

A MARKUSOVSZKY EGYETEMI OKTATÓKÓRHÁZ 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJÁNAK SZÖVEGES INDOKLÁSA

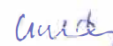


„Mondd el a múltat, diagnosztizáld a jelent, jósold meg a jövőt!” (Hippokratész)

Szombathely, 2023. június 30.


Dr. Nagy Lajos
főigazgató




Csuka Lajosné
gazdasági igazgató

1. Feladatkör, tevékenység

A Markusovszky Egyetemi Oktatókórház, mint költségvetési szerv az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. törvény alapján az egészségügyi államigazgatási szerv által kiadott működési engedélye szerinti ellátási területére kiterjedően diagnosztikai, gyógykezelési, rehabilitációs, és ápolási célú fekvőbeteg-gyógyintézeti ellátást, továbbá járóbeteg-szakellátást és gondozást nyújt az alábbi székhelyen és telephelyeken:

- 9700 Szombathely, Markusovszky utca 5. (székhely)
- 9700 Szombathely, 11-es Huszár út 130.;
- 9700 Szombathely, Március 15. tér 6-7.;
- 9700 Szombathely, Petőfi Sándor utca 45.;
- 9700 Szombathely, Dr. István Lajos körút 3.;
- 9700 Szombathely, Paragvári utca 30.;
- 9970 Szentgotthárd, Hunyadi János utca 31.;
- 9900 Körmend, Munkácsy Mihály u. 1.;
- 9500 Celldömölk, Nagy Sándor tér 3.;
- 9551 Mesteri-Intaháza, hrsz.: 0176

Kórházunk, mint **önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv** jogelőd nélküli alakulással, 2013.03.29-én jött létre a 17425-19/2013/JOGI (legfrissebb: A-367-2/2023 – 2023.06.01) iktatószámú Alapító Okirattal.

Alaptevékenysége szakágazat szerinti besorolása elsődlegesen fekvőbeteg-ellátás, továbbá a pszichiátriai betegek tartós bentlakásos ellátása, gyógyászati termék kiskereskedelme, orvostudományi kutatások végzése, szakmai gyakorlati oktatás és felsőfokú szakképzés végzése.

Kórházunk alaptevékenységének kormányzati funkció szerinti megbontása az alábbiak:

- 071110 Gyógyszer-kiskereskedelem
- 071210 Egyéb gyógyászati termék kiskereskedelme
- 071310 Gyógyászati segédeszközök és felszerelések kereskedelme
- 072210 Járóbetegek gyógyító szakellátása
- 072220 Járóbetegek rehabilitációs szakellátása
- 072230 Járóbetegek gyógyító gondozása
- 072240 Járóbetegek egynapos ellátása
- 072313 Fogorvosi szakellátás
- 072420 Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatások
- 072430 Képkötő diagnosztikai szolgáltatások
- 072450 Fizioterápiás szolgáltatás
- 073110 Fekvőbetegek aktív ellátása általános kórházakban
- 073120 Fekvőbetegek krónikus ellátása általános kórházakban
- 073130 Bentlakásos egészségügyi rehabilitációs ellátás általános kórházakban
- 073160 Egynapos sebészeti ellátás (egynapos beavatkozás)
- 073230 Bentlakásos egészségügyi rehabilitációs ellátás szakkórházakban
- 073410 Egészségügyi ápolás bentlakással
- 074011 Foglalkozás-egészségügyi alapellátás
- 074012 Foglalkozás-egészségügyi szakellátás
- 074031 Család és névelmi egészségügyi gondozás
- 074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás
- 074051 Nem fertőző megbetegedések megelőzése
- 075010 Egészségüggyel kapcsolatos alkalmazott kutatás és fejlesztés

076050	Orvos- és nővérszálló, hozzátartozói szállás fenntartása, üzemeltetése
093010	Felsőfokú végzettségi szintet nem biztosító képzések
094110	Felsőoktatási szakképzés
094130	Egészségügyi szakmai képzés
101121	Pszichiátriai betegek tartós bentlakásos ellátása

Egészségügyi területen az Országos Tisztifőorvos által az egészségügyi ellátórendszer fejlesztéséről szóló 2006. évi CXXXII. törvény alapján vezetett közhiteles kapacitásnyilvántartásban szereplő ellátási terület, mely elsősorban Vas megye, 254 ezer fő lakossal, de számos szakmában rendelkezik több megyére, ill. régiós ellátásra vonatkozó területtel (600 ezer – 1.300 ezer fő lakossal).

Fekvőbeteg ellátásban mindösszesen **1.673 ágyon, 34 fekvőbeteg osztályon**, több nagyobb, más településen működő (Körmend – 110 ágy, Szentgotthárd – 130 ágy, Celldömölk – 170 ágy, Kőszeg szakrendelő) és számos kisebb szombathelyi telephelyen végez betegellátást.

Míg járóbeteg-ellátás tekintetében több mint százféle speciális szolgáltatást nyújtó szakambulancia és szakrendelés működik, a betegeket a Kórház különálló Rendelőintézetében és a fekvőbeteg osztályok mellett működő járóbeteg-egységekben látja el.

A Kórház stratégiai céljai, valamint társadalmi, gazdasági küldetése

Kórházunk közép-, illetve hosszú távú stratégiája igazodik a helyi és régiós feladatokhoz, a földrajzi elhelyezkedéshez, a kor egészségpolitikai elvárásaihoz. A sürgősségi betegellátás korszerűsítését kiemelt feladatként kezeljük. Fő célunk a sürgősségi esetek helyi definitív ellátása, ennek kapcsán fejlesztjük a cardiovascularis (szív-koszorúér katéterezés), neurológiai (stroke ellátás) intervenciós technikákat és traumatológiai beavatkozásokat. További célunk a Regionális Onkológiai Centrumként működő onkológiai, ezen belül is a sugárterápiás ellátásunk fejlesztése. Az onkológiai minőségi munkát szavatolja a közelmúltban bevezetett molekuláris genetikai tevékenység is. A régióban hiányzó, vagy alulreprezentált regionális feladatokat szintén erősíteni szükséges, az érintett szakmák személyi és tárgyi feltételeit meg kell teremteni a feladat ellátásához.

Kórházunk célja meggyőzni a betegeket, háziorvosokat, a környező kórházak orvosait arról, hogy kórházunk szakmailag felkészülten és fejlett technológiával végzi a betegek ellátását, növelve a betegbiztonságot és így betegeinek megelégedését.

Kórházunk működését, gazdálkodását a korábbi évhez hasonlóan a beszámolási időszakban is jelentős mértékben befolyásolta többek között a **COVID-19 járvány**, a **kórházak területi alapú fejlesztése és annak működtetése**, valamint a **folyamatosan változó jogszabályi környezet**, melyek együttesen nemcsak **jelentős többletköltséget**, de **jelentős többlet munkát** eredményeztek.

A beszámolási időszakban a kórházunktól kért **adatszolgáltatási kötelezettségeinknek** határidőben történő **teljesítése** rendkívül nehéz feladatnak bizonyult, tekintettel arra, hogy az adatszolgáltatásokra nagyon **rövid határidők** (akár napon belüli) álltak rendelkezésre. Több esetben előfordult az **ismételt és párhuzamos adatszolgáltatások bekérése**.

Összességében megállapítható, hogy Kórházunk a rá szabott **alapvető egészségügyi feladatokat** a lehetőségeihez mérten **maradékalanul teljesítette** és a jövőben is minden szükséges intézkedést megtesz ahhoz, hogy teljesíteni tudja. **Legfontosabb szempontunk**, feladatunk a **folyamatos betegellátás** mindenkori biztosítása, a **betegek** minél **szélesebb körű jó szakmai színvonalon történő ellátása**, kiszolgálása.

Mindezen feladatok mellett a beszámolási időszakban Kórházunk **rentábilisan működött**, mely rendkívül nehéz feladatot jelentett, mind a menedzsment, mind pedig a Kórház valamennyi dolgozója számára.

Természetesen a pénzügyi egyensúly biztosításához segítséget kaptunk mind a Kormánytól, mind a Felügyeleti Szervünktől is, így összességében megállapítható, hogy a működtetés megfelelő színvonalú biztosítása összetett feladat volt.

A Kórház néhány fontosabb szakmai és gazdálkodási adatainak alakulása

A Markusovszky Egyetemi Oktatókórház a **felügyeleti szerve** által meghatározott feladatait **32.551.800.000 Ft** eredeti költségvetési előirányzat biztosításával valósította meg.

Ezen eredeti költségvetési előirányzat év közben **kormány-, irányító szervei- és intézményi** hatáskörben különféle jogcímenek többször módosításra került, melynek következtében a 2022. december 31-ei módosított előirányzatunk **37.038.256.043 Ft** volt.

A folyamatos működtetésre, betegellátásra biztosított költségvetési előirányzatot a beszámolási időszakban többször módosították olyan támogatások (COVID-, rezsi-, alapítványi-, önkormányzati-, egyéb állami támogatások, stb.), Európai Unió és hazai forrásból finanszírozott pályázati pénzeszközök, melyek minden esetben hozzájárultak a kórházi betegellátás színvonalának javításához, a munkaerő folyamatos képzéséhez és megtartásához.

Az eredeti költségvetési előirányzat (32.551.800.000 Ft) és a 2022. december 31-ei módosított előirányzat (37.038.256.043 Ft) közötti különbséget az alábbi a költségvetés tervezésekor még nem ismert – előre nem tervezhető –, a beszámolási időszakban realizálódó bevételek és teljesítménytöbbletek és lemaradások eredményezték:

- **Központi költségvetési szervektől kapott támogatás** (Munkamegosztási megállapodás alapján a sárvári Szent László Kórháztól) **137.335.545 Ft**
- **Európai Unió, illetve egyéb hazai forrásból finanszírozott programokra / pályázatokra kapott támogatások** (EFOP-2.2.19-17-2017-00084 és EFOP-2.2.23-21-2022-00007) **30.704.365 Ft**
- **Központi, irányító szervei támogatásként kapott összegek** (2022. évi bérkompenzáció, minimálbér és garantált bérminimum emelés; 2022. évi földgáz és villamosenergia támogatás; „új” típusú rezidens orvosok támogatása; COVID járvány elleni védekezéssel kapcsolatban felmerült többletköltségekre kapott támogatások, 2022. év végi kasszamaradvány) **1.016.408.497 Ft**
- **Alapítványi, önkormányzati és egyéb támogatások, átvett pénzeszközök** (képzési díjak támogatására; tárgyi eszközök beszerzésére; stb.) **16.478.850 Ft**
- **Egyéb tárgyi eszköz értékesítéséből származó többletbevétel** **301.960 Ft**
- **NEAK többletbevételek és többleteljesítmények** (gyógyfürdő-térítés; nagyértékű tételes elszámolású gyógyszerek támogatása; közforgalmú gyógyszertár többlet árkiegészítése; Eszjtv. után igényelt többlet bértámogatás; többleteljesítmény miatti kórházi többlet NEAK bevétel) **1.175.695.619 Ft**

- **A 2021. évi jóváhagyott pénzmaradvány** **2.217.341.666 Ft**
- **Működési bevételek** eredeti előirányzathoz képest realizált „lemaradása” (magasabb eredeti bevételi terv és COVID járványhelyzet hatása) – **107.810.459 Ft**

A fentiekben részletezett év közben kapott támogatások, pénzeszközök nagyban hozzájárultak a kórházunk szakmai munkájának-, a folyamatos betegellátás színvonalának emeléséhez.

A beszámoló számszaki adatai alapján kórházunk **2022. december 31-ei számlaegyenlege 1.122.193.935 Ft.**

Ezen volumen azonban tartalmazza az alábbi „kötelezően tartalékolandó” kötelezettségvállalással terhelt **pénzeszközöket**:

- **az Európai Unió, illetve egyéb hazai forrásból finanszírozott programokra/pályázatokra kapott támogatások összegét 30.704.365 Ft** volumenben. **Jogcímenkénti megoszlása:**
 - az **EFOP-2.2.19-17-2017-00084-es** „Járóbeteg-szakellátó szolgáltatások fejlesztése a Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban” azonosító számú projekt keretében **kapott támogatási összegből fel nem használt összeget 19.450.000 Ft-os nagyságrendben,**
 - az **EFOP-2.2.23-21-2022-00007-es** „Onkológiai eszközpark fejlesztés a Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban” azonosító számú projekt keretében **kapott támogatási összegből fel nem használt összeget 11.254.365 Ft-os nagyságrendben,**
 - valamint a „Családbarát, családközpontú szülészeti és koraszülött intenzív ellátás infrastrukturális feltételeinek fejlesztése a Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban” (**CSBSZ-2019**) elnyert támogatási összegből a **2022. december 31-ig fel nem használt 6.358.574 Ft** támogatás. (oktatási célra)
- az **Eszjtv.** és az egészségügyi szolgálati jogviszonyban álló személyek **szolgálati elismerésével kapcsolatos** egyes intézkedésekről szóló 664/2021. (XII. 1.) Korm. rendelet alapján kapott NEAK támogatásból a támogatási összeg utólagos ellenőrzése során megállapított **9.948.171 Ft visszafizetési kötelezettség.**
- **kötelezettségvállalással nem terhelt maradványként (szabad maradvány)**
 - a **2022. évi bérkompenzációhoz** kapcsolódó támogatás elszámolásból adódó 2023. évi visszafizetési kötelezettséget **2.194 Ft** értékben;

Letéti számla pénzforgalma

Kórházunknak **letéti számlával rendelkezik**, (MÁK – 10047004-00333166-20000002) melyet a **Kórházba bejövő és bent fekvő betegek, továbbá a szociális otthon lakói által a házipénztárakba megőrzésre/letétbe helyezett pénzek megőrzése céljából került megnyitásra.**

A letéti számla és házipénztárak 2022. évi nyitó egyenlege	5.368.884 Ft
2021.12.31-én még át nem vezetett postaköltség (Főszámlán)	+ 346 Ft
Korrigált letéti pénzeszközök nyitó egyenlege (analitikus)	5.369.230 Ft
Éves bevételi forgalma	41.427.809 Ft
Éves kiadási forgalma	43.277.005 Ft
Letéti pénzeszközök egyenlege (2022. dec. 31.-én)	3.520.034 Ft
2022.12.31-én még át nem vezetett postaköltség (Főszámlán)	+ 6.652 Ft
Korrigált letéti pénzeszközök analitikus egyenlege (2022. dec. 31.-én)	3.526.686 Ft
○ Intaházai letéti pénztár	392.260 Ft
○ Szombathelyi letéti pénztár	249.685 Ft
○ Letéti bankszámlán	2.878.089 Ft
○ 2022.12.31-én még át nem vezetett postaköltség	6.652 Ft

Kincstári körön kívüli számla pénzforgalma

Intézményünk a beszámolási időszakban **nem rendelkezett kincstári körön kívüli bankszámlával.**

Befizetési kötelezettségek éves teljesítése

A beszámolási időszakban kórházunk **összesen 9.675.199 Ft** nagyságrendben **teljesítette befizetési kötelezettségeit**, az alábbiak szerint:

- Ávr. 150. § (4) bekezdése alapján a **2021. évi beszámolóban** kimutatott kötelezettségvállalással nem terhelt **szabad maradvány** (1.775.594 Ft) befizetése a jogszabálynak megfelelően 2022. június 07-én teljesítésre került, ezek között található:
 - egyrészt a Kórház 2021. évi bérkompenzációra kapott támogatásból (68.762 Ft), valamint a 2021. évi minimálbér- és garantált bérminimum emeléshez nyújtott támogatásból (16.770 Ft) a tényleges elszámolásokat követően fel nem használt 85.532 Ft támogatási összeg;
 - másrészt a 2021. évben rezidens orvosok támogatásához nyújtott támogatás elszámolása után (1.690.062 Ft) a beszámolási időszakban teljesítendő önrevíziós befizetési kötelezettség;
- valamint a **2021. évi "régis rendszerű"** rezidens orvosok támogatásához nyújtott és fel nem használt **7.899.605 Ft támogatási maradvány** 2022. augusztus 19-ei napon történő visszautalása.

Devizaszámlák forgalma

Kórházunk a Magyar Államkincstárnál vezetett devizaszámlával ugyan rendelkezik, de azon a beszámolási időszakban forgalom nem keletkezett, annak nyitó és záró egyenlege nulla forint.

A kórház lejárt szállítói tartozásállománya a 2021-2022-es gazdálkodási évek során az alábbiak szerint alakult:

KIMUTATÁS				
a Markusovszky Egyetemi Oktatókórház szállítói tartozásállományának és pénzkészletének alakulásáról				
2021-2022. év				
IDŐSZAK	SZÁLLÍTÓI TARTOZÁSÁLLOMÁNY			PÉNZKÉSZLET ZÁRÓ EGYENLEG
	<i>nem lejárt</i>	<i>30 napon belüli lejárt</i>	<i>30 napon túl lejárt</i>	
2021. január	1 116 972 292 Ft	0 Ft	0 Ft	1 044 169 816 Ft
2021. február	1 152 505 309 Ft	131 154 Ft	0 Ft	1 080 318 031 Ft
2021. március	1 269 642 670 Ft	65 202 Ft	0 Ft	1 411 165 493 Ft
2021. április	1 273 654 607 Ft	0 Ft	0 Ft	1 025 587 961 Ft
2021. május	1 156 940 827 Ft	0 Ft	0 Ft	771 535 531 Ft
2021. június	1 212 436 321 Ft	0 Ft	0 Ft	1 180 112 741 Ft
2021. július	1 085 348 081 Ft	0 Ft	0 Ft	1 082 447 531 Ft
2021. augusztus	1 068 288 485 Ft	60 000 Ft	0 Ft	1 791 681 612 Ft
2021. szeptember	1 554 912 643 Ft	54 000 Ft	0 Ft	1 967 221 614 Ft
2021. október	1 169 481 760 Ft	0 Ft	0 Ft	1 577 465 489 Ft
2021. november	1 107 764 924 Ft	0 Ft	0 Ft	1 923 721 550 Ft
2021. december	689 448 403 Ft	0 Ft	0 Ft	1 382 575 728 Ft

2022. január	1 287 497 899 Ft	2 516 068 Ft	0 Ft	1 709 841 786 Ft
2022. február	1 410 450 954 Ft	1 084 067 Ft	0 Ft	1 942 311 000 Ft
2022. március	1 370 477 765 Ft	0 Ft	0 Ft	1 773 185 124 Ft
2022. április	1 457 938 695 Ft	0 Ft	0 Ft	1 969 598 705 Ft
2022. május	1 363 347 245 Ft	0 Ft	0 Ft	2 069 783 574 Ft
2022. június	1 096 088 450 Ft	0 Ft	0 Ft	2 110 664 135 Ft
2022. július	1 358 720 546 Ft	0 Ft	0 Ft	2 261 648 114 Ft
2022. augusztus	413 481 764 Ft	0 Ft	0 Ft	1 598 016 225 Ft
2022. szeptember	881 779 739 Ft	5 348 650 Ft	0 Ft	2 043 200 390 Ft
2022. október	1 496 583 533 Ft	35 140 988 Ft	2 771 932 Ft	2 554 031 556 Ft
2022. november	738 725 159 Ft	764 098 Ft	375 600 Ft	1 610 704 460 Ft
2022. december	632 221 148 Ft	0 Ft	0 Ft	1 122 193 935 Ft

Mint a fenti táblázat is mutatja, **Kórházunk kiemelt figyelmet fordít** arra, hogy szállító partnereinek lehetőség szerint határidőben kiegyenlítse fizetési kötelezettségeit, 30 napon túl **lejárt kinnlevősége ne legyen.** (A 2022. II. negyedévben jelentkező lejárt szállítói tartozások a 2257/2022-es kormány határozattal összefüggésben bevezetett kifizetési stop következménye.) Továbbá látható, hogy a **COVID-19** járványhelyzettel kapcsolatban bevezetett **NEAK átlagfinanszírozás mellett**, kórházunk mind a **2021-es**, mind pedig a **2022-es gazdálkodási évet** – hasonlóan a 2020. évi gazdálkodáshoz – **lejárt szállítói tartozásállomány nélkül zárta.**

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

Intézmény neve:	Markusovszky Egyetemi Oktatókórház
Törzskönyvi azonosító száma:	813860
Honlap címe:	www.markusovszky.hu

1.2. Az új intézmény és a feladat jogszabályi megalapozása.

A beszámolási időszakban Kórházunkhoz nem került új feladat átadásra, viszont az irányító szervei feladatokat a Belügyminisztérium vette át, mellyel összefüggésben **2022. május 25-ei hatállyal az Alapító Okirat és a Törzskönyvi Kivonat is módosításra került** az irányító szervünk vonatkozásában.

Kórházunk a **beszámolási időszakban továbbra is maradéktalanul eleget tett** az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), továbbá az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) **2019. évi változásainak, módosításainak***.

*a jogszabály változások, módosítások konkrétan felsorolják azon jogcímekeket, bevételi forrásokat, melyek a beszámolási időszak végén kötelezettség vállalással terhelt maradványként kimutatható, míg az ezen jogcímekek közé be nem sorolható támogatások szabad maradványként elvonásra kerülnek.

További jogszabály változások hatása

- Az 1982/2013. (XII.29.) Korm. határozatban foglalt **beszerzési tilalomban foglalt előírásoknak** – figyelembe véve a **tilalom alóli felmentési kör bővítését is** – **kórházunk eleget tett.** (Például a költségvetési szervek engedély nélkül nem vehetnek személy gépjárművet, nagy értékű informatikai eszközöket.)
- A 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet, a 93/2018. (V. 4.) Korm. rendelet, a 2018. évi CXXV. törvényben, a 88/2019. (IV. 23.) Korm. rendeletben, valamint a 92/2020. (IV. 6.) Korm. rendelet 6. §-ban foglaltak **kórházunkra nem vonatkoznak, működését nem érintették.**

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

Markusovszky Egyetemi Oktatókórház működése, feladatok, feladatmutatók

Ellátás típusa	Naturális teljesítmények, feladatmutatók	2021. év	2022. év	Eltérés 2022-2021. (értékben)	Eltérés 2022-2021. (százalék)
Fekvőbeteg ellátás	aktív ágyszám	959	959	0	100,0
	aktív esetszám	51 884	55 780	3 896	107,5
	aktív ápolási nap	226 299	224 646	-1 653	99,3
	aktív súlyszám	53 345	53 580	235	100,4
	aktív ágykihasználtság (%)	64,7	64,2	0	99,3
	CMI	1,23	1,13	-0,1	91,8%
	krónikus ágyszám	714	714	0	100,0
	krónikus esetszám	6 783	7 762	979	114,4
	krónikus ápolási nap	96 836	107 063	10 227	110,6
	krónikus súlyozott ápolási nap	142 306	161 409	19 103	113,4
	krónikus ágykihasználtság (%)	37,2	41,1	4	110,5
	Járóbeteg-ellátás (szakambulancia, szakrendelés, gondozó, diagnosztikák)	járóbeteg óraszám összesen	4 803	4 803	0
esetszám		841 001	960 237	119 236	114,2
teljesített ezer német pont		1 713 198	1 881 580	168 382	109,8
1 napos ellátási esetszám fekvőbeteg ellátásból	esetszám	7 929	8 942	1 013	112,8

Az **aktív fekvőbeteg szakellátás** tekintetében az esetszámok 7,5%-al növekedtek, az előző évhez viszonyítva, azonban az azt megelőző évek betegforgalmától még mindig (-9%) volt elmaradás a COVID-19 járványnak köszönhetően. Az ápolási napok és a HBCs súlyszámok hasonló szinten alakultak, mint az előző évben, így az egy esetre jutó súlyszám értéke (CMI index) csökkent 1,23-ról 1,13-ra.

Krónikus fekvőbeteg ellátásban a járvány okozta jelentős visszaesés mérséklődött a beszámolási időszakban, azaz a 2021. évhez viszonyítva 10-14%-os növekedés volt tapasztalható a főbb betegforgalmi mutatók tekintetében, azonban a korábbi évektől még mindig jelentős az elmaradás (30-35%).

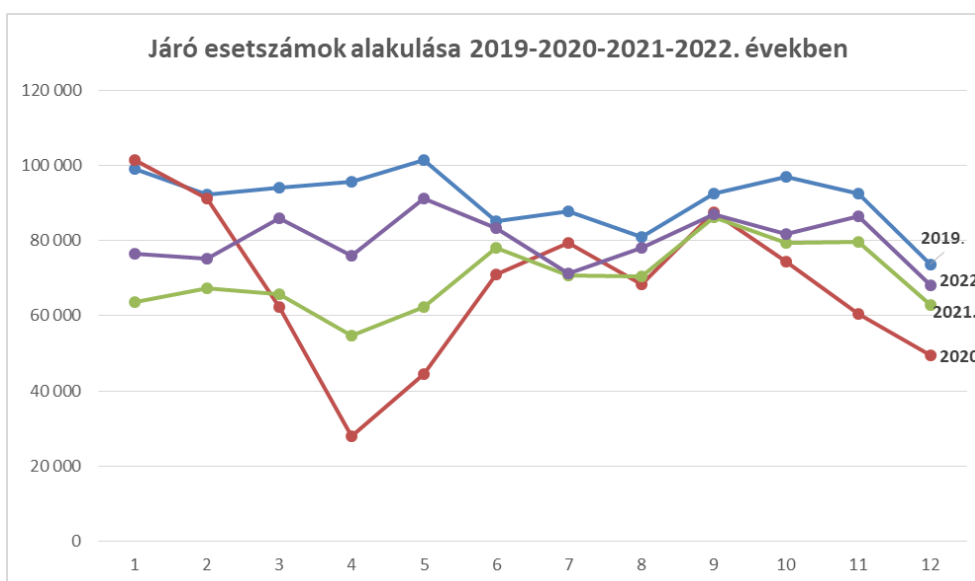
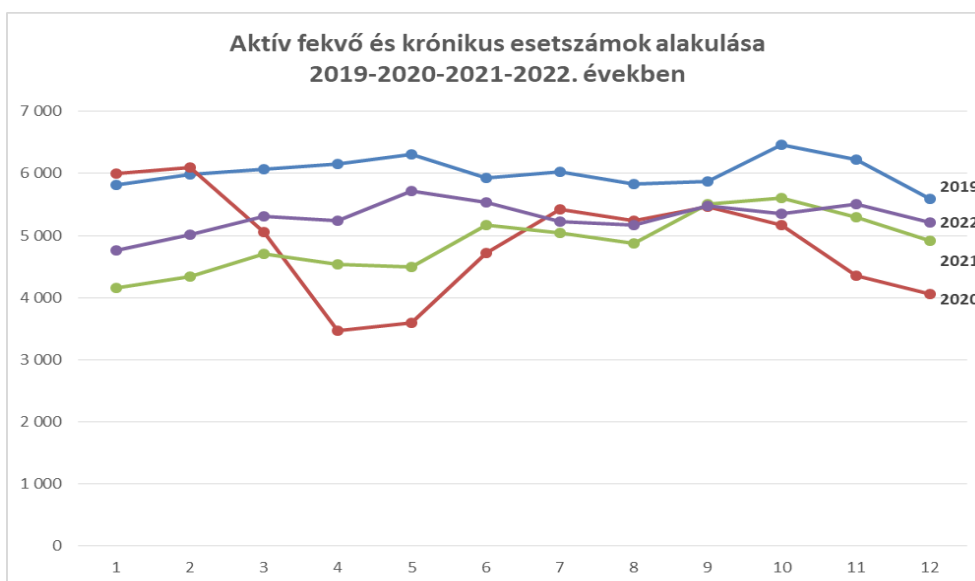
Járóbeteg-szakellátásban szintén, mintegy 10-14%-os mértékű emelkedés látható az előző évhez képest, azonban a járvány előtti időszakhoz viszonyítva még ezen a területen is elmaradás (10%) tapasztalható.

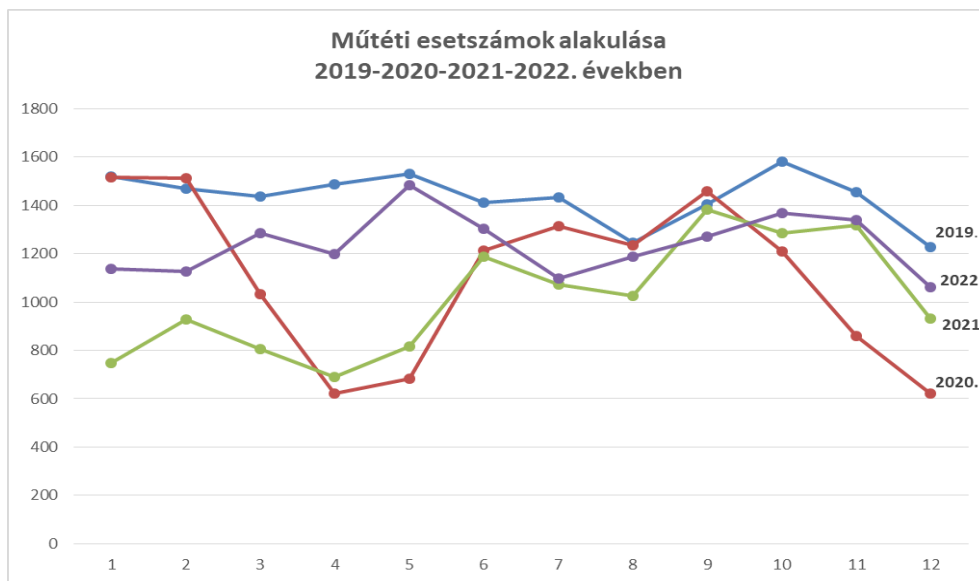
A **COVID-19 járvány** időszaka alatt Kórházunk több alkalommal kényszerült átszervezni a betegellátás rendjét és az osztályok működését. Egyrészt egyes osztályok működését

COVID ellátásra kellett átszervezni, megszüntetve ezzel az eredeti tevékenység működését, másrészt bizonyos egészségügyi ellátások szüneteltetése vált szükségessé a Miniszteri utasítások szerint (pl. egynapos ellátások, szűrések stb.)!

Kórházunkban nem egy, elkülönült COVID szervezeti egység/osztály működött, hanem több osztály, illetve részlegek kerültek kijelölésre, erre a célra. Az Infektológiai-, Központi Aneszteziológia és Intenzív Betegellátó-, Tüdőgyógyászati-, Általános Belgyógyászati-, Gasztroenterológiai-, és Neurológiai Osztályok egy része, illetve a Reumatológiai és Bőrgyógyászati Osztályok teljes egészében lezárásra kerültek.

Ezeknek köszönhetően az ellátott esetszámok havi szinten az alábbiak szerint alakultak a COVID járvánnyal érintett 2020-2021. években, melyeket a 2019. évi „normál” működéshez viszonyítottunk, mely jól szemlélteti a betegforgalom csökkenését minden egyes szakellátás tekintetében.





A Kórházi esetszámokat bemutató diagramokon jól látható, hogy a 2022. év adatai már meghaladják a COVID-19 járvánnyal terhelt 2020-2021. évek esetszámait viszont a 2019. évi volument még nem érik el.

Népegészségügyi célú vastag- és végbélszűrés

A 10/2019. (VI.19.) EMMI rendeletben „egyes miniszteri rendeleteknek a népegészségügyi célú, célzott vastag- és végbélszűréshez kapcsolódó módosításáról” foglaltak alapján Kórházunk is részt vesz a népegészségügyi programban. Ennek keretében a népegészségügyi célú vastagbélvizsgálatot a Kórház Gasztroenterológiai Osztálya 2019. február hónapban kezdte el. A beszámolási időszakban összesen 213 vizsgálat történt.

A szűrésre vonatkozó TVK mentes beavatkozás kódok 2019. augusztus 7-től számolhatóak el a NEAK felé, melyből a Kórház köteles fenti beavatkozások után járó díjazás 80%-át kifizetni a szűrést végző orvos és szakdolgozó díjazására, amely az adó- és járulékkerheteket is tartalmazza. A beszámolási időszakban a dolgozók részére kifizetett összeg ezen a jogcímen bruttó 3.660.840 Ft volt.

Várólista csökkentési program

Kórházunk részt vett a NEAK által meghirdetett 2022. évi várólista csökkentési programban, amely utófinanszírozás keretében valósult meg, így TVK mentesen (198.000 Ft/súlyszám) +30%-os többletfinanszírozással számolhattuk el ezeket az eseteket, melyek az alábbiak voltak.

2022. április-december

Érintett osztály	teljesített súlyszám	Összes finanszírozás (Ft)	Előzőből +30%-os plusz finanszírozás (Ft)	Esetszám
Szemészeti Osztály	547,28	140 870 322	32 508 536	665
Ortopédiai Sebészeti Osztály	68,14	17 539 733	4 047 631	77
Traumatológiai Osztály	122,85	31 620 589	7 297 059	79
Intervenciósi Kardiológia	584,75	150 514 120	34 734 028	284
Mindösszesen:	1 323	340 544 764	78 587 253	1 105

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

A területi alapú kórházi működés fejlesztés részeként, a 2011. évi CXCV. törvény 10. § (4a) bekezdés b) pontja és (4b) bekezdésére tekintettel, irányítói döntés szerint a Markusovszky Egyetemi Oktatókórház **2021. december 1-jével átvette a Szent László Kórház Sárvár gazdasági szervezetének feladatait**, melyek az alábbi területeket érintették:

- munkaügy, személyügy
- pénzügy, számvitel
- kontrolling
- beszerzés
- épület, gép-berendezés üzemeltetés, javítás és nyilvántartás
- szállítás
- informatika
- orvosi gép-műszer üzemeltetés
- belső ellenőrzés
- tűz-, munka-, és környezetvédelmi feladatok ellátása.

Fenti területek ellátása érdekében 28 fő munkavállaló, valamint 19 db vállalkozó szerződés került átvételre oly módon, hogy ezen költségek a Munkamegosztási megállapodás alapján az irányító megyei intézmény részére megtérítésre kerülnek.

A végrehajtott „**részleges integráció**”-val kapcsolatos tapasztalataink az elmúlt, több mint egy év alapján az alábbiak:

- az irányított városi és az irányító megyei intézmény közötti **szakmai** és egyéb kapcsolatok területén szoros és **eredményes az együttműködés**,
- a gazdasági területet illetően a korábban kitűzött célok (költség-hatékonyság, adminisztrációs terhek csökkenése stb.) **nem az elvárt eredménynek megfelelően realizálódtak**:
 - az irányító megyei intézmény likviditási helyzetének romlása, annak következtében, hogy az irányított városi kórház több havi Munkamegosztási Megállapodásból eredő díj tartozást halmozott fel, ugyanis pénzügyi helyzete nem teszi lehetővé a költségek megtérítését. Erről Kórházunk rendelkezett, hogy az irányított kórház likviditási helyzetéből adódóan elsősorban a szolgáltatók felé rendezze tartozását, a működőképesség fenntartása érdekében.
 - az irányító megyei intézmény többlet adminisztrációs terhei, melyek a folyamatos duplikált adatszolgáltatásból és az irányított városi kórház adatszolgáltatásainak folyamatos ellenőrzéseiből adódik.
 - az irányító megyei intézmény által átvett szerződések és szolgáltatások, munkavállalók esetében azok szervezése, karbantartása, ügyintézése is többlet feladatként realizálódik.
 - munkaügyi, pénzügyi területen jelenleg duplikált a munkaerő foglalkoztatása, mivel az irányított Kórház munkatársai esetében a munkavégzés helyét nem lehetett átvinni az irányító intézménybe.

Fentiekre való tekintettel Kórházunk **javaslata az lenne**, hogy a **végrehajtott gazdasági integrációt teljes integrációvá** kellene kibővíteni az **eredményesség javítása, a párhuzamosságok és többletfeladatok megszüntetése céljából**.

