

„Év kórháza 2006”



„Év kórháza 2010”

NAGYKÖRÖSI  
REHABILITÁCIÓS SZAKKÓRHÁZ és RENDELŐINTÉZET

2750, Nagykőrös, Fáskert u. 1.sz. Tel.: (53)351-444  
Fax: (53) 351-761 e-mail: titkarsag@nkrehab.hu

Internet: [www.nkrehab.hu](http://www.nkrehab.hu)

Tankó Ágota főigazgató



NYT: 503/0659(3)-464(3)

## Szöveges beszámoló

2021. január 01-től december 31-ig terjedő időszakra

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

#### 1.) Az intézmény feladatkörének 2021.évi tevékenységének ismertetése

a) A Nagykőrösi Rehabilitációs Szakkórház és Rendelőintézet 2021-ben alap-, járó- és fekvőbeteg szakellátást nyújtott. Két mozgásszervi rehabilitációs osztályunk összesen 102 ágygal, 2-es szakmai szorzóval, III-as progresszivitási szinten, Bács, illetve Pest megyei településekre terjedő területi ellátási kötelezettséggel mintegy 186.000 főre biztosított fekvőbeteg ellátást. Vegyes szervezésű rehabilitációs osztályunkon belül 10 ágyon 4,2-es szakmai szorzóval, III-as progresszivitási szinten Bács-Kiskun, Békés és Pest megye területi ellátási kötelezettséggel 119.000 lakos számára nyújtott mozgásszervi rehabilitációs fekvőbeteg ellátást. Kardiológiai rehabilitációs osztályunk 33 ágyon, 2-es szakmai szorzóval, III-as progresszivitási szinten szintén Bács-Kiskun, Békés és Pest megye területi ellátási kötelezettséggel 193.000 lakosnak biztosított kardiológiai rehabilitációt. Belgyógyászati jellegű rehabilitációs osztályunk 50 ágyon 1,3-as szakmai szorzóval, I. progresszivitási szinten nyújtott ellátást Bács és Pest megyei települések 186.000 lakosának. Ugyanakkor 30 járóbeteg szakrendelő és 3 gondozó biztosította Nagykőrös, Nyársapát és Kocsér mintegy 28.241 fő lakosának az egészségügyi ellátását. Az alapellátásból 8 területi védőnői körzet, 3 iskola és ifjúság-egészségügyi védőnői körzet is része a szervezeti struktúránknak.

Intézményünk profiljából adódóan gyógytornász és szociális munkás oktató kórház, a SOTE alap és ráépített szakorvos képzés szakképző helye mozgásszervi és kardiológiai rehabilitáció tekintetében.

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

### **Szerződött kapacitásaink a következők:**

- Fekvőbeteg ellátás tekintetében:
  - Vegyes szervezésű rehabilitációs osztály  
10 kiemelt szorzójú ágyal 52 ágy
  - Mozgásszervi rehabilitációs osztály 60 ágy
  - Kardiológiai rehabilitációs osztály 33 ágy
  - Belgyógyászati jellegű rehabilitációs osztály 50 ágy
  - ÖSSZESEN: 195 ágy
  
- Járóbetegszakellátás tekintetében:
  - 30 szakrendelés heti 562 szakorvosi óra  
heti 111 nem szakorvosi óra
  
- Gondozóintézeti ellátás tekintetében:
  - Bőrgondozó 20 óra
  - Pszichiátriai gondozó 40 óra
  - Tüdő gondozó 20 óra
  - ÖSSZESEN: 85 szakorvosi óra
  
- Védőnői szolgálat tekintetében:
  - 8 körzeti védőnői szolgálat
  - 3 iskola- ifjúság egészségügyi védőnői szolgálat
  
- Iskolaegészségügy tekintetében:
  - 889 középiskolás tanuló ellátása,

Költségvetési bevételünk meghatározó része (98,43 %) a NEAK-tól származó finanszírozás, amelynek mértékét 2021-ben is alapvetően meghatározta a COVID-19 járványügyi helyzet. A 2020-ban kirobbanó COVID-19 világjárvánnyal összefüggő veszélyhelyzetre való tekintettel, a betegellátás folyamatosságának és az egészségügyi intézmények pénzügyi stabilitásának biztosítása érdekében a 2020. október havi teljesítmények elszámolásától átlagfinanszírozásra került sor mind a járó, mind a fekvőbeteg-szakellátás tekintetében. Ez a finanszírozási forma kísérte végig a 2021-es évet is. A finanszírozási átlagot a 2020. július és augusztus hónapok átlagfinanszírozása, valamint a 2020. szeptember havi teljesítményfinanszírozás képezte. Intézményünk esetében a havi

megállapított összeg 89.404.800 Ft. volt, amely NEAK korrekcióval 2021. június hónaptól 94.179.100 Ft.-ra emelkedett.

2021. októberében a Dél-pesti Centrumkórház OHII, mint megyei irányító intézmény és az irányítása alá tartozó intézmények között született egy – későbbiekben OKFŐ által is jóváhagyott – megállapodás, mely szerint a nagykőrösi kórház a Covid19 betegek ellátásában úgy vesz részt, hogy a Dél-pesti Centrumkórházból 35 fő beteget, míg a Ceglédi Toldy Ferenc Kórház Ápolási Osztályának valamennyi betegét (52 fő) átveszi további kezelés céljából. A Nemzeti Népegészségügyi Központ jóváhagyásával szakápolás szakmában 65 ágyat, belgyógyászat-krónikus szakmában 55 ágyat működtettünk.

2021-re vonatkozó főbb feladatmutatóink:

|  | ágyszám    | lehetséges ápolási nap | teljesített visszaigazolt ápolási nap | osztály szorzó | teljesítmény súlyozott nap | tényleges esetszám | átlagos ápolási nap | Halálozás % | visszaig. ágykih. % |
|--|------------|------------------------|---------------------------------------|----------------|----------------------------|--------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| <b>Belgyógyászati jellegű rehabilitációs osztály</b> | 50         | 18250                  | 9418                                  | 1,3            | 12243                      | 597                | 18                  | 5,53        | 51,63               |
| <b>Vegyes szervezésű rehabilitációs osztály</b>      | 42         | 15888                  | 11418                                 | 2              | 22836                      | 302                | 49,93               | 0,33        | 72,53               |
|  | 10         | 4642                   | 1879                                  | 4,2            | 7892                       | 51                 | 35,48               | 0           | 51,42               |
| <b>Mozgásszervi rehabilitációs osztály</b>           | 60         | 21063                  | 11766                                 | 2              | 23532                      | 388                | 34,9                | 1,03        | 55,81               |
| <b>Kardiológiai rehabilitációs osztály</b>           | 33         | 11332                  | 7557                                  | 2              | 15114                      | 316                | 25,92               | 2,53        | 64,59               |
| <b>Összesen</b>                                      | <b>195</b> | <b>71175</b>           | <b>42038</b>                          |                | <b>81617</b>               | <b>1654</b>        | <b>32,84</b>        | <b>1,88</b> | <b>59,2</b>         |

