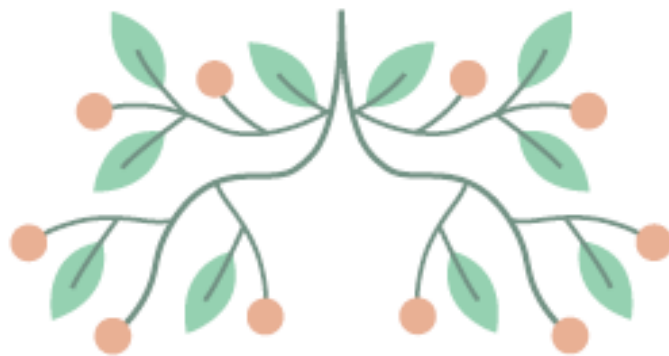




*REFORMÁTUS PULMONOLÓGIAI
CENTRUM*

2025. éves költségvetési beszámoló

Törökbálint, 2026. április 20.

Dr. Székelyné Dr. Gálffy Gabriella PhD
főigazgató

Református Pulmonológiai Centrum

2025. éves költségvetési beszámoló

A Református Pulmonológiai Centrum, mint a Törökbálinti Tüdőgyógyintézet jogutódja a fenntartóváltással kapcsolatos intézkedésekről szóló 609/2023. (XII.22.) Korm.rendelet 1.§-a (1) és (2) bekezdése értelmében 2024. március 1-vel kezdte meg működését.

A Centrum elsődleges feladata Pest Megye lakosságának egészségügyi ellátása. Ennek keretében 320 ágyon valamennyi pulmonológiai, légúti betegség kezelését és gyógyítását végzi. Speciális profiljából adódóan, ma már meghatározó helyet foglal el Pest megye, valamint a Közép-magyarországi Régió egészségügyi ellátórendszerén belül

Annak érdekében, hogy a betegeink minél komplexebb ellátást kapjanak, gyógyintézetünk nemcsak a tüdőgyógyászat, hanem a kapcsolódó társszakmák (és más szakmák), illetve a diagnosztika területén is felkészült a betegek fogadására, ellátására, melynek keretében 10 járóbeteg szakrendelés és 4 diagnosztikai egység szolgálja a betegek mielőbbi gyógyulását. A járóbeteg szakrendelések (alvásmedicina, tüdőgyógyászati allergológiai és immunológiai, szakrendelés, ILD szakambulancia, pulmonológia, gyermek-pulmonológia, onkológia, fül-orr-gége gyógyászat, kardiológia, reumatológia, fizioterápia és gyógytorna, ideggyógyászat) és diagnosztikai egységek (CT-, röntgen-, és UH diagnosztika, valamint orvosi laboratóriumi diagnosztika) – a fekvőbetegek ellátásán túl – évente mintegy 126 ezer beteg ellátását végzik. A járóbeteg ellátás kereteiben a Pest megyei lakosok tüdőszűrése is feladatunk mobil ernyőfénykép szűrőállomások (hat állomás) működtetésével.

A Református Pulmonológiai Centrum 2025. éves költségvetési beszámolója 12 havi pénzügyi adatokat tartalmaz. Az időarányos teljesítést figyelembe véve ezen időszakra a költségvetés **a tervezett kiadások tekintetében 97,8 %-ban, a tervezett bevételek tekintetében 102,2%-ban teljesült.**

Kiadási sorok alakulása

Személyi juttatások:

Illetmény:

A centrum dolgozói létszáma 2025. december 31-ével 332 fő. Ebből 55 fő orvos, 6 fő egyéb egyetemi végzettségű, valamint 200 fő főállású szakdolgozó, és 71 fő egészségügyben dolgozó (gazdasági/műszaki karbantartás, mosoda, ételmezés, kert-parkfenntartás, szállítás, stb.). A 2025. évben a bérköltségek összességében közel 1,6 %-kal haladták meg a tervezett költséget. Ennek oka, hogy 2025. évben sikerült a szakdolgozói létszám részleges visszapótlása, mely elengedhetetlen feltétele volt az I. aktív tüdőosztály újra nyitásának és a szakdolgozói leterheltség csökkentésének.

