



VISEGRÁDI SZENT KOZMA ÉS DAMJÁN
REHABILITÁCIÓS SZAKKÓRHÁZ
ÉS GYÓGYFÜRDŐ

2026 Visegrád, Gizella-telep 1. • (26) 801-700 • visegradikorhaz.hu
főigazgató: dr. Hódi Gabriella

Iktatószám: 403/3/2025

Tárgy: 2024. évi szöveges beszámoló

Hivatkozási szám:

Ügyintéző: Jánosi Éva

Országos Kórházi Főigazgatóság

dr. Révész János
országos kórház-főigazgató

Budapest
Diós árok 3.

1125

Tisztelt Főigazgató Úr!

A Visegrádi Szent Kozma és Damján Rehabilitációs Szakkórház és Gyógyfürdő (Törzsszám: 492896) a középírányító szerv által megadott szempontok alapján és annak figyelembevételével az alábbiak szerint számol be a 2024. évi gazdálkodásáról:

1.

Feladatkör, tevékenység

1.1. Az intézmény neve, törzskönyvi azonosító száma, honlapjának címe.

Visegrádi Szent Kozma és Damján Rehabilitációs Szakkórház és Gyógyfürdő
Törzskönyvi azonosító száma: 492896
Honlap címe: visegradikorhaz.hu

1.2. Az intézmény és a feladat jogszabályi megalapozása.

A Visegrádi Szent Kozma és Damján Rehabilitációs Szakkórház és Gyógyfürdő (a továbbiakban: Szakkórház vagy Intézmény) 2022. május 25-től a BM611181-44/2022. számú Módosító Okirat alapján a Belügyminisztérium irányítása alá tartozik, ezt megelőzően az Emberi Erőforrások Minisztériuma volt a Szakkórház irányító szerve. A középírányító szerv az Országos Kórházi Főigazgatóság (a továbbiakban: OKFŐ).

U-74

Az állami fenntartású egészségügyi intézmények irányításának egyes szabályairól és ezzel összefüggésben egyes kormányrendeletek módosításáról szóló 653/2021. (XI.30.) Korm. rendelet alapján a Szakkórház egészségügyi szolgáltatásának irányításáért felelős szerv az Észak-Közép-budai Centrum Új Szent János Kórház és Szakrendelő. Az irányító jogkört gyakorló intézmény neve 2023. április 14-től Észak-budai Szent János Centrumkórház (a továbbiakban ezen a néven, vagy Centrumkórház néven hivatkozunk rá).

1.3. Az ellátott tevékenységi kör, az év során teljesült feladatok, a szakmai feladatokban bekövetkezett változás, jellemző mutatókkal a szakmai működés értékelése.

Rehabilitációs fekvőbeteg ellátás:

A Covid-19 világjárvány előtti időszakhoz képest megváltoztak a betegigények. A nagy létszámú szobákban való elhelyezést nehezen vagy egyáltalán nem fogadták el a betegek, nagy részük kétágyas, fürdőszobás elhelyezést kért. 2024-ben több alkalommal is megnövekedett a nosocomialis (hányás-hasmenés, felsőlégúti) fertőzések száma. Azokban a szobákban, ahol tünetes betegek voltak, néhány napos felvételi tilalom volt. Sok esetben vagy a tünetes beteg vagy a szobatárs kérte soron kívüli hazabocsátását. Január hónapban 10, februárban 20, augusztusban 41, novemberben 40 és decemberben 30 eset volt.

Fekvőbeteg struktúra:

Szakma kód	Szakma megnevezése	Sz. egység megnevezése	Ágyszám	Progr.	Ellátandó lakosságszám (min.–max.)
2200	Rehabilitációs medicina alaptevékenységek	I. Rehabilitációs medicina alaptevékenységek Osztálya	80	III.	142.496
2200	Rehabilitációs medicina alaptevékenységek	II. Rehabilitációs medicina alaptevékenységek Osztálya	70	III.	142.496
2203	Gastroenterológiai rehabilitáció	Gastroenterológiai rehabilitációs Osztály	80	III.	9.798.000 (országos)

Uk-2024

Kiírt betegek létszámának összevetése osztályos bontásban:

Osztály	Elhelyezkedés	Kiírt betegek száma 2023.	Kiírt betegek száma 2024.	Változás a kiírt betegek számában
Mozgásszervi I.	I. emelet	902	976	74
	Tetőtér	243	238	-5
	Földszint	543	585	42
	Emelt szint	216	193	-23
Mozgásszervi II.	Összesen:	1002	1016	14
Gastroenterológia	II. emelet	971	1016	45
Összesen:		2875	3008	133

Az adatokból látszik, hogy a kiírt betegek száma a tavalyi évhez képest növekedést mutat. A beutaltak 40 %-a területen kívüli. Átlagosan havi 82 beteg került felvételre elsőbbségi rehabilitációra (a 2023-as átlag 66 volt). 2023-ban elsőbbségi rehabilitációra felvett betegek száma 794, míg 2024-ben ez a szám **982** főre emelkedett.

Ápolási napok összevetése:

Osztály	2023			2024		
	Teljesíthető ápolási napok száma	Teljesített ápolási napok száma	Kiesés	Teljesíthető ápolási napok száma	Teljesített ápolási napok száma	Kiesés
Mozgásszervi I.	29200	22892	6308	29200	24108,5	5091,5
Mozgásszervi II.	25550	22026	3524	25550	22867	2683
Gastroenterológia	29200	24417	4783	29200	24791	4409
Összesen:	83950	69335	14615	83950	71766,5	12183,5

Az ápolási napok száma az előző évhez képest növekedést mutat.

Átlagos ápolási idő összehasonlítása:

Osztály	2023	2024
	Átlagos ápolási idő	Átlagos ápolási idő
Mozgásszervi I.	24,77	24,43
Mozgásszervi II.	23,31	23,07
Gastroenterológia	24,27	24,22
Összesen:	24,12	23,09

U-200

Az átlagos ápolási idő az elmúlt évhez képest csökkent.

Ágykihasználtság mutatói osztályos bontásban:

Osztály	2023. Ágykihasználtság %	2024. Ágykihasználtság %
Mozgásszervi I.	78,4	81,65
Mozgásszervi II.	86,21	91,73
Gasztroenterológia:	83,62	84,26
Összesen:	82,59	85,63

Az elmúlt évhez képest az ágykihasználtság növekedést mutat.

