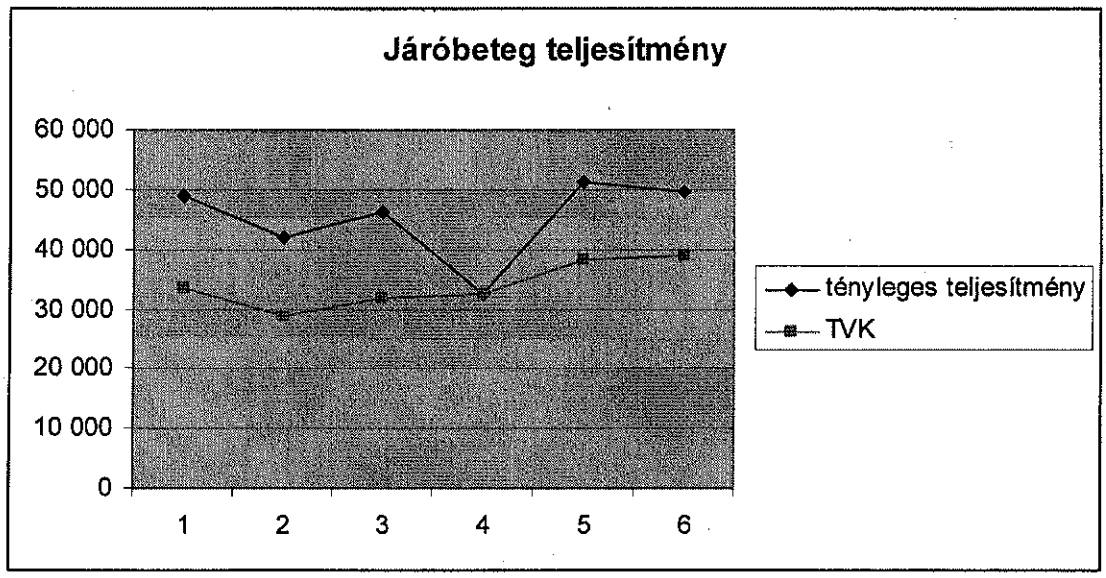
Teljesítés	11.		12.		01.		02.		03.		04.	
	Elkül-dött	Vissza-igazolt	Elkül-dött	Vissza-igazolt	Elkül-dött	Vissza-igazolt	Elkül-dött	Vissza-igazolt	Elkül-dött	Vissza-igazolt	Elkül-dött	Vissza-igazolt
Havi TVK (súlyszám)	904,24	1 005,20	825,20	954,83	825,20	825,20	845,22	845,22	926,37		902,14	
Áthozott maradvány	0,00	0,00	0,00	14,33	0,00	14,33	0,00	0,00	0,00		0,00	
Felhasználható TVK	904,24	904,24	825,20	954,83	825,20	839,53	845,22	845,22	926,37		902,14	
Aktív elszámolt súlyszám (TVK+mentes)	990,48	1005,20	993,17	1 027,32	993,17	915,45	976,90	1 050,08	1 138,22		1 041,22	
Ebből: Szülési (súlyszám)	24,65	69,15	23,27	83,64	23,27	71,48	22,64	57,59	32,77		72,75	
Patológia (súlyszám)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	3,85	0,00	6,05	0,00		0,00	
3-as, E tér.kat (súlyszám)	0,00	5,53	0,00	3,19	0,00	0,59	0,00	4,23	0,00		0,00	
TVK-nál figyelembe vett súlyszám	904,24	904,24	825,20	954,83	825,20	839,53	845,22	845,22	926,37		902,14	
Maradvány TVK	0,00	0,00	0,00	14,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Krónikus (áp.nap)(kr. elme+hospice)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Rehab (áp.nap) (onk. rehab.+mozg. rehab.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Krónikus (tényleges áp.nap)	1 596,00	673,00	1 898,00	2 225,80	1 898,00	1 882,50	1 754,00	1 300,00	1 883,00		1 801,00	
Krónikus (elméleti áp.nap szerződött ágy szerint)	2 700,00	2 700,00	2 790,00	2 790,00	2 790,00	2 790,00	2 520,00	2 520,00	2 790,00		2 700,00	
Kihasználtság (%)	59,10%	24,92%	68,00%	79,77%	68,00%	67,50%	69,60%	51,58%	67,50%		66,70%	
Krónikus finanszírozott ápolási nap	1 915,20	807,60	2 277,60	2 671,00	2 277,60	2 259,00	2 104,80	1560,00	2 259,60		2 161,20	
Rehabilitáció (tényleges áp.nap)	745,00	593,00	639,00	520,20	639,00	656,50	598,00	595,00	739,00		711,00	
Rehabilitáció (elméleti áp.nap)	900,00	900,00	930,00	930,00	930,00	930,00	840,00	840,00	930,00		900,00	
Kihasználtság (%)	82,80%	65,88%	68,70%	55,91%	68,70%	70,60%	71,19%	70,83%	79,50%		79,00%	
Rehabilitáció finanszírozott ápolási nap	894,00	711,60	766,80	624,20	766,80	787,80	717,60	714,00	886,80		853,20	