Jutalom:

Ezen a soron jelenik meg az intézet dolgozóinak június hónapban Semmelweis -nap alkalmából fizetett egyszeri 100.000 Ft/ főállású és arányos részállású dolgozói jutalom kifizetés, valamint a karácsonyra adott 100.000 Ft/fő jutalom összege.

Készenlét, ügyelet:

Ezen a soron terveztük és számoltuk el az orvosok és szakdolgozók által teljesített ügyelet, éjszakai műszak, valamint a műszaki ellátás készenléti teljesítésének költségeit. Ennek teljesülése 2,4 %-kal haladta meg a tervezett költséget. Ennek összege nagy mértékben függ az adott időszak munkaszüneti és ünnep napjainak számától, illetve az ügyeletet, készenlétet, műszakot ellátó dolgozók besorolási alapterétől.

Jubileumi jutalom:

Ezen a soron jelenik meg a 2025. évben 25, 35, 40 éves szolgálati jogviszonnyal rendelkezők jubileumi jutalmának költsége. Teljesülése nem időarányosan, hanem a betöltött szolgálati jogviszony szerint történik.

Jövedelemkiegészítés:

A magyar egészségügy területén tapasztalható munkaerőhiány és egyes hiányszakmák miatt az intézetek rákényszerülnek, hogy nyugdíjas korú orvosokat, illetve szakdolgozókat foglalkoztassanak. A jelenlegi rendszer szerint ezen dolgozóknak fel kell függeszteni a nyugdíjukat és annak összegét. Amennyiben rendelkeznek a továbbfoglalkoztatáshoz szükséges miniszteri engedéllyel akkor a nyugdíjasoknak járó juttatás az intézet számára a NEAK által külön kasszán finanszírozásra, megtérítésre kerül, mely összeget az intézet a nyugdíjas dolgozóinak kifizet. Teljesítése közel 1,4 %-kal meghaladja a tervezett költség időarányos részét. Ennek oka, hogy 2025. július hónapban kifizetésre került a 13. havi nyugdíj összege. A jövedelemkiegészítés rendszerét 2026. évtől kezdődően megszüntetik.

Egyéb juttatás:

Az egyéb juttatásban terveztük meg elsősorban a dolgozóknak fizetett munkába járás, valamint a mozgóernyőfényképszűrősen dolgozó munkavállalók étkezési költségtérítését. A teljesítés közel 3 %-kal haladta meg a tervezett költségeket. Intézetünk a dolgozók részére munkába járás költségtérítést fizet, melynek összeg 30 Ft kilométerenként.

Járulékok:

A járulékok tartalmazzák a munkavállalók után az intézet által fizetendő Szociális hozzájárulási adót és a táppénz hozzájárulást. Itt jelenik meg a negyedévente fizetendő rehabilitációs hozzájárulási adó, melynek mértéke függ az intézet által foglalkoztatott megváltozott munkaképességű dolgozók létszámától. A Centrum tevékenységéből, valamint földrajzi adottságaiból adódóan kevés olyan terület van, ahol ilyen munkavállalókat alkalmazni tudunk.

Dologi kiadások:

Anyagbeszerzés:

Gyógyszerbeszerzés: ezen a soron a betegellátásban felhasznált gyógyszerek értéke szerepel. Az időarányos tervhez képest minimális túlteljesítés tapasztalható, mivel a költségvetés tervezésekor, illetve módosításakor már figyelembe vettük a várható gyógyszerár emelkedés hatását is.

Tételes gyógyszer: A Centrum országos feladata, többek között a cisztás fibrózisban szenvedő gyermekek ellátása. A kezeléshez szükséges gyógyszer beszerzése egyedi engedély alapján, névre szólóan történik. Intézetünk engedményezési szerződéssel rendelkezik ezen gyógyszerek beszerzésére, így azok térítése a NEAK által egyből a szállítónak történik. Ezek térítése a NEAK bevételek között szintén külön soron került megtervezésre. Ezen készítmények nagyértékűek, a költség összege azonban nagy mértékben függ a kezelés alatt álló gyermekek létszámától. Az eredeti költségvetéshez képest már év közben is jelentős túlteljesítés volt tapasztalható, melynek oka, hogy a NEAK az eddig folyamatban lévő kezeléseken túl 2025. évre újabb betegeknek engedélyezte a gyógyszer beszerzését.

