



***HEIM PÁL GYERMEKKÓRHÁZ***  
***2013. ÉVI***  
***SZÖVEGES BESZÁMOLÓJA***

**Budapest, 2014. április 11.**

**Dr. Nagy Anikó**  
főigazgató főorvos

**Palócz Norbert**  
gazdasági igazgató

**Huszár Mónika**  
pénzügyi osztályvezető



## **2012 ÉVI SZÖVEGES BESZÁMOLÓ**

### **Előzmények**

A 2013 évet a Heim Pál Gyermekkorház gazdálkodásában a válságmenedzsment jellemezte.

A 2011 évben kirendelt Önkormányzati Biztos működése 2010 évhez képest pozitív irányba mozdította el a kórház gazdasági helyzetét, ami elsősorban az akkori tulajdonos Fővárosi Önkormányzat rendszeres, havi fedezet hiányt szinte teljes mértékben pótló pénzügyi többlet finanszírozásának volt köszönhető. Ez és az e mellett a biztosok által elrendelt szigorú gazdálkodási fegyelem átmenetileg lelassította az eladósodás növekedését.

2012 évben az Intézmény életében több meghatározó változás következett be.

2012. január 1.-től az önkormányzati biztosok működése megszűnt. 2012. január 1.-től a kórház a Fővárosi Önkormányzattól átkerült a Gyógyászati és Egészségügyi Minőség- és Szervezetfejlesztési Intézet (GYEMSZI) felügyelete alá, és ezzel az önkormányzati szektorból az állami szektorba integrálódott.

Ezután az eladósodás mértéke ismételten ugrásszerűen megnövekedett.

2012. augusztus 1.-től Dr. Nagy Anikó Főigazgató, majd 2012. szeptember 1.-től Palócz Norbert Gazdasági Igazgató vezeti a kórházat. Ebben az időpontban a szállítói tartozás állomány meghaladta az 1 Mrd Ft-t, struktúrájában nagyjából 180 napon túli lejárt, a havi fedezet hiány -70 és 120 millió Ft között ingadozott.

A menedzsmentváltást követően az intézmény gazdasági helyzete azonnali válságmenedzselést igényelt.

2013. évben az intézmény havi működési fedezet hiányát 25-30 millió Ft-ra sikerült csökkenteni, az eladósodás mértéke stagnált, a szállítói tartozás állomány az örökölt 2012-es szinten megállt, az év végén az intézménynek nyújtott konszolidációs támogatást követően 294. 510 e Ft-ra csökkent.

### **I. Általános indoklás**

#### ***1. Az intézmény feladatkörének, 2013 évi tevékenységének ismertetése***

Az intézmény 2013-ban országos gyermekgyógyászati szakellátó helyként az ország legnagyobb gyermekkorháza, Budapest és az ország gyermek lakosságának legnagyobb hányadát ellátó, legszélesebb spektrumú gyermekellátó helye és szakember bázisa maradt.

22 fekvőbeteg osztályon 449 aktív ágyon több, mint 32 000 fekvőbeteg, a járóbeteg szakrendeléseken összesen kb. 462 000 járóbeteg, ezen belül 62 ambulancián közel 304 000 járóbeteg, a 2 laboratóriumban 101 000 járóbeteg, a 2 rtg-ben 32 000 járóbeteg, 4 UH vizsgálóban 17 800 járóbeteg, a CT-ben közel 5500 beteg vizsgálata, a járóbeteg ambulanciákon kb. 2 000 000 beavatkozás, a gyermekfogászatban közel 40 000 beteg vizsgálat és 101 000 beavatkozás történt közel 260 orvos, 510 ápoló és asszisztens, 4 gyógyszerész és 11 gyógytornász közreműködésével.



Amíg 2011-ben a működés összességében évi 710 millió Ft konszolidációs támogatással volt csak biztosítható, 2012-ben ez kb. 50%-os csökkenést mutatott, évi 350 millió Ft működési támogatással, 2013-ban összességében kb. 800 millió Ft-ra emelkedett.

Az ellátott feladatok finanszírozásával kapcsolatban összességében elmondható, hogy a Gyermekkorház járóbeteg ellátó teljesítményének kb.10 %-a ebben az évben is TVK feletti teljesítmény volt, aminek a finanszírozása változatlanul megoldatlan maradt. A fekvőbeteg ellátásban pedig a gyermekgyógyászati betegségek szezonális jellegű havi teljesítmény ingadozást okoz, e mellett az ellátásra az ellátási idő rövidülése és a növekvő esetszám jellemző, ami növeli az ellátás költségeit, a bevételek arányos növekedésének elmaradása mellett.



**Az intézményben 2012.évben működő osztályok, profilok, progresszivitási szintek, TEK-ek és specialitások bemutatása**

<b>Osztály</b>	<b>Progresszivitási szint</b>	<b>ágyszám</b>	<b>TEK/ Ellátott terület</b>	<b>Specialitás</b>
<b>Gyermeksebészet</b>	<b>III.</b>	<b>40</b> (2 x 20)	<b>1 924 874</b>	onkológiai gyermeksebészet videoendoscopos minimálinvaziv eljárások- laparoscopia, thoracoscopia
Kézsebészet  Plasztikai sebészet  Mellkas sebészet    Angiológia   Maxillofaciális profil  Gastrointestinalis sebészet			<b>országos</b>  <b>országos</b>  egész országból fogad  egész országból fogad  egész országból fogad egész országból fogad	<b>mikrosebészeti technikák,</b> <b>veleszületett kézfejlődési rendellenességek korrekciója</b> <b>arcplasztika, hajpótlás, emlőrekonstrukció, expander</b> <b>beültetés</b> <b>pectus excavatum műtéti rekonstrukciója- Nuss műtét</b>  <b>pleuropneumoniák VATS decotatioja</b> <b>thymectomia (neurologiai profil: myasthenia gravis)</b> <b>érdaganatok és érfejlődési rendellenességek országos</b> <b>központja</b> <b>traumatológiai profil</b>  <b>gégészettel közös profil: onkológia és fejlődési</b> <b>rendellenességek</b> <b>rektális manomateria</b> <b>gastroenterológiával közös profil: IBD, FAP bélműtétek</b> végbél-és vastagbél veleszületett zavarai
<b>Traumatológia</b>	<b>II.</b>	<b>40</b> (2 x 20)	<b>nincs</b> egész országból fogad	nonstop poly- neuro-traumatológiai ügyelet <b>1 év alatti poly-neuro-traumatológiai ellátás nagytárségi</b> <b>központja</b>
<b>Gyermeksürgősségi Osztály</b>	<b>SO1</b>	<b>8</b>	<b>Pest</b> egész országból fogad	<b>nagytárségi nonstop ügyeleti központ</b>
<b>Fül-orr-gégészet</b>	<b>III.</b>	<b>35</b>	<b>2 491 668</b> egész országból fogad	<b>országos hasadék centrum</b> <b>országban egyedülálló gyermek BAHA program</b>  <b>szájsebészeti jellegű műtéti tevékenység</b>



Gyermek Alvás Laboratórium (házánk egyetlen akkreditált gyermek laboratóriuma)			egész országból fogad  egész országból fogad  egész országból fogad	<b>(alveolus plastica csípőcsont beültetéssel) hallásjavító műtétek gyermekfülészeti radiofrekvenciás segbézet FESS műtéti program obstructiv sleep apnoe program audiológiai diagnosztika és rehabilitáció foniátria</b>  <b>nagyteréségi légúti idegentest-és fül-orr-gégészeti ügyelet</b>
<b>Toxikológiai és Anyagcsere Osztály</b> gyermek toxikológia-baleseti belgyógyászat  gyermek diabetológia és anyagcsere gyermekgyógyászat	<b>II</b>	<b>38</b>	<b>nincs</b>  egész országból fogad	<b>Országos Gyermek Toxikológiai Centrum nonstop ügyeleti rendszerben</b> gyógyszer-, vegyszer-, CO-, gomba-, -növény- és háztartási mérgezések sav-és lúgmérgezések nonstop endoszkópos ügyeleti háttérre fiatalkori suicidumok <b>anyagcsere-és diabetológia regionális gyermekközpont</b> lizosomalis betegségek osteogenesis imperfecta betegségek belgyógyászati kezelése gyermek endokrinológia obesitás allergológia és immunológia  <b>magas diagnosztikai-és személyzeti háttér igény</b>
<b>Bőrgyógyászat</b>	<b>III.</b>	<b>35</b>	<b>nincs</b> egész országból fogad	<b>Házánk egyetlen gyermekbőrgyógyászati osztálya súlyos, veleszületett bőrbetegségek országos központja Európában egyedülálló atopia iskola</b> alopecia bőrgyógyászati műtétek bódításban akne számítógépes anyajegy szűrés plasztikai sebészeti konzultáció



