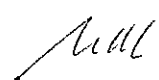
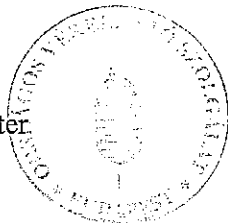





# ORSZÁGOS VÉRELLÁTÓ SZOLGÁLAT

## 2012. ÉVI SZÖVEGES BESZÁMOLÓ

  
Dr. Miskovits Eszter  
főigazgató



  
Manheim István  
gazdasági főigazgató-helyettes

## Tartalomjegyzék

Bevezetés.....	4
Általános indoklás (a feladatkör, tevékenységének bemutatása).....	5
Az intézmény feladatkörének, 2012. évi tevékenységének ismertetése.....	5
Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai, és azok gazdálkodásra gyakorolt hatásai, az elért eredmények bemutatása.....	8
Vállalkozási tevékenység végzése.....	9
Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszerek, és azok hatásai	10
Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzetéről.....	10
Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybe szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.....	10
A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások bemutatása, a kölcsönben részesítettek száma.....	10
A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.....	10
A kincstári finanszírozás továbbfejlesztése, az előirányzat gazdálkodási rendszer, a feladatfinanszírozás, a kincstári információ szolgáltatás tapasztalatai.....	11
Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezetőváltás, és annak hatásai.....	11
Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása.....	11
Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása).....	12
A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása.....	12
Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése.....	13
Kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása..	13
Konkrét, meghatározott feladatokra tárcától, illetve más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai.....	15
Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők.....	16
Az intézményi bevételek alakulása.....	24
Az intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése.....	24
Bevételek beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések.....	27

Előző évi előirányzat-maradvány átvétele .....	28
Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása .....	28
Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2011. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei .....	28
A 2012. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele .....	28
Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása.....	29
Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása .....	30
A gazdálkodás és a vagyonszerzés összefüggései .....	30
2012-ben végrehajtott kincstári vagyonszerzés .....	31
Tulajdonosi részesedés .....	31
A követelések és kötelezettségek állományának alakulása.....	32
A letéti számla pénzforgalma .....	33
Befizetési kötelezettségek éves teljesítése .....	34
Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk.....	34
A költségvetési év gazdálkodásának általános értékelése, összegzés .....	35

## Bevezetés

Az Országos Vérellátó Szolgálat (OVSz) életében sok év után először fordult elő, hogy gazdálkodása során likviditási probléma merült fel. Ez elsősorban az év jelentős mértékű költségvetési támogatás elvonásának volt köszönhető, amit több egyéb tényező is nehezített. Az évről – évre csökkenő költségvetési támogatás összege a 2012. évre 1 700,4 millió Ft-ban került meghatározásra, majd a zárolás és elvonások miatt csaknem 490,6 millió Ft-tal kevesebb folyt be. A bevételek teljesülését nagy mértékben befolyásolta a lejárt követelés-állomány alakulása. Az egészségügyi intézmények fizetési lehetőségei korlátozottak voltak az idei esztendőben is, így az év nagy részében 1 milliárd Ft környékén ingadozott az állomány összege, év végén pedig megközelítette a 745 millió Ft-ot.

A hatékonyabb és gazdaságosabb működést biztosító centralizációs folyamat előrehaladásával a korábbi években létrejött OVSz központi Donorkivizsgáló Laboratórium vette át 2012. március elejétől a Szombathelyi Területi Vérellátó (TV) levett véreinek vírus- és vércsoport vizsgálatát. Ezzel a lépéssel az országban a kapacitások hatékony kihasználását biztosítva két helyen, Budapesten és Debrecenben zajlik a donor vérminták különböző fertőző ágensekre és vércsoport azonosításra irányuló szerológiai kivizsgálása.

A vérkészítmény előállítás területén is történt szakmailag és gazdaságilag indokolt változás. 2012. május elejétől a Szombathelyi TV vérfeldolgozási tevékenysége megszűnt, és a levett vérekből a különböző vérkészítményeket a Győri Regionális Vérellátó Központ (RVK) állítja elő.

Változás történt a klinikai transzfuziológia körében is. Július 1-jétől a végzett HLA vizsgálatok jelentős része az OVSz központjában található Immungenetikai Laboratóriumhoz került a Debreceni RVK laboratóriumából. Így a központi laboratórium végzi a budapesti, szegedi és pécsi szervdonációs régióban élő vese betegek mintáinak vizsgálatát, és a járóbeteg szakellátás keretében elszámolt pontmennyiség döntő részét is ebben a laboratóriumban teljesítik.

Az OVSz 2012. évi gazdálkodását, az előirányzatok teljesülését részletesen bemutató beszámolót a következő fejezetek tartalmazzák.

## Általános indoklás (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

### Az intézmény feladatkörének, 2012. évi tevékenységének ismertetése

Az OVSz jogszabályba foglalt alapfeladatait ellátva biztosítja az ország egész területen a vérvételek lebonyolítását, kivizsgálását, feldolgozását, az egészségügyi intézmények vér és vérkészítményekkel való ellátását, a beteg vérminták diagnosztikai kivizsgálását. Az OVSz szakmai alaptevékenységét – a korábbi évhez hasonlóan - a vérellátás, az egészségügyi laboratóriumi szolgáltatások, a járóbeteg gyógyító szakellátása, az oktatási tevékenység, az orvostudományi alap kutatás és a szervkoordinátori szakfeladatok ellátása fedi le.

A 2012. évben a vérellátáshoz szükséges vérvételeket problémamentesen biztosítottuk. A levett vérek száma 425 637 egység volt, amely 0,3 %-kal magasabb a bázis évi teljesítménynél. A vérellátás alaptevékenység és a kapacitás kihasználását célzó kiegészítő tevékenység 2012. évi bevétele összesen 10 201 millió Ft-ot eredményezett az elemzett évben.

A diagnosztikai vizsgálatokat a járóbeteg gyógyító szakellátása és az egészségügyi laboratóriumi szolgáltatások végzése adja. A vizsgálatokra irányuló igényeknek intézményünk év közben teljes körűen eleget tett. A járóbeteg és a fekvőbeteg ellátás körében elvégzett vizsgálatok összességében 2 816,5 millió pont elszámolását eredményezték, amelyből az OEP által finanszírozott pontok mennyisége 1 797,8 millió pont, a kórházak felé elszámolt pontok száma pedig 1 018,7 millió pont. A 2011. évben az OEP általi 2 hónapról 1 hónapra csökkenő finanszírozás változást figyelmen kívül hagyva, és a ténylegesen 12 hónap alatt teljesített pontok elszámolását figyelembe véve az OEP felé elszámolt pontok 3,2 %-kal növekedtek. A kórházi pontok esetében is növekedés tapasztalható, azok 0,5 %-kal emelkedtek a bázis évi teljesítményhez képest. A diagnosztikai tevékenység bevételeként összesen 2 984,6 millió Ft folyt be a 2012. évben.

A szervkoordinátori feladatok ellátása, a transzplantációs bizottságok és központi várólisták működtetése elkülönülő alaptevékenységet jelent az OVSz működésében. A 2012. év során ezen tevékenységek bevétele 173,2 millió Ft volt.

Az Országos Vérellátó Szolgálat többszöri egyeztetést követően 2011. évvégén csatlakozott az Eurotransplanthoz. Az együttműködés első évében a sürgősséggel szervre váró akut vese-, szív- és májbetegeket, a hiperimmunizált vesebetegeket és a gyermekrecipienseket kerülhetnek fel a közösségi várólistára. A nemzetközi szervcserék megvalósítása hatalmas jelentőséggel bír a szervátültetésre váró betegek részére a rendelkezésre álló szervek számának növelésére, valamint a donor és a recipiens közötti jobb egyezés biztosítására, az átültetés minőségének javítására. A teljes körű csatlakozás előreláthatóan 2013 nyarán fog megtörténni.

A 2012. évben 26 millió Ft bevételt eredményező oktatási tevékenység döntő részben a transfuziológiai oktatásokat, a szakmai továbbképzéseket fedi le.

Orvostudományi alapkutatás bevételét alapvetően az elnyert pályázatok befolyt támogatása adja, ami összesen 37 millió Ft-ot jelentett.