Szakmai anyagok: a betegellátáshoz szükséges szakmai anyagok beszerzésének költsége. Az időarányos tervhez képest 4 %-os elmaradás tapasztalható, mely elsősorban rendelkezésre álló raktárkészlet felhasználásának, illetve a kedvezmények kihasználásának volt köszönhető.

Üzemeltetési anyagok: Ezen a soron terveztünk a műszaki ellátás által az ingatlan és a gépek berendezések üzemeltetéséhez, a kisegítő tevékenységek (pl.: igazgatás, mosoda) működéséhez szükséges anyagok, valamint a betegélelmezéshez szükséges élelmiszerek beszerzésével. A raktárkészlet csökkentése mellett még így is szükséges volt a költségvetés ezen sorának emelése, mely elsősorban az infláció hatásának, valamint az I. aktív osztály indításához kapcsolódó beszerzéseknek köszönhető.

Myrha gyógyszerbeszerzés: Intézetünk által működtetett közforgalmú gyógyszertár gyógyszerbeszerzésének tervezett költsége. A Myrha gyógyszertár forgalma elsősorban az Intézetben ellátott járó és távozó fekvőbetegek receptkiváltásából adódik. A receptek után járó kedvezményt a NEAK intézetünknek megtéríti, mely bevételi oldalon szintén külön soron került megtervezésre.

Szolgáltatások:

Informatikai és kommunikációs szolgáltatások: ezen a soron szerepel az intézetünkben működő informatikai rendszerek, valamint a telefonszolgáltatás havi költsége. A költségek az időarányos tervhez képest 33 %-ot meghaladó elmaradást mutatnak. Ennek oka, hogy tervezéskor figyelembe vettünk olyan szükséges egyszeri beszerzéseket is amikhez kapcsolódóan a 2025. évben még a teljesítés nem történt meg, ez várhatóan 2026. I. negyedévben fog jelentkezni.

Közüzeti díjak: Intézetünk közüzeti szerződése az átalakulást követően újra megkötésre kerültek. A 2025. évi teljesítésünk 3,6 % -kal elmarad a tervezettől. Ennek egyik oka, hogy 2025. évben földgáz szolgáltatót váltottunk, mely kedvezőbb áron biztosítja számunkra az ellátást.

Karbantartás: Ezen a soron szerepel az ingatlanok karbantartása, valamint a szakmai gépek berendezések karbantartása. Azokban az esetekben, ahol rendszeres karbantartás szükséges intézetünk szerződéssel rendelkezik. A 2025. év időszakban a tervezetthez képest 18 %-os elmaradás tapasztalható, melynek oka hogy több erre az időszakra tervezett karbantartás 2025. évben még nem fejeződött be, így annak költségei 2026. évben jelennek meg.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: Intézetünk szerződéssel rendelkezik az Országos Korányi Pulmonológiai Intézettel a fekvőbetegek részére mikrobiológiai vizsgálatok elvégzésére, valamint az Országos Onkológiai Intézettel sugárterápia végzésére. A számlázás elszámolási alapja a NEAK finanszírozás mindenkor pont/Ft és súlyszám/Ft értéke. Itt jelenik meg az Intenzív ellátás költsége, mely közreműködő igénybevételével biztosított. Ezen túl ezen a soron került megtervezésre a közreműködői szerződéssel radiológiai feladatokat ellátó orvosok költsége. A soron 15 %-os elmaradás látható. Ennek oka egyrészt a fekvőbetegek részére kért vizsgálatok számának csökkenéséből, illetve a kért vizsgálatok más intézetek általi kiszámlázásának több hónapos késéséből, illetve az ITO közreműködőtől igénybe vett alacsonyabb óraszámából adódik.

Egyéb szolgáltatás: Ezen a soron tervezett jelentősebb tételek az intézetünkkel szerződésben álló ügyvédek, katasztrófa védelmi referens, adatvédelmi felelős, belső ellenőr, könyvvizsgáló költsége, valamint a szállítási költségek, vagyon és felelősségbiztosítás és a bankköltség. A teljesítés időarányosan megtörtént.

