



Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi Közhasznú Társaság
7200 Dombóvár Kórház u. 39-41.

2007. év
Közhasznúsági jelentés

1. A társaság alapadatai

A **Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi Közhasznú Társaságot** (székhelye: Dombóvár, Kórház u. 39-41.) az 1995. június 22-i társasági szerződéssel hozta létre Dombóvár Város Önkormányzata és a ROLICARE Egészségügyi Szolgáltató Rt. Budapest.

Egészségügyi tevékenységet 1996. július 1-től végez az ÁNTSZ engedélye és az Országos Egészségbiztosítási Pénztár befogadó nyilatkozata alapján.

1997. március 1-től **100%-os tulajdonos** Dombóvár Város Önkormányzata (székhelye: Dombóvár, Szent István tér 1.).

A Cégbíróság kérelem alapján 1998. május 25. napjával **kiemelten közhasznú társasággá** nyilvánította és bejegyezte. Cégbírósági határozat száma Cg. 17-14-000004/28.

2. Közhasznú tevékenység rövid ismertetése

A társaság az alapító okiratban megfogalmazottak szerint végzi tevékenységét.

Főbb **tevékenységi köre** az alábbi:

- 5510 Szállodai szolgáltatás
- 5551 Munkahelyi étkeztetés
- 5552 Közétkeztetés
- 7020 Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- **8042 Máshová nem sorolt felnőtt és egyéb oktatás**
- **8511 Fekvőbeteg-ellátás**
- **8512 Járóbeteg-ellátás**
- **8514 Egyéb, humán-egészségügyi ellátás**
- **8531 Szociális ellátás elhelyezéssel**
- 9301 Textil mosás, tisztítás

A vastag betűvel kiemelt tevékenységek: **közhasznú tevékenységek**, melyek közül 2007. évben a **fekvőbeteg ellátás, a járóbeteg-ellátás** (gondozás), **egyéb humánegészségügyi ellátás** tevékenységeket végeztük.

A Kht. csak közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végez vállalkozási tevékenységet. A gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a közhasznú tevékenységre fordítja.

A **fekvőbeteg ellátás** 2007. április 01. napjáig 407 ágyon (az aktív kórházi ágyak száma 190, a krónikus ágyak száma 217), ezt követően 415 ágyon folyt (aktív ágyak száma 155-re, a krónikus ágyak 260-ra módosultak). A fekvőbeteg-ellátás területi kötelezettsége 44-61 ezer fő, szakmától függően.

A járóbeteg-ellátás vonatkozásában a területi ellátási kötelezettség mintegy 90 ezer fő.

A rendelőintézet két telephelyen működik: Dombóvár és Tamási.

Az *egyéb humánegészségügyi ellátás* keretén belül érvényes engedélyek és szerződés alapján mozgó szakorvosi szolgáltatást (gyermek és nőgyógyászati) működtettünk.

3. Számviteli beszámoló

a.)2007. éves beszámoló mérlege:

MÉRLEG „A” változat **Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)	901.116		840.936
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	215		1.187
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	215		1.187
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	900.901		839.749
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	736.507		720.905
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	149.422		105.696
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13.010		8.966
14.	Képzőművészeti alkotások	600		600
15.	Beruházások, felújítások	1.362		3.582
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)			
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

MÉRLEG „A” változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	B	c	d	E
27.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	79.249		123.214
28.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	31.374		43.265
29.	Anyagok	31.374		43.179
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32.	Késztermékek			
33.	Áruk			86
34.	Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39.sorok)	19.982		12.080
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	12.325		3.982
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	7.657		8.098
41.	Követelések értékelési különbözete			
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)			
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45.	Egyéb részesedés			
46.	Saját részvények, saját üzletrészek			
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48.	Értékpapírok értékelési különbözete			
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	27.893		67.869
50.	Pénztár, csekkek	646		1.051
51.	Bankbetétek	27.247		66.818
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	842.104		483.061
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	838.973		480.098
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3.131		2.963
55.	Halasztott ráfordítások			
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	1.822.469		1.447.211

