

**PÉTEGISZ Polgár és Térsége Egészségügyi Központ
Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
4090 Polgár, Hősök útja 1.**

K i v o n a t

a 2011. május 31-én megtartott PÉTEGISZ Polgár és Térsége Egészségügyi Központ Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság soron következő közgyűlésén felvett jegyzőkönyvből.

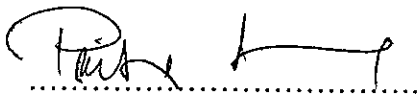
11/2011. (V.30.) Kgy. sz. határozat

1. A Közgyűlés elfogadja a PÉTEGISZ Nonprofit Zrt. 2011. évi üzleti tervét.
2. Határozatával megerősíti, hogy
 - A fejlesztéshez kapcsolódó hitel kamatait és egyéb költségeit, valamint a támogatás megelőlegezéshez szükséges összeg faktoring szolgáltatásának díjait a tulajdonos önkormányzatoknak kell megtéríteni 2011. évben. A fejlesztés saját forrásául szolgáló hitel törlesztő összegeit 2012. évtől térítik meg a tulajdonos önkormányzatok.
 - A 2011. évi zárszámadás adataiból készített kimutatás alapján lehet megállapítani a tárgyévi veszteséget, illetve annak tulajdoni hányad alapján történő elszámolásáról intézkedni.
3. A Felügyelőbizottság az üzleti terv időarányos megvalósítását negyedévenként vizsgálja meg.
4. A Közgyűlés tagjai havonta kapjanak az üzleti terv időarányos teljesítéséről információs táblázatot.
5. Az üzleti tervben kimutatott fenntartozó hozzájárulás összegét a tulajdonos önkormányzatok negyedévente, a Fejlesztési Megállapodásban megállapított mértékben, előlegként megtéríti a PÉTEGISZ Nonprofit Zrt. részére. Az első és a második negyedév előlegét 2011. július 15-ig fizetik meg az Önkormányzatok.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Kiss Ilona vezérigazgató

Kmft.



kiv. hit.



PÉTEGISZ Nonprofit Zrt.

**PÉTEGISZ POLGÁR ÉS TÉRSÉGE EGÉSZSÉGÜGYI
KÖZPONT NONPROFIT ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

4090 POLGÁR, Hősök útja 1.

Cégjegyzékszám: 09-10-000449

Tel.: 52/573-173; Fax: 52/573-174; e-mail: petegisz@petegisz.hu

<http://www.petegisz.hu>

PÉTEGISZ Nonprofit Zrt.

ÜZLETI TERVE

2011. év

Készítette: Kiss Ilona, vezérigazgató

Tartalom jegyzék:

- 1.) Vezetői összefoglaló
- 2.) A vállalkozás általános bemutatása
- 3.) Marketing Terv
- 4.) Működési terv
- 5.) Vezetőség és szervezeti felépítés
- 6.) Pénzügyi terv
- 7.) Mellékletek

1. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A PÉTEGISZ Nonprofit Zrt. sikeresen lebonyolította a TIOP-2.1.2-08/1-2009-0002 kódszámú Kistérségi Járóbeteg szakellátó központok fejlesztése elnevezésű projektet.

A Térségi Járóbeteg Szakellátó Központ 2011. május 1-én megkezdte működését.

Az intézmény fő célja 2011. évben, hogy a IV. negyedévére elérje a részére meghatározott Teljesítmény Volumen Korlát 100 %-át.

Jelenlegi ismereteink, tapasztalataink alapján ez a cél elérhető, jó szervező munkával, az tulajdonos önkormányzatok közösségének együttműködésével.

2. A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

A cég rövid bemutatása:

A szervezet 2009. 06.23.-án jött létre, a Hajdú-Bihar Megyei Bíróság, mint Cégbíróság 2009.06.30.-án keltezett, Cg. 09-10-000449/6. számú végzéssel jegyezte be.

A társaság a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. törvény 26. § c) pontjába foglalt tevékenységek közül az alapító részvényesi önkormányzatok lakossága részére az alábbi közhasznú tevékenységeket végzi: egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító, egészségügyi rehabilitációs tevékenység kistérségi járóbeteg szakellátás keretén belül.

A társaság közhasznú – a társadalom közös szükségleteinek kielégítését nyereség- és vagyonszerzési cél nélkül szolgáló – tevékenységet végez.

Szolgáltatásaiban – tagjain kívül – bármely rászoruló részesülhet.

A társaság közvetlen politikai tevékenységet nem folytat, szervezete pártoktól független és azoknak anyagi támogatást nem nyújt.

A Társaság egyéb, nem közhasznú, vállalkozási tevékenysége: saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése.

A Társaság gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a létesítő okiratban meghatározott tevékenységére fordítja.