Kutatás gyógyszerkipróbálás: ez a költségvetési sor tartalmazza a kutatás gyógyszerkipróbálásból befolyt összegek, szerződés alapján a tevékenységben résztvevő orvosok, szakdolgozók kifizetéseit. Összege teljes mértékben az ezen tevékenység jogcímén befolyt összegtől függ, melynek mértékét a megkötött szerződések és a vizsgálatba bevonható betegek száma határozza meg. A teljesítés 38,4 %-kal elmarad az időarányosan tervezett költségtől. Ugyanezen tevékenység bevételi során 40 %-os túlteljesítés látható. Az eltérés oka, hogy a IV. negyedévben beérkezett bevételek számlabekérői már intézetünk részéről kiküldésre kerültek, azonban a számlákat a partnerek még december végéig nem bocsátották ki, így annak teljesítése 2026. I. negyedévben fog teljesülni. Ezen túl a vizsgálatban résztvevők juttatása a 2024. után megkötött szerződések esetében már személyi juttatásként kerül kifizetésre.

Kártérítés: A Fővárosi ítéltábla 7Pf.20.575/2016/7. ítélete alapján Kun Ferenc részére intézetünk minden hónap 10. napjáig 57.330 Ft kártérítési összeg átutalására kötelezett.

Általános forgalmi adó: a szállítói számlák általános forgalmi adó tartalma, valamint az ÁFA bevallás alapján fizetendő adó költsége. Teljesülése nagy mértékben függ az időszak alatt kiegyenlített számlák ÁFA tartalmától.

Beruházás, felújítás: Ezen a soron terveztük a 2025. évben megvalósítani tervezett beruházások, felújítások költségeit.

Megvalósult beruházások, felújítások:

- I. aktív osztály teljeskörű felújítás (építőipari munkák festés-mázolással, elektromos elosztók cseréje, nővérhívó, ágylámpák cseréje, orvosi gáz és vákum hálózat korszerűsítése, bútorozás, gyógyszerelő, gyógyszer tároló helyiség klimatizálása, stb.),
- alváslabor tetőhéjazat javítása,
- ipari mosógép beszerzés (mop mosógép),
- prosectura részleges vízvezeték-hálózat cseréje,
- könyvtárban könyvadomány elhelyezéséhez könyvesszekrény készíttetése,
- klimatizálás (alváslabor, rehabilitáció, gyógyszer-tár, cytológiai labor stb.),
- kastélyépület nagylift cseréje,
- informatikai gép beszerzések (számítógépek, nyomtatók, és egyéb informatikai berendezések,
- video bronhoszkóp felújítások,
- MEF IV. gép teljeskörű felújítása, detektor és röntgencső cserével, emelőszerkezet felújítással,
- gyógyszerhűtő beszerzés,
- gyógyszer hűtőkhöz (-80, -20 fokos hűtőkhöz hőmérséklet érzékelő, riasztó rendszer kiépítése)
- vízbetörés érzékelés kiépítése riasztással,
- saját kút felújítása,
- ultrahang készülék beszerzése ITO részére,
- baleset veszélyessé vált garázskapuk cseréje,
- Haematológiai automata beszerzése
- házon belüli áthelyezések, költözködések, rendelő felújítások.

A beruházások, felújítások teljesítése során, december végével még nem jelent meg az összes elvégzett munka ellenértéke, az összes számla kifizetése.

Bevételi sorok tartalma

Finanszírozási bevételek:

Betegellátás finanszírozási bevétele: Intézetünk bevételeinek közel 90 %-a az alaptevékenység NEAK által történő finanszírozásából adódik. NEAK minden évben meghatározza az intézetek által teljesíthető fekvőbeteg és járóbeteg-szakellátás tervezett éves keretét (TÉK). Az e feletti teljesítés járóbeteg ellátásban degresszíven, fekvőbeteg ellátásban nem kerül finanszírozásra. A bevételi sor fentiekén túl tartalmazza a kötelező béremelések súlyszám és pont forint értékebe be nem épített térítések értékét.

Myrha gyógyszer-tár finanszírozása: Intézetünk által működtetett közforgalmú gyógyszer-tárban történő receptek kiváltása után járó támogatás NEAK által történő térítése.

Myrha gyógyszer-tárunk bevétele 5,8 %-kal elmarad a tervezettől, melynek oka elsősorban a betegek által beváltott vények, és az az azokon szereplő gyógyszerek összetételének változása. A gyógyszer-támogatásból befolyó bevételekre a beváltott vények mennyiségén túl jelentős hatással van a beváltott vények ártámogatottsága, a vényköteles és vény nélküli szerek

arányának változása a forgalomban, szezonális hatások, és az adott időszakban megjelenő betegségek súlyossága.

