



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

2006. év
Közhasznúsági jelentés

1. A társaság alapadatai

A **Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi Közhasznú Társaság**ot (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 2006. 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** 407 kórházi ágyon történt, az aktív kórházi ágyak száma 270, a krónikus ágyak száma 137. Az aktív kórházi fekvőbeteg-ellátás területi kötelezettsége mintegy 70 ezer fő, a rehabilitációs osztály ezen kívül a megye egész területéről fogad beutaltakat.

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 engedélyk és szerződés alapján mozgó szakorvosi szolgálatot (gyermek és nőgyógyászati) működtettünk.

3. Számviteli beszámoló

a.)2006. 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) | 188.725 | | 901.116 |
| 02. | I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok) | 121 | | 215 |
| 03. | Alapítás-átszervezés aktivált értéke | | | |
| 04. | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | | | |
| 05. | Vagyoni értékű jogok | | | 215 |
| 06. | Szellemi termékek | 121 | | |
| 07. | Üzleti vagy cégérték | | | |
| 08. | Immateriális javakra adott előlegek | | | |
| 09. | Immateriális javak érték helyesbítése | | | |
| 10. | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok) | 188.604 | | 900.901 |
| 11. | Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 71.635 | | 736.507 |
| 12. | Műszaki berendezések, gépek, járművek | 55.472 | | 149.422 |
| 13. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 14.583 | | 13.010 |
| 14. | Képzőművészeti alkotások | | | 600 |
| 15. | Beruházások, felújítások | 46.914 | | 1.362 |
| 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 | | | |

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) | 138.168 | | 79.249 |
| 28. | I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok) | 31.715 | | 31.374 |
| 29. | Anyagok | 31.672 | | 31.374 |
| 30. | Befejezetlen termelés és félkész termékek | | | |
| 31. | Növendék-, hízó- és egyéb állatok | | | |
| 32. | Késztermékek | | | |
| 33. | Áruk | 43 | | |
| 34. | Készletekre adott előlegek | | | |
| 35. | II. KÖVETELÉSEK (35.-39.sorok) | 10.030 | | 19.982 |
| 36. | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) | 4.337 | | 12.325 |
| 37. | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben | | | |
| 38. | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 39. | Váltókövetelések | | | |
| 40. | Egyéb követelések | 5.653 | | 7.657 |
| 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) | 96.423 | | 27.893 |
| 50. | Pénztár, csekkek | 872 | | 646 |
| 51. | Bankbetétek | 95.551 | | 27.247 |
| 52. | C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok) | 448.917 | | 842.104 |
| 53. | Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 443.332 | | 838.973 |
| 54. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 5.585 | | 3.131 |
| 55. | Halasztott ráfordítások | | | |
| 56. | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor) | 775.810 | | 1.822.469 |

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) | 444.642 | | 363.754 |
| 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 | | 23.081 |
| 62. | IV. EREDMÉNYTARTALÉK | 428.705 | | 392.207 |
| 63. | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | 23.354 | | 23.354 |
| 64. | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | | | |
| 65. | 1. Értékhelyesbítés értékelési tartalékba | | | |
| 66. | 2. Valós értékelés értékelési tartalékba | | | |
| 67. | VII.MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | - 36.498 | | - 80.888 |
| 68. | E. Céltartalék (63.-65. sorok) | 29.000 | | 32.500 |
| 69. | Céltartalék a várható kötelezettségekre | 29.000 | | 32.500 |
| 70. | Céltartalék a jövőbeni költségekre | | | |
| 71. | Egyéb céltartalék | | | |
| 72. | F. Kötelezettségek (67. + 71. + 80. sor) | 236.323 | | 724.966 |
| 73. | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok) | | | |
| 74. | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalko- zással szemben | | | |
| 75. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 76. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodó- val szemben | | | |

