

# Magyarországi Református Egyház Bethesda Gyermekkórháza

## Zárszámadás

### 2019. évre



Budapest, 2020.07.22

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Dr. Velkey György'.

Dr. Velkey György  
főigazgató



A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Csikós Bálint'.

Csikós Bálint  
gazdasági igazgató



8m.11

<i>Osztály megnevezése</i>	<i>2019. tervezett éves előirányzat (e Forint)</i>	<i>2019.12.31 teljesítés (e Forint)</i>	<i>Terv/Tény</i>
<b>Bevételek (eFt)</b>			
Összes OEP bevétel	2 265 039	2 796 878	123,48%
Zsinati finanszírozás	60 000	60 000	100,00%
Saját bevétel	321 151	1 835 565	571,56%
Egyéb átvett pénzeszköz	6 553 871	364 642	5,56%
2018 évi maradvány	0	6 461 207	
<b>Összes bevétel</b>	<b>9 200 061</b>	<b>11 518 292</b>	<b>125,20%</b>
<b>Kiadások (eFt)</b>			
Fekvőbeteg ellátás	1 273 602	1 826 271	143,39%
Krónikus osztályok	179 860	223 428	124,22%
Sürgősségi betegellátás	183 399	98 435	53,67%
Járóbeteg ellátás	385 455	471 014	122,20%
Nappali kórház	112 189	48 308	43,06%
Beruházás	979 871	460 157	46,96%
Egyéb kiadás	6 085 686	2 160 471	35,50%
<i>Ebből tartalék 2018</i>	0	0	
<b>Összes kiadás</b>	<b>9 200 061</b>	<b>5 288 084</b>	<b>57,48%</b>
<b>Záró pénzkészlet (kötelezettséggel terhelt)</b>		<b>6 230 208</b>	

## 2019. évi bevételek

<i>Osztály megnevezése</i>	<i>2019. tervezett éves előirányzat (e Forint)</i>	<i>2019.12.31 teljesítés (e Forint)</i>	<i>Terv/Tény</i>
<b>1. Összes OEP bevétel</b>	<b>2 265 039</b>	<b>2 796 878</b>	<b>123,48%</b>
1.1. Fekvőbeteg ellátás	1 318 076	1 420 861	107,80%
1.2. Sürgősségi betegellátás fix díj	369 221	429 842	116,42%
1.3. Rehabilitáció	90 511	86 358	95,41%
1.4. Járóbeteg ellátás	365 653	330 580	90,41%
1.5. Nappali kórház***	9 095	39 514	434,46%
1.6. Labor	13 432	15 978	118,95%
1.7. Otthonlégeztetés	60 243	151 963	252,25%
1.8. Bértámogatás-bérkompenzáció	-	-	
1.9. Eszközfinanszírozás	2 080	1 405	67,55%
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	-	320 377	
<b>2. Zsinati finanszírozás</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>	<b>100,00%</b>
<b>3. Saját bevétel</b>	<b>321 151</b>	<b>1 835 565</b>	<b>571,56%</b>
3.1. Belföldi értékesítés (közf.orgalmú gyógyszer, ételmezés, bérleti díj, sportorvos, labor)	228 223	224 043	98,17%
3.2. Egészségügyi ellátás bevételei(vizsgálat díja)	87 928	64 875	73,78%
3.3. Egyéb értékesítés (értékesített készlet, tárgyi eszköz, egyéb)	5 000	632	12,64%
3.4 Pénzügyi bevételek		146 015	
3.5 Zolgensma génterápia bevétele		1 400 000	
<b>4. Egyéb átvett pénzeszközök</b>	<b>6 553 871</b>	<b>364 642</b>	<b>5,56%</b>
4.1. Pályázati bevételek - előző időszaki áthozat	6 442 009		0,00%
4.2. Pályázati bevételek - VEKOP	91 862	91 862	100,00%
4.4. Átvett eszközök	20 000	-	0,00%
4.5 Költségvetési támogatás egyéb	-	251 926	
4.6 Egyéb átvett pénzeszközök		20 854	
<b>6. 2018 évi maradvány</b>		<b>6 461 207</b>	
<b>Összes bevétel</b>	<b>9 200 061</b>	<b>11 518 292</b>	