<p><b>Gasztroenterológiai és nephrológiai Osztály</b> gyermek gasztroenterológia Endoszkópos Laboratórium</p> <p>Coeliakia Diagnosztikus Központ</p> <p>gyermek nephrológia</p>	<p><b>III.</b></p>	<p><b>30</b></p>	<p><b>3 593 466</b> egész országból fogad</p>	<p><b>IBD központ- biológiai terapia</b> <b>Familiaris polyposis központ</b> táplálkozási zavarok, enterális táplálás, fogyatékkal élők táplálkozási rehabilitációja GERD együtt a SIDS központtal csecsemő-és gyermek endoszkópia (diagnosztikus és therapiás) OGD és kolonoszkópia NBI, FICE technika kapszula endoszkópia PEG, PEGJ</p> <p><b>marószér mérgezetek nonstop ügyeleti ellátása</b> gyomor-bél rendszeri idegentestek</p> <p><b>Európai Kutatási Központ</b> veleszületett -és szerzett vesebetegségek nephrosisek</p>
<p><b>Gyermek neurológia</b></p>	<p><b>III.</b></p>	<p><b>25</b></p>	<p><b>2 840 044</b> egész országból fogad egész országból fogad egész országból fogad egész országból fogad egész országból fogad egész országból fogad</p>	<p><b>Epilepsia központ</b> HBCs:022A-022D-022T Neuroimmun betegségek HBCs:014A-014B +kellene 18 alatt:013C-013D Cerebrovascularis betegségek HbBCs:015E-023D Veleszületett izombetegségek központja Degeneratív etegségek komplex átvizsgálással HBCs:013A Közepes rendellenességek HBCs:0171 Neurológiai sürgősségi ellátás HBCs:0181</p>
<p><b>Ortopédia</b></p>	<p><b>III.</b></p>	<p><b>27</b></p>	<p><b>nincs</b> egész országból fogad</p>	<p><b>lábrekonstruációs-és hosszabbító műtétek - Ilizarov</b> <b>csecsemő-és gyermekkori csípőlemez beültetés</b> <b>osteogenesis imperfecta- TEN szegezés</b> scoliosis-és Scheuermann kezelés gerinc betegségek szűrőprogram gyógytorna-és rehabilitáció</p>



<b>Aneszteziológia és Intenzív Therápia</b>	<b>III.</b>	<b>16</b> (10+6)	<b>nincs</b> egész országból fogad	<b>igen magas színvonalú multifunkcionális intenzív therápiás ellátás valamennyi fekvőbeteg ellátó intézményből fogad beteget nonstop ügyeleti ellátás CT és MR escort altatás</b>
<b>Urológia</b>	<b>III.</b>	<b>20</b>	<b>nincs</b> egész országból fogad	<b>hazánk egyetlen önálló gyermek-urológiai osztálya laparoscopos veseműtétek fejlődési rendellenességek, tumorok, obstructiók ellátása intersexualis állapotok</b>
<b>Onkológia- Haematológia</b>	<b>III.</b>	<b>15</b>	<b>nincs</b> egész országból fogad	<b>Gyermekonkológiai központ Haemophylia-és vérzékenység központ HANO gyermek központ</b>
<b>Gyermekpszichiátria-és pszichiátriai rehabilitáció</b>	<b>III.</b>	<b>15</b>	<b>nincs</b> egész országból fogad	<b>gyermekpszichiátriai módszertani központ- OPNI utódja akut pszichózisok nonstop ügyelete</b>
<b>CT/ Intervenciós radiológia</b>	-	-	egész országból fogad	<b>nonstop gyermekgyógyászati ügyelet altatásban történő vizsgálati lehetőség daganatos betegek protokoll vizsgálatai UH vezérelt intervenciók</b>
<b>Csecsemő és gyermekbelgyógyászat</b>	<b>II.</b>	<b>95</b> (35+20+20)	<b>864 980</b>	<b>pulmonológia (volt Svábhegyi Gyermekgyógyintézet osztálya) obstruktív légúti betegségek és laryngitis subglottica nonstop gyermekgyógyászati ügyelet nonstop vércsere ügyelet mucoviscidosis gondozó központ kardiológia, hypertonia SIDS központ infektológia</b>
<b>Koraszülött ellátás</b>	<b>NIC2</b>	<b>20</b>	<b>864 980</b> egész régióból fogad	<b>széles gyermekgyógyászati háttérrel igénylő pathológiás koraszülöttek ellátása</b>
<b>Gyermekszemészet</b>	<b>I.</b>	<b>10</b>	<b>1 924 874</b>	<b>Nonstop készenléti ügyelet</b>



**a. Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési és takarékosági intézkedések okairól és azok gazdálkodásra gyakorolt hatásáról az elért eredmények bemutatásával.**

**A 2013 év takarékosági intézkedései:**

- Az új vezetés 2012. augusztusban válságstábot állított fel, a válságstáb 2013-ban is folytatta folyamatos tevékenységét, a korábban meghatározott jövedelmezőségi elveknek megfelelően folyamatosan monitorizálta az intézmény és a szervezeti egységek bevételének lehetséges növelésének és a költségek csökkentésének lehetőségeit, meghatározta és végrehajtotta a szükséges strukturális intézkedéseket a részletes intézkedési terv alapján.
- Keretgazdálkodás szigorítása: az új Főigazgató kinevezése után a beszerzői keretek folyamatos, szigorított vizsgálatára és a keretek csökkentésére került sor. Minden beszerzés szükségességét és indokoltságát egyenként értékeli a vezetőség, ha szükséges, közvetlen kommunikációval, információkéréssel a keretgazda részéről.
- Felhasználói keretgazdálkodás bevezetése a legtöbb gazdálkodási területen megtörtént.
- 2013-ban is frissült a költséghelyek szervezeti struktúrához való igazítása.
- Teljes mértékben folyamatosá vált az üzemgazdálkodási kontrolling rendszer működése, ami lehetővé tette, hogy a költségelemzést a szervezeti egységek költségeiről és jövedelmezőségéről.
- Az intézményi fedezet tábla készítése folyamatosá vált, mely lehetővé teszi, hogy az Intézmény havi pénzügyi-és üzemgazdálkodási fedezetére vonatkozóan megfelelő információval rendelkezünk.
- Vezetői információs rendszer kialakítása a szükséges információk megfelelő rendelkezésre állásához folyamatban van.
- 2013-ban új főmérnök kezdte meg tevékenységét az intézményben, az energia felhasználásra vonatkozó korábbi takarékosági intézkedések tovább szigorodtak, elkészült az energia felhasználás rendszeres monitoringja. 2013-ban az intézmény 1 KEOP és 2 KMOP energiatakarékosági pályázaton nyert.
- A gyógyszergazdálkodás és a felhasználó keretek szigorú ellenőrzése, a gyógyszerbizottság heti rendszerességgel történő ülésezésével változatlanul folyik.
- A külső vizsgálatok kérésének szigorítása- továbbra is csak orvosigazgatói vagy főigazgató engedéllyel küldhetők csak ki.
- A 18 év feletti ellátás szigorítása –továbbra is csak orvosigazgatói engedéllyel lehetséges.
- A szállítói –és karbantartói szerződések nagy részének felülvizsgálata és egy részének jobb kondíciókkal való újrakötése ebben az évben is megtörtént.
- A nagyobb beszállítókkal való tárgyalások év közben folyamatosak voltak a jelentős kintlévőség melletti szállítási –és fizetési feltételek javítása érdekében, év végén pedig a konszolidációs tárgyalásoknál sok esetben tőke és jelentős mértékű kamat elengedés is történt.
- Az élelmezés költségeinek és a napi normák felülvizsgálata, önköltség korrekció elvégzése megtörtént.
- Gépjárműpark racionalizálása, a volt főigazgatói gépjármű szolgálatba állítása után civil támogatásból újabb 2 gépjárművel gyarapodott a kórház gépparkja, jelentősen csökkentve az üzemeltetési költséget.





**Az intézményi havi működési fedezet (a beruházásoktól és egyszeri támogatásoktól tisztított pénzügyi fedezet) terv/ tény adatok  
2011 évi átlag és 2012 év hónapok**

<b>INTÉZMÉNYI FEDEZET</b>	<b>2011. évi átlag***</b>	<b>február</b>	<b>március</b>	<b>április</b>	<b>május</b>	<b>június</b>
		<b>tény</b>	<b>tény</b>	<b>tény</b>	<b>tény</b>	<b>tény</b>
OEP bevételek összesen	370 227 467	312 772 500	321 412 600	346 977 800	352 036 300	346 638 600
Saját bevételek	40 239 271	46 573 434	37 124 681	37 194 949	37 004 395	41 311 114
<b>Bevételek összesen</b>	<b>411 550 868</b>	<b>359 145 934</b>	<b>358 537 281</b>	<b>384 172 749</b>	<b>395 040 695</b>	<b>387 949 714</b>
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK</b>	<b>286 338 583</b>	<b>302 243 655</b>	<b>285 275 825</b>	<b>307 892 940</b>	<b>311 801 284</b>	<b>291 468 353</b>
Készletfelhasználások összesen	72 352 952	74 163 072	63 610 745	65 795 361	56 974 280	58 964 146
Szolgáltatások összesen	68 282 409	53 849 764	102 083 966	58 817 985	82 217 988	57 990 209
DOLOGI KIADÁSOK	140 635 361	128 012 836	165 694 711	124 613 346	139 192 268	116 954 355
EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK	43 358 673	22 446 340	44 033 738	28 328 467	38 960 484	19 946 739
<b>Közvetlen költségek</b>	<b>470 332 618</b>	<b>452 702 831</b>	<b>495 004 274</b>	<b>460 834 753</b>	<b>489 954 036</b>	<b>428 369 447</b>
<b>Működési fedezet I.</b>	<b>-58 781 750</b>	<b>-93 556 897</b>	<b>-136 466 993</b>	<b>-76 662 004</b>	<b>-94 913 341</b>	<b>-40 419 733</b>

