

Költségvetési beszámoló a balatonfüredi Állami Szívkórház 2021. évi tevékenységéről




Prof. Dr. Veress Gábor
főigazgató


Havlik Károly
gazdasági igazgató
társgyógyintézeti helyettese



2022. április 29.

1. Általános indoklás (a feladatkör, tevékenység bemutatása)

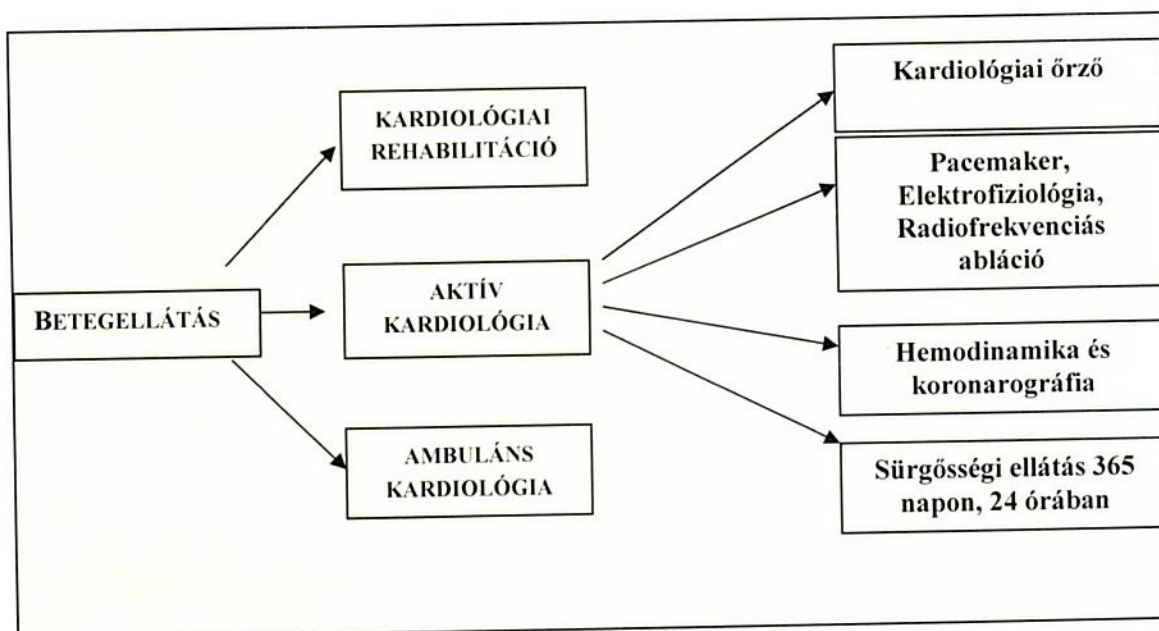
1.) Az intézmény feladatkörének, 2021. évi szakmai tevékenységének ismertetése: tényyszerű áttekintés az intézmény 2021. évi működéséről, szakmai tevékenységéről, az év során teljesült feladatokról (feladatok és hozzá kapcsolódó feladatmutatók)

Az Intézet fekvő-, és járóbeteg ellátási formában progresszív aktív kardiológiai szakellátást, komplex kardiológiai rehabilitációt és a szívbetegek részére gyógyfürdő és fizioterápiás szolgáltatást is nyújt.

Mint országos intézet, korszerű kardiológiai szakkórházként és rehabilitációs központként végzi tevékenységét és progresszív egészségügyi ellátást biztosít mind a kardiológiai rehabilitáció, mind az aktív kardiológia és a sürgősségi invazív kardiológiai ellátás területén.

A fekvőbeteg szakellátás munkáját a diagnosztikai terápiai és ellátó osztályok, részlegek járóbeteg szakellátások és a gazdasági, műszaki szolgáltatás teszi teljessé.

Az intézetünk, mint kardiológiai szakkórház szakmai céljainak megfelelően fekvő és járóbeteg ellátást is végez. A kardiológiai rehabilitációt országos feladatként az aktív kardiológiai tevékenységet regionális (megyei) feladatként, az ambuláns kardiológiai ellátást lokális (kistérségi) feladatként végzi.



Fekvőbeteg (kardiológia és kardiológiai rehabilitáció) szakmai ellátás

NEAK finanszírozási szerződés szerint 427 ágyon, ezen belül 393 kardiológiai rehabilitációs ágygal, és 34 aktív kardiológiai ágygal végezzük a gyógyító tevékenységünket. A kardiológiai rehabilitációs osztályok országos feladatként korai és programozott rehabilitációs kezelést nyújtanak.

2020. március 11-én 15.00 órakor hatályba lépett, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Korm. rendelet. Ez minden területen érintette az intézmény tevékenységét. Intézményünk COVID-19 ellátástól mentes volt, csak a szükséges ideig látta el az akut kardiológiai ellátást igénylő coronavirus fertőzött, vagy gyanús betegeket.

Aktív kardiológiai osztályunk a pandémia hullámainak megfelelően időszakonként korlátozta az elektív ellátást, központi utasításoknak megfelelően, rugalmasan tért át a sürgősségi betegellátásra való leszűkített szakmai munkára. Koronária örzőnkben COVID-19 fertőzött, vagy gyanús betegek ellátására izolált, és szoros monitorozást lehetővé tevő részleget alakítottunk ki. Megyén belüli együttműködés keretében rugalmasan vállaltunk át a kardiológiai ellátást a járványügyi védekezésben erősebben megterhelt kardiológiai-belgyógyászati osztályoktól. Orvosaink és ápolóink 2021. márc. 31-ig kirendelések formájában is részt vettek a COVID-19 elleni megyei védekezésben. Várólistáink nem nyúltak jelentősen. Szakmai okokból indokolt intervenciónk nem maradt el. 24/7 formában nyújtott szívinfarktus ellátásunk folyamatosan és jó minőségben működött. Kórházi és infarktus utáni 30 napos halálozási adataink is jobbak az országos átlagnál.

Rehabilitációs osztályaink szintén követték a járványügyi rendelkezéseket. Az elektív kardiológiai rehabilitációt (a Szakmai Kollégium véleményének figyelembevételével) korlátoztuk. A járvány hullámai alatt változó mértékben tudtuk a rehabilitációs ágyakat az ellátás szolgálatába állítani. Ezt nemcsak a központi utasítások befolyásolták, hanem saját döntés is indokolta, hogy a biztonságosabb, izoláltabb kezelést lehetővé tevő A-B épületi kórtermeket tartottuk meg úgy, hogy a betegek lehetőség szerint egyenként elkülönítve kerüljenek ellátásra. Ez ugyan csökkentette az ellátható betegek számát, mégis, a járványügyi szabályok szigorú betartásával végig lehetővé tette az elsőbbségi kardiológiai rehabilitáció biztonságos végzését. Országos társgyógyintézeti feladatunkat így is hiánytalanul el tudtuk látni. Betegfelvételi adataink igazolják, hogy más térségek (Győr, Sopron) kieső korai rehabilitációs igényei is nálunk kerültek

pótlásra. Programjainkat rugalmasan alakítottuk a járvány alatti változó feltételekhez. Átmenetileg kijárási tilalmat vezettünk be, melyet betegeink szabálykövetően betartottak.

Kardiológiai ambulanciánk folyamatosan működött. Nagy hangsúlyt fektettünk arra, hogy akár a jelentkező betegek panaszai, akár a referáló orvosok véleménye szerint sürgető ellátásokat folyamatosan és rövid határidővel nyújtani tudjuk. Első perctől kezdve használtuk a telemedicinális ellátásokat. Emellett a többi térség felől is érkezett betegmegkeresés a másutt valószínűleg jobban beszűkült kardiológiai kapacitások miatt.

2021. márc. 1-től a kardiológiai ambulancia szakmakódján kialakított post-COVID kardiológiai ambulanciánkon elsősorban Balatonfüred térségéből és Veszprém megyéből fogadjuk a betegeket. 2021-ben 299 post-COVID tünetekkel jelentkező beteget láttunk el.

Oltópontunk 2021.01.06-án az egészségügyi dolgozók oltásával kezdte meg működését. A lakosság oltását 2021.02.24-én a Gyógyfürdő épületszárnyban kezdtük meg. A részben különálló épület lehetőséget ad az oltásra érkezők kórházi betegektől való teljes elkülönítésére, ami a járványügyi helyzetre való tekintettel kiemelt jelentőséggel bír. A később jelentősebb számban érkező oltakozók sem okoztak fennakadást a kórház egyéb részlegein folyó betegellátásban. Kezdetben a Megyei Kormányhivatal Népegészségügyi Főosztálya által elosztott vakcinakészletnek megfelelő helyekre a Balatonfőkajár – Zánka közötti térség háziorvosai életkor és társbetegségek alapján delegálták pácienseiket Pfizer, illetve Sputnik-V oltóanyagok beadására. Később az erre a célra kialakított elektronikus felszínen jelentkezhetek az oltakozók. Részt vettünk az oltási akciókban, kampányokban. Az oltakozókat folyamatosan tájékoztattuk honlapunkon a tudnivalókról. Közel 50 000 oltást végeztünk el jelentős szövődmény nélkül. A várakozási időt röviden tudtuk tartani, dokumentációnk szabályszerű volt. Mindez azonban jelentős humán erőforrást igényelt, többlet munkát és többlet költséget generált.

A járvány jelentősen érintette humán erőforrás ellátottságunkat is. Sok kisgyerekes munkatársunk az iskolák, óvodák bezárásával kényszerült otthon maradni. Többen mentek nyugdíjba, vagy távoztak az intézmény kötelékéből. A járvány második hullámtól szakdolgozóink, orvosaink az ajkai Magyar Imre Kórházba kerültek kirendelésre. Az Oltópont működtetése egy teljes osztálynyi személyzetet igényelt. Az ellenőrző pontok működtetése folyamatos volt, de jelentős erőforrást vitt el - mégis, járványügyi védekezésünk egyik alapja volt. Kórház Higiénés Munkacsoportunkat megerősítettük a mintavételek, kontakt kutatás folyamatának következetes és szakszerű elvégzéséhez. Az Aktív Kardiológiai Osztályt a COVID-19 miatti plusz feladatok (beérkező betegek triage

ellátása, COVID-19 miatt elkülönített, intenzív terápiás ellátást igénylők külön team-je, megemelkedett fekvőbeteg létszám a Veszprém megyei feladatátvállalásnak megfelelően) teljesítésére ápolásilag megerősítettük. Mindezek miatt rehabilitációs kezelőink részére már nem volt elegendő ápolói személyzet, a kezelők, így a működő osztályok számát korlátozni kellett.

Ellátási számaink ezek függvényében értelmezendők.

2021-ben a kardiológiai rehabilitációs osztályokon (6 osztály) összesen **2940** beteget rehabilitáltunk. Az aktív kardiológiai osztályon **1873** beteget kezeltünk. A betegek megyénkénti megoszlását az **1. ábra** mutatja.

1. ábra Az ellátott betegek megoszlása lakcímük szerint, megyénkénti bontásban
(fő)

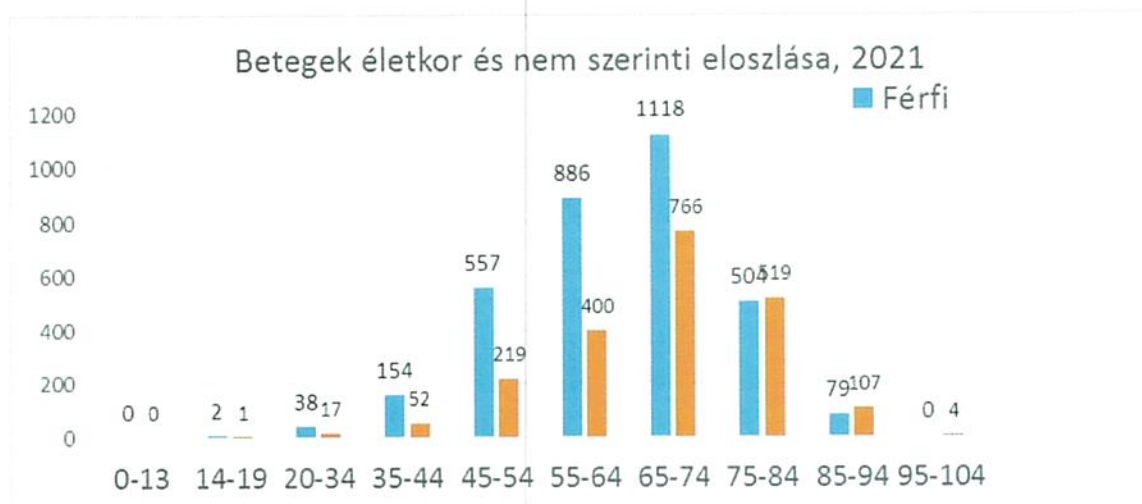
Megye	Aktív	ITO	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	Össz.	%
Veszprém	1542	625	38	29	82	95	71	84	2.566	47,3
Budapest	40	16	48	32	113	131	147	122	649	12,0
Somogy	16	7	33	19	117	101	111	92	496	9,1
Szabolcs-Szatmár-Bereg	79	18	11	6	22	32	31	27	226	4,2
Győr-Moson-Sopron	20	6	13	10	39	50	36	43	217	4,0
Nógrád	6	3	17	11	35	44	43	49	208	3,8
Fejér	32	4	10	5	26	36	22	22	157	2,9
Zala	11	2	6	6	30	30	24	31	140	2,6
Baranya	3	1	7	7	32	30	29	28	137	2,5
Tolna	7	1	5	5	23	41	23	15	120	2,2
Komárom-Esztergom	2	0	8	5	20	34	10	13	92	1,7
Heves	1	3	7	3	16	18	17	17	82	1,5
Borsod-Abaúj-Z.	3	2	3	5	13	9	15	11	61	1,1
Vas	9	3	3	0	11	9	7	15	57	1,1
Pest	0	0	3	3	11	12	7	20	56	1,0
Jász-Nagykun-Szolnok	2	0	10	1	6	12	12	12	55	1,0

Hajdú-Bihar	2	1	1	0	13	5	4	7	33	0,6
Bács-Kiskun	3	2	2	1	4	7	6	1	26	0,5
Csongrád	0	4	1	1	0	5	2	6	19	0,4
Békés	3	0	2	0	4	4	3	2	18	0,3
Ismeretlen	0	4	0	0	0	3	0	1	8	0,1
Összesen:	1.781	702	228	149	617	708	620	618	5.423	100,0

2021-ben intézetünkben kezelt fekvő betegek átlag életkora 65 év, tehát a betegek 40-50 %-a a munkaképes korú népességből kerül ki. A fiatalabb korcsoportokban a férfiak, az idősebb csoportokban a nők számaránya a magasabb (2. ábra).

2. ábra Szívbetegjeink kor és nem szerinti megoszlása

2021-ben (fő)



Az intenzív betegellátó részleg, az aktív kardiológiai osztály és a rehabilitációs osztályok ágykihasználtságát és az ellátott betegek számát a 3/a, 3/b, 3/c. ábrák mutatják.

A rehabilitációs ágyaink ágykihasználtsága átlagosan 37% (a valóban működő kapacitásokra vonatkoztatva 63% volt), az aktív osztály ágykihasználtsága átlagosan 55,8 % volt.

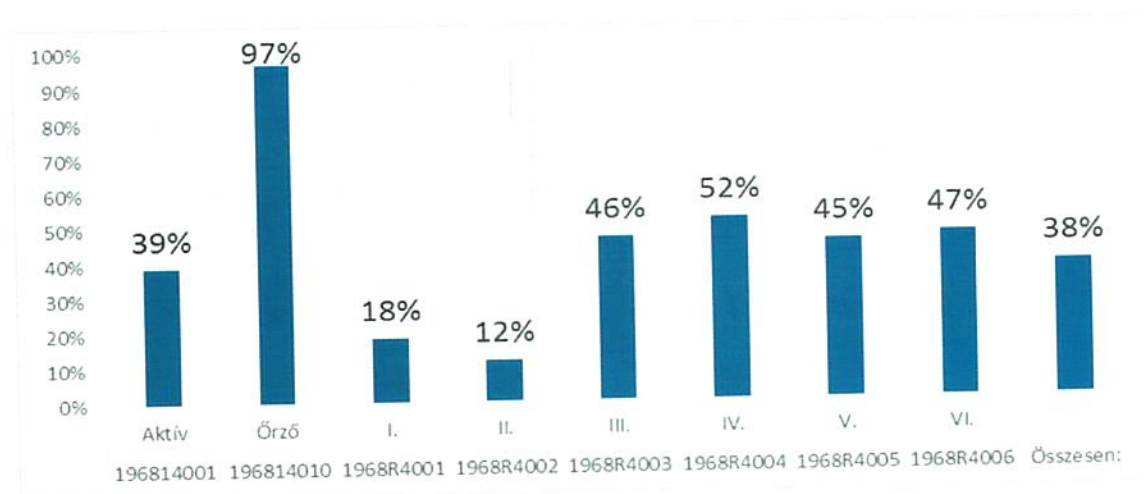
Aktív kardiológiai tevékenységünk jelentős részben invazív kardiológiai beavatkozásokból (diagnosztikus és terápiás koronária beavatkozások, elektrofiziológia és abláció, beültethető eszközök implantációja) áll. Aktív kardiológiai osztályunk 2005-

től végzi a megyei sürgősségi kardiológiai ellátást és az ezzel kapcsolatos invazív hemodinamikai beavatkozásokat is az év 365 napján, napi 24 órában.

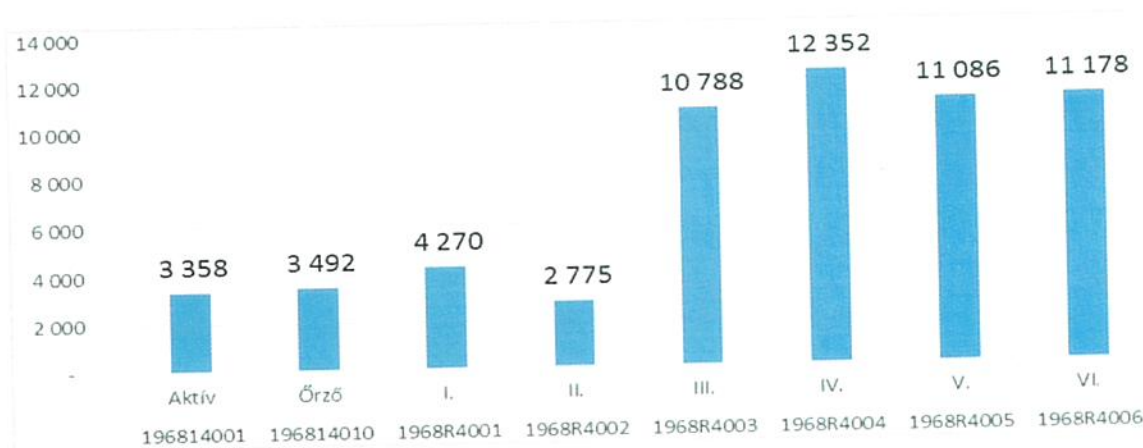
3/a. ábra: Állami Szívkórház osztályainak ágykihasználtsága 2021-ben

Ágy kihasználtság	Őrző	AKTÍV	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	Aktív	Rehab. össz.
Százalékban	96,6	38,8	18,3	11,7	46,5	52	45,3	47,2	55,8	37

3/b. ábra: Ágykihasználtság 2021-ben



**3/c. ábra: Teljesített ápolási napok száma 2021-ben
OEP finanszírozott ágyakon (fő)**



Kardiológiai rehabilitációs osztályainkon a mortalitás jellemzően alacsony, még a megváltozott betegösszetétel, járvány miatt túlterhelt társszakmák néha korlátozott igénybevételi lehetősége mellett is 1% alatt maradt. A definitív ellátás biztosításának köszönhetően más intézetbe történő betegáthelyezések száma alacsonynak mondható (4.