Közhasznú tevékenység

2009. november 3-ától a társaság közhasznúsági-fokozata: közhasznú, melyet a Hajdú-Bihar Megyei Bíróság, mint Cégbíróság 09-10/000449/13 végzéssel jegyzett be.

A PÉTEGISZ Nonprofit Zrt. közhasznú tevékenységi körei a következők:

- A társaság fő tevékenysége: Általános járóbeteg-ellátás (közhasznú)
- Egyéb tevékenységi körök: Szakorvosi járóbeteg-ellátás (közhasznú)
- Fekvőbeteg-ellátás (közhasznú)
- Egyéb humán-egészségügyi ellátás (közhasznú)

A szervezet vezetése

A társaság vezérigazgatója: Kiss Ilona Andrea

Szervezet felépítése: A társaság legfőbb szerve a Közgyűlés, tagjai:

Polgár Város Önkormányzata, képviselőre jogosult neve: Tóth József
Folyás Község Önkormányzata, képviselőre jogosult neve: Magyar Sándor
Görbeháza Község Önkormányzata, képviselőre jogosult neve: Giricz Béla Lászlóné
Tiszagyulaháza Község Önkormányzata, képviselőre jogosult neve: Mikó Zoltán
Újszentmargita Község Önkormányzata, képviselőre jogosult neve: Csetneki Csaba
Újtikos Község Önkormányzata, képviselőre jogosult neve: Takács József
Tiszacsege Város Önkormányzata, képviselőre jogosult neve: Losonczy János
Tiszadob Nagyközség Önkormányzata, képviselőre jogosult neve: Bán György

Önálló cégjegyzésre jogosult a vezérigazgató. A társaságnál felügyelőbizottság választására sor került.

A felügyelőbizottság tagjai:

Romos Attila
Dr. Borók Levente
Makó Albert

Alapfilozófiánk:

Gyógyítani a legkorszerűbben, ápolni a legemberségesebben, betegségeket megelőzni a legeredményesebben akarunk.

Termékek, szolgáltatások rövid bemutatása

Célunk az, hogy szakmailag elismert munkatársak, a legmodernebb technikai eszközök alkalmazásával, magas szintű egészségügyi szolgáltatást nyújtsanak a térség lakosságának. Azt kívánjuk elérni, hogy a betegek a lakhelyükhöz lehető legközelebb európai uniós színvonalú ellátásban részesüljenek.

Az alábbi szakrendelések válnak elérhetővé: általános röntgen diagnosztika, ultrahang diagnosztika, szülészet-nőgyógyászat, terhes gondozás, szemészet, belgyógyászat, sebészet, ortopédia, kardiológia, neurológia, fül-orr-gégegyógyászat, pszichiátria, reumatológia és fizioterápia, bőrgyógyászat és nemibeteg-ellátás, urológia, csecsemő- és gyermekgyógyászat.

További ellátások: általános labor, általános fizio- és mozgásterápia, gyógymasszázs, gyógytorna, háziorvosi rendelés, fogorvosi szolgálat. Az intézményben nappali kórház fog működni, otthoni szakápolást tervezünk biztosítani, gyógyszerterápiát létesítünk.

A vállalkozás piacon elfoglalt helye, versenytársak, piaci helyzetelemzés. Célpiacon.

A Térségi Járóbeteg Szakellátó Központ új szolgáltatóként kerül az egészségügy „piacára” 2011. május 1-jétől. A Szakrendelő területi ellátási kötelezettsége jelenleg azonos a korábbi szolgáltatást nyújtókéval, az átfedést egy éven át engedélyezi a vonatkozó jogszabály. Azt követően pedig az EU forrásból megvalósult beruházások területi ellátási kötelezettsége lesz az átrendeződés irányvonala. Az 5 éves fenntartási kötelezettséget követően a magasabb kihasználtságú intézmény kapja meg az adott terület, illetve a hozzárendelt Területi Volumen Korlátokat (TVK).

Versenytársnak tekintjük a célpiacon települések lakosai által jelenleg igénybevett járóbeteg szakellátó központokat és otthoni szakápolást nyújtó szervezeteket: Kenézy Kórház, Tiszaújvárosi Szakrendelő, Tiszavasvári Szakrendelő, Balmazújvárosi Szakrendelő, Hajdúböszörményi Szakrendelő.

Partnereknek tekintjük azokat az intézményeket, akikkel kapcsolatban állunk. Pl: Tulajdonos Önkormányzatok és azok szervei, Kenézy Kórház, Tiszaújvárosi Szakrendelő, Tiszavasvári Szakrendelő, Balmazújvárosi Szakrendelő, Hajdúböszörményi Szakrendelő, Létavértes Szakrendelő, Mezőcsát Szakrendelő, Tokaj Szakrendelő, TIOP projektben résztvevő Szakrendelők.

