


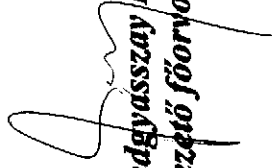
**VESZPRÉM MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT TUDÓGYÓGYINTÉZETE**

**FARKASGYEPÜ**

**2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

**KÉSZÍTETTE:**

  
**Bodor Imre**  
gazdasági igazgató

  
**Dr. Medgyasszay Balázs**  
vezető főorvos



**Szöveges indoklás**  
**a 2008. évi költségvetés tervezéséhez.**

**KIADÁSOK:**

**Személyi juttatások**

**RENDSZERES SZEMÉLYI JUTTATÁSOK**

**51112 Alapilletmények**

Az intézeti dolgozók bérezése a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvényben foglaltak figyelembevételével, az intézet kollektív szerződése, illetve az intézet bérutasításai szerinti történik.

A foglalkoztatott létszám 166 fő főfoglalkozású, akiknek az illetménye:

17.457.000 Ft x 12 = 209.485.000 Ft

A 2008. évi kötelező előlépések havi bérigénye:

- kötelező béremelés:  $1.007.000 \times 13 = 13.091.000$  Ft  
- soros előrelépés:  $176.000 \times 13 = 2.291.000$  Ft

Éves előirányzat: 15.382.000 Ft

A 2008. évi bérfejlesztést a fenntartó biztosította.

A bérfejlesztés teljes fedezetét központi intézkedésből, a teljesítmény finanszírozás megemeléséből, illetve a fenntartó támogatásából várjuk

**51112 13. havi Dér**

A közalkalmazottak egyhavi külön juttatását 15.600 ezer forintban terveztük, amit eddig részben kamatmentes hitelből fedeztünk.  
Szóbeli ígéret alapján 2008-ban központi pénzforrásból kerül finanszírozásra.

**Alapilletmény összesen: 224.867.000 . 224.867**

511142 Illetménypótlékok

A közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény végrehajtási utasításait figyelembe véve a meghatározott illetménypótlékok részletezése:

5111422	<u>vezetői pótlék:</u>	380.000 Ft
	380.000 Ft x 12 =	4.560.000 Ft
5111421	<u>munkahelyi pótlék:</u>	3.100.100 Ft
	3.106.100 x 12 =	37.273.200 Ft
	<u>Illetménypótlékok össz.:</u>	<u>45.319.300 Ft</u>

511152 Egyéb feltételtől függő pótlékok és juttatások

A tételen tervezünk a közalkalmazotti törvény adta lehetőségen belül a kollektív szerződésben meghatározott teljesítményhez fűződő pótlékokat.  
Itt tervezzük elszámolni a belső helyettesítés bérköltségeit a Kollektív szerződésben meghatározottak figyelembevételével.  
Előirányzata évközi átcsoportosításból képződik.

Nyugdíjas foglalkoztatottak juttatásai (részfoglalkozásban)

51611 Részmunkaidőben foglalkoztatottak rendszeres személnvi juttatásai

A tételen tervezünk a nyugdíj mellett nem teljes munkaidőben foglalkoztatott 3 fő bérelőirányzatát.

Dr. Mohay Jenő	100.700 Ft
Végvári Éva	125.800 Ft
Dolgos Sándorné	101.700 Ft
	328.200 Ft x 12 hónap
éves előirányzat:	3.938.400 Ft

Részmunkaidős foglalkoztatottak juttatásai összesen: 3.938

<u>RENDSZERES SZEMÉLY</u>	<u>27h.12h.000</u>	<u>27h.12h</u>
<u>JUTTATÁSOK ÖSSZ.:</u>	<u>258.742.000 Ft</u>	<u>258.742</u>

**NEM RENDSZERES SZEMÉLYI JUTTATÁSOK**

**Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások**

**Jutalom**

Anyagi lehetőségeink miatt a tételen előírányzatot nem terveztünk. Jutalomként az illetmény megtakarítások összegét tervezzük módosított előírányzatból felhasználni.

**512122 Jutalom (teljesítményhez kötött)**

Az intézet kollektív szerződésének bérszabályzatában foglaltak figyelembe vételével a teljesítmény többletből származó bevétel meghatározott százaléka teljesítmény-díjazásra fordítható.  
A ténylegesen felhasználható összeg fedezetét pótelőírányzat képezi.

**512132 Túlóra**

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. tv. eu. ágazatban történő végrehajtásáról szóló 233/2000.(XII.23.) Korm. rendlet 12/A §.(1) bekezdésében szabályozta az ügyelet ideje alatt elszámolható túlóra mértékét.

A tételen terveztük a rendszeresen felmerülő túlóra díjakat havi 120.000 Ft összegben.  
120 000 Ft x 12 = 1.440.000 Ft 1.440

**5121421 Készenléti, ügyeleti díj**

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 233/2000.(XII.23.) Korm. rendletet az Alkotmánybíróság 72/2006. (XII.15.) számú határozatával módosította, ennek értelmében az ügyeleti díj mértéke:

hétköznap az illetmény egy órára eső összegének	70 %-a
pihenőnap az illetmény egy órára eső összegének	80 %-a
munkaszüneti nap az illetmény egy órára eső összegének	90 %-a

Az önkéntes többletmunka díjtétele 50 százalékkal megemelt összeg.

