



ORSZÁGOS VÉRELLÁTÓ SZOLGÁLAT

**2011. ÉVI
SZÖVEGES BESZÁMOLÓ**

Dr. Miskovits Eszter
főigazgató

Manheim István
gazdasági főigazgató-helyettes

Tartalomjegyzék

Bevezetés.....	4
I. Általános indoklás (a feladatkör, tevékenységének bemutatása).....	5
I.1. Az intézmény feladatkörének, 2011. évi tevékenységének rövid ismertetése	5
I.1.a. Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, takarékosági intézkedések okai, és azok gazdálkodásra gyakorolt hatásai, az elért eredmények bemutatása.....	7
I.1.b. Alapítványok, közalapítványok támogatása.....	9
I.1.c. Vállalkozási tevékenység végzése.....	9
I.1.d. Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változása, az alkalmazott új módszerek és azok hatásai	9
I.1.e. Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzetéről	9
I.1.f. Gazdasági társaságban való részvétel indoka, az ezekből származó előnyök.....	9
I.1.g. A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások bemutatása, a kölcsönben részesítettek száma	10
I.1.h. A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.	10
I.1.i. A kincstári finanszírozás továbbfejlesztése, az előirányzat gazdálkodási rendszer, a feladatfinanszírozás, a kincstári információ szolgáltatás tapasztalatai	10
I.2. Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása	11
II. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)	12
II.1. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása	12
II.2. Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése.....	13
II.2.a. Kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása.....	13
II.2.b. Konkrét, meghatározott feladatokra tárcától, illetve más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai.....	15
II.2.c. Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők	16
II.3. Az intézményi bevételek alakulása	23
II.3.a. Az intézményi bevételek alakulása	23
II.3.b. Bevételek beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések	26
II.3.c. Előző évi előirányzat-maradvány átvétele	27
II.4. Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása	27

II.4.a. Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2010. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei	27
II.4.b. A 2011. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele	28
II.5. Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása.....	28
II.6. Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása	29
II.6.a. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései	29
II.6.b. 2011-ben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás.....	30
II.7. Tulajdonosi részesedés	31
II.8. A követelések és kötelezettségek állományának alakulása.....	31
II.9. A letéti számla pénzforgalma	33
II.10. Befizetési kötelezettségek éves teljesítése	33
II.11. Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk.....	33
A költségvetési év gazdálkodásának általános értékelése, összegzés	34

Bevezetés

Az Országos Vérellátó Szolgálat (OVSz) a feladatait évről – évre csökkenő költségvetési támogatás mellett látja el. A 2011. évre a költségvetési támogatás 1 910,9 millió Ft-ban került meghatározásra, ami az elvonások figyelembevételével a bázis évhez képest közel 254 millió Ft-tal kevesebb. A felhalmozási célú költségvetési támogatás folyósítása a jogszabályi változások miatt nem havonta időarányosan érkezett, hanem a teljesítésnek megfelelően kellett azt igényelni.

A 2010. év végén a centralizációs folyamat lépéseként a kapacitás hatékonyabb kihasználása céljából létrejött az OVSzK donorkivizsgáló laboratórium, ahol a Budai régió levett vérmintáinak kivizsgálása mellett a Győri RVK és a Soproni TV levett véreinek vírus- és vércsoport vizsgálata folyik, valamint a Szegedi és Pécsi régió által levett vérekből származó mintákat is ide szállítják. Változás történt a klinikai transzfuziológia körében is. A 2011. év elejétől a Debreceni régióközpont HLA laboratóriumában és az OVSzK Transzplantációs és Immungenetikai laboratóriumában végzik és számolják el azokat a HLA vizsgálatokat, amelyek korábban a Pécsi és Szegedi RVK hatáskörébe is tartoztak. A centralizáció 2011-ben éreztette kedvező hatását.

A 2011. évben a szerkezeti hatásokon túl számos külső és belső tényező befolyásolta gazdálkodásunkat. A 2011. évi keretszámok ismeretében nyilvánvalóvá vált, hogy az OVSz költségvetési egyensúlya csak abban a helyzetben tartható fent, ha az anyagfelhasználások egy része a készletek csökkentésével történik. A napi könyvelés és a szorosabb készletgazdálkodás megteremtése érdekében a készletkönyvelés centralizáltsága az év utolsó negyedében megszűnt.

A 2011. évben - a korábbi évekhez hasonlóan - a pénzügyi-gazdasági folyamatokra az egyik legnagyobb kockázatot a lejárt követelésállomány alakulása jelentette. Az egészségügyi intézmények fizetési lehetőségei meglehetősen korlátozottak voltak az idei évben is, így a lejárt követelés-állomány értéke az év eleji alig több mint 591 millió Ft-ról év végére 793 millió Ft-ra emelkedett.

I. Általános indoklás (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

I.1. Az intézmény feladatkörének, 2011. évi tevékenységének rövid ismertetése

Az OVSz jogszabályba foglalt feladatait ellátva biztosítja az ország egész területen a vérellátás szervezését, az egészségügyi intézmények vér és vérkészítményekkel való ellátását, a beteg vérminták diagnosztikai kivizsgálását. Az OVSz szakmai alaptevékenységét a vérellátás, az egészségügyi laboratóriumi szolgáltatások, a járóbetegek gyógyító szakellátása, az oktatási tevékenység, az orvostudományi alapkutatás és a szervkoordinátori szakfeladatok ellátása fedi le. Utóbbi szakfeladatok keretében látjuk el a 2011. év nyarától a szervszállítással kapcsolatos feladatokat is. Ez magába foglalja a különböző orvos csoportok, szervek és a kivizsgálásra váró vérminták szállítását is. A tevékenység finanszírozását az Országos Egészségbiztosítási Pénztár és az Eurotranszplant biztosítja.

A 2011. évben a vérellátáshoz szükséges vérvételek problémamentesen biztosítottak voltak. A levett vérek száma 427 124 egység volt, amely 1,5 %-kal magasabb a bázis évi teljesítménytől. A vérellátás alaptevékenység és a kapacitás kihasználását célzó kiegészítő tevékenység 2011. évi bevétele összesen 11 732,6 millió Ft-ot eredményezett az elemzett évben.

A diagnosztikai vizsgálatok lefedik a járóbeteg gyógyító szakellátás és az egészségügyi laboratóriumi szolgáltatások tevékenységeket. A vizsgálatokra irányuló igényeknek év közben teljes körűen eleget tettünk. A járóbeteg és a fekvőbeteg ellátás körében elvégzett vizsgálatok összességében 2 985,2 millió pont elszámolását eredményezték, amelyből az OEP által finanszírozott pontok mennyisége 1 972,9 millió pont, a kórházak felé elszámolt pontok száma pedig 1 012,3 millió pont. Az OEP felé elszámolt pontok 22,3 %-kal emelkedtek, míg a kórházi pontok 3,5 %-kal csökkentek a bázis évi teljesítményhez képest. Problémát okozott intézményünk számára a fekvő és járóbeteg ellátás után járó pontok arányának felcserélődése az elmúlt évek során, mivel a fekvőbeteg vizsgálatok jelentős része az alacsonyabb finanszírozású járóbeteg szakellátás felé terelődött át. A diagnosztikai tevékenység bevételeként összesen 2 725,4 millió Ft folyt be a 2011. évben.

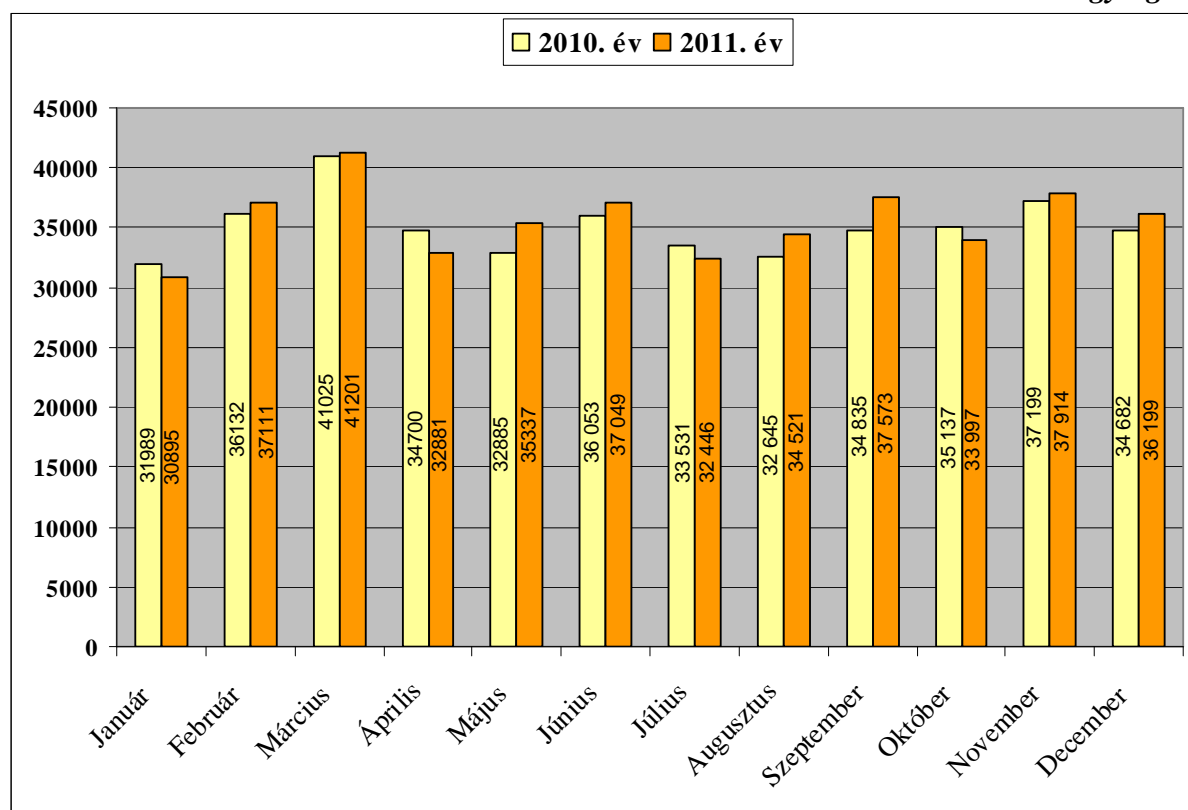
A szervkoordinátori feladatok ellátása, a transzplantációs bizottságok és központi várólisták működtetése elkülönülő alaptevékenységet jelent az OVSz működésében. A 2011. év során ezen tevékenységek bevétele 215,8 millió Ft volt.