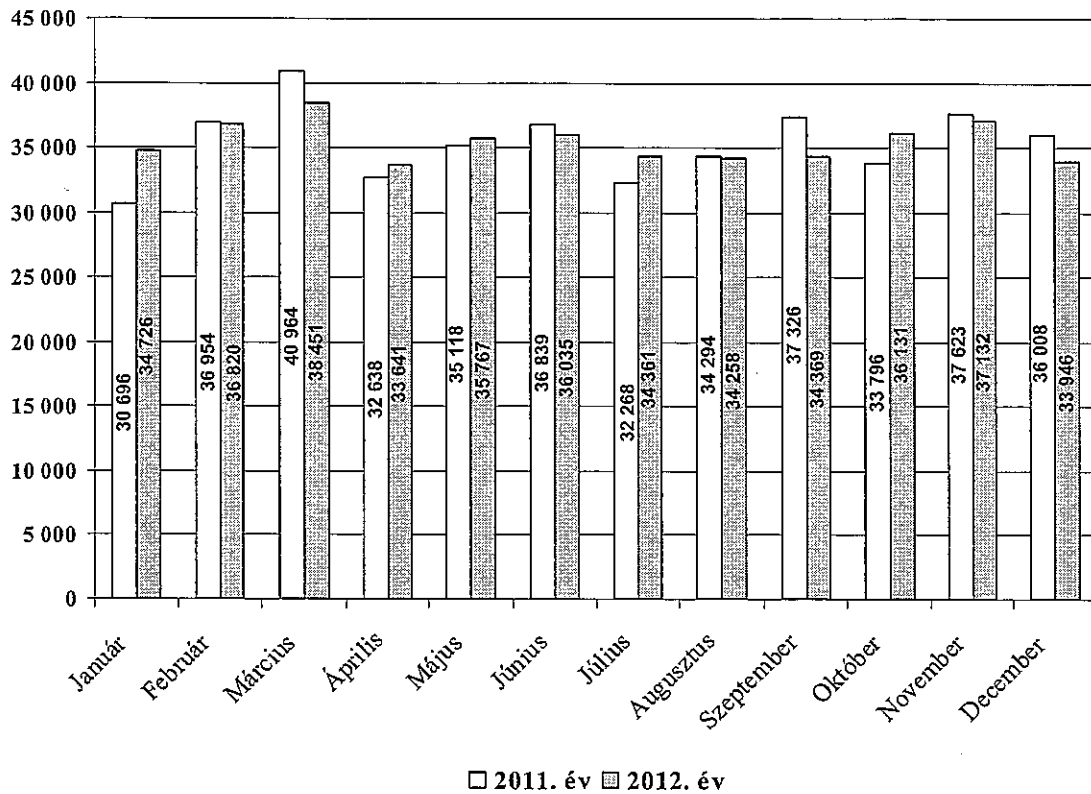
2007. év nyara óta az OVSz tevékenységéhez tartozik az egykori OGYK Diószegi úti telephelyén működő diagnosztikai és kutatás-fejlesztési feladatokat ellátó laboratóriumok működtetése, azon belül is a Membránbiológiai laboratórium. A Membránbiológiai laboratórium tevékenysége nem tartozik szervesen az Országos Vérellátó Szolgálat profiljába, ezért intézményünk kezdeményezte a tevékenység Magyar Tudományos Akadémiának való átadását. A megállapodás még nem készült el.

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 2011. és 2012. évekre vonatkozóan

Adatok: egységben



Az ábrán jól látható, hogy összesen öt hónapban haladta meg a tárgyévi vérvételek száma a bázisév teljesítményét. Összességében megállapítható, hogy a 2012-es évben kisebb mértékben ingadozott a vérvételek száma, mint a bázisévben. Az adott időszakot figyelembe véve a vérvétel mennyiségének tekintetében március a legkiemelkedőbb hónap mindkét vizsgált évben. A tárgyévben kiemelkedően magas volt a bázisévhez viszonyítva a vérvételek száma januárban, júliusban, és októberben.

**Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai, és azok gazdálkodásra gyakorolt hatásai, az elért eredmények bemutatása**

A korábbi években elindított, a vérellátási tevékenység hatékonyságát és az automaták jobb kihasználását segítő centralizációs folyamat tovább zajlott 2012-ben is. A szakmai feladatok átszervezése, a vérfeldolgozással, szerológiai kivizsgálással kapcsolatos tevékenységek szervezeti lebonyolításában való változtatás mind annak érdekében történt, hogy a korábban érvényesülő decentralizált struktúrát egy gazdaságilag és szakmailag optimálisan kihasznált szervezeti forma váltsa fel. A bevezetőben már említett centralizációs lépések éreztették kedvező hatásukat már a 2012. évben is. Az OVSzK Donorkivizsgáló Laboratóriumban történik a debreceni régió kivételével az ország egész területén levett vérek mintáinak szerológiai kivizsgálása, miután 2012. március 5-étől a Szombathelyi TV donorvérminta kivizsgálási tevékenysége is centralizálásra került. A vérfeldolgozás optimalizálására került sor a győri régióban, és a korábban Szombathelyen feldolgozott vérek 2012. május 2-től a régió központba kerülnek beszállításra vérkészítmény előállítás céljából. A klinikai transfuziológia körében is további lépések történtek, és a központi immungenetikai laboratóriumba került át a pécsi és a szegedi vese betegek mintáinak HLA kivizsgálása a debreceni laboratóriumból. Így a transzplantációval összefüggő HLA vizsgálatok döntő része az OVSz központi laboratóriumában kerül elszámolásra.

Az 1004/2012 (I.11.) Korm. határozat alapján 1 fő létszámcsökkenésre került sor, amelynek finanszírozására költségvetési támogatás érkezett. A támogatás fel nem használt részét a tárgyévi előirányzat-maradványban befizetési kötelezettségként tartjuk nyilván év végén. A 2012. évi költségvetési egyenleg tartását biztosító intézkedésekről szóló 1428/2012. (X.8) Korm. határozat alapján zárolást hajtottak végre, és a költségvetési támogatásból 50 millió Ft zárolásra került. Az intézkedés jelentősen szűkítette az OVSz költségvetését és még szorosabb gazdálkodást követelt meg. Az 1036/2012. (II.21.) Korm. határozatban szereplő beszerzési tilalom (bútor, személygépjármű, informatikai eszköz és telefon) előírásait betartva intézményünk közbeszerzései is korlátozódtak.

Az OVSz évről-évre csökkenő költségvetési támogatás, és a növekvő dologi kiadások rákényszerítik intézetünket, hogy egyre nagyobb figyelmet fordítson az optimális készletszint kiala-



kítására. A következő táblázat az OVSz vásárolt készleteinek alakulását mutatja a 2012. év során.

**1. számú táblázat: A vásárolt készletérték alakulása 2012-ben, negyedévente**

*Adatok: ezer Ft-ban*

Vásárolt készletek	2012. jan.01	2012. márc.31.	2012. jún.31	2012. szept.31	2012. dec. 31.	Index (%)	Index (%)	Index (%)	Index (%)
	1	2	3	4	5	5/1	5/2	5/3	5/4
<b>Diagnosztikumok</b>	198 423	237 793	275 283	265 444	204 743	103,2	86,1	74,4	77,1
<b>Teszt</b>	55 004	66 914	81 868	42 366	53 159	96,6	79,4	64,9	125,5
<b>Szakmai anyagok</b>	206 862	223 220	235 154	221 060	212 723	102,8	95,3	90,5	96,2
<b>Egyéb anyagok</b>	18 141	20 999	27 146	22 088	29 076	160,3	138,5	107,1	131,6
<b>Összesen:</b>	<b>478 429</b>	<b>548 925</b>	<b>619 451</b>	<b>550 957</b>	<b>499 701</b>	<b>104,4</b>	<b>91,0</b>	<b>80,7</b>	<b>90,7</b>

Az áremelkedések ellenére az éves átlagos készletszint a 2011. évi 552,8 millió Ft-tal közel azonos, sőt azt a szoros készletgazdálkodásnak köszönhetően minimális csökkenteni is sikerült, hiszen az átlagos készletszint a 2012. évben 552,1 millió Ft volt, amely némi megtakarítást eredményezett a kiadásaink között. A vásárolt készletek nagysága 2012. január 1-jén 478,4 millió Ft volt. A második negyedév végére 619 millió Ft fölé emelkedett, szeptember 30-ra 551 millió Ft-ra csökkent, majd fokozatosan csökkent és év végére 499,7 millió Ft-on zárt. 2012. december 31-én az év elejéhez képest növekedés tapasztalható a diagnosztikai anyagoknál (6,3 millió Ft), a szakmai anyagoknál (5,9 millió Ft), illetve az egyéb anyagoknál (10,9 millió Ft). A teszt esetében 1,8 millió Ft értékű csökkenés realizálódott. Összességében 4,4 %-os növekedés (21,2 millió Ft) tapasztalható a nyitóállományhoz képest a vásárolt készletek tekintetében.

A 2012. évben az OVSz éves átlagos statisztikai létszáma 1 203 fő-re csökkent a 2011. évi 1 227 főhöz képest. A csökkenést a szerkezeti változásokon keresztül megvalósuló létszám racionalizálás, illetve a 40 év szolgálati idővel rendelkező dolgozók nyugdíjazása magyarázza.

## Vállalkozási tevékenység végzése

NÉ

**Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszerek, és azok hatásai**

NÉ

**Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzetéről**

NÉ

**Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybe szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről**

NÉ

---

**A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások bemutatása, a kölcsönben részesítettek száma**

NÉ

**A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása**

NÉ

## **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 2012. évben is érintette intézményünket a többlet-bevételek 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 zárva tartás miatt az akkor befolyt bevételek módosítási lehetősége nincs leszabályozva.

