



HEIM PÁL GYERMEKKÓRHÁZ
2015. ÉVI
SZÖVEGES BESZÁMOLÓJA

Budapest, 2016. április 20.

Dr. Nagy Anikó
főigazgató főorvos

Palócz Norbert
gazdasági igazgató

Huszár Mónika
pénzügyi osztályvezető



2015 ÉVI SZÖVEGES BESZÁMOLÓ

Előzmények

A 2015-ös évet a Heim Pál Gyermekkórház gazdálkodását a szigorú gazdálkodási fegyelem folytatása és a korábbi évben megkezdett válságmenedzsment stratégia tovább vitele jellemezte.

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 nagyobb részét 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.

2014-es évben számos negatív hatás érte a gazdálkodást, pl. a minimálbér és a garantált bérminimum emelés, egészségügyi fogyasztói árindex változása, a szolgáltatások infláció követő növekedése stb. Mindezek ellenére a negatív hatások mellett a Gyermekkórháznak sikerült megtartani a 2013-ban elért, az előző évekhez képest jelentősen lecsökkentett havi működési fedezet hiányt a havi 25-30 millió Ft-os szinten.

2015-ben elsődleges törekvésünk a működési fedezet hiány szinten tartása, a költséghatékony működés maximalizálása, a költségek minimalizálása, a szállítói tartozás állomány lehető legalacsonyabb szinten tartása volt. Az éves működés elemzése alapján megállapíthatjuk, hogy törekvéseink nem voltak hiábavalóak. Az év végi szállító állományunk növekedése az ebben az évben végrehajtott kiemelt, a kórház valamennyi épületét érintő felújításból adódó jelentős működési bevétel kiesésnek köszönhető. Úgy gondoljuk, hogy a kórház szigorú gazdálkodása ebben az évben sem változott.

I. Általános indoklás

1. Az intézmény feladatkörének, 2015 évi tevékenységének ismertetése

Az intézmény 2015-ben is országos gyermekgyógyászati szakellátó helyként az ország legnagyobb gyermekkórháza, 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 31 500 fekvőbeteg, a járóbeteg szakrendeléseken összesen kb. 454 532 járóbeteg, ezen belül 73 ambulancián közel 306 259 járóbeteg, a 2 laboratóriumban 95 742 járóbeteg, a 2 rtg-ben 30 876 járóbeteg,



4 UH vizsgálóban 16 408 járóbeteg, a CT-ben közel 5 247 beteg vizsgálata, a járóbeteg ambulanciákon kb. 2 010 531 beavatkozás, a gyermekfogászaton közel 47 000 beteg vizsgálat és 115 445 beavatkozás történt közel 260 orvos, 510 ápoló és asszisztens, 4 gyógyszerész és 11 gyógytornász közreműködésével.

A Gyermekkórház, mint a térség legnagyobb és gyakorlatilag egyetlen gyermeksürgősségi ellátó helye, folyamatos rendelkezésre állást biztosított ügyeleti rendszerében a gyermeksürgősségi, a gyermek-toxikológiai-, gyermek endoszkópos, a gyermek-altatásos CT, az újszülöttkori vércsere, az egy éves kor alatti gyermek baleseti ellátás területén, és csaknem folyamatos ügyeleti ellátást biztosított a gyermekbaleseti-és gyermeksebészeti, a gyermek légúti idegentest és fül-orr-gégészeti szakellátás területén.

2015-ben kiemelt feladatként kezeltük a fogyatékkal élők fogászati ellátását valamint a központi idegrendszeri gyulladások és az idegrendszeri görcsállapotok ellátását.

Az ellátott feladatok finanszírozásával kapcsolatban összességében elmondható, hogy a Gyermekkórház járóbeteg ellátó teljesítményének kb.15 %-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. Kiemelt terhet jelent a megnövekedett forgalmat kísérő laboratóriumi vizsgálati igény növekedése, amely a csaknem 10 éve nem emelt laboratóriumi TVK keretből már korántsem finanszírozható.



Az intézményben 2014.évben működő osztályok, profilok, progresszivitási szintek, TEK-ek és specialitások bemutatása

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



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



| | | | | |
|---|--------------------|------------------|---|---|
| <p>Gasztroenterológiai és nephrológiai Osztály gyermek gasztroenterológia Endoszkópos Laboratórium</p> <p>Coeliakia Diagnosztikus Központ</p> <p>gyermek nephrológia</p> | <p>III.</p> | <p>30</p> | <p>3 593 466 egész országból fogad</p> | <p>IBD központ- biológiai terapia Familiaris polyposis központ 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>marószér mérgezetek nonstop ügyeleti ellátása gyomor-bél rendszeri idegentestek</p> <p>Európai Kutatási Központ veleszületett -és szerzett vesebetegségek nephrosisek</p> |
| <p>Gyermek neurológia</p> | <p>III.</p> | <p>25</p> | <p>2 840 044 egész országból fogad egész országból fogad egész országból fogad egész országból fogad egész országból fogad egész országból fogad</p> | <p>Epilepsia központ 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>Ortopédia</p> | <p>III.</p> | <p>27</p> | <p>nincs egész országból fogad</p> | <p>lábrekonstruációs-és hosszabbító műtétek - Ilizarov csecsemő-és gyermekkori csípőlemez beültetés osteogenesis imperfecta- TEN szegezés scoliosis-és Scheuermann kezelés gerinc betegségek szűrőprogram gyógytorna-és rehabilitáció</p> |



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



a. Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési és takarékosági intézkedések okairól (jogszabályváltozás, az 1982/2013. (XII.29.), illetve az 1007/2013 (I.10.) Korm. Határozat hatásai, stb.), és azok gazdálkodásra gyakorolt hatásáról az elért eredmények bemutatásával.

A 2015 év takarékosági intézkedései:

- Az új vezetés 2012. augusztusban válságstábot állított fel, a válságstáb 2013-as évet követően is folytatta tevékenységét, 2015-ben 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 indokoltágát egyenként értékeli a vezetőség, ha szükséges, közvetlen kommunikációval, információkéréssel a keretgazda részéről.
- Felhasználói keretgazdálkodás végrehajtása valamennyi gazdálkodási területen megtörtént.
- 2015-ben a számviteli politika változásának megfelelően frissült a költséghelyek szervezeti struktúrához való igazítása, számos problémát jelentett a korábban pénzügyi szemléletű gazdálkodás üzemgazdasági szemléletűvé alakítása még akkor is, ha a Gyermekkorházban a 2013-as évben bevezetett üzemgazdálkodási kontrolling.
- Teljes mértékben folyamatossá vált az üzemgazdálkodási kontrolling rendszer működése, ami lehetővé tette, hogy a költségelemzést a szervezeti egységek költségeiről és jövedelmezőségéről valamint jelentősen segítette a pénzügyi szabályoknak megfelelő átállást.
- A MÁK-al való kapcsolat jelentősen nehezítette a bérszámfejtéssel kapcsolatos tevékenységet, a bérek költséghelyekre történő szétbontását, a könyvelést tekintettel arra, hogy a KIRA program adaptációja nem lehetséges, tehát a MÁK-tól érkező adatbázis nem koherens és jelen állapotában kezelhetetlen. A menedzsment ennek ellenére megkísérelte az adatbázis dekódolását és az munkavállalók intézményi szinten vezetett bérkartonjaival történő harmonizálását, ami jelentős személyi erőforrás többletet igényelt. A KIRA program bevezetése és a MÁK számfejtésre való átállás jelentős többlet költségeket is generált a korábbi évekhez képest, nemcsak a fokozott adminisztrációs és papír terhek, hanem a tranzakciós költségek sokszorozódása miatt.
- Az intézményi fedezet tábla készítése folyamatossá 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.
- A KEOP 5.6.0 keretében 2015-ben infrastrukturális beruházásra 1.193.000.000 Ft és KEOP 5.6.0./E műszerfejlesztésre CT csere címen 382.000.000 Ft-ot és radiológiai géppark fejlesztés címén 975.000.000 Ft-ot fordított. A jelentős épületrekonstrukció kapcsán megújult az intézmény szinte valamennyi épülete, az Üllői úti főtelephelyen és a Madarász utcai telephelyen teljes mértékben illetve a Gyöngyösi úti



és Gyermektéri telephelyek energetikai rekonstrukciója is megtörtént. Mindez jelentős feladatot rótt az intézet vezetésére és dolgozói kollektívájára, mert a teljes rekonstrukciós program mindvégig zavartalan betegellátás mellett folyt.

- 2014-ben változott az intézményi főgyógyyszerész személye. A gyógyszergazdálkodás és a felhasználó keretek szigorú ellenőrzése, a gyógyszerbizottság heti rendszerességgel történő ülésezésével változatlanul folyik. 2015-ben megtörtént a gyógyszertár belső ellenőrzési átvizsgálása, ennek eredményeként intézkedési terv készült a gyógyszergazdálkodás átláthatóbbá és hatékonyabbá tétele érdekében.
- Folyamatossá vált a külső vizsgálatok kérésének szigorítása- továbbra is csak orvosigazgatói vagy főigazgató engedéllyel küldhetők csak ki.
- Újraszabályoztuk a 18 év feletti ellátás engedélyezését –továbbra is csak orvosigazgatói engedéllyel lehetséges.
- A szállítói –és karbantartói szerződések nagy részének felülvizsgálata és egy részének jobb kondíciókkal való újrakötése ebben 2015-ben is megtörtént.