2. Az előirányzatok alakulása

Kórházunk 2022. évi főbb bevételi és kiadási előirányzatainak és azok teljesítéseinek alakulását, valamint a 2019-2021. évi tényleges teljesítési adatok alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Markusovszky Egyetemi Oktatókórház 2019-2021. évi tényadatai és 2022. évi előirányzatai, teljesítése							
							/adatok Ft-ban/
Megnevezés	2019. évi tényleges teljesítés (Ft-ban)	2020. évi tényleges teljesítés (Ft-ban)	2021. évi tényleges teljesítés (Ft-ban)	2022. évi eredeti előirányzat (Ft-ban)	2022. évi módosított előirányzat (Ft-ban)	2022. évi tényleges teljesítés (Ft-ban)	2022. évi eltérés /Módosított - Tényleges/ (Ft-ban)
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	22 695 339 812	24 475 089 863	29 540 471 205	32 551 800 000	37 038 256 043	35 907 740 460	1 130 515 583
Személyi juttatások (K1)	9 415 229 476	10 747 583 551	14 047 315 260	19 321 238 000	17 668 259 399	17 659 646 264	8 613 135
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 871 503 993	1 860 743 994	2 033 356 611	3 054 662 000	2 255 995 791	2 254 658 561	1 337 230
Dologi kiadások (K3)	10 727 497 807	11 574 599 032	12 500 899 402	9 614 200 000	15 623 995 050	14 577 092 144	1 046 902 906
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	80 130 887	0	0	6 000 000	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	34 915 534	11 283 127	65 546 324	0	50 448 654	50 448 654	0
Beruházások (K6)	233 200 265	61 827 568	576 853 729	450 500 000	381 040 522	313 580 616	67 459 906
Felújítások (K7)	332 776 835	210 541 970	316 499 879	105 200 000	276 749 727	270 547 321	6 202 406
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	85 015	8 510 621	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	0	0	781 766 900	781 766 900	0
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	23 777 539 945	25 541 642 986	31 757 812 871	32 551 800 000	37 038 256 043	37 038 256 043	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	21 638 129 902	22 934 792 111	27 496 505 338	31 288 286 000	32 601 760 605	32 601 760 605	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	385 162 000	24 978 097	50 000	0	30 704 365	30 704 365	0
Működési bevételek (B4)	1 029 866 567	1 028 726 688	905 156 511	1 221 200 000	1 113 389 541	1 113 389 541	0
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	301 960	301 960	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	2 258 500	5 489 075	3 377 950	0	1 443 790	1 443 790	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	4 651 000	2 000 000	600 250	0	14 591 619	14 591 619	0
Maradvány igénybevétele (B813)	373 703 447	1 082 200 133	1 066 553 123	0	2 217 341 666	2 217 341 666	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	781 766 900	0	0	0	0
Központi, irányító szervek támogatás (B816)	343 768 529	463 456 882	1 503 802 799	42 314 000	1 058 722 497	1 058 722 497	0
BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK KÜLÖNBÖZETE	1 082 200 133	1 066 553 123	2 217 341 666			1 130 515 583	

A kiadásoknál a 2022. évi **tényleges teljesítés** és a **módosított előirányzat közötti 1.130.515.583 Ft-os nagyságrendű különbözet a kórházunk maradványával egyezik meg**, tekintette arra, hogy a bevételi módosított előirányzati értékek a **tényleges teljesítési összegekkel megegyezően** került visszacsökkentésre.

*A **bevételeknél** a 2022. évi **módosított előirányzat** és a **tényleges teljesítés között különbség nem realizálódott**, „Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény – **Áht.** 30. § (3) bekezdésében” szereplő **előírásoknak megfelelően**. A beszámolási időszak végével a bevételi előirányzati adatok a **tényleges teljesítési adatokra kerültek csökkentésre**.*

Az „**eltérés**” (**1.130.515.583 Ft**) a maradvány-kimutatásnál részletezetteknek megfelelően az alábbi tételekből tevődik össze:

- egyrészt a **2022. évi bérkompenzáció** támogatásához kapcsolódó elszámolásból adódó **2023. évi visszafizetési kötelezettségből – 2.194 Ft (szabad maradvány)**;
- az **EFOP-2.2.19-17-2017-00084**-es azonosító számú projektek keretében **leutalt** támogatási előlegből **2022. évben még fel nem használt összeg – 19.450.000 Ft**; (kötelezettségvállalással terhelt – az **Ávr. 150. § (1) bekezdésének f) pontja értelmében**)
- az **EFOP-2.2.23-21-2022-00007**-es azonosító számú projektek keretében **leutalt** támogatási előlegből **2022. évben még fel nem használt összeg – 11.254.365 Ft**; (kötelezettségvállalással terhelt – az **Ávr. 150. § (1) bekezdésének f) pontja értelmében**)
- a **CSBSZ-2019**-es projektekre folyósított támogatási összegekből a beszámolási időszakban elszámolt és fel nem használt **6.358.574 Ft-ból**; (kötelezettségvállalással terhelt – az **Ávr. 150. § (1) bekezdésének l) pontja értelmében**)
- az **Eszjtv.** és az egészségügyi szolgálati jogviszonyban álló személyek **szolgálati elismerésével kapcsolatos** egyes intézkedésekről szóló 664/2021. (XII. 1.) Korm. rendelet alapján kapott NEAK támogatásból a támogatási összeg utólagos ellenőrzése során megállapított **9.948.171 Ft visszafizetési kötelezettségből**; (kötelezettségvállalással terhelt – az **Ávr. 150. § (1) bekezdésének e) pontja értelmében**)
- valamint **egyéb előzetes és végleges kötelezettségvállalásokból – 2023. évben esedékes fizetési határidejű számlákból – tevődik össze – 1.083.502.279 Ft**; (kötelezettségvállalással terhelt – az **Ávr. 150. § (1) bekezdésének e) pontja értelmében**)

A beszámolási időszakban a kórházi kiadási és bevételi előirányzati- és teljesítési adatainak alakulását részletesebben az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés		2022. évi eredeti előirányzat (Ft-ban)	2022. évi módosított előirányzat (Ft-ban)	2022. évi tényleges teljesítés (Ft-ban)	2022. évi eltérés /Módosított - Tényleges/ (Ft-ban)
/adatok Ft-ban/					
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		32 551 800 000	37 038 256 043	35 907 740 460	1 130 515 583
Személyi juttatások (K1)		19 321 238 000	17 668 259 399	17 659 646 264	8 613 135
EBBŐL	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	19 310 668 406	17 657 472 952	17 648 859 817	8 613 135
	Külső személyi juttatások (K12)	10 569 594	10 786 447	10 786 447	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)		3 054 662 000	2 255 995 791	2 254 658 561	1 337 230
Dologi kiadások (K3)		9 614 200 000	15 623 995 050	14 577 092 144	1 046 902 906
EBBŐL	Készletbeszerzés (K31)	4 900 000 000	7 868 061 653	7 462 903 241	405 158 412
	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	105 000 000	173 789 525	155 981 858	17 807 667
	Szolgáltatási kiadások (K33)	3 181 300 000	5 092 363 596	4 622 085 779	470 277 817
	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	6 000 000	4 622 237	4 546 277	75 960
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	1 421 900 000	2 485 158 039	2 331 574 989	153 583 050
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)		6 000 000	0	0	0
EBBŐL	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	6 000 000	0	0	0
	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)		0	50 448 654	50 448 654	0
EBBŐL	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	0	9 675 199	9 675 199	0
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	40 773 455	40 773 455	0
Beruházások (K6)		450 500 000	381 040 522	313 580 616	67 459 906
EBBŐL	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	1 000 000	10 283 989	10 283 989	0
	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	0	0	0	0
	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	2 000 000	83 467 692	83 467 692	0
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	351 000 000	212 940 879	153 295 145	59 645 734
	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA (K67)	96 500 000	74 347 962	66 533 790	7 814 172
Felújítások (K7)		105 200 000	276 749 727	270 547 321	6 202 406
EBBŐL	Ingatlanok felújítása (K71)	82 835 000	218 238 077	213 354 293	4 883 784
	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA (K74)	22 365 000	58 511 650	57 193 028	1 318 622
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)		0	0	0	0
EBBŐL	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások (K9)		0	781 766 900	781 766 900	0
EBBŐL	Államháztartáson belüli megelőlegezések (K914)	0	781 766 900	781 766 900	0
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		32 551 800 000	37 038 256 043	37 038 256 043	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		31 288 286 000	32 601 760 605	32 601 760 605	0
EBBŐL	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	31 288 286 000	32 601 760 605	32 601 760 605	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		0	30 704 365	30 704 365	0
EBBŐL	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	30 704 365	30 704 365	0
Működési bevételek (B4)		1 221 200 000	1 113 389 541	1 113 389 541	0
EBBŐL	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	300 000 000	332 768 082	332 768 082	0
	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	400 000 000	223 512 407	223 512 407	0
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	75 000 000	108 019 940	108 019 940	0
	Ellátási díjak (B405)	105 000 000	65 005 130	65 005 130	0
	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	60 000 000	75 230 527	75 230 527	0
	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	120 000 000	119 671 000	119 671 000	0
	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	0	0	0	0
	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	200 000	227 293	227 293	0
	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	10 000 000	5 833 391	5 833 391	0
	Egyéb működési bevételek (B411)	151 000 000	183 121 771	183 121 771	0
Felhalmozási bevételek (B5)		0	301 960	301 960	0
EBBŐL	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	301 960	301 960	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		0	1 443 790	1 443 790	0
EBBŐL	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0	1 443 790	1 443 790	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		0	14 591 619	14 591 619	0
EBBŐL	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	14 591 619	14 591 619	0
Maradvány igénybevétele (B813)		0	2 217 341 666	2 217 341 666	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)		0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás (B816)		42 314 000	1 058 722 497	1 058 722 497	0
BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK KÜLÖNBÖZETE				1 130 515 583	

2.1. Az I/2A., I/2B. melléklet (külön csatolva)

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

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

Előirányzatunkat a felügyeleti szervünk (OKFŐ) a 2022. január 1-jén ismert működési és felhalmozási bevételekkel és kiadásokkal hagyta jóvá 32.551.800.000 Ft volumenben.

A **2022. évi költségvetésünk** összeállításakor még nem voltak ismertek, illetve év közben **pénzügyileg később** kerültek rendezésre az alábbi tételek:

- A 2021. évi jóváhagyott pénzmaradvány előirányzati összege. *(2.217.341.666 Ft)*
- Központi, irányító szervi támogatásként kapott összeg:
 - 2022. évi bérkompenzáció (2.048.740 Ft);
 - 2022. évi minimálbér és garantált bérminimum emelésének támogatása (80.187.243 Ft);
 - a 2022. évi földgáz és villamosenergia többletköltségének finanszírozására kapott támogatásból (349.678.767 Ft);
 - az „új típusú” rezidens orvosok bér, bérjárulék és tutori díjainak támogatására kapott összegből (116.767.332 Ft);
 - 2022. évi kasszamaradványból (25.000.000 Ft);
 - 2021. évi minimálbér és garantált bérminimum emeléséhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó csökkenéséből (-827.366 Ft)
 - valamint a COVID járványhelyzettel kapcsolatos védekezésre fordított összegek, költségek utólagos megtérítésére kapott 443.553.781 Ft összegű támogatásból tevődik össze. (2021. november havi bérjellegű többletkiadások, 2021. december – 2022. május havi bérjellegű, dologi és felhalmozási többletkiadások)*(Mindösszesen: 1.016.408.497 Ft)*
- 2022. évben a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől kapott működési támogatások:
 - közforgalmú gyógyszerár többlet árkiegészítése 415.379.563 Ft,
 - Eszjtv. után igényelt többlet bértámogatás, a kórház többletteljesítménye, valamint a méltányossági vizsgálatok, nagyértékű tételes elszámolású gyógyszerek után 760.316.056 Ft összegű működési célú támogatások.*(Mindösszesen: 1.175.695.619 Ft)*
- Munkamegosztási Megállapodás alapján a Kórházunk irányítása alá tartozó sárvári Szent László Kórház 2022. évben megtérített költségterhei. (137.335.545 Ft)
- Az Európai Unió forrásból finanszírozott pályázatokra kapott támogatások:
 - EFOP-2.2.19-17-2017-00084-es „Járóbeteg szakellátó szolgáltatások fejlesztése a Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban” projekttel kapcsolatban folyósított támogatási előleg. *(19.450.00 Ft)*

- EFOP-2.2.23-21-2022-00007-es „Onkológiai eszközpark fejlesztés a Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban” projekttel kapcsolatban folyósított támogatási előleg. (11.254.365 Ft)

(Mindösszesen: 30.704.365 Ft)

- A Vas Megyei Markusovszky Kórházért Alapítványtól 2022. évben működési célra átvett pénzeszközök értékei. (1.443.790 Ft) – képzési díjak támogatására.
- A Vas Megyei Markusovszky Kórházért Alapítványtól 2022. évben felhalmozási célra átvett pénzeszközök értékei. (10.430.205 Ft) – kórtermi ágyak, sebészeti vágókészülék tartozékokkal, optikák, stb. beszerzésének részbeni támogatása.
- Egyéb alapítványoktól (4 db) 2022. évben felhalmozási célra átvett pénzeszközök értékei. (4.061.414 Ft) – légtechnikai berendezések
- Felügyeleti Szervünk által engedélyezett tárgyi eszköz értékesítésből származó többletbevétel felhasználása. (301.960 Ft) – 1 db laborautomata készülék
- Az Önkormányzati Hivataloktól az önkormányzati szavazásokon bizottsági tagként való részvételért járó szabadnap utáni napok díjazása. (443.441 Ft)
- Magánszemélytől „Gyermekosztály részére karácsonyi ajándék vásárlása céljából” felhalmozási célra kapott támogatás. (100.000 Ft)

A fentiekben részletezett év közben kapott támogatások, pénzeszközök nagyban hozzájárultak a kórházunk szakmai munkájának-, a folyamatos betegellátás színvonalának emeléséhez.

A beszámolási időszakban végrehajtott előirányzat módosítások főbb jogcímenként és típusonként az alábbiak szerint alakultak:

Markusovszky Egyetemi Oktatókórház kiadási és bevételi előirányzatának alakulása 2022. évben							
/adatok Ft-ban/							
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat változások				Előirányzat változás összesen	Módosított előirányzat
		Országgyűlés	Kormány	Irányító szervi	Intézményi		
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	32 551 800 000	0	899 641 165	9 258 833	3 577 556 045	4 486 456 043	37 038 256 043
Személyi juttatások	19 321 238 000	0	216 921 684	97 316 223	-1 967 216 508	-1 652 978 601	17 668 259 399
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 054 662 000	0	28 179 436	12 651 109	-839 496 754	-798 666 209	2 255 995 791
Dologi kiadások	9 614 200 000	0	654 448 827	-101 010 459	5 456 356 682	6 009 795 050	15 623 995 050
Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 000 000	0	0	0	-6 000 000	-6 000 000	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	50 448 654	50 448 654	50 448 654
Beruházások	450 500 000	0	91 218	301 960	-69 852 656	-69 459 478	381 040 522
Felújítások	105 200 000	0	0	0	171 549 727	171 549 727	276 749 727
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	781 766 900	781 766 900	781 766 900
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	32 551 800 000	0	899 641 165	9 258 833	3 577 556 045	4 486 456 043	37 038 256 043
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	31 288 286 000	0	0	0	1 313 474 605	1 313 474 605	32 601 760 605
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	30 704 365	30 704 365	30 704 365
Működési bevételek	1 221 200 000	0	0	-107 810 459	0	-107 810 459	1 113 389 541
Felhalmozási bevételek	0	0	0	301 960	0	301 960	301 960
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	1 443 790	1 443 790	1 443 790
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	14 591 619	14 591 619	14 591 619
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	2 217 341 666	2 217 341 666	2 217 341 666
Központi, irányító szervi támogatás	42 314 000	0	899 641 165	116 767 332	0	1 016 408 497	1 058 722 497

MÓDOSÍTOTT BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK ÖSSZEGE	37.038.256.043 Ft
– Eredeti jóváhagyott költségvetési előirányzat	32.551.800.000 Ft
– Kormány által biztosított előirányzat	889.641.165 Ft
○ Bérkompenzációhoz nyújtott támogatás a 713/2021. (XII. 20.) Korm. rendelet, valamint a PM/4119/2022 intézkedések alapján	2.048.740 Ft
○ Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos 2022. évi többletkiadások támogatása, valamint a 2021. évi emelés fedezetének korrekciója a 703/2021. (XII.45.) Korm. rendelet, valamint a PM/2121/2022 intézkedés alapján	80.187.243 Ft
○ A 1285/2022. (VI.7.) Korm. határozat alapján a 2022. évi földgáz és villamosenergia többletköltségének finanszírozásának támogatása	349.678.767 Ft
○ A 1680/2022. (XII.23.) Korm. határozat alapján kapott 2022. évi kasszamaradvány	25.000.000 Ft
○ Az eredeti költségvetési előirányzatban meghatározott központi támogatás 2021. évi minimálbér és garantált bérminimum emeléséhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó csökkenésének hatásából adódó járulék elvonása a 1618/2022. (XII.13.) Korm. rendelet alapján	- 827.366 Ft
○ COVID járványhelyzettel kapcsolatos védekezésre fordított összegek többletköltségek utólagos támogatása (2021. november havi bérjellegű többletkiadások, 2021. december – 2022. május havi bérjellegű, dologi és felhalmozási többletkiadások)	443.553.781 Ft
– Irányító szerv által jóváhagyott előirányzat	9.258.833 Ft
○ EMMI-től kapott „új típusú” rezidens orvosok hiányszakmáinak bér, bérjárulék és tutori díjainak támogatása	116.767.332 Ft
○ Tárgyi eszköz értékesítésből származó többletbevétel felhasználása	301.960 Ft
○ <i>Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény – Áht. 30. § (3) bekezdésében” szereplő előírásoknak alapján az intézményi működési bevételek előirányzatának csökkentése a teljesítések értékére.</i>	-107.810.459 Ft
– Intézményi előirányzat módosítások	3.577.556.045 Ft
○ Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1.313.474.605 Ft
• NEAK támogatás többletbevétele.	
• Költségvetési szervtől kapott támogatás Munkamegosztási Megállapodás alapján (sárvári Szent László Kórház)	
• Önkormányzati működési célú támogatás.	
○ Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	30.704.365 Ft
• EU-s pályázat támogatása. (EFOP-2.2.19, EFOP-2.2.23)	
○ Működési célú átvett pénzeszköz	1.443.790 Ft
• Alapítványtól (Vas Megyei Markusovszky Kórházért Alapítvány), kapott pénzeszközök.	
○ Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	14.591.619 Ft
• Civil szervezetektől kapott pénzeszköz (14.491.619 Ft)	
• Magánszemélytől kapott pénzeszköz (100.000 Ft)	
○ Előző év költségvetési maradványának igénybevétele, melynek a felhasználása 2022. évben realizálódott.	2.217.341.666 Ft

MÓDOSÍTOTT KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK ÖSSZEGE	37.038.256.043 FT
— Eredeti jóváhagyott költségvetési előirányzat	32.551.800.000 Ft
— Kormány által biztosított előirányzat	889.641.165 Ft
○ Bérkompenzációhoz nyújtott támogatás a 713/2021. (XII. 20.) Korm. rendelet, valamint a PM/4119/2022 intézkedések alapján. Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának módosítása.	2.048.740 Ft
○ Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos 2022. évi többletkiadások támogatása, valamint a 2021. évi emelés fedezetének korrekciója a 703/2021. (XII.45.) Korm. rendelet, valamint a PM/2121/2022 intézkedés alapján. Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának módosítása.	80.187.243 Ft
○ A 1285/2022. (VI.7.) Korm. határozat alapján a 2022. évi földgáz és villamosenergia többletköltségének finanszírozásának támogatása. Dologi kiadások előirányzatának módosítása	349.678.767 Ft
○ A 1680/2022. (XII.23.) Korm. határozat alapján kapott 2022. évi kasszamaradvány előirányzatosítása a dologi kiadások között.	25.000.000 Ft
○ Az eredeti költségvetési előirányzatban meghatározott központi támogatás 2021. évi minimálbér és garantált bérminimum emeléséhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó csökkenésének hatásából adódó járulék elvonása a 1618/2022. (XII.13.) Korm. rendelet alapján, mely összeggel a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata került csökkentésre.	- 827.366 Ft
○ COVID járványhelyzettel kapcsolatos védekezésre fordított összegek többletköltségek utólagos támogatása Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok, dologi kiadások, valamint beruházások és felújítások előirányzatának módosítása.	443.553.781 Ft
— Irányító szerv által jóváhagyott előirányzat	9.258.833 Ft
○ EMMI-től kapott „új típusú” rezidens orvosok hiányszakmáinak bér, bérjárulék, tutori díjainak és dologi kiadásra került tervezésre.	116.767.332 Ft
○ Tárgyi eszköz értékesítésből származó többletbevétel előirányzatosítása, mellyel a beruházási előirányzat került módosításra.	301.960 Ft
○ <i>Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény – Áht. 30. § (3) bekezdésében” szereplő előírásoknak alapján az intézményi működési bevételek előirányzatának csökkentése a teljesítések értékére. Melynek következtében a dologi kiadások előirányzata kerül csökkentésre.</i>	-107.810.459 Ft
— Intézményi előirányzat módosítások	3.577.556.045 Ft
○ A bevételi előirányzatok intézményi módosításainak megfelelően kerültek az egyes kiadási jogcímenek módosításra, átcsoportosításra (személyi-, dologi-, ellátottak pénzbeli juttatása, felújítások, beruházások, egyéb működési és finanszírozási kiadások)	3.577.56.045 Ft

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

A 703/2021. (XII.15.) Korm. rendelet a kötelező legkisebb alaphír (minimálbér) és a garantált bérminimum 2022. év január 1. napjával történő megállapításáról rendelkezik, mely előírásnak Kórházunk maradéktalanul eleget tett:

- Az alaphír kötelező legkisebb összege (minimálbér) a teljes munkaidő teljesítése és havibér alkalmazása esetén 167.400 Ft-ról 200.000 Ft-ra emelkedett.
- A legalább középfokú iskolai végzettséget, illetve középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállaló garantált bérminimuma a teljes munkaidő teljesítése és havibér alkalmazása esetén 219.000 Ft-ról 260.000 Ft-ra növekedett.

Az intézmény gazdálkodására a beszámolási időszakban a minimálbér és a garantált bérminimum biztosítása pozitív hatással volt, melyre Kórházunk megkapta a központi támogatást.

Béremelések hatásai

2022. évben – az év eleji minimálbér-, bérminimum emeléssel egyidőben – az **egészségügyi ágazatban** újabb **béremelés** történt 2022. január 1-jei hatállyal. A bérfejlesztés mértékét, valamint az ahhoz kapcsolódó támogatás igénybevételét a 256/2013. (VII. 05.) számú Kormányrendelet szabályozta.

A kormányrendelet 2022. január 1-től – az előző évtől eltérően – **nemcsak az orvosok és az egyéb, nem egészségügyi egyetemi végzettségű munkavállalók** bérezéséről rendelkezett jelentős béremelés formájában, hanem az egészségügyi dolgozók is részesültek benne.

Fenti béremelés az alkalmazotti **1.821,2 fős létszám mintegy 87,4 %-át érintette, azaz 1592,3 főt.**

A központi bérfejlesztésből **229 fő ismételten nem részesült**, amely az **összfoglalkoztatotti létszám közel 12,6 százalékáa.**

Nem részesültek béremelésben:

- Gazdasági, műszaki, ügyviteli foglalkoztatottak, 86,7 fő.
- Fizikai munkakörben foglalkoztatottak közül 142,3 fő (takarítók, betanított munkások, raktárosok, gépkocsivezetők, telefonközpontosok).

Az **egyéb, nem egészségügyi foglalkoztatottak** körének létszámában történt csökkenés miatt továbbra is létszámhiánnyal küzdünk e területen. Az állások betöltésénél a versenyszféra elszívó hatásával is számolni kell, illetve a **fluktuáció is magas**. Ennek elsődleges oka az alacsony bérszínvonal, e munkaköröket nem érintette az elmúlt időszak ágazati béremelése. További ok a nyugdíj melletti foglalkoztatás tilalma a nem egészségügyi dolgozók körében.

A **központi bérintézkedés**, mind a 2021. és 2022. évek januárjában végrehajtott orvosi, mind pedig a 2019-2022. években megvalósult – „négylépcsős” – szakdolgozói ágazati béremelések, dolgozói **megelégedettséggel párosultak**. Ezt igazolja az a tény, hogy Kórházunkban, orvosi munkakörben nagy hiányról nem tudunk számot adni, sőt az utóbbi években folyamatosan növekedett a létszámuk.

A létszámnövekedés köszönhető azon új típusú rezidensek munkában állásának is, akiknél a munkáltató 2020 decemberéig az Országos Kórházi Főigazgatóság (OKFŐ) volt, de elsődleges képzőhelyként a munkavégzés Kórházunkban történt. 2021 januárjától a munkáltatói jogkör

gyakorlása az OKFŐ-től átkerült az egészségügyi intézményekhez, így Kórházunkhoz is. Külföldre történő távozás, e munkakörben nem meghatározó intézményünkben, még az 1 %-ot sem éri el (2-3 fő évente). Természetesen Kórházunkat is érinti az **országosan jelentkező orvoshiány** bizonyos munkakörökben, mint például: patológia, szülészet, SBO, pszichiátria, neurológia, sebészeti szakmákban.

Problémaként jelentkezik, hogy a **szakápolói** munkakörben a **több lépcsőben megvalósuló, jelentős központi béremelés** sem oldotta meg a szakemberek **távozását**, melynek oka elsősorban a szakképzési utánpótlás nehézségeiből adódik, valamint Kórházunkat is sújtja azon speciális helyzet, hogy az **osztrák határ közelségének** rendkívül nagy az elszívó hatása.

A Markusovszky Egyetemi Oktatókórház rendkívül nagy hangsúlyt helyez a szakképzések segítésére, mind támogatásban, saját hatáskörben (továbbképzésekkel), mind pedig a képzéseket nyújtó intézményekkel való együttműködésben, a gyakorlati képzés lehetőségének biztosításával (PTE-Eü-i főiskola nappali tagozat; PTE-SZESZI egészségügyi OKJ képzések; Munkaügyi Központ, továbbképzéseket végző szervezetek, stb.).

Kórházunk humánerőforrás-gazdálkodása

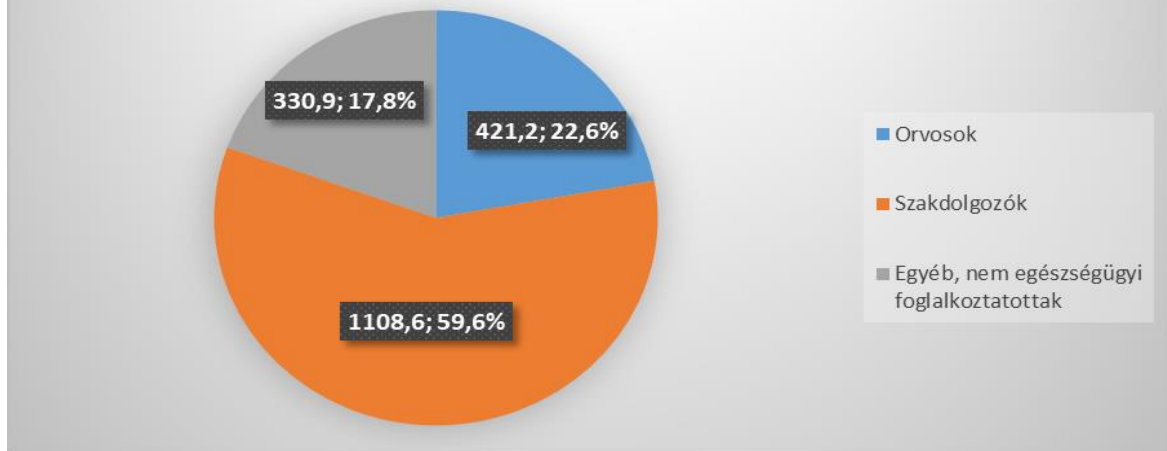
A humánerőforrás-gazdálkodás jelentőségére utal, hogy intézményünk 2022. évi költségvetésében a **személyi juttatások és járulékaik 55,5 %-os** arányt képviselnek.

A humánerőforrás megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Markusovszky Egyetemi Oktatókórház munkavállalóinak létszám kimutatása százalékos megoszlásban				
Munkaköri csoportok	2021. december 31.		2022. december 31.	
	fő	%	fő	%
Orvosok	417,3	22,1%	421,2	22,6%
Szakdolgozók	1 099,8	58,4%	1 108,6	59,6%
Egyéb, nem egészségügyi foglalkoztatottak	367,1	19,5%	330,9	17,8%
Összesen	1 884,2	100,0%	1 860,7	100,0%

Annak ellenére, hogy az egyes munkaköri csoportokban változott a létszám (nem egészségügyi munkakörökben csökkent, többiben növekedett), a **belső létszámarányok** a 2021. évihez viszonyítva gyakorlatilag csak **minimálisan változtak**. Az **orvosok** összlétszámában képviselt aránya a vizsgált időszakban átlagosan **22,6 %**, a **szakdolgozóké 59,6 %** volt, míg a **nem egészségügyi foglalkoztatottaké 17,8 %-ra csökkent** az előző év 19,5 %-ához képest.

Markusovszky Egyetemi Oktatókórház munkavállalóinak
létszám kimutatása százalékos megoszlásban
2022. december 31.



Az **orvosi** munkakörben minimális, **0,5 %-os létszámnövekedés** mutatkozik az előző évhez képest, míg a szakdolgozói területen 1,2 %-os a növekedés. Az egészségügyi dolgozók létszámának minimális növekedése ellenére is egyes munkakörökben jelentős a hiány. A létszámhiány országosan is nagy problémát jelent, Kórházunkban is hasonló tendencia figyelhető meg. **Pszichiáterből** és szakdolgozók közül elsősorban **ápolókból**, az elmúlt évekhez hasonlóan ma is **kritikus a hiány**.

Orvosok létszáma az előző évhez viszonyítva **3,9 fővel növekedett**, 2022. december 31-én 421,2 fő volt. E létszám 23,8 fő vállalkozó orvosi létszámot foglal magába, ami csökkenést mutat a 2021. évi 28,3 főhöz képest. Ennek elsődleges oka, hogy a vállalkozók közül többen is a 2021. március 1. napján életbe lépett egészségügyi szolgálati jogviszonyt helyezték előnybe.

Szakdolgozók körében az ápolói munkakörben 6 fős **létszámcsökkenés** tapasztalható, az előző év létszámához képest, míg a nem fizikai foglalkozású egészségügyi dolgozók (asszisztens, gyógytornász, orvosirnok stb.) létszáma 14,8 fővel több, mint az előző év hasonló időszakában. Az alacsony ápolói létszámú foglalkoztatás már komoly nehézséget okoz a működtetés fenntartásában, valamint a biztonságos betegellátás megvalósításában. A munkaerőhiány túlóra elrendelésével sikerült csak biztosítani.

Az **egyéb, nem egészségügyi foglalkoztatottak** körének létszáma nagy csökkenést mutat, -40,4 fő a 2021. évhez képest. Ezen létszámcsökkenés annak ellenére következett be, hogy 2021. december 1. napjától a sárvári Szent László Kórház gazdasági egységét Kórházunkhoz csatolták, 27,5 fő került ily módon Kórházunk állományába, azonban a munkavégzésük helye továbbra is a Szent László Kórház. A **nem egészségügyi foglalkoztatási területen** a jelenlegi és az előző évek létszámcsökkenése már komolyan veszélyezteti a működőképességet. Az állások betöltésénél a versenyszféra elszívó hatásával is számolni kell. E területen **valamint a takarítók körében** megfigyelhető **létszámcsökkenés** mellett itt a **fluktuáció is kimagasló**. Ennek elsődleges oka az alacsony bérszínvonal, e munkaköröket nem érintette az elmúlt időszak ágazati béremelése.

A magas fluktuáció mellett e munkaköri terület működőképessége elsősorban munkaerő-kölcsönzés útján valósulhatott meg. Mivel a egészségügyi szolgálati jogviszony mellett a nem egészségügyi nyugdíjas továbbfoglalkoztatás továbbra sem engedélyezett, 8 fő takarítót, 3 fő portás-telefonkezelőt és 5 fő gazdasági-, ügyviteli területen dolgozót munkaerő-kölcsönzési foglalkoztatással alkalmaztunk.

A beszámolási időszakban 85 szakdolgozói álláshelyet és 42 kisegítő munkaköri státuszt nem tudunk betölteni.

Markusovszky Egyetemi Oktatókórház munkavállalóinak létszám kimutatása szervezeti egységenként															
Szerkezeti egység	Orvos		Egyéb egyetemi végzettségű		Nem fizikai e.ü. szakdolgozó (asszisztens)		Fizikai e.ü. szakdolgozó (ápoló)		Gazdasági, műszaki, ügyviteli dolgozó		Fizikai dolgozó		Összesen		
	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	
0010 Titkárság									4,8	3,8				4,8	3,8
0100 Orvos igazgatás	1,0	1,0												1,0	1,0
0200 Gazdasági igazgatás									1,0	1,0				1,0	1,0
0300 Szakmai Igazgatás						5,0	4,0							5,0	4,0
0420 Oktatási Központ							1,0			2,0	3,0			2,0	4,0
0500 Belső Ellenőrzési Osztály										1,8	1,7			1,8	1,7
0620 Központi nyilvántartás										4,0	4,0	3,0	4,0	7,0	8,0
0630 Fotólaboratórium												1,0	1,0	1,0	1,0
0650 Igazgatásszervezési Osztály										1,0	1,0			1,0	1,0
0690 Sárvári Titkársági Költségek										3,0	3,0	0,5	0,5	3,5	3,5
0700 Orvosi Könyvtár										0,8				0,8	0,0
0800 Élelmezési és Dietetikai Koordinátor						2,0	2,0							2,0	2,0
0971 Minőségirányítási és Kórházhigiénés Osztály										1,0	1,0			1,0	1,0
0990 Sárvári VIGKO										1,0				1,0	0,0
1200 Általános, Ér- és Plasztikai Sebészeti Osztály	18,9	15,9				2,0	2,0	16,9	17,9			7,0	1,0	44,8	36,8
1210 Érsebészet		6,0						0,8	7,9	7,8		2,0	2,0	9,9	16,6
1240 Általános sebészeti szakrend.						3,0	3,0							3,0	3,0
1250 Sebészet. Egynapos sebészet Kőrmend	1,4	1,4				1,0	1,0	2,0	2,0			4,0	3,0	8,4	7,4
1260 Sebészet és társszakmai Kőrmend						1,8	1,3							1,8	1,3
1300 Traumatológiai Osztály	19,7	19,7				3,5	3,5	17,7	15,0			1,0	1,0	41,9	39,3
1330 Balesetsebészeti szakrendelés						4,8	4,7							4,8	4,7
1400 Szülészeti-Nőgyógyászati Osztály	14,8	13,0				6,5	4,0	33,3	36,0			8,0	6,0	62,6	59,0
1410 Szül.-nőgyógy.nőgyógy.részlege								1,0	1,0					1,0	1,0
1420 Nőgyógyászat Kőrmend	1,0							1,0	0,8					2,0	0,8
1450 Nőgyógy. szakrendelés						4,0	6,0							4,0	6,0
1500 Mellkassebészeti Osztály	6,0	7,0				2,0	2,0	12,0	14,0			2,0	1,0	22,0	24,0
1600 Ideg és Gerincsebészeti Osztály	3,0	4,0				1,8	1,7	8,4	8,2			3,0	2,0	16,2	15,9
1700 Szemészeti Osztály	19,5	21,2				8,0	9,0	6,0	7,0			3,0	1,0	36,5	38,2
1720 Szemészeti szakrendelés	2,0	2,0				2,0	2,0							4,0	4,0
1800 Fül- Orr- Gégészeti és Fej-Nyaksebészeti Osztály	6,0	6,0				5,0	5,6	4,8	5,8			2,0	1,0	17,8	18,4
1810 Rehabilitációs Hallásvizsgáló Szakrendelés						4,0	3,4							4,0	3,4
1820 Fül-orr-gégészeti szakrendelés	2,0	2,0												2,0	2,0
1900 Arc- Állcsont és Szájsebészeti Osztály	4,0	4,0				3,0	3,0	1,0	1,0					8,0	8,0
1910 Szájsebészeti szakellátás	1,0	1,0				4,0	3,0							5,0	4,0
1920 Fogászati szakellátás	5,4	5,4				1,0	1,0							6,4	6,4
1950 Gyermekfogászati Prevenció Szakellátás	1,0	1,0												1,0	1,0
1960 Fogszabályozás szakellátás	9,0	7,4				3,0	3,0							12,0	10,4
2000 Urológiai Sebészeti Osztály	7,8	9,8				2,8	3,7	5,4	4,2			1,5	1,5	17,5	19,2
2010 Urológiai szakrendelés	1,0	1,0				1,9	2,8							2,9	3,8
2100 Onkoradiológiai Osztály	10,0	11,0	1,0	1,0		3,0	4,0	19,0	19,0			3,0		36,0	35,0
2110 Onkoradiológia						12,8	12,6					1,0		13,8	12,6
2120 Onkológia			5,0	5,0		6,0	5,0		1,0			2,0	1,0	13,0	12,0
2160 Onkológiai Gondozó és Szakrendelés						6,5	6,4							6,5	6,4
2200 Orthopédiai Sebészeti Osztály	7,0	7,0				1,0	1,0	2,0	6,5					10,0	14,5
2230 Ortopédiai szakrendelés						2,0	2,0							2,0	2,0
2500 Ált. Belgy.Oszt.Nephrológiai Részleg és szakamb.	1,4	1,4				1,0	1,0							2,4	2,4
2600 Tüdőgyógyászati Osztály	5,7	2,3				3,8	4,7	13,8	12,0			5,0	2,0	28,3	21,0
2610 Tüdőgyógyászati szakambulancia						1,0								1,0	0,0
2700 Krónikus Belgyógy., Tüdőgyógy. és Geriátriai O.	2,0	2,0				1,0	1,0	24,6	22,6			3,5	1,5	31,1	27,1
2710 Krónikus belgyógyászat Kőrmend	2,0	2,0				1,0	1,0	8,9	11,5					11,9	14,5
2800 Központi Rehabilitáció	3,0	4,0	0,3	0,8		5,0	8,0	12,6	13,5			5,0	1,0	25,9	27,3
2850 Rehabilitációs Osztály Szentgotthárd	2,0	2,0	1,0	1,0		14,5	15,1	17,7	18,7			11,7	7,0	46,9	43,8
2900 Krónikus Belgyógyászati és Geriátriai Osztály	1,0	1,0												1,0	1,0
3000 Reumatológiai Osztály	6,5	6,6				4,0	4,0	5,0	4,3			1,0		15,5	15,9