A jogszabályi előírás szerint a kincstárba történő kötelezettségvállalás bejelentési összege 2012. év közben bruttó 5 millió Ft. A kincstári bankterminál használata során jelentős problémát okoz, hogy a felhasználónak nincs lehetősége lekérdezni az aktuális egyenleget és a forgalmat, csak az előző banki napi banki forgalom érhető el.

A deviza átutalások tervezhetőségét nehezíti, hogy aznapi terhelést csak akkor teljesít a rendszer, ha meghatározott időpontig (reggeli órák) megtörténik az utalás. Minden más esetben a terhelés két nap múlva valósul meg.

## **Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezetőváltás, és annak hatásai**

NÉ

## **Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása**

Az a) - d) pontok tekintetében: NÉ

## Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

### A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

Intézményünk 2012. évi teljesült kiadási főösszege 13 191,8 millió Ft volt, ami 775,2 millió Ft-tal alacsonyabb a bázis évben felmerült kiadási összegnél, illetve 738,1 millió Ft-tal haladja meg az eredeti előirányzatot. Az év elején a maradvánnyal, majd év közben a módosításokkal korrigált előirányzat értéke 13 532,4 millió Ft.

#### 2. számú táblázat: Az OVSz kiadásainak alakulása a 2011. és 2012. évben

Adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2011. teljesítés	2012. eredeti előirányzat	2012. módosított előirányzat	2012. teljesítés	Eltérés	Eltérés	Eltérés
	1	2	3	4	4-1	4-2	4-3
Dologi	8 508 659	7 072 400	8 148 904	7 859 500	-649 159	787 100	-289 404
Felhalmozás	742 683	550 000	366 403	328 405	-414 278	-221 595	-37 998
Ebből: Beruházás	728 203	530 000	327 912	297 922	-430 281	-232 078	-29 990
Felújítás	14 480	20 000	38 491	30 483	16 003	10 483	-8 008
Személyi	3 876 371	3 858 900	3 969 716	3 901 508	25 137	42 608	-68 208
Járulék	980 538	972 400	1 040 224	1 031 668	51 130	59 268	-8 556
Pénzeszköz átadás	8 212	0	7 166	7 166	-1 046	7 166	0
Kiadás összesen	14 116 463	12 453 700	13 532 413	13 128 247	-988 216	674 547	-404 166
Függő kiadások	-149 523	0	0	63 527	213 050	63 527	63 527
Mindösszesen	13 966 940	12 453 700	13 532 413	13 191 774	-775 166	738 074	-340 639

A bázis időszakhoz viszonyított alacsonyabb teljesítést a dologi kiadások csökkenése döntően befolyásolta (649 millió Ft). A dologi kiadások mellett a felhalmozás, azon belül a beruházás csökkent jelentősen. A személyi és a hozzátartozó járulék kiadások magasabb összegét elsősorban az egészségügyi dolgozók körében végrehajtott bérfeljlesztés indokolja.

#### Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások, illetve bevételek

A 2012. év végén a függő, átfutó és kiegyenlítő kiadások összege 63,5 millió Ft.

A minimális összegre törekedve a függő kiadások év végén csupán 0,6 millió Ft-ot jelentettek. Az átfutó kiadások 63,3 millió Ft értéken zártak, amelyből közel 22 millió Ft-ot jelentett az utófinanszírozott nemzetközi támogatási programok átfutó kiadásainak összege. A személyi juttatásokkal kapcsolatos átfutó kiadások összege év végén 38,5 millió Ft volt.

2012-ben a függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek értéke 35,7 millió Ft, amelyből pályázattal összefüggő átfutó bevétel 26,4 millió Ft.

Év közben és év 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.

## **Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése**

### **Kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása**

Az Országos Vérellátó Szolgálat a 2012. évben több előirányzat módosítást hajtott végre Kormány, Felügyeleti szervei és saját hatáskörben.

#### ***Kormány hatáskörben az alábbi módosításokra került sor***

##### Kiadások

- A személyi jellegű kiadásokat összesen 125 146 ezer Ft-tal módosította a bérkompenzációval és a prémium évek programmal kapcsolatban folyósított támogatás
- A járulék kiadásokat 33 809 ezer Ft-tal módosította a bérkompenzációval és a prémium évek programmal kapcsolatban folyósított támogatás
- A beruházási előirányzatot 50 000 ezer Ft-tal csökkentette a 1428/2012. (X.8.) Korm. határozatban foglaltak szerinti zárolás

##### Bevételek:

- A költségvetési támogatás összesen 108 955 ezer Ft összeggel módosult

#### ***Felügyeleti szervei hatáskörben az alábbi módosításokra került sor:***

##### Kiadások

- Az államháztartás egyensúlyának biztosítása céljából 385 000 ezer Ft személyi és járulék előirányzat, továbbá 55 600 ezer beruházási előirányzat került elvonásra

- A személyi jellegű kiadásokat 910 ezer Ft-tal módosította a rezidens képzés, és Petrányi Győző idős akadémikus kutatási célú finanszírozása
- A járulék kiadásokat 232 ezer Ft-tal módosította a rezidens képzés, és a Petrányi Győző idős akadémikus kutatási célú finanszírozása
- A dologi kiadásokat 300 150 ezer Ft-tal módosította a Petrányi Győző idős akadémikus kutatási célú finanszírozása és az engedélyezett többletbevétel

#### Bevételek:

- Működési költségvetési bevételt növelő tételként szerepel a többletbevétel, összességében 300 000 ezer Ft
- A költségvetési támogatás 1 292 ezer Ft-tal növekedett a rezidens képzés támogatásának és egyéb kutatási célú pályázat finanszírozása következtében
- A költségvetési támogatás elvonás következtében 440 600 ezer Ft-tal csökkent

#### *Saját hatáskörben az alábbi módosításokra került sor:*

##### Kiadások

- A személyi jellegű kiadásokat 314 760 ezer Ft-tal módosította az OEP által utalt egészségügyi dolgozók béremelésének fedezete és különböző pályázatok finanszírozása, valamint az előző évi maradvány elszámolása
- A járulék kiadásokat 88 783 ezer Ft-tal módosította az egészségügyi dolgozók béremelésének fedezete, és különböző pályázatok finanszírozása, valamint az előző évi maradvány elszámolása
- A dologi kiadásokat 776 354 ezer Ft-tal módosította a különböző pályázatok finanszírozása, az előző évi maradvány elszámolása, alapítványi támogatás, a szervkoordinációs hálózat fejlesztése, és az előirányzati keretek közötti átrendezés
- Felújítási keretre 18 491 ezer Ft módosítás történt, amelyet a maradvány elszámolása, és a többletbevétel indokolt
- A beruházási keret összességében 96 488 ezer Ft-tal csökkent az előirányzati keretek között átrendezés, az előző évi maradvány elszámolása, és a pályázatok finanszírozása során
- Pénzeszköz átadásként 7 166 ezer Ft módosítás történt

#### Bevételek:

- Működési költségvetési bevételt növelő tételként szerepel az OEP által finanszírozott bérfejlesztés és az eredeti előirányzat feletti befolyt teljesítés, összességében 444 658 ezer Ft összegben
- Egyéb támogatásként és befolyt összegként 52 509 ezer Ft módosítása valósult meg
- Pénzforgalom nélküli bevételként jelenik meg az előző évi maradvány összegeként 611 899 ezer Ft

#### **Konkrét, meghatározott feladatokra tárcától, illetve más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai**

A 2012. évben intézményünk a tárcától, illetve más fejezettől az alábbi céltámogatásokban részesült:

- 151,8 millió Ft bérkompenzációra,
- 265,5 millió Ft egészségügyi dolgozók bérfejlesztésére,
- 48 millió Ft szervszállítás támogatására,
- 10,2 millió Ft különböző pályázatokra ,
- 10 millió Ft szervkoordinációs hálózat fejlesztésére,
- 2,1 millió Ft létszámcsökkentés támogatására,
- 7,2 millió Ft a prémium évek kifizetésére.

A kapott támogatások jelentős része felhasználásra került, csupán két támogatásnak maradt maradványa:

- a Petrányi Győző idős akadémikus kutatási célú támogatása (285 ezer Ft),
- a létszám leépítésre kapott támogatás fel nem használt része (557 ezer Ft).

## 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 7 896 ezer Ft
- Egészségügyi dolgozók béremelésére 265 505 ezer Ft
- Prémium évek program támogatása 7 190 ezer Ft
- Szervkoordinációs hálózat fejlesztés támogatása 9 720 ezer Ft
- A maradvány összege 118 418 ezer Ft
- A bérkompenzáció 155 765 ezer Ft
- A költségvetési támogatás elvonása 385 000 ezer Ft
- A Korm.határozat alapján történő létszámcsökkentés 2 094 ezer Ft
- Egyéb különböző pályázatok, támogatások jogcímen 1 052 ezer Ft

Az OVSz bérigazgatását a 2012. évben több hatás is befolyásolta.