|   | bevétel összesen   |
|---|--------------------|
| Belgyógyászati rehabilitációs osztály         | 135 261 216        |
| Mozgásszervi rehabilitációs osztály           | 225 678 028        |
| Vegyes szervezésű mozgásszervi rehab. osztály | 327 325 682        |
| Kardiológiai rehabilitációs osztály           | 138 934 832        |
| <b>Összesen</b>                               | <b>827 199 758</b> |

|                         | Esetszám      | Beavatkozások  | Pont               | Forint             |
|-------------------------|---------------|----------------|--------------------|--------------------|
| Járóbeteg szakellátás   | 68 586        | 271 062        | 93748 649          | 229 591 412        |
| Gondozóintézetű ellátás | 2 670         | 3 016          | 4 308 460          | 10 380 943         |
| Laboratóriumi ellátás   | 17 823        | 310 125        | 25 963 312         | 20 470 800         |
| <b>Összesen</b>         | <b>89 079</b> | <b>584 203</b> | <b>124 020 421</b> | <b>260 443 155</b> |

- b) A minimálbér és garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos 2021. évi többletkiadások támogatása, valamint a 2020. évi emelés fedezetének korrekciója a 20/2021. (I.28.) Korm. rendelet, valamint a PM/4763/2021, PM/4763-2/2021, PM/4763-5/2021. intézkedései alapján megtörtént.

A 2021. március 01-én hatályba lépő egészségügyi szolgálati jogviszony átalakulásához kapcsolódó többletek igénylése a PM/8671-3/2021, PM/8671-5/2021, és PM/8671-8/2021 számú intézkedések alapján megtörtént.

Az emelések fedezetét a Magyar Államkincstártól megkaptuk, így intézményünk gazdálkodására ez nem volt hatással. A 2017., 2018., 2019., illetve a 2020. évi béremelés forrásának fedezete még mindig hiányzik a költségvetés bevételi oldaláról, mely fedezetet az Intézmény a működési bevételéből nem tudja kigazdálkodni.

A foglalkoztatottak bérkompenzációjához a többlettámogatás is a 625/2020. (XII. 22.) Korm. rendelet, illetve a PM/4912/2021, PM/4912-2/2021, PM/4912-7/2021. számú intézkedések alapján megtörtént.

- 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, a 2021.02.05-i értesítés alapján *1.521 Ft.* bírság befizetési kötelezettségünk keletkezett, melyet 2021.02.09-én teljesítettünk a Magyar Államkincstár felé. Eltérésünk a 2020. szeptember hónapban jelentett éves előrejelzés adatainak eltéréséből adódott.

Covid-19 betegség miatt a 4 fős pénzügyi csoportunkból 2 kollega április közepén kiesett, így sajnós elmaradás történt a főkönyvi feladatok illetve jelentések elkészítésében. Sem a február, március, április havi időközi költségvetési jelentéseket, sem a 2021/I. negyedéves mérlegjelentést nem tudtuk időben teljesíteni, ezért a Magyar Államkincstár határozatai alapján összesen 400.000 Ft. bírságot fizettünk.

A bírságokból adódó összes kötelezettségünk 2021-ben 401.521 Ft. volt.

- 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 42.140 kg szennyest mosattunk, mindösszesen bruttó 12.506.647 Ft. értékben. Tűz- és munkavédelmi szakképesítéssel senki nem rendelkezik dolgozóink közül, így külső szakértő tevékenységét vesszük igénybe ezen a területen. Éves bruttó kiadásunk 1.320.000 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 nagy segítség lenne, bizonyos esetekben egy adott rovat tekintetében a tételes egyeztetés lehetősége. A Magyar Államkincstárnál vezetett számlán tartott pénzeszközök után sajnos nem kapunk kamatot, a pénzforgalom lebonyolítása ugyanakkor havonta nem kis költségekkel jár. Számlavezetési díjaink 2021-ben 1.276.368 Ft.-ot tettek ki. További 57.300 Ft.-ot pedig a GIRO rendszer kapcsolási díjaként fizettünk a Magyar Államkincstárnak.

A munkaügyi KIRA programról általánosságban elmondható, hogy viszonylag felhasználóbarát, logikusan felépített programról van szó. Az új dolgozók rögzítése átlátható folyamat, az egyéb juttatások, mozgóbérek felvitele, kezelése viszonylag gördülékeny. Szabadság nyilvántartással kapcsolatos részletes útmutatók nehezen fellelhetőek és azok sem naprakészek.

A keresőképtelenségek rögzítésének folyamata a program más menüpontjaiba berögzített adatok átemelésével, illetve ezen menüpontra belüli lapfülek adattartalmainak átemelésével sokkal rugalmasabb lehetne.

A beosztásminta beállítása (az általános munkarend kivételével) az új dolgozók felvétele esetén lehetne érthetőbb, átláthatóbb.

Rendkívül nagy hiányosságnak találjuk, hogy az orvosok esetében nem látszik a KIRA átsorolás adatok fölön (és máshol sem) a dolgozók besorolása.

Azt tapasztaljuk, hogy a szakdolgozói jogviszonyoknál a kötelező előrelépés dátumát a rendszer nem helyesen kezeli, nem az Eszjtv. előírásai alapján, ezért külön excel táblázatot kellett létrehozni és abban külön nyilvántartást vezetni a soros lépések követhetősége érdekében.

Néhány jogviszony esetében észleltük, hogy hiába javítottuk át a rendszerben a dolgozó lakcímét, (a dolgozó hitelt érdemlő adatváltozás-bejelentését követően) később mégis a korábbi, már érvénytelen lakcím jelent meg az általunk kiadott nyomtatványokon. Nemrégiben egy dolgozó az anyja születési nevének eltérését jelezte. Mivel a dolgozó felvétele esetén nyomtatott adatlapokon és szerződésen helyesen szerepel az anyja születési neve, (a dolgozó személyazonosító okmányai alapján kerültek berögzítésre az adatok) nem értettük, hogy hogyan módosulhatott bármi az elmentett foglalkoztatási adatok között.

A számfejtőnkkel történt egyeztetést követően azt az információt kaptuk, hogy ilyen adatváltozás a dolgozó azon mulasztásából adódhat, hogy amennyiben más munkáltatótól más jellegű kifizetést is kap (megbízási díj, oktatói díj, ösztöndíj stb) és azt KIRA programban számfejtik, ott nem jelentette be az adatváltozást, vagy tévesen adott meg adatokat. Ezáltal minden számfejtés alkalmával felülíródik a mi általunk rögzített és nyilvántartott adatok köre, a másik kifizetőhely által berögzített adatokkal. Amennyiben ezt a típusú problémát valóban rendszerszintű hiba okozza, várjuk annak mielőbbi javítását.