ábra), de a korábbi évekhez képest jelentősen emelkedett. Ennek egy részéért a COVID-19-ben megbetegedett, de otthonukba nem bocsátható betegek más fekvőbeteg intézménybe való áthelyezése tette ki.

4. ábra Elbocsátott betegek további sorsa – 2021 (osztályos bontásban) (fő)

	1968I4001	1968I4010	1968R4001	1968R4002	1968R4003	1968R4004	1968R4005	1968R4006	
Távozás módja	Aktív	Őrző	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	Össz.
Otthonába bocsátva	1.113	461	219	142	583	666	581	589	4.354
Más kórházba történő áthelyezés	36	102	5	6	22	26	30	16	243
Belső kórházi áthelyezés	46	78	4	1	6	11	6	3	155
Meghalt	6	23	-	-	2	1	2	4	38
Önkényesen távozott	1	4	-	-	3	3	1	3	15
Szociális otthonba távozott	1	-	-	-	1	1	-	2	5
Otthonába bocsátva, rehabilitációra irányítva	-	2	-	-	-	-	-	-	2
Otthonába bocsátva, elsőbbségi rehab. ellátás megszakítása miatt	-	-	-	-	-	-	-	1	1
Összesen:	1.203	670	228	149	617	708	620	618	4.813

A Balatonfüredi Állami Szívkórházban az eddig részletezett kardiológiai szakkórház támasztotta feladatok ellátásához a személyi és tárgyi feltételek egyaránt biztosítottak (5/a, 5/b, 6. ábra).

5/a. ábra Az Állami Szívkórház orvosai

Osztály	Szakorvosok száma	Nem szakorvosok / Rezidensek száma	Heti óraszám
Aktív Kardiológiai Osztály	14	5	427
I-VI. Kard. Rehab. Osztály	32*		966
Járó-beteg szakellátás	22**		207
Diagnosztika	2		23

* Aktív osztályunkról 10 szakorvos heti 200 órában, diagnosztikai egységeink szakorvosai heti 40 órában részmunkaidőben dolgoznak rehabilitációs osztályon.

** 4 szakorvos összesen heti 60 óraszámában, emellett fekvőbeteg ellátó osztályainkról 18 szakorvos heti 107 óraszámában részmunkaidőben látják el.

5/b. ábra Invazív kardiológiai beavatkozásokat végző orvosok a balatonfüredi Állami Szívkórházban

Pacemaker-, ICD implantáció	Koronarográfia, PCI	Elektrofiziológiai vizsgálat és radiofrekvenciásabláció
Dr. Veress Gábor	Dr. Faluközy József (PCI)	Dr. Faluközy József
Dr. Faluközy József	Dr. Fogarassy György (PCI)	Dr. Masszi József
Dr. Masszi József	Dr. Bujáky Csaba (PCI)	Dr. Kelemen Barbara
Dr. Kelemen Barbara	Dr. Jenet Csaba (PCI)	Dr. Tahin Tamás (abl.) - szerződéses
Dr. Harmati Gábor PhD.	Dr. Harsányi Krisztián (PCI) - szerződéses	Dr. Harmati Gábor PhD.
	Dr. Aradi Dániel Ph.D. (PCI)	
	Dr. Körmendi Krisztina	
	Dr. Kató Ferenc Gábor	
Dr. Juhász Helga, Dr. Poós Gabriella, Dr. Varga Zsuzsanna, 1 fő orvosi laboratóriumi és képződiagnosztikai analitikus, 2 fő intervenciós szakasszisztens, 4 fő műtős szakasszisztens, 2 fő aneszteziológiai szakasszisztens, 26 fő ápolónő, 2 fő betegkísérő, 4 fő gépirónő		

6. ábra Összehasonlító elemzés
Kardiológiai diagnosztikai és terápiás beavatkozások Veszprém megyében

	Veszprém	Balatonfüred	Pápa	Ajka	Várpalota	Tapolca
EKG	+	+	+	+	+	+
Terheléses EKG	+	+	+	+	+	+
Holter monitorozás	+	+	+	+		
Transthoracalis echocardiographia	+	+	+	+		+
Transeosophagialis echocardiographia	+	+				
Spiroergometria		+				
Izotóp kardiol. vizsg.	+					
Invasiv His-köteg EKG		+				
Szívelektrofiziológiai vizsgálat		+				
Cardioversio	+	+	+	+	+	+
Thrombolysis	+	+	+	+	+	+
Defibrillator	+	+	+	+	+	+
Ideiglenes PM	+	+	+	+	+	+
Definitív PM		+				
ICD terápia		+				
Biventricularis PM terápia		+				
Coronarographia		+				
PCI, STENT implantatio		+				
Primer PCI		+				
Pressure wire		+				
Intraaortikus ballonpumpa		+				
Transtelefonikus EKG		+				

Aktív kardiológiai osztályunk és a szervesen hozzá tartozó coronariaőrző, intenzív betegellátó részleg, a pacemaker és klinikai szívelektrofiziológiai műtő és a hemodinamikai műtő, regionális aktív kardiológiai és napi 24 órában folyamatos sürgősségi invazív kardiológiai ellátást biztosít. Ennek keretében definitív pacemaker- és ICD – terápia, klinikai szívelektrofiziológiai vizsgálatok és radiofrekvenciás abláció, koronária intervenció, koronarográfia, PTCA, stent implantáció, pressure-wire és intraaortikus ballonpumpa alkalmazására is van lehetőség. Az invazív beavatkozások döntő többsége radiális behatolásból történik (93%), változatlanul magas az FFR vizsgálatok aránya (10 %), ami a betegközpontú orvosi gondolkodás prioritását jelzi osztályunkon. Az aktuális szakmai ajánlásoknak megfelelően a beültetett stentek közel 100 %-a volt DES, elvértve - speciális indikációk alapján - került sor BMS implantációra. A rotablációs beavatkozások száma kissé emelkedett (10), míg az

intrakoronáriás képalkotó vizsgálatok száma a szakmai kíváncsisághoz képest továbbra is alacsony, aminek oka az elégtelen finanszírozás.

Az aktív kardiológiai osztály hármas progresszivitási szintnek megfelelő részletes tevékenységét és az alkalmazott beavatkozások számát a **7-10. ábrákban** tüntettük fel.

**7. ábra Aktív Kardiológiai Osztály 2021. évi teljesítménye
HBCS szerint**

HBCS kód	Megnevezés	Eset (db)
1800	Diagnosztikus katéterezés	802
183L	Percutan cardiovascularis műtétek stent nélkül, áthelyezés nélkül	427
2082	AMI PCI-vel, stent nélkül	313
195B	Állandó pacemaker-beültetés, AICD, katéterezés nélkül	135
2130	Szívelégtelenség	130
1801	A szív diagnosztikus elektrofiziológiai vizsgálata	115
220D	Szívrítmus-, vezetési zavarok, ideiglenes pacemaker-beültetés nélkül	113
2110	Keringési betegségek AMI kivételével, katéterezéssel igazolva	84
1961	Pacemakerrevízió és -csere	69
2230	Atherosclerosis, angina pectoris, egyéb keringési betegségek	66
2070	AMI speciális kezelés nélkül	58
2081	AMI PCI-vel (egy vagy több stenttel)	57
183G	Percutan cardiovascularis műtétek egy ágon egy vagy több stenttel, áthelyezés nélkül	43
218A	A szív veleszületett és szerzett billentyű rendellenességei, 18 év felett	16
1392	Tüdőembolia, thrombolysis nélkül	14
2240	Hypertonia	10
195A	Állandó pacemaker-beültetés, AICD, katéterezéssel	9
183K	Kiegészítő HBCs haemodinamikai eljárásokhoz	6
2120	Acut, subacut endocarditis	5
2140	Mélyvénás thrombophlebitis	3
216D	Érbetegségek	1
219C	Szívrítmus-, vezetési zavarok, ideiglenes pacemaker-beültetéssel	1

2231	Szívizomgyulladás	1
2250	Collapsus	1
801A	Szeptikémia 18 év felett	1
9700	Jelek, tünetek, és egyéb sine morbo állapothoz társuló egyéb kórházi ellátások	1

**8. ábra PM-, klinikai szívelektrofiziológiai műtő
2021. évi teljesítménye beavatkozások szerint**

Beavatkozások megnevezése	Beavatkozások száma
PM implantáció	125
PM csere	47
PM (ideiglenes) beültetés	31
ICD	25
ICD csere	7
Biventricularis PM	14
Biv. PM csere	5
Biventricularis ICD	7
Biv. ICD csere	6
Elektrofiziológiai vizsgálat (EP)	25
Abláció	67
ILR	9

9. ábra Hemodinamikai műtő
2021. évi teljesítménye beavatkozások szerint

Beavatkozások megnevezése	Beavatkozások száma	
Összes coronarographia	1864	
- Coronarographia	968	
- PCI natív (POBA)	76	
- PCI stent	570	
- Pressure wire	213	
- OCT	1	
- Ideiglenes PM	31	
Arteria radialis coron.	1773	
STEMI	221	
NSTEMI	ACS	307
IAP		378
Alsóvégtagi angiographia	2	
IVUS	1	

10. ábra Case Mix index átlagok alakulása 2021-ben

Hónap	IBR	AKTÍV	Intézet
1	3,70	1,81	2,34
2	3,82	2,00	2,42
3	3,30	1,96	2,45
4	2,88	1,43	1,96
5	3,58	2,04	2,52
6	3,04	1,62	2,05
7	3,53	1,81	2,36
8	2,97	1,75	2,20
9	3,86	2,10	2,50
10	3,48	2,17	2,43
11	2,97	1,91	2,17
12	3,25	1,68	2,13
éves	3,47	1,90	2,32

Az aktív kardiológiai ellátás és a kardiológiai rehabilitáció szakfeladatainak ellátását kiszolgáló diagnosztikai-, terápiás- és ellátó osztályok, részlegek tevékenységét és éves teljesítményét a **11. ábra** részletezi.

11. ábra Fekvőbeteg osztályaink által kért diagnosztikus és terápiás vizsgálatok számai (2021)

		196820101	196824001	196824002	196824003	196824004	196825010	196825110	196825310	196825330	196825720	1968P4091	Osszesen
		Belgyógyászati és angiológiai szakrendelés	Kardiológiai szakrendelés	Pacemaker diagnosztikai ambulancia	EKG, HOLTER, LF Kardiopulm. diagnosztika	Ergometria, spiro, kardiopulm. diagnosztika	Központi labor	Röntgen	Ultraszhang diagnosztika	Echokardiográfia	Füzió- és mozgás-terápia, fürdő	Kardiológiai rehabilitációs ambulancia	
196814001	Aktív	6	82	8	19	10	1707	216	33	871	8	0	2960
196814010	Örű	7	83	1	4	1	2186	385	35	600	0	0	3302
1968R4001	I.	20	53	6	55	70	772	143	43	274	642	0	2078
1968R4002	II.	0	8	1	40	25	514	58	8	168	649	0	1471
1968R4003	III.	1	0	9	153	193	1543	238	53	605	3451	0	6246
1968R4004	IV.	18	11	8	89	304	2149	255	67	884	1229	0	5014
1968R4005	V.	41	0	3	50	125	1797	177	44	505	1823	0	4565
1968R4006	VI.	1	1	9	76	156	1408	129	15	460	1381	0	3636
Osszesen		94	238	45	486	884	12076	1601	298	4367	9183	0	29272

Járóbeteg szakellátás

Járóbeteg szakellátásunk struktúrája nem változott. Intézetünkben 11 szakambulancián látjuk el az ambuláns betegeket. Szakorvosi óraszámunk heti 207, emellett 80 nem szakorvosi órással is rendelkezünk.

Kiemelt szakmai fejlesztések a 2021. évben

Informatikai részlegünk folytatta az optikai gerinchálózat fejlesztését, egységesítette a hardver parkot, fejlesztette a információs biztonságot, és folyamatosan frissítette a medikai rendszert.

Folytatódtak kórházhygiénés fejlesztéseink pályázati forrásból. Ily módon 2 darab betegfürdő, 2 darab ágytál megsemmisítő, lábfertőtlenítő, fertőtlenítést ellenőrző eszköz, zárófertőtlenítést végző készülék és ahhoz folyadék, légfertőtlenítő készülékek kerültek beszerzésre. Egy amortizálódó defibrillátort saját forrásból pótolunk. A transzfúziók gyorsabb és biztonságosabb alkalmazásához vérmelegítő készüléket szereztünk be. Diagnosztikus képalkotó munkánk javításához a GE VIVIDE E95 diag ultrahang készülékhez 3D vizsgálófej került beszerzésre.

Helyzetértékelés és tervek

Aktív kardiológiai osztályunk 3-as progresszivitási szinten működve regionális feladatokat is ellát a pacemaker beültetés és az elektrofiziológia területén. 24/7 üzemmódban szívinfarktus ügyeletet látunk el, melynek biztonságos teljesítését két katéteres asztalunk jelenléte és az invazív beavatkozásban jártas kardiológusaink kellő száma is garantálja. Így a teljes kardiológiai invazív ellátási vertikum jelen van a megyében. Ennek megfelelően oktatási feladatokat, szakképzési feladatokat látunk el, ami megkönnyíti a rezidensek felvételét is kórházunkba. Terheléses képalkotó vizsgálatokat is elindultak, beilleszkedtek az echocardiographiás laboratórium rutin tevékenységébe. Ehhez a szükséges eszközökkel már rendelkezünk. Elsősorban vitiumok megítélésénél kezdtünk tapasztalatokat szerezni. Bővítenénk a transoesophageális echo licenccel bíró kollégák számát is.

Mind az aktív, mind a rehabilitációs osztályainkon nagy számban dolgoznak kardiológiai szakvizsgával rendelkező orvosok. Ez alapján a non-invazív kardiológiai diagnosztika is folyamatosan, specializáltan, magas szakmai színvonalon érhető el intézményünkben. Tevékenységünket e téren nem eszközhiány, vagy szakember hiány, hanem TVK korlátok terelik szűkebb mederbe.

Utóbbiból következően kardiológiai ambulanciánk nagyon nagy potenciállal, ennek következményeként kiemelkedően alacsony várólistával működik. Ellátásunk további tartalékokkal bír, mint a diagnosztikában, így itt is a TVK korlátozza az ellátás bővítését.

Rehabilitációs osztályaink magas szakmai színvonalon, viszonylag jó komfort körülmények között működnek. Korábban zömmel rehabilitációs betegeket láttunk el az intézmény területén működő fizioterápiás és gyógyfürdő szolgáltatásban, amit részben ambuláns betegek számára is hozzáférhetővé teszünk. Ennek megfelelően vonzó célpontot jelentünk a korai rehabilitációs ellátásra. Korai rehabilitációra nincs várólistánk. A járvány megszűnésével újra kell terveznünk a programozható ellátásra érkező betegek ellátását, a korábban benyújtott rehabilitációs igények végrehajtása során prioritási elveket kell kialakítani.

A 2021-es év alapvető feladata intézetünkben ugyanúgy, mint általában a magyar egészségügyben a járványügyi védekezés, a kihívásoknak való rugalmas és gyors megfelelés volt. Ezt a feladatot megítélésünk szerint jól hajtottuk végre. El tudtuk kerülni az intézeten belüli tömeges fertőzéseket, alapvető feladatoknak meg tudtunk felelni.

Ellátási mutatóink ugyanakkor jelentősen eltérnek a járvány előtti időszak kifejezetten jónak mondható értékeitől. Elsődleges célunk a járvány által érintett, gyakran szétszakított szakmai munkacsoportok újraépítése. Humán erőforrás tekintetében számos területen meg kell erősíteni osztályainkat, ambulanciáinkat. Ezek rendeződése után tűzhetünk ki szakmai célokat.

Középtávú elképzeléseink között szerepel coronaria kardiológiai CT beszerzése, működtetés kialakítása. Ez egyaránt szolgálja aktív osztályunk sürgősségi feladatainak szakmailag magasabb szintű ellátását, kiválthatja a koronarográfiák egy részét, javíthatja non-invazív kardiológiai diagnosztikus tevékenységünket. Echokardiográfiás laborunkban emelni szeretnénk egyrészt a terheléses szívultrahang vizsgálatok arányát, másrészt a transoesophageális echocardiographiás licenc vizsgával bíró orvosok számát. Rehabilitációs osztályainkon erősíteni szeretnénk egyes területek munkáját; nagyobb számban és komplexebb formában kívánjuk végezni perifériás verőér betegek ellátását. Emelni kívánjuk szívelégtelenségben szenvedő betegek rehabilitációs kezelését, különös tekintettel az implantálható eszközöket (ICD, CRT, LVAD) viselő betegek rehabilitációjára. Ez a törekvésünk illeszkedik a kardiovaszkuláris centrumok tervezett kialakításához. Intézményünk a Gottsegen György Országos Kardiovaszkuláris Intézet társintézményeként új lendületet kap ezekhez a célokhoz. A két intézet számos területen, így a betegutak optimalizációján, képi adatok megosztásán, sajátos igényű betegek ellátásán keresztül tud hatékonyan együttműködni.

Kapcsolatrendszerünk

Szakmai tevékenységünk során kapcsolatot tartunk az Emberi Erőforrások Minisztériumával, az OKFŐ-vel, a Közép-Dunántúli Területi Koordinációs Osztállyal, a Megyei Kormányhivatalok Népegészségügyi Szakigazgatási Szerveivel, a NEAK-kal, az illetékes Szakmai Kollégiummal (Kardiológiai és Rehabilitációs Tagozat), Országos Gyógyintézetek Szövetségével, Veszprém megyei Egészségügyi Irányító Bizottsággal, szakmai tudományos szervezetekkel, mint a Magyar Kardiológusok Társasága, a Magyar Kardiovaszkuláris Rehabilitációs Társasága, Veszprémi Akadémiai Bizottság, Európai Kardiológiai Társaság és az Gottsegen György Országos Kardiovaszkuláris Intézet. Ezen kívül az Egyetemi Klinikákkal, Megyei és Városi Kórházak kardiológiai részlegeivel, Veszprém-megyében a kardiológusokkal, belgyógyászokkal és háziorvosokkal is.

