

Emberi Erőforrások Minisztériuma
Költségvetési Főosztály

Szárnas Ágnes
mb. főosztályvezető
részére

Budapest

Akadémia u. 3.
1054

Iktatószám: GI 4-3. /2021.
Hiv.szám: II/4165/2021/KTF
Tárgy: 2020. évi költségvetési
beszámoló szöveges
indoklása

Tisztelt mb. Főosztályvezető Asszony!

Hivatkozással az államháztartási számvitelről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 6. §-ában, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 157-161. §-aiban foglaltakra tájékoztatom, hogy a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) végrehajtásával kapcsolatos törvényjavaslat (zárszámadás) előkészítése céljából a Dr. László Elek Kórház és Rendelőintézet **2020. évi tevékenységét szövegesen is indokolja.**

A fentiekben megfogalmazott feladatszabást, **szöveges indoklást és az azt kiegészítő mellékleteket forintban** az EMMI által kiadott szempontok figyelembevételével állítottuk össze.



I. Általános indoklás (a feladatkör, tevékenység bemutatása)

Intézmény neve:	Orosházi Kórház, 2020. december 10-től Dr. László Elek Kórház és Rendelőintézet, Orosháza
Intézmény székhelye:	Orosháza, Könd u. 59.
PIR szám, ÁHT azonosító:	346481/751351
Intézményvezető:	Dr. Duray Gergő
Gazdasági igazgató:	Pető-Farkas Éva
Költségvetési felügyelő:	Krattinger Linda
Térség:	DA-TIG

A Dr. László Elek Kórház és Rendelőintézet központi költségvetési szervként Orosháza város és vonzáskörzetében gondoskodik a lakosság gyógyító-megelőző egészségügyi ellátásáról a kórházi járó- és fekvőbeteg ellátás biztosításával.

Orosháza város Békés megye nyugati csücskében fekszik, népessége 28.550 fő. A város a megye legiparosodottabb települése, emellett kulturális, oktatási és kedvelt turisztikai központ. A kistérségi központ fejlett infrastruktúrával és intézményhálózattal biztosítja a térség mintegy 65 ezer emberének zökkenőmentes mindennapjait.

A Dr. László Elek Kórház és Rendelőintézet területi ellátási kötelezettsége Magyarország dél-keleti határvidékére is kiterjed. A kórház által ellátott lakosok száma 111.202 fő, ellátási területe 27 településre terjed ki az Orosházi, a Szarvasi és a Mezőkovácsházi járásokban.

A járásban elhelyezkedő egyes települések esetében a Dr. László Elek Kórház és Rendelőintézet az egyetlen SO2 szinten lévő intézmény, amely 50 km-en belül található.

A fekvő- és járóbeteg ellátás mellett alapellátási tevékenységet is folytat az Intézmény: védőnői szolgálat és iskola-egészségügy működtetése maradt meg az önkormányzati időkből.

A Szegedi Tudományegyetemmel kötött együttműködési megállapodás értelmében akkreditált képzőintézményként működik.

A kórháznak jelenleg az NEAK-kal a következő tevékenységekre van szerződése, az alábbi kasszákon kap finanszírozást (a TBiz szerint):

- ✚ aktív fekvőbeteg-ellátás (20 kassza)
- ✚ krónikus fekvőbeteg-ellátás (21 kassza)
- ✚ járóbeteg-ellátás (17 kassza)
- ✚ gondozói tevékenység (több szakmára vonatkozóan, jelenleg a járó-ellátáshoz kapcsolódva) (17 kassza)
- ✚ labordiagnosztika (17 kassza)
- ✚ halottszállítás (23 kassza)
- ✚ CT – MRI (25 kassza)
- ✚ anastomosis varrógép vagy fej (25 kassza)
- ✚ iskolaegészségügy (02 kassza)

- + védőnői ellátás (03 kassza)
- + külföldi és egyezményes betegek ellátása (az előző ellátási formákban összesen)
- + bértámogatások (nem teljesítmény alapú finanszírozás) a jellemzően nem a teljesítményekhez kapcsolódó, de évente megjelenő bevétel tételek: működési támogatás (konszolidáció), ösztönző és struktúra támogatás/pályázat, esetfinanszírozás (00, illetve a kasszamaradvány „saját” kasszái)

Fekvőbeteg-ellátás	Kapacitás
Aktív fekvő ellátás	302 ágy
Krónikus fekvő ellátás	106 ágy
Összesen:	408 ágy
Nappali kórházi ellátás	13 fő

Járóbeteg-ellátás	Heti óraszám
Szakorvosi óra	1.175 óra
Ebből gondozói óraszám:	97 óra
Nem szakorvosi óra	359 óra
Összesen:	1.534 óra

Fekvőbeteg ellátásból II. szinten működő szakmák: Kardiológia, Sebészet, Urológia, Gasztroenterológia, Szülészet, Intenzív, Csecsemő és gyermek, Gyermek fül-orr-gégészet.

Egy helyen egy EGYSEGKÉNT - Prevenció - alapellátás – szakellátás

- + Egészségfejlesztési Iroda
- + Központi védőnői szolgálat, Iskolaegészségügy
- + Házi gyermekorvosok, házi orvos
- + Járóbeteg szakellátás és gondozás
- + Fekvőbeteg szakellátás (aktív, krónikus, rehabilitációs és nappali kórház)

1.) Az intézmény feladatkörének, 2020. évi tevékenységének ismertetése: tényszerű áttekintés az intézmény 2020. évi működéséről, szakmai tevékenységéről, az év során teljesült feladatokról (feladatok és hozzá kapcsolódó feladatmutatók), illetve

- a) az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okairól, a kötelezettségvállalások megtételére és költségvetési maradványok felhasználására vonatkozó szabályok változásának hatásairól (Áht., Ávr. és Áhsz. jogszabályváltozásai, az 1982/2013. (XII. 29.) Korm. határozat és a tilalom alóli felmentési köre bővítésének hatása, a 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet, a 93/2018. (V. 4.) Korm. rendelet, 2018. évi CXXV. törvény, 88/2019. (IV. 23.) Korm. rendelet, 92/2020. (VI.6.) Korm.rendelet 6. § továbbá a Kvtv. 8. § (7) bekezdése szerint az öregségi teljes nyugdíjhoz szükséges szolgálati időt megszerzett jogviszonyban állók jogviszonyának megszüntetéséből eredő kiadási megtakarítás befizetési kötelezettségének hatása stb.), és azok gazdálkodásra gyakorolt hatásáról, az elért eredmények bemutatásával;

„NÉ”

- b) a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alaphér kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 367/2019. (XII. 30.) Korm. rendelet szerinti, 2020. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról;

A kumulálódó minimálbér és garantált bérminimum emelések fedezete nem áll rendelkezésre. A központi számfejtés keretében a bérek kifizetése folyamatos, a dologi előirányzatok terhére. (Ezért a szállítói tartozás halmozódása nagyobb ütemű 2017. évtől kezdve.)

A NEAK finanszírozás változása, kiegészítve a folyósított támogatásokkal együtt nem fedezi az Intézményünk esetében az ágazati béremelések + korábbi évek minimálbér/bérminimum emelkedésének hatásait.

Fenntartjuk korábban is megfogalmazott véleményünket, hogy a bérek és közterheinek folyamatos fizetése részben eredményezi a szállítói állomány képződését.

A minimálbér és a garantált bérminimum 2020. évi emelése támogatása

Áht. azonosító, illetve fejezet cím/alcím száma	Költségvetési szerv, illetve cím/alcím megnevezése	A 2020. évi minimálbér és garantált bérminimum emelésből eredő 11 havi többletkifizetés és a 2019. évi emelés korrekciója együttesen		
		személyi juttatás	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	összesen
a	b	n=g+m	o=h+m*0,17167	p=n+o
751351	Orosházi Kórház	27 350 585,00	4 685 415,00	32 036 000,00

ÁHTI	Intézmény megnevezése	További igény (+), illetve visszarendezés (-)		
		személyi juttatás	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	összesen
a	b	$n=(g+k)-(c1+c2)$	$o=(h+i)-(d1+d2)$	$p=z+o$
751351	Oroszházi Kórház	528 616	-85 583	443 033

Érintett létszámok:

Minimálbér emelés támogatása: 101 fő

Garantált bérminimum támogatása: 118 fő

- c) az Ávr. 172/A. § (2) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tény adatok eltéréséből adódó, ágazatok által küldött 2020. évi értesítés szerint a 2018-2019. évekre vonatkozó éves, illetve a 2019. március, június, szeptember, október és november, valamint a 2020. szeptember hónapokban leadott adatszolgáltatások alapján megállapított bírság miatti befizetési kötelezettség teljesítéséről;

- + A 2018. évi október havi prognózisban jelzett éves várható adatok és a 2018. december 31-i (2018. évi beszámoló) tény adatok eltérése alapján fizetendő bírság: 637.817 Ft, teljesítve 2020. 02.18.
- + A 2019 március, június, szeptember, október, november havi prognózis és a tényadatok eltérése miatt fizetendő bírság összesen: 231.064 Ft, teljesítve 2020. 05. 12.
- + A 2019. december havi prognózisban jelzett éves várható adatok és a 2019. december 31-i (2019. évi beszámoló) tény adatok eltérése alapján fizetendő bírság: 30.554 Ft, teljesítve 2020. 09.18.
- + A 2020. szeptember havi prognózis és a tényadatok eltérése miatt fizetendő bírság: 4.161 Ft, teljesítve 2021. 02.10.

- d) vállalkozási tevékenység végzéséről (vállalkozási tevékenység bemutatása a vállalkozás jellege, mértéke; változása, eredményessége; a költségvetési befizetési kötelezettség; a vállalkozási maradvány felhasználási céljai – ideértve, hogy abból mennyit fordítottak az alaptevékenység finanszírozására – szerint);

„NÉ”

- e) vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatásáról, az alkalmazott új módszerről és rövid ismertetés annak hatásáról;

„NÉ”

- f) értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről;

Általános megállapítás, hogy a Dr. László Elek Kórház és Rendelőintézet közalkalmazottjai által látja el az üzemeltetési, és kiszolgáló üzemek működtetését. 2018. március 13-tól a mosodaüzemünk bezárt, azóta vásároljuk a szolgáltatást. A CT diagnosztika 2018. július 1-től saját eszköz beszerzését követően saját üzemeltetésben történik.

A Dr. László Elek Kórház és Rendelőintézetnek saját alapítványa nem működik.

- g)* rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről,

A Dr. László Elek Kórház és Rendelőintézetnek gazdasági társaságban részesedése nincsen.

- h)* a dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról (szövegesen, valamint az 1. sz. melléklet kitöltésével is);

„NÉ”

- i)* a Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulásáról;

„NÉ”

- j)* a kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl.: KIRA) tapasztalatairól;

A rendszerek működése, használata az Intézmény számára zökkenőmentes. Az elektronikus úton benyújtott megbízások tárgynapi feldolgozására rendelkezésreálló időablak túl szűk. A 15/16 óráig rendelkezésre álló záró időpont 17/18 órára történő módosítása nagyban szolgálná a pénzforgalom bonyolítását.

