


Péterfy Kórház – Rendelőintézet Országos  
Traumatológiai Intézet

**2018. évi elemi  
költségvetési beszámolójának szöveges  
indoklása**

Budapest, 2019. május 02.

  
.....  
Dr. Sásdi Antal  
főigazgató



  
.....  
Zsarnay István  
gazdasági igazgató

Az intézmény alapfeladata az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. évi törvény alapján ellátási területére kiterjedően a járó- és fekvőbetegek diagnosztikus és terápiás szakorvosi ellátása, rehabilitációja és követéses gondozása, ennek keretében a fekvőbetegek aktív és krónikus ellátása, rehabilitációja, járóbetegek gyógyító és rehabilitációs szakellátása és egynapos ellátása, az egyén gyógykezelése, életveszély elhárítása, a megbetegedés következtében kialakult állapot javítása, vagy a további állapotromlás megelőzése céljából. Intézményünk a tevékenységét az Alapító Okiratban megjelölt, valamint a működési engedélyében meghatározott ellátási területen végzi.

Az intézmény 2018-ben 1604 ágyon (877 aktív fekvő, 67 nappali kórház és 660 krónikus) látta el feladatait, – elsősorban az V., VI., VII. és VIII. kerületi betegeket. 2017. évben került bevezetésre a nappali kórházi ellátás, 4 szakmacsoportban. Az intézmény összesen 23 szakmában nyújt aktív fekvőbeteg szakellátást, ebből 11 szakmában hármas progresszivitási szinten.

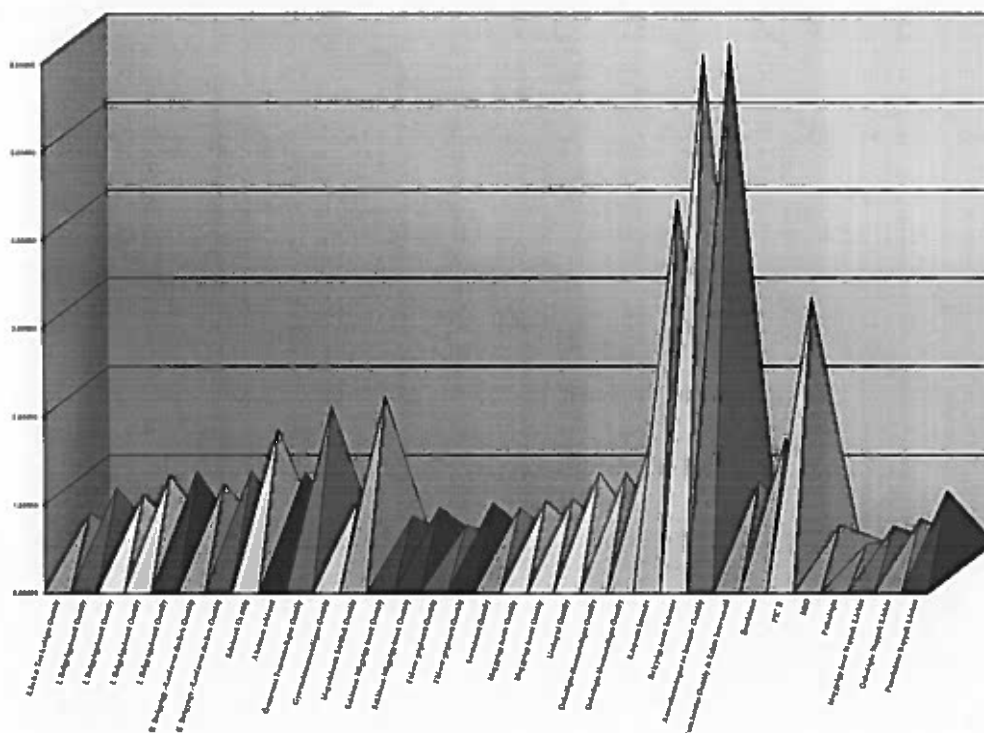
Az ellátás több telephelyen történik: a Péterfy Sándor utcai Kórház- Rendelőintézetben, a Fiumei úti Baleseti Központban, a Szövetség, az Alsóerdősor és a Zsenge utcai telephelyeken.

Az intézmény 2018. évi betegellátási adatait az alábbi táblázat szemlélteti:

Ostály megnevezése	Ágy szám	Progr. szint	Telephely	Felvétel			Elbocsátás			Ápolási napok	Teljesítés napok	Ágy kihasználts. %	Átlag ápolás	
				Áthely.	Felvett	Össz.	Áthely.	Elbocs.	Elhunyt					Össz.
I. Belgyógyászati Osztály	63	I.	Péterfy	109	1 852	1 961	173	1 629	160	1 962	15 683	22 995	68,20%	7,99
I. Belgyógyászati Osztály	20	II.	Péterfy	42	640	682	63	577	55	695	4 867	7 300	66,66%	7,00
I. Belgyógyászati Osztály	20	III.	Péterfy	39	566	605	60	477	67	604	6 233	7 300	85,38%	10,32
I. Belgyógyászati Osztály	20	II/b.	Péterfy	48	569	617	78	488	65	631	5 683	7 300	77,85%	9,01
II. Belgyógyászati-Kardiovaszkuláris Osztály	49	I.	Péterfy	26	1 736	1 762	176	1 474	109	1 759	11 882	17 885	66,43%	6,75
II. Belgyógyászati-Kardiovaszkuláris Osztály	35	III.	Péterfy	7	1 301	1 308	45	1 264	1	1 310	10 496	12 775	82,16%	8,01
Klinikai Toxikológia osztály	30	III.	Isó erdőse	128	893	1 021	124	898	4	1 025	3 362	10 950	30,70%	3,28
Sebészeti osztály	5	II.	Péterfy	9	183	192	7	185	2	194	660	1 825	36,16%	3,40
Általános Sebészet	33	II.	Fiumei út	132	1 090	1 222	110	1 094	22	1 226	6 268	12 045	52,16%	5,11
III. Mozgásszervi sérültek Osztálya	48	III.	Fiumei út	50	1 709	1 759	138	1 606	21	1 765	8 763	17 520	50,02%	4,96
IV. Mozgásszervi sérültek Osztálya	40	III.	Fiumei út	32	1 554	1 586	98	1 475	8	1 581	7 674	14 600	52,56%	4,85
V. Mozgásszervi sérültek Osztálya	30	III.	Fiumei út	24	1 372	1 396	90	1 293	13	1 399	7 936	10 950	72,47%	5,68
VI. Mozgásszervi sérültek Osztálya	30	III.	Fiumei út	34	1 687	1 721	154	1 557	8	1 719	7 264	10 950	66,43%	4,23
VII. Mozgásszervi sérültek Osztálya	30	III.	Fiumei út	23	1 519	1 542	91	1 437	18	1 546	6 369	10 950	58,16%	4,12
Szeptikus Osztály	30	III.	Fiumei út	89	482	571	42	502	24	568	6 507	10 950	59,42%	11,46
Kéz és mikrosebészet	18	III.	Fiumei út	2	1 325	1 327	3	1 324	1	1 328	2 092	6 570	31,83%	1,57
Gyermektraumatológia Osztály	25	III.	Fiumei út	14	1 841	1 855	0	1 854	0	1 854	3 343	9 125	36,33%	1,80
Ídegsebészeti sérültek Osztálya	30	III.	Fiumei út	116	1 063	1 179	81	1 084	9	1 174	4 943	10 950	45,14%	4,21
Szülészeti - Nőgyógyászati osztály	25	III.	Péterfy	4	2 230	2 234	5	2 233	0	2 238	6 320	9 125	69,26%	2,82
Szülészeti - Nőgyógyászati osztály	10	III.	Péterfy	9	1 347	1 356	9	1 346	0	1 355	2 319	3 650	63,52%	1,71
Fül-Orr-Gégészeti osztály Csacsemő és g	4	III.	Péterfy	0	309	309	0	309	0	309	494	1 460	33,84%	1,60
Fül-Orr-Gégészeti osztály	16	III.	Péterfy	16	1 433	1 449	20	1 432	1	1 453	4 446	5 840	76,13%	3,06
Szemészeti osztály	22	III.	Péterfy	18	4 157	4 175	22	4 151	0	4 173	5 650	8 030	70,36%	1,35
Idéggógyászati osztály	5	II.	Fiumei út	2	3	5	2	4	0	6	61	1 825	3,32%	10,08
Idéggógyászati osztály	35	II.	Fiumei út	67	982	1 049	101	897	44	1 042	7 480	12 775	58,55%	7,18
Urológia Osztály	40	III.	Péterfy	100	2 396	2 496	111	2 374	10	2 495	8 805	14 600	60,30%	3,53
Onkológia-Haematológia Osztály	30	II/a.	Péterfy	10	1 520	1 530	3	1 515	8	1 526	4 246	10 950	38,78%	2,78
Onkológia-Haematológia Osztály	5	II/a.	Péterfy	3	166	169	1	166	2	169	764	1 825	41,86%	4,52
Központi Intenzív	12	III.	Péterfy	192	304	496	214	184	94	492	1 842	4 380	42,05%	3,74
Belgyógyászati Intenzív osztály	5	III.	Isó erdőse	25	178	203	122	60	22	204	1 075	1 825	58,88%	5,27
Intenzív és Anaesthesiológia Osztály	18	III.	Fiumei út	210	476	686	425	140	123	688	4 493	6 570	68,39%	6,53
Pszichiátria Osztály és Krízis Intervenció	40	II.	Isó erdőse	254	962	1 216	227	1 000	1	1 228	10 947	14 600	74,98%	8,91
Érsebészet	10	II.	Fiumei út	55	390	445	61	374	12	447	2 261	3 650	61,95%	5,06
PIC II. Path. Újszülött, Kora	30	II.	Péterfy	142	291	433	0	435	0	435	6 174	10 950	56,38%	14,19
SBO	14	I.	Isó erdőse	2	4 131	4 133	175	3 957	7	4 139	2 495	5 110	48,83%	0,60
<b>Aktív összesen</b>	<b>877</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 033</b>	<b>42 657</b>	<b>44 690</b>	<b>3 031</b>	<b>40 795</b>	<b>911</b>	<b>44 737</b>	<b>189 890</b>	<b>320 105</b>	<b>59,32%</b>	<b>4,24</b>
<i>Idéggógyászati Nappali Kórház</i>	20	II.	Péterfy	0	431	431	0	431	0	431	1 794	7 300	24,58%	4,16
<i>Onkológia Nappali Kórház</i>	15	II/a.	Péterfy	0	21	21	0	11	0	11	150	5 475	2,74%	
<i>Pszichiátria Nappali Kórház</i>	20	II.	Zsenge u.	0	255	255	0	254	0	254	6 649	7 300	91,08%	26,18
<i>Mozgásszervi Nappali Kórház</i>	12	III.	Fiumei út	0	3	3	0	3	0	3	35	4 380	0,80%	11,67
<b>Nappali összesen:</b>	<b>67</b>			<b>0</b>	<b>710</b>	<b>710</b>	<b>0</b>	<b>699</b>	<b>0</b>	<b>699</b>	<b>8 628</b>	<b>24 455</b>	<b>35,28%</b>	<b>12,34</b>
I. Krónikus Belgyógyászati osztály	93	I.	Isó erdőse	335	214	549	100	316	147	563	29 208	33 945	86,05%	51,88
II. Krónikus Belgyógyászati osztály	187	I.	Isó erdőse	174	134	308	29	60	219	308	58 384	68 255	85,54%	189,56
III. Krónikus Belgyógyászati osztály	180	I.	Závetség	223	420	643	109	176	344	629	63 023	65 700	95,93%	100,20
IV. Krónikus Belgyógyászati osztály	50	I.	Isó erdőse	147	22	169	29	50	80	159	15 196	18 250	83,27%	95,57
Pszichiátria Rehabilitáció	20	II.	Isó erdőse	225	54	279	34	249	1	284	4 292	7 300	58,79%	15,11
Post.Op.és Posttraumás mozg. rehab. osztály	30	III.	Isó erdőse	166	222	388	28	359	0	387	9 120	10 950	83,28%	23,56
Mozgásszervi Rehabilitáció	60	III.	Isó erdőse	301	177	478	135	327	2	464	19 682	21 900	89,87%	42,42
Card. Vasc. Rehabilitáció	40	II.	Závetség	76	43	119	56	30	44	136	14 739	14 600	100,95%	113,37
<b>Krónikus összesen:</b>	<b>660</b>			<b>1 647</b>	<b>1 286</b>	<b>2 933</b>	<b>520</b>	<b>1 567</b>	<b>837</b>	<b>2 924</b>	<b>213 643</b>	<b>240 900</b>	<b>88,69%</b>	<b>73,07</b>
<b>1 604</b>				<b>3 680</b>	<b>44 653</b>	<b>48 333</b>	<b>3 551</b>	<b>43 061</b>	<b>1 748</b>	<b>48 360</b>	<b>412 160</b>	<b>585 460,0</b>	<b>70,40%</b>	<b>8,52</b>
Újszülött esetek	35			0	1 398	1 398	143	1 256	3	1 402	3 946	12 775	30,89%	2,81
Betegkísérők	0			0	1 496	1 496	0	1 502	0	1 502	3 766	0		
Patológia	0			248	1 015	1 263	0	0	1 028	1 028	137 618	0		