## 2019. évi kiadások

<i>Osztály megnevezése</i>	<i>2019. tervezett éves előirányzat (e Forint)</i>	<i>2019.12.31 teljesítés (e Forint)</i>	<i>Terv/Tény</i>
<b>1. Fekvőbeteg ellátás</b>	<b>1 273 602</b>	<b>1 826 271</b>	<b>143,39%</b>
1.1. Egéssérült gyermekeket ellátó Országos Központ	106 643	181 184	169,90%
1.2. Gyermekek fül-orr-gége osztály	72 916	101 358	139,01%
1.3. Gyermekek intenzív osztály	247 090	163 853	66,31%
1.4. Gyermekek sebészeti osztály	256 773	474 993	184,99%
1.5. II. Csecsemő- és Gyermekgyógyászat	190 152	412 585	216,98%
1.6. III. Csecsemő- és Gyermekgyógyászat	150 709	191 859	127,30%
1.7. I. Csecsemő- és Gyermekgyógyászat (neuroológia)	231 829	288 779	124,57%
1.8. Fogászat (altatásos)	17 491	11 660	66,66%
<b>Krónikus osztályok</b>	<b>179 860</b>	<b>223 428</b>	<b>124,22%</b>
<b>2. Krónikus osztály</b>	<b>149 337</b>	<b>162 542</b>	<b>108,84%</b>
2.1. Gyermekrehabilitáció	149 337	162 542	108,84%
<b>5. Krónikus ellátás - otthonlélegeztetés*</b>	<b>30 523</b>	<b>60 886</b>	<b>199,48%</b>
5.1. Otthonlélegeztetés	30 523	60 886	199,48%
<b>3. Sürgősségi betegellátás*</b>	<b>183 399</b>	<b>98 435</b>	<b>53,67%</b>
3.1. Sürgősségi betegellátó osztály	137 857	63 327	45,94%
3.2. Sürgősségi ambulancia	45 542	35 108	77,09%
<b>4. Járóbeteg-ellátás</b>	<b>385 455</b>	<b>471 014</b>	<b>122,20%</b>
4.1. Aneszteziológia fájdalom ambulancia	36 059	47 854	132,71%
4.2. Égéssebészeti ambulancia	9 995	4 505	45,07%
4.3. Endokrinológiai ambulancia	8 733	17 927	205,27%
4.4. Fül-orr-gége amb. + Audiológiai labor	18 549	52 922	285,30%
4.5. Gyermekek rehabilitáció ambulancia	19 288	35 945	186,36%
4.6. Gyermekek seb. amb. + Ortopédiai amb.	118 987	112 916	94,90%
4.7. II. Belgy. amb. + Gasztroenterológia	50 205	52 058	103,69%
4.8. III. Belgy. amb. + Nefrológia	23 949	14 396	60,11%
4.9. Kardiológia ambulancia	1 511	8 873	587,10%
4.10. Neurológiai ambulancia	64 128	81 403	126,94%
4.12. Tüdőgyógyászati ambulancia	23 050	25 408	110,23%
4.13. Szemészeti ambulancia***	1 000	5 989	598,90%
4.14. Bőrgyógyászati ambulancia	10 000	10 818	108,18%
<b>6. Nappali kórház***</b>	<b>112 189</b>	<b>48 308</b>	<b>43,06%</b>
6.1. ADHD	37 778	42 573	112,69%
6.2. KIDSZ nappali kórház	48 553	3 988	8,21%
6.3. Belgyógyászat nappali kórház	25 858	1 747	6,76%
<b>10. Bcruházasok</b>	<b>979 871</b>	<b>460 157</b>	<b>46,96%</b>
10.1 MRE Bethesda Gyermekkorháza - 4788-7/2017/EKIF	800 000	176 839	22,10%
10.2 MRE Bethesda Gyermekkorháza - VEKOP-6.3.5-17	179 871	179 871	100,00%
10.3. MRE Bethesda Gyermekkorháza	0	103 447	
<b>11. Egyéb kiadások</b>	<b>6 085 686</b>	<b>2 160 471</b>	<b>35,50%</b>
<b>7. Laboratórium***</b>	<b>96 086</b>	<b>12 663</b>	<b>13,18%</b>
<b>8. Radiológia***</b>	<b>2 651</b>	<b>8 309</b>	<b>313,43%</b>
<b>9. Sportovos***</b>	<b>13 929</b>	<b>5 871</b>	<b>42,15%</b>
11.1. Közforgalmú gyógyszerár	40 941	17 181	41,96%
11.2. Szakfeladatra fel nem osztott	84 185	57 392	68,17%
11.2.1. Egyéb ráfordítás	7 333	5 760	78,55%
11.2.2. Pénzügyi ráfordítás	1 560	1 233	79,04%
11.2.3. Központi irányítás költsége	185 000	667 006	360,54%