Járó (labor nélkül)(ezer pont) (finanszírozott) (CT-vel)	49 051	48 829	46 297	40 751	46 297	45 150	32 496	45 680	51 286	49 648
TVK(ezer pont)(CT-vel együtt)	33 678	33 678	31 681	28 949	31 681	31 681	32 496	32 496	38 327	38 897
Labor (ezer pont) (finanszírozott)	11 540	11 663	9 288	11 663	9 288	9 165	8 826	8 872	10 695	9 773
TVK (ezer pont)	3 906	3 906	3 906	3 906	3 906	3 906	3 906	3 906	3 906	3 906

Az elküldött teljesítmény az intézet által elszámolt érték, a visszaigazolt majd az OEP által elfogadott értéken, az erről szóló dokumentumok birtokában kerül majd be a táblázatba. Ez már látható a novemberi teljesítményektől kezdődően. Az eltérések elemzése szükséges!

3. 2. 3. Járóbeteg ellátás

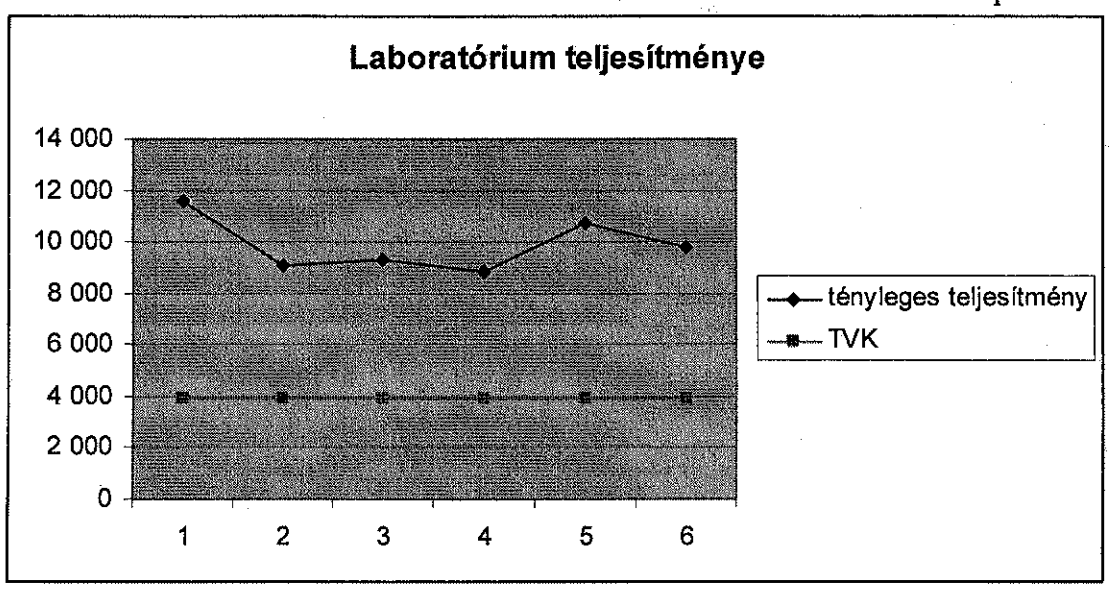
8. sz. táblázat
adatok millió pontban



A 8. sz. ábrából látható, hogy az áprilisi teljesítmény továbbra is igen magas értéket mutat. A különbség a TVK-hoz képest kis mértékben csökkent. A visszaigazolt teljesítmények szinte nem térnek el a lejelentetthez képest.

3. 2. 4. Laboratóriumi teljesítés

9. sz. táblázat
adatok millió pontban



A laboratórium teljesítménye mindegy háromszorosa a TVK adta lehetőségnek, mely a fenti 9. sz. ábrán jól látható. Az ábra azt is jól mutatja, hogy előző hónaphoz képest kis mértékben csökkent a teljesítmény, változatlan TVK mellett. Ez sajnos növeli a kórház veszteségét.

3. 3. Kiadások

A kiadások alakulását a 10. sz. táblázat mutatja be.

10. sz. táblázat
adatok eFt-ban

Megnevezés	09. hó	10. hó	11. hó	12. hó	01. hó	02. hó	03. hó	04. hó
Szem. Juttatás	**122 358**	**124 215**	**117 103**	**120 426**	**117 427**	**143 011**	**116 208**	**142 384**
Járulékok	**34 460**	**36 494**	**34 333**	**35 627**	**34 477**	**40 777**	**31 732**	**39 143**