Éveken keresztül Prof. Dr. Veress Gábor, majd öt követően Dr. Simon Attila az Európai Kardiológiai Társaság Kardiológiai Rehabilitációs Munkacsoportjának vezetőségében, mint nucleus tagok, részt vettek európai módszertani ajánlások és helyzetelemző tanulmányok (guidelines, position papers) megfogalmazásában, melyek magas impakt faktorú európai szaklapokban kerültek közlésre. Ezenkívül részt vettünk az említett társaság nemzetközi kongresszusainak és szimpóziumainak szervezésében. A volt európai kollégákkal (nucleus tagok) azóta is szoros kapcsolatot ápolunk. Példaértékű kapcsolatot tartunk a Magyar Amerikai Orvosszövetséggel (HMAA) és a tengerentúli szövetség ikerkongresszusát Balatonfüreden évente szerveztük, melynek nagy szerepe van az orvostanhallgatók és a fiatal orvosok képzésében, tudományos fejlődésében, az angol nyelv gyakorlásában és a külföldi kapcsolatok kiépítésében. Kollégáink számos magyar társaság vezetőségében, szakmai kollégiumi tanácsok munkájában, hazai és nemzetközi projektekben és nemzetközi gyógyszerkipróbálási (study) vizsgálatokban vesznek részt.

Képzések, továbbképzések, tudományos tevékenység

Az intézet hosszú évek óta aktívan részt vesz az akkreditált graduális és posztgraduális orvos és szakdolgozó képzésben, az egészségüggyel kapcsolatos alkalmazott kutatásban, szakterületén módszertani ajánlásokat kezdeményez.

A jó minőségű betegellátás biztosítása érdekében a humánerőforrások képzése és a jó szakemberek megtartása, a szakember utánpótlás biztosítása a feladat. A teljesítmény az ellátást biztosító személyek képzettségétől, tudásától és motiváltságától függ. Az intézet biztosítja orvosai és szakdolgozói részére a kötelező szinten tartó továbbképzéseken való részvételt, továbbá támogatjuk a szakorvosi vizsgák és szakdolgozói képesítések megszerzését, hazai és európai kongresszusok látogatását. Gondoskodunk róla, hogy szakdolgozóink főiskolai, egyetemi képzéssel, szakosító tanfolyamokkal gyarapítsák szaktudásukat, és azt hasznosítsák a betegellátásban. Ápolóink OKJ-s igényekhez való felzárkózása folyamatos (12-13. ábra).

A COVID-járvány miatti restrikciónak a korábbi évekhez képest jelentősen csökkentették orvosaink és szakdolgozóink tudományos tevékenységét. Ennek ellenére több dolgozónk aktív előadóként és társszerzőként szerepelt tudományos előadásokon, hazai és nemzetközi szakmai fórumokon. A tudományos közlemények és előadások 2021-es évre szóló jegyzékét a mellékletben részletezzük.

Intézetünk valamennyi szakdolgozói munkacsoportja részt vesz szakmai továbbképzéseken, kongresszusokon és az intézeten belüli akkreditált továbbképzéseken:

Továbbképzési rendszer:

Kötelező szakmacsoportos és szabadon választott továbbképzés: on-line formában zajlott.

Az intézet által nyújtott gyakorlati képzések:

1. Pécsi Tudományegyetem Egészségtudományi Kar Fizioterápiás Tanszék Gyógytornász szakirány
2. DE NK Fizioterápiás Tanszék Gyógytornász szakirány
3. Közép-európai Szakgimnázium, Technikus és Szakképző Iskola - Általános ápoló
4. Génusz Plusz Oktatási Kft. – Kardiológiai és angiológiai asszisztens

12. ábra Képzettségi mutatók változása 2021-ben

Szakképesítés megnevezése	2021.évben megszerezte (fő)	Képzése folyamatban van (fő)
Gyakorló ápoló (OKJ)	3	-
CT/MR szakasszisztens	-	1

13. ábra Szakdolgozók iskolai végzettség szerinti megoszlása

Megnevezés	létszám
Egyetemi ápoló	1
Diplomás ápoló	18
Dietetikus	7
Gyógytornász	37
Szociális munkás	1
Népegészségügyi ellenőr	1
OKJ-s szakápoló	38
Felnőtt szakápoló	14
Gyakorló ápoló/Általános ápoló	3
Segédápoló	2
Rehabilitációs tevékenység terapeuta	3
Asszisztens	40
OKJ-s masször	4
Fürdős masször	2
Betegkísérő	8
Adminisztrátor	17
Takarító	1
Összesen	197

Kiszolgáló személyzet létszáma:

Megnevezés	létszám
Konyha dolgozói	20
Étterem dolgozói	21
Mosoda-varroda dolgozói	6
Összesen	47

Az ápolás minőségére irányuló ellenőrzések

Betegelégedettségi vizsgálat

A 2021-ben végzett betegelégedettségi vizsgálat kérdései tartalmilag az ellátás színvonalát célozták meg. A vizsgálat kérdőíves módszerrel készült.

A kérdőív az anonimitás elvének betartásával önkitöltős volt. 60 db kérdőívet adtak vissza a betegek. Összességében elmondható, hogy pozitív volt a vizsgálat. Mint az orvosok, mint a nővérek munkájával a betegek elégedettek voltak.

A válaszadók 85% elegendőnek tartotta azt az időt, amit az orvos a beteggel tölt, és 88% elegendőnek tartotta azt az időt, amit az ápoló a beteggel tölt.

A megkérdezett betegek 90%-a igennel válaszolt arra a kérdésre, hogy szívesen ajánlaná az intézetet barátainak, ismerőseinek és rokonainak.

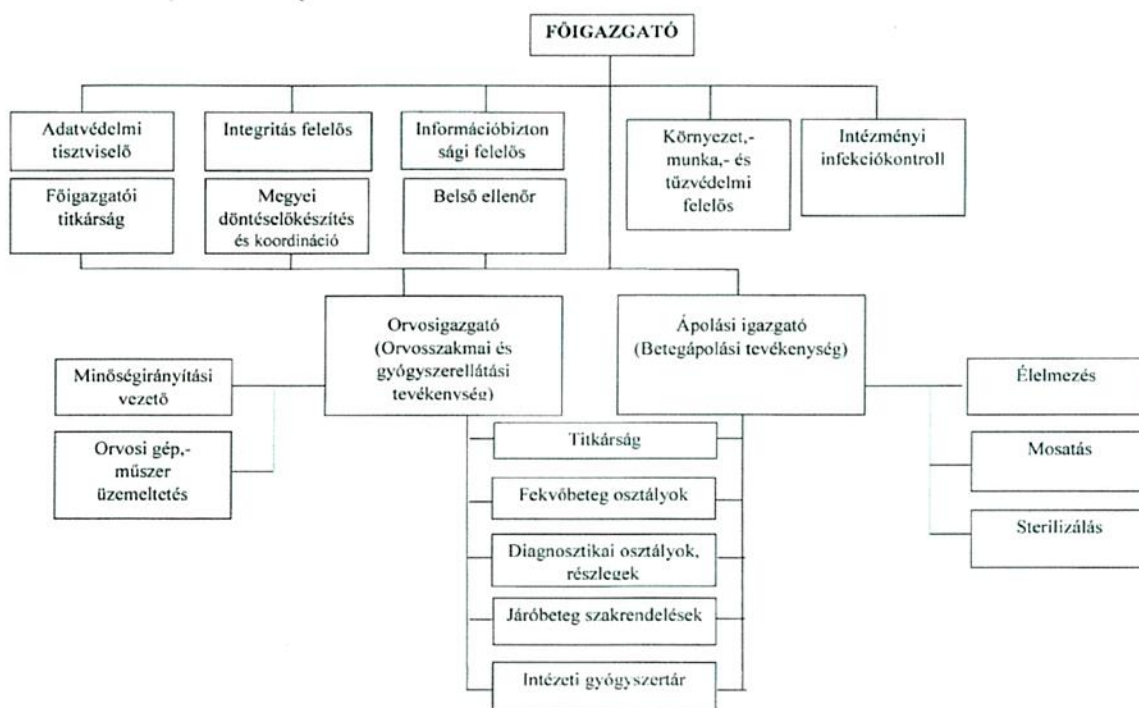
Surveillance gyakorlata: egész évben folyamatos volt.

Intézeti szinten monitorozott ápolási események, ápolási indikátorok:

- A beteg ápolási dokumentációja szerint minden ápolási tevékenység.
 - Enterális megbetegedés.
 - Influenza megbetegedés.
 - Covid-19 megbetegedés és védőoltás követés.
 - AG és PCR teszt követés.
 - Infekciókontroll: folyamatos kézhigiéne és fertőtlenítések oktatása, beöltözések gyakoroltatása.

Szervezeti felépítés

14. ábra Az Állami Szívkórház szervezeti felépítése



Minősbiztosítás és irányítás működtetése és fejlesztése

Minőségpolitikánknak megfelelően integrált minőségirányítási rendszerünk magába foglalja az MSZ EN ISO 9001:2015. Minőségirányítási rendszerek, követelmények, továbbá az MSZ EN ISO 14001:2015. Környezetközpontú irányítási rendszerek, követelmények és alkalmazási irányelvek című szabványokat.

2019. május 30-án a GüteZert GmbH. cég által elvégzett audit eredményeként 2022. május 14-ig érvényes megújított tanúsítvánnyal rendelkezünk. Oktatásaink, belső audit, vezetőségi átvizsgálás, külső audit 2021-ben is megtörtént.

MELLÉKLETEK

TUDOMÁNYOS TEVÉKENYSÉG

KÖZLEMÉNYEK 2021-BEN

Noc M, Laanmets P, Neskovic AN, Petrović M, Stanetic B, **Aradi D**, Kiss RG, Ungi I, Merkely B, Hudec M, Blasko P, Horvath I, Davies JR, Vukcevic V, Holzer M, Metzler B, Witkowski A, Erglis A, Fister M, Nagy G, Bulum J, Édes I, Peruga JZ, Średniawa B, Erlinge D, Keeble TR.

A multicentre, prospective, randomised controlled trial to assess the safety and effectiveness of cooling as an adjunctive therapy to percutaneous intervention in patients with acute myocardial infarction: the COOL AMI EU Pivotal Trial.

EuroIntervention. 2021 Aug 27;17(6):466-473. doi: 10.4244/EIJ-D-21-00348.

PMID: 34031023 Free article. Clinical Trial.

Teerlink JR, Diaz R, Felker GM, McMurray JJV, Metra M, Solomon SD, Adams KF, Anand I, Arias-Mendoza A, Biering-Sørensen T, Böhm M, Bonderman D, Cleland JGF, Corbalan R, Crespo-Leiro MG, Dahlström U, Echeverria LE, Fang JC, Filippatos G, Fonseca C, Gonçalvesova E, Goudev AR, Howlett JG, Lanfear DE, Li J, Lund M, Macdonald P, Mareev V, Momomura SI, O'Meara E, Parkhomenko A, Ponikowski P, Ramires FJA, Serpytis P, Sliwa K, Spinar J, Suter TM, Tomcsanyi J, Vandekerckhove H, Vinereanu D, Voors AA, Yilmaz MB, Zannad F, Sharpsten L, Legg JC, Varin C, Honarpour N, Abbasi SA, Malik FI, Kurtz CE; GALACTIC-HF Investigators. (**Aradi D, contributor**).

Cardiac Myosin Activation with Omecamtiv Mecarbil in Systolic Heart Failure.

N Engl J Med. 2021 Jan 14;384(2):105-116. doi: 10.1056/NEJMoa2025797. Epub 2020 Nov 13.

Kim HK, Tantry US, Smith SC Jr, Jeong MH, Park SJ, Kim MH, Lim DS, Shin ES, Park DW, Huo Y, Chen SL, Bo Z, Goto S, Kimura T, Yasuda S, Chen WJ, Chan M, **Aradi D**, Geisler T, Gorog DA, Sibbing D, Lip GYH, Angiolillo DJ, Gurbel PA, Jeong YH.

The East Asian Paradox: An Updated Position Statement on the Challenges to the Current Antithrombotic Strategy in Patients with Cardiovascular Disease.

Thromb Haemost. 2021 Apr;121(4):422-432. doi: 10.1055/s-0040-1718729. Epub 2020 Nov 10.

Dr. Nagy Alexandra, Nagy Attila, Dr. Simon Attila, Dr. Veress Gábor: A pszichológus kihívásai a kardiológiai rehabilitációban pandémia idején. Kardio-vaszkuláris iránytű, III. évf. 2. szám, 2021. július, p.34-40.

Szálka Brigitta: A cékla, Elérhető hazai „superfood”. Hypertonia 2021/22 - Tél

ELŐADÁSOK 2021-BEN

Halász Henrietta: Kerek csokoládé? Szögletes csokoládé? Diabetikus csokoládé?
Egészségügyi Szakdolgozók LI. Országos kongresszusa, Budapest, 2021. október 13-15.

Nagy Attila: Csoportfolyamat: időtényező, csoportdinamika és változás az életmódváltást segítő egészségfejlesztő csoportjainkban. VI. Pécsi Kardiológiai Kongresszus, Pécs, 2021. szept 23-25.

Száłka Brigitta; Fogarasi Éva; Szakonyi Benedek, Dr. Simon Attila, Prof. Dr. Veress Gábor: Kardiovaszkuláris online táplálkozási rizikókérdőív fejlesztésének eredményei és tanulságai a dietetikai gyakorlatban. VI. Pécsi Kardiológiai Kongresszus, Pécs, 2021. szept. 23-25.

Dr. Simon Attila: Kardiológiai rehabilitáció (felkért előadás). Szívpórium – Interdiszciplináris szemlélet és együttműködés a kardiológiai betegek gyógyításában online tanfolyam (PTE ÁOK/2021.I./00106 2021.04.21.)

Dr. Simon Attila: Kardiológiai gondozás és rehabilitáció COVID-19 fertőzés után (F elkért előadás). Magyar Kardiológusok Társasága Tudományos Kongresszusa, Balatonfüred, 2021. október 13-16.

Dr. Simon Attila: Kardiovaszkuláris rehabilitáció idős betegekben (F elkért előadás). Magyar Kardiológusok Társasága Tudományos Kongresszusa, Balatonfüred, 2021. október 13-16.

Dr. Simon Attila: Nem hagyományos rehabilitációs indikációk, formák, eredmények. (F elkért előadás).
IX. Budapesti Kardiológiai Napok Online Kongresszus 2021. november 19-20.

János Nemcsik, Norbert Habony, György Ábrahám, Csaba Farsang, Attila Simon, Béla Benczúr, Dénes Páll, Zoltán Járai: First results of the new Hungarian Hypertension Registry: number of daily measurements and proportion of patients in different blood pressure categories. Joint Meeting ESH-ISH on-air. 11-14 April 2021.

Dénes Páll, János Nemcsik, Norbert Habony, Csaba Farsang, György Ábrahám, Attila Simon, Béla Benczúr, Zoltán Járai: Seasonal changes of blood pressure values. Joint Meeting ESH-ISH on-air. 11-14 April 2021.

OKTATÁS

Dr. Simon Attila: Programozható rehabilitáció (felkért előadás).

Online Kardiológiai Kötelező Szinten Tartó Továbbképző Tanfolyam (DE ÁOK/2021.I./00058 2021. február 04-06.)

Dr. Simon Attila: A keringési rendszer funkcionális állapotának felmérésére szolgáló vizsgálatok és tesztek. A betegek kockázati besorolása a rehabilitációs program előtt Kardiológiai Prevenció és Rehabilitáció Elektív tantárgy, 2010/21 első félév Pécs, 2021. okt. 6.

Dr. Simon Attila: A terhelhetőség megítélése

„Rehabilitációs alapismeretek” (szakvizsga előtti kötelező tanfolyam) Budapest 2021 nov. 8-19.

Dr. Simon Attila: Kardiológia rehabilitáció

„Rehabilitációs alapismeretek” (szakvizsga előtti kötelező tanfolyam) Budapest 2021 nov. 8-19.

a) az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okairól, a kötelezettségvállalások megtételére és költségvetési maradványok felhasználására vonatkozó szabályok változásának hatásairól, elrendelt szerződéskötési és kötelezettségvállalási korlátozásokról (Áht., Ávr. és Áhsz. jogszabályváltozásai, az 1982/2013. (XII. 29.) Korm. határozat és a tilalom alóli felmentési köre bővítésének hatása, a 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet, a 93/2018. (V. 4.) Korm. rendelet, 2018. évi CXXV. törvény, 88/2019. (IV. 23.) Korm. rendelet, a 92/2020. (VI. 6.) Korm. rendelet 6. §, továbbá a Kvtv. 9. § (7) bekezdése szerint az öregségi teljes nyugdíjhoz szükséges szolgálati időt megszerzett jogviszonyban állók jogviszonyának megszüntetéséből eredő kiadási megtakarítás befizetési kötelezettségének hatása stb.), és azok gazdálkodásra gyakorolt hatásáról, az elért eredmények bemutatásával

1982/2013. (XII. 29.) kormány határozat alapján a Kormány az irányítása vagy felügyelete alá tartozó költségvetési szervnél beszerzési tilalmat rendel el a beruházások keretében - kivéve kisértékű tárgyi eszköz - történő informatikai eszközök beszerzése, létesítése (rovatszama K63), valamint az egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítésén belül (rovatszama K64) a bútorok, személygépjárművek, és telefon beszerzése vonatkozásában. Intézményünk a jogszabálynak megfelelően valósítja meg ezen beszerzéseket.

b) a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alapbér kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 20/2021. (I. 28.) Korm. rendelet szerinti, 2021. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról

Az intézmény a minimálbér valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörökben foglalkoztatottak után 2.286.900 Ft támogatást kapott, melyet ilyen célra fel is használt. A támogatás 2021. január-február hónapokra vonatkozott, mert az ESZJTV szerinti jogviszonyváltás értelmében az intézmény már nem igényelhetett ilyen támogatást, így azt saját költségvetéséből kellett kigazdálkodni. Ez az intézmény számára több, mint 11.000.000 Ft többletköltséget jelentett.

c) az Ávr. 172/A. § (2) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tény adatok eltéréséből adódó, ágazatok által küldött értesítés szerint a 2020. szeptember hónapban leadott adatszolgáltatások alapján megállapított bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről

Az intézmény 2021-ben 15.893 Ft-ot fizetett.

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

„NÉ”

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

„NÉ”

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

A legnagyobb kiszervezett szolgáltatásunk a takarítás, melynek árait többször monitoroztuk, összehasonlítottuk más, ilyen tevékenységet végző szervezetek áraival, tapasztalataink szerint az árak a piaci árak megfelelnek. A szerződést az ÁEEK által lebonyolított közbeszerzési eljárás alapján kötöttük. A lent felsorolt esetekben veszünk még igénybe külsős szolgáltatást a tevékenységeink ellátásához:

- Ápolási tevékenység (3 fő ápoló)
- Rtg vizsgálatokhoz kapcsolódó szakorvosi szolgáltatás, helyettesítés ellátása.
- Abláció, elektrofiziológiai tevékenység ellátása
- Foglalkozás-egészségügyi ellátás elvégzése
- Konziliárusi feladatok ellátása
- Az intézetben elhunyt betegek autopsiás vizsgálatának elvégzése.

