

**2019. évi  
szöveges  
költségvetési beszámoló**

**Készítette:**



Dr. Koroknai András  
főigazgató főorvos



Szám László  
gazdasági igazgató

Budapest, 2020. március 20.

## Tartalomjegyzék

### I. **Bevételek**

- 1) Intézményi saját bevételek
- 2) Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről
- 3) Önkormányzati támogatás

### II. **Kiadások, maradvány**

- 1) Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok, létszámok alakulása
- 2) Dologi kiadások
- 3) Beruházás és felújítási kiadások

**1 .sz. melléklet** költségvetési kiadások és bevételek alakulása kötelező és önként vállalt feladat megbontásban kiemelt előirányzatonként (címrendes táblázat)

**2. sz. melléklet:** pénzforgalmi jelentés

**3. sz. melléklet:** maradványkimutatás

## I. Bevételek

### I.1. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

#### a) Önkormányzati támogatás

Eredeti előirányzat	0 e Ft
Módosított előirányzat	1.123 e Ft
Teljesítés	1.123 e Ft

A fenti összeg a 2018. évben le nem utalt bérkompenzáció, az összeg maradvány elszámolás alapján került folyósításra.

Ezen felül az Önkormányzattól származó tárgyévi bevétel a „finanszírozási bevételek” között szereplő „központi irányítószervi támogatás”, amely az alábbiak szerint alakult.

Eredeti előirányzat	142.205 e Ft
Módosított előirányzat	198.487 e Ft
Teljesítés	197.470 e Ft

A fenti önkormányzati támogatás eredeti előirányzata céljelleggel tartalmazza:

- az Auróra utcai házi orvosok „rezsiköltségének” támogatását,
- a szűrőszombat elnevezésű program végrehajtásához adott támogatást.
- működési támogatás a JEK 2019. évi költségvetéséhez
- a JEK dolgozóinak béren kívüli juttatása

A támogatás módosított előirányzata tartalmazza ezen felül:

- a minimálbér 2019. évi emelkedéséből származó többletkiadás Önkormányzati finanszírozását,
- 2019. évi bérkompenzáció összegét.

Szintén finanszírozási bevétel az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele az alábbi adatokkal:

Eredeti előirányzat	0 e Ft
Módosított előirányzat	127.041 e Ft
Teljesítés	127.041 e Ft

ebből 108.094. eFt működési és 18.947. eFt beruházási célú igénybevétel.

#### b) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól

Eredeti előirányzat	1.542.447 e Ft
Módosított előirányzat	1.658.052 e Ft
Teljesítés	1.658.052 e Ft

A NEAK finanszírozás éves összegénél a féléves zárás alapján a tárgy évre tervezett adat mintegy 35.000 eFt -os túlteljesítésre számítottunk, amit a július 1-jével hatályba lépő egészségügyi béremelés, valamint védőnői béremelés okozott (ezek a tételek értelemszerűen a kiadási oldalon is emelkedést eredményeztek). A ténylegesen realizált NEAK bevétel ezzel szemben 115.605 eFt -tal haladta meg az eredeti előirányzatot, ami az alábbi két tényezővel magyarázható:

- a.) A második félév során – döntően a hathatós munkáltatói intézkedéseknek eredményeként – ha csekély mértékben is, de emelkedett a szakorvosok (közalkalmazott és személyes közreműködő együttesen) létszáma. Ennek megfelelően átlagosan mintegy 3 %-kal növekedett a járóbeteg-ellátás teljesítményarányos finanszírozása, ami a második félévben összesen mintegy **18 millió forintot** jelentett. Ezt látszik igazolni, hogy az időarányos teljesítés félévkor 50.1 % volt, azaz a növekedés egyértelműen a második félév során tapasztalható.

b.) A 359/2019. (XII. 23.) Kormányrendelet értelmében azok a közfinanszírozott egészségügyi szolgáltatók, akik 2019. október 1. napján a NEAK-kal szerződéses jogviszonyban álltak és a teljesítményük meghaladta a TVK 100%-át, egyszeri, a működési struktúrát és a gazdálkodási egyensúly javítását szolgáló kifizetésben részesültek. A JEK tekintetében, a 2018. november - 2019. július közötti időszakban ténylegesen megvalósult, de a degresszió alapján csak minimális részben kifizetett többleteljesítmény alapján, 2019. decemberében egyszeri **63,4 millió Ft** kifizetés történt.