Működési bevételek:

Készletértékesítés: a bevételi sor a Myrha közforgalmú gyógyszertár gyógyszerértékesítésének, NEAK által nem térített bevételeit tartalmazza.

Az értékesítés árbevétele az időarányos tervhez viszonyítva 0,1 %-os elmaradást mutat, melynek oka a forgalom változása, valamint a beváltott gyógyszerek támogatottságának módosítása.

Szolgáltatás értékesítés: a sor egyrészt tartalmazza az intézetünk által működtetett mosoda szabad kapacitás terhére, szerződéses partnerek részére végzett mosás térítésének összegét. Itt kerül továbbá kimutatásra az intézet dolgozói által igénybe vett nővérszálló térítési díja, a látogatók által befizetett parkolási díjak, valamint az intézetünkben elhunyt betegek hűtési díja.

A szolgáltatások árbevétele az időarányos tervhez viszonyítva 1,1%-os túlteljesítést mutat. Ez elsősorban az értékesített mosási kapacitás emelkedéséből adódik.

Ellátási díjak: ezen a soron tervezünk a NEAK finanszírozás terhére nem elszámolható munkaalkalmassági tudószűrések, orvosi laboratóriumi vizsgálatok bevételeivel, fizetős betegellátások (biztosítás terhére igénybe nem vehető ellátások, érvénytelen TAJ, stb) valamint a krónikus ellátás keretében kiszámlázott ápolási díjakkal.

Egyéb bevétel: a biztosító által fizetett kártérítések összege, mely a megsérült szakmai és egyéb eszközök felújítására, pótlására nyújt fedezetet.

Zárszámadás maradványa a Református Pulmonológiai Centrum 2024. december 31-én fennmaradó tervezett pénzmaradványát tartalmazza, mely teljes egészében a Centrum működésének finanszírozását szolgálta.

Az 1602/2023. (XII. 22) Kormányhatározattal megállapított **egyházi fenntartású egészségügyi intézmény speciális működési támogatása a határozat módosításával** 50%-ra csökkentésre került, így 2025. évben is csak a **250 millió Ft** -ra lehetett az intézménynek pályázatot benyújtania, melynek folyósítása augusztus végén megtörtént. A támogatás 2025. december 31-ig teljesített dologi kiadásokra használható fel.

Központi támogatás: a költségvetés tervezésekor már ismert konszolidációs támogatás, a 2025. február hónapban kiutalt összegben került be a 2025. évi költségvetésbe, mellyel azonos összegben, a jogszabály szerint, az intézmény elszámolt. Itt jelenik meg a rezidens és szakápoló képzés támogatása, melynek elszámolása 2026. I. negyedévében megtörtént.

Rezsikompenzáció: intézetünk 2025. évben kapta meg a 2024. évi támogatás II. ütemét. A támogatással elszámoltunk, azonban a Belügyminisztérium kalkulációja alapján 27 millió Ft támogatást vissza kellett utalnunk, mivel a rezsiár növekedés intézményünk vonatkozásában a 2021. évi időszakhoz viszonyítva nem növekedett a támogatásnak megfelelő mértékben.

Ingatlanüzemeltetési támogatás: a támogatás összege a tervezéskor már ismert volt. A támogatást intézetünk 2025. május hónapban megkapta, mellyel 2026. február végéig kell elszámolni.

MRE közegyházi támogatás: az intézmény 2025. évi költségvetés tervezésekor és 2025. évi költségvetés módosításakor ilyen címen támogatásban nem részesült.