Emelt komfortfokozatú kórtermek ágykihasználtsága:

Osztály	2023. Ágykihasználtság %	2024. Ágykihasználtság %
Tetőtér	99,6	95,05
Emeltszint	84,2	84,61

Az előző évhez képest a Tetőtér ágykihasználtsága kismértékben csökkent. Az Emeltszint ágykihasználtsága kismértékű növekedés mutat.

Osztály	2023 Ágykihasználtság %				2024 Ágykihasználtság %			
	I.n.év	II. n.év	III. n.év	IV. n.év	I.n.év	II. n.év	III. n.év	IV. n.év
Tetőtér	100,9	93,6	109,42	99,89	94,92	93,49	100	91,77
Emeltszint	78,39	86,82	94,22	77,25	85,19	89,89	83	80,14

A betegek nagyrésze ragaszkodik a saját fürdőszobás elhelyezéshez.

Kor és nemek szerinti megoszlás:

2023	kor	15-39		40-64		65-74		75 felett	
Osztály		Férfi	Nő	Férfi	Nő	Férfi	Nő	Férfi	Nő
I.Rehab.		6	0	41	90	81	186	103	387
II. Rehab		4	4	44	108	73	195	115	375
Gasztro		2	2	54	106	66	222	129	390

U-2024

2024	kor	15-39		40-64		65-74		75 felett	
Osztály		Férfi	Nő	Férfi	Nő	Férfi	Nő	Férfi	Nő
I.Rehab.		3	0	36	78	71	202	81	445
II. Rehab		1	6	48	92	73	201	138	397
Gasztro		2	2	53	77	78	235	123	401

Az elmúlt évhez hasonlóan a 2024-es évben is magasabb volt a nők aránya a férfiakhoz képest. A 75 év felettiek aránya 2023-ban 54% volt, 2024-ben ez az arány 56%-ra emelkedett.

A várakozási idő megnőtt. Ennek oka, hogy főként 2 ágyas kórtermi szobás elhelyezést kértek a betegek.

2024-ban két haláleset volt a Gasztroenterológiai Rehabilitációs osztályon.

Visszautasított beutalók száma, okai:

Visszautasított beutalók száma 52.

Okai: a legtöbb esetben az orvosbizottság otthoni gyógytornát javasolt. 2 esetben pszichiátriai rehabilitáció, 2 esetben szív problémák miatt kardiológiai rehabilitációt, 1 esetben pulmonológiai rehabilitációt javasolt a bizottság. 4 esetben akut háttérrel rendelkező rehabilitációs intézetbe irányítottuk a betegeket. 48 beteg mondta vissza rehabilitációját állapotrosszabbodás illetve családi problémák (haláleset, hozzátartozó ápolása) miatt. 3 esetben a lemondás oka a beutalt elhalálása volt. Sok esetben visszautasított betegeket az ambulanciára irányítottuk, hogy ambuláns vizsgálaton jelentkezzenek.

Hibalista-átfedések

Átlagosan havi 5-6 kódolási hibás eset volt, ezeket javítottuk, pótjelentésbe küldtük. Átlagosan 8 fekvő-járó átfedés volt havonta. Az augusztusban történt programváltás miatt a Gasztroenterológiai rehabilitációs osztályos esetek hibás szakmakóddal kerültek lejelentésre a havi zárásnál. Ezt az észlelésnél azonnal jeleztük a szolgáltató felé. A legtöbb hiba az „I” típusú diagnózis hibás kódolásából eredt, a Béker-Soft Informatikai Kft. munkatársaival egyeztetve megszűnt ez a probléma is.

Járóbeteg ellátás:

A fekvőbeteg ellátás mellett – tekintettel a térségben lakó betegek igényeire, valamint a kórházunkban fekvőbetegként kezelt, majd otthonukba bocsátott betegek rendszeres ellenőrzésének, valamint a felvételre váró betegek előzetes vizsgálatának szakmai igényére – intézményünk járó- beteg ellátási tevékenységet is végez. A Szakkórház szakorvosi rendelései révén részt vesz a térség lakosságának rehabilitációs, reumatológiai, gastroenterológiai, belgyógyászati, diabetológiai járóbeteg ellátásában, nem szakorvosi járóbeteg ellátási tevékenysége pedig a gyógytorna, fizioterápia, pszichológiai kezelés révén segíti a térség lakosságának gyógyulását, illetve egészségmegőrzését.

Emellett a Szakkórház gyógyfürdő szolgáltatásokat is nyújt.

A járóbeteg ellátás területén heti 100 órában, (52 szakorvosi - 46 nem szakorvosi óra) 11 szakterületen vesz részt a Szakkórház az ellátásban

Ull-APP

Járóbeteg struktúra:

Szakrendelő neve	Szakma kódja	Heti szerződött óraszám		Ellátási forma	Progresszivitás	Ellátandó lakosság száma (minimum fő - maximum fő)	TEK-hez tartozó településszám	2023. évben jelentett esetszám	2024. évben jelentett esetszám
		Szakorvos i óra	Nem Szakorvos óra						
Laboratóriumi diagn.	5000	6	0	D1	I. ellátási szintű lab. diagn.	1.783	1	694	1020
Rtg. diagn.	5100	2	0	D1	R-1 ellátási szintű rtg/uh.diagn.	1.783	1	679	771
UH diagn.	5301	5	0	D1	R-1 ellátási szintű rtg/uh.diagn.	1.783	1	934	1097
Belgyógy.szakrendelő	100	3	0	J1	Ált. járóbeteg szakellátás	1.783	1	404	542
Gastroenterológiai szakrendelés	104	14	0	J1	Ált.járóbeteg szakellátás	1.783	1	535	522
Diabetológiaszakamb.	123	2	2	J1	Ált. járóbeteg szakellátás	1.783	1	727	691
Ortopédiai szakrendelés	1000	2	0	J1	Ált. járóbeteg szakellátás	1.783	1	354	340
Reum. szakrendelés	1400	13	0	J1	Ált. járóbeteg szakellátás	1.783	1	1737	1233
Mozgásszervi rehab.	2200	7	0	J1	Ált. járóbeteg szakellátás	20.185	8	777	433
Fizioterápia és mozgásterápia	5700	0	36	J4	Ált. járóbeteg szakellátás	1.783	1	3171	2208
Pszichoterápia	7104	0	8	J4	Ált- járóbeteg szakellátás	200.360	15	369	294

