

# **POLGÁR ÉS TÉRSÉGE EGÉSZSÉGFEJLESZTŐ TÁRSULÁS**

## **BESZÁMOLÓ**

**Polgár Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére**

a Polgár és Térsége Egészségfejlesztő Társulás 2025. évi működéséről

Előterjesztő: Tóth József, elnök

Előkészítő: Dr. Sivák Anita, jegyző, Dr. Pásztor Ibolya, főigazgató

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Dr. Sivák Anita, jegyző

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

A Polgár és Térsége Egészségfejlesztő Társulás Társulási megállapodásának XII/2. pontja értelmében a Társulás működéséről évente egy alkalommal beszámol a tag önkormányzatok képviselő-testületeinek. A beszámoló benyújtására a Társulási Tanács elnöke jogosult a zárszámadás elfogadását követően. A beszámoló részét képezi a Társulás által fenntartott költségvetési szerv, a PÉTEGISZ Járóbeteg Szakellátó Központ beszámolója is.

Jelen előterjesztés célja, hogy a 2025. év legfontosabb szakmai és pénzügyi folyamatait a Képviselő-testület megismerhesse. A szöveges tájékoztatás mellett a pontos számszaki adatokat a költségvetési beszámolónak megfelelő részletezettséggel az előterjesztés melléklete tartalmazza, segítve ezzel a teljeskörű tájékozódást.

### **I. Előzmények**

A térségi járóbeteg-szakellátás biztosítása 2011 óta közös önkormányzati feladatellátás keretében valósul meg. A korábban e feladatot ellátó PÉTEGISZ Nonprofit Zrt. tevékenységét 2024. június 1. napjától a PÉTEGISZ Járóbeteg Szakellátó Központ vette át költségvetési szervei formában, a Polgár és Térsége Egészségfejlesztő Társulás fenntartásában.

A 2025. év ezért már teljes egészében a költségvetési szervei működés keretei között telt. A Társulás alapvető célja változatlanul az volt, hogy a térség lakossága számára helyben hozzáférhető, széles körű, biztonságos szakellátást és egészségfejlesztési szolgáltatásokat biztosítson.

### **II. A 2025. év szakmai tevékenysége**

#### **1. A szakellátás főbb területei**

A Polgár és Térsége Egészségfejlesztő Társulás működését a PÉTEGISZ Járóbeteg Szakellátó Központ működtetése hívta életre. Az intézmény 2025-ben is széles szakmai spektrumban biztosított járóbeteg-szakellátást. A működési struktúra lényegében megőrizte a korábban kialakított szakmai kereteket, így a térség lakossága továbbra is helyben juthatott hozzá számos, korábban csak távolabb elérhető ellátáshoz.

A szakrendelések főbb területei:

Szakterületek	Heti rendelési idő (óra)		Szakma ellátása
	Szakorvosi	Nem szakorvosi	
Belgyógyászat	33		Jelenleg három szakorvos látja el a feladatot
Sebészet	16		Egy szakorvos látja el a feladatot.
Traumatológia	4		Egy szakorvos látja el a feladatot.
Szülészeti- nőgyógyászat	20		Egy szakorvos látja el a feladatot.
Fül-orr-gége	12		Két szakorvos látja el a feladatot.
Szemészet	20		A feladatot három szakorvos látja el.
Bőrgyógyászat	12		Egy szakorvos látja el a feladatot.
Neurológia	10		Egy szakorvos látja el a feladatot.
Ortopédia	6		A feladatellátás szakorvos hiány miatt 2025.09.01-től szünetel.
Urológia	6		Egy szakorvos látja el a feladatot.
Kardiológia	10		Jelenleg két szakorvos látja el a feladatot.
Reumatológia	12		Egy szakorvos látja el a feladatot.
Pszichiátria	16		Két szakorvos látja el a feladatot.
Laboratórium		20	Mintavételi laboratóriumként működik.
Röntgen		20	Teleradiológia formájában működik.
Ultrahang	15	20	Két szakorvos és egy közreműködő látja el a feladatot.
Tüdőgyógyászat	8		Két szakorvos (egy cég) látja el a feladatot.
Pszichológia		30	Egy klinikai szakpszichológus látja el a feladatot.
Gyógytorna		10	Teljes létszámmal üzemel.
Gyógymasszázs		10	Teljes létszámmal üzemel.
Fizioterápia		10	Teljes létszámmal üzemel.
Nappali kórház		6 ágy	Teljes létszámmal üzemel.
Otthoni szakápolás		186 vizitóra/hó	Teljes létszámmal üzemel.