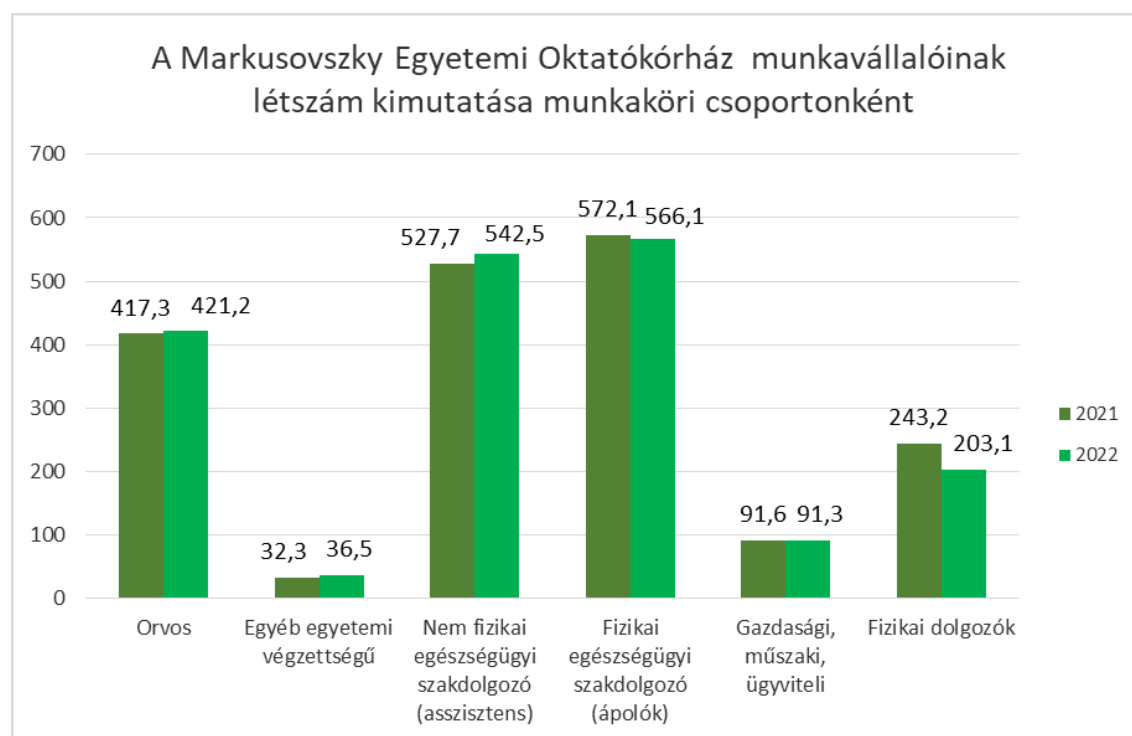
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház munkavállalóinak létszám kimutatása szervezeti egységenként															
Szervezeti egység	Orvos		Egyéb egyetemi végzettségű		Nem fizikai e.ü. szakdolgozó (asszisztens)		Fizikai e.ü. szakdolgozó (ápoló)		Gazdasági, műszaki, ügyviteli dolgozó		Fizikai dolgozó		Összesen		
	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	
3010	Reumatológiai szakrendelés I.	1,0	1,0			1,5	1,5							2,5	2,5
3100	Általános Belgyógyászati Osztály	15,0	16,5			3,0	3,0	19,5	19,4			8,0	5,0	45,5	43,9
3110	Belgyógyászat és társszakmái Kórház	0,9	0,9			2,0	2,0							2,9	2,9
3130	Belgyógyászati szakrendelés	1,0	2,0											1,0	2,0
3200	Gastroenterológiai és Belgyógyászati Osztály	15,0	13,0			2,0	2,0	19,1	19,0			4,0	4,0	40,1	38,0
3220	Diabetológiai szakrendelés					1,8	2,7							1,8	2,7
3280	Endoszkopos Laboratórium	1,7	1,8			9,0	9,0					1,0		10,7	11,8
3300	Kardiológiai és Belgyógyászati Osztály	18,8	18,0			3,5	3,5	24,4	23,5			7,0	6,0	53,7	51,0
3330	Kardiológiai szakambulancia KH.					1,0	1,0							1,0	1,0
3340	Kardiológiai szakambulancia RI.					1,0	1,0							1,0	1,0
3350	EKG szakvizsgálat					1,0	1,0							1,0	1,0
3400	Haematológiai és Haemostazeológiai Osztály	4,0	3,0			1,0	1,0	7,5	7,5			1,0		13,5	11,5
3410	Haematológiai szakambulancia					2,0	2,0							2,0	2,0
3500	Bőrgyógyászati Osztály	9,0	11,0			3,8	3,0	3,0	2,0			0,8	0,8	16,6	16,8
3510	Bőr- és Nemibeteg Gondozó és Szakrendelés	1,0	0,5			1,9	1,8							2,9	2,3
3600	Infektológiai Osztály	4,0	4,0			1,0	1,0	11,0	11,0			2,0	2,0	18,0	18,0
3700	Neurológiai Osztály	11,0	9,2			4,0	4,0	16,6	12,6			2,0	2,0	33,6	27,8
3720	Neurológiai szakrendelés					1,0	1,0							1,0	1,0
3800	Aktív Pszichiátriai Osztály	4,0	5,5	1,0	3,0	6,5	6,5	13,5	10,1			2,0	1,0	27,0	26,1
3810	Felnőtt Pszichiátriai Gondozó		1,0	2,0	3,0	5,5	4,5					1,0	1,0	8,5	9,5
3820	Pszichiátriai Rehabilitációs Osztály			1,0	1,0									1,0	1,0
3840	Gyermek- és Ifjúságpszichiátriai Gondozó	1,3	1,7			2,4	2,6							3,7	4,3
3900	Csecsemő és Gyermekgyógyászati Osztály	29,1	26,6	1,0	1,0	4,0	4,0	36,3	29,0			9,0	7,0	79,4	67,6
3910	Perinatális Intenzív Centrum	6,3	6,3					13,5	21,8					19,8	28,1
3930	Gyermekgyógyászati szakambulanciák	0,3				7,0	9,0	1,0	1,0					8,3	10,0
3950	Újszülött részleg - Szülészobá					0,5	1,5	19,5	20,8					20,0	22,3
3990	Anyaszállítás - Védőnői Szolgálat					2,0	2,0							2,0	2,0
4000	Ápolási Osztály							12,4	11,4			1,0	1,0	13,4	12,4
4110	Kp.i Aneszteziológiai és Intenzív Betegellátó O.	22,3	21,5			1,0	1,0	35,3	29,4			6,0	3,0	64,6	54,9
4120	Anaesthesiológia	6,1	6,1			25,0	24,0							31,1	30,1
4210	Patológiai Osztály	8,0	8,0			16,3	18,0	2,0	2,0			3,0	1,0	29,3	29,0
4220	Cytológia					3,8	3,7							3,8	3,7
4240	Molekuláris patológia	0,3	0,1	4,0	3,5									4,3	3,6
4300	Központi és Rendelőintézeti Laboratórium	5,1	4,0	3,0	3,0	34,0	37,6					6,0	3,0	48,1	47,6
4340	Mikrobiológiai Laboratórium		2,1		1,0	1,0	6,0							1,0	9,1
4350	Laboratórium Kórház					3,0	2,0							3,0	2,0
4360	Genetikai Laboratórium					2,0	2,0							2,0	2,0
4370	Molekuláris Orvoslás		1,0		0,2		2,0							0,0	3,2
4400	Központi Radiológiai Osztály	20,2	20,4			36,0	27,0					5,5	5,5	61,7	52,9
4410	Röntgen Diagnosztika RI.	2,1	2,1			1,0	1,0							3,1	3,1
4420	Radiológia Kórház					3,0	3,0							3,0	3,0
4500	Izotóp Diagnosztika	2,0	2,0	1,0	1,0	4,3	5,2							7,3	8,2
4600	Központi Műtőszolgálat					26,3	27,0	24,0	24,7			4,0	4,0	54,3	55,7
4630	Műtőszolgálat Kórház	1,0						5,0	4,0					6,0	4,0
4710	CT-Diagnosztika					10,0	17,0					4,0	4,0	14,0	21,0
4800	Intervenció és Kardiovasculáris Radiológiai O.	1,0	1,0			5,0	5,0					1,0	1,0	7,0	7,0
4900	EEG Labor	0,8	0,8			2,0	1,7	0,5						3,3	2,5
5000	Epidemiológiai és Kórházhigiénés Osztály	1,0	2,0											1,0	2,0
5010	Központi Sterilizáló					3,0	3,0	5,0	5,0			11,0	10,5	19,0	18,5
5020	Kórházhigiénés Csoport					1,5	2,0	2,0	2,0			0,5	0,5	4,0	4,5
5100	Gyógyszertár Szombathely			8,0	9,0	16,3	17,1					4,0	4,0	28,3	30,1
5110	Közfoglalmú Gyógyszertár			1,0	1,0	2,0	2,0							3,0	3,0
5200	Foglalkozásegészségügyi Szakszolgálat	2,0				0,9	1,9							2,9	1,9
5410	Sürgősségi Beteg-ellátó Osztály	19,1	18,0			1,0	1,0	10,4	12,2					30,5	31,2
5420	Sürgősségi ambulancia					12,6	11,4	25,8	24,9			19,4	19,5	57,8	55,8
5500	Megyei-Városi Tüdőgondozó és Tüdőszűrő	3,0	3,0			8,9	9,9							11,9	12,9
5700	Fizioterápiás Osztály					34,3	34,0					2,0	2,0	36,3	36,0
5710	Fizioterápiás Szakrendelés Kh.					1,0	1,0							1,0	1,0
5750	Általános fizioterápia nappali kórház					7,0	7,0					1,0	1,7	8,0	8,7
5760	Fizioterápia Szentgotthárd					8,3	8,5					1,0	1,0	9,3	9,5
5770	Fizioterápia és gyógytorna Kórház					4,0	4,0							4,0	4,0

Markusovszky Egyetemi Oktatókórház munkavállalóinak létszám kimutatása szervezeti egységenként															
Szervezeti egység	Orvos		Egyéb egyetemi végzettségű		Nem fizikai e.ü. szakdolgozó (asszisztens)		Fizikai e.ü. szakdolgozó (ápoló)		Gazdasági, műszaki, ügyviteli dolgozó		Fizikai dolgozó		Összesen		
	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	
6100	Pénzügyi és Számviteli Osztály								1,0	1,0			1,0	1,0	
6110	Pénzügyi Csoport								7,0	7,0			7,0	7,0	
6120	Számviteli Csoport								4,0	3,0			4,0	3,0	
6130	Leltárellenőrzési Csoport								2,0	2,0			2,0	2,0	
6190	Sárvári Pénzügyi Költségek								4,0	4,0			4,0	4,0	
6200	Munka-Béretügyi és Humánpolitikai Osztály								1,0	1,0			1,0	1,0	
6210	Munkaügyi Csoport								2,0	4,0			2,0	4,0	
6220	Béretügyi Csoport								8,0	7,0			8,0	7,0	
6230	Humánpolitikai Csoport								1,0	1,0			1,0	1,0	
6240	Társadalombiztosítási Csoport								2,0	2,0			2,0	2,0	
6290	Sárvári Munkaügyi Költségek								2,0	2,0			2,0	2,0	
6300	Logisztikai Osztály								2,0	2,0			2,0	2,0	
6310	Anyag- és Eszközgazdálkodási Csoport								6,0	7,0			6,0	7,0	
6320	Raktárgazdálkodási Csoport								1,0	1,0	9,0	9,0	10,0	10,0	
6330	Orvosi Műszerkarbantartás										2,0	1,0	2,0	1,0	
6390	Sárvári Logisztikai Költségek								1,0		1,0	1,0	2,0	1,0	
6400	Műszaki Osztály								2,4	2,0			2,4	2,0	
6401	Üzemeltetési és Létesítmény-fenntartási Osztály								3,0	3,0			3,0	3,0	
6421	Műszerfejlesztés, tárgyi eszköz nyilvántartás								2,0	2,0			2,0	2,0	
6451	Projekt-adminisztráció								0,8	0,8			0,8	0,8	
6490	Sárvári Műszaki Költségek										7,0	7,0	7,0	7,0	
6610	Kontrolling és Finanszírozási Osztály								3,0	3,0			3,0	3,0	
6690	Sárvári Kontrolling Költségek								1,0				1,0	0,0	
6800	Gondnokság								1,0	1,0			1,0	1,0	
6810	Szállítási Szolgálat										6,0	6,0	6,0	6,0	
6820	Gondnoksági Szolgálat										7,0	6,0	7,0	6,0	
6840	Telefonközpont										6,0	6,0	6,0	6,0	
6819	Sárvári Szállítási Szolgálat Költségek								1,0				1,0	0,0	
6890	Örzsévédelem, portaszolgálat Sárvár Költségek										5,0	6,0	5,0	6,0	
6900	Informatikai Osztály								12,0	11,4			12,0	11,4	
6990	Sárvári Informatikai Költségek								1,0	1,0			1,0	1,0	
7130	Fül-orr-gégészeti szakr. Köszeg	0,2	0,2										0,2	0,2	
7170	Belgyógy. szakrend. Köszeg	0,5				2,6	3,6						3,1	3,6	
8010	Celldőmők Szülészet-Nőgyógyászat	5,0	2,0					1,3	0,3		2,0	1,0	8,3	3,3	
8020	Celldőmők Egynapos Sebészet	2,0	1,2										2,0	1,2	
8030	Celldőmők Krónikus Belgyógyászat	7,0	4,0			3,5	2,1	22,5	21,5		1,8	1,0	34,8	28,6	
8040	Intaháza Rehabilitációs fekvőbetegellátás	3,0	1,2	2,0	2,0			14,0	14,0		4,0	4,0	23,0	21,2	
8050	Intaháza Pszichiátriai Lakóotthon					2,0	2,0	4,0	5,0		1,0	1,0	7,0	8,0	
8060	Celldőmők Járóbetegellátás	7,5	3,4			11,5	11,0				0,5	0,5	19,5	14,9	
8090	Intaháza Terápiás foglalkoztató			1,0		3,0	3,0				2,0	2,0	6,0	5,0	
8100	Celldőmők-Intaháza Karbantartás										4,0	4,0	4,0	4,0	
8119	Celldőmők orvosbér Intaháza	1,0											1,0	0,0	
8160	Intaháza Mosoda										2,0	2,0	2,0	2,0	
8180	Celldőmők-Intaháza Takarítás										6,0	4,0	6,0	4,0	
8190	Celldőmők Orvosi labor					4,5	4,5						4,5	4,5	
8200	Celldőmők Radiológia					4,0	4,0						4,0	4,0	
8220	Celldőmők gyógytorna					4,0	3,0						4,0	3,0	
8240	Celldőmők Műtő					3,0	2,1	2,0	2,0				5,0	4,1	
8290	Celldőmők Betegadminisztráció					0,8	0,8						0,8	0,8	
9060	Egyéb járóbeteg ellátás Körmen	7,6	2,1			11,2	10,5						18,8	12,6	
9280	Körmen Kórház Központi Irányítás										1,5	0,8	1,5	0,8	
9732	Szemészeti szakrend. Körmen	1,0	1,0										1,0	1,0	
	Összesen:	417,3	397,4	32,3	36,5	527,7	542,5	572,1	565,9	91,6	86,7	243,2	192,3	1 884,2	1 821,3

Kórházunk személyi juttatásai és munkaadókat terhelő járulékai az alábbiak szerint alakult a beszámolási időszakban:

/adatok Ft-ban/			
Megnevezés	Módosított előirányzat (e Ft-ban)	Tényleges teljesítés (e Ft-ban)	Eltérés /Módosított - Tényleges/ (e Ft-ban)
Rendszeres személyi juttatás (K1101)	13 659 357 170	13 659 357 170	0
Nem rendszeres személyi juttatás (K1102-K1113)	3 998 115 782	3 989 502 647	8 613 135
Külső személyi juttatás (K12)	10 786 447	10 786 447	0
Személyi juttatások összesen	17 668 259 399	17 659 646 264	8 613 135
Munkaadókat terhelő jár., és szociális hozzájár. adó	2 255 995 791	2 254 658 561	1 337 230
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÉS MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÖSSZESEN	19 924 255 190	19 914 304 825	9 950 365

Továbbra is nagy problémát jelent Kórházunkban, a nagy volumenű szakdolgozói létszámihiány, ugyanakkor a kisegítői-, takarító- és betegszállítói munkakörökben is jelentős létszámihiány mutatkozik. 2022. évben általánosan 85 szakdolgozói álláshelyet 42 kisegítő munkaköri státuszt nem tudtunk betölteni.



A Kórház 2021. december 31-én 1.884,2 fővel,
2022. december 31-én 1.860,7 fővel látta el a folyamatosan bővülő feladatait.

Markusovszky Egyetemi Oktatókórház munkavállalóinak létszám kimutatása munkaköri csoportonként								
Munkaköri csoportok	2021. december 31.			2022. december 31.			Eltérés	
	Eszjtv	Vállalkozói és egyéb foglalk.	Összesen	Eszjtv	Vállalkozói és egyéb foglalk.	Összesen	Fő	%
Orvos	389,0	28,3	417,3	397,4	23,8	421,2	3,9	100,93
Egyéb egyetemi végzettségű	32,3	0,0	32,3	36,5	0,0	36,5	4,2	113,00
Nem fizikai egészségügyi szakdolgozó (asszisztens)	527,7	0,1	527,7	542,5	0,9	542,5	14,8	102,80
Fizikai egészségügyi szakdolgozó (ápolók)	571,6	0,5	572,1	565,9	0,2	566,1	-6,0	98,95
Gazdasági, műszaki, ügyviteli	91,0	0,6	91,6	86,7	4,6	91,3	-0,3	99,67
Fizikai dolgozók	231,2	12,0	243,2	192,3	10,8	203,1	-40,1	83,51
Összesen	1 842,8	41,5	1 884,2	1 821,3	40,3	1 860,7	-23,5	98,75

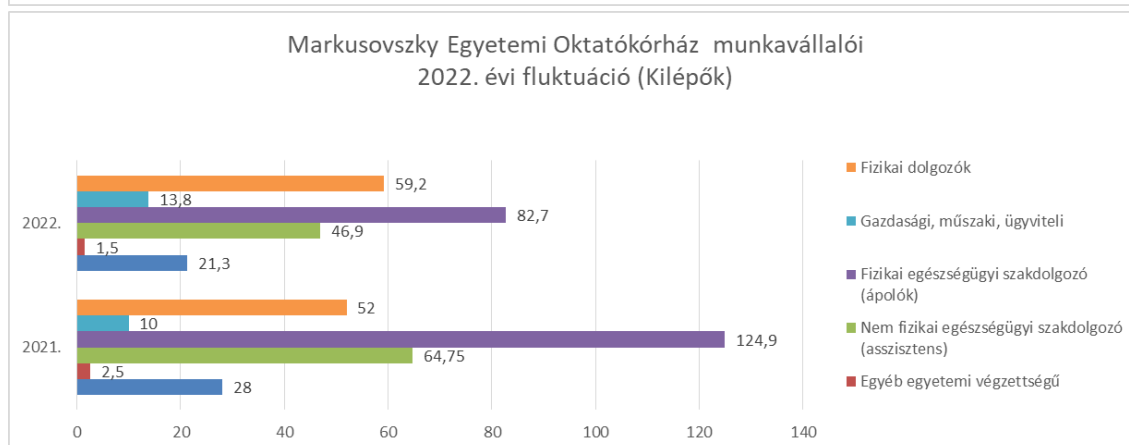
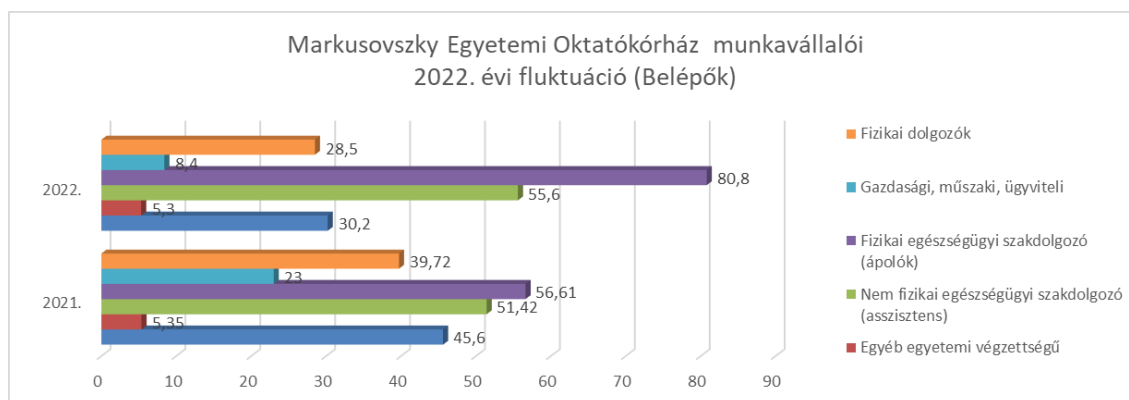
A változások okai:

Az összlétszám minimális (1,25 %) csökkenésén túl, az **egészségügyi fizikai szakdolgozói munkaköri csoportokon belül 1,05 %-os csökkenés** figyelhető meg. Ennél lényegesen **nagyobb mértékű a létszámcsökkenés a fizikai dolgozók** (takarítók és egyéb Műszaki, technikai dolgozók) körében, itt **16,49 %-val volt kevesebb a létszám**, mint az elmúlt év hasonló időszakában.

- Az **orvosok** létszámának 0,93 %-os növekedése elsősorban a rezidens orvosok 2022. II. félévi munkába állásának köszönhető. 16 fő új rezidens kezdte meg munkáját Kórházunkban. A fiatal orvosok munkavállalása és megtartása érdekében Kórházunk **albérleti hozzájárulást** biztosított számukra. Ezen juttatásból 2022. évben 30 fő részesült, bruttó 15.883.539 Ft összegben, havi 35.000 - 50.000 Ft/fő támogatási volumenben. A 16 fő rezidens orvos mellett 14,2 fő szakorvos állt munkába, és 14,3 fő szakorvos és 7 fő rezidens távozott Kórházunkból. Továbbá a közreműködői szerződéssel foglalkoztatott orvosok száma is csökkent, 4,5 fővel voltak kevesebben, mint előző évben.
- Az **egyéb egyetemi végzettséggel** foglalkoztatottak létszáma növekedett a legnagyobb arányban: a 13,0 %-os növekedés hatására 4,2 fővel (3 fő pszichológus, 1 fő gyógyszerész rezidens és 0,2 fő biológus) nőtt a létszámunk az előző évhez viszonyítva.
- A **nem fizikai egészségügyi dolgozók** (asszisztensek) létszámában 2,8 %-os növekedés figyelhető meg, 14,8 fővel volt több munkavállaló e munkaköri csoportban, mint az előző év hasonló időpontjában. E növekedés kissé ellensúlyozta a 2021. márciusában egészségügyi szolgálati jogviszonyt nem vállaló 22 fő kilépését.

- A **fizikai egészségügyi szakdolgozók** – ápolók – létszáma csökkent 1,05 %-kal. Ez az előző évhez képest 6 fő ápolói létszámcsökkenést eredményezett, mely az előző év nagymértékű csökkenésével együtt már jelentős létszámhiányt okozott (az egészségügyi szolgálati jogviszonyú foglalkoztatást 50 fő nem vállalta 2021. március 1-jén). Hiányuk a foglalkoztatásban komoly nehézséget okoz a biztonságos betegellátás megvalósításában. A munkaerőhiányt túlóra elrendelésével sikerült csak biztosítani. Az ápolók foglalkoztatásában még az sem túl vonzó, hogy nyugdíjuk igénybevétele mellett is végezhetik munkájukat. Egyre többen élnek a nők 40 év jogviszonyához kötött nyugdíjazás lehetőségével, és végleg nyugdíjba vonulnak.
- A **gazdasági-műszaki ügyviteli** területen a korábbi években volt egy nagymértékű létszámcsökkenés, főként a közalkalmazotti-, majd egészségügyi szolgálati jogviszony melletti nem egészségügyi nyugdíjas továbbfoglalkoztatás lehetőségének hiánya miatt. E továbbfoglalkoztatás az Eszjtv. mellett sem engedélyezett. Az előző évek átlagos 8-10 %-os csökkenéséhez képest 2022. évben további 0,33 %-os csökkenés figyelhető meg. A vizsgált időszak végi 91,3 fős létszám tartalmaz 12 fő ügyintéző munkakörben foglalkoztatott munkavállalót, akik oly módon kerültek Kórházunk állományába, hogy a munkavégzésük helye továbbra is a sárvári Szent László Kórház. Kórházunkban a vizsgált és a korábbi években kieső létszám pótlására továbbra is nagy szükség lenne.
- **Fizikai dolgozók** vonatkozásában mutatkozik a legnagyobb csökkenés: 16,49 %-os (40,1 fő). E létszámcsökkenéshez magas fluktuáció párosul: a létszám kb. 25 %-a (52-59 fő) cserélődött ki. Nagy a fluktuáció a betegszállítói munkakörben is, de ennél is jelentősebb a takarító munkakörben, amely egyrészt a nem egészségügyi nyugdíjas továbbfoglalkoztatási lehetőségének tilalma, valamint az alacsony munkabérek miatt jelentkezik. A takarítói létszámhiány megoldására – hasonlóan az előző évhez - 2022. évben is munkaerő-kölcsönzési foglalkoztatással alkalmazunk munkavállalókat, de ezen megoldással is csupán 9,75 főt tudtunk visszapótolni (2,25 fővel kevesebbet, mint az előző évben), így bizonyos területen szolgáltatási szerződéssel oldottuk meg a takarítási feladatokat. A takarítói és betegszállítói munkakörben foglalkoztatottak részére kidolgoztunk egy ösztönzési rendszert a dolgozók által vállalt többlet feladatok ellátásához kapcsolódóan, de ez sem javított lényegesen a létszámhiányon.

Az egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak körében a **fluktuáció alakulása** 2022.évben:



A Markusovszky Egyetemi Oktatókórház munkavállalói 2022. évi fluktuáció				
Munkaköri csoportok	Belépők		Kilépők	
	2021.	2022.	2021.	2022.
Orvos	45,6	30,2	28,0	21,3
Egyéb egyetemi végzettségű	5,4	5,3	2,5	1,5
Nem fizikai egészségügyi szakdolgozó (asszisztens)	51,4	55,6	64,8	46,9
Fizikai egészségügyi szakdolgozó (ápolók)	56,6	80,8	124,9	82,7
Gazdasági, műszaki, ügyviteli	23,0	8,4	10,0	13,8
Fizikai dolgozók	39,7	28,5	52,0	59,2
Összesen:	221,7	208,8	223,4	225,4

Fluktuációt tekintve 2022. évben a belépők száma 12,9 fővel elmarad az előző évben belépő munkavállalók számától. Sajnos e kedvezőtlen mutatószám a kilépők tekintetében is - bár kisebb arányban - megmutatkozik, hiszen 2 fővel többen hagyták el Kórházunkat a 2021. évi kilépőkhöz képest.

**A Markusovszky Egyetemi Oktatókórház munkavállalóinak
ügyeleti, készenléti, túlóra, helyettesítési díjai munkaköri csoportonként**

Munkaköri csoport	2021.				2022.			
	Ügyelet, készenlét	Túlóra	Helyettesítés	Összesen	Ügyelet, készenlét	Túlóra	Helyettesítés	Összesen
Orvosok	1 106 527 542	59 864 012	700 000	1 167 091 554	1 535 372 611	72 122 771	0	1 607 495 382
Egyéb egyetemet végzettek	905 083	2 164 521	0	3 069 604	2 201 405	3 689 254	0	5 890 659
Nem fizikai szakdolgozók (asszisztensek)	313 940 932	26 080 566	2 235 000	342 256 498	345 633 249	27 106 689	7 545 088	380 285 026
Fizikai szakdolgozók (ápolók)	112 016 679	161 983 684	23 387 800	297 388 163	124 915 547	239 755 039	57 267 000	421 937 586
Gazdasági, műszaki ügyintézők	3 860 751	2 380 723	28 506	6 269 980	3 714 496	2 086 291	0	5 800 787
Fizikai foglalkozásúak	56 225 638	17 293 352	122 679	73 641 669	68 065 485	18 748 226	263 148	87 076 859
Összesen				1 889 717 468				2 508 486 299
Járadék				270 845 605				306 745 001
Mindösszesen				2 160 563 073				2 815 231 300

A 2003. évi LXXXIV. törvény, az **egészségügyi tevékenység végzésének** rendelkezései szerint az ügyeleti díj legkisebb mértékét az alapbér 70-80-90 %-ában (hétköznap 70 %, heti pihenőnap 80 %, munkaszüneti nap 90 %) határozza meg, ezen felül a heti pihenőnapra és munkaszüneti napra járó ügyeleti díj összegét 50 %-kal emelt összegben rendeli el.

Ezzel szemben Kórházunk - az Alkalmazotti Tanáccsal történt egyeztetés alapján – az alábbi díjakat alkalmazta **az egészségügyi ügyelet és önként vállalt többletmunkavégzés ellátásáért** járó díjazás elszámolásában:

1. Egészségügyi dolgozók

- **hétvégi ügyelet** szombat, vasárnap, munkaszüneti nap **150-310 %**
- **hétköznap** **120-230 %**

2. Orvosok és egyéb, nem egészségügyi végzettségűek

- a 2003. évi LXXXIV. törvényben meghatározott 70 – 80 - 90 %-hoz képest 2022 január 1-jétől a 2021.12.21-én kelt OKFŐ utasítás alapján megváltozott a 2020. évi C. törvény (a továbbiakban: **Eszjtv.**) 8. § (3-4) bekezdése szerinti személyek illetményen felüli díjazása. Egészségügyi feladatellátás esetén ügyeleti alapdíj és kiegészítő ügyeleti díjazás került kialakításra.

Az ügyeleti alapóradíj szakorvosok esetében 6.000 Ft óránként, míg az Eszjtv. 8.§ (4) bekezdése szerinti személy (rezidens orvos) esetében az ügyeleti alapóradíj a 6.000 Ft 70%-a, 4.200 Ft/óra lett.

Ezen felül jogosultak az ügyeleti feladatok progresszivitási szintjeire és szakmai különbözőségére tekintettel megállapított 15%, 30%, 45%-kal magasabb kiegészítő ügyeleti díjra is. Az így megállapított ügyeleti díj heti pihenőnapon, ünnepnapon végzett ügyelet esetén további 20%-kal emelkedik. Amennyiben a fenti ügyeleti feladatokra önként vállalt többletmunkavégzés keretében kerül sor akkor a fenti ügyeleti díj 120%-ára válnak jogosulttá.

Ezzel egy időben változott a készenlét díjazása is, a készenléti díj mértéke a készenlét minden órájára az ügyeleti alapóradíj egy órára eső összegének 30%-a.

A hivatkozott OKFŐ utasítás vezette be a sürgősségi betegellátás területén járó fix összegű óradíjas műszakpótlékot is (3.500,- és 6.000,- Ft/óra).

Ezzel egyidejűleg visszavonásra került a korábban kiadott 2021.03.01-től érvényes az egészségügyi törvényben meghatározott ügyeleti százalékok progresszivitási szint szerinti emelése.

A beszámolási időszakban munkaköri csoportonként az ügyeleti-, készenléti-, túlmunka-, helyettesítési és többletfeladatok ellátásának díjazására, a munkaadót terhelő járulékokkal együtt bruttó **2.815.231.300 Ft-ot fordítottunk. Ez 30,3 %-al több**, mint 2021. évben (2.160.563.073 Ft/év), ami elsősorban a 2022. évi jelentős ágazati béremelés hatása az orvosi és egyéb, nem egészségügyi egyetemet végzettek csoportjánál. Ugyanakkor a szakdolgozói csoportoknál is növekedés tapasztalható, hisz e területen 2022. év januártól 21 % mértékű alapbéremelés történt.

Jellemzően e csoportoknál jelentősen növekedett a túlmunka mennyisége is, ami az év első felében még a COVID-19 járvány miatti többletfeladatokra tekintettel került elrendelésre.

A létszámhiány és a veszélyhelyzet miatt elrendelt túlórák kifizetése minden esetben **határidőben** megtörtént, s bizonyos **hiányszakmákban** a 3 hónapos **munkaidőkeretet sem alkalmaztuk** (havi szinten történt az elszámolás), melynek oka, elsősorban az **alkalmazotti létszám megtartása** volt.

A **2022. évi minimálbér, garantált bérminimum és fizetési kategóriaváltás 216 főt** érintett Kórházunkban az alábbi munkaköri csoportonkénti részletezésben:

KIMUTATÁS							
Minimálbér, garantált bérminimum emelkedés, fizetési kategória váltás							
2022. évben							
Munkaköri csoport	Minimálbér, garantált bérmin. emelkedés				Összesen:		
	Minimálbér		Garantált bérminimum				
	Fő	Ft/hó	Fő	Ft/hó	Fő	Ft/hó	Ft/év
Nem fizikai eü.i szakdolgozó	-	-	-	-	0,0	0	0
Fizikai egészségügyi szakdolgozó	-	-	-	-	0,0	0	0
Gazdasági, műszaki ügyintézők	-	-	52,0	2 091 000	52,0	2 091 000	25 092 000
Fizikai dolgozók	140,0	4 474 350	24,0	984 000	164,0	5 458 350	65 500 200
Összesen:	140,0	4 474 350	76,0	3 075 000	216,0	7 549 350	90 592 200
Járulék		581 666		399 750		981 416	11 776 986
Mindösszesen:	140,0	5 056 016	76,0	3 474 750	216,0	8 530 766	102 369 186

Fenti táblázat 2022. január 1-jétől **140 fő** esetében a kötelező legkisebb munkabérré (**minimálbér**) való átállást 167.400 Ft-ról 200.000 Ft-ra, a legalább középfokú végzettséget, illetve középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott **76 fő garantált bérminimum** 219.000 Ft-ról 260.000,- Ft-ra történő emelkedését mutatja. Szembetűnő a táblázatban, hogy **csak a gazdasági, műszaki, ügyviteli - és a fizikai dolgozók illetménye volt alacsonyabb** a 2022. évi minimálbér és a garantált bérminimum megállapított összegénél.

A minimálbér és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 703/2021. (XII.15.) Korm.rendelet értelmében, 2022. január 1-étől a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállaló részére megállapított alaphér kötelező legkisebb összege (200.000 Ft) és a garantált bérminimum (260.000 Ft) emelkedésével kapcsolatos többletkiadásokra a központi költségvetési körben – az előző évekhez hasonlóan – támogatás igényelésére nyílt lehetőség. E módon igényelt támogatási összeget Kórházunk rendelkezésére bocsátották, mely **csak a 2022. évi minimálbér és a garantált bérminimum növekedés összegére nyújtott fedezetet**, az előző évek növekedését nem tartalmazta.

2022. évtől megszűnt az egészségügyi dolgozók év eleji, **január hónaptól történő** fizetési fokozat váltás miatti **alaphér növekedése**. Az egészségügyi szolgálati jogviszonyban álló egészségügyi dolgozó az egészségügyi szolgálati jogviszonyban töltött idő alapján orvosok és egyéb, nem egészségügyi egyetemi végzettségű munkavállalók esetében 2-5 évenként, míg az egészségügyi dolgozóknál 3 évenként, **eggyel magasabb fizetési fokozatba lép a várakozási idő elteltét követő hónap első napjától**.

Fenti, kötelező béremelés nem érintette az orvosi- és egyéb, nem egészségügyi egyetemi végzettséggel rendelkező dolgozókat. **Ők az Eszjtv. és a hozzá kapcsolódó végrehajtási rendeletek alapján** 2022. január hónaptól jogosultak az Eszjtv. 1. mellékletében foglalt illetménytábla szerinti magasabb illetményekre. Ugyanígy az **egészségügyi dolgozók is fenti időponttól részesültek** az egyes egészségügyi dolgozók és egészségügyben dolgozók illetmény- vagy bérnövelésének, valamint az ahhoz kapcsolódó támogatás igénybevételének részletes szabályairól szóló **256/2013. (VII. 5.) Korm. rendelet** 7. melléklet szerinti bérnövelésből, ami szintén meghaladta a minimálbér és garantált bérminimum összegét.