### **NEAK finanszírozás alakulása 2019-ben**

Az Egészségbiztosítási Alapból a JEK az alapellátásra és a szakellátásra kap különböző kasszákból finanszírozást. A bevételek alakulását a következő táblázat mutatja:

	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>eltérés</b>
00 Bértámogatás	26 837,8	57 037,6	<b>30 199,8</b>
00 Jövedelemkiegészítés	100 364,0	153 741,0	<b>53 377,0</b>
01 HSZ	71 259,6	18 858,1	- <b>52 401,5</b>
02 IskolaEü	23 229,7	34 052,2	<b>10 822,5</b>
03 Védőnői	130 572,4	141 897,9	<b>11 325,5</b>
04 Ügyelet	38 341,5	37 595,1	<b>-746,4</b>
17 Járó-Gondozó	1 146 649,6	1 211 025,9	<b>64 376,3</b>
17 Járó szolgáltatók ösztönzése	40 407,0	63 400,5	<b>22 993,5</b>
17 EU-s ellátás	3 797,5	3 812,5	<b>15,0</b>
	<b>1 581 459,1</b>	<b>1 658 020,0</b>	<b>76 560,9</b>

#### ***Bértámogatás - béremelés***

00 Bértámogatás címen a NEAK-on keresztül kapjuk meg az egészségügyi dolgozók bérfelállításának támogatását, amit 2012-től folyamatosan havi bontásban folyósítanak számunkra. Általunk nem befolyásolható bevétel, a dolgozói fluktuáció alapján változik az éves összege. A 2016-os egészségügyi béremelés megváltoztatta a támogatás formáját. 2018. előtti béremelés összege beépítésre került a 17-es járóbeteg kassza bevételei közé.

#### ***Jövedelem kiegészítés***

00 Jövedelem kiegészítés címen kapjuk a 2013. július 1. után kérvényezett és engedélyezett nyugdíjas egészségügyi dolgozók nyugdíjának a fedezetét, amit a jogszabályi környezetnek köszönhetően számfejtünk az érintett munkavállalóknak. Általunk nem befolyásolható bevétel, a dolgozói fluktuáció alapján változik az éves összege.

#### ***Háziorvosi Szolgálat***

A háziorvosi szakfeladaton mutatkozó bevételek az előző évihez képest csökkentek, mivel 2019 évben lecsökkent a JEK által ellátandó praxisok száma, jelenleg 1 db gyermek háziorvosi praxist üzemeltet a JEK.

#### ***Iskola-egészségügy***

Az iskola-egészségügy kassza bevételei növekedtek, mivel a NEAK emelte a fejkvóta szerinti finanszírozás pontértékét.