A szakmai szerkezet egyik fontos jellemzője, hogy az ellátás nem kizárólag orvosi szakrendelésekre épül, hanem diagnosztikai, rehabilitációs és prevenciós elemeket is magában foglal. Ez a térségi lakosság számára különösen fontos, mivel az ellátások helyben érhetőek el, ezzel csökkentve az utazási terheket és javítva az egészségügyi szolgáltatásokhoz való hozzáférést.

## **2. Szakmai kapacitások és működési tapasztalatok**

A szakrendelések heti kapacitása jól mutatja, hogy az intézmény több területen stabil ellátást tudott biztosítani. A legnagyobb időkerettel működő szakmák közé tartozott a belgyógyászat, a szemészet, a szülészet-nőgyógyászat, valamint több diagnosztikai és rehabilitációs szolgáltatás.

A 2025. év egyik fontos működési tapasztalata ugyanakkor az volt, hogy a szakorvos-utánpótlás egyre nagyobb kihívást jelent. Az ortopédiai szakrendelés 2025. szeptember 1-jétől szakorvoshiány miatt szünetel, annak ellenére, hogy az intézmény törekedett az ellátás fenntartására. Ez a körülmény egyértelműen rámutat arra, hogy a jövőbeni működés egyik legfontosabb feltétele a humánerőforrás biztosíthatósága.

## **3. Egészségfejlesztés és prevenció**

Az intézmény 2025-ben is működtette az Egészségfejlesztési Irodát, amely egészségmegőrző és lelki egészségvédő programokat szervezett a lakosság számára. A prevenciós tevékenység jelentősége túlmutat az egyéni egészségmegőrzésen: hozzájárulhat a későbbi egészségügyi kiadások mérsékléséhez, valamint az aktív, egészségben eltöltött életevek számának növeléséhez is.

Az intézmény emellett több olyan térítéses szolgáltatást is biztosított, amelyek a NEAK által finanszírozott ellátásokon túl kínáltak egészségmegőrzési lehetőséget. Ilyenek voltak például a labordiagnosztikai csomagok, a gyógymasszázs és a mágnessterápia. Ezek a szolgáltatások egyszerre szolgálták a lakossági igények kielégítését és az intézményi bevételek bővítését.

## **4. Humánerőforrás**

A PÉTEGISZ Járóbeteg Szakellátó Központ 2025-ben döntően egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatta dolgozóit. Az intézményben 53 fő állt egészségügyi szolgálati jogviszonyban, ezen belül 1 fő vezető, 19 fő szakorvos, 1 fő klinikai szakpszichológus, 26 fő egészségügyi szakdolgozó és 6 fő egészségügyben dolgozó vett részt a feladatellátásban.

A működést személyes közreműködői jogviszonyban további 4 szakorvos segítette, míg az otthoni szakápolás területén 5 egészségügyi szakdolgozó vett részt az ellátásban. Az adatok jól mutatják, hogy a feladatellátás erősen humánerőforrás-igényes, a szakmai színvonal megőrzése pedig hosszú távon is stabil személyi feltételeket igényel.

### III. A 2025. év pénzügyi helyzete

#### 1. Bevételek

A Társulás és intézménye együttes bevétele 2025. december 31-én 522.483.004 Ft volt. Ebből 7.618.826 Ft a Társulásnál, 514.864.178 Ft pedig az intézménynél keletkezett.