Gyógyszer	15 483	15 958	12 732	9 287	71 261	12 321	9 706	9 004
Szakmai anyag	5 714	3 881	3 788	5 227	31 672	6 576	4 543	7 339
Élelmezési anyag	3 908	6 674	3 160	5 898	8 904	4 429	3 993	4 584
Egyéb készlet	2 011	2 450	1 522	1 763	12 078	2 764	1 773	1 957
Készlet összesen	**27 116**	**28 963**	**21 202**	**22 175**	**123 915**	**26 090**	**20 015**	**22 884**
Vállalkozó orvos	12 837	16 579	8 531	7 766	63 132	20 271	23 967	21 403
Energia, közmű	9 156	9 529	7 672	18 291	17 465	17 973	14 342	8 925
Karbantartás	698	3 197	644	784	37 618	1 630	988	1 921
Egyéb szolgáltatatás	7 186	12 202	2 440	8 721	35 634	9 090	8 597	8 931
Szolgáltat. összes	**29 877**	**41 507**	**19 287**	**35 562**	**153 849**	**48 964**	**47 894**	**41 180**
Késedelmi kamat	1 101	143	3	246	11 873	84	580	143
ÁFA	7 647	9 908	5 461	10 410	34 308	11 057	9 618	9 302
Egyéb kiadás	1 122	2 685	455	489	2 656	2 645	528	5 701
Működési célú pe.átadás	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes könyvelt működési kiadás	**223 681**	**243 915**	**197 844**	**224 935**	**478 505**	**272 628**	**226 575**	**260 737**
Könyvelési eltérés	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Összes ténylegesen kifizetett működési kiadás	**223 681**	**243 915**	**197 844**	**224 935**	**478 505**	**272 628**	**226 575**	**260 737**
Fejlesztési kiadás	**951**	**0**	**240**	**249**	**1 908**	**440**	**590**	**6 369**
Lakásalap kölcsön folyósítás	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Beruh.célú.tám.ért.kiad.önk.	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Függő-átfutó-kiegyenlítő kiadás	**-57**	**0**	**54**	**77 828**	**-74 982**	**3 556**	**4 775**	**0**
Összes tényleges kiadás	**224 575**	**243 915**	**198 138**	**303 012**	**405 431**	**276 624**	**231 940**	**267 106**