- k) Intézményünknel 2021-ben intézmény-, illetve gazdasági vezetőváltás nem történt.
- l) Intézményünkben 2021. év folyamán 58 fő jogviszonya szűnt meg, és 56 főnek keletkezett új jogviszonya. A megszűnések okai között nyugdíjba vonulás, fluktuáció, egészségügyi szolgálati jogviszony bevezetése, egészségügyi dolgozók kötelező Covid védőoltás felvétele volt.
- m) Az egészségügyi szolgálati jogviszony bevezetése miatt 8 fő jogviszonya szűnt meg. Ebből 4 fő szakdolgozó, 3 fő konyhai dolgozó és 1 fő beteghordó volt. A járvány miatti csökkentett beteglétszám következtében az egészségügyi ellátásban a csökkenés nem okozott gondot, azonban az élelmezési üzemben az új dolgozók betanulása alatt problémák adódtak A

kötelező védőoltás el nem fogadása miatt 13 fő jogviszonya szűnt meg szeptember 30-val. Közülük 1 fő orvos, 6 fő szakdolgozó és 6 egészségügyben dolgozó kollega volt. Sem az orvos, sem az egészségügyi dolgozók tekintetében a hiányt sajnos nem tudtuk pótolni, ami kihatással volt a mindennapi munka, a betegellátás területén.

2021-ben 14 kismama kolleganőnk volt gyermekellátáson.

n) A 2020. évi C. törvényben, illetve a 256/2013 Korm. rendeletben meghatározott illetmények a munkavállalók részére kifizettük, az emeléshez szükséges bértámogatásokat az erre kialakított informatikai rendszerben megigényeltük, a korrekciókat elvégeztük. A bérkompenzációhoz illetve a minimálbér és garantált bérminimum emeléséhez szükséges források megigénylésre kerültek, illetve év végén az elszámolásuk is megtörtént. Az előző évek minimálbér és garantált bérminimum emeléséhez szükséges források kizárólag az adott évben kerültek folyósításra. 2021-ben már az előző évekről halmozódó emelések közel 80 MFt. többlet terhet jelentett, melyeknek ellentételezése nem történt meg. A szolgálati elismeréshez szükséges fedezet decemberben a teljes összegekre megérkezett, azonban az év közben kifizetett elismerések folyósításához kizárólag a régi és az új illetmény közötti különbség fedezetére kaptuk meg a forrást.

o) A járvány-, illetve veszélyhelyzet folytatásával intézményünkben 2021-ben is tovább folytatódtak a védekezéssel kapcsolatos intézkedések. Napi szinten követtük a védőfelszerelések készletét és próbáltuk folyamatosan a megfelelő készlet szintet megtartani. A 2020. októberétől működtetett TRIÁZS rendszer átalakult, 2 fő folyamatosan látta el a betegek fogadásával kapcsolatos feladatokat. A Széchenyi téri telephelyünkön februártól a központi fizioterápiás osztály munkatársai segítettek az ottani triázs működtetésében. A Magyar Honvédségtől kihelyezett 2 fő katona gépkocsivezetőként illetve portai szolgálatban tudtak nagy segítségünkre lenni. Ápolóink közül 2020 októberétől 5, a későbbiekben 3 fő folyamatosan kirendelésre került Covid ellátó intézménybe.

Kórházunk nem volt Covid-19 ellátó intézménynek minősítve, de kisebb szervezeti átalakuláson mi is átestünk. A megyei irányító intézmény és valamennyi, az irányítása alá tartozó intézmények között megállapodás született arra vonatkozóan, hogy a térségen belüli egyes intézmények hogyan tudják egymás munkáját segíteni. Intézményünket érintően olyan megállapodás született, hogy a Ceglédi Toldy Ferenc Kórház Krónikus Osztályának, valamint a Dél-pesti Centrumkórház OHII Krónikus Osztályának betegeit vesszük át további ápolásra. Így a két térségi intézménynek felszabaduló helye, illetve humán erőforrása lesz a

Covid-19 betegek ellátására. OKFÖ-s engedély alapján március 16-tól elkezdődött a betegek átszállítása előre ütemezett rendben. Az áthelyezett betegek rendkívül legyengült állapotban, többféle krónikus betegséggel bírtak, ezért ápolási- és gyógyszerigényük igen magas volt. Az egy hónap alatti pelenka fogyás a negyedéves összkórházi felhasználás felett volt. Az alacsony molekulású véralvadásgátló terápia alkalmazásának következményeként a gyógyszer költségek jelentősen megemelkedtek. Ezen betegek ellátása igen nagy terhet rótt az osztályok szakdolgozóira is, ezért a járóbeteg ellátásból irányítottunk át kollegákat a fekvőbeteg osztályokra. Júliusban ezek a betegek visszaszállításra kerültek, majd novembertől újra kezdődött az ellátásuk.

Mindezek mellett 2021. márciusától, amikor a járvány 3. hulláma elkezdődött és ezzel egyidejűleg megkezdődött a lakosság tömeges oltása, intézményünk oltópontként került kijelölésre. Ütemezett szakaszban 1 oltóhelyet, a tömeges szakaszban pedig 4 oltóhelyet működtettünk, mely plusz terhet jelentett a kollegákra. Áprilistól pedig rendszeres lakossági kampányoltás kezdődött, mely egész évben végig kísérte az oltópontok munkáját. Oltópontjainkon 2021. évben összesen 16.568 fő került beoltásra.

- p) A 690/2020 (XII.29.) Kormány rendelet értelmében a veszélyhelyzet ideje alatt az állami egészségügyi ellátó rendszer hatékonyabb működése, és ezáltal a koronavírus világjárvány következtében megnövekedett egészségügyi feladatok eredményes ellátása érdekében 2021.01.01-től a Nagykőrösi Rehabilitációs Szakkórház és Rendelőintézet városi intézménynek minősül és a Dél-pesti Centrumkórház Országos Hematológiai és Infektológiai Intézethez, mint irányító megyei kórházhoz tartozik. A tavalyi év folyamán intézményünk gazdálkodására ez nem volt hatással.
- q) A működésfejlesztés részeként intézményünk gazdasági szervezete 2022.01.01-től átadásra került a megyei intézménynek, a Dél-pesti Centrumkórháznak. Ennek következtében a két intézmény között az Ávr.9.§.(5) bekezdés alapján Munkamegosztási megállapodás született, annak érdekében, hogy mint városi intézmény az Alapító Okiratunkban és az SZMSZ-ben meghatározott feladatainkat elláthassuk. Ezen dokumentumok átírása, az átadás előkészítése már 2021. júliusában elkezdődött, így az SZMSZ, a munkamegosztás rendje, a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának rendje, a beszerzési, közbeszerzési szabályzatok, a munkáltatói jogok gyakorlásának rendje, a kiadmányozás rendje folyamatosan kidolgozásra és véglegesítésre kerültek. Mint minden változást, az érintett kollegák tartózkodással fogadtak, izgultak a mindennapi munkájukat érintő változásoktól. A kezdeti ijedtség azonban a



letisztázódott munkamegosztási megállapodás elkészülte után mérséklődött, és felkészültek a 2022-es változásokra.