Év közben azonban az MRE 2025. évi költségvetése 25/2/XI. 113 C sora terhére „**Megbékélés Házában történő elvonulásra** a szakdolgozóink számára, lelki feltöltődés céljából **2 millió Ft támogatást** biztosított, és ehhez március 6-án a 2 millió Ft egyházi támogatást átutalta. Azonban a szakdolgozók leterheltsége miatt az elvonulás meghiúsult, intézményünk új programot dolgozott ki, ahol a református egyházban betöltött szerepét erősíthette, minél szélesebb körben megismertethette tevékenységét, elkötelezettségét. Ehhez a program elfogadását, és a szerződés módosítását kértük, melyek elfogadásra kerültek. Intézményünk egyházi kórházként a református értékrend és szellemiség jegyében fontosnak tartja, hogy a hit és a gyógyítás egységét képviselve jelen legyen az egyház közösségi életében az egyházi rendezvényeken és ünnepeken. Célunk, hogy ezeken az alkalmakon keresztül erősítsük egyházi közösségi kapcsolatainkat, valamint szélesebb körben ismertté tegyük intézményünk szolgálatát és küldetését. Mindezek megvalósításához nyújtott anyagi segítséget az MRE 2 millió Ft-os támogatása. Többek között Egységnapon Debrecenben, Csillagponton Zánkán, Ráday Napon Dunavarsányban önálló standdal való képviseletünk, beteg gyerekeink zenés foglalkoztatása, Hospice napi megemlékezés a Gryllus testvérek részvételével, egyházi ünnepekről való megemlékezések, stb.

Január hónapban jelentős nyomás nehezedett intézményünkre a megnövekedett beteganyag, az egyre súlyosabb megbetegedések, a folyamatos terhelés miatt, főként az aktív fekvőbeteg szakellátásban ágy mellett dolgozó nővérekre, Az Egyházhoz fordultunk segítségért. A helyzet kompenzálásaként a szakdolgozók anyagi támogatására február 24-én a Magyarországi Református Egyház által nyújtott **12 milli Ft kölcsön megérkezett** intézményünk bankszámlájára. **Az ápolók megtartása céljából a forgalomnövekedésben leginkább érintett osztályok szakdolgozóit, betegszállítóit érintő, határozott idejű illetménykiegészítés kifizetése mellett döntöttünk, január hónaptól május hónapig terjedő időszakban nettó 50 ezer Ft/ fő/hó összegben.** A felnőtt aktív fekvőbeteg szakellátásban dolgozó ápolók és betegszállítók részére SZOCHO-val növelt illetménykiegészítésként május havi kifizetéssel a kölcsön teljes egészében a célnak megfelelő felhasználásra kerül. Az intézmény ezt a kifizetést augusztus végéig saját költségvetése terhére is folytatta, hogy a dolgozók megérdemelt szabadságukat is ki tudják venni. Új további szakdolgozók belépésével az I. osztály indításával ezt a támogatást megszüntettük.

Az RPC a Magyarországi Református Egyházzal 2025. június 12-én kelt közreműködői szerződést kötött – a Magyarországi Református Egyház, valamint a Magyar Állam képviseletében eljáró Kulturális és Innovációs Minisztérium között 2022. március 29-én létrejött Közfeladat-finanszírozás szerződésben vállalt képzési tanulmányi ösztöndíj támogatási feladatokra.

A Közreműködői szerződés alapján Munkáltató a „Magyarországi Református Egyház speciális támogatásához kapcsolódó vállalkások” célhoz kötött támogatásként 45 millió Ft képzési tanulmányi ösztöndíj támogatást nyújt az RPC képzést, szakképzést vállaló munkavállalói részére 10 hónapon keresztül 2025. 09. 01. napjától 2026. 06. 30. napjáig, a 2025/2026-os tanévre vonatkozóan.

Az ösztöndíj támogatás kifizetése a 9 fő rezidens és a 11 fő szakdolgozó, valamint mentoraik részére fog megtörténni. A támogatás 50%-a 22 500 ezer Ft október hónapban került kiutalásra intézményünkhöz.

Az év utolsó negyedében a zavartalan, biztonságos betegellátás működtetése mellett további új, jelentős leterheléssel járó feladatok is megjelennek:

Kritikus szervezet és infrastruktúra vonatkozásában : A 2025. január 1-jétől hatályba lépő „A kritikus szervezetek ellenálló képességéről szóló 2024. évi LXXXIV. törvény” (továbbiakban: Kszetv.), valamint ” a kritikus szervezetek ellenálló képességéről szóló törvény végrehajtásáról szóló 474/2024. (XII. 31.) Korm. rendelet” (a továbbiakban: Vhr.), az intézetünkre is, mint kijelölt intézetre komoly előírásokat határoznak meg. Az Intézetre vonatkozó kötelezettségekkel kapcsolatos feladatok végrehajtása keretében a bevezetéssel és alkalmazással kapcsolatos teendők több fázisra osztottan kerültek/illetve kerülnek végrehajtásra.

