



## Szöveges beszámoló

2018. január 01-től december 31-ig terjedő időszakra

### I. Általános indoklás (a feladatkör, tevékenység bemutatása)

#### 1.) Az intézmény feladatkörének 2018.évi tevékenységének ismertetése

A Nagykőrösi Rehabilitációs Szakkórház és Rendelőintézet 2018-ban a már előző évben kialakított struktúrában működött. 195 ágyon mozgásszervi, kardiológiai és belgyógyászati rehabilitációs fekvőbeteg ellátást biztosít – területi ellátási kötelezettséggel - több mint 170.000 lakos számára, ugyanakkor 3 járóbeteg szakrendelő és 3 gondozó biztosítja Nagykőrös, Nyársapát és Kocsér lakosainak az egészségügyi ellátását.

Intézményünk profiljából adódóan gyógytornász és szociális munkás oktató kórház, a SOTE alap és ráépített szakorvos képzés szakképző helye, valamint a mozgásszervi fekvőbeteg osztálya I/B kategóriás orvos szakképesítő hely, amely mind hozzájárul a magas színvonalú szakmai munkához.

A beszámoló időszakára vonatkozóan intézményünk teljesítette a NEAK-al megkötött szerződése alapján mind a fekvőbeteg, mind a járóbeteg ellátási kötelezettségét.

Működési bevételünk meghatározó része (93,5 %) NEAK finanszírozásból adódik, mely a meghatározott TVK miatt részben behatárolt.

#### *Szerződött kapacitásaink a következők:*

- Fekvőbeteg ellátás tekintetében:
    - Vegyes szervezésű mozgásszervi rehabilitációs osztály 10 kiemelt szorzójú ágygal 52 ágy
    - Mozcásszervi rehabilitációs osztály I.em. 60 ágy
    - Kardiológiai rehabilitációs osztály 33 ágy
    - Rehabilitációs belgyógyászati osztály 50 ágy
- ÖSSZESEN: 195 ágy



	bevétel összesen
<b>Belgyógyászati rehabilitációs osztály</b>	<b>145 875 380</b>
<b>Mozgásszervi rehabilitációs osztály I.em</b>	<b>275 609 400</b>
<b>Vegyes szerv.Mozgásszervi rehab. Oszt F Sz</b>	<b>295 559 220</b>
<b>Kardiológiai rehabilitációs osztály</b>	<b>143 266 200</b>
<b>Összesen</b>	<b>860 310 200</b>

	Esetszám	Beavatkozások	Pont	Forint
<b>Járó beteg szakrendelések</b>	<b>94 279</b>	<b>272 058</b>	<b>118 633 485</b>	<b>256 300 614</b>
<b>Gondozó int.ellátás</b>	<b>5 683</b>	<b>4 619</b>	<b>6 495 398</b>	<b>12 125 078</b>
<b>Laboratóriumi ellátás</b>	<b>24 294</b>	<b>387 533</b>	<b>32 333 157</b>	<b>21 352 808</b>
<b>Összesen</b>	<b>124 256</b>	<b>664 210</b>	<b>157 462 040</b>	<b>289 778 500</b>

- a) A 467/2016 (XII.23.) Korm. rendelet értelmében, a 2017. évi elemi költségvetésben eredeti előirányzatként tervezett személyi juttatásokhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adó csökkentéséből származó 27.561.237 Ft. megtakarítást Intézményünk a Magyar Államkincstár felé április hónapban elutalta. 2017 év közben ezt az összeget elhatároltuk, maradványként áthoztuk a 2018-as évre, így ennek a kiadásnak volt fedezete. Ugyanígy jártunk el a 2013/2018. Korm. rendelet értelmében a 2018. év szociális hozzájárulási adó tervezeten felüli 0,5 %-os csökkentéséből adódó megtakarításból adódó összeg tekintetében is, habár ez az összeg lényegesen kevesebb az előző évhez képest.
- b) 2018-ban végrehajtottuk a minimálbér illetve a garantált bérminimum emelés miatti bérfejlesztéseket. A 430/2016 (XII.15.) Korm. rendelet szerinti emelések fedezetét a Magyar Államkincstártól megkaptuk, így intézményünk gazdálkodására ez nem volt hatással. Azonban a 2017. évi béremelés forrásának a 2018. évi költségvetésben nem volt fedezete. Kiadási oldalon az elemi költségvetés személyi juttatás és járulék során előirányzatosításra került, de a bevételi oldalon ennek forrása nem épült be, vagyis a szintre hozás nem történt meg. Intézményünknel ez 19.257.186 Ft. kiadást jelentett, amit a működési bevételből nem lehet kigazdálkodni.