- k)* az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági **vezetőváltásról** és annak hatásairól (szövegesen, valamint a 2. sz. melléklet kitöltésével is);

„NÉ”

- l) létszámadatok alakulása, abban bekövetkezett változások okai, szervezetre gyakorolt hatása.

Foglalkoztatottak összetétele és átlagos statisztikai létszáma:

Megnevezés	Létszám fő (Tervezett átlagos statisztikai állományi létszám, éves) 2018	Létszám fő (Tervezett átlagos statisztikai állományi létszám, éves) 2019	Létszám fő (Tervezett átlagos statisztikai állományi létszám, éves) 2020
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	2	4	4
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	29	28	28
"A", "B" fizetési osztály összesen	203	200	194
"C", "D" fizetési osztály összesen	164	146	134
"E"- "J" fizetési osztály összesen	333	361	384
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=27+...+39)	731	739	744
vezető, igazgató, elnök, igazgató-helyettes, elnök-helyettes, hivatalvezető, hivatalvezető-helyettes, szakképző intézmény vezetője, szakképző intézmény intézményvezető-helyettese, kulturális intézmény vezetője, kulturális intézmény intézmény-vezető helyettese, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (vezető), a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi. I. törvény vezetőkre vonatkozó rendelkezései alapján foglalkoztatott vezető	2	1	1
közfoglalkoztatott	17	5	0
EGYÉB FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=74+...+80)	19	6	1
FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=26+40+51+57+62+67+73+81+93)	750	745	745
Zárólétszám (az időszak végén munkavégzésre irányuló jogviszonyban állók statisztikai állományi létszáma) (fő)	750	745	745
Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	796	781	781

2018. évhez képest 2019-ben az átlagos statisztikai létszám 5 fővel csökkent, 2020-ban a statisztikai állomány stagnál.

A központi bérintézkedések (minimálbér, bérminimum emelések) hatására a kisegítő területen dolgozó közfoglalkoztatottak elhagyták az intézményt, visszapótlásuk közalkalmazotti státuszokban realizálódott. Esetükben csak akkor történt visszapótlás, ha munkaszervezés szempontjából nem lehetett másképp megoldani.

Orvosi, szakdolgozói munkakörökben a közalkalmazotti létszám jelentős ingadozást nem mutat.

Az orvosok esetében és elenyésző mértékben szakdolgozók esetében vállalkozókkal fedjük le a 24 órás működéshez hiányzó közalkalmazottak létszámával nem lefedhető munkaórákat.

2019. novemberében készített belső monitorozás alapján a közalkalmazotti jogviszonnyal rendelkező szakdolgozók által ledolgozott óraszám feletti 6.740 óraszám igény, illetve 566 hiányzó műszak mutatkozik.

A hiányzó műszakokat nem lehetséges túlmunka nélkül megoldani. Tárgyévben több esetben más osztályon főállásban dolgozó közalkalmazott vállal helyettesítést az intézményen belül, továbbá vállalkozó vagy megbízási szerződéssel foglalkoztatott szakdolgozók alkalmazásával oldjuk meg a hiányzó műszakok, illetve óraszámok betöltését.

A bérköltségek növekedése ennek is betudható, bár ez inkább orvosi szinten, és általánosságban az ügyeleti munkarendben dolgozóknál okoz jelentős bérnövekedést az önként vállalt túlmunka.

Megjegyzendő, hogy a hiányzó műszakok és óraszámok tekintetében a szakmai minimumrendeletben meghatározott szakdolgozói létszámoktól még mindig elmaradunk, a biztonságos betegellátáshoz szükséges létszámot vettük alapul az elemzésnél. Az infrastruktúra, a szakmák több szárnyon elhelyezkedése szintén növeli a HR szükségletet.

A vészhelyzet és a járványkórházként működés ideje alatt a szervezeti egységek között a határok elmosódtak, covidban dolgozók és nem covid ellátásban dolgozók szerint lehetett megosztani az erőforrásokat.

A táppénzes napok száma kiugró, volt olyan hónap, amelyben majdnem elérte a havi táppénztérítés az átlagos összeg 400%-át.

A létszám funkciócsoportonként:

09/A - A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása						
#	Megnevezés	Létszám összesen 2018.	Létszám összesen 2019.	Létszám összesen 2020.	Előző évhez viszonítottan 2020/2019	2018. évhez viszonítottan 2020/2018
01	a) csoport	110	110	110	100%	100%
02	b) csoport	334	334	339	101%	101%
03	Összesen (01+02)	444	444	449	101%	101%
04	Humánpolitikai	3	3	3	100%	100%
05	Gazdálkodási-költségvetési	7	7	7	100%	100%
06	Jogi	1	1	1	100%	100%
08	Ellenőrzési	3	3	3	100%	100%
10	Informatikai	7	7	7	100%	100%
11	Kommunikációs	3	3	3	100%	100%
12	Egyéb (...)	65	65	60	92%	92%
13	Összesen (04+...+12)	89	89	84	94%	94%
14	Adminisztratív-titkársági (15+16+17)	4	4	4	100%	100%
15	- I. csoport feladatait segítő	4	4	4	100%	100%
19	Kézbetét	1	1	1	100%	100%
20	Szállítási	4	4	4	100%	100%
22	Üzemeltetési	88	88	88	100%	100%
23	Rendészeti	14	14	14	100%	100%
24	Raktározási	5	5	5	100%	100%
25	Egyéb (...)	101	96	96	100%	95%
26	Összesen (14+18+...+25)	217	212	212	100%	98%
27	Összesen (03+13+26)	750	745	745	100%	99%
32	Közalkalmazottak (33+34+35)	731	739	744	101%	102%
33	I. funkció csoport	442	443	448	101%	101%
34	II. funkció csoport	89	89	84	94%	94%
35	III. funkció csoport	200	207	212	102%	106%
56	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók (57+58+59)	19	6	1	17%	5%

m) az intézményben foglalkoztatottak foglalkoztatási jogviszonyának átalakulásáról, annak szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásáról (2020. évi XXXII. törvény, 56/2020 (III.20) Korm.rendelet)

Az intézményben foglalkoztatottak foglalkoztatási jogviszonyának átalakulása a beszámolóval érintett időszakban nem érzékeltette még hatását az Intézményünkben. A tárgyévét követő évben, 2021. március1-vel összesen 30 fő nem vállalta a szolgálati jogviszonyt, ebből orvos/szakorvos/rezidens 9 fő, szakdolgozó /egyéb egészségügyi dolgozó 16 fő, egészségügyben dolgozó 5 fő.

- n) vészhelyzetben, illetve egészségügyi válsághelyzetben a járvány elleni védekezéssel kapcsolatos intézkedések megtételéről, azok szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásairól (2020. évi XII. törvény, 40/2020. (III.11.) Korm.rendelet, 69/2020. (III.26.) Korm.rendelet, 92/2020. (IV.6) Korm.rendelet, 2020. évi LVIII. törvény, 2020. évi CIV. törvény stb.)

Intézményünk a vészhelyzet kihirdetésétől napjainkig mindvégig az aktuális jogszabályi és irányítószervi utasításoknak, előírásoknak megfelelően szervezte a betegellátási tevékenységét és a gazdálkodási feladatokat.

Az Intézmény gazdálkodására két tényező gyakorolt érdemben befolyást: védőeszközök és ellátáshoz nélkülözhetetlen nagyértékű berendezések biztosítása, továbbá a beszerzésekre, kötelezettségvállalásokra vonatkozó különleges intézkedések, sávós összeghatárok.

A táppénzes napok száma kiemelkedő, a kiesők pótlása miatt keletkező változóber többlet szintén példa nélküli.

2.) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:

- a) azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelyek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre;

Megnevezés	Támogatás célja	Támogatás összege	Utalás dátuma	Státusz	
VIS MAIOR	Likviditási támogatás: lejárt szállítói számlák kiegyenlítésére	59 000 000 Ft	2019.03.28	Felhasználva	
VIS MAIOR	Likviditási támogatás: lejárt szállítói számlák kiegyenlítésére	12 000 000 Ft	2019.03.28	Felhasználva	
VIS MAIOR	Likviditási támogatás: lejárt szállítói számlák kiegyenlítésére	28 000 000 Ft	2019.06.27	Felhasználva	
VIS MAIOR	Likviditási támogatás: lejárt szállítói számlák kiegyenlítésére	26 350 000 Ft	2019.09.17	Felhasználva	
VIS MAIOR	Eszközbeszerezés / laparoscopos torny és inszufflátor.	31 020 000 Ft	2019.09.04	Felhasználva	
VIS MAIOR	Likviditási támogatás: gázdíj tartozás kiegyenlítése	72 000 000 Ft	2019.10.18	Felhasználva	
VIS MAIOR	Likviditási támogatás: bérköltség, jubileumi jutalom	70 000 000 Ft	2019.12.05	Felhasználva	298 370 000 Ft
VIS MAIOR	Likviditási támogatás: CT karbantartási díj és rezsi	41 926 043 Ft	2020.09.30	Felhasználva	
VIS MAIOR	Beruházási támogatás: konténer beszerzés	11 950 700 Ft	2020.12.03	Felhasználva	
VIS MAIOR	Likviditási támogatás: rezsi és kapcs.k.kamat	13 011 580 Ft	2020.11.30	Felhasználva	
VIS MAIOR	Likviditási támogatás: rezsi és szakmai anyagok	8 869 671 Ft	2020.12.11	Felhasználva	75 757 994 Ft

2019. évhez képest jelentősen csökkent a vis maior támogatások összege, ugyanakkor a korábbi alfejezet n pontjában említett védőeszközök, berendezések biztosítása, és a PM/12095/1/2020 intézkedése alapján kapott /ÁEEK/41872-35/2020. (ITO ajtó)/ 1.440.180,- Ft; továbbá a 1596/2020. (IX. 21.) Kormányhatározat kapcsán 2020. évben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítás - járvány elleni védekezésre nyújtott támogatás, amely 142.911.905,- Ft.

A NEAK finanszírozás körülményeiről a bevételeknél adunk számot.

- b) az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása;

Intézményünk ugyan hivatalos működési engedélyében rögzített többletfeladatot nem kapott, a járványhelyzetben való helytállásunk azonban mégis többletfeladatként is értelmezhető.

- c) az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám és előirányzat mozgások bemutatása (különös tekintettel a 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet szerinti feladatok - 93/2018. (V. 4.) Korm. rendeletben meghatározott eljárásrend alapján végrehajtott - átadás-átvételének hatására);

„NÉ”

- d) az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása, elmaradt feladatok, illetve azok okainak bemutatása

A kórházban működtetett összes szakma és kisegítő tevékenység 2020. március 11-től a vész- és veszélyhelyzet alatti működési rendnek került alárendelésre. Az Intézménynek nincsen olyan teljesítményhez, betegforgalomhoz köthető területe, amelynek bármilyen mutatószáma, betegforgalmi adata, összehasonlítható lenne a megelőző időszakok adataival.

A vészhelyzet ideje alatt átlagfinanszírozás keretében folyósították a működési támogatást.

II. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

1) A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása: a főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása, részletezve azon tételleket, melyek az előző évi tényadatokhoz, az eredeti, illetve módosított előirányzathoz képest jelentősen változtak (nem a %-os eltérést kell bemutatni, hanem azt, hogy mi valósult meg az előirányzatból).

