



**Független könyvvizsgálói jelentés
a Magyarországi Református Egyház
Bethesda Gyermekkórháza
2017. évi
Zárszámadásáról**





Tartalomjegyzék

I. Független könyvvizsgálói jelentés

II. Zárszámadás

Éves költségvetési beszámoló

Mérleg

Eredménykimutatás

A gazdálkodás szöveges értékelése



Független könyvvizsgálói jelentés

A Főtiszteletű Zsinati Tanács részére

Vélemény

Elvégeztük a Magyarországi Református Egyház Bethesda Gyermekkorháza (továbbiakban „az Intézmény”) 2017. évi Zárszámadásának a könyvvizsgálatát, amely Zárszámadás a 2017. december 31-én végződő évre vonatkozó költségvetési beszámolóból – melyben az összes fedezet 5.245.606 E Ft, az összes kiadás 2.840.293 E Ft –, a 2017. december 31-i mérlegből, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a gazdálkodás szöveges értékeléséből áll.

Véleményünk szerint az Intézmény mellékelt Zárszámadását minden lényeges szempontból a Magyarországi Református Egyház gazdálkodásáról szóló a Magyarországi Református Egyház által hozott 2013. évi IV. törvényével, valamint az ott nem szabályozott kérdések vonatkozásában a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel és az egyházi jogi személyek beszámolókészítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 296/2013. (VII. 29.) kormányrendelettel összhangban készítették el.

Vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségeink bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgálónak a Zárszámadás könyvvizsgálatáért való felelősségei” szakasza tartalmazza. Függetlenek vagyunk az Intézménytől a Zárszámadás általunk végzett könyvvizsgálata szempontjából a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzatá”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek ezekkel a követelményekkel összhangban. Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő ahhoz, hogy megalapozza véleményünket.

Egyéb kérdések – Terjesztés és használat korlátozása

Jelen jelentésünk kizárólag a Magyarországi Református Egyház Zsinati Tanácsa részére készült tájékoztatás céljából. A jelentést ettől eltérő célra felhasználni, vagy a Zsinati Tanácstól, a Zsinati Tanács felé való előterjesztésre kijelölt vagy az előterjesztés előkészítésében részt vevő testületektől és az Intézmény vezetésétől eltérő felek rendelkezésére bocsátani csak előzetes írásbeli jóváhagyásunkkal lehetséges.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelősségei a Zárszámadásért

A vezetés felelős a Zárszámadásnak a Magyarországi Református Egyház gazdálkodásáról szóló a Magyarországi Református Egyház által hozott 2013. évi IV. törvényével, illetve az ott nem szabályozott kérdések vonatkozásában a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel és az egyházi jogi személyek beszámolókészítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 296/2013. (VII. 29.) kormányrendelettel összhangban történő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes Zárszámadás elkészítése.



A Zárszámadás elkészítése során a vezetés felelős az Intézmény tevékenysége folytatására való képességének felméréseért és a tevékenység folytatásával kapcsolatos kérdéseknek az adott helyzetnek megfelelő közzétételéért, valamint a vezetés felelős a Zárszámadásnak a tevékenység folytatásának elvén alapuló összeállításáért. A vezetésnek az értékelésnél a tevékenység folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Intézmény pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgálónak a Zárszámadás könyvvizsgálatáért való felelősségei

Célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a Zárszámadás egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint a véleményünket tartalmazó könyvvizsgálói jelentést bocsátani ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja a létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha önmagukban vagy együttesen ésszerű várakozások alapján befolyásolhatják a felhasználók adott Zárszámadás alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat részeként szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük a Zárszámadás akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezekre a kockázatokra reagáló könyvvizsgálói eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint a véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Intézmény belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politikák megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, helyénvaló-e a vezetés részéről a Zárszámadásnak a tevékenység folytatásának elvén alapuló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Intézmény tevékenységének folytatására való képességével kapcsolatban. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet a Zárszámadásban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy, amennyiben az ilyen közzétételek nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy az Intézmény nem tudja a tevékenységét folytatni.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Budapest, 2018. április 23.

KPMG Hungária Kft.



Boros Judit
Partner



Statisztikai számjel:

1 8 0 4 0 2 4 5 8 6 1 0 5 5 2 0 1

Adószám:

1 8 0 4 0 2 4 5 - 2 - 4 2

**Magyarországi Református Egyház Bethesda
Gyermekekórháza
1146 Budapest Bethesda utca 3**

**2017. évi
Zárszámadás**



Budapest, 2018. április 23.

Dr. Velkey György
főigazgató



Tartalomjegyzék

Éves költségvetési beszámoló

Mérleg

Eredménykimutatás

A gazdálkodás szöveges értékelése

Clay

Magyarországi Református Egyház Bethesda Gyermekkórháza

Éves költségvetési beszámoló 2017. évre



Budapest, 2018. április 23.


