



Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága

*Szegedi Tudományegyetem Háziorvosi Oktató Központja*

Intézményvezető: Dr. Pataki Mariann

6000 Kecskemét Piaristák tere 7. Telefon: 76/514-002 e-mail: [igazgatosag@alapellatas.hu](mailto:igazgatosag@alapellatas.hu)  
honlap: [www.eszii.hu](http://www.eszii.hu)

---

Iktatószám:

**Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága**  
**Gazdaságosságának, eredményességének, hatékonyságának alakulása**  
**2020-2025 között**

Készítette:

Jóváhagyta:

.....  
Hajdú Zita  
Belső kontroll koordinátor

.....  
Dr. Pataki Mariann  
Intézményvezető

Készült: 2026. április 13.

## BEVEZETÉS

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet (továbbiakban: Bkr.) előírja, hogy a költségvetési szervre bízott eszközöket, forrásokat gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen kell felhasználni. Ennek mérésére kialakításra kerültek mutatószámok (indikátorok), melyeket a 2025. április 14-től hatályos Teljesítménymutatók, indikátorok kialakításának eljárásrendje tartalmaz.

Az eredményesség, gazdaságosság, hatékonyság követelményét a Bkr. 2.§ -a az alábbiak szerint határozza meg:

*„8. eredményesség: annak követelménye, hogy a kitűzött célok - az elfogadott módosításokat és a változó körülményeket figyelembe véve - megvalósuljanak, a tevékenység tervezett és tényleges hatása közötti különbség a lehető legkisebb mértékű legyen, vagy a tényleges hatás legyen kedvezőbb a tervezettnél,*

...

*10. gazdaságosság: annak követelménye, hogy az erőforrások felhasználásához kapcsolódó kiadás vagy ráfordítás az elérhető legkisebb legyen, a jogszabályban meghatározott vagy általánosan elvárható minőség mellett,*

*11. hatékonyság: annak követelménye, hogy az előállított termékek, a nyújtott szolgáltatások, az ellátott feladat más eredményének értéke, vagy az azokból származó bevétel a lehető legnagyobb mértékben haladja meg a felhasznált erőforrásokhoz kapcsolódó kiadásokat vagy ráfordításokat, ...”*

**Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága**  
**Gazdaságosságának, eredményességének, hatékonyságának alakulása 2020-2025 között**

**1. Beruházás, felújítás eredményességének, hatékonyságának mutatói**

Beruházás megvalósulásának aránya	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Beruházási kiadások összesen</b>	<b>88,5%</b>	<b>80,5%</b>	<b>93,8%</b>	<b>100,0%</b>	<b>67,4%</b>	<b>99,9%</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Ingatlanok beszerzése, létesítése	100,0%	58,3%	100,0%	100,0%	57,7%	100,0%
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	100,0%	71,7%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	85,8%	84,9%	92,3%	100,0%	64,3%	99,9%
<b>Felújítás megvalósulásának aránya</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	
<b>Felújítás összesen</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>97,8%</b>	<b>100,0%</b>
Ingatlanok felújítása	100,0%	0,0%	100,0%	100,0%	97,7%	100,0%
Informatikai eszközök felújítása	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	-
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	-	-	-	-	100,0%	-
<b>Felhalmozási kiadások megvalósulásának aránya</b>	<b>89,2%</b>	<b>31,9%</b>	<b>97,8%</b>	<b>100,0%</b>	<b>71,8%</b>	<b>100,0%</b>

**2. Eszközellátottság mutatói**

Eszközellátottság	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Tárgyi eszköz aránya</b>	<b>17,1%</b>	<b>11,9%</b>	<b>17,5%</b>	<b>14,2%</b>	<b>20,8%</b>	<b>24,0%</b>
Tárgyi eszköz megújítása	2,1%	0,1%	0,2%	0,0%	2,2%	1,7%
Használhatóság foka	12,8%	12,4%	14,3%	11,7%	14,0%	14,6%
0-ra írt eszközök aránya	78,9%	78,3%	75,6%	77,7%	75,9%	72,7%

**3. Vagyonsváltás mutatói**

Vagyonsváltás	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Immateriális javak változása	970,0%	94,3%	91,0%	81,3%	102,7%	91,0%
Tárgyi eszközök változása	93,4%	100,3%	114,8%	79,5%	136,8%	108,5%

**4. Finanszírozás alakulás**

Finanszírozás	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saját bevétel aránya	24,1%	20,9%	18,9%	19,1%	16,8%	17,4%
Önkormányzati finanszírozás aránya	75,9%	79,1%	81,1%	80,9%	83,2%	82,6%
Saját bevétel és a kiadások aránya	25,5%	23,2%	19,8%	20,0%	17,4%	17,8%
Önkormányzati finanszírozás és a kiadások aránya	74,5%	76,8%	80,2%	80,0%	82,6%	82,2%

**5. Pénzügyi mutatók**

Pénzügyi mutatók alakulása	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lejárt szállítói követelés aránya	0,0%	0,0%	0,0%	0,1%	0,0%	0,0%
Lejárt vevői követelés aránya	11,4%	15,3%	13,9%	30,0%	20,4%	17,9%
Vevői követelés értékesítésének alakulása *	-	303,1%	23,0%	352,4%	103,1%	174,8%