A költségvetési kiadások teljesítési adata:

2018: 5.807.232.023,- Ft

2019: 5.006.927.424,- Ft

2020: 7.135.153.253,- Ft

A beszámolóval érintett időszak feladatellátása, a teljesítmény és betegforgalmi adatai nem összehasonlíthatóak az előző évekéhez, a koronavírus elleni védekezéshez kapcsolódó intézkedésekhez adaptálódott.

A beszámoló pénzforgalmi adatai a meghatározott célra kapott támogatások nagyságrendje és ezek felhasználása olyan nagyságrendi eltérést realizált, hogy a korábbi évek teljesítési adataival nehezen összevethető.

2.) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:

- a) kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak szöveges indoklása (országgyűlés, kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások);

Az intézmény tekintetében végrehajtott 2020. évre vonatkozó előirányzat-módosítások:

ÁHT-I száma: 751351	Bevételek összesen	Kiadások összesen
	B=B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B813+B816	K=K1+K2+K3+K4+K5++K6+K7+K8+K9
Eredeti előirányzat	4 543 278 000	
Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás (01939999 jogcímkód)		
Intézményi többletbevétel (01949999 és 01989999 jogcímkód)	2 573 505 728	
Maradvány igénybevétele (01959999 jogcímkód)	265 089 364	
Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítás összesen	2 838 595 092	
Kormány hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosítások összesen	199 610 306	
Felügyeleti hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítások összesen	-310 871 451	
Előirányzat-változás összesen	2 727 333 947	
2020. évi módosított előirányzat összesen	7 270 611 947	

Költségvetési bevételek összesen: 6 768 172 362

Finanszírozási bevételek összesen: 502 439 585

7 270 611 947

A saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások a NEAK-on keresztül, a működési támogatáson felül folyósított támogatások nagy összege miatt ilyen nagyságrendű. pl: az ágazati egyszeri juttatás és központi adósságrendezések, ezekről a későbbiekben külön szólunk.

Az irányítószerv által kért 3. számú melléklet szintén témánként, feladatonként rendszerezi költségvetésbe beépülő bevételeket.

A beszámolási időszak végén felügyeleti hatáskörben kerül végrehajtásra bizonylathiba miatt olyan előirányzat zárolása is, amelyet saját hatáskörben végrehajthattunk volna, de az e-Adat felületen már nem volt adott a lehetőség.

Feladat megnevezése	Feladat-ellátáshoz biztosított 2020. évi pénzeszköz forrása							Felhasználás	Feladat kapcsán képződő maradvány összege		
	Költségvetési, irányítási szervi támogatás összesen (B816)	Összesen (B1-B7)	Intézményi működési és felhalmozási bevételei (B1-B7)				Előző évi saját maradvány igénybevétele (B813)	Tárgyvévi felhasználás	Összesen	Ebből kötelezettség- váltással nem terhelt	Ebből kötelezettség- váltással terhelt
			Ebből: Működési célú támogatások állam-háztartáson belülről (B1) összesen	Ebből: Felhalmozási célú támogatások állam- háztartáson belülről	Ebből: Működési bevételek (B4)	Ebből: Felhalmozási célú átvett pénz- eszközök (B7)					
	1	2=3+4+5+6+7+8+	3	4	5	6	10	11	12=1+2+10-11	12a	12b=12-12a
Intézményi költségvetés (fejlesztési kezelésű előirányzatból átcsoportosított összeg nélkül)	0	6 581 031 671	6 384 153 170	1 000 000	213 335 201	2 543 300	285 089 364	6 797 703 468	48 417 567	0	48 417 567
Ebből:									0		
- 2020. évi eredeti költségvetési támogatás (B816)		0							0		
- 2020. évi elemi költségvetésben megtervezett intézményi működési bevételei teljesülése		213 335 201			213 335 201			213 335 201	0		
- Egészségbiztosítási Alapból kapott működési/felhalmozási támogatások bevétele		6 343 541 050	6 343 541 050					6 295 679 240	47 881 810		47 881 810
- Elkülönített állami pénzalapból folyósított pénzeszköz (pl.: NKFI, NFA, NKA, stb.)		0							0		
- Békés Megyei Kormányhivatal (foglalkoztatási, képzési programok)		521 120	521 120					521 120	0		
		0							0		
		0							0		
- egyéb feladatok/ bevételek témánként		0							0		
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		2 543 300				2 543 300		2 543 300	0		
Önkormányzati támogatás (működési és eszk.besz.)		21 091 000	20 091 000	1 000 000				21 091 000	0		
2019. évi maradvány felhasználása	0	0					285 197 024	284 641 287	555 757		555 757
Ebből:									0		
* Fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (XIX. Uniós fejlesztések fejlesztői)		0							0		
* egyéb fejlesztési kezelésű előirányzat		0							0		
* Elkülönített Állami Pénzalaptól		0							0		
2019. évi maradványkorrekció összege		0					-107 660	-107 660	0		
		0							0		
XX. EMMI és más fejlesztési fejlesztési kezelésű előirányzatból származó, valamint kormányzati intézkedéssel kapott támogatás összesen	237 350 221	63 807 294	63 807 294	0	0	0	0	257 947 380	43 210 155	0	43 210 155
Ebből:									0		
-Kormányhatározattal, egyéb kormányzati (PM) intézkedéssel kapott támogatás kormányhatározatonként felsorolva (a hasonló feladatokat pl.: járványelleni védekezés, csoportosítva kérjük, részletezése a 3D mellékletben)	158 864 531	0	0	0	0	0	0	158 864 531	42 745 775	0	42 745 775
-Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos többletkiadások támogatása	32 479 033	0						32 479 033	0		0
- Bérkompenzációhoz nyújtott támogatás	22 779 188	0						22 779 188	0		0
- Járvány elleni védekezéssel kapcsolatos PM intézkedés (több tétel esetén a 3D mellékletben kérjük részletezni)	1 440 180	0						1 440 180	0		0
- 1598/2020. (IX. 21.) Kormányhatározat kapcsán 2020. évben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítás	142 811 905	0						100 166 130	42 745 775		42 745 775
-		0							0		0
- EMMI fejlesztési kezelésű előirányzatok terhére nyújtott támogatás (táteleseken felsorolva a támogatással szerződés és a fejlesztési sor számának felüntetésével)	32 730 615	63 807 294	63 807 294	0	0	0	0	101 082 829	464 380	0	464 380
- ÁEEK/78272-1/2019 CSBSZ II. projekt	620 380	0						158 000	464 380		464 380
- ÁEEK/3276-4/2020. új típusú Rezidens támogatás	25 124 620	0						25 124 620	0	0	0
- ÁEEK/3276-9/2020 régi típusú Rezidens támogatás	44 215	0						44 215	0		0
- ÁEEK/71561/1/2020. Vis Major - konténer egység beszerzése	11 950 700	0						11 950 700	0		0
- ÁEEK/71562-1/2020. számú TO (likviditási)		13 011 580	13 011 580					13 011 580	0		0
- ÁEEK/80932-2/2020. számú TO (likviditási)		8 869 671	8 869 671					8 869 671	0		0
- ÁEEK/54117-1/2020. számú TO (likviditási)		41 926 043	41 926 043					41 926 043	0		0
-		0							0		0
- Más fejlesztéssel kapott támogatás (pl.: IM, ME)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-		0							0		
-		0							0		
- Európai uniós forrásból finanszírozott programok (csoportosítva)	0	123 333 397	17 013 155	106 320 242	0	0	0	79 502 425	43 830 972	0	43 830 972
EFOP 1.8.21 Országos Kórház Infekciókontroll fejlesztése		56 700 000		56 700 000				13 498 268	43 201 731		43 201 731
EFOP 2.2.20 Diagnosztikai ultrahang beszerzése		49 607 276		49 607 276				48 978 035	629 241		629 241
EFOP 2.2.8 Betegbiztonság javító fejlesztés záró elszámolása		12 966		12 966				12 966	0		0
EFOP 1.8.19 Egészséges Ország Járásért		17 013 155	17 013 155					17 013 155	0		0
		0							0		0
Egyéb pályázatok maradványa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0							0		
Összesen:	237 350 221	6 768 172 362	6 444 973 619	107 320 242	213 335 201	2 543 300	285 089 364	7 135 153 253	135 458 694	0	135 458 694

- b) konkrét, meghatározott feladatokra a Kormánytól, a tárcától, illetve más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, és ezek kapcsán adódó esetleges maradványok nagysága és okai (kiemelten a **rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalék, a Központi Maradványelszámolási Alap, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka, a központi költségvetés céltartalékai, a Gazdaságvédelmi Alap, illetve a Beruházás Előkészítési Alap** terhére kormányhatározatokkal nyújtott támogatásokra);

Összesítő kimutatás a 358/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet szerinti központosított adósságrendezési eljárás keretében teljesített kifizetésekről			
Sor-szám	A központosított adósságrendezés alá tartozó tartozásállomány		Összege (Ft)
1	Az egészségügyi szolgáltató 2019. december 31. napján fennállt lejárt tartozásállománya (358/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet 1. § (1) bekezdés)		977 187 090
Sor-szám	A megállapított támogatás	A számlára érkezés időpontja (éé.hh.nn)	Összege (Ft)
2	A 359/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet 1. § (4) bekezdése alapján 2019. decemberben utalványozott támogatások (struktúraváltás elősegítése)	2019.12.30	200 187 400
3	A 358/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet 1. § (7) bekezdése alapján 2020. februárban utalványozott működési támogatás (I. többlettámogatás)	2020.02.14	190 021 300
4	A 358/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet 1. § (7) bekezdése alapján 2020. márciusban utalványozott működési támogatás (II. többlettámogatás)	2020.03.16	585 186 400
5	Támogatás összesen (2+3+4)		975 395 100
	A támogatás felhasználása	A kifizethető tartozásállomány összege (Ft)	A támogatásból kifizetett összeg (Ft)
6	A 2020. februári I. jóváhagyott felosztási javaslat alapján kiegyenlíthető lejárt szállítói állomány (358/2019. (XII. 23.) Korm. 1. § (8) bekezdés)	390 208 700	390 208 699
7	A 2020. márciusi II. jóváhagyott felosztási javaslat alapján kiegyenlíthető lejárt szállítói állomány (358/2019. (XII. 23.) Korm. 1. § (8) bekezdés)	585 186 373	585 186 363
8	Összesen (6+7)	975 395 073	975 395 062
	A fel nem használt működési támogatás		Összege (Ft)
9	A fel nem használt működési támogatás		38
10	A visszatérített támogatás		0

Összesítő kimutatás a 660/2020. (XII. 24.) Korm. rendelet 1. § (1) bekezdése alapján nyújtott működési támogatás felhasználásáról

Sor-szám	A megállapított működési támogatás	A számlára érkezés időpontja (éé.hh.nn)	Összege (Ft)
1	Korm. rendelet 1. § (1) szerinti működési támogatás	2020.12.28	494 539 000
	A támogatás felhasználása	A fennálló tartozásállomány összege (Ft)	A támogatásból kifizetett összeg (Ft)
2	Korm. rendelet 2. § (1) a) pont: a 2020. november 30-án 30 napon túl lejárt szállítói tartozások a támogatás megérkezésekor	376 157 941	376 157 941
3	Korm. rendelet 2. § (1) b) pont: a 2020. november 30-án 30 napon túl lejárt egyéb tartozások a támogatás megérkezésekor	41 958 979	41 958 979
4	Korm. rendelet 2. § (1) c) pont: a 2020. december 31-ig lejáró szállítói tartozások a támogatás megérkezésekor	199 283 487	76 422 080
5	Korm. rendelet 2. § (1) d) pont: a 2020. december 31-ig lejáró egyéb tartozások a támogatás megérkezésekor	1 262 184	0
6	Korm. rendelet 2. § (1) e) pont: a 2020. december 31-ig le nem járó szállítói tartozások	100 072 380	0
7	Korm. rendelet 2. § (1) f) pont: a 2020. december 31-ig le nem járó egyéb tartozások	0	0
8	Felhasznált támogatás összesen (2+3+4+5+6+7)		494 539 000
	A fel nem használt működési támogatás		Összeg (Ft)
9	A Korm. rendelet 2. § szerint fel nem használt támogatás (1-8)		0
10	A visszatérített támogatás		0

A 1596/2020. (IX. 21.) Kormányhatározat kapcsán 2020. évben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítás - a járvány elleni védekezésre 142.911.905,- Ft, mely támogatásból 42.745.775,- Ft értékű kötelezettségvállalás pénzügyi rendezése áthúzódott 2021-re.