**Orvosi ügyelet**

Fenti százalékokat figyelembe véve a besorolások átlagos órabérével:

hétköznap:

252 nap x 16 óra x 1.137 Ft x 105 % = 4.813.600 Ft

pihenőnap:

52 nap x 16 óra x 1.137 Ft x 120 % = 1.135.200 Ft

pihenőnap:

50 nap x 24 óra x 1.137 Ft x 120 % = 1.637.300 Ft

munkaszüneti nap:

12 nap x 24 óra x 1.137 Ft x 135 % = 442.100 Ft

Orvosi ügyelet összesen: **8.028.200 Ft**

Készenléti díjak

Az alapbér 25. %-a  
Bronchológia 250.000 Ft x 12 = 3.000.000 Ft  
Műszaki készenlét 84.000 Ft x 12 = 1.118.000 Ft  
Hóeltakarítás készenlét 26.000 Ft x 4 = 104.000 Ft

Készenléti díjak éves összesen: **4.112.000 Ft**

Túlóra, készenléti, ügyeleti díjak össz.: 13.580.200 Ft **13.580**

**512-1422**

Műszakpótlékok

1.) MT. 146. §. alapján az illetmény egy órára eső összegének: A műszakpótlékok mértéke a több műszakban foglalkoztatott intézeti közalkalmazottak esetén a

20 %-a délutános műszak esetén  
40 %-a éjszakai műszak esetén

Tapasztalati számok alapján tervezett előirányzat:

a.) Ápolónők:

15 fő délutános műszakpótléka egy évre : 2.920.000 Ft

6 fő éjszakai műszakpótléka egy évre : 4.980.000 Ft

b.) Portások éjszakai pótléka:

5 fő portás évi éjszakai pótléka a portások átlagfizetésével számolva:  
1.020 Ft

Műszakpótlék összesen: **8.920.000 Ft** **8.920**

Készenléti, ügyeleti díj, túlóra, műszakpótlék összesen: **22.500**

**512192 Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatás****5121921 Távolléti díj**

Ezen a tételen számoljuk el a jogszabályban meghatározott esetekre – túlórában és műszakpótlékban részesülők számára – a fizetendő átlagkeresetet, távolléti díjat, valamint a felmondási időre kifizetett illetményt tapasztalati számok alapján:

Éves előirányzat: **5.052.000 Ft**

**5121922 Üzemorvosi feladatok díjazása:**

heti két alkalomra, rendelésenként 500 Ft díjtétellel:  
 52 hét x 2 x 500 Ft = **52.000 Ft**

**5121923 Halott szállítás, halott átrakás:**

halott szállítás : 500 Ft/fő

illetve 1.000 Ft/fő

100 halott x 500 Ft x 2 fő = 100.000 Ft  
 80 halott x 1.000 Ft x/fő = 88.000 Ft

halott átrakás: 500 Ft/fő  
 100 halott x 500 Ft x 2 fő = 100.000 Ft

Halott szállítás összesen: **288.000 Ft**

**Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatások összesen: 5.392.000 Ft 5.392**

**Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások összesen: 27.892.000 Ft 27.892**

**Foglalkoztatottak sajátos juttatásai****513122 Jubileumi jutalom**

A tételen terveztük a 25, 30, illetve 40 éve közalkalmazotti jogviszonnyal rendelkezők jubileumi jutalmát, melynek éves előirányzata:

2.115.600 Ft **2.116**

Jubileumi jutalomban részesülnek:

25 éves Dr.Kutor Gábor	522.000
Csizmadia Csabáné	196.400
Patyi Ernőné	167.600
Szeibert Antalné	239.800
Laki Lajosné	215.200
30 éves Hoffmann Ferencné	522.600
Kohári Péter	252.000
	2.115.600

513132 Napidíj

A tételen irányoztuk elő a belföldi hivatalos kiküldetéssel összefüggő napidíjak kiadásait, mely naponta 500 Ft személyenként.

Tapasztalati számok alapján az éves előirányzat:

50.000 Ft

50

513192 Egyéb sajátos juttatások

5131921 Betegszabadság

A jogszabály alapján a munkáltatót terhelő fizetési kötelezettség a beteg-állomány első 15 napjára terjed ki.

Tapasztalati számok alapján a keresetértítés éves előirányzata:

3.000.000 Ft

5131922 Továbbtanulók támogatása

Itt irányoztuk elő az intézettel tanulmányi szerződést kötött továbbtanuló dolgozóink tanulmányaival kapcsolatos költségeket, valamint a középiskolák szakmai továbbképzését, az OKJ ápolói tanfolyamok költségeit. Tapasztalati számok alapján az éves előirányzat:

1.600.000 Ft

Egyéb sajátos juttatások össz.: 4.600.000 Ft 4.600

Foglalkoztatottak sajátos juttatásai összesen: 6.766.000 Ft 6.766

**Személyhez kapcsolódó költségterítések és hozzájárulások**

514132 **Közlekedési költségterítés**

Itt irányoztuk elő a vidékről bejáró dolgozók szervezett utazásának költségértéktését, valamint a saját gépkocsival közlekedők költségértéktésének összegét

Saját gk. használat havi	60.000 Ft x 12 hó =	720.00 Ft
Bérlét térítés havi	30.000 Ft x 12 hó =	360.000Ft
Szervezett utazás havi	993.000 Ft x 12 hó =	1 920.000Ft

Éves előirányzat: **13.000.000 Ft 13.000**

**514142 Étkezési hozzájárulás**

**Az étkezést igénybe vevők intézeti hozzájárulását irányoztuk itt elő:**

Havi 160.000 Ft x 12 hó = 920.000 Ft

Kerekítés:  $\frac{80.000 \text{ Ft}}{2.000.000 \text{ Ft}}$  2.000

<b><u>Személyhez kapcsolódó juttatások</u></b>	<b>15.000</b>
<b><u>Összesen:</u></b>	

**NEM RENDSZERES SZEMÉLYI**  
**JUTTATÁSOK ÖSSZESEN:** 49.658

## **KÜLSŐ SZEMÉLYI JUTTATÁSOK**

**52211 Állományba nem tartozók iuttatásai**

a.) Itt terveztük azon szakorvosok illetményeit, akik intézetünk részére nyújtott szolgáltatásaikat nem főállásban teljesítik.