Az aktív fekvőbetegellátásban az elszámolt súlyszám és a finanszírozott esetszám hányadosa a Case-mix index. Átlagos szakmai igényességű feladat ellátás esetén az értéke egy. Intézményünknel a fekvő beteg ellátó osztályoknál - OEP kódonként is tovább bontva - 25-ből 12-nek egynél magasabb az indexe, mely a végzett feladatok összetételére is rámutat.

### CASE-MIX index alakulása 2018 évben



#### **I./1./a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai, és azok gazdálkodásra gyakorolt hatása, az elért eredmények bemutatása**

A Kormány irányítása alá tartozó fejezetek költségvetési szerveinek eszközbeszerzéseiről szóló **1982/2013. (XII.29.) Korm. határozat** beszerzési tilalmat rendelt el az intézményi beruházás keretében - kivéve kisértékű tárgyi eszköz - történő informatikai eszközök beszerzése, létesítése (rovatszama K63), valamint az egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítésén belül (rovatszama K64) a bútorok, személygépjárművek és telefon beszerzése vonatkozásában.

A kormányhatározat végrehajtása az egészségügyi intézmény folyamatos működésének biztosítását gátolja, mind az egészségügyi bútorok, mind az informatikai eszközök beszerzési tilalmának előírásaival.

A működési engedélyben szükséges minimum feltételek teljesítése érdekében kötelezik intézményünket selejtté vált egészségügyi bútorok cseréjére, továbbá az elhasználódott, selejtté vált informatikai eszközök pótlásának hiányában az alapfeladatunknak, adatszolgáltatási kötelezettségünknek való megfelelés egyre nehezebbé válik, akadályokba ütközik a munkaeszközök hiányában.

Az informatikai eszközök beszerzési tilalma miatt alkatrészek, tartozékok cseréjével próbáljuk biztosítani a működési feltételeket, amelyek révén két-háromszoros többletkiadások jelentkeznek ahhoz képest, mintha új, korszerű eszközök beszerzésére került volna sor.

**A központi államigazgatási szervek és más szervek átalakítása, valamint a vezető személyének változása esetén lefolytatandó átadás-átvételi eljárásról szóló 93/2018. (V. 4.) Korm. rendelet, a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet, a közigazgatás modernizációja érdekében szükséges intézkedésekről szóló 1535/2018. (X. 29.) Korm. határozat végrehajtása intézményünk részére közvetlen feladatokat nem ír elő.**

A szociális hozzájárulási adóhoz kapcsolódó megtakarítások kezeléséről szóló **467/2016. (XII.23.) Korm. rendelet** alapján a szociális hozzájárulási adó csökkentéséből származó megtakarításokat elkülönítetten kellett kezelni, azt a beszámolóban kötelezettségvállalással nem terhelt maradványként kellett kimutatni, majd a 258.299.748,- Ft megtakarítást a Költségvetési Beszámoló pénzügyi jóváhagyását követően befizettük a Központi Maradványszámolási Alapnak.

#### **I./1./b)**

A kötelező legkisebb munkabér és garantált bérminimumról szóló **430/2016.(XII.15.) Korm. rendelet** kedvezően érintette az e körben foglalkoztatott dolgozókat, továbbá intézményünket is, tekintettel arra, hogy a minimálbér és garantált bérminimum miatti költségvetési többletkiadások fedezete – hosszú évek után először – kompenzációra kerültek. További részletek a I./2./a) pontban.

#### **I./1./c) Az ÁVR 172/A. § (2) és (3) bekezdése szerint 2018. évi költségvetést terhelő bírság miatti befizetési kötelezettség teljesítése**

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) 2017. augusztus 12-étől hatályos 172/A. §-a alapján az államháztartás központi alrendszerébe tartozó költségvetési szerv a bevételeinek és a kiadásainak várható alakulásáról havonta adatot szolgáltat a Kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerben.

A tény és a prognózis adatok közötti jelentős mértékű eltérések az Ávr. 172/A § (2) és (3) bekezdésének megfelelően befizetési kötelezettség előírásával kerülnek szankcionálásra.

A havi előrejelzések tekintetében bírság megállapítására első alkalommal a 2018. februári adatszolgáltatás alapján került sor.

A fenti módszertannak megfelelően az intézmény tekintetében a megállapított bírság összege **109.031 Forint** volt, melyet 2018.11.22-én befizettünk a Magyar Államkincstár számlájára.

#### **I./1./d) Vállalkozási tevékenység végzése „NÉ”**

Intézményünk 2017. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett.

#### **I./1./e) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztás módjának változtatása, az alkalmazott új módszerről és annak hatásáról rövid ismertetés „NÉ”**

Intézményünk 2017. évben vegyes rendeltetésű eszközöket nem használt.

#### **I./1./f) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről**

Intézményünkben 2018. év folyamán tevékenység kiszervezésére nem került sor. A korábbi években történt kiszervezések – takarítás, mosatás, képalkotó diagnosztika, őrzésvédelem, utóbbi csak a Baleseti Központ (Fiumei út) telephelyen - a vállalkozási szerződésekben előírtak szerint történt. A kiszervezett feladatok ellátásában, mely a kórház folyamatos működését negatívan befolyásolta volna, zavar nem volt.

#### **I./1./g) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevetett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről „NÉ”**

Intézményünknek nem volt részesedése gazdasági társaságban.

#### **I./1./h) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások, a kölcsönben részesítettek száma**

2018-ban intézményünk 8,4 M Ft értékben nyújtott 4 dolgozónak visszatérítendő támogatást lakásvásárlásra, felújításra. Az év folyamán összesen 63 fő törlesztette a kapott támogatást 12,4 M Ft értékben, év végén a fennálló tartozásuk összesen 57,6 M Ft volt. 3 főnek lejárt a hiteltartozása. 4 fő nem, vagy csak akadozva törlesztte a kapott támogatást hosszabb ideje, velük szemben a Jogi Iroda tette meg a szükséges lépéseket.