- 2025. április 30-ig a BM Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatóság (a továbbiakban: BM OKF), mint általános kijelölő hatóság megindította a kijelölési eljárást, amelynek során döntött a kritikus szervezetek és infrastruktúrák kijelöléséről. Intézményünknek az erről készített döntést 35000/1552-5/2025. számon küldte meg, mely Határozat 2025.07.11-én a közléssel vált véglegessé.
- A Határozatban foglaltaknak megfelelően az Intézet, mint kritikus szervezet 90 napon belül köteles volt a Főigazgató közvetlen alárendeltségében és beszámolási kötelezettséggel az előírt képzettséggel rendelkező Ellenállóképességért Felelős Vezetőt (EKfV) kijelölni, vagy megbízással alkalmazni és a 0-24 órás felügyelettel érintett kapcsolattartási adatait megküldeni a BM OKF részére. Az intézet ehhez külső szakértőt alkalmazott, mivel az előírt képzettséggel rendelkező szakember nem állt rendelkezésre. Többletkiadása szeptember 16-tól: 500 ezer Ft/hó.
- Az Intézetnek a kijelölő hatóság Határozatában meghatározott időre - 2025.11.11. módosított határidő: 2026. március 08. – kellett kidolgoznia és megküldeni az **Ellenálló Képességi Tervét (EKT)** és az annak mellékletét képező **Ellenálló Képességi Mátrixot (EKM)**. Az Intézetre vonatkozó konkrét, részletes szakterületenkénti feladatokat a végrehajtási rendelet 1. sz. melléklet tartalmazza. Az elkészítésükhöz szükséges konzultációk és feladat kiosztások az intézményben megtörténtek, a munka elkezdődött. Az EKT végrehajtása azonban jelenleg még nem ismert többletkiadásokat eredményezhet.

Nis2 keretén belül kibervédelmi auditra való felkészülés, majd audit elvégzése

EU irányelveknek, hazai szabályozásnak megfelelő kötelezettséget jelent az egészségügyi intézmények számára, azon cél megvalósítása érdekében, hogy az intézmény megbízhatóan védje a betegek adatait és az egészségügyi rendszert a növekvő kiberfenyegetésekkel szemben.

Szervezeti szintű előkészítés:

- **Felelős kijelölése megtörtént**
 - NIS2-megfelelőségi felelős vagy információbiztonsági vezető kijelölése.
 - Vezetői szintű elkötelezettség biztosítása,
- **Regisztráció a SZTFH rendszerében határidőre megvalósult**
- **Szerződéskötés előaudit megvalósításra megtörtént**
- **Projektterv készítése**, mindez jelentős többlet terhet jelent munkatársaink számára is

Főbb feladatok és kötelezettségek

- Kiberbiztonsági megfelelés kialakítása – a kórház IT-rendszereinek és adatvédelmi gyakorlatának NIS2 szerinti felülvizsgálata, kiberbiztonsági irányítási rendszer (ISMS) bevezetése.
- Kockázatkezelés és incidenskezelés – kiberkockázatok azonosítása, kezelése, incidensek jelentése 24–72 órán belül a hatóságnak.
- Dokumentáció és szabályzatok – kiberbiztonsági, hozzáférés-kezelési, mentési és incidenskezelési szabályzatok kidolgozása és éves frissítése.
- Auditkötelezettség – független kiberbiztonsági audit 3 évente, első körben 2026. áprilisától
- Vezetői felelősség – a fenntartó és az intézményvezetés jogi felelősséggel tartozik a megfelelésért; vezetői kiberbiztonsági képzés főigazgató számára előírt gyakorisággal szükséges.

A megfeleléshez:

- **rendszerszintű biztonsági fejlesztések szükségesek,**
- **új szabályzatok (19darab) és eljárások kidolgozása az előírásoknak megfelelően,**
- **rendszeres audit és oktatás** szükségesek.

Megvalósítása az elkövetkezendő időszakban többleterrást igényel, melyet az adott évi költségvetésekben külön soron kell megjeleníteni.