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

### 3. számú táblázat: 2011-2012. év személyi jellegű ráfordításainak alakulása

Adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2011. teljesítés	2012. eredeti előirányzat	2012. módosított előirányzat	2012. teljesítés	Index (%)		
	1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
<b>Személyi juttatások össz.</b>	<b>3 876 371</b>	<b>3 858 900</b>	<b>3 969 716</b>	<b>3 901 508</b>	<b>100,6</b>	<b>101,1</b>	<b>98,3</b>
Rendszeres személyi juttatás	2 823 373	3 061 400	2 971 169	2 970 752	105,2	97,0	100,0
Munkavégzéshez kapcs jutt.	574 260	270 600	482 640	481 423	83,8	177,9	99,7
Foglalkoztatottak sajátos jutt.	136 518	197 700	149 238	141 134	103,4	71,4	94,6
Személyhez kapcs ktgtérítések	217 722	219 000	228 602	171 029	78,6	78,1	74,8
Szociális juttatás	4 318	4 300	5 296	4 400	101,9	102,3	83,1
Külső személyi juttatás	120 180	105 900	132 771	132 770	110,5	125,4	100,0
<b>Járulékok össz.</b>	<b>980 538</b>	<b>972 400</b>	<b>1 040 224</b>	<b>1 031 668</b>	<b>105,2</b>	<b>106,1</b>	<b>99,2</b>
<b>Összesen</b>	<b>4 856 909</b>	<b>4 831 300</b>	<b>5 009 940</b>	<b>4 933 176</b>	<b>101,6</b>	<b>102,1</b>	<b>98,5</b>

Össességében a személyi jellegű kiadások 1,6 %-kal magasabb értéket mutatnak 2012-ben a tavalyi időszakhoz viszonyítva, ugyanakkor a módosított előirányzattól 1,5 %-kal maradt el.



A rendszeres személyi juttatások a 12 hónap alatt 5,2 %-kal a bázis évi érték felett teljesültek a tárgy évben végrehajtott bérfejlesztésnek köszönhetően. A munkavégzéshez kapcsolódó juttatások a vizsgált időszakban 16,2%-kal maradtak el a bázis időszaki értékhez képest, amit a közalkalmazottak jutalmának elmaradása indokolt. A foglalkoztatottak sajátos juttatásai esetében 3,4%-os a bázis évhez viszonyított növekedés, amely a kifizetett jubileumi jutalom magasabb összegével magyarázható. A személyhez kapcsolódó költségtérítés 21,4%-os csökkenését leginkább az alacsonyabb létszám okozta.

Az átlagilletmény meghatározásánál a rendszeres személyi juttatásokat vettük figyelembe. A 2012. évi átlagilletmény 205 788 Ft összegű volt.

A létszámgazdálkodással kapcsolatban megállapítható, hogy 2012. évben az OVSz engedélyezett létszáma 1 447 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 kiadás teljesítése 7 859,5 millió Ft volt, ami a módosított előirányzat 96,4 %-a. Az eredeti előirányzat 7 072,4 millió Ft volt, ami az évközi módosítások következtében 8 148,9 millió Ft-ra változott.

A dologi kiadások eredeti előirányzatát az alábbi tételek módosították:

- Szervkoordinációs hálózat fejlesztés támogatása 280 ezer Ft
- Többletbevételként 463 417 ezer Ft
- Alapítványi támogatásból 880 ezer Ft
- Különböző pályázati forrásból 412 ezer Ft
- Az előző évi előirányzat maradvány 481 515 ezer Ft
- Előirányzati keretek közötti átcsoportosításból 130 000 ezer Ft.

A tényleges kifizetés az eredeti előirányzatnál 11,1%-kal magasabb.

4. számú táblázat: A dologi kiadások alakulása a 2011. és 2012. évben

Adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2011. teljesítés	2012. eredeti előirányzat	2012. módosított előirányzat	2012. teljesítés	Index (%)		
	1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
Készletbeszerzés	5 970 648	4 484 240	5 422 197	5 339 836	89,4	119,1	98,5
Kommunikációs szolgáltatás	304 708	339 800	406 464	342 587	112,4	100,8	84,3
Szolgáltatás	1 129 604	1 268 660	1 218 552	1 094 140	96,9	86,2	89,8
ÁFA	876 358	815 500	908 792	896 057	102,2	109,9	98,6
Egyéb kiadás (kiküld, repi, szell. tev, egyéb)	65 465	61 100	75 068	71 995	110,0	117,8	95,9
<b>Dologi kiadások</b>	<b>8 346 783</b>	<b>6 969 300</b>	<b>8 031 073</b>	<b>7 744 615</b>	<b>92,8</b>	<b>111,1</b>	<b>96,4</b>
Dologi jellegű kiadások (pl.adók, díjak)	161 876	103 100	117 831	114 885	71,0	111,4	97,5
<b>Dologi és folyó kiadások</b>	<b>8 508 659</b>	<b>7 072 400</b>	<b>8 148 904</b>	<b>7 859 500</b>	<b>92,4</b>	<b>111,1</b>	<b>96,4</b>

A dologi kiadások legnagyobb arányát a működés fenntartásához szükséges készletbeszerzések jelentik.

2012-ben a lényegében szakmai anyagokat jelentő *készletbeszerzések* aránya 66,5%-a az összes dologi kiadásnak. Az 5 339,8 millió Ft kifizetés meghatározó részét a gyógyszerbeszerzések – azon belül a vírusvizsgálatokhoz szükséges tesztek –, valamint a szakmai anyagok jelentik. A gyógyszer, vegyszer, reagens kiadás csaknem 500 millió Ft-tal csökkent a 2011. évi kifizetésekhez viszonyítva, azon belül a vírus tesztek kiadása 342 millió Ft-tal alacsonyabb a 2011. évinél kiadásoknál. Azon túlmenően, hogy a tárgyévben a fizetési esedékesség miatt egy havi számlánál kevesebb került kiegyenlítésre, a megtakarítást az okozza, hogy a kivizsgálásnál használt automaták racionalizálására került sor az új vírus tesztszerződés kapcsán, amelyet követően csökkent a tényleges tesztfelhasználás. A beszállító kórházaktól vásárolt vér kiadások 70 millió Ft-tal elmaradnak a 2011. év értéktől, amelyhez hozzájárul, hogy az esztergomi Vaszary Kolos kórház vérbeszállítási tevékenységét megszüntette. Szakmai anyagokért (pl. vérvételi zsákok, aferezis szerelékek, pengék, szűrőosztó szerelékek, címkék) összességében 1 667,1 millió Ft-ot fizettünk ki 2012-ben, amely 126,5 millió Ft-tal kevesebb a tavalyi év azonos időszakában keletkezett értéknél. A 2012. évben a gazdaságos felhasználás érdekében szakmai döntés született a selejtezett vérkészítmények mennyiségének visszaszorítására. Ez első lépésként a poolozott trombocita előállítási folyamatot érintette, amelynek következtében a kevesebb selejtezés kevesebb előállítással valósult meg, így a szakmai anyagok felhasználása is csökkenni tudott. Ez elsősorban a vérvételi zsákok, pengék, additív oldat és szűrők kiadásait érintette.

A *kommunikációs szolgáltatások* tartalmát lényegében az informatikai szolgáltatások teljesítése adja. A 2012. évben felmerült 314 millió Ft számítástechnikai szolgáltatásra történő kifizetés 45 millió Ft-tal magasabb, mint a bázisévben. A magasabb kifizetést a vér nyomon követhetőségét biztosító eProgesa szakmai integrált informatikai rendszer egyedi fejlesztései, a beszállító kórházak szakmai rendszerhez kapcsolása, illetve szerver-beüzemelés költsége indokolja.

A *szolgáltatások* főcsoport magába foglalja többek között az üzemeltetéssel, épület fenntartással kapcsolatos szolgáltatás igénybevételét, illetve a Magyar Vöröskeresztnek fizetett donor szervezési és egyéb díjakat. A dologi kiadások közel 15%-át adja, és a bázisévhez viszonyítva 3,1%-kal alacsonyabb kifizetés teljesült. A használatban lévő berendezések, gépek, illetve ingatlanok állagmegőrzése céljából a karbantartási, javítási kiadások meghaladták a 170 millió Ft-ot, ami közel 10 millió Ft-tal magasabb, mint 2011-ben. Ugyanakkor kevesebbet költöttünk közüzemi kiadásokra, igénybevett vérszállítási szolgáltatásra, veszélyes hulladék szállításra, bérmosásra. A Magyar Vöröskeresztnek 299 millió Ft-ot utaltunk át, ami évek közötti áthúzó-dó kifizetés miatt 24 millió Ft-tal kevesebb, mint a bázisidőszakban.