# Magyarországi Református Egyház Bethesda Gyermekkórháza

2019.12.31

Mérleg és eredménykimutatás



Budapest, 2020.07.22

Dr. Velkey György  
főigazgató



Csikós Bálint  
gazdasági igazgató



Smu 11

Adószám: 18040245-2-42

Vállalkozási tevékenységet nem végző kettős könyvvitelt vezető egyházi szervezet mérlege

Aktívák

Sorszám	A tétel megnevezése	adatok eFt-ban		
		2018.12.31	Előző év(ek) módosításai	2019.12.31
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>6 498 143</b>	<b>0</b>	<b>5 096 892</b>
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	9 264		52 535
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 404 389		1 694 923
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	5 084 490		3 349 434
5	IV. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE			
6	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>1 474 539</b>	<b>0</b>	<b>2 959 111</b>
7	I. KÉSZLETEK	49 775		36 672
8	II. KÖVETELÉSEK	48 047		29 462
9	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
10	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 376 717		2 892 977
11	<i>IV.1. saját pénzeszköz</i>	121 534		305 747
12	<i>IV.2. pályázatok elkülönített pénzeszközei</i>	1 255 183		2 587 230
13	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>549 137</b>		<b>534 252</b>
14	<b>Eszközök összesen</b>	<b>8 521 819</b>	<b>0</b>	<b>8 590 255</b>

Budapest, 2020.07.22.

  
\_\_\_\_\_  
főigazgató




Adószám: 18040245-2-42

Vállalkozási tevékenységet nem végző kettős könyvvitelt vezető egyházi szervezet mérlege

Passzívák

Sorszám	A tétel megnevezése	adatok eFt-ban		
		2018.12.31	Előző év(ek) módosításai	2019.12.31
a	b	c	d	e
15	<b>D. Saját tőke</b>	<b>845 615</b>		<b>786 531</b>
16	I. INDULÓ TŐKE/JEGYZETT TŐKE	56 066		56 066
17	II. TŐKEVÁLTOZÁS/EREDMÉNY	223 468		789 549
18	<i>ebből:</i>			
19	III. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
20	IV. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	566 081		-59 084
21	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>2 880</b>		<b>1 920</b>
22	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>386 266</b>		<b>361 590</b>
23	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
24	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
25	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	386 266		361 590
26	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>7 287 058</b>		<b>7 440 214</b>
27	<b>Források összesen</b>	<b>8 521 819</b>		<b>8 590 255</b>

Budapest, 2020.07.22.



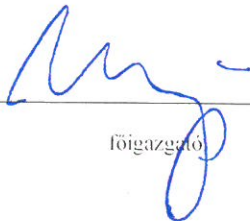
főigazgató

*Emu*

## Vállalkozási tevékenységet nem végző kettős könyvvitelt vezető egyházi szervezet eredménykimutatása

Sorszám	A tétel megnevezése	adatok eFt-ban		
		2018.12.31	Előző éve(ek) módosításai	2019.12.31
a	b	c	d	e
1.	<b>I. Hitéleti működés fedezete</b>	0		0
2.	I.1. Egyházi működés ellátmánya (fenntartói támogatás)			
3.	I.2. Ingatlanjáradék			
4.	I.3. Adományok, támogatások			
5.	I.4. Egyéb hitéleti működési bevételek			
6.	<b>II. Állami támogatások, államtól átvállalt feladatok ellátásának fedezete</b>	2 671 293		2 918 780
7.	<b>III. Egyéb bevételek</b>	1 111 290		1 984 764
8.	III.1. Pályázati támogatások	54 724		88 031
9.	III.2. Egyéb működési bevételek	1 056 566		1 896 733
10.	<b>IV. Pénzügyi műveletek bevételei</b>	7 252		22 448
11.	<b>V. Rendkívüli bevételek</b>			
12.	<b>A. Összes bevétel (I+II+III+IV+V)</b>	3 789 835		4 925 992
13.	<b>VI. Anyagjellegű ráfordítások</b>	702 247		2 115 857
14.	VI.1. Anyagköltség	480 424		1 841 650
15.	VI.2. Igénybe vett szolgáltatások	204 201		255 208
16.	VI.3. Egyéb szolgáltatások	17 622		18 999
17.	<b>VII. Személyi jellegű ráfordítások</b>	2 305 119		2 577 663
18.	VII.1. Bérköltség	1 804 645		2 060 471
19.	VII.2. Személyi jellegű egyéb kifizetés	116 297		133 085
20.	VII.3. Bérjárulék	384 177		384 107
21.	<b>VIII. Értékesőkkézési leírás</b>	117 870		172 324
22.	<b>IX. Egyéb ráfordítások</b>	94 659		117 999
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			
27.	<b>X. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	3 859		1 233
28.	<b>XI. Rendkívüli ráfordítások</b>			
29.	<b>B. Összes ráfordítás (VI+VII+VIII+IX+X+XI)</b>	3 223 754		4 985 076
30.	<b>C. Mérleg szerinti eredmény (A-B)</b>	566 081		-59 084