Az oktatási tevékenység döntő részben a transzfuziológiai oktatásokat, a szakmai továbbképzéseket fedi le. A képzésre jelentkezők száma a 2011. évben 585 fő volt, ami 23,8 millió Ft bevételt eredményezett az év során. Orvostudományi alapkutatás bevételét alapvetően az elnyert pályázatok befolyt támogatása adja. A bevétel a 2011. évben 30,8 millió Ft-ot jelentett.

A vérvételek részletes ismertetését az alábbiakban mutatjuk be.

A következő ábra a vérvételek havonkénti alakulását mutatja a bázis évhez viszonyítva.

1. számú ábra: A levett vér havi alakulása 2010. és 2011. évekre vonatkozóan
Adatok: egységben



Az ábrán jól látható, hogy a tizenkét hónapból nyolc hónapban a vérvételek száma a bázisév teljesítménye felett alakult. Összességében megállapítható, hogy elsősorban a májusi, augusztusi valamint a szeptemberi havi vérvétel járult hozzá a tárgyév magasabb teljesítményéhez a bázis évhez viszonyítva.

Tárgyévben a megjelent donorok száma 507 186 volt, amely 11 646 fővel magasabb a 2010. évi adatoknál. A tárgyévi kiszűrési arány 5,6%-kal emelkedett a bázis arányhoz képest, így közel 15,2 % volt 2011-ben.

A következő táblázat a megjelent donorok, a megkezdett és levett vérvételek számát és megoszlását mutatja havi bontásban a 2010. és a 2011. évekre vonatkozóan.

1. számú táblázat: A megkezdett és levett vérek száma 2010-2011. évben

Adatok: egységben

Hónap	Megjelent donorok			Megkezdett vérvételek			Levett vérek		
	2010. év	2011. év	Index 2011/2010 (%)	2010. év	2011. év	Index 2011/2010 (%)	2010. év	2011. év	Index 2011/2010 (%)
Január	36 712	35 993	98,0	32 223	31 204	96,8	31 989	30 895	96,6
Február	41 855	43 443	103,8	36 357	37 386	102,8	36 132	37 111	102,7
Március	48 476	49 455	102,0	41 267	41 508	100,6	41 025	41 201	100,4
Április	41 127	39 456	95,9	34 969	33 182	94,9	34 700	32 881	94,8
Május	38 779	42 047	108,4	33 128	35 602	107,5	32 885	35 337	107,5
Június	42 605	44 202	103,7	36 331	37 295	102,7	36 053	37 049	102,8
Július	40 383	38 720	95,9	33 815	32 650	96,6	33 531	32 446	96,8
Augusztus	38 554	40 991	106,3	32 970	34 686	105,2	32 645	34 521	105,7
Szeptember	41 386	44 942	108,6	35 125	37 781	107,6	34 835	37 573	107,9
Október	41 705	40 640	97,4	35 459	34 245	96,6	35 137	33 997	96,8
November	43 811	45 234	103,2	37 547	38 158	101,6	37 199	37 914	101,9
December	40 147	42 063	104,8	35 108	36 491	103,9	34 682	36 199	104,4
Összesen	495 540	507 186	102,4	424 299	430 188	101,4	420 813	427 124	101,5

I.1.a. Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, takarékosági intézkedések okai, és azok gazdálkodásra gyakorolt hatásai, az elért eredmények bemutatása

A korábbi években elindított, a vérfeldolgozás hatékonyságát és az automaták jobb kihasználását segítő centralizációs tevékenység tovább folytatódott 2011-ben is. A szakmai feladatok régió központokba történő koncentrálása, és a vérfeldolgozással, szerológiai kivizsgálással kapcsolatos tevékenységek szervezeti lebonyolításában való változtatás mind annak érdekében történt, hogy a korábban érvényesülő decentralizált struktúrát egy gazdaságilag és szak-

mailag optimálisan kihasznált szervezeti forma váltsa fel. A kapacitások hatékonyabb kihasználása céljából változások következtek be. 2011-ben a korábbi évben létrehozott OVSzK donorkivizsgáló laboratóriumban folyik a Budai régió levett vérmintáinak kivizsgálása mellett a Győri RVK és a Soproni TV levett véreinek vírus- és vércsoport szerológiai vizsgálata. 2011 januárjától a Pécsi régió és márciustól a Szegedi régió által levett vérekből származó mintákat is ide szállítják. Változás történt a klinikai transzfuziológia körében is. Az év elejétől a Debreceni régióközpont HLA laboratóriumában és az OVSzK Transzplantációs és Immungenetikai laboratóriumában végzik és számolják el azokat a HLA vizsgálatokat, amelyek korábban a Pécsi és Szegedi RVK hatáskörébe is tartoztak.

Az 1025/2011 (II.11.) kormány határozat alapján a költségvetési támogatásból 150 millió Ft zárolásra került az év elején. Az intézkedés jelentősen szűkítette az OVSz költségvetését és még szorosabb gazdálkodást követelt meg. Az 1036/2011. (IX.19.) kormány határozatban szereplő beszerzési tilalom előírásait betartva intézményünk közbeszerzései is korlátozódtak. Az OVSz évről-évre csökkenő költségvetési támogatása, és a növekvő dologi kiadások rákényszerítik intézetünket, hogy egyre nagyobb figyelmet fordítson az optimális készletszint kialakítására. A következő táblázat az OVSz vásárolt készleteinek alakulását mutatja a 2011. év során.

2. számú táblázat: A vásárolt készletérték alakulása 2011-ben, negyedévente

Adatok: ezer Ft-ban

Vásárolt készletek	2011. jan.01	2011. márc.31.	2011. jún.31	2011. szept.31	2011. dec. 31.	Index (%)	Index (%)	Index (%)	Index (%)
	1	2	3	4	5	5/1	5/2	5/3	5/4
Diagnosztikumok	230 195	217 234	260 441	282 456	198 423	86,2	91,3	76,2	70,2
Teszt	85 279	58 330	120 131	91 519	55 004	64,5	94,3	45,8	60,1
Irodaszer, nyomtatvány	2 464	2 435	2 309	2 172	2 297	93,2	94,3	99,5	105,7
Szakmai anyagok	167 631	206 315	237 276	173 814	206 862	123,4	100,3	87,2	119,0
Egyéb anyagok	21 985	24 847	19 984	18 998	15 844	72,1	63,8	79,3	83,4
Összesen:	507 554	509 161	640 141	568 960	478 430	94,3	94,0	74,7	84,1

Az éves átlagos készletszint a 2010. évi 568,9 millió Ft-ról 2011-ben 552,8 millió Ft-ra csökkent, amely megtakarítást eredményezett a kiadásaink között. A vásárolt készletek nagysága 2011. január 1-jén 507,6 millió Ft volt. A második negyedév végére 640 millió Ft fölé emelkedett, szeptember 30-ra 569 millió Ft-ra csökkent, majd fokozatosan csökkent és év végére 478,4 millió Ft-on zárt. 2011. december 31-én az év elejéhez képest csökkenés tapasztalható a diagnosztikai anyagoknál (31,8 millió Ft), illetve a szűrőteszteknel (30,3 millió Ft). A szakmai anyagoknál 39 millió Ft értékű növekedés realizálódott. Összességében 5,7 %-os csökke-

nés (29,1 millió Ft) tapasztalható a nyitóállományhoz képest a vásárolt készletek tekintetében, amelyhez nagy mértékben hozzájárult a racionális készletgazdálkodás.

A 2011. évben az OVSz éves átlagos statisztikai létszáma csökkent a 2010. évhez képest, amelyet a szerkezeti változásokon keresztül megvalósuló létszámcsökkentés, illetve a 40 év szolgálati idővel rendelkező dolgozók nyugdíjazása magyaráz.