Ugyanakkor a foglalkoztatottak bérkompenzációjához nyújtott támogatás összege is 11 hónapra van folyósítva a MÁK részéről, ami a 462/2017 (XII.28.) Korm. rendelet 4.§. (5) bekezdése alapján nem rendszeres jövedelemnek minősül, viszont a foglalkoztatottak felé

történő kifizetés 12 hónapra történik. Például 2018 januárjában kifizettük a 2017 december hónapra járó kompenzációt, de ennek fedezetét a MÁK már nem utalja át az intézménynek.

Beruházásokat, felújításokat főleg pályázati és vis maior támogatásokkal tudtunk megvalósítani.

- c) Az Ávr. 172/A.§ (2) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tény adatok eltéréséből adódóan, 9.818 Ft. bírság befizetési kötelezettségünk keletkezett, melyet novemberben teljesítettünk az Államkincstár felé. Eltérésünk a 2018. február havi prognózis és tény kiadási adatainak eltéréséből adódott, ugyanis Intézményünkben 2018. január 01-től pénzügyi programváltás történt (átálltunk a CT-ECOSTAT rendszerre), aminek következtében február elején még folyamatos volt az év eleji adatrögzítés, iktatás. Pontos szállítói tartozásállományt nem tudtunk lekérdezni, így dologi kiadásaink meghaladták a tervezettet.
- d) Intézményünk vállalkozási tevékenységet nem folytat. „NÉ”
- e) Intézményünk vállalkozási tevékenységet nem folytat, ezért vegyes rendeltetésű eszközeink nincsenek. „NÉ”
- f) Működésünk folyamán a kisegítő tevékenységek közül a mosodai szolgáltatást valamint a tűz- és munkavédelem szolgáltatást szerveztük ki. Mivel 195 ágygal kis kórház kategóriához tartozunk, saját mosoda üzemeltetése nem lenne gazdaságos, ezért ez a szolgáltatás már 1991-től kiszervezett formában működik, ma már BVOP köteles beszerzés. A beszámoló időszaka alatt 43.373,2 kg szennyest mosattunk, mindösszesen bruttó 10.447.607 Ft. értékben.
- Tűz- és munkavédelmi szakképesítéssel senki nem rendelkezik dolgozóink közül, így külső szakértő tevékenységét vesszük igénybe ezen a területen Éves bruttó kiadásunk 1.200.000 Ft. volt.
- Kórházunkban nem működik őrzésvédelem, rendészet. A takarítást saját, illetve közfoglalkoztatott dolgozókkal látjuk el.
- g) Intézményünk gazdasági társaságban való részesedéssel nem rendelkezik. „NÉ”

- h) Intézményünk dolgozói nem részesülnek lakásépítési és vásárlási támogatásban Ilyen alappal nem rendelkezünk. „NÉ”
- i) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül intézményünknek nem volt pénzforgalma. „NÉ”
- j) A kincstári információs szolgáltatás átlátható, jól alkalmazható a PJ02 előirányzat és teljesítés egyeztetésének vonatkozásában. A Magyar Államkincstárnál vezetett számlán tartott pénzeszközök után sajnos nem kapunk kamatot, a pénzforgalom lebonyolítása ugyanakkor havonta nem kis költségekkel jár.

A VIR rendszerben továbbra is 2014.évre az aktuális hónaphoz kell az adatszolgáltatásokat feltölteni, de a rendszer így kielégítően működött az év folyamán.

A KIRA program összességében egy felhasználóbarát programnak tekinthető, melyben könnyen tanulható és logikus lépésekben rögzíthetőek személyenként a távollétek, a mozgóbérek, új jogviszonyok stb. Mozgóbérek rögzítése esetén talán célszerűbb lenne, ha a program automatikusan az aktuális dátum helyett az adott hónap kezdő és befejező dátumát adná be. A csoportos adatrögzítés vagy szabadság évindítás során lehetne akadálymentesebb, de többlet munkával ezen hiányosságok kiküszöbölhetőek. Az előző évi szabadságokat berögzítésnél pl. nem kezeli külön a program, amit hiányosságként említenénk meg. Ha pedig a csoportos szabadság évindítás nem fut le megfelelően, és valótlan előző évről megmaradt szabadságokat generál az új évre, az csak nagyarányú plusz munkával hozható helyre. Utólagos szabadságfelvezetés esetén feleslegesnek tűnik a sok újragenerált fizetési jegyzék, kifejezetten ha a dolgozó fizetési jegyzéke a következő havi főszámfejtés alkalmával több oldalásra képződik az újragenerált sorok miatt. Abban az esetben, amikor a dolgozó részére kifizetendő végösszeg nem változik, szükségtelennek tartjuk a jegyzék ilyen jellegű bővítését, mivel ez félreértésekre adhat okot a dolgozók esetében.