**FEDEZETHIÁNY CSÖKKENÉSE A  
MENEDZSMENT INTÉZKEDÉSEI  
ALAPJÁN**

\*182 989 000 egyösszegű béremelés

\*\*Fogászok és nevelőotthon bérkiegészítése

\*\*\* Önkormányzati Biztosi tevékenység  
alatt működési céltámogatások nélkül



INTÉZMÉNYI FEDEZET	július	augusztus		szeptember		október	
	tény	2012.08.01.átvételkor becsült	tény	2012.08.01.átvételkor becsült	tény	2012.08.01.átvételkor becsült	tény
OEP bevételek összesen	347 927 700	517 312 500*	517 312 500*	344 013 486	341 654 200	313 139 900	355 178 800
Saját bevételek	40 651 202	39 416 813	39 416 813	39 416 813	36 060 203	39 416 813	50 257 542
<b>Bevételek összesen</b>	<b>391 590 528</b>	<b>556 942 673</b>	<b>556 942 673</b>	<b>383 430 299</b>	<b>377 714 403</b>	<b>409 595 553</b>	<b>405 436 342</b>
SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK	314 179 869	495 956 414	466 739 445	357 964 687	330 959 787	357 964 687	328 304 904
Készletfelhasználások összesen	61 930 807	60 125 034	49 790 802	60 128 044	41 124 729	60 128 044	55 743 450
Szolgáltatások összesen	79 221 467	70 570 658	62 927 123	70 461 734	58 350 404	74 484 436	67 488 967
DOLOGI KIADÁSOK	141 152 274	130 695 692	112 717 925	130 589 778	99 475 133	134 612 480	123 232 417
EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK	20 660 656	19 809 040	20 050 445	19 809 040	17 136 194	19 809 040	12 848 348
<b>Közvetlen költségek</b>	<b>475 992 799</b>	<b>646 461 146</b>	<b>599 507 815</b>	<b>508 363 505</b>	<b>447 571 114</b>	<b>512 386 207</b>	<b>464 385 669</b>
<b>Működési fedezet I.</b>	<b>-84 402 271</b>	<b>-89 518 473</b>	<b>-42 565 142</b>	<b>-124 933 206</b>	<b>-69 856 711</b>	<b>-102 790 654</b>	<b>-58 949 327</b>

**FEDEZETHIÁNY CSÖKKENÉSE A  
MENEDZSMENT INTÉZKEDÉSEI  
ALAPJÁN**

**-46 953 331**

**-55 076 495**

**-43 841 327**

\*182 989 000 egyösszegű béremelés

\*\*Fogászok és nevelőotthon bérkiegészítése

\*\*\* Önkormányzati Biztosi tevékenység  
alatt működési céltámogatások nélkül



INTÉZMÉNYI FEDEZET	november			december	
	2012.08.01.átvételtkor becsült	2012.10.31-n becsült	tény	2012.10.31-n becsült	tény
OEP bevételek összesen	352 627 537	355 893 300	345 893 300		
Saját bevételek	39 416 813	39 283 850	37 055 398	42 061 850	42 061 850
<b>Bevételek összesen</b>	<b>385 177 150</b>	<b>395 177 150</b>	<b>388 037 627</b>	<b>570 571 550</b>	<b>471 123 081</b>
SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK	357 964 687	330 591 059	341 395 827**	507 591 059	337 812 213
Készletfelhasználások összesen	60 128 044	54 457 349	56 664 587	56 913 079	56 913 079
Szolgáltatások összesen	70 288 218	59 888 285	58 427 139	66 179 182	66 179 182
DOLOGI KIADÁSOK	130 416 262	114 345 633	115 091 726	123 092 261	121 117 698
EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK	19 809 040	13 542 231	6 752 811	11 176 729	11 176 729
<b>Közvetlen költségek</b>	<b>508 189 988</b>	<b>458 478 923</b>	<b>463 240 364</b>	<b>641 860 049</b>	<b>484 274 177</b>
<b>Működési fedezet I.</b>	<b>-123 012 838</b>	<b>-63 301 773</b>	<b>-75 202 737</b>	<b>-71 288 499</b>	<b>-13 151 096</b>

**FEDEZETHIÁNY CSÖKKENÉSE A  
MENEDZSMENT INTÉZKEDÉSEI  
ALAPJÁN**

**-59 711 065    -47 810 101**

**-58 137 403**

\*182 989 000 egyösszegű béremlés

\*\*Fogászok és nevelőotthon bérkiegészítése

\*\*\* Önkormányzati Biztosi tevékenység  
alatt működési céltámogatások nélkül



### INTÉZMÉNYI FEDEZET havi bontásban 2013.01-06.hó

INTÉZMÉNYI FEDEZET	január	február	március	április	május	június
OEP bevételek összesen	373 640 900	368 171 000	364 814 200	363 184 200	367 731 200	366 995 400
Saját bevételek	40 561 317	52 982 914	65 901 471	73 102 872	71 470 409	112 179 043
<b>Bevételek összesen</b>	<b>414 202 217</b>	<b>421 153 914</b>	<b>430 715 671</b>	<b>436 287 072</b>	<b>439 201 609</b>	<b>479 174 443</b>
SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK	316 897 678	318 929 625	303 748 567	310 956 675	308 064 064	313 409 543
Készletfelhasználások összesen	58 691 767	59 110 335	57 848 530	58 060 293	56 220 560	46 889 984
Szolgáltatások összesen	66 967 326	66 574 357	69 686 323	66 527 967	66 491 025	66 398 028
DOLOGI KIADÁSOK	125 659 093	125 684 692	127 534 853	124 588 260	122 711 585	113 288 012
EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK	365 740	16 798 639	26 364 259	30 935 800	36 229 861	73 892 700
<b>Közvetlen költségek</b>	<b>442 922 511</b>	<b>461 412 956</b>	<b>457 647 679</b>	<b>466 480 735</b>	<b>467 005 510</b>	<b>500 590 255</b>
<b>Működési fedezet I.</b>	<b>-28 720 294</b>	<b>-40 259 042</b>	<b>-26 932 008</b>	<b>-30 193 663</b>	<b>-27 803 901</b>	<b>-21 415 812</b>

### INTÉZMÉNYI FEDEZET havi bontásban 2013.07-12.hó

INTÉZMÉNYI FEDEZET	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen	Átlag/hó
OEP bevételek összesen	376 419 400	493 908 143	417 312 457	418 987 300	385 035 100	397 268 900	2 488 931 300	207 410 942
Saját bevételek	46 363 821	31 686 983	51 229 258	77 758 933	66 237 014	30 971 934	304 247 943	25 353 995
<b>Bevételek összesen</b>	<b>422 783 221</b>	<b>525 595 126</b>	<b>468 541 715</b>	<b>496 746 233</b>	<b>451 272 114</b>	<b>428 240 834</b>	<b>2 793 179 243</b>	<b>232 764 937</b>
SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK	314 672 078	440 474 615	353 003 211	332 162 152	340 480 207	337 564 232	2 118 356 495	176 529 708
Készletfelhasználások összesen	57 721 606	48 910 390	49 252 961	81 159 756	55 094 655	45 272 522	337 411 890	28 117 658
Szolgáltatások összesen	67 527 994	59 946 486	67 394 306	54 741 078	63 713 284	63 525 072	376 848 218	31 404 018
DOLOGI KIADÁSOK	125 249 600	108 856 876	116 647 267	135 900 834	118 807 939	108 797 594	714 260 108	59 521 676
EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK	13 984 953	2 594 610	22 512 604	13 948 953	7 366 000	0	60 407 120	5 033 927
<b>Közvetlen költségek</b>	<b>453 906 631</b>	<b>551 926 101</b>	<b>492 163 082</b>	<b>482 011 939</b>	<b>466 654 146</b>	<b>446 361 826</b>	<b>2 893 023 723</b>	<b>241 085 310</b>
<b>Működési fedezet I.</b>	<b>-31 123 410</b>	<b>-26 330 975</b>	<b>-23 621 367</b>	<b>14 734 295</b>	<b>-15 382 032</b>	<b>-18 120 992</b>	<b>-99 844 480</b>	<b>-8 320 373</b>



**Egyéb folyó kiadások nagyobb tételei (bevételi párja: saját bevételek):**

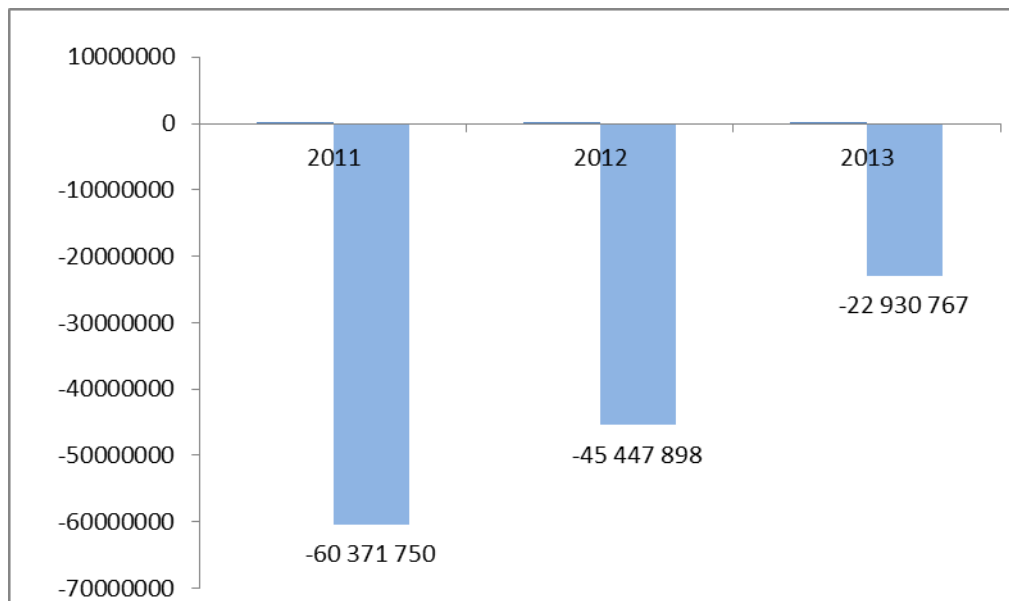
**Céltámogatások beruházásokra**

**Egyösszegű béremelés (augusztus)**

139.851.700 egyösszegű béremelés (OEP bevétel soron és személyi jellegű kiadások soron)

### Működési fedezet havi átlagának alakulása 2011-2013

Évek	Működési fedezet
2011	-60 371 750
2012	-45 447 898
2013	-22 930 767





#### **b. Vállalkozási tevékenység végzéséről történő beszámolás**

Intézményünk vállalkozási tevékenységet nem folytat.

