

A Zalaegerszegi Szakképzési Centrum

2018. évi költségvetési beszámolójának szöveges indoklása

1. Feladatkör, tevékenység

A Zalaegerszegi Szakképzési Centrumhoz tartozó intézmények által ellátott tevékenységi kör:

Szakmai középfokú oktatás.

A Zalaegerszegi Szakképzési Centrum alapfeladata szakközépiskolai és szakgimnáziumi nevelés-oktatás. A szakképzési centrum részt vesz a Szakképzési Hídprogramok keretében folyó nevelés-oktatás folyamatában három tagintézményben. A tíz tagintézményben esti és levelező formájú felnőttoktatás is folyik.

Az oktatási tevékenységhez kapcsolódóan a többi gyermekkel, tanulóval együtt nevelhető, oktatható sajátos nevelési igényű gyermekek, beilleszkedési nehézségekkel rendelkező tanulók integrált iskolai nevelését-oktatását is végezzük. A szakképzési centrum két tagintézménye esetében kollégiumi alapfeladatokat is ellát Keszthely városában.

Feladatainkhoz tartozik a beiskolázás sikerességét megalapozó széles körű pályaaorientációs és tájékoztatási tevékenység ellátása, valamint a pályaválasztással kapcsolatos rendezvények megvalósítása is. Ezek megvalósításában a tagintézményekkel, a Magyar Kereskedelmi és Iparkamarával valamint a helyi önkormányzatokkal együttműködünk.

A szakképzési centrum aktívan szerepet vállal a felnőttoktatásban és a felnőttképzésben. Felnőttképzési tevékenységet végzünk a szakmai képzésbe bekapcsolódó álláskereső, szakmát váltani kívánó vagy új szakmát szerezni akaró felnőttek számára, valamint felnőttoktatás keretében a második szakképesítés vagy szakképesítés-ráépülés lehetőségét biztosítjuk esti vagy levelező képzés formájában.

A szakmai képzéshez kapcsolódó feladatok ellátása a gazdasági év során folyamatos volt, az oktatáshoz, a szakmai képzésekhez, a működéshez szükséges személyi és tárgyi feltételek biztosítását alapvetően meg tudtuk valósítani. A tagintézmények szakmai képzési és vizsgáztatási feladatai a nappali, az esti és a felnőttképzések esetén a tervezettnek megfelelően valósultak meg. Az oktatáshoz, szakképzéshez szükséges elhasználódott, elavult eszközök pótlása, korszerűsítése saját forrásból megkezdődött, azonban a szükséges korszerűsítések szélesebb körben történő megvalósítása egyre fontosabbá válik. Jelenleg az ehhez szükséges források a centrum költségvetésében nem állnak rendelkezésre.

2. Előirányzatok alakulása

A 2018. évi kiadásokra fordítható összeg a 2017. évi C. törvényben jóváhagyott eredeti előirányzathoz képest év közben összesen 1 285 736 575 Ft-tal növekedett.

Kormányzati és irányítószervi hatáskörben összességében 47 520 901 Ft-tal növekedett a támogatás összege.

Kormányzati hatáskörű módosítások:

Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos kiadásokra az elszámoláskor visszautalt összeggel csökkentve 47 403 594 Ft. Kompenzációhoz szükséges kiadásokra az elszámoláskor visszautalt összeggel csökkentve 4 165 173 Ft.

Irányítószervi hatáskörű módosítás egy esetben elvonás a Griffsoft Informatikai Zrt által üzemeltetett Forrás integrált ügyviteli rendszerrel kapcsolatos support szolgáltatás miatt történt 4 047 866 Ft összeggel.

A bevételek előirányzatának összege 939 932 374 Ft-tal növekedett év közben.

Ennek összetétele: Tempus Közalapítvány ERASMUS pályázat 25 878 514 Ft, Right Profession II SIHU54 projekt 7 439 652 Ft, Útravaló ösztöndíj 760 000 Ft, Felnőttoktatás támogatása 150 048 000 Ft, Szabóky Adolf ösztöndíj 150 364 035 Ft, Szakképzési Hídprogram ösztöndíj 4 740 100 Ft, Bethlen Gábor Alapítvány Határtalanul pályázat 4 785 025 Ft, GINOP felnőttképzés 61 295 563 Ft, GINOP-6.2.3-17-2017-00026 támogatás 326 358 712 Ft, NGM/16656-5/2017. számú felújítási célok támogatása 3 067 000 Ft, 2018CF_44_SZ01 szerződés szerinti fejlesztési támogatás 172 006 000 Ft, egyéb támogatások (önkormányzatok, alapítvány, vállalkozások) 17 648 600 Ft, valamint a bevételi többlet 15 541 173 Ft.

