



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

honlap: www.eszii.hu

Iktatószám:

Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága
Gazdaságosságának, eredményességének, hatékonyságának alakulása
2023-ban

Készítette:

Jóváhagyta:

.....
Hajdú Zita
Belső kontroll koordinátor

.....
Dr. Pataki Mariann
Intézményvezető

Készült: 2024. március 26.

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 2021. október 25-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 2020-2023 között

1. Beruházás, felújítás eredményességének, hatékonyságának mutatói

Beruházás megvalósulásának aránya	2020	2021	2022	2023
Beruházási kiadások összesen	89%	80%	94%	100%
Immateriális javak beszerzése, létesítése	100%	100%	100%	100%
Ingatlanok beszerzése, létesítése	100%	58%	100%	100%
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	100%	72%	100%	100%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	86%	85%	92%	100%
Felújítás megvalósulásának aránya	2020	2021	2022	2023
Felújítás összesen	100%	0%	100%	100%
Ingatlanok felújítása	100%	0%	100%	100%
Informatikai eszközök felújítása	100%	100%	100%	100%
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	-	-	-	-
Felhalmozási kiadások megvalósulásának aránya	89%	32%	98%	100%

2. Eszközellátottság mutatói

Eszközellátottság	2020	2021	2022	2023
Tárgyi eszköz aránya	17%	12%	17%	14%
Tárgyi eszköz megújítása	2%	0%	0%	0%
Használhatóság foka	13%	12%	14%	12%
0-ra írt eszközök aránya	79%	78%	76%	78%

3. Vagyonsértékesítés mutatói

Vagyonsértékesítés	2020	2021	2022	2023
Immateriális javak értékesítése	970%	94%	91%	81%
Tárgyi eszközök értékesítése	93%	100%	115%	79%

4. Finanszírozás alakulása

Finanszírozás	2020	2021	2022	2023
Saját bevétel aránya	24%	21%	19%	19%
Önkormányzati finanszírozás aránya	76%	79%	81%	81%
Saját bevétel és a kiadások aránya	25%	23%	20%	20%
Önkormányzati finanszírozás és a kiadások aránya	75%	77%	80%	80%

5. Pénzügyi mutatók

Pénzügyi mutatók alakulása	2020	2021	2022	2023
Lejárt szállítói követelés aránya	0%	0%	0%	0%
Lejárt vevői követelés aránya	11%	15%	14%	30%
Vevői követelés értékvesztésének alakulása *	-	303%	23%	352%

* Megjegyzés: értékvesztés először 2020-ban került elszámolásra

6. Fluktuáció

Fluktuáció alakulása	2020	2021	2022	2023
Belépési forgalom	15,6%	13,5%	13,1%	14,8%
Kilépési forgalom	15,0%	13,0%	10,0%	11,7%
Kinevezett, ill. megszűnt dolgozók aránya	103,9%	104,5%	130,8%	127,0%
Munkaerő hullámzása	30,7%	26,5%	23,1%	26,5%

Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága
Gazdaságosságának, eredményességének, hatékonyságának alakulása 2020-2023 között

7. Belső ellenőrzés

Belső ellenőrzés mutatói *	2020	2021	2022	2023
Ellenőrzések megvalósulásának aránya	85%	100%	100%	100%
Intézkedések megvalósulásának aránya	84%	100%	100%	100%

* Megjegyzés: a mutatók kizárólag az ESZII-re vonatkoznak

8. Külső ellenőrzések

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

* Megjegyzés: kizárólag az ESZII hatáskörébe tartozó megállapításokat vettük figyelembe