Kórházunk Traumatológiai osztályának III. progresszivitási szintű **traumatológiai fix díj** folyósítása az EMMI 30/2019. (XII.14.) rendelete alapján valósult meg. Az egészségügyi szakellátás társadalombiztosítási finanszírozásának egyes kérdéseiről szóló 9/1993. (IV.2.) NM rendelet 16. számú melléklete szerinti fix díjból származó juttatást, a rendeletben foglaltak szerint annak a szakmának a személyi és tárgyi feltételeinek biztosítására kell fordítani, amely szakma szerinti jogcímen az egészségügyi szolgáltató a fix díjra jogosult. Ennek értelmében ezen díjkból Kórházunk az érintett munkavállalók részére havi rendszerességgel traumatológiai fix díj kifizetését biztosítja, melynek összege 2022. évben járulékkal együtt **283.318.871 Ft** volt.

Az egyes adótörvények és az azzal összefüggő egyéb törvények módosításáról szóló 2011. évi CLVI. törvény 29. §-a 2012. január 1-jétől megszüntette a bérjövendelmekből levonható adójóváírást, továbbá a 202. §-a szerint ugyancsak 2012. január 1-jétől 1 százalékponttal emelkedett az egyéni egészségbiztosítási járulék. A 713/2021. (XII. 20.) Korm.rendelet (a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2022. évi kompenzációjáról) értelmében a **költségvetési szerveknél foglalkoztatottak** a 2012. évi adó- és járulékváltozások

ellentételezésére szolgáló **kompenzációra jogosultak**. A bérkompenzáció a 2022. év hónapjaira járó illetmények kifizetésével egyidejűleg, havonta került kifizetésre, melyhez a központi költségvetés támogatást biztosított.

A beszámolási időszakban intézményünk **26 munkavallója részesült bérkompenzációban átlagosan 5.944 Ft/fő/hó** összegben, összesen járulékkal együtt **15.654.858 Ft/év**.

Az egészségügyi ágazatban foglalkoztatottak bérfelállítását, valamint az ahhoz kapcsolódó támogatás igénybevételét, annak részletes szabályait a 256/2013. (VII. 5.) Korm.rendelet szabályozza. Az egészségügyi ágazatban 2022. január 1-i hatállyal az orvosok és egyéb, nem egészségügyi egyetemi végzettségűek-, valamint az egészségügyi dolgozók munkaköri csoportjában történt ágazati béremelés.

2022. január 1-i bértábla alapján megvalósuló ágazati béremelés:

Egészségügyi dolgozók 2022. évi ágazati béremelés összege Markusovszky Egyetemi Oktatókórház				
2022. január 1-től megvalósuló ágazati béremelés összege				
Munkaköri csoportok	Béremelésre jogosult			
	fő	Ft/hó	Ft/év	Ft/fő/hó
Orvos	397	308 801 796	3 705 621 552	777 838
Gyógyszerész	8	6 533 877	78 406 524	816 735
Egyéb egyetemi foglalkozású	23	16 163 588	193 963 056	702 765
Egészségügyi szakdolgozó	1 199	191 476 062	2 297 712 744	159 696
Mozgóbér átlag		212 557 855	2 550 694 260	
Összesen:	1 627	735 533 178	8 826 398 136	321 435
Járulék:		95 619 313	1 147 431 758	41 787
Mindösszesen:	1 627	831 152 491	9 973 829 894	363 222

A központi bérfelállítás Kórházi szinten 2022. év januárjában **1627 főt** érintett, az alapilletményük átlagosan orvosok és egyéb, nem egészségügyi egyetemi végzettségűek esetében **765.779 Ft/fő/hó** összeggel, míg az egészségügyi dolgozóknál **159.696 Ft/fő/hó** összeggel növekedett. Járulékkal együtt januártól havi 831.152.491 Ft összeget jelentett a béremelés mozgóbérrel együtt, ez éves szinten **9.973.829.894 Ft**, mely összeg fedezete a NEAK felé tett adatjelentési kötelezettségünk teljesítése mellett bértámogatás formájában valósult meg.

2015. júliusig problémát jelentett, hogy a központi bérintézkedés nem épült be az orvosok, szakdolgozók alapilletményébe, így nem volt része az úgynevezett, mozgóbérnek, s ezáltal a munkaidőn kívüli éjszakai-hétfégi és ünnepnap munkavégzés nem került kellően elismerésre. Mindez elégedetlenséget jelentett a folyamatos munkarendben dolgozó munkavállalóink számára. 2015. július 1-től került sor az egészségügyi dolgozók „mozgóbérének” módosítására, így ezen időponttól az ágazati béremelések összege az alapilletmény részét képezik.

Kórházunk a 2022. évi ágazati béremelés mozgóbér vonzatára is igényelhetett központi támogatást, melynek bruttó összege **2.882.284.514 Ft/év.**

A korábbi – egészségügyi ágazatban végrehajtott - bérintézkedésekhez hasonlóan fenti béremelésben nem részesültek 2022. évben sem a nem egészségügyi dolgozók. **229 fő** azoknak a száma, **akiket egyáltalán nem érintett sem a 2022. évi, sem a megelőző évek ágazati bérfeljesztése** (gazdasági-, műszaki- és ügyviteli ellátásban dolgozók, takarítók, betanított munkások). Közülük főként a gazdasági, műszaki, ügyviteli dolgozók tekintetében nehézségbe ütközik a megfelelő végzettséggel és gyakorlattal rendelkező munkatársak alkalmazása az **alacsony bérezés mellett.** Ugyanígy nehézséget okoz a takarítói munkakörben történő foglalkoztatás.

A vizsgált évben a kötelezően végrehajtandó béremelések (minimálbér, garantált bérminimum, valamint az orvosok és egyéb, nem egyetemi végzettségűek és egészségügyi dolgozók bérfeljesztése) az ágazat bérhelyzetét kedvezően befolyásolták. Míg 2021. évben a Kórház összes alkalmazottjára számított átlagilletmény 623.242 Ft/fő/hó volt, addig ez **2022. évben 777.471 Ft/fő/hó** összegre emelkedett, mely növekedés oka a fentiekben részletezett **év eleji bérintézkedések** hatása, ami **24,75 %-os emelkedést** mutat, melynek többségét az orvosok és egyéb, nem egyetemi végzettségűek, valamint az egészségügyi szakdolgozók bérfeljesztése teszi ki.

Markusovszky Egyetemi Oktatókórház munkavállalóinak átlagkeresete munkaköri csoportonként			
Munkaköri csoport	Átlagbér 2021.	Átlagbér 2022.	Eltérés %-a
Orvosok	1 381 429	1 664 224	120,5%
Egyéb egyetemet végzettek	886 792	1 114 169	125,6%
Nem fizikai szakdolgozók (asszisztensek)	404 731	477 822	118,1%
Fizikai szakdolgozók (ápolók)	483 022	596 519	123,5%
Gazdasági, műszaki ügyintézők	324 024	365 885	112,9%
Fizikai foglalkozásúak	259 452	315 983	121,8%
Összesen	623 242	777 471	124,75

Fenti táblázatból jól látható, hogy az **orvosi- és egyéb, nem egészségügyi egyetemi végzettségűek** munkaköri csoportjában az **átlagbérek növekedése (20,5-25,6 %)**, az **egészségügyi dolgozók csoportjában (18,1-23,5 %)**. Ennek elsődleges oka a 2022 januárjától megvalósuló központi béremelés, mely alapja az ügyelet és túlmunka elszámolásoknak is, így azok bértömege is jelentősen emelkedett. Az átlagbér legkevésbé növekedett a **gazdasági, műszaki ügyintézők** munkakörében, a **12,9 % növekedés csak a garantált bérminimum emelésének** köszönhető.

Az egészségügyi munkaköri csoportok átlagbérének további jelentős növekedését eredményezte az **Eszjtv. hatálybalépését követően** intézményünknel megvalósuló, alábbi személyi jellegű **többletkifizetések**:

• **OKFŐ utasítás alapján megállapított és engedélyezett pluszjuttatások**

- az egészségügyi ügyelet és önként vállalt többletmunkavégzés ellátásáért járó díjazás elszámolásában **2022 január 1-jétől** a 2021.12.21-én kelt OKFŐ utasítás alapján megváltozott az Eszjtv. 8. § (3-4) bekezdése szerinti munkavállalók illetményen felüli díjazása. Egészségügyi feladatellátás esetén ügyeleti alapdíj és kiegészítő ügyeleti díjazás került kialakításra. Az ügyeleti alapóradíj 6.000 Ft óránként, míg az Eszjtv 8.§ (4) bekezdése szerinti személy (rezidens orvos) esetében az ügyeleti alapóradíj a 6.000 Ft 70%-a, 4.200 Ft/óra lett. Ezen felül jogosultak az ügyeleti feladatok progresszivitási szintjeire és szakmai különbözőségére tekintettel megállapított 15%, 30%, 45%-kal magasabb kiegészítő ügyeleti díjra is.
- az egészségügyi szolgálati jogviszonyban álló személyek részére 2021. március 1-től **szakterületi pótlék** került meghatározásra. A szakterületi pótlék mértéke az alapilletmény 8-15 % közötti összege, mely 2022. évben intézményünknel **182 fő orvos** érintett a vizsgált időszakban. Ezen pótlékokra a költségvetésünk terhére – 2022. december 31-ig – vállaltunk kötelezettséget.
- **képesítési pótlék** került megállapításra azon munkavállalók részére, akik a munkakör ellátásához szükséges szakképesítés mellett további – a munkakör ellátásához figyelembe vehető – szakképesítéssel rendelkeznek. Intézményünkben **133 főnek** van ezen juttatásra jogosult plusz szakképesítése. A képesítési pótlék összege 40.000 -100.000 Ft/hó.
- a sürgősségi betegellátást nyújtó osztályon dolgozókat az Eszjtv.ben foglaltaktól eltérően **sürgősségi betegellátási műszakpótlék** illeti meg. Orvosok esetében 3.500,- és 6.000,- Ft/óra, egészségügyi dolgozók esetében pedig 2.600,- és 4.000,- Ft/óra délutáni, illetve éjszakai pótlék került elszámolásra.
- **helyettesítési díj** kerül elszámolásra: amennyiben az egészségügyi szolgálati jogviszonyban álló személy munkaköre ellátása mellett más feladatot is ellát, úgy jogosult orvosoknál a helyettesített dolgozó illetményének 30%-áig terjedő helyettesítési díjazásra, míg egészségügyi dolgozó esetében a helyettesített dolgozó illetménye 50 %-ára. A kilépő szakdolgozók munkájának biztosítása miatt, ilyen címen az intézmény helyettesítési díj elszámolásáról döntött, mely volumen a hőközben belépő munkaerő bérével csökken.
- Ezen juttatáson felül az állandó létszámhiánnyal küzdő osztályokon, a hiányzó létszám bérének megtakarítása terhére további helyettesítési díj kerül kifizetésre. E többletdíjazás kifizetése érinti a takarítói, betegszállítói és egyéb munkakörökben foglalkoztatottakat, továbbá a pszichiátria és neurológia ápolói részére megállapított külön kifizetéseket.
- a korábbi vezetői juttatások – 20.000 Ft/hó – összege differenciáltan került meghatározásra a különálló szervezeti egységek vezetői részére: 20.000 – 80.000 Ft/hó volumenben. Ezen juttatás nem éri el az 1/2021. OKFŐ utasításban foglalt vezetői juttatások felső határát (100.000 Ft/hó).

- **Intézményi döntés alapján megállapított többletdíjazás**

A korábban egyéb munkavégzésre irányuló jogviszonyban végzett, és az **Eszjtv.** rendelkezése következtében megszűnt szerződések miatt, a **feladatok átszervezése** megtörtént. Ezen egészségügyi tevékenységek folyamatos biztosítását az **egészségügyi szolgálati munkaszerződéssel** foglalkoztatottak látják el.

Ilyenek pl. a külső telephelyeken végzett szakorvosi tevékenységek (kőszegi szakellátások, Celldömölk telephelyen végzett radiológiai, reumatológiai és pszichiátriai szakorvosi tevékenység, Pszichiátriai Osztályon belgyógyász szakorvosi konzíliumi feladatok ellátása).

Fenti juttatások – határozott időre – 2022. december 31-ig kerültek megállapításra azzal, hogy a 2023. évre vonatkozóan a költségvetési kondíciók ismeretében határozhatóak meg. Az intézkedések hatására a személyi jellegű kifizetésekben emelkedés mutatható ki, amely egyrészt az OKFŐ utasítások iránymutatása szerint meghatározott plusz bérelemeknek és megnövelt százalékos díjazásoknak köszönhető, másrészt pedig az intézményi döntés alapján, saját költségvetésből finanszírozott plusz juttatásoknak.

2022. évben is folytatódott a **nyugdíjjogosultságot megszerző** és igénybevevő munkavállalók **továbbfoglalkoztatása**, melynek törvényi háttérét az 1700/2012. (XII. 29.) Korm.határozat biztosította. A közszférában alkalmazandó **nyugdíjpolitikai elvek** szabályozták a nyugdíjjogosultságot elérő dolgozók nyugdíj igénybevétele melletti foglalkoztatásának lehetőségét: amennyiben az öregségi nyugdíjkorhatárt betöltötték és az öregségi teljes nyugdíjhoz szükséges szolgálati időt megszerezték, vagy a nők 40 év szolgálati idejével igényelték nyugdíjuk megállapítását, már nem volt szükség a jogviszonyuk megszüntetésére, folyamatos munkavégzés mellett is továbbfoglalkoztathatóak.

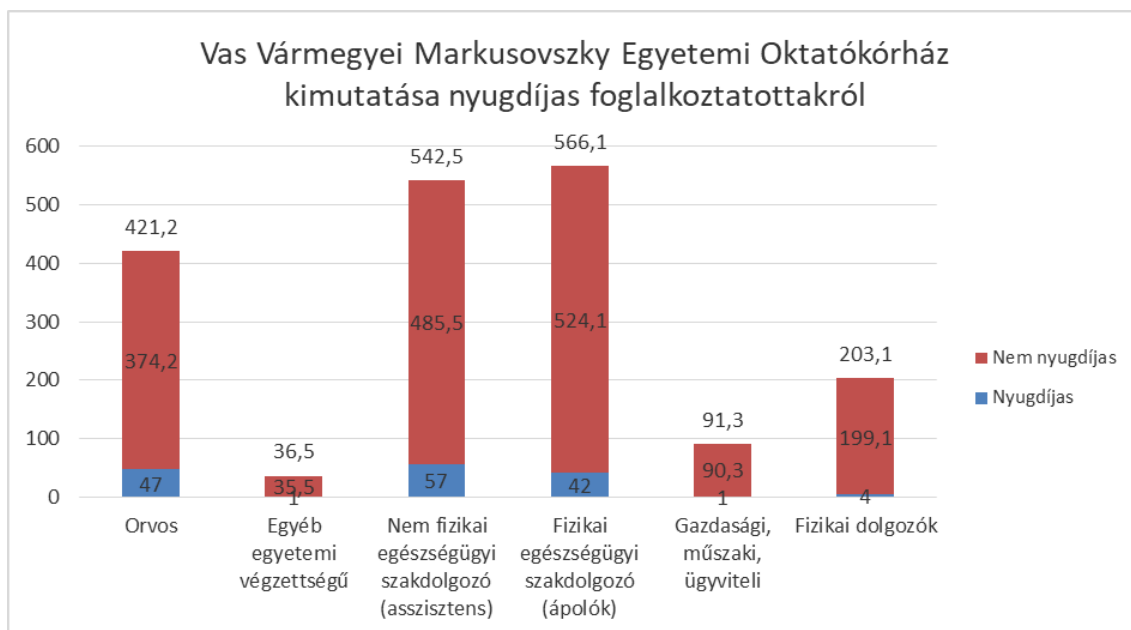
A **szabályozás célja** a megállapított pénzellátással rendelkező egészségügyi dolgozók jövedelmének kiegészítésére egy új típusú juttatás bevezetése, tekintettel arra, hogy 2013. július 1-jétől a Tny. törvény 83/C. §-a, valamint a Keny. törvény 11. § (1) bekezdése alapján a nyugdíjak szüneteltetésre kerültek, amennyiben a foglalkoztatott továbbra is jogviszonyban áll.

A 124/2013. (IV. 26.) Korm.rendelet a közszférában alkalmazandó nyugdíjpolitikai elveknek az egészségügyi dolgozók vonatkozásában történő érvényesítéséről és végrehajtásáról, valamint az egészségügyi tevékenység végzésének egyes kérdéseiről szóló **2003. évi LXXXIV. törvény** szerint, a **munkáltató támogatást igényelhet** azon nyugdíjjogosultságot megszerző és igénybevevő egészségügyi dolgozói részére, **akiket tovább kíván foglalkoztatni**. A NEAK által folyósított támogatást Kórházunk **jövedelemkiegészítés** címén havonta biztosítja dolgozói részére.

2021. december 31-én 125 fő nyugdíj szünetelése mellett továbbfoglalkoztatott munkavállalónk volt. **2022. évben 34 új** továbbfoglalkoztatási igény jelentkezett, **7 fő** nyugdíj mellett foglalkoztatott dolgozó pedig **megszüntette** a jogviszonyát, így az **2022. év végére 152 főre** növekedett a nyugdíj mellett továbbfoglalkoztatottak létszáma. Sajnos e rendelkezés csak az egészségügyi dolgozókat érinti, az egészségügyben foglalkoztatottakra továbbra sem terjed ki (gazdasági-, műszaki- és ügyviteli ellátás; kiegészítő munkakörök).

Markusovszky Egyetemi Oktatókórház kimutatása nyugdíjas foglalkoztatottokról				
Munkaköri csoportok	2021.12.31-i állapot	2022. évben belépő	2022. évben kilépő	2022.12.31-i állapot
Orvos	38	9	0	47
Egyéb egyetemi végzettségű	1	0	0	1
Nem fizikai egészségügyi szakdolgozó (asszisztens)	44	18	5	57
Fizikai egészségügyi szakdolgozó (ápolók)	37	6	1	42
Gazdasági, műszaki, ügyviteli	1	0	0	1
Fizikai dolgozók	4	1	1	4
Összesen	125	34	7	152

A nyugdíj szünetelése mellett továbbfoglalkoztatott munkavállalók aránya az összlétszámban az alábbiak szerint alakult 2022. év végére:



2022. évben a jövedelem-kiegészítésként kifizetett járandóság bruttó összege **530.928.544 Ft/év** volt, amely a központi költségvetésből megtérítésre került.

A Markusovszky Egyetemi Oktatókórház a munkavállalóit az egészségügyi szolgálati jogviszonyuk alapján szolgálati elismerésben részesíti.

2022. évben esedékes **25, 30 illetve 40** éves szolgálati elismerésben **107 fő** részesült, erre járulékkal együtt **211.015.494 Ft**-ot fordítottunk az alábbi megoszlásban:

Markusovszky Egyetemi Oktatókórház munkavállalóinak 2022. évben kifizetett szolgálati elismerés				
Munkaköri csoportok	2021.		2022.	
	Létszám (fő)	Kifizetett összeg (Ft)	Létszám (fő)	Kifizetett összeg (Ft)
Orvos	62	280 425 620	10	52 862 398
Egyéb egyetemi végzettségű	5	10 672 991	1	2 980 174
Nem fizikai egészségügyi szakdolgozó	247	103 675 600	44	63 489 436
Fizikai egészségügyi szakdolgozó (ápolók)	151	138 334 500	36	51 939 618
Gazdasági, műszaki, ügyviteli	25	26 536 500	1	880 000
Fizikai dolgozók	97	57 217 490	15	14 587 749
Összesen:	587	616 862 701	107	186 739 375
Járulék (13%)		95 613 719		24 276 119
Mindösszesen:	587	712 476 420	107	211 015 494

2022. évben a szolgálati elismerésben részesültek száma csökkent az előző évhez képest. Ennek oka az egészségügyi szolgálati jogviszonyban álló személyek szolgálati elismerésével kapcsolatos egyes intézkedésekről szóló 664/2021. (XII. 1.) Korm. rendelet szabályozása, mely szabályozás eredményeként 2021. év decemberében 374 fő részére történt szolgálati elismerés kifizetése 547.522.431 Ft összegben, mely összeg a központi költségvetésből megtérítésre került Kórházunk részére. Továbbá az Eszjtv. kezdetének évében pozitív irányban változtak a jogosultsági feltételek.

A vizsgált időszak és az azt megelőző év szolgálati elismerés kifizetéseit az alábbi ábra jól szemlélteti:



A nemzeti egészségpolitikai célok elérhetősége és az eredmény fenntarthatósága érdekében a humán erőforrások képzése és a jó szakemberek megtartása a feladat. A teljesítmény az ellátást biztosító személyek képességétől, tudásától és motiváltságától függ. Kórházunk menedzsmentje biztosítja orvosaink és szakdolgozóink folyamatos kötelező szinten tartó **továbbképzését, szakvizsgák megszerzését.**

Gondoskodunk róla, hogy szakdolgozóink főiskolai, egyetemi képzéssel, szakosító tanfolyamokkal gyarapítsák szaktudásukat, és azt hasznosítsák a betegellátásban. **Az ápolók OKJ-s igényekhez** való felzárkóztatása folyamatos (támogatással, tanulmányi szerződéssel).

A **jelenlegi** országosan is **súlyos szakdolgozói hiány** érződik Kórházunk munkaerő ellátottságában is. A szakdolgozói létszámhiány csökkentését céloztuk meg a gyakorlati képzés bevezetésével. Kórházunk 2013. november 1-jétől **tanulószerződés, szakképzési szerződés alapján** - gyakorlati képzés keretében – foglalkoztat tanulókat.

A szakképzési hozzájárulás adónem 2022. január 1-jei hatállyal megszűnt, a képzésekhez kapcsolódó adókedvezményt a továbbiakban a szociális hozzájárulási adóból vehettük igénybe duális képzőhelyként. 2022. január 1-jével hatályba lépett a szociális hozzájárulási adóról szóló 2018. évi LII. törvény (Szocho tv.) 17/A. §-a, mely alapján a gazdálkodó szervezetek a szakirányú oktatásban, illetve a felsőoktatási duális képzésben való részvétel esetén a szociális hozzájárulási adóból adókedvezményt érvényesíthetnek.

2022. évben kifutóként még 5 fő gyakorló ápoló képzésen vett részt tanulószerződéssel, júniusban ebből 4 fő sikeres vizsgát tett. Szakképzési hozzájárulásból és szociális hozzájárulási adóból összesen 4.180.876 Ft került visszaigénylésre, melyből sikerdíj 884.750 Ft volt.

Együttműködési megállapodással 22 fő gyakorlati oktatását végeztük, akik után 2.827.485 Ft adókedvezményt érvényesítettünk a szociális hozzájárulási adóból.

Szakképzési munkaszerződéssel saját és külsős munkavállalót is foglalkoztattunk: általános ápoló, csecsemő- és gyermekápoló, fizioterápiás-, radiográfiai-, gyógyszer-tári- és labor asszisztens gyakorlati képzésben, összesen 58 főt. Szakképzési hozzájárulásból és szociális hozzájárulási adóból 101.455.967 Ft került visszaigénylésre, melyből sikerdíj 3.052.421 Ft volt.

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

A beszámolási időszakban az ún. **dologi kiadások kifizetésére 14.577.092.144 Ft-ot** fordítottunk, a 2022. évi **összes tényleges teljesítés** (35.907.740.460 Ft) **42,18 %-át**. A dologi kiadások előző évhez viszonyítva 16,6%-os növekedést mutatnak, mely egyrészt a Eszjtv.-hez kapcsolódó béremelésből, a jelentősen megnövekedett energia és egyéb szolgáltatási (takarítás, mosás, stb.) árakból, másrészt pedig a 2021. év végi munkabér megelőlegezés „technikai elszámolásából” tevődik össze.

A **dologi kiadások** tényleges kifizetési értékét vizsgálva megállapítható, hogy annak értéke **2.076 millió forinttal meghaladta a 2021. évi teljesítési adatokat**.

Ezen dologi kiadások teljesítési értékénél jelentkező **növekedés több tényező** együttes hatására vezethető vissza. (többszörösére növekedett energiaárak; a beszállítók által érvényesített infláció és egyéb tényezők miatti árnövekedés; az új közbeszerzési eljárások lebonyolításából fakadó megnövekedett szolgáltatási díjak; stb.)

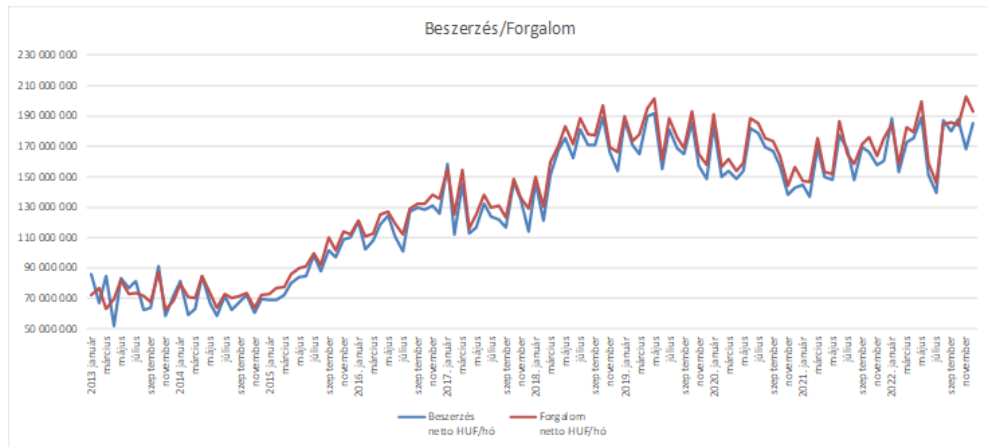
— **Készletbeszerzésre 7.462.903.241 Ft-ot** fordítottunk, mely ugyan a módosított előirányzatnál 405.158.412 Ft-tal alacsonyabb, ugyanakkor ezen összeg nem tartalmazza, egyrészt a még ki nem fizetett, de már teljesített és kiszámlázott 2023. évben esedékes fizetési határidejű számlák, másrészt pedig a már megrendelt, de még ki nem számlázott (következő évben esedékes) kötelezettségvállalások összegét.

- **Közforgalmú Gyógyszertár kiadása (ÁFA nélkül) 2.023.100.662 Ft**
A Közforgalmú Gyógyszertár árubeszerzéseinek értéke a beszámolási időszakban a 2021. évi adatokkal azonos szinten alakult. A két év adatait vizsgálva egy minimális emelkedés figyelhető meg a forgalom és a vényszámok tekintetében is.

Ezen minimális emelkedés az alábbiaknak köszönhető:

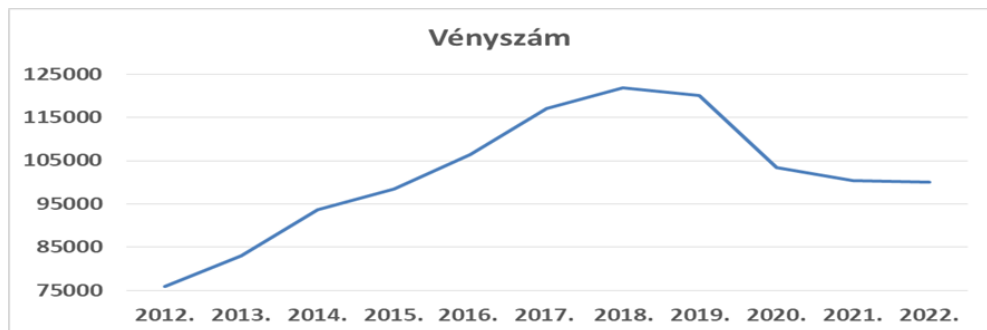
- A COVID járványhelyzet enyhülése után ugyan a szakrendelések újra nyitásával a betegforgalom újra növekedni kezdett, azonban a járványidőszak előtti forgalmat még továbbra sem sikerült elérnie a Kórháznak.
- Az EESZT használatával lassult az expedíálási folyamat (ugyanannyi idő alatt kevesebb beteg kiszolgálása), az orvosokkal folyamatos egyeztetés a „térben” lévő hibák kijavításáról, annak érdekében, hogy a beteg hozzá juthasson a gyógyszeréhez.
- A korábbi jelentős kedvezményes gyógyszer beszerzési lehetőségek újra megjelentek a gyógyszerforgalmazóknál, mellyel Kórházunk kis mértékben ugyan, de növelni tudta az egyébként nagyon alacsony árrés tömegét.
- A drága (több százezer, vagy milliós értékű) gyógyszerek árrés tömege államilag fixált (978 Ft), mely a gazdaságossági mutatókat rontja; az intézeti ellátásból a speciális finanszírozású gyógyszerek egy része kikerült a közforgalomba, melyek értéke ugyan nagy, de az árrése fixált.
- A betegkiszolgáló tér (officina) szűkös mérete és a munkaállomások száma nem teszi lehetővé, hogy ideálisan és reálisan a Kórház tovább tudja növelni a betegszámot, így sajnos továbbra is sok beteg nem tér be a gyógyszertárba a hosszú sorbanállás miatt.

- A közforgalmú gyógyszerár bővítéséhez kórházi saját forrásból történő beruházásra lenne szükség, de ez a beszámolási időszakban a szakmai feladatok teljesítése miatt nem tudott megvalósulni.



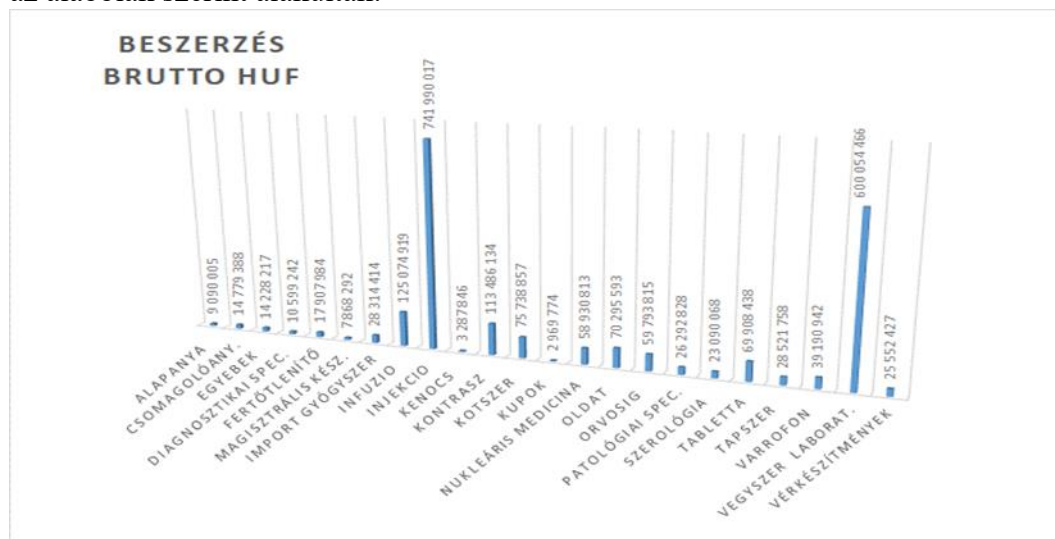
A fenti grafikonon látható, hogy a beszerzési és eladási adatok teljesen együtt mozogtak. A 2021. évhez képest a beszerzés értéke 2 %-al nőtt. A beszerzés nagy hányadát, közel 70%-át az Egyedi méltányosságú gyógyszerek magas ára teszi ki.

A korábbi évek (Covid) csökkenésével ellentétben a **Közforgalmú Gyógyszertárban** a vényforgalom végre meghaladta az előző (2021.) év vényforgalmát, a 2021. évhez képest 8,8 %-al több vénykiváltás történt.



- Gyógyszer, vegyszer, vér és vérvkészítmények összege **2.843.317.902 Ft**
- Varrófonalak, kötszer, fertőtlenítőszeres értéke **105.118.203 Ft**
 - Az Intézeti gyógyszerbeszerzés az előző évhez képest azonos szinten alakult.

A Kórházunk Intézeti Gyógyszertárának 2022. évi beszerzései termékkörönként az alábbiak szerint alakultak:



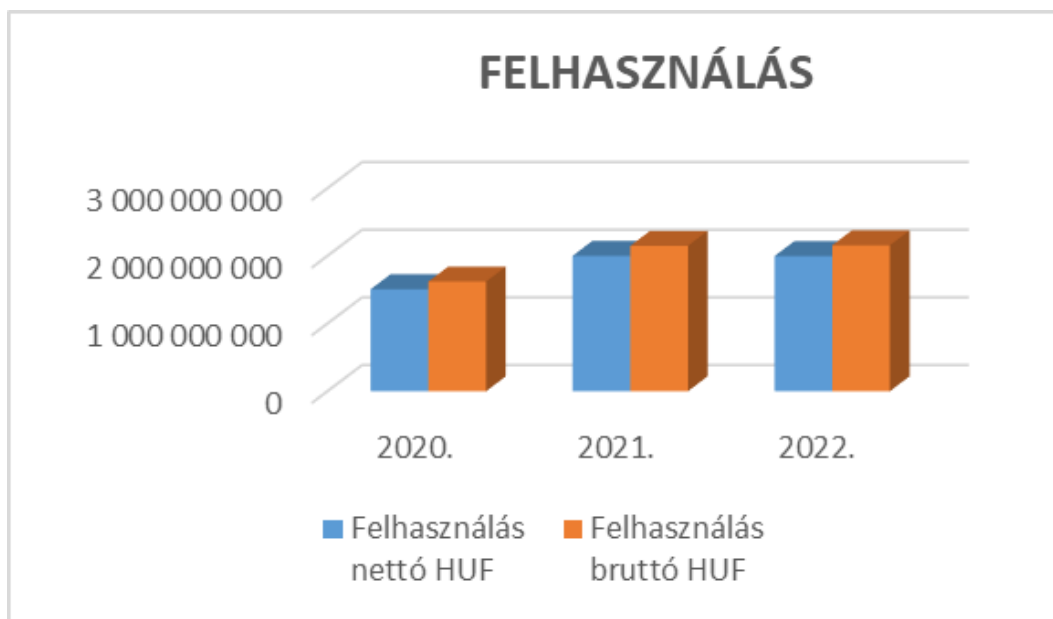
A termékcsoporthoz a gyógyszerek – ezen belül is az injekciók – teszik ki a beszerzés közel 2/3-t, továbbá látható, hogy jelentős beszerzési értéket képviselnek még a labor vegyszerek is.

A 2022. évi beszerzést már csak kis mértékben befolyásolta a COVID járványhelyzet, tekintettel arra, hogy 2022. év tavaszán még voltak ugyan COVID osztályokon kezelt betegek, de ezen esetek száma szép lassan lecsengett.

Mindezzel együtt emelkedni kezdett a betegforgalom, ugyanakkor a bentfekvő betegek száma továbbra sem érte el minden osztályon a korábbi esetszámokat.

A gyógyszerfelhasználásának zömét – legalábbis értékben – az intenzív betegellátáshoz szükséges gyógyszerek (életmentő injekciók, antibiotikumok, tápszerek, infúziók, vesekezeléshez szükséges infúziók) tették ki, mindezek mellett azonban például az oxigén felhasználás csökkenése volt megfigyelhető.

A Kórházunk Intézeti Gyógyszertára által beszerzett termékek osztályos felhasználása az elmúlt 3 évben a következőképpen alakult:



A felhasználás változásból látszik, hogy a 2021. évhez képest (ami egy erős hullámú COVID év volt) 2022-ben némileg csökkent a felhasználás (értékben), ami nyilván az intenzív ellátásra szoruló betegek számának csökkenésével magyarázható.

Intézeti gyógyszer ellátásban 2022-ben fellépő változások, problémák:

- Gyógyszerár emelkedés átlagosan 30%- sok esetben 300 % (citosztatikumok).
 - Mindennapos gyógyszerhiányok, melyek oka még az elhúzódó Covid hatás a termelésben, az ukrán háború (nincs fa, papír, stb.), valamint hatóanyag előállítási gondok.
 - A gyógyszerhiányok miatt egyre több gyógyszert kell külföldről beszerezni, melyek ára jóval magasabb, mint az addig Magyarországon forgalomban lévő gyógyszeré.
 - KEF portálon kell rendelni a gyógyszerek, fertőtlenítők nagyobb hányadát. Ezek késői elindulása (nem az előre meghatározott időben indulnak, akár több hónapos csúszással) is problémát okoz a beszerzésben, hiszen szerződést kötni pár hónapra senki nem akar. Ez viszont az árak folyamatos (euro árfolyamtól függően) emelkedését vonja maga után.
- **Betegellátáshoz szükséges szakmai és egyéb anyagok** **2.110.675.917 Ft**
 - Emberi szervezetbe kerülő szakmai anyagok 718.093.260 Ft
 - Egyéb egyszer használatos anyagok 765.587.189 Ft
 - Képpalkotó diagnosztika speciális anyagai 7.893.781 Ft
 - Egyéb szakmai területek speciális anyagai 510.562.703 Ft
 - Nagyfelületű padozatfertőtlenítő szerek 52.251.763 Ft
 - Egyéb szakmai diagnosztikai és terápiás anyagok 56.287.221 Ft

A szakmai anyagokra fordított összeg a 2021. évi 1.770.584.204 Ft-ról, a beszámolási évben 2.110.675.917 Ft-ra, 19,2 %-kal emelkedett, ez 340.091.713 Ft többlet kiadást jelentett.