I.1.b. Alapítványok, közalapítványok támogatása

NÉ

I.1.c. Vállalkozási tevékenység végzése

NÉ

I.1.d. Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változása, az alkalmazott új módszerek és azok hatásai

NÉ

I.1.e. Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzetéről

NÉ

I.1.f. Gazdasági társaságban való részvétel indoka, az ezekből származó előnyök

NÉ

I.1.g. A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások bemutatása, a kölcsönben részesítettek száma

NÉ

I.1.h. A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása

NÉ

I.1.i. A kincstári finanszírozás továbbfejlesztése, az előirányzat gazdálkodási rendszer, a feladatfinanszírozás, a kincstári információ szolgáltatás tapasztalatai

A támogatás működési részének finanszírozása tervezhető módon történik. A felhalmozási célú költségvetési támogatás folyósítása a korábbi évekhez hasonlóan nem havonta időarányosan valósult meg. A teljesítésnek megfelelően történő igénylés során előfordul, hogy a támogatásból finanszírozott felhalmozási kiadásokat saját forrásból kell kiegyenlíteni, amelyet a kincstár utólagosan utal.

Az előirányzat gazdálkodási rendszerben a 2011. évben is érintette intézményünket a többletbevételek engedélyeztetésével kapcsolatos szabályozás, mivel a költségvetésileg alacsonyan meghatározott saját bevétel összegét év végéig évről-évre túlteljesítjük. A saját bevételek magas aránya miatt engedélyeztetni szükséges a többletbevételt, ami időigényes és átmenetileg korlátozhatja kifizetéseinket. Továbbá az év végi kincstári zárvatartás miatt az akkor befolyt bevételek módosítási lehetősége nincs leszabályozva. A 2011. évtől könnyebbségét jelentett az előirányzat-módosítások terén az elektronikus úton történő bejelentés lehetősége.

A jogszabályi előírás szerint a kincstárba történő kötelezettségvállalás bejelentési összege 2011. év közben bruttó 5 millió Ft. A kincstári bankterminál használata során jelentős problémát okoz, hogy a felhasználónak nincs lehetősége real-time módon lekérdezni az aktuális egyenleget és a forgalmat.

A deviza átutalások esetén értéknapként T+1 nap határozható meg annak ellenére, hogy a felhasználó kézikönyvben és más tájékoztatóban T+2 nap szerepel.

I.2. Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása

Az a) - c) pontok tekintetében: NÉ

I. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

I.1. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

Intézményünk 2011. évi teljesült kiadási főösszege 13 966,9 millió Ft volt, ami 869,2 millió Ft-tal magasabb a bázis évben felmerült kiadási összegtől, illetve 1 302,7 millió Ft-tal haladja meg az eredeti előirányzatot. Az év elején a maradvánnyal, majd év közben a módosításokkal korrigált előirányzat értéke 14 727,9 millió Ft.

3 számú táblázat: Az OVSz kiadásainak alakulása a 2010. és 2011. évben

Adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2010. teljesítés	2011. eredeti előirányzat	2011. módosított előirányzat	2011. teljesítés	Eltérés	Eltérés	Eltérés
	1	2	3	4	4-1	4-2	4-3
Dologi	7 821 641	7 215 000	8 633 153	8 508 659	687 018	1 293 659	-124 494
Beruházás	378 864	530 000	1 082 324	728 203	349 339	198 203	-354 121
Felújítás	18 298	20 000	20 000	14 480	-3 818	-5 520	-5 520
Felhalmozás összesen	397 162	550 000	1 102 324	742 683	345 521	192 683	-359 641
Személyi	3 741 010	3 912 400	3 969 613	3 876 371	135 361	-36 029	-93 242
Járulék	921 460	986 800	1 014 632	980 538	59 078	-6 262	-34 094
Pénzeszköz átadás	8 600	0	8 212	8 212	-388	8 212	0
Kiadás összesen	12 889 873	12 664 200	14 727 934	14 116 463	1 226 590	1 452 263	-611 471
Függő kiadások	207 914	0	0	-149 523	-357 437	-149 523	-149 523
Mindösszesen	13 097 787	12 664 200	14 727 934	13 966 940	869 153	1 302 740	-760 994

A bázishoz viszonyított magasabb teljesítést a személyi és a járulék kiadások esetében döntően a 2011-ben egész évben érvényesülő bérfejlesztés, továbbá a 2010. évben korlátozások miatt 2011-ben kifizetett munkavégzéshez kapcsolódó juttatás magyarázza. A dologi kiadások magasabb összegét elsősorban a készletbeszerzés, az árfolyamváltozás és az infláció miatti áremelkedés indokolja.

Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások, illetve bevételek

A 2011. év végén a függő, átfutó és kiegyenlítő kiadások összege -149,5 millió Ft.

A függő kiadások 44,8 millió Ft-ot jelentettek az elemzett időszakban. Személyi juttatásokkal kapcsolatosan felmerülő függő tételek nagysága 48,8 millió Ft, illetve a dologi kiadásoknál a függő tételek értéke -4,1 millió Ft. Átfutó kiadások körében szerepel az utófinanszírozott nemzetközi támogatási programok átfutó kiadásainak összege, amely a vér nyomonkövethető

tőségét biztosító kórházi informatikai rendszer fejlesztésével kapcsolatban a tavalyi évben keletkezett kifizetéseink rendezéseként 2011-ben -194,3 millió Ft volt.

2011-ben a függő bevételek értéke 7,1 millió Ft.

Év közben és végén fokozottan figyeltünk a kiadási és bevételi tételek megfelelő KTK-ra történő rendezésére, az azonosítatlan tételek meghatározására, illetve az év végi függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások és bevételek minimális összegre történő leszorítására.

I.2. Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése

I.2.a. Kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása

Az Országos Vérellátó Szolgálat a 2011. évben több előirányzat módosítást hajtott végre Országgyűlés, Kormány, Felügyeleti szervi és saját hatáskörben.

Országgyűlés hatáskörben a következő módosítás történt

Kiadások

- Az államháztartás egyensúlyának biztosítása céljából 150 millió Ft dologi előirányzat zárolásra került

Bevételek

- A költségvetési támogatás 150 millió Ft-tal módosult negatív irányba

Kormány hatáskörben az alábbi módosításokra került sor

Kiadások

- A személyi jellegű kiadásokat 43 210 ezer Ft-tal módosította a kereset-kiegészítés és a prémium évek programmal kapcsolatban folyósított támogatás
- A járulék kiadásokat 11 402 ezer Ft-tal módosította a kereset-kiegészítés és a prémium évek programmal kapcsolatban folyósított támogatás

Bevételek:

- A költségvetési támogatás módosítását 54 612 ezer Ft összeggel érintette

Felügyeleti szerve hatáskörben az alábbi módosításokra került sor:

Kiadások

- A személyi jellegű kiadásokat 666 ezer Ft-tal módosította a különböző kutatási célú pályázat finanszírozása
- A járulék kiadásokat 157 ezer Ft-tal módosította a különböző kutatási célú pályázat finanszírozása
- A dologi kiadásokat 301 208 ezer Ft-tal módosította az OTKA pályázat finanszírozása és az engedélyezett többletbevétel
- A beruházási kiadásokat 150 135 ezer Ft-tal módosította az Olympus automata beszerzése és az OTKA pályázat finanszírozása

Bevételek:

- Működési költségvetési bevételt növelő tételként szerepel a többletbevétel, összességében 300 000 ezer Ft
- A költségvetési támogatás 152 166 ezer Ft összegű módosítását érintette a különböző kutatási célú pályázatának finanszírozása és az Olympus automata beszerzése

Saját hatáskörben az alábbi módosításokra került sor:

Kiadások

- A személyi jellegű kiadásokat 13 337 ezer Ft-tal módosította az OEP keresetkiegészítés folyósítása és különböző pályázatok finanszírozása
- A járulék kiadásokat 16 273 ezer Ft-tal módosította az OEP keresetkiegészítés folyósítása és különböző pályázatok finanszírozása
- A dologi kiadásokat 1 266 945 ezer Ft-tal módosította a különböző pályázatok finanszírozása, az előző évi maradvány elszámolása, az OEP többlet-bevétel folyósítása, és a szervkoordinációs hálózat fejlesztése
- Támogatásértékű működési kiadásként 8 212 ezer Ft módosítás történt, amelyet az OEP többletbevétel indokolt

- A beruházási kiadásokat 402 189 ezer Ft-tal módosította a vér nyomonkövethetőségét biztosító kórházi informatikai rendszer finanszírozása, a lakástámogatás visszafizetése és a szervszállító gépjárművek beszerzése

Bevételek:

- Működési költségvetési bevételt növelő tételként szerepel az OEP kereset-kiegészítés és többlet-bevétel, összességében 265 227 ezer Ft összegben
- Felhalmozási bevételt eredményezett a pályázattal kapcsolatos 455 125 ezer Ft
- Pénzforgalom nélküli bevételként jelenik meg az előző évi maradvány összege, 986 228 ezer Ft
- A korábbi években lakásépítési céllal adott kölcsön törlesztése 376 ezer Ft

I.2.b. Konkrét, meghatározott feladatokra tárcától, illetve más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai

A 2011. évben intézményünk a tárcától, illetve más fejezettől az alábbi céltámogatásokban részesült:

- 150 millió Ft az Olympus automata beszerzésére,
- 46,5 millió Ft bérkompenzációra,
- 45,5 millió Ft különböző pályázatokra,
- 40 millió Ft szervszállítás támogatásra (gépjármű beszerzés),
- 10 millió Ft szervkoordinációs hálózat fejlesztésére,
- 8 millió Ft a prémium évek kifizetésére.