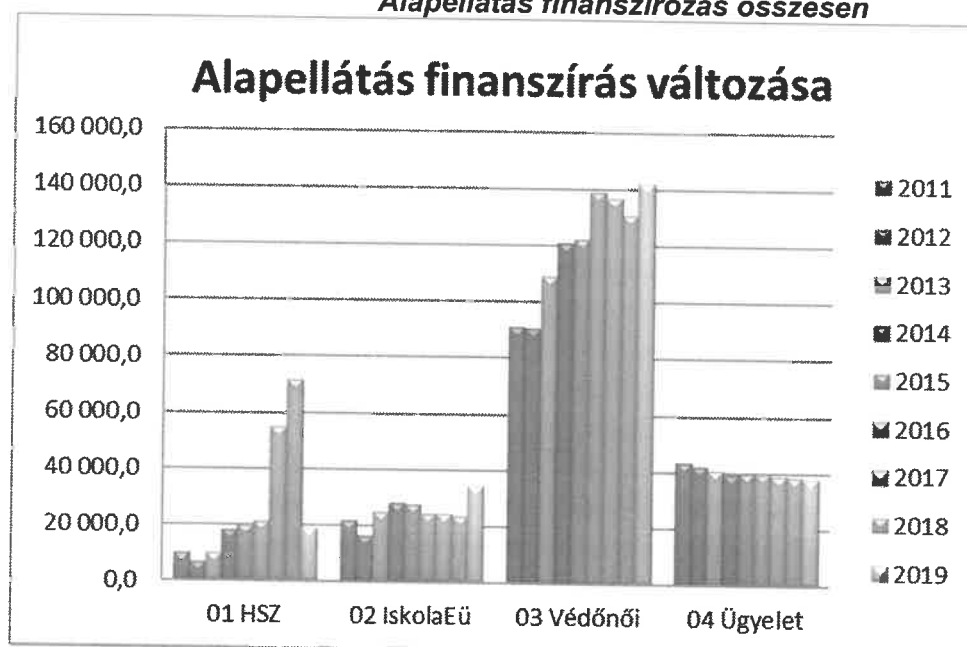
### **Védőnői ellátás**

A Védőnői szakfeladaton is a tavalyi évhez képest pozitívan zártuk az évet, mivel a védőnői béremelést a finanszírozás emelkedésével érték el, azonban a NEAK finanszírozás továbbra sem fedezi a védőnői bérek kifizetését.

### **Ügyeleti ellátás**

A felnőtt ügyeleti ellátás finanszírozása a VIII. kerületi háziorvosi praxisokba bejelentkezett lakosságszám alapján történik. Az év közben bejelentett lakosságszám csökkenése miatt, az ügyeleti kasszába befolyó bevétel is csökkent. A külső szolgáltató részére a 100%-os finanszírozás átadásra kerül.

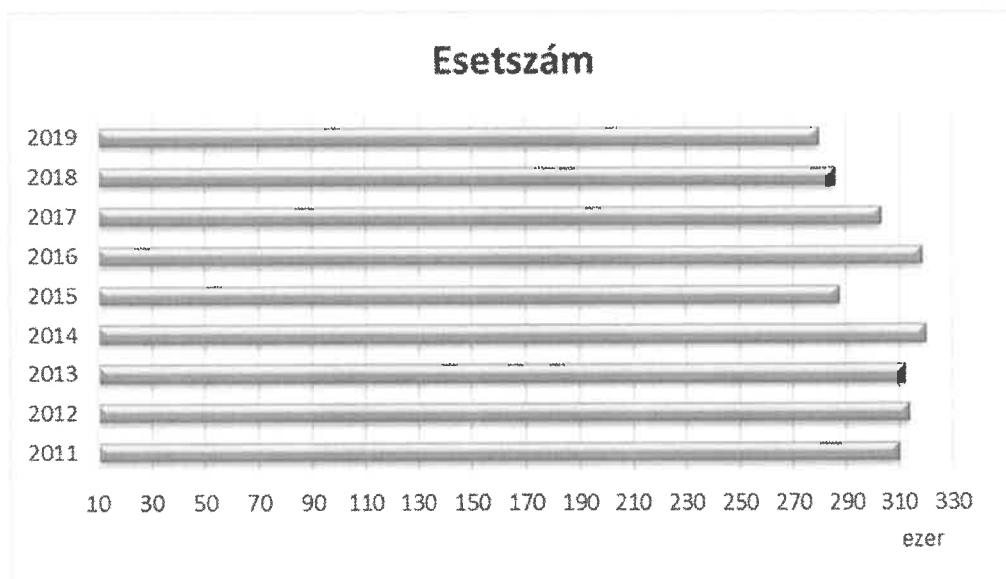
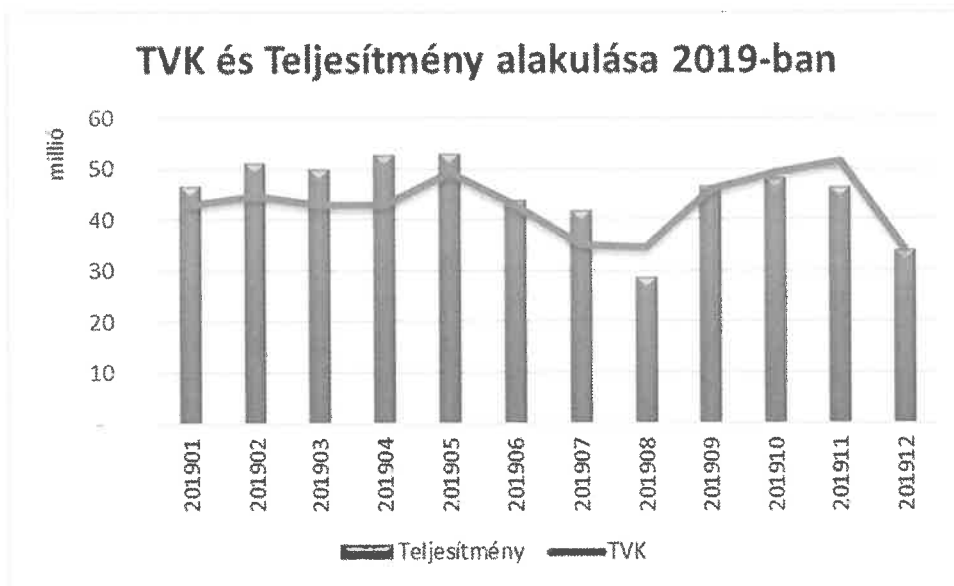
### **Alapellátás finanszírozás összesen**