MÉRLEG „A” változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57.	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	363.754		383.053
58.	I. JEGYZETT TŐKE	6.000		6.000
59.	54. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK	23.081		46.435
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	392.207		311.319
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	23.354		
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65.	1. Érték helyesbítés értékelési tartalékba			
66.	2. Valós értékelés értékelési tartalékba			
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 80.888		19.299
68.	E. Céltartalék (63.-65. sorok)	32.500		10.500
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	32.500		10.500
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék			
72.	F. Kötelezettségek (67. + 71. + 80. sor)	724.966		380.700
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)			
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

MÉRLEG „A” változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	68.827		82.500
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79.	Átváltoztatható kötvények			
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek	68.827		82.500
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	656.139		298.200
87.	Rövid lejáratú kölcsönök	15.150		30.000
88.	81. sorból: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek	13.203		74.528
90.	Vevőktől kapott előlegek	2.000		
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	524.778		83.193
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	101.008		110.479
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	701.249		672.958
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			9.561
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	37.809		34.201
101.	Halasztott bevételek	663.440		629.196
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	1.822.469		1.447.211

Közhasznú eredménykimutatás

	2006. év	2007.év
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	2.112.962	2.292.019
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	9.744	9.848
a.) alapítóktól		
b.) központi költségvetésből		
c.) helyi önkormányzattól	6.155	5.060
d.) egyéb	3.589	4.788
2. Pályázati úton elnyert támogatás	11.872	28.179
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	2.082.602	2.133.334
4. Tagdíjból származó bevétel		
5. Egyéb bevétel	8.744	120.658
B. Vállalkozási tevékenység bevétele	137.673	184.112
C. Összes bevétel (A + B)	2.250.635	2.476.131
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	2.188.834	2.276.992
Anyagjellegű ráfordításai	1.012.324	1.017.852
Személyi jellegű ráfordítások	1.082.779	1.101.615
Értékcsökkenési leírás	56.278	68.760
Egyéb ráfordítások	35.326	63.271
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2.068	11.731
Rendkívüli ráfordítások	59	13.763
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	142.689	179.840
Anyagjellegű ráfordítások	65.993	80.391
Személyi jellegű ráfordítások	70.586	87.007
Értékcsökkenési leírás	3.668	5.431
Egyéb ráfordítások	2.303	4.997
Pénzügyi műveletek ráfordításai	135	927
Rendkívüli ráfordítások	4	1.087
F. Összes ráfordítás (D + E)	2.331.523	2.456.832
G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (C – F)	- 80.888	19.299
H. Adófizetési kötelezettség		
I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G – H)	- 80.888	19.299
J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A – D)	- 75.872	15.027
A. Személyi jellegű ráfordítások	1.153.365	1.188.622
1. Bérkötség	811.901	839.168
ebből - megbízási díjak		
- tiszteletdíjak		
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	55.304	56.529
3. Bérjárulékok	286.160	292.925
B. A szervezet által nyújtott támogatások		
ebből: rendelet szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás		

c.) 2007.éves beszámoló kiegészítő melléklete

A **Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi Közhasznú Társaságot** (székhelye: Dombóvár, Kórház u. 39-41.) az 1995. június 22-i társasági szerződéssel hozta létre Dombóvár Város Önkormányzata és a ROLICARE Egészségügyi Szolgáltató Rt. Budapest.

Egészségügyi tevékenységet 1996. július 1-től végez az ÁNTSZ engedélye és az Országos Egészségbiztosítási Pénztár befogadó nyilatkozata alapján.

1997. március 1-től **100%-os tulajdonos** Dombóvár Város Önkormányzata (székhelye: Dombóvár, Szent István tér 1.).

A Cégbíróság kérelem alapján 1998. május 25. napjával **kiemelten közhasznú társasággá** nyilvánította és bejegyezte. Cégbírósági határozat száma Cg. 17-14-000004/28.

A Kht főbb **tevékenységi köre** az alábbi:

- 5510 Szállodai szolgáltatás
- 5551 Munkahelyi étkeztetés
- 5552 Közétkeztetés
- 7020 Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- **8042 Máshová nem sorolt felnőtt és egyéb oktatás**
- **8511 Fekvőbeteg-ellátás**
- **8512 Járóbeteg-ellátás**
- **8514 Egyéb, humán-egészségügyi ellátás**
- **8531 Szociális ellátás elhelyezéssel**
- 9301 Textil mosás, tisztítás

(A vastag betűvel kiemelt tevékenységek: **közhasznú tevékenységek** /

A Kht. csak közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végez vállalkozási tevékenységet. A gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a közhasznú tevékenységre fordítja.