Dr. Farkas Kálmán patológus főorvos	55.000 Ft
Dr. Kecskés László melles sebész főorvos	50.000 Ft
éves előirányzat:	1.260.000 Ft

b.) Az intézetben elhunyt és helyben felboncolt halottak boncolásánál közreműködők – nem az intézet állományához tartozók – juttatásait terveztük itt.

böncsegé	1.600 Ft/ű
asszisztens	1.000 Ft/ű
jegyzőkönyv- vezető	1.000 Ft/ű
A tétel előirányzata:	340.000 Ft



Állományba nem tartozók  
juttatásai összesen:

1.600.000 Ft

1.600

**KÜLSŐ SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN:** 1.600

**SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN:** 325.382

**MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK**

5311

**Társadalombiztosítási járulék**

A tételen irányoztuk elő a személyi juttatások után a munkáltatót terhelő 29 %-os társadalombiztosítási befizetési kötelezettséget.

Éves előirányzat:

89.522.000 Ft

89.522

5321

**Munkaadói járulék**

A jogszabályban előírt személyi juttatások után 3 % befizetését terveztük itt.

Éves előirányzat

8.600.000 Ft

8.600

5331

**Egészségügyi hozzájárulás**

Az itt dolgozók előző évi átlaglétszáma után jogszabályban előírt befizetését terveztük. 166 x 1.950

Éves előirányzat

3.800.000 Ft

3.800

5341

**Táppénz hozzájárulás**

Jogszabály alapján a dolgozók betegsége esetén kifizetett táppénz egyharmadát a munkáltatónak kell fizetni. A 2007. évi kifizetések alapján az

Éves előirányzat

2.000.000 Ft

2.000

5361

**Rehabilitációs hozzájárulás**

Az 1997. évi CXX. Törvény 22. §-ában megfogalmazottak alapján a munkaadó rehabilitációs hozzájárulás fizetésére kötelezett. A számítás alapjául a közhasznú támogatottak létszámával csökkentett, tényleges állományi létszámot lehet figyelembe venni. A hozzájárulás mértéke 164.400 Ft/fő/év bruttó átlagkereset három százaléka / fő.

Az éves előirányzat az előző évi tapasztalati adatok figyelembevételével:

	1.000.000 Ft	1.000
<b>JÁRULÉKOK ÖSSZESEN:</b>	<b>104.922.000</b>	<b>104.922</b>

**DOLOGI KIADÁSOK**

A dologi kiadások között terveztük az intézet feladatainak ellátásához szükséges anyagok, eszközök, készletek beszerzési értékét, az intézet részére idegen (külső) kivitelezővel végeztetett szolgáltatásokat, az általános forgalmi adó, kiküldetést, reprezentációt, reklám és egyéb kiadásokat.

**KÉSZLETBESZERZÉSEK**

**541 Élelmiszerek**

**5411 Élelmiszer beszerzés kiadásai előirányzata**

A saját konyha működéséhez szükséges élelmiszerek, élelmészeti nyersanyagok beszerzésének kiadásait terveztük az ellátottak és alkalmazottak élelmészeti napjainak figyelembevételével.

- a) Ellátottak élelmészére 214 betegágyra élelmészeti nap 550 Ft napi átlag nyersanyagnormával számolva.

Éves előirányzat 20.500.000 Ft

- b) Alkalmazottak élelmészeti költségeire évi 8.000 (havi 670) étkezés (reggeli, ebéd, vacsora) 320Ft nyersanyagnorma figyelembevételével.

Éves előirányzat 2.500.000 Ft

**Élelmiszer beszerzés össz.: 23.000.000 Ft 23.000**

**54211 Gyógyszer beszerzés**

Itt terveztük az intézetben ápolat fekvő betegek, illetve járóbetegek ellátásához, gyógyításához szükséges gyógyszerek kiadásait 214 betegágyra a 2007. évi betegforgalmi adatok és gyógyszerfelhasználás alapján.

**Gyázi ellátású és magisztrális gyógyszerek, infúziók, oxigén, vér, vérkészítményekre tervezett vásárlások értéke:**

Éves előirányzat 59.200.000 Ft 59.200

**54212 Vegyszer beszerzés**

Itt terveztük a cytológiai laboratórium és a orvos-diagnosztikai vizsgálatokhoz szükséges tesztanyagok, vegyszerek kiadásait:

Éves előirányzat 1.000.000 Ft 1.000

**Gyógyszer-, vegyszer beszerzés összesen: 60.200.000 Ft 60.200**

**5431****Irodaszer, nyomtatvány**

Az intézet feladatainak ellátásához szükséges irodaszerek, nyomtatványok, kísértékű irodai tárgyi eszközök, sokszorosítási anyagok beszerzését terveztük itt, az alábbi tételeken.

**54311****Irodai papír**

E tételen terveztük az intézet feladatainak ellátásához szükséges írógéppapír, céges levélpapír, franciakockás papír, boríték, a sokszorosítás és fénymásolás papír igényét tapasztalati számok alapján.

Éves előirányzat 200.000 Ft 200

**54312****Nyomtatvány**

Az intézet működéséhez, fenntartásához, szakmai feladatainak ellátásához vásárolt nyomtatványok – kórlap, eü. kárton, gyógyszer-kötszer igénylőlőtm, ambuláns lap, zárójelentés, laboratóriumi eredménylap, élelmiszer kiszabási ív, heti étlap, anyag kivételezési és bevételezési bizonylatok, pénziárbizonylatok, APEH nyomtatványok, stb. ellenértékét számoljuk itt el.