Az *egyéb kiadásra* 10%-kal többet költöttünk, mint a 2011. évben. Itt tartjuk nyilván a kiküldetésekre, a reklám- és propaganda kiadásokra, a szellemi tevékenység végzésére illetve az egyéb dologi kiadásokra történő kifizetéseket. A magasabb kiadást elsősorban a donorkommunikáció és a véradás népszerűsítését célzó reklám- és propaganda kiadások emelkedése indokolja.

*Egyéb folyó kiadások* soron jelentős elmaradás tapasztalható a korábbi évhez mérten, ami a felügyeleti szerv javára teljesített egyéb befizetés kevesebb összegének, valamint a béren kívüli juttatások alacsonyabb összegére vetített adóvonzatnak tulajdonítható. Ezek mellett minimálisan csökkent a rehabilitáció hozzájárulás és a gépjármű hatósági díjakra kifizetett tételek összege is.

#### **Ellátottak pénzbeli juttatásai**

NÉ

## **Működési/felhalmozási célú pénzeszközátadás**

NÉ

### **Kamatkiadások**

Az Országos Vérellátó Szolgálat 2012. évben kifizetett bírság, késedelmi kamat elszámolt összege 597 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 2012. évi elemi költségvetésében beépülten szerepel 50 millió Ft céltámogatás, amelyet az Országos Vesevárólista, az Országos Csontvelődonor Regiszter, a Monitoring Terület, a PET/CT bizottságok és a különböző transzplantációs bizottságok működési költségeire kell fordítani. A különböző bizottságokkal támogatási szerződéseket kötöttünk, és ennek alapján számukra 5 705 ezer Ft összegű támogatás értékű kiadásként a dologi típusú működési költségek fedezetét biztosítottuk. A bizottságokra kapott támogatás fennmaradó részét a bizottsági-tagokkal kötött szerződések szerinti személyi jellegű kiadásokra, valamint a működéshez szükséges anyagbeszerzésekre (elsősorban reagensekre) költöttük.

Intézményünknek támogatás értékű felhalmozási kiadása nem volt a 2012. évben.

### **Intézményi beruházási és felújítási kiadások**

A megfelelő műszaki-technikai háttér biztosítása elengedhetetlen feltétele a vérvételi és vérkészítmény-előállítási tevékenység zökkenőmentes lebonyolításának. Ezért az OVSz gazdálkodásában fontos szerepet játszik a beruházások minél szélesebb körű és eredményes megvalósítása. 2012-ben a szakmai tevékenység ellátásához szorosan kapcsolódó gép- és műszerbeszerzéseket, valamint ügyviteli gép beszerzéseket tudtunk megvalósítani, mivel az egyre szűkülő forrásaink nagyban befolyásolják intézményünk beruházásra fordított kiadásait is. A dologi előirányzatokon mutatkozó jelentős összegű hiány szükségessé tette, hogy a beruházási keretről 130 000 ezer Ft-ot átcsoportosítsunk.

A felhalmozási kiadások eredeti előirányzatát az alábbi tételek módosították:

- Dologi keretre átcsoportosítás -130 000 ezer Ft
- Költségvetési támogatás zárolása és elvonása -105 600 ezer Ft
- Pályázat finanszírozás 30 417 ezer Ft
- Előző évi maradvány 11 966 ezer Ft
- Többletbevétel 9 620 ezer Ft

Az OVSz 2012. évi felhalmozási kiadásainak az előző időszakhoz, valamint az eredeti, illetve módosított előirányzathoz viszonyított alakulását szemlélteti a következő táblázat.

**5. számú táblázat: A felhalmozási kiadások alakulása a 2011. és 2012. évben**

*Adatok: ezer Ft-ban*

Készletek	2011. teljesítés	2012. eredeti előirányzat	2012. módosított előirányzat	2012. teljesítés	Index (%)	Index (%)	Index (%)
	1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
<b>Beruházás</b>	728 203	530 000	327 912	297 922	40,9	56,2	90,9
<b>Felújítás</b>	14 480	20 000	38 491	30 483	210,5	152,4	79,2
<b>Összesen:</b>	<b>742 683</b>	<b>550 000</b>	<b>366 403</b>	<b>328 405</b>	<b>44,2</b>	<b>59,7</b>	<b>89,6</b>

A 2012. évben felhalmozásra 328 millió Ft-ot költöttünk, mely 55,8%-kal alacsonyabb a bázis időszaki értéknél. A költségvetési előirányzat eredeti értéke 550 millió Ft volt, ami év közben csökkent, így a módosított előirányzat 366 millió Ft lett. A módosított előirányzathoz mért 10,4%-os elmaradást a közbeszerzések időbeli elcsúszása és a beszerzések korlátozása okozta.

**Gépekre**, különböző **berendezésekre** több mint 50 millió Ft-ot költöttünk, amelynek a legnagyobb tételei: a 20 db vérvételi rázómérleg (16 millió Ft), a 2 db trombocita rázó (9 millió Ft) és 7 darab asztali csőhegesztő (5 millió Ft). További kiadásaink között plazma tároló hűtőszekrények, klímák, centrifugák, vérvételi ágyak, illetve csőlehúzó vásárlása szerepel.

A **járműpark** fejlesztésére mintegy 29 millió Ft-ot költöttünk. Ebből az összegből 3 darab vészállító gépjárművet (20 millió Ft), illetve 2 db személygépjárművet (9 millió Ft) finanszíroztunk.

**Ügyviteli gépekre** a 2012. évben 103 millió Ft-ot fizettünk ki, amelyből a legfőbb szakmai rendszer (eProgesa) megnövekedett tárhelyigényét biztosító szervert vásároltunk (83 millió Ft), valamint a kiszállásos vérvételeink teljesítéséhez szükséges lap-topokat szereztünk be (16 millió Ft). További beszerzéseink között fax, nyomtató és vékonykliens hardver szerepel.

*Vagyoni értékű jogokként* 104 millió Ft-ot költöttünk az idei évben, amelyen belül a legnagyobb kifizetést a szerver működéséhez szükséges szoftver elemek jelentették (60 millió Ft), ezen felül pályázati forrásból 27 millió Ft-ot számoltunk el a vér nyomon követhetőségét biztosító kórházi informatikai rendszer fejlesztésére. További kiadásként liszenszeket (12 millió Ft) és egyéb programokat vásároltunk.

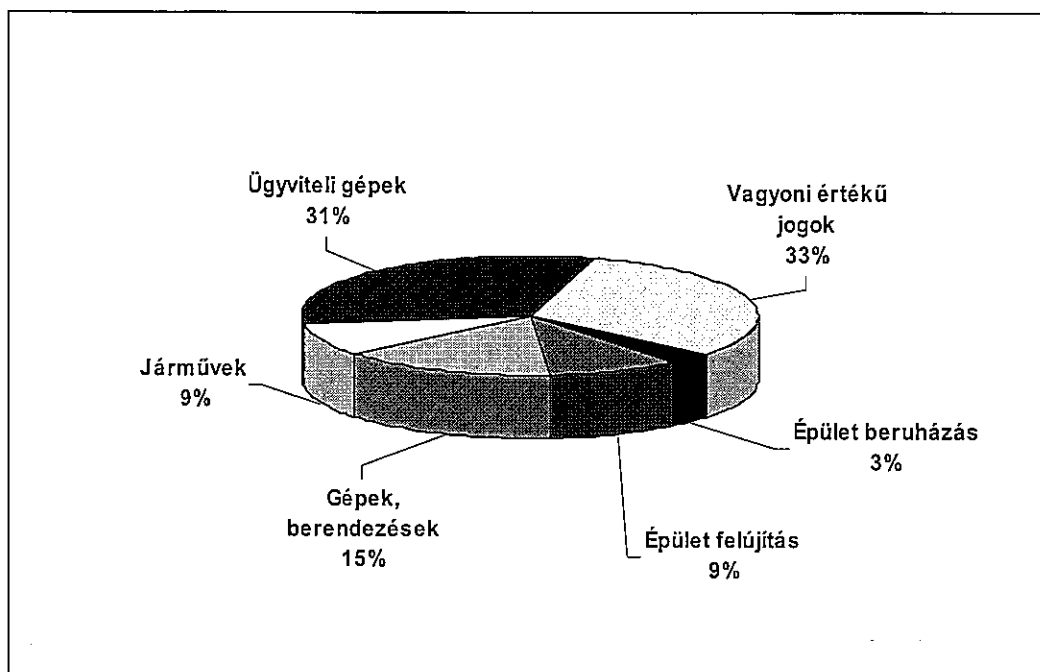
*Épület beruházások* keretében közel 11 millió Ft-ot fizettünk ki, amelyet a Kaposvári Területi Vérellátó új épületének költségei tettek ki.

*Szellemi termékek* nem voltak a tárgyévben.