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

a) Az intézmény működését mind szakmailag, mind pénzügyileg nagyban befolyásolta a kialakult járványhelyzettel járó ágyszám, illetve beteglétszám összetétel, valamint a bevezetett átlagfinanszírozás. Mivel kórházunk profilja a rehabilitáció, ezért osztályainkon humánerőforrás összetételünk többnyire felsőfokú végzettséget igényel. Bérköltseink ez oknál fogva jelentősek. A beteganyag megváltozásával humánerőforrásunk nem változott, így attól függetlenül, hogy többnyire ápolási feladatokat láttak el, bérköltseink nem változtak. A megváltozott betegösszetétel miatt azonban a gyógyszer és szakmai anyag költségünk jelentősen megnövekedett. Ennek ellentételezését azonban a szakmai szorzós finanszírozásunk nem tartalmazza, Covid többletkölségként nem számolhattuk el. A NEAK-tól kapott átlagfinanszírozás csaknem a bérek fedezetére volt elegendő. Év közben sikerült elkerülnünk a likviditási problémákat, de az előző pontban részletezett, a járvány adta helyzet miatt egész év folyamán kihívás volt kiadásaink fedezete.

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

c) 2020-ban átadott, illetve átvett feladatunk nem volt. „NÉ”

d) Intézményünk 2021. év folyamán az alaptevékenységéből adódó feladatait ellátta, kötelezettségeit határidőre tudta teljesíteni. Gazdasági oldalon törekedett az ésszerű, gazdaságos gazdálkodásra. Fekvőbeteg osztályainknál az éves ágykihasználtság átlag 59,2 % volt a járványhelyzetből adódóan. Járóbeteg szakrendeléseink 2020. évhez viszonyítva 16%-al több, gondozóintézetek 10%-al kevesebb, laboratóriumunk pedig 56%-al több esetszámot láttak el. A mindennapi működéshez szükséges üzemeltetési beszerzések mellett, felújításokkal gyarapítottuk illetve karbantartottuk a ránk bízott vagyont. Az év folyamán megvalósuló fejlesztések közül legfontosabb az E-Medsol medikai rendszerre történő átálláshoz szükséges nagy kapacitású szerver beszerzése volt.

2020. decemberében gazdálkodás ösztönző támogatásban intézményünk nem részesült, működési támogatást, illetve kasszamaradványt kaptunk, melynek nagy részét 2020. év végén a

kifizetési határidőt meghaladó számláinkra fordítottuk. 2021 év folyamán vis maior támogatások igénylésére sem volt lehetőség, így a működéshez szükséges, elengedhetetlen beruházásokat, felújításokat saját erőforrásból tudtuk megvalósítani. Széchenyi téri telephelyünkön a nyári viharos időjárások megrongálták a palatetőt, egy része életveszélyessé vált, így tetőfelújítást végeztünk. Üzembiztonsági okok miatt a kazánházhoz tartozó közel 30 éves tágulási tartályt újítottuk fel. Meghibásodások miatt oxigén lefejtő központunkat, illetve sterilizáló központunk vízlágyító berendezését kellett sürgősen felújítani. Tüdőgyógyászati szakrendelőnkben illetve gondozónkban a mindennapi munkához szükséges oxigén koncentrátort vásároltunk, illetve a Protec C35-ös filmelőhívó berendezésünk került felújításra meghibásodás miatt. Más nagyobb beruházást, felújítást a járványhelyzet miatti átlagfinanszírozásból sajnos nem tudtunk megvalósítani.

## II. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

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

| <b>KIADÁSOK</b>            | <b>2020. évi teljesítés</b> | <b>2021. évi eredeti ei.</b> | <b>2021. évi módosított ei.</b> | <b>2021. évi teljesítés</b> |
|----------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| személyi juttatás          | 1 082 785 479               | 1 054 082 000                | 1 263 496 407                   | 1 255 728 587               |
| járulékok                  | 187 635 610                 | 168 920 000                  | 178 905 010                     | 177 737 814                 |
| dologi kiadás              | 319 502 409                 | 297 900 000                  | 312 675 347                     | 310 039 009                 |
| egyéb működ. c. kiadás     | 2 152 030                   | 0                            | 17 507                          | 17 507                      |
| beruházás                  | 16 181 043                  | 22 100 000                   | 6 314 244                       | 6 314 244                   |
| felújítás                  | 7 441 599                   | 0                            | 3 951 914                       | 3 951 914                   |
| egyéb felhalm. célú kiadás | 0                           | 0                            | 50 740                          | 50 740                      |

A személyi juttatások és a hozzátartozó járulékok előirányzatainak, illetve azok teljesítésének emelkedése egyrészt a munkavállalók bérkompenzációjából, a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum 2021.évi emelése központi támogatásból, az 1684/2018 Korm. hat. 3. c) illetve d) pontja alapján az egészségügyi szakdolgozói és védőnői béremelésből, másrészt a 2020. évi C. törvény szerinti orvosi béremelésekből, illetve decemberben NEAK-tól

kapott szolgálati elismerés fedezetére szolgáló támogatásból adódott. A 2020. évi költségvetési maradványból 2.114.777 Ft. került a személyi juttatás soron előirányzatosításra, 387.918 Ft. pedig a járulék soron. Év közben többletbevételünk 93%-át ide előirányzatosítottuk a bérek fedezetére, az év végi maradvány pedig a kötelezettségvállalással terhelt maradványunk részét képezi.

Dologi kiadásaink az előző évi szinthez hasonlóan alakultak, köszönhetően a megfontolt gazdálkodásnak. Év közben 13.000.031 Ft-ot NEAK többletbevételből csoportosítottunk ide. Novemberben és decemberben 2.527.691 Ft. előirányzatot a PM 18825-/2021., illetve a PM-20492-1/2021. számú intézkedései alapján a koronavírus világjárvány elleni védekezés kapcsán felmerült kiadásokra biztosított többletforrásként a Kormány a Járvány elleni Védekezés Központi Tartaléka terhére.