Fontos megjegyezni, hogy Intézményünknek 2018. decemberétől élesben kell használnia a Nexon Ihr programot a KIRA programmal párhuzamosan. A munkafolyamatok nagyobb részét a Nexon-ban kell végezni és azt onnan átadni a KIRA részére. A 2 program szinkronizálása kapcsán sajnálattal tapasztaltuk, hogy korábban berögzített adatok vesztek el a KIRA programból, mint pl. előző jogviszonyok vagy iskolai és szakképzettségek. Ezen problémát már jeleztük a Nexon munkatársai felé, dolgoznak a megoldáson.

A Nexon program határozottan rugalmasabb a csoportos adatrögzítés és a lekérdezések területén, viszont a KIRA programban lényegesen egyszerűbb a jogviszonyok felrögzítése és módosítása. KIRA működési sebességével kapcsolatban az utóbbi időben nem volt okunk panaszra.

- k) Intézményünknel az elmúlt 5 évben megbízott gazdasági igazgató látta el a gazdasági vezetői feladatokat. 2018. április 15-től - az ÁEEK meghirdetett gazdasági igazgatói állás pályázat következtében - kinevezett gazdasági igazgató került ebbe a munkakörbe. A váltás nem okozott problémát, mivel ezt a munkakört az addig pénzügyi csoportvezetőként tevékenykedő kolleganő látja el, így mind a szakmai ismeretei, mind helyi ismeretei rendelkezésre álltak a feladat ellátásához.

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

a) Az intézmény működése szakmailag és pénzügyileg stabil volt, az év folyamán valamennyi fizetési kötelezettségnek eleget tett. Ebből adódóan adósság konszolidációs eljárásban nem vettünk részt. 2017 decemberében a 352/2017 (XI.29.) Korm. rendelet 2.§. (1)c, (1)d és (3) bekezdései alapján 51.744.100 Ft. gazdálkodás ösztönző támogatásban részesült a kórház, amelyből

17.643.730 Ft.-ot 2017.12.31-ig lejáró szállítói tarozásokra,

477.000 Ft.-ot 2017.12.31-ig lejáró egyéb tartozásokra,

28.220.319 Ft.-ot beruházásra

4.787.621 Ft.-ot felújításra,

615.430 Ft.-ot fejlesztésre fordítottunk. Ezek teljesítése 2018. június 30-ig megtörtént.

2018 áprilisában érkezett meg a 2017-ben megigényelt 6.565.000 Ft. vis maior támogatás, melyből a saját üzemeltetésű konyhánk részére elektromos kombi sütő-pároló, a belgyógyászati osztály részére hordozható hólyagteltettség mérő műszer került beszerzésre, illetve a kardiológiai osztály tetőteraszának korlát felújítása történt meg. A támogatás komoly pénzügyi segítséget jelentett az intézmény gazdálkodásában, hiszen ezek a beruházások nem tudtak volna megvalósulni csupán a működési bevételeinkből.

Június 02-án került megrendezésre Nagykőrösön a Richter Gedeon Nyrt. egyik egészségvárosa, amikor egész napon át szűrővizsgálatokkal, egészségügyi előadásokkal,

koncertekkel és közös mozgásra invitáló programokkal várták az érdeklődőket, akik a vizsgálatokon való részvételükkel nemcsak a saját egészségük megőrzését, hanem a kórház is támogatták. Az Egészségváros Program keretében 6.382.100 Ft. adomány gyűlt össze, melyből a szemészeti szakrendelőbe réslámpa, a fül-orr-gégészeti szakrendelőbe pedig tympanométer és audiométer került beszerzésre.

b) Az intézmény többletfeladatot nem látott el. „NÉ”

c) 2018-ban átadott illetve átvett feladatunk nem volt. „NÉ”

d) 2018-ban 104.564.701 Ft. összegű ingatlan aktiválása történt meg, amely részben a 2017-ben induló és 2018 júliusában lezáruló KEHOP-5.2.11-16/2017-00107 számú pályázat kapcsán történő beruházásnak, illetve az ösztönző támogatásból felújított épületfelügyeleti rendszernek, valamint a vis maior támogatásból történő felújításnak, beszerzésnek köszönhető. A pályázat megvalósulásával napelemes rendszer került kialakításra az intézmény két telephelyén, melynek keretében 4 db. HMKE került kiépítésre. Tervünk, hogy az eddigi villamos energia felhasználásunk kb. 40%-át ezzel a napelemes rendszerrel termeljük meg. Ennek tényleges megvalósulását 2019 augusztusától fogjuk látni éves szinten. A pályázat 2018-ban 56.727.025 Ft. kiadást jelentett, 3.181.394 Ft. pedig az elszámolást követően visszafizetésre kerül az Uniók Fejlesztési Fejezetéhez. Így a teljes pályázat összesen 114.911.581 Ft. beruházást jelentett az intézmény számára.