A 2012. év során *épület felújítására* 31 millió Ft értékű kiadás keletkezett, amelyből a Debreceni TV elektromos hálózatának fejlesztése, a Karolina úti épületek ablakcseréje, szegedi és veszprémi tetőjavítás, valamint a Váci TV laboratóriumának felújítása valósult meg az idei évben. Felújítások között kerültek még elszámolásra az energetikai pályázattal összefüggésben elvégzett közművesítés munkálatok is.

A következő ábra a 2012. évi felhalmozási kiadások megoszlását szemlélteti.

2. számú ábra: A 2012. évben megvalósult felhalmozási kiadások százalékos megoszlása



PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása

NÉ

Előző évek előirányzat-maradvány átadása

Az OVSz 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 2011. évi maradvány összegéből a különböző bizottságokkal kötött támogatási szerződések alapján számukra 1 461 ezer Ft összeget fizettünk ki, amelyet a dologi típusú működési költségek fedezetére kellett fordítaniuk.

## Az intézményi bevételek alakulása

### Az intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése

Az Országos Vérellátó Szolgálat intézményi költségvetésének főösszege a 2012. évben 12 453,7 millió Ft-ban került meghatározásra. Ennek 86,3%-a saját bevételként, míg 13,7%-a (1 700,4 millió Ft) költségvetési támogatásként jelenik meg az eredeti előirányzatok között.

#### 6. számú táblázat: Az OVSz 2012. évi bevételeinek alakulása a bázis év és az előirányzatok viszonylatában

Adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2011. teljesítés	2012. eredeti előirányzat	2012. módosított előirányzat	2012. teljesítés	Eltérés		
	1	2	3	4	4-1	4-2	4-3
<b>Intézményi működési bevétel</b>	<b>10 063 790</b>	<b>9 800 000</b>	<b>10 100 000</b>	<b>9 988 452</b>	<b>-75 338</b>	<b>188 452</b>	<b>-111 548</b>
Ebből: áru - és készletértékesítés	8 379 882	8 222 000	8 409 400	8 394 857	14 975	172 857	-14 543
szolgáltatások ellenértéke	1 527 561	1 410 000	1 490 500	1 479 751	-47 810	69 751	-10 749
egyéb működési bevétel	156 347	168 000	200 100	113 844	-42 503	-54 156	-86 256
Működési célú pénzeszköz átvétel	2 680	0	1 142	1 142	-1 538	1 142	0
Intézményi felhalmozási bevétel	365 544	0	30 417	31 011	-334 533	31 011	594
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	1 967 678	1 700 400	1 370 047	1 370 047	-597 631	-330 353	0
Támogatásértékű bevétel, kiegészítés	1 292 066	953 300	1 406 814	1 407 126	115 060	453 826	312
Kiegészítések, visszatérülés, maradvány átvétel	50 376	0	12 094	12 094	-38 282	12 094	0
<b>Bevétel összesen maradvány és függő nélkül</b>	<b>13 742 134</b>	<b>12 453 700</b>	<b>12 920 514</b>	<b>12 809 872</b>	<b>-932 262</b>	<b>356 172</b>	<b>-110 642</b>
Függő bevétel	7 114	0	0	35 734	28 620	35 734	35 734
<b>Összes bevétel függővel</b>	<b>13 749 248</b>	<b>12 453 700</b>	<b>12 920 514</b>	<b>12 845 606</b>	<b>-903 642</b>	<b>391 906</b>	<b>-74 908</b>
Pénzforgalom nélküli bevétel	986 228	0	611 899	611 899	-374 329	611 899	0
<b>Mindösszesen</b>	<b>14 735 476</b>	<b>12 453 700</b>	<b>13 532 413</b>	<b>13 457 505</b>	<b>-1 277 971</b>	<b>1 003 805</b>	<b>-74 908</b>

Az OVSz bevétele 2012. évben 13 457,5 millió Ft-ban realizálódott, amely 1 003,8 millió Ft-tal alakul magasabban az eredeti előirányzatban meghatározott értéktől. Az eltérés nagy részét a 611,9 millió Ft-os pénzforgalom nélküli bevételhez sorolt előző évi előirányzat-maradvány



indokolja, melynek 98%-a (599,9 millió Ft) működési, míg a maradék 2 %-a (12 millió Ft) felhalmozási célú bevételként került kimutatásra.

Az előző évekhez hasonlóan az intézményi működési bevételek döntő hányadát (84%) a vér- és vérkészítmény értékesítés bevétele jelentette. A bevételi kategóriák közül kiemelt helyet foglal el a kórházak részére végzett laborvizsgálatok ellenértéke (14,2 %) is.

A vörösvérsejt koncentrátumok bevétele a tavalyi évhez képest 146 millió Ft-tal – 3,6 %-kal – alacsonyabb, míg az eredeti előirányzatot 8,4 millió Ft-tal haladta meg. A tavalyi évhez mért alacsonyabb teljesülést az év végi ünnepek miatti számlázási határidők átütemezése, valamint a kiadott alapkészítmények számának elmaradása okozza. A trombocita koncentrátumok értékesítéséből származó bevétel a tavalyi évi értékkel közel azonos. A transfuziológiai célra értékesített friss fagyasztott plazma ellenértéke a kórházi igények alapján 2 %-kal a tavalyi érték alatt marad, míg az előirányzott összeggel közel azonos mértékű.

Az ipari célra értékesített friss, fagyasztott plazma Humán-Bioplazma Kft.-nek történő kiadásából 1 487,3 millió Ft bevétel folyt be a 2012. év folyamán. Ez mintegy 186 millió Ft-tal magasabb a 2011. évi értéknél, az előirányzatot pedig 14 millió Ft-tal haladja meg. A tavalyi évhez mért nagyarányú növekedés oka, hogy a Humán-Bioplazma Kft. 2011. év végén 108 millió Ft-os lejárt tartozással rendelkezett, míg az idei évben számláit maradéktalanul kiegyenlítette. A növekedés többi részét, valamint az eredeti előirányzattól mért eltérést egyrészt az értékesítés 3,3%-os mennyiségi növekedése, másrészt pedig az eladási egységár növekedése indokolja. A 2012. évben készítményeinket 16 950 Ft kilogrammonkénti egységáron értékesítettük vevőnk felé.

A kórházak és rendelőintézetek részére végzett laborvizsgálatok bevétele 1 414,5 millió Ft volt a 2012. évben, ami a tavalyi értéknél 2,7%-kal alacsonyabb. Az elszámolt fekvőbeteg pontok mennyisége a tavalyi évvel közel azonos, így az eltérés a laborvizsgálatoknál felmerülő lejárt követelésállomány növekedésével hozható összefüggésbe.

Az alaptevékenység körében végzett szolgáltatások bevétele az alábbiak szerint alakult a 2012. évben:

- A vírusvizsgálatok, a vércsoport-szerológiai, a véralvadási vizsgálatok, valamint az ellenőrző és egyéb vizsgálatok ellenértékeként 15,9 millió Ft bevétel mutatható ki.
- A csontvelő fagyasztás és tárolás bevétele 24 millió Ft volt.

- A transzfuziológiai oktatás bevételeként 23,4 millió Ft érkezett intézetünk számára.

A késedelmi kamatbevételek összege az idei évben 53,2 millió Ft-on realizálódott, amely mind a tavalyi évi értéktől, mind pedig a tervezett összegtől 59 millió Ft-tal (53%-kal) maradt el. A visszaesés oka, hogy a 2011. év végén realizált 113 millió Ft-os késedelmi kamat összeg kiugróan magas értékű volt, köszönhetően a Semmelweis Egyetemmel a tavalyi évben kötött késedelmi kamat rendezésére irányuló több mint 42 millió Ft értékű megállapodásnak, melynek pénzügyi teljesítése két részletben valósult meg.

### **Felügyeleti szervtől kapott költségvetési támogatás**

A 2012. évben az irányítószerv által folyósított költségvetési támogatás összege 1 700,4 millió Ft-ban került megállapításra, melyből az idei év végén 490,6 millió Ft elvonásra került. Az eredeti előirányzatként meghatározott költségvetési támogatáson felül céltámogatásban is részesült intézményünk. Az összességében 160,2 millió Ft céltámogatás az alábbi kiemelt célokra érkezett:

- Különböző pályázatok keretén belül 1,2 millió Ft,
- prémium évek kifizetésére 7,2 millió Ft,
- bérkompenzációra 151,8 millió Ft

### **Támogatásértékű bevételek**

A támogatásértékű bevételeként a 2012. évben 1 407,1 millió Ft érkezett intézményünkbe. Ez az összeg ebben az évben 115 millió Ft-tal magasabb a bázis évi értéknél. E bevételi kategória döntő részét az Országos Egészségbiztosítási Pénztárból származó bevétel adja, amelynek összege az idei évben 1 398,3 millió Ft volt. Ezen belül a szervszállítás támogatása 48 millió Ft, az egészségügyi dolgozók bérfejlesztése 265,5 millió Ft volt. Az OEP által finanszírozott laboratóriumi vizsgálatokkal kapcsolatban a 2012. évben mindösszesen 1 797,8 millió pontot számoltunk el.