#### **c. Az értécsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megoszlása**

Intézményünk vállalkozási tevékenységet nem folytat.

#### **d. Értékelés a kiszervezett tevékenységek helyzetéről**

Intézményünkben kiszervezett tevékenységként a takarítás jelentős része, az őrzés-védelem jelentős része, valamint a mosodai tevékenység és az anyatejgyűjtés működött.

A kiszervezett tevékenységek közül központi közbeszerzés kiírására nem került sor, az intézmény saját hatáskörben a mosodai tevékenységet bonyolította a tulajdonos jóváhagyásával.

#### **e. Az intézmény gazdasági társaságokban való részesedése, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybe vett szolgáltatások mennyisége és összetétele, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működése, eredményessége**

Az Intézménynek a Heim Szolgáltató Kft-ben 100%-os tulajdoni részesedése van. A Kft 2012 óta nem végez tényleges tevékenységet, árbevétele nincs. A 2012 évi főigazgatói és gazdasági igazgatói személyi változás után a Kft gazdasági működésével kapcsolatban belső ellenőri és könyvvizsgáló ellenőrzést rendelt el a főigazgató. A belső ellenőri jelentés elkészült, és a könyvvizsgálói jelentés elkészült. A Kft továbbra sem folytat tényleges gazdasági tevékenységet, jövőbeni működéséről döntés előkészítése folyik.

#### **f. A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatásra fordított kiadások, a kölcsönben részesítettek száma**

2013 évben két fő részesült lakásvásárlási kölcsön kiutalásában, fejenként 2. 000. 000 Ft összegben, összesen tehát 6. 000. 000 Ft lakásvásárlási kölcsön jóváhagyására került sor.

#### **g. A Kincstári Egységes Számlán kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása**

Az Intézmény a Kincstári Egységes Számlán kívül az OTP-nél vezetett lakásvásárlási kölcsön számlával rendelkezik, melyen a dolgozók részére nyújtott lakásvásárlási kölcsön pénzforgalma zajlik.

A bankszámla száma:	11708001-20105640-00000000
A bankszámla nyitó egyenlege 2013 évben:	24. 826. 735 Ft
A bankszámla záró egyenlege 2013 évben:	32. 502. 682 Ft.

Ezen kívül elkülönítve tartjuk nyilván a TÁMOP pályázat pénzügyi tranzakcióira szolgáló számlát.

A bankszámla száma:	10023002-00317708-30005008
A bankszámla nyitó egyenlege 2013 évben:	15. 484. 258 Ft



A bankszámla záró egyenlege 2013 évben:

7. 869. 592 Ft.

#### **h. A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat-gazdálkodási rendszerről, a kincstári-információs szolgáltatás (KIR) tapasztalatairól**

A KIR-re történő átállás változatlanul nagyon sok problémát okoz az intézményben. Az adminisztráció jelentősen növekedett, a hibák szaporodtak, az adatszolgáltatás nem biztosítja megfelelően a könyveléshez szükséges adatokat. A szolgáltatás jelentős költségtöbbletet jelent az intézménynek, ugyanakkor a bérszámfejtés terén költségmegtakarítás nem lehetséges, mert az adatszolgáltatás biztosításához az eddigi létszámra szükség van

#### **i. Az évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető váltásról és annak hatásairól**

2013 évben évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető váltásra nem került sor.

Megnevezés			2012 évben	2013 évben	Változás (2013- 2012)	Változás %-ban (2013- 2012)
Aktív fekvőbeteg ellátás	ágyak száma	átlag	464	464	0	0
		záró	464	464	0	0
Rehabilitációt, utókezelést és gondozást nyújtó fekvőbeteg ellátás	ágyak száma	átlag	44	44	0	0
		záró	44	44	0	0
Krónikus fekvőbeteg ellátás	ágyak száma	átlag	50	50	0	0
		záró	50	50	0	0
Összesen	ágyak száma	átlag	558	558	0	0
		záró	558	558	0	0

## **2. Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása**

**a. Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelyek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre.**

**b. Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.**

**c. Az év során átadott és átvett feladatok és az ehhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.**

Előirányzat változását okozó átvett feladat nem volt 2013.-ban az Intézményben.

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

Az intézmény működése stabilizálódott. A jelenlegi havi kb.25 millió Ft-os fedezet hiány csökkentése önerőből tovább nem lehetséges, ehhez az intézmény feladataiból adódó többlet teljesítmény elismerése és finanszírozása szükséges, a járóbeteg és laboratóriumi TVK



arányos megemelésével. E mellett változatlanul szükségesnek tartjuk a gyermekgyógyászati ellátás HBCS –inek felülvizsgálatát és költségkorrekcióját.





## II. Részletes indoklás – az előirányzatok alakulása

### 1 A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások	2 639 722	3 350 503	3 197 339
Munkaadókat terhelő járulékok	712 726	892 917	829 306
Dologi kiadások	2 803 485	3 296 794	2 572 338
Beruházások	0	113 850	89 207
Felújítások	0	205 962	189 639

#### a. Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzat - változásának alakulása:

Intézményünk személyi juttatásának és munkaadói járulékának 2013 évi eredeti előirányzata tekintetében pozitív előjelű változás következett be. A 2012 évi 2. 523. 700 e Ft eredeti előirányzathoz képest 2013-ban 2. 639. 722 e Ft eredeti előirányzattal kezdtük az évet, személyi juttatások soron. A járulékok tekintetében a 2012 évi eredeti előirányzat 681. 400 e Ft-hoz képest 2013-ban 712. 726 e Ft volt.

Ennek oka, hogy a korábbi évek személyi jellegű kiadása és munkaadókat terhelő járuléka erősen alultervezett volt, erről az Intézmény rendelkezett információval.

2012 évben előirányzat módosításként, a felügyelet közbenjárásával, az NGM jóváhagyott dologi kiadás előirányzatából történő átcsoportosítás terhére, személyi juttatás előirányzat soron 116. 022 e Ft emelést, valamint munkaadókat terhelő járulék soron 31. 326 e Ft emelést (NGM/15564/4/2012. számú átirat). Kérvényeztük továbbá a jóváhagyott előirányzat véglegesítését. Ennek indoklását a GYEMSZI elfogadta, melynek köszönhetően a 2013 évi előirányzatot már a fenti összeggel emelve kaptuk.

Ezen kívül a 2012 évi előirányzat maradvány jóváhagyásaként emelésre került személyi juttatás előirányzat soron 97. 539 e Ft emelést, valamint munkaadókat terhelő járulék soron 15. 000 e Ft, továbbá Kormány és Felügyeleti szervi hatáskörben is történt módosítás (részletes bemutatása a 2. pontban).

#### b. Dologi kiadások előirányzat - változásának alakulása:

Intézményünk dologi kiadások kifizetésére eredeti előirányzatként tervezett 2. 803. 485 e Ft-ot, melyre előirányzat változásként 493. 309 e Ft került rögzítésre (részletes bemutatása a 2. pontban). Tervezőkor szem előtt tartottuk azt az irányelvet, hogy minden lehetséges módon törekszünk a felhalmozódott kötelezettségek csökkentésére. Ezért olyan előirányzat tervezést végeztünk, mely biztosítani tudta ennek megvalósulását. Azonban a rendelkezésre álló forrásaink nem tették ezt lehetővé, ennek következtében az előirányzat teljesítése lemaradt az előirányzathoz képest.



## 2 Az előirányzatok alakulás az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése

- a. Kiadási – bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása

### Kormány hatáskörben történt előirányzat - módosítások

<u>Előirányzat módosítás jogcíme</u>	<u>Módosítás oka</u>	<u>Érintett előirányzat</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
1. Előirányzat emelés	Az NGM 3932/8/2013 sz. intézkedés alapján, egyszeri pótelőirányzat a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2013. évi bérkompenzáció fedezetére.	Személyi juttatás	64 526
		Munkaadói járulék	18 232
		Költségvetési támogatás	82 758
2. Előirányzat emelés	Az NGM intézkedés alapján, a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2013. évi bértámogatás és nyugdíjas jövedelem kiegészítés fedezetére.	Személyi juttatás	465 642
		Munkaadói járulék	125 724
		Költségvetési támogatás	591 366

### Irányító szervi hatáskörben történt előirányzat - módosítások

<u>Előirányzat módosítás jogcíme</u>	<u>Módosítás oka</u>	<u>Érintett előirányzat</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
1. Előirányzat emelés	Egyszeri pótelőirányzat a rezidensek képzési költségeinek megtérítéséhez.	Személyi juttatás	3 795
		Munkaadói járulék	1 070
		Működési támogatás	4 865
2. Előirányzat emelés	Egyszeri pótelőirányzat a rezidensek képzési költségeinek megtérítéséhez.	Személyi juttatás	1 195
		Munkaadói járulék	932
		Működési támogatás	2 127
3. Előirányzat emelés	Egyszeri pótelőirányzat a rezidensek képzési költségeinek megtérítéséhez.	Személyi juttatás	1 052
		Munkaadói járulék	819
		Működési támogatás	1 871
4. Előirányzat emelés	Egyszeri pótelőirányzat a rezidensek képzési költségeinek megtérítéséhez.	Személyi juttatás	962
		Munkaadói járulék	749
		Működési támogatás	1 711
5. Előirányzat	Egyszeri pótelőirányzat a rezidensek	Személyi juttatás	1 875



	emelés	képzési költségeinek megtérítéséhez.	Munkaadói járulék	1 462
			Működési támogatás	3 337
6.	Előirányzat emelés	Egyszeri pótelőirányzat a rezidensek képzési költségeinek megtérítéséhez.	Személyi juttatás	195
			Munkaadói járulék	52
			Működési támogatás	247
7.	Előirányzat emelés	Egyszeri pótelőirányzat a rezidensek képzési költségeinek megtérítéséhez.	Személyi juttatás	1 210
			Munkaadói járulék	943
			Működési támogatás	2 153
8.	Előirányzat emelés	Egyszeri pótelőirányzat a rezidensek képzési költségeinek megtérítéséhez.	Személyi juttatás	1 850
			Munkaadói járulék	1 443
			Működési támogatás	3 293