#### **I./1./i) Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása**

Az OTP-nél vezetett 11784009-20500045-00000000 számú Munkáltatói lakásépítési és vásárlási támogatás kezelésére szolgáló számla, amelyen intézményünk a Kincstári Egységes Számlán kívül pénzforgalmat bonyolít.

2018. évi nyitó egyenlege: 26.331.735.-Ft

2018. évi záró egyenlege: 30.337.883.-Ft volt.

### **I./1./j) A kincstári finanszírozás tovább fejlesztése, az előirányzat gazdálkodási rendszer, a kincstári információ-szolgáltatás (pl.: KIRA) tapasztalatai**

Az előirányzat gazdálkodási rendszer 2018-ban is jól működött, a saját hatáskörben elvégezhető előirányzat módosítások, belső átcsoportosítások a szükséges időben megtörténtek, a kincstári napi feldolgozásban nem volt fennakadás.

A 12. havi és az éves beszámoló elkészítését nehezítette, hogy az Államkincstár szigorította 2018. januárban a KGR11-ben a szabályrendszert. Év közben csak figyelmeztető üzenetként került beállításra az a szabály, hogy a kötelezettségvállalások nem haladhatják meg az előirányzatokat. Intézményünkönél olyan jelentős mértékű volt év végén a „fedezetlen” kötelezettségvállalások aránya, nagyságrendileg 2 Mrd Ft, hogy a szabály beállítása lehetetlenné tette az IKJ és a beszámoló feladását. A problémát jeleztük az ÁEEK és a fenntartó EMMI részére is, később a szabály feloldásra került a 2018. évi beszámolóhoz. 2019. évben azonban hasonló helyzet alakulhat ki az évközi jelentések feladása során. Az előirányzatot meghaladó kötelezettségvállalás szabály szigorú betartása hónapról hónapra veszélyezteti a folyamatos betegellátás biztosítását.

Az alapprobléma megoldása – a dologi kiadásokra jutó finanszírozás növelése, továbbá az egészségügyi intézmények finanszírozásának ellátandó alapfeladataik és ellátási területük alapján történő felülvizsgálata - túlmutat az intézmény hatáskörén.

A KGR 11 rendszerben bevezetésre került 2018. elejétől az adatszolgáltatásokkal egyidejűleg az XML főkönyvi kivonatok feltöltése és szigorú ellenőrzése is. Az intézményi beszámoló elkészítésében ez fennakadást, határidőcsúszást nem okozott.

A pénzforgalmi rendszer működtetésében jelentős változások nem voltak 2018-ban. Az adatszolgáltatások elkészítését nagyobb mértékben segítené, ha a GIRO-rendszerben több lekérdezési lehetőség állna rendelkezésünkre különböző file formátumokban, pl. ERA kódonként, vagy a jóváírások között is működne a keresés funkció.

A MÁK számlavezetési díj, egyéb tranzakciós díjak miatti többletköltség szintén a költségvetési hiányt növeli, amely 2013. évtől folyamatosan emelkedik. 2013. évben 25,1 millió Ft, 2014. évben 30,7 millió Ft, 2015. évben 79,7 millió Ft, 2016. évben 57,2 millió Ft, 2017. évben 68,3 millió Ft, 2018. évben 33,6 millió Ft került kifizetésre bankköltség és tranzakciós illetékként.

### **I./1./k) Esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezetőváltás és annak hatásai „NÉ”**

2018. évben intézményünkben nem történt intézmény-, illetve gazdasági vezetőváltás.

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

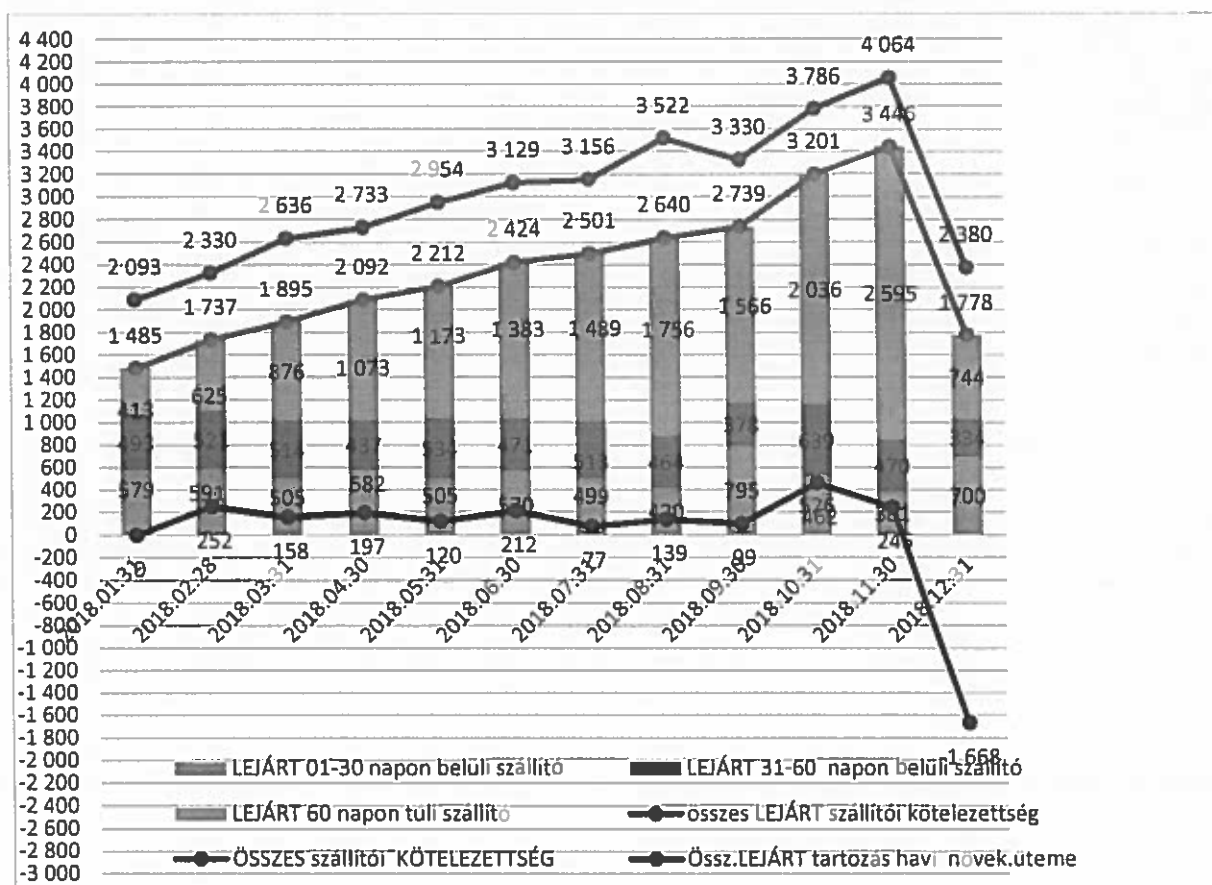
**I./2./a) Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelyek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre**

Kedvezően érintette dolgozóinkat, hogy a minimálbér és a garantált bérminimum növekedett 2018. 01.01-től. Ehhez kormányzati támogatást is kaptunk 182,9 M Ft értékben.  
A növekedés hatása az alábbi:

Kjt. 65. § (1) bekezdése alapján, 3 évenkénti kötelező fizetési fokozat emelkedés miatt 642 dolgozó részére:	3,8 M Ft/hó
Minimálbér eléréséhez 274 fő részére (minimálbér 127 500 Ft-ról 138 000- Ft-ra változott):	3,1 M Ft/hó
Garantált bérminimum változása 493 fő részére (161 000-ról 180 500 Ft-ra változott):	7,5 M Ft/hó
Alapilletmény változása összesen:	14,1 M Ft/hó
Alapbér változás vonzataként ügyelet, túlmunka, műszakpótlék emelkedése miatt létrejött bérnövekmény (átl. 22%):	3,1 M Ft/hó
Kapcsolódó szociális hozzájár. adó (19,5 %):	3,3 M Ft/hó
Összes többlet havonta:	20,5 M Ft/hó

A 2017. november 1-jétől bevezetett szakdolgozói béremelés is kedvezően érintette a dolgozókat, melyre többletfinanszírozás is érkezett a NEAK finanszírozás 0-s kasszában.

#### Lejárt tartozásállomány alakulása 2018-ban (millió Ft)





A 180 napon túl lejárt tartozások decemberben kifizetésre kerültek az egészségügyi szakellátást nyújtó közfinanszírozott szolgáltatók gazdálkodását segítő intézkedésekről szóló 241/2018. (XII. 23.) Korm. rendelet alapján utalt konszolidációs támogatásból, mely 2.195.529,6 eFt összegű volt. A konszolidációt követően a 2018 évet sikerült úgy zárunk, hogy 180 napon túl lejárt tartozásunk nem volt, de jelentős a 90, illetve a 60 napon túli tartozásállomány.

Tartozásállományunk alakulását az előző év azonos időszakához viszonyítva az alábbi táblázat szemlélteti:

Időpont	Összes lejárt tartozás(mFt)	30 nap alatti (mFt)	30-60 nap közötti(mFt)	60 napon túli (mFt)	Lejárt tartozás %-a eredeti előirányzathoz
2017.12.31.	1343	559	434	350	10,1
2018.12.31.	1778	700	334	744	11,9

A lejárt fizetési határidejű tartozásállomány 32%-kal nőtt. Ennek oka az volt, hogy 2018. évben a konszolidációs támogatás alapja nagyrészt a 2018. szeptember 30-án fennálló tartozásállomány nagysága volt, azonban intézményünk szeptember hónapban 380 millió Ft NEAK működési előleget igényelt és kapott, így szeptember 30-án igen nagy mértékben csökkent az adósságállomány nagysága. Ezek alapján a megállapított konszolidációs támogatás a következő hónapokban felhalmozódott tartozás állomány közel felét fedezte csak.