Az adatok a pénzforgalmi szemléletű könyvelésnek megfelelően mutatják be a kiadásokat, így az adósság állomány rendezése miatt a valós felhasználást nem mutatják. Minden hónapban csak a rendelkezésre álló pénzeszköz mennyisége számít. Látható, hogy a nagyobb bevételből többet lehetett a dologi kiadásokra (adósságrendezés) fordítani. Egyértelmű, hogy a készlet beszerzés, és a szolgáltatás igénybevétele nem más takar, mint az adósság törlesztését. Április hónapban a többlet személyi juttatás értéke ellensúlyozza az átvett pénzeszköz meg növekedett mértékét, vagyis a dolgozók jól jártak, de ez az intézmény működését ne befolyásolta.

3. 4. Létszám helyzet

11. sz. táblázat
adatok főben

Állomány csoport	2010. 02. 28		2010. 04.30.	
	szervezett	betöltött	szervezett	betöltött
Orvos	84,59	63,52	84,59	60,69
Gyógyszerész	2,00	1,00	2,00	1,00
Egyéb diplomás	2,28	2,28	2,28	2,28
Szakdolgozó	447,20	417,26	447,20	422,66
Gazdasági-műszaki	66,00	61,88	66,00	60,88
Fizikai	133,05	127,96	133,05	129,59
Összesen	**735,12**	**673,90**	**735,12**	**677,10**

Az előző hónaphoz képest gyökeres változás nem történt.

3. 5. Likviditási helyzet

A likviditási helyzetet a 10. sz. táblázat mutatja be.

12. sz. táblázat
adatok eFt-ban

Megnevezés	09. hó	10. hó	11. hó	12. hó	01. hó	2. hó	03. hó	04. hó
Nyitó pénzkészlet	2 877	1 697	2 045	3 769	15 791	5 316	4 283	3 306
Bevételek (bruttó) összes								
OEP levonás								
Pénzforgalmi bevételek	225 740	241 627	199 617	224 824	483 003	275 911	226 383	273 006
Függő-átfutó-kiegyenlítő bevételek	-2 345	2 636	-9	90 210	-88 047	-188	4 580	-5 001
Bevételek összesen	223 395	244 263	199 608	315 034	394 956	275 723	230 963	268 005
Működési kiadás összesen	223 681	243 915	197 844	224 935	478 505	272 628	226 575	260 737
Felújítás	0	0	0	0	7	0	0	6 004
Beruházás	951	0	240	249	1 901	440	590	365
Fejlesztési kiadás összes	951	0	240	249	1 908	440	590	6 369
Függő-átfutó-kiegyenlítő kiadás	-57	0	54	77 828	-74 982	3 556	4 775	0
Összes kiadás	224 575	243 915	198 138	303 012	405 431	276 624	231 940	267 106
Záró pénzkészlet	1 697	2 045	3 515	15 791	5 316	4 415	3 306	4 205

Látható, hogy gyakorlatilag folyamatosan elhasználja a kórház a rendelkezésre álló pénzét. A függő-, átfutó-, kiegyenlítő kiadások decemberi növekedését és a januári csökkenését a 2010 januárjában fizetendő bér előrehozatala jelenti.

3. 6. Adósságállomány

A legfontosabb adatok a 13. sz. táblázatban találhatók:

13. sz. táblázat
adatok eFt-ban

Időpont	Határidőn belüli		Határidőn túl				Összesen
	Összesen	Ebből átütemezett	Összesen	Ebből 0 – 60 nap	Ebből 61 nap felett	Késedelmi kamat	
2009. 09. 30.	144 335	54 911	416 551	105 537	311 014	14 452	**575 338**
2009. 10. 31.	146 927	60 042	414 503	104 037	310 466	14 662	**576 092**
2009. 11. 30.	161 685	72 215	434 019	106 863	327 156	15 461	**611 165**
2009. 12. 31.	161 610	85 523	474 999	108 345	351 001	15 653	**636 609**
2010. 01. 31.	114 422	21 004	298 854	95 379	203 475	4 614	**417 890**
2010. 02. 28.	102 393	15 198	311 617	96 871	209 850	4 896	**414 080**
2010. 03. 31.	101 536	9 246	330 181	93 978	232 902	4 301	**432 717**
2010. 04. 30.	102 116	5 380	349 410	94 858	249 722	4 830	**451 526**