Budapest, 2020.07.22.


  
 főigazgató



## Bevezető

Látványos és sikeres év volt a 2019-es a Bethesda életében.

Számos díj és elismerés ért el bennünket. Elődeink munkáját és a Kórház kultúráját is minősíti, hogy az egészségügyi intézmények közül másodikként kapta meg a Bethesda a *Magyar Örökség Díjat*. A Medicina 2019 díj szakkórházi *Kiváló Kórház Díját* az ősszel szintén nekünk ítélte a zsűri. Családközpontú működésünk elismerése, hogy azon három kiemeleten díjazott kórház közé kerültünk a Magyar Kórházszövetség és a Három Királyné Három Királyfi Mozgalom díjátadásán, melyeknek legalább *három családbarát kórházi osztálya* van. Ezt az elismerést idén Kórházunk Intenzív és Rehabilitációs Osztálya, valamint az Égessérült Gyermekeket Gyógyító Országos Központunk kapta meg. A társadalmi nevelésért, esetünkben a gyermekes családok egészségértésének javítása érdekében kifejtett tevékenységünkért az elmúlt évben másodszor kaptuk meg a *„Nekem szól” egészségértési országos fődíjat*. 2019-ben *Richter Anna díjjal* is jutalmazták ezt a sajátos úttörő tevékenységünket. Egyedülálló elismerés a magyar intézmények között az is, hogy az európai *„Be active workplace”* díjra felterjesztették kórházunkat, és a kontinens mindenféle szektorból pályázó üzemei, vállalatai és intézményei között a második díjat nyertük el egy máltai cég után. Ezzel igen kiterjedt munkatársi életmódváltó közösségépítő, dietetikai és testmozgást segítő programjaink kaptak kiemelt figyelmet. Munkatársaink segítségét és a munkahelyi jóllétükért tett erőfeszítéseinket díjazta a nagy presztízsű, szintén multiszektoriális *„Benefit Prize”* díjrendszer is, amelyben Kórházunk az egészségügyben egyedülként kapott különdíjakat, ráadásul három kategóriában is, a *„család- és gyerekbarát intézmény”, „pihenés-rekreáció támogatása”,* és *„munkatársak képzése”* részterületeken. Szintén örömteli elismerés, hogy a *Nemzetközi Fájdalomterápiás Társaság* Kórházunknak ítélte a legígéretesebb fájdalomterápiás projektért járó fődíjat, mely a krónikus fájdalom miatt szenvedő gyermekeket megsegítő munkánknak szól. A mindennapokban is érezzük a rengeteg pozitív visszajelzésből az erősödő társadalmi és szakmai elismerést, ami még pontosabb, szakszerűbb és emberségesebb munkára ösztönöz bennünket.

Jelentős szakmai elismerést, hatalmas munkát, nagy sikert, és kultúránk széles körben való bemutatásának lehetőségét is jelentette, hogy a Bethesda rendezhette 2019-ben – az elmúlt másfél évtizedben immár harmadszor - a *Magyar Gyermekorvosok Társasága éves Nagygyűlését*.