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) | 2.050 | | 68.827 |
| 78. | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök | | | |
| 79. | Átváltoztatható kötvények | | | |
| 80. | Tartozások kötvénykibocsátásból | | | |
| 81. | Beruházási és fejlesztési hitelek | 2.028 | | 68.827 |
| 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 | 22 | | |
| 86. | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok) | 234.273 | | 656.139 |
| 87. | Rövid lejáratú kölcsönök | 15.150 | | 15.150 |
| 88. | 81. sorból: az átváltoztatható kötvények | | | |
| 89. | Rövid lejáratú hitelek | 912 | | 13.203 |
| 90. | Vevőktől kapott előlegek | 2.000 | | 2.000 |
| 91. | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | 91.621 | | 524.778 |
| 92. | Váltótartozások | | | |
| 93. | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | | | |
| 94. | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 95. | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 124.590 | | 101.008 |
| 96. | Kötelezettségek értékelési különbözete | | | |
| 97. | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete | | | |
| 98. | G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok) | 65.845 | | 701.249 |
| 99. | Bevételek passzív időbeli elhatárolása | | | |
| 100. | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 33.475 | | 37.809 |
| 101. | Halasztott bevételek | 32.370 | | 663.440 |
| 102. | FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor) | 775.810 | | 1.822.469 |

b.) 2006. évi Közhasznú eredménykimutatás

| | 2005. év | 2006.év |
|---|------------------|------------------|
| A. Összes közhasznú tevékenység bevétele | 2.283.214 | 2.112.962 |
| 1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás | 12.844 | 9.744 |
| a.) alapítóktól | | |
| b.) központi költségvetésből | | |
| c.) helyi önkormányzattól | 6.763 | 6.155 |
| d.) egyéb | 6.081 | 3.589 |
| 2. Pályázati úton elnyert támogatás | | 11.872 |
| 3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel | 2.261.477 | 2.082.602 |
| 4. Tagdíjból származó bevétel | | |
| 5. Egyéb bevétel | 8.893 | 8.744 |
| B. Vállalkozási tevékenység bevétele | 50.458 | 137.673 |
| C. Összes bevétel (A + B) | 2.333.672 | 2.250.635 |
| D. Közhasznú tevékenység ráfordításai | 2.318.974 | 2.188.834 |
| Anyagjellegű ráfordításai | 1.045.857 | 1.012.324 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 1.103.491 | 1.082.779 |
| Értékcsökkenési leírás | 64.706 | 56.278 |
| Egyéb ráfordítások | 89.794 | 35.326 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 303 | 2.068 |
| Rendkívüli ráfordítások | 14.823 | 59 |
| E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai | 51.196 | 142.689 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 23.089 | 65.993 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 24.362 | 70.586 |
| Értékcsökkenési leírás | 1.429 | 3.668 |
| Egyéb ráfordítások | 1.982 | 2.303 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 7 | 135 |
| Rendkívüli ráfordítások | 327 | 4 |
| F. Összes ráfordítás (D + E) | 2.370.170 | 2.331.523 |
| G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (C – F) | - 36.498 | - 80.888 |
| H. Adófizetési kötelezettség | | |
| I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G – H) | - 36.498 | - 80.888 |
| J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A – D) | - 35.760 | - 75.872 |
| A. Személyi jellegű ráfordítások | 1.127.853 | 1.153.365 |
| 1. Bérköltség | 777.645 | 811.901 |
| ebből - megbízási díjak | | |
| - tiszteletdíjak | | |
| 2. Személyi jellegű egyéb kifizetések | 64.915 | 55.304 |
| 3. Bérjárulékok | 285.293 | 286.160 |
| B. A szervezet által nyújtott támogatások | | |
| ebből: rendelet szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás | | |

c.) 2006.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 2006. évben a **fekvőbeteg ellátás, a járóbeteg-ellátás (gondozás), egyéb humánegészségügyi ellátás** tevékenységeket végeztük.

A **fekvőbeteg ellátás** 407 kórházi ágyon történt.