- Önkéntes tevékenység keretében a Rtg. osztályon rtg és ultrahang vizsgálatok elvégzése
- A sugárvédelmi feladatokkal kapcsolatos teljes körű tevékenység ellátása
- Sugárvédelmi oktatás, szervezés, vizsgáztatás
- Munka és tűzvédelem

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

„NÉ”

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

2021-ban nem támogattuk a dolgozói lakásépítést és vásárlást.

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

A Kincstári Egységes Számlán kívül egyetlen számlát vezettünk kincstári körön kívül, a dolgozók lakásépítési támogatását kezelő OTP-nél. Ezen jelentős pénzforgalom bonyolítás nem történt, mert 2021-ban a dolgozóknak lakásépítési támogatás kiutalásra nem került, így csak a banki kezelési költség jelent meg minden hónapban költségként a számla egyenlege 2021.12.31-én 924.423 Ft. A Kincstári Egységes Számlán kívül az intézmény a további alszámlákkal rendelkezik, melyek pályázatok miatt kerültek megnyitásra illetve fenntartásra.

A számlák az alábbiak:

EFOP-1.8.21-18: 7.458.241 Ft

j) rövid, lényegre törő ismertetés a kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl.: KIRA, KGR-K11 rendszer) tapasztalatairól

A kincstári finanszírozás továbbfejlesztésében és az előirányzat gazdálkodás tekintetében jelentős változás nem történt. A KIRA a számfejtésre nagyon jól kidolgozott program, felülete felhasználóbarát és egyszerűen kezelhető. Sajnos a munkaügyi adatszolgáltatásokhoz kapcsolódó lekérdezések nem megvalósítottak a programban, ezért az Orgware Kft által forgalmazott Idolber szofvert használjuk, hogy az adatszolgáltatásokat tudjuk teljesíteni. A KGR-K11 rendszerben nagyon jól összehasonlíthatóak voltak az előirányzatok adatai a főkönyvhöz képest és a teljesítés adatokról is ugyanez volt elmondható.

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

2021.12.01-jétől az intézmény gazdasági-műszaki szervezete átkerült a Gottsegen György Országos Kardiovaszkuláris intézethez, így a gazdasági vezetői feladatokat az intézményben az országos intézet vezetője látja el.

l) a létszámadatok alakulásáról, abban bekövetkezett változások okairól, szervezetre gyakorolt hatásairól a nyitó adatokhoz képest a záró állomány tükrében, a létszám szervezeti egységenkénti megbontásáról

A létszámadatokban jelentősebb változás nem következett be, habár a gazdasági, műszaki terület dolgozói átkerültek a Gottsegen György Országos Kardiovaszkuláris intézet állományi létszámába munkajogilag. A nyugdíjba vonulókat vagy kilépőket pályáztatás útján sikerült pótolni, azonban a szakképzett munkaerő megtalálása egyre nagyobb kihívást jelent.

**Létszámadatok alakulása
szervezeti egységenként**

Szervezeti egység	2021.01.01	2021.12.31
Aktív I. osztály	45	52
Ált.rtg. szakrendelés	3	3
Anyaggazdálkodás	1	1
Belső ellenőr	1	1
Betegkísérők	10	8
Dietetika	9	7
ECHO kardiográfiás szakrendelés	4	4
Élelmezés, konyha	18	15
Élelmezés	1	1
Élelmezés, felszolgálók	22	21
Élelmezés, ügyvitel	3	3
Felvételi iroda	6	6
Foglalkozás Eü.szolg.	1	1
Főigazgató és titkársága	4	4
Gazdasági ig. és titkársága	4	4
Gépjármű üzemeltetés	1	1
Gyógyfürdő dolgozó	1	1
Gyógymasszőrők	6	5
Gyógyszertár	3	5
Gyógytornászok	37	36

Higiéniai részleg	2	1
Informatika	3	4
Járó fizio-és mozgásterápia	9	9
Karbantartó részleg	13	11
Kard. rehab. szakambulancia	1	4
Kardiológiai szakrendelés	3	0
Kardiopulmonális diagnosztika	5	4
Kazánház	5	4
Kertészet	3	3
Kontrolling, döntés előkészítés	1	0
Közfgyógyszertár	1	0
Központi klinikai labor	9	9
Központi raktár	2	2
Központi Sterilizáló	0	1
Központi-irányítás	1	1
Mosoda	4	4
Munkaügyi osztály	4	2
Műszaki osztály	3	2
Műszaki raktár	1	1
Műszaki vezetés	1	1
Műszerész csoport	1	1
Műtő	9	9
Pénzügyi osztály	7	6
Portaszolgálat	12	11

Pszichológus	5	3
Rehab. V. osztály	18	13
Rehab. II. osztály	16	10
Rehab. IV. osztály	21	17
Rehab. VI. osztály	13	11
Rehab. I. osztály	16	15
Rehab. III. osztály	16	14
Varroda	2	2
Összesen	387	354

2021.03.01-jével bevezetésre került az egészségügyben az egészségügyi szolgálati jogviszony, melyet a munkavállalók nem feltétlenül éltek meg pozitívként ezért vagy pályaelhagyóvá váltak, vagy inkább a magánszektorban keresték további boldogulásukat. 2021 szeptemberétől kötelezővé vált a három oltás felvétele, mellyel szintén sok dolgozó nem értett egyet és a munkavállalók pótlását sem könnyítette meg. 2021 decemberében a gazdasági-műszaki ellátás területein dolgozók kerültek áthelyezésre az irányító intézményhez. A folyamatos változások a munkavállalók biztonságérzetét nagyban csökkentették, így ez folyamatos fluktuációhoz és csökkenéshez vezetett minden területen. Továbbá gondot jelent, hogy a rehabilitációs osztályokon dolgozók egy része nyugdíjba vonult és pótlásuk nem történt meg, mivel egészségügyi képzés nincs és a hiányszakmában azonos bérrel nem lehet munkavállalókat bevonítani.

m) az intézményekben foglalkoztatottak foglalkoztatási jogviszonyának 2021. évben történő átalakulásáról, foglalkoztatottak összetételéről (2020. évi XXXII. törvény, 2020. évi C. törvény), annak szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásáról (kizárólag az egészségügyi szolgálati jogviszonyról szóló törvény hatálya alá tartozó intézetek esetén szövegesen, valamint a 3. számú melléklet kitöltésével is)

A 2021. évben hatást gyakorolt az intézetre az egészségügyi szolgálati jogviszonyról szóló törvény. Mind az orvosszakma, az ápolás és a gazdasági-műszaki terület is negatívan élte meg a változást, rengeteg kérdése volt a dolgozóknak és sokan elbizonytalanodtak a továbbfoglalkoztatásukra vonatkozóan. Ezért többen nem írták alá a jogviszonyváltásról szóló munkaszerződést.

n) az intézményekben foglalkoztatottak illetményfejlesztéséhez kapcsolódó döntésekről, azok gazdálkodásra gyakorolt hatásairól (2020. évi C. törvény, 256/2013. (VII. 5.) Korm. rendelet, PM/8671-8/2021., stb.)

Az 2020. évi C. törvény, 256/2013. (VII. 5.) Korm. rendelet, PM/8671-8/2021. meghatározza az egészségügyi dolgozók bértábla szerinti bérét, a béremelés többleteinek jelentős részét a NEAK által biztosított felületen meg lehetett igényelni. A többletigények a bérekre vonatkozóan a „0”-ás kasszán érkeztek meg. Finanszírozásra került a jogviszonyváltás kapcsán többletkifizetést igénylő végkielégítés, szabadságmegváltás, valamint szolgálati elismerés összege. A dolgozókat pozitívan érintette, hogy a KJT szerint el nem ismert munkaviszonyok is elszámolásra kerültek, így a szolgálati elismeréshez szükséges évek száma növekedett, melyet az intézmény ki is fizetett. Minden többletkifizetés, melyet a jogviszonyváltás eredményezett kifizetésre is került.

o) vészhelyzetben, illetve egészségügyi válsághelyzetben a járvány elleni védekezéssel kapcsolatos intézkedések megtételéről, azok szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásairól (2020. évi CIX. törvény, 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet, 26/2021. (I. 29.) Korm. rendelet, 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet, 271/2021. (V. 21.) Korm. rendelet, 709/2020. (XII. 30.) Korm. rendelet, 449/2021. (VII. 29.) Korm. rendelet, 2020. évi LVIII. törvény, 2020. évi CIV. törvény, 2021. évi I. törvény, 2021. évi XCIX. törvény, stb.)

Az intézmény működését és fenntarthatóságát nagyban segítette, hogy 2021-ben is átlagfinanszírozással maradt meg az intézmény finanszírozása. A járványügyi helyzet miatt a rehabilitációs ellátást igénylő betegek visszamondták a rehabilitációs kezeléseket, tartva az esetleges megbetegedésektől. Így az intézmény a teljesítményfinanszírozáshoz szükséges beteglétszámot nem tudta volna teljesíteni.

p) az állami fenntartású fekvőbeteg-szakellátó egészségügyi intézmények (megye - város, országos intézet - társgyógyintézet), továbbá az OKFŐ tekintetében a fenntartói jogkörök és irányítási hatáskörök gyakorlásában történt változásról, annak szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásairól, ebből fakadó eredmények, konklúziók bemutatása (1997. évi CLIV. törvény módosítása, 507/2020. (XI. 17.) Korm. rendelet, 517/2020. (XL 25.) Korm. rendelet, 525/2020. (IX. 25.) Korm. rendelet, 694/2020. (XII. 29.) Korm. rendelet, 690/2020. (XII. 29.) Korm. rendelet, 691/2020. (XII. 29.) Korm. rendelet, 653/2021. (XI. 30.) Korm. rendelet)

Az Állami Szívkórház 2021 december 1-től a Gottsegen György Országos Kardiovaszkuláris Intézet társgyógyintézeteként működik. A gazdasági-műszaki terület munkavállalói átkerültek az országos intézethez és munkájukat változatlan formában végzik a Szívkórház működése érdekében. Az átalakítás az orvosszakmai és ápolásszakmai területet nem érintette. A gazdasági területen viszont többletfeladattal járt új munkaszerződések elkészítése és az előző jogviszonyok lezárása. A szervezeti átalakítás a gazdasági szabályzatok teljes átalakítását vonta maga után és azok ismételt engedélyeztetését. Nehezítette a munkát, hogy a munkáltató változását néhány munkavállaló negatívumként élte meg ezért pályaelhagyókká váltak és a jövőjüket már nem az egészségügyben képzelték el.

q) az állami fenntartású fekvőbeteg-szakellátó egészségügyi intézmények működésének területi alapú fejlesztése, a városi intézmények, illetve társgyógyintézetek támogató feladatainak ellátásáról, megyei intézet, valamint országos gyógyintézetek részére történő átadásának előkészítéséről, annak szervezetre gyakorolt hatásairól

Az Állami Szívkórház a Gottsegen György Országos Kardiiovaszkuláris Intézethez való csatolását egy kardiológia ellátást segítő és támogató intézkedésként élte meg. A két intézet között a szakmai együttműködés nagyon jól megvalósult és a közös cél a betegellátás fejlesztése a két intézmény szakmai konzultációit is gyakoribbá tette. A két intézmény szoros együttműködése hosszútávon a betegellátás minél színvonalasabb ellátását fogja biztosítani.

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

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

A balatonfüredi Állami Szívkórház alaptevékenységében érdemi változás nem történt az elmúlt évben.

b) az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása;

Az intézmény működését is nagyban meghatározta a járványügyi helyzet. 2021-ban az intézmény kevesebb kardiológiai beavatkozást tudott elvégezni. A rehabilitációs tevékenység is jelentősen csökkent a járványügyi helyzetnek köszönhetően. A fizioterápia és a gyógytorna által nyújtott többletlehetőségeket vissza kellett szorítani a fertőzés esetleges veszélye miatt. Nehéz orvosszakmai évet tudhat maga mögött az intézmény.

2021 évben is a járványmentes időszakban biztosítottunk a fizioterápiás szolgáltatások igénybevételét. Ezen többletszolgáltatás finanszírozása azonban nem megoldott, mivel a rehabilitációs ellátás finanszírozása továbbra is napi díj alapján történik. Az intézmény a saját erőforrásaiból próbálja az itt gyógyuló betegek számára biztosítani ezt a többletszolgáltatást ezzel is a mihamarabbi felépülésüket biztosítani. REP

program keretén belül reméljük, hogy ezen többletszolgáltatás finanszírozása meg fog valósulni.

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

„NÉ”

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

Kórházunk gazdálkodása 2021. évben stabil és kiegyensúlyozott volt. Az intézményüzemeltetés területén a gazdasági műszaki ellátásban dolgozók bére jelentősen elmarad az egészségügyben dolgozók bérétől, ennek ellenére a gazdasági és műszaki ellátás területén dolgozókat folyamatosan többletfeladatokkal terheljük. Az adminisztratív területen dolgozókra rótt teher olyan mértékű, melyet fokozni már nem lehet. Az alacsony bérek következtében a fluktuáció megemelkedett. Továbbá az ágazati összevonások és a járványügyi helyzet nagyban nehezítette a betegellátás feladatait, ez az ápolás szakmára is negatívan hatott. A kirendelést a szakdolgozók nagyon nehezen élték meg, különösen a Covid ellátó helyekre, ahol a halálozások száma jelentős, itt ezen dolgozók lelki terhelése jelentősen megnőtt és sok esetben a jogviszonyváltás lehetőséget adott a terület elhagyására, így ezzel a szakdolgozók sok esetben éltek is. A betegellátást a nehezített körülmények között is ellátták a dolgozók és a betegek talán nem érezték az esetleges emberhiányt, habár tény, hogy két osztályt az intézményben már nem tudtunk működtetni szakdolgozói létszámhiány miatt, ami a várólista emelkedését is vonzza maga után. Az intézetben csak a korai rehabilitáció ellátására volt lehetőség a betegek utógondozására nem.

A műszaki osztály karbantartó szakemberei a kórház folyamatos működése érdekében állandó készenlétet tartanak, az előre tervezett munkák kisebb csúszásokkal elvégezésre kerültek.

A sűrített levegős központ nem felel meg az előírásoknak. 1 db kompresszorral rendelkezik az intézet, így meghibásodás esetén a sűrített levegős ellátás megszűnik, a

lélegeztetett betegek ellátás nélkül maradnak, így a betegellátás súlyosan sérülhet. A műszakban lévő ápoló személyzet. Az Intenzív osztályon több lélegeztetett beteg esetén nagyon nehéz helyzetbe kerülne.

Az intézet hatékony működése érdekében orvosi eszközök beszerzését valósította meg, melynek alapját az infekciókontroll pályázat, és az önkormányzati támogatás képezte, minimális saját erő igénybevételével (UH fej, infektológiai eszközök).

II. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

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

Az Állami Szívkórház Balatonfüred kiadásai személyi jellegű kifizetései növekedtek azonban a dologi kiadásokban bizonyos rovatokon csökkenés volt megfigyelhető az előző évhez képest. A kiadási jogcímek összkiadáson belüli változását szemlélteti az alábbi táblázat.

Az adatok Forintban értendők

Kiadások jogcíme	2020. év	2021. év	Változás 2021-2020. év
Személyi juttatások	2.108.510.525	2.587.088.941	478.578.416
Munkaadókat terhelő járulékok	377.407.399	383.281.056	5.873.657
Dologi kiadások	1.333.939.259	1.294.015.738	-39.923.521
Beruházás	146.601.095	64.609.977	-81.991.118
Felújítás	36.084.510	1.714.500	-34.370.010
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatás	0	0	0
Egyéb működési célú kiadás (elvonások, befizetések)	0	15.893	15.893
Összesen:	4.002.542.788	4.330.726.105	328.183.317

Személyi juttatások vonatkozásában az intézmény az előző évhez képest 478.578.416 Ft-tal többet költött, ennek indokai az ágazati béremelés, illetve a minimálbér és garantált bérminimum emelés. A munkaadókat terhelő járulékok 5.873.657 Ft-tal nőttek. A személyi jellegű kifizetések növekedését az is eredményezte, hogy a KJT helyett az ESZJTV lépett életbe, mely a szolgálati elismeréshez szükséges évek számát is megengedőbben értelmezte, mint az a KJT-ben volt. Így az intézet szolgálati elismerésre, végkielégítésre, szabadságmegváltásra is többet fizetett ki az előző évhez képest, továbbá az orvosok és szakdolgozók alaphérének emelkedése is növelte a személyi jellegű kifizetéseket. A dologi kiadások esetében az intézmény jelentős megtakarítást tudhat maga mögött, mely 39.923.521 Ft-ot jelent. Az intézet a járványügyi helyzet nehézségeitől tartva minden nagyobb kifizetést igyekezett kerülni, hogy megtakarításokat tudjunk képezni a járványügyi helyzet esetleges nagyobb kifizetésinek finanszírozására.

A járványügyi helyzet következtében bevezetésre kerülő átlagfinanszírozás, az intézményi kiadásokat jelentősen visszafogta. A beteglétszám jelentős csökkenése miatt az egészségügyi beavatkozások egy része is elmaradt, így a kisebb beteglétszám kisebb dologi kiadást eredményezett. Beruházások és felújítások esetében ugyanezen okokkal magyarázható a kisebb mértékű teljesítés. Az intézményben csak a legszükségesebb beruházások és felújítások valósultak meg.

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

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

2021. évi eredeti bevételi előirányzat	3.627.495.000 Ft
mindösszesen	
ebből:	
- Irányítószervi támogatás	1.600.000 Ft
- Intézményi saját bevétel	145.000.000 Ft
2021. évi eredeti kiadási előirányzat	3.627.495.000 Ft
- Személyi juttatások előirányzata	1.754.347.000 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok előirányzata	279.548.000 Ft

- Dologi kiadások előirányzata	1.451.600.000 Ft
- Beruházási kiadások előirányzata	115.000.000 Ft
- Felújítás	27.000.000 Ft

Intézményi többletbevételek 2021-ban a kormányzati hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások voltak, melyek összességében 185.998.880 Ft-ot jelentettek. Ennek egy része Covid-19 költségek jogcímen kerültek előirányzat növelésre, illetve év végén vis-major támogatás és szállítói tartozásállomány csökkentés címen, melyek még az előirányzatokat emelték.

Ennek összegei az alábbiak szerint oszlik meg:

- Kormányhatározat- Járvány elleni védekezés: 103.899.030 Ft
- PM/8671-3/2021 jogviszony átalakítás miatti támogatás: 18.321.320 Ft
- ESZJTV támogatás: 30.338.821. Ft
- Egyéb fejezettől kapott támogatás: 12.308.864 Ft

Intézményi többletbevételt jelentett az államháztartáson belülről kapott támogatás, melyet Balatonfüred Város Önkormányzata nyújtott az intézménynek, ez 12.000.000 Ft volt. Ezt az összeget K6 rovaton előirányzatosítottuk és a tavalyi évben még elköltésre is került az összeg.