Dr. Velkey György
főigazgató




Csikós Bálint
gazdasági igazgató





2017.évi bevételek (eFt)

<i>Osztály megnevezése</i>	<i>Terv</i>	<i>Tény</i>	<i>%</i>
2017.évi nyitó pénzkészlet		528 001	
Összes OEP bevétel	2 014 919	2 355 545	116,91%
Zsinati finanszírozás	70 000	70 000	100,00%
Saját bevétel	183 308	257 374	140,41%
Egyéb átvett pénzeszköz	651 851	2 034 686	312,14%
2016.évi pályázattal le nem kötött pénzmaradvány(sz.köt.tethelt)	81 791		
Összes fedezet	3 001 869	5 245 606	174,74%

2017.évi kiadások (eFt)

Aktív osztályok	1 302 680	1 415 539	108,66%
Krónikus osztályok	161 997	147 357	90,96%
Ambulanciák	371 095	331 051	89,21%
Gyógyszertár	58 252	60 167	
Beruházás	617 660	139 820	
Egyéb kiadás	490 185	746 359	152,26%
<i>Ebből tartalék</i>	<i>8 179</i>		
Összes kiadás	3 001 869	2 840 293	94,62%
2017.Záró pénzkészlet (tartalék)	528 001	2 405 313	

Clau

2017. évi bevételek

<i>Osztály megnevezése</i>	<i>Tervezett éves előirányzat (eFt)</i>	<i>Teljesítés (eFt)</i>	<i>Teljesítés %-a</i>
1.0. Nyitó pénzeszköz		528 001	
1. Összes OEP bevétel	2 014 919	2 355 545	116,91%
1.1. Fekvőbeteg ellátás	1 097 620	1 213 844	110,59%
1.2. Sürgősségi betegellátás fix díj	172 610	336 452	194,92%
1.3. Rehabilitáció:	75 078	86 040	114,60%
1.4. Járóbeteg ellátás:	319 253	310 261	97,18%
1.5. Labor:	9 339	12 606	134,98%
1.6. Otthonlegeztetés	42 605	51 944	121,92%
1.7. Bértámogatás-bérkompenzáció-bérkiegészítés	216 521	63 680	29,41%
1.8. Mozgóbét	35 728	23 724	66,40%
1.9. Speciális finanszírozás	7 137	4 095	57,38%
1.10. Külföldi betegellátás	1 072	2 470	230,41%
1.11. Egyezményes betegellátás	6 000	8 909	148,48%
1.12. Közforgalmú gyógyszerár térítése	31 956	31 071	97,23%
1.13. Adósságrendezés	0	188 449	
1.14. Struktúra támogatás		22 000	
2. Zsinati finanszírozás	70 000	70 000	100,00%
3. Saját bevétel	183 308	257 374	140,41%
3.1. Belföldi értékesítés (köz.f.orgalmú gyógyszer, élelmezés, bérleti díj)	114 843	126 866	110,47%
3.2. Egészségügyi ellátás bevételei(vizsgálat díja)	21 500	50 439	234,60%
3.3. Egyéb értékesítés (értékesített készlet, tárgyi eszköz, egyéb)	46 965	80 069	170,49%

Almás

4. Egyéb átvett pénzeszközök		733 642	2 034 686	277,34%
4.1. Alapítvány, magánszemély, XIV. ker. Önkorm. tám)		34 191	5 735	16,77%
4.2. Bérkompenzáció		0	0	
4.3. Pályázati bevételek		699 451	2 028 951	
4.3.1. Pályázati bevételek KEHOP-5.2.1-15-00002		342 900	124 717	
4.3.2. Pályázati bevételek Működési pályázat		234 760	0	
4.3.3. Pályázati bevételek Kulturális alap pályázat			1 100	
4.3.4. Pályázati bevételek XVI. ker. Önkormányzat		40 000	0	
4.3.5. Pályázati bevételek EEMI - Kárpátalja oktatás			1 000	
4.3.6. Pályázati bevételek EEMI - Gyógyító magazin			1 134	
4.3.7. Pályázati bevételek EEMI - FOKT pályázat			1 000	
4.3.8. Pályázati bevételek EEMI - Új épületszárny			1 900 000	
4.3.9. Pályázattal le nem kötött bevételek pénzmaradványa		81 791		
4.4. Átvett eszközök			0	
			0	
5. 2016. évi maradvány		0		
Összes fedezet		3 001 869	5 245 606	174,74%

Chall

2017. évi kiadások

Osztály megnevezése	Tervezett éves előirányzat (eFt)	Teljesítés (eFt)	Teljesítés %-a
1. Aktív osztályok	1 302 680	1 415 539	108,66%
1.1. Égés intenzív osztály	114 188	100 395	87,92%
1.2. Égéssebészeti osztály	66 013	22 929	34,73%
1.3. Gyermek fül-orr-gége osztály	66 023	89 154	135,03%
1.4. Gyermek intenzív osztály	189 616	216 883	114,38%
1.5. Gyermeksebészeti osztály	264 085	299 899	113,56%
1.6. II. Csecsemő- és Gyermekgyógyászat	198 096	249 724	126,06%
1.7. III. Csecsemő- és Gyermekgyógyászat	153 216	149 036	97,27%
1.8. Neurológia Ilka utca	190 987	216 818	113,53%
1.9. Sürgősségi betegellátó	51 100	51 644	101,06%
1.10. Fogászat	9 356	19 057	203,69%
2. Krónikus osztály	161 997	147 357	90,96%
2.1. Gyermekrehabilitáció	161 997	147 357	90,96%
3. Ambulanciák	371 095	331 051	89,21%
3.1. Ált. csecsemőgyógyászati ambulancia	11 350	9 336	82,26%
3.2. Aneszteziológia fájdalom ambulancia	5 632	3 605	64,01%
3.3. Égéssebészeti ambulancia	9 039	7 699	85,18%
3.4. Endokrinológiai ambulancia	9 227	7 679	83,22%
3.5. Fül-orr-gége amb. + Audiológiai labor	32 963	24 460	74,20%
3.6. Gyermek rehabilitáció ambulancia	6 809	7 116	104,51%
3.7. Gyermekseb. amb. + Ortopédiai amb.	116 140	99 724	85,87%
3.8. Gyógytorna	12 955	29 842	230,35%
3.9. II. Belgy. amb. + Gasztroenterológia	61 499	44 682	72,65%
3.10. III. Belgy. amb. + Nefrológia	8 327	7 244	86,99%
3.11. Kardiológia ambulancia	3 935	3 516	89,35%
3.12. Neurológiai ambulancia	32 641	31 625	96,89%
3.13. Pszichiátria Bethesda	11 381	13 889	122,04%