Az Országos Egészségbiztosítási Pénztárral 2006. március 01. napján kötött szerződés-módosítás alapján a belgyógyászati típusú ágyak egy mátrix szerkezetben kerültek összevonásra, így az ágyak elosztása a következő:

Az *aktív* ágyak:

| | | |
|--------------------------------|----------------|-------------------------------------|
| - intenzív osztály | 6 ágy | |
| - belgyógyászati típusú mátrix | 142 ágy | (ezen belül: |
| | | - belgyógyászat 84 ágy |
| | | - gyermekosztály 30 ágy |
| | | - idegosztály 28 ágy) |
| - sebészeti típusú mátrix | 122 ágy | (ezen belül: |
| | | - sebészet,baleseti sebészet 47 ágy |
| | | - szülészeti, nőgyógyászat 30 ágy |
| | | - fül-orr-gége 15 ágy |
| | | - szemészet 10 ágy |
| | | - urológia 20 ágy) |
| Összesen: | 270 aktív ágy. | |

A Gunarasi Rehabilitációs Központ üzembe helyezésével 80 aktív ágyat átcsoportosítottunk krónikus ággyá, így 2006. december 1-től az ágyak megoszlása a következő:

Aktív ágyak:

| | | |
|--------------------------------|----------------|--------------------------------------|
| - intenzív osztály | 6 ágy | |
| - belgyógyászati típusú mátrix | 93 ágy | (ezen belül: |
| | | - belgyógyászat 53 ágy |
| | | - gyermekosztály 20 ágy |
| | | - idegosztály 20 ágy) |
| - sebészeti típusú mátrix | 91 ágy | (ezen belül: |
| | | - sebészet, baleseti sebészet 41 ágy |
| | | - szülészet, nőgyógyászat 23 ágy |
| | | - fül-orr-gége 8 ágy |
| | | - szemészet 10 ágy |
| | | - urológia 9 ágy) |
| Összesen: | 190 aktív ágy. | |

2006 évben a mátrix sebészetén belül továbbra is szüneteltettük a szemészeti ágyakat, mivel a szakorvosokkal való ellátás nem biztosított.

2005. április 15-től 2006. február 15-ig a rekonstrukció miatt átmenetileg szünetelt 26 aktív ágy, ezt követően február 16-tól október 31-ig összesen 44 ágy szünetelt.

Krónikus fekvőbeteg-ellátás két osztályon történt 136 ágyon:

- rehabilitációs osztály 118 ágy –ebből intenzív minősítésű 78 ágy
- ápolási osztály 19 ágy.

A rehabilitációs osztály fekvőbetegeit a gunarasi részleg beruházási munkái miatt 2006. február 15-től a beruházás befejezéséig a kórházi főépületben helyeztük el.

A krónikus fekvőbeteg-ellátás 2006. december 1-től a következőképpen módosult:

- rehabilitációs osztály a kórház főépületben 118 ágy
- ebből intenzív minősítésű 78 ágy
- mozgásszervi rehabilitáció Gunaras telephelyen 57 ágy
- kardiológiai rehabilitáció Gunaras telephelyen 23 ágy
- ápolási osztály 19 ágy
- Összesen: 217 ágy.

Az aktív kórházi fekvőbeteg-ellátás területi kötelezettsége mintegy 70 ezer fő, a rehabilitációs osztály ezen kívül a megye egész területéről fogad beutaltakat.

Az aktív kórházi ágyakon 9 475 beteget kezeltünk, a teljesített ápolási napok száma 57 834.

A krónikus osztályok közül a rehabilitációs osztályon a betegszám 1 570 fő, az ápolási napok száma 44 427. Az ápolási osztályon a betegek száma 139 fő, az ápolási napok száma 6 503.

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 költségnem számlán vezeti.

A számviteli politikát a 2006-os üzleti évre **módosítottuk**. A módosítás oka az, hogy a Gunarasi Rehabilitációs Központ kialakításához kapott központi támogatás utolsó részletei utalására április első napjaiban került sor. Mivel az üzembe helyezés 2006. december 01-jén megtörtént, az elszámolások egyszerűsítése érdekében vált szükségessé, hogy a mérlegkészítés idejét március 31. napjáról **április 15. napjára** változtassuk.

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.