9. Kapacitás kihasználtság mérése

Bölcsődék	2020	2021	2022	2023
Férőhely kihasználtság engedélyezett létszámhoz viszonyítva	55%	55%	53%	59%
Férőhely kihasználtság gondozott létszámhoz viszonyítva	67%	64%	66%	70%
SNI gyermekek aránya	2%	3%	3%	3%
Dolgozók leterheltsége	2,36	2,33	2,21	2,50
Szociális Otthonok	2020	2021	2022	2023
Margaréta Otthon				
Férőhely kihasználtság	94%	86%	89%	97%
Dolgozók leterheltsége (fő)	3,10	2,82	2,80	3,20
Levendula Idősek Otthona				
Férőhely kihasználtság	99%	93%	98%	98%
Dolgozók leterheltsége (fő)	3,18	2,80	2,86	2,90
Támogató Szolgálat	2020	2021	2022	2023
Szolgáltatási kapacitás	88%	118%	157%	143%
Idősgondozó szolgálat	2020	2021	2022	2023
Férőhely kihasználtság				
Nappali ellátás	56%	58%	59%	69%
Étkeztetés	n.é.	n.é.	n.é.	n.é.
Házi segítségnyújtás	45%	46%	40%	39%
Értelmi fogyatékosok nappali ellátása	34%	41%	45%	59%
Dolgozók leterheltsége az idősgondozó Szolgálatnál (fő)	12,19	9,60	9,17	9,72
Egyes szolgáltatások alakulása	2020	2021	2022	2023
Étkeztetésben résztvevők számának alakulása	98%	91%	99%	103%
Házi segítségnyújtást igénybe vevők számának alakulása	103%	86%	97%	103%
Jelző rendszeres hsnny-ban kihelyezett készülékek számának alakulása	100%	101%	99%	95%
Nappali ellátást igénybe vevők számának alakulása	64%	103%	101%	117%
Értelmi fogyatékosok nappali ellátását igénybevevők számának alakulása	121%	109%	130%	103%
Család- és Gyermekjóléti Szolgálat, Család- és Gyermekjóléti Központ				
Családsegítők által gondozottak számának alakulása	83%	108%	99%	116%
Hatósági intézkedéssel érintett kiskorúak számának alakulása	93%	102%	102%	100%

Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága
Gazdaságosságának, eredményességének, hatékonyságának alakulása 2020-2023 között

10. Térítési díj alakulásának mutatói

Étkeztetés térítési díját érintő mutatók	2020	2021	2022	2023
Bölcsődék				
Ellátott/ gondozott által fizetett térítési díj aránya az étkeztetésben	61%	53%	48%	43%
Fenntartói finanszírozás aránya az étkeztetésben	39%	47%	52%	57%
Ingyenes étkezés aránya	68%	63%	60%	66%
Kiszámlázott térítési díjak aránya az étkeztetésben	18%	20%	22%	16%
Idősgondozás				
Ellátott/ gondozott által fizetett térítési díj aránya az étkeztetésben	38%	29%	23%	21%
Fenntartói finanszírozás aránya az étkeztetésben	62%	71%	77%	79%
Ingyenes étkezés aránya	27%	29%	28%	28%
Kiszámlázott térítési díjak aránya az étkeztetésben	26%	21%	19%	24%
Szociális otthonokban fizetendő térítési díjak mutatói				
	2020	2021	2022	2023
Margaréta Otthon				
Idősek bentlakásos ellátása				
Intézményi térítési díj és az önköltség aránya	33%	28%	23%	24%
Kiszámlázott térítési díj aránya az önköltséghez viszonyítva	32%	27%	22%	23%
Fenntartói finanszírozás aránya	68%	73%	78%	77%
Demens bentlakásos ellátás				
Intézményi térítési díj és az önköltség aránya	37%	33%	26%	21%
Kiszámlázott térítési díj aránya az önköltséghez viszonyítva	35%	31%	28%	20%
Fenntartói finanszírozás aránya	65%	69%	72%	80%
Idősek átmeneti elhelyezése				
Intézményi térítési díj és az önköltség aránya	40%	34%	28%	35%
Kiszámlázott térítési díj aránya az önköltséghez viszonyítva	32%	31%	24%	32%
Fenntartói finanszírozás aránya	68%	69%	76%	68%
Ingyenesen biztosított gyógyszerköltség alakulása	95%	92%	108%	119%
Levendula Idősek Otthona				
Idősek bentlakásos ellátása				
Intézményi térítési díj és az önköltség aránya	33%	28%	23%	24%
Kiszámlázott térítési díj aránya az önköltséghez viszonyítva	25%	23%	21%	22%
Fenntartói finanszírozás aránya	75%	77%	79%	78%
Demens bentlakásos ellátás				
Intézményi térítési díj és az önköltség aránya	37%	33%	26%	21%
Kiszámlázott térítési díj aránya az önköltséghez viszonyítva	29%	25%	22%	21%
Fenntartói finanszírozás aránya	71%	75%	78%	79%
Ingyenesen biztosított gyógyszerköltség alakulása	113%	97%	109%	86%

11. Egészségfejlesztési Iroda

Egészségfejlesztési Iroda mutatói	2020	2021	2022	2023
Egészségfejlesztési és betegségmegelőző programok alakulása	55%	194%	47%	138%
Programokon való részvétel alakulása	47%	399%	58%	191%