### **Járóbeteg szakellátás - gondozás**

A járóbeteg kasszában a változást az alábbi finanszírozási változások okozták:

- az esetszámok csökkentek, a nyugdíjas korú szakorvosok óraszámcsökkenésének hatására.
- beépítésre került 2016. szeptembertől a korábbi egészségügyi bértámogatások összege. Ennek következtében a kötelező egészségügyi béremelés összegét már nem automatikusan a lejelentett dolgozói létszám függvényében kapjuk meg, hanem a német pontokból termelt bevételből kell kigazdálkodni.
- Év végén struktúraátalakításhoz kapcsolódó díj címen 63,4 millió Ft többletbevételhez jutottunk, ami az Önkormányzat által elfogadott Szakmai Terv szerint kerül felhasználásra.



Összességében a JEK Egészségbiztosítási Alapból történő finanszírozás változása 2018-hoz képest 76,5 millió Ft növekedést mutat a 2019-os év javára. Ez a bevétel növekedés az egészségügyi béremelés fedezetének biztosítására szolgált, amit kötelezően béremelésre kellett fordítani.

## I.2. Intézményi működési bevételek

Eredeti előirányzat	28.650 e Ft
Módosított előirányzat	28.424 e Ft
Teljesítés	28.424 e Ft

Az intézményi működési bevételek 2019. évében a korábbi évekhez képest összességében jóval kedvezőbben, az eredeti előirányzathoz képest 99 % felett teljesültek. A működési bevételek összetételét tekintve természetesen némileg pontosabb képet kapunk:

adatok ezer Ft-ban

	<i>Eredeti ei.</i>	<i>Módosított ei.</i>	<i>Teljesítés</i>
Szolgáltatások ellenértéke	16 000	7 610	7 610
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 420	3 083	3 083
Ellátási díjak	5 500	10 866	10 866
Kiszámlázott áfa	2 050	2 310	2 310
Egyéb működési bevételek	1 680	4 555	4 323,
<b>összesen:</b>	<b>28 650</b>	<b>28 424</b>	<b>28 424</b>

A működési bevételek között jelentősebb elmaradást mutat a szolgáltatások bevétele. Ezen bevételek jelentős részben a háziiorvosi praxisokkal kötött szolgáltatási szerződések alapján befolyó díjbevétel, amely a szerződések újrakötésének időbeli elcsúszása miatt csak részben realizálódtak. Ezzel együtt a korábbi évekhez hasonlóan a szolgáltatási bevételek a tervezettnél alacsonyabb szinten teljesülnek. Sajnos jelentősen nehezítette az Intézet helyzetét, hogy a korábban bérbe adott földszinti helyiségek nagyobbik részét az elmúlt év szeptemberétől a háziiorvosi ügyeleti ellátás foglalja el, amelyből bérleti díj bevétel nem realizálódik. Bizonyos bérlőinket sikerült ugyan elhelyezni az épület egyéb, kisebb alapterületű és csekélyebb értékű részein, azonban az átalakítás és költözködés időtartamára ezen (alacsonyabb bérleti díj bevételtől is elestünk.)