**Intézményi hatáskörben történt előirányzat - módosítások**

	<u>Előirányzat módosítás jogcíme</u>	<u>Módosítás oka</u>	<u>Érintett előirányzat</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
1.	Átcsoportosítás	2012 évi előirányzat maradvány átcsoportosítása	Személyi juttatás	97 539
			Munkaadókat terhelő járulék	15 000
			Dologi és egyéb folyó	306 499
			Beruházás	94 867
			Felújítása	119 000
			Előző évi ei.m.felhaszn.	632 905
2.	Előirányzat emelés	Dologi kiadásra kapott támogatás alapítványtól	Dolog kiadás	2 600
			Működési c.átvett p.e.	2 600
3.	Előirányzat emelés	Felhalmozási célra kapott támogatás alapítványtól	Intézményi beruházás	459
			Felh.c.pe. átvétel	459
4.	Előirányzat emelés	Felhalmozási célra kapott támogatás alapítványtól	Felújítás	32 499
			Felh.c.pe. átvétel	32 499
5.	Előirányzat emelés	Felhalmozási célra kapott támogatás alapítványtól	Intézményi beruházás	9 611
			Felh.c.pe. átvétel	9 611
6.	Előirányzat emelés	Felhalmozási célra kapott támogatás alapítványtól	Intézményi beruházás	30 936
			Felh.c.pe. átvétel	30 936
7.	Átcsoportosítás	Előirányzat maradvány felhasználásának módosítása	Dologi és egyéb folyó	26 422
			Beruházás	-26 422
8.	Előirányzat emelés	GYEMSZI 024412/2013 sz. támogatási szerződés alapján dologi kiadásra	Dologi kiadás	30 000



Heim Pál Gyermekkorház  
2013. évi Szöveges Beszámoló

		kapott támogatás	Tám.értékű műk.bevétel	30 000
9.	Előirányzat emelés	GYEMSZI 026046/2013 sz. támogatási szerződés alapján dologi kiadásra kapott támogatás	Dologi kiadás	60 000
			Tám.értékű műk.bevétel	60 000
10.	Előirányzat emelés	GYEMSZI 026046/2013 sz. támogatási szerződés alapján dologi kiadásra kapott támogatás	Dologi kiadás	13 400
			Tám.értékű műk.bevétel	13 400
11.	Átcsoportosítás	Előirányzat maradvány felhasználásának módosítása	Dologi és egyéb folyó	75 588
			Egyéb működési kiadás	-75 588
12.	Előirányzat emelés	Dologi kiadásra kapott támogatás vállalkozástól	Dologi kiadás	24 721
			Műk.c. pe átvétel	24 721
13.	Előirányzat emelés	GYEMSZI 036860/2013 sz. támogatási szerződés alapján dologi kiadásra kapott támogatás	Dologi kiadás	27 400
			Tám.értékű műk.bevétel	27 400
14.	Előirányzat emelés	GYEMSZI 036862/2013 sz. támogatási szerződés alapján felújítási kiadásra kapott támogatás	Felújítás	30 256
			Felhalmozási c. átvett p.e.	30 256
15.	Előirányzat emelés	Dologi kiadásra kapott támogatás alapítványtól	Dolog kiadás	989
			Működési c. átvett p.e.	989
16.	Előirányzat emelés	Felhalmozási célra kapott támogatás alapítványtól	Felújítás	12 015
			Felh.c.pe. átvétel	12 015
17.	Előirányzat emelés	Dologi kiadásra kapott támogatás magánszemélytől	Dologi kiadás	60
			Műk.c. pe átvétel	60
18.	Előirányzat emelés	GYEMSZI 016657/2013 sz. támogatási szerződés alapján felújítási és dologi kiadásra kapott támogatás	Dologi kiadás	1 808
			Felújítás	10 192
			Tám.értékű műk.bevétel	1 808
			Felhalmozási c. átvett p.e.	10 192
19.	Előirányzat emelés	Felhalmozási célra kapott támogatás alapítványtól	Felújítás	2 000
			Felh.c.pe. átvétel	2 000
20.	Előirányzat emelés	Dologi kiadásra kapott támogatás Fővárosi önkormányzattól	Dologi kiadás	1 000
			Műk.c. pe átvétel	1 000
21.	Előirányzat emelés	Felhalmozási célra kapott támogatás alapítványtól	Intézményi beruházás	4 000
			Felh.c.pe. átvétel	4 000



22.	Átcsoportosítás	GYEMSZI támogatási szerződés alapján dologi kiadásra kapott támogatás	Dologi kiadás	40 000
			Tám.értékű műk.bevétel	40 000
23.	Előirányzat emelés	Felhalmozási célra kapott támogatás alapítványtól	Intézményi beruházás	400
			Felh.c.pe. átvétel	400
24.	Előirányzat emelés	TÁMOP pályázat előirányzat emelése	Személyi juttatás	33 074
			Munkaadókat terhelő járulékok	8 336
			Dologi és egyéb folyó	3 590
			Tám.értékű műk.bevétel	45 000

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

2013 évben, Intézményünkben, Kormányzati hatáskörben 674. 151 e Ft előirányzat emelésre került sor. Két alaklommal kaptunk előirányzat emelést. A 2013 évi bérkompenzációra 82. 785 e Ft pótelőirányzatot. Ebből nem került felhasználásra 1. 545 e Ft, mely összeget 2014 évben visszafizetési kötelezettség terhel. A 2013 évi bértámogatás és nyugdíjas jövedelem kiegészítésre 591. 366 e Ft előirányzat emelést, melynek felhasználása teljes körűen megtörtént.

Írányító szervei hatáskörben összesen 19. 604 e Ft előirányzat emelésére került sor, mely teljes összegben a rezidensek képzési költségének fedezetére szolgált, és teljes összegben felhasználásra került.

GYEMSZI részéről, felügyeleti szervei hatáskörben 170. 800 e Ft működési támogatásban és 30. 256 e Ft felhalmozási támogatásban részesült Intézményünk.

**c. Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló tényezők**

- Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, valamint létszám alakulása

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának alakulása:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások	2 639 722	3 350 503	3 197 339
Munkaadókat terhelő járulékok	712 726	892 917	829 306

Intézményünk személyi juttatásának és munkaadói járulékanak 2013 évi eredeti előirányzata tekintetében pozitív előjelű változás következett be. A 2012 évi 2. 523. 700 e Ft eredeti előirányzathoz képest 2013-ban 2. 639. 722 e Ft eredeti előirányzattal kezdtük az évet, személyi juttatások soron. A járulékok tekintetében a 2012 évi eredeti előirányzat 681. 400 e Ft-hoz képest 2013-ban 712. 726 e Ft volt.



Ennek oka, hogy a korábbi évek személyi jellegű kiadása és munkaadókat terhelő járuléka erősen alultervezett volt, erről az Intézmény rendelkezett információval.

2012 évben előirányzat módosításként, a felügyelet közbenjárásával, az NGM jóváhagyott dologi kiadás előirányzatából történő átcsoportosítás terhére, személyi juttatás előirányzat soron 116. 022 e Ft emelést, valamint munkaadókat terhelő járulék soron 31. 326 e Ft emelést (NGM/15564/4/2012. számú átirat). Kérvényeztük továbbá a jóváhagyott előirányzat véglegesítését. Ennek indoklását a GYEMSZI elfogadta, melynek köszönhetően a 2013 évi előirányzatot már a fenti összeggel emelve kaptuk.

Ezen kívül a 2012 évi előirányzat maradvány jóváhagyásaként emelésre került személyi juttatás előirányzat soron 97. 539 e Ft emelést, valamint munkaadókat terhelő járulék soron 15. 000 e Ft, továbbá Kormány és Felügyeleti szervek hatáskörében is történt módosítás.

2013 évben, Intézményünkben, Kormányzati hatáskörben 674. 151 e Ft előirányzat emelésre került sor. Két alaklommal kaptunk előirányzat emelést. A 2013 évi bérkompenzációra 82. 785 e Ft pótelőirányzatot. Ebből nem került felhasználásra 1. 545 e Ft, mely összeget 2014 évben visszafizetési kötelezettség terhel. A 2013 évi bértámogatás és nyugdíjas jövedelem kiegészítésre 591. 366 e Ft előirányzat emelést, melynek felhasználása teljes körűen megtörtént.

Irányító szervek hatáskörében összesen 19. 604 e Ft előirányzat emelésére került sor, mely teljes összegben a rezidensek képzési költségének fedezetére szolgált, és teljes összegben felhasználásra került.

2013 évben szociális hozzájárulási adó megtakarításából 19. 539 e Ft megtakarítása keletkezett Intézményünknek, melyre azonban a 48/2013. (II.21) sz. kormányrendelet befizetési kötelezettséget határozott meg. Ennek értelmében az Intézmény részére ez az összeg kötelezettséggé került előírásra, melynek befizetésére 2014-ben kerül sor.