Célpiaconként a területi ellátási kötelezettség településeit jelöljük ki, mely azonos a tulajdonosi önkormányzatok településeivel. (Folyás, Görbeháza, Polgár, Tiszacsege, Tiszadob, Tiszagyulaháza, Újszentmargita, Újtikos)

3. Marketing stratégia

Akkor lehet sikeres vállalkozásunk, ha az egészségügy szolgáltató szerepét hangsúlyozzuk. Nem csupán közfeladatot látunk el, hanem a gyógyulni vágyók igényeit elégítjük ki, nyújtunk számukra egészségügyi szolgáltatást.

2011. évi marketing célkitűzésünk, hogy az ellátási területen élőknek bemutassuk Intézetünket, megismertessük a nyújtott szolgáltatásokkal, annak igénybevételi körülményeivel.

A célcsoporthoz az alábbi szervezeteken keresztül juttatjuk el az információkat:

- Tulajdonos Önkormányzatok vezetői (polgármesterek, jegyzők, Képviselő-testületek, szakszervezetek)
- Ellátási terület
 - o oktatási intézményei,
 - o idősok ellátásra szakosodott intézmények,
 - o háziorvosai,
 - o védőnői szolgálatok
 - o civil szervezetek.

Marketing eszközök:

- Intézet működésének bemutatása a helyszínen
- Szakmai előadások szervezése
- Szűrések szervezése
- Nyílt napok szervezése
- Szóróanyagok
- Helyi médiákban való megjelenés
- Honlap fejlesztés

2.) Termékek, szolgáltatások

Szolgáltatásunk nyújtása során a szakmai elvárásokon túl, emberközeleli ellátás nyújtása.

3.) Piaci szegmentáció

a) a célcsoport jellemzői:

Az 1.sz. melléklet az OEP-től megigényelt adatok összesítését, a kistérség szolgáltatónkénti egészségügyi szakellátási igénybevételét mutatja be 2007. évre vonatkozóan. A táblázatban a szakorvosi ellátás jelenlegi intézményeit, illetve a felépült szakrendelőben működő szakellátások esetszámait összesítettük. Az eseteket döntően Tiszaújvárosi szakrendelőben, Kenézy Gyula Megyei Kórházban és a Debreceni Egyetem Orvos- és Egészségtudományi Centrumban látják el.

A 2007-es év járóbeteg-szakellátás adatait elemezve látható, hogy több mint 12.000 esetben mozgásszervi, 6.625 esetben szív- és érrendszeri, 6.128 esetben daganatos, 5.997 esetben sérülés következtében kialakuló, 5.425 nőgyógyászati/urológiai megbetegedés miatt vettek igénybe szakrendelést.

A célcsoport földrajzilag tagolt, azonban a Szakrendelőt mindegyik településről viszonylag könnyen megközelíthetik a betegek. Szükséges azonban a Volán Társaságokkal kell arról konzultálni, hogyan a járatokat sűrítsék, illetve a megállóhelyek számát bővítsék (külső megállókkal).

Tiszadob Önkormányzat és Kistérségi Társulás tulajdonában lévő gépjárművek igénybevételi lehetőségeit meg kell vizsgálni.

A területileg illetékes Betegszállító céggel együtt kell működni.

b) Ár:

A PÉTEGISZ Nonprofit Zrt. által nyújtott szolgáltatások jelentős része térítési díj fizetése nélkül igénybe vehető, azt a MEP finanszírozza.

A térítési díj köteles szolgáltatások legalább az önköltségi áron kell értékesíteni, összhangban a versenytársak által alkalmazott térítési díjakkal.

IV. MŰKÖDÉSI TERV

1.) Fejlesztési elemzés

2011. április 6-án a pályázat fizikai zárása megtörtént. A pénzügyi elszámolás zajlik jelenleg is.

Újabb fejlesztést a közeljövőben nem tervezünk.

Humán erőforrásra irányuló pályázati lehetőségeket ki kell használni.