Finanszírozási bevételként 45.261.710 Ft korábbi költségvetési maradvány került elszámolásra, ebből 406.685 Ft a Társulásnál, 44.855.025 Ft az intézménynél keletkezett.

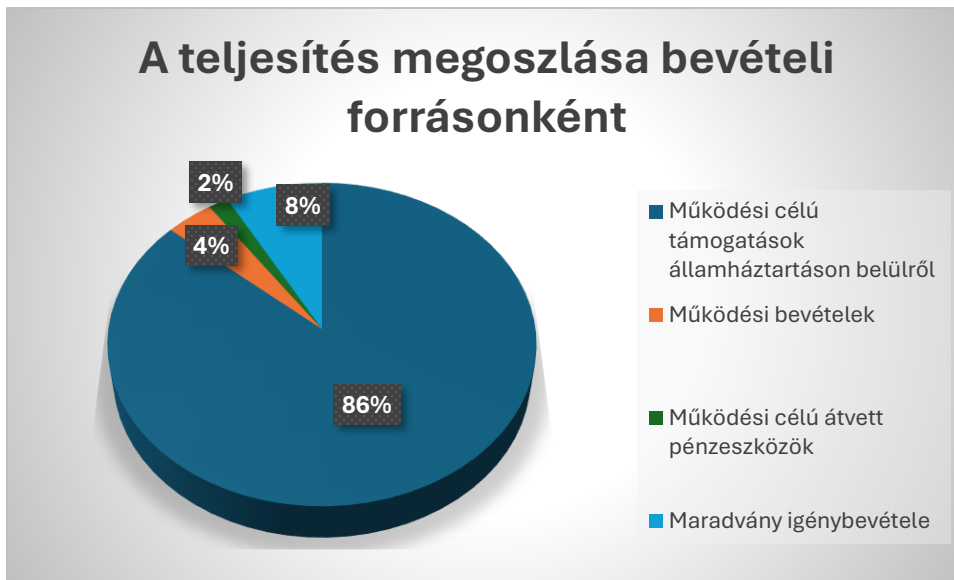


1. ábra: A Polgár és Térsége Egészségfejlesztő Társulás és intézménye bevételi előirányzatainak teljesülése a 2025. évben

Az intézmény bevételeinek meghatározó része a NEAK finanszírozásból származott. A teljesítményfinanszírozás és bértámogatás összege 457.799.474 Ft volt, amely az intézmény bevételeinek döntő hányadát biztosította. Ez jól mutatja, hogy az intézmény működése továbbra is jelentős mértékben függ az országos egészségügyi finanszírozási szabályoktól.

Az Egészségfejlesztési Iroda működéséhez 2025-ben is (hosszú évek óta változatlanul) 25.200.000 Ft támogatás érkezett. A térítéses szolgáltatásokból 21.658.937 Ft bevétel keletkezett, ami érdemben hozzájárult a működési forrásokhoz. Nem mehetünk el szó nélkül a Polgár és Térsége Egészségügyéért Alapítvány által gyűjtött és átutalt 9.377.421 Ft összeg mellett sem, amely a röntgengép javításának finanszírozásához nyújtott segítséget. Ez a támogatás egyrészt komoly segítséget kínált a javítás okozta forráshiány kezelésében, másrészt a térség lakossági és önkormányzati összefogásának tanúságtétele is egyben.

A Társulás saját bevételeinek fő forrását az önkormányzatok lélekszamarányos társulási hozzájárulása, valamint a pénzügyi hozzájárulás jelentette.