Clar

3.14. Pszichiátria Ilka utca	12 203	3 610	29,58%
3.15. Tüdőgyógyászati ambulancia	15 384	11 423	74,25%
3.16. Otthonlégeztetés	21 610	25 488	117,95%
3.17. Szemészet		113	
4. Gyógyszertár	58 252	60 167	103,29%
5. Beruházások	617 660	139 820	
5.1. MRE Bethesda Gyermekkorháza (KEHOP-5.2.1-15-00002)	342 900	55 363	
5.2. MRE Bethesda Gyermekkorháza - XIV.ker.Önkormányzat	40 000	0	
5.3. MRE Bethesda Gyermekkorháza -Működési pályázat	234 760	51 981	
5.4. MRE Bethesda Gyermekkorháza - Nemzeti kulturális alap		1 100	
5.5. MRE Bethesda Gyermekkorháza - 2017/EKIF pályázat		1 000	
5.6. MRE Bethesda Gyermekkorháza - 2017/FOKT pályázat		71	
5.7. MRE Bethesda Gyermekkorháza - EEMI Új épületszárny		8 871	
5.8. MRE Bethesda Gyermekkorháza - TE beruházás		21 434	
6. Egyéb kiadások	490 185	746 359	152,26%
6.1. Közforgalmú gyógyszertár	130 363	122 563	94,02%
6.2. Szakfeladatra fel nem osztott	359 822	623 796	173,36%
6.2.1 Egyéb ráfordítás	10 052	39 475	392,71%
6.2.2 Pénzügyi ráfordítás	0	34	
6.2.3Központi irányítás költsége	349 770	584 287	167,05%
6.3. 2017. évi tartalék	8 179		
Összes kiadás	3 001 869	2 840 293	94,62%
Záró pénzkészlet		2 405 313	

Olcsy

Adószám: 18040245-2-42

Magyarországi Református Egyház Bethesda Gyermekkórháza

2017.12.31



Budapest, 2018. április 23.

Dr. Velkey György
főigazgató



Csikósbálint
gazdasági igazgató



Handwritten signature

Adószám: 18040245-2-42

Vállalkozási tevékenységet nem végző kettős könyvvitelt vezető egyházi szervezet mérlege

Aktívák

Sorszám	A tétel megnevezése	adatok eFt-ban		
		2016.12.31.	Előző év(ek) módosításai	2017.12.31
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	445 606		530 564
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			7 306
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	445 606		523 258
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	IV. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE			
6	B. Forgóeszközök	577 654		2 494 187
7	I. KÉSZLETEK	36 323		44 310
8	II. KÖVETELÉSEK	13 330		44 564
9	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
10	IV. PÉNZESZKÖZÖK	528 001		2 405 313
11	<i>IV.1. saját pénzeszköz</i>			2 225
12	<i>IV.2. pályázatok elkülönített pénzeszközei</i>			2 403 088
13	C. Aktív időbeli elhatárolások			
14	Eszközök összesen	1 023 260		3 024 751

Budapest, 2018. április 23.

főigazgató



Cecilia

Vállalkozási tevékenységet nem végző kettős könyvvitelt vezető egyházi szervezet mérlege

Passzívák

Sorszám	A tétel megnevezése	adatok eFt-ban		
		2016.12.31	Előző év(ek) módosításai	2017.12.31
a	b	c	d	e
15	D. Saját tőke	141 990		279 534
16	I. INDULÓ TŐKE/JEGYZETT TŐKE	56 066		56 066
17	II. TŐKEVÁLTOZÁS/EREDMÉNY	133 138		85 924
18	ebből:			
19	III. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
20	IV. ADÓZOTT EREDMÉNY	-47 214		137 544
21	E. Céltartalékok	0		19 879
22	F. Kötelezettségek	284 810		142 269
23	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
24	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
25	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	284 810		142 269
26	G. Passzív időbeli elhatárolások	596 460		2 583 069
27	Források összesen	1 023 260		3 024 751

Budapest, 2018. április 23.

főigazgató



Vállalkozási tevékenységet nem végző kettős könyvvitelt vezető egyházi szervezet eredménykimutatása