A fent említett támogatásokon túl a TÁMOP uniós fejlesztési program keretében 7,9 millió Ft érkezett intézetünk részére. A rezidens képzés támogatására további 987 ezer Ft átutalására került sor.

### **Kiegészítések, visszatérülés, maradvány átvétel**

A 2012. évben a kiegészítések soron 12,1 millió Ft bevétel elszámolására került sor. Ez tartalmazza a Szervkoordináció fejlesztésére kapott 10 millió Ft-os egyszeri támogatást, valamint a 1004/2012. (I.11.) Korm határozat alapján elrendelt létszámcsökkentés végrehajtásának fedezetére kapott közel 2,1 millió Ft-os összeget.

### **A többletbevételek keletkezésének okai**

Az intézményi működési bevételek eredeti előirányzata 9 800 millió Ft volt, amellyel szemben a többletbevétel számításnál figyelembe vett teljesítés, 9 988,5 millió Ft. Az eredeti előirányzathoz mért közel 189 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 vírusesztek, vérvételi zsákok, szerelékek beszerzésére fordítottuk.

## **Bevételek beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések**

A bevételek alakulását döntően a követelésállomány nagysága határozza meg, ezen belül is a lejáró és a lejárt vevői tartozások aránya. Az intézet az előző évek gyakorlatát követve 2012-ben is célul tűzte ki a lejárt követelésállomány értékének leszorítását. Ennek elérése érdekében sokszor kényszerültünk a fizetési felszólítás alkalmazására, valamint az eddig is alkalmazott kompenzációs lehetőséget is megtartottuk partnereink számára. A 2012. évben is folyamatosan igénybe vettük az OEP általi inkasszó lehetőségét, amelynek alkalmazását kormányrendelet teszi lehetővé. Az OEP általi inkasszó sikerességét mutatja, hogy 2012-ben közel 555 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 fenn áll az el-

végzett laborvizsgálatok után kiszámlázott pontszorzó jogossága miatt, és így a tartozás elismerésével kapcsolatosan is. Továbbra is folytattuk a tárgyalásokat az egyesség megszületése érdekében. A 2012. év végéig a döntően laborvizsgálatokból felhalmozódott tartozása 268 millió Ft volt.

### **Előző évi előirányzat-maradvány átvétele**

Előző évi előirányzat-maradvány átvétele keretében 12 094 ezer Ft bevétel teljesült.

Ebből intézményünk 10 000 ezer Ft-ot a Szervkoordinációs Iroda által működtetett koordinátori hálózat fejlesztéséhez szükséges személyi és tárgyi feltételek finanszírozásához, 2 094 ezer Ft-ot pedig az 1004/2012. (I.11.) Korm.határozat alapján elrendelt létszámcsökkentés végrehajtásához utalt a felügyeleti minisztérium.

### **Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása**

#### **Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2011. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei**

A 2011. évi előirányzat-maradvány összege 611,9 millió Ft volt, amelyet pénzügyileg 100%-ban teljesítettünk a 2012. évben. A maradvány döntő részét, közel 600 millió Ft-ot működési kiadások fedezetére fordította az OVSz. Ennek keretében a vérellátáshoz nélkülözhetetlen szakmai anyagok kerültek beszerzése, valamint személyi jellegű kiadásokat finanszíroztunk. Intézményi felhalmozások maradványa csaknem 12 millió Ft volt.

#### **A 2012. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele**

A 2012. évi előirányzat-maradvány összege 293 524 ezer Ft. A maradvány legnagyobb részét, 283 779 ezer Ft-ot az egyéb bevétel kötelezettséggel terhelt előirányzat-maradvány adja, azon belül is a dologi kiadások mintegy 62%-át képezik. További 8 903 ezer Ft maradvány a Társadalombiztosítási Alapoktól és kezelőitől kapott támogatás értékű bevétel maradványa. 285 ezer Ft-ot jelent a Magyar Tudományos Akadémiától támogatási szerződés alapján nyújtott

támogatás maradvány. Végezetül 557 ezer Ft-ot tartunk nyilván az előirányzat-maradvány között befizetési kötelezettségként, ami a létszámcsökkentésre kapott támogatás fel nem használt része. Intézményünknel a maradvány teljes összege kötelezettséggel terhelt.

## **Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása**

A 2012. évben intézményünknel három folyó Európai Unió forrásból megvalósuló program futott.

### 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 lezárult 2012. december 24-én.

### Mode pályázat:

A pályázat célkitűzése a programban résztvevő és az EU tagállamok nemzeti programjai közötti kooperáció kialakítása, elsősorban a szervátültetések és szervadományozások terén. Futamideje 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 2012. június 30-án lezárult.

### Accord pályázat:

A pályázat célkitűzése a programban résztvevő és az EU tagállamok nemzeti programjai közötti kooperáció kialakítása, elsősorban a szervdonáció terén. Futamideje 3 év, ami 2012. június 1. és 2015. május 31. közötti időszakot érinti. A pályázat teljes összege 68 557 Euro. A pályázat teljes önrésze 26 295 Euro, amelyet költségvetés szerint személyi jellegű kifizeté-

sekkel biztosítunk. A projekt támogatás részének értéke 42 262 Euró, amelyből 40 % előleget, 16 904,8 Eurót megkaptunk 2012. október 09-én.

## Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása

### A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései

Az Országos Vérellátó Szolgálat eszközeinek és forrásainak főösszege 8,4 %-kal csökkent a 2011. évhez képest. A változás összetételét a következő táblázat szemlélteti.

7. számú táblázat: Az OVSz vagyonának bemutatása 2011. és 2012. évben

Adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2012. év	Index (%)
	1	2	2/1
Befektetett eszközök összesen	3 356 102	2 863 795	85,3
Forgóeszközök összesen	3 593 692	3 505 249	97,5
<b>Eszközök összesen</b>	<b>6 949 794</b>	<b>6 369 044</b>	<b>91,6</b>
Saját tőke összesen	5 408 218	5 046 778	93,3
Költségvetési tartalékok	611 899	293 524	48,0
Rövid lejáratú kötelezettségek	914 654	978 165	106,9
Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	15 023	50 757	337,9
<b>Források összesen</b>	<b>6 949 794</b>	<b>6 369 224</b>	<b>91,6</b>

Az eszközállományon belül a befektetett eszközöket érintően történt jelentős változás, értéke 14,7%-kal csökkent. Ehhez leginkább a vagyoni értékű jogok járultak hozzá, amely több mint 300 millió Ft-tal, a gépek, berendezések és felszerelések több mint 100 millió Ft-tal, és a járművek 105 millió Ft-os csökkentek.

A forgóeszközök értéke összességében 2,5%-kal csökkent. Ehhez a pénzeszközök záró állományának csökkenése is hozzájárult, ami 185,2 millió Ft volt az év végén a tavalyi 531,3 millió Ft-tal szemben.

A forrás oldalon a 2012. december 31-i állapotnak megfelelő szállítók állománya 978 millió Ft-ra növekedett a tavalyi 914,6 millió Ft-ról. Ugyanakkor a költségvetési tartalékokat jelentősen, 52%-kal csökkent az év végi zárolás miatt.

A következő táblázat az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományában bekövetkezett 2012. évi változásokat mutatja.

**8. számú táblázat: A befektetett eszközök állomány-változása a 2012. évben**

*Adatok: ezer Ft-ban*

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Összesen
<b>Bruttó állomány</b>				
Nyitó	2 565 121	1 307 341	5 665 887	9 538 349
Záró	2 669 548	1 358 550	5 706 575	9 734 673
Változás	104 427	51 209	40 688	196 324
<b>Nettó állomány</b>				
Nyitó	1 339 029	953 906	1 010 681	3 303 616
Záró	1 030 407	978 832	802 181	2 811 420
Változás	-308 622	24 926	-208 500	-492 196

A befektetett eszközök állománya az év eleji bruttó 9 538 millió Ft-ról 9 735 millió Ft-ra - összességében 196 millió Ft-tal - növekedett az év során. Legnagyobb értékű és arányú növekményt az immateriális javak beszerzése, illetve előző évek beruházásából aktivált érték magyarázza. A tárgyévi értékcsökkenés 686 millió Ft volt. A befektetett eszközök nettó értéke több mint 492 millió Ft-tal csökkent az év eleji nettó állományértékhez viszonyítva.