A 2018. december hónapban kapott konszolidációs támogatás 1.836.419,2 eFt működési és 359.110,4 eFt ösztönző támogatásból tevődött össze.

A működési támogatásból jogszabály szerint a dologi kiadásként jelentkező lejárt szállítói tartozásokat lehetett kifizetni, az ösztönző támogatást a dologi kiadások kifizetését követően felhalmozási kiadásokat is lehetett fizetni. Intézményünk a kapott támogatást jogszabály szerint használta fel.

#### **I./2./b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása „NÉ”**

2018. évben nem volt az intézmény által ellátott többletfeladat.

#### **I./2./c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám és előirányzat mozgások bemutatása „NÉ”**

2018. évben nem volt átadott és átvett feladat.

#### **I.2./d) Az intézmény működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása**

Az intézmény működésére, mint ahogy 2008. évtől folyamatosan 2018. év során is az alulfinanszírozottság volt jellemző. A rossz likviditási helyzet ellenére a betegellátás folyamatosságát és biztonságát biztosítani kellett.

Az éves tényleges összkidadások 58 %-át a személyi juttatások és járulékok tették ki. A kiadások másik része dologi, (kismértékben beruházási és felújítási) kiadás volt. Mivel azonban a jelentős, 2,2 Mrd forintos támogatást csak decemberben kaptuk, év közben ez az arány más módon alakult.

A havi NEAK finanszírozás átlagosan 1.300 M Ft volt (a decemberi kivételével), a havi személyi juttatás és járulék kiadásai 941 M Ft volt átlagosan, így ezek aránya év közben havonta 78 % körül volt, ami meghatározta, hogy a dologi kiadások finanszírozására év közben kevés jutott. A kifizetetlen szállítói állomány havonta 180-200 M Ft-tal növekedett.

2018. év során a személyi juttatások előirányzatát összesen 1.960,5 M Ft-tal, a járulékok előirányzatát 433,6 M Ft-tal kellett emelni, ez az eredeti előirányzat több mint 16%-a volt. A dologi kiadások előirányzatát 30 %-kal növeltük. Az eredeti előirányzatok jelentősen módosultak év végére, jelezve azt, hogy az évek óta változatlan keretszámú elemi költségvetés nem tartható, szükséges lenne a tervezés során a változások figyelembe vétele.

Saját bevételeink az eredeti előirányzatot jelentősen meghaladták, azonban az előző évhez képest csökkentek. A fizetési felszólításokat többször és folyamatosan küldtük ki, a Jogi Iroda fizetési meghagyásos eljárásokat is indított, továbbá több esetben is behajtási eljárás is indult.

Jelentős fejlesztés 2018. évben a Baleseti Központ telephelyen a fotovoltaiikus rendszer kitalakítása volt 174 M Ft értékben, továbbá az onkológiai ellátás fejlesztése és Gamma kamera beszerzése 22,4 M Ft NEAK struktúra-támogatásból. Ezen kívül az eszközparkra, egyes osztályok felújítására kaptunk (107 M Ft) támogatásokat az ÁEEK-től és a VII. kerületi önkormányzattól.

## II. Részletes indoklás, az előirányzatok alakulása

### II./1. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

Az intézmény 2018. évi eredeti költségvetését az alábbi kiemelt előirányzatokkal hagyta jóvá a fenntartó:

	millió Ft	
	Költségvetési kiadás	Költségvetési bevétel
Péterfy Kórház-Rendelőintézet és Országos Traumatológiai Intézet	14 919,5	14 919,5

2018. évi költségvetési gazdálkodásunk során kiadásaink teljesítése, illetve annak összetétele az alábbiak szerint alakult a 2017. év adataihoz és az előirányzatokhoz viszonyítva:

	2017. évi teljesítés eFt	2018. évi mód. Előirányzat eFt	2018. évi teljesítés eFt	Teljesítés %-a (2018/2017)	2018.évi teljesítés előirányzathoz (%)
Személyi juttatások	8 010 181	9 634 484	9 363 156	116,9	97,2
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 806 708	1 986 632	1 935 487	107,1	97,4
Dologi kiadások	6 841 644	7 367 763	7 289 207	106,5	98,9
Egyéb működési célú kiadások	0	258 300	258 300	0,0	100,0
Beruházások	263 389	550 052	416 910	158,3	75,8
Felújítások	220 190	251 755	229 988	104,4	91,4
Egyéb felhalmozási célú kiadások	17 625	9 662	9 662	54,8	100,0
<b>Költségvetési kiadások össz.</b>	<b>17 159 737</b>	<b>20 058 648</b>	<b>19 502 710</b>	<b>113,7</b>	<b>97,2</b>
Finanszírozási kiadások	436 301	7 505	7 334	1,7	97,7
<b>Kiadások összesen</b>	<b>17 596 038</b>	<b>20 066 153</b>	<b>19 510 044</b>	<b>110,9</b>	<b>97,2</b>

A személyi juttatásoknál 16,9 %-os emelkedés volt a kiadások teljesítésében előző évhez képest. Ennek oka egyrészt a jogszabályi kötelező emelések év elején, jelentősen növekedett a minimálbér és a garantált bérminimum, másrészt ágazati egészségügyi bérfeljesztés is volt.

A kapcsolódó járulékok 7,1 %-kal emelkedtek. A szociális hozzájárulási adó csökkentése miatt megtakarítást nem lehetett felhasználni, év végén kötelezettségvállalással nem terhelt maradványként kellett kimutatni.

A rehabilitációs hozzájárulás 2018. összege 1.147.500 Ft/fő/év összegre volt. A rehabilitációs hozzájárulás alakulása a következő volt:

Megnevezés	Rehabilitációs hozzájárulás befizetés teljesítése (Ft)
2017. év	79.242.775
2018. év	88.106.231
Növekedés abszolút összege:	8.863.456
Növekedés %-a	11,2 %

A befizetési kötelezettség növekedésének oka, hogy az egészségügyi ágazat sajátos jellegéből adódóan az intézmény nehezen tud alkalmazni a kötelező foglalkoztatási szintnek megfelelően rehabilitáltakat.

A **dologi kiadások** 1,1 %-kal csökkentek előző évhez képest. A csökkenés oka, hogy 2018. évben már az eredeti előirányzat is kevesebb volt a 2017. évi előirányzathoz képest, a végleges kötelezettségvállalások értéke 9.701,0 M Ft volt, ami miatt 2.333,3 M Ft szállítói állomány meghaladta az előirányzatot év végén.

A **beruházási kiadások** 2018. évre 58,3 %-kal emelkedtek. Ezen kiadásokat jelentős részben az Uniós forrásból, valamint a fenntartótól kapott támogatások határozzák meg, kis részben alapítványi, valamint önkormányzati támogatások.

Uniós forrásból valósult meg a Baleseti Központban üzembehelyezett fotovoltaikus rendszer. Az ÁEEK-n keresztül kapott vis maior támogatásokból valósult meg különböző orvosi műszerek, egyéb berendezések (UH készülékek, betegőrző monitorok, formalinos sterilizáló, aggregátor) beszerzése.

A VII. kerületi önkormányzattól támogatást kaptunk orvosi műszerek vásárlására, klíma berendezések cseréjére.

NEAK struktúra támogatásból az onkológiai ellátás fejlesztése, valamint Gamma kamera beszerzése történt meg.

A **felújítási kiadások** 4,4 %-kal növekedtek 2017. évhez képest. A felújítási kiadások közül a legjelentősebb tételek a 2017. évben megítélt vis maior támogatások, melyek során felújításra került a mozgásszervi rehabilitációs és az urológiai osztály, valamint a vandál biztos közösségi mosdók felújítása (kialakítása).

A VII. kerületi önkormányzat támogatásából megvalósult a nőgyógyászati kórtermek festése.

**Egyéb felhalmozási célú kiadások** között a dolgozóknak folyósított lakáskölcsön támogatás (8,4 M Ft) és egy 2017. évi támogatásból fel nem használt összeg (1,2 M Ft) visszaatalása került kimutatásra.

A **finanszírozási kiadások** között a gépkocsi lízing 2018. évi díja szerepel.

## II./2. Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése

### II./2./a) A kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása

Megnevezés	adatok eFt-ban				
	Eredeti előirányzat	Irányító-szervi mód.	Intézményi módosítás	Módosítások összesen	Módosított előirányzat
Személyi juttatások	7 674 000	337 311	1 623 173	1 960 484	9 634 484
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 552 981	65 776	367 875	433 651	1 986 632
Dologi kiadások	5 572 500	18 965	1 776 298	1 795 263	7 367 763
Egyéb működési célú kiadások	0	0	258 300	258 300	258 300
Beruházások	90 000	0	460 052	460 052	550 052
Felújítások	30 000	0	221 755	221 755	251 755
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0		9 662	9 662	9 662
Finanszírozási kiadások	0	0	7 505	7 505	7 505
<b>Kiadások összesen</b>	<b>14 919 481</b>	<b>422 052</b>	<b>4 724 620</b>	<b>5 146 672</b>	<b>20 066 153</b>
Műk. c. tám. áht-n belülről	14 498 481	0	3 770 651	3 770 651	18 269 132
Felhalm. c. tám. áht-n belülről	0	0	221 814	221 814	221 814
Működési bevételek	421 000	0	113 813	113 813	534 813
Felhalm. c. átvett pénzeszk.	0	0	12 441	12 441	12 441
Finanszírozási bevételek	0	0	605 901	605 901	605 901
Központi irányítószervi támogatás	0	422 052	0	422 052	422 052
<b>Bevételek összesen</b>	<b>14 919 481</b>	<b>422 052</b>	<b>4 724 620</b>	<b>5 146 672</b>	<b>20 066 153</b>

Az intézmény 2018. évi eredeti előirányzata az irányító szervi, valamint a saját hatáskörű módosításokat követően mindösszesen 5.146.672 eFt-tal növekedett, amely az eredeti előirányzathoz viszonyítva 34,5%-os növekedést jelent. A saját hatáskörű módosítások között 81,8%-os részarányt képvisel a működési célú támogatások államháztartáson belül bevételek módosítása, azaz a NEAK-tól származó támogatások. Ezen bevétel jelentős módosításának az indoka egyrészt, hogy a költségvetési tervezés során évek óta változatlan összegű keretszám volt tervezhető, másrészt az évvégi konszolidációs támogatás.