2.) Szolgáltatási terv

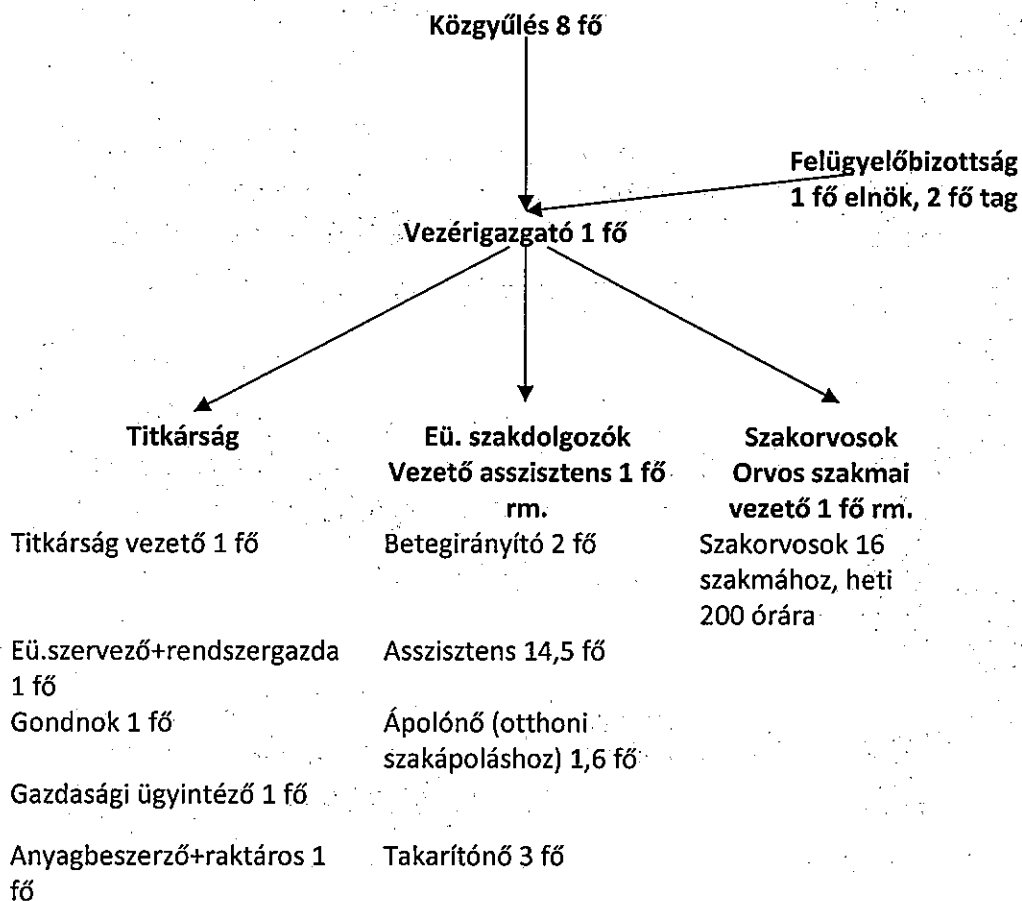
Év végére a tervezett szolgáltatásokat 100%-ban kell biztosítani.

Jelenlegi működési engedélyünk alapján az alábbi szolgáltatásokat nyújtjuk.

Szakterületek	Heti rendelési idő (óra)		ORVOS SZERZŐDÉSE	Eljárás felfüggesztésre kerül
	Szakorvosi	Nem szakorvosi		
Belgyógyászat	24		Dr. Vadász Györgyi 8 óra, Dr. Páll Katalin 5,5 óra, Dr. Vítai Edit 6,5 óra	heti 4 óra
Sebészet	20		Dr. Hájer Gyula 8 óra; Dr. Bodrogi Péter 5 óra	heti 7 óra
Szülészeti-nőgyógyászat	20		Dr. Szikszai Péter 20 óra	
Gyermekegyógyászat	8		Dr. Czégényi Zsuzsa 4 óra, Dr. Maák Margit 4 óra	
Fül-orr-gége	12		Dr. Bozóki Eszter 12 óra	
Szemészet	20		Dr. Pálfi Edit 5 óra, Dr. Cakó Attila 5 óra, Dr. Katona Irén 5 óra	heti 5 óra
Bőrgyógyászat	12			heti 12 óra
Neurológia	8		Dr. Kövér László 8 óra	
Ortopédia	6		Dr. Prodonov Vaszilj 6 óra	
Urológia	6		Dr. Farkas Antal 6 óra	
Kardiológia	10		Dr. Szűcs Attila 4 óra	heti 6 óra
Reumatológia	12		Dr. Domokos Pál 12 óra	
Pszichiátria	12		Kenézy 12 óra	
Laboratórium		20	HQ-Lab	
Röntgen	15	20	ICONOMIX Kft. 15 óra	
Ultrahang	15	20	Dr. Kiss Egon 15 óra	
Gyógytorna		20		
Gyógymasszázs		20		
Fizioterápia		20		
Nappali kórház				6 ágy
Otthoni szakápolás				300 vizitóra/hó
	200	120	0	heti 34 óra

V. VEZETŐSÉGI ÉS SZERVEZETI FELÉPÍTÉS

Szervezeti felépítés



rm.= részmunkaidős

VI. PÉNZÜGYI TERV

PÉTEGISZ Nonprofit Zrt. működését hat nagy csoportra lehet osztani, ezen tagoltság szerint készültek a számítások is. Ezek az alábbiak:

- járóbeteg szakellátás
- nappali kórház
- otthoni szakápolás
- helyiségbérlet
- intézmény irányítás
- létesítmény fenntartás

Az Intézet 2011. május 1-től kezdte meg működését. A jelenleg működő szolgáltatásokat a IV.2. pont (6-7. oldal) alatt találhatjuk. Célunk, hogy 2011. év végére minden tervezett szolgáltatást 100%-os kapacitással üzemeltessünk.