A kapott támogatások 2011-ben felhasználásra kerültek, kivéve a pályázatok körében 8,6 millió Ft, amely maradvány előreláthatólag 2012. június 30-ig felhasználásra kerül.

I.2.c. Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők

Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok, létszám alakulása

A személyi juttatások és járulék kiadások eredeti előirányzatát az alábbi tételek módosították:

- Különböző pályázatok finanszírozása 19 921 ezer Ft
- Kereset-kiegészítés támogatása 95 013 ezer Ft
- Prémium évek program támogatása 8 066 ezer Ft
- Szervkoordinációs hálózat fejlesztés támogatása 9 743 ezer Ft
- Keretrendezés céljából negatív irányba 324 467 ezer Ft
- A maradvány összege 276 769 ezer Ft

Az OVSz bérgazdálkodását a 2011. évben több hatás is befolyásolta.

A következő táblázat a személyi jellegű és járulék kiadások alakulását szemlélteti.

4. számú táblázat: 2010-2011. év személyi jellegű ráfordításainak alakulása

Adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2010. teljesítés	2011. eredeti előirányzat	2011. módosított előirányzat	2011. teljesítés	Index (%)		
					4/1	4/2	4/3
	1	2	3	4			
Személyi juttatások össz.	3 741 010	3 912 400	3 969 613	3 876 371	103,6	99,1	97,7
Rendszeres személyi juttatás	2 753 730	3 074 000	2 844 317	2 823 373	102,5	91,8	99,3
Munkavégzéshez kapcs jutt.	401 941	271 900	622 647	574 260	142,9	211,2	92,2
Foglalkoztatottak sajátos jutt.	244 331	281 800	205 270	136 518	55,9	48,4	66,5
Személyhez kapcs kgtgértékek	231 235	159 900	170 209	217 722	94,2	136,2	127,9
Szociális juttatás	5 210	5 000	5 040	4 318	82,9	86,4	85,7
Különféle nem rendszeres jutt.	0	0	0	0	-	-	-
Külső személyi juttatás	104 563	119 800	122 130	120 180	114,9	100,3	98,4
Járulékok össz.	921 460	986 800	1 014 632	980 538	106,4	99,4	96,6
Összesen	4 662 470	4 899 200	4 984 245	4 856 909	104,2	99,1	97,4

Össességében a személyi jellegű kiadások 4,2 %-kal magasabb értéket mutatnak 2011-ben a tavalyi időszakhoz viszonyítva. A módosított előirányzattól 2,6 %-kal maradnak el.

A rendszeres személyi juttatások a 12 hónap alatt 2,5 %-kal a bázis évi érték felett teljesültek a bázis évben végrehajtott bérfelzárkózásnak köszönhetően. A munkavégzéshez kapcsolódó juttatások a 12 hónap alatt 42,9%-kal magasabban teljesültek a bázis időszak értékéhez képest. A foglalkoztatottak sajátos juttatásai esetében 44,1%-os a bázis évhez viszonyított csök-

kenés, amelyet elsősorban az önkéntes pénztári befizetések – a bázishoz viszonyított - alacsonyabb összege magyaráz. A személyhez kapcsolódó költségterítés 5,8%-os csökkenését az alacsonyabb létszám eredményezte.

Az átlagilletmény meghatározásánál a rendszeres személyi juttatásokat vettük figyelembe. A 2011. évi átlagilletmény 191 753 Ft összegű volt.

A létszámgazdálkodással kapcsolatban megállapítható, hogy 2011. évben az OVSz engedélyezett létszáma 1 467 fő volt. A bázishoz viszonyított tárgyévi létszámcsökkenést a centralizációs folyamatok során a szakmai célok érvényesítése mellett hozott megtakarítási intézkedések, valamint a 40 év szolgálati idő után nyugdíjba vonuló dolgozók eredményezték.

Dologi kiadások alakulása

Az OVSz dologi kiadásai közel 8 508,7 millió Ft-on realizálódtak. Az eredeti előirányzat ezzel szemben 7 215 millió Ft volt, ami az évközi módosítások következtében 8 633,2 millió Ft-ra változott.

A dologi kiadások eredeti előirányzatát az alábbi tételek módosították:

- Különböző pályázatok finanszírozása 25 422 ezer Ft
- Szervkoordinációs hálózat fejlesztés támogatása 257 ezer Ft
- Többletbevételként 508 548 ezer Ft
- Az előző évi előirányzat maradvány 709 459 ezer Ft
- Az államháztartás egyensúlyi helyzetének biztosítása céljából 150 000 ezer Ft zárolása valósult meg
- Illetve keretrendezés céljából 324 467 ezer Ft.

A tényleges kifizetés az eredeti előirányzatnál 17,9%-kal magasabb, azonban a módosított előirányzatnál 1,4%-kal alacsonyabb.

5. számú táblázat: A dologi kiadások alakulása a 2010. és 2011. évben

Adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2010. teljesítés	2011. eredeti előirányzat	2011. módosított előirányzat	2011. teljesítés	Index (%)		
	1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
Készletbeszerzés	5 261 887	5 029 800	6 038 784	5 970 648	113,5	118,7	98,9
Kommunikációs szolgáltatás	471 567	340 800	327 865	304 708	64,6	89,4	92,9
Szolgáltatás	1 052 482	982 900	1 159 337	1 129 604	107,3	114,9	97,4
ÁFA	832 771	693 500	876 359	876 358	105,2	126,4	100,0
Egyéb kiadás (kiküld, repi, szell. tev, egyéb)	83 477	53 100	66 594	65 465	78,4	123,3	98,3
Dologi kiadások	7 702 184	7 100 100	8 468 939	8 346 783	108,4	117,6	98,6
Különféle ktgvet-i, adók, díjak és egyéb befizetés	119 457	114 900	164 214	161 876	135,5	140,9	98,6
Dologi és folyó kiadások	7 821 641	7 215 000	8 633 153	8 508 659	108,8	117,9	98,6

A dologi kiadások megközelítően 71,5%-át az alaptevékenység ellátásához szükséges készletbeszerzések teszik ki. 2011-ben az 5970,6 millió Ft kifizetés meghatározó részét a vírusvizsgálatokhoz szükséges tesztek, a szakmai anyagok valamint a gyógyszer- vegyszer beszerzések jelentik.

A gyógyszer, vegyszer, reagens kiadás 236,6 millió Ft-tal meghaladta a 2010. évi kifizetéseket, amely a trombocita poolozásához szükséges additív oldat magasabb felhasználásnak és a reagensek nagymértékű árváltozásának a következménye. A tesztek kiadásai 280,2 millió Ft-tal magasabbak a 2010. évi kiadásoknál, mivel 2011-ben a szállító által biztosított fizetési határidő jelentős csökkentése következményeként csaknem kéthavi tesztszámlával több került kiegyenlítésre.

Szakmai anyagokért összességében 775,2 millió Ft-ot fizettünk ki 2011-ben, amely 21,1 millió Ft-tal több a tavalyi év azonos időszakában keletkezett értéknél. Ezen kiadások jelentős részét a vérvételi zsákokra, az aferezis szerelékekre, pengékre és a vérfeldolgozásban használt szűrő-osztó szerelékekre történő kifizetések adják.

A vérvételi zsákokra közel 703,5 millió Ft-ot költöttünk, amely 13%-kal (81 millió Ft-tal) magasabb a bázis évi értéknél. Az aferezis szerelékek esetében 13,3 millió Ft-os növekedés jelentkezik a 2010. évhez képest. A szűrő-osztó szerelékekre történő kiadás 206,4 millió Ft-on realizálódott, ez 2,4%-kal elmarad a 2010. évi tényköltségtől.

A kommunikációs és informatikai szolgáltatások 2011. évi teljesítése 35,4 %-kal a 2010. évi kifizetések alatt realizálódott, amely döntően a vér nyomonkövethetőségét biztosító kórházi

informatikai rendszer fejlesztéséhez és bővítéséhez kapcsolódó költségek alacsonyabb összegének köszönhető. A tervezett számítástechnikai kiadások részben megvalósultak a tárgyévben, egy részük azonban 2012-re tolódik.

A szolgáltatások nagy csoportja a dologi összkiadások 13,3%-át teszik ki. A közüzemi kiadásokra 2011. évben csaknem 242,2 millió Ft-ot költöttünk, amely 38,7 millió Ft-os növekedést jelent a bázisidőszaki teljesítményhez képest. 2011-ben 191,9 millió Ft-ot fordítottunk az ingatlanok, gépek, berendezések karbantartására, ezen összeg 5,3%-kal meghaladja a 2010. évi tényszámot. A Magyar Vöröskeresztnek történő kifizetés 17,5 millió Ft-tal meghaladta a bázisidőszak kiadását, mivel a 2010. évi maradványtartási kötelezettség miatt az év végén esedékes számla kifizetését 2011. év elejére ütemeztük, így az év folyamán eggyel több számla került kifizetésre. A szolgáltatási kiadások 31%-át (350,28 millió Ft-ot) egyéb üzemeltetési kiadásokra költöttük, ez alatt számoljuk el többek között a veszélyes hulladék elszállítása és megsemmisítése, a takarítás valamint az intézmények őrzés-védelme érdekében felmerülő kiadásokat.

Az egyéb kiadások soron mutatjuk ki a kiküldetésekre, a reklám- és propaganda kiadásokra, a szellemi tevékenység végzésére illetve az egyéb dologi kiadásokra történő kifizetéseket. Összességében nézve ezen kiadások 21,6 %-kal alacsonyabban alakultak, mint a tavalyi ráfordítások.