Októberben megérkezett a 2018.II. negyedévében megigényelt 5.537.000 Ft vis maior támogatás, melyet a kórház liftjeinek jogszabályban előírt korszerűsítésére igényelt. Ez a felújítás azonban csak 2019-ben kerül megvalósításra.

Novemberben 85.477.895 Ft. támogatást kapott intézményünk a VEKOP-7.2.4-17-2017-00010 pályázat kapcsán. A támogatás 2019-ben fog megjelenni kiadásainkban, hatása a kórház likviditási helyzetét nagyban segíti, mert 13 munkavállaló bérét ebből a projektből finanszírozzuk 28 hónapon keresztül.

## I. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

### 1.) A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

KIADÁSOK	2017. évi teljesítés	2018. évi eredeti ei.	2018. évi módosított ei.	2018. évi teljesítés
személyi juttatás	754.737.893	784.504.000	897.571.826	859.754.785
járadékok	176.266.661	164.358.000	193.925.748	180.393.940
dologi kiadás	330.246.186	297.900.000	362.182.295	336.133.897
egyéb működ. c. kiadás	4.489.700	0	33.145.767	33.046.826
beruházás	86.574.524	22.100.000	162.033.769	100.401.504
felújítás	44.285.340	0	15.635.360	8.004.380

A személyi juttatások és a hozzátartozó járadékok kiadásainak emelkedése a minimálbér és a garantált bérminimum, valamint az egészségügyi dolgozók béremelése miatt következett be.

Dologi kiadásaink az előző évi szinten alakultak, köszönhetően a megfontolt gazdálkodásnak. Saját hatáskörben jelentős előirányzat módosításra került sor, a 2017. évi pénzmaradványunkból 30.476.419 Ft.-ot előirányzatosítottunk ide, az év közbeni NEAK bevételi többletből 25.970.775 Ft.-ot szintén a dologi előirányzat növelésére fordítottunk. 7.835.101 Ft.-ot pedig felügyeleti hatáskörben került előirányzatosításra.

Egyéb működési célú kiadásaink összetétele az év végi kötelezettségvállalással nem terhelt előirányzatokból áll (szociális hozzájárulási adó megtakarítás visszafizetése: 27.561.237, saját bevételi többlet EMMI által nem engedélyezett része: 5.475.771, február havi előrejelzés és tény adatai eltéréséből adódó bírság: 9.818).

Beruházás soron a 2017-ről áthúzódó fotovoltaikus rendszer kiépítésével kapcsolatos pályázatunkhoz szükséges kiadásainkra a 2017. évi pénzmaradványból átcsoportosítottunk 59.877.569 Ft.-ot, egyéb beruházásokra pedig 29.915.100 Ft.-ot, azaz összesen 89.792.669 Ft. pénzmaradvány került a beruházás sorra. Vis maior támogatásból pedig 4.293.500 Ft.-ot előirányzatosítottunk, melyből elektromos kombi sütő-pároló és hőlyagtelítettség mérő került



megvalósításra. Ezen felül pedig az év során a teljesített bevételi többletből került emelésre az előirányzat.

Felújítás során 866.343 Ft.-ot ugyancsak vis maior támogatásból előirányzatosítottunk tető korlát felújításra, 4.788.000 Ft.-ot a 2017. évi pénzmaradványból csoportosítottunk épületfelügyeleti rendszer felújítására, a fennmaradó összeget szintén bevételi többletből emeltük meg, melyből oxigén lefejtőt, tágulási tartályt és tűzjelző rendszert újítottunk fel. A napi munka biztonságos elvégzéséhez ezek a munkálatok elengedhetetlenek voltak.

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

### a) kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörnkénti módosításának alakulása

*Kormány hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítás:*

Bérekompenzáció	személyi juttatás	járulékok	összesen
462/2017 (XII.28.) Korm. rend	7.575.100	1.477.145	9.052.245

Intézményünk a 462/2017 (XII.28) Korm.rendeletben megfogalmazottak végrehajtásához (munkavállalók bérekompenzációban való részesítése) a Kormánytól 9.309.528 Ft. forrást kapott, amelyből 9.052.245 Ft.-ot használt fel. A különbözetet, 257.283 Ft.-ot az EMMI részére decemberben visszautalta az intézmény.