A havi szintű bontásban készült összefoglaló táblázatban jól látható, hogy a kapacitások felfutásával a fenntartói hozzájárulások mérséklődnek.

Pénzügyi hozzájárulások

A beruházáshoz tervezett saját forrás mértéke 56 millió forint, melyet a Fejlesztési Megállapodás értelmében a tulajdonos önkormányzatok készfizető kezessége mellett a PÉNTEGISZ Nonprofit Zrt. vesz fel.

A Közgyűlés döntésének értelmében 10 éves futamidőre, 1 év türelmi idővel fogjuk megkötni a hitelszerződést.

A hitelfelvétel közbeszerzési eljárása eredménytelen volt, újabb eljárást kell lefolytatnunk.

A fejlesztési hitelhez kapcsolódó kamatokat és egyéb költségeket az önkormányzatoknak kell megtéríteni, 2012-től pedig a hiteltörlesztő összegeit is.

A működéshez szükséges forráshiányt 2011. évben folyószámla hitel felvételével biztosítjuk. A Közgyűlés határozata értelmében 30 millió Ft-ra vonatkozóan kötöttünk hitelszerződést.

A 2011. évi zárszámadás adataiból készített kimutatás alapján lehet megállapítani a tárgyévi veszteséget, illetve annak tulajdoni hányad alapján történő elszámolásáról intézkedni.

VII. MELLÉKLETEK

1. sz. melléklet A 2007. év ellátásai ellátóhely szerint (forrás: OEP)

1.1. táblázat Járóbeteg szakellátás bevételek

1.2. táblázat Járóbeteg szakellátás személyi jellegű kiadások

1.3. táblázat Járóbeteg szakellátás közvetlen anyagjellegű kiadások

2. táblázat Nappali kórház

3. táblázat Otthoni szakápolás

4. táblázat Helyiségbérlet

5. táblázat Intézményi irányítás

6. táblázat Létesítmény fenntartás

Összefoglaló táblázat: Intézményi gazdálkodás tervezett eredménye

Összefoglaló táblázat: Intézményi gazdálkodás tervezett eredménye 2011. évben

1. sz. melléklet

A 2007. év ellátásai ellátóhely szerint (forrás: OEP)

Szakmacsoport név	Debrecen, Kenézy Gy. M.Kh.	Tiszaújváros, V.Ri.	DE OEC, Debrecen	Nyíregyháza, Jósa A.Oktató Kh.
Általános fizio- és mozgásterápia		5297	4	114
Általános labor	3428	4918	192	2665
Általános röntgen diagnosztika	1924	1197	273	433
Belgyógyászat	1121	194	162	441
Borgyógyászat és nemibeteg-ellátás	190	576	221	82
Csecsemo- és gyermekgyógyászat	388		110	200
Fül-orr- gégegyógyászat	707	410	156	146
Kardiológia	884	479	366	190
Neurológia	757	128	167	230
Neuropatológia			2	
Ortopédia	17	276	149	186
Pszichiátria	1111	200	41	183
Reumatológia és fizioterápia	519	466	23	70
Sebészet	442	1200	496	140
Szemészet	2574	667	258	199
Szülészet- nőgyógyászat	1435	1181	584	497
Ultrahang diagnosztika	1330	1286	365	338
Urológia, andrológia	849	139	63	122
Összesen:	17676	18614	3632	6236

R2 - Alap szintű járóbeteg szakellátás

1.1. táblázat: Járóbeteg szakellátás bevételek

Egy pont forint értéke jelenleg: 1,50
 Fejlesztési megállapodást aláíró települések lakosságszáma: 22 044 2009.01.01.-én
 21 704 2011.01.01.-én