Az ellátási díjak összege az Intézet által 2019-ben ellátott - vélhetően a nagyszámú külföldi, vagy egyéb okból biztosítatlan beteg ellátásának köszönhetően jelentősen meghaladta a korábbi évek adatait.

Az egyéb működési bevételek alakulására az alábbi tényezők voltak hatással:

- Korábbi káresetre tekintettel a biztosító által fizetett kártérítés: 796 eFt,
- Kamatbevételek vártnál alacsonyabb szintje: -287 eFt,
- Egyéb működési bevételek között megjelenő, korábbi időszak rezidens-programjának AEEK által átutalt támogatása (3.345. eFt).

## II. Költségvetési kiadások

### II.1. Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok, létszámok alakulása

Engedélyezett állományi létszám:	285 fő
Átlagos statisztikai állományi létszám:	214 fő
Munkajogi záró létszám:	248 fő
Üres álláshelyek száma:	37 fő
Tartósan üres álláshelyek száma:	12 fő

2019-ban az engedélyezett létszám 289 fő volt, amely magában foglalt 4 fő háziiorvosi praxishoz tartozó státuszt. 2019. március 31-gyel leadtuk a Salétrom u-i háziiorvosi és asszisztensi státuszt, valamint az Auróra utcai gyermekorvosi és asszisztensi státuszt.

A fenti létszámadatok a beszámolóban szereplő a Magyar Államkincstár által készített 8-as űrlap adatai.

Üres álláshelyek száma 37 fő, ebből tartósan üres álláshely 12 fő. Tartósan üres álláshelyek két fő területet érintenek.

- szakorvosi létszám, ahol ezek az úgynevezett hiányszakmák és ezzel összefüggésben az egészségügyi szakdolgozók.
- Az üres álláshelyek (25 fő) az Intézmény minden területén keletkeznek, részint a fluktuáció miatt

A KSH jelenleg is hatályos 3/2010. közleménye szerint: „Nem tekintendő üres álláshelynek az az álláshely, ahol a munka végzését az alábbi módon kívánják megoldani:

- munkaerő-kölcsönzéssel,
- egyszeri, eseti megbízással,
- egyéni vállalkozóval vagy társas vállalkozással,
- saját dolgozó áthelyezésével,
- munkadíjban nem részesülő, kötelező szakmai gyakorlaton lévő középiskolai tanulóval, főiskolai, egyetemi hallgatóval.

Nem tekinthetők továbbá üres álláshelynek a munkavégzésre irányuló jogviszonyban állók, de munkavégzésre nem kötelezettek - gyed, gyes, 1 hónapnál hosszabb ideje betegség vagy fizetés nélküli szabadság miatt távol lévő - fenntartott álláshelyei sem.”

Ezek szerint azon közalkalmazotti státuszaink, amelyek közreműködői szerződéssel szabadfoglalkozású orvosokkal, illetve megbízási szerződéses jogviszony keretében kerülnek betöltésre, nem minősülnek üres álláshelynek.

Törekszünk a közalkalmazotti jogviszony létesítésére a különböző szerződéses jogviszonyok helyett, amelyet jogi oldalról elősegít az elmúlt években többször történt egészségügyi béremelés.

A JEK által üzemeltetett háziorvosi praxisok álláshelyei továbbra is megbízási szerződés keretében kerülnek betöltésre a korábbi évekhez hasonlóan.

A személyi juttatások módosított előirányzatát nem léptük túl, azon belül tudtuk teljesíteni kiadásainkat.

Itt szeretném megjegyezni, hogy az előző évekhez képest nőtt az orvosok összlétszáma, ami a teljesítményben is megmutatkozik.

