

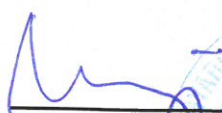
Magyarországi Református Egyház Bethesda Gyermekkórháza

Intézményi költségvetés

2020. évre



Budapest, 2019.10.23


Dr. Velkey György
főigazgató




Csikós Bálint
gazdasági igazgató



<i>Osztály megnevezése</i>	<i>2019. tervezett éves előirányzat (e Forint)</i>	<i>2019.09.30 teljesítés (e Forint)</i>	<i>Terv/Tény</i>	<i>2020. tervezett éves előirányzat (e Forint)</i>
Bevételek (eFt)				
Összes OEP bevétel	2 265 039	2 038 903	90,02%	2 718 539
Zsinati finanszírozás	60 000	40 000	66,67%	90 000
Saját bevétel	321 151	223 707	69,66%	365 064
Egyéb átvett pénzeszköz	6 553 871	36 053	0,55%	5 704 000
2018 évi maradvány	0	0		
Összes bevétel	9 200 061	8 799 870		8 877 602
Pályázati összeg nélküli bevételek	2 645 569	2 338 663	88,40%	3 223 602
Kiadások (eFt)				
Egészségügyi ellátás kiadásai				
Fekvőbeteg ellátás	1 273 602	1 344 581	105,57%	2 673 769
Krónikus osztályok	179 860	160 820	89,41%	
Sürgősségi betegellátás	183 399	86 071	46,93%	
Járóbeteg ellátás	385 455	353 563	91,73%	
Laboratórium				
Nappali kórház	112 189	34 941	31,14%	
Beruházás	979 871	319 633	32,62%	2 040 000
Egyéb kiadás	6 085 686	429 997	7,07%	4 163 832
<i>Ebből tartalék 2018</i>	0	0		0
Összes kiadás	9 200 061	2 729 606		8 877 602
Záró pénzkészlet (kötelezettséggel terhelt)		6 069 994		
		8 799 600		
Pályázati összeg nélküli kiadások	3 546 061	2 729 606	76,98%	3 223 602

Sm U

2019. III. negyedévi bevételek

Osztály megnevezése	2019. tervezett éves előirányzat (e Forint)	2019.09.30 teljesítés (e Forint)	Temp/Tény	2020. tervezett éves előirányzat (e Forint)
1. Összes OEP bevétel	2 152 556	2 038 903	94,72%	2 718 539
1.1. Fekvőbeteg ellátás	1 318 076	1 058 071	80,27%	1 410 761
Gyermek fül-orr-gége osztály		31 895		42 527
Fogászati ellátás (altatásos)		18 159		24 212
Égészített gyermekeket ellátó Országos Központ		85 662		114 216
Gyermeksebészeti Osztály		195 845		261 127
Pszichoszomatika		15 907		21 209
III. Csecsemő- és gyermekgyógyászati Osztály		96 342		128 456
I. Csecsemő- és gyermekgyógyászati o. - Neurologia		226 852		302 469
II. Csecsemő és gyermekgyógyászati osztály		163 856		218 475
Anaeszteziológiai és intenzív terápiai osztály		88 461		117 948
Gyermek fül-orr-gége műtő		29 009		38 679
Égészített gyermekeket ellátó műtő		10 700		14 267
Gyermeksebészeti műtő		95 383		127 177
1.2. Sürgősségi betegellátás fix díj	369 221	285 804	77,41%	381 072
1.3. Rehabilitáció	90 511	65 077	71,90%	86 769
1.4. Járóbeteg ellátás	365 653	241 608	66,08%	322 145
Anaesthesiológiai fájdalom szakambulancia		4 316		5 755
I. Csecsemő- gyermekgyógyászati szakambulancia		4 881		6 508
II. Csecsemő- és gyermekgyógyászati szakambulancia		5 440		7 253
III. Csecsemő- és gyermekgyógyászati szakambulancia		1 325		1 767
Endokrinológiai szakambulancia		2 215		2 953
Égészített gyermekeket ellátó ambulancia		7 905		10 540
Fül-orr-gége ambulancia I.-II.		17 874		23 832
Gasztroenterológiai szakambulancia		8 938		11 917
Kardiológiai szakambulancia		8 403		11 204
Orthopédiai szakambulancia		2 353		3 137
Sebészeti szakambulancia I-II		19 153		25 537
Tüdőgyógyászati szakambulancia		21 364		28 485
Szemészeti szakambulancia		1 941		2 588
Down szakambulancia		615		820
Mozgásszervi rehabilitációs szakambulancia		4 203		5 604
Neurológiai szakambulancia		21 714		28 952
Bőrgyógyászati szakambulancia		4 085		5 447
Nephrológia		3 461		4 615
Psztológia		610		813
Audiológiai labor		7 293		9 724
Pszichiátria		44 857		59 809
Traumatólogiai szakambulancia		13 065		17 420
Radiológiai szekrendelő		17 560		23 413
UH diagnosztika		12 769		17 025