Az 50 ezer 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 2006. 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 tags.sz.: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** 2006. december 31-én (eFt-ban):

| Megnevezés | Bruttó érték | Terv szerinti értékcsökkenés | Terven felüli értékcsökkenés | Nettó érték |
|---|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|
| = Immateriális javak | 11.803 | 11.588 | | 215 |
| = Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 743.240 | 6.733 | | 736.507 |
| = Orvosi gépek, berendezések | 330.009 | 185.016 | | 144.993 |
| = Járművek | 8.365 | 3.903 | 33 | 4.429 |
| = Irodai berendezések | 1.727 | 1.346 | | 381 |
| = Számítógépek | 31.355 | 28.578 | | 2.777 |
| = Telekommun.berendezések | 211 | 211 | | 0 |
| = Egyéb gépek, berendezések | 128.754 | 118.902 | | 9.852 |
| = Képzőművészeti alkotások | 600 | | | 600 |
| = Kisértékű tárgyi eszközök | 42.481 | 42.481 | | 0 |
| Összesen: | 1.298.544 | 398.758 | 33 | 899.754 |
| = Beruházások, felújítások | 1.362 | | | 1.362 |
| Mindösszesen: | 1.299.907 | 398.758 | 33 | 901.116 |

A tárgyi eszközök állományában 2006. évben bekövetkezett változások:

| | Bruttó érték | | | | Nettó érték | |
|-------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| | nyitó | növ. | csökk. | záró | nyitó | záró |
| Immateriális javak | 11 347 | 456 | | 11 803 | 121 | 215 |
| Beruházások | 46 914 | 771 281 | 816 833 | 1 362 | 46 914 | 1 362 |
| Ingtatlanok és kapcs.vé.jogok | 75 787 | 667 453 | | 743 240 | 71 635 | 736 507 |
| Műszaki berendezés | 220 545 | 129 149 | 447 | 349 247 | 55 472 | 149 422 |
| Egyéb berendezés | 175 704 | 20 231 | 2 280 | 193 655 | 14 583 | 13 010 |
| Képzőművészeti alkotás | 0 | 600 | | 600 | 0 | 600 |
| Összesen: | 530 297 | 1 589 170 | 819 560 | 1 299 907 | 188 725 | 901 116 |

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 | 11 226 | 362 | | 11 588 | | | | |
| Beruházások | | | | | | | | |
| Ingtatlanok és kapcs.vé.jogok | 4 152 | 2 581 | | 6 733 | | | | |
| Műszaki berendezés | 165 040 | 35 199 | 447 | 199 792 | 33 | | | 33 |
| Egyéb berendezés | 161 121 | 21 804 | 2 280 | 180 645 | | | | |
| Képzőművészeti alkotás | | | | | | | | |
| Összesen: | 341 539 | 59 946 | 2 727 | 398 758 | 33 | | | 33 |

Eszközök összetételének változása:

| Megnevezés | 2005. év eFt | Megoszlás % | 2006. év eFt | Megoszlás % |
|----------------------------------|-----------------|----------------|------------------|----------------|
| Befektetett eszköz | 188 725 | 24,33 | 901 116 | 49,44 |
| Immateriális javak | 121 | 0,02 | 215 | 0,01 |
| Tárgyi eszközök | 188 604 | 24,31 | 900 901 | 49,43 |
| Forgóeszközök | 138 168 | 17,81 | 79 249 | 4,35 |
| Készletek | 31 715 | 4,09 | 31 374 | 1,72 |
| Követelések | 10 030 | 1,29 | 19 982 | 1,10 |
| Pénzeszközök | 96 423 | 12,43 | 27 893 | 1,53 |
| Aktív időbeli elhatárolás | 448 917 | 57,86 | 842 104 | 46,21 |
| Eszközök összesen: | 775 810 | 100,00 | 1 822 469 | 100,00 |

A Gunaras rekonstrukció 2006. december 1-jei aktiválásával a **befektetett eszközök** értéke jelentősen megnőtt. A beruházás összértéke 785.410 eFt.