Új országos feladatként kaptuk meg a *súlyos izombeteg gyermekcsoport (SMA)* komplex speciális ellátását, ami feladatok sokaságához vezetett. Így a hazai gyermekkori nem invazív lélegeztetés egyik központjává, és a magyarországi első Zolgensma kezelések megszervezőivé és lebonyolítójává váltunk – ezzel is jelentős nemzetközi figyelmet keltve. A kórház egyedi, új utat jár azzal, hogy a *Bethesda Koragyermekkori Intervenciós és Diagnosztikai Szakszolgálat (KIDSz)* befogadásával közoktatási fenntartókká váltunk. Ez jelentős és újszerű adminisztratív terhet jelent, de nagyon sok nehéz helyzetű családnak tudunk így egyedülálló komplex egészségügyi – gyógypedagógiai és szociális segítséget nyújtani. 2019-ben előkészítettük a Károli Egyetemmel közösen az idén induló egészségtudományi főiskolai kar kurrikulumait. Belső fejlesztést, oktató nővéri rendszert is kidolgoztunk az ápolóhiány hosszútávú kezelése érdekében.

Az elmúlt évek gazdasági – műszaki irányítás területén történt átalakításai után új gazdasági szemlélettel igyekszünk bevételeinket növelni a piaci igényekre rugalmasan reagálva szolgáltatásainkkal. Immár mosodánk, ételmezésünk, gyógyszerárunk, rehabilitációs ellátásunk és egészségügyi eszközkereskedelmünk is konkrét bevételekkel segíti a gyógyító és ápoló munkát. Arra, hogy a közvetlen betegellátás kiszolgálása mellett a gazdasági tevékenységünk erre is figyelmet fordít, hatalmas szükségünk van, hiszen az állami eredetű pályázati és fenntartói kiegészítő támogatások az elmúlt év végén váratlanul és nehezen értelmezhetően szinte lenullázódtak, a kórház zsinati fenntartói támogatása is évről évre csökken, és az adójogszabályok változása miatt az eszközbeszerzésekre fordítható 1%-os támogatásokból származó pénzügyi háttérünk is szűkül. Megindító, mértékében is jelentős, hála és fokozott felelősségre serkentő ugyanakkor az a kisnyugdíjasoktól vállalkozókon át nagyvállalatokig terjedő támogatói kör, melynek számottevő adományai a mindennapjainkat segítik, eszközpótlásainkat lehetővé teszik.

Életünkben legfontosabb az a szakmai és emberi tudás, minőség és elkötelezettség, mellyel az év 365 napjának minden percében a munkatársaim a betegekhez nyúlnak és szólnak. A beszámolóban szereplő számoknak is ez az erőfeszítés adja az értelmet.

*Soli Deo Gloria!*

Budapest, 2020. július 22.

  
Dr. Velkey György  
főigazgató



**Adószám:** 18040245-2-42  
**Fenntartó szerv:** Magyarországi Református Egyház

**Magyarországi Református Egyház Bethesda Gyermekkorháza**

1146 Budapest, Bethesda utca 3.



**A Magyarországi Református Egyház Bethesda  
Gyermekkorháza 2019. évi gazdálkodásának szöveges  
értékelése**

**Fordulónap:** 2019. december 31.  
**Beszámolási időszak:** 2019. január 01. - 2019. december 31.

Budapest, 2020. július 22.

P.h.



A gazdálkodó  
képviselője

## **1. A gazdálkodó bemutatása**

### **1.1. Alakulás, célok, küldetés**

Az Magyarországi Református Egyház Bethesda Gyermekkórháza célja változatlanul, hogy a meglévő erőforrások és az egészségügyi finanszírozás optimális kihasználásával és a szinten tartáshoz szükséges fejlesztésével minőségi, családközpontú ellátást nyújtson, saját bevételeinek növelésével fejlett, magas színvonalú ellátó központot hozzon létre és tartson fenn. Ez az év mind az egészségügyi, mind a saját bevétel tekintetében lényeges javulást hozott.