Egyéb folyó kiadások soron 161,9 millió Ft kiadás keletkezett. Többletkiadást jelentett a vártnál magasabb ügyvédi munkadíj, az előző év végén adott üdülési csekk adója, valamint a felügyeleti szerv felé teljesített befizetési kötelezettség. A közbeszerzésekhez kapcsolódó hirdetmény-ellenőrzési díjat 2011-től nem kellett fizetnünk. 2011-ben a fejezetnek 22,8 millió Ft befizetési kötelezettségünk keletkezett.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

NÉ

Működési/felhalmozási célú pénzeszközátadás

NÉ

Kamatkiadások

Az Országos Vérellátó Szolgálat 2011. évben kifizetett bírság, késedelmi kamat címén elszámolt összege 733 ezer Ft volt. A fizetett bírság, késedelmi kamat és kötbér alacsony összege a folyamatos és fegyelmezett gazdálkodásnak köszönhető.

Támogatás értékű működési/felhalmozási kiadások

Az OVSz 2011. évi elemi költségvetésében beépülten szerepel 50 millió Ft céltámogatás, amelyet az Országos Vesevárólista, az Országos Csontvelődonor Regiszter, a Monitoring Testület, a PET/CT bizottságok és a különböző transzplantációs bizottságok működési költségeire kell fordítani. A különböző bizottságokkal támogatási szerződéseket kötöttünk, és ennek alapján számukra 8 212 ezer Ft összegű támogatás értékű kiadásként a dologi típusú működési költségek fedezetét biztosítottuk. A bizottságokra kapott támogatás fennmaradó részét a bizottsági tagokkal kötött vállalkozási szerződések szerinti személyi jellegű kiadásokra, valamint a működéshez szükséges anyagbeszerzésekre (elsősorban reagensekre) költöttük. Intézményünknek támogatás értékű felhalmozási kiadása nem volt a 2011. évben.

Intézményi beruházási kiadások

A megfelelő műszaki-technikai háttér biztosítása elengedhetetlen feltétele a vérvételi és vérkészítmény-előállítási tevékenység zökkenőmentes lebonyolításának. Ennek okán játszik fontos szerepet az OVSz gazdálkodásában a beruházások minél szélesebb körű és eredményes megvalósítása. 2011-ben a szakmai tevékenység ellátásához szorosan kapcsolódó gép- és műszerbeszerzéseket tudtuk megvalósítani, mivel az egyre szűkülő forrásaink nagyban befolyásolják intézményünk beruházásra fordított kiadásait is.

A beruházási kiadások eredeti előirányzatát az alábbi tételek módosították:

- Tárgyi eszközbeszerzés finanszírozása 150 000 ezer Ft
- Szervkoordinációs hálózat fejlesztés támogatása 40 000 ezer Ft
- OTKA pályázat finanszírozására 135 ezer Ft

- Pályázat finanszírozás 361 813 ezer Ft
- Lakástámogatási kölcsön visszafizetése 376 ezer Ft

Az OVSz 2011. évi beruházási kiadásainak az előző időszakhoz, valamint az eredeti, illetve módosított előirányzathoz viszonyított alakulását szemlélteti a következő táblázat.

6. számú táblázat: A beruházási kiadások alakulása a 2010. és 2011. évben

Adatok: ezer Ft-ban

Készletek	2010. teljesítés	2011. eredeti előirányzat	2011. módosított előirányzat	2011. teljesítés	Index (%)	Index (%)	Index (%)
	1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
	Beruházás	378 864	530 000	1 082 324	728 203	192,2	137,4

A 2011. évben beruházásra 728 millió Ft-ot költöttünk, mely 92,2 %-kal magasabb a bázis időszaki értéknél. A költségvetési előirányzat eredeti értéke 530 millió Ft volt, ami évközben emelkedett, így a módosított előirányzat 1 082 millió Ft lett. A módosított előirányzathoz mért elmaradást a közbeszerzések időbeli elcsúszása és az év végi beszerzések korlátozása okozta.

A vér nyomonkövethetőségét biztosító kórházi informatikai rendszer fejlesztésére több mint 380 millió Ft-ot költöttünk, amelyből 16 millió Ft saját forrás volt.

Gépekre, különböző berendezésekre közel 270 millió Ft-ot költöttünk, amelynek a legnagyobb tételei: az Olympus automata (150 millió Ft), a plazma sokkfagyasztó (40 millió Ft) és 3 darab vérkomponens szeparátor (31 millió Ft). További kiadásaink között hűtőberendezések, illetve sejtmosó centrifugák vásárlása szerepel.

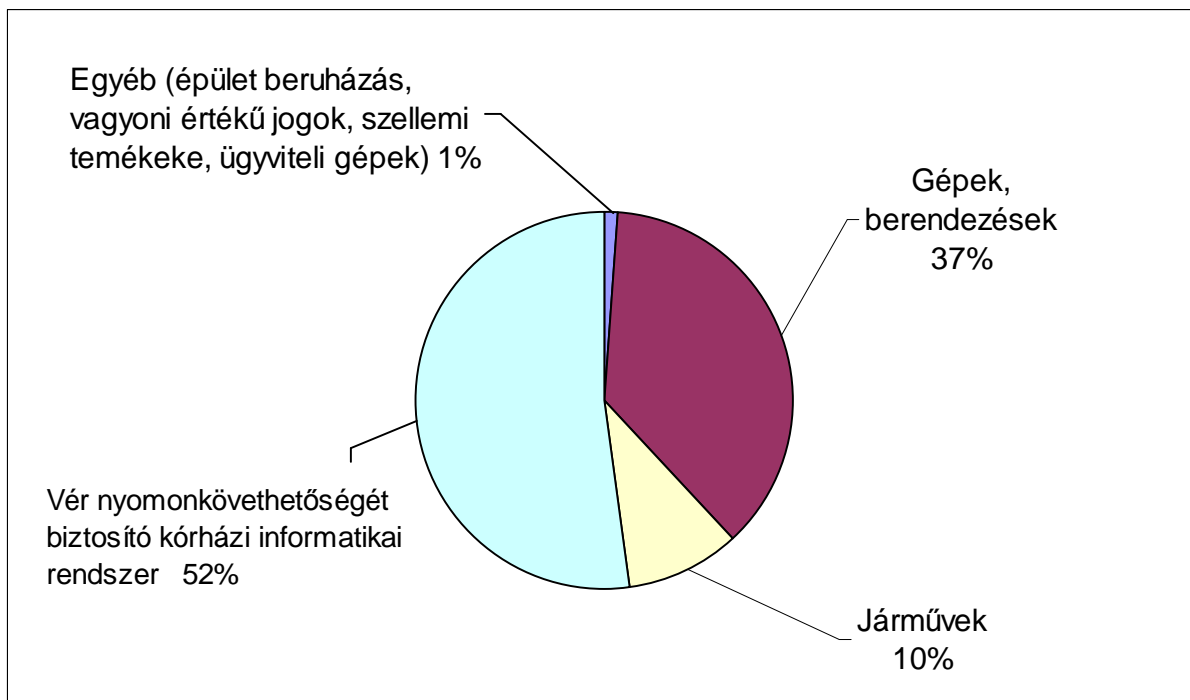
A *járműpark* fejlesztésére mintegy 70 millió Ft-ot költöttünk. Ebből az összegből 3 darab kiszállóbust (23 millió Ft), 4 darab szervszállító gépjárművet (43 millió Ft), illetve több GPS-, valamint klímaberendezést is finanszíroztunk.

Vagyoni értékű jogokként a traceline interface fejlesztése, a csontvelődonor regiszter szoftver és a Citrix licence mintegy 6,8 millió Ft-ból került finanszírozásra.

Szellemi termékekre, ügyviteli gépekre és épület beruházásra kisebb kiadásaink voltak, mindösszesen 1,9 millió Ft.

A következő ábra a 2011. évi beruházási kiadások megoszlását szemlélteti.

2. számú ábra: A 2011. évben megvalósult beruházási kiadások százalékos megoszlása



Központi beruházások, PPP konstrukcióban létrejött beruházások, szolgáltatásváltás bemutatása

NÉ

Felújítás

A 2011. évben felújítási munkálatokra 20 millió Ft volt az eredeti előirányzat, amelyet év közben nem módosítottuk. A 2011. év során *épület felújítására* 14,5 millió Ft értékű kiadás volt, amelyből az OVSzK laborköltözés, a zalaegerszegi lapostető építés és a Budai Regionális Vérellátó Központ Daróczi úti portájának kialakítása valósult meg a tárgyévben. Ezen kívül Debrecenben az elektromos hálózatának fejlesztését is elvégeztük tárgyévben, azonban a kivitelezés 9 521 ezer Ft összegű számlájának fizetési határideje áthúzódott a 2012. évre.

Előző évek előirányzat-maradvány átadása

NÉ

I.3. Az intézményi bevételek alakulása

I.3.a. Az intézményi bevételek alakulása

A 2011. évben az Országos Vérellátó Szolgálat intézményi költségvetésének bevételi főösszege 12 664,2 millió Ft-ban került meghatározásra. Ennek 84,9%-a az intézmény saját bevétele, a fennmaradó 15,1% (1910,9 millió Ft) pedig költségvetési támogatásként jelenik meg az eredeti előirányzatok között.