Egyéb működési célú kiadásaink soron 1.521 Ft. a 2020. szeptember havi előrejelzés adatainak eltéréséből adódó bírság befizetése, 15.986 Ft. pedig az ÁEEK/67657-2/2020 ikt.sz. támogatói okiratban meghatározott vissza nem térítendő támogatás fel nem használt rész befizetésének az előirányzatosításai.

Beruházás soron összesen 15.785.756 Ft. előirányzatot csoportosítottunk át, melyből 11.833.842 Ft.-ot dologi kiadásaink fedezetére, 3.951.914 Ft-ot pedig felújítás előirányzat növelésére fordítottunk. Év végén szabad előirányzat ezen a soron nem maradt.

Felújítás soron mivel eredeti előirányzattal nem rendelkezünk, ezért év közben 3.951.914 Ft.-ot a K6 kiemelt előirányzatról csoportosítottunk ide, ebből fedezve az év közben felmerült felújítási munkálatokat. Év végén szabad előirányzat ezen a soron sem maradt.

Egyéb felhalmozási célú kiadás soron pedig a VEKOP-6.3.5-17-2017 sz. megbízottság növelését célzó pályázati támogatás két év csúszásának árkülönbszetéből adódó összeg fel nem használt részének visszafizetéséből adódó előirányzatosítás szerepel. Év végén a szabad előirányzat 0.

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

### **a) kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása**

• Intézményi hatáskörben végzett előirányzat módosítások:

| személyi juttatás | járulékok | dologi kiadás | egyéb műk. c. kiadás | beruházás   | felújítás | finansz. kiadások | összesen    |
|-------------------|-----------|---------------|----------------------|-------------|-----------|-------------------|-------------|
| 187.295.428       | 6.592.437 | 12.247.656    | 17.507               | -15.785.756 | 3.951.914 | 71.223.200        | 265.593.126 |

➤ *Maradvány igénybevétele hatáskör*

Intézményünk a 2020. évi költségvetési maradványából 2.114.777 Ft.-ot személyi juttatás sorra, 387.918 Ft.-ot járulék sorra előirányzatosított, az intézmény dolgozóinak bérfedezete céljából. Maradvány igénybevétele hatáskörben így mindösszesen 2.502.695 Ft. került előirányzatosításra és kifizetésre.

➤ *Intézményi többletbevétel hatáskörben* 2021.év folyamán a NEAK működési célú támogatásunkból származó havi többletbevételeinket előirányzatosítottuk a mindennapi működéshez szükséges igények szerint:

- 172.471.051 Ft.-ot személyi juttatásokra,
- 6.396.149 Ft.-ot járulékokra,
- 13.000.031 Ft.-ot dologi kiadásokra,
- 71.223.200 Ft. pedig a 2021. decemberi megelőlegezett NEAK támogatás (bérmegelőlegezés) összege, mely az év végi kötelezettségállalással terhelt maradványunk részét képezi.

Többletbevétel hatáskörben mindösszesen 263.090.431 Ft. előirányzatosítása történt, melyből 187.324.094 Ft. teljesült, 75.766.337 Ft. pedig alaptevékenységünk 2021. évi összes maradványa.

• Országgyűlés, kormány illetve irányító szervei hatáskörben történő módosítások a bérkompenzáció, garantált bérminimum és minimálbér illetve a világjárvány elleni védekezés kapcsán felmerült kiadásokra a Kormány által biztosított többletforrások előirányzatainak rendezéséből áll. Mindösszesen: 28.039.243 Ft.

b) Kormány hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítás:

Kiadás oldalon:

| <b>Bérkompenzáció</b>   | személyi juttatás | járulékok | összesen  |
|---|-------------------|-----------|-----------|
| 625/2020. (XII. 22.)<br>Korm. rendelet,<br>PM/4912/2021<br>PM/4912-2/2021<br>PM/4912-7/2021 | 5 607 900         | 869 225   | 6 477 125 |

Intézményünk a 625/2020. (XII. 22.) Korm. rendelet, a PM/4912/2021, PM/4912-2/2021, valamint PM/4912-7/2021.számú intézkedésekben megfogalmazottak végrehajtásához (munkavállalók bérkompenzációban való részesítése) a Kormánytól 6.795.905 Ft. forrást kapott, amelyből 6.477.125 Ft.-ot használt fel. A különbözetet, 318.7801 Ft-ot az EMMI részére decemberben visszautalta az intézmény.

| <b>Minimálbér és garantált bérminimum</b>   | személyi juttatás | járulékok | összesen  |
|---|-------------------|-----------|-----------|
| 20/2021. (I.28.) Korm.<br>rendelet,<br>PM/4763/2021<br>PM/4763-2/2021<br>PM/4763-5/2021 | 3 970 400         | 615 413   | 4 585 813 |

A minimálbér és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 20/2021. (I.28.) Korm. rendelet, a PM/4763/2021, PM/4763-2/2021, valamint a PM/4763-5/2021. számú intézkedésekkel kórházunk 4.654.650 Ft. összeg támogatást igényelt, amelynek végösszege az elszámolás után 4.585.813 Ft. A különbözet rendezése (68.837 Ft.) december hónapban megtörtént.

| <b>Eszjtv. szerinti jogviszony átalakuláshoz kapcsolódó támogatás</b> | személyi juttatás | járulékok | összesen   |
|---|-------------------|-----------|------------|
| PM/8671-3/2021<br>PM/8671-5/2021<br>PM/8671-8/2021                    | 10 802 574        | 1 674 400 | 12 476 974 |

Az egyszeri jelleggel biztosított PM 8671/2021 intézkedés alapján az egészségügyi szolgálati jogviszonyról szóló 2020. C. tv. szerinti jogviszonyátalakulást el nem fogadók jogviszony-megszűnéséhez kapcsolódó (végkielégítési és szabadság megváltás) többletkiadások fedezetére

intézményünk összesen 16.050.220 Ft. támogatást igényelt, melyből 12.476.974 Ft.-ot használt fel. Év végi elszámolás alapján 3.573.246 Ft.-ot az EMMI részére visszautaltunk.

A járványelleni védekezés kapcsán 2021. év folyamán Intézményünk havonta igényelt támogatást a járvány kapcsán felmerült, vele összefüggő többletköltségek fedezetére. Összesen 4.499.331 Ft. támogatás érkezett a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalék alapból. Április és május hónapban 1.971.640 Ft. támogatás illetve előirányzat érkezett személyi juttatás és azok járulékaikra. Ez az összeg a más intézmény Covid osztályaira kirendelt dolgozóink eseti illetmény kiegészítésére, önként vállalt túlmunkára és utazási költségtérítésre fordítódott. November és december hónapban további 2.527.691 Ft. előirányzat érkezett dologi kiadásokra, mely a Covid tesztek kijelölt laboratóriumba történő rendszeres szállítás költségeire, illetve a járvány kapcsán megváltozott beteganyag igényeit kielégítő szakmai anyagok többletköltségeire nyújtott fedezetet.