2017. évi maradvány előirányzatosítása 298 283 300 Ft.

Létszám

2017. évhez képest az engedélyezett létszám változott. 2017. évben 669 fő volt az engedélyezett létszám, 2018. évben 714 fő. Ebből 517 fő pedagógus, 45 fő NOKS-os, 152 fő gazdasági és technikai dolgozó.

2018. évre az átlagos statisztikai állományi létszám 631 fő.

Személy juttatások

A személyi juttatásokra fordítható összeg az eredeti előirányzathoz képest év közben összesen 258 534 386 Ft-tal növekedett.

Ennek részletezése:

Kormányzati hatáskörben minimálbér és garantált bérminimum emelkedésre, valamint kompenzáció fedezetére 43 153 779 Ft.

Saját hatáskörben 215 380 607 Ft módosítás történt, amelyből 2017. évi maradvány igénybevételére 51 500 000 Ft, felnőttoktatásra 71 636 000 Ft, felnőttképzésre 38 459 149 Ft, GINOP-6.2.3 pályázatra 69 168 458 Ft, felnőttoktatás elszámolása miatt visszafizetett -15 383 000 Ft.

A személyi juttatások teljesítése 98 %-os volt.

A személyi juttatások esetében az üres álláshelyes pedagógus létszámokat az óraadók megbízási díjával és a túlórák kifizetésével teljesítettük.

2017. évben az egy hónapra vonatkozó átlagilletmény összege 269 491 Ft.

2018. évben az egy hónapra vonatkozó átlagilletmény összege 274 250 Ft.

Az emelkedés oka a minimálbér változása.

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatások vonzata, ennek megfelelően szinte ugyanolyan arányban történt a teljesítés.

A 2018. évi járulék csökkentés miatt 11 078 951 Ft visszafizetés miatt szabad maradvány keletkezett.

Dologi kiadások

A dologi kiadások összeg az eredeti előirányzathoz képest év közben összesen 223 769 106 Ft-tal növekedett.

Ennek részletezése:

Irányítószervi hatáskörű módosítás elvonás a Griffsoft Informatikai Zrt -4 047 866 Ft és többletbevétel 15 541 173 Ft.

Saját hatáskörben 212 275 799 Ft módosítás történt, amelyből 2017. évi maradvány igénybevételére 135 551 115 Ft, felnőttoktatásra 84 824 336 Ft, felnőttképzésre 23 121 869 Ft, GINOP-6.2.3 pályázatra 31 651 163 Ft, Right Profession SIHU54 pályázatra 7 439 652 Ft, ERASMUS+ pályázatra 25 878 114 Ft, Határtalanul pályázatra 4 785 025 Ft, átvett pénzeszközökre 5 248 600 Ft, személyi juttatásról átcsoportosítás 25 000 000 Ft, járulékról átcsoportosítás 10 160 000 Ft, ellátottak pénzbeli juttatásáról átcsoportosítás 1 000 000 Ft.

Átcsoportosítás visszafizetések miatt -16 384 743 Ft, valamint átcsoportosítás beruházásra és felújításra -125 999 332 Ft.

A dologi kiadások teljesítése 83%-os volt.

A dologi kiadások maradványa kötelezettségvállalással terhelt. Összetétele: költségvetési keretből 38 778 252 Ft, különböző pályázati pénzekből 95 637 602 Ft.

A tagintézmények működtetése zökkenőmentes volt. Az oktatáshoz szükséges eszköz és szakmai anyag igények biztosítása megvalósult. Takarékosági intézkedési terv készítésére nem volt szükség mivel a tagintézmények a beszerzéseiket egész évben a gazdasági főigazgató-helyettes ellenjegyzése alapján tehették meg. A Centrumban folyó könyvelés alapján a kiadások folyamatosan ellenőrizhetők voltak.

Ellátottak egyéb juttatásai

A Szabóky Adolf Szakképzési ösztöndíjra 2018. évben a Centrum két alkalommal kapott bevételt összesen 126 765 737 e Ft-ot, melyből oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásaira 118 823 510 e Ft lett módosítva.

A Szakképzési Hídprogramban részt vevő tanulók ösztöndíjára 4 261 090 Ft-ot kaptunk, melyből oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásaira 1 718 000 Ft lett módosítva.

Útravaló Ösztöndíjprogram esélyteremtő ösztöndíjak, Út a szakmához alprogram keretében 760 000 Ft-ot kaptunk, melyből oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásaira 410 000 Ft lett módosítva.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata zalaegerszegi lakóhellyel rendelkező tanulók számára helyi hiányszakmák támogatására 12 200 000 Ft ösztöndíjat adott, melyből oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásaira 11 712 000 Ft lett módosítva. Ennek kifizetése utólag történik, így a december havi kifizetés áthúzódik 2019. évre.