7. számú táblázat: Az OVSz 2011. évi bevételeinek alakulása a bázis év és az előirányzatok viszonylatában

Adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2010. teljesítés	2011. eredeti előirányzat	2011. módosított előirányzat	2011. teljesítés	Eltérés		
					4-1	4-2	4-3
	1	2	3	4			
Intézményi működési bevétel	9 675 947	9 800 000	10 102 681	10 066 470	390 523	266 470	-36 211
Ebből: áru - és készletértékesítés	7 892 836	7 973 720	8 273 720	8 379 882	487 046	406 162	106 162
szolgáltatások ellenértéke	1 626 646	1 753 280	1 753 280	1 527 561	-99 085	-225 719	-225 719
egyéb működési bevétel	156 465	73 000	75 681	159 027	2 562	86 027	83 346
Intézményi felhalmozási bev.	96 412	0	361 813	365 544	269 132	365 544	3 731
Felügyeleti szervtől kapott tám	2 150 682	1 910 900	1 967 678	1 967 678	-183 004	56 778	0
Támogatásértékű bevétel, kieg	1 154 649	953 300	1 259 158	1 292 066	137 417	338 766	32 908
Kiegészítések, visszatérülés, maradvány átvétel	85 000	0	50 376	50 376	-34 624	50 376	0
Bevétel összesen maradvány és függő nélkül	13 162 690	12 664 200	13 741 706	13 742 134	579 444	1 077 934	428
Függő bevétel	-4 441	0	0	7 114	11 555	7 114	7 114
Összes bevétel függővel	13 158 249	12 664 200	13 741 706	13 749 248	590 999	1 085 048	7 542
Pénzforgalom nélküli bevétel	713 411	0	986 228	986 228	272 817	986 228	0
Mindösszesen	13 871 660	12 664 200	14 727 934	14 735 476	863 816	2 071 276	7 542

Az OVSz bevétele 2011. évben mindösszesen 14 735 millió Ft volt, amelyből 986,2 millió Ft-ot pénzforgalom nélküli bevételként az előző évi előirányzat-maradvány adott. A bázis évhez viszonyított több mint 863,8 millió Ft-os növekmény elsősorban az intézményi működési be-

vétel 390,5 millió Ft-os növekedésének, illetve a 269,1 millió Ft-tal magasabb felhalmozási bevételnek köszönhető.

Az intézményi működési bevételek döntő hányadát (82,4%) a vér- és vérkészítmény értékesítés bevétele jelentette, amin felül meghatározó még a kórházak részére végzett laborvizsgálatok ellenértéke (15,2 %) is.

A vörösvérsejt koncentrátum bevétele 3,4 %-kal - több mint 131 millió Ft-tal - magasabb a tavalyi évben befolyt összegnél, az eredeti előirányzatot csaknem 163 millió Ft-tal haladta meg. A magasabb bevételt a vörösvérsejt készítmények összetételének változása magyarázza, amely elmozdult a továbbfeldolgozott készítmények irányába. A trombocita koncentrátum bevétele 16,3%-kal magasabb a bázis évi értéknél a magasabb kórházi igényeknek köszönhetően. Ez az eredeti előirányzathoz képes 12,1 %-kal magasabb teljesítést jelent. A megnövekedett kórházi igénylésnek megfelelően a transzfuziológiai célra értékesített friss fagyasztott plazma ellenértéke is 4,6 %-kal magasabb a 2010. évi értéknél, valamint több mint 5,8 %-kal alakult az eredetileg előirányzott összeg felett.

A friss fagyasztott plazma ipari célra történő értékesítéséből megközelítőleg 1 300,8 millió Ft folyt be a Humán BioPlazma Kft.-től, amely a bázisévi bevételt meghaladta. Az eredeti előirányzat összegétől 36 millió Ft-tal elmarad. A bevétel emelkedése az értékesített mennyiség növekedésének, valamint a szerződésben szereplő értékesítési ár módosításának köszönhető. 2010-ben 15 700 Ft/egység áron, 2011-ben pedig 16 300 Ft/egység áron vette át a plazmát a Humán BioPlazma Kft.

A kórházak és rendelőintézetek részére végzett laborvizsgálatok bevétele 1 454,8 millió Ft-ot eredményezett, ami 5,5 %-kal alacsonyabb a tavalyi értéknél, ez magyarázható az elszámolt pontok mennyiségének - 2010. évhez viszonyított - 3,5%-os csökkenésével, továbbá a laborvizsgálatoknál felmerülő lejárt követelésállomány növekedésével.

Az alaptevékenység körében végzett szolgáltatások között jelentősebb bevételt az alábbiak jelentettek:

- A vírusvizsgálatok, a vércsoport-szerológiai, a véralvadási vizsgálatok, valamint az ellenőrző és egyéb vizsgálatok ellenértékeként 21,6 millió Ft bevétel mutatható ki.
- A csontvelő fagyasztás és tárolás bevétele 30,8 millió Ft volt.
- A transzfuziológiai oktatás bevételeként 20,3 millió Ft érkezett.

A késedelmi kamatbevételek összege 113 millió Ft volt 2011-ben, amely a tervezett összeg 226 %-ában teljesült. Az OVSz a 43/1999. (III.3) Korm. Rendelet 30/A§-ban szereplő lehetőséget kihasználva több egészségügyi intézmény késedelmi kamattartozását az OEP-től igényelte le, valamint intézetünk fizetési megállapodásokat kötött. A Semmelweis Egyetemmel több mint 42 millió Ft-os a 2011. évben két részletben megvalósult késedelmi kamat rendezésre irányuló megállapodást kötöttünk. A megállapodások esetében a vevők a késedelmi kamatot is megtérítik az adósság átütemezése mellett.

Felügyeleti szervtől kapott költségvetési támogatás

A 2011. évre megállapított költségvetési támogatás 1 910,9 millió Ft, amiből 150 millió Ft év közben elvonásra került. Az eredeti előirányzatként meghatározott költségvetési támogatáson felül céltámogatásában is részesült intézményünk. Az összességében 206,8 millió Ft céltámogatás az alábbi kiemelt célokra érkezett:

- Különböző pályázatok keretén belül 2,2 millió Ft,
- prémium évek kifizetésére 8,1 millió Ft,
- bérkompenzációra 46,6 millió Ft,
- Olympus automata beszerzésére 150 millió Ft érkezett.

Támogatásértékű bevételek

A támogatásértékű bevételként 1 292,1 millió Ft érkezett, amelynek döntő részét az Országos Egészségbiztosítási Pénztárból származó bevétel adja. Az OEP bevétel 1 250,5 millió Ft volt.

A laboratóriumi vizsgálatok képezik az OEP által finanszírozott vizsgálatok döntő többségét (98,6 %-át). Laboratóriumi vizsgálatokra 2011-ben mindösszesen 1 944,7 millió pontot számoltunk el, amely a bázisidőszaki teljesítményt 22,5 %-kal meghaladja. Az OEP által a laboratóriumi vizsgálatoknál alkalmazott laborvizsgálati pontszorzó 2011-ben 0,527 Ft/ponton realizálódott, amely 2010-hez viszonyítva 10,3 %-kal csökkent. Fontos megjegyezni, hogy jelentős nagyságú a fekvőbeteg vizsgálatok járóbeteg szakellátás felé történő eltolódása,

amely magyarázza a fekvőbeteg ellátásban elvégzett vizsgálatok pontmennyiségének előző évhez viszonyított csökkenését. A járóbeteg ellátás irányába történő elmozdulás hozzájárul a TVK (Teljesítmény Volumen Korlát) feletti pontmennyiség emelkedéséhez, ami az 1 pontra jutó finanszírozás csökkenéséhez vezetett. Összességében a 2011. évben a járóbeteg ellátásban több mint 900 millió Ft vesztesége volt intézményünknek.

A fent említett támogatásokon túl a TÁMOP program keretében 9,5 millió Ft érkezett. ETT pályázat bevétele 3 millió Ft-ot jelentett, valamint rezidens képzés támogatására 3,5 millió Ft érkezett. Az OTKA pályázat kapcsán 25,6 millió Ft került utalásra az OVSz részére.

A többletbevételek keletkezésének okai

Az intézményi működési bevételek eredeti előirányzata 9 800 millió Ft volt, amellyel szemben a többletbevétel számításnál figyelembe vett teljesítés 10 067,5 millió Ft. Az eredeti előirányzathoz mért közel 267,5 millió Ft tartós többletbevétel oka, hogy a saját bevételek eredeti előirányzata a költségvetésben alacsony összegben került megállapításra, amit intézményünk évről-évre túlteljesített. A befolyt többletbevétel felhasználása engedélyezésre került, azt a vérellátásban nélkülözhetetlen szakmai anyagok, többek között vírustesztek, vérvételi zsákok, szerelékek beszerzésére fordítottuk.

I.3.b. Bevételek beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések

A bevételek alakulását döntően meghatározza a követelésállomány nagysága, elsősorban a lejáró és a lejárt vevői tartozások aránya. Az intézet a korábbi évek gyakorlatát követve 2011-ben is törekedett a lejárt követelésállomány értékének leszorítására. Az eddig alkalmazott kompenzációs lehetőséget továbbra is biztosítottuk partnereink számára, ugyanakkor gyakran kényszerültünk fizetési felszólítás alkalmazására is. A 2011. évben is folyamatosan igénybe vettük az OEP általi inkasszó lehetőségét, amelyet a korábban már említett kormányrendelet tesz lehetővé. 2010-ben több mint 430 millió Ft-ot, 2011-ben mintegy 772 millió Ft-ot utalt át az Országos Egészségbiztosítási Pénztár ezen a jogcímen.