2020. évi előirányzat maradvány:

223.868.930 Ft

A 2020 évi maradvány 223.868.930 Ft volt, mely teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt maradvány, így az intézmény részéről maradvány összeg nem került a felettes szerv részére visszautalásra. A maradvány teljes összege dologi kiadásokra került előirányzatosításra és még 2021-es évben fel is használta az intézmény.

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

- EMMI-től kapott támogatás bérkompenzáció céljára 18.933.945 Ft. A kapott támogatási összeget a célnak megfelelően használtuk fel.
- Az EMMI-től kapott támogatás a garantált bérminimum emelésével kapcsolatos többletkiadások fedezetére: 2.286.900Ft.
- EMMI-től rezidensek képzésére 2021-ban: 12.308.864 Ft támogatásban részesültünk.
- Kormányhatározat- Járvány elleni védekezésre: 103.899.030Ft
- ESZJTV támogatás elszámolása: 30.338.821 Ft

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

➤ **személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, valamint a létszám alakulása** (A bér és munkaügyi helyzet ismertetése, a személyi juttatások előirányzatának alakulása, a létszámváltozások, átlagilletmény változása, a foglalkoztatási jogviszony változása. Ezen felül a végrehajtott létszámcsökkentéssel elért megtakarítások éves szintű hatása, a változások elemzése, értékelése, álláshely-gazdálkodásból eredő többletkifizetések teljesítése, egyéb, központilag elrendelt egyszeri juttatások kifizetéseinek teljesítése, előmeneteli rendszer módosulása, ösztönzési kereset-kiegészítések);

**A 2021. évi személyi juttatások az eredeti előirányzathoz képest a
következésképpen alakultak:**

Az adatok Forintban értendők

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Változás 2021. év
Törvény szerinti illetmények	1.535.347.000	2.012.343.696.	476.996.696
Céljuttatás, projektprémium	-	166.593.831.	166.593.831
Készenlét, ügyelet, helyettesítés	147.000.000	199.651.211.	52.651.211
Jubileumi jutalom	12.000.000	59.391.200.	47.391.200
Béren kívüli juttatások	-	0	0
Közlekedési költségtérítés	20.000.000	7.857.171	-12.142.829
Egyéb költségtérítések	-	139.276	139.276
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	40.000.000	133.976.573	93.976.573
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	-	0	0
Egyéb külső személyi juttatások	-	0	0
Összesen:	1.754.347.000	2.579.952.958	825.605.958
Szociális hozzájárulási adó, munkaadó járulékok	279.548.000	383.281.056.	103.733.056

**A törvény szerinti illetményeknél az eredeti előirányzat és a teljesítés közötti
különbség okai:**

A törvény szerinti illetmények teljesítése magasabb volt, mint az eredeti előirányzat, mert az orvosszakmai bérek 2021. január 1-jével jogszabály szerint

emelkedtek. A készenlét és ügyelet pénzügyi teljesítése is az alapbér emelkedésével arányosan emelkedett, illetve a járványügyi helyzet miatt volt az ellátás biztonsága miatt bevezetett további két készenlét. A jubileumi jutalom mértéke azért emelkedett az előző évhez képest is, mert az ESZJTV szerint elfogadott évek számának számítása a dolgozók részére kedvezőbben alakult. A közlekedési költségterítés csak azok részére lett kifizetve, akiknél gépkocsival történő bejárást finanszírozott az intézmény, a vasúti és buszközlekedés az egészségügyi dolgozók részére térítésmentes volt, az intézmény számára ez is költségmegtakarítást jelentett. A foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása is teljesítés tekintetében magasabb volt, mint az eredeti előirányzat itt jelentős összeget képez a szakma akut ügyeleti behívása, mely előre nem tervezhető.

Létszám alakulása:

Megnevezés	2020. év	2021. év
Engedélyezett létszám	394 fő	394 fő
Betöltött létszám	385 fő	345 fő

Bér és munkaügyi helyzet ismertetése:

A 2020 évhez képest az állományi létszám csökkent ennek okai többek között a jogviszonyváltással magyarázható, a három oltás bevezetésével, illetve a nyugdíjba vonulók száma is magasabb volt az előző évhez képest. A járványügyi helyzet miatt a már nyugdíjas kollegák nem vállalták a további munkát és a más munkahelyre történő átirányítás is nehezítette az állások betöltését.

A bérszínvonal átlagos változása szakma csoportonként:

Munkaköri csoport	2021.01.01.	2021.01.01.	Emelés %
	Érintett fő	Bértömeg (Ft)	
Ápolók	86	30.673.154	13%
Asszisztensek	35	14.764.694	9%
Betegszállítók	10	2.042.749	23%
Dietetikusok	9	3.138.200	9%
Egészségügyi adminisztrátor	27	8.307.845	6%
Fizikai dolgozók	80	10.408.226	11%
Gyógyszerészek	2	3.048.557	129%
Gyógytornászok	30	11.017.587	6%
Masszőrök	14	3.976.743	13%
Orvosok	41	50.622.961	108%
Szociális munkások	2	388.299	25%
Ügyviteli dolgozók	21	498.326	52%
Összesen	368	138.887.341	43%

A táblázatból egyértelműen kiderül, hogy 2021-es átlag bérszínvonal emelkedett a 2020-as évhez képest. Ennek indokai, hogy a minimálbér és garantált bérminimum is változott, illetve a szakdolgozók bérrendezése 2020. novemberében megtörtént, mely 2021-ben már nem változott, itt esetlegesen a soros előrelépések, melyek további emelkedést jelentett. Az átlagot kicsit torzítja, hogy sok munkavállaló ment el nyugdíjba, akiknek a helyettesítése, illetve pótlása fiatal vagy fiatalabb munkavállalókkal történt meg, így ott emiatt a százalékos érték lefelé torzult. Az orvosszakma és egyetemet végzett egészségügyi dolgozók bérrendezése egyértelműen kiderül a táblázatból, ezek a szakmacsoportok jelentős kiugrást mutatnak a többi csoporthoz képest. Az alapbér változás maga után vonta a készenlét-ügyelet emeltebb díját is, azonban az ügyeleti díj maximumát a jogalkotó maximalizálta.

Létszámváltozások:

Átlaglétszám alakulása négy évre visszamenőleg (fő):

Munkaköri csoport	Átlagos statisztikai létszám				
	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Orvosok	44	41	43	40	40
Egyetemi végzettségűek	6	6	5	6	4
Asszisztensek	78	84	84	84	83
Ápolók	102	92	88	85	78
Ügyviteliek	53	55	56	53	51
Fizikaiak	92	87	89	92	88
Összesen	375	365	365	360	345

Ki – és belépők munkaköri csoportonként (fő):

Munkaköri csoport	Kilépők					Belépők				
	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Orvosok	4	5	3	4	3	4	4	4	2	4
Egyetemi végzettségűek	-	1	-	-	2	1	1	1	-	0
Asszisztensek	12	7	7	6	7	13	5	3	13	2
Ápolók	9	13	9	14	21	3	10	8	11	7
Ügyviteliek	5	19	17	13	15	7	19	19	14	11
Fizikaiak	22	25	17	9	19	24	25	16	11	9
Összesen	52	70	53	46	66	52	64	51	51	33

Fluktuáció okai:

Az egészségügyi ágazat 2021. évben jelentős változásokon ment keresztül, melyet a járványügyi helyzet, továbbá a jogviszonyváltás a kötelező oltások bevezetése is nehezített, a kirendelhetőség a szervezeti struktúra átalakítása mind olyan tényező volt, melyre a dolgozók munkahelyváltással reagáltak. Nagyon nehéz a szakdolgozók pótlása, jelentős az orvosok és szakdolgozók közötti bérkülönbség, melyet bérszakadékként élnek meg a szakdolgozók. Sok esetben inkább magánegészségügybe vállaltak munkát, vagy nyugdíjba vonultak. A szakdolgozók életkora alapvetően magasnak mondható az intézményben és a járvány alatt életkoruk miatt többen is kiszorultak a munkavállalók közül, hiszen életkoruknál fogva nem folytathatták tovább addigi munkájukat. Nagyon nehéz a szakdolgozók pótlása, a fenti táblázat is egyértelműen ezt mutatja. A gazdasági-műszaki területen szabad béralku van, ahol a bér megegyezés, bértárgyalás keretében történik, azonban az újonnan beérkezők bérigénye jelentősen több, mint azon dolgozóké, akik akár már több évtizede az intézményben dolgoznak. A megyei kórház közelsége is elvonja a munkavállalókat, ahol a szakmai tapasztalatukat jobban érvényesíthetik. A gazdasági-műszaki területen is célszerű lenne valamilyen rendszer kialakítása, hogy az állományban lévő dolgozókat meg lehessen tartani az intézményben. Az egészségügyi rendszerben minden munkaköri csoport fontos, hiszen a betegellátás így biztosítható biztonságosan.

2021. évben létszámcsoökkentést az Intézetünkben nem hajtottunk végre, így ezzel összefüggésben bérmegetakarítás nem volt.

Álláshely-gazdálkodásról sajnos az intézményben nem beszélhetünk, folyamatos tűzoltás jellegű átstrukturálásról azonban igen. Ez mind az orvos, ápoló, szellemi és fizikai dolgozók vonatkozásában igaz. A biztonságos betegellátás érdekében az orvosok és ápolónők osztályok és oltópont közötti mozgatása, az esetlegesen Covid- megbetegedés miatti helyettesítése és a nyugdíjba vonulás, valamint munkaviszony megszüntetés miatti pótlása egyre nagyobb terhet rótt az ellátórendszerre.

A gazdasági- műszaki területen ugyanez volt elmondható, az élelmezésen dolgozók amúgy is nehéz fizikai munkát végeznek és megbetegedések miatt ez további terhelést jelentett számukra. Talán szerencsésnek mondható, hogy az intézet mintegy 35%-os kihasználtsággal működött, mert az élelmezés így a csökkent létszámmal is el tudta látni a betegeket.

A humánerőforrás gazdálkodás és pénzügyi terület nagyon túlterhelt, a betegségek miatti helyettesítés és folyamatos határidőkre történő adatszolgáltatások, a jogviszonyváltás, oltási kötelezettség a munkavállalók többszöri teljes cseréjéhez vezetett ezeken a területeken. Szakképesítéssel és szakmai tapasztalatokkal rendelkező munkavállalók nem is jelentkeznek szinte ezekre az álláshelyekre, így a túlórák folyamatosak. Itt sem beszélhetünk álláshely- gazdálkodásról, folyamatos logisztikai tevékenységről, hogy az intézmény tudjon anyagokat rendelni a betegellátáshoz, azok számláit tudja fizetni illetve, hogy a munkavállalók bére számfejtve és utalva legyen, tehát ebből adódóan ezen a területen ilyen jellegű többletkifizetés nem volt.

Egyéb egyszeri központosítással elrendelt juttatások nem voltak, viszont az intézetben dolgozó munkavállalók Covid pótszabadságot kaptak, mely pénzben nem megváltható. Ösztönzési rendszer kialakítása sem volt az intézményben.

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

Az adatok Forintban értendők

Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
K311	580.000.000	827.913.374	574.782.632
K312	180.000.000	124.000.000	110.865.342
K313	35.000.000	33.000.000	30.125.656
K321	28.000.000	33.314.852	30.990.619
K322	8.000.000	10.000.000	3.054.578
K331	100.000.000	113.000.000	74.979.144
K333	3.500.000	6.500.000	5.068.862
K334	35.000.000	86.220.425	72.187.563
K335	0	0	0
K336	45.000.000	50.000.000	41.556.667
K337	121.400.000	126.400.000	104.683.192
K341	1.500.000	2.705.720	1.235.382
K351	305.000.000	284.609.699	235.526.943
K352	9.000.000	9.000.000	6.222.000
K354	0	1.306	1.306
K355	0	5.400.000	2.736.852

Dologi kiadásoknál az eredeti előirányzatok a 2020-as évvel megegyezően kerültek elfogadásra az EMMI által. Szakmai anyagok vonatkozásában az intézmény némi megtakarítást tudhat maga mögött, szakmai anyagok beszerzése, üzemeltetési anyagok beszerzése és árubeszerzés tekintetében. A megtakarítás a

fekvő és aktív betegellátás esetszámainak visszaeséséből keletkezett, a rehabilitációs osztályaink éves szinten 37%-os ágykihasználtsággal működtek az aktív esetszámai az előző évhez képest 4%-kal nőtt, ez azzal is magyarázható, hogy a megye kardiológiai ellátását az Állami Szívkórház végezte. Az év során a járványügyi költségeink októberig kerültek megtérítésre, melyek a Covid-19 okozta költségek jelentős részét fedezte, a 2021 januári elszámolás került korrekciózásra és így a harmadik negyedévben az ezzel korrigált összeget kapta meg az intézmény. Dologi kiadásaink csökkenésére további kedvező hatást gyakorolt az OKFŐ által biztosított járványügyi védőeszközök természetbeni biztosítása. Az intézmény további felajánlásokat kapott, melyek szintén segítették a takarékoság megvalósítását. Az ételmezési költségek az alacsonyabb beteglétszám miatt jelentősen csökkentek. A járványügyi helyzet miatt a rehabilitációt igénybe vevő betegek jelentős része visszamondta az ellátást, az alacsony beteglétszám megtakarítást jelentett az ételmezés tekintetében is, a beteg ételmezési napok száma is ezzel együtt csökkent.

A szolgáltatások teljesítése nem változott jelentősen a rovatokon, sőt, néhány esetben még emelkedett is, a betegellátás csökkenése nem hatott az intézmény fix költségeinek csökkenésére, kis megatkarítás volt a vízszolgáltatás díján, de a szolgáltatások jelentős többsége változatlan vagy nagyobb teljesítést mutat az előző évhez képest. A javítás-karbantartás költségei az előző évhez - évekhez képest is növekedtek a betegellátást szolgáló géppark előregedett, valamint az orvosdiagnosztikai eszközök karbantartási díjai is az infláció mértékével vagy azt meghaladóan emelkedtek. Az informatika rendszerek fenntartása folyamatos költsége változatlan. Az egyéb kommunikációs szolgáltatások megtakarítást mutatnak. A közműdíjak közül a gáz és villamos energia költsége érdemben nem változott. A gépek és más eszközök karbantartási díja az infláció mértékével arányosan emelkedtek. Szükség volt egészségügyi szolgáltatás igénybevételére az intézmény működésének biztosításához, melyhez a szerződések szintén követték az inflációt és még némely esetben azt meghaladóan is.

Az alábbi táblázat mutatja a kiadások részletezését az előző évhez képest:

Megnevezés	2020. év		2021. év		2021-2020. év
	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés változás
	Ft		Ft		Ft
Készlet beszerzés	795.000.000	751.305.713	795.000.000	715.773.630	-35.532.083
Kommunikációs szolg.	8.000.000	8.146.582	8.000.000	3.054.578	-50.92.004
Szolgáltatási kiadások	341.100.000	325.844.120	341.100.000	298.474.428	-27.369.692
Általános forgalmi adó	305.000.000	248.532.446	305.000.000	235.526.943	-13.005.503
Kiküld. reprezentáció	1.500.000	84.787	1.500.000	1.235.382	1.150.595
Egyéb dologi kiadások	0	3.160.542	0	2.736.852	-423.690
Különf. költsv. befizetések	0	1.565.294	0	15.893	-1.149.401
Adók, díjak, befizetések	9.000.000	4.957.000	9.000.000	6.222.000	1.265.000
Dologi és egyéb folyó kiadások összesen:	1.451.600.000	1.343.596.484	1.451.600.000	1.263.439.706	-80.156.778

Gyógyszer,- vegyszer beszerzése kiadásai:

Az adatok Forintban értendők

Megnevezés	2020. év	2021. év	Változás
			2021-2020.év
Gyári gyógyszer	86.347.728	105.584.176	19.236.448
Vegyszerek	14.037.650	19.240.290	5.202.640
Patikában forgalmazott gyógyszerek	33.314.589	30.098.806	-3.215.783
Összesen:	133.699.967	154.923.272	21.223.305

A gyógyszer beszerzés értéke az előző évhez képest emelkedett, a betegek létszáma azonban csökkenést mutatott az intézmény adatai alapján, így az eltérés alapvető indoka a gyógyszeripari termékek árának emelkedése. A Gyógyszerek beszerzése elsődlegesen a központi tenderkeretből kerül lehívásra, mely már egy központi közbeszerzési eljárás eredménye és így az árak is a legkedvezőbbek. A laborvegzszerek esetében emelkedés látható, ennek indoka a laborvegzszer és reagensek árának emelkedése. A közforgalmú patika beszerzése azonban az előző évhez képest kevesebb, ennek indoka, hogy az intézeti gyógyszertár alapvetően az intézeti betegek részére értékesít és a kisebb beteglétszám kevesebb értékesítést von maga után.

➤ ellátottak pénzbeli juttatásai;

„NÉ”

➤ egyéb működési/felhalmozási célú kiadások (Kiemelve és értékelve az államháztartáson belüli és kívüli kiadásokat);

„NÉ”

- nemzetközi kötelezettségek; nem volt az intézményben ilyen jellegű kötelezettség
- elvonások és befizetések; az intézet 15.893 Ft-ot fizetett be befizetések jogcímen

- működési/felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre; 2021-es évben ilyen jellegű visszafizetés nem volt
- egyéb működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre; nem volt a 2021-es évben
- kamatkiadások (fizetett bírság, késedelmi kamat, kötbér okai, ezek megelőzésére /megszüntetésére tett intézkedések); pénzügyi műveletek kiadásaiként 1.306 Ft-ot fizetett az intézmény, késedelmi kamat kifizetés a szállítói számlák késedelmes kifizetése miatt adódott, mert a szállítói számla nem érkezett be a pénzügyi területre, az ilyen esetek megelőzésére felkértük a kollegákat, hogy a területükre beérkező számlákat minden esetben szíveskedjenek továbbadni a pénzügyre
- működési/felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve egyéb működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre; nem volt ilyen jellegű kifizetés
- egyéb működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre: nem volt ilyen jellegű kifizetés

➤ **beruházási és felújítási kiadások** (Be kell mutatni az eredeti előirányzathoz viszonyítva a változás okait, a megvalósított és folyamatban lévő beruházási, felújítási munkákat, illetve azok forrásait. Ennek kapcsán szükséges kiemelni a koronavírus világjárvány elleni védekezés kapcsán felmerülő beszerzéseket, egyes fejlesztési munkák megvalósítását, illetve egyes elmaradt beruházásokat, fejlesztéseket, azok indokát, a fejlesztési munkák megvalósításának esetleges átütemezését, azok okait.)

Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés
	Eredeti	Módosított	
Informatikai eszközök beszerzése	0	5.083.451	5.083.451
Ingatlan beruházás	0	0	0
Épület felújítása	21.260.000	1.350.000	1.350.000
Gépek, berendezések létesítése	91.000.000	48.640.036	45.262.328
Intézményi beruházás összesen:	111.260.000	55.073.487	51.695.779

Ingatlan beruházásokra az intézet nem tervezett eredeti előirányzatot és azon teljesítés sem volt 2021-ben. Épület felújításra 21.260.000 Ft-ot hagyott jóvá az EMMI eredeti előirányzatként azonban épület felújításra az intézet csak a szükséges minimális összeget fizette ki, ez annak is köszönhető, hogy a járványügyi helyzet alatt két osztály bezárásra került és a Covid alatt nehezen lett volna megvalósítható bármilyen ingatlan felújítás. Ezek a járványügyi helyzet alatt egyáltalán nem voltak tervezhetőek. A gépek berendezések az idő múlásával folyamatosan amortizálódnak így azok pótlása elengedhetetlen, de annak mértéke szintén elmarad az előző évhez képest. Fő cél a megtakarítás volt, az előre nem látható helyzet miatt. Befejezetlen beruházás az intézménynél nem jelentős, itt csak azokat tartjuk nyilván mely az ingatlanhoz kapcsolódó tervek, tervezések.

Beruházásra fordított kiadásaink az alábbiak voltak 2021-ban:

Informatikai eszközök beszerzése	5.083.451
Ingatlan beruházás:	0
Épületfelújítás	1.350.000
Orvosi gépek és berendezések vásárlása	38.826.019
Szakmai egyéb gépek beszerzése	762.900
Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	5.329.292
Konyhai gép	0
Járművek	0
Beruházás áfa	13.533.908
Felújítás áfa	364.500

➤ **finanszírozási kiadások** (Be kell mutatni a 2021. december havi megelőlegezett munkabér fedezetének biztosítása kapcsán a tárgyévben megtett intézkedéseket, elszámolásokat, továbbá a K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése rovaton kívül nyilvántartott tételek tartalmát, azok alkalmazásának indokoltságát.)

2021. december havi bér megelőlegezéseként 2021.12.29-én az intézet 118.944.100 Ft-ot kapott, mely a decemberi bérek kifizetésére nem volt elegendő. Az előleg a B814-es rovaton került nyilvántartásra, ez a 2022 januári NEAK finanszírozásból került visszavonásra.

d) a korrekciós időszak utáni kincstári adat és a 2021. évi költségvetési beszámoló teljesítés adatai közötti lényeges, 100 millió forintot meghaladó összegű eltérés okainak bemutatása, levezetése.

„NÉ”

3.) Az intézményi bevételek alakulása:

a) intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása, az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése;

Az intézmény működését és bevételeit jelentősen meghatározta a járványügyi helyzet, 2021-ben csak úgy, mint 2020-ban az intézmény átlagfinanszírozást kapott. Habár az intézmény működése az átlagfinanszírozással is rentábilis volt, teljesítményfinanszírozás esetén jelentős veszteséget realizált volna az intézet. Ennek oka, hogy a járványveszély miatt a betegeket el kellett különíteni, valamint a szakma a létszámhiány miatt nem tudott volna osztályokat indítani, és a betegellátást nem tudta volna megoldani. A rehabilitáció területén az ágykihasználtság nagyon alacsony volt még a 2020-as évhez képest is csökkent, habár az aktív kardiológiai osztály a megyei feladatok ellátásával nagyjából az előző év teljesítményét hozta. Nagyban segítette az intézmény működését, hogy a Covid-19 költségek B816-os rovaton finanszírozásra kerültek ennek összege összeségében 103.899.030 Ft, a költségek korrekciója csak január hónapra vonatkozóan csökkentette azok költségeinek finanszírozását, minden addigi elszámolás elfogadásra került és október hónapik meg is kapta az intézmény ezeknek a költségeknek a visszatérítését. A minimálbér és garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos többletkiadások is finanszírozásra kerültek ez 2.286.900 Ft-ot jelentett az intézet részére. Az intézet a rezidensek képzésében is részt vesz, melynek bérfedezetére 12.308.864 Ft került kiutalásra. A jogviszony átalakítás miatti támogatás 18.231.320 Ft, míg az ESZJTV támogatás elszámolására 30.338.821 Ft-ot kapott az intézet.

A járványügyi helyzet a saját bevételeinket jelentősen csökkentette, mivel lényegesen kevesebb volt a (külföldi) fizető betegellátás. Az alacsony beteglétszám miatt az intézmény bérlői nem tudták a bérleti díjat fizetni ezért a kormányzati állásponttal egyezően azok csökkentése mellett döntöttünk. A saját bevételeink elmaradása miatt intézeti fejlesztéseket, beruházásokat nem tudtunk elvégezni.

Működésünk során az alábbi bevételek realizálódtak az elmúlt években:

Az adatok Forintban értendők

Bevételek jogcímei	2020. év	2021. év	Változás 2021-2020.
Tb-től átvett pénzeszk.	3.743.799.410	4.125.680.980	381.881.570
Intézményi saját bevétel	95.399.877	144.991.000	49.591.123
Felügyeleti támogatás	80.370.703	187.598.880	107.228.177
Átvett pénzeszközök (lakásép. tám.)	0	0	0
Felhalmozási célú támogatás önkormányzattól	12.000.000	12.000.000	0
Működési célú támogatás	0	0	0
Előző évi előirányzat- maradvány	294.121.102	223.868.930	-70.252.172
Egyéb felh. c. tám. fejezettől	0	0	0
Egyéb műk. c. támogatás	0	0	0
EFOP2.2.18-17-2017-00053 pályázat	4.638.825	59.204.661	54.565.836
2017-1-IT-SPO-SCP- SWETY HEARTS pályázat	2.303.327	0	-2.303.327

Működésünket továbbra is elsősorban az NEAK-kal megkötött szerződésünk szerinti bevételek határozzák meg, melynek összege az előző évhez képest növekedett ez az átlagfinanszírozás korrekciózásának köszönhető. Bevételünk nagy részét működési kiadásokra fordítottuk.

**A NEAK-tól származó bevételeink megoszlása kasszánként a
következésképpen alakult 2021. évben:**

Megnevezés	Bevétel Ft-ban	Megoszlás%-a
00 Kassza	815.076.700	19,8%
17 Kassza	72.524.300	1,8%
20.Kassza	1.427.898.500	34,7%
21 Kassza	1.651.510.500	40,2%
25 Kassza	143.425.900	3,5%
Összesen:	4.110.435.900	100%

Az aktív osztály tervezett éves kerete 3.856,2 súlyszám volt a 2021-es finanszírozási évben, azonban a járványhelyzet miatt ezen keret alkalmazására nem került sor, mivel az intézmények átlagfinanszírozásban részesültek. Veszprém megyében a 24 órás kardiológiai sürgősségi ellátást kórházunk aktív osztálya látja el. A 2021-es finanszírozási évben az osztály teljesítménye 5.254 súlyszám, ágykihasználtsága átlagosan 56% volt.

A Kardiológiai rehabilitációs osztályok finanszírozása szintén az átlagfinanszírozáson alapult, az ágykihasználtsági mutató a szerződött ágyak tekintetében 37%, a valóban működő ágyak tekintetében 63% volt. Mind a 6 osztály kardiológiai rehabilitációs tevékenységet végez, azonos minőségi, tárgyi és személyi feltételek mellett, a járványhelyzet alatt azonban időszakosan több osztályunkat is kénytelenek voltunk szüneteltetni, és az újraindulás után sem lehetett teljes kapacitással működtetni őket.

**Intézményi saját bevételek teljesülésének összehasonlítása 2020. és 2021.
év vonatkozásában:**

Az adatok Forintban értendők

Megnevezés	2020. év	2021. év	Változás
Ellátási díjak	15.147.686	10.032.347	-5.115.339
Szolgáltatások ellenértéke	52.128.655	71.698.696	19.570.041
Áfa	5.890.036	6.945.815	1.055.779
Összesen:	73.166.377	88.676.858	15.510.481

Az intézményi ellátási díjak között a fizető betegek ápolási díja, valamint az ambuláns betegek vizsgálati díja kerül elszámolásra. Egyéb szolgáltatások ellenértékén vezetjük a bérleti díjakat, egészségügyi szolgáltatásokat, készletértékesítéseket stb.

A kormányzati irányelveknek megfelelően az intézmény a vállalkozók bérleti díjait csökkentette az alacsonyabb forgalomra való tekintettel.

b) a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti, illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították;

„NÉ”

c) bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya;

Az intézményi saját bevételek beszedésével általában nincs behajtási problémánk. Néhány olyan partnerünk van, aki rendszeresen fizetési határidőn túl teljesít. Késedelmes fizetés esetén fizetési felszólítást küldünk, rendszeresen ellenőrizzük a tartozásokat, általában nincs behajtási problémánk, az ügyfelek jó fizetési morállal rendelkeznek.

d) egyéb működési/felhalmozási célú bevételek (kiemelve és értékelve az államháztartáson belüli és kívüli bevételeket

➤ működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről;

Balatonfüred Város Önkormányzata az intézmény részére 12.000.000 Ft támogatást nyújtott.

➤ működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

„NÉ”

e) a 2021. december havi nettó munkabér megelőlegezés nem a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (a továbbiakban: NEAK), valamint a NEAK által finanszírozott összegeinek, valamint azok helyes számviteli elszámolása érdekében megtett intézkedések bemutatása, a nem NEAK által finanszírozott intézmények esetén a megelőlegezés összegébe nem tartozó postaköltség megfelelő nyilvántartása érdekében történt helyesbítések ismertetése.

A NEAK által megfinanszírozott bérmeelőlegezés a B814-es rovaton került elszámolásra.

4.)A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

a) az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2020. év1 költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei és a feladatok bemutatása, a szabad költségvetési maradványok Ávr. 150. § (4) bekezdése, illetve a 2020. évi beszámolási időszak óta megíúult kötelezettségvállalások miatti szabad maradványok 152. § (2) bekezdése alapján a Központi Maradványelszámolási Alap javára történő befizetéseinek bemutatása;

2020 évben 223.868.930 Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány képződött az intézet ezt teljes egészében dologi kiadásokra előirányzatosította és a betegellátáshoz szükséges szakmai és egyéb anyagokra költötte.

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

„NÉ”

c) a 2021. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása (Feladat-elmaradás, áthúzóó kötelezettségek, bevételi többletek, felhalmozási célú kiadások

előirányzata terhére vállalt kötelezettségvállalások bemutatása. Az Operatív Törzs döntése alapján vállalt kötelezettségek esetén a 709/2020. (XII. 30.) Korm. rendelet 3. §-a szerint a pénzügyi kifizetések elhúzódnása, okainak ismertetése, továbbá a támogató egyedi döntése szerint a fejezeti kezelésű előirányzatok terhére biztosított források pénzügyileg nem teljesített összegeinek 709/2020. (XII. 30.) Korm. rendelet 4. §. (1) és (2) bekezdése szerinti kezelése.) összetétele (alap- és vállalkozási tevékenység esetében is), különös tekintettel az Ávr. 150. § (1) bekezdésében előírt kötelezettségvállalással terhelt tételekre, feladatokra. Kötelezettségvállalással terhelt maradványok esetén a szöveges indoklásban nyilatkozat megküldésével szükséges igazolni, hogy a kötelezettségvállalás dokumentumai az intézmény rendelkezésére állnak és jogszabály alapján kerültek kötelezettségvállalással terheltként minősítésre;

2021 évben képződött maradvány 541.562.446 Ft. A több éve tartó takarékos gazdálkodásnak köszönhető a képződött maradvány. A maradvány teljes összege kötelezettségvállalással terhelt maradvány, mely dologi kiadásokra kerül előirányzatosításra és az intézmény teljes egészében fel is szeretné használni a maradvány összegét. Az intézeti fejlesztések a járványügyi helyzet, valamint a szabályozási szigorítások miatt elmaradtak. A járványügyi helyzetben a fejlesztések a folyamatos szabad kapacitás hiánya miatt nehezen lettek volna kivitelezhetőek.

d) a Központi Maradványelszámolási Alapból, a Gazdaság-újraindítási programok előirányzatból történő és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, a 2019. évi kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradványok felhasználásának engedélyezéséről, valamint kormányhatározatok módosításáról szóló 1489/2021. (VII. 16.) Korm. határozat (1) bekezdés e) pontja alapján - az Ávr. 152. § (3) bekezdésében biztosított jogkörében - a Kormány által engedélyezett 2019. évi kötelezettségvállalással terhelt, de 2020. december 31. napjáig pénzügyileg nem teljesült költségvetési maradványok felhasználásának bemutatása.

„NÉ”

e) Az Áhsz. 2020. december 29-től hatályos átmeneti 56/A. §-a szerint a 2020. évben végrehajtott, korábbi évek helytelen maradvány-elszámolásaiából eredő eltérések helyesbítését követően 2021. évben adódó további eltérések, azok okainak bemutatása.

„NÉ”

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

EFOP-1.8.21-18-2019-00071-es infekciókontroll pályázat 2020-ban indult, melyben az intézmény 60.000.000 Ft-ot nyert el, az intézmény részére az előleg két részletben került leutalásra, a pályázat elszámolási határideje 2021 szeptember 30 volt. Mindez 100%-os intenzitású volt. Jelenleg a pályázat utóellenőrzése folyik.

6.)Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök, beruházások és felújítások, valamint a sajátos elszámolási tételek állományának alakulása:

Az adatok Forintban értendők

Megnevezés	Bruttó érték		
	2019. év	2020. év	2021. év
Ingatlanok	2.146.616.549	2.152.303.519	2.183.180.049
Gépek, berendezések	1.656.782.454	1.741.439.031	1.735.576.442
Immateriális javak	11.641.910	5.388.238	4.648.919
Nem aktivált beruházások felújítások	38.597.510	34.492.305	6.432.000
Összesen:	3.853.638.420	3.900.790.093	3.929.837.410

2021 évben az ingatlanokon lényeges felújítás, beruházás nem valósult meg, így bruttó értéke az előző évhez hasonló. Nagyobbnak mondható felújítás a haemodinamikai műtő légkezelőjének cseréje volt, mely ugyan elindult tárgyévben azonban aktiválás 2021-et érinti. Az immateriális javak bruttó értéke csökkent az előző évi amortizációnak, illetve az elmaradt fejlesztéseknek köszönhetően. 4.420.000 Ft értékű befejezetlen beruházásként tartjuk nyilván az Endrődi utcai nővérszálló kiviteli, valamint a fő telephelyen építendő parkolóház koncepció terveit. Ezek forrás hiányában egyelőre nem voltak megvalósíthatóak.

Kórházunk rendelkezik egy stranddal. 2016. szeptember 1-től ingatlan bérleti szerződést kötöttünk a balatonfüredi Város Önkormányzattal a Brázay Strandfürdő

használatára, 25 év időtartamra. Az éves bérleti díj mellett, az Önkormányzat kötelezettséget vállalt arra, hogy 2017. évtől kezdődően 5 éven keresztül 12 millió Ft/év támogatást nyújt intézményünknek.

Egyetlen épületünk áll jelenleg üresen, a balatonfüredi Endrődi utcában lévő orvos lakás célját szolgáló családi ház. Az épület állapota rossz, jelenleg nem laktató. Az elmúlt években elkezdtük a belső javítást saját karbantartó munkatársaink segítségével, azonban jelentősebb összegű anyagi ráfordításra nem volt módunk. Már 2014. évben szeretettük volna az épületet lakhatóvá tenni, de ez a tervünk forrás hiányában sajnos nem valósulhatott meg 2016-ban és 2017-ben sem. A kórházunkban lakó orvosok és szakdolgozók jelenleg a főépületünk egyik folyosószakaszán kialakított férőhelyeken vannak elhelyezve. Az Endrődi utcai ház alkalmas lenne a dolgozók bentlakásának megoldására.

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

„NÉ”

8.) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

Követelések állománya:

Az intézmény beruházásokra adott előleg címén 330.073 Ft-ot tart nyilván a könyvekben, mely konyhamalac beszerzéshez kötődik. Igénybe vett szolgáltatásokra adott előlegek 19.907.602 Ft ez tartalmazza az irányító intézménynek átadott előlegeket bérre, melyek elszámolása 2022-ben valósult meg, így az véglegesen átadatott pénzeszközként jelenik meg a 2022. évi főkönyvben. A 36516-os főkönyvi számon 75.637 Ft túlfizetést tart nyilván az intézmény, mely szállítói túlfizetésből ered.

Kötelezettségek állománya:

Kötelezettségek között tartjuk nyilván a munkaadókat terhelő rehabilitációs hozzájárulási adót, mely 2022 januárjában kifizetésre is került. A következő évi dologi kiadások kötelezettsége 94.645.528 Ft, mely szállítói tartozásállományt tükröz, nagy része, konszignációs anyagok és gyógyszerek. Következő évi beruházásokra 892.084 Ft-ot tartunk nyilván. Valamint 2021 évben a decemberi bér decemberben került elutalásra, így ezt a NEAK megelőlegezést kötelezettségek finanszírozási kiadásra címen tartjuk

nyilván, összege:118.944.100 Ft. Az összege a 2022 január havi finanszírozás utalásával visszavonásra is került a NEAK által.

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

„NÉ”

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

A Kincstári Egységes Számlán kívül egyetlen számlát vezetett kórházunk, a dolgozók lakásépítési támogatását kezelő OTP-nél vezetett számlát. Ezen 2021. évben a számlán csak bankköltség és 1 Ft kamatjováírás bonyolódott le pénzforgalomként. 2021. évben lakásépítési támogatást nem folyósítottunk kórházi dolgozóknak.

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

Az intézet 15.893 Ft-ot fizetett be 2021. szeptemberében adatszolgáltatáshoz kapcsolódóan.

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

„NÉ”

13.) Devizaszámlák forgalma: rövid szöveges indoklás a Kincstárban és a Kincstáron kívül vezetett devizaszámlák éves forgalmáról, állományáról, külföldi pénznemben meglévő pénzeszközök év végi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyam veszteség/nyereség elszámolásáról.

„NÉ”

14.) Ellenőrzések bemutatása (Állami Számvevőszék, Kormányzati Ellenőrzési Hivatal, stb.): 2021. év során elvégzett ellenőrzési tevékenységek és azok révén tett

megállapítások, javaslatok rövid összefoglalása, ahhoz kapcsolódóan a szükséges intézkedésekről, esetleges utóellenőrzésekről tájékoztatás.

„NÉ”

15.) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk

Járó-beteg szakellátási tevékenységünkre továbbra is jellemző, hogy meghaladja a járó-beteg tervezett éves keretet, így tevékenységünk normál finanszírozási körülmények között degresszióval kerülne finanszírozásra, azonban az átlagfinanszírozás is egy felső korlátot szab a bevételeinknek. Intézményi szabályozóinkat úgy alakítjuk, hogy a közvetlen költség ráfordítással járó vizsgálatok arányát visszaszorítsuk. Hasonlóan a járó-beteg szakellátáshoz, a laboratóriumi diagnosztikai tevékenységünk kapcsán is túllépjük a teljes értéken finanszírozott ponthatárt.