A járvány elleni védekezés kapcsán felmerült többletkiadások teljesítése mindösszesen 165.313.557,- Ft értékben történt meg 2020-ban.

c) az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők:

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások							
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Teljesítés
3	4	5	6	7	8	9	10
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	3 064 955 000	3 906 772 862	0	3 904 351 889	10 581 159 213	0	3 904 351 889
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	539 723 000	644 344 110	0	644 344 110	1 750 067 896	0	644 344 110
Dologi kiadások (=31+34+45+48+59)	935 100 000	2 462 954 420	13 120 843	2 440 576 789	1 267 121 798	275 608 825	2 438 852 708
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4)	2 000 000	1 981 675	0	1 981 675	6 044 680	0	1 981 675
Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+ Beruházások (=191+192+194+...+198)	0	899 435	0	899 435	0	0	899 435
Felújítások (=200+...+203) (K7)	1 500 000	250 544 516	0	143 628 462	18 217 998	56 213 345	141 608 507
Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+199+204+266) (K1-	0	3 114 929	0	3 114 929	0	0	3 114 929
	4 543 278 000	7 270 611 947	13 120 843	7 138 897 289	13 622 611 585	331 822 170	7 135 153 253

- személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, valamint a létszám alakulása (a bér és munkaügyi helyzet ismertetése, a személyi juttatások előirányzatának alakulása, a létszámváltozások, átlagilletmény változása, a végrehajtott létszámcsökkentéssel elért megtakarítás éves szintű hatása, a változások elemzése, értékelése);

Mint azt korábban bemutattuk, a létszámban jelentős változás nem következett be, az éves átlagos statisztikai létszám stagnált.

Az ágazati béremelés hatására az átlagbérek növekedtek, a kisegítő területen dolgozó közalkalmazottak bére a minimálbér és a bérminimum emelése miatt nőtt.

Miniszterelnök Úr 2020. április 3-án bejelentette, hogy az egészségügyben dolgozók munkájuk és terhelésük elismeréseként bruttó 500.000 forint egyszeri rendkívüli juttatásban részesülnek.

Az Intézményünk megigényelte „a vészhelyzet során nyújtott többletmunkájuk elismeréseként az egészségügyi és egészségügyben dolgozókat érintő egyszeri rendkívüli juttatásról szóló 275/2020. (VI. 12.) Korm. rendelet” szerinti egyszeri rendkívüli juttatást, melynek előirányzatai az alábbiak szerint alakultak:

Igényelt összeg: 1B1604 464 712 500 Ft

KJT:	1K113	384 000 000 Ft	768 fő
Megb:	1K123	3 500 000 Ft	7 fő
SZHA	1K2	67 812 500 Ft	
Összes számfeltett:		455 312 500 Ft	775 fő
Vállalkozók:	1K336	9 400 000 Ft	16 fő
Teljes összeg:		464 712 500 Ft	791 fő

Az elszámolás során, mivel több dolgozó esetében a másodállása munkáltatója előbb adta be az igényt mint a Kórházunk, ezért azon a munkahelyen keresztül került kifizetésre az egyszeri juttatás, ezért 13.780.000,- Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett az elszámolás során.

- dologi kiadások alakulása (kiemelve a jelentősebb tételt képviselő kiadási jogcímeket, feltüntetve a takarékosági intézkedéseket is, bemutatva a koronavírus világjárvány elleni védekezés kapcsán felmerülő beszerzések, az Operatív Törzs által indokoltnak ítélt költségek finanszírozásával összefüggő pénzügyi fedezet biztosítását, annak felhasználását);

A szakmai anyagok beszerzését jelentős mértékben megkönnyítette, hogy az ÁEEK folyamatosan szállított védőeszközöket, a raktári forgalom forintértékben az alábbiak szerint alakult:

COVID raktári forgalom (ÁEEK térítés mentes)	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
2020. március	0	2 764 215	67 878	2 696 337
2020. április	2 696 337	28 881 411	2 853 662	28 724 086
2020. május	28 724 086	101 837 184	12 298 648	118 262 623
2020. június	118 262 623	19 386 087	8 509 088	129 139 621
2020. július	129 139 621	2 221 197	4 602 053	126 758 765
2020. augusztus	126 758 765	2 111 821	2 566 923	126 303 663
2020. szeptember	126 303 663	5 279 552	5 731 117	125 852 098
2020. október	125 852 098	422 366	11 605 517	114 668 947
2020. november	114 668 947	42 052 025	79 333 529	77 387 442
2020. december	77 387 442	112 691 357	130 808 294	59 270 506
2020. év	0	317 647 215	258 376 709	59 270 506

2020-ban átadott eszközök (ÁEEK szállítmányok):

Sorcímkék	Mennyiség / AZONOSITO	Összeg / BRUTTO
Altatógép Monitorral	5	48 036 640 Ft
Betegőrző monitor Q5/TS	18	13 132 674 Ft
Elektromos betegágy	11	4 510 000 Ft
Fecskendő infúziós pumpa MP-30A	60	16 055 940 Ft
Hidraulikus kórtermi betegágy PLH-N85-T	13	7 085 000 Ft
Infúziós pumpa - dokkoló MP-80A	30	18 208 920 Ft
Infúziós pumpa - volumetrikus HP60	5	3 051 560 Ft
Infúziós pumpa - volumetrikus MP-60A	15	6 157 830 Ft
Infúziós pumpa és dokkoló HP80	10	3 105 830 Ft
Infúziós pumpa fecskendő HP30	20	12 206 240 Ft
Kórházi ágy PLL-N85	6	2 412 000 Ft
Kórházi Ágy PLL-N90	10	3 700 000 Ft
Kórtermi ágy	10	3 180 000 Ft
Központi Monitor CaresCape	2	13 700 000 Ft
Lélegeztetőgép Shangrila 510S	3	40 167 000 Ft
Lélegeztetőgép VG70	21	289 522 800 Ft
Örző Monitor	20	36 000 000 Ft
Végösszeg	259	520 232 434 Ft

A dologi kiadásokon belül a szakmai anyagok beszerzése mellett jelentős súlyt képviselnek a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások. Évről évre vállalkozókkal kell pótolnunk a 24 órás folyamatos működéshez a humánerőforrást. A vállalkozók kisebb hányada a szakdolgozó. A vészhelyzet mellett is megmaradt az igénybevétel.

Az összegeket nagyban befolyásolta a 2020-ban 3 ütemben történt adósságrendezés céljából kapott támogatások felhasználása:

- + 2019.évre vonatkozó központi adósságrendezés első köre – „kis beszállítók”: 190.021.300,- Ft + a maradványként áthozott 2019-ben kiutalt 200.187.400,- Ft a közfinanszírozott egészségügyi szolgáltatók működési struktúrájának átalakítását és gazdálkodási egyensúlyát javítását célzó támogatás.
- + 2019.évre vonatkozó központi adósságrendezés második köre – „nagy beszállítók”: 585.186.400,- Ft
- + Tárgyévi konszolidáció: 494.539.000,- Ft

- ellátottak pénzbeli juttatásai;

Előirányzatnak megfelelően alakult.

- egyéb működési/felhalmozási célú kiadások (kiemelve és értékelve az államháztartáson belüli és kívüli kiadásokat);
 - nemzetközi kötelezettségek;
 - elvonások és befizetések;
 - működési/felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre;
 - egyéb működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre;
 - kamatkiadások (fizetett bírság, késedelmi kamat, kötbér okai, ezek megelőzésére/megszüntetésére tett intézkedések);
 - működési/felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve egyéb működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre;
 - egyéb működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre.

„NÉ”

- beruházási és felújítási kiadások (be kell mutatni az eredeti előirányzathoz viszonyítva a változás okait, a megvalósított és folyamatban lévő beruházási, felújítási munkákat, illetve azok forrásait).

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Teljesítés
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	4 727 103	0	4 205 700	0	0	3 662 700
Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=193) (K62)	0	28 987 690	0	28 727 412	0	0	28 671 691
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	15 400 000	0	1 985 693	0	0	1 319 743
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 181 100	151 321 963	0	78 311 509	14 344 880	44 262 476	77 976 346
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	318 900	50 107 760	0	30 398 148	3 873 118	11 950 869	29 978 027
Beruházások (=191+192+194+...+198)	1 500 000	250 544 516	0	143 628 462	18 217 998	56 213 345	141 608 507
Ingatlanok felújítása (K71)	0	2 452 700	0	2 452 700	0	0	2 452 700
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	662 229	0	662 229	0	0	662 229
Felújítások (=200+...+203) (K7)	0	3 114 929	0	3 114 929	0	0	3 114 929

Eredeti előirányzatot csak a napi működéshez szükséges kisértékű eszközbeszerzésekre képeztünk. Beruházási és felújítási kiadások forrását a költségvetés összeállításakor még nem betervezett bevételek biztosították.

A beruházási kiadások forrásait Vis Maior támogatás és Európai Unió forrásból megvalósult projektek és a járványelleni védekezés többletköltségeinek megtérítését szolgáló támogatások biztosították.

Beruházások kiemelendő tételei:

- OT által támogatott ajtó beépítés az Intenzív osztályon
- Folyadékhűtő berendezés cseréje (1596/2020. (IX. 21) Korm.határozat)
- 6 egységből álló konténeregység (vis maior)
- Alapítványi és önkormányzati támogatásból terheléses EKG rendszer
- 2 db UH berendezés beszerzése (EFOP-2.2.20-17-2017-00052)
- C-íves képerősítő 2db 19" monitorral (1596/2020. (IX. 21) Korm.határozat)
- Számítástechnikai eszközök telefonközpontoz (1596/2020. (IX. 21) Korm.határozat)

Felújítási kiadások teljesítésének keretében aszfaltburkolat felújítása történt.