Ellátottak pénzbeli juttatásain 2018. évi eredeti előirányzat 22 972 000 Ft.

A december 31-ig ösztöndíjkból és nyári gyakorlatból esedékes kifizetés összesen 142 203 264 Ft volt.

Egyéb működési célú kiadások

Az egyéb működési célú kiadások soron az 56 299 491 Ft módosított előirányzat, a teljesítés 48 539 491 Ft, melynek összetétele:

2017. évi meghiusult maradvány visszafizetése 5 366 658 Ft,

havi prognózishoz kapcsolódó szankció befizetése összesen 3 179 828 Ft,

009502/2018-IIF sz. támogatási szerződés elszámolása, felnőttoktatás visszafizetése 15 383 000 Ft,

UTR-17-USZ-2017-00031 ösztöndíj visszafizetés 140 000 Ft,

HAT-17-02-2007-00023 határtalanul pályázat visszafizetés 358 097 Ft,

Szabóky Adolf ösztöndíj elszámolás visszafizetése 5 887 708 Ft

Szakképzési Híd program ösztöndíj elszámolás visszafizetése 193 230 Ft,

Szakképzési Híd program ösztöndíj elszámolás visszafizetése 285 780 Ft,

Szabóky Adolf ösztöndíj elszámolás visszafizetése 17 710 590 Ft,

ZMJV 33/2017 (III.9.) sz. önkormányzati határozat ösztöndíj elszámolás visszafizetése 34 600 Ft.

Felhalmozási kiadások

Beruházásra az eredeti előirányzat 4 800 000 Ft volt.

Év közbeni módosítások után összesen 406 515 076 Ft előirányzat lett könyvelve saját hatáskörben. Immateriális javak beszerzése (oktatáshoz szükséges szoftverek) nettó 807 379 Ft, informatikai eszközök létesítése nettó 184 482 485 Ft, egyéb tárgyi eszközök beszerzése nettó 134 998 466 Ft és ezek áfa vonzata 86 226 746 Ft.

A módosított előirányzathoz képest (411 315 076 Ft) 2018. évben beruházásra ténylegesen kifizetett összeg 98 443 143 Ft volt.

A különbözet (312 871 933 Ft) kötelezettségvállalással terhelt maradvány, amelyből költségvetési maradvány 6 257 626 Ft, a 2018CF_44_SZ01 sz. fejlesztési támogatás maradványa 140 738 692 Ft, a GINOP-6.2.3-17-2017-00026 sz. projekt maradványa 165 875 615 Ft.

Felújítási célokra a költségvetésben 1 070 000 Ft lett engedélyezve. Év közbeni módosítások után összesen 162 245 689 Ft előirányzat lett könyvelve saját hatáskörben.

A módosított előirányzathoz képest (163 315 689 Ft) 2018. évben felújításra ténylegesen kifizetett összeg 122 076 019 Ft.

A saját hatáskörű felújítások tartalma nyílászárók cseréje, előtető kialakítása, előtér felújítás, tanterem felújítás, lépcsőfelújítás, vizesblokk felújítás, kerítés és térkövezés.

A különbözet (41 239 670 Ft) kötelezettségvállalással terhelt maradvány, amelyből költségvetési maradvány 4 866 425 Ft, a 2018CF_44_SZ01 sz. fejlesztési támogatás maradványa 31 267 310 Ft, a GINOP-6.2.3-17-2017-00026 sz. projekt maradványa 5 105 935 Ft.

Egyéb felhalmozási célú kiadások

Az egyéb felhalmozási célú kiadások soron a módosított előirányzat és a teljesítés 8 891 919 Ft, melynek összetétele:

KEHOP-5.2.11-16-2016-00023 sz. projekt fel nem használt részének visszafizetése 6 106 919 Ft,

NGM/11941-9/2016 sz. Miniszteri döntés fejlesztés maradványának visszafizetése 1 224 000 Ft,

004366-1/2018-IIF sz. támogatási szerződés elszámolása, felnőttoktatás visszafizetése 1 561 000 Ft.

Bevételek

2018. évre a költségvetésben jóváhagyott működési bevétel 60 000 000 Ft volt, befolyt 75 542 249 Ft. A többletbevételből 15 541 173 Ft kérelem alapján visszaengedélyezésre került, amelyből 2 351 836 Ft energia számlákra, 13 189 337 Ft karbantartási anyagra lett felhasználva.