CU-2024

Forgalom összehasonlító elemzés (esetszám):

	2023. (eset)	2024. (eset)
Reumatológia	1737	1233
Belgyógyászat	404	542
Labor	694	1020
Röntgen	679	771
Ultrahang	934	1097
Rehabilitáció	777	433
Pszichoterápia	367	294
Fizikoterápia	3171	2208
Gyógytorna	1379	1127
Gasztroenterológia	535	522
Ortopédia	354	340
Diabetológia	727	691
Összesen:	11396	10278

A járóbeteg ellátó helyek esetszáma az előző időszakhoz viszonyítva csökkenést mutat. A beutalók háziorvosoktól, illetve saját rendelésekről érkeztek. Területi megosztás szerint ellátott települések Pilisszentlászló, Kisoroszi, Pócsmegyer, Dunabogdány, Leányfalu, Tahitófalu, Visegrád, Szigetmonostor. Szakrendeléseinkre a várakozási idő általában 5-10 nap.

Gyógyfürdő:

A gyógyfürdő ellátás a kistérségben hiánypótló ellátást jelent a Szakkórház komplex mozgásszervi betegellátási feladatainak szerves részét képezi, 2024-ben a beavatkozások száma 878 volt.

A beutalók 90 %-át saját szakrendelésünkön írták orvosaink, 10 % szintén saját szakorvosoktól érkezett, külső rendeléseikről. A gyógyfürdő kezeléseket legtöbbször a közvetlen környékről, illetve annak vonzáskörzetéből (Visegrád, Dunabogdány, Leányfalu, szigeti községek, Dömös) veszik igénybe a betegek. A recept kitöltése után a beteg rögtön tud időpontot egyeztetni a diszpécserrel.

Gyógyfürdő forgalmának elemzése

	2023		2024	
Szolgáltatás	Eset	Beavatkozás	Eset	Beavatkozás
Gy.vizes gy.med				
Iszappakolás				
Súlyfürdő	25	291	19	207
Szénsavas fürdő	5	65	6	68
Gyógymassázs	38	400	25	306
Tangentor	11	107	10	89
Vízalatti csop.	43	508	10	208
Összesen	122	1371	78	878

2023. évhez képest 2024-ben lecsökkent (44 eset) a gyógyfürdő ellátások száma.

Uu-PP

1.4. Az intézményen belül a szervezeti és a feladatstruktúra korszerűsítésére tett intézkedések.

Intézményünkben az ágykihasználtság javítására több intézkedést vezetünk be: az elsőbbségi betegátvétel egy ortopéd szakorvos és egy belgyógyász szakorvos kezében összpontosul az áthelyezésre referált egyének megbetegedései szerinti elosztásban. Folyamatosan arra törekszünk, hogy a Betegdokumentációs Egység létszáma teljesen fel legyen töltve, ezáltal a betegelőjegyzési rendszer gördülékenyebben működhessen. A medikai rendszer fejlesztési igényeinek rendszeres jelzésével igyekszünk megfelelni a dokumentációs feladatoknak. Új helyiséget alakítottunk ki a járóbeteg rendelésen az asszisztensi előkészítő feladatok végrehajtásához, mely által rövidíthetők a várakozási idők.

2.

Az előirányzatok alakulása

2.1. Az I/2A., I/2B. melléklet

Előirányzatok teljesítésének levezetése

I/2/A.
melléklet

0902 Szent Kozma és Damján Rehabilitációs Szakkórház és Gyógyfürdő

Megnevezés	2023. évi tény	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi törvényi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	2035	2019,5	2139,4	2139,4	2131	104,7	99,6
ebből: személyi juttatás	1210,9	1460,3	1511,6	1511,6	1509,9	124,7	99,9
Bevétel	1885,9	1985,9	2062,4	2062,4	2062,4	109,4	100,0
Támogatás	148,5	33,6	68,9	68,9	68,9	46,4	100,0
Költségvetési maradvány	8,7	–	8,1	8,1	8,1	93,1	100,0
Létszám (fő)	119	193	193		122	102,5	

eredeti, elemi költségvetésben szereplő létszám
tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám

U-11-11

Előirányzat-módosítások levezetése**I/2/B.
melléklet****0902 Szent Kozma és Damján Rehabilitációs Szakkórház és
Gyógyfürdő***millió forintban egy
tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2024. évi XXV. törvény szerinti előirányzat	2019,5	1985,9	33,6	1460,3	193
Módosítások jogcímenként *					
1. Módosítások kormányhatáskörben:	21,5	0	21,5	19	
- Többlettámogatás szem.jutt.járulékokra 1319/2024. (X.22.) Korm.r.	23,2		23,2	20,5	
- minimálbér, garantált bérmin.	-1,7		-1,7	-1,5	
2. Módosítások felügyeleti hatáskörben:	45,4	31,6	13,8	43,9	
- Bevételi többlet	31,6	31,6		31,6	
- Többlettámogatás szem.jutt.járulékokra BM/3540-181/2024.	13,8		13,8	12,3	
3. Módosítások intézményi hatáskörben:	53	53	0	-11,6	
- maradvány	8,1	8,1		4,5	
- pénzeszköz átvétel	0,2	0,2		0,2	
- NEAK támogatás (jöv.kieg.)	102,1	102,1		99,3	
- Műk.c.támogatás (konszolidáció)	90,9	90,9		43,2	
- Bevételi többlet	114,3	114,3		101,2	
- Bevételi elmaradás	-262,6	-262,6		-34,5	
- Átcsoportosítás				-225,5	
2024. évi módosított előirányzat	2139,4	2070,5	68,9	1511,6	193