Minimálbér és garantált bérminimum	személyi juttatás	járulékok	összesen
NGM/11686-2/2018 430/2016.(XII.15) Korm.rendelet	12.508.955	2.439.246	14.948.201

A minimálbér és a garantált bérminimum igénylésnél kórházunk (324/2018 Kormány határozat) 15.042.116 Ft. összegű támogatást igényelt, melyből 14.948.201 Ft.-ot használt fel, a különbözetet, 93.915 Ft.-ot decemberben visszautalta az intézmény.

**Bevételi oldalon:**

Kormány ill. felügyeleti hatáskör	működési bevétel	felhalmozási bevétel	kp-i, irányító szervei támogatás	összesen
	6.279.778	551.200	30.480.340	37.311.318

6.279.778 Ft. a saját működési többletbevételünk, melyet az EMMI előirányzatosításra jóváhagyott. Első körben 4.000.000 Ft. szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra, 2.279.778 Ft.-ot pedig egyéb szolgáltatásokra fordítottunk.

Felhalmozási bevétel soron az 551.200 Ft. a feleslegessé vált tárgyi eszközünk eladásából befolyt összeg.

A Kormánytól 30.480.340 Ft.-ot kaptunk a z alábbi bontásban:

- 430/2016 Korm. rend. minimálbér és garantált bérminimum fedezete 14.948.201 Ft.
- 462/2017 Korm. rend. bérkompenzáció fedezete 9.052.245 Ft.
- 1347/2018 (VII.26) Korm.hat. saját bev. engedélyezett része 5.475.771 Ft.

b) konkrét, meghatározott feladatokra a Kormánytól kapott előirányzatok felhasználása

Villamos energia közbesz. többletforrás	dologi kiadás	összesen
1484/2018 (X.8) Korm. hat.	1.004.123	1.004.123

Intézményünknek is folyósításra került a 2018. évre vonatkozó villamos energia ellátásához szükséges Kormány által biztosított többletforrás, mely fedezte a villamos energia 14,97 HUF/KWH-ról 22,46 HUF/KWH-ra történő áremelkedésének többletkiadásait.

nem engedélyezett saját bevétel	személyi juttatás	járulékok	összesen
1347/2018 (VII.26) Korm.hat.	4.475.771	1.000.000	5.475.771

A 2017. év végi, második körben történő irányító szervi saját bevétel felhasználásnak engedélyezése visszautasításra került, amelyet intézményünk visszautalt a Központi Maradványelszámolási Alapba, de az év folyamán ez az összeg engedélyezésre, és előirányzatosításra került az intézmény részére.

*Intézményi hatáskörben végzett előirányzat módosítás:*

személyi juttatás	járulékok	dologi kiadás	Egyéb műk. c. kiadás	Beruházás	Felújítás	összesen
88.508.000	24.651.357	56.447.194	33.145.767	139.933.769	15.635.360	358.321.447

Intézményi hatáskörben a 2018-ban a bevételi többlet és a támogatások összegének előirányzatosítása megtörtént.

➤ személyi juttatások

A 2018 évi elfogadott költségvetésünk személyi juttatások előirányzata a tényleges felhasználás 90%-át fedezte. Évközben a bevételi többletből a szükséges mértékig csoportosítottunk a személyi juttatás számláira.

A minimálbér és garantált bérminimum emelése jelentős terhet rótt az intézményre, hiszen havi 2.845.534 Ft. hiányzott a kötelezően előírt béremelés kifizetéséhez.

2018-ban 36 főnek szűnt meg a közalkalmazotti jogviszonya és ugyanennyit létesítettünk. Munkabér megtakarítás nem keletkezett.

➤ munkaadókat terhelő járulékok

A 2018 második felében a szociális hozzájárulási adó mértéke újabb 0,5%-al csökkent, az ebből adódó megtakarítás összege év végére 3.501.318 Ft., amely maradványunk részét képezi.