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

| INTÉZMÉNYI FEDEZET | 2011. évi átlag*** | február | március | április | május | június |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | tény | tény | tény | tény | tény |
| 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 |
| Bevételek összesen | 411 550 868 | 359 145 934 | 358 537 281 | 384 172 749 | 395 040 695 | 387 949 714 |
| SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK | 286 338 583 | 302 243 655 | 285 275 825 | 307 892 940 | 311 801 284 | 291 468 353 |
| 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 |
| Közvetlen költségek | 470 332 618 | 452 702 831 | 495 004 274 | 460 834 753 | 489 954 036 | 428 369 447 |
| Működési fedezet I. | -58 781 750 | -93 556 897 | -136 466 993 | -76 662 004 | -94 913 341 | -40 419 733 |

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 |
| Bevételek összesen | 391 590 528 | 556 942 673 | 556 942 673 | 383 430 299 | 377 714 403 | 409 595 553 | 405 436 342 |
| 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 |
| Közvetlen költségek | 475 992 799 | 646 461 146 | 599 507 815 | 508 363 505 | 447 571 114 | 512 386 207 | 464 385 669 |
| Működési fedezet I. | -84 402 271 | -89 518 473 | -42 565 142 | -124 933 206 | -69 856 711 | -102 790 654 | -58 949 327 |

**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 |
| Bevételek összesen | 385 177 150 | 395 177 150 | 388 037 627 | 570 571 550 | 471 123 081 |
| 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 |
| Közvetlen költségek | 508 189 988 | 458 478 923 | 463 240 364 | 641 860 049 | 484 274 177 |
| Működési fedezet I. | -123 012 838 | -63 301 773 | -75 202 737 | -71 288 499 | -13 151 096 |

**FEDEZETHIÁNY CSÖKKENÉSE A
MENEDZSMENT INTÉZKEDÉSEI
ALAPJÁN**

-59 711 065 -47 810 101

-58 137 403

*182 989 000 egyösszegű béremelés

**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 |
| Bevételek összesen | 414 202 217 | 421 153 914 | 430 715 671 | 436 287 072 | 439 201 609 | 479 174 443 |
| 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 |
| Közvetlen költségek | 442 922 511 | 461 412 956 | 457 647 679 | 466 480 735 | 467 005 510 | 500 590 255 |
| Működési fedezet I. | -28 720 294 | -40 259 042 | -26 932 008 | -30 193 663 | -27 803 901 | -21 415 812 |

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 |
| Bevételek összesen | 422 783 221 | 525 595 126 | 468 541 715 | 496 746 233 | 451 272 114 | 428 240 834 | 2 793 179 243 | 232 764 937 |
| 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 |
| Közvetlen költségek | 453 906 631 | 551 926 101 | 492 163 082 | 482 011 939 | 466 654 146 | 446 361 826 | 2 893 023 723 | 241 085 310 |
| Működési fedezet I. | -31 123 410 | -26 330 975 | -23 621 367 | 14 734 295 | -15 382 032 | -18 120 992 | -99 844 480 | -8 320 373 |



INTÉZMÉNYI FEDEZET havi bontásban 2014.01-06.hó

| INTÉZMÉNYI FEDEZET | január | február | március | április | május | június |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| OEP bevétel | 365 074 300 | 361 274 700 | 376 413 900 | 345 524 400 | 369 830 600 | 356 007 400 |
| Saját bevételek | 30 439 634 | 36 385 131 | 30 988 958 | 32 620 532 | 32 280 055 | 43 846 081 |
| Bevételek összesen | 467 876 736 | 466 105 631 | 476 641 658 | 463 603 717 | 463 438 755 | 461 340 681 |
| SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK | 347 649 924 | 344 622 645 | 338 783 005 | 345 353 851 | 352 488 413 | 343 273 143 |
| Készletfelhasználások összesen | 64 758 480 | 52 241 610 | 68 561 390 | 56 400 033 | 59 739 179 | 55 315 313 |
| Szolgáltatások összesen | 69 618 421 | 67 491 046 | 73 091 755 | 64 963 116 | 66 148 355 | 62 976 749 |
| DOLOGI KIADÁSOK | 134 376 901 | 119 732 656 | 141 653 145 | 121 363 149 | 125 887 534 | 118 292 062 |
| EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK | 15 532 369 | 3 134 667 | 3 134 667 | 26 389 885 | 3 500 000 | 3 500 000 |
| Közvetlen költségek+egyéb | 497 559 194 | 467 489 968 | 483 570 817 | 493 106 886 | 481 875 948 | 465 065 206 |
| Működési fedezet I. | -29 682 458 | -1 384 337 | -6 929 159 | -29 503 169 | -18 437 193 | -3 724 525 |

INTÉZMÉNYI FEDEZET havi bontásban 2014.07-12.hó

| INTÉZMÉNYI FEDEZET | július | augusztus | szeptember | október | november | december | Összesen | Átlag/hó |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| OEP bevétel | 341 754 600 | 318 955 700 | 357 661 100 | 352 379 800 | 358 455 000 | 351 757 700 | 4 255 089 200 | 354 590 767 |
| Saját bevételek | 34 979 306 | 28 730 060 | 34 740 666 | 35 716 835 | 32 018 112 | 34 138 237 | 406 883 607 | 33 906 967 |
| Bevételek összesen | 437 449 706 | 410 609 760 | 455 894 996 | 491 849 180 | 474 484 341 | 541 854 998 | 5 611 150 159 | 467 595 847 |
| SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK | 355 414 202 | 353 279 036 | 360 593 936 | 353 717 917 | 350 018 763 | 363 362 785 | 4 208 557 624 | 350 713 135 |
| Készletfelhasználások összesen | 61 393 180 | 40 239 949 | 61 503 213 | 58 994 603 | 62 720 137 | 71 864 192 | 713 731 279 | 59 477 607 |
| Szolgáltatások összesen | 68 768 177 | 61 517 634 | 67 649 594 | 62 151 521 | 63 078 772 | 87 618 901 | 815 074 044 | 67 922 837 |
| DOLOGI KIADÁSOK | 130 161 357 | 101 757 583 | 129 152 807 | 121 146 124 | 125 798 909 | 159 483 093 | 1 528 805 323 | 127 400 444 |
| EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK | 3 500 000 | 3 500 000 | 3 500 000 | 37 774 735 | 3 500 000 | 7 500 000 | 114 466 322 | 9 538 860 |
| Közvetlen költségek+egyéb | 489 075 560 | 458 536 620 | 493 246 744 | 512 638 777 | 479 317 673 | 530 345 879 | 5 851 829 269 | 487 652 439 |
| Működési fedezet I. | -51 625 854 | -47 926 860 | -37 351 748 | -20 789 597 | -4 833 332 | 11 509 119 | -240 679 110 | -20 056 592 |



INTÉZMÉNYI FEDEZET havi bontásban 2015.01-06.hó

| INTÉZMÉNYI FEDEZET | január | február | március | április | május | június |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| OEP bevételek összesen | 435 710 400 | 416 074 600 | 450 112 300 | 430 385 900 | 401 529 800 | 440 091 100 |
| Saját bevételek | 28 927 079 | 29 872 691 | 32 624 448 | 31 238 335 | 37 888 881 | 33 482 775 |
| Egyéb bevételek | 4 953 000 | 0 | 23 589 767 | 0 | 0 | 9 800 000 |
| Bevételek összesen | 469 590 479 | 445 947 291 | 506 326 515 | 461 624 235 | 439 418 681 | 483 373 875 |
| SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK | 358 032 256 | 357 123 485 | 347 737 702 | 363 063 301 | 355 091 417 | 359 190 588 |
| Készletfelhasználások összesen | 53 218 385 | 56 044 327 | 65 366 532 | 69 203 407 | 55 213 502 | 61 829 269 |
| Szolgáltatások összesen | 56 727 904 | 58 433 450 | 66 393 583 | 67 947 580 | 66 047 978 | 67 799 741 |
| DOLOGI KIADÁSOK | 109 946 289 | 114 477 777 | 131 760 115 | 137 150 987 | 121 261 480 | 129 629 010 |
| EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK | 8 453 000 | 3 500 000 | 27 089 767 | 3 500 000 | 3 500 000 | 13 300 000 |
| Közvetlen költségek+egyéb | 476 431 545 | 475 101 262 | 506 587 584 | 503 714 288 | 479 852 897 | 502 119 598 |
| Működési fedezet I. | -6 841 066 | -29 153 971 | -261 069 | -42 090 053 | -40 434 216 | -18 745 723 |

INTÉZMÉNYI FEDEZET havi bontásban 2015.07-12.hó

| INTÉZMÉNYI FEDEZET | július | augusztus | szeptember | október | november | december | Összesen | Átlag/hó |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| OEP bevételek összesen | 410 678 900 | 378 175 100 | 419 030 300 | 396 880 000 | 426 671 300 | 430 986 600 | 5 036 326 300 | 419 693 858 |
| Saját bevételek | 34 991 484 | 25 944 233 | 28 234 882 | 36 523 426 | 41 198 972 | 35 619 711 | 396 546 917 | 33 045 576 |
| Egyéb bevételek | 9 994 900 | 218 090 | 2 100 000 | 0 | 0 | 2 539 731 465 | 2 590 387 222 | 215 865 602 |
| Bevételek összesen | 455 665 284 | 404 337 423 | 449 365 182 | 433 403 426 | 467 870 272 | 3 006 337 776 | 8 023 260 439 | 668 605 037 |
| SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK | 351 386 153 | 364 561 719 | 371 103 769 | 363 521 159 | 364 400 921 | 360 204 826 | 4 315 417 296 | 359 618 108 |
| Készletfelhasználások összesen | 65 610 031 | 52 875 207 | 60 966 151 | 58 721 134 | 57 400 976 | 65 855 415 | 722 304 336 | 60 192 028 |
| Szolgáltatások összesen | 65 667 596 | 58 082 930 | 64 590 697 | 60 964 789 | 62 745 458 | 81 653 132 | 777 054 834 | 64 754 570 |
| DOLOGI KIADÁSOK | 131 277 627 | 110 958 137 | 125 556 848 | 119 685 923 | 120 146 434 | 147 508 547 | 1 499 359 170 | 124 946 598 |
| EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK | 13 494 900 | 3 718 090 | 5 600 000 | 3 500 000 | 3 500 000 | 2 543 231 465 | 2 632 387 222 | 219 365 602 |
| Közvetlen költségek+egyéb | 496 158 680 | 479 237 946 | 502 260 617 | 486 707 082 | 488 047 355 | 3 050 944 838 | 8 447 163 688 | 703 930 307 |
| Működési fedezet I. | -40 493 396 | -74 900 523 | -52 895 435 | -53 303 656 | -20 177 083 | -44 607 062 | -423 903 249 | -35 325 271 |



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

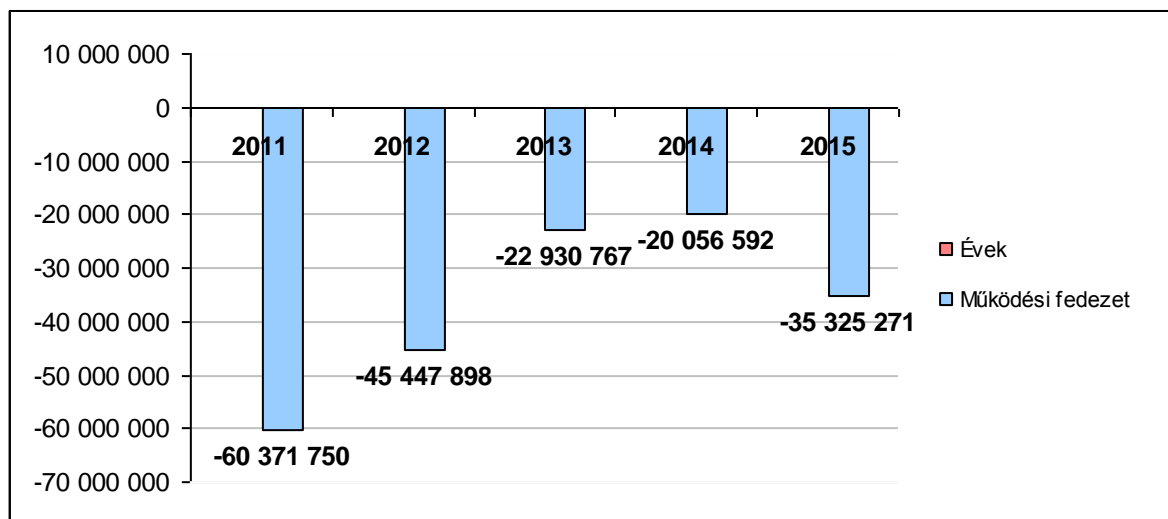
Céltámogatások beruházásokra

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 |
| 2014 | -20 056 592 |
| 2015 | -35 325 271 |





b. Vállalkozási tevékenység végzéséről történő beszámolás

Intézményünk vállalkozási tevékenységet nem folytat.

c. Az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megoszlása

Intézményünk vállalkozási tevékenységet nem folytat.

d. Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezet (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről

Intézményünkben kiszervezett tevékenységként a takarítás jelentős része, az őrzés-védelem jelentős része, valamint a mosodai tevékenység működött. A kiszervezett tevékenységek közül központi közbeszerzés kiírására a mosodai szolgáltatás területén a BVOP kijelölésre került.