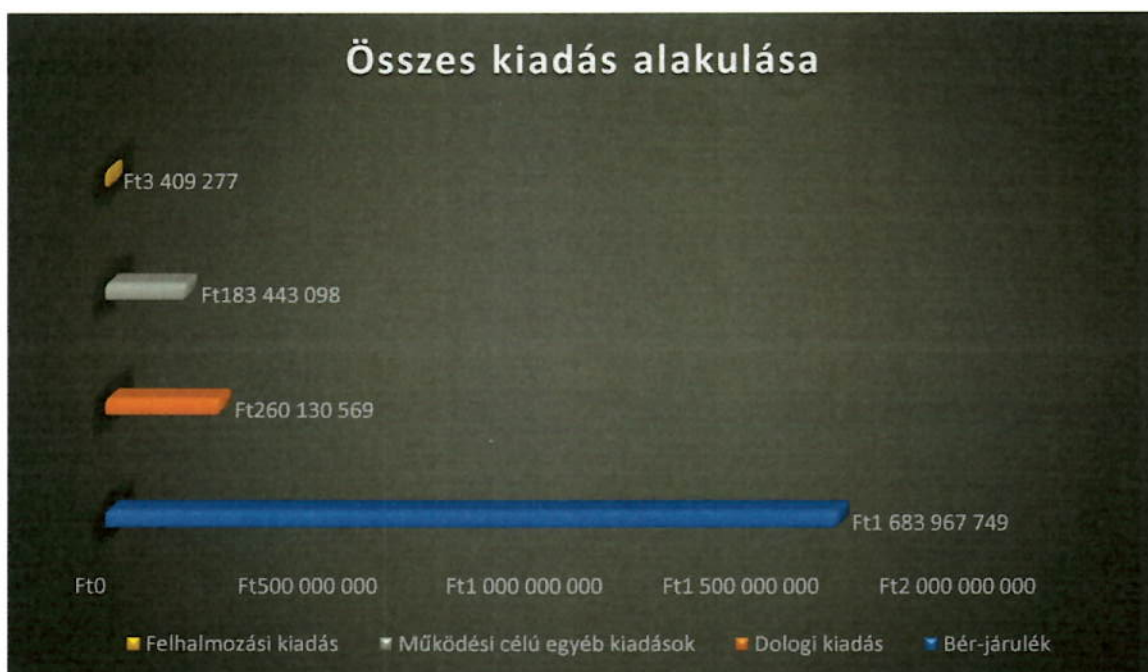
* évközi átadás-átvételek, engedélyezett többletek, átvett intézmények esetében tételes (intézményenkénti) bemutatás az átvételről

- 2.2. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása. részletezve a kiemelt tételeken belül elsősorban azon tételek esetében, ahol az előző évi tényadatokhoz, az eredeti, illetve a módosított előirányzathoz képest jelentős változás vagy eltérés tapasztalható.**

Összes kiadás: 2.130.950.693 Ft

(ebből dologi kiadás 260.130.569 Ft, bér-járulék 1.683.967.749 Ft, működési célú egyéb kiadások 183.443.098 Ft, felhalmozási kiadás 3.409.277 Ft.)

U-100



A kiadások 99,84%-a működési 0,16%-a felhalmozási jellegű.

A működési kiadásokon belül 79,15%-ot képviselnek a bérek és járulékok, 12,23%-ot a dologi kiadások, 8,62%-ot pedig a működési célú egyéb kiadások tesznek ki. A főbb kiadási tételek részletezését a II.2. pontban mutatjuk be.

Azonosítás alatt álló kiadások, illetve bevételek:

Azonosítás alatt álló kiadások állománya	0 Ft
Azonosítás alatt álló bevételek állománya	0 Ft
Követelés jellegű sajátos elszámolások	1.253.429 Ft
ebből:	
- TB és CST ellátások	1.058.651 Ft
- egyéb túlfizetések	194.778 Ft
Egyéb sajátos elszámolások:	-294.000 Ft
- Fizetendő ÁFA	-294.000 Ft
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások:	1.943.215 Ft

2.2.1. Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítéseket befolyásoló főbb tényezők:

Intézményünk eredeti költségvetési irányzata 2.019.477.000 Ft.

Az érintett időszakban az elemi költségvetés tervszámai 119.961.036 Ft-tal, összességében 5,94 %-kal növekedtek, így módosított előirányzatunk év végére 2.139.438.036 Ft lett.

Intézményi hatáskör	52 974 339 Ft
ebből:	
- maradvány	8 077 855 Ft
- pénzeszköz átvételek	181 284 Ft
- NEAK támogatás	193 003 900 Ft
- Bevételi többlet (külf.beteg)	277 200 Ft
- Műk.c.támog.helyi önkormányzattól	1 000 000 Ft
- Bevételi elmaradás	-162 604 700 Ft
Kormányzati hatáskör	21 487 426 Ft
- minimálbér, garantált bérminimum	-1 730 574 Ft
- többlettámogatás személyi juttatásokra 1319/2024. (X.22.) Korm.r.alapján	23 218 000 Ft
Felügyeleti hatáskör	45.499.271 Ft
- intézményi saját bevételek	31 643 311 Ft
- többlettámogatás személyi jutt.járulékokra BM/3540-181/2024. alapján	13 855 960 Ft

Maradványunkat a megelőző évi áthúzódó bér és járulék teszi ki, melynek összege 4.466.411 Ft volt. Szabad maradvány befizetése a Központi Maradványalapba 3.611.444 Ft volt.

A pénzeszköz átvételek tartalma: 181.284 Ft a Lakásépítési alap számlára érkezett törlesztések összege.

A Visegrád Város Önkormányzatától 1.000.000 Ft-os támogatást kaptunk a visegrádi állandó lakcímmel rendelkező polgárok számára egészségügyi természetű szűrővizsgálatok finanszírozására.

Tartózkodási engedéllyel rendelkező külföldi állampolgárok egészségügyi ellátása utáni Országos Idegenrendészeti Főigazgatóság által finanszírozott támogatás 277.200 Ft volt.

A NEAK támogatásként jelentkező 193.003.900 Ft többletből 102.089.900 Ft a nyugdíjas dolgozók jövedelem kiegészítésének fedezetére szolgált, 103.952.800 Ft a konszolidációs támogatás összege.

A bevételi elmaradás miatt év végéig 162.604.700 Ft-tal kellett előirányzatainkat csökkenteni.

A minimálbér, garantált bérminimum fedezetére kapott támogatás felhasználásának elszámolása után 1.730.574 Ft-ot térítettünk vissza.