A közhasznú tevékenységek közül 2007. évben a **fekvőbeteg ellátás, a járóbeteg-ellátás (gondozás), egyéb humánegészségügyi ellátás** tevékenységeket végeztük.

Az **aktív kórházi fekvőbeteg-ellátás** területi kötelezettsége a 2006-os mintegy 70 ezer fős adathoz képest a 2007. április 1-jei egészségügyi reformnak köszönhetően 44 ezer és 61 ezer között mozog szakmától függően. **Krónikus fekvőbeteg ellátás** –szintén a reform hatására- a 2006-os, a megye egész területéről érvényes beutalási rend helyett 44 ezer fő beutalását teszi lehetővé, melyet többször kifogásoltuk az Egészségügyi Minisztériumban.

A fekvőbeteg ellátás keretében kezelt betegek száma és a teljesített ápolási napok a következőképpen alakultak:

	<i>kezelt beteg</i>	<i>teljesített ápolási nap</i>
= aktív kórházi ágyak	7 425 fő	43 451
= krónikus osztályok		
- rehabilitációs osztály	2 748 fő	70 648
- krónikus belgyógyászat	196 fő	3 258
- ápolási osztály	139 fő	6 503

Fekvőbeteg ellátás 2007. április 1-ig 407, ezt követően 415 kórházi ágyon történt.
Az ágyak elosztása a következő:

Ssz:	Szervezeti egység kód	Szervezeti egység megnevezése	Ágyszám: 2006.12.01.	2007.04.01	2007.08.01
1.	11501	Intenzív	6	5	5
2.	14601	Sürgősségi fogadóhely	x	x	x
3.	M9101	Belgyógyászati típusú mátrix = belgyógyászat 53 = gyermekosztály 20 = idegosztály 20	93	80 45 20 15	80
4.	M09201	Sebészeti típusú mátrix = sebészet 26 = traumatológia 15 = szül.-nőgyógy. 23 = fül-orr-gége 8 = szemészet 10 = urológia 9	91	70 20 15 20 15 - -	70
5.	E3101	Gasztroenterológia egynapos			x
6.	E1001	Ortopédia egynapos			x
7.	E1101	Urológia egynapos			x
		Aktív fekvőbeteg szakellátás összesen:	190	155	155

1.	R2201	Rehabilitáció	40	40	40
2.	R2202	Intenzív rehabilitáció	78	78	78
3.	R2203	Mozgásszervi rehab. Gunaras	57	57	57
4.	R4001	Kardiológiai rehab. Gunaras	23	23	23
5.	A2301	Krónikus ápolás	19	39	39
6.	C0101	Krónikus belgyógyászat		23	23
		Krónikus fekvőbeteg szakellátás összesen:	217	260	260

Intézmény összesen:			407	415	415
----------------------------	--	--	------------	------------	------------

A **járóbeteg-ellátás, gondozás** területén az engedélyezett és teljesített óraszám az alábbi:

- gondozóintézetek 158 szakorvosi óra
- járóbeteg szakellátások 1.073 szakorvosi óra + 180 nem szakorvosi óra.

A járóbeteg-ellátás vonatkozásában a területi ellátási kötelezettség mintegy 90 ezer fő.
A rendelőintézet két telephelyen működik: Dombóvár és Tamási.

Az **egyéb humánegészségügyi ellátás** keretén belül érvényes engedélyek és szerződés alapján mozgó szakorvosi szolgálatot (gyermek és nőgyógyászati) működtettünk.

Társaságunk a számviteli törvény alapján készített **számviteli politikában** előírtaknak megfelelően „A” típusú éves beszámolót és „A” típusú összköltség eljárással készülő eredménykimutatást készít, a szükséges adatok összeállítása érdekében költségeit az 5-ös költségnevet számlán vezeti.