### **1.2. A 2019-es év általános értékelése**

Számunkra a 2019. év ismét sok változást hozott, a KEHOP beruházás eredményeképpen működési környezetünk jelentősen javult, az épületegyüttes külsőleg is megszépült, és a munkálatok le is zárultak, az elszámolás lezárása maradt a 2020-as évre. Eszközparkunkban is történtek jelentős fejlesztések, tevékenységünk, munkatársi gárdánk, az előző évekhez hasonlóan, tovább bővült. Mondható, hogy tudatos emberi erőforrásbeli építkezés vette kezdetét a tervezett új épületszárnyunk dolgozói összetétele tekintetében (rezidensek, intenzív oktatási tevékenység). Egészségügyi béremelés ismét érintette kórházunkat, javítva munkatársaink kereseti viszonyait. A béremelések fedezetét részben a kormányzat beemelte a megemelt finanszírozásba, illetve a béremelésnek megfelelő összeg külön támogatás formájában került folyósításra a részünkre. A béremelések, sajnálatos módon, még mindig nem tették megoldottá egyes hiányszakmákban meglévő munkaerő szükségletet, ami a napi működésben folyamatos szervezést, kezelést, szükségmegoldásokat igényel. A funkcionális területek központi béremelése ismét elmaradt, amely jelentős belső bérfeszültségeket okoz és szinte lehetetlenné teszi, ezen területek megfelelő személyzeti struktúrájának fenntartását. Változatlanul fennáll a korábbi béremelések beépítésével kapcsolatos probléma, ami bizonyos teljesítmény alatt ráfizetést hoz. Ugyanakkor ez év folyamán ugyancsak sikeresen csoportosítottunk át fekvő kereteinkből járóbeteg teljesítménynövelésre, javítva a volumenkorlátok kihasználtságát. A 2019-es évben konszolidációs segítséget kórházunk nem kapott. Jelentős erőfeszítések árán Intézményünk fenntartotta likviditását és igyekezett partnereit megfelelően kezelni a biztonságos működés érdekében. Az év végi szállítói állomány 100 313 e Ft volt, amely lényegesen alacsonyabb, mint az előző évi hasonló összeg. A kötelezettségállományként látható összeg további része az év végi bérköltségeket és járulékait is tartalmazza.

A Kórház 2019. évi gazdálkodása stabilnak és kiegyensúlyozottnak volt mondható. A követelésállomány 29 462 eFt értékben alakult, ami lényegesen kisebb az előző évhez képest. A számok ugyanakkor jól mutatják, hogy a 2019. év tekintetében a fenntartói támogatás, amely az előző évinél alacsonyabb volt, szükséges kiegészítője gazdálkodásunknak és fontos, hogy folyamatosan újabb forrás bevonási lehetőségek után kutassunk. A 2020 évre tekintve is kiemelten fontos szerepet jelenthet intézményünk működésében a fenntartói támogatás, amely összeg előző évhez viszonyított csökkenése jelentősen nehezíti a kórház működtetését.

Kiemelten fontos esemény intézményünk szempontjából, hogy tevékenységünk számos egyéb bővülése mellett megkezdte a világ egyik legdrágább, Zolgensma elnevezésű

gyógyszerkészítményével összefüggő terápiás kezelést. A gyógyszer ára mint átfolyó tétel jelentősen befolyásolja zárszámadásunk számait, ugyanakkor a terápia kiegészítő forrásokhoz is juttatta az intézetet.

Kórházunk az előző évhez hasonlóan is a jubileumi jutalmak és pótlékok kifizetéséhez kapcsolódóan 73 179 eFt értékben további költségvetési támogatáshoz jutott.

Lényeges esemény volt a Kórház életében hogy az MRE Bethesda Gyermekkorháza fenntartói szerepkörbe lépett a Bethesda Kora Gyermekkoros Intervenciós és Diagnosztikai Szolgáltató Pedagógiai Szakszolgálat tekintetében. Az újonnan alapított, részben önálló gazdálkodó szerv életre hívása és működtetése zavartalan volt, finanszírozása biztosított volt, a megfelelő intézményi, egyházi, tárca, Magyar Állam Kinestár viszonyok, elszámolások rögzítettek. A fenntartói szerepkörök kialakításra kerültek, az üzemletetési és működtetési feltételek adottak.

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, és a teljes folyamat lezárult az időközben 500 MFt-ra emelt forrás teljes egészében. A projekthez kapcsolódóan költségvetési támogatásban is részesültünk, amellyel kapcsolatos beruházási munkák 2019-ben lezárultak. A pályázati összegek felhasználása szerződés szerint megtörtént, a Kórház energetikai korszerűsítésének pályázati és kiegészítő tartalma megvalósult 2019. év végéig.

2017 november 21.-én az Emberi Erőforrás Minisztériuma és a MRE Bethesda Gyermekkorháza 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, a második rész folyósítása 2018. április 3-án megtörtént a szerződés szerint. A támogatási szerződés szerinti munkálatok előkészítése megkezdődött, a szakmai tartalom összeállításra került. A tervező mérnök kiválasztásra került, és a tervezési folyamat is megkezdődött

A 2019. évi működés folyamatosságát, biztonságát veszélyeztető változások, események nem történtek.