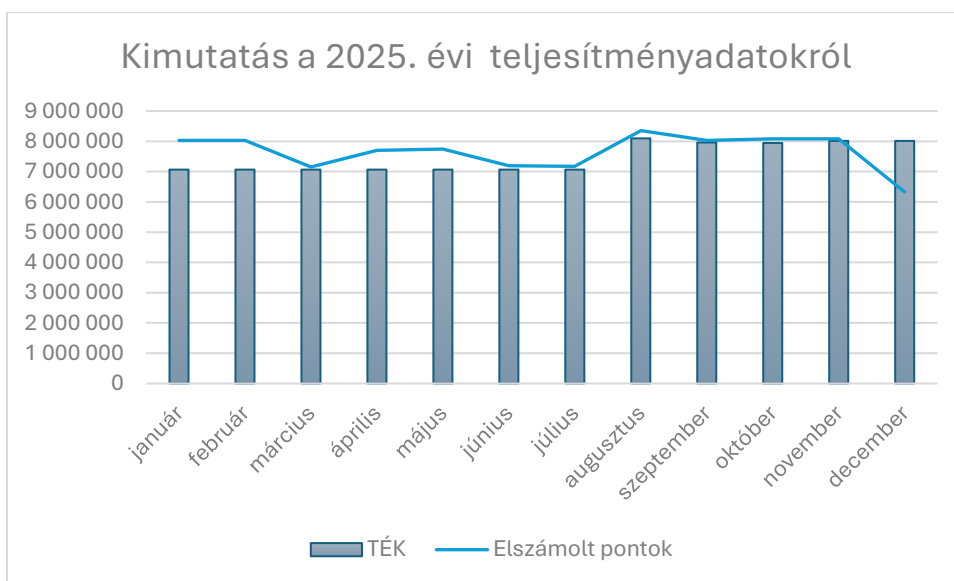


2. ábra: A Polgár és Térsége Egészségfejlesztő Társulás és intézménye bevételeinek jogcímenkénti megoszlása a 2025. évben

## 2. A finanszírozási teljesítmény értékelése

A 2025. évben az intézmény a központilag német pontban meghatározott teljesítménykeretet eredményesen használta ki. A finanszírozási év egészét tekintve a teljesítés a Tervezett Éves Kerethez (TÉK) viszonyítva 102,57% volt, a gazdasági év összesített teljesítése pedig 102,24%-ot tett ki.

Ez azt jelzi, hogy az intézmény a rendelkezésre álló kapacitásait megfelelően kihasználta, és a szolgáltatások iránti kereslet folyamatosan fennállt. A finanszírozási mutatók kedvező alakulása ugyanakkor nem csökkenti azt a tény, hogy az intézmény bevételeinek nagyon jelentős része továbbra is központi finanszírozási szabályoktól függ.