Az Egészségügyi Holding Nonprofit Zrt-hez tartozó Jósa András Oktatókórház Nonprofit Kft. és az Országos Vérellátó Szolgálat között fennálló véleménykülönbség már 2006. óta tart, amely az elvégzett laborvizsgálatok után kiszámlázott pontszorzó jogosságával, és így a tartozás elismerésével kapcsolatosan merült fel. Többször is kezdeményeztünk egyeztetést, amely egyelőre nem vezetett eredményre. Az OVSz jogszabályi előírásokat betartva bonyolítja a kiszámlázást az egészségügyi intézmények felé az aktuálisan érvényes laborpont-szorzó nagyságának figyelembevételével. A kórház ennek ellenére sem ismeri el tartozását. A 2011. év végéig a döntően laborvizsgálatból felhalmozódott tartozását tovább növelte 181 millió Ft-ról 249 millió Ft-ra.

I.3.c. Előző évi előirányzat-maradvány átvétele

Előző évi előirányzat-maradvány átvétele keretében 50 millió Ft bevétel teljesült.

Ebből intézményünk 40 millió Ft-ot a szervszállítás támogatására kapott, amelyből az OVSz szervszállító gépjárműveket vásárolt. Továbbá a Szervkoordinációs Iroda által működtetett donor koordinátori hálózat fejlesztéséhez szükséges személyi és tárgyi feltételek biztosításához a felügyeleti szerv 10 millió Ft támogatásban részesítette intézményünket.

I.4. Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

I.4.a. Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2010. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei

A 2010. évi előirányzat-maradvány összege 986,2 millió Ft, amelynek mintegy 71,9 %-a a működéshez szorosan kapcsolódó dologi kiadásokra került felhasználásra, ezen belül is elsősorban a vérellátáshoz és klinikai transzfuziológiai vizsgálatokhoz szükséges szakmai anyagok beszerzése történt. Az előirányzat-maradvány fennmaradó részét (28,1%-át) személyi jellegű kiadásokra fordította intézményünk.

I.4.b. A 2011. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele

A 2011. évi előirányzat-maradvány összege 611,9 millió Ft. A maradvány legnagyobb részét, közel 506,2 millió Ft-ot az egyéb bevétel kötelezettséggel terhelt előirányzat-maradvány adja, azon belül is a dologi kiadások mintegy 90%-át képezik. További 79,4 millió Ft maradvány a Társadalombiztosítási Alapoktól és kezelőitől kapott támogatás értékű bevétel maradványa. 16,6 millió Ft a Kutatási és Technológiai innovációs Alaptól és kezelőitől kapott támogatás értékű bevétel maradványa. 8,6 millió Ft származik fejezettől, illetve más fejezeti előirányzataikból származó támogatás maradványából. Az ETT-től kapott támogatás értékű bevétel maradványa 1,1 millió Ft. Intézményünknel a maradvány teljes összege kötelezettséggel terhelt.

I.5. Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása

A 2011. évben intézményünknel három folyó Európai Unió forrásból megvalósuló program futott.

TÁMOP támogatási Szerződés:

A Szerződés tárgya foglalkoztatás támogatása egészségügyi intézmények számára. A támogatás keretében foglalkoztatás-bővítés a cél az Országos Vérellátó Szolgálat Debreceni Régióközpontjában. A projekt módosított futamideje 2009. október 1. és 2011. november 30. közé esik, saját forrást nem igényel, költségvetési összege a futamidő alatt 47,1 millió Ft. A pályázat a hiányszakma területen betegellátást végző transzfuziológus orvos és orvosdiagnosztikai analitikus alkalmazását célozza. A projekt lezárult 2011. november 30-án.

Coorenor pályázat:

Célkitűzés a pályázatban résztvevő és az EU tagállamok nemzeti programjai között szervezett hálózat kialakítása a szervátültetések terén, különös tekintettel a halottakból történő szervadományozást, az élődonációt és a nemzetközi szervcserét. Futamideje 30 hónap, ami 2010. június 25. és 2012. december 24. közé esik. A teljes támogatás összege 55 857,6 Euro. A pályázat teljes önrésze 62 250 Euro, amelyet költségvetés szerint személyi jellegű kifizetésekkel

biztosítunk. Így a projekt teljes költségvetése 118 107,6 Euro. A projekt megvalósítása az ütemtervnek megfelelően haladt a 2011. évben.

Mode pályázat:

A pályázat célkitűzése a programban résztvevő és az EU tagállamok nemzeti programjai közötti kooperáció kialakítása, elsősorban a szervátültetések és szervadományozások terén. Futtamideje 19 hónap, ami 2011. január 10. és 2012. július 9. közötti időszakot érinti. A pályázat teljes önrésze 16 640,4 Euro, amelyet költségvetés szerint személyi jellegű kifizetésekkel biztosítunk. A projekt támogatás részének értéke 24 801 Euro. A projekt megvalósítása az ütemtervnek megfelelően haladt a 2011. évben.

I.6. Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása

I.6.a. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései

Az Országos Vérellátó Szolgálat eszközeinek és forrásainak főösszege 6,4 %-kal csökkent a 2010. évhez képest. A változás összetételét a következő táblázat szemlélteti.

8. számú táblázat: Az OVSz vagyonának bemutatása 2010. és 2011. évben

Adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2010. év	2011. év	Index (%)
	1	2	2/1
Befektetett eszközök összesen	3 294 356	3 356 102	101,9
Forgóeszközök összesen	4 129 285	3 593 692	87,0
Eszközök összesen	7 423 641	6 949 794	93,6
Saját tőke összesen	4 703 402	5 408 218	115,0
Költségvetési tartalékok	986 228	611 899	62,0
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 726 102	914 654	53,0
Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	7 909	15 023	189,9
Források összesen	7 423 641	6 949 794	93,6

A forgóeszközök értéke összességében 13%-kal csökkent. Ehhez a követelések záró állományának csökkenése is hozzájárult, ami 2 243,5 millió Ft volt az év végén a tavalyi 2 418,1 millió Ft-tal szemben.

A forrás oldalon a 2011. december 31-i állapotnak megfelelő szállítók állománya 914,6 millió Ft a tavalyi 1725,6 millió Ft-tal szemben.

A befektetett eszközök állományát tekintve az év eleji bruttó 8 850 millió Ft 9 538 millió Ft-ra növekedett.

A következő táblázat az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományában bekövetkezett 2011. évi változásokat mutatja.

9. számú táblázat: A befektetett eszközök állomány-változása a 2011. évben

Adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Gépek, berendezések, járművek	Összesen
Bruttó állomány				
Nyitó	1 973 448	1 282 838	5 593 868	8 850 154
Záró	2 565 121	1 307 341	5 665 887	9 538 349
Változás	591 673	24 503	72 019	688 195
Nettó állomány				
Nyitó	1 015 770	955 156	1 030 700	3 001 626
Záró	1 339 029	953 906	1 010 681	3 303 616
Változás	323 259	-1 250	-20 019	301 990

A befektetett eszközök bruttó értéke összességében 688 millió Ft-tal növekedett az év során. Legnagyobb értékű és arányú növekményt elsősorban az immateriális javak beszerzése, illetve előző évek beruházásából aktivált érték magyarázza. A tárgyévi értékcsökkenés 387 millió Ft összegű volt, a befektetett eszközök nettó értéke több mint 301 millió Ft-tal nőtt az év eleji nettó állományértékhez viszonyítva. Az immateriális javak esetében a tárgyévi aktiválás meghaladta az évben elszámolt értékcsökkenés értékét.