Sorszám	A tétel megnevezése	adatok eFt-ban		
		2016.12.31	Előző éve(ek) módosításai	2017.12.31
a	b	c	d	e
1.	I. Hiteleti működés fedezete	0		0
2.	I.1. Egyházi működés ellátmánya (fenntartói támogatás)			
3.	I.2. Ingatlanjáradék			
4.	I.3. Adományok, támogatások			
5.	I.4. Egyéb hiteleti működési bevételek			
6.	II. Állami támogatások, államtól átvállalt feladatok ellátásának fedezete	2 054 717		2 358 214
7.	III. Egyéb bevételek	219 288		432 290
8.	III.1. Pályázati támogatások			111 492
9.	III.2. Egyéb működési bevételek	219 288		320 798
10.	IV. Pénzügyi műveletek bevételei	25		34
11.	V. Rendkívüli bevételek			
12.	A. Összes bevétel (I+II+III+IV+V)	2 274 030		2 790 538
13.	VI. Anyagjellegű ráfordítások	599 585		666 084
14.	VI.1. Anyagköltség	392 062		431 141
15.	VI.2. Igénybe vett szolgáltatások	195 745		221 471
16.	VI.3. Egyéb szolgáltatások	11 778		13 472
17.	VII. Személyi jellegű ráfordítások	1 605 208		1 848 848
18.	VII.1. Bérköltség	1 183 545		1 428 958
19.	VII.2. Személyi jellegű egyéb kifizetés	93 396		98 500
20.	VII.3. Bérjárulék	328 267		321 390
21.	VIII. Értécsökkenési leírás	102 861		98 587
22.	IX. Egyéb ráfordítások	13 545		39 452
23.	IX.1. Fenntartói és egyéb támogatások egyházi tevékenység ellátására			
24.	IX.2. Ingatlanjáradék továbbutalása			
25.	IX.3. Államtól átvállalt feladatok ellátására továbbutalt összeg			
26.	IX.4. Egyéb működési ráfordítások	8 924		39 452
27.	X. Pénzügyi műveletek ráfordításai	45		23
28.	XI. Rendkívüli ráfordítások			
29.	B. Összes ráfordítás (VI+VII+VIII+IX+X+XI)	2 321 244		2 652 994
30.	C. Mérleg szerinti eredmény (A-B)	-47 214		137 544

Budapest, 2018. április 23.



A Magyarországi Református Egyház Bethesda Gyermekkórháza

2017. évi gazdálkodásának szöveges értékelése

I. Általános értékelés

Bevezetés

Az Magyarországi Református Egyház Bethesda Gyermekkórháza számára a 2017. év sok változást hozott. Az OEP 2016. december 31-én megszűnt és a finanszírozónk Nemzeti Egészségbiztosítási Alap (NEAK) néven folytatja 2017 január 1-től tevékenységét, emellett a finanszírozási rendszer lényegesen megváltozott és az egészségügyi béremelés is érintette kórházunkat, javítva munkatársaink kereseti viszonyait. A béremelések fedezetét a kormányzat beemelte a megemelt finanszírozásba, amíg ez nem történt meg béremelésnek megfelelő összeg külön támogatás formájában került folyósításra a részünkre. Sajnálatos módon a finanszírozással kapcsolatos emelés nem fedezi a bérekkel kapcsolatos többletkiadást, amellyel kapcsolatban egyeztetések indultak az államtitkársággal, de ez elsősorban a 2018 évi működést érinti. Változatlan azonban a korábbi béremelések beépítésével kapcsolatos probléma, ami bizonyos teljesítmény alatt ráfizetést hoz. Ugyanakkor az év folyamán sikeresen csoportosítottunk át fekvő kereteinkből járóbeteg teljesítménynövelésre javítva a volumenkorlátok kihasználtságát. A fekvőbeteg intézmények állami konszolidációjával összefüggésben kórházunk is forráshoz juthatott 188 449 eFt értékben adósságrendezési célzattal, ami lehetővé tette, hogy 2017. decemberében a szállítói állományt lényegesen csökkentsük. Az adósságrendezési összeget saját forrással is kiegészítettük, így lehetővé vált a tavalyi évhez képest való igen alacsony szállítói állomány elérése. Az év végi szállítói állomány 17 092 e Ft volt. Ezzel összefüggésben azonban fontos megemlíteni, hogy az adósságrendezés keretösszege kétféle céllal került intézményünkhöz, az egyik működési támogatás címen 99.170 e Ft összegben, itt a szigorú szabályozásra tekintettel csak a 30 napon túli lejárt állományra és azon belül is korosítás alapján %-os megoszlásokkal fedezte a kötelezettségállomány kiegyenlítését. A másik részt ösztönző támogatás címen kapta kórházunk 89.279 eFt összegben, és ezen összeg teljes felhasználása sem volt elég ahhoz, hogy kötelezettségeinket maradéktalanul teljesíteni tudjuk, így egyéb felhasználási jogcímre pl: eszközök beszerzésére lehetőség sem nyílt. A 2017. évi gazdálkodása kiegyensúlyozottnak volt mondható. A követelésállomány 11 553 eFt értékben alakult. A számok ugyanakkor jól mutatják, hogy a 2017. év tekintetében a 70 MFt-ra csökkentett fenntartói támogatás, a konszolidációs összeg nélkül, nem elegendő a kórház gazdálkodásának kiegyensúlyozottságához az NEAK finanszírozás mellett.