Az eszközöket, készleteket beszerzési áron tartjuk nyilván, társaságunk nem él a piaci felértékelés lehetőségével. A befektetett eszközökre a terv szerinti értékcsökkenési leírást az eszköz bruttó értéke alapján, lineárisan (állandó kulccsal) számoljuk el, negyedévente.

2007. január 1. napjától a 100 ezer forint egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközök esetén használatbavételkor, egy összegben számoljuk el az értékcsökkenést. Jelentős maradványértéket csak a járművek esetén veszünk figyelembe, csak ezek értékesítése tervezett.

A 2007. évi üzleti évről készített beszámoló –törvényben előírt- felülvizsgálatát, ellenőrzését a Régió Könyvszakértő és Számviteli Szolgáltató Kft (7200. Dombóvár, Dombó Pál u. 18., kamarai tagsági száma: 000710), ezen belül Kiszler Ferencné bejegyzett könyvvizsgáló (kamarai tagsz.:000913) végezte.

A beszámoló készítéséért, a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: **Gilicze Cecília** mérlegképes könyvelő (PM nyilvántartási száma:165038).

Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet

Az alapítók a Kht-t vagyonnal nem látták el, az Önkormányzat az egészségügyi tevékenység működtetéséhez szükséges vagyont ingyenes, tartós használatba adta.

Az alapítás óta beszerzett **tárgyi eszközök állománya** 2007. december 31-én (eFt-ban):

<i>Megnevezés</i>	<i>Bruttó érték</i>	<i>Terv szerinti értékcsökkenés</i>	<i>Terven felüli értékcsökkenés</i>	<i>Nettó érték</i>
= Immateriális javak	12.998	11.811		1.187
= Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	743.240	22.335		720.905
= Orvosi gépek, berendezések	333.458	231.305		102.153
= Járművek	8.365	4.789	33	3.543
= Irodai berendezések	1.727	1.455		272
= Számítógépek	31.355	28.578		2.777
= Telekommun.berendezések	873	415		458
= Egyéb gépek, berendezések	130.099	123.260		6.839
= Képzőművészeti alkotások	600			600
= Kisértékű tárgyi eszközök	47.601	47.601		0
Összesen:	1.310.336	472.949	33	837.354
= Beruházások, felújítások	3.582			3.582
Mindösszesen:	1.313.918	472.949	33	840.936

A tárgyi eszközök állományában 2007. évben bekövetkezett változások:

	Bruttó érték				Nettó érték	
	nyitó	növ.	csökk.	záró	nyitó	záró
Immateriális javak	11 803	456		12 998	215	1 187
Beruházások	1 362	12 960	10 740	3 582	1 362	3 582
Ingatlanok és kapcs.vé.jogok	743 240			743 240	736 507	720 905
Műszaki berendezés	349 247	4 304		353 551	149 422	105 696
Egyéb berendezés	193 655	6 292		199 947	13 010	8 966
Képzőművészeti alkotás	600			600	600	600
Összesen:	1 299 907	24 012		1 313 918	901 116	840 936

A tárgyi eszközöknél átsorolás nem történt.

A halmozott **értékcsökkenés** és tárgyévi értékcsökkenési leírások összege:

	Terv szerinti értékcsökkenés				Terven felüli értékcsökkenés			
	nyitó	növ. tárgyévben	csökk. tárgyévben	záró	nyitó	növ. tárgyévben	csökk. tárgyévben	záró
Immateriális javak	11 588	223		11 811				
Beruházások								
Ingatlanok és kapcs.vé.jogok	6 733	15 602		22 335				
Műszaki berendezés	199 792	48 030		247 822	33			33
Egyéb berendezés	180 645	10 336		190 981				
Képzőművészeti alkotás								
Összesen:	398 758	74 191		472 949	33			33

Eszközök összetételének változása:

Megnevezés	2006. év eFt	Megoszlás %	2007. év eFt	Megoszlás %
Befektetett eszköz	901 116	49,44	840 936	58,11
Immateriális javak	215	0,01	1 187	0,08
Tárgyi eszközök	900 901	49,43	839 749	58,03
Forgóeszközök	79 249	4,35	123 214	8,51
Készletek	31 374	1,72	43 265	2,99
Követelések	19 982	1,10	12 080	0,83
Pénzeszközök	27 893	1,53	67 869	4,69
Aktív időbeli elhatárolás	842 104	46,21	483 061	33,38
Eszközök összesen:	1 822 469	100,00	1 447 211	100,00