A kiadásokhoz (pénzforgalmi teljesítésen túlmenően) viszonyítva a szakmai anyagok tekintetében a szakmai anyagfelhasználási adatokat vizsgálva az alábbiak állapíthatók meg:

Legnagyobb növekedést az emberi szervezetbe kerülő szakmai anyagok felhasználása mutatja, ami annak köszönhető, hogy az elektív műtétek 2021. évhez képest emelkedő számához felhasznált anyagok (protézisek, implantátumok, haemodinamikai és angiográfiai anyagok) szükséglete is nagyon megemelkedett.

Ez az előző évi 566.590.369 Ft-ról 736.309.911 Ft-ra emelkedett, ami 30%-os, és összességében 169.719.542 Ft-os növekedést jelent.

Az ilyen jellegű műtétekhez szorosan kapcsolódnak az egyéb szakmai területek speciális anyagai, melyek felhasználása 460.125.944 Ft-ról 503.356.401 Ft-ra emelkedett, ami 9,3%-os és 43.230.457 Ft-os növekedést jelent.

A járványhelyzet utáni műtétek felhasználásának változása

	2021. év	2022. év	Változás/Ft	Változás%
Emberi szervezetbe kerülő szakmai anyagok	566.590.369	736.309.911	169.719.542	30%
Egyéb szakmai területek speciális anyagai	460.125.944	503.356.401	43.230.457	9%
Összesen:	1.026.716.313	1.239.666.312	212.949.999	20,7%

Az egyéb egyszer használatos szakmai anyagok felhasználása viszont jelentős csökkenést mutat, 877.312.600 Ft-ról 779.623.552 Ft-ra. Ez 11%-ot és 97.689.048 Ft-ot jelent.

Ennek oka, hogy a járványhelyzetben jelentkező, betegellátási szakmai anyagok is ide sorolandók, ezekre viszont a beszámolási évben kevesebbet kellett költeni.

A felület és eszközfertőtlenítő szerek felhasználása a 4.973.610 Ft-tal csökkent, ezt a járványhelyzet utáni kevesebb fertőtlenítési szükséglet magyarázza.

Egyéb szakmai és terápiás anyagokra, kézi műszerekre a beszámolási évben 66.088.003 Ft-ot fordítottunk, 9.290.431 Ft-tal kevesebbet, mint az előző évben.

- **Üzemeltetéshez felhasznált anyagok** **364.937.065 Ft**
 - Műszertechnikai, műszaki anyagok, alkatrészek 55.543.677 Ft
 - Irodaszer, nyomtatvány, informatikai, egyéb anyagok 50.335.990 Ft
 - Egyéb gépjármű üzemeltetéssel kapcsolatos anyagok 95.197 Ft
 - Munkaruha, védőruha 8.852.187 Ft
 - Ellátotti és egyéb textília 16.092.190 Ft
 - Egyszer használatos textília (izoláció) 90.009.052 Ft
 - Takarító-, tisztító-, zsírtalanító szerek 47.513.204 Ft
 - Veszélyes hulladék badellák, egyéb műanyagok 69.530.131 Ft
 - Ipari gázok 557.255 Ft
 - Élelmiszerek (bébiétel, babavíz) 1.435.015 Ft
 - Egyéb máshova nem sorolt anyagok, alkatrészek 24.973.167 Ft

Az egyéb működési kiadási anyagok az előző beszámolási évhez képest a 410.116.235 Ft-ról 364.937.065 Ft-ra csökkent (-10 %-os csökkenés). Az egyes üzemeltetési anyagok esetében a kiadásokhoz (pénzforgalmi teljesítésen túlmenően) viszonyítva az anyag felhasználási adatokat vizsgálva az alábbiak állapíthatók meg:

Az egyéb működési kiadási anyagok felhasználása az előző beszámolási évhez képest 576.088.969 Ft-ról 385.128.983 Ft-ra, 33 %-kal csökkent.

A műszertechnikai anyagok, alkatrészek felhasználása 68.416.540 Ft-ról 51.843.761 Ft-ra 16.572.779 Ft-tal, 24%-kal csökkent.

Mivel a műszerkarbantartási anyagok nem tervezhetők, így megállapíthatjuk, hogy kevesebb olyan meghibásodás történt, amely alkatrész cserét kívánt.

Az adminisztrációhoz szükséges irodaszer és informatikai kellékanyag felhasználási költsége 9.457.837 Ft-tal növekedett, 24%-kal, 39.844.897 Ft-ról 49.302.734 Ft-ra.

Ez a növekedés a műtési adminisztrációs feladatok ismételt emelkedésének, tudható be.

A hajtó és kenőanyagok tekintetében szintén növekedés figyelhető meg, 2021-es évhez képest a felhasználás 10.844.063 Ft-ról 11.613.337 Ft-ra, 769.274 Ft-tal, 7%-kal nőtt.

Ennek oka többek között, hogy bár csökkentek a COVID járvánnyal összefüggő szállítási feladatok, budapesti mintaszállítások, ápoló személyzet szállítása, viszont az üzemanyagárak emelkedtek.

A legjelentősebb mérséklődést a védekezéshez is szükséges egyszerhasználatos izolációs anyagok lecsökkent igénye okozta. Míg az előző beszámolási időszakban ezek értéke 306.094.358 Ft volt, ez a 2022-es évben 90.319.366 Ft -ra változott, ami 215.774.992 Ft-os, 70%-os csökkenést jelent.

A csökkenést a dolgozók pandémiás helyzetben történő, gyakran cserélendő védőruha ellátásának mérséklődése okozta, ez a mennyiség elegendő volt az újraindított műtétek elvégzéséhez.

A munkaruha védőruha beszerzési értéke 6.548.835 Ft-ról 8.425.748 Ft-ra 1.876.913 Ft-tal növekedett.

Ennek oka, hogy a használatra már alkalmatlan röntgenkötények és pajzsmirigyvédők cseréje illetve pótlása tovább folytatódott, valamint a műtőruházat cseréje, illetve pótlása is halaszthatatlan volt. Egyéb munkaruhát nem szereztünk be, mivel az Országos Kórházi Főigazgatóság által biztosított készlet az orvosi és a szakdolgozói ruhák tekintetében elegendőnek bizonyult. Ez 5.376 db orvosi, illetve 21.344 db szakdolgozói ruházatot jelent, összesen 103 594 245 Ft értékben.

2022. ÉV OKFŐ ÁLTAL BESZÁLLÍTOTT MUNKARUHÁZAT

CIKKNÉV	MENNY.EGYS.	MENNY.	NETTÓ ÁR
Orvosi köpeny hosszú ujjú - női	darab	948	4 730 520
Orvosi köpeny hosszú ujjú - férfi	darab	708	3 532 920
Orvosi nadrág - női	darab	648	3 782 520
Orvosi nadrág - férfi	darab	708	3 108 120
Szakdolgozói tunika - női	darab	4 728	20 401 020
Szakdolgozói tunika - férfi	darab	608	2 447 670
Szakdolgozói polár kardigán - női	darab	4 728	20 283 120
Szakdolgozói polár kardigán - férfi	darab	608	2 608 320
Szakdolgozói nadrág - női	darab	4 728	19 822 120
Szakdolgozói nadrág - férfi	darab	608	2 340 520
Orvosi póló galléros - női	darab	948	2 362 635
Orvosi póló galléros - férfi	darab	708	1 764 495
Orvosi ing rövidujjú - férfi	darab	708	3 179 445
Szakdolgozói póló galléros - női	darab	4 728	11 773 900
Szakdolgozói póló galléros - férfi	darab	608	1 456 920
Összesen:			103 594 245

Ellátotti és egyéb textília beszerzési értéke 2.221.886 Ft-tal növekedett. Ennek oka, hogy a beszámolási évben visszafogtuk a síktextília beszerzését is, mivel rendelkezésre állt a szintén az Országos Kórházi Főigazgatóságtól díjmentesen biztosított síktextília, ami 16.730 db paplan és párnahuzatot, valamint 13.384 db lepedőt jelent, összesen 90.166.335 Ft értékben. A betegruházatot, matracvédőket, textilpelenkákat viszont pótolni kellett, valamint kisebb mennyiségben síktextíliát is vásároltunk az elhasználódottak helyett.

2022. ÉV OKFŐ ÁLTAL BESZÁLLÍTOTT SÍK TEXTÍLIA

CIKKNÉV	MENNY.EGYS.	MENNY.	NETTÓ ÁR
Lepedo, matrachuzat	darab	13 384	42 025 760
Párnahuzat	darab	8 365	13 091 225
Paplanhuzat, takaróhuzat	darab	8 365	35 049 350
Összesen:			90 166 335

A takarítási anyagok értéke 39.351.951 Ft-ról, 50.764.440 Ft-ra emelkedett, 11.412.489 Ft-tal. Ezt a többletet nem a megnövekedett felhasználás, hanem árnövekedés generálta. A BVOP-tól beszerzett papírtörölkők és WC papírok árai a beszámolási év során a duplájára emelkedtek.

A veszélyes hulladék badellák felhasználása csökkenést mutat. 69.586.515 Ft-ról 60.265.047 Ft-ra, 9.321.468 Ft-tal. Ennek oka az egyszerhasználatos védőruhák, valamint maszkok sűrűbb cseréje már nem volt indokolt, kevesebb elhasználódott védőeszköz hulladék keletkezett.

Kisértékű bútorbeszerzés értéke 7.089.193 Ft volt. Ezek műszerasztalokból, irodai székekből várótermi padokból, ágyazó-, és műszekocsikból, valamint kerekesszékekből tevődtek össze.

Kisértékű irodai eszközként egy tétel szerepel, 815.161 Ft értékben a telefonközpont részére kellett 5 darab új digitális készüléket vásárolni.

A kisértékű egyéb gépek berendezések beszámolási évben szereplő beszerzési értéke 8.566.941 Ft volt. Ez esetben is az igények felmerülésekor, az anyagi lehetőségek figyelembe vételével valósítottuk meg a beszerzést. Ezek összetétele, hűtőszekrények, televíziók, szennyes gyűjtő kocsik, mosogatógépek, betegszállító kocsik.

KONSZIGNÁCIÓS RAKTÁRAK

A költségnövekedések ellensúlyozása érdekében fenntartott konszignációs raktárak száma kettővel csökkent. E raktárak legfőbb előnye, hogy a források előre nincsenek lekötve, csak a tényleges anyagfelhasználás után merülnek fel a költségek. Másik fő előnye még, hogy azonnal rendelkezésre áll, nem kell a beszerzésre várni, ami nagyon fontos egy sürgős eset tekintetében.

Mivel a sebészeti szakmák költségesek, és nagyon sok féle anyagra lehet szükség, lehetetlen lenne mindenből raktárkészletet fenntartani, illetve rövid időn belül beszerezni, hiszen sokszor csak a műtétkor derül ki, hogy mire is van szükség, az akut műtétek esetében pedig tervezhetetlen.

Az előző időszakhoz képest a konszignációs raktárak száma 58 db-ról 56 db-ra csökkent, a haemodinamika, angiográfiánál történt csökkenés.

Az 56 db konszignációs raktár éves forgalma, szervezeti egységek szerint:

- szemészet	84.664.200 Ft
- endoscopia	70.892.424 Ft
- általános sebészet	188.534.335 Ft
- idegsebészet	13.122.825 Ft
- mellkassebészet	57.735.560 Ft
- ortopédia	111.501.230 Ft
- szájsebészet	3.235.035 Ft
- haemodinamika, angiográfia	440.637.259 Ft
- traumatológia	202.621.683 Ft

A konszignációs raktárak forgalmának változása:

Megnevezés, (raktárak száma)	2021. évi forgalom (nettó)	2022. évi forgalom (nettó)	Változás/Ft	Változás/%
Szemészet (5 db)	47 470 600	84 664 200	37 193 600	78,3
Endoscopia (5 db)	65 347 939	70 892 424	5 544 485	8,5
Általános sebészet (4 db)	158 126 343	188 534 335	30 407 992	19,2
Idegsebészet (2 db)	7 357 684	13 122 825	5 765 141	78,3
Mellkassebészet (2 db)	34 072 693	57 735 560	23 662 867	69,4
Ortopédia (4 db)	65 333 842	111 501 230	46 167 388	70,7
Szájsebészet (1 db)	1 211 966	3 235 035	2 023 069	66,9
Haemodinamika, Angiográfia (13 db)	391 434 204	440 637 259	49 203 055	12,6
Traumatológia (20 db)	151 583 261	202 621 683	51 038 422	33,7
Összesen:	921 938 532	1 172 944 551	251 006 019	27,2

Forgalmuk az előző évhez képest a műtétek újraindulása miatt 921.938.532 Ft-ról, 1.172.944.551 Ft-ra, 251.006.019 Ft-tal, 27,2%-kal növekedett.

A táblázatból látható, hogy minden konszignációs raktár forgalma növekedett az előző időszakhoz képest.

Nagyon jelentős 70% feletti növekedést a szemészet (78,3%), idegsebészet (78,3%) és az ortopédia (70,7%) ért el, de nem sokkal lemaradva a mellkassebészet (69,4%) és a szájsebészet (66,9%) is közel ennyit produkált.

Értékben a traumatológia (51.038.422 Ft) haemodinamika (49.203.055 Ft) és az ortopédia (46.167.388 Ft) növekedett legjelentősebben.

RAKTÁRI KÉSZLETEK

A Központi Raktár 2022. évben 7 fővel látta el a raktári feladatokat a kórházi osztályok működéséhez és a betegellátáshoz szükséges anyagok, eszközök biztosításával.

Az év 3. negyedévében 2 fő felvételére került sor, mivel 2 raktári dolgozó az áthelyezését kérte az intézményen belül más munkakörbe.

A beszállított anyagok osztályra történő szállítását, valamint a veszélyes hulladék tárolók osztályokról történő elszállítását 4 fő látta el.

A megrendelt és beérkező anyagok 95%-a a havi igényeknek megfelelően azonnali felhasználásra, míg a megrendelés 5%-a biztonsági készletként raktározásra került.

A zavartalan anyagellátás fenntartásához a raktárban folyamatos a készletfigyelés a felhasználási adatok alapján.

A raktári készletekben lekötött pénzeszközöket az előző időszakokhoz képest a lehető legalacsonyabb szinten próbáltuk tartani a megfelelő biztonsági készletszint figyelembe vételével.

Azonban a korábbi évek kedvező tendenciáját a járványhelyzet felülírta, mivel védőeszközökből és a COVID pozitív betegek ellátásához szükséges anyagokból a beszerzések nehézségei, az időközönként fellépő anyagihiány miatt nagyobb készletet kellett beraktározni az ellátás zavartalansága érdekében.

Az ellátás a beszámolási évben zökkenőmentesen zajlott, mivel az Operatív Törzs által létrehozott egy, az Elektronikus Egészségügyi Szolgáltatási Tér (EESZT) felületén működő COVID eszköz igénylési lehetőséget kihasználva az igények leadása heti rendszerességgel megtörtént.

Ez a felület folyamatos megújuláson ment keresztül az elérhető anyagok tekintetében, először még csak maszkokat és overálokat lehetett igényelni, ezek bővültek vizsgálókesztyűkkel, gyorstesztekkel, védőszemüvegekkel és arcvédő pajzsokkal, zsilipruhákkal, cipővédőkkel és fejkendő sapkákkal.

Év végi készletértékek alakulását az alábbi grafikon kiválóan szemlélteti:



A grafikonból látható, hogy 2016. év óta folyamatosan csökkent a december 31-i záró raktári készletérték, aminek a trendjét megtörte a járványhelyzet.

A 2019. évi 37.066.000 Ft-ról, 2020. év végére 236.744.803 Ft-ra, a 2021. év végére 275.282.943 Ft-ra, a beszámolási évben pedig 347.706.555 Ft-ra emelkedett, melyből az Operatív Törzs által biztosított védőeszközök, és a még ki nem osztott textilá készleten lévő értéke 214.963.215 Ft-ot tesz ki.

KÖZPONTI RAKTÁR – SELEJTEZÉSEK

A Központi raktárban a kórházi osztályokról leadott elavult, használhatatlan kis értékű eszközök, textilíák selejtezésére a 2022. évben a több alkalommal került sor.

Kis értékű eszközök selejtezését négy, textilá selejtezését három, míg tárgyi eszköz selejtezését egy alkalommal végeztük el.

A selejtezett eszközök további használati állapotukat tekintve balesetveszélyesek, javításuk gazdaságtalan.

A BVOP által működtetett mosodából beérkező selejtes textilíák, valamint a kórházi osztályokról leadott síktextilíák, munkaruházatok higiénés tekintetben és állapotukat figyelembe véve kerültek selejtezésre.

A selejtezett eszközök egy része megsemmisítésre valamint hulladékként értékesítésre került.

- **Könyv, folyóirat és egyéb információhordozók** **4.419.620 Ft**
- **Hajtó- és kenőanyagokra** **11.333.872 Ft**

A hajtó és kenőanyagok tekintetében minimális növekedés figyelhető meg, 2021-es évhez képest, a felhasználás 11.245.642 Ft-ról, 11.333.872 Ft-ra 0,78 %-kal, 88.230 Ft-tal növekedett.

A beszámolási időszakban a Kórházunknak 13 gépkocsi állt a rendelkezésére, melyből 8 saját és 5 db idegen tulajdonú.

Az idegen tulajdonú gépkocsik egyedi használatba kerültek a kórház birtokába a Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság jóvoltából.

A saját tulajdonú gépkocsik összes futása 168.376 km, ehhez tartozott 20.305 liter felhasznált üzemanyag 13.924.861,- Ft értékben.

A gépkocsi park karbantartására, javítására 4.362.292,- Ft-ot fordított a kórház.

A 2022-es esztendőben az 5 db elektromos meghajtású személygépkocsi összes futás teljesítménye 26 871 km volt. Az elektromos gépkocsikkal a szentgotthárdi, celldömölki, intaházai, körmendi, valamint a központi telephelyek szükséges szállításainak nagy részét tudta megoldani a Kórház. (pl.: vér-, vizsgálati anyagok-, raktári igénylések kiszállítása stb.) A gépkocsik eseti javításából származó kiadás nem terheli a Kórház költségvetését, mert az esetlegesen felmerülő költségeket a Felügyeleti szerv fedezi.

- **Szolgáltatásokra és egyéb dologi kiadásokra 7.114.188.903 Ft-ot fordítottunk, a tervezett előirányzattal szemben 641.744.494 Ft-tal kevesebbet használtunk fel, ugyanakkor ezen összeg nem tartalmazza, a még ki nem fizetett, de már teljesített és kiszámlázott 2023. évben esedékes fizetési határidejű számlák, másrészt pedig a már megrendelt, de még ki nem számlázott (következő évben esedékes) kötelezettségvállalásokat.**

E jogcímen a 2022. évben az alábbi nagyobb összegű kifizetések valósultak meg:

- Vásárolt élelmezés 505.835.755 Ft
- Közüzemi díjak 1.646.783.582 Ft
- Ingatlanok, gépek, berendezések karbantartása 1.009.539.619 Ft
- Vásárolt szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (vállalkozó orvosok díjazása, mikrobiológiai vizsgálatok, OVSZ diagnosztikai vizsgálatok, ultrahang vezérelt epe- és vesekőzúzás, betegszállítás, kódjavítás, stb.) 596.416.809 Ft
- Működési célú általános forgalmi adó (készletbeszerzések, szolgáltatások és fordított és fizetendő áfa címén kifizetett általános forgalmi adót tartalmazza) 2.242.086.636 Ft

A fenti 2022. évi teljesítési adatok és az előző évi teljesítési adatok között jelentkező 32,88 %-os növekedés (1.761.365.113 Ft) **több tényező** együttes **hatására vezethető vissza.** (többszörösére növekedett energiaárak; a beszállítók által érvényesített infláció és egyéb tényezők miatti árnövekedés; az új közbeszerzési eljárások lebonyolításából fakadó megnövekedett szolgáltatási díjak; stb.)

Közmű és karbantartási szolgáltatások költségeinek alakulása

A **közüzemi díjak** alakulását vizsgálva látható, hogy a beszámolási időszakban jelentkező negatív gazdasági helyzetre való tekintettel az ezen a jogcímen jelentkező kiadásaink az előző évi 811.494.773 Ft-ról 1.646.783.582 Ft-ra növekedtek (+ **203 %-os növekedés**), mely jelentős többletköltséget jelentett Kórházunk számára. Ezen többletköltségek finanszírozásához év közben a 1285/2022. (VI.7.) Korm. határozat alapján 1285/2022. (VI.7.) Korm. határozat alapján Kórházunk 349.678.767 Ft támogatásban részesült. (2022. évi megemelkedett földgáz és villamosenergia többletköltségek részbeni támogatása)

- **Villamosenergia:** A Kórház 2022. évi villamosenergia-fogyasztása mindösszesen 8366 MWh, mely kis mértékben volt csak alacsonyabb (68 MWh) az előző évi fogyasztásnál. Az előző évi időszakhoz képest a nettó 264.250 e Ft Ft éves kiadást mintegy 165 millió forinttal haladta meg a 2022. évi kiadás (nettó 429 808 e Ft) a beszámolási időszakban. A költségnövekedés oka a villamosenergia árának drasztikus emelkedése. Kórházunk az egységárat saját hatáskörben nem tudta befolyásolni, tekintettel arra, hogy központi közbeszerzési eljárás eredményeként kialakult árról van szó.
- **Gázenergia:** A gázfogyasztás 2022-ben mintegy 411.650 m³ volt, közel 68.000 m³-rel (16 %) kevesebb az előző évinél. A 2022. évi ráfordítás nettó 167.800 e Ft volt, ami 98.252 e Ft-tal (141 %) magasabban alakult, mint az előző év költsége. Az áremelkedés olyan volumenű volt, hogy a jelentős fogyasztáscsökkenés ellenére is közel 100 millió forintos többletráfordítást okozott.
- **Távhő- és melegvíz-szolgáltatás:** A Kórház hőfogyasztása 2022-ben 59 907 GJ volt. A további felhasználások: 55 C° melegvíz 12.800 m³, gőz 2.100 t. A hőfelhasználás mintegy 2.000 GJ hőmennyiséggel kisebb az előző évihez képest. Ebben szerepet játszik az időjárás hatása. A melegített víz felhasználása mintegy 800 m³/év mennyiséggel több lett, míg a gőzfelhasználás hasonlóan alakult, mint az előző évben. A ráfordítás nettó 1.288.220 e Ft összegben realizálódott. A költség az előző év ráfordításánál 162 %-kal magasabb volt. A költségráfordítás növekedését a további gázár-emelkedés okozta..
- **Víz- és csatornadíj:** Kórházunk vízfogyasztása 2022-ben 82 727 m³ volt, míg az intaházi saját kútból kitermelt víz mennyisége 10 255 m³. A vízfogyasztásunk mintegy 25.000 m³ mennyiséggel csökkent az előző évhez képest. A csökkenés a járvány lecsengésével, a működés normalizálódásával hozható összefüggésbe. A ráfordítás 2022-ben nettó 59.442 e Ft mértékben realizálódott, ami kb. nettó 18.000 e Ft-tal kevesebb az előző év költségénél. A víz- és csatornadíj átlagára az előző évhez képest gyakorlatilag nem változott.

Ingtatlanok karbantartása: ingatlanok fenntartására fordított összeg nettó 345.515.141 Ft nagyságrendben realizálódott a beszámolási időszakban. Az általános, szerződéses karbantartásra nettó 228.000 e Ft-ot fordítottunk. A teljes felhasználás többi hányadát az általános szerződésen kívüli, speciális szaktudást igénylő területek, elektromos és gépészeti rendszerek karbantartása adja: pl. tetők, felvonók, számítógépes hálózat, biztonsági világítás, szabványossági mérések, tűzoltósági ellenőrzések által feltárt hibák javítása, kazánházi- és klímaberendezések karbantartása, elektromos elosztók, aggregátorok, szünetmentes áramforrások karbantartása stb.

Szakmai és egyéb gépek karbantartása: a 2022-es évben szakmai gépek és egyéb gépek karbantartására **664.024.478 Ft** fordított a kórház mindösszesen. Ez az összeg a 2021-es évhez képest **16,37 %-kal – 93.392.798 Ft –** emelkedett.

A közbeszerzés keretében megkötött – nagy értékű gépekre (CT, MR, Angio, Lineáris gyorsító, PET CT) – karbantartási szerződésekre **406.712.526 Ft**-ot fordítottunk az éves összes költségből.

Szolgáltató	Nettó Összeg	Készülék típus
Siemens	182 882 281,- Ft	CT, MRi, DSA, RTG.
Philips	86 035 803,- Ft	CT, MRi, RTG.
Varian	92.756.914,- Ft	Lineáris gyorsító, Bachy terápia
GE	12.828.000,- Ft	Angió DSA
Mediso	32.209.528,- Ft	PET CT, Gamma kamera
Összesen:	406.712.526,- Ft	

Az egyéb szerződött és eseti javítások az éves összeg fent maradó részét 226.095.274 Ft-ot tett ki, ezek többek között tartalmazták:

Szolgáltató	Nettó Összeg	Készülékek
Mediszer	7.430.000,- Ft	MAQUET m.asztal, m.lámpa
Siemens	12.581.875,- Ft	UH karbantartás cell
Anamed Kft.	27.020.000,- Ft	flexibilis eszközpark, lélegeztető karbantartás
Aladdin Medical	60.000.000,- Ft	orvostech. készülékek karb.tartás, javítás, felülvizsgálatok
Összesen:	107.031.875,- Ft	

a maradék **119.063.399 Ft**-ot az egyéb szerződéses és eseti megrendelések tették ki, (pl. fogászati kezelőegységek, kézi műszerek, műtéti sebészeti motorok, endoszkóp mosók, FUJI és Pentax flexibilis endoszkópok, elektromos ágyak, éjjeli szekrények, labor készülékek, sterilizáló gépek, szemészeti készülékek, sebészeti képerősítők, kontraszt anyag adagolók, vizsgálóasztalok, ultrahang készülékek stb.)

Egyéb dologi kiadások

89.471.330 Ft

Ezen a jogcímen kerül elszámolásra a különböző **adók, hatósági díjak, különféle pénzügyi ráfordítások költségei** (késedelmi kamat, árfolyamvesztés, kerekítés), valamint a **közbeszerzésekhez kapcsolódó különféle lebonyolítási díjak, közbeszerzési díjak (1%)**, továbbá a különböző **orvosi műhibákból adódó** rendszeres havi és eseti egyszeri **kártérítések**, valamint az **egyéb kártérítések** kifizetései. **Kártérítések** címén a beszámolási időszakban mindösszesen **41.087.303 Ft** került kifizetésre.

Fenti úgynevezett **Dologi kiadások** pénzügyi teljesítésének **vizsgálatakor**, azonban fontos megemlíteni, hogy az egyes jogcímek esetében kifizetett összegek **előző évi adatokhoz viszonyított növekedése több tényező** együttes hatására **vezethető vissza**. Ezen növekedések, egyrészt a **megnövekedett energiaárak**, továbbá a már említett **beszállítói inflációs és egyéb tényezők miatti árnövekedés**, az **új (magasabb szolgáltatási áras) közbeszerzési – készletbeszerzési és szolgáltatási – szerződések**, **együttes eredménye**.

Közmű és egyéb szolgáltatások áremelkedésének hatásai

A beszámolási időszakban hasonlóan az előző évben elkezdődött energiahordozó árdrágulás az ukrán-orosz háború hatására tovább fokozódott. A villamos energia a 2021-es 85 %-os drágulás követően további 64 %-kal, a földgáz a korábbi 155 %-os árnövekedés után további 165 %-kal, míg a távhő az előző évi 138 %-os mértékű áremelkedés után 2022-ben további 162 %-kal került többre. A fenti árváltozásokból fakadó összes többletráfordítás együttes hatása több mint 1.016 millió Ft/év az előző évhez viszonyítva.

A nem saját munkaerővel végzett takarításra és a kiszervezett portaszolgálat ellátására eredményes központi közbeszerzés került lebonyolításra. E szolgáltatások költsége is magasabb, mint eddigi szerződéseink ráfordítása. A takarítás költsége közel 3-szoros (évente kb. 103 millió Ft többlet), a portaszolgálaté mintegy 2-szeres mértékű (évente kb. 143 millió Ft többlet). Ezen áremelkedések a takarítás vonatkozásában a 2022. évben, míg a portaszolgálat tekintetében a 2023. évben realizálódnak.

Informatikai szolgáltatások és fejlesztések

A Kórháznak a megyei egészségügyi ellátórendszerben elfoglalt helye és az egészségügyi ellátórendszer átalakítása olyan feladatokat támaszt a Kórházzal szemben, amelyeknek történő megfelelés csak hatékonyan és megbízhatóan működő informatikai szolgáltatásokkal lehetséges. Ennek következtében a 2021-ben kidolgozott és megkezdett, több éves informatikai fejlesztési koncepció megvalósítása 2022-ben tovább folytatódott.

A 2022-es informatikai feladatok megszervezésére és végrehajtására jelentős hatással volt az, hogy 2021. december 1-től a sárvári Szent László Kórház vonatkozásában is el kell látni az informatikai szolgáltatásokat. A sárvári kórház esetében elavult hálózat, szerverek és kliens oldali infrastruktúra üzemeltetésének a kötelezettsége került intézményünkhöz, a humán erőforrások tekintetében létszámcsökkenéssel – amelynek következtében belső erőforrás-átcsoportosítással kellett a feladatok ellátását megszerveznünk.

A 2021-ben üzembe helyezett új központi switch volt az alapja a hálózati rekonstrukciónak, amelynek során 2022-ben **100 db új hálózati végpont** került kialakításra és elkészült a kórház **részletes hálózati rekonstrukciós terve**. A hálózati rekonstrukció során az elavult aktív és passzív hálózati eszközök korszerűbbre cserélése történik (a kritikus helyeken már részben megtörtént), a belső hálózati adatforgalom sávszélességét pedig mindenhol legalább 1 Gbit/s. (a kritikus helyeken 10 Gbit/s) értékre emeljük. A sávszélesség növelését a kórház diagnosztikai és gyógyítási tevékenységi köreihez igazodóan hajtjuk végre (a legfontosabb a képanyagok és nagyméretű fájlok gyors továbbítás, illetve elérése a radiológiai és az onkológiai szakterületen).

2022-ben került beüzemelésre a kórház valamennyi központi rendszerének infrastruktúráját jelentő **új szerverpark**, amely stabil és redundáns műszaki hátteret biztosít az adatbázisoknak és alkalmazásoknak. Alapos tesztelést követően az új szerverparkra 2023-ban költözik át a medikai rendszer is, ezáltal teljessé téve a korszerűsített infrastruktúra átszervezését.

A **képalkotó rendszer** (PACS) vonatkozásában speciális licenc beszerzésekkel értük el azt, hogy a továbbiakban tetszőleges számú leletező munkaállomás üzembe helyezhető, további licenc költségek nélkül. A **PACS rendszer archívumába** betöltésre került a rendszer bevezetése óta készült teljes képanyag, ezáltal lehetővé téve azt, hogy a későbbiekben egy esetleges PACS rendszer csere az adatvesztés kockázatának a minimalizálásával tudjon megtörténni. Az év során egyre több modalitás került illesztésre

a PACS rendszerhez (a legnagyobb adatigénnyel a PET-CT járt), amelynek következtében az archívum további bővítésére lesz szükség.

Az informatikai szolgáltatások során előtérbe kerültek a költséghatékonyan végrehajtható saját belső fejlesztések. Az év során került kifejlesztésre (és 2023 év elején éles üzembe helyezésre) a házi orvosok számára elérhető online Időpontfoglaló rendszer, amely jelentős lépést jelent

A fenti, jelentősebb feladatok végrehajtásához kapcsolódóan a Kórház informatikai beszerzései az alábbiak szerint alakultak 2022-ben:

- 2022-ben a Kórház összesen 30 db beszerzési igényt nyújtott be a Digitális Kormányzati Ügynökség Zrt. részére, valamennyi igényünk befogadásra került (elutasítás nem történt), összesen 110.836.152 Ft értékben.

Közbeszerzési eljárások

A közbeszerzési eljárások során a pandémia, majd ezt követően az orosz-ukrán háború időszakában jelentős nehézségekkel kellett megküzdeni. A pandémia időszaka alatt a hektikus felhasználás, továbbá a pandémia és a háborús helyzet kapcsán kialakult piaci környezet, és a két veszélyhelyzethez kapcsolódó jogszabályi, valamint utasítások változásai is nehezítették a közbeszerzési eljárások lefolytatását.

A közbeszerzések rendszerében az alábbi jelentős változások történtek a beszámolási időszakban:

A hatályos jogszabályok alapján szinte a teljes beszerzési volumen – amely nem esik más kivételes szabály alá – a KEF- en és a DKÜ-n keresztül kerülhet beszerzésre. Ez alól kivételt jelentenek azon termékek és szolgáltatások köre, amelyekre vonatkozóan a beszerzés időpontjában keretmegállapodás nem áll rendelkezésre. Ez esetben kerülhet sor kizárólag a saját hatáskörű beszerzések engedélyeztetésére. Egyre több termék, áru és szolgáltatás esetében is jelennek meg keretmegállapodások a KEF rendszerében, ugyanakkor ezek nem teljeskörűek. A kimaradt termékek, szolgáltatások vonatkozásában saját közbeszerzéseket szükséges elindítanunk.

Az informatikai tárgyú beszerzések engedélyeztetése ugyanakkor rendkívül körülményessé vált, az engedélyeztetés sokrétűsége miatt.

Az Országos Kórházi Főigazgatóság és az Operatív Törzsnek – majd azt követően a Belügyminisztériumnak - külön hozzá kell járulnia az adott közbeszerzés kiírásának elindításához a magasabb értékű beszerzések tekintetében.

Ez a beszámolási időszakban azt eredményezte, hogy akár hónapokat is elhúzódott egy-egy eljárás megindítása, a szükséges engedélyek beszerzésének időigényessége miatt.

A 2022. évi közbeszerzési tervünkben összesen 30 közbeszerzési eljárás lebonyolításával számoltunk, amely a 2021 - es évből áthúzódó tendereket nem tartalmazta.

A beszámolóval érintett évben 14 eljárást sikerült saját hatáskörben lezárunk, a tárgyévben. 54 szerződést kötöttünk.

A 2021. évben, 12 hónapos időre kötött szerződések további 12 hónappal történő meghosszabbítása okán több beszerzési tárgyban nem új közbeszerzési eljárás lefolytatásával, hanem a meglévő szerződések hosszabbításával került megoldásra az ellátás. A pandémia és az azt követő háborús helyzet miatt sorozatosan érkeztek a beszállítóktól áremelési kérések, amelyeket az ésszerű pénzgazdálkodás elve mentén kezeltünk. A hosszabbítások és áremelési kéréseket az Országos Kórházi Főigazgatóság hagyta jóvá.

Kórházunk törekedett arra, hogy az eljárások időtartama 1 évnél hosszabb volumenű legyen, mellyel a biztonságot, a kedvezőbb ajánlattételi lehetőségeket célozta meg. Az utasítások a 24 hónapos időtartamú szerződéskötést engedélyezték, ezen felül hosszabbítási lehetőséget már nem építettünk be a szerződésekbe.

Rendkívül sarkalatos problémaként jelentkezik az egyajánlattevős közbeszerzések aránya. A szakmai szakértők irányába folyamatosan jelezzük azt, hogy törekedni kell a verseny kiszélesítésére. Az Előzetes Piaci Konzultáció (EPK) intézménye kórházunkban a közbeszerzések teljes volumenében bevezetésre került. Így függetlenül a jogszabályi kötelezettség szűkebben érintett körétől, mi minden egyes közbeszerzés tekintetében lefolytatunk EPK- t, a verseny szélesítésének érdekében.

A beszámolási időszak során megfigyelhető az **előzetes vitarendezések számának csökkenése, jogorvoslatra nem került sor**. Közjegyzői sorsolás igénybevitelére nem volt szükség.

Az egyéb „nem dologi” kiadások az alábbiak szerint alakultak a beszámolási időszakban

Elvonások és befizetések;

E jogcímen **9.675.199 Ft** került visszafizetésre a beszámolási időszakban:

- egyrészt a Kórház 2021. évi bérkompenzációra kapott támogatásból (68.762 Ft), valamint a 2021. évi minimálbér és garantált bérminimum emeléséhez nyújtott támogatásból (16.770 Ft) a tényleges elszámolást követően fel nem használt támogatási összegek;
- másrészt a 2021. évben rezidens orvosok támogatásához nyújtott támogatás elszámolása után (1.690.062 Ft) a beszámolási időszakban teljesítendő önrevíziós befizetési kötelezettség;
(2021. évi szabad maradvány – mindösszesen: 1.775.594 Ft)
- valamint a **2021. évi "régi rendszerű"** rezidens orvosok támogatásához nyújtott és fel nem használt **7.899.605 Ft támogatási maradvány** visszautalása;

Egyéb működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre;

E jogcímen **40.773.455 Ft** került kifizetésre az alábbiaknak megfelelően:

- Egyrészt a beszámolási időszakban **e jogcímen 34.943.369 Ft került visszafizetésre az Eszjtv.** és az egészségügyi szolgálati jogviszonyban álló személyek **szolgálati elismerésével kapcsolatos** egyes intézkedésekről szóló 664/2021. (XII. 1.) Korm. rendelet alapján 2021. évben kapott NEAK támogatásból a támogatási összeg elszámolása során megállapított **34.943.369 Ft** fel nem használt támogatási összeg **visszafizetési kötelezettsége**.
- Továbbá 3 havi egyenlő részletként összesen **5.830.089 Ft került visszafizetésre** a Kormányzati Ellenőrzési Hivatal által lefolytatott **2017. évi struktúratámogatás utólagos ellenőrzésének** eredményeként megállapított nem jogszerű felhasználás következtében. (Az érintett számla nem a támogatás bankszámlára érkezését követően, hanem azt megelőzően került kifizetésre.)