CH-201

2.2.2. A munkaerővel és a személyi juttatások előirányzatával való gazdálkodás, az átlaglétszám változása, létszámcsoökkentés hatása illetményrendszerenként

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok évközi előirányzat változásai az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	Személyi juttatás (Ft)	Munkaadói járulék (Ft)
Jövedelem-kiegészítés, bérkieg.	99 281 911 Ft	2 807 989 Ft
Minimálbér, garantált bérminimum	-1 531 481 Ft	-199 093 Ft
Bevételi többlet	133 101 795 Ft	0 Ft
Bevételi elmaradás	-34 469 528 Ft	-6 850 491 Ft
Konszolidáció	43 160 000 Ft	0 Ft
Maradvány	4 466 411 Ft	0 Ft
Többlettámogatás szem.jutt.jár.	32 808 815 Ft	4 265 145 Ft
Átcsoportosítás	-225 513 980 Ft	-59 067 436 Ft
Összesen:	51 303 943 Ft	-59 043 886 Ft

Létszámgazdálkodás

A 2024. évi intézményi engedélyezett létszámunk 131 fő. 2024. december 31-én betöltött státuszunk 137 fő, statisztikai állományi létszámunk 124 fő volt, üres álláshely 7 fő. Az év folyamán átlagosan 122,21 fő végzett munkát.

Intézményünkben 2024 év folyamán 25 fő Munkavállaló egészségügyi szolgálati jogviszonya szűnt meg, azonban 22 fő létesített egészségügyi szolgálati jogviszonyt. A megszűnt jogviszonyúak között 6, míg az újonnan jogviszonyt létesítők közül 5 fő részmunkaidős.

Az egészségügyben végrehajtott bérpolitikai intézkedések nyomán 2024. március 1. naptól az a szakdolgozók alapilletménye átlagosan 18 %-kal nőtt. Az egészségügyben dolgozók béremelésére 2024. július 1-től a korábbi 57.600,- Ft-ról 86.100,- Ft/ fő bértámogatást igényelhetett a Munkáltató teljes munkaidőre vetítve. Mindezek fedezetére a jogszabályban foglaltaknak megfelelő mértékű támogatást a NEAK finanszírozza. Az összegek felhasználása, elszámolása a tárgyhónapot követő hónap 10-ig korrekciók benyújtásával előírás szerint biztosított.

Az év folyamán nyugdíj szüneteltetése mellett átlagosan 11 főt foglalkoztattunk. Nyugdíjas munkavállalóink közül 1 fő dietetikus kolléga jogviszonya szűnt meg.

Orvosi létszámunk 4 fővel emelkedett, melyből 1 fő heti 7 órában, 1 fő pedig heti 8 órában részmunkaidős Munkavállalónk. Az orvosi létszámunk az belépő kollégák ellenére csökkent, mindösszesen 5 orvos kollega jogviszony szűnt meg, akik közül mindössze egy fő

U. B.

részmunkaidős Munkavállaló volt. 2025-ben rezidens foglalkoztatásra került sor, a jelölt 2024. január 1. nappal belépett a rehabilitációs medicina szakképzésbe, azonban 2024. június hónapjától szülei szabadságát, majd fizetés nélküli szabadságát tölti.

Munkaköri csoport	2024. év
Orvos	22
Egyéb egyetemi v.	2
Eü.és szakdolgozó	96
Ügyviteli dolgozó	2
Fizikai dolgozó	0
Összesen:	122

Személyi juttatások összetétele

				adatok Ft.-ban
Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés	Index
	Eredeti ei.	Módosított ei.		Teljesítés/Mód.ei. %
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	1 460 011 000 Ft	1 511 614 943 Ft	1 509 854 955 Ft	99,88%
Külső szem. juttatás	300 000 Ft	0	0	-
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho -ebből szoc.ho	233 466 000 Ft	174 422 114 Ft	174 112 794 Ft 155 993 001 Ft	99,82%
Összesen	1 693 777 000 Ft	1 686 037 057 Ft	1 683 967 749 Ft	99,88%

Személyi juttatásokra, valamint munkaadókat terhelő járulékokra a rendelkezésre álló módosított előirányzat 99,88 %-át használtuk fel.

A személyi juttatások alakulása a működési kiadásokhoz viszonyítva

Megnevezés	adatok Ft.-ban		
	2023	2024	2024/2023 (%)
működési kiadás	2 034 659 778	2 136 028 759	105%
-ebből: személyi juttatás és járulék	1 348 956 498	1 686 037 057	125%
szem.juttatás és járulék aránya %	66,3%	78,9%	119%

Ue Pp

A rehabilitációs ellátás legköltségesebb része a humán erőforrás, működési kiadásaink 78,9 %-át a személyi juttatások és azokhoz kapcsolódó járulékok teszik ki. A működési kiadások 2024-ben 19%-kal magasabbak voltak a megelőző időszakhoz képest, míg a személyi juttatások és járulékok összege 25%-kal emelkedtek a bázis időszakhoz képest.

A Centrumkórházzal kötött munkamegosztási megállapodás alapján 2024. év folyamán 179.814.966 Ft működési célú támogatást nyújtottunk, mely teljes egészében személyi juttatás és járulék. Ennek figyelembevételével az arányszám 87,4%.

2.2.3. Dologi kiadások előirányzata változásának bemutatása, feltüntetve a takarékosági intézkedéseket is.

A dologi kiadások évközi előirányzat változásai

Megnevezés	Dologi kiadások (Ft)
Bevételi elmaradás	-185 555 708 Ft
Műk.c.támog. Konszolidáció	47 754 000 Ft
Konszolidáció	13 038 800 Ft
Átcsoportosítás	69 311 512 Ft

A dologi kiadások alakulása

adatok Ft-ban					
Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Megoszlás	Teljesítés/módosított előirányzat
Készletbeszerzés	113 677 827 Ft	138 905 260 Ft	132 487 225 Ft	50,93%	95,38,00%
Szolgáltatás	172 787 033 Ft	79 318 003 Ft	79 318 003 Ft	30,49%	100,00%
ÁFA	61 512 569 Ft	39 012 295 Ft	39 012 295 Ft	15,00%	100,00%
Egyéb	83 536 101 Ft	9 313 046 Ft	9 313 046 Ft	3,58%	100,00%
Összesen:	431 516 705 Ft	266 548 604 Ft	260 130 569 Ft	100,00%	97,59%

Dologi kiadásaink összege 260.130.569 Ft, ez 171.386.136 Ft-tal kevesebb a megelőző év kiadásaihoz képest.