Éves előirányzat 1.000.000 Ft 1.000

**54313****Írószer, egyéb irodaszer**

Itt számoljuk el az intézet működéséhez, szakmai feladatainak ellátásához szükséges irattartók, tűzőgépek, ceruzák, tollak, radirok, cellux ragasztók, lyukasztógépek, naptárak, stb. beszerzési értékét.

Éves előirányzat 300.000 Ft 300

**54314****Sokszorosítási anyagok**

Itt számoljuk el az intézet számítógépeihez, fénymásológépjához vásárolt festékszalagot, illetve festéket.

Éves előirányzat 200.000 Ft 200

54315

**Számítástechnikai papíranvag**

Intézetünk tulajdonában lévő 20 db számítógéphez szükséges leporelló ellenértékét terveztük ezen a tételen.

Éves előirányzat 200.000 Ft 200

54317

**Kisértékű irodai tárgyi eszköz beszerzés**

Itt terveztük a kisértékű – beszerzeskor teljes értékben költségként leírható – tárgyi eszközöknek minősülő írógépek és számológépek vásárlását.

Éves előirányzat 100.000 Ft 100

**Irodaszer, nyomtatvány  
beszerzése összesen:**

2.000.000 Ft 2.000

5441

**Könyv, folyóirat, egyéb információhordozó**

54411

**Könyv**

E tételen terveztük az intézet feladatainak ellátásához szükséges könyvekre fordított kiadásokat.

Éves előirányzat 100.000 Ft 100

54412

**Folyóirat**

Itt terveztük az intézet számára a megrendelt szakmai folyóiratok, magyar közlöny, pénzügyi közlöny, egészségügyi közlöny, munkaügyi közlöny, társadalombiztosítási tanácsadó beszerzési és előfizetési kiadásait.

Éves előirányzat 300.000 Ft 300

54413

**Egyéb információ hordozó**

Az intézet által általánosan használt, a tevékenységét segítő elektronikus eszközök, floppy lemezek, CD-k beszerzési kiadásait terveztük itt.

Éves előirányzat 100.000 Ft 100

**Könyv, folyóirat, egyéb****információhordozó összesen :**

500.000 Ft 500

Tüzelőanyagok**5451 Tüzelőanyag beszerzés**

A tételen irányoztuk elő az intézeti, a szolgálati lakások és fűtőhelyek fűtéséhez, a melegvíz előállításához vásárolt faapríték értékét. A téli hónapokban (a napi időjárás függvényében) napi 35 m<sup>3</sup>, a nyári hónapokban a melegvíz előállításához nap 8 m<sup>3</sup> a szükséglet.

2007 évi felhasználás 4.000 m<sup>3</sup>. A faapríték tervezett évi beszerzési ára 2500 Ft/m<sup>3</sup>

2008. évi előirányzat 11.000.000 Ft

A faapríték tüzelésű kazánok havi egyszeri, egy napi (24 órá) leállítására, az esetleges üzemzavarra és melegvíz előállításra gáz, illetve gázolaj üzemű kazánnal terveztünk, a rekonstrukció befejezésével csak földgáz szolgáltatja a másodlagos energiahordozót.

Éves előirányzat 2.000.000 Ft

**54513**

A mosodai gőz előállításához szükséges havi 0,9 tonna propán-brután gáz vásárlását is e tételen terveztük a 2007. évi felhasználást figyelembe véve.

Éves előirányzat 1.000.000 Ft

**Tüzelőanyag beszerzés összesen: 14.000.000 Ft 14.000**

Hajtó és kenőanyag**5461 Hajtó és kenőanyag beszerzés**

Az intézet 1 db személygépkocsijának, 2 db transporter, 1 db tehergépkocsi, 1 db traktor 2007. évi teljesítményét figyelembe véve a 2008. évi 44.000 km teljesítményre norma szerinti üzemanyag fogyasztással, 230 Ft/liter gázolaj egységárral számolva az

Éves előirányzat 1.100.000 Ft

Itt terveztük még a rendszám nélküli tartalék Barkas, a 4 db kistraktor, a motoros fűnyírók, egyéb segédgépek hajtó-, és kenőanyag felhasználását, melynek várható értéke

400.000 Ft

**Hajtó-, és kenőanyag beszerzés össz.: 1.500.000 Ft 1.500**

**54711 Szakmai anyagok**

**547111** A gyógyítással, betegellátással, a szakmai tevékenység végzésével összefüggő  
késztelbeszerzések kiadásait terveztük ezen a tételen, figyelemmel az előző évi  
felhasználásra.

Éves előirányzat 3.000.000 Ft

**547112** Röntgenfilmek, röntgen-vegyszer vásárlás

Éves előirányzat 1.000.000.Ft

**547113** Kótszer vásárlása

Éves előirányzat 1.000.000 Ft

**547114** Egyszerhasználatos anyagok, eszközök vásárlása

Éves előirányzat 4.000.000 Ft

**54712 Kis értékű tárgyi eszköz, szellemi termék**

Szakmai kísértékű tárgyi eszközök, szakmai tevékenység elvégzését segítő orvosi  
könyvek beszerzését terveztük itt.

Éves előirányzat 500.000 Ft

**Szakmai anyag, és kísértékű tárgyi eszkö-  
zök, szellemi termékek összesen:**

**9.500.000 Ft 9.500**

**Munkaruha, védőruha, formaruha****54811 Munkaruha, védőruha, formaruha beszerzési kiadásai**

a) Az intézeti dolgozók részére a kollektív szerződésben biztosított munkaruha,  
valamint a védőruha szabályzatban előírt védőruha kiadásait terveztük itt.