DM

Gyógytorna			3 830		5 107
Allergológiai-immunológiai szakrendelés			910		1 213
XV. kerületi szakrendelés			529		705
1.5. Nappali kórház***	9 095		25 672	282,26%	34 229
KIDSZ nappali kórház			4 977		6 636
ADHD Központ			9 615		12 820
Rehabilitációs nappali kórház			194		259
II. belgyógyászati nappali kórház			10 886		14 515
1.6. Labor	13 432		11 464	85,35%	15 285
1.7. Orthonőlevezetés	60 243		102 806	170,65%	137 075
1.8. Bértámogatás-bérkompenzáció	-		244 130	7,02%	325 507
1.9. Eszközfinanszírozás	2 080		146		195
1.10. Speciális finanszírozás	14 369		-	0,00%	-
1.11. Külföldi betegellátás	5 832		-	0,00%	-
1.12. Egyezményes betegellátás	16 527		-	0,00%	-
1.13. Adósságrendezés	-		-	-	-
1.14. Bérkiegészítés	-		4 125		5 500
2. Zsinati finanszírozás	60 000		40 000	66,67%	90 000
3. Saját bevétel	321 151		223 707	69,66%	365 064
3.1. Belföldi értékesítés (közfoglalmú gyógyszer, élelmezés, bérleti díj, sportorvos, labor)	228 223		162 233	71,09%	216 311
3.2. Egészségügyi ellátás bevételei(vizsgálat díja)	87 928		12 220	13,90%	78 081
3.3. Egyéb értékesítés (értékesített készlet, tárgyi eszköz, egyéb)	5 000		-	0,00%	5 000
3.4. Pénzügyi bevételek	-		49 254	-	65 672
4. Egyéb átvett pénzeszközök	6 553 871		6 497 260	99,14%	5 704 000
4.1. Pályázati bevételek - előző időszak áthozata	6 442 009		-	0,00%	5 654 000
4.2. Pályázati bevételek - VEKOP	91 862		-	0,00%	-
4.4. Átvett eszközök	20 000		36 053	180,27%	50 000
4.5. Költségvetési támogatás egyéb	-		-	-	-
4.6. Egyéb átvett pénzeszközök	-		-	-	-
6. 2018 évi maradvány			6 461 207		
Összes bevétel	9 087 578		8 799 870		8 877 602
Pályázati összeg nélküli bevételek	2 645 569		2 338 663	88,40%	3 223 602

Sm U

2019. III. negyedévi kiadások

Osztály megnevezése

	2019. tervezett éves előirányzat (e Forint)	2019.09.30 teljesítés (e Forint)	Terv/Tény	2020. tervezett éves előirányzat (e Forint)
1. Fekvőbeteg ellátás	1 273 602	1 344 581	105,57%	1 792 775
Gyermek fül-orr-gége osztály	72 916	38 773	53,17%	51 697
Fogászati ellátás (általános)	17 491	8 177	46,75%	10 903
Égészített gyermekeket ellátó Országos Központ	106 643	119 258	111,83%	159 011
Gyermeksebészeti Osztály	256 773	193 933	75,53%	258 577
Pszichoszomatika		53 520		71 360
III. Csecsemő- és gyermekgyógyászati Osztály	150 709	132 895	88,18%	177 193
I. Csecsemő- és gyermekgyógyászati o. - Neurológia	231 829	216 687	93,47%	288 916
II. Csecsemő és gyermekgyógyászati osztály	190 152	194 504	102,29%	259 339
Anaeszteziológiai és intenzív terápiás osztály	247 090	206 957	83,76%	275 943
Gyermek fül-orr-gége műtő		30 024		40 032
Égészített gyermekeket ellátó műtő		29 266		39 021
Gyermeksebészeti műtő		120 587		160 783
2. Sürgősségi betegellátás*	183 399	86 071	46,93%	114 761
3. Krónikus osztály	149 337	125 757	84,21%	167 676
4. Járóbeteg-ellátás	385 455	353 563	91,73%	499 417
Anaesthesiológiai fájdalom szakambulancia	36 059	38 723	107,39%	51 631
I. Csecsemő- gyermekgyógyászati szakambulancia	1 534	1 534		2 045
II. Csecsemő- és gyermekgyógyászati szakambulancia	50 205	8 705	17,34%	11 607
III. Csecsemő- és gyermekgyógyászati szakambulancia	23 949	3 636	15,18%	4 848
Égészített gyermekeket ellátó ambulancia	9 995	2 662	26,63%	3 549
Endokrinológiai szakambulancia	8 733	13 482	154,37%	17 976
Fül-orr-gége ambulancia I.-II.	18 549	34 278	184,79%	45 704
Gasztroenterológiai szakambulancia		31 553		42 071
Kardiológiai szakambulancia	1 511	7 612	503,66%	10 149
Orthopédiai szakambulancia		5 084		6 779
Sebészeti szakambulancia I-II	118 987	44 663	37,54%	59 551
Tüdőgyógyászati szakambulancia	23 050	18 968	82,29%	25 291
Szemészeti szakambulancia	1 000	5 361	536,10%	7 148
Down szakambulancia		1 758		2 344
Mozgásszervi rehabilitációs szakambulancia	19 288	25 299	131,16%	33 732
Neurológiai szakambulancia	64 128	15 310	23,87%	20 413
Bőrgyógyászati szakambulancia	10 000	6 548	65,48%	8 731