Kórházunk 22 000 eFt értékben költségvetési struktúra támogatásban részesült, amelyből az országos égési osztályunk számára egy új 21.századnak megfelelő homokágy beszerzése tudott megvalósulni. Kórházunk az előző évhez hasonlóan is a jubileumi jutalmak és pótlékok kifizetéséhez kapcsolódóan 65.653 eFt értékben további költségvetési támogatáshoz jutott.

2016 év folyamán támogatási szerződés került aláírásra a Nemzeti Fejlesztési Minisztériummal a KEHOP 5.2.1. program keretében való beruházás finanszírozására 342 900 eFt értékben. A beruházás tárgya a Bethesda utcai ingatlanunk főépülete (aminek homlokzati felújítására és két erkély beépítésére ezen beruházással együttesen végrehajtva 40 000 eFt önkormányzati támogatásban is részesültünk a XIV. kerületi önkormányzattól), gazdasági épület, illetve a laborépületünk energetikai korszerűsítése. A tervezési szakasz 2016 ban lezárult, a kivitelezés 2017. évben elindult, a pályázati forrásból befejezetlen beruházásként 55 363 eFt felhasználásra került. Lényeges információ, hogy

jelenleg a projekt bővítése és a támogatási szerződés módosítása 2016 óta van napirenden. és meg is valósult, így további 3 épület (ADHD, B ÉS C épületek) energetikai korszerűsítése valósulhat meg és a támogatási szerződés összege így 500 MFt-ra emelkedett. A fekvőbeteg intézmények adósságrendezésével összefüggésben kórházunk 2016. évben további beruházási forrásokhoz jutott, költségvetési finanszírozásban 234 760 eFt összegben. A beruházás legnagyobb részben mosoda üzem kialakítását szolgálja, ami a XV. kerületi önkormányzat által biztosított helyszínen valósul meg. A beruházás lezárására 2018. évben kerül sor.

Ezen beruházás keretében az alábbi felhasználásra került sor:

2017.ÉV (adatok E Ft-ban)	
Mosoda fejlesztés	20 556
Radiológiai fejlesztés	8 753
Központi sterilizáló fejlesztés	20 737
Konyhafejlesztés	1 175
Labor fejlesztés	760
Összesen	51 981

7 600 eFt összegben radiológiai nagy felbontású kamera került beszerzésre a támogatásból , 19 685 eFt értékben steril üzemünk korszerűsítésére került sor gőz sterilizátor, illetve műszer mosogatógép beszerzésével ,1 175 e Ft értékben konyhai berendezések (elektromos serpenyő, rozsdamentes sütő) beszerzésére nyílt lehetőség és 760 eFt forrás calprotectin gyorsesztt mintavevő és leolvasó készülékes kémcső forgató beszerzésre volt fordítható a laborunk részére.

2017 november 21.-én az Emberi Erőforrás Minisztériuma és a MRE Bethesda Gyermekkórháza között támogatási szerződés került aláírásra új épületszárny létesítése és a régi főépület és az Ilka utcai épület megújítása tekintetében 6.379.570 e Ft összegben.

1 900 000 eFt előleg folyósítás 2017 november 30.-án megtörtént, a második rész folyósítása 2018 március 31.-ig fog megtörténni a szerződés szerint.

Kórházunk egyéb kisebb pályázatokat is elnyert 2017 év folyamán az Emberi Erőforrások Minisztériuma által nyújtott lehetőségek közül. Kulturális pályázat tekintetében volt kórházigazgatónk Dizseri Tamás emlékére emlékkönyv kiadására 1 100 e Ft pályázati forrást, a Gyógyító magazin szerkesztésére és megjelenítésére 1 134 e Ft pályázati forrást tudott elnyerni kórházunk, a Kárpátalja oktatásra 1 000 e Ft támogatást és a Kárpátaljai futáshoz kapcsolódó pályázatra 1 000 e Ft pályázati forrást tudunk fordítani.

Fontos megjegyezni, hogy a 2017. évi működés folyamatosságát, biztonságát veszélyeztető változások, események nem történtek.

Létszám, bér

A 2016 év. december havi létszám 463 fő volt, az év során 92 belépést és 70 kilépést követően a 2017. évi záró létszám 485 fő volt. Az intézeti átlagkereset az év során 252 490 Ft-ról 293.415 Ft-ra nőtt.

Pályázati és költségvetési támogatások

Új épületszárny : (2017-ben folyósított előleg)	1 900 000 eFt
KEHOP 5.2.1. pályázat : (2017-ben folyósított előleg)	124 717 eFt
Emberi Erőforrások Minisztériuma- jubileum:	65 653 eFt
Emberi Erőforrások Minisztériuma- Dizseri emlékkönyv :	1 100eFt
Emberi Erőforrások Minisztériuma- Kárpátalja futás :	1 000 eFt
Emberi Erőforrások Minisztériuma- Gyógyító magazin :	1 134 eFt
Emberi Erőforrások Minisztériuma- Kárpátalja kirándulás :	1 000 eFt

Elbírálás alatt áll VEKOP 6.3.5.7.-17-2017-00022 sz. pályázatra beadott dokumentációnk, ahol még döntés nem született, de kórházunk 176 MFt-os nagyságrendben pályázott higiénés, megbiztonsági és laborezszközök beszerzésére.