KIADÁSOK				
	2025. év terv	módosított kölségvetés 2025.11.30	teljesítés	tény/terv (%)
Személyi juttatások	3 279 617 900	3 686 470 666	3 746 302 840	101.6
Illetmény	2 802 175 536	3 127 698 170	3 179 493 577	101.7
Jutalom	60 000 000	69 812 555	69 569 333	99.7
Készenlét, ügyelet	202 443 768	226 975 487	232 385 090	102.4
Jubileumi jutalom	30 000 000	51 497 494	50 616 435	98.3
Jövedelemkiegészítés	153 588 000	164 111 364	166 365 324	101.4
Egyéb juttatás	31 410 596	46 375 596	47 873 081	103.2
Járulékok	370 491 132	388 999 748	392 896 335	101.0
Dologi kiadások	6 075 318 890	8 402 847 187	8 156 690 815	97.1
anyagbeszerzés	4 927 206 684	6 957 841 489	6 949 901 608	99.9
gyógyszerek	343 619 000	490 665 850	496 781 740	101.2
Tételes gyógyszerek	3 700 000 000	5 549 203 400	5 549 203 400	100.0
Szakmai anyagok	56 274 464	81 322 219	77 757 731	95.6
üzemeltetési anyagok	117 313 220	162 313 220	154 717 745	95.3
Myrha gyógyszerbeszerzés	710 000 000	674 336 800	671 440 992	99.6
Szolgáltatás	914 673 757	1 138 951 378	969 641 641	85.1
Informatikai és kommunikációs szolg	31 607 544	65 229 544	43 436 633	66.6
Közüzem díjak	189 000 000	175 766 015	169 436 497	96.4
Karbantartás	65 533 639	87 033 639	71 370 581	82.0
Szakmai tevékenység szolg	300 256 000	391 734 124	332 829 647	85.0
Egyéb szolgáltatás	176 046 988	266 958 470	258 748 363	96.9
Kutatás gyógyszerkipróbálás	152 229 586	152 229 586	93 819 920	61.6
Kártérítés	687 960	687 960	687 960	100.0
Általános forgalmi adó	232 750 489	305 366 360	236 459 606	77.4
Irányítószervi támogatás	0	0	0	0.0
Beruházás, felújítás	111 339 335	367 976 335	320 875 859	87.2
Ingatlan	55 000 000	175 100 000	118 407 509	67.6
Gép műszer	32 668 768	119 668 768	140 080 552	117.1
Általános forgalmi adó	23 670 567	73 207 567	62 387 798	85.2
Tartalékképzés	10 634 382	50 634 382	0	0.0
Kiadások összesen	9 847 401 639	12 896 928 318	12 616 765 849	97.8

BEVÉTELEK				
	2025. év terv	módosított kölségvetés 2025.11.30	teljesítés	tény/terv (%)
Finanszírozási bevétel	8 988 178 400	11 378 009 934	11 503 350 438	101.1
Betegellátás finanszírozási bevétele	2 644 450 000	3 205 190 488	3 489 270 100	108.9
Bértámogatás	1 935 728 400	1 935 728 400	1 797 919 000	92.9
Myrha gyógyszertár finanszírozási bevétele	708 000 000	687 887 646	666 957 938	97.0
Tételes gyógyszer finanszírozás	3 700 000 000	5 549 203 400	5 549 203 400	100.0
Működési bevétel	154 725 720	324 422 753	326 071 963	100.5
Készletértékesítés	20 400 000	81 235 712	81 190 355	99.9
Szolgáltatás értékesítés	71 436 000	127 761 886	129 625 702	101.5
Ellátási díjak	41 814 000	83 049 810	83 452 514	100.5
Általános forgalmi adó	21 075 720	32 375 345	31 803 392	98.2
Kutatás gyógyszerkipróbálás	218 400 000	218 400 000	305 665 535	140.0
Egyházi intézmények spec. Célú műk. Tám.				
1602/2023 (XII.22) Kr. Hat.	250 000 000	250 000 000	250 000 000	100.0
Központi támogatás	0	117 419 000	132 350 954	112.7
Rezsikompenzáció	98 779 897	98 779 897	150 775 530	152.6
Ingtatlanüzemeltetési támogatás	137 317 622	152 575 135	152 575 136	100.0
Támogatás (ösztöndíj, munkaerő megtartás)	0	36 500 000	36 500 000	100.0
Zárszámadás maradvány	0	320 821 599	320 821 599	100.0
Bevételek összesen:	9 847 401 639	12 896 928 318	13 178 111 155	102.2
Eredmény	0	0	561 345 306	