➤ dologi kiadások

Dologi kiadásainknál az eredeti előirányzat a tényleges kiadások 88,6%-át fedezte. A működési bevételi többletünkben az év folyamán a hiányzó fedezetet biztosítottuk. Jelentős kiadás a szakmai anyagok beszerzésének kiadásai, itt a tervezett előirányzatunk csak 68%-át fedezte a tényleges teljesítésnek. Több beszállítónk év közben jelezte a beszerzési árak növekedését. Jellemzően drágább a beszerzés azon beszállítóktól, akik speciális anyagot, illetve szolgáltatást végeznek, kihasználva monopol helyzetüket. A többi dologi kiadás sorokon 90-100% között volt a tervezett és tényleges teljesítés arány.

➤ ellátottak pénzbeli juttatásai

„NÉ”

➤ egyéb működési/felhalmozási célú kiadások

Ebben a számlacsoportban a 2017. évi szociális hozzájárulási adó megtakarítás visszafizetése 27.561.237 Ft.-al, saját bevételi többletünk EMMI által nem engedélyezett része: 5.475.767 Ft.-al, és a február havi előrejelzés és tény adatai eltéréséből adódó bírság: 9.818 Ft. szerepel összesen 33.046.826 összeggel.

➤ beruházási és felújítási kiadások

Ebben a számlacsoportban volt a legnagyobb eltérés a tervezett és ténylegesen realizálás között. 2018 júliusában befejeződött a 2017-ről áthúzódó KEHOP-5.2.11-16/2017-00107 számú fotovoltaikus rendszer kiépítése pályázat, melyhez előző évi pénzmaradványunkból 59.877.569 Ft. kiadási fedezetre volt szükség. A pályázaton túlmenően még 29.915.100 Ft.-ot használtunk fel az előző évi pénzmaradványból, melyet a 2017. decemberi ösztönző támogatás összege terhére különböző eszközök beszerzésére, felújítására fordítottunk (lézernyomatatók, ágytálmósó berendezés, számítógépek, monitorok, nővérhívó rendszer, ételfőző üst, épületfelügyeleti rendszer).

Vis maior támogatásként kapott forrásból konyhai elektromos kombi sütő-pároló és hólyagteltettség mérő beszerzése és elkorhadt tetőkornlát felújítása került megvalósításra. A novemberben utalt 5.537.000 Ft. értékű, második vis maior támogatás megvalósítása áthúzódik a 2019-es évre. Ekkor fog megtörténni a két telephelyünkön működő liftek jogszabály által előírt modernizációja, felújítása. Működési bevételből pedig oxigén lefejtőt, tágulási tartályt és tűzjelző rendszert újítottunk fel. A napi munka biztonságos elvégzéséhez ezek a munkálatok elengedhetetlenek voltak.

Bevételi oldalon:

TÁMOGATÁSI BEVÉTEL	működési c. támogatás (többlet)	felhalmozási c. támogatás	összesen
államháztartáson belülről	182.725.355	12.102.000	194.827.355

Működési célú támogatás között szerepel a 85.477.895 VEKOP-7.2.4-17-2017-00010 pályázati bevétel, a fennmaradó 97.247.460 teljesítményből származó többletbevétel. Felhalmozási célú támogatás vis maior bevételeinket tükrözi.

➤ PPP konstrukcióban létrejött beruházásaink, felújításaink, szolgáltatásvásárlásaink nem voltak. „NÉ”

### 3.) Az intézményi bevételek alakulása

#### a) intézményi bevételek alakulása

<b>BEVÉTELEK</b>	2017. évi teljesítés	2018. évi eredeti ei.	2018. évi módosított ei.	2018. évi teljesítés
működési c. támogatás	1.248.181.906	1.237.862.000	1.420.587.355	1.419.585.788
felhalmozási c. támogatás	133.497.233	0	12.102.000	12.102.000
működési bevétel	35.475.771	30.000.000	36.279.778	36.762.546
felhalmozási bevétel	0	0	551.200	551.181
működési c. átvett pénzeszk.	0	1.000.000	6.400.000	6.400.000

Működési célú támogatásaink 93,5%-át a NEAK-tól érkező finanszírozás teszi ki, összesen 1.327.316.500 Ft. értékben. Teljesítményeink évek óta stabilak, intézményi szinten követjük a teljesítmények alakulását. Emelkedés 2018-ban az egészségügyi dolgozók bértámogatására és béremelésére kapott összegből, illetve a novemberben megérkezett VEKOP-7.2.4-17-2017-00010 egészségügyi humán erőforrás-fejlesztés pályázati 85.477.895 Ft. támogatásból származott, melynek felhasználása 2019-ben realizálódik.