Az **aktív időbeli elhatárolások** legjelentősebb tételei a 2006. október-november-december hónap teljesítésére 2007. január-február-március hónapokban utalt OEP finanszírozás bevétel-elhatárolása (374.441 eFt), valamint a Gunaras rekonstrukcióval kapcsolatos -2007-ben teljesített - kifizetések (450.974 eFt). A **bevételek aktív időbeli elhatárolása** tartalmazza még a folyamatos szolgáltatásból eredő számlázások (áramdíj, telefonköltségek) december havi

összegeit (13.558 eFt). A *költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása* a 2007. évi előfizetések és teljesítménydíjak összegeiből tevődik össze (3.131 eFt).

Források összetételének változása:

| Megnevezés | 2005. év eFt | Megoszlás % | 2006. év eFt | Megoszlás % |
|------------------------------------|-----------------|----------------|------------------|----------------|
| Saját tőke | 444 642 | 57,31 | 363 754 | 19,96 |
| Jegyzett tőke | 6 000 | 0,77 | 6 000 | 0,33 |
| Tőketartalék | 23 081 | 2,97 | 23 081 | 1,27 |
| Eredménytartalék | 428 705 | 55,26 | 392 207 | 21,52 |
| Lekötött tartalék | 23 354 | 3,01 | 23 354 | 1,28 |
| Mérleg szerinti eredmény | - 36 498 | -4,70 | - 80 888 | - 4,44 |
| Céltartalék | 29 000 | 3,74 | 32 500 | 1,78 |
| Kötelezettségek | 236 323 | 30,46 | 724 966 | 39,78 |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek | 2 050 | 0,26 | 68 827 | 3,78 |
| Rövid lejáratú kötelezettségek | 234 273 | 30,20 | 656 139 | 36,00 |
| Passzív időbeli elhatárolás | 65 845 | 8,49 | 701 249 | 38,48 |
| Források összesen: | 775 810 | 100,00 | 1 822 469 | 100,00 |

A *saját tőke* csökkenése –a tárgyévi mérleg szerinti veszteség- az inflációt nem követő, az értékcsökkenési leírást nem finanszírozó Egészségbiztosítási támogatás, a tervezettnél lényegesen kevesebb bevétel, valamint a céltartalék képzés következménye.

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

| | 2003 | 2004 | Előző évek módosítása | 2005 | 2006 |
|--|----------|---------|--------------------------|----------|-----------|
| - üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | -60.577 | - 7.964 | 510.670 | - 34.534 | - 100.141 |
| - pénzügyi műveletek eredménye | - 78 | - 111 | | 2.412 | - 1.260 |
| - <u>rendkívüli eredmény</u> | 4.332 | 11.533 | | - 4.376 | 20.513 |
| - mérleg szerinti eredmény | - 56.323 | 3.458 | 510.670 | - 36.498 | - 80.888 |

A *lekötött tartalék* év végén az Egészségügyi, Szociális és Családügyi Minisztérium által 2002. évben kiírt pályázaton elnyert támogatás: a „Hagyományos röntgengép-park rekonstrukciós program”-ra kapott összeget tartalmazza, mely 23.354 eFt.

2005. évben a folyamatban lévő peres ügyekre –a várható ítéletek és az előző évek tapasztalatai alapján- 29.000 eFt céltartalékot képeztünk, melyből 2006-ban egy peres ügy zárult le, ennek képzett céltartalékát – 1.000 eFt-ot - feloldottunk és az időközben beindult peres ügyekre újabb 4.500 eFt céltartalékot képeztünk. 2006. december 31-én az összes *céltartalék* 32.500 eFt.

A *kötelezettségeken* belül a szállítói kötelezettség 433.157 eFt-tal nőtt, ennek legjelentősebb tételei a Gunarasi rekonstrukcióval kapcsolatos szállítói kötelezettségek, melyek pénzügyi teljesítése az Egészségügyi Minisztérium által csak 2007. évben, a mérlegkészítés ideje alatt történtek meg. Ahogy az előző év végén, úgy 2006. december 31-re is minden lejárt számlát

határidőben kiegyenlítettünk. Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 23.582 eFt-tal csökkentek, mivel az előző évben a jogerőre emelkedett peres ügyek kapcsán képzett káresemények kötelezettségeit kiegyenlítettük.