A dologi kiadásokon belül jelentős hányadot, 50,93%-ot képviselnek a készletbeszerzések. Készletbeszerzésekre éves szinten 132.487.225 Ft-ot költöttünk, amelyből a szakmai – és üzemeltetési anyagok aránya 40-60%-ot képvisel.

Élelmezési kiadásaink összege 64.046.145 Ft, gyógyszerellátási kiadás 25.677.231 Ft.

Betegeinknek a kórházi itt tartózkodásuk idején a jogszabályokban előírt gyakoriságú és összetételű étkezést biztosítunk, a napi élelmezési norma 800 Ft, ami meghaladja a hatályos élelmiszer nyersanyagnorma általános forgalmi adó nélküli összegét, mely 550 Ft.

Ull. L. L.

A szakmai specifikumokhoz igazodóan figyelembe vesszük az egyéni diétás étkezést igénylő betegek szükségleteit és dietetikusaink, továbbá a felkészült és reform étkeztetés tárgyában képzett élelmezési terület munkatársai együttműködésével biztosítjuk számukra a szakmai előírásoknak megfelelő tápanyag és energia bevitelt.

Az osztályok profiljához igazodóan állapítottuk meg és folyamatosan monitorozzuk az egy ápolási napra jutó gyógyszer felhasználási keretet, a főgyógyszerész feladata e keretek felhasználásának nyomon követése, az orvos szakmai kontrollt az orvos-igazgató gyakorolja. Az üzemvitelt biztosító készletek normatívától eltérő beszerzésének engedélyezése egyedi elbírálást követően történik.

Az egészségügyi fekvőbeteg-ellátást nyújtó közfinanszírozott szolgáltatók gazdálkodását segítő intézkedésekről szóló 83/2024. (IV. 17.) Korm. rendelet alapján intézményünk első ütemben 90.914.000 Ft, harmadik ütemben 13.038.800 Ft működési támogatásban részesült.

A 1319/2024. (X.22.) Korm. határozat alapján 23.218.000 Ft-os, valamint a BM/3540-181/2024. sz. egyoldalú megállapodás alapján 13.855.960 Ft-os többlettámogatást kaptunk személyi juttatásokra és a munkaadókat terhelő járulékokra.

Sajnos a kapott támogatások nem fedezték az év végéig lejáró kötelezettségeinket. A december 31-ig lejárt szállítói tartozásállomány 49.330.162 Ft volt, melyből 7.132.012 Ft 90 napon túl lejárt kötelezettség.

Egyéb működési/felhalmozási célú kiadások:

- elvonások és befizetések:

A 2023. évi szabad maradványunk 3.611.444 Ft volt, melyet befizettünk a Központi Maradvány Alapba.

A 2023. márciusi felhasználási terv adatai utáni befizetési kötelezettségünk 15.028 Ft, a 2023. évi október havi adatok utáni befizetési kötelezettségünk 1.660 Ft volt.

- működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre

A Centrumkórházzal kötött munkamegosztási megállapodás alapján 179.814.966 Ft. támogatást nyújtottunk.

2.2.4. A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása, az eredeti előirányzathoz képest a változás okai, a megvalósított és folyamatban lévő beruházások összefoglalása

Beruházási előirányzatunk 3.700.000 Ft volt, felújítási kiadásainknál eredeti előirányzatunk nem volt. Saját hatáskörben 290.723 Ft-tal csökkentettük a beruházási előirányzatunkat.

U-23P

Beruházás

adatok Ft-ban

Megnevezés	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %
Beruházások	3 409 277 Ft	3 409 277 Ft	100%
ebből:			
- saját forrás	3.015.207 Ft	3.015.207 Ft	100 %
2 db nővérhívó			
Kisértékű tárgyi eszköz	394.070 Ft	394.070 Ft	100%
beszerzése			

Az egyéb kis értékű eszközökre fordított 394.070 Ft a Szakkórház üzemeltetését szolgáló elsősorban elhasználandó eszközök pótlását jelenti.

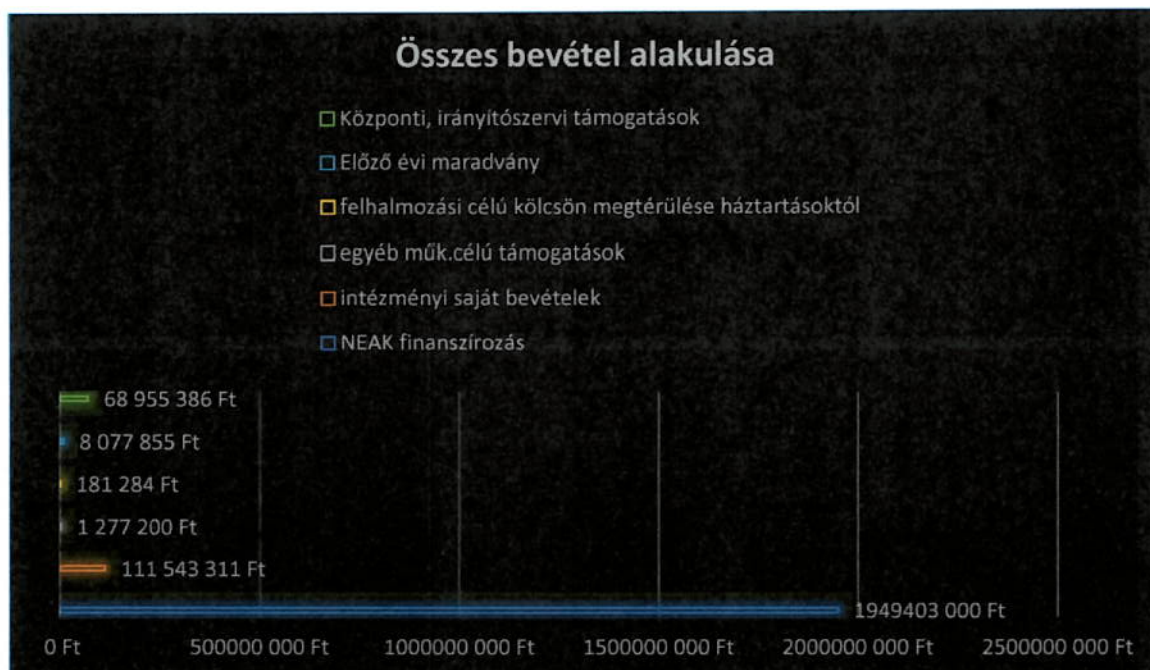
2.2.5. A Rendkívüli kormányzati intézkedések, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka, a Gazdaság-újraindítási programok, a Beruházás Előkészítési Alap, a Beruházási Alap, a Céltartalék előirányzataiból, a Központi Maradványelszámolási Alapból és a Megtakarítási Alapból történt felhasználás.