A további részletezés a következő pontban szerepel.

**II./2./b) Konkrét, meghatározott feladatokra a tárcától, a középírányító szervtől, illetve más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai**

**Irányítószervi hatáskörben történt előirányzat módosítások:**

- *Bérekompenzációs támogatásra* 67.979 eFt, illetve 1.288 eFt, összesen **69.267 eFt** növelés történt
- *Rezidensek képzésének támogatására* az EMMI-től két részletben összesen **136.413 eFt**-ot kaptunk. Ebből, az év végén leutalt támogatások miatt 55.891 eFt maradvány keletkezett.
- *Minimálbér és garantált bérminimum támogatásra* két részletben, összesen **182.961 e Ft** támogatás érkezett
- *Hiányszakma támogatásra* összesen **14.446 e Ft** támogatás érkezett az EMMI-től,
- *1484/2018. számú Kormányhatározat értelmében* **18.965 eFt** támogatást kaptunk, melyből 2019. évi felhasználásra 6.322 eFt maradt.

**Intézményi hatáskörben történt további előirányzat módosítások, mely esetekben céljellegű támogatások történtek:**

- *Az ÁEEK/012144-001/2017. számú vis maior szerződése* alapján **49.600 eFt** támogatást kapott a vandálbiztos közösségi WC-k kialakítására, az Urológiai osztály burkolatának felújítására, az Urológiai osztály részére UH készülék beszerzésére, valamint a Neurológiai osztály részére örzőmonitor beszerzésére. A támogatásból 971 eFt nem került felhasználásra, amely 2019-ben visszautalásra kerül.
- *Az ÁEEK/009406-002/2017. számú vis maior szerződése* alapján **49.916 eFt** támogatást kapott az intézmény az informatikai hálózat NISZ általi fejlesztéséhez, a Baleseti Központ lift cseréjére, UH készülék beszerzésre, a Baleseti Központ aggregátor cseréjére, valamint a Mozgásszervi rehabilitációs osztály felújítására. A támogatásból 672 eFt nem került felhasználásra, amely 2019-ben visszautalásra kerül.
- *Az ÁEEK/54694-3/2018. számú vis maior szerződése* alapján **71.798 eFt** támogatást kapott szemészeti lézerkészülék, formalinos sterilizáló készülék, valamint lélegeztető gépek cseréjére. A támogatással 2019. 06. 30-ig kell elszámolnunk.
- **2.196 e Ft konszolidációs támogatást** kaptunk a NEAK-on keresztül működési támogatásként a lejárt szállítói tartozásokra.. A támogatás jogszabály alapján felhasználásra került.
- Év végén a fenntartó **113.813 e Ft működési többletbevétel** felhasználását engedélyezte személyi juttatásokra, járulékokra és dologi kiadásokra.
- *VEKOP-6.3.6.17 támogatás keretében* **65.923 Ft**-ot kapott a Kórház a Betegbiztonság infrastruktúra fejlesztésére. A támogatást 2019.10.31-ig használhatjuk fel.
- év végén **82.329 e Ft** támogatást kaptunk (*ún. „kasszamaradvány”*).

- a VII. kerületi Önkormányzattól 7.500 e Ft támogatást kaptunk a Nőgyógyászati osztály klímáinak cseréjére és az osztály festésére, a műszer és eszközpark fejlesztésére és a porta szolgálat egyenruháinak beszerzésére.
- 2.250 e Ft-ot kaptunk szintén a VII. kerületi önkormányzattól tisztítástechnológiai képzésre.

**II./2./c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők**

*II./2./c)1. Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, valamint a létszám alakulása*

Megnevezés	2017. évi teljesítés eFt	2018. évi eredeti előirányzat eFt	2018. évi módosított előirányzat eFt	2018. évi teljesítés eFt	Teljesítés %-a	Teljesítés előir. %-ában
Személyi juttatások	8 010 181	7 674 000	9 634 484	9 363 156	116,9	97,2
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 552 981	1 986 632	1 935 487	1 806 708	116,3	93,3
Átlagos stat. állományi létszám (fő)	1 896	-	-	2 060	108,6	-

A személyi juttatások előirányzat teljesítése az előző év azonos időszakához viszonyítva 16,9%-kal, abszolút összegében 1.352.975 eFt-tal növekedett, a jogszabályi előírásoknak megfelelő béremelések, a minimálbér, a garantált bérminimum és az egészségügyi ágazati béremelések miatt. Az átlagos statisztikai állományi létszám 164 fővel, 8,6%-kal emelkedett 2017. évhez viszonyítva nagyrészt a takarítási tevékenység visszaszervezése miatt.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítése 253.727 eFt-tal, 16,3%-kal volt magasabb, mint 2017. évben, amelynek oka a személyi juttatások, a rehabilitációs hozzájárulás és a létszám növekedésnek az együttes hatása.

A béremelések végrehajtását követően az illetmény-átlagok az alábbiak szerint alakultak:

**Egy főre eső besorolási beralap alakulása**

Munkaköri csoport megnevezése	2017.12.31		2018.12.31		Változás %-a
	állapot szerint Fűfő	Fő	állapot szerint Fűfő	Fő	
Orvosok	460 217	355,19	474 308	381,66	103,06
Egyéb egyetemi végzettségűek	520 734	28,00	516 013	29,10	99,09
Eü. szakdolgozók	209 803	1 113,19	231 148	1 104,00	110,17
Ügyintézők	247 627	121,69	279 149	130,00	112,73
Fizikaiak	156 170	347,38	172 262	343,00	110,30
<b>Összesen:</b>	<b>1 594 551</b>	<b>1 965</b>	<b>1 672 880</b>	<b>1 988</b>	<b>104,91</b>

A 2018. január 1-jétől 127.500 Ft-ról 138.000,- Ft-ra módosuló minimálbér, a garantált bérminimum változása 161.500 Ft-ról 180.500,- Ft-ra, a 3 évenkénti kötelező fizetési fokozat emelkedése, illetve az egészségügyi dolgozók bérnövelésének végrehajtását követően a besorolási illetményátlagok jelentős, 4,9 %-os emelkedést mutatnak intézményi szinten.

**Betöltött és üres állások számának alakulása:**

Munkaköri csoport megnevezése	2017.12.31					2018.12.31				
	Szerve-zett	Betöl-tött	Üres állás	Üres állás rész-aránya %	Ellátott-ság %	Szerve-zett	Betöl-tött	Üres állás	Üres állás rész-aránya %	Ellátott-ság %
Orvosok	368	355	13	3,53	96,5	368	407	-39	-10,6	110,6
Egyéb egyetemi végzettségűek	28	28	0	0,00	100,0	28	31	-3	-10,7	110,7
Eü. szakdolgozók	1 260	1 114	146	11,59	88,4	1 260	1 144	116	9,2	90,8
Ügyintézők	124	122	2	1,61	98,4	124	131	-7	-5,6	105,6
Fizikaiak	350	348	2	0,57	99,4	470	347	123	26,2	73,8
<b>Összesen:</b>	<b>2 130</b>	<b>1 967</b>	<b>163</b>	<b>17</b>	<b>483</b>	<b>2 250</b>	<b>2 060</b>	<b>190</b>	<b>8</b>	<b>492</b>

Az üres állások száma a 2017. évhez viszonyítva összességében nőtt, legjelentősebben a fizikai állományban a takarítási tevékenység visszaszervezése miatt, igen nehéz betölteni a szükséges létszámot. Az ügyintézői létszám változása a portaszolgálat és a személy és vagyoni tevékenység 24-48 órás beosztásról 12-24 órás beosztásra történő átállás miatti többlet létszám szükségletből ered. Továbbra is kiemelkedően magas az üres álláshelyek száma a szakdolgozói



munkaköri csoportban, amely a folyamatos betegellátás biztosítása szempontjából kritikus kockázati tényező.

**Fluktuáció alakulása 2017. év és 2018. években:**

Munkaköri csoport megnevezése	2017. évben		2018. évben	
	Kilépett	Belépett	Kilépett	Belépett
	dolgozók száma fő		dolgozók száma fő	
Orvosok	43	48	31	54
Egyéb egyetemi végzettségűek	4	8	2	3
Eü. szakdolgozók	190	187	252	234
Ügyintézők	23	26	40	39
Fizikaiak	107	208	171	180
<b>Összesen:</b>	<b>367</b>	<b>477</b>	<b>496</b>	<b>510</b>

A központi bérfeljesztések ellenére továbbra is kedvezőtlen tendencia, hogy az orvosok és szakdolgozók munkaköri csoportoknál a kilépettek száma magasabb, mint a belépőké. Sajnos ugyan ez a tendencia az ügyintézők, illetve a fizikai dolgozók esetében is.