Éves előirányzat 300.000 Ft

- b) Az éves betegforgalom és a tapasztalati számok figyelembevételével itt számoljuk el az ellátotti ruházatot, pizsama, hálóing, stb.

Éves előirányzat 200.000 Ft

**Munkaruha, védőruha, formaruha  
beszerzési kiadás összesen:**

**500.000 Ft 500**

**54812 Intézeti ellátotti textil**

A tételen terveztük a 214 ágyas fekvőbeteg intézet textilja szükségletét (ágynemű, törölköző, stb.), valamint az ellátottak ruházatát (pizsama, hálóing).

A tétel éves előirányzata: 500.000 Ft **500**

**Intézeti textil összesen: 1.000**

**Egyéb készletek**

**5492 Egyéb készletbeszerzés kiadási előirányzata**

A tételen terveztük az intézeti gépjárművek üzemeltetési anyag kiadásait (gumik, szűrők, ápoló anyagok, stb.)

Éves előirányzat: 700.000 Ft

- a) A tételen irányoztuk elő az éves karbantartási terv, valamint a 2006.évi tényszámok alapján a karbantartási anyagok, alkatrészek beszerzési kiadásait.

Éves előirányzat 1.000.000 Ft

- b) Itt terveztük az intézet dolgozói által végzett javítási, karbantartási munkákhoz szükséges kéziszerszámok kiadásait.

Éves előirányzat 400.000 Ft

- c) Az ételmezési üzem dolgozóinak munkáját segítő konyhai anyagok, tárolóeszközök, az étel szállításához szükséges eszközök kiadását terveztük itt.

Éves előirányzat 300.000 Ft

- d) E tételen irányoztuk elő a mosoda által az ellátotti ruházat, a dolgozói védőruházat, az intézeti bérmosáshoz szükséges mosószer vásárlását.

Éves előirányzat 300.000 Ft

- e) Itt irányoztuk elő az intézeti helyiségek, betegosztályok, betegszobák fertőtlenítésre szolgáló fertőtlenítőszeres kiadásait.

Éves előirányzat 500.000 Ft

- f) Az intézet helyiségeinek takarításához, tisztításához szükséges takarítószeres, tisztítószeres, (sósav, szappan, eu. papír) vásárlását számoljuk el itt. Tapasztalati számok figyelembevételével.

Éves előirányzat 1.500.000 Ft

- g) Ezen a tételen irányoztuk elő a tárgyi eszközbe nem sorolható, az intézet működéséhez szükséges bútorkák vásárlását.

Éves előirányzat 100.000 Ft.

- h) Az intézet varrodájában varráshoz felhasznált segédanyagok, (cérnák, gombok, tűk, szabókréták) vásárlását számoljuk el itt.

Éves előirányzat 100.000 Ft

- i) Itt terveztük be a kertészet üzemeltetéséhez, park fenntartásához szükséges magok, műtrágyák, permetszerek, stb. kiadásait.

Éves előirányzat 100.000 Ft

- j) Az intézet saját sertésállományához felhasznált takarmányokat, tápot számoljuk el ezen a számlán a 2007 évi takarmány felhasználás, illetve sertésállomány figyelembevételével.

Éves előirányzat 2.500.000 Ft

- k) Ezen a tételen számoljuk el az élelmezés és egyéb göngyöleg beszerzési értékét.

Éves előirányzat 50.000 Ft

- l) Itt számoljuk el mindazon készletbeszerzést, amely az előzőekben nem sorolható be. Tapasztalati számok alapján:

Éves előirányzat 450.000 Ft

**Egyéb készletbeszerzés össz.: 8.000.000 Ft 8.000**

**KÉSZLETBESZERZÉS ÖSSZESEN: 119.700.000 119.700**



## KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK

### 55111 Nem adatátviteli célú távközlési díjak

A telefon, a telefax igénybevételi díjait az előző év tényezámai alapján terveztük. A telefondíj magában foglalja az intézet dolgozói által hivatalos, a dolgozók és betegek magán telefon beszélgetéseinek díját, a feladott táviratok díját. A telefax díja magában foglalja a készülék havi előfizetési díját.

Éves előirányzat 1.000.000 Ft 1.000

### 55112 Adatátviteli célú távközlési díjak

Ezen a tételen számoljuk el az Internettel kapcsolatos szolgáltatási díjakat.

Éves előirányzat 500.000 Ft 500

### 55119 Egyéb kommunikációs szolgáltatások

Ezen a tételen számoljuk el a MATÁVCOM tulajdonát képező alközpont bérleti díját és a telefonkészülékek bérleti díjait.

Éves előirányzat 2.000.000 Ft 2.000

KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁS ÖSSZESEN: 3.500.000 Ft 3.500

## SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK

### 552121 Bérleti és lízing díjak

A tételen terveztük a mosoda üzemeltetéséhez használt probán-bután gáztartályok bérleti díját.  
Tervezett előirányzat 200.000 Ft. 200

### 55213 Szállítási szolgáltatás

Ezen a tételen terveztük a személyszállítási szolgáltatások díjait (a bejáró dolgozók személyszállításával kapcsolatos költség térítés)

Éves előirányzat 4.000.000 Ft. 4.000

**55215****Villamos energia szolgáltatás díja**

A VHTR trafón szerződött energia csúcsidőben: 150 KW,  
csúcsidőn kívül: 130 KW,

Éves költsége: 3.845.000Ft

Energia felhasználás csúcsidőben: 115.000 KW,  
csúcsidőn kívül: 1758000 KW,

Éves költsége: 5.250.000 Ft

A FOTR trafón szerződött energia csúcsidőben: 60 KW,  
csúcsidőn kívül: 60 KW,

Éves költsége: 1.620.000 Ft

Energia felhasználás csúcsidőben: 51.000 KW,  
csúcsidőn kívül: 90.000 KW,

Éves költsége: 2.365.000 Ft

Az intézet működését biztosító villamos energia kiadásait az E-ON RT-vel kötött nagyfogyasztói szerződésben foglaltak, valamint a 2006 évi tényleges felhasználás figyelembevételével az