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 gazdasági társaságban részesedéssel nem rendelkezik.

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

2015 évben nyolc fő részesült lakásvásárlási kölcsön kiutalásában, összesen 17. 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 2015 évben: | 25. 676. 251 Ft |
| A bankszámla záró egyenlege 2015 évben: | 17. 303. 048 Ft. |



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

Az előirányzat gazdálkodási rendszer a Kincstárban az intézménnyel összhangban működik. Az e-adat rendszerben történő előirányzat rendezés zökkenőmentes, az előirányzat egyezősége naprakész az Intézményben kimutatott módosított előirányzattal.

Azonban a korábbi években is jelzett, év végi előirányzat rendezésére vonatkozó nehézségek nem oldódtak meg 2015 évben sem. Ennek értelmében, 2016 év elején, a 2015 évre vonatkozó rendezések nehézséget okoztak, a következő ok miatt:

A kincstár a kivonat végén tájékoztató adatot nyújt az előirányzatok alakulásával kapcsolatban. 2016. januárban csak akkor biztosította a kincstár 2015 évre vonatkozóan az adatot, ha előirányzat rendezést küldtünk be. Szükség lenne folyamatosan látnunk az előirányzat – teljesítés – szabad előirányzat adatait folyamatosan, addig a dátumig, amíg előirányzat rendezés benyújtható azért, hogy a könyvelések hatását is nyomon tudjuk követni. Ezzel a kincstárral való egyezés biztosítása könnyebben meg tudna valósulni.

KIRA tapasztalatok:

A kincstár által történő bérszámfejtés változatlanul nagyon sok problémát okoz az intézményben. A KIRA tárgyhavi számfejtésére való áttérés a helyzetet csak fokozta. Sajnos jelenleg még sok esetben előfordul az előző hónapot érintő, visszamenőleges adatrögzítés, melynek kezelése nem megfelelő a KIRA által. A bérjegyzék ilyen esetben szinte értelmezhetetlen. A „lekérdező” használata nehézkes.

A MÁK adatszolgáltatása nem biztosítja megfelelően a könyveléshez szükséges béradatokat.

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

2015. évben évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető váltásra nem került sor.

2. Az alaptervekenység 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.

A pénzügyi helyzetre ható esemény 2015. évben a konszolidációs támogatás leutalása volt, melynek összege 254. 173. 000 Ft volt.

A 2015 évi konszolidációs támogatásból visszafizetésre került 19. 404. 000 Ft. A visszafizetési kötelezettség rendkívül érzékenyen érintette Intézményünket, és mindent megpróbáltunk annak érdekében, hogy az összeg újra a kórház rendelkezésére álljon. Erre az Állami Egészségügyi Ellátó Központtól ígéretet is kaptunk, azonban a visszautalásra nem került sor. Többször jeleztük, hogy ez súlyos probléma, és az összeg komoly kiesést jelent a gazdálkodásunkból. Tovább súlyosbította a helyzetet az a tény, hogy terveink szerint, a konszolidációs támogatás összegéből az Intézmény 2015. március 31-én fennálló teljes tartozás állományának 60%-a került volna kifizetésre, így azonban csak kb. 52%-os csökkentést tudtunk elérni.



Az eszközök nagyságára vonatkozóan hatással volt a 2015 évben lezajlott KEOP beruházások . Intézményünk három KEOP pályázaton nyert támogatást:

- KEOP-5.0.0/12-2013-0002 – Energetikai beruházás – ingatlan szigetelés, ablakcsere
- KEOP-5.6.0/E/15-2015-0006 – CT beszerzés
- KEOP-5.6.0/E/15-2015-0092 – Röntgen beszerzés

A KEOP pályázatok a költségvetés összeállításakor még nem voltak ismertek, az előirányzatot módosítás útján biztosítottuk. Pénzügyi rendezésük 2015. évben teljes körűen megtörtént. Részletes bemutatása az 5. pontban történik.

b. Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.

Intézményünk többletfeladatot nem látott el 2015-ben a 2014-es évhez képest.

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

Előirányzat változását okozó átvett feladat nem volt 2015-ben, Intézményünkben.

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

Az intézmény működése stabilizálódott. A felújításokból adódó jelentős működési bevétel kiesés időszaka alatt (8 hónap) a havi fedezet hiány átmenetileg emelkedett, ehhez hozzájárult a mozgóbérek 2 hónapos kifizetéséről 1 hónapos kifizetésre történő átállása, ami további kb. 70 millió Ft-os fedezet hiányt okozott, és a szállítói tartozás állomány jelentős emelkedésével járt. A gyermekkórház sem az önhibáján kívüli működési bevétel kiesést, sem a mozgóbér kifizetés rendszerének változásából adódó pénzügyi terhet nem tudta önerőből kigazdálkodni, de ez alatt az időszak alatt is folyamatosan szinten tartotta vagy csökkentette a kiadásait és nagyon szigorú válság gazdálkodást folytatott. A rendkívüli veszteségek pótlására az intézmény segítséget kért a fenntartó AEEK-től , de a 2015. végén megszületett vismajor szerződés 49 M Ft-os összegét a Gyermekkórház a mai napig nem kapta meg, amely természetesen csak a veszteségek töredékét fedezné.

Jelenlegi ismételt havi átlag kb.25 millió Ft-os fedezet hiány csökkentése önerőből tovább nem lehetséges, ehhez az intézmény feladataiból adódó többlet teljesítmény elismerése és gyermekellátás finanszírozásának megváltoztatása szükséges, a járóbeteg és laboratóriumi TVK arányos megemelésével. E mellett változatlanul szükségesnek tartjuk a gyermekgyógyászati ellátásteljekörű TVK mentesítését és a 0-18 éves korú ellátottak 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 | 3 071 400 | 3 381 193 | 3 381 188 |
| Munkaadókat terhelő járulékok | 829 300 | 942 847 | 941 649 |
| Dologi kiadások | 2 889 200 | 3 393 411 | 1 850 626 |
| Beruházások | 0 | 1 799 924 | 1 564 000 |
| Felújítások | 0 | 1 234 561 | 1 152 564 |

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

Intézményünk személyi juttatásának és munkaadót terhelő járulékanak 2015 évi eredeti előirányzata és teljesítése kevésbé nevezhető kiegyensúlyozottnak, mint 2014 évben. A 2013-ban történt előirányzat emelésnek köszönhetően az eredeti előirányzatunk 2014-ben még biztosítani tudta az éves bérkifizetéshez szükséges előirányzat fedezetet. 2015 évben azonban tapasztaltuk, hogy az előirányzat nagyon szűkösen fedezi a teljesítést. Ennek okát elsősorban a jogszabályi változásokból adódó bérkorrekciókban látjuk. Az év közben megvalósuló előirányzat módosítások (emelések), melyet a kötelező bérkompenzációk és kiegészítések tesznek szükségessé, az egyéb átcsoportosításokkal biztosítani tudta a teljes évre szükséges előirányzatot a kifizetésekhez, így a személyi juttatások, és járulékok kifizetésének előirányzat fedezte rendelkezésre állt. A személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok kifizetésében nem volt fennakadás.

Személyi juttatások soron, az eredeti előirányzathoz képest a módosított előirányzat 309. 793 e Ft-tal nőtt, a teljesítés a módosított előirányzathoz képest 99, 99 % volt.

Munkaadókat terhelő járulékon a módosított előirányzat 113. 547 e Ft-tal emelkedett az eredeti előirányzathoz viszonyítva, a teljesítés 99, 87% volt.

Ezen kívül 2015 évben Kormányzati és Felügyeleti szervei hatáskörben is történt módosítás, illetve különféle támogatások, pályázatok miatt, intézményi hatáskörben emeltünk előirányzatot. (részletes bemutatása a 2. pontban).

b. Dologi kiadások előirányzat - változásának alakulása:

Intézményünk dologi kiadások kifizetésére eredeti előirányzatként tervezett 2. 889. 200 e Ft-ot, melyre előirányzat emeléseként 504. 211 e Ft került rögzítésre (részletes bemutatása a 2. pontban). 2015 évi előirányzatként az előző évi előirányzat sarokszámait kapta meg az intézmény a felügyeleti szervtől. 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 elmaradt az előirányzathoz képest.



2 Az előirányzatok alakulás az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése

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

Felügyeleti szerv támogatása

| Előirányzat módosítás jogcíme | Előirányzat módosítás indoklása | Érintett előirányzat | Összeg forintban |
|--------------------------------------|---|--|------------------|
| Előirányzat emelés FSZ hatáskörben | 2015 évi bérkompenzáció EI | Felügyeleti szervei működési támogatás | 67 177 000 |
| | | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása | 52 895 000 |
| | | Szociális hozzájárulási adó | 14 282 000 |
| Előirányzat emelés FSZ hatáskörben | Rezidens képzés támogatás | Felügyeleti szervei működési támogatás | 14 187 000 |
| | | Egyéb külső személyi juttatások | 11 172 000 |
| | | Szociális hozzájárulási adó | 3 015 000 |
| Előirányzat emelés FSZ hatáskörben | 27864/2015/EIFF támogatói okiratszám - konszolidációs támogatás | Irányító szervei támogatás | 254 173 000 |
| | | Egyéb dologi kiadás | 254 173 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | ÁEEK támogatás - viharkár | Felügyeleti szervei felhalmozási támogatás | 22 000 000 |
| | | Ingatlanok felújítása | 17 400 000 |
| | | Felújítási célú előz.felsz. ÁFA | 4 600 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | ÁEEK támogatás - kazánház bontás | Felügyeleti szervei felhalmozási támogatás | 25 000 000 |
| | | Épületek beszerzése, létesítése | 19 685 000 |
| | | Beruházási célú előz. Felsz.ÁFA | 5 315 000 |