Szakterületek	Heti rendelési idő (óra)		Egy órára jutó TVK	TVK/hó	TVK/év	Egy hónapra jutó bevétel	Éves bevétel	1 órára jutó TVK		1 órára jutó esetszám	1 hónapra jutó esetszám
	Szakorvosi	Nem szakorvosi						esetszám	esetszám		
1 Belgyógyászat	24		9 211,0	221 073,0	2 652 874,0	331 609,5	3 979 314,0	2142,180233	3,2	329	329
2 Sebészet	20		16 301,0	326 022,0	3 912 262,0	489 033,0	5 868 396,0	3790,953488	4,3	369	369
3 Szülészeti-nőgyógyászati, terhesgondozás	20		23 232,0	237 546,0	2 850 546,0	356 319,0	4 275 828,0	2762,162791	4,8	413	413
4 Gyermekgyógyászat	8		7 156,0	57 248,0	686 980,0	85 872,0	1 030 464,0	1664,186047	2,7	92	92
5 Fül-orr-gége	12		15 070,0	180 842,0	2 170 105,0	271 263,0	3 255 156,0	3504,689922	4,9	252	252
6 Szemészet	20		17 124,0	342 487,0	4 109 843,0	513 730,5	6 164 766,0	3982,406977	4,1	355	355
7 Bőrgyógyászat	12		19 882,0	238 581,0	2 862 978,0	357 871,5	4 294 458,0	4623,662791	5,6	287	287
8 Neurológia	8		14 951,0	119 606,0	1 435 269,0	179 409,0	2 152 908,0	3476,918605	3,1	108	108
9 Ortopédia	6		13 568,0	81 407,0	976 889,0	122 110,5	1 465 326,0	3155,310078	4,3	111	111
10 Urológia	6		17 396,0	104 379,0	1 252 547,0	156 568,5	1 878 822,0	4045,697674	4,7	122	122
11 Kardiológia	10		20 711,0	207 110,0	2 485 315,0	310 665,0	3 727 980,0	4816,511628	3,7	158	158
12 Reumatológia	12		15 970,0	191 646,0	2 299 749,0	287 469,0	3 449 628,0	3714,069767	5,5	286	286
13 Pszichiátria	12		20 242,0	242 900,0	2 914 803,0	364 350,0	4 372 200,0	4707,364341	3,5	179	179
14 Laboratórium		20	7 860,0	157 203,0	1 886 435,0	235 804,5	2 829 654,0	1827,94186	10,0	860	860
15 Röntgen	15	20	22 925,0	802 391,0	9 628 696,0	1 203 586,5	14 443 038,0	12440,17054	5,2	338	338
16 Ultrahang	15	20	23 571,0	824 975,0	9 899 702,0	1 237 462,5	14 849 550,0	12790,31008	3,6	234	234
17 Gyógytorna		20	14 550,0	290 997,0	3 491 961,0	436 495,5	5 237 946,0	3383,686047	3,4	295	295
18 Gyógymasszázs		20	12 507,0	250 143,0	3 001 711,0	375 214,5	4 502 574,0	2908,639535	4,0	344	344
19 Fizioterápia		20	14 068,0	281 367,0	3 376 400,0	422 050,5	5 064 606,0	3271,709302	6,4	553	553
I. JÁRÓBETEG ÖSSZESEN	200	120	306 295	5 157 923	61 895 065	7 736 885	92 842 614	83008,57171		0	0

R2 - Alap szintű járóbeteg szakellátás

1.2. táblázat: Járóbeteg-szankciós és személyi juttatás kiadások

Book

KJ ápoló átlag éves bruttó bére 120 000

KJ ápoló átlag éves bruttó bére 120 000

KJ ápoló átlag éves bruttó bére 120 000

[illegible]

Kötelezettség	A kötelezettség értéke	A kötelezettség törlesztése
Költségtérítések:		
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 000	65 400
- munkaadók által utaztatott munkavégzők költségei	4 500	49 050
Költségtérítés összesen		114 450

R2 - Alap szintű járóbeteg szakellátás

1.3. táblázat: Járóbeteg szakellátás közvetlen anyagjellegű kiadások

Szakterületek	Tervezett havi bevétel	Anyagköltség a bevétel arányában	Tervezett havi közvetlen anyagköltség
1 Belgyógyászat	331 610	8,0%	26 529
2 Sebészet	489 033	15,0%	73 355
3 Szülészeti-nőgyógyászat	356 319	10,0%	35 632
4 Gyermekgyógyászat	85 872	8,0%	6 870
5 Fül-orr-gége	271 263	5,0%	13 563
6 Szemészet	513 731	5,0%	25 687
7 Bőrgyógyászat	357 872	5,0%	17 894
8 Neurológia	179 409	15,0%	26 911
9 Ortopédia	122 111	5,0%	6 106
10 Urológia	156 569	12,0%	18 788
12 Kardiológia	310 665	10,0%	31 067
13 Reumatológia	287 469	10,0%	28 747
14 Pszichiátria	364 350	3,0%	10 931
15 Laboratórium	235 805	35,0%	82 532
16 Röntgen	1 203 587	5,0%	60 179
17 Ultrahang	1 237 463	10,0%	123 746
18 Gyógytorna	436 496	5,0%	21 825
19 Gyógymasszázs	375 215	5,0%	18 761
20 Fizioterápia	422 051	10,0%	42 205
I- JÁRÓBETEG ÖSSZESEN	7 736 885		671 325

R2 - Alap szintű járóbeteg szakellátás
2. táblázat: Nappali kórház

Egy ágyra jutó havi "fekvő" esetszám:

7,03

Egy HBKS forint értéke jelenleg:

150 000

Egy "fekvő"esetre jutó súlyszám:

0,36

Egy vizit díja

0

Vizitdíjat fizetők aránya:

0%

Ágyak száma	BEVÉTELEK			
	Havi		Bevétel	
	Esetszám	Teljesítmény	Súlyszám- teljesítmény alapján	Vizitdíj
	"Fekvő"	HBKS súlyszám		
6	42	15,00	1 574 720	0
				1 574 720

Egy ágyra jutó orvos:

0,1

Egy ágyra jutó asszisztens:

0,2

Szabadság, betegség miatti többlet létszám igény:

15%

Járulék szorzó:

27,00%

KÖZVETLEN KÖLTSÉGEK				
Személyi juttatások	Tervezett létszám (fő)	1 fő havi bruttó bére	Havi bruttó bér összesen	Személyi juttatások összesen
Orvos	0,6	250 000	150 000	190 500
Asszisztens	1,4	120 000	168 000	213 360
Összesen	2,0		318 000	403 860

Költségterületek:	1 fő átlagos térítése	Havi költségterítés
	Étkezési hozzájárulás	6 000
	Munkabajárás utazási költségterítése	4 500
	Költségterítés összesen	21 000

Költségfajta	Bevétel arányos közvetlen költség	Havi anyagköltség
	Anyagköltség	15,5%
	Mosatós költség	2,0%
		244 082
		31 494

R2 - Alap szintű járóbeteg szakellátás
3. táblázat: Otthoni szakapólas

Vízitek alapdíja: 3 200

BEVÉTELEK		
Vízit típusa	Havi víziszám	Havi bevétel
Teljes ápolás (első 14 nap)	80	256 000
Részesen	80	230 400
Ómlatós	80	204 800
Szakirányi	60	193 600
Hospice (napidíj)	1,2	0
Összesen	300	844 800

I. A teljes szolgáltatást egy külső szolgáltatók kizsérződve	
Díj a bevétel arányában:	80 %
Közvetlen költség	Havi költség
Szolgáltatási díj	675 840

II. Saját szervezetben ellátva

Összes vízi gyógytornász átlag ellátott aránya 25% száma: 75
Összes vízi fizios átlag ellátott aránya 25% száma: 75

Egy állást alkalmazott által egy hónapban teljesíthető víziszám 98 Járulék szorító: 27,00%
Szabadság, betegség, minti többlet létszám igény: 15%

KÖZVETLEN KÖLTSÉGEK				
Személyi juttatások	Tervezett létszám (fő)	1 fő havi bruttó bére	Havi bruttó bér összesen	Személyi juttatások összesen
Gyógytornász	0,4	200 000	88 000	23 760
Fizioterápiás szakasszisztens	0,4	160 000	64 000	17 280
Asszisztens	0,8	160 000	128 000	34 560
Összesen	1,6		280 000	75 600

Költségfőirészek:		1 fő állagost térítése	Havi költségfőirés
Élekezeti hozzájárulás		6 000	9 840
Munkabérlés utazási költségfőirés		4 500	7 380
Költségfőirés összesen			17 220

Költségfőirés			
Költségfőirés	Egy vízi miatti megített állagost térítése	Havonta megített állagost térítése	Egy km megített állagost térítése
Utazási költségfőirés	10	3 000	50
			150 000

Költségfajta		
Bevétel arányos közvetlen költség	Havi anyagköltség	
Anyagköltség	5,0%	42 240

R2 - Alap szintű járóbeteg szakellátás

4. táblázat: Helyiségbérlet

Bérleti felhasználás célja	Bérleti díj Ft/hó	Közüemi díjak, egyéb költségtérítése k	Bevétel Ft/hó
házi orvosok	24 794	238 142	262 936
gyógygyszertár	300 000	80 318	380 318
fogorvos	6 543	46 013	52 556
védőnők	21 960	200 895	222 855
foglalkozás cél.	20 000	0	20 000
italautomaták	57 000		57 000
	0		0
	0		0
	0		0
	0		0
Mindösszesen			995 665

Közüemi díjak, egyéb költségtérítések

villamosenergia díja

víz, csatorna díj

kommunális és veszélyes hulladékok száll.

éptétfelügyelet (lift karbantartás, fűtés

felügyelet, riasztó üzemeltetés, tűzjelző

berendezés működtetése)

takarítás

Telefondíjakat nem tartalmazza a számlítás

R2 - Alap szintű juttatás szakellátás
5. táblázat: Iskolai juttatás

Személyi juttatások		Járulékok		27,00%	
Központi igazgatás (ellátás)	Létszám	Egy főre jutó havi bruttó juttatás (Ft)	Havi bruttó juttatás összesen	Járulékok	Havi szociális juttatások összesen
Vezetőigazgató	1,0	540 000	540 000	145 800	685 800
FH elnöke	1,0	20 833	20 833	5 633	26 466
FH tagok	2,0	12 500	25 000	6 750	31 750
Szakmai vezető		125 000	125 000	33 750	158 750
Iskolai vezető	0,0	0	0	0	0
Összesen (90 000 Ft szociális juttatás)		110 000	110 000	29 700	139 700
Titkárságvezető	1,0	130 000	130 000	35 100	165 100
Értéktárolási vezető/rendszervizsgáló	1,0	130 000	130 000	35 100	165 100
Goodwill	1,0	120 000	120 000	32 400	152 400
Iskolai vezető	1,0	130 000	130 000	35 100	165 100
Iskolai vezető	0,5	60 000	30 000	8 100	38 100
Iskolai vezető	2,0	120 000	240 000	64 800	304 800
Táskafő	3,0	80 000	240 000	64 800	304 800
Központi igazgatás összesen	13,5		1 840 833	497 025	2 337 858