I.6.b. 2011-ben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás

NÉ

I.7. Tulajdonosi részesedés

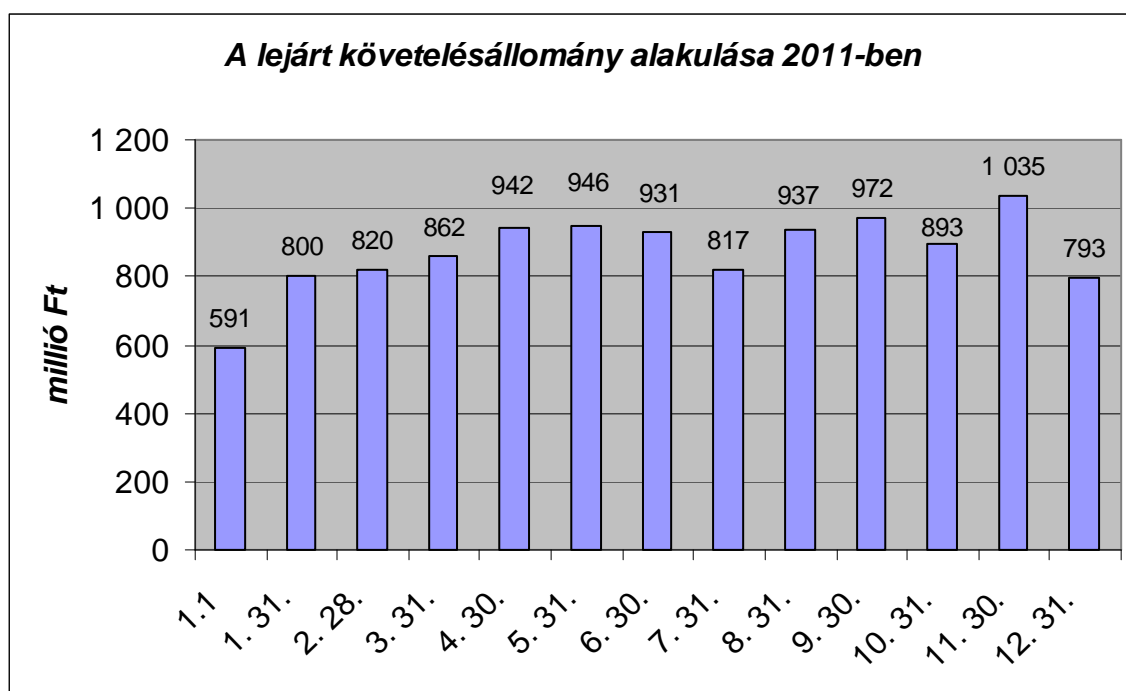
NÉ

I.8. A követelések és kötelezettségek állományának alakulása

A bevételek alakulását döntően meghatározza a követelésállomány nagysága, ezen belül is a lejáró és a lejárt vevői tartozások aránya. A lejárt követelésállomány novemberben haladta meg az 1 milliárd Ft-ot. December 31-én a lejárt követelés összege 793 millió Ft.

3. számú ábra: Lejárt követelésállomány alakulása a 2011. évben

Adatok: millió Ft-ban



A 2011. évben is folyamatosan törekedtünk a lejárt követelésállomány leszorítására, ennek érdekében partnereinknek kompenzációs lehetőséget biztosítottunk, éltünk az OEP felé benyújtható inkasszó lehetőségével, és folyamatosan alkalmaztunk fizetési felszólítást.

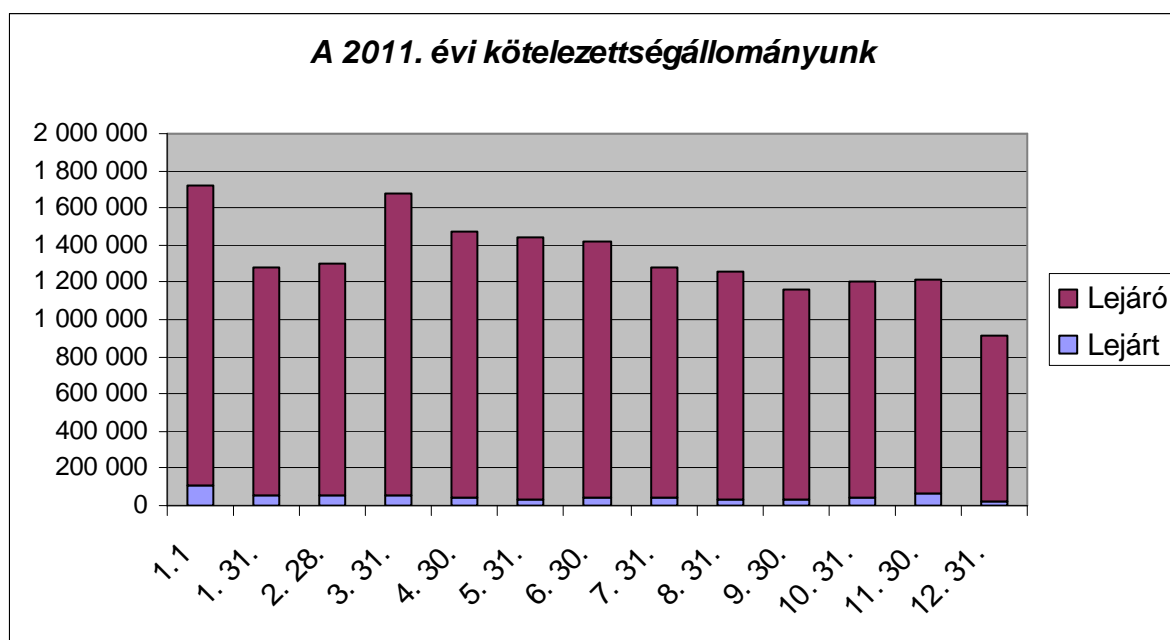
Az év végi záró állományban a legnagyobb három lejárt tartozással bíró intézmény az Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. Jósa András Oktató Kórháza, a Human BioPlazma Gyártó és Ker. Kft. és a Fejér Megyei Szent György Kórház.

A 2011. év végére kialakult 793 millió Ft értékű lejárt követelésből 211,3 millió Ft értékvesztés került elszámolásra. Az értékvesztés értékének döntő részét a felszámolás alatt álló Hospinvest Zrt. kezelésében lévő kórházak (Markhot Ferenc Kórház Kft. Eger, Bugát Pál Kórház Kht. Gyöngyös, Hatvani Kórház Egészségügyi Szolgáltató Kft., Kiskunhalasi Semmelweis Kórház Kht.) képezik. Továbbá 395 ezer Ft értékű behajthatatlan követelése volt az intézménynek.

A **kötelezettségállomány** 2011-ben jelentősen csökkent a rövidebb fizetési határidők miatt.

4. számú ábra: A kötelezettségállomány havonkénti alakulása 2011-ben

Adatok: millió Ft-ban



A lejárt kötelezettségünk 20 és 102 millió Ft között mozgott az év során. 2010-ben intézményünk az év végére több mint 103 millió Ft-os lejárt tartozást halmozott fel. 2011-ben a lejárt tartozásunk döntő részben abból származott, hogy azon intézmények részére, akik nem egyenlítették ki az OVSz felé fennálló tartozásukat, mi sem fizettünk.

I.9. A letéti számla pénzforgalma

NÉ

I.10. Befizetési kötelezettségek éves teljesítése

Az OVSz-nek felügyeleti szerv által elrendelt befizetési kötelezettsége 2011-ben 22,8 millió Ft, amelyet intézményünk januárban teljesített.

I.11. Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk

NÉ

A költségvetési év gazdálkodásának általános értékelése, összegzés

Az intézmény költségvetési egyensúlya köszönhetően a szoros gazdálkodásnak folyamatosan biztosított volt a 2011. év során is. Így az OVSz megőrizte a likviditását, kiegyensúlyozott gazdálkodást tudott folytatni, valamint képes volt a fizetési kötelezettségeinek határidőre eleget tenni.

Az állami támogatás összege a zárolások figyelembevételével közel 254 millió Ft-tal a bázis évi támogatás alatt alakult. A költségvetési támogatás alacsonyabb összegét valamelyest kompenzálta a saját bevételek magasabb aránya, amely a vérkészítmények összetételének továbbfeldolgozott készítmények irányába történő elmozdulásának, valamint a magasabb igényelt mennyiségeknek a következménye. Az ipari célra értékesített plazma ellenértékéből 2011-ben is jelentős többletbevétel származott, amely egyrészt a megnövekedett átvételi egységárnak, másrészt a trombocita reszuspendálásra a plazma készítmények helyett használt additív oldat általánossá válása után megemelkedett átadott mennyiségnek köszönhető.

kal emelkedtek, míg a kórházi pontok 3,5 %-kal csökkentek a bázis évi teljesítményhez képest.

Az OVSz számára kiemelkedő jelentőségű probléma a fekvő és járóbeteg ellátás után járó pontok arányának felcserélődése az elmúlt évek során. A fekvőbeteg vizsgálatok egy része a járóbeteg szakellátás felé terelődött át, amely jelentős bevétel kiesést okoz az intézménynek. A járóbeteg ellátás laboratóriumi vizsgálatait után az 1 pontra jutó finanszírozás 10,3 %-kal csökkent a bázisévhez képest. A teljesített pontok elszámolása során érvényesített pontszorzó csökkenése, illetve a fekvő és járó betegellátás közötti pontmennyiség elmozdulása miatt a 2011. évben a járóbeteg ellátásban több mint 900 millió Ft vesztesége volt intézményünknek.

Az eredményes működést döntően meghatározta a kiadások alakulása a magasabb bevétel mellett. A 2011. évben tovább folytatódtak a szakmai szempontok figyelembevételével hozott megtakarítási intézkedések. A szerkezeti változásokon keresztül jelentős létszámcsökkentést valósított meg az intézmény, amelyhez hozzájárult a 40 év szolgálati idővel rendelkező dolgozók nyugdíjazása is. A tudatos készletgazdálkodás erősítése és a készletkönyvelés felhasználó egységekre történő osztása 2011. év egyik legmeghatározóbb döntése volt.

A 2012. évben a költségvetési törvényben meghatározott támogatás a 2011. évi szintet sem éri el. A folyamatosan csökkenő állami támogatás mellett, a gazdasági és jogi környezet komplex

változása és bizonytalansága is befolyásolja az OVSz, ezáltal a vérellátók helyzetét. Az intézet költségvetési támogatása évről évre csökkenő tendenciát mutat.

A 2012. évi költségvetési támogatás ismeretében az intézetnek további megtakarítási döntéseket kell hoznia a költségvetési egyensúly fenntartása érdekében. A likviditás fenntartását elősegítené a vérkészítmények térítési díjának rendezése, amelyre – vérkészítmények csupán szűk körét érintve - utolsó alkalommal 2008-ban került sor.