3.) Az intézményi bevételek alakulása:

- intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása, az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése; a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti, illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították;
- bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya;
- egyéb működési/felhalmozási célú bevételek (kiemelve és értékelve az államháztartáson belüli és kívüli bevételeket)
 - működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről;
 - működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

02 - Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről					
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési	Követelés - Költségvetési évet	Teljesítés
3	4	5	6	7	8
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	4 284 378 000	6 444 973 619	7 313 311 119	0	6 444 973 619
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	107 320 242	107 320 242	0	107 320 242
Működési bevételek (=185+186+189+191+198+...+200+207+215+216+217) (B4)	258 900 000	213 335 201	220 099 925	1 503 000	213 335 201
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=256+...+259+269) (B7)	0	2 543 300	2 543 300	0	2 543 300
Költségvetési bevételek (=45+81+184+220+229+255+281) (B1-B7)	4 543 278 000	6 768 172 362	7 643 274 586	1 503 000	6 768 172 362

A NEAK működési támogatás alakulása:

A COVID 19 járvánnyal összefüggő veszélyhelyzet időtartamára a NEAK a betegellátás folyamatosságának biztosítása, valamint az ellátórendszer stabil működőképességének fenntartása érdekében 2020 májusától részben átlagfinanszírozással finanszírozta az egészségügyi intézményeket.

A Korm. rendeletben foglalt szabályok alapján az átlagot a veszélyhelyzetet megelőző 3 havi intézményi finanszírozási díjból számították, azaz a 2019. december, 2020. január és februári teljesítmények alapján. A háromhavi átlagfinanszírozás mértéke az Intézményünk esetében 331 830.4 eFt/hó.

Az átlagfinanszírozás meghatározása során figyelmen kívül hagyták a Célelőirányzatok jogcíméből, továbbá a Működési költségelőleg, a Várólista csökkentés, az Extrafinanszírozás, a Nagyértékű gyógyszerfinanszírozás, a Speciális finanszírozású szakellátás előirányzatok terhére történő kifizetéseket. Ezen esetekben a finanszírozás továbbra is az általános szabályok szerint történt, azok kifizetése a normál szabályok szerinti módon, az átlagfinanszírozási díj felett került folyósításra.

2020. augusztus 3-án tette közzé a NEAK, hogy szeptember hónaptól megszünteti az átlagfinanszírozást, amely intézkedés 2020. november 03-én visszavonásra került. A 2020. október havi teljesítmények elszámolásától a COVID 19 járvány miatti a járó-, és fekvőbeteg-szakellátás ellátásaira (beleértve a labor és PCR ellátásokat), az átlagfinanszírozás mértékének alapját az előző három havi finanszírozási díj, azaz jelen esetben a 2020. július és augusztus havi - a korábbi elrendelés alapján kifizetett - átlagfinanszírozás és a 2020. szeptember havi teljesítményfinanszírozás, képezte. Az Intézményünk esetében átlagfinanszírozás mértéke az előzetes kalkulációk alapján 318 126.2 eFt/hó.

Hasonlóan a korábbi meghatározáshoz, a Várólista csökkentés, az Extrafinanszírozás, a Nagyértékű gyógyszerfinanszírozás, a Speciális finanszírozású szakellátás előirányzatok terhére történő kifizetések finanszírozása a normál szabályok szerint történt.

Saját működési bevételeink év elején az általános ütemnek megfelelően teljesültek, de a járvány elleni védekezés és vészhelyzeti működés mellett, a 2020-as év sajátágaira való tekintettel működési bevételeink (B4 rovatok) teljesítése nem érte el december 31-ig a tervezett értéket, ezért 45.564.799,- Ft bevételi előirányzat zárolásra volt szükséges.

A saját bevételek behajtásával jelentős problémákat nem tapasztalunk, általánosságban elmondható, hogy évek óta csak az uniós TAJ kártya hiánya miatt fizetős betegellátás költségeinek megfizetése kíván ügyintézés.

A költségvetés tervezésekor nem ismert többletbevételek:

Megnevezés	04 - B8. Finanszírozási bevételek					Teljesítés
	Eredeti	Módosított	Követelés -	Követelés -		
	előirányzat	előirányzat	Költségveté	Költségveté		
			si évben	si évet		
			esedékes	követően		
				esedékes		
3	4	5	6	7	8	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	265 089 364	265 089 364	0	265 089 364	
Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	0	265 089 364	265 089 364	0	265 089 364	
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	237 350 221	237 350 221	0	237 350 221	
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	0	502 439 585	502 439 585	0	502 439 585	
Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	0	502 439 585	502 439 585	0	502 439 585	

A vis maior és egyéb támogatások összecsúszásáról korábban írtunk. A vis maior támogatások felhasználása 2020. december 31-ig megtörtént.

Az Orosháza Város Önkormányzata az 34/2020. (II.27.) K.t. határozat alapján működési támogatást biztosított a Kórház számára. A szerződés keretében folyósított összesen 20.091.000,- Ft támogatás 2020-ban történt felhasználásáról a beszámoló megküldése és elfogadása megtörtént.

A biztosított minimálbér és bérminimum emelés, továbbá a kompenzációs támogatás felhasználás megtörtént. A bérkompenzáció 23.301.234,- Ft támogatásából az elszámolás után 522.046,- Ft került visszafizetésre, a minimálbér és bérminimum emeléshez kapott 32.2036.000,- Ft támogatás 443.033,- Ft-tal került kiegészítésre.

4.) A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

- a) az **alaptevékenység** költségvetési maradványának alakulása, a 2019. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei és a feladatok bemutatása, a szabad költségvetési maradványok Ávr. 150. § (4) bekezdése, illetve a 2019. évi beszámolási időszak óta meghiúsult kötelezettségvállalások miatti szabad maradványok 152. § (2) bekezdése alapján a Központi Maradványelszámolási Alap javára történő befizetéseinek bemutatása;

A Dr. László Elek Kórház és Rendelőintézet 2019. december 31-én uniós projektekhez, és a Kormány döntése alapján a közfinanszírozott egészségügyi szolgáltatók egyszeri, a működési struktúrát és a gazdálkodási egyensúly javítását szolgáló kifizetésből rendelkezett pénzkészlettel, és kapcsolódó kötelezettségvállalással terhelt maradvánnyal, az alábbiak szerint:

- + Az alaptevékenységnek 200.321.624,- Ft kötelezettségvállalással terhelt maradványa keletkezett, melyből 200.187.400,- Ft a közfinanszírozott egészségügyi szolgáltatók működési struktúrájának átalakítását és gazdálkodási egyensúlyát javítását célzó támogatás.
- + Nem alaptevékenységhez kapcsolódó, kötelezettségvállalással terhelt maradvány 64.875.400,- Ft összegben képződött, mely két 2020-ban záruló pályázat megvalósításához kapcsolódott: EFOP-1.10.3-17 -2017-00039 „Az Orosházi Kórház képzési programja” és EFOP-1.10.2-17-2017-00053 „Humán erőforrás-Fejlesztés Az Orosházi Kórházban”

A NEAK-on keresztül folyósított gazdálkodási egyensúly javítását célzó támogatás felhasználása 2020-ban az egészségügyi szakellátást nyújtó közfinanszírozott szolgáltatók lejárt tartozásai kiegyenlítése központosított adósságrendezési eljárásának szabályairól szóló 358/2019. (XII. 23.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelően történt.

Az uniós pályázatok maradványa szintén felhasználásra kerül, a projektek záróelszámolása beadásra került 2020-ban.

- b) a **vállalkozási tevékenység** maradványának alakulása, felhasználási céljai (abból mennyit fordítottak az alaptevékenység finanszírozására, vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség teljesítése)

„NÉ”

- c) a **2020. évben** képződött maradvány **keletkezésének oka, bemutatása** (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek, felhalmozási célú kiadások előirányzata terhére vállalt kötelezettségvállalások, illetve a 709/2020. (XII.30) Korm.rendelet 3.§-a szerint az Operatív Törzs döntése alapján vállalt kötelezettségek pénzügyi kifizetésnek elhúzódása, oka stb.), összetétele (alap,- és vállalkozási tevékenység esetében is), különös tekintettel az Ávr. 150. § (1) bekezdésében előírt kötelezettségvállalással terhelt tételekre, feladatokra. Kötelezettségvállalással terhelt maradványok esetén nyilatkozat megküldésével szükséges igazolni, hogy a kötelezettségvállalás dokumentumai az intézmény

rendelkezésre állnak és a jogszabály alapján kerültek kötelezettségvállalással terheltként minősítésre.

Az Intézménynek összesen 135.458.694,- Ft kötelezettségvállalással terhelt maradványa keletkezett, amely az alábbi feladatokhoz kapcsolódik:

- ✦ Az Egészségbiztosítási Alapból kapott működési/felhalmozási támogatások kötelezettségvállalással terhelt maradványa: 47.861.810,- Ft, melyből működési maradvány 28.366.957,- Ft; felhalmozási maradvány: 19.494.853,- Ft.
- ✦ Családbarát szülészeti pályázat CSBSZ I. részének maradványa: 555.757,- Ft
- ✦ Családbarát szülészeti pályázat CSBSZ II. részének maradványa: 464.380,- Ft.
- ✦ A 1596/2020. (IX. 21.) Kormányhatározat kapcsán 2020. évben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítás maradványa: 42.745.775,- Ft
- ✦ Uniós forrásból finanszírozott projektekhez kapcsolódó, kötelezettségvállalással terhelt maradvány 43.830.972,- Ft összegben képződött, mely két pályázat megvalósításához kapcsolódik:
 - EFOP-1.8.21-18-2019-00007 Orosházi Kórház Infekciókontroll tevékenységének fejlesztése pályázat esetében: 43.201.731,- Ft
 - EFOP-2.2.20-17-2017-0005 Diagnosztikai ultrahang beszerzése pályázat esetében: 629.241,- Ft

- d) Az Áhsz. 2020. december 29-től hatályos 56/A szerint a korábbi évek **helytelen maradvány-elszámolásából eredő eltérések helyesbítésének** bemutatása, a maradvány korrekciót követően adódó további eltérések, azok okának bemutatása.

Az OKFŐ Költségvetési Igazgatóság Költségvetési Gazdálkodási és Felügyeleti Főosztálya által kiküldésre került EMMI Költségvetési Főosztálya az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet módosítása szerint a tévesen megállapított maradványok kezeléséről, 07/K sorszámú technikai űrlap kitöltéséről szóló, II/419/2021/KTF és II/419-1/2021/KTF számú levelei.

A feladat szabás teljesítésére felülvizsgáltuk az elmúlt évek maradványát.