Fontosabb eszközállományt érintő adatok

Értékcsökkenés értéke: 98 587 e Ft

ebből nagy értékű : 94 344 eFt

ebből kis értékű : 4 243 eFt

tárgyi eszköz beszerzés : 135.577 e Ft

kis értékű tárgyi eszköz beszerzés: 4 243 eFt

tárgyi eszköz értékesítés 2017. év : nem volt

Betrhesda Gyermekkórház Alapítvány által adományként biztosított tárgyi eszköz: 43 725 eFt

Adományok (pénzbeli)

Magánszemélyektől kapott támogatás: 1 079 eFt

Ne sírj gyógyulj alapítvány: 86 eFt

Bethesda Gyermekkorház Alapítvány: 3 843 eFt

II. Bevételek

Az összes NEAK bevétel a tervezett mérték 116,91 %-ban 2 355 545 eFt összegben teljesült, ahol a növekedés forrása az adósságrendezésen túl, egyebek mellett a járóbeteg, közforgalmú gyógyszerár térítése, sürgősségi betegellátás fix díja, otthon lélegeztetés díja, külföldi és egyezményes betegellátás, labor, magasabb összege. A zsinati támogatás összege 70 000 eFt volt. Saját bevételeink is meghaladták a tervezett mértéket 40,41 %-kal és a 257 374 eFt összeget tették ki (növekedett a gyógyszerári forgalom, újabb szociális intézményi megrendelési megbízás is született és jelentős bevétel származott vizsgálati díjakból).Egyéb átvett pénzeszközök értékét 2017-ben nem mutattunk ki.

III. Kiadások

A beszámolóban az 2016. évhez hasonlóan a központi irányítás költségei nem az osztályokra bontott módon, hanem külön soron jelennek meg 584 287 eFt értékben melyből az értékcsökkenési leírás 99 M Ft értéket képvisel. Az intézeti gyógyszerfelhasználás viszont az osztályok kiadásai között szerepel. A kiadások növekménye, többek között, összefügg a bevételt termelő tevékenységek bővülésével (pl: büfé és büfé 2., gyógyszerár).

A pénzforgalmi beszámoló záró pénzkészlete 2 405 M Ft

2017. ÉVI PÉNZKÉSZLET	
<i>Pályázat</i>	
<i>EEMI_6.4</i>	1 891
<i>2017/FOKT</i>	1
<i>2017EKIF</i>	1
<i>KEHOP</i>	286
<i>Mosoda</i>	185
<i>Zugló</i>	39
<i>Összesen</i>	2 403
<i>Egyéb</i>	2
<i>Mindösszesen</i>	2 405

(ez tartalmazza a pályázatokkal összefüggésben előre átutalt összegeket és szállítói kötelezettség állomány), amely teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt, ebből kifolyólag maradványból tartalékképzésre sajnos nem volt mód, ezért a 2017-es költségvetési beszámolóban kimutatott szabad felhasználású maradvány kimutatására nincs lehetőség, ennek értéke 0.

IV. Mérleg, eredménykimutatás

A 2017. december 31-i fordulónapra készített mérleg eszköz és forrás oldala 3 024 751 eFt egyező összeggel zárt, az előző évhez képest látható jelentős növekmény (2 001 491 eFt) túlnyomó része a pályázati pénzek megjelenése miatt adódik. A mérleg szerinti eredmény 137 544 eFt összeget tesz ki.