Központi igazgatás	1 fő átlagos havi juttatás	Havi juttatás
Iskolai igazgatás	4 000	81 000
Iskolai igazgatás	4 500	60 750
Központi igazgatás összesen		141 750

25%

ÁFA kulcs

Központi igazgatás (költségvetési)	Nettó havi díj	Áfa	Bruttó havi díj
Központi igazgatás	200 000	50 000	250 000
Központi igazgatás	34 000	8 500	42 500
Központi igazgatás	80 000	20 000	100 000
Központi igazgatás	79 900	19 975	99 875
Központi igazgatás	30 000	7 500	37 500
Központi igazgatás	140 000	35 000	175 000
Központi igazgatás	10 000	2 500	12 500
Központi igazgatás	0	0	0
Központi igazgatás	70 000	0	70 000
Központi igazgatás	60 000	0	60 000
Központi igazgatás	80 000	20 000	100 000
Központi igazgatás	10 000	2 500	12 500
Központi igazgatás	40 000	10 000	50 000
Központi igazgatás	50 000	12 500	62 500
Központi igazgatás összesen	893 900	188 475	1 082 375

Központi igazgatás (költségvetési)	Nettó havi díj	Áfa	Bruttó havi díj
Központi igazgatás	40 000	10 000	50 000
Központi igazgatás	50 000	12 500	62 500
Központi igazgatás	80 000	20 000	100 000
Központi igazgatás	0	0	0
Központi igazgatás	0	0	0
Központi igazgatás	0	0	0
Központi igazgatás	170 000	42 500	212 500
Központi igazgatás összesen			212 500

R2 - Alap szintű járóbeteg szakellátás
6. táblázat: Létesítmény fenntartás

Fenntartási költség megnevezése	Teljesítmény egység	Teljesítmény egységre jutó díj	Éves tervezett felhasználás	Alapdíj (Ft/év)	Energiadíj (Ft/év)	Egyéb díjak (Ft/év)	Éves tervezett költség (Ft)	Havi tervezett költség (Ft)
Villamosenergia	kWh	37,69	217 444	1 704 197	72 000	2 304 000	12 276 096	1 023 008
Ivóvíz	m3	280,00	1 450	66 096			472 096	39 341
Csatorna	m3	300,00	1 450				435 000	36 250
Kommunális hulladék	m3	1 787	170				303 775	25 315
Veszélyes hulladék	kg	500	1 500				750 000	62 500
Lift karbantartás							180 000	15 000
Fűtési rendszer karbantartás							945 000	78 750
Szívárgásvizsgálat (klíma) (éves díj/8hóval)							888 750	111 094
Medikai eszközök javítása(nem rendszeres)							300 000	25 000
Sterilizáló ellenőrzése							150 000	12 500
Tűzfelügyeleti szolgáltatás							120 000	10 000
Tűzjelző karbantartása (éves díj/8hóval)							211 250	26 406
Riasztó berendezés üzemeltetése/diszpécseri szolg.							27 495	2 291
Mosatás							1 200 000	100 000
Összesen							18 259 462	1 567 455

Amortizáció elszámolása

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékesítkénese	Bekerülési érték eFt	Élettartam év	Éves leírási kulcs %	Havi amortizáció eFt/hó	Éves amortizáció eFt/év
Vagyoni értékű jogok		6	16,7%	0	0
Szoftverek	28 279	8	12,5%	295	3 535
Alapítás-átszervezés aktivált értéke		5	20,0%	0	0
Know-how		5	20,0%	0	0
Immateriális javak összesen	28 279			295	3 535
Épületek	482 630	50	2,0%	804	9 653
Egyéb építmények		50	2,0%	0	0
Irányítástechn. ügyviteli, ált. rend. számítésh. eszk.	36 922	8	12,5%	385	4 615
Egyéb gépek, berendezések	306 776	8	12,5%	3 196	38 347
Járművek		5	20,0%	0	0
Tárgyi eszközök összesen	826 328			4 385	52 615
MINDÖSSZESEN	854 607			4 679	56 150

Megjegyzés: Az aktivált eszközök a tartalékkal korrigáltan vannak figyelembevéve, azaz felszorozva a tartalék rátával, kivétel az építészeti, ott az átlagos szorzónál magasabb tartalék terhelődik (további info (PA) Beruházás tábla megjegyzése):

1,04736

R2 - Alap szintű jórészt egyetemes
Gazdasági társasági törvények

R2 - Alap szintű jórészt angol nyelvű
Gazdasági társasági törvények

[illegible]