#### Bevételi oldalon:

A Kormánytól, illetve a felügyeleti szervtől összesen 28.039.243 Ft. támogatást kaptunk az alábbi bontásban:

|  |                |
|--|----------------|
| - 625/2020.(XII.22.) Korm. rend. alapján bérkompenzáció fedezete   | 6.477.125 Ft.  |
| - 20/2021.(28) Korm.rend. alapján minimálbér és garantált bérmin. fedezete   | 4.585.813 Ft.  |
| - PM/8671/2021. sz. intézkedése alapján az Eszjtv. szerinti jogviszony-átalakulásához kapcsolódó többletek biztosítására | 12.476.974 Ft. |
| - PM/7720-1/2021 sz. intézkedése alapján a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka terhére történő támogatás         | 4.499.331 Ft.  |

A felsorolt támogatások felhasználásának elszámolása megtörtént, a fel nem használt rész visszafizetődött a támogatást folyósító részére.

c) az előirányzatok évközi változása, tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők

#### ➤ személyi juttatások

A 2021. évi elfogadott költségvetésünk személyi juttatások előirányzata a tényleges felhasználás 83,95%-át fedezte. Évközben előző évi maradványból, illetve működési bevételi többletből csoportosítottunk át a szükséges mértékig a személyi juttatás számláira.

2021-ben 58 fő jogviszonya szűnt meg, és 56 főnek létesítettünk új munkaviszonyt. Egészségügyi dolgozóink béremelésnek fedezetére 476.038.900 Ft. támogatás érkezett, foglalkoztatott nyugdíjas dolgozóink jövedelem kiegészítésére 38.953.600 Ft., a 2020. C. tv alapján kifizethető

szolgálati elismerés fedezetére 8.639.200 Ft., minimálbér és garantált bérminimumra 4.585.813 Ft., bérkompenzációra 6.477.125 Ft., az eszjtv. szerinti átalakulás fedezetére 12.476.974 Ft. támogatás érkezett. Munkabér megtakarítás nem keletkezett.

➤ munkaadókat terhelő járulékok

A 2020 július 01-től a szociális hozzájárulási adó mértéke újabb 2 %-al csökkent (17,5 %-ról 15,5 %-ra), melynek mértéke az eredeti előirányzatba bele volt kalkulálva, így megtakarításunk 2021-ben ebből nem keletkezett.

➤ dologi kiadások

Dologi kiadásainknál a tényleges kiadások az eredeti előirányzat 96,09 %-át fedezte. A hiányzó fedezetet a NEAK többletbevételből biztosítottuk, összesen 13.000.031 Ft. mértékben. Kiadásaink az elmúlt évhez hasonlóan alakultak, kiugró eltérés a tervezett és tényleges teljesítésben nem fordult elő. Jelentősebb kiadásaink a szakmai anyagok tekintetében észlelhető, a folyamatos áremelkedéseknek köszönhetően. Intézményünk nem volt Covid-19 ellátásra kijelölt intézmény, így a járvánnyal kapcsolatosan felmerült védőeszköz igényt az OKFŐ által biztosított készletből próbáltuk többnyire megoldani. A járványnak köszönhetően megváltozott beteganyag igények viszont szakmai anyagokban többletkiadást eredményezett, ugyanis a havi pelenka készletfogyás meghaladta az előző negyedéves raktárkiadásokat.

➤ ellátottak pénzbeli juttatásai „NÉ”

➤ egyéb működési/felhalmozási célú kiadások

Ebben a számlacsoportban a 2020. szeptember havi előrejelzés adatainak eltéréséből adódó 1.521 Ft. bírság, illetve az ÁEEK/67657-2/2020 ikt.sz. támogatói okiratban meghatározott vissza nem térítendő támogatás fel nem használt részének befizetése szerepel. 2020. decemberében 1.650.000 Ft. vis maior támogatásban részesültünk, melyet kolposzkóp beszerzésére fordítottunk. A támogatás és a beszerzési ár közötti 15.986 Ft. különbözetet a támogató részére visszafizettük.

➤ beruházási és felújítási kiadások

Beruházás során az eredeti 22.100.000 előirányzattal szemben 6.314.244 teljesítésünk volt. Év közben 15.785.756 Ft-ot csoportosítottunk át dologi kiadásokra illetve felújításokra. Mivel felújítás során eredeti előirányzatunk nem volt, ebből fedeztük az év közben felmerülő, elengedhetetlen felújításainkat. A járványhelyzet okozta átlagfinanszírozás miatt nagyobb

beruházásokra nem volt lehetőségünk. Év végére befejezetlen beruházásunk, felújításunk nem maradt.

➤ finanszírozási kiadások

2021. december 29-én Intézményünk 71.223.200 Ft. megelőlegezett NEAK bértámogatást kapott. A Magyar Államkincstár 2021 decemberében kiadott Zárlati körlevele alapján a bevétel jóváírását B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések ERA kóddal előirányzatosítottuk. Kiadási oldalon pedig a K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése ERA kóddal történt az előirányzatosítás. 2022. januárjában pedig elvégeztük a K914 rendezését, helyes számviteli elszámolását.

d) A korrekciós időszak utáni kincstári adat és a 2021. évi költségvetési beszámoló teljesítés adatai között nem volt eltérés. „NÉ”

### 3.) Az intézményi bevételek alakulása

a) intézményi bevételek alakulása

| BEVÉTELEK              | 2020. évi teljesítés | 2021. évi eredeti ei. | 2021. évi módosított ei. | 2021. évi teljesítés |
|------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|
| működési c. támogatás  | 1 535 496 333        | 1 512 002 000         | 1 703 869 231            | 1 703 869 231        |
| működési bevétel       | 26 611 508           | 31 000 000            | 31 000 000               | 23 837 687           |
| felhalmozási bevétel   | 0                    | 0                     | 0                        | 118 110              |
| finanszírozási bevétel |                      | 0                     | 28 039 243               | 28 039 243           |

2021-ben bevételeink 98,62 %-át a NEAK-tól érkező finanszírozás tette ki, összesen 1.703.869.231 Ft. értékben. Ebből 3.290.931 Ft. a közfoglalkoztatottak részére folyósított ELKA alapból történő finanszírozás.