N.É.

2.3. A bevételek alakulása, jellege, típusai bemutatása, rendszerezése

Összes bevétel: 2.139.438.036 Ft. (Ebből a NEAK finanszírozás 1.949.403.000 Ft, egyéb műk.c.támogatások 1.277.200 Ft, intézményi saját bevételek 111.543.311 Ft, felhalmozási célú kölcsön megtérülése háztartásoktól 181.284 Ft, előző évi maradvány 8.077.855 Ft, központi, irányítószervi támogatások 68.955.386 Ft volt)

U - RPP



Bevételeink 91,1%-a NEAK támogatás, 0,1%-a egyéb működési célú támogatás, 5,2 %-a intézményi saját bevétel, 3,2%-a kormányzati támogatás, valamint 0,4%-a előző évi maradvány.

2.3.1. A többletbevételek alakulása, azok egyszeri, illetve tartós jellege, a tervezettől való eltérés okai.

Intézményi saját bevételek alakulása

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	adatok Ft-ban
				Megoszlás %
Áru, készlet értékesítés	540 000 Ft	1 179 428 Ft	1 179 428 Ft	1,06%
Szolgáltatások ellenértéke	77 967 000 Ft	106 279 700 Ft	106 279 700 Ft	95,28%
Közvetített szolgáltatások	331 000 Ft	1 331 270 Ft	1 331 270 Ft	1,19%
ÁFA	906 000 Ft	1 055 438 Ft	1 055 438 Ft	0,95%
Egyéb működési bevételek	156 000 Ft	1 697 475 Ft	1 697 475 Ft	1,52%
Összesen	79 900 000 Ft	111 543 311 Ft	111 543 311 Ft	100,00%

Bevételeink az eredeti előirányzathoz képest 139,6%-ra, míg a módosított előirányzathoz képest 100%-ra teljesültek. Összességében 31.643.311 Ft többletbevételünk keletkezett. A termékértékesítéshez és a szolgáltatásokhoz kapcsolódó bevételek nagyságrendjét és megoszlását a fenti táblázat szemlélteti.

U-DA

Fizetőképességünk javításának érdekében még 2023. augusztusában emeltük az emelt komfortfokozatú szobáink térítési díjait. Az új Térítési Díj Szabályzat 2023. augusztus 18-tól lépett hatályba, melynek értelmében 2023. augusztus 28-tól kerültek alkalmazásra az új díjtételek. Ennek hatására a tavalyihoz képest magasabb többletbevételt realizálhattunk.

Egyéb működési bevételeknél késedelmi kamat és behajtási költségátalány elengedéséből, valamint egyéb költségtérítésből származott többletbevételünk.

Működési célú egyéb támogatás

A Visegrád Város Önkormányzatától 1.000.000 Ft-os támogatást kaptunk a visegrádi állandó lakcímmel rendelkező polgárok számára egészségügyi természetű szűrővizsgálatok finanszírozására.

Tartózkodási engedéllyel rendelkező külföldi állampolgárok egészségügyi ellátása utáni Országos Idegenrendészeti Főigazgatóság által finanszírozott támogatás 277.200 Ft volt.

Működési és felhalmozási célú pénzeszköz átvételek

adatok Ft-ban

Megnevezés	Teljesítés
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	181 284 Ft
Ebből -Felhalm.c.visszatérítendő támogatások, kölsönök visszatérülése	181 284 Ft

Az átvett pénzeszközöket működési kiadásokra fordítottuk.

2.3.2. A bevétel tervezettől való elmaradásának okai

NEAK bevételek megoszlása

adatok Ft-ban

Megnevezés	2023.évi támogatás	Megoszlás	2024.évi támogatás	Megoszlás
		%		%
Fekvőbeteg-ellátás	971 709 400 Ft	54,99%	807 884 000 Ft	41,44%
Járóbeteg-ellátás	20 759 300 Ft	1,17%	21 238 600 Ft	1,09%
Jövedelem kieg.	55 825 300 Ft	3,16%	102 089 900 Ft	5,24%
Bértámogatás	694 622 100 Ft	39,31%	914 237 700 Ft	46,90%
Konszolidáció	24 282 000 Ft	1%	103 952 800 Ft	5%
Összesen	1 767 198 100 Ft	100,00%	1 949 403 000 Ft	100,00%

U. L. P.

NEAK támogatásból származó bevételeink 10,3%-kal, 182.204.900 Ft-tal növekedtek a megelőző évi bevételeinkhez képest, fenti táblázatban részletezettek szerint.

Bevételi elmaradás miatt 162.604.700 Ft-tal csökkentettük az előirányzatainkat. A bevételi elmaradás legfőbb oka egyrészt, hogy az ágykihasználtsági mutatóinkat nem sikerült a megfelelő szintre emelni, másrészt a minimum feltételek nem teljesülése miatt a Gasztroenterológiai osztályunk szakmai szorzóját 2024.03.01. napjától 2-ről 1,5-re csökkentették. A Szakkórház mindent megtett a beteglétszám növelése érdekében.

2.3.3. Az előirányzatonkénti követelés állomány alakulásának bemutatása (lejárat szerint), behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, az elszámolt értékvesztés, illetve a behajthatatlan követelésként kivezetett állomány nagysága.

Követelések állománya:

Megnevezés	Összeg
Vevői állomány	0 Ft
- ebből lejárt 1-30 napon belüli	0 Ft
- ebből lejárt 31-60 napon belüli	0 Ft
Egyéb követelés	125 885 900 Ft
Munkáltatói lakásépítési kölcsön	839 370 Ft
Összesen:	126 725 270 Ft

2024-ben behajthatatlan követelést nem vezettünk ki 870 797 Ft összegben. Elhunyt dolgozónk munkáltatói kölcsönének végrehajtási ügyében született okiratokból megállapítható volt, hogy a kielégítési sorrend alapján a kórház követelése nem került kielégítésre.