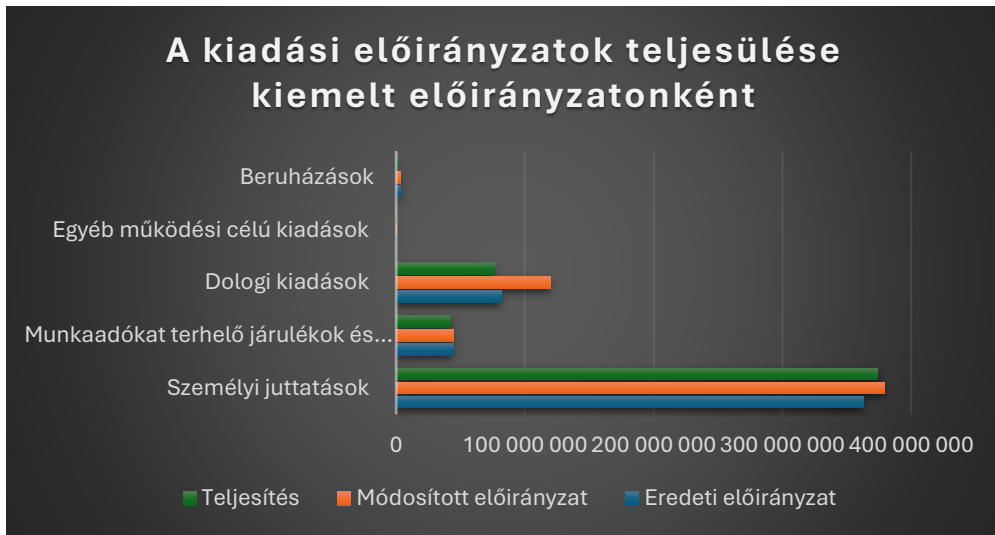


3. ábra: Kimutatás a 2025. évi teljesítményadatokról

### 3. Kiadások

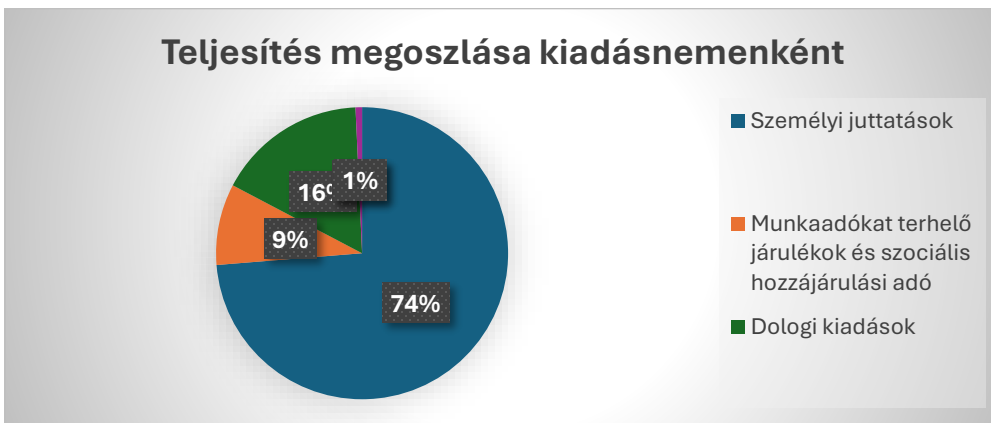
A Társulás és intézménye együttes kiadása 2025-ben 494.663.649 Ft volt. Ebből 2.550.613 Ft a Társulásnál, 492.113.036 Ft az intézménynél jelentkezett.

A Társulás kiadásai jellemzően személyi jellegű, adminisztratív és működtetési költségekből álltak. Ide tartozott többek között a könyvelési megbízási díj, a reprezentációs kiadások, a bankköltség, valamint az előző évről áthúzódó kötelezettségek teljesítése.



4. ábra: A Polgár és Térsége Egészségfejlesztő Társulás és intézménye kiadási előirányzatainak teljesülése a 2025. évben

Az intézményi kiadásokon belül a személyi juttatások 372.441.959 Ft-ot, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 42.331.044 Ft-ot tettek ki. A dologi kiadások összege 76.058.862 Ft, a beruházásoké 1.281.171 Ft volt.



*5. ábra: : A Polgár és Térsége Egészségfejlesztő Társulás és intézménye kiadásainak kiadásnemenkénti megoszlása a 2025. évben*

A kiadási szerkezetből egyértelműen látható, hogy a működés legnagyobb hányadát a személyi jellegű ráfordítások teszik ki. Ez az egészségügyi feladatellátás természetéből következik, egyúttal azt is jelenti, hogy a gazdálkodás mozgásterét korlátozott: a költségek jelentős része nem, vagy csak szűk körben alakítható.

A dologi kiadásokon belül jelentős összeget képviseltek a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, a karbantartási és kisjavítási munkák, a közüzemi díjak, valamint a szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzése. Az intézmény törekedett arra, hogy a működés minden területén kerülje a pazarlást, és a takarékos gazdálkodás elveit érvényesítse.

A beruházások között jellemzően kisebb értékű, de a működéshez szükséges eszközbeszerzések szerepeltek. Ezek közé tartozott informatikai eszköz, klímaberendezés, desztilláló berendezés, nyomtatók, mobiltelefonok és kisebb orvosi eszközök beszerzése.