## **2. A számviteli politika alkalmazása**

### **2.1. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme**

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

## 2.2. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 M Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

## 2.3. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest lényegesen nem változtak.

## 2.4. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest lényegesen nem változtak.

## 3. lényeges adatok a 2019-es évre vonatkozóan

### 3.1. Létszám, bér

A 2018. év december 31-i létszám 554 fő (ebből 23 fő megbízás és 22 fő tanuló) volt, az év során belépést és kilépést követően a 2019-as évi záró 608 fő (ebből 27 fő megbízás és 24 fő tanuló) fő volt. Az intézeti bruttó átlagkereset az év során: 8.7 %-kal több mint bruttó 30 ezer Ft-tal nőtt. Erre hatással volt az ágazati béremelés és strukturális változások is a létszámbővüléssel összefüggésben.

### 3.2. Pályázati és költségvetési támogatások

Új épületszárny: 6.379.570 eFt  
VEKOP 6.3.5: 179.871 eFt

### 3.3 Eszközállományt érintő adatok

Értécsökkenés értéke: 172.324 eFt

Tárgyi eszköz beszerzés: 460.157 eFt

Adományként kapott eszközök értéke: 54.222 eFt

Kiemelt eszközbeszerzések 2019-ben:

Laporoszkópos torony (IDEGEN eszköz)	30 781 562,00
Homokágy - égési	21 844 000,00
Prodrobot kids	21 039 850,00

Gasztroszkóp	10 189 656,00
Kezelőállomás F.O.G	9 307 333,00
Videocolonoscope	9 150 869,00
EMG készülék	8 255 000,00
Köhögtetőgép	5 000 000,00
Elektronikus számlakezelő szoftver licence	5 120 005,00
Lélegeztetőgép (IDEGEN eszköz)	4 316 000,00
Oracle adatbázis licence CT-EcoStat programhoz	3 302 000,00
Medworks SBO modul, információs panelek, műtéti előjegyzés modul licence díja	3 149 600,00
Lélegeztetőgép (IDEGEN eszköz)	2 500 000,00
Mellkasi szívóberendezés digitális	2 255 053,00
Mélyhűtőkamra	939 800,00
Biológiai biztonsági szekrény	2 312 619,00
Intenzív ágy beépített mérleggel	2 286 000,00
Köhögtetőgép (IDEGEN eszköz)	1 800 000,00
Sebészeti rögzítő (fixateure) készlet	1 784 096,00

### 3.4 Pénzbeli adományok 2019-ben

Magánszemélyektől kapott támogatás:	556 eFt
Ne sírj, gyógyulj Alapítvány:	145 eFt
Magyar Máltai Szeretetszolgálat:	764 eFt
Magyar gyermekmentő Alapítvány:	2.000 eFt
Károli Gáspár Egyetemi Alapítvány:	5.250 eFt
Belföldi jogi személy támogatása:	1.665 eFt

### 3.5 Saját bevételek alakulása

A saját bevételek elérték a tervezett értéket, a megkötött vállalkozói szerződések folyamatosan teljesültek, a vállalkozói profil bővítése folyamatosnak tekinthető. Az év utolsó negyedében Kórházunk a régióban először végezte el a **Spinális izomatrófia Zolgensma génterápia** nevű kezelést két gyermek esetében is. Mivel a kezelést a társadalombiztosítás nem finanszírozza, így ennek Alapítványi finanszírozása is a saját bevételek között jelenik meg. A jövőre nézve a saját bevételek további növekedése várható, mind a tevékenység bővítésének, mind az új terápia további gyermekeken való alkalmazásának köszönhetően.

### 3.6 Egyéb ráfordítások alakulása

Egyéb ráfordításként szerepel az előző évhez hasonlóan az alaptevékenység ellátása érdekében beszerzésre került szolgáltatások le nem vonható áfája, annak érdekében, hogy költségként ne a gyógyító osztályok keretét terhelje.

### 3.7 Elhatárolások alkalmazása

Kórházunk a 2018-as évtől él a számviteli törvény által lehetőséget biztosító elhatárolások alkalmazásával, a 2019-es évtől az előző évekhez hasonló kiegyenlített hatás látható, kiegészülve azzal, hogy az egyes területek eredményessége időszakonként mérhetővé, ellenőrizhetővé válik.

### 3.8 Fenntartott intézmény működésének alakulása

A Bethesda Kora Gyermekekori Intervencios és Diagnosztikai Szolgáltató Pedagógiai Szakszolgálat, az újonnan alapított, részben önálló gazdálkodó szerv törtévi működésében, 2019.09.01-től 19.165 eFt bevétel és 11.975 eFt kiadás mellett az évet 7.190 eFt többlettel zárta.