**2012-ben végrehajtott kincstári vagyongazdálkodás**

NÉ

**Tulajdonosi részesedés**

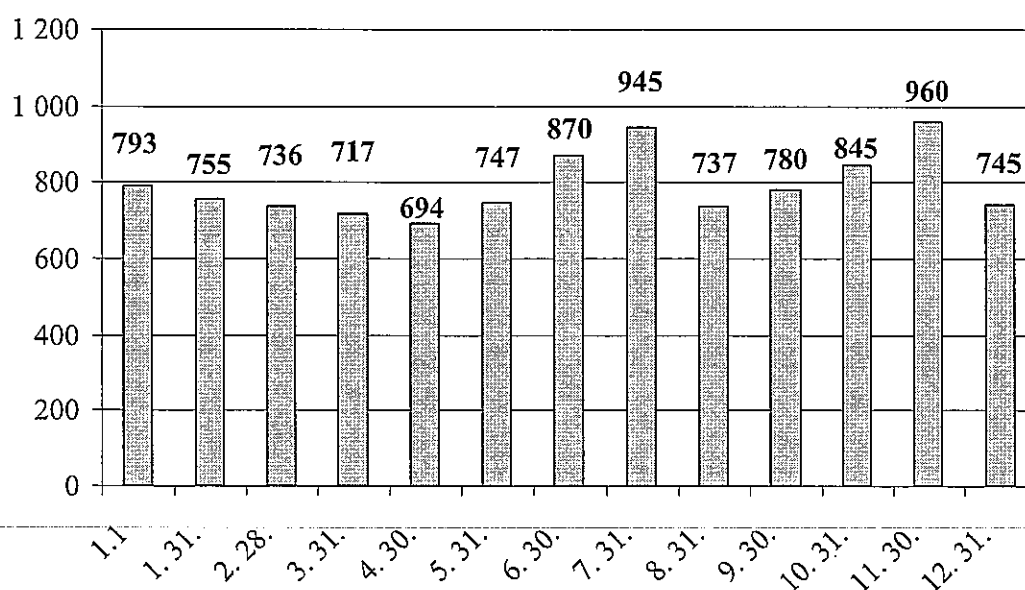
NÉ

## 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 november hónapban volt a legmagasabb 960 millió Ft. December 31-én a lejárt követelések összege 745 millió Ft.

### 3. számú ábra: Lejárt követelésállomány alakulása a 2012. évben

Adatok: millió Ft-ban



A 2012. 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 Pécsi Tudományegyetem és a HospInvest Egészségügyi Befektetési Zrt. volt.

A 2012. év végére kialakult 745 millió Ft értékű lejárt követelésből 362,7 millió Ft értékvesztés került elszámolásra. Az értékvesztés értékének döntő részét az Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. Jósa András Oktató Kórháza, a Körmendi Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft., a Tapolcai Kórház Egészségügyi Nonprofit Kft., a Semmelweis Halasi Kórház Nonprofit Kft., a Hatvani Kórház Egészségügyi Szolgáltató Kft., a Gyöngyösi Kórház Egészségügyi



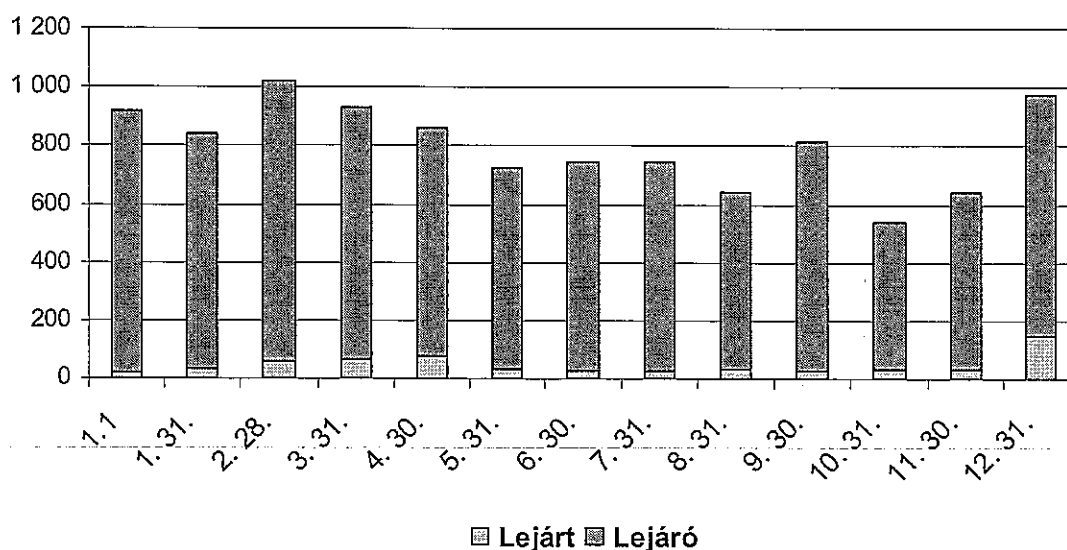
Szolgáltató Kft., a Kiskunhalasi Semmelweis Kórház Kht., az Egri Markhot Ferenc Kórház képezik.

Intézményünknek 35 ezer Ft értékű behajthatatlan követelése volt az idei év végén.

A kötelezettségállomány alakulását a következő ábra szemlélteti.

**4. számú ábra: A kötelezettségállomány havonkénti alakulása 2012-ben**

*Adatok: millió Ft-ban*



A lejárt kötelezettségünk 21 és 147 millió Ft között mozgott az év során. 2012-ben intézményünk az év végére 147 millió Ft-os lejárt tartozást halmozott fel. 2012-ben a lejárt tartozásunk egyik oka, hogy azon intézmények részére, akik nem egyenlítették ki az OVSz felé fennálló tartozásukat, mi sem fizettünk, hanem számukra kompenzációs lehetőséget biztosítottunk. Másik oka, hogy az év végi 440,6 millió Ft elvonás miatt a lejárt szállítói számlák felhalmozódtak.

**A letéti számla pénzforgalma**

NÉ

## **Befizetési kötelezettségek éves teljesítése**

Intézményünk az irányító szerv javára 2012-ben összesen 8 624 957 Ft-ot teljesített, ami kapott támogatások elszámolásából adódó visszafizetést tartalmazott.

## **Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk**

NÉ

## A költségvetési év gazdálkodásának általános értékelése, összegzés

A 2012. év újabb kihívásokkal szembesítette intézetünket, amely erőforrásaihoz mérten igyekezett alkalmazkodni a folyamatosan változó gazdasági és jogi környezethez. Az intézmény költségvetési egyensúlya az idei év során csak részben volt biztosított ami elsősorban a költségvetési támogatás évről-évre csökkenő tendenciájának tudható be. Az idei év végén elrendelt 440,6 millió Ft-os elvonás további súlyos terhet rótt intézetünkre!

A 2012. év során a költségvetési támogatás mértéke (céltámogatásokkal együtt) 1 370 millió Ft-ban teljesült, amely 598 millió Ft-tal kevesebb a tavalyi évi értéknél. A főként vérvérvétel értékesítésből és a kórházak részére végzett laborvizsgálatokból adódó intézményi saját bevétel összege is csökkent az idei évben, és 75 millió Ft-tal a tavalyi évi érték alatt marad. A csökkenés oka a laborvizsgálatokon felmerült lejárt követelésállomány növekedése, valamint az értékesített vérvérvételek mennyiségének visszaesése. Ezt némileg ellensúlyozza az ipari plazma értékesítésből adódó jelentős többletbevétel, amely az átvételi egységár növekedésének, valamint annak köszönhető, hogy a Humán Bioplazma Kft. a lejárt tartozásait kiegyenlítette.

A 2012. évben is nehézséget jelentett a korábban már többször említett probléma, miszerint a fekvő és járóbeteg ellátás után járó pontok aránya felcserélődött az elmúlt évek folyamán. A fekvőbeteg vizsgálatok egy része a járóbeteg szakellátás felé terelődött át, amely továbbra is jelentős bevétel kiesést okoz az intézménynek.

Az idei évben a bevételek mellett a költségek is alacsonyabban alakultak a tavalyi évi értéknél, amely a szoros költséggazdálkodás eredménye. Az intézetben végbemenő centralizációs folyamatok, valamint megtakarítási intézkedések jelentős mértékben hozzájárultak a költségekkel való tudatos gazdálkodás megteremtéséhez. A szerkezeti változásokon keresztül jelentős létszámcsökkentést valósított meg az intézmény, amelyhez hozzájárult a 40 év szolgálati idővel rendelkező dolgozók nyugdíjazása is.

A folyamatosan szűkülő keretek mellett az intézmény a jövőben is igyekszik fizetőképességének fenntartására. Annak ellenére, hogy a 2012. év végére a lejárt kötelezettségállomány 147 millió Ft-ra növekedett, a ki nem egyenlített számlák a 2013. év elején kifizetésre kerültek.

A 2013. évi költségvetési keretszámok ismeretében az intézetnek további megtakarítási döntéseket kell hoznia a költségvetési egyensúly fenntartása érdekében. Egyre jobban sürgetővé

válík a vérkészítmények térítési díjának rendezése, amely nagyban javítaná az intézet fizetőképességét. Ezzel a témával kapcsolatban az idei évben részletes javaslatot nyújtottunk be a Minisztérium felé. A vérkészítmények szűk körére vonatkozóan az árak rendezésére utolsó alkalommal 2008-ban került sor.