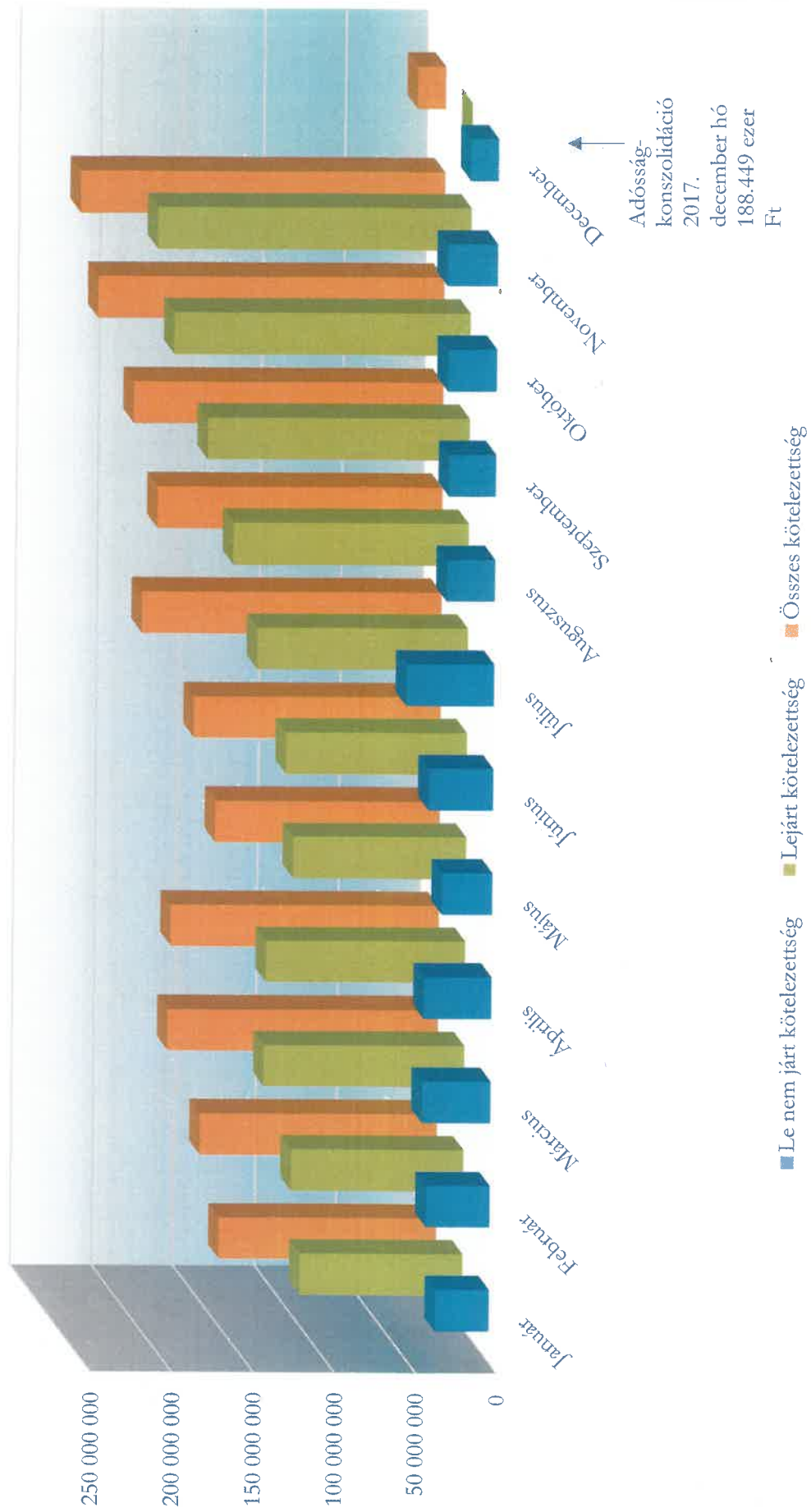
Budapest, 2018. április 23.