Együtt a Leukémiás Gyermekekért Alapítvány támogatása

| Előirányzat módosítás jogcíme | Előirányzat módosítás indoklása | Érintett előirányzat | Összeg forintban |
|--------------------------------------|---|---------------------------------|------------------|
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Altató-lélegeztető gép beszerzés támogatása | Felhalmozási támogatás | 8 000 000 |
| | | Orvosi eszközök beszerzése | 6 299 000 |
| | | Beruházási célú előz. Felsz.ÁFA | 1 701 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Műtéti montor beszerzés támogatása | Felhalmozási támogatás | 2 200 000 |
| | | Orvosi eszközök beszerzése | 1 735 000 |
| | | Beruházási célú előz. Felsz.ÁFA | 465 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Defibrillátor beszerzés támogatása | Felhalmozási támogatás | 3 000 000 |
| | | Orvosi eszközök beszerzése | 2 362 000 |
| | | Beruházási célú előz. Felsz.ÁFA | 638 000 |



Együtt a Leukémiás Gyermekekért Alapítvány támogatása

| | | | |
|--------------------------------------|---|---------------------------------|-----------|
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Hulladék csomagoló anyag beszerzés támogatása | Működési támogatás | 78 000 |
| | | Dologi beszerzés | 61 000 |
| | | Mük.c. előz.felszámított ÁFA | 17 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Hulladék csomagoló beszerzés támogatása | Felhalmozási támogatás | 2 922 000 |
| | | Üzemviteli eszközök beszerzése | 2 300 000 |
| | | Beruházási célú előz. Felsz.ÁFA | 622 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Betegfigyelő monitor beszerzés támogatása | Felhalmozási támogatás | 651 000 |
| | | Orvosi eszközök beszerzése | 513 000 |
| | | Beruházási célú előz. Felsz.ÁFA | 138 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Többfunkciós UH beszerzés támogatása | Felhalmozási támogatás | 6 000 000 |
| | | Orvosi eszközök beszerzése | 4 725 000 |
| | | Beruházási célú előz. Felsz.ÁFA | 1 275 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Félautomata kenetfestő beszerzés támogatása | Felhalmozási támogatás | 3 000 000 |
| | | Orvosi eszközök beszerzése | 2 362 000 |
| | | Beruházási célú előz. Felsz.ÁFA | 638 000 |

Haemophilia Alapítvány támogatása

| Előirányzat módosítás jogcíme | Előirányzat módosítás indoklása | Érintett előirányzat | Összeg forintban |
|--------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------|
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Működés támogatás fedezet | Működési támogatás | 414 000 |
| | | Szakmai anyag beszerzés | 326 000 |
| | | Mük.c. előz.felszámított ÁFA | 88 000 |

Heim Pál Gyermekkorház Fejlesztéséért Alapítvány támogatása

| Előirányzat módosítás jogcíme | Előirányzat módosítás indoklása | Érintett előirányzat | Összeg forintban |
|--------------------------------------|--|------------------------------|------------------|
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Működés támogatás fedezet | Működési támogatás | 3 336 000 |
| | | Törvény szerinti illetmények | 2 590 000 |
| | | Szociális hozzájárulási adó | 700 000 |
| | | Üzemeltetési anyagok | 46 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Működés támogatás fedezet | Működési támogatás | 589 000 |
| | | Kötelező továbbképzés | 589 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Működés támogatás fedezet | Működési támogatás | 700 000 |
| | | Kötelező továbbképzés | 700 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Működési és felhalmozási kiadások támogatása | Működési támogatás | 1 542 000 |
| | | Felhalmozási támogatás | 957 000 |
| | | Dologi kiadások | 1 526 000 |
| | | Mük.c. előz.felszámított ÁFA | 16 000 |



| | | | |
|--------------------------------------|--|---------------------------------|-----------|
| | | Informatikai eszközök beszerzés | 430 000 |
| | | Egyéb tárgyi eszk.besz. | 323 000 |
| | | Beruházási célú előz. Felsz.ÁFA | 204 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Szakmai továbbképzés támogatása | Működési támogatás | 50 000 |
| | | Kötelező továbbképzés | 50 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Működés támogatás fedezet | Működési támogatás | 127 000 |
| | | Egyéb szolgáltatás | 100 000 |
| | | Mük.c. előz.felszámított ÁFA | 27 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Működés támogatás fedezet | Működési támogatás | 265 000 |
| | | Kötelező továbbképzés | 265 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Orvosi eszköz beszerzés támogatása | Felhalmozási támogatás | 2 100 000 |
| | | Orvosi eszközök beszerzése | 1 654 000 |
| | | Beruházási célú előz. Felsz.ÁFA | 446 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Működés támogatás fedezet | Működési támogatás | 130 000 |
| | | Kötelező továbbképzés | 130 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Működés támogatás fedezet | Működési támogatás | 480 000 |
| | | Kötelező továbbképzés | 1 254 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Kis értékű tárgyi eszk.besz.támogatása | Felhalmozási támogatás | 100 000 |
| | | Kisértékű tárgyi eszközök besz. | 79 000 |
| | | Beruházási célú előz. Felsz.ÁFA | 21 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Működés támogatás fedezet | Működési támogatás | 469 000 |
| | | Kötelező továbbképzés | 469 000 |

Vállalkozások, háztartások, magánszemélyek támogatása

| Előirányzat módosítás jogcíme | Előirányzat módosítás indoklása | Érintett előirányzat | Összeg forintban |
|--------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|------------------|
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Működés támogatás fedezet | Működési támogatás | 25 014 000 |
| | | Dologi kiadások | 19 696 000 |
| | | Mük.c. előz.felszámított ÁFA | 5 318 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Felhalmozási támogatás fedezet | Felhalmozási támogatás | 2 197 000 |
| | | Orvosi, ügyviteli eszköz beszerzés | 1 730 000 |
| | | Mük.c. előz.felszámított ÁFA | 467 000 |



Egyéb Alapítványok

| Előirányzat módosítás jogcíme | Előirányzat módosítás indoklása | Érintett előirányzat | Összeg forintban |
|--------------------------------------|--|---------------------------------|------------------|
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Működés támogatás fedezet | Felhalmozási támogatás | 551 000 |
| | | Beruházás | 149 000 |
| | | Beruházási célú előz. Felsz.ÁFA | 700 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Felhalmozási támogatás fedezet | Felhalmozási támogatás | 307 000 |
| | | KFK egyéb épületek felújítása | 307 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Működési és felhalmozási kiadások támogatása | Működési támogatás | 781 000 |
| | | Felhalmozási támogatás | 275 000 |
| | | Dologi kiadások | 615 000 |
| | | Mük.c. előz.felszámított ÁFA | 166 000 |
| | | Informatikai eszközök beszerzés | 215 000 |
| | | Beruházási célú előz. Felsz.ÁFA | 60 000 |

KMOP-3.3.3-13-2013-0042 - napelem beruházás

| Előirányzat módosítás jogcíme | Előirányzat módosítás indoklása | Érintett előirányzat | Összeg forintban |
|--------------------------------------|---------------------------------|---|------------------|
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Felhalmozási támogatás fedezet | Európai Unió támogatás - Működési | 2 129 000 |
| | | Pályázattal kapcsolatos dologi kiadások | 1 673 000 |
| | | Mük.c. előz.felszámított ÁFA | 456 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Felhalmozási támogatás fedezet | Európai Unió támogatás - Felhalmozási | 53 277 000 |
| | | Egyéb épületek felújítása | 41 906 000 |
| | | Felújítási célú előz.felsz. ÁFA | 11 371 000 |

KEOP-5.6.0/12-2013-0002 - energetikai beruházás

| Előirányzat módosítás jogcíme | Előirányzat módosítás indoklása | Érintett előirányzat | Összeg forintban |
|--------------------------------------|---------------------------------|---|------------------|
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Működési támogatás fedezet | Európai Unió támogatás - Működési | 54 156 000 |
| | | Pályázattal kapcsolatos dologi kiadások | 42 666 000 |
| | | Mük.c. előz.felszámított ÁFA | 11 490 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Felhalmozási támogatás fedezet | Európai Unió támogatás - Felhalmozási | 1 139 627 000 |
| | | Egyéb épületek felújítása | 897 576 000 |
| | | Felújítási célú előz.felsz. ÁFA | 242 051 000 |



KEOP-5.6.0/E/15-2015-0092 - Röntgengép beszerzés

| Előirányzat módosítás jogcíme | Előirányzat módosítás indoklása | Érintett előirányzat | Összeg forintban |
|--------------------------------------|--|---|-------------------------|
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Működési támogatás fedezet | Európai Unió támogatás - Működési | 4 950 000 |
| | | Pályázattal kapcsolatos dologi kiadások | 3 897 000 |
| | | Mük.c. előz.felszámított ÁFA | 1 053 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Felhalmozási támogatás fedezet | Európai Unió támogatás - Felhalmozási | 1 289 208 000 |
| | | Orvosi eszköz beszerzés | 1 015 124 000 |
| | | Beruházási célú előz. Felsz.ÁFA | 274 084 000 |

KEOP-5.6.0/E/15-2015-0006 - CT beszerzés

| Előirányzat módosítás jogcíme | Előirányzat módosítás indoklása | Érintett előirányzat | Összeg forintban |
|--------------------------------------|--|---|-------------------------|
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Működési támogatás fedezet | Európai Unió támogatás - Működési | 4 298 000 |
| | | Pályázattal kapcsolatos dologi kiadások | 3 384 000 |
| | | Mük.c. előz.felszámított ÁFA | 914 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Felhalmozási támogatás fedezet | Európai Unió támogatás - Felhalmozási | 377 850 000 |
| | | Orvosi eszköz beszerzés | 297 520 000 |
| | | Beruházási célú előz. Felsz.ÁFA | 80 330 000 |

Önkormányzati támogatások

| Előirányzat módosítás jogcíme | Előirányzat módosítás indoklása | Érintett előirányzat | Összeg forintban |
|--------------------------------------|--|------------------------------------|-------------------------|
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Felhalmozási támogatás fedezet | Működési támogatás | 2 000 000 |
| | | Szakmai anyag beszerzés támogatása | 1 575 000 |
| | | Mük.c. előz.felszámított ÁFA | 425 000 |
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Felhalmozási támogatás fedezet | Felhalmozási támogatás | 6 574 000 |
| | | Gépjármű beszerzés támogatása | 5 176 000 |
| | | Mük.c. előz.felszámított ÁFA | 1 398 000 |