Aktív Kardiológiai Osztályunk 3. progresszivitási szinten működve regionális feladatokat is ellát pacemaker beültetés, elektrofiziológia területén. Így teljes invazív ellátási vertikum jelen van a megyében. Ennek megfelelően oktatási feladatokat, szakképzési feladatokat lát el, ami megkönnyíti a rezidensek felvételét is kórházunkban.

Mind az aktív, mind rehabilitációs osztályainkon nagy számban dolgoznak kardiológia szakvizsgával bírók. Ez alapján a non-invazív kardiológiai diagnosztika is folyamatosan, specializáltan, magas szakmai színvonalon érthető el intézményünkben. Tevékenységünket e téren nem eszközhiány, nem szakember hiány, hanem a tervezett éves keret, valamint az átlagfinanszírozás korlátai terelik szűkebb mederbe.

Utóbbiból következően kardiológiai ambulanciánk nagyon nagy potenciállal, ennek következményeként kiemelkedően alacsony várólistával működik. Ellátásunk további tartalékokkal bír, mint a diagnosztikánál, így itt is a tervezett éves keret, valamint az átlagfinanszírozás korlátozza az ellátás bővítését.

Rehabilitációs osztályaink magas szakmai színvonalon, viszonylag jó komfort körülmények között működnek. A járványhelyzet alatt a korai rehabilitációs ellátás került előtérbe. Korai rehabilitációra nincs várólistánk, programozható rehabilitációra a betegek a járvány miatti szüneteltetés miatt is egyre hosszabbak.

Állami Szívkórház informatikai helyzete:

A korábban említett, 2018-ban indult informatikai rendszer és infrastruktúra átalakulása 2021-ben tovább folytatódott, de már kisebb mértékben, továbbra is szem előtt tartva a jogszabályi környezetet és az intézményben felmerült fejlesztési igények alapján. Intézményünket adatbiztonsági téren egyre jobban igazítjuk a GDPR és egyéb adatvédelmi törvények elvárásaihoz.

Általános informatikai terület:

Munkánkat minden területben továbbra is befolyásolta a COVID-19 járvány. A dolgozók egyedi azonosítóval lépnek be. Ezzel is fokozva az adatbiztonságot. Ezen kívül ezzel a lépéssel csökkentett az intézmény az adatvesztés lehetőségét, hiszen a felhasználói adatok szerveren tárolódnak. Ezen technológia a teljes intézményre történő kiterjesztése továbbra is cél. Az átállással kapcsolatos kezdeti nehézségek mára megszűntek. Az új informatikai rendszer adta lehetőségeket felhasználóink kihasználják, új igények folyamatosan jelentkeznek ezeket a kereteinken belül megvalósításra kerülnek. A géppark a lehetőségekhez képest folyamatos fejlesztésre kerül.

Medikai rendszer:

A kulcsterületek vezetőit és kiválasztott dolgozóit (kulcsfelhasználók) a fejlesztésekbe szorosan bevonjuk. Ezzel biztosítva a program intézményre történő testre szabását. Ezért a 2019 őszétől elindítottuk rendszeres személyes konzultációkat a beszállító szakembereivel 2021-ben is tovább folytak online formában. Ennek keretei között határozzuk meg a fejlesztések irányait. A kezdeményezést mindkét fel támogatja.

Az előírásoknak megfelelően alkalmazzuk a REP modult, ami a betegeken elvégzett rehabilitációs beavatkozásokat rögzíti. Ehhez tableteket és a WIFI hálózatot használunk.

Informatikai rendszerek:

A tavalyi évben tovább folytatódott az egyes rendszerek fejlesztése, esetleges cseréje.

Fejlesztésre került a központi Windows frissítés lehetősége, mellyel személyes megjelenés nélkül frissítjük a gépeket.

A korábban bevezetésre került rendszereket futtató tárolót fejlesztettük, növelve a biztonságot és a terheléelosztást.

Több éve használjuk a NOD32 víruskereső programot. Fejlesztettük, egyszerűsítve a munkát és növelve a géppark biztonságát.

Központi menedzselés érdekében további modulokat (hálózatfigyelés, eszközfigyelés) telepítettünk ZABBIX programunkba.

Virtuális környezet:

Tovább bővítettük a virtuális környezetet, új rendszereket (ECHO gazdasági rendszer). Legfrissebb verzióra frissítettük a programot, ezzel funkciót és biztonságot növeltünk. Kialakítottuk a 3. virtuális környezetet, ami fizikailag más helyen van, így biztosítva az alapfunkciók működését az 1 és 2 virtuális környezet kiesése esetén. Ez a kialakítás egyszeri költséget jelentett az intézménynek. A rendszer azóta is jól működik.

Számítógépes hálózat:

A számítógépes hálózat korábban elindított fejlesztését is tovább folytattuk. Újabb hálózati eszközöket, switcheket és szünetmenteseket cseréltünk vagy fejlesztettünk.

Internetszolgáltatás terén rendszereink nagy része, közel 80%-a a NISZ és a KIFÜ hálózatát használja.

Levelezés:

A szerver működtetéséhez támogatói szerződést fenntartottuk az Infosys Bt-vel, akik a szerver fő működési területeit folyamatosan figyelik, a szükséges beavatkozásokat elvégzik.

Az üzemeltetés költségnövekedése infláció mértékű volt.

Weblap:

A korábbinál nagyobb hangsúlyt fektettünk az új weblap használatára (www.szivkorhaz.hu), széleskörű megismertetésére. Folyamatosan aktualizáltuk és új tartalmakkal töltöttük fel a lehető legpontosabb tájékoztatást nyújtva betegeink és dolgozóink számára.

Ezen a területen költség nem jelent meg, a feltöltéseket saját dolgozónk végzi.

Élelmezési ellátás sajátosságai

Az élelmezési osztály feladata a kórház betegeinek és a személyzet azon részének étkeztetése, aki igénybe veszi a szolgáltatásainkat. Sajnos a 2021. évben a járványügyi helyzetre való tekintetre több szigorítás is adódott a betegek étkeztetésével kapcsolatosan az éttermi étkeztetést teljesen megszüntettük. Tavalyi év első negyedévében nagyon visszaesett a beteglétszám 60-100 fő között ingadozott az év vége felé viszont mérsékelt emelkedés volt észrevehető. Fekvő betegek létszáma a tavalyi évben 60 fő és 150 fő között mozgott.

Az étkezés kiszabása az osztályos létszám megadása alapján történik. Az étlapot a dietetikai szolgálattal közösen állítjuk össze.

2021-es évben az élelmezési osztály dolgozói létszáma 30-43 fő között ingadozott. Higiénés vizit évente 4 alkalommal történik.

Tárgyév és előző év adatainak összehasonlítása:

	Tárgyév (2021)	Előző év (2020)	Változás
Beteg élelmezési nap	61.830	80.246	-18.416
Személyzeti élelmezési nap	20.981	18.376	+2.605
Összes élelmezési nap	82.811	98.622	-15.811
Beteg nettó költsége (Ft)	56.008.323	65.010.487	-9.002.165
Alkalmazott nettó költsége (Ft)	14.738.920	11.819.290	+2.919.630
Rendezvény nettó költsége (Ft)	573.988	195.126	+378 862
Összes nettó élelmiszer beszerzési költsége (Ft)	71.321.231	77.024.903	-5.703.672

Táblázatból kitűnik, hogy a tavalyi évben a korona vírus miatt a betegélelmezési napok száma korábbi évekhez képest 23%-kal visszaesett. Ezzel szemben a személyzetnél kisebb mértékű, 14 %-os növekedést tapasztaltunk. Tárgyévben (2021) a beteg napi élelmezési költsége 905 Ft volt, az előző évi (2020) 810 Ft, amely 95 Ft-os

növekedést jelent. Ehhez képest a betegélelmezés nettó költsége 19 %-kal csökkent a tavalyi évben. Az összes élelmezési költség 2021-ben nettó 5.703.672 Ft-tal csökkent.

Ez a változás NÉBIH által megkövetelt étlap bővítéseknek, illetve alapanyag árak emelkedésének volt köszönhető. 2021. évben is az Eü. Minisztérium utasításának megfelelően 550 Ft-os napi normával dolgoztunk, amit még 2008-ban hagytak jóvá. A több esztendőn át tartó áremelkedések miatt (Kb. 12-13 év) az 550 Ft-os napi normát nem sikerült tartanunk.

A beteg megelégedettségi vizsgálatok alapján az étkeztetés minősége az adagok mennyisége jónak mondható (86%-92%).

Élelmezési dolgozók negyedévente részesültek a higiéniai és a HACCP által előírt szabályok oktatásában.

Infrastruktúra:

Az épületállomány életkora 40 évet meghaladó. Teljes körű felújításuk nem történt meg, így üzemeltetésük gazdaságtalan, a jelenlegi komfort és biztonságtechnikai elvárásokat nem tudják biztosítani. Az épületek teljes körű felújítása szükséges.

A sűrített levegős központ nem felel meg az előírásoknak. 1 db kompresszorral rendelkezünk, így meghibásodás esetén a sűrített levegős ellátás megszűnik, a lélegeztetett betegek ellátás nélkül maradnak. A műszakban lévő személyzet ebben a helyzetben az Intenzív osztályon több lélegeztetett beteg esetén nagyon nehéz helyzetbe kerülne, mely emberéletet is követelhet. Becsült bekerülési összeg: 7.000.000 Ft.

A személyzet és a betegeink gépjármű elhelyezését jelenleg nem tudjuk biztosítani, mely nagyon sok konfliktus forrása. A helyzetet tovább nehezíti, hogy a parkolóink egy része a szomszédos idegen ingatlanon volt, amely az ingatlan felújítása miatt megszűnt. A parkolók számának növelése a meglévő parkoló fölé építendő vasbeton lemezzel megoldható, melynek koncepciótervei elkészültek. Becsült bekerülési összeg: 200.000.000 Ft

Az Intézet területén, több helyen a fogyatékkal élők közlekedése, az előírásoknak megfelelő közlekedés, anyagmozgatás jelenleg nem biztosított. Az előírások biztosításához szükséges a Főépület 1. emeletén emelő szerkezet, a belső gyógy medence bevezető lépcsőjének átalakítása, és a konyha rámpa korszerűsítése. A kialakítások becsült összege: 15.000.000 Ft.

Az Intézet folyosóinak PVC alapú padlóburkolata több mint 40 éves bizonyos területeken. Az utóbbi időben a burkolat egyre gyorsuló elhasználódása következett be. A

folyamatos javítással is nehezen tudjuk biztosítani a balesetmentes burkolati felületeket. Azonban még legalább 3000 m² felületen a burkolatok cseréje indokolt lenne. A további folyosói padló burkolatok cseréjének becsült költsége: 28.000.000Ft.

Az épületekben üzemelő felvonók ugyancsak 40 éves korúak. Az alkatrész biztosítás az egyre gyakoribb meghibásodás esetén egyre nehezebb. Ezen időszakok alatt a betegek, az étkeztetés szállítása nagyon nagy problémát jelent. A felvonók cseréjének, felújításának becsült költsége 85.000.000 Ft.

A főépületünk udvari átkötő folyosója nincs hőszigetelve. A betegeink részére ezen átkötésen keresztül nem tudjuk biztosítani a megfelelő komfortot sem téli hidegekben, sem nyári hőségben. A téli nagyarányú hőveszteség a központi hall hőmérsékletét is lecsökkenti, melyet a fűtési rendszerrel nem lehet visszapótolni, és magas energiafelhasználással is jár.

Műszerek:

2021 évben az infekciókontroll pályázat segítségével közbeszerzési eljárással az alábbi nagyértékű infektológiai eszközök kerültek beszerzésre:

A beteghigiéne biztosítására 2 db betegágy melletti fürdő rendszert szereztünk be 7,8 M Ft értékben.

2 db ágytálmegsemmisítő berendezést szereztünk be a személyzet védelme érdekében, ezzel is csökkentve az esetleges fertőzésveszély kockázatát.

A betegellátó terek védelme érdekében 15 db mobil légtisztító berendezés került beszerzésre, valamint 1 db készülék, mellyel fertőzött, de használaton kívüli helyiséget tudunk fertőtleníteni.

A helyes kézmosás és lábfertőtlenítés biztosítására összesen 14 db eszköz került beszerzésre, mely a személyi higiénia hatásosságát is képes vizsgálni.

A kardiológiai ellátás diagnosztizálását segíti egy 4D ultrahangfej, mely a képalkotó diagnosztika újabb fejlesztését jelenti, mindez Balatonfüred Város Önkormányzatának támogatásával valósult meg.

2021-ban további specializációra készülünk a járóbeteg ellátásban. Lépéseket teszünk képalkotó diagnosztikus tevékenységünk bővítésére/fejlesztésére. Ez egyaránt jelenti a mindennapi betegellátást szolgáló 2-D echocardiographiás eszközpark bővítését és minőségileg új eljárások bevezetését, mint a fizikai terheléssel kombinált

echocardiographia bevezetése, illetve a 3-D echo vizsgálatok számának emelése. (24.000.000 Ft)

A pacemaker műtőben használt műtőasztal elavult, állapota rossz a folyamatos karbantartással sem biztosítható maradéktalanul a higiénés feltételek. Mindenképpen indokolt új műtőasztal beszerzése, melynek várható beszerzési értéke 24.000.000 Ft.

Pénzügyi likviditási helyzet:

Intézményünk gazdálkodása a korábbi évekhez hasonlóan kiegyensúlyozott volt, köszönhetően a hatékony és gazdaságos működésnek 2021-ben az intézmény átlagfinanszírozásban részesült. A bevételeinket javította, hogy 2021 júniustól Covid-19 finanszírozás korrekció került bevezetésre. A finanszírozási és egyéb bevételek maximalizálása mellett fontos cél, hogy a szállító tartozásokat határidőre teljesítsük. A szállítói állomány nagysága 100.000.000 és 140.000.000 Ft között alakult minden hónapban, melyek jelentős része a fizetési határidő előtt kiegyenlítésre került.

Az Intézet üzemgazdasági eredményéről minden negyedévben, az előírt határidőre és módon beszámolunk a Középirányító szervünk.

Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről

Megnevezés	Lakáskölcsönben részesítettek száma (fő)	Folyósított lakáskölcsön összege 2021. évben (forint)
Állami Szívkórház Balatonfüred	0	0



Intézmények elérhetősége 2022.

Megnevezés	Intézmény neve, címe	Intézmény vezetője	Gazdasági vezető	Pénzügyi vezető	Számviteli vezető	Humán vezető	Egyéb kapcsolattartók
Név	Állami Szívkórház Balatonfüred	Prof. Dr. Veress Gábor	–	–	–	–	–
Titulus	–	főigazgató	–	–	–	–	–
Telefon	–	06-87/584-584	–	–	–	–	–
Cím	8230 Balatonfüred, Gyógy tér 2.	–	–	–	–	–	–
E-mail cím	–	titkarsag@szivkorhaz.hu	–	–	–	–	–



Adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők 2021. december 31-ei összetételéről

forintban

Sor-szám	Megnevezés (besorolási osztály és fizetési fokozat)	Létszám fő (Tervezett átlagos statistikai állományi létszám, éves)	Törvény szerinti illetmények, munka-bérek	Normatív jutalmak, céljuttatás, projekt- prémium	Készenléti, ügyeleti, helyettesi-tési díj, túlóra, túlszolgálat	Végkielégítés, jubileumi jutalom	Béren kívüli juttatások	Költség- terítések	Támoga- tások	Foglalkoz- tatottak egyéb személyi juttatásai	Választott tisztségvi- selők juttatásai
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
01	miniszterelnök, miniszterelnök-helyettes										
02	miniszter, miniszterrel azonos illetményre jogosult vezető										
03	kormánybiztos, miniszterelnöki biztos, miniszteri biztos, miniszterelnöki megbízott										
04	közigazgatási államtitkár										
05	államtitkár (kivéve közigazgatási államtitkár) (közigazgatási) államtitkárral azonos illetményre jogosult vezető (közigazgatási) államtitkári illetményhez kötött illetményre jogosult vezető MNB elnök béréhez kötött illetményre jogosult vezető, képviselői tiszteletdíjhoz kötött illetményre jogosult vezető, átlagkeresetűhöz kötött illetményre jogosult vezető, belső szabályzat szerinti illetményre jogosult vezető, máshova nem sorolható felsővezető										
06	helyettes államtitkár helyettes államtitkárral azonos illetményre jogosult vezető helyettes államtitkári illetményhez kötött illetményre jogosult vezető										
07	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető (Kttv. 236. § (5) bek.), máshova nem sorolható vezető										
08	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, közös önkormányzati hivatal jegyzője										
09	számvevő főigazgató, főtitkár, igazgató										
10	számvevő igazgató-helyettes, elnöki (alelnöki) főtanácsadó										
11	számvevő osztályvezető-főtanácsos, elnöki (alelnöki) tanácsadó, ellenőrzésvezető, főosztályvezető-helyettes										
12	(fővárosi és megyei kormányhivatali vezető) kormány megbízott, járási hivatal vezetője										
13	fővárosi és megyei kormányhivatal főigazgatója, igazgatója, járási hivatalvezető helyettese										
14	Kttv. 136. § (1) bekezdés szerinti vezető, vezető-helyettes										
15	Kttv. 136. § (3) bekezdés a) pontja szerinti vezető, b) pontja szerinti vezető-helyettes										
16	I. besorolási osztály										
17	II. besorolási osztály										
18	III. besorolási osztály										
19	vezető-kormányfőtanácsos, vezető-hivatalifőtanácsos, vezető-főtanácsos (Kút.)										
20	kormány-főtanácsos, hivatali főtanácsos II., főtanácsos (Kút.), főtanácsos II. (Kút.)										
21	hivatali főtanácsos I., főtanácsos I. (Kút.)										
22	vezető-kormánytanácsos, vezető-hivatalitanácsos, vezető-tanácsos (Kút.)										
23	kormánytanácsos, hivatalitanácsos, tanácsos (Kút.)										
24	KÖZTISZTVISSELŐK, KORMÁNYTISZTVISSELŐK, KÜLÖNLEGES JOGÁLLÁSÚ SZERVEK TISZTVISSELŐI ÖSSZESEN (=01+...+23)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	NAV tisztviselő (szak)főigazgató, főigazgató-helyettes, igazgató, igazgató-helyettes										
26	NAV tisztviselő főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető										
27	NAV tisztviselő I. besorolási osztály										
28	NAV tisztviselő II. besorolási osztály										
29	NAV pénzügyőr (szak)főigazgató, főigazgató-helyettes, igazgató, igazgató-helyettes										
30	NAV pénzügyőr főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető										
31	NAV pénzügyőr I. besorolási osztály										
32	NAV pénzügyőr II. besorolási osztály										
33	NAV munkavállaló										
34	NEMZETI ADÓ- ÉS VAMHIVATAL ÁLLOMÁNYA ÖSSZESEN (=25+...+33)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	magasabb vezető										
36	vezető										