Kamatkiadások (fizetett bírság, késedelmi kamat, kötbér okai, ezek megelőzésére/megszüntetésére tett intézkedések);

E jogcímen **2.493.480 Ft** került kifizetésre (egyéb dologi kiadásként)

- bírság, kötbér címén 16.220 Ft
Kórházunkkal szemben megállapított közigazgatási bírság.
- késedelmi kamat címén 2.477.260 Ft

Korábbi évek során Kórházunkkal szemben indított 2 db kártérítési peres eljárások jogerős ítéleteihez kapcsolódó kártérítési összegek késedelmi kamatainak összege 2.474.702 Ft-os nagyságrendben.

Egyéb cégeknek kifizetett késedelmi kamat 2.558 Ft. (Magyar Posta Zrt., Magyar Telekom Nyrt., Invitech Ict Service Kft.)

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

/adatok Ft-ban/						
Megnevezés	Módosított előirányzat (Ft-ban)	Tényleges teljesítés (Ft-ban)				Eltérés /Módosított - Tényleges/ (Ft-ban)
		Saját intézeti forrásból	EU-s és egyéb pályázati támogatásból (EFO P-1.8.21; GYDIAB-21-07)	Egyéb forrásból (vis maior, önkormányzat, alapítvány, háztartások, stb.)	Mindösszesen	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	10 283 989	10 283 989	0	0	10 283 989	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	83 467 692	83 467 692	0	0	83 467 692	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	212 940 879	136 135 934	4 822 046	12 337 165	153 295 145	59 645 734
Beruházások előzetesen felszámított ÁFA-ja	74 347 962	62 997 384	1 301 953	2 234 453	66 533 790	7 814 172
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN	381 040 522	292 884 999	6 123 999	14 571 618	313 580 616	67 459 906
Ingatlanok felújítása	218 238 077	209 463 083	3 891 210	0	213 354 293	4 883 784
Felújítások előzetesen felszámított ÁFA-ja	58 511 650	56 142 401	1 050 627	0	57 193 028	1 318 622
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	276 749 727	265 605 484	4 941 837	0	270 547 321	6 202 406
MINDÖSSZESEN	657 790 249	558 490 483	11 065 836	14 571 618	584 127 937	73 662 312

Ingatlanok, gépek, berendezések, járművek beruházására, felújításra saját intézeti forrásból összesen 558.490.483 Ft-ot fordítottunk költségvetésünkben a beszámolási időszakban.

Ezen összegből **292.884.999 Ft-ot fordítottunk beruházásokra (beszerzésekre) a kórház saját költségvetéséből**, melyekből többek között az alábbi eszközbeszerzések valósultak meg:

- mikrobiológiai labor eszközei
- arthroszkópos torony
- endoszkópos mosó fertőtlenítő berendezés
- leletező monitorok
- dozimetriai mérőműszer
- sebészeti motorok, tartozékok
- kézi műszer szettek
- betegszállító kocsik

Felújításra saját költségvetésünk terhére **265.605.484 Ft-ot** használtunk fel, melynek keretében többek között az alábbi felújítási munkálatok kerültek kivitelezésre:

- Szülészeti és Gyermekgyógyászati épületben szellőzés korszerűsítése,
- Komplex épületben a légkezelő elektromos megtáplálása,
- Szombathely, 11-es Huszár úti telephelyen a Pszichiátria II. emeletén gépészeti korszerűsítés,
- A felnőtt Pszichiátria munkáinak műszaki ellenőrzése,
- A Sürgősségi épületen a bejárati elötető korszerűsítése
- Szülészeti és Gyermekgyógyászati épületben az orvosi gázhálózat fejlesztése,
- Onkológiai épületben 7 kórterem PVC burkolatának cseréje,
- 11-es Huszár úti telephelyen közműhálózat javítási munkái,
- A kórházi napelemes rendszer 2 inverterének cseréje,
- Újonnan létesítendő Mikrobiológiai labor építési munkáinak tervezése,
- Ablakok cseréje, fejlesztése:
 - Komplex tömb II. em. B. 8 db,
 - Komplex tömb III. em. B. 3 kórterem ablakai,
 - Belgyógyászati épület Nappali kórház, ablakok elektromos nyitása,
 - Gyermek Intenzív részlegen nyílászárók cseréje,
- Beázások javítása:
 - Műtőblokk,
 - Komplex tömb földszint,
 - Komplex tömb III. em. szülőszoba raktár,
 - Krónikus belgyógyászati épület, bőrgyógyászati amb.,
 - Régi infektológia I. emelet,
- Nőgyógyászati ambulancia vizsgáló átalakítása,
- Csőtörések miatti felújítások:
 - Komplex tömb hőközpont, alagsor,
 - Gyermek ambulancia helyiségei,
 - Szemészeti ambulancia helyiségei,
 - 20. épület gyűjtőcsatorna,
 - Komplex tömb B. csapadékcatorna,
 - Sürgősségi épület bejáratánál vízvezeték,
- Komplex tömb főbejáratnál balesetveszélyes lépcső felújítása,
- A fogászati szakrendelésen 3 db klíma szerelése,
- Festés felújítások:
 - Gyermek Haematológia,
 - Celldömölk Krónikus Belgyógyászat,

- Radiológiai osztály lelevező felújítása,
- Pszichiátriai osztály költözése (felújítás miatt),
- Ápolási osztály költözése (felújítás miatt),
- Volt rendelőintézet homlokzati átvizsgálása, javítása,
- Kórtermek felújítása: Szülészeti és Gyermekgyógyászati épület IV. em.,
- Sürgősségi épület belső udvar, zöld tető lefedése,

A tárgyidőszakban a **Markusovszky Alapítvány 4.843.135 Ft** értékben adott át a Kórház részére szakmai, informatikai eszközöket, (Szívókészülék, matracok, kéziműszerek, EKG készülék, informatikai eszközök) .

Az egyéb Alapítványok által átadott, illetve a térítés nélküli eszközbeszerzések összesen **13.233.294 Ft** tettek ki az adott időszakban (EKG holter, gyógyszerhűtő, laryngopharyngoscope, klímák).

Kórházunk a beszámolási időszak végén **35.618.606 Ft** összegű **befejezetlen beruházást és felújítást** tartott nyilván, melyből:

– Raktáron lévő kis értékű tárgyi eszközök értéke	1.810.466 Ft
– Lamináris bokszt	2.802.280 Ft
– Orbital shaker (rázógép)	251.500 Ft
– Cardiovaszkuláris Centrum tervezése	1.300.000 Ft
– Mikrobiológia Labor kialakítása	2.007.000 Ft
– Nővérszálló tervezése	985.000 Ft
– 11-es Huszár út épületeinek felújítása	26.462.360 Ft

Gép-műszer beruházások alakulása a beszámolási időszakban

2022. évben összesen **275.711.428 Ft** nagy értékű tárgyi eszköz került **üzembehelyezésre (aktiválásra)** a következő megbontásban:

Szakmai gép-műszer:	185.687.509 Ft
Egyéb eszközök:	90.083.919 Ft

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

A Kormánytól a beszámolási időszakban 889.641.165 Ft támogatásban részesültünk:

- **2022. évi bérkompensáció** címén **2.048.740 Ft** összegű támogatásban részesültünk, melynek **felhasználása a beszámolási időszakban megtörtént**. Ugyanakkor a kapott támogatásból pénzmaradvány jóváhagyása után **2.194 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett** utólagos tényleges elszámolás miatt. (**szabad maradvány**)
- **2022. évi minimálbér és garantált bérminimum támogatása** címén **80.187.243 Ft**-ban részesültünk, melynek a **felhasználása a tényleges elszámolás alapján teljes összegben megtörtént**.
- A **2022. évi megemelkedett földgáz és villamosenergia többletköltség támogatására** Kórházunk **349.678.767 Ft** összegű támogatásban részesült, melynek **felhasználása a tényleges elszámolása alapján teljes összegben megtörtént, visszafizetési kötelezettségünk nem keletkezett**.

- A 1680/2022. (XII.23.) Korm. határozat alapján év végén kapott **2022. évi 25.000.000 Ft összegű kasszamaradvány felhasználása** a beszámolási időszakban **teljes mértékben megtörtént.**
- Az eredeti költségvetési előirányzatban meghatározott központi támogatás **2021. évi minimálbér és garantált bérminimum emeléséhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó csökkenésének hatásából** adódó „járulék elvonása” 2022. év végén megtörtént **827.366 Ft-os** nagyságrendben.
- A beszámolási időszakban a **COVID** járványhelyzettel kapcsolatos védekezésre fordított összegeket, költségeket a felügyeleti szervünk (OKFŐ) 2022. május hónappal bezárólag havonta felmérte, majd ennek keretében a 2021. november havi bérjellegű többletkiadások és a 2021. december – 2022. május hónapokban **lejelentett** bérjellegű, dologi és felhalmozási **többletköltségek** utólagos fedezetére 2022. év folyamán 4 alkalommal mindösszesen **443.553.781 Ft összegű támogatásban részesültünk.**

COVID-19 járványhelyzet gazdálkodásra és működésre gyakorolt hatásai

Intézeti Gyógyszertári felhasználás alakulása

A Kórházunk Intézeti Gyógyszertárának gyógyszerbeszerzését a beszámolási időszakban már nem befolyásolta jelentős mértékben a COVID járvány, tekintettel arra, hogy tavasszal jelentősen lecsökkent a járvánnyal összefüggésben kórházba bekerülő betegek száma. Kevesebb beteg szorult intenzív ellátásra, így kevesebb életmentő, drága készítményt kellett beszerezni.

Az OKFŐ a veszélyhelyzeti raktárában tárolt közeli lejáratos gyógyszereket, kötszereket ajánlott fel a kórházaknak előzetes igényfelmérés alapján, országos szinten elosztva, melyből Kórházunk 2022-ben nettó 21.329.971 Ft értékben részesült.

Szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzésének és felhasználásának alakulása

A kórházunk működésére a beszámolási időszak első felében nagyobb-, míg a második felében már kisebb hatása volt a COVID járványhelyzetnek. A kórházi dolgozók védőeszközökkel való ellátása, valamint a COVID pozitív betegek kezeléséhez szükséges anyagok biztosítására fordított kiadások jelentősen lecsökkentek.

A beszámolási időszakban saját költségvetési forrásokból 19.074.724 Ft-ot fordítottunk COVID pozitív betegek ellátási anyagaira az előző évi 215.156.343 Ft-tal szemben, ami 196.081.619 Ft-os csökkenést jelent.

Az Operatív Törzs által Kórházunk részére küldött védőeszközök a járványhelyzet ideje alatt szinte teljes mértékben fedezték a felmerülő igényeket, melynek köszönhetően egyéni védőeszközök pótlására saját költségvetésből nem volt szükség.

Az alábbi táblázat a pandémiás időszak alatt saját költségvetési forrásból beszerzett anyagok értékét és annak változásait mutatja 2 év vonatkozásában:

COVID járványhelyzet időszakában felhasznált betegellátási anyagok

<i>Felületfertőtlenítők</i>	<i>2021. Január-December</i>	<i>2022. Január-December</i>	<i>Változás/Ft</i>	<i>Változás/%</i>
Felületfertőtlenítők	34 643 166	923 814	-33 719 352	-97%

<i>Diagnosztikai anyagok</i>	<i>2021. Január-December</i>	<i>2022. Január-December</i>	<i>Változás/Ft</i>	<i>Változás/%</i>
Betegellátási és diagnosztikai anyagok, kegyeleti műbetétek, hidegködképzők, PCR labor (mintavevők, egyéb diagnosztikai anyagok, tesztkazetták)	37 396 600	14 813 711	-22 582 889	-60%

<i>Betegellátás szakmai anyagai</i>	<i>2021. Január-December</i>	<i>2022. Január-December</i>	<i>Változás/Ft</i>	<i>Változás/%</i>
Lélegeztetés eszközei (oxigén maszkok, zárt rendszerű leszívók, art.kath,és szett, tubusvez.antibakt.légzőkörök, dialízis kapszulák)	68 633 181	3 337 199	-65 295 982	-95%

COVID járvány alatt kiadott betegellátási anyagok mindösszesen:	<i>2021. Január-December</i>	<i>2022. Január-December</i>	<i>Változás/Ft</i>	<i>Változás/%</i>
Mindösszesen:	215 156 343	19 074 724	-196 081 619	-91%

A fenti táblázatból látható, hogy az előző időszakhoz képest a beszámolási időszakban összességében 91%-kal csökkent a saját forrásból finanszírozandó COVID járványhelyzettel összefüggő betegellátási anyagok ráfordítása.

Ezen belül a felület- és eszközfertőtlenítők értéke, ami főként a járványhelyzettel hozható összefüggésbe 97%-kal csökkent. Az egyre kisebb számban előforduló COVID pozitív betegek ellátásához szükséges anyagok értéke is jelentősen, 95%-kal csökkent.

Ugyanakkor a diagnosztikához szükséges szakmai anyagoknál nem mutatkozik ilyen erőteljes csökkenés, itt a költségek mérséklődése 60%-os. Ebbe a csoportba a laboratóriumban használatos pipetták, valamint tesztek és mintavevők tartoznak. A kisebb mértékű csökkenés oka, hogy január hónapban 3 darab PCR tesztkészülék (tesztkazettákkal együtt) került az OKFŐ-n keresztül Kórházunkba.

A kapott kazetták a nagy számban elvégzett tesztek miatt július hónapig voltak elegendőek, ezt követően a kazetták pótlását saját költségvetési forrásból kellett biztosítani, ami az év végéig 9.777.045 Ft-os nagyságrendben jelentkezett. Ez a beszámolási időszak teljes saját költségvetési forrásból finanszírozott COVID kiadásoknak több mint a fele, 51,2%-a.

Központi raktár

A Kórház Központi Raktárában az elmúlt évekhez hasonlóan a COVID járvány elleni védekezési készültséget fenntartva, a szükséges eszközök tárolása továbbra is elkülönítetten történt annak felhasználási célja miatt. Az OKFŐ-től történő rendelése folyamatos volt. Az OKFŐ által biztosított anyagok a napi jelentési készlet nyilvántartás alapján kerültek elbírálásra és szállításra.

Fentiekén túl, jelentős mennyiségű védőeszköz érkezett az Operatív Törzstől is, melynek megoszlását az alábbiak szerint alakult:

Az Operatív törzs által biztosított védőeszközök				
2021-2022				
<i>Megnevezés</i>	<i>2021</i>		<i>2022</i>	
	<i>Mennyiség/db</i>	<i>Érték/Ft</i>	<i>Mennyiség/db</i>	<i>Érték/Ft</i>
Védőszemüveg	900	704 349	0	0
Arcvédő	700	905 044	0	0
Felület fertotl.-Folyadék	0	0	127	588 702
Vizsgálókesztyű	1 691 400	30 107 625	607 800	10 029 000
Szájmaszk - Gumis, megkötős	355 000	74 975 015	0	0
FFP2 Maszk	70 800	101 951 016	35 000	51 003 000
Zsilipruha egyszer használatos	20 300	13 123 750	16 100	15 316 000
Sapka, fejtámla - Köröngumis	51 000	289 000	24 500	333 000
Cipohuzat, cipovédő	21 000	5 958 000	30 500	1 916 500
Overál egyszer használatos	5 400	20 415 358	150	433 350
Mutéti köpeny-Steril	4 425	15 043 525	5 700	19 372 700
COVID-19-antigén gyorseszteszt	21 200	48 526 934	8 000	15 391 000
	Összesen:	311 999 616		114 383 252

Az OKFŐ-től a betegek biztonságos ellátásához további segítségként kisértékű szakmai gépek, berendezések is érkeztek Kórházunkhoz mindösszesen 5.165.210 Ft értékben az alábbiak szerint:

2022. évben az OKFŐ által beszállított kisértékű eszközök		
<i>Megnevezés</i>	<i>Mennyiség/db</i>	<i>Érték/Ft</i>
Infúziós állvány, gördíthető	30	708 000
Lélegeztető ballon 3,4,5 maszkkal	40	1 704 000
Laryngoscop száloptikás Gima Green	10	1 990 000
Érintés Nélküli hőmérő	70	763 210
	Összesen:	5 165 210

Ajándék eszközök

A COVID járványhelyzetben való összefogás bizonyítékaként több cég és szervezet is felajánlásokkal segítette a járvány elleni védekezést. Lehetőségeikhez mérten kisebb nagyobb értékben érkeztek a védekezést segítő eszközök.

2022. évben ajándékként kapott anyagok és eszközök			
<i>Megnevezés</i>	<i>Mennyiség</i>	<i>Érték</i>	<i>Adományozó</i>
SARS-Co V-2 TESZTKAZETTA+MINTAVEVŐ PÁLCA+FOLYADÉK	2 250	25 704 000	Med-en Trade Kft
FELÜLETFERTŐTLENÍTŐ	48	66 037	SZGYF
SZÁJMASZK GUMIS	3 850	81 851	
BERRCOM LÁZMÉRŐ	1	10 303	Dr. Batthyány Strattmann László Kórházért Alapítvány
ÉRINTÉS MENTES LÁZMÉRŐ	10	66 134	Chiesi Hungary Kft
EH.MŰTŐSSAPKA ŰRHAJÓS	1 278	Szombathelyi Egyházmegyei Karitás Adomány átvételi bizonylaton érték nem szerepel	
EH.SZÁJMASZK KÖTŐS	71 800		
EH.MŰ.ZSILIPING	1 080		
EH.MŰ.ZSILIPNADRÁG	1 080		
EH.MŰ.OPERÁCIÓS KABÁT	7 054		
ARCVEDO PLEXI	420		
	Összesen:		25 928 325

Az ajándékként nyilvántartásba vett anyagok és eszközök összértéke 25.928.325 Ft-os nagyságrendben realizálódott, melynek legnagyobb tételét a január hónapban kapott PCR készülékekhez kapott tesztkazetták tették ki.

A beszámolási időszakban COVID járványhelyzettel kapcsolatban felmerült **többletköltségek** Felügyeleti Szervünk (OKFŐ) kérésének megfelelően külön – elkülönítetten – kerültek gyűjtésre és jelentésre a megadott időszakokra vonatkozóan. Ennek megfelelően az elkülönítetten gyűjtött többletköltségek az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	COVID járványügyi helyzetből adódó LEJELENTETT többletköltségek								/adatok Ft-ban/						
	2020. jan. - 2020. dec.	2021. jan. - 2021. dec.	2022. jan.	2022. febr.	2022. márc.	2022. ápr.	2022. máj.	LEJELENTETT ÖSSZES KISG. 2020. - 2022. ÉV	Kapott támogatás 2020. szept. - 2021. dec. között	Kapott támogatás (2022.05.04) 2021. nov.	Kapott támogatás (2022.05.20) 2021. dec.	Kapott támogatás (2022.08.31) 2022. jan. - 2022. márc.	Kapott támogatás (2022.10.24) 2022. ápr. - 2022. máj.	KAPOTT TÁMOGATÁS 2020. - 2022. ÉV	
Személyi juttatások (K1)	109 885 657	316 354 353	25 654 119	21 823 055	15 136 503	13 572 715	7 779 299	510 205 701	307 891 007	18 990 332	41 148 932	62 613 677	21 352 014	451 995 962	
EBBŐL	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	32 272 690	6 275 324	336 859	78 000	78 000	35 795	17 500	12 998 153	0	1 792 915	492 859	53 295	15 337 222	
	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	49 941 992	175 606 129	12 445 460	9 975 605	7 139 628	8 104 120	5 116 749	268 329 683	161 058 654	11 940 282	22 038 267	29 560 693	13 220 869	237 818 765
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	27 670 975	134 472 900	12 871 800	11 769 450	7 918 875	5 432 800	2 645 050	202 781 850	133 834 200	7 050 050	17 317 750	32 560 125	8 077 850	198 839 975
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	16 986 525	48 452 400	3 250 589	2 787 440	1 918 176	1 712 080	974 363	76 081 573	47 516 928	2 943 501	6 001 399	7 956 205	2 686 443	67 104 476	
Dologi kiadások (K3)	466 133 508	804 227 809	91 227 547	31 422 664	8 368 559	15 669 622	7 042 161	1 424 091 870	706 301 132	0	126 039 507	131 018 770	22 711 783	986 071 192	
EBBŐL	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	195 846 354	564 923 652	77 002 695	25 936 908	3 804 281	11 471 106	5 776 450	445 266 084	0	94 227 487	106 743 884	17 247 556	663 485 011	
	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	128 735 632	80 147 203	693 000	0	36 650	0	0	90 859 780	0	3 433 330	729 650	0	95 022 760	
	Közzetdíjak (K331)	0	95 064	0	0	15 002	0	285 149	87 555	0	0	15 002	285 149	387 706	
	Vásárolt életmezés (K332)	0	4 611 300	106 400	83 300	19 600	0	0	4 426 500	0	111 300	209 300	0	4 747 100	
	Bérelti és lízing díjak (K333)	1 468 300	313 470	0	79 980	76 110	38 700	39 990	2 016 550	313 470	0	0	156 090	78 690	548 250
	Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások (K334)	52 922 496	28 032 413	798 293	0	1 610 020	340 703	0	83 703 925	43 654 441	0	12 753 053	2 408 313	340 703	59 156 510
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	178 183	4 764 058	94 960	147 516	394 588	399 748	94 016	6 073 069	3 753 808	0	519 750	637 064	493 764	5 404 386
	Egyéb szolgáltatások (K337)	5 261 139	24 515 529	2 892 231	1 975 113	1 122 500	750 000	250 000	36 766 512	22 623 642	0	1 726 684	5 989 844	1 000 000	31 340 170
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	81 721 404	96 825 120	9 639 968	3 199 847	1 289 808	2 669 365	596 556	195 942 068	95 315 852	0	13 267 903	14 129 623	3 265 921	125 979 299
Egyéb dologi kiadások (K355)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Beruházások (K6)	24 681 151	4 502 450	91 218	0	0	0	0	29 274 819	2 577 130	0	0	91 218	0	2 668 348	
EBBŐL	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	19 433 978	3 545 236	71 825	0	0	0	23 051 039	2 029 236	0	0	71 825	0	2 101 061	
	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA (K67)	5 247 173	957 214	19 393	0	0	0	6 223 780	547 894	0	0	19 393	0	567 287	
Felújítások (K7)	79 186 651	28 688 234	0	0	0	0	0	107 874 885	19 359 038	0	0	0	0	19 359 038	
EBBŐL	Ingatlanok felújítása (K71)	62 351 693	22 589 161	0	0	0	0	84 940 854	15 243 337	0	0	0	0	15 243 337	
	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA (K74)	16 834 958	6 099 073	0	0	0	0	22 934 031	4 115 701	0	0	0	0	4 115 701	
MINDÖSSZESEN	696 873 492	1 202 225 246	120 223 473	56 033 159	25 423 238	30 954 417	15 795 823	2 147 528 848	1 083 645 235	21 933 833	173 189 838	201 679 870	46 750 240	1 527 199 016	
									MEGTÉRÍTÉSRE NEM KERÜLŐ COVID KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN					620 329 832	

A fenti táblázatból is jól látható, hogy a **COVID járványhelyzettel kapcsolatban az elmúlt 2,5 év vonatkozásában jelentős mértékű többletköltsége** keletkezett Kórházunknak, melyek a fentiekben jelzetteknek megfelelő mértékben **kerültek utólagos támogatásként megtérítésre.**

A járvány időszakában **havi bontásban és kiadási csoportonként** a Felügyeleti Szervünk kérésének megfelelően az **alábbi COVID többletköltségek** kerültek kimutatásra:

					/adatok Ft-ban/
IDŐSZAK	BÉR ÉS JÁRULÉK	DOLOGI KIADÁS	BERUHÁZÁS	FELÚJÍTÁS	ÖSSZESEN
2020. jan. - dec.	126 872 182	466 133 508	24 681 151	79 186 651	696 873 492
2021. jan..	58 277 098	76 501 688	0	0	134 778 786
2021. febr..	41 640 162	51 540 865	62 990	0	93 244 017
2021. márc..	35 653 446	165 733 913	849 200	0	202 236 559
2021. ápr..	72 649 433	167 449 525	1 664 940	7 964 288	249 728 186
2021. máj..	47 354 372	56 958 674	0	4 997 543	109 310 589
2021. jún..	23 449 595	18 575 543	0	5 907 997	47 933 135
2021. júl..	10 845 941	6 892 143	0	0	17 738 084
2021. aug..	1 132 510	1 032 039	0	0	2 164 549
2021. szept..	891 599	14 126 519	0	489 210	15 507 328
2021. okt..	3 828 433	28 156 469	0	0	31 984 902
2021. nov..	21 933 833	91 220 924	0	0	113 154 757
2021. dec..	47 150 331	126 039 507	1 925 320	9 329 196	184 444 354
2022. jan..	28 904 708	91 227 547	91 218	0	120 223 473
2022. febr..	24 610 495	31 422 664	0	0	56 033 159
2022. márc..	17 054 679	8 368 559	0	0	25 423 238
2022. ápr..	15 284 795	15 669 622	0	0	30 954 417
2022. máj..	8 753 662	7 042 161	0	0	15 795 823
ÖSSZESEN	586 287 274	1 424 091 870	29 274 819	107 874 885	2 147 528 848

Fentiekből látható, hogy a 2022-es év folyamán **összesen 248.430.110 Ft COVID többletköltség került lejelentésre**, mely:

- **94.608.339 Ft-os** nagyságrendben tartalmaz **személyi jellegű kiadásokat és azok munkáltatót terhelő járulékvonzatát.** Ezen összeg tartalmazza többek között a járványhelyzet miatt elrendelt készenléteket, túlórákat, létrehozott plusz műszakok többletköltségeit, a különböző osztályok plusz ügyeleti költségeit, a szakdolgozók áthelyezéséhez kapcsolódó többletkifizetéseket, valamint az Intenzív osztályon létrehozott COVID I. és II. részlegek esetében a munkatársak alapilletményeit, ügyeletét és túlóráinak költségeit, stb.
- **153.730.553 Ft-os** mértékben tartalmaz **dologi kiadásokat**, melyek tartalmazzák többek között:
 - az Intézeti Gyógyszertár járványhelyzettel kapcsolatban felmerülő többletgyógyszer és fertőtlenítőszer beszerzéseit;
 - különböző eszközök és ingatlanok karbantartásával, javításával összefüggő többletkiadásokat, a fertőtlenítő takarítások értékeit, a munkavállalók áthelyezése miatt felmerülő szállítási többletkiadásokat, stb.;
 - valamint a Logisztikai Osztály különféle szakmai és üzemeltetési anyagbeszerzéseit a COVID elleni védekezéssel kapcsolatban. Ilyen védőeszközök pl.: a különböző védőoverallok, zsilipruhák, látogatóköpenyek, szájmaszkok, FFP2-es és FFP3-as maszkok, mintavevőcsomagok, zárt rendszerű leszívok, felületfertőtlenítőszer, vizsgálókesztyűk, fecskendők, különböző kanülök, oxigénmaszkok, stb.
- továbbá **91.218 Ft-os** nagyságban a védekezéssel összefüggő **beruházások és felújítások többletkiadásait.** (1 db hidegködképző készülék beszerzése)

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

A Kórház előirányzatainak és teljesítésének alakulását az alábbi táblázat szemlélteti

Megnevezés		/adatok Ft-ban/			
		2022. évi eredeti előirányzat (Ft-ban)	2022. évi módosított előirányzat (Ft-ban)	2022. évi tényleges teljesítés (Ft-ban)	2022. évi eltérés /Módosított - Tényleges/ (Ft-ban)
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		32 551 800 000	37 038 256 043	37 038 256 043	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)		31 288 286 000	32 601 760 605	32 601 760 605	0
EBBŐL	Központi költségvetési szervek	0	137 335 545	137 335 545	0
	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	31 288 286 000	32 463 981 619	32 463 981 619	0
	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	443 441	443 441	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)		0	30 704 365	30 704 365	0
EBBŐL	Fejlesztési célú előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0	30 704 365	30 704 365	0
Működési bevételek (B4)		1 221 200 000	1 113 389 541	1 113 389 541	0
EBBŐL	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	300 000 000	332 768 082	332 768 082	0
	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	400 000 000	223 512 407	223 512 407	0
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	75 000 000	108 019 940	108 019 940	0
	Ellátási díjak (B405)	105 000 000	65 005 130	65 005 130	0
	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	60 000 000	75 230 527	75 230 527	0
	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	120 000 000	119 671 000	119 671 000	0
	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek (B408)	0	0	0	0
	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	200 000	227 293	227 293	0
	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	10 000 000	5 833 391	5 833 391	0
	Egyéb működési bevételek (B411)	151 000 000	183 121 771	183 121 771	0
Felhalmozási bevételek (B5)		0	301 960	301 960	0
EBBŐL	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	301 960	301 960	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)		0	1 443 790	1 443 790	0
EBBŐL	Egyéb civil szervezetek	0	1 443 790	1 443 790	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)		0	14 591 619	14 591 619	0
EBBŐL	Egyéb civil szervezetek	0	14 491 619	14 491 619	0
	Háztartások	0	100 000	100 000	0
Maradvány igénybevétele (B813)		0	2 217 341 666	2 217 341 666	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)		0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás (B816)		42 314 000	1 058 722 497	1 058 722 497	0

A bevételeknél a 2022. évi módosított előirányzat és a tényleges teljesítés között különbség nem keletkezett, „Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény – Áht. 30. § (3) bekezdésében” szereplő előírásoknak megfelelően. A beszámolási időszak végével a módosított bevételi előirányzati adatok a tényleges teljesítési adatokra kerültek csökkentésre.

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

A beszámolási időszakban az egyes költségvetési bevételi jogcímek az alábbiak szerint alakultak:

- Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16) eredeti előirányzata a beszámolási időszakban **31.288.286.000 Ft** (NEAK bevételek + bértámogatás + közforgalmú gyógyszertár árkiegészítése) volt, mellyel szemben a tényleges teljesítés **32.601.760.605 Ft**, azaz a teljesítés 4,2%-kal, **1.313.474.605 Ft** értékben haladja meg a meghatározott eredeti előirányzatot. Ezen „bevételi többlet” az alábbiakból tevődik össze:

Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól kapott támogatás 1.175.695.619 Ft

- a közforgalmú gyógyszerár többlet árkiegészítése (415.379.563 Ft),
- valamint az Eszjtv. után igényelt többlet bértámogatás, a kórház többletteljesítménye, valamint a méltányossági vizsgálatok, nagyértékű tételes elszámolású gyógyszerek után (760.316.056 Ft) kapott működési célú támogatásokból tevődik össze.

Központi költségvetési szervektől kapott támogatás 137.335.545 Ft

- Munkamegosztási Megállapodás alapján a Kórház irányítása alá tartozó sárvári Szent László Kórház által 2022. évben megtérített költségterhek.

Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik 443.441 Ft

- Az Önkormányzati Hivataloktól az önkormányzati szavazásokon bizottsági tagként való részvételért járó szabadnap utáni napok díjazása céljából.

— **Az egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25) 30.704.365 Ft-os teljesítése (eredeti előirányzatként jellege miatt nem tervezhető)**

Fejezeti kezelésű ei-ok EU-s programokra és azok hazai társfinan. 30.704.365 Ft

- az EFOP-2.2.19-17-2017-00084-es azonosító számú Európai Unió pályázatához kapcsolódó felhalmozási célú támogatás. (támogatási előleg – 19.450.000 Ft);
- az EFOP-2.2.23-21-2022-00007-es azonosító számú Európai Unió pályázatához kapcsolódó felhalmozási célú támogatás. (támogatási előleg – 11.254.365 Ft);

— **Az intézményi Működési bevételek (B4) eredeti előirányzata a beszámolási időszakban 1.221.200.000 Ft volt, mellyel szemben a tényleges teljesítés 1.113.389.541 Ft, azaz a teljesítés 8,8%-kal, 107.810.459 Ft értékkel maradt el a meghatározott eredeti előirányzattól, melynek oka:**

- **egyrészt, hogy magasabb bevételi tervvel számoltunk az intézményi működési bevételeknél, melyet teljesíteni nem tudtunk behajtási lemaradás, kintlévőségek nem teljesülése miatt,**
- **másrészt pedig a COVID járványhelyezettel kapcsolatban számos partnerünk folyamodott bérleti díj mérséklési kérelemmel kórházunkhoz, melyet lehetőségeinkhez mérten a járványhelyzetre való tekintettel – jelentősen visszaesett forgalom, akár tevékenység szüneteltetése jogszabály alapján, stb. – engedélyeztünk részükre. Pl.: kórházi telephelyeken működő büfék, automaták, szolgáltatások stb.**

A Működési bevétel eredeti előirányzata Kórházunk költségvetési szervvé történő átalakulásától (2013. évtől kezdődően) minden évben 1.221.200.000 Ft nagyságrendben került meghatározásra az elemi költségvetés megtervezésekor, ezen „túltervezett” eredeti összegen történő módosításunkat eddig nem fogadták el, ahhoz évről évre csak közelíteni tudunk az évről évre növekvő tendenciájú bevételi adatokat.

— **Az egyéb tárgyi eszköz értékesítése rovat (B53) 301.960 Ft-os teljesítése (eredeti előirányzatként jellege miatt nem tervezhető), mely összeg a Felügyeleti Szervünk által engedélyezett 1 db laborautomata készülék értékesítéséből származik.**

- Az egyéb Működési célú átvett pénzeszközök (B65) 1.443.790 Ft-os teljesítése (eredeti előirányzatként jellege miatt **nem tervezhető**)

Egyéb civil szervezetek 1.443.790 Ft

- A Vas Megyei Markusovszky Kórházért Alapítványtól képzési díjak támogatására, átvett pénzeszközök.

- Az egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75) 14.591.619 Ft-os teljesítése (eredeti előirányzatként jellege miatt **nem tervezhető**)

Egyéb civil szervezetek 14.491.619 Ft

- A Vas Megyei Markusovszky Kórházért Alapítványtól kórtermi ágyak, sebészeti vágókészülék tartozékokkal, optikák részbeni támogatására átvett pénzeszközök.
- Valamint egyéb alapítványoktól (4 db) légtechnikai berendezések részbeni támogatására átvett pénzeszközök.

Háztartások 100.000 Ft

- Magánszemélytől „Gyermekosztály részére karácsonyi ajándék vásárlása céljából” felhalmozási célra kapott támogatás.

- A 2021. évi költségvetési maradvány igénybevétele (B813) 2.217.341.666 Ft-os nagyságrendje, melyet:

- a 2021. évi egyéb előzetes és végleges kötelezettségvállalások kiegyenlítésére (le nem járt szállítói kötelezettségek);
- Európai Unió forrásból és egyéb hazai pályázatokból megvalósuló kifizetésekre;
- NEAK-tól kapott szolgálati elismerés többletkifizetéshez kapcsolódó munkavállalói és munkáltatói járulékok 2022. évi kiegyenlítésére, valamint a 2021. december havi bérmegeleltetés elszámolásának rendezésére;
- valamint a szabad maradvány „visszautalásával” került felhasználásra.

- A központi, irányító szervi támogatás (B816) 1.058.722.497 Ft-os volumene, mely az alábbiakból adódik: (eredeti előirányzatként jellege miatt **nem tervezhető**)

- egyrészt az Intaháza szociális részleg normatív támogatásából (14.920.000 Ft);
- a központi irányító szervi támogatásba „beépítésre kerülő” 2021. évi minimálbér és garantált bérminimum emelésének támogatásából – korrigálva a szociális hozzájárulási adó csökkenésével (26.566.634 Ft);
- a 2022. évi bérkompensációból (2.048.740 Ft);
- a 2022. évi minimálbér és garantált bérminimum emelésének támogatásából (80.187.243 Ft);
- a 2022. évi földgáz és villamosenergia többletköltségének finanszírozására kapott támogatásból (349.678.767 Ft);
- az „új típusú” rezidens orvosok bér, bérjárulék és tutori díjainak támogatására kapott összegből (116.767.332 Ft);
- 2022. évi kasszamaradványból (25.000.000 Ft);

valamint a COVID járványhelyzettel kapcsolatos védekezésre fordított összegek, költségek utólagos megtérítésére kapott 443.553.781 Ft összegű támogatásból tevődik össze. (2021. november havi bérjellegű többletkiadások, 2021. december – 2022. május havi bérjellegű, dologi és felhalmozási többletkiadások)

A Kormánytól a beszámolási időszakban 889.641.165 Ft támogatásban részesültünk, melynek részletes megbontását a 2.2.5. pont tartalmazza.