Hosszú lejáratú kötelezettség a 2005. évben gépkocsi beszerzéshez és a 2006-ban a Gunarasi rekonstrukcióhoz felvett hitelekbelől (utóbbi fedezete az OEP finanszírozás) tevődik össze. A következő üzleti éven belül esedékes törlesztő részleteik 13.203 eFt.

A **költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása** (37.809 eFt) tartalmazza a mérleg fordulónap után felmerült, számlázott 2006. 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 (8.732 eFt) tevődik össze. A Gunarasi rekonstrukció során az elvégzett feladatokra utalt Egészségügyi Minisztériumi támogatás összegéből az üzembe helyezés után elszámolt értékcsökkenési leírással csökkentett összeg (654.708 eFt) is a halasztott bevételek mérlegsoron szerepel.

A **likviditás** javítására az előző évben fenntartott 40.000 eFt folyószámlahitel-keretet a Gunarasi beruházás átmeneti finanszírozása érdekében 50.000 eFt-ra emeltük, melyet többször is igénybe vettünk.

Bevételeink jelentős részét az egészségügyi tevékenység ellátására az Országos Egészségbiztosítási Pénztárral kötött érvényes szerződéseinkre utalt finanszírozás teszi ki. Az ún. „irányított betegellátási modellkísérlet”-re a szerződés 2005. december 31-ével megszűnt.

Az **értékesítés nettó árbevétele** 2.060.903,8 eFt OEP bevételt tartalmaz.

A Kht vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végez. A 2006. évben elért **árbevétel** az OEP finanszírozás mellett még 159.371,2 eFt, melyből a humánegészségügyi tevékenység árbevétele 21.698 eFt, szállásdíj 3.934 eFt, az étkeztetés 11.109 eFt, a bérbeadás árbevétele 22.779 eFt, valamint a közvetített szolgáltatások árbevétele: 93.045 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 csökkent a megszűnt „modellkísérlet” miatt. A 8.841 eFt elsősorban a Munkaügyi Központ által utalt 3.541 eFt-ból, az Önkormányzat által a befolyt iparüzési adóból juttatott 1.040 eFt támogatásból, a 2005. évre még járó „modellkísérlet”-re utalt 1.867 eFt-ból, az előző évben képzett céltartalékból 1.000 eFt feloldásából és a biztosító által a káreseményekre utalt 1.350 eFt-ből tevődik össze.

A **társasági adó** alapjának meghatározásánál a szokásos vállalkozási eredmény –101.401 eFt, a rendkívüli eredmény hatására az adózás előtti eredmény - 80.888 eFt-ra módosult.

A **rendkívüli bevétel** a halasztott bevételként nyilvántartott, térítés nélkül átvett eszközök és a visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatásokból, a Gunaras Rehab Központ kialakítása során beszerzett eszközök bekerülési értékének értékcsökkenésként elszámolt költségével azonos mértékű rendkívüli bevételből (964 eFt illetve 17.820 eFt) és a

visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások (1.792 eFt) adóévben bevételként elszámolt összegeiből áll.

A *rendkívüli ráfordítás* az elengedett 63 eFt követelés.

A *rendkívüli eredmény* 20.513 eFt.

Az *adózás előtti eredményt csökkentő* tételek az adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás (60.845 eFt), a vállalkozásoktól kapott támogatások (2.110 eFt) és az előző évben képzett céltartalék felhasználása következtében az adóévben bevételként elszámolt összeg (1.000 eFt). Az *adózás előtti eredményt növelő* tételek a várható kötelezettségekre képzett 4.500 eFt céltartalék, a számviteli törvény alapján megállapított értékcsökkenési leírás (59.946 eFt), az elengedett követelés értéke (63 eFt), az adóellenőrzés során megállapított, 2006. évben ráfordításként elszámolt összeg és ennek késedelmi pótléka (953 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 2.572 eFt-tal eltér.