### **Bér és munkaiügyi helyzet ismertetése:**

2013. évben az intézet engedélyezett létszáma 1471 fő, éves munkajogi létszámunk 1085 fő volt.

Az év folyamán 219 fő lépett be és 200 fő távozott intézményünkéből, közöttük 65 fő vonult nyugdíjba.

Továbbra is több szakorvosra illetve magasan képzett szakdolgozóra, ügyintézőre lenne szükségünk.

Az egészségügyi dolgozók körében végrehajtott béremelés következtében az orvosok átlagkeresete emelkedett, a szakdolgozóké alig, a gazdasági műszaki területen dolgozók átlagkeresete összességében csökkent.

A Kollektív Szerződés módosítása következtében az egyéb juttatások szinte teljesen megszűntek.

Intézetünknek jelentős többletkiadást okoz a túlmunka, de elsősorban az önként vállalt túlmunka díjazása.

### **➤ Dologi kiadások alakulása**

Intézményünk dologi kiadásának előirányzat teljesítése a módosított előirányzathoz képest a következő képen alakult:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Dologi kiadások	2 803 485	3 296 794	2 572 338



Intézményünk dologi kiadások kifizetésére eredeti előirányzatként tervezett 2. 803. 485 e Ft-ot, melyre előirányzat változásként 493. 309 e Ft került rögzítésre (részletes bemutatása a 2. pontban). Tervezéskor szem előtt tartottuk azt az irányelvet, hogy minden lehetséges módon törekszünk a felhalmozódott kötelezettségek csökkentésére. Ezért olyan előirányzat tervezést végeztünk, mely biztosítani tudta ennek megvalósulását. Azonban a rendelkezésre álló forrásaink nem tették ezt lehetővé, ennek következtében az előirányzat teljesítése lemaradt az előirányzathoz képest.

#### Az előirányzat teljesítésének megoszlása

Dolog kiadásaink közül a tényleges dolog kiadások 96,45%-ot, a dologi jellegű kiadások 3,55%-ot képviselnek.

Legjelentősebb dologi kiadása az intézménynek készletbeszerzésként jelentkezett, mely az összes dologi kiadásból 37,56%-ot képvisel. Ebből gyógyszerre 48,95%-os felhasználás, szakmai anyagra 19,30%-os felhasználás került kimutatásra. A fennmaradó 31,75% vegyszerre, élelmiszerre, irodaszerre és egyéb anyagokra került felhasználásra. Itt szeretnénk azonban megjegyezni, hogy az előirányzat felhasználása pénzforgalmi tranzakcióból származó adatot tükröz. 2013 évben Intézményünk 796. 048 e Ft konszolidációs támogatásban részesült, melynek köszönhetően több éve felhalmozódott szállítói számla kifizetésére került sor.

Szolgáltatási kiadásként 36,23%-os felhasználást realizáltunk, ezzel a második legnagyobb költség ezen a területen jelentkezik. Ebből 52,34% került kifizetésre a közüzemi szolgáltatást nyújtó szállítók részére. Ez forintban kifejezve 487. 932 e Ft. Fontos információ, hogy 2013 évben az irányító szerv részéről 170. 800 e Ft támogatást kapott intézményünk, melynek terhére 13. 400 e Ft gázszolgáltatási díj, 27. 400 e Ft áramszolgáltatási díj és 60. 000 e Ft távfűtés szolgáltatási díj került kiegyenlítésre, melyet saját működési pénzből, támogatás nélkül nem tudtunk volna teljesíteni. Ezen kívül a konszolidációs támogatásból szintén jelentős összeg került kiegyenlítésre, mely a korábbi években szállító állományon maradt.

A fennmaradó 47,66% egyéb szolgáltatási díjakra, karbantartásra, stb. került felhasználásra.

Működési célú ÁFA 2013 évben 13,46%-os teljesítést képviselt az összes dologi kiadásaink közül, ami jelentős.

Szellemi tevékenység finanszírozására 4,08%-os felhasználást realizáltunk az összes dologi kiadásból, és itt kell megjegyezni, hogy ezen a soron a módosított előirányzat 87%-át teljesítettük. Adók, díjak és egyéb befizetések soron 2,12%-ot használtunk fel az összes dologi kiadások teljesítéséből. (Ebből rehabilitációs járulék teljesítéseként forintban kifejezve 40. 035 e Ft, mely komoly terhet jelent Intézményünk működésére nézve úgy, hogy az elvárt feltételeknek nem tudunk megfelelni tekintettel Intézményünkben végzett tevékenységre).

#### ➤ **Ellátottak pénzbeli juttatása**

Intézményünk ellátottak pénzbeli juttatása soron nem használ fel előirányzatot.

#### ➤ **Működési / felhalmozási célú pénzeszközátadás**

Működési / felhalmozási célú pénzeszköz átadásra 2013 évben nem került sor.



➤ **Kamatkiadások**

Az Intézmény felé kiállított kamatokat egyéb kötelezettségként tartjuk nyilván. Kamat kifizetésre nem került sor 2013 évben. Ennek oka, hogy a konszolidációs támogatás felhasználása során a szállítók jelentős összegű kiterhelt kamatot engedett el Intézményünk felé.

➤ **Intézményi beruházási és felújítási kiadások bemutatása**

<b>Beruházás</b>			
<b>Összeg</b>	<b>Fedezet</b>	<b>Felhasználás célja</b>	<b>Felhasznált összeg</b>
-			
8 000 000	Együtt a leukémiás gyermekekért alapítvány	Steril légtechnika beszerzés támogatása	Folyamatban
13 000 000	Együtt a leukémiás gyermekekért alapítvány	Steril csíramentes szoba kialakítása	Folyamatban
12 000 000	Együtt a leukémiás gyermekekért alapítvány	Ultrahangos kés beszerzés	Folyamatban
31 230 200	OEP Struktúra átalakítás	Szűkített műszer beszerzés UH	-31 230 200
1 500 000	Adomány magánszemélyektől	Pulzoximéter beszerzés	-1 500 000
2 514 643	Adomány magánszemélyektől	Intézményi beruházás	-2 514 643
4 000 000	Együtt a leukémiás gyermekekért alapítvány	Betegellenőrző monitor beszerzése	Folyamatban
32 498 660	HPK Fejlesztéséért Alapítvány	C épület 1.em D. szárny	-32 498 660
9 611 295	HPK Fejlesztéséért Alapítvány	20db gépjármű beszerzése	-9 611 295
<b>Felújítás</b>			
<b>Összeg</b>	<b>Fedezet</b>	<b>Felhasználás célja</b>	<b>Felhasznált összeg</b>
200 000	Adomány magánszemélyektől	Automata vérnyomásmérő	-200 000
25 000 000	GYEMSZI - VIS major alap	D. épület sebészet felújítása	-25 000 000
40 000 000	GYEMSZI - VIS major alap	"C" épület homlokzat felújítása	-40 000 000
45 000 000	OEP Struktúra átalakítás	1. emelet felújítás	-45 000 000
30 256 000	GYEMSZI VIS major alap	C épület tetőszerkezet felújítás	-7 366 000
26 000 000	HPK Fejlesztéséért Alapítvány	A épület 1.emelet felújítás	- 26 000 000
30 935 800	HPK Fejlesztéséért Alapítvány	7. emelet átalakítási munkái	-30 935 800

➤ **PPP konstrukcióban létrejött beruházás, felújítás, szolgáltatás vásárlás bemutatása**

Intézményünkben PPP konstrukcióban történő beszerzés nem volt.

➤ **Előző évi előirányzat-maradvány átadása**

Intézményünkben előző évi előirányzat maradvány átadás nem történt.





### 3 Az intézményi bevételek alakulása

a. **Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése.**

**Túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása, az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése. A többletbevétel keletkezésének okai, az eseti, illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.**

A bevételek alakulásának bemutatása:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb saját működési bevétel	816 848	815 823	408 814
Működési célú ÁFA-bevételek, -visszatérülések	30 000	30 000	26 479
Működési célú hozam- és kamatbevételek	500	500	0
Működési célú p.e átvételek áht-n kívülről	0	29 809	63 688
Beruházási célú p.e. átvételek áht-n kívülről	0	91 920	91 604
Felújítási célú p.e. átvételek áht-n kívülről	0	20 000	20 000
Irányító szervtől kapott támogatás	0	100 038	100 038
Tám.ért. működési bev. kpi költségvetési szervtől	12 000	158 676	162 146
Tám.ért. Műk. bev. fejezeti kezelésű előirányzattól EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására	25 910	35 000	32 487
Támogatásértékű működési bevétel	5 500 000	6 308 974	5 769 516
Előző évi működési célú ei-m. pénzm. igénybevétele	0	419 039	439 210
Előző évi felhalm. célú ei-m. pénzm. igénybevétele	0	213 866	98 179

#### ➤ **Egyéb saját működési bevételek alakulása**

Az Intézmény működési bevételei a módosított előirányzathoz képest 50,11%-kal teljesült. A realizált bevétel jelentősen alulmaradt a tervezett bevételtől. Ennek oka, hogy bevételeinket nem tudtuk megfelelő mértékben növelni.

#### ➤ **Támogatás értékű működési bevételek TB alapoktól**

A tervezett bevétel évközben módosításra került, 808. 974 e Ft-tal, melyet bérkompenzációra kapott támogatás fedezetére, és bértámogatás, valamint nyugdíjas jövedelem kiegészítés fedezetére kapott Intézményünk.

A módosított előirányzathoz képest az éves teljesítés 92%-os volt.