Működési bevételünk előző évekhez viszonyítva 10%-al csökkent. Ez a csökkenés a COVID járvány miatt kiesett egészségügyi szolgáltatások, a vendégebéd díjaiból adódó kiesések, illetve ugyancsak a járványhelyzetnek köszönhető bérleti díjaink csökkentéséből adódott.



b) Átlagfinanszírozáson felül az egészségügyi dolgozók bérkompenzációjára (6.477.125 Ft.), garantált bérminimum és minimálbér kiegészítésre (4.585.813 Ft.), az Eszjtv. szerinti jogviszony átalakuláshoz (12.476.974 Ft.), a 664/2021.-es Korm. rend. alapján szolgálati elismerés fedezetére (8.6639.200 Ft.), illetve a világjárvány elleni védekezés kapcsán felmerült kiadásokra (4.499.331 Ft.) kapott többletforrást az intézmény, mindösszesen 28.039.243 Ft. értékben. Ezek elszámolása megtörtént. ELKA alapból közfoglalkoztattak részére 3.290.931 Ft. bevételünk keletkezett melyet a közfoglalkoztatottak személyi juttatásaira és azok járulékaira előirányzatosítottunk és költöttünk. NEAK többletbevételünk év folyamán havonta keletkezett, melyet év közben több alkalommal előirányzatosítottunk 188.576.300 Ft. értékben. Ebből 8.000.000 Ft.-ot dologi kiadásokra, a többit pedig személyi juttatásokra és azok járulékaira előirányzatosítottunk. Év végén 4.425.027 Ft. többletbevételt kötelezettségvállalással terhelt maradványként vittünk át a 2022-es évre.

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

d) egyéb működési/felhalmozási célú bevételek

Egyéb felhalmozási célú bevétel egy leselejtezett tárgyi eszköz (kolposzkóp) értékesítéséből keletkezett.

e) a 2021. december havi nettó munkabér megelőlegezés elszámolása

A NEAK által megelőlegezett összeg terhére a 2021. december havi munkabérek a K3661 December havi illetmények, munkabérek elszámolása ERA kódon fizettük ki december 29-én az intézmény számlájáról. 2022. január hónapban pedig az újonnan bevezetett KKVTR kincstári rendszerben megtörtént a december havi bér 2022. évi bevételként történő elszámolása az 1K914 – 1B1605 ERA kódok alkalmazásával. A munkabér 2022. évi kiadasként történő elszámolása pedig ugyancsak január hónapban a 4K3661-1K11xx ERA kódok alkalmazásával került rendezésre a decemberben leutalt támogatás összegének megfelelő összeggel.

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

a) 2020. évi pénzmaradvány felhasználása:

Intézményünk 2020. évi beszámolójában 2.518.681 Ft. kötelezettségvállalással terhelt kasszamaradvány szerepelt. Ebből 50.740 Ft. a VEKOP-6.3.5-17-2017-00028 számú, „a betegbiztonság növelését célzó komplex infrastrukturális fejlesztések” pályázat fel nem használt

része, melynek visszafizetése a projekt lezárása után 2021. november hónapban megtörtént. A maradvány többi részével az év során megemelkedett bérek fedezetét pótoltuk az alábbi táblázat szerinti felosztásban.

| <b>Személyi juttatás</b> | <b>Munkaadókat terhelő járulékok</b> | <b>összesen</b> |
|--------------------------|--------------------------------------|-----------------|
| 2.114.777                | 387.918                              | 2.502.695       |

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

c) 2021. évben képződött maradványunk 75.766.337 Ft, melyből:

- 71.223.200 Ft. december havi bérrre megelőlegezett NEAK támogatás
- 4.425.027 Ft. NEAK működési célú támogatás többletbevétele.

*Kötelezettségvállalással terhelt maradvány összesen: 75.648.227 Ft.*

*Kötelezettségvállalással nem terhelt maradványunk 2021-ben 118.110 Ft., az értékesített tárgyi eszközünk bevételeiből adódott, melynek felhasználási engedélyét az EMMI visszautasította az igény beérkezésének késői időpontjának indoklásával.*

d) „NÉ”

e) „NÉ”

## **5.) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása**

A Nagykőrösi Rehabilitációs Szakkórház és Rendelőintézet 2021-ben EU-s projektben nem vett részt. „NÉ”

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

### *Felhalmozási kiadások*

Intézményünk 2021-ben beruházási kiadásokra összesen bruttó 6.314.244 Ft-ot fordított, amely a 2020. évhez képest 33 %-al kevesebb. Ennek oka a kevesebb pályázati lehetőség, beleértve a vis

maior támogatásokat is. Legjelentősebb beruházásunk a novemberben megvásárolt medikai rendszerhez szükséges nagykapacitású szervergép volt. Felújításra bruttó 3.951.914 Ft.-ot fordítottunk, melynek jelentős része a Széchenyi téri telephelyen megvalósuló palatető felújítása volt. E mellett üzembiztonsági okok miatt szükség volt a kazánház tágulási tartályának felújítására, az oxigén lefejtő központ palacktároló felújítására, a steril központunk vízlágyító berendezésének felújítására, valamint a tüdőgondozónkba meghibásodott Protec C35-ös filmelőhívó felújítására.

#### *Befektetett eszközök állományának alakulása*

##### *Immateriális javak*

2021. január 01-én a nyitó állomány bruttó értéke 44.282.100 Ft. volt. Tárgyévben 15.453.710 Ft. értékcsökkenés változás történt. Az immateriális javak záró bruttó értéke 29.330.609 Ft., 68%-al csökkenve a tavalyihoz képest. Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése 15.453.710 Ft., a lecserélt Medsolution medikai rendszer és az elavult Windows XP Professional szoftverek selejtezéséből adódóan.

##### *Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok*

2021. január 01-én a nyitó állomány bruttó értéke 2.251.432.057 Ft volt. Év közben a tárgyévi növekedés 2.845.000 Ft., amely a palatető felújításából, tágulási tartály felújításából illetve az oxigén lefejtő központ felújításából adódik. Záró bruttó értékünk: 2.254.277.057 Ft. Terv szerinti értékcsökkenés növekedés 44.761.809 Ft. volt.

##### *Gépek, berendezések*

2021. január 01-én a nyitó állomány bruttó értéke 664.869.312 Ft volt. Az összes növekedést 3.203.544 Ft. értékben a szervergép beruházása jelentette. Záró bruttó érték: 618.450.533 Ft. Terv szerinti értékcsökkenés növekedés 18.150.563 Ft., csökkenés 51.899.192 Ft. volt, utóbbi az év közben végrehajtott selejtezésnek köszönhetően.

##### *Összegzés*

Intézmény 2021-ben kizárólag saját forrásból tudta megvalósítani beruházásait, felújításait. Csak a legszükségesebb beruházást, felújítást tudtuk megvalósítani, így a befektetett eszközök pénzforgalmi növekedése messzemenően elmaradt az elszámolt értékcsökkenés nagyságától.