Az **aktív időbeli elhatárolások** legjelentősebb tétele a 2007. október-november-december hónap teljesítésére 2008. január-február-március hónapokban utalt OEP finanszírozás bevétel-elhatárolása (466.161 eFt). Jelentős csökkenését a Gunaras rekonstrukcióval kapcsolatos - 2007-ben teljesített kifizetések (450.974 eFt) okozzák. A **bevételek aktív időbeli elhatárolása** tartalmazza még a folyamatos szolgáltatásból eredő számlázások (áramdíj, telefonköltiségek) december havi összegeit (13.937 eFt). A **költiségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása** a 2008. évi előfizetések és teljesítménydíjak összegeiből tevődik össze (2.963 eFt).

Források összetételének változása:

Megnevezés	2006. év eFt	Megoszlás %	2007. év eFt	Megoszlás %
Saját tőke	363 754	19,96	383 053	26,47
Jegyzett tőke	6 000	0,33	6 000	0,42
Tőketartalék	23 081	1,27	46 435	3,21
Eredménytartalék	392 207	21,52	311 319	21,51
Lekötött tartalék	23 354	1,28		
Mérleg szerinti eredmény	- 80 888	-4,44	19 299	1,33
Céltartalék	32 500	1,78	10 500	0,73
Kötelezettségek	724 966	39,78	380 700	26,30
Hosszú lejáratú kötelezettségek	68 827	3,78	82 500	5,70
Rövid lejáratú kötelezettségek	656 139	36,00	298 200	20,60
Passzív időbeli elhatárolás	701 249	38,48	672 958	46,50
Források összesen:	1 822 469	100,00	1 447 211	100,00

A *saját tőke* növekedését a 2007. évi pozitív eredmény okozza.

A *lekötött tartalék* - az Egészségügyi, Szociális és Családügyi Minisztérium által 2002. évben kiírt pályázaton elnyert támogatás: a „Hagyományos röntgengép-park rekonstrukciós program”-ra kapott összeg: 23.354 eFt- a szerződésben szereplő 5 éves kritérium lejártát követően átvezetésre került a *tőketartalék*ba.

Az eredményt a számviteli törvényben megfogalmazott teljesség és összemérés alapelveinek figyelembe vételével határoztuk meg. Az *eredmény alakulása* az elmúlt években (eFt-ban):

	2004	Előző évek módosítása	2005	2006	2007.
- üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	- 7.964	510.670	- 34.534	- 100.141	8.264
- pénzügyi műveletek eredménye	- 111		2.412	- 1.260	- 12.142
- <u>rendkívüli eredmény</u>	11.533		- 4.376	20.513	23.177
- mérleg szerinti eredmény	3.458	510.670	- 36.498	- 80.888	19.299

A keletkezett pozitív eredményt a 2007. február 15-én bevezetésre került vizitdíj/napidíj bevételei (57.070 eFt) adják, ezek nélkül - az előző évekhez hasonlóan – jelentős veszteséggel zártuk volna az évet, hisz az Egészségbiztosítási támogatás továbbra sem követi az inflációt, nem finanszírozza az értékcsökkenési leírást.

Az előző években a folyamatban lévő peres ügyekre –a várható ítéletek és az előző évek tapasztalatai alapján- képzett 32.500 eFt céltartalékból 2007-ben két peres ügy zárult le, ezek képzett céltartalékát – I.sz. peres ügyre képzett 18.000 eFt-ot (ránk nézve fizetési kötelezettséggel járó ítélet miatt), valamint a II.sz. peres ügyre képzett 10.000 eFt-ot (az ügy fizetési megállapítás nélküli végzésére tekintettel) – feloldottuk és az I.sz. peres ügy ítéletében szereplő életjáradék miatt (3 évre előre, évi 2.000 eFt) újabb 6.000 eFt céltartalékot képeztünk. 2007. december 31-én az összes *céltartalék* 10.500 eFt.

A **kötelezettségeken** belül a szállítói kötelezettség 441.585 eFt-tal csökkent, mivel a Gunarasi rekonstrukcióval kapcsolatos szállítói kötelezettségeknek 2007-ben eleget tettünk.