A táblázathoz az alábbi észrevételeket fűzöm:

- A kórház összes adósságállománya, ahogy várható volt, mindegy 18,8mFt értékben nőtt.(Előző hónapban szinte ugyanennyi volt 18,7 eFt.)
- A határidőn belüli állomány kis mértékben nőtt, ezen belül az átütemezett állomány csökkent.
- A határidőn túli állomány nőtt, ezen belül nagyobb mértékben a 60 napon túli állomány, a 60 napon belüli is kis mértékben, de nőtt.
- A kiszámlázott késedelmi kamat kis mértékben nőtt.
- Alapvetően az alacsonyabb bevétel az oka az adósságállomány növekedésének.
- Látható továbbá, hogy az elmúlt időszakban szinte alig változott a határidőn belüli, ez azt mutatja, hogy a kórház tartja a takarékos gazdálkodás szabályozott rendjét.

3. 7. Vevőtartozás

14. sz. táblázat
adatok eFt-ban

Időpont	Nem lejárt	Lejárt			Összesen
		Behatható	Nem behajtható	Összesen	
2009. 09. 30.	7 139	28 612		28 612	**35 751**
2009. 10. 31.	2 915	27 889		27 889	**30 804**
2009. 11. 30.	4 901	25 374		25 374	**30 275**
2009. 12. 31.	5 470	22 367		22 367	**27 837**
2010. 01. 31.	2 475	17 890		17 890	**20 365**
2010. 02. 28.	6 918	17 090		17 890	**24 008**
2010. 03. 31	3 914	18 914		18 914	**22 828**
2010. 04. 30.	4 240	9 926		9 926	**14 166**

A határidőn túli állomány jelentős része a fehérgyarmati kórháznak végzett tevékenység ki nem fizetéséből származik, folyamatosan egyeztetünk a fizetés időpontjáról. A javulás is a kórház fizetéséből adódik.

Mátészalka, 2010. 05. 22.

Fényves Ernő
Önkormányzati biztos

MELLÉKLETEK

INTEGRITAS KF 96 BT
8151 SZABADBATTYÁN
PLATÁNFA U. 3.

9/ 2010 SZ. ÖNKORMÁNYZATI BIZTOSI UTASÍTÁS

Felkérem Főigazgató urat, hogy az alábbi önkormányzati biztosi utasításoknak megfelelő belső intézkedéseket megtenni szíveskedjen:

1. Kérem, hogy a gazdasági igazgatói munkakör átadás-átvétel eljárást a főigazgatói munkakör átadásának módszertana alapján elvégeztetni szíveskedjen.

Határidő: 2010. 04. 19.

2. Kérem, hogy a laborminta szállításhoz hozzá nem járuló önkormányzatokat az elmaradásra figyelmeztetni szíveskedjenek.

Határidő: 2010. 04. 19.

Mátészalka, 2010. 04. 13.

Fenyves Ernő
Önkormányzati biztos

INTEGRITAS KF 96 BT
8151 SZABADBATTYÁN
PLATÁNFA U. 3.

10/ 2010 SZ. ÖNKORMÁNYZATI BIZTOSI UTASÍTÁS

Felkérem Főigazgató urat, hogy az alábbi önkormányzati biztosi utasításoknak megfelelő belső intézkedéseket megtenni szíveskedjen:

1. Kérem, hogy a március havi aktív osztályok jelentős túlteljesítésének okát és az ezzel járó többlet költségek értékét megállapítatni szíveskedjen. Egyúttal kérem, hogy az április havi eddigi teljesítéseket ellenőriztesse, és ha szükséges a beavatkozást rendelje el.

Határidő: áprilisi teljesítésre azonnal, az elemzésre 2010. 05. 04.

Mátészalka, 2010. 04. 20.

Fenyves Ernő
Önkormányzati biztos