Éves előirányzat 13.080.000 Ft 13.000

**55216****Gázenergia**

A tételen terveztük a vezetékes földgáz felhasználást az alábbiak szerint:

Havi alapidj:  $27.375 \text{ Ft} \times 12 = 328.500 \text{ Ft}$

Nyári hónapokban a melegvíz előállítására  $1.200.000 \text{ MJ} \times 2,259 \text{ Ft} = 2.710.800 \text{ Ft}$

Gázenergia költség tervezett kerekített éves összege:

3.000.000 Ft 3.000

**55217****Víz- és csatornadíj**

A tételen a 2006 évi vízfogyasztást figyelembe véve – mely magában foglalja a szolgálati férőhelyek felhasználását is – terveztük meg a 2007 évi vízfogyasztást. Ezen a tételen terveztük az új csatornarendszer, szennyvízelvezetéssel kapcsolatos kiadásokat. A csatornadíj összege, ezért az előirányzat évközi módosítást igényel.

A BAKONYKARSZT szolgáltató által felszámolt havi alapidj  $6.900 \text{ Ft} \times 12 = 82.800 \text{ Ft}$

Tervezett évi vízfelhasználás  $15.000 \text{ m}^3 \times 207,5 \text{ Ft} = 3.112.500 \text{ Ft}$   
 2005. február hónapban intézetünk csatlakozott az ajkai szennyvíztisztító telephez.

A szerződés szerinti csatornadíj :250 Ft x 11.000 m3

Várható éves csatornadíj összege: 2.750.000 Ft

A jelenlegi keretszámok figyelembevételével a tervezhető éves előirányzat víz és csatornadíjakra: 6.000.000 Ft **6.000**

#### **55218 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások**

- a) A soron terveztük az intézet használatában, tulajdonában lévő, a betegellátást, a szakmai működtetési és igazgatási célokat szolgáló épületek, építmények idegen kivitelezővel történő karbantartását, javítását, mely magában foglalja az épületek, építmények külső, belső javítását, a hó és fagy okozta károk helyreállítását, a tetőszerkezetek javítását.

Éves előirányzat 600 000 Ft

- b) Azon tárgyi eszközök idegen kivitelezővel történő javítását, szakhatósági felülvizsgálatát terveztük itt, melyek a betegellátást, gyógyítást szolgáló orvosi műszerek, berendezések karbantartásához szükségesek.

Éves előirányzat 750.000 Ft

- c) Az intézet tulajdonát képező egyéb gépek, berendezések, műszerek idegen kivitelezővel történő karbantartását terveztük itt, melyek tartósan, egy éven túl szolgálják az intézet működését (pld. hűtőgépek, kazánházi berendezések, mosodai gépek, stb.).

Éves előirányzat 750.000 Ft

- d) Az irodai gépek, írógépek, számológépek javítását, karbantartását, kazetták töltését terveztük itt.

Éves előirányzat 450.000 Ft

- e) Az intézet közúti forgalomban résztvevő gépjárműveinek, valamint az intézetben belül az étel és egyéb szállítást lebonyolító járművek külső személyek által végzett javítását számoljuk itt el.

Éves előirányzat 450.000 Ft

- f) Az új épület üzembe helyezésével használatba kerültek olyan gépészeti berendezések, melyek rendszeres, szakszervíz által elvégzett felülvizsgálata szükséges (lift, klíma, tűzjelző, nővérhívó, riasztó, stb.).

Éves előirányzat	1.000.000 Ft
Karbantartási kiadások éves előirányzata:	4.000.000 Ft      4.000

**55219 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások**

a) Itt számoljuk el az intézet működésével, szakmai tevékenységével kapcsolatos feladott levelek és csomagok díjait.

Éves előirányzat	300.000 Ft
------------------	------------

b) A konténeres szemszállítást az érvényes szerződés szerinti díjtételekkel számolva 1.750.000 Ft, veszélyes hulladék szállítás 750.000,- Ft  
Éves díj 2.500.000 Ft

c) Az öt ipari kémény hatósági felülvizsgálati és tisztítási díját terveztük a tételen.

Éves előirányzat	50.000 Ft
------------------	-----------

d) A tételen a kötelezően előírt, külső szolgáltatók által végzett, szerződés szerinti rovar és feregirtás kiadásait irányoztuk elő.

Éves előirányzat	100.000 Ft
------------------	------------

e) Az intézet tulajdonát képező intézeti felhasználásra levágott sertések hatósági állatorvos által megvizsgált hús vizsgálati díját számoljuk itt el.

Éves előirányzat	100.000 Ft
------------------	------------

f) A saját tenyésztésű sertések szükséges kezelésért leszámlázott állatorvosi díjat fizetjük e tételen.

Éves előirányzat	500.000 Ft
------------------	------------

g) Intézetünk társintézetekben különböző diagnosztikai, laboratóriumi vizsgálatokat végeztet. A vizsgálatokat a kórházak, egészségügyi intézmények az Egészségbiztosítási Pénztár által alkalmazott pontrendszer figyelembe vételével és a két intézmény megállapodása alapján leszámlázzák intézetünknek.