2015 évben keletkezett 181.408 forint eltérés, amely az alábbi tételekből adódott össze:

36514 Igénybe vett szolgáltatásra adott előleg

Dátum	Számlaszám	Megnevezés	Nettó	ÁFA	ÁFA fk.szám
2015.09.07	2015/S03301	Karbantartási díj	126 000 Ft	34 020 Ft	843414
2015.09.07	2015/S03302	Karbantartási díj	126 000 Ft	34 020 Ft	843414
			252 000 Ft	68 040 Ft	

36513 Készletekre adott előlegek

Dátum	Számlaszám	Megnevezés	Nettó	ÁFA	ÁFA fk.szám
2015.05.21	2015/S01612	Előleg	290 880 Ft	78 538 Ft	364131
2015.11.30	2015/S04625	Egyéb anyagok	129 000 Ft	34 830 Ft	843413
			419 880 Ft	113 368 Ft	

Összesen: 181 408 Ft

36514 főkönyvi szám záró összege tartalmazott olyan tételt, amelynek volt ÁFA tartalma, de az nem a 36413 adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított le nem vonható áfa soron szerepelt. 36513 főkönyvi számon a 419.880,- forintnál az áfa nem a megfelelő helyen volt ami szintén pénzkészlet hibát okozott. A 2015/S01612 számlához kapcsolódó ÁFA átvezetésre került a 843414 főkönyvi számra.

A 181.408,- forintból rendezésre került 2015 évben nyitó rendezéssel: 73.748,- Ft.

A felülvizsgálattal feltárt maradványkorrekció összege -107.660,- Ft.

A korábban benyújtott maradvány igénybevétele EG-03I 99000339 sorszámu bizonylatának korrekciója a 99000390 sorszámu bizonylattal megtörtént.

1	Egyéb dologi kiadások	8355	-	107 660
3	Előz.év költségmaradványigénybevétele	58131	-	107 660

5.) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása:

Röviden, az alábbi táblázatban összefoglalva, projektenként be kell mutatni az uniós programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok keretében elvégzett vagy megkezdett feladatokat és az ezzel kapcsolatos számszaki adatokat, szerepeltetve a projekt vonatkozásában kapott teljes támogatás összegét, a 2020. évben a projekt terhére elszámolt és a projekt vonatkozásában eddig összesen elszámolt ráfordításokat, továbbá azt, hogy azokkal kapcsolatban milyen volumenű saját költségvetési források kerültek felhasználásra. A program neve, tárgya feladata magyar nyelven is kerüljön feltüntetésre a táblázatban. A középírányítók az azonos számú/tárgyú projektek esetében annak elemzése az irányításuk alá tartozó intézmények adatainak összefoglalásával kerüljön bemutatásra (projektenként nem pedig intézményenként).

Projekt azonosítója	Projekt tárgya	Projekt időtartama (tól - ig)	Teljes támogatás összege (forintban)	Önerő mértéke (forintban)	2020.évi felhasználás (forintban)	Megjegyzés
EFOP-1.8.21-18-2019-00007	Orosházi Kórház Infekciókontroll tev.fejlesztése	2020.02.01.-2021.05.01	56 701 606 Ft	- Ft	13 498 269 Ft	Záróelszámolás beadás alatt
EFOP-2.2.20-17-2017-00052	Diagnosztikai ultrahang beszerzése	2020.02.01.-2020.08.31.	50 000 000 Ft	- Ft	48 978 035 Ft	Záróelszámolás jóváhagyása: 2021.02.16
EFOP-2.2.18-17-2017-00058	Betegbiztonság javító fejlesztés záró elszámolás	2017.11.01. - 2019.03.31.	199 668 134 Ft	- Ft	12 966 Ft	Záróelszámolás jóváhagyása: 2020.09.07.
EFOP-1.8.19-17-2017-00030	Egészséges Orosházi Járásért	2018.08.01. - 2021.05.01.	87 655 600 Ft	- Ft	17 013 155 Ft	Záróelszámolás beadás alatt
EFOP-1.10.3-17-2017-00039	Az Orosházi Kórház képzési programja	2018.05.10. - 2020.10.08.	276 349 207 Ft	- Ft	21 918 016 Ft	Záróelszámolás feldolgozása folyamatban
EFOP-1.10.2-17-2017-00053	Humán erőforrás-fejlesztés az Orosházi Kórházban	2018.01.01. - 2020.02.28.	149 972 830 Ft	- Ft	12 462 535 Ft	Záróelszámolás jóváhagyása: 2021.02.17

EFOP-1.10.2-17-2017-00053 „Humán erőforrás-Fejlesztés Az Orosházi Kórházban"

A pályázati kiírásnak megfelelően intézményi létszámbővítés, intézményen belül új munkakörben történő foglalkoztatás, mobil teamek létrehozása, és többletteljesítményt nyújtók foglalkoztatása

EFOP-1.10.3-17 -2017-00039 „Az Orosházi Kórház képzési programja"

14 fő intézményi hiányszakmában dolgozó szakorvos továbbképzése, továbbá 21 fő szakdolgozó képzéseken való részvételének támogatása.

EFOP-1.8.19-17-2017-00030 „ Az Egészséges Orosházi Járásért"

Egészségfejlesztési Iroda szakmai szervezeti kialakítása és működtetése, szakemberállomány biztosítása, a megvalósításához szükséges helyiségek építési engedélyhez nem kötött felújítása, átalakítása, infrastrukturális feltételek megteremtése.

EFOP-2.2.18-17 -17-2017-00058 „A Betegellátás Általános Biztonságát Javító Fejlesztések Az Orosházi Kórházban"

Általános és speciális higiénés (pl. kézhigiénés) rendszerek fejlesztése

Egységes betegazonosító rendszer bevezetése

Kórházi fertőzések megelőzéséhez és visszaszorításához szükséges fejlesztések

EFOP-1.8.21-18-2019-00007 Orosházi Kórház Infekciókontroll tevékenységének fejlesztése

A négy leggyakoribb egészségügyi ellátással összefüggő fertőzés megelőzésére szolgáló ellátási csomag bevezetése és annak betartását célzó belső ellenőrzési rendszer kialakítása, kapcsolódó eszközbeszerzések

EFOP-2.2.20-17-2017-00052 Diagnosztikai ultrahang beszerzése

2 db UH berendezés beszerzése – Emelt szintű szülészeti-nőgyógyászati (4D) és kiemelt szintű aneszt-intenzív UH készülék.

6.) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök, valamint a sajátos elszámolású tételek állományának alakulása: a gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, a felhalmozással (beruházás, felújítás) összefüggő feladatok megvalósítása, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, valamint a 2020. évben végrehajtott kincstári vagyon hasznosításának bemutatása. A 100 millió forint értékhatárt elérő és azt meghaladó egyes növekedési/csökkentési tételek (sajátos elszámolású tételek esetén is) szöveges ismertetése a feladat és az átadó/átvevő fél megjelölésével.

Mérleg főösszegének alakulása:

2018:	5.089.862.442,- Ft
2019:	5.171.789.749,- Ft
2020:	5.178.799.386,- Ft

12 A MÉRLEG					
#	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak	Változás értékben	Változás mértékben
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	46 612 026	34 218 411	-12 393 615	0,734111214
02	A/I/2 Szellemi termékek	395 207	230 549	-164 658	0,583362643
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	47 007 233	34 448 960	-12 558 273	0,732843816
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 574 679 422	3 505 615 462	-69 063 960	0,980679677
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	497 002 528	406 304 303	-90 698 225	0,81750953
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	9 346 242	85 149 529	75 803 287	9,110563262
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	4 081 028 192	3 997 069 294	-83 958 898	0,979427023
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	4 128 035 425	4 031 518 254	-96 517 171	0,976619103
29	B/I/1 Vásárolt készletek	46 838 076	134 343 364	87 505 288	2,868251121
32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	121 771	0	-121 771	0
34	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	46 959 847	134 343 364	87 383 517	2,860813495
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	46 959 847	134 343 364	87 383 517	2,860813495
47	C/II/1 Forintpénztár	1 064 945	1 239 280	174 335	1,16370329
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	1 064 945	1 239 280	174 335	1,16370329
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	263 039 505	128 661 471	-134 378 034	0,489133642
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	263 039 505	128 661 471	-134 378 034	0,489133642
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	264 104 450	129 900 751	-134 203 699	0,4918537
58	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	714 540 300	868 337 500	153 797 200	1,215239364
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	9 228 855	6 764 724	-2 464 131	0,732997105
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	8 291 992	6 588 825	-1 703 167	0,794600984
73	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	183 239	145 399	-37 840	0,793493743
78	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	753 624	30 500	-723 124	0,04047111
101	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	723 769 155	875 102 224	151 333 069	1,209090244
102	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	6 270 000	0	-6 270 000	0
113	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	0	1 503 000	1 503 000 -	
122	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	1 503 000	1 503 000 -	
142	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	6 270 000	1 503 000	-4 767 000	0,239712919
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	2 436 020	6 166 511	3 730 491	2,531387673
145	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	218 288	218 288	0	1
146	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	222 050	305 961	83 911	1,377892367
147	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	1 552 205	3 383 221	1 831 016	2,179622537
148	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	443 477	306 672	-136 805	0,69151726
149	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	1 952 369	1 952 369 -	
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	2 436 020	6 166 511	3 730 491	2,531387673
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	732 475 175	882 771 735	150 296 560	1,205189971
162	E/II/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	214 852	265 282	50 430	1,234719714
164	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	214 852	265 282	50 430	1,234719714
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	214 852	265 282	50 430	1,234719714
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	5 171 789 749	5 178 799 386	7 009 637	1,00135536

12 A MÉRLEG					
#	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak	Változás értékben	Változás mértékben
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	5 614 252 791	5 614 252 791	0	1
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	46 867 691	46 867 691	0	1
180	G/IV Felhalmozott eredmény	-2 682 784 093	-3 212 750 394	-529 966 301	1,197543404
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-529 966 301	798 037 598	1 328 003 899	-1,505827062
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	2 448 370 088	3 246 407 686	798 037 598	1,325946474
186	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	212 965 638	1 724 081	-211 241 557	0,008095583
191	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	4 167 394	2 019 955	-2 147 439	0,48470459
209	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	217 133 032	3 744 036	-213 388 996	0,017243051
212	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	915 742 711	275 608 825	-640 133 886	0,300967533
217	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	1 523 657	56 213 345	54 689 688	36,89370049
218	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	3 114 929	0	-3 114 929	0
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	920 381 297	331 822 170	-588 559 127	0,36052685
234	H/III/1 Kapott előlegek	1 665 958	873 850	-792 108	0,524533031
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	1 665 958	873 850	-792 108	0,524533031
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 139 180 287	336 440 056	-802 740 231	0,295335216
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	339 219 403	376 711 438	37 492 035	1,110524441
248	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	1 245 019 971	1 219 240 206	-25 779 765	0,979293694
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	1 584 239 374	1 595 951 644	11 712 270	1,007392993
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	5 171 789 749	5 178 799 386	7 009 637	1,001355536

A mérleg főösszege alig változott, 0,14% a növekedés az előző évihez képest.

A vagyon tartalmában változás nem következett be. A vagyonkezelésben lévő ingatlanok köréből még tárgyévet megelőzően került ki az Ady E. u. 16.szám alatti ingatlan. A teljesen nullára leírt eszközök állománya 2%-kal növekedett, az eszközök használhatósági foka továbbra is romló.

A forgóeszközök esetében a 2,8-szor növekedést a járvány elleni védekezéshez átadott védőeszközök értéke eredményezte.