Csikos Balint
mb. gazdasági igazgató



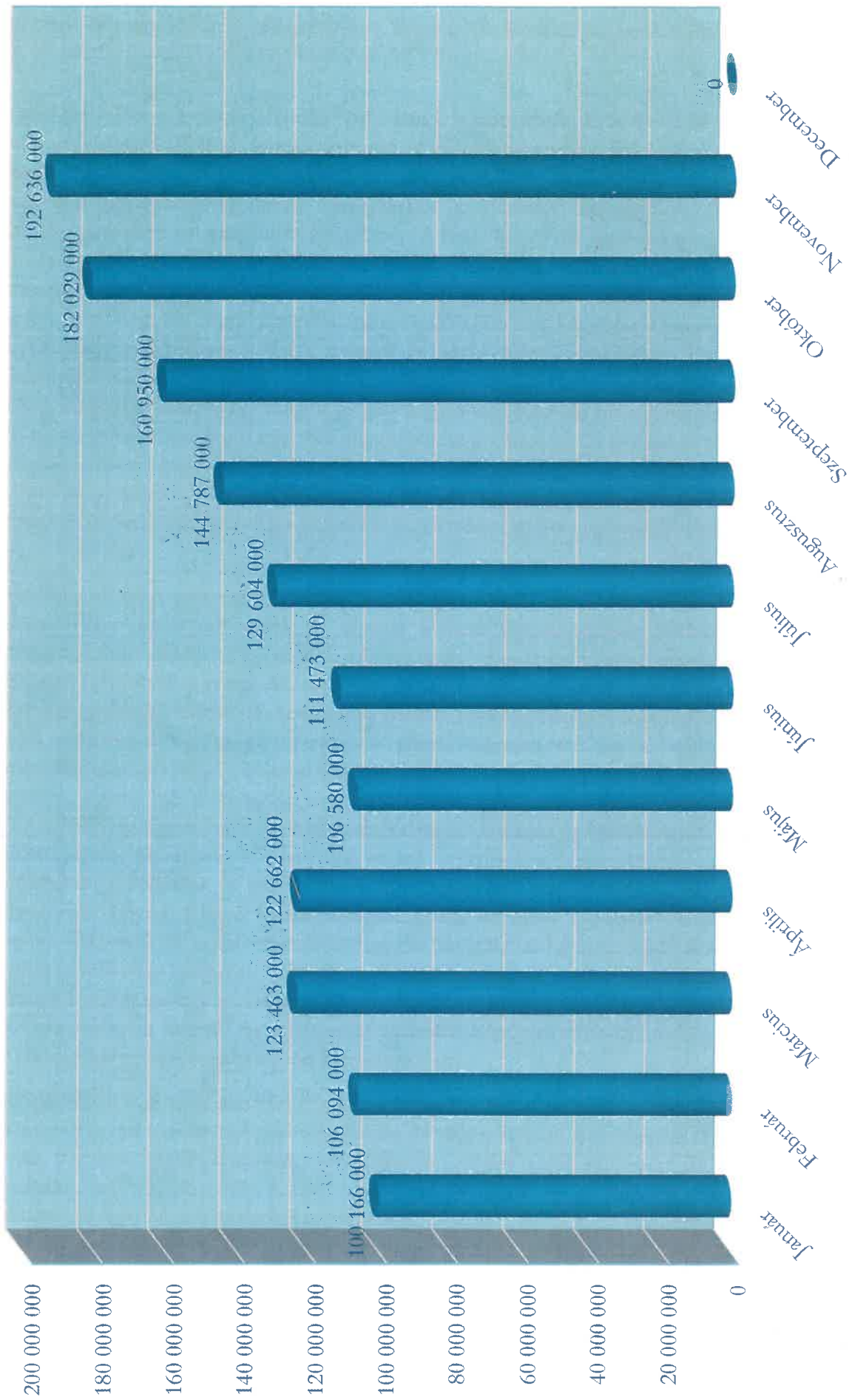
melléklet: diagram a kötelezettségekről

Kötelezettségek 2017. január - december



Handwritten signature

Lejárt kötelezettségek havi megbontás 2017.év



Ally!

„Taníts minket úgy számlálni napjainkat, hogy bölcs szívhez jussunk.” Zsolt 90,12

Az elmúlt évi 150 éves évfordulónk után 2017-ben is ünnepeltünk. Az 500 éve elindult reformáció alapozta meg a szemléletünk fundamentumát is jelentő protestáns diakóniát Ennek gyakorlati megélését a 25 éve újra indult Bethesdában keressük. Az 500 éves reformációra emlékező országos eseményekbe bekapcsolódva belső ünnepeinken és csendes hétvégénken túl nagyszabású jótékonyági eseményt szerveztünk és éltünk meg: A Bethesdától sok barátunkkal és támogatónkkal együtt futottunk 500 km-t a kárpátaljai Nagydobronyban működő Irgalmas Samaritánus Gyermekotthonig. Ott száznyi gyermeket vizsgáltunk meg, vállalva hosszú távú gyógyításukat is. Gyönyörű, közösségünket építő diakóniai ünnep volt! Több más lehetőséget is találtunk arra, hogy az elmúlt negyedszázadban sok-sok nyugati és távol keleti protestáns segélyszervezettől, gyülekezettől és jóakarató embertől kapott támogatásból tanulva a környezetünkben rászorulóknak felé lépünk. A kárpátaljai határon túli magyar pszichológusoknak remekül sikerült három napos képzést tartottunk, és sok-sok rászoruló gyermek ellátásában segítettünk. A 25 éve épülő új Bethesda útja, és egyik küldetése a közösségben gyógyítás- ápolás kultúrájának építése. Emlékkönyvet adtunk ki újra alapító igazgatónkra, Dizseri Tamásról – ezzel is újra élve a mózesi hitéből és vezetéséből kapott erőt. Közösségünk újszerű megerősítése volt a májusi 25 éves ünnepünk, a nagy kerti családi nap.

Tudjuk, hogy az igazi mérce a hétköznapi mérlege: Mennyire tudunk cselekvő szeretettel és szaktudással jelen lenni rászorulóknak és egymás mellett. Gyarapodással, fejlődéssel telt 2017. Betegforgalmunk tovább nőtt, egyre több szakterületen válik kórházunk keresetté. Új specialista képzése után bővítettük a gyermekkardiológiai és nefrológiai profilunkat, gasztroenterológiánk is igen gyorsan fejlődik, három szakorvosunk mellett jelenleg hárman második szakvizsgájukra készülnek. Gyermekneurológiánk országosan vezető szerepet tölt be, az epilepsziás betegek nemzetközileg is magas szinten tartott ellátásán túl a fejfájós, ritka betegségekben szenvedő és izombeteg gyermekek kezelésében is előre léptünk. Gyermekurologiai és ortopédiai profilunk fejlődik, intenzív és rehabilitációs osztályunk, valamint országos égésközpontunk működésében regionálisan, illetve országosan megtartottuk vezető szerepünket. Pszichiátriánkon a magatartás és viselkedésszavaros, különösen a hiperaktív és figyelemzavaros betegek ellátásában munkánk igen intenzívvé vált. Egyedi jellegű fájdalomambulanciánk, altatásos fogászati ellátásunk, gyermek sportorvosi ellátásunk és a Református Pedagógiai Szolgálattal együttműködésben végzett korai fejlesztéses munkánk irányában jelentős a társadalmi igény, ezeket igyekszünk kielégíteni. Fejlődésünk legfőbb nehézsége, nem ritkán akadálya a szakápolók és szakasszisztensek, különösen a műtői szakemberek hiánya. Az egyházi kórházakkal közösen tervezett szakápoló képzésünk beindítása az elkövetkező években ezért kiemelten fontos.

2017 februárjában kormányhatározat döntött a Bethesda Gyermekkorház több milliárd forintos beruházásáról. A minisztériumi egyeztetések után év végén aláírtuk a támogatási szerződést, 2018 a tervezés éve lesz, majd elindulhat a Kórház új pályára állító építkezés. Ez a fejlesztés a párhuzamosan zajló egyéb uniós energetikai beruházásainkkal együtt jelentős feladat elé állítja intézetünket, de egyúttal új lehetőséget is jelent arra, hogy küldetésünket a mindennapok állhatatos munkáját folytatva jobban betölthessük. .

Dr. Velkey György
főigazgató