Amo

Somló

Nephrológia				5 369			7 159
Pszichológia				38 046			50 728
Audiológiai labor				4 198			5 597
Pszichiátria				6 029			8 039
Traumatólogiai szakambulancia				32 827			43 769
Radiológiai szakrendelő							8 000
UH diagnosztika							12 000
Gyógytorna				648			864
Allergológiai-immunológiai szakrendelés				1 270			1 693
XV. kerületi szakrendelés							8 000
6. Nappali kórház***		112 189		34 941		31,14%	46 588
6.1. ADHD		37 778		30 982		82,01%	41 309
6.2. KIDSZ nappali kórház		48 553		2 844		5,86%	3 792
6.3. Belgyógyászat nappali kórház		25 858		1 115		4,31%	1 487
7. Laboratórium***		96 086		4 351		4,53%	5 801
5. Krónikus ellátás - otthonlélegeztetés*		30 523		35 063		114,88%	46 751
8. Radiológia***		2 651		8 116		306,15%	
9. Sportvos***		13 929		4 553		32,69%	
10. Beruházások		979 871		319 633		32,62%	2 040 000
10.1 MRE Bethesda Gyermekkórháza - 4788-7/2017/EKIF		800 000		41 077		5,13%	1 800 000
10.2 MRE Bethesda Gyermekkórháza - VEKOP-6.3.5-17		179 871		179 871		100,00%	0
10.3. MRE Bethesda Gyermekkórháza (egyéb pályázati + saját)		0		98 685			240 000
11. Egyéb kiadások		5 973 020		412 977		6,91%	4 163 832
11.1. Közforgalmú gyógyszerár		40 941		18 841		46,02%	35 000
11.2. Szakfeladatra fel nem osztott		84 185		0		0,00%	
11.2.1 Egyéb ráfordítás		7 333		7 684		104,78%	9 000
11.2.2 Pénzügyi ráfordítás		1 560		652		41,79%	500
11.2.3 Központi irányítás költsége		185 000		299 300		161,78%	150 000
11.2.4 Vállalkozási tevékenység költségei				86 500			115 332
11.3. Befolyt pályázati összeg átvitele következő évre							
11.4. 2018. évi tartalék		5 654 000				0,00%	3 854 000
Összes kiadás		9 200 061		2 729 606			8 877 602
Záró pénzkészlet (kötelezettséggel terhelt)				6 069 994			
				8 799 600			
Pályázati összeg nélküli kiadások		3 546 061		2 729 606		76,98%	3 223 602

2020. évi költségvetés szöveges indoklása

A Magyarországi Református Egyház Bethesda Gyermekkorháza 2020. évi költségvetésének bevételi és kiadási oldala 8 877 602 eFt. A jövő évi finanszírozással kapcsolatosan a meglévő Teljesítmény Volumen Korlátainkat, míg kiadási oldalon az idei tényadatokat vettük alapul. A módosítás legnagyobb tétele az új épületszárnyunk beruházásával kapcsolatos célzott állami támogatás összege.

Az előző évekhez hasonlóan bevételeink tekintetében számolunk a járóbeteg ellátás javára való TVK átcsoportosítással. A bevételeket megemelte, hogy a 2019. évben a NEAK finanszírozás alapértékei ismét megemelkedtek ugyanakkor a korábbi egészségügyi béremeléseket is beépítettük számainkba, aminek fedezetét a finanszírozás változása és a külön soron kapott (pl sürgősségi ellátás) összegek képezik. A korábbi finanszírozási változások, amelyek kórházunkat kedvezőtlenül érintették, alacsony teljesítmény értékek esetén továbbra is igen hátrányosak a számunkra. Az idei évben is voltak hónapok, amikor a havi befolyt összeg nem fedezte a bérek és járulékok költségeit. **A zsinati finanszírozás összegét 90.000 eFt összegben terveztük.** Itt kell megemlítenünk, hogy az előzőekben jelzett finanszírozási változás, valamint pályázatból finanszírozott beruházásaink járulékos saját forrású kiadásai és a zsinati finanszírozás esetleges csökkentése együttesen kritikus pénzügyi helyzetbe hozhatja működésünket.