2014 évi előirányzat maradvány

| Előirányzat módosítás jogcíme | Előirányzat módosítás indoklása | Érintett előirányzat | Összeg forintban |
|--------------------------------------|---|------------------------------------|------------------|
| Előirányzat emelés saját hatáskörben | Költségvetési maradvány felhasználás | Előző évi kvetési maradvány felh. | 519 531 000 |
| | Koraszülött osztályra örökség | Orvosi eszköz beszerzés | 7 336 000 |
| | | Beruházási célú előz. Felsz.ÁFA | 1 964 000 |
| | ÁEEK Lift építés támogatása | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés | 24 400 000 |
| | | Beruházási célú előz. Felsz.ÁFA | 6 600 000 |
| | ÁEEK Ingatlan felújítások támogatása | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés | 15 748 000 |
| | | Beruházási célú előz. Felsz.ÁFA | 4 252 000 |
| | Bimbó alapítvány | Szakmai tev.segítő szolgáltatás | 500 000 |
| | Napfény a beteg gyermekekért | Karbantartás, kisjavítás | 1 182 000 |
| | | Mük.c. előz.felszámított ÁFA | 318 000 |
| | OEP finanszírozás előleg rendezés | ÁHT-n belüli megelőlegzés visszaf. | 164 544 000 |
| | | | |
| | Együtt a Leukémiás Gyermekekért Alapítvány - orvosi gépek beszerzésének támogatása | Orvosi eszköz beszerzés | 12 598 000 |
| | | Beruházási célú előz. Felsz.ÁFA | 3 402 000 |
| | Együtt a Leukémiás Gyermekekért Alapítvány - szakmai anyag beszerzésének támogatása | Szakmai anyag beszerzés támogatása | 1 182 000 |
| | | Mük.c. előz.felszámított ÁFA | 318 000 |
| | Egyéb működési támogatások maradványa | Dologi kiadások | 1 014 000 |
| | | Mük.c. előz.felszámított ÁFA | 271 000 |
| Szállítói maradvány | Dologi kiadások | 215 671 000 | |
| Szállítói maradvány | Mük.c. előz.felszámított ÁFA | 58 231 000 | |

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

2015 évben, Intézményünkben, Kormányzati hatáskörben 67. 177 e Ft előirányzat emelésre került sor, a 2015 évi bérkompenzáció fedezetésre, pótelőirányzatként. Ebből nem került felhasználásra 144 e Ft, mely összeg visszautalása megtörtént, előirányzat csökkentése mellett.

Előirányzat emelést hajtottunk végre 171. 563 e Ft személyi juttatás és 46. 281 e Ft járulék előirányzatra, OEP támogatás bevételeivel szemben, a kötelező előrelépés béremelésének, garantált bérminimum és minimálbér emelés előirányzatának biztosítására. Az előirányzat felhasználása teljes körűen megtörtént.

Írányító szervi hatáskörben összesen 14. 187 e Ft előirányzat emelésére került sor, mely teljes összegben a rezidensek képzési költségének fedezetére szolgált, és teljes összegben felhasználásra került.



ÁEEK részéről, felügyeleti szervei hatáskörben 47. 000 e Ft felhalmozási támogatásban részesült Intézményünk.

EMMI részéről, kormányzati hatáskörben 254. 173 e Ft konszolidációs támogatást kapott 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 | 3 071 400 | 3 381 193 | 3 381 188 |
| Munkaadókat terhelő járulékok | 829 300 | 942 847 | 941 649 |

Személyi juttatások soron, az eredeti előirányzathoz képest a módosított előirányzat 309. 793 e Ft-tal nőtt, a teljesítés a módosított előirányzathoz képest 99, 99 % volt.

Munkaadókat terhelő járulékon a módosított előirányzat 113. 547 e Ft-tal emelkedett az eredeti előirányzathoz viszonyítva, a teljesítés 99, 87% volt.

2015 évben, Kormányzati hatáskörben 67. 177 e Ft előirányzat emelésre került sor, a 2015 évi bérkompenzáció fedezetére, pótelőirányzatként. Ebből nem került felhasználásra 144 e Ft, mely összeg visszautalása megtörtént, előirányzat csökkentése mellett.

Előirányzat emelést hajtottunk végre 171. 563 e Ft személyi juttatás és 46. 281 e Ft járulék előirányzatra, OEP támogatás bevételeivel szemben, a kötelező előrelépés béremelésének, garantált bérminimum és minimálbér emelés előirányzatának biztosítására. Az előirányzat felhasználása teljes körűen megtörtént.

Irányító szervei hatáskörben összesen 14. 187 e Ft előirányzat emelésére került sor, mely teljes összegben a rezidensek képzési költségének fedezetére szolgált, és teljes összegben felhasználásra került.

A személyi juttatások és járulék előirányzat teljesítésének megoszlása:

2015 évben személyi juttatásként 3. 381. 188 e Ft került kifizetésre. Ennek jelentős része, 97,72%-a foglalkoztatottak személyi juttatása, 2,28% külső személyi juttatásként került kifizetésre.

Foglalkoztatottak személyi juttatásán belül legjelentősebb tétel a törvény szerinti illetmény, mely 78,37% -os felhasználást jelent, készenlét 8,43%, egyéb bér kifizetése 13,20% volt.



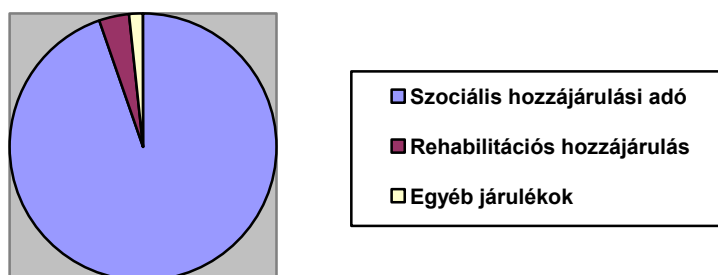
Foglalkoztatottak személyi juttatásának megoszlása



Járulékként 2015-ben 941. 649 e Ft került kifizetésre. Ebből 94,73 % szociális hozzájárulási adó volt. Második legjelentősebb tétel 3,73 % rehabilitációs hozzájárulás, mely forintban kifejezve 35. 206 e Ft volt. Egyéb járulékként 1,54% kifizetésére került sor.

Bár a 2014 évhez képest, amikor 40. 108 e Ft volt a rehabilitációs hozzájárulásra kifizetett összeg, 4. 902 e Ft-tal kevesebb kifizetés történt, az összeg így is komoly terhet jelent Intézményünk működésére nézve úgy, hogy az elvárt feltételeknek minimális mértékben tudunk megfelelni tekintettel Intézményünkben végzett tevékenységre.

Munkaadókat terhelő járulékok megoszlása



Bér és munkaiügyi helyzet ismertetése

2015. éves munkajogi létszámunk 1199 fő átlagos állományi létszámunk 1088 fő volt.

Az év folyamán 194 fő lépett be - közülük 41 fő pályakezdő volt - és 195 fő távozott intézményünkől, közöttük 23 fő vonult nyugdíjba, akik közül 11 fő került továbbfoglalkoztatásra. Ebben az évben közel 50 fő személyes közreműködőt alkalmaztunk.

Továbbra is több szakorvosra, szakdolgozóra és képzett, egészségügyben szerzett gyakorlattal rendelkező ügyintézőre lenne szükségünk.

Intézményünkben, mint akkreditált képzőhelyen, a szakorvos hiány enyhítésére 2015. évben több mint 70 fő „saját” rezidenst és szakorvosjelöltet foglalkoztattunk.

Az egészségügyi dolgozók körében végrehajtott béremelés következtében az orvosok átlagkeresete emelkedett, a szakdolgozóké alig, a gazdasági műszaki területen dolgozók illetménye 2013. óta csak a kötelező, 3 évenkénti emeléssel változott. Intézményünkben az egyéb juttatások szinte teljesen megszűntek.



Kórházunknak jelentős többletkiadást okoz a túlmunka, de elsősorban az önként vállalt túlmunka díjazása. A szakorvos hiány miatt az ügyeleti beosztás elkészítése nagy erőfeszítésünkbe kerül.

- **Dologi kiadások alakulása**

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

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|-----------------|---------------------|------------------------|------------|
| Dologi kiadások | 2 889 200 | 3 393 411 | 1 850 626 |

Intézményünk dologi kiadások kifizetésére eredeti előirányzatként tervezett 2. 889. 200 e Ft-ot, melyre előirányzat változásként 504. 211 e Ft került rögzítésre (részletes bemutatása a 2. pontban).

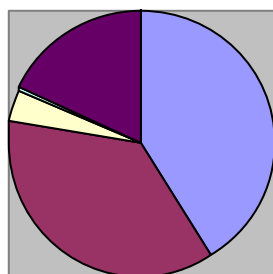
Tervezéskor szem előtt tartottuk azt az irányelvet, hogy minden lehetséges módon törekszünk a szállítói számlák folyamatos kifizetésére, és a kötelezettségek csökkentésére. Ezért olyan előirányzat tervezést végeztünk, mely biztosítani tudta ennek megvalósulását. Azonban a rendelkezésre álló forrásaink nem tették ezt lehetővé, ennek következtében az előirányzat teljesítése elmaradt az előirányzathoz képest. Előirányzat emelésére az év közben kapott támogatások miatt volt szükség.

Intézményünk gazdálkodásában elsődleges szempont, hogy működésünket a lehető legtakarékosabb módon végezzük. A kórház dolgozói számára is ismert ez a törekvés, munkájuk során ennek az elvárásnak kell megfelelni. Gazdálkodóink szigorú keretgazdálkodás mellett dolgoznak, keret átcsoportosítás csak megalapozott indoklás mellett lehetséges, akár keretek közötti, akár hónapok közötti átcsoportosításról van szó. Természetesen a gazdálkodás során a biztonságos működést is szem előtt tartjuk.



A dologi kiadás előirányzat teljesítésének megoszlása

Dologi kiadások megoszlása



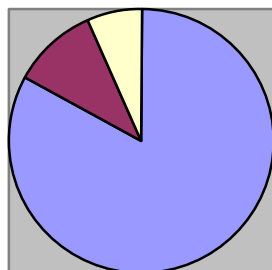
- Készletbeszerzések
- Szolgáltatások
- Kommunikációs és informatikai szolgáltatás
- Kiküldetés, reklám
- Befizetések, egyéb dologi kiadások

Legjelentősebb dologi kiadás az intézményben **készletbeszerzésként** jelentkezett, mely 2015-ben 762. 788 e Ft volt, az összes dologi kiadásból 41,22%-ot képvisel.

Ebből szakmai anyagra 82,97%-os felhasználás, üzemeltetési anyagra 10,45 %-os felhasználás, árubeszerzésre 6,57%-os felhasználás került kimutatásra.

2014 évhez képest jelentős változás a készlet típusok felhasználásában nem történt, a készlet típusok felhasználás volumene majdnem teljesen megegyezik az egy évvel korábbi adatokkal.

Készletbeszerzések megoszlása



- Szakmai anyag
- Üzemeltetési anyag
- Egyéb anyagok

Takarékossági intézkedésként már 2012 évben bevezettük a kiemelten szigorú keretgazdálkodás, mely az anyaggazdálkodási területekre is vonatkozik, és melyet azóta is folytatunk. Ennek keretében gazdálkodóink minden megrendelést előkészítenek, amennyiben nem szerződéses beszerzésről van szó, három árajánlattal alátámasztanak és döntés előkészítő lap mellékleteként, beszerzési javaslattal a főigazgató és gazdasági igazgató részére elküldenek, aláírás céljából. Az igazgatók felülvizsgálják a megrendeléseket, amennyiben kérdés merül fel a beszerzési tervvel kapcsolatban, úgy azt egyeztetik a gazdálkodókkal. Amennyiben a beszerzés nem indokolt, a megrendelés jóváhagyására nem kerül sor.