Irányító szervi támogatás címén 117.069.292 Ft-ban részesült Kórházunk 2022. évben.

- Az Emberi Erőforrás Minisztériumtól **kapott „új típusú” rezidens orvosok bér, bérjárulék és tutori díjainak támogatására kapott 116.767.332 Ft** mely a beszámolási időszakban teljes egészében felhasználásra került.
- A beszámolási időszakban Kórházunk **1 db laborautomata berendezést értékesített 301.960 Ft-os** nagyságrendben. Mely összeget a Felügyeleti Szervünk beruházási céllal az Intézmény rendelkezésére bocsátotta. **A kapott összeg felhasználása megtörtént.**

Egyéb intézményi előirányzatok felhasználása (3.577.556.045 Ft, melyből)

- **Európai Unió fejlesztési támogatások** (EFOP-2.2.19-17-2017-00084, EFOP-2.2.23-21-2022-00007) címén felhalmozási kiadásainkra **30.704.365 Ft** összegű támogatási előleget kaptunk, melyekkel kiadási és bevételi előirányzatainkat növeltük.
- Munkamegosztási Megállapodás alapján a Kórház irányítása alá **tartozó sárvári Szent László Kórház által 2022. évben megtérített költségterhek 137.335.545 Ft** felhasználása már korábban maradéktalanul megtörtént. **(utólagos költségelszámolás)**
- Az **Önkormányzati Hivataloktól** az önkormányzati szavazásokon bizottsági tagként való részvételért járó szabadnap utáni díjazások támogatására kapott **443.441 Ft teljes egészében felhasználásra került.**
- **Alapítványoktól és magánszemélyektől** a beszámolási időszakban működési és felhalmozási célra átvett pénzeszközökből a **teljes 16.035.409 Ft felhasználásra került**, a megadott céloknak megfelelően.

2.3.2. A bevétel tervezettől való elmaradásának okai.

Működési célú támogatások alakulása

Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16) eredeti **előirányzata** a beszámolási időszakban **31.288.286.000 Ft** (NEAK bevételek + bértámogatás + közforgalmú gyógyszerárkiegészítése) volt, mellyel szemben a **tényleges teljesítés 32.601.760.605 Ft**, azaz a teljesítés 4,2%-kal, **1.313.474.605 Ft** értékben haladja meg a **meghatározott eredeti előirányzatot**. Ezen „bevételi többlet” az **alábbiakból tevődik össze:**

Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól kapott támogatás **1.175.695.619 Ft**

- a közforgalmú gyógyszerárkiegészítése (415.379.563 Ft),
- valamint az Eszjtv. után igényelt többlet bértámogatás, a kórház többleteljesítménye, valamint a méltányossági vizsgálatok, nagyértékű tételes elszámolású gyógyszerek után (760.316.056 Ft) kapott működési célú támogatásokból tevődik össze.

Markusovszky Egyetemi Oktatókórház
NEAK bevételeinek alakulása ellátási típusonként
2021-2022. év

ezer Ft

Szakellátás/év	2021	2022	Változás értékben (2022/2021.)	Változás % (2022/2021.)
Aktív fekvőbeteg ellátás	11 489 932,4	12 089 194,2	599 261,8	105,2
Fix díjak	1 506 717,6	1 482 717,6	-24 000,0	98,4
Krónikus fekvőbeteg ellátás	1 595 338,6	1 620 013,3	24 674,7	101,5
Járóbeteg ellátás	2 751 643,0	2 904 869,6	153 226,6	105,6
Labordiagnosztika	419 217,0	422 302,6	3 085,6	100,7
Fogászati szakellátás	138 195,2	144 302,7	6 107,5	104,4
Tételes elszámolású eszközök	226 806,5	312 059,6	85 253,1	137,6
Tételes elszámolású gyógyszerek	254 050,5	441 966,5	187 916,0	174,0
PET/CT finanszírozás	62 208,7	56 064,6	-6 144,1	90,1
Egyéb bevételek (múltányosság stb.)	237 741,8	430 142,8	192 401,0	180,9
Visszavonások	-29 825,4	-3 907,0	25 918,4	13,1
Kasszamaradvány/szolgálati elismerés	581 598,2	0,0	-581 598,2	0,0
Összesen	19 233 624,1	19 899 726,5	666 102,4	103,5

Év végi támogatások nélkül	18 652 025,9	19 899 726,5	1 247 700,6	106,7
-----------------------------------	---------------------	---------------------	--------------------	--------------

A 2022. évi NEAK bevételek 6,7%-kal, 1.247.700.600 Ft-tal haladták meg az előző évi bevételeket.

Az egyes bevétel típusok elemzésénél fontos tényező, hogy a 2020. májusban bevezetett átlagfinanszírozás a **2022. év egészére is jellemző volt.**

Az átlagfinanszírozás meghatározása során nem vették figyelembe az egyes speciális és eseti ellátások, felhasználások (pl. bértámogatások, nagyértékű gyógyszer finanszírozás, tételes elszámolású eszközök, extrafinanszírozás stb.) finanszírozását. Ezen esetekben a finanszírozás továbbra is az általános szabályok szerinti módon, az átlagfinanszírozási díj felett történt.

A főbb szakellátások bevételei emelkedtek a beszámolási időszakban az előző időszakhoz képest, amely a 2021. áprilisától bevezetett új finanszírozási szabályoknak volt köszönhető. Az aktív fekvőbeteg ellátás bevételei 599.261,8 e Ft-tal emelkedtek, amely előzőeken túl a várólista csökkentési programnak volt köszönhető. A járóbeteg ellátás bevétele 153.226,6 e Ft-tal, míg a krónikus fekvőbeteg ellátás bevétele 24 674,7 e Ft-tal emelkedett.

Az egyéb bevétel típusok az alábbiak szerint változtak:

Fix díj változás:

A Kórház érsebészeti részlegének progresszivitási szintjét III-ról II-es szintre csökkentették 2022. szeptemberétől, amely hatására a kapcsolódó fixdíj havi 20.000.000 Ft-ról 12.000.000 Ft-ra változott. Ez összesen 24 millió Ft bevételecsökkenést eredményezett.

Fogászati szakellátás fix díj változása:

A fogászati szakellátó munkahelyek havi fix díja 2022. évben tovább emelkedett, amely 6.107.500 Ft-os többletbevételt eredményezett.

A **tételes elszámolású eszközök finanszírozásánál** jelentős 37,6%-os emelkedés figyelhető meg 85.253.100 Ft értékben, amely a COVID járvány mérséklődésével indokolható. Ezen eszközök utófinanszírozási jellegéből adódóan nincs hatással a kórház eredményére.

Tételes elszámolású gyógyszerekre a beszámolási időszakban 441.966.500 Ft támogatást kapott a Kórház, melyet szintén utófinanszírozással térít a NEAK.

PET/CT vizsgálatokra, mint nagyértékű eljárásra 2022. évben 56.064.600 Ft bevételt kapott a Kórház, amely 292 eset finanszírozását jelentette.

Az **egyéb bevételek** soron megjelenő összeg egyrészt az **egyedi méltányossági vizsgálatokra, készítményekre** kapott támogatás, amely 165.547.200 Ft volt a beszámolási időszakban, amely szintén utófinanszírozást jelentett. Egyéb bevételek között került kimutatásra továbbá a **várólista csökkentési programra** kapott finanszírozás 263.916.400 Ft, **halottszállításra** 163.800 Ft, **mozgó szakorvosi szolgálat (MSZSZ)** gyermekgyógyászatra 515.400 Ft.

Az elmúlt évek alapján megfigyelhető a méltányossági vizsgálatok, gyógyszerek és tételes elszámolású készítmények finanszírozásának emelkedése, melyet az alábbi táblázat is jól szemléltet:

Megnevezés	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év
Méltányossági vizsgálatok	2 394 000	6 392 000	17 171 600	16 230 100	27 734 100
Méltányossági gyógyszer	98 906 400	118 903 600	143 568 300	140 442 300	151 363 600
Méltányossági eszköz	0	0	0	0	1 244 600
Tételes gyógyszer (pü-i keret)	302 330 200	198 554 000	252 394 100	254 050 500	425 659 500
<i>Tételes gyógyszer (engedményes)</i>	<i>0</i>	<i>527 548 500</i>	<i>348 570 900</i>	<i>512 856 700</i>	<i>341 628 100</i>
Összesen:	403 630 600	851 398 100	761 704 900	923 579 600	947 629 900

Ezek a készítmények azonban nagymértékben torzíthatják a bevételek összességének értékelését, mivel a tényleges felhasználástól számított több hónapon belül számolódna el, illetve önmagában nem okoznak többletbevételt az utófinanszírozás miatt, így a saját forrásból beszerzett felhasználásokat téríti meg a NEAK utólag a Kórháznak.

Továbbá megjelennek a Kórház elszámolásában az utófinanszírozású tételes gyógyszerek között olyan tételek, melyeket egy háromoldalú engedményezési megállapodásnak köszönhetően a NEAK a készítmények finanszírozását közvetlenül a szállító cégnek utalja el, így a Kórház részéről nem történik valós pénzmozgás, megkönnyítve ezzel a gazdálkodást. A beszámolási időszakban ennek értéke 341.628.100 Ft volt.

A **visszavonások** mértéke összesen **-3.907.000 Ft** volt az alábbi jogcímeneken:

- Körmend – jogalap nélküli teljesítmény finanszírozás miatti visszavonás (utolsó havi részlet) -2.396.400 Ft
- Jogviszony ellenőrzés: -99.200 Ft
- Várólista miatti levonás: -1.108.800 Ft
- Ellenőrzés miatti visszavonás: -302.600 Ft

Az előző évhez képest jelentős változást eredményezett, hogy a körmenyi kórház jogalap nélküli finanszírozása miatti visszavonás törlesztése 2022. január hónapban befejeződött.

A várólista miatti levonás a beszámolási időszakban az alábbi osztályokat érintette:

Osztály	Visszavonás összege (Ft)
Intervenciós Kardiológia	-118 800
Szülészeti-Nőgyógyászati Osztály	-673 200
Szemészeti Osztály	-39 600
Urológiai Sebészeti Osztály	-198 000
Ideg- és Gerincsebészeti Osztály	-39 600
Traumatólógiai Osztály	-39 600
Összesen	-1 108 800

A visszavonás oka legtöbb esetben a késői rögzítés, tévesen rögzített adatok, illetve várólista pár nélküli várólista köteles műtét, mint adminisztrációs hibák.

Összességében megállapítható, hogy az átlagfinanszírozás továbbra is kedvezőbb a kórház számára a korábbi teljesítményfinanszírozásnál.

Az intézményi működési bevételek alakulása

Az intézményi **Működési bevételek (B4)** eredeti **előirányzata** a beszámolási időszakban **1.221.200.000 Ft** volt, mellyel szemben a **tényleges teljesítés 1.113.389.541 Ft**, azaz a teljesítés 8,8%-kal, **107.810.459 Ft** értékkel maradt el a **meghatározott eredeti előirányzattól, melynek oka:**

- **egyrészt, hogy magasabb bevételi tervvel számoltunk az intézményi működési bevételeknél, melyet teljesíteni nem tudtunk behajtási lemaradás, kintlévőségek nem teljesülése miatt,**
- **másrészt pedig a COVID járványhelyzettel kapcsolatban számos partnerünk folyamodott bérleti díj mérséklési kéréssel kórházunkhoz, melyet lehetőségeinkhez mérten a járványhelyzetre való tekintettel – jelentősen visszaesett forgalom, akár tevékenység szüneteltetése jogszabály alapján, stb. – engedélyeztünk részükre. Pl.: kórházi telephelyeken működő büfék, automaták, szolgáltatások stb.**

A Működési bevétel eredeti előirányzata Kórházunk költségvetési szervvé történő átalakulásától (2013. évtől kezdődően) minden évben 1.221.200.000 Ft nagyságrendben került meghatározásra az elemi költségvetés megtervezésekor, ezen „túltervezett” eredeti összegen történő módosításunkat eddig nem fogadták el, ahhoz évről évre csak közelíteni tudunk az évről évre növekvő tendenciájú bevételi adatokat.

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

Követelések alakulása:

Intézményünk a beszámolási időszak végén

- **100.446.054 Ft** összegű értékvesztéssel csökkentett **működési követelést** tartott nyilván, mely összeg készletértékesítésből, szolgáltatásnyújtásból, közvetített szolgáltatásból, ellátási díjakból, kiszámlázott általános forgalmi adóból, továbbá egyéb működési bevételekből tevődik össze.
- **Követelés jellegű sajátos elszámolások értéke 10.259.068 Ft**, mely összeg egyrészt beruházáshoz (1.244.287 Ft), másrészt szolgáltatáshoz kapcsolódó szállítói előlegszámlák összegét (135.850 Ft) tartalmazza, másrészt pedig a 2022. december hónapjában kifizetésre kerülő folyósított, megelőlegezett tb és cst ellátások kifizetéseit (8.878.931 Ft), melyek 2023. január hónapjában kerültek megtérítésre Kórházunk részére.

A fenti összegű követelésünkből lejárt összegű kintlévőségünk nagyságrendje 72.817.582 Ft (az elszámolt értékvesztéssel csökkentve: 47.326.748 Ft), melyből 90 napon túl lejárt követelésünk 59.781.054 Ft (az elszámolt értékvesztéssel csökkentve: 34.595.693 Ft). Ezen összeg kórházi fekvő- és járóbeteg ellátási díjakból, tanulmányi szerződéses díjakból származó követelésből, bérleti díjakból, munkabértartozásból stb. adódott.

A bevételeink beszedésével kapcsolatban továbbra is **nagy** problémát jelent a **biztosítással nem rendelkező külföldi (és a jogszabályi változások* következtében a magyar-) állampolgárok** (térítéses ellátások) által igénybevetett egészségügyi szolgáltatások **megtérítésének** összege. (2021. évben 53.347.425 Ft – 90 napot túl lejárt követelés), tekintettel arra, hogy ezen betegek általában baleset miatt – vagy TB járulék fizetésének elmaradása után – kerülnek kórházunkba és a náluk lévő iratok több esetben hiányosak, ezért a fizetendő térítések behajtása nagyon nehéz. Kórházunknak a SIGMA Co. Ltd. behajtó céggel szerződése van ezen betegek térítési díjainak behajtása céljából.

** 6 havi TB elmaradás esetén fizetési kötelezettség terheli a szolgáltatást igénybevevőt*

Intézményünk lejárt követeléseit a szolgáltatást igénybevevők részére rendszeresen megküldött (negyedévente) fizetési felszólításokkal is sürgeti a fenti intézkedéseken kívül. A mérlegünkben kimutatott követeléseinket év végén a partnerek részére megküldött folyószámla egyeztetők kiküldése alapján állítottuk be.

Kötelezettségek alakulása:

Kórházunk 2022. december 31-ei kötelezettségeinek állománya

2022. évben esedékes fizetési kötelezettségek **0 Ft**

2023. évben esedékes fizetési kötelezettségek

Áruszállításból, szolgáltatásból és beruházási szállítók felé fennálló kötelezettségeinket, valamint a kapcsolódó áfa-t tartalmazzák

1.324.033.383 Ft

1.324.033.383 Ft

Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások

(megőrzésre átvett pénz, egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések)

5.635.978 Ft

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN

1.329.669.361 Ft

A fenti összegű szállítói tartozásból kórházunk **2022. évi esedékességű „lejárta”** működési és felhalmozási **kötelezettséggel nem rendelkezett.**

Intézményünk a fennálló kötelezettségeit a kórházunk és a partnerek által megküldött folyószámla egyeztetőknek megfelelően vannak az analitikus nyilvántartásunkban kimutatva.

2.4. Költségvetési maradvány

2.4.1. A 2021. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei.

A 2021. évi jóváhagyott **költségvetési pénzmaradvány** összegével a **2022. január 01-jétől** bevezetésre kerülő **IFMIS rendszer** költségvetési modulján keresztül az EG-03I „Intézményi előirányzatok módosítása” nyomtatvány kitöltésével (kincstári bizonylatok sorszámai: 1210000737, 1210004445, 1210004449; intézményi bizonylatok sorszáma: 001/2022, 002/2022, 003/2022; előirányzat módosítás jogcímei: 95 „Az előző év költségvetési és vállalkozási maradványának igénybevétele”) az alábbi kiadási **előirányzatok** kerültek **növelésre:**

Jubileumi jutalom	K1106	143.979.883 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	K2	78.050.000 Ft
Szakmai anyagok beszerzése	K311	491.788.902 Ft
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	35.004.433 Ft
Árubeszerzés	K313	54.321.511 Ft
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	3.734.875 Ft
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	236.765 Ft
Közüzemi díjak	K331	124.322.654 Ft
Vásárolt ételmezés	K332	41.173.212 Ft
Bérleti és lízing díjak	K333	2.141.596 Ft
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	108.423.480 Ft
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	79.897.884 Ft
Egyéb szolgáltatások	K337	56.701.698 Ft
Reklám- és propaganda kiadások	K342	1.094.476 Ft
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	176.945.282 Ft
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	2.531.000 Ft
Egyéb dologi kiadások	K355	7.182.069 Ft
Egyéb elvonások, befizetések	K5023	1.775.594 Ft
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5.873.370 Ft
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	K67	1.561.883 Ft
Ingatlanok felújítása	K71	14.830.078 Ft
Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	K74	4.004.121 Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K914	781.766.900 Ft
ÖSSZESEN		2.217.341.666 Ft
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	2.217.341.666 Ft

A 2021. évi jóváhagyott költségvetési maradvány **teljes összegben felhasználásra került,** abból **visszavonás nem történt.**

2.4.2. A 2022. évi költségvetési maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek stb.).

Kórházunknak a beszámolási időszakban (2022. évben) az alaptevékenységhez kapcsolódó költségvetési maradványának alakulása:

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	33 762 191 880
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	35 125 973 560
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-1 363 781 680
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	3 276 064 163
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	781 766 900
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	2 494 297 263
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	1 130 515 583
08	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
15	C) Összes maradvány (=A+B)	1 130 515 583
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	1 130 513 389
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	2 194
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	0
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Kórházunk 2022. évi előirányzat maradványa:

Kiadási előirányzat megtakarítás	1.130.515.583 Ft
Bevételi előirányzat lemaradás	0 Ft
Az előirányzat maradvány	1.130.515.583 Ft

A keletkezett **1.130.515.583 Ft** összegű előirányzat maradvány teljes egészében alaptevékenységhez kapcsolódóik, melyből **1.130.513.389 Ft** kötelezettségvállalással terhelt, míg a **2.194 Ft** kötelezettségvállalással nem terhelt „szabad maradvány”, mely

- a **2022. évi bérkompenzáció** támogatásához kapcsolódó elszámolásból adódó **2023. évi önrevíziós befizetési kötelezettség**

Kórházunknak a beszámolási időszakban **vállalkozási tevékenységből származó pénzmaradványa nem keletkezett.**

2022. évben feladat elmaradásból maradvány nem képződött, áthúzódó kötelezettségeink az alábbiak szerint alakultak:

- az **Európai Unió, illetve egyéb hazai forrásból finanszírozott programokra/pályázatokra kapott támogatások** összegét **30.704.365 Ft** volumenben. **Jogcímenkénti megoszlása:**
 - az **EFOP-2.2.19-17-2017-00084-es** „Infekciókontroll tevékenységek gyakorlati megvalósítása a fekvőbeteg ellátást nyújtó Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban” azonosító számú projekt keretében **kapott támogatási előlegből fel nem használt összeget 19.450.000 Ft-os nagyságrendben,**
 - az **EFOP-2.2.23-21-2022-00007-es** „Infekciókontroll tevékenységek gyakorlati megvalósítása a fekvőbeteg ellátást nyújtó Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban” azonosító számú projekt keretében **kapott támogatási előlegből fel nem használt összeget 11.254.365 Ft-os nagyságrendben,**
- a **központi költségvetés terhére pályázati úton nyújtott támogatások** összegét **6.358.574 Ft** volumenben.,
 - a „Családbarát, családközpontú szülészeti és koraszülött intenzív ellátás infrastrukturális feltételeinek fejlesztése a Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban” (**CSBSZ-2019**) elnyert támogatási összegből a beszámolási időszakban **elszámolt és fel nem használt 6.358.574 Ft** támogatásból,
- az **Eszjtv.** és az egészségügyi szolgálati jogviszonyban álló személyek **szolgálati elismerésével kapcsolatos** egyes intézkedésekről szóló 664/2021. (XII. 1.) Korm. rendelet alapján kapott NEAK támogatásból a támogatási összeg utólagos ellenőrzése során megállapított **9.948.171 Ft visszafizetési kötelezettséget;**
- **kötelezettségvállalással nem terhelt maradványként (szabad maradvány)**
 - a **2022. évi bérkompenzációhoz támogatásához kapcsolódó támogatás elszámolásból adódó 2023. évi visszafizetési kötelezettséget mindösszesen: 2.194 Ft értékben;**
- **egyéb előzetes és végleges kötelezettségvállalások** **1.083.502.279 Ft**
Az Ávr. 150. § (1) bekezdés e) pontja alapján kötelezettségvállalással terhelt maradvány, melyek kifizetésére csak 2023. évben kerül sor.

3. Egyéb

3.1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, a 2022. évben végrehajtott állami vagyonhasznosítások, a befolyt bevétel és felhasználása.

15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról								
#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	133 709 316	19 236 027 458	12 790 200 293	0	88 388 882	0	32 248 325 949
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	3 683 989	0	0	0	275 402 902	0	279 086 891
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	207 299 209	0	207 299 209
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	259 178 513	272 358 349	0	0	0	531 536 862
05	Térítésmentes átvétel	0	0	18 784 429	0	0	0	18 784 429
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelési jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0
08	Összes növekedés (=02+...+07)	3 683 989	259 178 513	291 142 778	0	482 702 111	0	1 036 707 391
09	Értékesítés	0	0	3 648 000	0	0	0	3 648 000
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	229 595 140	0	0	0	229 595 140
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelési jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	535 472 387	0	535 472 387
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	233 243 140	0	535 472 387	0	768 715 527
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	137 393 305	19 495 205 971	12 848 099 931	0	35 618 606	0	32 516 317 813
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	127 076 396	3 633 607 235	11 235 122 885	0	0	0	14 995 806 516
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	3 683 352	377 105 115	667 698 254	0	0	0	1 048 486 721
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	231 009 965	0	0	0	231 009 965
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	130 759 748	4 010 712 350	11 671 811 174	0	0	0	15 813 283 272
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	2 233 175	0	0	0	2 233 175
22	Terven felüli értékcsökkenés visszáírás, lúvezetés	0	0	2 233 175	0	0	0	2 233 175
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	130 759 748	4 010 712 350	11 671 811 174	0	0	0	15 813 283 272
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	6 633 557	15 484 493 621	1 176 288 757	0	35 618 606	0	16 703 034 541
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	95 394 716	9 593 028	10 133 435 662	0	0	0	10 238 423 406

A fenti táblázat részletesen bemutatja Kórházunk nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközeinek állományi alakulását és a beszámolási időszak eszközállományának változását:

- Kórházunk nyitó állományát az immateriális javak; ingatlanok; gépek, berendezések és felszerelések, járművek; valamint a befejezetlen beruházások és felújítások értéke tartalmazza 32.248.325.949 Ft-os nagyságrendben.
- Térítésmentesen szakmai gépeket és informatikai eszközöket 18.784.429 Ft összegben kapott kórházunk, mely eszközök között található többek között: EKG holter rendszer, EKG készülék, kéziműszerek, Gyógyszerhűtő, laryngo-pharyngoscope, klímák, informatikai eszközök.
- Értékcsökkenés címén a beszámolási időszakban 1.048.486.721 Ft került elszámolásra.
- A beszámolási időszak végén nyilvántartott teljesen „0-ra leírt” eszközeink bruttó értéke 10.238.423.406 Ft.

Kórházunk **idegen eszközeinek állománya** a nyitó **3.560.630.975 Ft-hoz** képest **2022. december 31-ére 4.073.867.056 Ft-ra emelkedett**. Tárgyévben az idegen eszközállomány növekedését a Magyarország Kormánya által a SARS-CoV-2 járvány elleni védekezésére, valamint az Országos Kórházi főigazgatóság által kezelt projektek kereteiben, kórházunk részére ingyenes használatba átadott orvosi, ápolási, eszközök tették ki. Az átadott eszközök között voltak többek között: defibrillátorok, EKG készülékek, Kémiai automaták, PCR automaták, Ambu monitorok, kórtermi ágyak, Oktatást segítő eszközök, modellek, valamint informatikai eszközök.

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

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

Kórházunk az Alapító Okirata alapján feladatait alaptevékenység formájában végzi. A felügyeleti szervünk (OKFŐ) a gyógyszer és gyógyászati termékek kiskereskedelmi tevékenységét az alaptevékenység feladatellátásába sorolta be, ennek értelmében intézményünk **vállalkozási tevékenységet nem folytat**.

Kórházunknak a beszámolási időszakban **vállalkozási tevékenységből származó pénzmaradványa nem keletkezett**.

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

Kórházunknak – a beszámolási időszakban – az üzemeltetés területén **6 kiszervezett szolgáltatási tevékenysége** volt.

– Hőszolgáltató rendszerek üzemeltetési tevékenysége:

A 2020. évben eredményesen zárult kórházi „Hő-, használati melegvíz, gőztermelő és elosztó rendszerek üzemeltetése” tárgyú közbeszerzési eljárás eredményeként a tendert a Veolia Energia Magyarország Zrt. nyerte el, 10 év időtartamra. A szerződés 2020. október 1-től lépett hatályba. A szerződés értelmében a vállalkozónak korszerűsítési és energiamegtakarítási beruházásokat is végre kellett hajtania az első évben, mintegy nettó 320 millió Ft értékben. A beruházások kazánházi rekonstrukciós, hővisszanyerést eredményező és fűtésszabályozási munkákat foglalnak magukba, amelyek a futamidő alatt megtérülnek. 2022-ben a fejlesztések eredményének is köszönhetően a kórház hőfogyasztása a referencia hőmennyiségnél alacsonyabb volt 406 GJ értékkel, ami közel 6,2 millió Ft megtakarítást eredményezett.

A közbeszerzési eljárás eredményeként komoly anyagi, technikai és tudásháttérrel rendelkező szakcég lett az üzemeltető, ahol szerződésben garantált a mérési adatok elemzésén alapuló gazdaságos működtetés és az üzembiztonság.

Fentiekén kívül továbbá „Hő-, használati melegvíz termelő és elosztó rendszerek üzemeltetése” tárgyú szolgáltatási, üzemeltetési szerződések vannak érvényben egyéb szolgáltatókkal is, mint a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. és a körmendi Régióhő Regionális Hőszolgáltató Kft.

Tárgyidőszakban hőenergia-szolgáltatásra a különböző szolgáltatóknak mindösszesen **nettó 1.093.396.048 Ft** került kifizetésre. *(12 havi Régióhő Regionális Hőszolgáltató Kft. és Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft, valamint 12 havi VEOLIA Energia Magyarország Zrt. szolgáltatói számla)*

A beszámolási időszakban a hőfelhasználás mintegy 5 %-os mértékben csökkent, míg a gőzfogyasztás és a melegített víz felhasználás jelentősen nem változott az előző év fogyasztási adataihoz viszonyítva. A földgáz ára az év során erősen ingadozott, de hosszabb ideig kb. 3-4 szeres értékre emelkedett az előző év végén tapasztalt adatokhoz képest. A hőfelhasználás csökkenésében szerepet játszott a takarékos üzemeltetés mellett az enyhébb tél is.

– Őrzés, védelem és portaszolgálat ellátása:

A Kórházban bevezetett őrzésvédelmi szolgáltatás többet nyújt a hagyományos portai feladatellátásnál. Beilleszkedve a Kórház mindennapi életébe, a beléptetésen túl ellátja a tűzjelzők, a térfelügyelő kamerák, az épületfelügyelet egyes területeinek, a kórház általános rendjének felügyeletét szakképzett, intézkedésre jogosult személyzet irányítása mellett. A több feladat koncentrációja hatékonyabb, mintha a kórház párhuzamos diszpécser-szolgálatot működtetne. 2022-ben a portaszolgálat zökkenőmentesen végezte a mentőhelikopter-leszállóhely tűzvédelmi felügyeletét is.

2021-ben eredményes központi közbeszerzési eljárás került lebonyolításra őrzés-védelmi és portaszolgálati szolgáltatás ellátására. A központi eljárást a Civil Biztonsági Szolgálat nyerte konzorciumvezetőként. 2022-ben verseny újranyitással közbeszerzési eljárást folytattunk le kórházunk összes telephelyére vonatkozóan a portaszolgálati

feladatok ellátására. Nyertes ajánlattevőként a konzorcium képviselőjében a Valton-Sec Zrt. végzi a portaszolgálati tevékenység ellátását. A tevékenység ténylegesen ellátása 2023. február 1-vel kezdődött.

Intézményünk ezen szolgáltatási feladatokra a beszámolási időszakban **nettó 149.607.972 Ft-ot** fordított. Az előző évekhez viszonyított költségnövekedés az új szerződésben rögzített árkövetésből adódott. *(14 havi szolgáltatói számla)*

– **Ingtatlan karbantartási munkálatok elvégzése:**

A Kórház műszaki osztálya által végzett ingatlankarbantartási feladatok kiszervezésre kerültek, melynek következtében a 2019-ben eredményesen zárult közbeszerzési eljárást a Vasber Zrt. nyerte.

A szerződött partner az osztályok által jelzett karbantartási feladatokat a műszaki osztály koordinálásával folyamatosan, készenlét biztosításával látja el.

2022. évben e feladatra **nettó 128.070.789 Ft-ot** fordítottunk – 11 havi karbantartási számla kifizetésével.

Ezen kiszervezett tevékenységet szeretnénk a jövőben is fenntartani, működtetni, tekintettel arra, hogy

- a szakemberek hiánya nem Kórházunkat terheli, így a folyamatos működtetés, hibaelhárítás biztosított;
- nem kell műhelyeket, gépeket, eszközöket vásárolni, fenntartani;
- a karbantartási anyag a ténylegesen szükséges felhasználás alapján kerül kifizetésre, így nem képez raktározást, s nem köt le pénzeszközt, nincs szükség beszerzésre, tárolásra;
- munkaidőn túli, éjszakai meghibásodások ellátása is a szolgáltató feladata.

Előreláthatólag Kórházunknak a legújabb jogszabályi előírások szerint 2024. január 1-től ezt a szolgáltatást már a központi KEF keretmegállapodásból kell igénybe venni.

Celldömölkön és Intaházán a Kórház továbbra sem tervezi kiszervezni a karbantartást.

– **Kórház ételmezési feladatok ellátása:**

A Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban a betegellátás étkeztetését a celldömölki és intaházai telephelyeket leszámítva kiszervezett tevékenységi formában az **DELIREST Étteremüzemeltető Kft.-től** veszi igénybe. A kórháznak nyújtott betegélelmezési szolgáltatások minőségét ételmezési koordinátor folyamatosan ellenőrzi, kapcsolatot tart az DELIREST Kft. ételmezési és dietetikai munkatársaival, a fekvőbeteg osztályok főnővéreivel folyamatos tájékoztatás céljából.

A beszámolási időszakban a tálaló konyhák ellenőrzése, az egyéni tálalási rendszer felügyelete, esetlegesen felmerült panaszok kivizsgálása mellett prioritást kapott az ápolási és ételmezési napok egyensúlyban tartása.

A kiszervezett ételmezési szolgáltatásra vonatkozóan betegelégedettségi felmérésre kerül sor évente, melyben a jelzett észrevételek javításra kerülnek, de összességében a szolgáltatás minőségére, mennyiségére a visszajelzések alapján nincs panasz.

A **celldömölki és intaházai** telephelyen a Népjóléti Szolgálat látja el a betegélelmezést.

A beszámolási időszakban **282.042 betegélelmezési napra** vonatkozóan mindösszesen nettó **505.515.155 Ft-ot** fizettünk ki a két szolgáltatónak. *(12 havi szolgáltatói számla)*

Továbbá a **járvány elleni védekezés keretében** a Kórházba vezényelt **katonák és orvostanhallgatók étkeztetésére** további **nettó 320.600 Ft-ot fordítottunk**.

Az előző évhez viszonyított **2,3%-os kiadás növekedés oka**, hogy mind a két szolgáltatóval év közben **új közbeszerzési szerződések** kerültek megkötésre, a korábbinál **magasabb áron**.

– **Mosodai szolgáltatás elvégzése:**

Intézményünk központi-, szentgotthárdi-, celldömölki- és körmendi telephelyén a mosodai szolgáltatásokat a **Büntetés Végrehajtás Országos Parancsnoksága**, majd 2022. június 01-jétől a **Sopronkőhidai Ipari és Szolgáltató Kft.** végzi, melynek keretében többek között az ágy-, beteg- és műtői textília, dolgozói védőruházat, matrac, mopp, stb. szállítását, mosását, vasalását, hajtogatását és javítását végzik.

A beszámolási időszakban a Vállalkozóknak nettó **116.666.868 Ft** került mosási díj címén kifizetésre. (mosott mennyiség: **547.285 kg**) *(9 havi Büntetés Végrehajtás Országos Parancsnoksága, valamint 5,5 havi Sopronkőhidai Ipari és Szolgáltató Kft. szolgáltatói számla)*

– **Takarítási szolgáltatás elvégzése:**

A takarítási szolgáltatás ellátása, biztosítása rendkívül nagy nehézségeket okozott a beszámolási időszakban. Ezen munkaköri csoport évek óta nem részesült központi béremelésben, csak a mindenkori minimálbér emelkedés hatásával számolhattunk. Megtartásukat nehezítette az a tény is, hogy ők nyugdíjuk fenntartása mellett nem vállalhatnak egészségügyi szolgálati jogviszonyt.

Ezen létszámihiány miatt bizonyos feladatokat – nagytakarítás, elkülönített szervezeti egységek takarítása – egyrészt **kiszerveztünk**, másrészt **munkaerő kölcsönzéssel** oldottuk meg. Továbbá, az üres álláshelyek bérének felhasználásával a kórházban maradt **takarítónőket** – többletfeladat ellátása mellett – **külön díjazásban** részesítettük.

Sajnálatos módon a **létszámihiányt** ezen intézkedések **sem oldották meg**, továbbá nehezíti az állások betöltését a határ közelsége is, ezért menedzsmenti döntés született a tevékenység részbeni kiszervezésére.

A kiszervezés és a kiírt közbeszerzés eredményeként Kórházunkban a takarítási feladatok jelentős részét (SBO, Belgyógyászati Tömb és Rendelőintézet) 2022. február 01-jétől, majd ezt követően 2022. augusztus 01-jétől további területek (Onkológia és Igazgatási Épület) vonatkozásában a **B+N Referencia Zrt.** látja el.

A **takarítás**, mint **szolgáltatási** tevékenység külső szolgáltatóval történő **részbeni ellátására** 2022. évben nettó **134.104.376 Ft-ot fordítottunk**. *(9 havi B+N Referencia Zrt. – ebből 3 havi bővített, 2 havi Vasi Seprű Kft., valamint 12 havi Pannon-Work Zrt. szolgáltatói számla).*

A korábbi évhez viszonyított **többszörös kiadás növekedés oka (közel 3x)**, hogy a **közbeszerzés** eredményeként az **új szolgáltatóval kötött szerződés** alapján a takarítási szolgáltatást csak **jelentősen magasabb áron tudtuk kiszervezni**.

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

Az Európai Unió forrásból megvalósuló pályázatok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása a 2022. évben								
								<i>forintban</i>
Intézmény megnevezése	Projekt azonosítója*	Projekt tárgya	Projekt időtartama	Projekt teljes költségvetése	A teljes támogatás összege	Önerő mértéke	2022. évi felhasználás	Megjegyzés
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	EFOP-1.8.21-18-2019-00031	Infekciókontroll tevékenységek gyakorlati megvalósítása a fekvőbeteg ellátást nyújtó Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban	2020.05.01.-2022.04.30	60 000 000 Ft	60 000 000 Ft	0 Ft	23 141 995 Ft	-
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	EFOP-2.2.19-17-2017-00084	Járóbeteg szakellátó szolgáltatások fejlesztése a Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban	2022.04.19-2023.09.30	291 374 564 Ft	291 374 564 Ft	0 Ft	8 470 761 Ft	-
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	EFOP 2.2.23-21-2022-00007	Onkológiai eszközpark fejlesztés a Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban	2022.05.01-2023.09.30	799 996 545 Ft	799 996 545 Ft	0 Ft	2 998 400 Ft	-
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	CSBSZ 2019	Családbarát, családközpontú szülészeti, újszülött és koraszülött intenzív ellátás támogatása integrált infrastruktúra-és eszközfejlesztési, valamint képzési programokkal, továbbá a várandós felkészítés erősítésével a Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban	2019.12.10.-2022.06.30.	63 458 000 Ft	63 458 000 Ft	0 Ft	28 901 Ft	-
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	GYDIAB-21-07	Az 1-es típusú diabéteszsel élő gyermekek és családjaik jólétét, jóllétét fokozó, fejlesztési célú támogatás gyermekdiabétes centrumok részére	2021.11.03.-2022.06.30	9 552 573 Ft	9 552 573 Ft	0 Ft	9 552 573 Ft	-
* Azon projekteket is kérjük feltüntetni, amelyek már lezáródtak, azonban elszámolásuk, illetve annak elfogadása még folyamatban van.								