Ahogy az előző években, úgy 2007. december 31-re is minden lejárt számlát határidőben kiegyenlítettünk.

Az Önkormányzat a 2006-os megállapodásnak megfelelően 14.850 eFt **kölcsönt** nyújtott társaságunknak (így a fennálló kölcsön összege 30.000 eFt), a Kht pedig ugyanakkora összegben adott át támogatást a kórház épület „B” szárnyának teljes körű rekonstrukciójához.

Az **egyéb rövid lejáratú kötelezettségek** 9.471 eFt-tal nőttek, legjelentősebb tétele a 2007. évben jogerőre emelkedett peres ügy kötelezettsége.

Hosszú lejáratú kötelezettség 2006-ban a Gunarasi rekonstrukcióhoz, valamint 2007. első félévében az egészségügyi reformból adódó likviditási gondok orvoslására felvett hitelek közül (fedezetük az OEP finanszírozás) tevődik össze.

A következő üzleti éven belül esedékes törlesztő részleteik 73.500 eFt.

Az Irányított Betegellátási Rendszer végső elszámolása következtében a 2005. IV. negyedévre járó díjazás utalása 2007. december utolsó napjaiban teljesült, az ezzel kapcsolatos költségek számlázása 2008. II. negyedévben történik, ezért az így keletkezett bevételt **passzív időbeli elhatárolásba** helyeztük.

A **költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása** (34.201 eFt) tartalmazza a mérleg fordulónap után felmerült, számlázott 2007. évi költségeket (áramdíj, gázdíj, telefonköltségek, egyéb igénybevett szolgáltatások).

A **halasztott bevételek** az elmúlt évek során térítés nélkül átvett, gyógyításhoz használt eszközök és a visszafizetési kötelezettség nélkül kapott pénzbeli támogatásokhoz kapcsolódóan beszerzett eszközök még el nem számolt bekerülési értékéből (2.667 eFt) tevődik össze. A Gunarasi rekonstrukció során az elvégzett feladatokra utalt Egészségügyi Minisztériumi támogatás összegéből az üzembe helyezés után elszámolt értékcsökkenési leírással csökkentett összeg (626.529 eFt) is a halasztott bevételek mérlegsoron szerepel.

A **likviditás** javítására 50.000 eFt folyószámlahitel-keretet tartottunk fenn, melyet az év során többször is igénybe vettünk.

Bevételeink jelentős részét az egészségügyi tevékenység ellátására az Országos Egészségbiztosítási Pénztárral kötött érvényes szerződéseinkre utalt finanszírozás teszi ki.

Az **értékesítés nettó árbevétele** 2.122.456 eFt OEP bevételt tartalmaz.

A Kht vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végez. A 2007. évben elért **árbevétel** az OEP finanszírozás mellett még 194.230 eFt, melyből a humánegészségügyi tevékenység árbevétele 40.247 eFt, a Gunaras kórház fürdőbelépője 2.271 eFt, szállásdíj 3.967 eFt, az étkeztetés 10.146 eFt, a bérbeadás árbevétele 22.558 eFt, valamint a közvetített szolgáltatások árbevétele: 110.053 eFt (a legjelentősebb tétel a KM Energo Invest Kft-vel kötött szerződés szerint a kazánházi rendszer gázmotoros korszerűsítése révén a Kht a többlet gázfogyasztást továbbszámolja a Kft-nek, melyért cserébe kedvezményes melegvizet biztosítanak, csökkentve ezáltal a Kht fűtési költségeit.).

Az **egyéb bevételek** az előző évihez képest jelentősen megnőtt.

A Munkaügyi Központ által utalt 2.908 eFt mellett tartalmazza a 2007.éves létszámleépítésre pályázaton elnyert 31.736 eFt támogatást, 1.127 eFt biztosítói kártérítést, a lezárult peres ügyek kapcsán a várható költségekre képzett céltartalék felhasználását (28.000 eFt), valamint a vízidíj és napidíj bevételét (57.070 eFt).

A **társasági adó** alapjának meghatározásánál a szokásos vállalkozási eredmény -3.878 eFt, a rendkívüli eredmény hatására az adózás előtti eredmény 19.299 eFt-ra módosult.