A beszerzői kereteket ugyan ilyen szigorú elbírálás övezi. Minden keretgazdálkodónak év elején meghatározott havi kerete van, mely nem göngyölíthető. Amennyiben keret emelésére van szükség, azt kérni kell, melyet főigazgató és gazdasági igazgató hagy jóvá, vagy átcsoportosítás, vagy emelés formájában.

A rendkívül szigorú keretgazdálkodási rendszert a keretgazdák jól kezelik, a havi keretekkel képesek úgy dolgozni, hogy keret emelésére ne kerüljön sor. Ennek ellenére természetesen előfordulnak olyan helyzetek, melyet nem lehet keret emelése nélkül megoldani, mert a biztonságos működésre kiemelt figyelmet fordítunk.



Szolgáltatási kiadásként 36,25%, 670. 797 e Ft előirányzat felhasználást realizáltunk, ezzel a második legnagyobb költség a dologi kiadások között, ezen a területen jelentkezik.

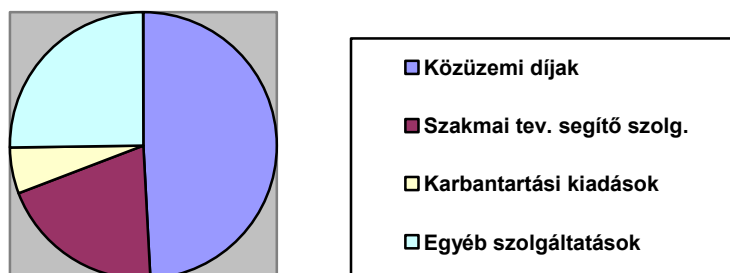
Ebből 49,25% került kifizetésre a közüzemi szolgáltatást nyújtó szállítók részére. Ez forintban kifejezve 286. 393 e Ft-ot jelent, tehát 2015-ben ezt az összeget fizettük ki közüzemi díjakra. Ezen felül jelentős tartozás állomány maradt kifizetetlenül a közüzemi szolgáltatók felé.

Előző évvel összehasonlítva megfigyelhető, hogy 2014 évhez képest a közüzemi díjak beszámolóban megjelenő tétele csökkent. Előző évben 329. 906 e Ft közüzemi szolgáltatási tétel jelent meg a beszámolóban (pénzforgalmi szemlélet!), tehát közüzemi célra történt kifizetés 43. 513 e Ft-tal csökkent. Ennek oka arra vezethető vissza, hogy 2014-ben a felügyeleti szervtől 54. 000 Ft támogatást kaptunk közüzemi díjak kifizetésére, 2015-ben azonban mindössze 22. 475 e Ft többlet kifizetésére került sor a konszolidációs támogatás terhére, az éves teljesítés felett.

Szolgáltatási kiadások másik jelentős tétele a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások. Itt a számlázott szellemi tevékenységek, más egészségügyi intézményektől igénybe vett egészségügyi szolgáltatások, és a kötelező képzések költségei kerülnek kimutatásra, mely 19,94%-ot képviselnek a szolgáltatásokon belül (teljes dologi kiadásoknak 7,23%-a).

Lényeges még a karbantartási kiadás, amire 2015-ben szolgáltatásokon belül 5,56%-ot (teljes dologi kiadáson belül 2,01%-ot) fizettünk ki.

Szolgáltatások megoszlása



A dologi kiadásokon belül különféle befizetések és egyéb dologi kiadásokra 337. 938 e Ft, 18,26 %, a kiküldetés és reklám / propaganda kiadásokra 0,35 % került felhasználásra.

- **Ellátottak pénzbeli juttatása**

2015-ben kártérítésként 12. 212 e Ft-ot fizettünk ki. Eredeti előirányzatként nem került megtervezésre, módosított előirányzatként 13. 000 e Ft emelésére került sor.

- **Egyéb működési / felhalmozási célú kiadások**

2015-ben egyéb működési kiadásként 144 e Ft kifizetése történt, mely a 2015 évi költségvetési maradvány befizetésére vonatkozó előirányzat felhasználás volt.

Egyéb felhalmozási kiadásként 17. 000 e Ft kifizetésére került sor, dolgozóknak nyújtott lakásvásárlási kölcsönként.



• **Intézményi beruházási és felújítási kiadások bemutatása**

Adatok forintban!

| <u>BERUHÁZÁS</u> | | | |
|--|---------------|--|---------------------|
| Támogatást nyújtó szerv | Összeg | Támogatás célja | Felhasználás |
| Felügyeleti szervei felhalmozási támogatás | 25 000 000 | Kazánház bontásának támogatása | Folyamatban |
| Együtt a Leukémiás Gyermekekért Alapítvány | 8 000 000 | Altató-lélegeztető gép beszerzés | 8 000 000 |
| Együtt a Leukémiás Gyermekekért Alapítvány | 1 651 000 | Betegfigyelő monitor rendszer beszerzése | 1 651 000 |
| Együtt a Leukémiás Gyermekekért Alapítvány | 3 000 000 | Defibrillátor beszerzés | 3 000 000 |
| Együtt a Leukémiás Gyermekekért Alapítvány | 3 000 000 | Félautomata kenet festő készülék beszerzés | 3 000 000 |
| Együtt a Leukémiás Gyermekekért Alapítvány | 5 000 000 | Hematológiai automata berendezés beszerzés | 5 000 000 |
| Együtt a Leukémiás Gyermekekért Alapítvány | 8 000 000 | Lélegeztető gép beszerzés | 8 000 000 |
| Együtt a Leukémiás Gyermekekért Alapítvány | 2 200 000 | Műtéti monitor beszerzés | 2 200 000 |
| Együtt a Leukémiás Gyermekekért Alapítvány | 1 500 000 | Orvostechnikai eszközök beszerzése | 1 500 000 |
| Együtt a Leukémiás Gyermekekért Alapítvány | 3 000 000 | Szennyező citosztatikum veszélytelenítő | 3 000 000 |
| Együtt a Leukémiás Gyermekekért Alapítvány | 10 000 000 | Többfunkciós UH beszerzés | 10 000 000 |
| Együtt a Leukémiás Gyermekekért Alapítvány | 6 000 000 | Többfunkciós UH beszerzés | 6 000 000 |
| Heim Pál Gyermekkorház Fejlesztéséért Alapítvány | 2 100 000 | Orovisi eszköz beszerzés támogatása | 2 100 000 |
| Magánszemély támogatás | 2 197 000 | Orovisi eszköz beszerzés támogatása | 2 197 000 |
| KEOP-5.6.0/E/15-2015-0092 - Európai Unió támogatás | 1 289 208 000 | Röntgengép beszerzés | 1 289 208 000 |
| KEOP-5.6.0/E/15-2015-0006 - Európai Unió támogatás | 377 850 000 | CT beszerzés | 377 850 000 |
| Önkormányzati támogatás | 6 574 000 | Gépjármű beszerzés támogatása | 6 574 000 |

| <u>FELÚJÍTÁS</u> | | | |
|--|---------------|-----------------------------|---------------------|
| Támogatást nyújtó szerv | Összeg | Támogatás célja | Felhasználás |
| Felügyeleti szervei felhalmozási támogatás | 22 000 000 | Vihar okozta károk javítása | 22 000 000 |
| KMOP-3.3.3-13-2013-0042 - Európai Unió támogatás | 53 277 000 | Napelem beruházás | 53 277 000 |
| KEOP-5.6.0/12-2013-0002 - Európai Unió támogatás | 1 139 627 000 | Energetikai beruházás | 1 139 627 000 |



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

Intézményünkben PPP konstrukcióban történő beszerzés nem volt.

3 Az intézményi bevételek alakulása

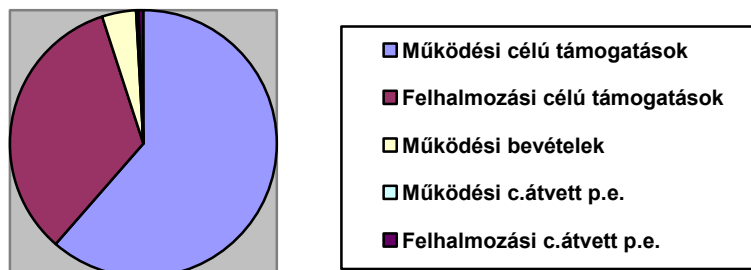
a. Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése. Túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása, az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése. A többletbevétel keletkezésének okai, az eseti, illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.

A bevételek alakulásának bemutatása:

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|---|---------------------|------------------------|------------|
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 6 048 300 | 6 357 995 | 5 364 429 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 2 919 336 | 2 919 306 |
| Működési bevételek | 933 000 | 933 000 | 364 529 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 34 787 | 34 786 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 67 018 | 41 015 |
| Költségvetési bevételek összesen | 6 981 300 | 10 312 736 | 8 724 665 |

A bevételek előirányzat teljesítésének megoszlása

Bevételek megoszlása

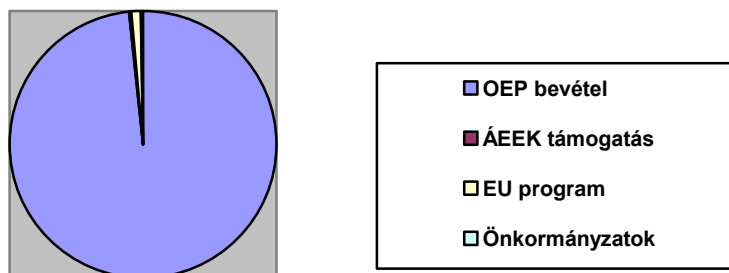




- **Működési célú támogatás államháztartáson belülről**

Az államháztartáson belülről kapott működési támogatás a következő támogatási tételekből áll: 17. 322 e Ft támogatásban részesültünk felügyeleti szervtől (ÁEEK) rezidens képzés támogatására, mely 0,32%-a az összes működési támogatásnak. EU-s program kifizetése során 65. 532 e Ft érkezett (1,22). TB alapoktól OEP bevételként 5. 272. 579 e Ft-ot kaptunk, mely 98,29%-ot képvisel, ezzel bevételeink legjelentősebb tétele. További 8. 996 e Ft támogatásban részesültünk Önkormányzatoktól (0,17%).

Működési célú támogatások megoszlása



A tervezett bevételi előirányzat évközben módosításra került, 309. 695 e Ft-tal, melyet az eredeti előirányzatként nem tervezhető tételeket és az OEP bevétel előirányzatát is érintette. A módosított előirányzathoz képest az éves teljesítés 84,37 %-os volt.