Sor- szám	Megnevezés (besorolási osztály és fizetési fokozat)	Létszám fő (Tervezett átlagos statistikai állományi létszám, éves)	Törvény szerinti illetmények, munka-bérek	Normatív jutalmak, céljuttatás, projekt- prémium	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	Végkielégítés, jubileumi jutalom	Béren kívüli juttatások	Költség- terítések	Támoga- tások	Foglalkoz- tatottak egyéb személyi juttatásai	Választott tisztviselők juttatásai
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
37	orvos										
38	szakorvos										
39	fogorvos										
40	szakfogorvos										
41	gyógyszerész										
42	szakgyógyszerész										
43	egyetemi végzettségű egyéb egészségügyi dolgozó										
44	főiskolai végzettségű egyéb egészségügyi dolgozó										
45	szakdolgozó										
46	védőnő										
47	egyéb foglalkoztatott										
48	EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLATI JOGVISZONYBAN FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=35+...+47)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	3	58.800.000	6.000.000				23.464		1.165.205	
50	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	29	240.002.433	62.674.097	394.239	13.633.670		257.108		17.432.864	
51	főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs										
52	"A", "B" fizetési osztály összesen	93	307.002.487	2.114.0429	20.632.584	5.963.710		1.487.382		24.474.667	
53	"C", "D" fizetési osztály összesen	73	347.951.465	34.487.168	24.960.645	12.088.415		1.321.630		22.713.497	
54	"E"- "J" fizetési osztály összesen	166	1.022.587.311	41.512.137	153.663.743	34.271.146		4.906.863	570.242	67.781.105	
55	kutató, felsőoktatásban oktató										
56	gyakornok (pedagógus)										
57	pedagógus I.										
58	pedagógus II.										
59	mesterpedagógus										
60	kutatótanár										
61	pedagógus (magasabb) vezetői megbízással										
62	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=49+...+61)	364	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Kuria bírāja, Legfőbb Ügyészség ügyésze										
64	ítélőtábla bírāja, fellebbviteli főügyészség ügyésze										
65	törvényszék bírāja, főügyészség ügyésze										
66	helyi bírósági bíró, helyi ügyészség ügyésze										
67	bírósági titkár, alügyész, igazságügyi szakértő										
68	bírósági fogalmazó, ügyészségi fogalmazó, szakértőjelölt										
69	szakirányú felsőfokú végzettségű tisztviselő és technikus										
70	nem szakirányú felsőfokú és középfokú végzettségű tisztviselő										
71	technikus és őrök										
72	vezető										
73	BÍRÁK, ÜGYÉSZEK, IGAZSÁGÜGYI ÉS ÜGYÉSZSÉGI ALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=63+...+72)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
74	országos parancsnok, országos parancsnok-helyettes										
75	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, igazgató, főosztályvezetőnek minősülő vezető, főosztályvezető-helyettesnek minősülő vezető										
76	osztályvezető, osztályvezetőnek minősülő vezető										
77	I. besorolási osztály összesen										
78	II. besorolási osztály összesen										
79	RENDVÉDELMI SZERVEK HIVATÁSOS ÁLLOMÁNYA ÖSSZESEN (=74+...+78)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
80	Főigazgató, igazgató, főosztályvezető, osztályvezető										
81	"A", "B" munkakör összesen										
82	"C", "D" munkakör összesen										
83	"E", "F" munkakör összesen										
84	RENDVÉDELMI ALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=80+...+83)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lg



Sor- szám	Megnevezés (besorolási osztály és fizetési fokozat)	Létszám fő (Tervezett átlagos statistikai állományi létszám, éves)	Törvény szerinti illetmény-nyek, munka-bérek	Normatív jutalmak, céljuttatás, projekt- prémium	Készlet- üzleti, helyettesi-tési díj, túlóra, túlszolgá-lat	Végkielé-gítés, jubileumi jutalom	Béren kívüli juttatások	Költség- térítések	Támoga-tások	Foglalkoz- tatottak egyéb személyi juttatásai	Választott tisztviselők juttatásai
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
85	Tábornokok, tisztek										
86	Zászlósok, altisztek										
87	Diplomáciai szolgálatot teljesítők										
88	Szerződéses legénységi állomány										
89	HONVÉDELMI MINISZTERIUM HIVATÁSOS ÉS SZERZŐDÉSES ÁLLOMÁNYA ÖSSZESEN (=85+...+88)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Vezető										
91	"A", "B" fizetési osztály összesen										
92	"C", "D" fizetési osztály összesen										
93	"E"- "J" fizetési osztály összesen										
94	Pedagógus										
95	HONVÉDELMI ALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=90+...+94)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
96	vezető, igazgató, elnök, igazgató-helyettes, elnök-helyettes, hivatalvezető, hivatalvezető-helyettes, szakképző intézmény vezetője, szakképző intézmény intézményvezető-helyettese, kulturális intézmény vezetője, kulturális intézmény intézmény-vezető helyettese, kutatóhely vezetője, kutatóhely intézményvezető-helyettese, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (vezető), a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény vezetőkre vonatkozó rendelkezései alapján foglalkoztatott vezető	1	36.000.000	780.000						409.235	
97	felsőfokú végzettségű, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (nem vezető)										
98	középfokú végzettségű, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (nem vezető)										
99	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)										
100	osztályvezető, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (osztályvezető)										
101	osztályvezető-helyettes, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (osztályvezető-helyettes)										
102	iskolaőr										
103	EGYÉB FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=96+...+102)	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
104	országgyűlési képviselő										
105	köztársasági elnök										
106	alkotmánybíró										
107	Kuria elnöke, legfőbb ügyész										
108	alapvető jogok biztosa, helyettes biztos										
109	Állami Számvevőszék elnöke, alelnöke										
110	egyéb választott tisztviselő (vezető)										
111	egyéb választott tisztviselő (nem vezető)										
112	polgármester, főpolgármester										
113	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja										
114	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke										
115	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN (=104+...+114)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
116	FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=24+34+48+62+73+79+84+89+95+103+115)										
117	Munkajogi nyitólétszám (az időszak első napján munkaviszonyban állók létszáma) (fő)										
118	Üres álláshelyek száma az időszak első napján										
119	Tartósan (legalább három hónapja) üres álláshelyek száma az időszak első napján										
120	az Európai Unió költségvetésében biztosított forrásból finanszírozott, határozott idejű jogviszony keretében foglalkoztatottak száma az időszak első napján										



Az Európai Unió forrásból megvalósuló pályázatok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása a 2021. évben

forintban

Intézmény megnevezése	Projekt azonosítója*	Projekt tárgya	Projekt időtartama	Projekt teljes költségvetése	A teljes támogatás összege	Önerő mértéke	2021. évi felhasználás	Megjegyzés
Állami Szívkórház Balatonfüred	INEA/CEF/ICT/A2018/1761040	E-számlázás	2019.05.15-2021.06.30.	6803438	6803438	—	2437500	—
Állami Szívkórház Balatonfüred	EFOP-1.8.21-18-2019-00071	Infekció kontroll	2020.04.15-2021.08.31.	60000000	60000000	—	55489944	—

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



[illegible]

*Tárgyak adataiszolgáltatásaiiban rendelkezésre álló adatok: kitöltésük kötelező a fejezti zárszámadási kötelezettségeinek teljesítéséhez.

* Társaságok adatszolgáltatásaiban rendelkezésre álló adatok, kitérülünk, kötelező a fejezeti zárszámadási kötelezettségeinek teljesítéséhez.

*** Amennyiben adat nem áll rendelkezésre, azt n.a. rövidítéssel kérjük jelezni a tábla adott cöllejában.



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

az **Állami Szívkórház Balatonfüred**

(8230 Balatonfüred, Gyógy tér 2.)

intézmény vezetésének, irányító szervének

Vélemény

Elvégeztük az **Állami Szívkórház Balatonfüred** („az Intézmény”) 2021. évi éves költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves költségvetési beszámoló a 2021. évre vonatkozó költségvetési jelentésből, amelyben a **teljesített költségvetési bevételek összege (finanszírozási bevételekkel együtt) 4 872 288 551 Ft, a teljesített költségvetési kiadások összege (finanszírozási kiadásokkal együtt) 4 330 726 105 Ft**, maradványkimutatásból, amelyben **az összes maradvány 541 562 446 Ft**, további adatszolgáltatásokból, (elszámolásokból), valamint a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből - melyben **az eszközök és források egyező végösszege 3 056 791 677 Ft, a mérleg szerinti eredmény 150 101 579 Ft nyereség –**, és az ugyanezen időponttal végződő költségvetési évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves költségvetési beszámoló megbízható és valós képet ad az Intézmény 2021. évi éves költségvetésének teljesítéséről, az Intézmény 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő költségvetési évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: számviteli törvény), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel (a továbbiakban: az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet) összhangban.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves költségvetési beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Intézménytől a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzat”-ában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb kérdések

Az Intézmény az egészségügyi ellátórendszer fejlesztéséről szóló 2006. évi CXXXII. törvény 12. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján az éves költségvetési beszámolóját köteles könyvvizsgálóval ellenőriztetni. A jelen könyvvizsgálati megbízás ezen a törvényi kötelezettségen alapult.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves költségvetési beszámolóért

A vezetés felelős az éves költségvetési beszámolónak a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves költségvetési beszámoló elkészítése.

Az éves költségvetési beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Intézménynél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését - különös tekintettel a beszámolóval érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra -, és az adott helyzetnek megfelelően tegye közzé a vállalkozás folytatása elvének érvényesülésével kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatása elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Intézmény pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves költségvetési beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves költségvetési beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várákozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves költségvetési beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves költségvetési beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő

könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Intézmény belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.

- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.

- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Intézménynél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a beszámolási időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az éves költségvetési beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Intézménynél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.

- Értékeljük az éves költségvetési beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves költségvetési beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk – egyéb kérdések mellett – a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Intézmény által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Veszprém, 2022. április 29.


Olma Frigyes

ügyvezető

SIGNATOR Audit Kft.

(Veszprém, Radnóti tér 2.)

Tagsági ig. sz.: 000753

Költségvetési minősítés száma: KM002156


Gáborné Szellem Éva

bejegyzett könyvvizsgáló

Tagsági ig. sz.: 000664

Költségvetési minősítés száma: KM000270

SIGNATOR Audit Könyvvizsgáló Kft.

Veszprém, Radnóti tér 2.

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Gáberné Szellem Éva

Könyvvizsgáló részére

Balatonfüred, 2022. április 29.

A jelen teljességi nyilatkozat az **Állami Szívkórház Balatonfüred** (8230 Balatonfüred, Gyógy tér 2.) („az Intézmény”) 2021. december 31-ével végződő évre vonatkozó éves költségvetési beszámolójának (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet a továbbiakban együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Önök által végzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálat célja annak megállapítása, hogy az Intézmény által az üzleti évről készített éves költségvetési beszámoló a 2000. évi C. törvény („a Számviteli törvény”), valamint a 4/2013. (I.11.) számú az államháztartás számviteléről szóló Kormányrendelet („a Kormányrendelet”) előírásai szerint készült, és ennek megfelelően megbízható és valós képet ad az Intézmény vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről.

Legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

1. Teljesítettük a könyvvizsgálatra vonatkozó 2021.10.20. dátumú megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel és Kormányrendelettel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak az Intézmény vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről. A Számviteli törvényben foglalt alapelveket következetesen alkalmaztuk a 2020. december 31-én és a 2021. december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatások elkészítése során is.
2. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. A számviteli becslések – beleértve a valós értéken értékelt számviteli becsléseket is – készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések észszerűek. A pénzügyi

kimutatások készítése során tett jelentősebb becslések az Intézmény pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra.

4. Sor került minden olyan módosításra vagy közzétételre a pénzügyi kimutatásokban, amelyre vonatkozóan a pénzügyi kimutatások fordulónapja utáni időszakban bekövetkezett események miatt a Számviteli törvény helyesbítést vagy közzétételt ír elő.
5. Meggyőződésünk szerint a nem helyesbített hibás állítások – amelyeket Önök a könyvvizsgálatuk során feltártak és beazonosítottak –, valamint ezek hatásai sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek a pénzügyi kimutatások egésze szempontjából, a feltárt, nem jelentős hibákat az 1. sz. melléklet tartalmazza.
6. Elismerjük felelősségünket, hogy az Intézmény teljesítse az általános forgalmi adó bevallással, valamint egyéb adókkal és illetékekkel kapcsolatos kötelezettségeit, továbbá megerősítjük, hogy legjobb tudomásunk szerint a mai napig minden ilyen jellegű bevallást az Intézmény rendben elkészített és beadott (ide nem értve az adózással kapcsolatban a könyvvizsgálat által feltárt hibákat, amelyeknek az adóhatósággal való utólagos elszámolásáért és rendezéséért az Intézmény vezetése felel).
7. Nincs tudomásunk bármilyen egyéb lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná az Intézményünk pénzügyi helyzetét.
8. Kijelentjük, hogy a jelen teljességi nyilatkozat tétel napjáig felmértük az Intézménynél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését – különös tekintettel a beszámolóval érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra –, és az adott helyzetnek megfelelően tettük közzé a vállalkozás folytatása elvének érvényesülésével kapcsolatos információkat. Áttekintésünk és felmérésünk alapján nem azonosítottunk olyan eseményeket vagy feltételeket, amelyek önmagukban vagy együttesen olyan lényeges bizonytalanságot jeleznének, amely jelentős kétséget vethetne fel az Intézménynek a vállalkozás folytatására való képességét illetően, a pénzügyi kimutatások fordulónapját követő 12 hónapot átölelő pénzügyi időszak vonatkozásában. Ennek alapján meggyőződésünk, hogy nincsenek olyan események vagy körülmények, és nem áll fenn olyan lényeges bizonytalanság, amelyeket a vállalkozás folytatásával kapcsolatban közzé kellene tennünk a kiegészítő mellékletben.

Kiegészítő nyilatkozat a rendkívüli helyzetre tekintettel:

Megerősítjük, hogy felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően a jelen nyilatkozatunk kiadásának az időpontjáig tartó időszakban bekövetkezett COVID-19 járványügyi helyzet hatását – figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket – is, az Intézmény pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére. Ennek az értékelésnek az eredményeiről tájékoztattuk Önöket, és ahol relevánsnak tartottuk, biztosítottuk, hogy az esetleges jelentős hatások megfelelően bemutatásra kerüljenek a pénzügyi kimutatásokban.

Kijelentjük, hogy előzőekkel kapcsolatos felmérésünk és értékelésünk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy

számottevően negatív hatással az Intézmény rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint az Intézmény ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné az Intézménynek a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében.

9. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
 - a Számviteli törvény által előírt, továbbá az Intézmény vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat;
 - a mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait;
 - az előző évi módosítások tételeit.
10. Megerősítjük, hogy az Intézménynél az alább felsoroltak egyike sem áll fenn:
 - az Intézmény tisztségviselő vagy egyéb harmadik személy – ideértve ügyfeleket – nevében tett szóbeli garanciái;
 - pénzügyi intézetekkel kötött egyéb, készpénzkezeléseket vagy hitelkeretet korlátozó vagy más megállapodások;
 - egyéb, a szokásos üzletmeneten kívül eső megállapodások.

A rendelkezésre bocsátott információ

11. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
 - hozzáférést valamennyi olyan információhoz, amelyek tudomásunk szerint a pénzügyi kimutatások elkészítése szempontjából relevánsak, mint például a nyilvántartások, dokumentumok, valamint egyéb anyagok;
 - további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk; továbbá
 - korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő olyan személyekhez, akiktől Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
12. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tartalmazzák. A pénzügyi kimutatásokban nincsenek jelentős tévedések és nem kerültek jelentős tételek sem kihagyásra. A pénzügyi kimutatások minden olyan információt tartalmaznak, amelyek az Intézmény pénzügyi, vagyoni és jövedelmi helyzetének megbízható és valós bemutatásához szükségesek a Számviteli törvény szerint, valamint tartalmazzák azokat a bemutatandó információkat, amelyeket az Intézményre vonatkozó törvények és jogszabályok előírnak.
13. A belső ellenőrzést érintően minden tudomásunkra jutott hiányosságról tájékoztattuk Önöket.
14. Ismerjük és elfogadjuk, hogy közölnünk kell Önökkel azon kockázat általunk való felmérésének az eredményét, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmazhatnak-e.

Megerősítjük, hogy ilyen esetről, körülményről nincs tudomásunk.

15. Közlöttük Önökkel az Intézményt érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt:
 - vezetés,
 - a belső kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
 - mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.Megerősítjük, hogy ilyen esetről, körülményről nincs tudomásunk.
16. Közlöttünk Önökkel minden az Intézmény pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állítással kapcsolatos információt.
17. Közlöttünk Önökkel minden ismert jogszabályi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kellene venni pénzügyi kimutatások elkészítésekor vagy a pénzügyi kimutatásokban nyilvánosságra kellene hozni, vagy amely várható veszteség alapja lehetne. Felettes szervektől nem érkezett olyan visszajelzés, amely szerint pénzügyi számviteli beszámolási gyakorlatunk nem lenne megfelelő, vagy olyan hiányosságok mutatkoznának benne, amelyek jelentős hatással lehetnének a pénzügyi kimutatásokra. Az Intézmény minden szempontból teljesítette azon szerződéses megállapodásait, amelyek nem-teljesítés esetén jelentős hatással lennének a pénzügyi kimutatásokra.
18. A 2021. december 31-i pénzügyi kimutatások tartalmazzák az Intézmény összes olyan készpénz és bankszámla egyenlegét, valamint minden egyéb ingatlant és vagyont, amelyről tudomásunk van. Az Intézmény megfelelő jogcímmel rendelkezik a könyveiben kimutatott összes eszközre, és nincsenek olyan jelentős következményekkel járó jelzálogok, biztosítékok vagy egyéb terhelések az Intézmény egyetlen eszközén sem, amelyek ne lennének bemutatva a pénzügyi kimutatásokban vagy a kiegészítő mellékletben.
19. Az Intézménnyel szemben a jogi teljességi nyilatkozatban közölt kárigényeken kívül nincsenek olyan keresetek, amelyek Intézményünk jogi képviselőjének véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
20. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
21. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
22. Az Intézmény vezetésének, illetve az irányítással megbízott személyeknek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a Pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló hatályos törvényben meghatározott visszaélések fogalmát kimerítenék.

23. Jelen nyilatkozat megtételének időpontjáig nem jutott tudomásunkra semmiféle olyan ügy vagy eset, amely jelentős hatással lehetne a 2021. december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatásokra és az azokkal kapcsolatban közzétett információkra. Nincs ismeretünk olyan tényről, amely lényeges, kedvező vagy kedvezőtlen változást idézett vagy idézhet elő az Intézmény pénzügyi helyzetében vagy tevékenysége eredményében.



.....
Gazdasági igazgató társgyógyintézeti helyettese

.....
Főigazgató