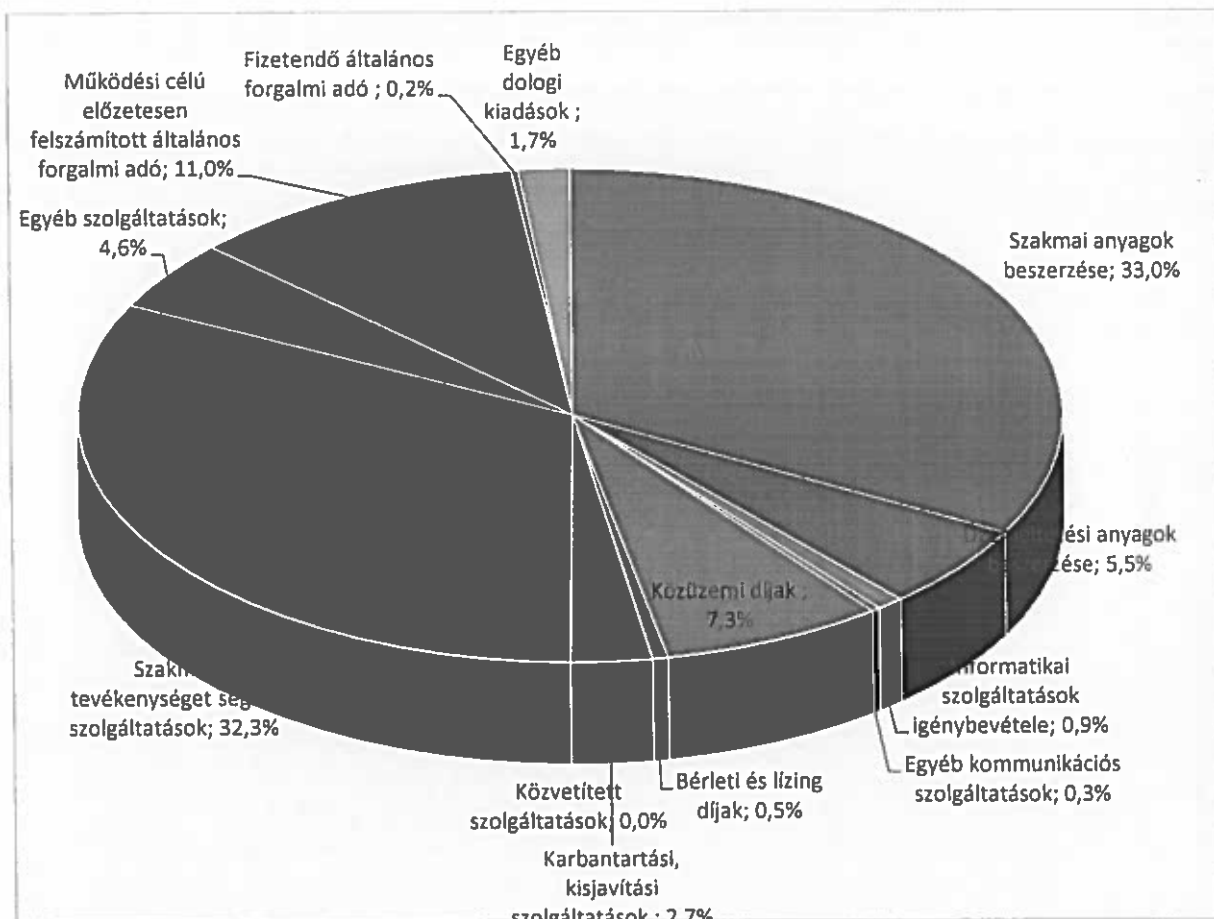
II./2./c) Dologi kiadások alakulása

Megnevezés	2017. évi teljesítés		2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés		Telj. változás %-a
	e Ft	Megoszlás %-a		e Ft	Megoszlás %	
Szakmai anyagok beszerzése	1 929 440	28,2%	2 406 942	2 406 942	33,0%	124,7
Üzemeltetési anyagok beszerzése	353 867	5,2%	390 484	398 106	5,5%	112,5
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	37 566	0,5%	65 114	65 114	0,9%	173,3
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	17 491	0,3%	20 333	20 333	0,3%	116,2
Közüzem díjak	522 595	7,6%	536 965	532 564	7,3%	101,9
Bérleti és lízing díjak	31 871	0,5%	38 500	37 946	0,5%	119,1
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	191 406	2,8%	193 905	194 071	2,7%	101,4
Közvetített szolgáltatások	1 296	0,0%	555	554	0,0%	42,7
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 296 155	33,6%	2 355 745	2 354 648	32,3%	102,5
Egyéb szolgáltatások	552 324	8,1%	336 625	334 312	4,6%	60,5
Kiküldetések kiadásai	54	0,0%	10	10	0,0%	-
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	745 849	10,9%	894 226	802 834	11,0%	107,6
Fizetendő általános forgalmi adó	24 416	0,4%	16 076	16 076	0,2%	65,8
Kamatkiadások	110	0,0%	2 164	2 164	0,0%	-
Egyéb dologi kiadások	137 204	2,0%	110 119	123 533	1,7%	90,0
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>6 841 644</b>	<b>100,0%</b>	<b>7 367 763</b>	<b>7 289 207</b>	<b>100,0%</b>	<b>106,5</b>

A dologi kiadások teljesítése az előző évhez képest 6,5 %-kal, abszolút összegben 447.563 eFt-tal nőtt. A növekedés oka a rendelkezésre álló források növekedése, a 2017. évi konszolidációs támogatáshoz képest a 2018. évi támogatás magasabb összege.

A dologi kiadások között részarányaiban a legjelentősebb tételek – az intézmény által ellátandó alapfeladatok miatt - a szakmai anyagok beszerzése (33%) és a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (32,3%). A szakmai kiadások részarányában kis mértékben, közel 3 %-kal növekedett, a többi tételnél nem volt jelentősebb arányváltozás.

## A 2018. évi dologi kiadások összetétele



### II./2./c) Ellátottak pénzbeli juttatásai „NÉ”

#### II./2./c) Egyéb működési/felhalmozási célú kiadások

- Működési/felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve egyéb működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre:  
A dolgozóink részére folyósított lakásvásárlási támogatás került felhalmozási célú támogatásként elszámolásra 8.397 e Ft értékben.  
A vis maior támogatásból fel nem használt rész visszautalása történt 1.265 e Ft értékben az ÁEEK/007508-001/2016. számú szerződése alapján.
- Kamatkiadások (fizetett birság, késedelmi kamat, kötbér okai, ezek megelőzésére/megszüntetésére tett intézkedések):  
2018-ban késedelmi kamatra 44.008 e Ft-ot fizettünk ki. Minden beszállítóval igyekszünk tárgyalni és a késedelmi kamatok elengedését, mérséklését kérni. A beszállítók, szolgáltatók azonban egyre kevésbé hajlandók eltekinteni a késedelmi

kamattól, így 2017-hez viszonyítva jelentősen növekedett a kifizetett érték. /2017. évi kamatkidás összege 30.297 eFt volt./

- Kártérítésre, járadékra jogerős ítéletek alapján 16.923 e Ft-ot fizettünk ki ellátottak részére, mely több, mint felére csökkent a 2017. évhez képest.
- Bíróság jogcímen 5.000 e Ft került kifizetésre, közbeszerzési bírság miatt.

*II./2./c) Beruházási és felújítási kiadások*

Megnevezés	Eredeti előirányzat eFt	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	24	24
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	7 291	5 048
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	3 200	16 660	9 581
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	67 666	412 039	317 063
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	19 134	114 038	85 194
<b>Beruházások összesen</b>	<b>90 000</b>	<b>550 052</b>	<b>416 910</b>
Ingatlanok felújítása	23 622	199 461	181 735
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 378	52 294	48 253
<b>Felújítások összesen</b>	<b>30 000</b>	<b>251 755</b>	<b>229 988</b>

Az előirányzatok növelése az alábbi forrásokból történt:

- Az *ÁEEK/012144-001/2017. számú vis maior* szerződése alapján **49.600 eFt** támogatást kapott a vandálbiztos közösségi WC-k kialakítására, az Urológiai osztály burkolatának felújítására, az Urológiai osztály részére UH készülék beszerzésére, valamint a Neurológiai osztály részére örzőmonitor beszerzésére. A támogatásból 971 eFt nem került felhasználásra, amely 2019-ben visszautalásra kerül.
- Az *ÁEEK/009406-002/2017. számú vis maior* szerződése alapján **49.916 eFt** támogatást kapott az intézmény az informatikai hálózat NISZ általi fejlesztéséhez, a Baleseti Központ lift cseréjére, UH készülék beszerzésre, a Baleseti Központ aggregátor cseréjére, valamint a Mozgásszervi rehabilitációs osztály felújítására. A támogatásból 672 eFt nem került felhasználásra, amely 2019-ben visszautalásra kerül.
- Az *ÁEEK/54694-3/2018. számú vis maior szerződése* alapján **71.798 eFt** támogatást kapott szemészeti lézerkészülék, formalinos sterilizáló készülék, valamint lélegeztető gépek cseréjére. A támogatással 2019. 06. 30-ig kell elszámolnunk.
- a *VII. kerületi Önkormányzattól 7.500 e Ft* támogatást kaptunk a Nőgyógyászati osztály klímáinak cseréjére és az osztály festésére, a műszer és eszközpark fejlesztésére és a porta szolgálat egyenruháinak beszerzésére

A támogatásokon kívül saját forrásból csak a betegellátás folyamatos biztosítása érdekében szükségessé váló selejt pótlásra került sor.