## **5. Maradvány és eredmény**

A maradvány pénzforgalmi szemléletben értelmezett fogalom, a költségvetési év során a bevételek és kiadások különbözetéből adódik. Ha tehát a teljesített bevételek mértékének megfelelő teljesített kiadás nem keletkezik, akkor a fennmaradó összeg erejéig maradvány képződik. A maradványok képződése a pénzforgalmi szemléletű költségvetési gazdálkodás természetes velejárója.

A 2025. év végén a Társulás és intézménye együttes maradványa 73.081.065 Ft volt. Ebből 5.474.898 Ft a Társulásnál, 67.606.167 Ft az intézménynél képződött. Ez a maradvány a következő időszak gazdálkodása szempontjából fontos biztonsági tartalékot jelent, különös tekintettel arra, hogy hitel felvételére a Társulás és az intézmény nem képes illetve jogosult.

A számviteli eredmény bemutatása az eredményszemléletű számvitel alapján ad képet a Társulás és az intézmény tárgyévi gazdálkodásának tényleges teljesítményéről, vagyis nem kizárólag a pénzforgalom alapján, hanem a gazdasági események felmerülésének időpontjában számol el a bevételekkel és ráfordításokkal. A 2025. évet a Társulás 5.235.763 Ft pozitív mérleg szerinti eredménnyel zárta, míg a PÉTEGISZ Járóbeteg Szakellátó Központ mérleg szerinti eredménye 12.828.890 Ft volt, így az összesített számviteli eredmény is kedvezően alakult. Az adatok azt mutatják, hogy a működés eredményszemléletben is stabil volt, vagyis a tárgyévben elszámolt bevételek fedezetet nyújtottak a felmerült ráfordításokra, és a Társulás, valamint intézménye gazdálkodása nemcsak pénzforgalmi, hanem számviteli szempontból is pozitív mérleggel zárult.

#### **IV. Vagyoni helyzet és működési kockázatok**

A Társulás 2025. december 31-i összesített mérlegfőösszege 78.840.640 Ft volt. Ebből 5.474.898 Ft a Társulás, 73.365.742 Ft az intézmény mérlegfőösszege.

A pénzügyi mutatók alapján a likviditási helyzet megfelelőnek tekinthető, ugyanakkor a vagyon szerkezetéből fontos kockázatok is kiolvashatók. Az immateriális javak és tárgyi eszközök elhasználódottsága rendkívül magas, az eszközállomány döntő része gyakorlatilag amortizálódott. Ez azt jelenti, hogy az intézmény hosszabb távú biztonságos működtetéséhez elengedhetetlen lesz az eszközpark fokozatos megújítása.

A pénzügyi adatok alapján megállapítható az is, hogy a Társulás adósságállománnyal nem rendelkezett, és adósságot keletkeztető ügyletet 2025-ben nem kötött.

#### **V. Összegzés**

A 2025. év a Társulás és intézménye számára összességében eredményes évnak tekinthető. A szakmai feladatellátás folyamatos volt, a térség lakossága széles körű szakellátást és egészségfejlesztési szolgáltatásokat vehetett igénybe, miközben az intézmény pénzügyi gazdálkodása is stabil maradt.

A beszámoló adatai egyidejűleg arra is rámutatnak, hogy a következő években kiemelt figyelmet kell fordítani a humán erőforrás biztosítására, az orvoshiány kezelésére, valamint az elhasználódott eszközállomány pótlására. A hosszú távú működési biztonság megőrzése érdekében ezek a területek stratégiai jelentőségűek.

Mindezek alapján megállapítható, hogy a Polgár és Térsége Egészségfejlesztő Társulás a 2025. évben alapfeladatát ellátta, intézménye működését fenntartotta, és a térség lakossága számára továbbra is fontos, helyben hozzáférhető egészségügyi szolgáltatásokat biztosított.

Polgár, 2026. június 2.

Tóth József  
elnök