A bevételeket a 2019 évi tényleges teljesítmények alapján osztottuk fel a gyógyító osztályok és ambulanciák között. Saját bevétel szempontjából, a 2019-as tényadatokra is tekintettel, a tervezetthez viszonyítva is további növekedéssel számoltunk. Az egyéb átvett pénzeszköz sor tartalmazza valamennyi következő évre átvitt pályázati és támogatási összeget, amelyből a legnagyobb, a kórház új épületszárnya felépítését és számos felújítást is magában foglaló, csaknem 6,4 Mrd Ft költségvetési támogatás, amelynek további felhasználásával számoltunk. A támogatás összege kötött felhasználású, így kizárólag a beruházásra használható fel, a működésre gyakorolt hatása nem pozitív. A költségvetés nem számol már a befejezett KEHOP és VEKOP forrásokkal, ezen projektek forrás felhasználása a 2020. évre nem húzódik át.

Kiadási oldal tekintetében a gyógyító osztályok szerint osztottuk a költségeket. Beruházást a pályázati összegek mellett, saját forrásból is tervezünk, illetve jelentős szerepet kapnak továbbra is az alapítványi és egyéb adományok összegei. A felosztás elvei tekintetében folytattuk a megkezdett munkát és egyes sorok tartalmával kapcsolatos elszámolásokat továbbgondolva, a belső csoportosítási elveket pontosítottuk, illetve már a beszámolóinkban is jelzett, új elszámolási év elvrendszere alapján terveztük a sorokat. Az egyéb kiadások soron látható a központi irányítás költségeinek elkülönült kezelése és az értékpapírok kezelésével összefüggő pénzügyi ráfordítás is (a fel nem használt támogatási összegek állampapírokban kamatoznak).

Fontos kiemelni, hogy a Kórház folyó finanszírozása továbbra sem elégséges, a 2019. évben mostanra ismét jelentősen megemelkedett a lejárt szállítói állomány, amely veszélyeztetheti a kiegyensúlyozott működést, igaz folyamatos kapcsolattartással ezen kötelezettségeket mindezidáig kezelni tudtuk. Azonban a tendencia jól mutatja, hogy 2020 biztonságos működéséhez további források szükségesek, jelenlegi lépéseink is csak időhöz juttatnak minket és nem jelentenek megoldást, csak egyfajta válságkezelést. Továbbra sem változott, hogy az egészségügyi finanszírozás 2016 augusztusi változása is sújtja (a már említett változtatások mellett) a kórházat, ugyanis a szezonális ingadozásokból adódóan bekövetkező havi teljesítmény csökkenéseket „bünteti” a rendszer, azaz adott alacsonyabb teljesítményre kevesebb finanszírozás jut az új metodika szerint, mint előző évben (a megnövekedett finanszírozási alapösszegek mellett ennek oka, a korábbi béremelések ezen növekménybe való beépítése). Az egészségügyi béremelések továbbra is ütemezetten zajlanak és amennyiben a finanszírozásba való beépítésük módszertana nem változik ez a helyzet rosszabbá is válhat. Tekintettel arra, hogy az ágazat finanszírozása kiélezett, további jelentős, egyösszegű NEAK finanszírozással (kasszasöprés) nem számoltunk és sajnos valószínűsíthetően nem is várható 2020. évre, így a zsinati finanszírozás nagy jelentőséggel bír az év biztonságos működése tekintetében. További probléma, hogy 2019. év esetében nem került sor konszolidációra mindezidáig, így tartozásaink egyre nehezebben kezelhető helyzeteket teremtenek.

Számos kezdeményezést indítottunk, ami kiadásaink mérséklését, bevételeink növekedését eredményezi, javítva likviditásunkat. Folyamatosan monitorozzuk a szállítói kört, közvetlen importálunk bizonyos eszközsoportok esetén, ami nagyon komoly árelőnyhöz juttatja a kórházat, illetve megteremtettük a feltételeit a továbbértékesítésnek is. Bevétel oldalról növeljük a piaci jelenlétünket (az idei évben új elemként a Vakok Intézete, illetve egy általános iskola élelmezése tekintetében is kiszállítunk). Ezen törekvéseinket 2020-ban is fenntartjuk, és szándékaink szerint szélesítjük a lehetőségeket. Mindemellett a költségvetés tervezésénél szem előtt tartottuk azt, hogy a lejárt kötelezettségállományunkat viszonylag alacsony szinten tartsuk, ezáltal is működés biztonságát erősítsük. Erre azonban nincs mód, ha az évközben növekvő állomány kezelését nem oldjuk meg és kórházunk nem jut kiegészítő finanszírozási lehetőségekhez.

2020. október25.


Csikós Bálint
gazdasági igazgató