A **rendkívüli bevétel** a halasztott bevételként nyilvántartott, térítés nélkül átvett eszközök és a visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatásokból, a Gunaras Rehabilitációs Központ kialakítása során beszerzett eszközök bekerülési értékének értékcsökkenésként elszámolt költségével azonos mértékű rendkívüli bevételből (9.034 eFt illetve 28.179 eFt) és a visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások (814 eFt) adóévben bevételként elszámolt összegeiből áll.

A **rendkívüli ráfordítás** az Önkormányzatnak megállapodás keretében a kórház „B” szárny rekonstrukcióra átadott pénzeszköz (14.850 eFt).

A **rendkívüli eredmény** 23.177 eFt.

Az **adózás előtti eredményt növelő** tételek a várható kötelezettségekre képzett 6.000 eFt céltartalék, a számviteli törvény alapján megállapított értékcsökkenési leírás (74.191 eFt), a megállapított bírság (1 eFt) és az átadott 14.850 eFt támogatás.

Az **adózás előtti eredményt csökkentő** tételek az adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás (81.844 eFt), a vállalkozásoktól kapott támogatások (1.086 eFt) és az előző évben költségek ellentételezésére képzett céltartalék felhasználása következtében az adóévben bevételként elszámolt összeg (28.000 eFt).

A Gunarasi rekonstrukció során beszerzett orvosi eszközöknél az előrelátható használati idő felülvizsgálata következtében a várható élettartamot 5 év, vagy ennél hosszabb időben határoztuk meg, ezért az elszámolt értékcsökkenés és az adótörvény által elszámolható értékcsökkenés 7.653 eFt-tal eltér.

A társasági adó korrigált alapja (az előző év elhatárolt veszteségéből adóévben 3.411 eFt leírásával, mint adózás előtti eredményt csökkentő tétellel) 0 eFt-ra módosult, így a Kht-nak 2007. évben adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

A Kht.-nak **környezetvédelemmel** kapcsolatosan elszámolt költsége nincs, a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel nem rendelkezik.

A kórházi **veszélyes hulladékok** folyamatos elszállítására, megsemmisítésére szerződést kötöttünk a „Zöld Zóna” Kft-vel, a kommunális hulladékot szerződés alapján a dombóvári telephelyekről a Kaposvári Városgazdálkodási Zrt., a tamási telephelyekről a Biokom Kft. szállítja el.

A tárgyévben foglalkoztatott **munkavállalók létszáma és jövedelmeik:**

Munkaköri csoport	átlagos statisztikai létszám	béreköltség eFt	szem.jell.egyéb kifizetés eFt
1. Orvos	19,67	77.445	20.900
2. Egyéb felsőfokú	2,87	12.861	13
3. Egészségügyi szakdolgozó	279,96	512.291	23.942
4. Egészségügyi fizikai dolg.	50,38	60.512	3.330
5. Gazdasági, műszaki dolg.	29,67	62.371	4.639
6. <u>Fizikai dolgozók</u>	<u>97,48</u>	<u>113.688</u>	<u>3.705</u>
Összesen:	480,03	839.168	56.529

Cash flow kimutatás :

Ssz.	M e g n e v e z é s	2006. év	2007. év
1.	Adózás előtti eredmény \pm	- 80.888	19.299
2.	<i>Elszámolt amortizáció</i>	59.946	74.191
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás \pm		
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete \pm	3.500	- 22.000
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye \pm		
6.	Szállítói kötelezettség változása \pm	433.157	- 443.585
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása \pm	-23.582	9.471
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása \pm	635.404	- 28.291
9.	Vevő követelések változása \pm	- 7.988	8.343
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélküli) változása \pm	- 1.623	- 12.332
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása \pm	- 393.187	359.043
12.	Fizetendő adó (nyereség után) -		
13.	Fizetett osztalék, részesedés -		
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1-13. sorok)	624.739	- 35.861
14.	<i>Befektetett eszközök beszerzése</i>	772.337	14.011
15.	Befektetett eszközök eladása +		
16.	Kapott osztalék +		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14-16. sorok)	- 772.337	- 14.011
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18.	Kötvény, hitelv.megt.ép. kibocsátás bevétele +		
19.	Hitel, kölcsön felvétele +	80.000	114.850
20.	Hosszú lej.-ra nyújtott kölcsön és elh.bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás(tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény és hitelv.megt.ép. visszafizetése -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	932	25.002
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh.bankbetétek		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27.	Alapítókkal sz.,ill.egyéb hosszú lej.kötelezettségek vált. \pm		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (17-24. sorok)	79.068	89.848
IV.	Pénzeszközök változása (+ I. + II. + III. sorok) \pm	- 68.530	39.976