A pénzeszközök állománya 134.208.699 forinttal csökkent az előző évihez képest. Ennek oka, hogy a projektekhez kapcsolódó kiutalt előleg és támogatás összegek felhasználása folyamatos volt 2020-ban, Az előző évi adat volt kiugró, mivel 2019. december 30-án került a számlánkon jóváírásra a 200.187.400,- Ft a közfinanszírozott egészségügyi szolgáltatók működési struktúrájának átalakítását és gazdálkodási egyensúlyát javítását célzó támogatása.

A vevőköveteléseink állománya az előző évhez hasonlóan tovább csökkent.

A saját tőke értéke az eredmény pozitív értéke miatt nőtt.

A követelések állománya jelentősen csökkent, amely a korábban már bemutatott több körben történt adósságrendezés eredménye.

A 2020. évi beszámoló mérleg-alátámasztását szolgáló leltárkészítést a Covid-19 járványügyi helyzet miatt, részben mennyiségi adatok felvételével, részben - a vörös zónában - pedig egyeztetéssel teljesítettük. A főkönyv és az analitika egyeztetése folyamatos, a mérleg-alátámasztás megbízható.

7.) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek, alapítványok:

A törvényben vagy miniszteri rendeletben – ideértve különösen az 1/2018. (VI. 25.) NVTNM rendeletben – kijelölt, illetve megbízási szerződés alapján adott meghatalmazással tulajdonosi joggyakorlásba adott társaságok esetén be kell mutatni **(szövegesen, melléklet kitöltésével is, amely melléklet a PM által kiadott útmutató alapján külön kerül megküldésre az érintett intézmények részére)** minden olyan **gazdasági társaság** nevét, székhelyét – a részesedés mennyisége és értéke feltüntetésével –, amelyben az intézmény a) 100%-os, b) 75%-on felüli, c) 50%-on felüli, illetve d) 25%-on felüli részesedéssel rendelkezik (figyelembe véve a 2007. évi CVI. törvény és a 254/2007. (X. 4.) Korm. rendelet rendelkezéseit), továbbá minden olyan **(köz)alapítvány** nevét, székhelyét, amelyet az intézmény önállóan vagy más személyekkel együttesen alapított, illetve ahol az alapítói jogokat gyakorolja.

„NÉ”

8.) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása: a követelések és kötelezettségek állomány alakulásának bemutatása (az Áht. 36. § (1) bekezdése szerinti gazdálkodási szabályok – kivéve a (2) bekezdésben előírtakat – nem megfelelése esetén a szabad előirányzatot meghaladó kötelezettségvállalás okainak bemutatása, a költségvetési felügyelők tevékenység bemutatása, hatása az intézmény gazdálkodására, behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, az elszámolt értékvesztés, illetve a behajthatatlan követelésként kivezetett állomány nagysága, a tartozásállomány éves alakulásának indokai, a tartozásállomány rendezésére tett intézményi, kormányzati intézkedések, és azok tartozásállomány alakulására gyakorolt hatása).

✚ Lejárt szállítói tartozásállomány:

2018: 365.325.180,- Ft
2019: 977.187.090,- Ft
2020: 99.266.818,- Ft

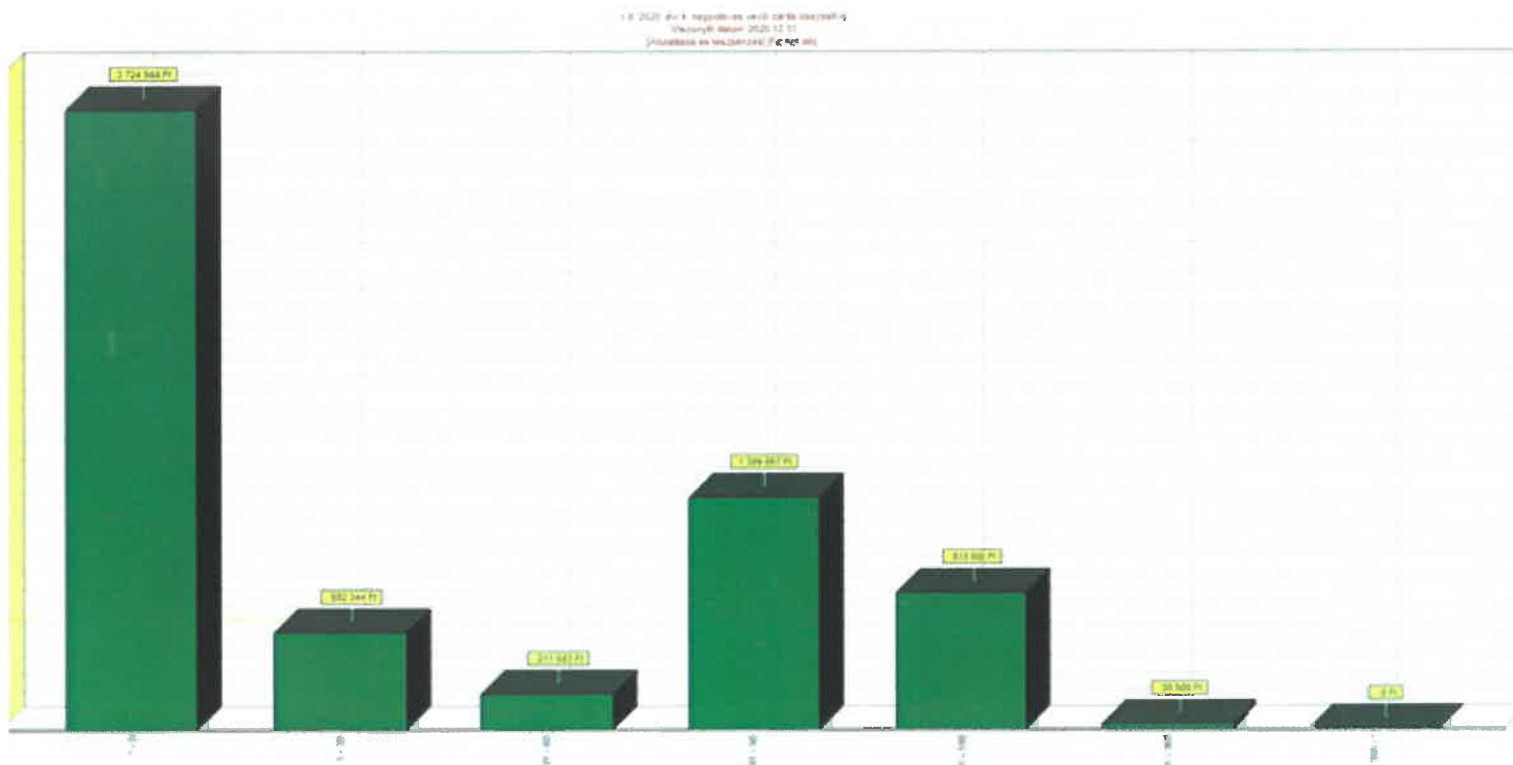
✚ Teljes vevői állomány:

2018: 11.880.501,- Ft
2019: 10.812.252,- Ft
2020: 8.291.330,- Ft

✚ Pénzeszközök teljes állománya:

2018: 113.856.101,- Ft
2019: 264.104.449,- Ft
2020: 129.900.751,- Ft

Követelések:



Dr. László Elek Kórház és Rendelőintézet
Oroszlány

1.8. 2020. évi 4. negyedéves vevői zárás összesítője

Viszonyítási dátum: 2020.12.31

Rendezés: Intervallumok >> Számlafokozatok

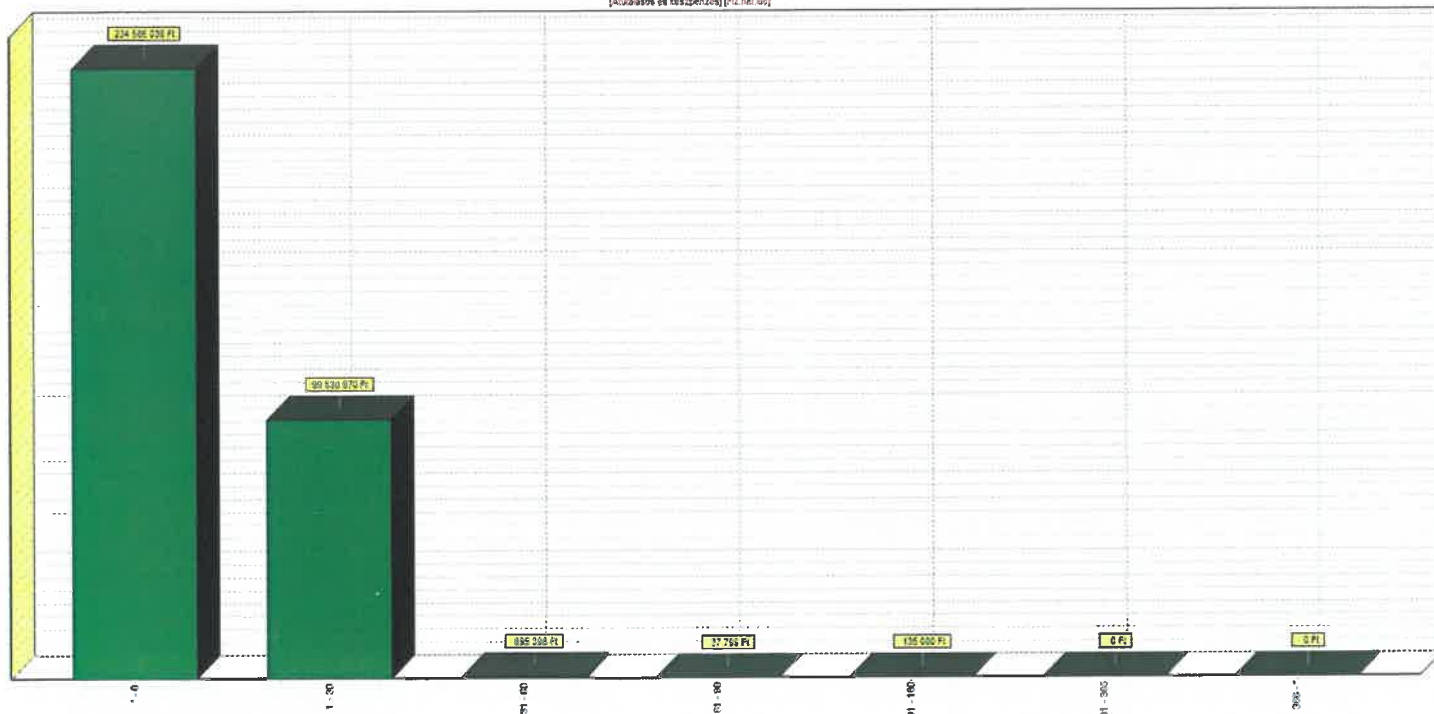
Listajelölések: [Átutalások és készpénzes] [Fiz.hat.idő]

Intervallum	Számlafokozat	Darabszám	Nettó összeg	Áfa összeg	Bruttó összeg
* - 0	0.	19 db	3 616 259	108 685	3 724 944
* - 0	összesen	19 db	3 616 259	108 685	3 724 944
1 - 30	0.	13 db	545 630	36 714	582 344
1 - 30	összesen	13 db	545 630	36 714	582 344
31 - 60	0.	15 db	211 583	0	211 583
31 - 60	összesen	15 db	211 583	0	211 583
61 - 90	0.	17 db	1 399 667	0	1 399 667
61 - 90	összesen	17 db	1 399 667	0	1 399 667
91 - 180	0.	33 db	815 686	0	815 686
91 - 180	összesen	33 db	815 686	0	815 686
181 - 365	0.	1 db	30 500	0	30 500
181 - 365	összesen	1 db	30 500	0	30 500
366 - *	0.	0 db	0	0	0
366 - *	összesen	0 db	0	0	0
Mindösszesen:		98 db	6 619 325	145 399	6 764 724

Követelések állománya 2019. évhez képest tovább csökkent.