Saját hatáskörben megvalósuló projektek

- Az **EFOP-1.10.4-18-2019-00008** azonosítószámú **„Szakképesítés megszerzésére irányuló támogatási program lebonyolítása a Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban”** című pályázat

Összköltség: 3.542.949 Ft, Támogatási intenzitás: 100 %, A megvalósítás időtartama: 2019.06.01.-2023.10.31.

A projekt tartalma:

- Szakorvosok további szakvizsgája megszerzésének támogatása, ösztöndíj biztosításával.

Az egyre komplexebb egészségi problémák indokolják az ellátás színvonalának javítását, továbbá a megbiztonság emelése megkívánja, hogy jól képzett szakorvosok segítsék az egészségtudatos magatartás kialakítását, a gyógyulást, a rehabilitációt és vállaljanak nagy szerepet a magyar lakosság egészségügyi állapotának és gyógyulási esélyeinek javításában. Ehhez jól képzett, elhivatott, egészségügyi szakember utánpótlásra van szükség.

A projekt megvalósítása folyamatban van.

- **EFOP-1.8.21-18-2019-00031 „Infekciókontroll tevékenységek gyakorlati megvalósítása a fekvőbeteg ellátást nyújtó Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban”**

Összköltség: 60.000.000 Ft, Támogatási intenzitás: 100 %, A megvalósítás időtartama: 2020.05.01.-2022.05.31-re módosult, 2021. 05.31-ről.

Forrás: ESZA (Európai Szociális Alap)

A projekt tartalma:

A program célja olyan szervezeti kultúra, szemlélet megteremtése a fekvőbeteg-szakellátást nyújtó intézményekben, amelynek keretében az egészségügyi dolgozók felismerik az egészségügyi ellátással összefüggő fertőzések kialakulásához vezető veszélyforrásokat a betegellátás során, mindent elkövetnek azok kivédésére vagy korrigálására, és mindezt intézményi szintű szabályozás és az előfordult hibák és nemkívánatos események tanulási céllal történő megbeszélése támogatja. Az infekciókontrollal kapcsolatos ajánlások egészségügyi intézményekben történő gyakorlati implementálása, kiegészítve a lakosság (betegek, hozzátartozók) szemléletformálásával.

A kórházi fertőzésekkel kapcsolatos kockázatok felmérése és mérséklése, egységes infekciókontroll rendszer hatékony implementációja, Az infekciókontroll megerősítése érdekében ún. „infekciókontroll kapcsolattartó” hálózat kialakítása, A támogatást igénylőre releváns, a négy leggyakoribb egészségügyi ellátással összefüggő fertőzés (pneumónia, véráramfertőzés, sebfertőzés, húgyúti fertőzés) megelőzésére szolgáló ellátási csomagot magába foglaló eljárásrend kialakítása és bevezetése.

2021. évben az alábbi nagy értékű eszközök beszerzése valósult meg a projekt kereteiben összesen bruttó 8.561.070 Ft értékben:

- Felületellenőrző KITAR rendszer
- Betegbiztonság javítására szolgáló applikáció
- Kézfertőtlenítés helyességét vizsgáló, ellenőrző készülék

A projekt megvalósítása befejeződött.

- **CSBSZ 2019 „Családbarát, családközpontú szülészeti, újszülött és koraszülött intenzív ellátás támogatása integrált infrastruktúra-és eszközfejlesztési, valamint képzési programokkal, továbbá a várandósfelkészítés erősítésével a Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban”** című, működést támogató projekt

Összköltség: 63.458.000 Ft, Támogatási intenzitás: 100 %, A megvalósítás időtartama: 2019.12.10-2021.12.31.

A projekt - amely bizonyos értelemben folytatása a CSBSZ 2018 azonosítószámú támogatásnak, kiegészítve továbbképzési modulokkal - keretében a Kórház összesen 63.458.000 forint támogatást kapott ingatlan felújításra, eszközbeszerzésekre, valamint szakmai továbbképzésekre az alábbiak szerint:

Felújítás a Szülészeti Nőgyógyászati osztályon valósult meg a gyermekágyas részlegen 4 családbarát kórterem kialakításával, vizesblokkokkal. A felújításra fordított támogatás összege összesen 38.784.663 forint.

Az eszközbeszerzések vonatkozásában 15.650.337 forint támogatással beszerzésre került 1 db CTG készülék víz alatt használható vezeték nélküli iker fejekkel, amely távmonitorozásra is alkalmas, 1 db magas tudású intenzív inkubátor, valamint 5 db állványos kékfénylámpa.

A CSBSZ 2019 számú projekt I. üteme, amely az építészeti kivitelezést valamint az eszközök beszerzését tartalmazta 2020. évben megvalósult, lezárult.

A projekt II. üteme összesen 9.023.000 forint támogatást biztosít szakmai továbbképzések támogatására, amely az alábbi képzéseket tartalmazza, amely képzésekben az alábbiak szerint vesznek részt az osztály dolgozói:

	Képzés megnevezése	Résztevők
I./b/a	Perinatális tanácsadó és perinatális szaktanácsadó képzés	1 fő diplomás ápoló
I./b/c	Nemfarmakológiai módszerek a perinatális fájdalomkezelésben	2 fő orvos
I./b/d	Ellátás a gyermek megszületésétől a kórház elhagyásáig	2 fő orvos, 2 fő szülésznő, 2 fő védőnő, 1 fő diplomás ápoló
I./b/e	Természetes szülés támogatása: tudományos eredményeken alapuló családbarát szülészeti gyakorlati ellátás	1 fő orvos, 1 fő szülésznő
I./b/f	Kiegészítő megelőzés (kiegészítő megelőzése a pozitív pszichológia módszereivel)	2 fő orvos, 2 fő diplomás ápoló
I./b/g	Stresszkezelés a gyakorlatban, Williams Életkészségek magatartásorvoslási program	2 fő orvos, 3 fő csecsemő- és gyermekápoló
II./g/e	Korszerű szoptatási alapismeretek	2 fő szülésznő, 4 fő csecsemő- és gyermekápoló
II./g/f	Tanfolyam a „Bababarát” cím megszerzéséhez	3 fő orvos, 2 fő szülésznő, 2 fő diplomás ápoló, 1 fő védőnő

A képzések a COVID-19 járványhelyzet miatt jelentős időbeli csúszással, a járványhelyzet miatti korlátozásokhoz alkalmazkodva tudtak csak megvalósulni. A képzések közül a Perinatális tanácsadó képzés befejezése és a projekt elszámolása a 2022. évben valósult meg.

A gyermekágyas részleg felújításának befejezése:

A gyermekágyas részleg befejezéséhez még további 359 m² alapterületen kell a korábbi ütemekkel megegyező színvonalú felújítási munkákat végezni további gyermekágyas, elkülönítő, intenzív szobák, szülők oktatására alkalmas helyiség és osztályos kiszolgáló helyiségek kialakítására. A harmadik ütem megvalósítására kiírt közbeszerzési eljárás eredményesen lezárult. A kórház saját forrás terhére valósítja meg a beruházást, mert központi támogatást nem sikerült szerezni. A harmadik ütem összes költsége bruttó 233.164.114 Ft. A munkálatok befejezése 2022. február végére megtörtént.

– **GYDIAB-21-07. „Az 1-es típusú diabéteszsel élő gyermekek és családjuk jólétét, jóllétét fokozó, fejlesztési célú támogatás gyermekdiabétesz centrumok részére”**

Összköltség: 9.552.573 Ft, Támogatási intenzitás: 100 %

A projekt keretében a Kórház összesen 9.552.573 forint támogatást nyert el eszközbeszerzésekre, valamint kisebb építészeti felújításra az alábbiak szerint:

- Glükóz monitorozó távadó, szenzorok
- Infúziós adagoló készülékek
- Digitális mérleg
- Nintendo konzol, programmal
- Pszichológiai társasjátékok, könyvek
- Kisebb építészeti felújítás, korszerűsítés

A projekt megvalósítása 2022. évben lezárult.

– **EFOP 2.2.19-17-2017-00084 – Járóbeteg szakellátó szolgáltatások fejlesztése a Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban**

Tartalék listán szerepelt hosszú ideig a kórház ezen pályázata, majd 2021. december 9-én kapott értesítés alapján a pályázat támogatásban részesült.

Támogatás összege: 291.374.564 Ft (100 % támogatottság)

Kedvezményezett: Markusovszky Egyetemi Oktatókórház

A projekt kezdete: 2022. 04. 19.

Tervezett befejezés: 2023.09.30.

A projekt megvalósítása folyamatban van. Eddigi eredmények:

- Radiológiai (2 db), Nőgyógyászati, Mobil, Urológiai ultrahang készülék beszerzése megtörtént központi keretmegállapodás alapján.
- Kardiológiai és Neurológiai ultrahang készülékek saját hatáskörű beszerzési eljárása folyamatban van.
- Az egyéb eszközök beszerzésére kiírt közbeszerzési eljárásban az ajánlatok értékelése van folyamatban.
- A nyilvánossági feladatok ellátásában közreműködő partner beszerzése megtörtént, a nyertes ajánlattevő a Pannonsport KFT.
- A könyvvizsgáló beszerzésére indított eljárásban az ajánlatok értékelése van folyamatban.

A projekt szakmai tartalma: a járóbeteg ellátást támogató orvosi eszközök beszerzése, mint összesen 7 db Ultrahangkészülék beszerzése (1-1 db a Kardiológia, a Szülészeti-Nőgyógyászati osztály, a Belgyógyászati osztály, a Neurológiai osztály, az Urológiai osztály és 2 db a Központi Radiológia részére), angio OCT készülék szemészet részére, Audiometer fül orr gégeészeti részére, fogászati kezelőegység fogászat részére, urodinamiás eszköz, uroflowmetria, cisztoszkóp urológia részére

Projekt pozitív hatása: magas színvonalú diagnosztikai szolgáltatások biztosítása a betegellátásban

– **2 db lineáris gyorsító beszerzése a Markusovszky Egyetemi Oktatókórház részére adásvétellel vegyes vállalkozási szerződés keretében**

Onkoradiológiai osztályunk sugárterápiás részlegén 2 db Siemens gyártmányú lineáris gyorsítónk gyári szerviz- és szoftvertámogatása megszűnt 2022. december 31-vel. A berendezések pótlására közbeszerzési eljárást folytattunk le, melynek nyertese a Varian Medical Systems Hungary KFT.

A szerződés szerint szállított berendezések az alábbiak:

- Varian True Beam lineáris gyorsító bruttó 989.224.590,- Ft
- Varian Halcyon lineáris gyorsító bruttó 789.686.000,- Ft

A telepítés várható befejezése 2023. szeptember 30. A készülékeket egymás után telepítik, hogy a betegellátás folyamatos maradjon.

Finanszírozás:

- True Beam berendezés: A Belügyminisztérium előterjesztést készített a Kormány számára, melyben javasolja a berendezés finanszírozását központi támogatásból. Kedvezőtlen döntés esetére kórházunk tartalékolt megfelelő forrást.
- Halcyon berendezés:
Pályázatot nyújtottunk be uniós forrásra és nyertünk el támogatást az alábbi projekt keretében

– **EFOP-2.2.23-21-2022-00007 „Onkológiai eszközpark fejlesztése a Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban”**

Támogatás összege: 799.996.545,- Ft

Támogatás intenzitása: 100%

A megvalósítás határideje: 2023. 09. 30.

A Halcyon típusú készülékre a projekt biztosítja a fedezetet.

Státusz: A telepítési munkálatok folyamatba vannak. A Halcyon típusú készülék tervezett üzembe vétele 2023. május 29. A True Beam berendezésé 2023. szeptember 30.

OKFŐ által megvalósított, kórházunkat támogató projektek**(A kórház a kedvezményezett de a pályázat megvalósításában, a pénzügyi tranzakciókban nem vesz részt.)**

Kedvezményezett intézmény megnevezése	Projekt azonosítója	Projekt tárgya	2022. évben átadott eszközök értéke (nettó forintban)	Megjegyzés
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	EFOP-2.2.0-16-2016-00005	A felnőtt pszichiátriai ellátórendszer strukturált fejlesztése	-	-
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	EFOP-2.2.0-16-2016-00008	Pszichiátriai és addiktológiai gondozóhálózat fejlesztése	-	-
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	EFOP-2.2.0-16-2016-00004	Aktív fekvőbeteg-ellátási forma kiváltása az egynapos sebészeti ellátás rendszerének fejlesztésével	74 609 000 Ft	-
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	EFOP-2.2.0-16-2016-00007	Diagnosztikai és orvosi laboratóriumi hálózat infrastrukturális feltételeinek javítása	20 369 500 Ft	-
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	EFOP-4.2.2-16-2017-00001	Skill laborok fejlesztése'	164 890 571 Ft	-
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	EFOP-2.2.0-16-2016-00003	Egységes ápolási eszközpark kialakítása	-	-
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	EFOP-2.2.0-16-2016-00001	Egészségügyi szakellátók nővérszállóinak fejlesztése	-	-
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	EFOP-1.8.0-VEKOP-17-2017-00001		10 287 300 Ft	-
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	Informatikai fejlesztések	Informatikai fejlesztések	-	-
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	COVID védekezés	Covid fertőzöttek ellátása	191 980 840 Ft	-

OKFŐ által megvalósított, kórházunkat támogató projektek

(A kórház a kedvezményezett, de a pályázat megvalósításában, a pénzügyi tranzakciókban nem vesz részt.)

– EFOP-2.2.0-16-2016-00008 „Pszichiátriai és addiktológiai gondozóhálózat fejlesztése”

A projektben megvalósuló építési munkák keretében kórházunk Felnőtt pszichiátriai gondozójában 8 ablak cseréjére, 3 felújítására, a szükséges helyreállítási munkákra és egy helyiség mennyezetfestésére került sor. Az építési munkák vonatkozásában a közbeszerzés lezajlott, a kivitelezővel a szerződéskötés megtörtént. A kivitelezés megvalósult 2022-ben.

A projekt informatikai- (számítógép, nyomtató), orvosi eszköz- (tolókocsi, WAIS-IV teszt, alkohol teszter) és mobília-fejlesztési (kanapé, szekrény, váró-szék) céljai megvalósulása kapcsán az eszközökből a 11-es Huszár úti és az Intaházai pszichiátriai gondozó részesült, leszállításra került Intaházára 3 db, Szombathelyre 8 db számítógépes konfiguráció, valamint mindkét helyszínre egy-egy tesztesomag.

A projekt befejeződött 2022-ben.

– EFOP-2.2.0-16-2016-00004 „Aktív fekvőbeteg-ellátási forma kiváltása az egynapos sebészeti ellátás rendszerének fejlesztésével”

Kórházunk 389 millió Ft összegben kapott támogatást az egynapos ellátást kiszolgáló 40 ágyas fektető egység kialakítására, a műtőblokkban található egynapos műtő klímaberendezésének korszerűsítésére valamint az egynapos ellátásban érintett sebészeti szakmák műszerfejlesztésére.

A projektben infrastrukturális fejlesztés történt a 9700 Szombathely, Markusovszky u. 5., 2714. hrsz. alatti Sebészeti tömbben. Az összesen 40 ágyas fektető részleg kialakítása az egynapos sebészeti ellátás kiszolgálására két ápolási egységben, a meglévő épületrészek felújításával történt. A sebészeti tömb, műtőblokk épületében történt az egynapos ellátásra dedikált műtő felújítása új klímaberendezés beépítésével. A felújítással érintett épületrészek területe 719,85 m².

A projekt keretében az alábbi eszközök kerültek átadásra kórházunk részére:

Eszköz megnevezése	Mennyiség (db)
Defibrillátor	2
Pulzoxymeter	2
Infuzios pumpa fecskendő	4
Betegőrző monitor	6
Műszerelő asztal	5
Szemészeti operációs mikroszkóp	1
Phacoemulzifikációs és vitrektómiás készülék	1
Kryoterápiás készülék	1
Kazettás gyorssterilizáló	3
Műtőasztal	2
Szemészeti műtőasztal	1
Műtőlámpa	2
Nagyfrekvenciás vágó	2
Nagyfrekvenciás vágó szemészet	1

Mobil vizsgálólámpa	2
Sebészeti kéziműszer tálcák	1
Sebészeti kéziműszer tálcák/kosarak	1
EGK készülék	1
Diagnosztikus cystoscope	2
Artroszkópos kézi műszerek szett	1
Hysteroscope szett (torony)	1
Laparoszkópos torony	2
Rektoszkóp	2
Laparoszkópos kézi műszer szett	1

A projekt 2022-ben befejeződött.

– **EFOP-2.2.0-16-2016-00007 „Diagnosztikai és orvosi laboratóriumi hálózat infrastrukturális feltételeinek javítása”**

A projekt keretében Patológiai osztályunk eszközfelújítása valósult meg, Az alábbi eszközök kerültek átadásra összesen 148.223 e Ft értékben:

Eszköz megnevezése	Mennyiség
Blokkrendszer és tároló rendszer	1
Indítóasztal + indítóasztal-macrostation egyben	1
Kiágyazó asztal	1
Kazetta nyomtató és archiváló rendszer	1
Félautomata rotációs mikrotom	3
Tárgylemez nyomtató gyűjtő rendszerrel	1
Víztelenítő automata	1
Fedő automata	1
Festő automata	1
Vízfürdő	1
Melegítőlap	1
Festő automata IHC/ISC nagyteljesítményű	1
Mikroszkóp társnézővel	4
Metszetszártó	1
Számítógép konfiguráció	7
Táblagép	9
Vonalkód nyomtató	1
Vonalkód olvasó	16
Monitor	15
Diktafon	4
Citocentrifuga	1
Hűtőrendszer teremhűtőhöz	1
Állványzat tálcákkal teremhűtőbe	1
Emelő kocsi	1
Kriosztát	1
Metszet szkennel	1

A projekt 2022-ben befejeződött.

– **EFOP-4.2.2-16-2017-00001 „Skill laborok fejlesztése”**

A Projekt általános célja:

Az egészségügyi képzés minőségének javítása a projektben érintett intézményekben létrehozott Skill Központok/Laborok által

A projekt építési munkákkal is jár, amelyek 2020-ban befejeződtek.

2022-ben a projekt keretében **164 891 e Ft** értékű demonstrációs eszköz leszállítása történt meg.

– **EFOP-2.2.0-16-2016-00003 „Egységes ápolási eszközpark kialakítása”**

A projekt keretében a kedvezményezett intézményekben különböző ápolási eszközök, felszerelések modernizációjára került sor. A Markusovszky Egyetemi Oktatókórház 2022. évben 25.296.290 forint értékben kapott éjjeliszekrényeket a projekt terhére, azonban az analitikai rendszerbe csak 2023. évben kerülnek felvezetésre.

– **EFOP-2.2.0-16-2016-00001 „Egészségügyi szakellátók nővérszállóinak fejlesztése”**

A projekt keretében kórházunk 11-es Huszár utcai telephelyén új nővérszálló létesül. A projekt kedvezményezettje az Állami Egészségügyi Ellátó Központ (jogutódja: Országos Kórházi Főigazgatóság). A két szintes épületben 40 fő elhelyezésére nyílik lehetőség. Az építésre fordítható – eddig ismert – forrás 950 millió Ft, berendezésre mintegy 10 millió Ft áll rendelkezésre.

Státusz 2022.: A kivitelezés elkezdődött, de a szükséges közműkiváltások illetve finanszírozási forrásuk megteremtése lassította a munkálatokat, amelyek az év végén fordultak intenzív stádiumba.

Az építés befejezése 2023. II. negyedévében várható.

– **EFOP-2.2.0-16-2016-00005 „A felnőtt pszichiátriai ellátórendszer strukturált fejlesztése”**

A projekt szakmai tartalma: A felújítási munkák a szombathelyi kórház Szombathely, 11-es Huszár út 130. szám alatti telephelyén valósulnak meg, a kétemeletes épület földszintjét és 1. emeletét érintik, a felújított terület homlokzati nyílászáróit kulccsal zárható, 3 rétegű üvegezéssel ellátott hőszigetelt ablakokra cserélik, biztonsági ráccsal ellátva. A 32 aktív ágyon fekvő betegek elhelyezési körülményeinek javítását és a személyzet munkakörnyezetének biztonságának jobbítását egyaránt szolgálja a felújítás. A lépcsőházból az osztály területére csak belépő kártyával lehet majd belépni.

Az épület **1. emeleti nyugati oldalán** a pszichotikus betegeket helyezik el.

A nővérszobát felújítják, bútorzatát kicserélik, ajtó beépítésével megnyitják az aula felé. A volt orvosi szoba és a mellette lévő vizesblokk területének igénybevételeivel 2 db 3 ágyas megfigyelő kórtermet alakítanak ki, mindegyik kórteremhez különálló zuhany – WC – kézmosó helyiséggel.

A nővérállomásról detektív üvegen át lehetséges a mellette lévő kórteremben lévő betegek megfigyelése, a távolabbi kórterem betegeit a folyosóról, ugyancsak detektív üvegen át, illetve betegmegfigyelő monitoron a nővérállomáson lehet megfigyelni. Dohányzásra kijelölt helyiséget alakítanak ki a betegek részére a volt kádas fürdő helyiségéből.

A folyosó végén lévő 2 ágyas kórtermet felújítják, az itt lévő betegek részére a dohányzó helyiség mellett alakítunk ki új vizesblokkot. A 6 ágyas kórtermetet felújítják, 3 db 4 ágyas kórterem lesz és vizesblokkal is ellátják ezeket. A vizesblokkokban vandál biztos berendezéseket, szerelvényeket alkalmaznak. Kialakítanak 1 ágyas elkülönítő kórtermet. A vizsgálóhelyiségből kijutási lehetőséget biztosítanak a külső előcsarnokba az esetleg veszélyben lévő egészségügyi dolgozók részére.

Ennek a folyosónak a lezáró rácsát mágnescártyával nyíló biztonsági ajtóra cserélik ki. Az átalakítással nem érintett osztályos helyiségekben a burkolatok javítása fog megvalósulni és tisztasági festés készül.

Az épület **1. emeleti keleti oldalán** 3 db kórtermet átalakítanak ki, négyágyas, saját vizesblokkal ellátott, vandál biztos szerelvényekkel komfortosított kórtermek lesznek, új ruhatároló szekrényekkel a betegek részére.

A folyosó végén lévő, kádas fürdő területén főnövéri szobát alakítanak ki. A feleslegessé vált, eddig a betegek által használt vizesblokkok területén szennyes ledobó, tisztaruha raktár, személyzeti WC, takarítószeres helyiség, valamint a betegek részére WC-kézmosó létesül.

Az átalakítással nem érintett osztályos helyiségekben a burkolatok javítása fog megtörténni és tisztasági festés készül.

Az épület **Földszintjén** a lépcsőházi fal, valamint a kapcsolódó területek helyiségeinek kibontásával összeköttetést teremtenek a földszinti középfolyosó és a lépcsőház közt.

Foglalkoztatót alakítanak ki 2 volt kórterem területének felhasználásával, a hozzá kapcsolódó, meglévő vizesblokkok használhatóvá tételével. Az emeleten elhelyezkedő osztály dolgozói részére személyzeti öltözőt alakítanak ki.

A volt egyágyas kórterem területén 2 db terápiás helyiséget tudnak elhelyezni. Szintén itt helyeznek el egy raktárhelyiséget, valamint egy tornaszobát.

Projekt pozitív hatása: betegjogok érvényesülését lehetővé tevő és biztonságos működés feltételeinek kialakítása érdekében a szombathelyi kórház Pszichiátriai Osztályán – különösen a veszélyeztető, közvetlen veszélyeztető magatartású, sürgősségi gyógykezelés és kötelező gyógykezelés alá vont betegek biztonságos és a többi beteg jogait is szem előtt tartó elhelyezés körülményei vonatkozásában – jelentős fejlesztés valósul meg.

Státusz 2022.:

- A kivitelező kiválasztása megtörtént, a munkák a forrás biztosítása után, 2022-ben kezdődtek.
- Az építés befejezése 2023. II. negyedévében várható.

- **EFOP-1.8.0-VEKOP-17-2017-00001-** Egészségügyi ellátórendszer szakmai módszertani fejlesztése

Kedvezményezett neve: Állami Egészségügyi Ellátó Központ

Konzorciumi partnerek:

- Nemzeti Népegészségügyi Központ (konzorciumvezető)
- Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő,
- Semmelweis Egyetem.

Szerződött támogatás összege: 11.430.000.000 Ft,

Támogatás mértéke (%-ban): 100%

Projekt tartalmának bemutatása: A projekt alapvető célja, hogy javuljon a lakosság egészségi állapota, nőjön a születéskor várható élettartam és az egészségben eltöltött életevek száma, csökkenjen a krónikus nem-fertőző betegségteher az ellátórendszer prevenciós fókuszának fokozásával, a lakosság egészségtudatosságának növelésével és a megelőzéssel kapcsolatos területi egyenlőtlenségek csökkentése által. A megbiztonság fejlesztésére irányuló tevékenységek célja egy olyan szervezeti kultúra, szemlélet megteremtése, amelynek segítségével a dolgozók felismerik a veszélyforrásokat a tevékenységek végzése során és javaslatokat fogalmaznak meg kivédésükre, lehetőség nyílik az előfordult hibák és nemkívánatos események tanulási céllal történő megbeszélésére, továbbá az intézmény vezetése aktívan közreműködik a megbiztonság fejlesztésében.

A projektben leszállított eszközök: Fertőtlenítő állványok 60db.

A Markusovszky Egyetemi Oktatókórház részére a projekt keretében fóliahegesztő készülékek, sterilizáló berendezések, plazma sterilizátor, ultrahang diagnosztikai készülék beszerzése van tervben.

A projekt célja:

- minőségében megújult komplex egészségügyi alapellátási és népegészségügyi rendszer létrehozásának támogatása által javuljon az egészségügyi alapellátási és népegészségügyi feladatok összehangolása az egészségügyi ellátás betegség centrikus és a népegészségügy egészség centrikus szemléletmódjának ötvözésével;
- kerüljön elősegítésre gyermekkorban és a felnőtté válást megelőző időszakban az egészségi állapotra pozitívan ható tényezők egészségtudatos választása;
- javuljon a népegészségügyi szolgáltatásokhoz, ismeretekhez való hozzáférés, illetve a megelőzés és egészségfejlesztés;
- kerüljön kidolgozásra egy olyan eszközrendszer, és ellátás-fejlesztési lehetőség, amely lehetővé teszi a mentális problémák megelőzését, azok időbeli kiszűrését, kezelését;
- javuljanak az ellátást nyújtók ismeretei az ellátással kapcsolatos nemkívánatos esetek események elkerülésével, hatásminimalizálásával és kezelésével kapcsolatosan;
- kerüljenek létrehozásra, implementálásra és ellenőrzésre és értékelésre a megbiztonság növelését célzó módszertanok, jógyakorlatok, irányelvek és protokollok;
- kerüljenek kidolgozásra illetve fejlesztésre a megbiztonság megítélésére alkalmas értékelő és elismerő módszerek;
- javuljon a lakosság ellátással kapcsolatos egészségműveltsége és a nemkívánatos események elkerüléséhez szükséges ismeretei.

– **EFOP-1.9.6-16- 2017 – 00001 „Elektronikus egészségügyi ágazati fejlesztések”**

A projekt lehetővé teszi az egészségügyi ágazat hatékonyságának és a lakosság részére nyújtott szolgáltatásai minőségének növelését, továbbá azon rendszerszintű struktúraváltási és az intézményi funkcióváltási folyamatok befejezéséhez kapcsolódó központi és speciális intézményi informatikai rendszerek bevezetését és fejlesztését, melyek a fekvőbeteg ellátást kiváltó és/vagy lerövidítő szolgáltatások támogatásához szükségesek.

2022-ben a projekt keretében Kórházunk nem kapott új eszközt.

– **A COVID-19 járvány védekezés kapcsán megvalósult, a Markusovszky Egyetemi Oktatókórház részére átadott központi eszköz beszerzések**

A COVID-19 járvány által fertőzött betegek sikeres egészségügyi ellátása érdekében Magyarország Kormánya a 2022. évben is több ütemben, különféle eszközök átadásával segítette kórházunk ellátási tevékenységet. Tárgyévben 191.980.840 Ft értékben az alábbi nagy értékű orvosi eszközök átadására került sor:

- Ambu monitor (5db)
- Defibrillátor
- EKG készülék (2db)
- Immunkémiai automata
- Infúziós állványok (120db)
- Kémiai automata
- Kompresszor
- Kórtermi elektromos ágyak (22db)
- Nukleinsav Izoláló
- PCR automata (4db)

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

Intézményünk a beszámolási időszakban **nem rendelkezett** más gazdasági társaságokban **részese déssel**, továbbá egy szervezetnek sem adott át Kórházunk támogatást.

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

A Vas Megyei Önkormányzat több évvel ezelőtt biztosította dolgozóink részére a lakásépítési és vásárlási támogatás induló keretét, mely azóta nem növekedett, csak a visszatérített és kiadott kölcsönök pénzkészletével módosult – azóta az összes adott kölcsön visszafizetésre kerül –. Ennek kezelésére az OTP Bank Nyrt. Szombathelyi Fiókjánál kezelt **„Munkáltatói Lakásépítési Alap számla”** szolgált, melynek **megszűntetésére 2019. július 08.-án** sor került.



Laparoszkopos torony



Mikrobiológiai
labor eszközök



Endoszkópos mosó-fertőtlenítő



Sebészeti motorrendszer



SBO előtető



Felújított gyermek kórterem

Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről

Megnevezés	Lakáskölcsönben részésítettek száma (fő)	Folyósított lakáskölcsön összege 2022. évben (forint)
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	-	-

Intézmények elérhetősége 2023.

Megnevezés	Intézmény neve, címe	Intézmény vezetője	Gazdasági vezető	Pénzügyi vezető	Számviteli vezető	Humán vezető	Egyéb kapcsolattartók	Egyéb kapcsolattartók	Egyéb kapcsolattartók
Név	Markusovszky Egyetemi Oktatókórház 9700 Szombathely, Markusovszky utca 5.	Dr. Nagy Lajos Zoltán	Csuka Lajosné	Fuchs Ádám	Fuchs Ádám	Pulainé Bencik Tímea	Máté Péter József	Tóthné Dr. Nagy Eleonóra	Rétfélné Dr. Tóth Anikó
Titulus	Markusovszky Egyetemi Oktatókórház 9700 Szombathely, Markusovszky utca 5.	főigazgató	gazdasági igazgató	gazdasági igazgató- helyettes; pénzügyi és számviteli osztályvezető	gazdasági igazgató- helyettes; pénzügyi és számviteli osztályvezető	munka- bérügyi és humánpolitikai osztályvezető	gazdasági igazgató- helyettes; műszaki osztályvezető	nyilvánlatási osztályvezető	igazgatásszervezési osztályvezető, kamarai jogtanácsos
Telefon	Markusovszky Egyetemi Oktatókórház 9700 Szombathely, Markusovszky utca 5.	06-94/515-501	06-94/515-506	06-94/515-602	06-94/515-602	06-94/515-611	06-94/515-508	06-94/515-694	06-94/515-605
Cím	Markusovszky Egyetemi Oktatókórház 9700 Szombathely, Markusovszky utca 5.	9700 Szombathely, Markusovszky u. 5.	9700 Szombathely, Markusovszky u. 5.	9700 Szombathely, Markusovszky u. 5.	9700 Szombathely, Markusovszky u. 5.	9700 Szombathely, Markusovszky u. 5.	9700 Szombathely, Markusovszky u. 5.	9700 Szombathely, Markusovszky u. 5.	9700 Szombathely, Markusovszky u. 5.
E-mail cím	Markusovszky Egyetemi Oktatókórház 9700 Szombathely, Markusovszky utca 5.	foigazgato@markusovszky.hu	gazdasagiigazgato@markusovszky.hu	fuchs.adam@markusovszky.hu	fuchs.adam@markusovszky.hu	pulaine.timea@markusovszky.hu	mate.peter@markusovszky.hu	nagy.eleonora@markusovszky.hu	retfele.na@markusovszky.hu

Az Európai Unió forrásból megvalósuló pályázatok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása a 2022. évben

forintban

Intézmény megnevezése	Projekt azonosítója*	Projekt tárgya	Projekt időtartama	Projekt teljes költségvetése	A teljes támogatás összege	Önerő mértéke	2022. évi felhasználás	Megjegyzés
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	EFOP-1.8.21-18-2019-00031	Infekciókontroll tevékenységek gyakorlati megvalósítása a fekvőbeteg ellátást nyújtó Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban	2020.05.01.- 2022.04.30	60 000 000 Ft	60 000 000 Ft	0 Ft	23 141 995 Ft	-
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	EFOP-2.2.19-17-2017-00084	Járóbeteg szakellátó szolgáltatások fejlesztése a Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban	2022.04.19.- 2023.09.30	291 374 564 Ft	291 374 564 Ft	0 Ft	8 470 761 Ft	-
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	EFOP 2.2.23-21-2022-00007	Onkológiai eszközpark fejlesztés a Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban	2022.05.01.- 2023.09.30	799 996 545 Ft	799 996 545 Ft	0 Ft	2 998 400 Ft	-
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	CSBSZ 2019	Családbarát, családközpontú szülészeti, újszülött és koraszülött intenzív ellátás támogatása integrált infrastruktúra-és eszközfejlesztési, valamint képzési programokkal, továbbá a várandósfelkészítés erősítésével a Markusovszky Egyetemi Oktatókórházban	2019.12.10.- 2022.06.30.	63 458 000 Ft	63 458 000 Ft	0 Ft	28 901 Ft	-
Markusovszky Egyetemi Oktatókórház	GYDIAB-21-07	Az 1-es típusú diabéteszsel élő gyermekek és családjaik jólétét, jóllétét fokozó, fejlesztési célú támogatás gyermeki diabétesz centrumok részére	2021.11.03.- 2022.06.30	9 552 573 Ft	9 552 573 Ft	0 Ft	9 552 573 Ft	-

* Azon projekteket is kérjük feltüntetni, amelyek már lezáródtak, azonban elszámolásuk, illetve annak elfogadása még folyamatban van.

Előirányzat-módosítások levezetése

1/2/B. melléklet

Megnevezés	millió forintban egy tizedessel					Létszám
	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Kiadásból munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	
2021. évi XC. törvény szerinti előirányzat	32 551,8	32 509,5	42,3	19 321,2	3 054,7	2 191
Módosítások jogcímenként *						
- Kormány hatáskörében végrehajtott előirányzatmódosítások	899,0	0,0	899,6	216,9	28,2	
- Felügyeleti hatáskörében végrehajtott előirányzatmódosítások ("többlet bevételek")	117,1	0,3	116,8	97,3	12,7	
- Felügyeleti hatáskörében végrehajtott előirányzatmódosítások ("bevételi lemaradások")	-107,8	-107,8	0,0	0,0	0,0	
- Intézményi saját hatáskörében végrehajtott előirányzat átcsoportosítások (K1)	-2 438,3	0,0	0,0	-2 438,3	0,0	
- Intézményi saját hatáskörében végrehajtott előirányzat átcsoportosítások (K2)	-930,8	0,0	0,0	0,0	-930,8	
- Intézményi saját hatáskörében végrehajtott előirányzat átcsoportosítások (K3)	3 301,3	0,0	0,0	0,0	0,0	
- Intézményi saját hatáskörében végrehajtott előirányzat átcsoportosítások (K4)	-6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
- Intézményi saját hatáskörében végrehajtott előirányzat átcsoportosítások (K5)	48,7	0,0	0,0	0,0	0,0	
- Intézményi saját hatáskörében végrehajtott előirányzat átcsoportosítások (K6)	-127,6	0,0	0,0	0,0	0,0	
- Intézményi saját hatáskörében végrehajtott előirányzat átcsoportosítások (K7)	152,7	0,0	0,0	0,0	0,0	
- Intézményi saját hatáskörében végrehajtott előirányzat átcsoportosítások (K8)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
- Intézményi saját hatáskörében végrehajtott előirányzat átcsoportosítások (K9)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
- Intézményi saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosítások ("többlet bevételek")	1 360,2	1 360,2	0,0	327,2	13,2	
- Intézményi saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosítások ("előző évi költség.-i maradv. igénybevétele")	2 217,4	2 217,4	0,0	144,0	78,0	
2022. évi módosított előirányzat	37 038,3	35 979,6	1 058,7	17 668,3	2 256,0	2 191

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