\* Megjegyzés: értékesítés először 2020-ban került elszámolásra

**6. Fluktuáció**

Fluktuáció alakulása	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Belépési forgalom	15,6%	13,5%	13,1%	14,8%	12,2%	10,2%
Kilépési forgalom	15,0%	13,0%	10,0%	11,7%	8,8%	9,1%
Kinevezett, ill. megszünt dolgozók aránya	103,9%	104,5%	130,8%	127,0%	138,8%	111,5%
Munkaerő hullámzása	30,7%	26,5%	23,1%	26,5%	21,1%	19,3%

**Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága**  
**Gazdaságosságának, eredményességének, hatékonyságának alakulása 2020-2025 között**

**7. Belső ellenőrzés**

Belső ellenőrzés mutatói *	2020	2021	2022	2023	2024	2025 **
Ellenőrzések megvalósulásának aránya	85%	100%	100%	100%	89%	110%
Intézkedések megvalósulásának aránya	84%	100%	100%	100%	94%	100%

\* Megjegyzés: a mutatók kizárólag az ESZII-re vonatkoznak  
 \*\* 1 db soron kívüli ellenőrzés történt 2025-ben

**8. Külső ellenőrzések**

Külső ellenőrzés mutatói *	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Külső ellenőrzések megvalósulásának aránya	71%	97%	85%	98%	85%	85%
Következő évre áthúzódó megvalósítás	25%	3%	9%	0%	8%	8%

\* Megjegyzés: kizárólag az ESZII hatáskörébe tartozó megállapításokat vettük figyelembe

**9. Kapacitás kihasználtság mérése**

Bölcődék	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Férőhely kihasználtság engedélyezett létszámhoz viszonyítva	55,3%	55,3%	52,6%	58,9%	64,1%	69,8%
Férőhely kihasználtság gondozott létszámhoz viszonyítva	67,0%	63,6%	65,5%	69,9%	72,2%	73,0%
SNI gyermekek aránya	2,1%	2,8%	2,9%	2,9%	2,8%	2,6%
Dolgozók leterheltsége	2,36	2,33	2,21	2,50	2,74	2,88
<b>Szociális Otthonok</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>Margaréta Otthon</b>						
Férőhely kihasználtság	93,5%	85,8%	88,9%	97,4%	98,5%	97,8%
Dolgozók leterheltsége (fő)	3,10	2,82	2,80	3,20	3,01	3,06
<b>Levendula Idősek Otthona</b>						
Férőhely kihasználtság	99,0%	92,6%	97,7%	98,0%	96,7%	100,0%
Dolgozók leterheltsége (fő)	3,18	2,80	2,86	2,90	2,79	2,95
<b>Idősgondozó szolgálat</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>Férőhely kihasználtság</b>						
Nappali ellátás	56,5%	58,3%	58,8%	68,8%	72,6%	62,3%
Étkeztetés	n.é.	n.é.	n.é.	n.é.	n.é.	n.é.
Házi segítségnyújtás	46,3%	39,7%	38,7%	40,1%	38,4%	37,9%
<b>Dolgozók leterheltsége az Idősgondozó Szolgálatnál (fő)</b>	<b>12,19</b>	<b>9,60</b>	<b>9,17</b>	<b>9,73</b>	<b>11,78</b>	<b>12,75</b>
<b>Egyes szolgáltatások alakulása</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Étkeztetésben résztvevők számának alakulása	98,1%	91,0%	98,8%	102,8%	110,9%	92,8%
Házi segítségnyújtást igénybe vevők számának alakulása	103,2%	85,6%	97,5%	103,7%	95,8%	98,7%
Jelző rendszeres hsny-ban kihelyezett készülékek számának alakulása	100,3%	100,7%	99,2%	94,8%	84,2%	86,4%
Nappali ellátást igénybe vevők számának alakulása	63,5%	103,3%	100,8%	117,0%	105,5%	85,9%
<b>Családtámogató szolgálat</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>Támogató Szolgálat</b>						
Szolgáltatási kapacitás *	88,2%	118,1%	156,8%	143,4%	150,9%	109,2%
Teljesített FE alakulása az előző évhez képest	70,5%	133,9%	132,7%	91,5%	96,3%	112,8%

\* Megjegyzés: a szolgáltatási kapacitás a teljesített és a befogadott feladategységek (FE) arányát mutatja. 2025-ben a befogadott FE 5.400-ról 8.000-re emelkedett, emiatt a szolgáltatási kapacitás csökkent, azonban a teljesített FE 2024-hez képest 17%-kal emelkedett.