Bevételi többletünk előző évekhez viszonyítva azonosan teljesül. Felügyeleti szerv utólag elfogadta bevételi többletünk második előirányzatosítási kérelmét, így visszakaptuk az előzőleg beutalt 5.475.771 Ft.-ot.

b) bevétel beszédésével összefüggő problémáink nem voltak. „NÉ”

c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek

Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek között a számunkra feleslegessé vált műszermosogató tárgyi eszköz eladásából befolyt összeg. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz

soron pedig a Richter Gedeon Nyrt. által megrendezésre kerülő Egészségváros program adományából származó bevétel szerepel.

#### 4.) A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

a) a 2017. évi pénzmaradvány felhasználása:

	Szoc.hj. adó	dologi kiadás	Egyéb műk. c. kiadások	beruházás	felújítás	összesen
2017.évi beszámoló elfogadó határozat	27.561.237	30.476.419	5.475.771	89.792.669	4.788.000	158.094.092

A 2017. évi pénzmaradványát a kórház a fenti táblázat szerinti felosztásban használta fel.

A szociális hozzájárulási adó összege a 2017. évben tervezett személyi juttatásokhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adó csökkentéséből származó megtakarítás, melyet április hónapban a MÁK felé elutaltunk.

Pénzmaradványból teljesítettük a 2017. évről áthozott szállítói számlák összegét, valamint az I. negyedévben érkezett szállítói számlákat, amelyre kötelezettségvállalása volt az intézménynek.

Befizettük az első körben nem engedélyezett saját bevételünk részét 5.475.771 Ft. értékben.

Beruházás soron pénzmaradványból fejeztük be a KEHOP-5.2.11-16/2017-00107 fotovoltaikus pályázatunkat 56.727.025 Ft.-ért, visszautaltuk a kimaradt 3.181.394 Ft-ot, 29.884.250 Ft.-ot pedig a 2017. decemberében kapott ösztönző támogatás terhére beruházásra fordítottunk. 4.788.000 Ft.-ból pedig az épületfelügyeleti rendszer felújítása történt meg.

b) Vállalkozási tevékenységet nem folytatott az Intézmény. „NÉ”

c) A 2018. évben képződött maradvány a VEKOP-7.2.4-17-2017-00010 pályázat, a december hónapban folyósított ösztönző támogatás beruházásra, felújításra, illetve a saját bevételünk kedvező alakulásának következménye.

Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány:

- 3.501.318 szoc.hj.adó megtakarításból adódó
- 482.768 engedélyezésre nem kerülő működési bevétel

Kötelezettségvállalással terhelt:

- 34.002.877 ösztönző támogatás beruházásra, felújításra, *fejlesztésre*
- 16.840.119 szállítói tartozásállományra
- 5.537.000 vis maior támogatás liftek korszerűsítésére
- 398.638 villamos energia közbeszerzésre kapott többletforrás időarányos része
- 85.477.895 VEKOP – eü. humán erőforrás fejlesztés céljára

Mindösszesen keletkezett maradvány: 146.240.615 Ft.

Feladat elmaradása nincs a kórháznak.

### 5.) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása

Részvevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító ja	Projekt tárgya	Projekt időtartama	A teljes támogatás összege (forint)	Önerő mértéke (forint)	2018. évi felhasználás (forint)	Megjegyzés
Nagykőrösi Rehabilitációs Szakkórház és RI.	KEHOP-5.2.11-16/2017-00107	A Nagykőrösi Rehabilitációs Szakkórház és Rendelőint. fotovoltaikus rendszerének fejlesztése	2017.06.12-2018.06.11	118.092.975	0	59.908.419	
Nagykőrösi Rehabilitációs Szakkórház és RI.	Vis maior ÁEEK/009404-002/2017	Konyhai elektromos kombi sütő-pároló, Hordozható hólyagteltített ség mérő műszer beszerzése, Tetőterasz korlát felújítása	2017.11.23-2018.12.31	6.565.000	0	6.565.000	
Nagykőrösi Rehabilitációs Szakkórház és RI.	Vis maior ÁEEK/54716-2/2018	Liftek modernizációja, vészjelzők beépítése	2018.09.14-2019.06.30	5.537.000	0	0	A projekt 2019. I. negyedévében valósul meg

## 6.) Vagyongazdálkodás az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása

### *Felhalmozási kiadások*

Intézményünk ténylegesen beruházási kiadásokra összesen 100.401.504 Ft-ot költött, ami a tavalyi évhez képest 13.826.980 Ft.-al emelkedett. Jelentős beruházásunk a napelemes rendszer kiépítése, illetve a 2017. decemberében kapott ösztönző támogatásból megvalósuló beruházások voltak. Felújításra 8.004.328 Ft.-ot fordított, melynek jelentős része vis maior támogatásból valósult meg.