Bár az éves teljesítés aránya magasabb a 2012 évi előirányzat teljesítéshez képest, mely 85,54%-kal teljesült, és 1,2 M Ft-os lemaradást realizált, azonban fontos megjegyezni, hogy a



kompenzációs támogatás OEP támogatásként került leutalásra, ennek megfelelően a 2013 évi előirányzat teljesülése tartalmaz 796. 048 e Ft soron kívüli támogatást. Ha ezt az összeget Intézményünk nem kapta volna meg, az előirányzat lemaradásunk 1. 335. 506 e Ft lett volna, mely közelít a 2012 évi előirányzat lemaradásához. Tehát normál gazdasági működés esetén, a tervezett bevétel 1,3 M Ft-tal alacsonyabb lett volna.

Kompenzációs támogatás figyelembe vételével az előirányzat lemaradás 539. 458 e Ft.

Megjegyzendő, hogy az intézmény vezetése mind a tulajdonos, mind az ágazati vezetés felé jelezte, hogy az intézmény finanszírozása az ellátandó feladathoz képest elégtelen. Szükségesnek tartjuk egyrészt a gyermekellátás alulfinanszírozottságának megoldását, másrészt az elvégzett feladatok és teljesített ellátás alapján kérvényeztük az intézmény járóbeteg TVK-jának havi 20 millió NP-al történő megemelését és a labor TVK havi 5 millió NP-al történő megemelését, melyet nem kaptunk meg. Az intézmény működőképességét a fenti TVK emelések jelentősen javíthatnák.

#### **b. Bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelés állománya**

A bevételek beszédésével kapcsolatban Intézményünk többféle módon próbál fellépni. A bérleti díj bevételek beszédésére tudunk a gyakorlatban is kimutatható behajtási lépéseket tenni, tekintettel arra, hogy a bérleti szerződéssel rendelkező vevőinkkel könnyebben tudunk kapcsolatot tartani, a kommunikáció eredményesebb. Megállapítható, hogy komolyabb kinnlevősége egyetlen bérlőnknek sincs, az esetleges behajtás érdekében a szükséges lépéseket megtesszük, rendszerint személyes megkereséssel.

Nagyobb problémát jelentenek azok a betegek, akik TAJ kártya nélkül érkeznek az intézménybe, számla kiállítása történik, melyet átutalással kívánnak rendezni. Ezen vevőink részéről nagy számban nem történik meg a befizetés. Az esetek többségében a behajtás is megghiúsul, mert csak közvetett, posta úton tudjuk megkeresni őket. Sajnos jellemzően a befizetések ezen vevők részéről elmarad, és természetesen a kamat követeléseink, valamint a keletkezett költségeink kifizetésére sem kerül sor, ezek egy idő után behajthatatlan követelésként leírásra kerülnek.

Az egyéb követelések kezelése is folyamatos. Dolgozókkal szembeni követeléseink alakulását folyamatosan ellenőrizzük, a szükséges lépéseket megtesszük, amennyiben az aktuális befizetés elmarad. Amennyiben szükséges, jogász segítségét is igénybe vesszük a behajtás érdekében.

2012 évben behajthatatlan követelés leírása nem történt. Ennek oka az igazgatóság részéről érkezett igény, miszerint minden kinnlevőséget próbáljunk meg még egyszer behajtani annak érdekében, hogy a bevételeink lehetőség szerint ne maradjanak el. Ennek végrehajtásához szintén jogász segítségét vesszük igénybe, és a véglegesen behajthatatlan követelések leírását 2013 évben végrehajtjuk.

#### **c. Előző évi előirányzat-maradvány átvétele**

Előző évi előirányzat maradvány átvétel nem volt.



### *Az előirányzat maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása*

#### **d. Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2012 évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei**

2012 évi előirányzat-maradvány felhasználása a következő képen alakult:

i. Dologi kiadás	306. 499 e Ft
ii. Személyi juttatás	97. 539 e Ft
iii. Munkaadót terhelő járulék	15. 000 e Ft
iv. Beruházás	68. 455 e Ft
v. Felújítás	119. 000 e Ft

#### **e. A 2013 évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele**

A 2013 évben keletkezett előirányzat-maradvány oka több tényezőre vezethető vissza:

- 2013 évben több olyan támogatási összeget kapott Intézményünk, melynek felhasználása nem valósult meg, ennek maradványa áthúzódott 2014 évre, mint megvalósítandó feladat.
- 2012 évben kezdődött két TÁMOP pályázatunk is. A két pályázatból az első pályázat 2013. január hónapban zárult le, a második pályázat 2012 negyedik negyedévben kezdődött. Az első pályázat lezárult, a második pályázatnak maradt előirányzata, mely áthúzódó feladatként jelenik meg az intézmény működésében, 2014 évben
- Továbbá áthúzódó kötelezettségek miatt is keletkezett előirányzat-maradvány.

#### **4 Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása**

Intézményünkben, 2012 évben két Európai Unió forrásból történő pályázat kezdődött, mely 2013 évben is folytatódott:

##### **a. TÁMOP 1.**

<b>Pályázat azonosítója</b>	TÁMOP-6.2.2/A – KMR/2-2010-0011
<b>Projekt tárgya</b>	<b>„Képzési programok az egészségügyben foglalkoztatottak számára, hiányszakmák képzése, kompetenciafejlesztés”</b>
<b>Projekt időtartama</b>	2011 - 2013
<b>Teljes támogatás összeg:</b>	37 014 207 Ft
<b>Önerő mértéke</b>	0 Ft
<b>Pályázatra beérkezett támogatás / év</b>	
2011	11 104 262 Ft
2012	17 487 288 Ft
2013	4 100 530 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>32 692 080 Ft</b>



A TÁMOP 1. program 2012 évben kezdődött, és 2013. január hónapban ért véget.

A projekt célkitűzése a következő volt:

- A szakápoló személyzet teljes, de minimum egyharmadának személyes kompetenciákat fejlesztő tréningprogramokban való részvétele.
- Az infokommunikációs tudás növelése érdekében a szakápolói személyzet legalább 15%-át számítógép ismereteket nyújtó, államilag elismert tanúsítványt adó képzésekre való beiskolázás.

A program keretein belül dolgozóink ECDL képzésen és sikeres önmenedzsment képzésen vettek részt.

A program pénzügyi elemzése:

A program teljes költségvetése 37. 014. 207 Ft volt. Ebből előlegként Intézményünk lekért 11. 104. 262 Ft-ot, melyet a projekt kezdeti szakaszában az akkor aktuális számlák és költségek kifizetésére felhasználtunk. A kifizetett bizonylatok lekérésre kerültek, ez alapján beérkezett összegek adták a fedezetét a következő kifizetésnek. Gyakorlatilag utófinanszírozásként valósult meg a projekt úgy, hogy az első összeg előlegként került kiutalásra, így az intézménynek saját költségvetéséből nem kellett finanszírozni a projektet.

A projekt teljes költségvetését nem tudtuk kihasználni, az eredeti költségvetésből 4. 322. 127 Ft nem került felhasználásra. Ennek elsődleges oka az volt, hogy a projekt menedzsere és pénzügyi vezetője is távozott az Intézményből, így kb. 6 hónap elteltével új projekt menedzser és új pénzügyi vezető vette át a feladatokat, akiknek sem megfelelő információjuk, sem kellő idejük nem volt ahhoz, hogy a projektben a szükséges lépéseket megtegyék annak érdekében, hogy a teljes összeg kihasználása megtörténjen.

2013 évben a projekt lezárása megtörtént, az ellenőrzést az ESZA lefolytatta, jelentős hibát nem talált.

## b. TÁMOP 2.

<b>Pályázat azonosítója</b>	TÁMOP-6.2.2/A – KMR/11/1
<b>Projekt tárgya</b>	„Képzési programok TÁMOGATÁSA A Heim Pál Gyermekkorház szolgáltatásfejlesztése érdekében”
<b>Projekt időtartama</b>	2012 - 2013
<b>Teljes támogatás összeg:</b>	60 000 000 Ft
<b>Önerő mértéke</b>	0 Ft
<b>Pályázatra beérkezett támogatás / év</b>	
2012	15 000 000 Ft
2013	21 828 454 Ft



## 5 *Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása*

### a. **A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, a felhalmozással összefüggő feladatok megvalósulása, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése**

2013 évben több beruházás és felújítás realizálódott, mely 2012-ben kezdődött. Azonban ebben az évben is maradt olyan felhalmozási feladatok, melyek áthúzódtak 2014 évre.

Beruházási tevékenységeink a következők voltak:

- OEP struktúra étalakítás keretein belül, UH műszer beszerzését hajtottuk végre, 31. 230 e Ft értékben.
- Magánszemélytől kapott támogatást Intézményünk, melyből pulzoximéter beszerzése valósult meg, 1. 500 e Ft értékben.
- Az Olasz Nők Egyesületétől 2. 514 e Ft adományt kapott Intézményünk, melyből kiságyakat vásároltunk.
- A Heim Pál Gyermekkorház Fejlesztéséért Alapítvány jóvoltából 32. 499 e Ft támogatásban részesült Intézményünk, melyet a C épület 1. emelet D szárny munkálataira fordítottunk.
- Szintén a Heim Pál Gyermekkorház Fejlesztéséért Alapítvány jóvoltából vásároltunk 2 db gépjárművet, 9. 611 e Ft értékben.