## 4. Elemzések

### 4.1 Pénzforgalmi beszámoló összegzése

A pénzforgalmi beszámoló szerinti bevétel és kiadás 2019 évben 11.518.292 eFt volt.

A bevételek és a kiadások jelentős eltérését a már említett két alkalommal elvégzett Spinális izomatrófia Zolgensma génterápia bevétele okozza. Ennek kimutatására a tervhez képest mind a bevételi, mind pedig a kiadási oldalon a tételt külön kiemelve szerepeltetjük.

A NEAK bevételek között szereplő 320.377 eFt bérkiegészítés az ágazati béremelés állam általi megtérítését jelenti. A béremelés összegével a finanszírozási pontrendszer nem lett korrigálva, a kifizetett tételek listájában külön soron, bérkiegészítésként szerepel.

Jelentős növekedést mutat az otthonlélegeztetési program bevétele, amelyet több új, terápiára szoruló gyermek kezelésbe való bevonása eredményezett.

A kiadások tekintetében általánosságban elmondható, hogy az ellátások költségei jelentősen megnövekedtek a kötelező béremelés következtében.

A kiadások a beruházások esetében szintén jelentősen eltérnek a tervezettől, az új épületszárny tervezésében bekövetkezett csúszás miatt a kiadások nem érték el a tervezett szintet.

2019.12.31-i pénzkészlet:

- pénzeszközök: 2.892.977 eFt
- befektetett pénzeszközök: 3.337.231 eFt

Összesen: 6.230.208 eFt

Budapest, 2020. július 22.

MRE Bethesda Gyermekkorház

Szöveges értékelés

*Szm G*

A Kórház 2019.12.31-i pénzkészlete teljes egészében kötelezettséggel terhelt, részben pályázatokon meghatározott céllal nyert összegek, részben a szállítói tartozások és a december havi bér és járulék kifizetések terhelik.

## **5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

### **5.1. Előző évek módosítása**

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

### **5.2. Bevételek**

#### **Bevételek alakulása**

A MRE Bethesda Gyermekkorház bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

**Bevételek alakulása és megoszlása**

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Állami támogatások, államtól átvállalt feladatok ellátásának fedezete	2 671 293	70,49	2 918 780	58,36
Pályázati támogatások	54 724	1,44	88 031	1,76
Egyéb működési bevételek	1 056 566	27,88	1 896 733	37,92
Pénzügyi műveletek bevételei	7 252	0,19	22 448	1,96
<b>Bevételek összesen</b>	<b>3 789 835</b>	<b>100,0</b>	<b>5 001 228</b>	<b>100,0</b>

Az összes NEAK bevétel a tervezettől 23,48 %-kal magasabb, amelynek oka az adósságrendezen túl az otthonlélegeztetés díjának növekedése, valamint a külföldi és egyezményes betegellátás, a labor magasabb összege. A zsinati támogatás összege 60.000 eFt volt. Saját bevételeink a tervezetthez képest az elvégzett génterápia miatt növekedtek 571,76%-kal, összesen 1.835.565 eFt összeget realizálva a 2019-es évben. Ez a növekedés már a bevételek összetételét is jelentősen befolyásolja, a saját bevételek egyre nagyobb részt tesznek ki a Kórház össze bevételéből. Az összes bevétel között jelentős összeget tesz ki a 2018. évi maradvány, amelyek nagy része fejlesztésre és az új épületszárny építésére elnyert pályázati összeg.

### **5.3. Ráfordítások**

#### **Ráfordítások alakulása**

A MRE Bethesda Gyermekkorház ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

### Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	702 247	21,78	2 115 857	42,44
Személyi jellegű ráfordítások	2 305 119	71,50	2 577 663	51,25
Értékesítési leírás	117 870	3,66	172 324	3,43
Egyéb ráfordítások	94 659	2,94	117 999	2,37
Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 859	0,12	1 233	0,51
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>3 223 754</b>	<b>100,0</b>	<b>4 985 076</b>	<b>100,0</b>

A ráfordítások értékének az előző évi értékhez képest történt emelkedése a bérszínvonal növekedéséből, illetve a pályázatokhoz kapcsolódó adminisztratív kiadásokból ered, illetve a génterápiához felhasznált nagy értékű gyógyszer beszerzéséhez köthető.