Kötelezettségek:

1.8. 2020. évi 4. negyedéves szállítói zárás összesítője
 Viszonyító dátum: 2020.12.31
 [Átutalásos és készpénzes] [Fiz.hat.idő]



Dr. László Elek Kórház és Rendelőintézet
 Orosháza

1.8. 2020. évi 4. negyedéves szállítói zárás összesítője

Viszonyító dátum: 2020.12.31

Rendezés: Intervallumok >> Számlafokozatok

Listajellemzők: [Átutalásos és készpénzes] [Fiz.hat.idő]

Intervallum	Számlafokozat	Darabszám	Nettó összeg	Áfa összeg	Bruttó összeg
0 - 0	0.	498 db	201 394 308	33 190 731	234 585 039
0 - 0	összesen	498 db	201 394 308	33 190 731	234 585 039
1 - 30	0.	315 db	86 464 378	13 066 592	99 530 970
1 - 30	összesen	315 db	86 464 378	13 066 592	99 530 970
31 - 60	0.	2 db	680 219	15 179	695 398
31 - 60	összesen	2 db	680 219	15 179	695 398
61 - 90	0.	1 db	29 763	8 036	37 799
61 - 90	összesen	1 db	29 763	8 036	37 799
91 - 180	0.	1 db	135 000	0	135 000
91 - 180	összesen	1 db	135 000	0	135 000
181 - 365	0.	0 db	0	0	0
181 - 365	összesen	0 db	0	0	0
366 - *	0.	0 db	0	0	0
366 - *	összesen	0 db	0	0	0
Mindösszesen:		817 db	288 703 668	46 280 538	334 984 206

Adatszolgáltatás
a kincstári körbe tartozó költségvetési szerv által
elismert tartozásállományról

Bizonylat kódja: AT-01

Bizonylat sorszáma: -

Oldalszám: 1
Összes oldal: 1

Költségvetési szerv neve:

Dr. László Elek Körház és Rendelőintézet, Órosháza

Költségvetési szerv számlaszáma (1-16. pozíció):

10026005-00324375

Fejezet:

20

Cím/földm:

10/2

Év:

2020

Hó:

12

Államháztartási egyedi azonosító:

751351

Eredeti éves költségvetés kiadási előirányzata millió Ft-ban:

4 543

Módosított éves költségvetés kiadási előirányzata millió Ft-ban:

7 723

Sorszám	Tartozásállomány megnevezése	Tartozásállomány millió forintban			
		30 nap alatti	30-60 nap közötti	60 napon túli	Összesen
1.	Állammal szembeni adó tartozások				0
2. (=3.+4.+5.)	Állammal szembeni egyéb tartozások	0	0	0	0
3.	- ebből: a központi költségvetési törvényben előírt befizetési kötelezettség				0
4.	központosított bevétel				0
5.	egyébf befizetési kötelezettség				0
6. (=1.+2.)	Állammal szembeni tartozások összesen	0	0	0	0
7.	TB alapokkal szembeni tartozás				0
8.	Központi költségvetési szerv felé	2			2
9.	szállítói				0
10.	egyébf				0
11.	Önkormányzat, önkormányzati költségvetési szerv				0
12.	felé				0
13.	szállítói				0
14.	egyébf	2	0	0	2
15. (=8.+10.+12.)	Államháztartáson belüli összesen	0	0	0	0
16.	egyébf	16			16
17.	közüzeml szolgáltatás	82			82
	áruszállítás				
18.	Államháztartáson kívüli				0
	- ebből: szállítói finanszírozású				
	projektekhez kapcsolódó tartozás				
19.	egyébf				0
20. (=16.+17.+19.)	Államháztartáson kívüli összesen	98	0	0	98
21. (=14.+15.+20.)	Egyéb tartozásállomány összesen	100	0	0	100
22. (=6.+7.+21.)	Mindösszesen	100	0	0	100

Vevőállomány tárgyidő utolsó napján:

8

millió Ft

Gazdasági vez. neve: Pető-Farkas Éva

Pénzkészlet tárgyidő utolsó napján:

130

millió Ft

E-mail címe:

petofarkas@ohk.hu

Ügylintéző:

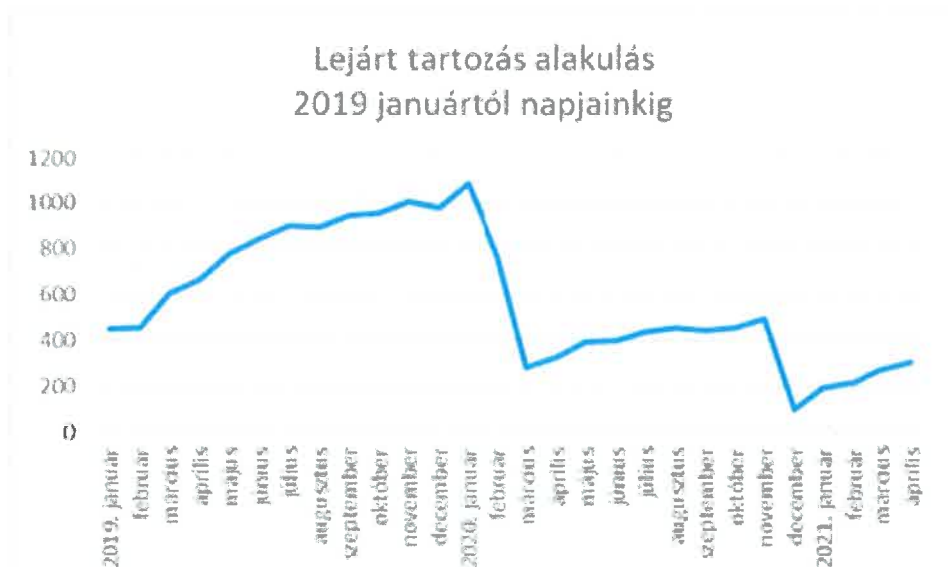
Pető-Farkas Éva

Dátum:

2021.01.05

Telefonszáma:

+36 20 50 10 737



9.) A letéti számla pénzforgalma: rövid szöveges indoklás a letéti, valamint a letéti kártyafedezeti számlák vezetésének indokairól, azok éves forgalmáról, állományáról.

„NÉ”

10.) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma: rövid szöveges indoklás kincstári körön kívüli számlák vezetésének indokairól, éves forgalmáról, állományáról.

„NÉ”

11.) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése: rövid szöveges indoklás az év során történt maradvány befizetésekről, a Kormány, illetve a fejezet által elrendelt befizetési kötelezettségek teljesítéséről, az áthúzódó teljesítések okairól, stb.

„NÉ”

12.) Fedezetbiztosítási számla (azon belül kizárólag peres ügyek számla esetén): rövid szöveges indoklás a Vht. 80-81. §-a szerint átutalási végzés alapján zárolt számla nyitásáról, annak éves forgalmáról, a követelés teljesítéséről vagy a teljesítés áthúzódásának okairól.

„NÉ”

13.) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 155. §-a, valamint az Egészségbiztosítási Alapból finanszírozott egészségügyi intézmények esetében az egészségügyi ellátórendszer fejlesztéséről szóló 2006. évi CXXXII. törvény 12. § (1) bekezdése alapján a Dr. László Elek Kórház és Rendelőintézet könyvvizsgálót alkalmaz, a könyvvizsgálói ellenőrzésről készült jelentés másolatát mellékelten megküldjük.

A Dr. László Elek Kórház és Rendelőintézetet az Állami Számvevőszék ellenőrzés alá vonta, a 2018 év folyamán több körben, több ellenőrzési területen szolgáltatunk adatot. Az ellenőrzésről készült 20040 sz. jelentés 2020. február 20-án kelt. A megfogalmazott 9 javaslatra az intézkedési terv elkészült és megküldésre került az ÁSZ számára.

A Dr. László Elek Kórház és Rendelőintézet gazdasági szervezete 4/2013. (I.11.) Korm.rendeletnek megfelelően költségvetési és pénzügyi számviteli nyilvántartást vezet, melyhez a CompuTREND 2000 Kft által fejlesztett CT-EcoStat ügyviteli rendszer moduljait használja.

A Dr. László Elek Kórház és Rendelőintézethez 2018. szeptemberétől költségvetési felügyelő került megbízásra. A menedzsment bízva a fedezetlen kötelezettségvállalás megszüntetése és az adósságállomány mérséklése érdekében megszülető kormányzati, fenntartói és saját hatáskörű döntések együttes eredményében, együttműködik a felügyelővel. A felügyelő személyében 2020-ban változás következett be, melynek oka nyugdíjazás volt.

Az Intézmény tevékenysége a COVID-19-koronavírus-járvány miatt, 2020. március 11-én elrendelt járványügyi vészhelyzet kihirdetése következtében, annak hatálybalépésétől kezdődően nem az általános gazdálkodási rend szerint folytatódik, hanem a járványügyi vészhelyzet kezelésére megjelent rendelkezések szerint folyamatos.

Orosháza, 2021. június 08.

Tisztelettel:



Pető-Farkas Éva
gazdasági igazgató



Dr. Duray Gergő
intézményvezető

Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről

Megnevezés	Lakáskölcsönben részesítettek száma (fő)	Folyósított lakáskölcsön összege 2019. évben (forint)
Dr. László Elek Kórház és Rendelőintézet	0	0

Intézmények elérhetősége 2021.

Megnevezés	Intézmény neve, címe	Intézmény vezetője	Gazdasági vezető	Pénzügyi vezető	Számviteli vezető	Humán vezető	Egyéb kapcsolattartók
Név	Dr. László Elek Kórház és Rendelőintézet, Orosháza	Dr. Duray Gergő	Pető-Farkas Éva			Dr. Orvos Nelli	Pörneki Krisztina
Titulus		intézményvezető	gazdasági igazgató			Jogi és munkaügyi főosztályvezető	főkönyvi könyvelő
Telefon	68/411-756	+36 20 420 8448	+36 20 5137482			+36 20 329 13 26	+36 68/411-166 113.mell.
Cím	5900, Orosháza Könd u. 59.	5900, Orosháza Könd u. 59.	5900, Orosháza Könd u. 59.			5900, Orosháza Könd u. 59.	5900, Orosháza Könd u. 59.
E-mail cím	igazgatosag@ohk.hu	igazgatosag@ohk.hu duraygergo@gmail.com	petofarkas@ohk.hu			csakieva@ohk.hu	pornekik@ohk.hu