A teljesítés módosított előirányzattól való elmaradása egyértelműen az OEP bevétel soron mutatható ki. A korábban többször kért finanszírozási módosítások azóta sem kerültek végrehajtásra, ennek köszönhetően az OEP bevételek teljesítése elmarad a tervezett előirányzattól.

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.

- **Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről**

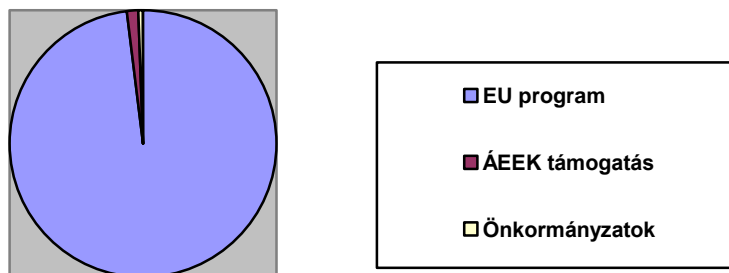
Felhalmozási célra államháztartáson belülről 2015-ben a felügyeleti szervtől, (ÁEEK) részesült támogatásban intézményünk. Az 47. 000 e Ft-ból 22. 000 e Ft-ot viharkár utáni helyreállítási munkákra, 25. 000 e Ft-ot kazánház bontására kaptunk, mindkettő beruházás folyamatban van.

EU pályázatra jelentős összeget nyertünk és kaptunk 2015-ben, mindösszesen 2. 859. 932 e Ft támogatásban részesült intézményünk. Ebből energetikai jellegű felújításokat, CT és röntgen berendezés beszerzését hajtottuk végre.

További 12. 374 e Ft támogatást kaptunk önkormányzatoktól, gépjárműpark fejlesztésére.



Felhalmozási célú támogatások megoszlása



• **Működési bevételek alakulása**

Az Intézmény működési bevételei a módosított előirányzathoz képest 39,07 %-kal teljesült, összesen 364. 529 e Ft beszedésére került sor. A realizált bevétel jelentősen alulmaradt a tervezett bevételtől. Ennek oka, hogy bevételeinket nem tudtuk megfelelő mértékben növelni.

• **Működési célú átvett pénzeszközök**

Működési célú átvett pénzeszközt 2014-ben intézményünk non-profit szervezettől (alapítványoktól) 9. 772 e Ft, háztartásoktól (magánszemélyektől) 10. 014 e Ft, egyéb vállalkozástól (Szerencsejáték Zrt.) 15. 000 e Ft támogatást kaptunk.

• **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**

Felhalmozási célú átvett pénzeszközként alapítványok és magánszemélyek (háztartások) adománya került kimutatásra. 2015-ben intézményünk non-profit szervezettől (alapítványoktól) 29. 914 e Ft, háztartásoktól 2. 197 e Ft támogatást kapott, felhalmozási célra.

Ezen kívül tárgyi eszköz értékesítéséből 600 e Ft bevételt realizáltunk, háztartások lakáskölcsön visszafizetéséből pedig 8. 904 e Ft folyt be az elkülönített bankszámlára.

b. Bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelés állománya

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 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.

2015 évben a leírt behajthatatlan követelés nem volt.

c. Egyéb működési / felhalmozási célú bevételek

A korábban felsorolt működési és felhalmozási bevételeken kívül egyéb bevételek beszédésére nem került sor.

4 A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

a. Az alaptevékenység költségvetési-maradványának alakulása, a 2014 évi költségvetési-maradvány főbb felhasználási jogcímei

A 2014 évi előirányzat-maradvány felhasználása a következő képen alakult:

- Dologi kiadás 109. 359 e Ft
- Beruházás, felújítás 81. 085 e Ft
- Bér előleg rendezés 164. 544 e Ft

b. A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása

Intézményünk vállalkozási tevékenységet nem folytat.

c. A 2015 évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele

A 2014 évben keletkezett előirányzat-maradvány oka több tényezőre vezethető vissza:

- 2015 évben több olyan támogatási összeget kapott Intézményünk, melynek felhasználása nem valósult meg. Ennek maradványa, összesen 71. 116 e Ft áthúzódott 2015 évre, mint megvalósítandó feladat.
- 2015 év előtti évekről is van támogatási maradvány, 9. 969 e Ft, illetve alapítványi támogatás, melynek felhasználása 2016-ban valósul meg.
- 2014 évi bér előleg rendezése 2015 év elején 164. 544 e Ft volt, melynek rendezése megtörtént.
- Továbbá áthúzódó szállítói kötelezettségek miatti előirányzat-maradvány, 109. 359 e Ft felhasználása szintén 2016-ban várható.



5 Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása

| | |
|--------------------------|----------------------------------|
| Résztevő intézmény neve | Heim Pál Gyermekkórház |
| Projekt azonosítója | KEOP-5.0.0/12-2013-0002 |
| Projekt tárgya | Energetikai beruházás, felújítás |
| Projekt időtartama | 2015. 01. 01. – 2015. 12. 31. |
| Teljes támogatás összege | 1 154 933 559 |
| Önerő mértéke | 0 |
| 2015. évi felhasználás | 1 154 933 559 |
| Megjegyzés | A pályázat lezárása megtörtént. |

| | |
|--------------------------|---------------------------------|
| Résztevő intézmény neve | Heim Pál Gyermekkórház |
| Projekt azonosítója | KEOP-5.6.0/E/15-2015-0006 |
| Projekt tárgya | CT berendezés beszerzése |
| Projekt időtartama | 2015. 01. 01. – 2015. 12. 31. |
| Teljes támogatás összege | 382. 148. 000 |
| Önerő mértéke | 0 |
| 2015. évi felhasználás | 382. 148. 000 |
| Megjegyzés | A pályázat lezárása megtörtént. |

| | |
|--------------------------|---------------------------------|
| Résztevő intézmény neve | Heim Pál Gyermekkórház |
| Projekt azonosítója | KEOP-5.6.0/E/15-2015-0092 |
| Projekt tárgya | Röntgen berendezés beszerzése |
| Projekt időtartama | 2015. 01. 01. – 2015. 12. 31. |
| Teljes támogatás összege | 1.140.110.496 |
| Önerő mértéke | 0 |
| 2015. évi felhasználás | 1.140.110.496 |
| Megjegyzés | A pályázat lezárása megtörtént. |



| | |
|--------------------------|---------------------------------|
| Résztevő intézmény neve | Heim Pál Gyermekkorház |
| Projekt azonosítója | KMOP-3.3.3-13-2013-0042 |
| Projekt tárgya | Napelem kiépítés – Üllői út |
| Projekt időtartama | 2013. 01. 01. – 2015. 12. 31. |
| Teljes támogatás összege | 32. 766. 000 |
| Önerő mértéke | 0 |
| 2015. évi felhasználás | 32. 639. 630 |
| Megjegyzés | A pályázat lezárása megtörtént. |

| | |
|--------------------------|----------------------------------|
| Résztevő intézmény neve | Heim Pál Gyermekkorház |
| Projekt azonosítója | KMOP-3.3.3-13-2013-0050 |
| Projekt tárgya | Napelem kiépítés – Madarász utca |
| Projekt időtartama | 2013. 01. 01. – 2015. 12. 31. |
| Teljes támogatás összege | 25. 336. 500 |
| Önerő mértéke | 0 |
| 2015. évi felhasználás | 25. 117. 636 |
| Megjegyzés | A pályázat lezárása megtörtént. |

6 Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása. A gazdálkodás és a vagyonzváltozás összefüggései, a felhalmozással összefüggő feladatok megvalósulása, az intézményi vagyonz állományváltozásának értékelése

2014. évben több beruházás és felújítás realizálódott, azonban ebben az évben is maradt olyan beruházási feladat, melyeknek fedezete rendelkezésre áll, de kivitelezése áthúzódott 2015 évre.

Beruházások:

- Együtt a Leukémiás Alapítvány támogatásából a következő beruházásokat végeztük:
 - Hematológiai automata beszerzése 5. 000 e Ft
 - Többfunkciós UH beszerzése 16. 000 e Ft
 - Betegfigyelő monitor beszerzése 3. 851 e Ft
 - Orvosi gép beszerzése 1. 500 e Ft
 - Lélegeztető gép beszerzése 8. 000 e Ft
 - Defibrillátor beszerzése 3. 000 e Ft
 - Szennyező citosztatikum veszélytelenítő 3. 000 e Ft
 - Félautomata kenetfestő beszerzése 3. 000 e Ft

- Soroksári Önkormányzat támogatásából
 - Gépjármű beszerzése 5. 800 e Ft



Felújítások:

- ÁEEK támogatásából 7. 061 e Ft került kifizetésére ingatlan felújítására.
- ÁEEK támogatásából 22. 000 e Ft került kifizetésére vihar okozta károk helyreállítására.
- Heim Pál Gyermekkorház Fejlesztéséért Alapítvány támogatásából a következő felújításokat végeztük:
 - Onkológia osztály wifi kialakítás 1. 100 e Ft

EU-s pályázatból történt beruházások:

- CT berendezések beszerzése 382. 148 e Ft
- Röntgen berendezések beszerzése 1. 140. 110 e Ft

EU-s pályázatból történt felújítások:

- Energetikai beruházás, felújítás 1. 154. 934 e Ft
- Napelem kiépítése 55. 407 e Ft

Az intézményi vagyon változás alakulásának összehasonlítása 2014 – 2015 évben:
(adatok ezer forintban!)

Az intézményi vagyon alakulása 2014 évben:

| 2014 | Immateriális javak | Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért.jogok | Gépek, berend. és felsz., járművek | Járművek | Összesen |
|----------------|--------------------|--|------------------------------------|-------------|-----------|
| Bruttó érték | 90 805 | 5 521 855 | 2 703 801 | Összevonva! | 7 929 835 |
| Értékcsökkenés | 84 461 | 1 099 473 | 2 329 960 | 0 | 3 141 273 |
| Nettó értéke | 6 343 | 4 422 382 | 373 841 | 0 | 4 788 562 |

Az intézményi vagyon alakulása 2015 évben összességében a következő képen alakult:

| 2015 | Immateriális javak | Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért.jogok | Gépek, berend. és felsz., járművek | Járművek | Összesen |
|----------------|--------------------|--|------------------------------------|-------------|------------|
| Bruttó érték | 90 805 | 6 520 155 | 3 999 434 | Összevonva! | 10 612 187 |
| Értékcsökkenés | 87 703 | 1 196 955 | 2 456 157 | 0 | 3 740 815 |
| Nettó értéke | 3 101 | 5 323 200 | 1 543 277 | 0 | 6 871 342 |

- Immateriális javak állomány változása: A 2014 évi bruttó érték megegyezik a 2013 évi bruttó értékkel, mert beszerzés nem történt. Az értékcsökkenés változott a tárgyévben leírt értékcsökkenéssel, 3. 242 e Ft-tal, így a tárgyévi értékcsökkenés állománya 87. 703 e Ft-tal zárt. Ennek értelmében az immateriális javak nettó értéke is lecsökkent az értékcsökkenés mértékével, így a nettó érték 2015 év végén 3. 101 e Ft.



- Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok: A 2015 évi bruttó érték növekedett 998. 300 e Ft-tal, az aktivált értéknek köszönhetően. Az értékcsökkenés 97. 482 e Ft - tal nőtt az előző évhez képest, az éves leírás miatt. Az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok nettó állomány év végén 5. 323. 200 e Ft volt. 2015 évben az Uniós pályázati forrásoknak köszönhetően sikerült nagyobb volumenű beruházást végrehajtani, melynek köszönhetően az ingatlan állománya és végén magasabb volt az előző év végi állománynál.
- Gépek, berendezések, felszerelések, járművek: 2014-ben összevonásra került a gépek berendezések, felszerelések kategória, a járművekkel. 2015 évben növekedésként 2. 682. 352 e Ft aktiválására került sor, emellett 599 e Ft-tal nőtt az értékcsökkenés, 2014 évhez képest. A nettó érték 2. 082. 780 e Ft-tal nőtt 2014 évhez képest.

A kimutatásból levezethető, hogy az Intézmény vagyona 2015 évben növekedést mutatott, az Európai Uniós beruházások aktiválásának köszönhetően.

7 Tulajdoni részesedés

A Heim Pál Gyermekkorház nem rendelkezik tulajdoni részesedéssel gazdasági társaságban.

8 Alapítványok bemutatása

Heim Pál Gyermekkorház Fejlesztéséért Alapítvány
Gyermekkor Alapítvány
„Intenzív kezelést igénylő gyermekek megmentéséért” Alapítvány
Dr. Soltész Lajos Alapítvány Haemophylia Alapítvány

9 A követelések és kötelezettségek állományának alakulása

• Kötelezettségek

a. Szállító állomány alakulása

2015. január 05.-én a Heim Pál Gyermekkorház szállító állománya a következő volt:

| | |
|---------------------------|------------------|
| Lejárt kötelezettség: | 243. 899. 639 Ft |
| Nem lejárt kötelezettség: | 147. 348. 559 Ft |
| Összes kinnlevőség: | 391. 248. 198 Ft |

| | |
|----------------------|----------------|
| Kamat kötelezettség: | 2. 949. 393 Ft |
|----------------------|----------------|

2015. december 31.-én a Heim Pál Gyermekkorház szállító állománya képen alakult:

| | |
|---------------------------|------------------|
| Lejárt kötelezettség: | 344. 876. 621 Ft |
| Nem lejárt kötelezettség: | 153. 063. 949 Ft |
| Összes kinnlevőség: | 497. 940. 570 Ft |

| | |
|----------------------|----------------|
| Kamat kötelezettség: | 2. 186. 484 Ft |
|----------------------|----------------|



2013 évet megelőzően, az Intézmény szállító állománya 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 fennmaradó közel 300. 000 e Ft lejárt szállítói adósság állományt az intézmény önerőből és külső támogatásokból gazdálkodta ki. A szállítókkal történt egyeztetések során sikerült elérni, hogy a szállítók a kórház részére előírt kamatokat szinte teljes egészében elengedték, kis összegű kifizetés után 2014-ben az éves nyitó kamattartozás 0 Ft volt.

2014 évben a szállító állomány minél alacsonyabb szinten tartására törekedtünk. Bár ismert, hogy intézményünk havi szinten 25 – 30 M Ft forráshiány mellett tartja fenn működését, ennek ellenére a záró szállító állományunk mindössze 102. 606. 123 Ft-tal volt magasabb a nyitó állománynál. Természetesen ezt is jelentős teherként értékeljük, ennek ellenére a prognosztizált 300 – 360 M Ft-os szállítói állománynövekedést képesek voltunk önerőből és külső segítséggel 30% - 35%-ra csökkenteni, amit jelentős eredményként értékelünk. A szállító állomány alacsony szinten tartása a szigorú gazdálkodásnak és a külső források bevonásának köszönhető.

2015 évre vonatkozóan az intézmény vezetése továbbra is azt a célt tűzte ki, hogy képes legyen a szállító állományt a lehető legalacsonyabb szinten tartani. A havi forráshiány továbbra is 25-30 M Ft körül alakul, az ebből adódó problémát 2015 évben sem sikerült megváltoztatnunk. Azonban a 2014 évinél alacsonyabb összeggel növekedett a 2015 évi záró állományunk, 99. 376 e Ft-tal mutatott magasabb szállító állományt a cashflow szerinti kimutatásunk, mint 2014-ben.

Természetesen a szállító állomány ilyen alacsony szinten tartása továbbra is nagyon szigorú gazdálkodást igényel, azonban intézményünk vezetőiként és középvezetőiként úgy gondoljuk, hogy a kórházért felelősek vagyunk, a gyermekek ellátásáért mindent megteszünk, és a évről-évre meg tudunk felelni az önmagunkkal szemben állított elvárásnak. Kiegyensúlyozottabb finanszírozás esetén sem módosítanánk a szigorú gazdálkodási szabályokon, de a szállító állományt mindenképpen alacsonyabb szintre tudnánk szorítani.

A szállítókkal igyekszünk kapcsolatainkat ápolni, és a gazdálkodási évben felmerülő konfliktusokat a lehető legrövidebb úton rendezni. Ennek köszönhetően továbbra sem volt szükség átütézési megállapodásokra. Mindenképpen meg kell azonban jegyezni, hogy az évek óta tartó helyzet egyensúlyban tartása nagyban függ a szállítók hozzáállásától, és toleranciájuktól.

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 történjen.



Kamat kötelezettségek

2014 évben az Intézmény 2. 949. 393 Ft kamat kötelezettséggel zárta költségvetési évét. 2015-ben ez a záró állomány minimális csökkenést mutatott, 2. 186. 484 Ft kamattartozással zártuk az évet. Ez 762. 909 Ft-tal volt alacsonyabb, mint a 2014 évi záró állomány. Továbbra is folyamatosan egyeztetünk a szállítókkal a kamatok elengedése érdekében, az egyeztetések az esetek többségében sikerrel zárulnak.

b. Egyéb kötelezettségek

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

- **Követelések**

2015. december 31.-én a vevő állomány alakulása:

| | |
|-----------------------|-----------------|
| Lejárt követelés: | 23. 957. 457 Ft |
| Nem lejárt követelés: | 2. 516. 939 Ft |
| Összes követelés: | 26. 474. 396 Ft |

A követelések behajtására továbbra is kísérleteket teszünk. 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 megteesszük, 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, postai úton tudjuk megkeresni őket. Sajnos jellemzően a befizetések a vevők részéről elmarad, és természetesen a kamatköveteléseink, valamint a keletkezett költségeink kifizetésére sem kerül sor.

A behajtások tekintetében szeretnénk további lépéseket tenni, mivel azt tapasztaljuk, hogy lehetőségeink nem minden esetben vezetnek sikerhez. Követeléskezelő céggel történő kapcsolatfelvételt tervezünk, és megvizsgáljuk annak lehetőségét, hogy az általunk nem behajtható követelést szakemberek részére átadjuk. Célunk jogos követeléseink minél nagyobb mértékű beszedése, melyet működésünkre tudunk fordítani.

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

2015 évben a leírt behajthatatlan követelés nem volt.



10 A letéti számla pénzforgalma

Intézményünk nem rendelkezik letéti számlával.

11 A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma

Intézményünk Kincstári körön kívüli számlával rendelkezik, az OTP-nél vezetett lakásépítési alap számlán kezeljük a lakáskölcsön pénzmozgásait.

| | | |
|-------------------|-----------------|------------------|
| A számla 2015 évi | Nyitó állománya | 25. 676. 251 Ft, |
| | Záró állománya | 17. 303. 048 Ft. |

A számla megszüntetésére nem került sor, mivel a Magyar Államkincstár és a felügyeleti szerv a lakástámogatási célú számla tekintetében nem tette kötelezővé a Kincstárnál történő számlanyitást.

A számlán a lakáscélú támogatásokkal kapcsolatos kifizetések és jóváírások történtek 2015-ben.

12 Befizetési kötelezettségek éves teljesítése

2015 évben a bérkompenzáció fel nem használt összegére vonatkozó befizetése volt az Intézménynek, 144. 000 Ft összegben, melynek teljesítése megtörtént 2015. december 16.-án. Ennek értelmében a 2015 évi beszámolóban már nem szerepeltetünk befizetési kötelezettséget.

A 2015 évi konszolidációs támogatásból visszafizetésre került 19. 404. 000 Ft. A visszafizetési kötelezettség rendkívül érzékenyen érintette Intézményünket, és mindent megpróbáltunk annak érdekében, hogy az összeg újra a kórház rendelkezésére álljon. Erre az Állami Egészségügyi Ellátó Központtól ígéretet is kaptunk, azonban a visszautalásra nem került sor. Többször jeleztük, hogy ez súlyos probléma, és az összeg komoly kiesést jelent a gazdálkodásunkból. Tovább súlyosbította a helyzetet az a tény, hogy terveink szerint, a konszolidációs támogatás összegéből az Intézmény 2015. március 31-én fennálló teljes tartozás állományának 60%-a került volna kifizetésre, így azonban csak kb. 52%-os csökkentést tudtunk elérni.

13 Egyéb, az Intézmény által lényegesnek tartott információk

Az intézmény menedzsmentje továbbra is válságkezelési stratégiát folytat. Bár az igazán kritikus helyzetet már 2013-ban sikerült feloldani, azonban tisztában vagyunk azzal, hogy nem dőlhetünk hátra. A válság nagyon hamar utol tudja érni kórházunkat, ha nem tesszük meg folyamatosan azokat a lépéseket, melyek ezt meggátolhatják. Munkánkat ennek szellemében végezzük, és hisszük, hogy az eddig is bevált módszer továbbra is működőképes marad.

A 2013-ban történt jelentős szállítói tartozás állomány 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 gyermekellátás finanszírozása rendezésre kerül. Ezt az intézmény már több alkalommal kérte.

2.sz melléklet

Kimutatás az ágyszámok alakulásáról

Finanszírozás - Kontrolling

| Megnevezés | | | 2013 évben | 2014 évben | Változás (2014- 2013) | Változás %-ban (2014- 2013) |
|--|----------------|-------|---------------|---------------|-----------------------------|--------------------------------------|
| 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 |

3.sz melléklet

Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről

| Megnevezés | Lakáskölcsönben részesítettek száma (fő) | Folyósított lakáskölcsön összege 2015. évben (ezer forint) |
|------------------------|---|--|
| Heim Pál Gyermekkórház | 8 | 17 000 |

Budapest, 2016. április 20.

Dr. Nagy Anikó
főigazgató főorvos

Palócz Norbert
gazdasági igazgató

Huszár Mónika
pénzügyi osztályvezető