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

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

2020. december 31-én intézményünk mérlegében a vevői követelések összege 681.050 Ft. 532.850 Ft. lejárt követelés, amelyből 5.715 Ft. 30 napon belüli, 527.135 Ft. 90 napon túli lejárt vevői tartozásállomány. 148.200 Ft. pedig nem lejárt vevői követelés.

A 90 napon túli követelések közül 326.800 Ft. a Pest Megyei Kőrös Egyesített Szociális Intézménytől származik, a dolgozók részére elvégzett foglalkozás egészségügyi szolgáltatás ki nem fizetett díjaiból. 2021 folyamán többször részesítettük fizetési felszólításban, de érdemi megoldás ez idáig nem történt szűkös anyagi erőforrásaikra hivatkozva.

Intézményünk 2021-ben is folyamatosan határidőre eleget tett valamennyi fizetési kötelezettségének, de év végére nullás szaldóra jutottunk. A december 27-én utalt 5.000.000 Ft. NEAK működési támogatásnak köszönhetően év végén 4.425.027 Ft. maradványt tudunk átvinni 2022-re. December 31-én 26.150.223 Ft. nem lejárt szállítói tartozásállománnyal rendelkezünk.

## **9.) Letéti számla pénzforgalma**

Intézményünk letéti számlával nem rendelkezik. 3.600.000 Ft. átvett kauciónk van, a Nagykőrösi Ezüst Patika Kft.-el 2009-ben kötött Bérleti szerződés alapján.

## **10.) Kincstári körön kívüli számla forgalma**

Intézményünk a nagykőrösi OTP-nél vezet kártyafedezeti számlát, amelyet az arra jogosultak megfelelő limittel anyagbeszerzésre használhatják.

## **11.) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése**

2020-ban Intézményünk minden befizetési kötelezettségnek időben eleget tett. Kötelezettségvállalással nem terhelt maradványunkat, összesen 15.986 Ft.-ot, amely 2020-as vis maior maradvány fel nem használt része, 2021. március 31-én befizettük a Központi Maradványelszámolási Alap számlájára. A bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló 2020. szeptember havi adatszolgáltatás prognózis adatai és a tény adatok eltéréséből adódó 1.521 Ft. bírságot 2021. február hónapban történő esedékesség szerint a Magyar Államkincstár számlájára befizettük. A COVID-19 betegség okozta pénzügyes kollegák kiesése miatt a februári, márciusi, áprilisi IKJ, illetve I. negyedéves mérlegjelentés időbeni csúszása miatt kirótt 400.000 Ft. bírságot

a Magyar Államkincstárnak esedékesség szerint elutaltuk. A bérkompenzáció, minimálbér és garantált bérminimum elszámolások után megállapított tartozásainkat 2021. decemberében szintén teljesítettük az EMMI felé.

## **12.) Az Intézmény nem rendelkezik fedezetbiztosítási számlával "NÉ"**

## **13.) Intézményünk nem rendelkezik devizaszámlával "NÉ"**

## **14) Ellenőrzések bemutatása**

2021 év folyamán Intézményünkben az alábbi ellenőrzések kerültek lefolytatásra:

- 2021. február 11.:

**Kormányzati Ellenőrzési Hivatal** - a 660/2020. (XII.24.) Korm. rendelet 1.§.(1) bekezdése alapján kapott 6.486.000 Ft. működési támogatás ellenőrzése.

Intézményünk a 2020. december 29-én leutalt működési támogatást a 2020. november 30-án túl lejárt szállítói tartozásokra, illetve a 2020. december 31-ig lejáráó szállítói tartozásokra fordította a fenti Korm. rendelet 2.§.-nak megfelelően. Az ellenőrzés eredményéről tájékoztatást jelen beszámoló megírásáig nem kaptunk.

- 2021. február 16.:

**Állami Számvevőszék** – a „2018.évi zárszámadás – Magyarország 2018. évi központi költségvetése végrehajtásának ellenőrzése” utóellenőrzésének értékelése és lezárása.

Az utóellenőrzés megállapította, hogy Intézményünk figyelemfelhívó levélben jelzett jogszabálysértő gyakorlat megszüntetése érdekében vállalt intézkedését végrehajtotta, ezáltal a gazdálkodásában rejlő kockázatok csökkentésével hozzájárult a közpénzügyi helyzet javulásához.

- 2021. június 15.:

**Budapest Főváros Kormányhivatala** – Népegészségügyi Főosztály: Oltópont ellenőrzés, az oltóanyag felhasználás hatékonyságának és gazdaságosságának értékelése, illetve a kórház területén lévő oltóanyag készlet felmérése.

A helyszíni szemle megállapította, hogy jogszabályi előírás megsértése nem történt.

- 2021. július 15.

**Pest Megyei Kormányhivatal** – Ceglédi Járási Hivatal: „A területi, az iskola és a vegyes védőnői körzetekben ellátott gondozottak létszámának szakmai felügyeleti vizsgálata”. Az ellenőrzés megállapította, hogy a védőnői körzeteket át kell alakítani egyenletes leterheltség arányában a területi

védőnők működése során. Jelen pillanatban már feladásra került az új körzeteket összefoglaló anyag, a Nagykőrös Város Önkormányzatának júniusi Testületi Ülésén kerül megvitatásra a védőnői körzethatárok módosítása.

- 2021. augusztus 7.

**Pest Megyei Kormányhivatal** – Ceglédi Járási Hivatal: „A 2021. évben újonnan munkába álló területi védőnők várandósgondozással kapcsolatos támogató célú szakmai felügyeleti vizsgálata”. Az ellenőrzés megállapította és javasolta, hogy az ellenőrzött védőnő által vezetett egészségügyi dokumentációt a veszélyhelyzet alakulásának megfelelően végezze.

A védőnői dokumentációkban a hiányosságok pótlása azóta megtörtént.

- 2021.11.10:

**Budapest Főváros Kormányhivatala** – „A kórházban kialakult COVID-19 járvánnyal kapcsolatos járványügyi vizsgálat”.

Az ellenőrzés megállapította, hogy a jogszabályokban és a hatósági határozatban foglalt előírások megsértése nem történt.

### **15) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk**

A 2021. évben bekövetkezett jelentős energia áremelések (gáz, villany) ellentételezését minél előbb szükséges lenne az intézmények számára folyósítani. A havi NEAK finanszírozásból a bérek és járulékok kifizetése után dologi kiadásokra fennmaradó összegnek majd 50%-át e két tétel teszi ki. Az eddigi kiegyensúlyozott tartozás nélküli gazdálkodásunkat 2022. év folyamán önhibánkon kívül nem tudjuk tartani.

Nagykőrös, 2022.05.09.



**Nagy Julianna**  
gazdasági igazgató