Felújítások:

- GYEMSZI támogatásából 25. 000 e Ft került kifizetésére a D épület sebészet felújítására.
- GYEMSZI támogatásából 7. 366 e Ft kifizetésére került sor a C épület tetőszerkezet felújítására.
- Szintén GYEMSZI támogatásból 40. 000 e Ft-ot fordítottunk a C épület homlokzat felújítására.
- OEP struktúra étalakítás keretein belül, 45. 000 e Ft fedezettel rendelkezünk az 1. emelet felújítására.
- A Heim Pál Gyermekkorház Fejlesztéséért Alapítvány jóvoltából az A épület 1. emelet felújítását tudtuk elvégezni, 26. 000 e Ft értékben.
- Szintén a Heim Pál Gyermekkorház Fejlesztéséért Alapítvány fedezte a 7. emelt átalakítási munkálatait, 30. 936 e Ft értékben.

Az intézményi vagyon változás alakulásának összehasonlítása 2012 – 2013 évben:  
(adatok ezer forintban!)

2012	Immateriális javak	Ingtanok és kapcs. vagyoni ért.jogok	Ingtanokhoz kapcs.vagyoni ért. jogok	Gépek, berend. és felsz.	Járművek	Összesen
Bruttó érték	89 268	5 247 899	12 600	2 550 541	42 127	7 929 835
Értékcsökkenés	87 735	911 136	0	2 113 847	28 555	3 141 273
Nettó értéke	1 533	4 336 763	12 600	436 694	13 572	4 788 562



Az intézményi vagyon változása 2013 évben összességében a következő képen alakult:

2013	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcs. vagyoni ért.jogok	Ingatlanokhoz kapcs.vagyoni ért. jogok	Gépek, berend. és felsz.	Járművek	Összesen
Bruttó érték	90 805	5 428 651	12 600	2 617 852	37 363	8 174 671
Értékcsökkenés	81 135	1 004 486	632	2 171 618	26 748	3 283 987
Nettó értéke	9 670	4 424 165	11 968	446 234	10 615	4 890 684

A kimutatásból levezethető, hogy az Intézmény vagyona az elszámolt értékcsökkenéseknek köszönhetően 2013 évben is csökkent, tekintettel arra, hogy a beruházások értéke nem követte az értékcsökkenést.

2013 évben az ingatlanokon végrehajtásra kerülő beruházások és felújítások értéke az egyensúlyt nem tudták biztosítani. Bár 2012 évhez mindenképpen pozitív irányú változás figyelhető meg a beruházások, így a vagyon változásának tekintetében, a gépek, berendezések elavulását nem tudjuk a szükséges mértékben követni. Ezen, feltétlenül változtatni szükséges.

#### **b. A 2013 évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás**

2013 évben kincstári vagyonhasznosítás keretein belül gépjármű értékesítése történt 1. 024 e Ft értékben, melyre a GYEMSZI engedélyét megkaptuk.

A költségvetési törvényben előírt értékhatárhoz kötött eljárási szabályokat betartjuk (pl. selejtezés esetén).

### **6 Tulajdoni részesedés**

A Heim Pál Gyermekkórház a következő tulajdoni részesedéssel rendelkezik (állami tulajdonba vételt követően működtetési jogkörrel):

Cég neve: Heim Szolgáltató Kft.  
Székhelye: 1089 Budapest, Üllői út 86.  
Tulajdonosi hányad: 100%  
Törzstőke értéke: 3. 000. 000 Ft.



## 7 A követelések és kötelezettségek állományának alakulása

### ➤ Kötelezettségek

#### a. Szállító állomány alakulása

#### **2013. január 02.-án a Heim Pál Gyermekkorház szállító állománya a következő volt:**

Lejárt kötelezettség:	977. 472. 790 Ft
Nem lejárt kötelezettség:	123. 793. 305 Ft
Összes kinnlevőség:	1.101.535.795 Ft
Kamat kötelezettség:	126. 799.000 Ft

#### **2013. december 31.-én a Heim Pál Gyermekkorház szállító állománya képen alakult:**

Lejárt kötelezettség:	151. 377. 105 Ft
Nem lejárt kötelezettség:	143. 132. 852 Ft
Összes kinnlevőség:	294. 509. 957 Ft
Kamat kötelezettség:	0 Ft

Az Intézmény szállító állománya évek óta megközelítette, időszakonként meghaladta az 1 Mrd Ft-ot. A kórház folyamatosan dolgozott azon, hogy a pénzügyi egyensúlyt képes legyen kialakítani, de ekkora, több, korábbi évről húzódó adósság állományt önerőből nem lehetett rendezni.

A 2013-as költségvetési év jelentős, pozitív irányú változást hozott Intézményünk életében. 2013. november 11-én 796. 048 e Ft konszolidációs támogatásban részesültünk. Ennek köszönhetően lehetőséget kaptunk arra, hogy a kórházban évek óta felgyülemlett, kezelhetetlen összegű szállítói tartozás állomány jelentős részét rendezni tudjuk. A szállítókkal történt egyeztetések során sikerült elérni, hogy a szállítók a kórház részére előírt kamatokat szinte teljes egészében elengedte.

Azonban továbbra is fennáll annak veszélye, hogy az intézmény a szállítói tartozás állományát nem fogja tudni alacsony szinten tartani. A havi működésből hiányzó, korábban megállapított 25 – 30 M Ft forráshiány továbbra is fennáll. Különös tekintettel kell lenni arra a tényre, hogy az árak további növekedése várható, mely ezt a hiányt tovább növelheti.

A jelentős szállítói állomány rendezésének köszönhetően a szállítók tolerancia szintje emelkedett. Jelenleg nincs szükség átütemezési megállapodásokra.

Az Intézmény vezetése továbbra is arra törekszik, hogy a kiadásokat minimalizálja a bevétel maximalizálása mellett. Nagyon szigorú keretgazdálkodást folytatunk, mely segíti annak lehetőségét, hogy a szállítói állomány növekedése minél későbbi időpontban és minél lassúbb ütemben kezdődjön meg.



## **b. Kamat kötelezettségek**

2013 évben az Intézmény kamat kötelezettség nélkül zárta költségvetési évét.

## **c. Egyéb kötelezettségek**

Havonta történik kifizetés műhibaper miatt, melynek összege évente az infláció mértékével emelkedik. Ez havi szinten jelenleg 902. 026 Ft fizetési kötelezettséget jelent.

### **➤ Követelések**

#### **2013. december 31.-én a vevő állomány alakulása:**

Lejárt követelés:	26. 530. 541 Ft
Nem lejárt követelés:	24. 351. 784 Ft
Összes követelés:	50. 882. 325 Ft

A követelések behajtása folyamatosan történik. A bevételek beszedésével kapcsolatban Intézményünk többféle módon próbál fellépni.

A bérleti díj bevételek beszedésére tudunk a gyakorlatban is kimutatható behajtási lépéseket tenni, tekintettel arra, hogy a bérleti szerződéssel rendelkező vevőinkkel könnyebben tudunk kapcsolatot tartani, a kommunikáció eredményesebb. Megállapítható, hogy komolyabb kinnlevősége egyetlen bérlőnknek sincs, az esetleges behajtás érdekében a szükséges lépéseket megtesszük, rendszerint személyes megkereséssel.

Nagyobb problémát jelentenek azok a betegek, akik TAJ kártya nélkül érkeznek az intézménybe, számla kiállítása történik, melyet átutalással kívánnak rendezni. Ezen vevőink részéről nagy számban nem történik meg a befizetés. Az esetek többségében a behajtás is meghiúsul, mert csak közvetett, postai úton tudjuk megkeresni őket. Sajnos jellemzően a befizetések ezen vevők részéről elmarad, és természetesen a kamat követeléseink, valamint a keletkezett költségeink kifizetésére sem kerül sor.

Az egyéb követelések kezelése is folyamatos. Dolgozókkal szembeni követeléseink alakulását folyamatosan ellenőrizzük, a szükséges lépéseket megtesszük, amennyiben az aktuális befizetés elmarad. Amennyiben szükséges, jogász segítségét is igénybe vesszük a behajtás érdekében.

2013 évben behajthatatlan követelés leírását végrehajtottuk.

## **8 A letéti számla pénzforgalma**

Intézményünk nem rendelkezik letéti számlával.

## **9 Befizetési kötelezettségek éves teljesítése**

Intézményünknek 2013 évben 505 e Ft befizetési kötelezettsége volt, mely a bérmegbízási fel nem használt összegéből adódott, és melynek eleget tettünk.





A szociális hozzájárulási adó megtakarításából további 19. 539 e Ft befizetési kötelezettsége keletkezett Intézményünknek, melyet egyeztetünk az EMMI-vel. Az egyeztetés 2014 év elején fejeződött be, ezért ennek befizetése áthúzódik 2014-re.

### ***10 Egyéb, az Intézmény által lényegesnek tartott információk***

Az intézmény menedzsmentjének válságkezelése sikeres volt, mert csaknem megállította az eladósodás mértékét, ebben jelentős segítséget nyújtott az év végi kormány konszolidációs támogatás, aminek hatására az örökölt és jelentős, nagyrészt lejárt adósság állomány kifizetésre került. Ennek kifizetése is jelentős hatást gyakorolt a beszállítók szállítói hajlandóságára és visszaállította a normál piaci feltételeket a beszállítókkal való tárgyalások és árverseny területén. Mindez pozitív gazdasági hatást is gyakorolt az intézmény likviditására valamint a működés biztonságára.

Az intézmény továbbra is feszített takarékosági intézkedések között működik, a jelenleg még fennálló havi fedezet mínusz teljes mértékben csak akkor szüntethető meg, ha a már több éve túlteljesített járóbeteg ellátási feladat finanszírozása rendezésre kerül. Ezt az intézmény már több alkalommal kérte.

Budapest, 2014. április 11.

Dr. Nagy Anikó  
főigazgató főorvos

Palócz Norbert  
gazdasági igazgató

Huszár Mónika  
pénzügyi osztályvezető