**Autizmus spektrumzavarral élő és/vagy értelmi fogyatékos személyek nappali ellátása**

Értelmi fogyatékosok nappali ellátása	41,3%	45,1%	58,5%	60,5%	63,2%	62,3%
Értelmi fogyatékosok nappali ellátását igénybevevők számának alakulása	121,2%	109,3%	129,7%	103,5%	104,3%	98,7%
<b>Család- és Gyermekejélési Szolgálat, Család- és Gyermekejélési Központ</b>						
Családsegítők által gondozottak számának alakulása	83,1%	108,4%	99,5%	116,5%	103,4%	57,6%
Hatósági intézkedéssel érintett kiskorúak számának alakulása	93,0%	101,9%	102,1%	100,1%	102,3%	198,3%

**Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága**  
**Gazdaságosságának, eredményességének, hatékonyságának alakulása 2020-2025 között**

<b>10. Térítési díj alakulásának mutatói</b>						
<b>Étkeztetés térítési díját érintő mutatók</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>Bölcsődék</b>						
Ellátott/ gondozott által fizetett térítési díj aránya az étkeztetésben	61,3%	52,8%	48,0%	42,7%	36,2%	41,8%
Fenntartói finanszírozás aránya az étkeztetésben	38,7%	47,2%	52,0%	57,3%	63,8%	58,2%
Ingyenes étkezés aránya	68,1%	63,4%	59,7%	65,8%	66,7%	67,9%
Kiszámlázott térítési díjak aránya az étkeztetésben	18,4%	20,1%	21,5%	16,1%	13,6%	15,1%
<b>Idősgondozás</b>						
Ellátott/ gondozott által fizetett térítési díj aránya az étkeztetésben	37,5%	29,0%	23,3%	21,4%	19,1%	26,6%
Fenntartói finanszírozás aránya az étkeztetésben	62,5%	71,0%	76,7%	78,6%	80,9%	73,4%
Ingyenes étkezés aránya	27,3%	29,1%	28,4%	15,9%	13,2%	17,3%
Kiszámlázott térítési díjak aránya az étkeztetésben	26,0%	20,6%	18,8%	24,1%	23,7%	27,1%
<b>Szociális otthonokban fizetendő térítési díjak mutatói</b>						
	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>Margaréta Otthon</b>						
<b>Idősek bentlakásos ellátása</b>						
Intézményi térítési díj és az önköltség aránya	33,5%	27,8%	23,4%	23,8%	18,1%	26,7%
Kiszámlázott térítési díj aránya az önköltséghez viszonyítva	32,2%	26,6%	22,5%	22,6%	17,4%	24,8%
Fenntartói finanszírozás aránya	67,8%	73,4%	77,5%	77,4%	82,6%	75,2%
<b>Demens bentlakásos ellátás</b>						
Intézményi térítési díj és az önköltség aránya	37,3%	32,8%	25,9%	21,2%	18,4%	33,9%
Kiszámlázott térítési díj aránya az önköltséghez viszonyítva	35,4%	31,5%	27,8%	20,4%	18,0%	30,5%
Fenntartói finanszírozás aránya	64,6%	68,5%	72,2%	79,6%	82,0%	69,5%
<b>Idősek átmeneti elhelyezése</b>						
Intézményi térítési díj és az önköltség aránya	40,2%	33,8%	28,3%	34,7%	19,4%	28,0%
Kiszámlázott térítési díj aránya az önköltséghez viszonyítva	31,7%	30,8%	24,1%	31,6%	16,6%	29,6%
Fenntartói finanszírozás aránya	68,3%	69,2%	75,9%	68,4%	83,4%	70,4%
<b>Ingyenesen biztosított gyógyszerköltség alakulása</b>	<b>94,7%</b>	<b>91,6%</b>	<b>108,3%</b>	<b>119,2%</b>	<b>104,1%</b>	<b>110,4%</b>
<b>Levendula Idősek Otthona</b>						
<b>Idősek bentlakásos ellátása</b>						
Intézményi térítési díj és az önköltség aránya	33,5%	27,8%	23,4%	23,8%	19,1%	26,7%
Kiszámlázott térítési díj aránya az önköltséghez viszonyítva	25,3%	22,5%	20,7%	21,7%	17,5%	22,3%
Fenntartói finanszírozás aránya	74,7%	77,5%	79,3%	78,3%	82,5%	77,7%
<b>Demens bentlakásos ellátás</b>						
Intézményi térítési díj és az önköltség aránya	37,3%	32,8%	25,9%	21,2%	18,4%	33,9%
Kiszámlázott térítési díj aránya az önköltséghez viszonyítva	29,1%	24,5%	22,2%	20,5%	18,4%	24,5%
Fenntartói finanszírozás aránya	70,9%	75,5%	77,8%	79,5%	81,6%	75,5%
<b>Ingyenesen biztosított gyógyszerköltség alakulása</b>	<b>112,8%</b>	<b>97,1%</b>	<b>108,6%</b>	<b>86,2%</b>	<b>98,4%</b>	<b>113,2%</b>
<b>11. Egészségfejlesztési Iroda</b>						
<b>Egészségfejlesztési Iroda mutatói</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Egészségfejlesztési és betegségmegelőző programok alakulása	55,1%	194,4%	47,1%	138,4%	54,0%	339,2%
Programokon való részvétel alakulása	47,1%	398,7%	58,5%	191,1%	113,0%	70,4%