Folyamatban lévő beruházások, felújítások:

- az egyes osztályok telephelyek közötti költöztetése, az ehhez kapcsolódó felújítások, átalakítások, (EBP)

*II./2./c) PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása*

„NÉ”

## II./3. Az intézményi bevételek alakulása

### II./3./a) Az intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők

Megnevezés	2017. évi teljesítés eFt	2018. évi eredeti előirányzat eFt	2018. évi módosított előirányzat eFt	2018. évi teljesítés eFt	Teljesítés %-a	Előirányzat %-a
Műk. c. tám. áh-n belülről (NEAK bev.)	15 933 159	14 498 481	18 269 132	18 194 272	114,2	99,6
Egyéb felh. c. tám. áh-n belülről:	282 499	0	221 814	221 814	78,5	100,0
ebből: fej. kez. EU-s programokra	182 699	0	221 814	221 814	121,4	100,0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű	89 700	0	0	214 314	238,9	0,0
ebből: helyi önkormányzatok	10 100	0	0	7 500	74,3	0,0
Készletértékesítés ellenértéke	9 909	1 000	14 685	14 685	148,2	100,0
Szolgáltatások ellenértéke	547 431	390 000	483 973	484 964	88,6	100,2
Közvetített szolg. ellenért.	8 762	10 000	8 577	8 577	97,9	100,0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	29 463	20 000	20 000	17 261	58,6	86,3
Áfa visszatérítés	523	0	0	0	0,0	0,0
Kamatbevételek	11	0	0	0	0,0	0,0
Biztosító által fizetett kártérítés	15 744	0	6 478	6 478	41,1	100,0
Egyéb működési bevételek	16 441	0	1 100	2 848	17,3	258,9
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>628 284</b>	<b>421 000</b>	<b>534 813</b>	<b>534 813</b>	<b>85,1</b>	<b>100,0</b>
Működési célú átvett pénzeszközök	2 827	0	0	0	0,0	0,0
Felhalm. c. visszatérítendő tám. áh-n kívülről	18 206	0	12 441	12 441	68,3	100,0
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>16 864 975</b>	<b>14 919 481</b>	<b>19 038 200</b>	<b>18 963 340</b>	<b>112,4</b>	<b>99,6</b>
Maradvány igénybevétele	898 420	0	605 902	605 902	67,4	100,0
Központi, irányító szervek támogatás	438 545	0	422 051	422 051	96,2	100,0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>1 336 965</b>	<b>0</b>	<b>1 027 953</b>	<b>1 027 953</b>	<b>76,9</b>	<b>100,0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>18 201 940</b>	<b>14 919 481</b>	<b>20 066 153</b>	<b>19 991 293</b>	<b>109,8</b>	<b>99,6</b>

A 2018. évi NEAK bevétel nőtt 2017. évhez képest. A teljesítményérték finanszírozása növekedett kis mértékben, a konszolidáció összege, a kasszaseprés, valamint a bértámogatás összege is magasabb volt, mint 2017-ben.

Az államháztartáson belülről kapott felhalmozási célú támogatások a fejezettől, az ÁEEK-n keresztül kapott vis maior támogatásokat, a VEKOP, valamint az önkormányzati támogatásokat tartalmazzák. A kapott támogatások és felhasználásuk a kiadásoknál már ismertetésre kerültek.

A Működési bevételek teljesítése az eredeti előirányzatokat túllépte, azonban a teljesítés jelentősen elmaradt az előző évhez képest.

Az államháztartáson kívüli felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése között a folyósított lakásvásárlási kölcsönök törlesztése került elszámolásra, valamint egy alapítványi támogatás.

A finanszírozási bevételek között a központi, irányítószervi támogatások között a bérkompenzáció, a rezidens és a minimálbér/garantált bérminimum támogatás került elszámolásra. A tételes összegek a kiadásoknál kerültek bemutatásra.

### **II./3./b) Bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya**

A lejárt követelésállomány csökkentése érdekében fizetési felszólító leveleket küldünk ki egész évben folyamatosan, ezek eredménytelensége esetén a Jogi Irodának adtuk át végrehajtási eljárás megindítására, vagy külföldiek esetében szerződött partnerünknek továbbítottuk behajtásra a tartozást. Alaptevékenységünkben adódik, hogy a sürgősségi ellátás területén igen sok személyi okmány nélkül érkező beteg ellátása történik. Az elszámoláshoz szükséges dokumentumokat sokszor későn küldik meg, vagy nem valós adatokat közölnek, így ezek soha meg nem térülő többletköltséget okoznak az intézménynek.

2018. év végén a követeléseket tételesen átnézve 25.979 eFt ellátásokból származó követelés behajthatatlannak lett minősítve, leírásra került főigazgatói engedéllyel. Ezeknél a tételeknél a partnerek többszöri felszólításra sem fizettek, és a végrehajtás díja magasabb lenne, mint a követelt összeg, vagy elévültek a követelések.

### **II./3./c) Egyéb működési/ felhalmozási célú bevételek**

#### **Egyéb működési célú támogatások**

- Társadalombiztosítások pénzügyi alapjai (NEAK támogatás)	18.100.402 eFt
- EMMI hiányszakma támogatás	25.392 eFt
- VII. kerületi Önkormányzat támogatás (tisztítástechnológia)	2.250 eFt
- Roche projekt támogatás	100 eFt
- OORI projekt támogatás	205 eFt

#### **Egyéb felhalmozási célú támogatások**

- vis maior támogatások	214.314 eFt
- VII. kerületi Önkormányzati támogatás	7.500 eFt

## II./4. A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

### II./4./a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2017. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei:

A 2017. évi maradványból (605.902 e Ft) valósult meg:

- NISZ hálózat fejlesztése (vis maior támogatás az ÁEEK/001587/2017 számú szerződése alapján 6,8 M Ft),
- ÁEEK/004909-001/2017 vis maior támogatás UH készülék beszerzésére, Mozgásszervi Rehabilitációs Osztály átköltöztetése, nővérhívó kiépítése, a Neurológiai Osztály beköltözése címén kapott támogatás 2018. évre áthúzódó maradványa (6,2 M Ft),
- a Baleseti Központ telephelyen Fotovoltaikus rendszer kiépítése (KEHOP támogatás 151 M Ft),
- Onkológia fejlesztése, Gamma kamera beszerzése (NEAK struktúra támogatás 22,4 M Ft),
- EMMI (rezidens, bér) támogatás (129,6 M Ft)
- 467/2016 Korm.rendelet alapján előírt szociális hozzájárulási adó befizetési kötelezettség (258,3 M Ft)
- a többi kötelezettségvállalással terhelt maradvány szállítói számlák kiegyenlítésére lett felhasználva. 2017. év végén a dologi kiadások előirányzatait 2.076,2 M Ft-tal haladták meg a végleges kötelezettségvállalások.

### II./4./b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása „NÉ”

### II./4./c) A 2018. évben képződött maradvány keletkezésének oka

A 2018. évi maradvány levezetése:

		eFt
(e Ft)	<b>Alaptevékenység költségvetési maradványa (I+II) vagy (III+IV)</b>	<b>481 249</b>
<b>I.</b>	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (01-02)</b>	<b>-539 370</b>
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	18 963 340
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	19 502 710
<b>II.</b>	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (03-04)</b>	<b>1 020 619</b>
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 027 953
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	7 334
<b>III.</b>	<b>Kötelezettségvállalással terhelt egyéb költségvetési maradvány</b>	<b>448 234</b>
<b>IV.</b>	<b>Alaptevékenység kötelezettségvállalással NEM TERHELT (szabad) költségvetési maradványa</b>	<b>33 015</b>



A kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány a kapott vis maior támogatások, a VEKOP pályázati támogatás, valamint rezidens támogatás még fel nem használt része miatt keletkezett.

Kötelezettségvállalással nem terhelt maradványként kellett kimutatni a szociális hozzájárulási adó csökkentéséből származó megtakarítást.

## II./5. Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása

2017. év során uniós pályázati forrást kapott intézményünk KEHOP-5.2.11-16-2017-00112 számon, fotovoltaikus rendszer kiépítésére a Fiumei úti telephely (Országos Traumatológia Intézet) főépületére, 182.698.739.-Ft értékben, melynek megvalósítása 2018-ban fejeződött be.

Intézmény megnevezése	Projekt azonosítója	Projekt tárgya	Projekt időtartama	A teljes támogatás összege (Ft)	Önerő mértéke (Ft)	2018. évi felhasználás (Ft)	Megjegyzés
Péterfy Kórház-Rendelőintézet és OTRI	KEHOP-5.2.11-16-2017-00112	Fotovoltaikus rendszer kiépítése	2017.11.22-2018.11.30	182 698 739	0	166 747 329	Fel nem használt támogatás 5 811 919 Ft

## II./6. Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása

(e Ft)	2018. évi nyitó nettó érték	2018. évi záró nettó érték	Változás értékben	Index %
Ingtalanok és kapcs.vagy. ért. jogok	6 742 193	6 916 247	174 054	102,6
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	617 027	626 377	9 350	101,5
Beruházások és felújítások	15 184	8 846	-6 338	58,3
Összesen	7 374 404	7 551 470	177 066	102,4

Ingtalanoknál a növekedés a támogatási forrásokból megvalósuló fotovoltaikus rendszer kialakításával kapcsolatos beruházásából származott. Továbbá klímarendszer felújítás történt a Péterfy utcai épületben, egyes osztályok felújításra kerültek (mozgás szervi rehabilitáció, urológia, nőgyógyászat)

Gépek, berendezések esetében a növekedés nagyobb része a vis major támogatásokból beszerzett eszközök értékéből keletkezett, formalinos sterilizáló, UH készülékek, betegőrző monitorok, aggregátor. Saját forrásból csak kisebb értékű eszközök kerültek beszerzésre.

Ezek szinte minden esetben az előregedett, használhatatlan eszközök miatt kerültek beszerzésre.

A beruházások és felújítások értékének csökkenése a 2017. évről 2018-ra, a folyamatban lévő beruházások üzembe helyezése miatt következett be.