Semmelweis-nap alkalmából 10 fő részesült „Főigazgatói Dicséret” kitüntetésben. Az ehhez kapcsolódó juttatás mértéke személyenként az illetménypótlék alap négyszerese, melyet saját költségvetési forrásból biztosítottunk. Törzsgárda Kitüntetést 8 fő kapott, szintén saját forrásból.

A Cafeteria összege 175 e forint / fő / év, mely kifizetésre került a munkavállalók részére.

Rendkívüli munkavégzésként került kifizetésre a 2009. évben indult és 2019. évben is folytatódó „Szűrőszombat” programban résztvevő alkalmazottak díjazása.

Esetenként egyéb munkakörökben – főként a szabadságok kötelező kiadása miatt – került sor túlmunka elrendelésére.

Készenléti díj fizetése a műszaki és informatikai osztályon (éjszakai, illetve hétfégi műszaki készenlét), helyettesítési díj fizetése a védőnői szolgálaton történik.

Az egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatások soron számoljuk el az egyéb jogszabályban előírt kifizetési kötelezettségeinket.

Intézményünk még az alábbi juttatásokat fizeti közalkalmazotti jogviszonyban álló dolgozóinak:

- utazási költségtérítés
- továbbtanulók támogatása, eseti tanulmányi szerződés

A 2019. évben a közalkalmazotti illetménytábla és a pótlékalap nem változott, viszont a szakdolgozókat érintő egészségügyi béremelés a 2019.07.01-ével a jogszabálynak megfelelően megvalósult.

#### **Személyi juttatások előirányzatának teljesülése:**

	Eredeti előir.	Módosított előir.	Teljesítés
Személyi juttatások	1.155.886 e Ft	1.196.307 e Ft	1.100.821 e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	236.972 e Ft	239.145 e Ft	217.408 e Ft



2019-ben a személyi juttatások 92,3 %-ban, míg a munkaadói járulékok 91,7 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest. Fontos azonban figyelembe venni, hogy 2019. végén további - a tárgyévi előirányzat maradványát terhelő - kötelezettségvállalások történtek, amelyek összességében az alábbiak:

Személyi kiadások előirányzata:

- Az Önkormányzat által megállapított, munkavállalónként egységes év végi (nettó 100 eFt) juttatás összege, amely az Intézet esetében összességében 33.593.- eFt,
- Az Önkormányzat által megállapított, munkavállalónként egységes év végi (nettó 20 eFt) juttatás összege, amely az Intézet esetében összességében 6.707.- eFt,
- A béren kívüli juttatás (cafeteria) keret-maradványának egy összegű kifizetése, 6.644.- eFt,
- A nyugdíj korú aktív egészségügyi dolgozók (nyugdíjat helyettesítő) jövedelem kiegészítő juttatási rendszerének (JKR) utolsó havi kifizetése, 10.000. eFt,
- Egyéb áthúzódó tételek 104 eFt.

A fenti, személyi maradványt terhelő kötelezettségek együttes összege: **57.048 eFt.**

Munkáltatói járulékok előirányzata:

- Fenti kifizetések járulékai, összesen 10.000 eFt,
- Negyedik n. éves rehabilitációs hozzájárulás összege: 3.214.- eFt.

A fenti, személyi kiadásokat terhelő járulék kötelezettségek együttes összege: **13.214 eFt.**

További kötelezettséget képeznek a JEK által kidolgozott, Képviselő Testület által elfogadott szakmai programjának személyi jellegű kiadási tételei, amelyek forrása a NEAK által 2019 decemberében folyósított „struktúra és gazdálkodási egyensúly javítását célzó” (összesen 63,4 mFt összegű) kifizetés. Ennek személyi és járulék kiadása összesen **39.646 eFt.**

### **2019-ben teljesült kiadások:**

Személyi előirányzatokat érintő évközi **átcsoportosításra** az alábbi okokból került sor Április hónapban egyfelől a december-február havi bérkompenzáció összegének előirányzatosítása történt (ez a személyi kiadások főösszegét 3.109.- eFt -tal növelte meg), másfelől a minimálbér és garantált bérminimum emelkedés (bevételi és kiadási) előirányzatának rendezésére (ennek összege: 13.880 eFt) került sor, valamint ezzel egy időben valósult meg a védőnők részére kifizetett ruházati költségterítés előirányzatának átcsoportosítása (1.385. eFt).