Éves előirányzat	750.000 Ft
------------------	------------

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások össz.:	4.300.000 Ft      4.300
--	-------------------------

555121 Továbbszámolt szolgáltatás

A bűfé részére szolgáltatott közműdíjak 100.000 Ft 100

**SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN 34.600**

5531 Vásárolt közszolgáltatások

Az intézetben heti két alkalommal végez ultrahangos vizsgálatokat egy nyugdíjas radiológus szakorvos. A vizsgálatokat a vállalkozó orvos által kiállított számla ellenében fizetjük. A szolgáltatás megvásárlása magánvállalkozótól vásárolt közszolgáltatás (1.320.000 Ft)  
Ugyancsak itt számoljuk el az intézet jogi képviselőjének vállalkozói szolgáltatását (840.000 Ft.), valamint az egészségügyi szakértői díj (600.000 Ft)

Éves előirányzat 2.760 000 Ft

A laboratórium közreműködői szerződéssel végez egészségügyi szolgáltatás évi 10.200.000 Ft összegben.

Éves előirányzat: 13.000.000 Ft 13.000

**ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ**

56111 Vásárolt termékek és szolgáltatások általános forgalmi adója

A tételen terveztük a vásárolt készletek és igénybevevett szolgáltatások számláin feltüntetett általános forgalmi adó kifizetését. Az előirányzatból 200 ezer forint a mezőgazdasági felárak kifizetésére szolgál.

Éves előirányzat 21.000.000 Ft 21.000

56112 Készletértéktől termékek és szolgáltatások általános forgalmi adó befizetése

Az intézetben feleslegessé vált termékek, valamint az elvégzett szolgáltatások, az alkalmazotti étkeszítés után felszámított és az adóhatóságnak teljesítendő általános forgalmi adó befizetéseket terveztük.

Éves előirányzat 3.000.000 Ft 3.000

**ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ ÖSSZESEN: 24.000.000 Ft 24.000**

**KIKÜLDETÉS, REPRESENTÁCIÓ, REKLÁM KIADÁSOK**

**56211 Belföldi kiküldetés**

a) E számlán számoljuk el az intézet dolgozóinak hivatalos kiküldetés keretében a tényleges útiköltséget, parkolási díjat, autópályadíjat.

Éves előirányzat 50.000 Ft.

b) Belföldi kiküldetés esetén a ténylegesen felmerült szállasköltséget számoljuk itt el.

Éves előirányzat 50.000 Ft

**Belföldi kiküldetés össz.: 100.000 Ft. 100**

**56213 Representáció**

Itt irányoztuk elő a hivatalos és üzleti tárgyalások alkalmából felszolgált étel, ital, utazási és kávé kiadásait. A tétel tartalmazza az igazgatók személyre szóló reprezentációs kiadásait is.

Éves előirányzat 200.000 Ft 200

**56214 Reklám és propaganda anyag**

Az üres állások és az intézet tevékenységével kapcsolatos egyéb hirdetési, pályázati díjakat terveztük itt.

Éves előirányzat 1.000.000 Ft 1.000

**KIKÜLDETÉS, REPRESENTÁCIÓ  
REKLÁM KIADÁSOK ÖSSZ: 1.300.000 Ft 1.300**

**EGYÉB DOLGOK KIADÁSOK**

**56317 Egyéb dologi kiadások**

Itt a közbeszerzési tervben tervezett a készletbeszerzést és szolgáltatást terhelő közbeszerzési kiadásokat, a vízmű társulási hozzájárulást, valamint a dolgozók részére vásárolt munkaruhát és továbbképzést, továbbá a zöldkártya díját.

Éves előirányzat 900.000Ft 900

**DOLGOK KIADÁSOK ÖSSZ: 197.000.000 Ft 197.000**

**ADÓK, DÍJAK, BEFIZETÉSEK**

**57213 Adók, díjak és egyéb befizetések**

A tételen terveztük az intézeti gépkocsik hatósági műszaki vizsgadíjait, a zöldkártya díját, az intézet orvosai, ápolói, az orvos diagnosztikán, a laboratóriumban dolgozó asszisztensek, gépkocsivezetők és betegszállítók részére kötött felelősségbiztosítás díját, a géptörés biztosítását, a számlavezető (OTP) pénzügyi részére fizetett számlavezetési jutalékot, a gépkocsik kötelező CASCO biztosítási díjait.

Éves előirányzat 3.000.000 Ft 3.000

**ADÓK, DÍJAK BEFIZETÉSEK ÖSSZESEN: 3.000**

**DOLOGI KIADÁSOK ÉS EGYÉB KIADÁSOK MINDÖSSZ.: 200.000**

**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: 630.304.000 630.304**

**BEVÉTELEK**

**91 INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK**

A tételen terveztük az intézet alapokmányában meghatározott feladatainak alapvető tevékenységeinek ellátása során elérhető bevételeket.

**91211**

**Állami feladatok ellátása során kifizetett árak és kifizetések**

A soron azokat a bevételeket terveztük, amelyek az intézet feladatainak, alaptevékenységének körébe tartozóan, azok kiegészítő, kiegészítő ellátása során keletkezett, vásárolt, vagy saját előállítású készletek rendszeres értékesítésének ellenértékéért folynak be. Ide tartoznak a virágok, szobrok, mintavételi eszköz értékesítése, stb.

Éves előirányzat 1.000.000 Ft 1.000

**91212**

**Alaptevékenység körében végzett szolgáltatások értékesítése**

Itt számoljuk el az idegnek részére végzett bérmosást, az idegnek részére kiszolgált ételműzést, az intézeti fénymásolást, az idegnek részére ellenértékét, laboratóriumi egészségügyi szolgáltatás díját.

Éves előirányzat 3.000.000 Ft 3.000

91311

**BÉRLETI DÍJ ÉS EGYÉB BEVÉTEL**

A tételen terveztük az intézet használatában lévő ingatlan használatra való átengedés folytán keletkező bevételt. Ezt az intézetnél a vegyesáru üzlet bérleti díja, a „Vendégház” kialakításából befolyt bevételek és a labor épület bérbeadása képezik.