Intézményünk a kezelésében lévő vagyon hasznosítási lehetőségei közül a helyiségek bérbeadásával él, pl. büfé, automata, újságos, kisebb üzletek, (gyógyászati segédeszköz, optika), stb. A tárgyévben befolyt bevétel tárgyi eszközök bérbeadásából: 104.213 e Ft.

Az intézmény tárgyi eszközeinek elhasználódási szintjét, továbbá használhatósági fokát az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2017.év Ft	2018.év Ft
<b>Ingtatlanok és a kap. vagyoni értékű jogok bruttó érték</b>	<b>9 488 970 979</b>	<b>9 807 116 684</b>
<b>Gépek, berendezések, felszerelések, járművek bruttó érték</b>	<b>4 849 906 409</b>	<b>4 928 711 618</b>
<b>Beruházások, felújítások bruttó érték</b>	<b>15 183 555</b>	<b>8 846 335</b>
<b>Tárgyi eszközök bruttó érték összesen</b>	<b>14 354 060 943</b>	<b>14 744 674 637</b>
<b>Ingtatlanok és a kap. vagyoni értékű jogok értékcsökkenés</b>	<b>2 746 778 327</b>	<b>2 890 870 234</b>
<b>Gépek, berendezések, felszerelések, járművek értékcsökkenés</b>	<b>4 232 879 248</b>	<b>4 302 334 935</b>
<b>Beruházások, felújítások értékcsökkenés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Tárgyi eszközök értékcsökkenés összesen</b>	<b>6 979 657 575</b>	<b>7 193 205 169</b>
<b>Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok nettó érték</b>	<b>6 742 192 652</b>	<b>6 916 246 450</b>
<b>Gépek, berendezések, felszerelések, járművek nettó érték</b>	<b>617 027 161</b>	<b>626 376 683</b>
<b>Beruházások, felújítások nettó érték</b>	<b>15 183 555</b>	<b>8 846 335</b>
<b>Tárgyi eszközök nettó érték összesen</b>	<b>7 374 403 368</b>	<b>7 551 469 468</b>

#### Tárgyi eszközök használhatóság fok mutató

Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	71,05	70,52
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12,72	12,71
Beruházások, felújítások	100,00	100,00
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>51,38</b>	<b>51,21</b>

#### Tárgyi eszközök elhasználódási szint mutató

Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	28,95	29,48
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	87,28	87,29
Beruházások, felújítások	0,00	0,00

## II./7. Tulajdonosi részesedés

„NÉ

## II./8. A követelések és kötelezettségek állományának alakulása

### Követelések alakulása

Megnevezés	2017. év eFt	2018. év eFt	Index %
Követelések készletértékesítés, szolgáltatások, közvetített szolgáltatások ellenértékére	116 202	161 795	139,2
Követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1 952	2 090	107,1
Követelések felhalmozású célú visszatérítendő támogatások	0	483	0,0
<b>Költségvetési évben esedékes követelések</b>	<b>118 154</b>	<b>163 885</b>	<b>138,7</b>
Költségvetési évet követően esedékes követelések műk. c. támogatások bevételeire államháztartáson belülről	2 502 339	1 229 173	49,1
Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalm. c. visszatérítendő támogatások áh-n kívülről (lakáskölcsön)	59 878	67 792	113,2
<b>Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>	<b>2 562 217</b>	<b>1 296 965</b>	<b>50,6</b>

A költségvetési évben esedékes követelések behajtási nehézségeiről, a behajthatatlan követelések nagyságáról a II./3./b) pont tartalmaz adatokat. Év végén a lejárt követelések értéke 93.360 e Ft volt.

A költségvetési évet követően esedékes követelések között szerepel a 2019. januárban, februárban esedékes teljesítmény alapú bevétel, mely 2018. november, decemberi elszámolások alapján kerül kiszámításra.

## Kötelezettségek alakulása

	2017. év eFt	2018. év eFt	Index %
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	2 076 224	2 461 059	118,5
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	60 828	32 598	53,6
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	60 716	40 033	65,9
<b>Költségvetési évben esedékes kötelezettségek össz.</b>	<b>2 197 768</b>	<b>2 533 690</b>	<b>115,3</b>
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	217 606	93 084	42,8
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	16 903	27 473	162,5
<b>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek össz.</b>	<b>234 509</b>	<b>120 557</b>	<b>51,4</b>

A költségvetési évben esedékes kötelezettségek jelentős növekedésének oka a 2018. évi – a teljes konszolidációtól elmaradt - konszolidációs támogatás, valamint a megemelkedett beszerzési költségek és szolgáltatási árak.. A költségvetési évben esedékes kötelezettség állomány gyakorlatilag a ki nem fizetett szállítói állomány. Az előirányzatokhoz képest olyan mértékű a kiadások és a kötelezettségek aránya, hogy intézményünk saját hatáskörben ezt nem tudja kezelni. A kiadások jelentős mértékű csökkentése a folyamatos betegellátást, az intézmény alapfeladatának ellátását veszélyeztetné.

A következő évi kötelezettségek között a folyamatos teljesítésű számlák közül a 2019. évi lejáratú számlák kerültek kimutatásra.

### II./9. A letéti számla pénzforgalma

Erre a számlára kizárólag a betegek letétbe helyezett pénzeszközei kerülnek befizetésre a letéti pénztárból. A letéti pénztárban azok a tételek maradnak, melyeket a beteg/hozzátartozója várhatóan rövid időn belül fölvesz. Amennyiben tartóssá válik a megőrzés, úgy befizetésre kerül a letéti bankszámlára.

A számla forgalma:

2018. évi nyitó:	2.848 e Ft
Bevételi forgalom:	1.000 e Ft
Kiadási forgalom:	-
2018. évi záró állomány:	3.848 e Ft

## **II./10. A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma**

Intézményünknek kincstári körön kívül az OTP-nél vezetett Munkáltatói lakásépítési és – vásárlási kölcsön kezelésére szolgáló számla van.

2018. évi nyitó egyenleg:	26.332 e Ft
Bevételi forgalom:	12.453 e Ft
Kiadási forgalom:	8.447 e Ft
2017. évi záró egyenleg:	30.338 e Ft

## **II./11. Befizetési kötelezettségek éves teljesítése**

Egyéb fejezeti és önkormányzati támogatások esetében a fel nem használt maradványokat visszafizettük.

A szociális hozzájárulási adó csökkentése miatti megtakarítást 2018. évben a 2017. évi költségvetési beszámoló pénzügyi elfogadását követően befizettük.

## **II./12. Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk**

Az adósságállomány kialakulásának, a konszolidációt követő újra termelődésének okai az alábbiak:

- 2007. évben valósult meg a Péterfy Sándor utcai Kórház-Rendelőintézet és a Fiumei úti Országos Traumatológiai Intézet integrációja, oly módon, hogy a folyamatos baleseti ellátást végző országos intézet korábbi TVK-ja jelentős csökkentéssel került átadásra. Az integrációt megelőzően is az országos intézet folyamatos likviditási problémákkal küzdött, a csökkentett TVK hatás pedig még tovább nehezítette 2008. évtől az egyesített intézmény gazdálkodását,
- a teljesítménydíjak /HBCS, német pont/ értékében a dologi kiadások növekedésének a változása az utóbbi tíz évben változatlan,
- a minimálbérek, garantált illetmények növekedésének ellentételezésére 2017. évig nem került sor, azt az intézményi költségvetésből kellett „kigazdálkodni”,
- jogszabályi intézkedésekből származó ellentételezések nélküli többletkiadások hatása / rehabilitációs járadék fizetési kötelezettség; ÁFA emelés; pénzügyi tranzakciós illeték fizetési kötelezettség; büntetés végrehajtási intézménytől történő vásárlási kötelezettség árubeszerzések, szolgáltatások igénybevételénél 20% árelőnnyel a BV javára; közétkeztetési előírások miatti többletkiadás /.

Fentiek együttesen a szigorú keretgazdálkodás és takarékosági intézkedések ellenére folyamatosan adósságállományt generálnak intézményünknel, amelynek kezelése egyre nehezebbé teszi az alapfeladat ellátását.

## 2. számú melléklet

Megnevezés	Lakáskölcsönben részesítettek száma (fő)	Folyósított lakáskölcsön összege 2018. évben (Ft)
Péterfy S. u. Kórház- Rendelőintézet és Baleseti Központ	4	8.397.243



## Intézmények elérhetősége 2019.

Megnevezés	Intézmény neve	Intézmény levelezési címe	Intézmény vezetője	Gazdasági vezető	Pénzügyi vezető	Számviteli vezető	Humán vezető	Egyéb kapcsolattartók
Név	Pétery Kórház- Reménytelenül és Marságer Jenő Országos Traumatológiai Intézet	1076 Budapest, Pétery Sándor u. 8-20.	Dr. Sásó Antal	Zsarnay István	Kovácsné Bajnai Judit	Scherzer Róbertné	Dr. Vég Csilla	
Titulus			Előigazgató	Gazdasági igazgató	Pérmgazdálkodási osztály vezető	Pérmgazdálkodási osztály vezető-helyettes	Humán erőforrás- gazdálkodási osztály vezető	
Telefon			1/461-4703	1/461-4710	1/461-4763	1/461-4700-1167 mell.	1/461-4254	
E-mail cím			<a href="mailto:foig@peteryh.hu">foig@peteryh.hu</a>	<a href="mailto:gazdofi@peteryh.hu">gazdofi@peteryh.hu</a>	<a href="mailto:kovacsne.judit@peteryh.hu">kovacsne.judit@peteryh.hu</a>	<a href="mailto:scherzer.robertne@peteryh.hu">scherzer.robertne@peteryh.hu</a>	<a href="mailto:veg.csilla@peteryh.hu">veg.csilla@peteryh.hu</a>	