A társasági adó korrigált alapja – 79.381 eFt-ra módosult, így a Kht-nak 2006. 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:*

| <i>Munkaköri csoport</i> | <i>átlagos statisztikai létszám</i> | <i>béreköltség eFt</i> | <i>szem.jell.egyéb kifizetés eFt</i> |
|-------------------------------|-------------------------------------|------------------------|--------------------------------------|
| 1. Orvos | 21,47 | 85.808 | 23.738 |
| 2. Egyéb felsőfokú | 3,00 | 9.315 | 12 |
| 3. Egészségügyi szakdolgozó | 287,58 | 481.098 | 19.172 |
| 4. Egészségügyi fizikai dolg. | 59,94 | 68.451 | 1.938 |
| 5. Gazdasági, műszaki dolg. | 27,41 | 51.849 | 4.342 |
| 6. Fizikai dolgozók | 108,92 | 117.715 | 6.102 |

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 megbízatásukat 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 polgári jogi megbízás szabályai szerint végzi, a gazdasági ügyvezető főállású munkaviszony keretében látja el a tisztséget.

2006. évben az üzleti évre kifizetett járandóságuk összege: 15.519 eFt.

A Kht. felügyelő szerve az öt tagból álló *felügyelő bizottság*, megbízatása 2006. december 31-ig érvényes.

Tagjai: dr. Radochay Imre , elnök (7200. Dombóvár, Kórház u. 6.), dr. Mutschler Ferenc (7200. Dombóvár, Bezerédj u. 31. II./6.), Enczel Istvánné (7200. Dombóvár, Tulipán u. 21.), dr. Somoskövi Csilla (7200. Dombóvár, Vörösmarty u. 37.), valamint dr. Barabás László (7200. Dombóvár, Babits Mihály u. 25.).

Az üzleti év után kifizetett járandóságuk 2.550 eFt.

Cash flow kimutatás :

| Ssz. | M e g n e v e z é s | 2005. év | 2006. év |
|-------------|---|-----------------|------------------|
| 1. | Adózás előtti eredmény ± | 474.172 | - 80.888 |
| 2. | <i>Elszámolt amortizáció</i> | 66.135 | 59.946 |
| 3. | Elszámolt értékvesztés és visszairás ± | | |
| 4. | Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ± | 29.000 | 3.500 |
| 5. | Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ± | - 1.253 | |
| 6. | Szállítói kötelezettség változása ± | - 6.532 | 433.157 |
| 7. | Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ± | 35.414 | - 23.582 |
| 8. | Passzív időbeli elhatárolások változása ± | - 59.620 | 635.404 |
| 9. | Vevő követelések változása ± | 253 | - 7.988 |
| 10. | Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélküli) változása ± | - 10.139 | - 1.623 |
| 11. | Aktív időbeli elhatárolások változása ± | - 445.103 | - 393.187 |
| 12. | Fizetendő adó (nyereség után) - | | |
| 13. | Fizetett osztalék, részesedés - | | |
| I. | Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1-13. sorok) | 82.327 | 624.739 |
| 14. | <i>Befektetett eszközök beszerzése</i> | 54.392 | 772.337 |
| 15. | Befektetett eszközök eladása + | 1.300 | |
| 16. | Kapott osztalék + | | |
| II. | Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14-16. sorok) | - 53.092 | - 772.337 |
| 17. | Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele + | | |
| 18. | Kötvény, hitelv.megt.ép. kibocsátás bevétele + | | |
| 19. | Hitel, kölcsön felvétele + | 18.163 | 80.000 |
| 20. | Hosszú lej. -ra nyújtott kölcsön és elh.bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása + | | |
| 21. | Véglegesen kapott pénzeszköz + | | |
| 22. | Részvénybevonás, tőke kivonás(tőkeleszállítás) - | | |
| 23. | Kötvény és hitelv.megt.ép. visszafizetése - | | |
| 24. | Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése - | 1.005 | 932 |
| 25. | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh.bankbetétek | | |
| 26. | Véglegesen átadott pénzeszköz - | | |
| 27. | Alapítókkal sz., ill. egyéb hosszú lej. kötelezettségek vált. ± | | |
| III. | Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (17-24. sorok) | 17.158 | 79.068 |
| IV. | Pénzeszközök változása (+ I. + II. + III. sorok) ± | 46.393 | - 68.530 |