Az Egészségügyi Kht. **ügyeinek vitelét** és a Kht. **képviselét** az alapító Önkormányzat által kijelölt két ügyvezető végzi, ők kötelesek az éves beszámoló aláírására.

2002. január 1-től az Önkormányzat által kijelölt orvos-ügyvezetői feladatokat dr. Kerekes László (7200. Dombóvár, Tátika u. 11.), a gazdasági ügyvezetői feladatokat Nagy Béla (7200. Dombóvár, Búzavirág u. 48.) látja el, a 2006. december 14. napjától hatályos Módosított alapító okiratban megbízásukat újabb 5 éves időtartamra, 2007. január 01-től 2011. december 31-ig meghosszabbították.

Dr. Kerekes László ügyvezető gyakorolja a munkáltatói jogokat a Kht. alkalmazottai felett. Az orvos-ügyvezető feladatait az osztályvezető főorvosi munkaviszonya mellett, a gazdasági ügyvezető feladatait főállású gazdasági igazgatói munkaviszonya mellett polgári jogi megbízás szabályai szerint látja el.

2007. évben az üzleti évre kifizetett járandóságuk összege: 19.209 eFt.

A Kht. felügyelő szerve a három tagból álló **felügyelő bizottság**.

2007. január 01-től tagjai: dr. Radochay Imre , elnök (7200. Dombóvár, Kórház u. 6.), Enczel Istvánné (7200. Dombóvár, Tulipán u. 21.) és dr. Barabás László (7200. Dombóvár, Babits Mihály u. 25.).

2007. július 01. napjától Enczel Istvánné helyett dr. Márky Imre (7200. Dombóvár, II.utca 34/B) lett a felügyelő bizottság tagja, tagságuk 2010. december 31. napjáig tart.

Az üzleti év után kifizetett járandóságuk 2.181 eFt.

4. Költségvetési támogatás felhasználása

A kht. 2007. évben költségvetési támogatást nem kapott.

5. Vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás

A kimutatás megegyezik a beszámoló kiegészítő mellékletében közölt adatokkal.

6. Cél szerinti juttatások

A kht. az év folyamán cél szerinti juttatásban nem részesült.

7. A központi költségvetéstől, az OEP-től kapott támogatás

Az OEP 2007. évi működésre 2.119.660 eFt-ot utalt a kht.-nak, mely 2,85 %-kal magasabb az előző évinél. Kiutalásra nem került, de a befolyt vizitdíj/napidíj összegéből részleges térítési díjként intézményünknel hagyott 2.795,6 eFt bevételt, mely a vizidíjjal együtt 59.866 eFt többletbevételt jelentett.

8. Kapott egyéb támogatások

A tulajdonos Önkormányzattól korábban, röntgengépek beszerzéséhez kapott támogatás 2007-ben elszámolt része	5.060 eFt
Hospitál Alapítvány támogatása közhasznú célú működéshez	2.604 eFt
Egyéb vállalkozóktól kapott támogatás	2.184 eFt
HEFOP pályázaton nyert támogatás 2007. évben elszámolt része	28.179 eFt

9. A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások

A közhasznú társaság vezető tisztségviselői 2007. évben az alábbi juttatásokban részesültek:

munkabér	10 819 eFt
<u>megbízás</u>	<u>8 383 eFt</u>
összesen:	19 202 eFt

Az előző évihez viszonyítva 23,73 %-kal emelkedett a kifizetések összege.

Dombóvár, 2008. április 28.

.....
dr. Kerekes László
ügyvezető igazgató

.....
Nagy Béla
ügyvezető igazgató