### *Befektetett eszközök állományának alakulása*

#### *Immateriális javak*

2018. január 01-én a nyitó állomány bruttó értéke 42.637.716 volt. A tárgyévi pénzforgalmi növekedés összesen 1.177.984 Ft. volt, mely ténylegesen egészében beszerzés volt. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolása után az immateriális javak nettó értéke 1.272.157 Ft., a „0” leírt eszközök bruttó értéke 41.802.426 Ft.

#### *Ingatlanok*

2018. január 01-én a nyitó állomány 2.129.042.109 Ft. volt. Év közben a tárgyévi pénzforgalmi növekedés 104.564.701 Ft volt, amely beruházást és felújítást jelent. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolása után az ingatlanok nettó összege 1.349.329.984 Ft. A „0”-ra leírt ingatlanok bruttó értéke 1.395.000 Ft.

#### *Gépek, berendezések*

2018 január 01-én a nyitó állomány értékünk 597.679.603 Ft volt. Az összes pénzforgalmi növekedés 11.356.093 Ft. volt, amely teljesen a beszerzések értéke. Év végére az eszközök nettó értéke 47.606.869 Ft lett. A „0”-ra leírt eszközök bruttó értéke 480.729.460 Ft.

### *Összegzés*

A fentiekből látható, hogy az intézmény pályázati-, vis maior- és ösztönző támogatásokból illetve saját forrásból jelentős ingatlan fejlesztést, szakmai gépbeszerzést és az ehhez szükséges immateriális javakat szerzett be. A befektetett eszközök pénzforgalmi növekedése nagyobb volt, mint az elszámolt értékcsökkenés nagysága, de sajnos az elmúlt időszakok elmaradt eszközpótlását csak részben pótolja.



## **7.) Intézményünk nem rendelkezik tulajdon alapítvánnyal. „NÉ”**

### **8.) Követelések és kötelezettségek állományának alakulása**

2018.december 31-én intézményünk mérlegében a követelések összege 3.073.018 Ft. volt. Sajnos a teljes összeg lejárt követelés, amelyből 1.132.685 Ft. alkalmazottaktól származó kártérítés, 751.218 Ft. a 60 napon túli, illetve 1.568.769 Ft. a 90 napon túli lejárt vevőtartozás volt.

A felsorolt követelések közül 2.253.654 Ft. a velünk és az Önkormányzattal közösen szerződésben álló ügyeleti szolgálatot teljesítő cégtől származik. Sajnos partnerünk nem tesz eleget a szerződésben foglaltaknak, emiatt 2018 folyamán többször fizetési felszólításban részesítettük, és polgármesteri egyeztetés is volt ez ügyben. Érdemi változás azonban nem történt, csak szóbeli ígéretig jutottunk. A fenti tartozásából 2019 márciusában 751.218 Ft.-ot teljesített, ami a 2018.06.04 fizetési határidős számlát jelentette.

Az alkalmazottaktól származó kártérítés „volt alkalmazotti” két adósnak a tartozása Az egyikük utóbbi időben rendelkezik munkahellyel, így rendszeresen érvényesítik a letiltását, de a másikuk jelenleg sem áll munkaviszonyban.

2018.december 31-én intézményünk mérlegében a kötelezettség 35.976.558 Ft. volt, amelyből 13.528.431 Ft. a decemberi bér 2019 január 20-án fizetési esedékes járulása. A dologi kiadásokra, beruházásokra, felújításokra vállalt 20.105.383 Ft. kötelezettség, 2019. I. negyedévében az esedékesség időpontjában kifizetésre került.

Intézményünk az elmúlt években és 2018-ban is folyamatosan határidőre eleget tett valamennyi fizetési kötelezettségének, így évek óta lejárt tartozás állománnyal nem rendelkezünk.

### **9.) Intézményünk letéti számlával nem rendelkezik. "NÉ"**

Az intézmény a nagykörösi OTP-nél vezet kártyafedezeti számlát, amelyet az arra jogosultak megfelelő limittel anyagbeszerzésre használhatják.

### **10.) Kincstári körön kívüli számlát nem vezet az intézmény "NÉ"**

### 11.) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése

2018-ban Intézményünk minden befizetési kötelezettségnek időben eleget tett (saját bevételi többlet befizetendő része, 02. havi előrejelzéssel kapcsolatos bírság, bérkompenzáció, minimálbér és garantált bérminimum elszámolások). Maradvány befizetési kötelezettségünk nem volt.

Nagykőrös, 2019. április 30.

  
Tankó Ágota  
főigazgató



  
Nagy Julianna  
gazdasági igazgató