A következő intézményi hatáskörű átcsoportosítás célja az volt, hogy a költségvetés elkészítésekor egy összegben, a K1101 (Törvény szerinti illetmények) soron tervezett egyéb bér jellegű kifizetéseket (foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai, végkielégítés, nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások) a költségvetés megfelelő soraira bontsuk, ami a K1 rovat főösszegét összességében nem változtatta.

Átcsoportosítást igényelt a korábbi évekhez hasonlóan a Semmelweis napi jutalmak kifizetéséhez szükséges előirányzat megteremtése amely 1.928 eFt személyi és 337,4 eFt járulékkiadás átcsoportosítását jelentette kötelező feladatról önként vállalt feladatok kiadásai közé.

Szeptember folyamán átcsoportosítást igényelt továbbá a személyes (orvos) közreműködők kifizetését szolgáló (K336) rovaton rendelkezésre álló fedezet megemlése a személyi kiadások előirányzatának megtakarítása terhére a 2019 évre vonatkozó tervezési körirat előírásainak megfelelően. Az átcsoportosítás összege 27.000. eFt volt.

Átcsoportosítást tett szükségessé továbbá a munkavállalók év végi jutalmazására vonatkozóan született Önkormányzati döntések fedezetének megteremtése, ill. az alpolgármesteri keretből a JEK részére juttatott támogatás.

Decemberben 30 mFt személyi előirányzat és -5,250 mFt járulék került kötelező feladatról átcsoportosításra önként vállalt feladatra, ezzel egyidejűleg az önként vállalt feladatok között

jelentkezett 33,593 mFt személyi- és 5,879 mFt járulék előirányzat, melyhez a 4,222millió különbözetet az önkormányzat biztosította, ezzel növelve a fenntartói támogatás összegét. (B816-ot)

Tekintettel arra, hogy év közben igyekeztünk a személyi kiadások teljesítését érintő változásokat a fent leírt átcsoportosításokkal folyamatosan követni, a K1 rovaton belül az módosított előirányzattól az éves teljesítés jelentősebb mértékben csak akkor tér el, ha azt maradványt terhelő áthúzódó kiadás indokolja ( pl. „céljuttatás, projektprémium”).

## **II.2. Dologi kiadások**

Eredeti előirányzat	320.444 e Ft
Módosított előirányzat	522.623 e Ft
Teljesítés	432.057 e Ft

A dologi kiadások 82,7 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest. A mintegy 90 mFt összegű maradványra vonatkozóan 30,5 mFt összegű kötelezettséget tartunk nyilván (mellékletben részletezve). Ezen felül szintén kötelezettségként kezeljük a korábban említett, JEK által kidolgozott, Képviselő Testület által elfogadott szakmai programjának dologi jellegű kiadási tételeit, amelyek összege 1.750 eFt.

A maradvány magában foglalja ezen felül az Önkormányzat 18-16/2017 sz. belső ellenőrzési jelentésében megállapított korábbi közreműködői (orvosi) teljesítmény alapján visszamenőlegesen fizetendő díjazás azon összegét, amely az eddig hatályba lépett megállapodások alapján pénzügyileg teljesített kifizetéseken felül még további kimutatott kötelezettség. Ezt az összeget, mint az ellenőrzési jelentés alapján kiszámított keretösszeget kezeljük, hiszen a tényleges fizetési kötelezettség minden esetben egyedi megállapodás alapján, ügyvéd által megfogalmazott dokumentumban kerül meghatározásra. A keretösszeg jelenleg 35 M Ft, amelyet a k336 rovaton tartunk nyilván.

Szintén nem a klasszikus értelemben vett kötelezettségvállalási dokumentum, hanem a december végén a JEK számára Alpolgármester Asszony által biztosított 1 m Ft összegű támogatás felhasználására készített program határozza meg a 2019-ben fel nem használt 253 eFt összegű támogatás-rész célját, amely a munkatársak részére kötelezően előírt sugárvédelmi oktatás. Ennek megrendelésére szervezési okokból csak 2020 során kerülhetett sor.