Éves előirányzat 520.000 Ft 5.200

Itt terveztük az alkalmazottak és az ellátottak magáncélú telefonjainak térítési díját, valamint az intézeti tehergépkocsi magáncélú használatáért fizetett fuvardíjat.

Éves előirányzat 300.000 Ft 300

Itt számoljuk el az ellátottak intézetben belül elhelyezett gépkocsi parkolásáért felszámított díjat.

Éves előirányzat 200.000 Ft 500

**Egyéb saját bevételek összesen: 10.000.000,- Ft 10.000**

91313

**Alkalmazottak térítése**

Itt terveztük az intézet dolgozói által igénybevevett szolgáltatásokért fizetendő térítési díjakat.

a.) A dolgozók munkahelyre szállítása bérelt autóbuszon történik. A dolgozók által fizetett, a jogszabályban előírt térítési díjat számoljuk itt el.

Éves előirányzat 2.800.000

b.) Élelmezési anyag és rezsi költség térítési díjak 18.000 élelmezési nappal számolva.

3.500.000 Ft

c.) A szolgálati lakások szerződés szerinti lakbérét, a nővérszálló és a lakások bérleti díját, az intézeti mosodában a dolgozók részére végzett mosástól a mosások, az intézeti bútorok használatának térítési díját tervezzük.

Éves előirányzat 400.000 Ft

d.) A szolgálati lakások távfűtési szolgáltatásának díjait is a lakások (A lakások tüzelőanyag felhasználása egyedileg nem mérhető).

Éves előirányzat 200.000 Ft



e.) A szolgálati lakásokban elhasznált víz és csatornadíját is itt terveztük, melyet a lakásokban felszerelt almérő vízára alapján számolunk el. A vízdíjat a lakókkal kötött bérleti díj nem tartalmazza.

Éves előirányzat 100.000 Ft

Alkalmazottak térítési díja össz.: 7.000.000 Ft 7.000

Intézményi ellátási díjak: 6.000.000,- Ft

**INTÉZMÉNYEK EGYÉB SAJÁTOS BEVÉTELEI ÖSSZESEN: 4.000.000 Ft 17.000**

**9191 ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ BEVÉTELEK ÉS VISSZATÉRÜLÉSEK**

Az intézet által értékesített termékekben és szolgáltatásokban kiszámlázott, a vevők által az eladási árban megfizetett általános forgalmi adó összegét számoljuk itt el.

Éves előirányzat 2.000.000 Ft 2.000

ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ BEVÉTELEK, VISSZATÉRÜLÉSEK ÖSSZ.: 2.000

**9161 KAMATBEVÉTELEK**

Az intézet számlavezető pénzügyintézetétől a pénzforgalom után kapott jutalékot, valamint a betétként lekötött szabad pénzeszközök kamatbevételeit terveztük itt.

Éves előirányzat 1.000.000 Ft 1.000

KAMATBEVÉTELEK ÖSSZESEN: 1.000

MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTELE ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜL: 1.000

INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 20.000.000 Ft 20.000

## TÁMOGATÁSOK, KIEGÉSZÍTÉSEK ÉS ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

46413

Működési célú támogatásértékű bevétel társadalombiztosítási alaptól

### Aktív osztályok teljesítménye

A tételen terveztük a 5.0 verziós finanszírozási elszámolás szerint az aktív osztályok 95 ágán kezelt betegek súlysám értékeit.

A számításnál a 2008 évre meghatározott finanszírozott eseteket vettük alapul a teljesítmény volumenkorlát figyelembevételével, mely szerint az éves teljes finanszírozási súlysám 2.588.

2008 évre tervezett egy súlysám értéke: 146.000 Ft

A csökkentett teljesítménymutatók figyelembevételével

A tervezett előirányzat: 377.848.000 Ft

### Krónikus osztály várható teljesítménye

$119 \text{ ág} \times 366 \text{ nap} \times 75\% = 32.666 \text{ nap} \times 1,2 = 39.200$   
 $39.200 \text{ finanszírozott nap} \times 5.200 \text{ Ft} = 203.840.000 \text{ Ft}$

A krónikus osztály tervezett bevétele: 203.840.000 Ft

### Szakambulancia

Az Országos Egészségbiztosítási Pénztár több évig tartó egyeztetés után 1998 májusától térítéses tevékenységként befogadta a heti nyolc, majd 2002 február 1-től tizenhat órával működő, aktív osztályokhoz rendelt szakambulanciát.

Az eddigi tapasztalatok alapján a várható éves bevétel összegét az alábbi számítással határoztuk meg.

Jelenlegi ismereteink szerint a 2008 január 1-től december 31-ig – a teljesítményvolumen korlát figyelembevételével a teljesíthető német pontok összege:

6.411.313

2008 évre tervezett egy diagnosztikai vizsgálat pontértéke : 1.46 Ft, a laboratóriumi vizsgálatok értéke 0,56 Ft és 1.05 Ft között változott, ezért azok átlagával számoltunk.

A fenti tapasztalati számok figyelembevételével az éves előirányzat:

8.312.000 Ft

Egészségbiztosítási Pénztártól

Tervezett bevétel:

590.000.000 Ft

Felügyeleti szervtől kapott támogatás

A 2008. évi bérfejlesztések fedezetére

20.304.000 Ft

20.304

EGÉSZSÉGBIZTOSÍTÁSI PÉNZTÁRTÓL  
KAPOTT TÁMOGATÁS:

tervezhető: 590.000

TERVEZHETŐ ÖSSZES BEVÉTEL:

630.304

TERVEZHETŐ ÖSSZES KIADÁS:

630.304