Egyéb követelések összetétele:

Megnevezés	Összeg
NEAK (két havi csúszás miatt)	125 885 900 Ft
Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	194 778 Ft
Megelőlegezett TB és CsT	1 058 651 Ft
Összesen:	127 139 329 Ft

2.4. Költségvetési maradvány

2.4.1. A 2023. évi költségvetés főbb felhasználási jogcímei

2023-ban 8.077.855 Ft maradványunk keletkezett, melynek összetétele:

U. L. P.

Megnevezés	Összeg
Bér és járulék	4.466.411 Ft
Szabad maradvány	3.611.444 Ft
Összesen:	8.077.855 Ft

A szabad maradványunk a 1264/2023. (VII. 6.) Korm. rendelet alapján kapott rezsikompenzáció elszámolásakor kimutatott maradvány.

2.4.2. A 2024. évi költségvetési maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai (feladatelmарadás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek, stb.)

2024-ben 8.487.343 Ft maradványunk keletkezett, melynek összetétele:

Megnevezés	Összeg
Bér és járulék	2 069 308 Ft
Dologi kiadások	6 418 035 Ft
Összesen:	8 487 343 Ft

A szabad maradványunk nem volt.

3. Egyéb

3.1. A gazdálkodás és a vagyonsváltás összefüggései, az intézményi vagyonsváltásváltásának értékelése, a 2024. évben végrehajtott állami vagyonsváltások, a befolyt bevétel és felhasználása.

Eszközállomány alakulása

A beszámoló mérlegében az eszközök összértéke, azaz a mérlegfőösszeg 2024-ben 901.531.892 Ft. Az eszközállományból 75,6% arányt képviselnek a befektetett eszközök. A forgóeszközök aránya 3,5%, a pénzeszközöké 1%, a követelések és időbeli elhatárolások 19,9%-ot tesznek ki.

A nemzeti vagyonsba tartozó befektetett eszközök értéke 9.809.522.Ft.-tal csökkent a megelőző évhez képest.

Az immateriális javak minimális 0,001%-át teszik ki a befektetett eszközöknek, csökkenésük az előző évihez képest 650.902 Ft. A befektetett eszközök meghatározó része, 93,8%-a az ingatlan vagyons. Az ingatlanvagyons 25.098.486 Ft.-os csökkenését az elszámolt értékcsökkenés eredményezte.

A gépek, berendezések, felszereléseknél a 15.763.355 Ft.-os a csökkenés mértéke a beruházások (beruházási kiadásoknál részletezettek szerint) és az elszámolt értékcsökkenés együttes hatása.

U. Sz.

Forrás állomány alakulása

A forrásállományból 64,4 % a saját tőke aránya, 8,2 % a kötelezettségek állománya. A forrásállományból a passzív időbeli elhatárolások aránya 27,4%. Az eszközök 100%-át fedezi saját forrás.

3.2. A költségvetési intézmény vállalkozási tevékenységének bemutatása az alábbiak szerint:

- jellege, mértéke,
- változása, eredményessége,
- a költségvetési befizetési kötelezettség,
- az eredmény felhasználási céljai, ideértve, hogy abból mennyit fordítottak az alaptevékenység finanszírozására.

NÉ

3.3. Annak bemutatása, hogy hogyan alakult a költségvetésből kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzete

A 1091/2023. (III.16.) Korm. határozat alapján, 2023. július 1-től intézményünkben a KEF látja el az ingatlanüzemeltetési, portaszolgálati és takarítási feladatokat.

A KEF-fel és a NEAK-kal kötött engedményezési szerződés alapján 2024-ben 63.930.000 Ft-ot fizettünk ezen feladatellátásért.

3.4. A Kormány döntésével az intézmény által megvalósítandó, kiemelt állami nagyberuházások, fejlesztési projektek kiadásai alakulásának és az elvégzett feladatoknak az intézmény saját beruházásaitól elkülönített projektenkénti bemutatása.

NÉ

3.5. A nonprofit gazdasági társaságoknak, az (köz-) alapítványoknak, a társadalmi szervezeteknek, a köztisztviselőknek adott nem normatív támogatások meghatározott közhasznú tevékenységek szerinti részletezésben.

NÉ

3.6. A lakásépítés munkáltatói támogatására fordított kiadások alakulása, a kölcsönben részesítettek száma.

2024-ben a Szakkórház nem folyósított kölcsönt.

3.7. A humánszolgáltatások ellátása. A humánszolgáltatások ellátására biztosított támogatások felhasználása, amelyekenél tételesen be kell mutatni a feladatmutatók tervezett és tényleges nagyságát.

U. F. P.

A kincstári KKVTR rendszeren belül jól működött az előirányzatok bejelentése, módosítása. A kincstári számlaforgalmunkat a 2022. január elsejével bevezetett Frontend rendszeren keresztül bonyolítjuk, mely zökkenőmentesen működik. A Szakkórház tapasztalatai szerint a Kincstár honlapján megtalálhatók az új rendszerek működtetéséhez szükséges információk. 2024. év végén a kincstári nyitva-tartás nem okozott gondot. A szükséges előirányzat módosításokat és ERA rendezéseket a januári korrekciós időszakban el tudtuk végezni. A Magyar Államkincstár KIRA rendszerének működésével járó nehézségek, problémák esetenként még mindig megnehezítik az ügyintézési folyamatokat.

3.9. Szakpolitikai célú nemzetpolitikai/határon túli feladatok. A szakpolitikai célú nemzetpolitikai/határon túli feladatokra fordított források bemutatása (IV/2. melléklet).

NÉ

3.10. Részesedések (a mellékletben felsorolt szervek esetében) A tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó gazdasági társaságok tekintetében.

NÉ

3.11. Európai uniós, illetve pályázati támogatások

NÉ

3.12. Kiemelt jelentőségű szakmai feladatok és azok finanszírozása

A gyógyító-megelőző ellátások alcím terhére történő 2024. évi működési támogatás I. ütemében 90.914.000 Forint, a III. ütemében 13.038.800 Ft támogatásban részesültünk.

Visegrád, 2025. június 18.

Móringér-Zilahi Tímea
gazdasági igazgató-helyettes

Dr. Hódi Gabriella
főigazgató

Jóváhagyta:

Észak-budai Szent János Centrumkórház

Farkas
Patakiné Góbor Hajnalka
gazdasági igazgató
Farkasné Első Anett
gazdasági igazgató-helyettes