### **2019-ben teljesült kiadások:**

Néhány kivételtől eltekintve az egyes előirányzati sorok teljesítése többségében közelítőleg olyan mértékben marad el az előirányzattól, amilyen összegű áthúzódó kötelezettség az adott előirányzatot terheli, az alábbiakban ezen tételeket tüntetjük fel:

	Maradvány összege (eFt):	áthúzódó köt.váll. összege (eFt):
Üzemeltetési anyag:	1.507	1.386
Informatikai szolgáltatás:	2.633	2.508
Karbantartás, kisjavítás:	7.661	5.216
Egyéb szolgáltatások	1.216	1.141
Előzetesen felsz. ÁFA:	3.306	2.925

Az előirányzattól jelentősebb mértékben eltérő egyes dologi kiadások és az elmaradás okai a következőkben foglalhatóak össze:

eFt	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Maradványt terhelő további kötelezettség:
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	306.720 eFt	243.935 eFt	79,5	13.507 + 35.000 (18-16/2017 B.E. jelentés)
Közüzemi díjak	43.650 eFt	37.782 eFt	86,5	2.352 eFt

Közüzemi díjak:

Az áthúzódó kiadásokat is figyelembe véve az Auróra utcai és a Korányi S. utcai épületek rezsiköltsége a módosított előirányzat 92%-a , amely teljesítés vélhetően a kevésbé szélsőséges időjárásnak, ill. a fűtési és légtechnikai rendszer bizonyos mértékű szabályozásának köszönhető.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások:

Mint korábban már említettük, 2019- ben minimális mértékben emelkedett a közalkalmazott orvos munkavállalók aránya. Ennek egyik pozitív következménye, hogy az év második felében csökkent a személyes közreműködők számlázott teljesítménye. Ez a visszaesés azonban nyilvánvalóan átmeneti, mivel a vállalkozó orvosok részéről a díjemelést iránti igény egyre nagyobb nyomást jelent az Intézet számára.

A dologi kiadások előirányzatán keletkezett, formális kötelezettségvállalással nem terhelt 60.063 mFt maradványra vonatkozóan az Intézet – a korábbiakban részletezett okok alapján – feltétlenül kéri a Fenntartótól az egyéb dokumentum formájában (Képviselő Testületi döntés, Belső ellenőrzési jelentés, alpolgármesteri levél) meghatározott kiadásokra történő felhasználásának jóváhagyását mintegy 37.003 eFt összegben.

Az így megmaradó, mintegy 23 mFt összegű ténylegesen szabad dologi maradvány felhasználására vonatkozóan az Intézet – különös tekintettel a Koronavírus járvány közvetlen és közvetett gazdasági hatásainak ellensúlyozása érdekében tett intézkedésekre – külön javaslatot készít.

### **II.3. Beruházások**

Az Intézet - még 2018. évi maradvány terhére megrendelt és megvalósított - felhalmozási kiadásai az alábbiak voltak:

- video colonoscop és gastroscop beszerzése 6.600 eFt +ÁFA értékben,
- felnőtt háziiorvosi praxisok eszközbeszerzéséből áthúzódó tételek 160 eFt + ÁFA

Tárgyévi (módosított) előirányzat terhére történtek meg a háziiorvosi alapellátás elhelyezéséhez szükséges átalakítások az Auróra utcai rendelő épületén összesen 5.034 eFt + 1.360 eFt ÁFA értékben.

Az informatikai rendszert ért többszöri vírustámadások elhárítása, valamint az ultrahangos diagnosztikai eredmények „PACS” rendszerbe történő továbbításának szükségessége követelte meg mintegy 8.213 eFt + ÁFA értékű informatikai eszköz és 2.253 eFt+ÁFA értékű szoftver beszerzését.

Kiseb értékű orvosi műszerek és néhány – szintén kisebb értékű – eszköz (forgószék, mosógép, székek) beszerzése történt, összesen 998 eFt +ÁFA értékben