A 10 tagintézményből egyben van készletértékesítés, bérleti díjak valamennyiben előfordulnak, szálláshely értékesítés kettő kollégiumban van, ellátási díjak valamennyi tagintézményt érintik, egyéb működési bevétel minimális összeggel fordul elő. A tagintézményekben nincs olyan bevételsszerző tevékenység, mely jelentős bevételi többletet eredményezne.

2018. évre működési célú támogatások államháztartáson belülről 418 301 708 Ft a módosított előirányzata.

Ennek összetétele:

Központi költségvetési szervek soron felnőttképzés 61 236 382 Ft,

Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra soron ERASMUS+ pályázat 25 878 514 Ft és Right Profession SIHU54 projekt 7 439 652 Ft,

Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok soron EMMI UTR-17-USZ-2017-00031 ösztöndíj 760 000 Ft, NGM felnőttoktatás 55 430 000 Ft, ITM felnőttoktatás 34 805 000 Ft és ITM felnőttoktatás 59 813 000 Ft.

Elkülönített állami pénzalapok soron Szabóky Adolf ösztöndíj 150 364 035 Ft, Szakképzési Híd program ösztöndíj 4 740 100 Ft és SZ-HAT-18-02-061 Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt 4 785 025 Ft.

Helyi önkormányzatok soron ZMJV ösztöndíj 12 200 000 Ft, valamint zalaegerszegi, keszthelyi és lenti önkormányzat egyéb támogatásai 850 000 Ft.

2018. évre felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 501 431 712 Ft a módosított előirányzata.

Ennek összetétele:

Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra soron GINOP-6.2.3-17-2007-00026 sz. projekt 326 358 712 Ft,

Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok soron NGM /16656-5/2017. sz, Miniszteri Döntés felújítások módosítása 3 067 000 Ft,

Elkülönített állami pénzalapok soron 2018CF_44_SZ01 sz. fejlesztési támogatás 172 006 000 Ft.

2018. évre a működési célú átvett pénzeszközök módosított előirányzata 4 598 600 Ft.

Ennek összetétele:

Nonprofit gazdasági társaságok soron ZM Kereskedelmi és Iparkamara 25 000 Ft, Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásért Közalapítvány 1 000 000 Ft.

Egyéb civil szervezetek soron Országos Polgárőr Szövetség támogatása 3 503 600 Ft.
Egyéb vállalkozások soron IQOR Global Service Kft 40 000 Ft és Európai Réz Intézet Kft 30 000 Ft.

Támogatás

2018. évre a központi, irányítószervi támogatás költségvetésben jóváhagyott összege 3 496 320 628 Ft, amely év közben módosítva lett 47 520 901 Ft-tal, a módosított előirányzat 3 543 841 529 Ft.
A módosítás tartalma: kormányzati hatáskörű módosítások 51 568 767 Ft, elvonás a Griffsoft Informatikai Zrt által üzemeltetett Forrás integrált ügyviteli rendszerrel kapcsolatos support szolgáltatás miatt -4 47 866 Ft.

Követelés

2018. évi nyitó állománya 5 774 600 Ft, záró állománya 1 932 243 Ft.
Működési bevételekre költségvetési évet követően esedékes számla, melynek fizetési határideje 2019. január hónap.

Maradvány

A 2017. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány 298 283 300 Ft felhasználása: személyi jellegű kifizetésekre 76 612 205 Ft, munkaadókat terhelő járulékokra 15 040 285 Ft, dologi kiadásokra 135 551 115 Ft, ösztöndíjra 12 482 503 Ft, egyéb működési célú kiadásokra 7 760 000 Ft, beruházásra 30 629 280 Ft, felújításra 20 207 912 Ft.

A 2018. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege 556 660 040 Ft.

Intézményi maradvány 253 917 586 Ft, melynek tartalma:

2018CF_44_SZ01 sz. fejlesztési támogatás 172 006 000 Ft,

Felnőttoktatás személyi juttatások maradványa 16 037 758 Ft,

Szállítók és kötelezettségvállalás dologi kiadások maradványa 38 778 252 Ft,

Szállítók és kötelezettségvállalás beruházás maradványa 6 257 626 Ft,

Szállítók és kötelezettségvállalás felújítás maradványa 4 866 425 Ft,

Szabóky Adolf Szakképzési ösztöndíj maradványa 8 817 000 Ft,

Szakképzési Hídprogram maradványa 90 000 Ft,

ZMJV Önkormányzat ösztöndíj maradványa 2 279 500 Ft,

SZC-HAT-18-02-061 Bethlen Gábor alapkezelő Zrt határtalanul pályázat 4 785 025 Ft.

Fejezeti kezelésű előirányzatból származó maradvány 302 742 454 Ft, melynek tartalma:

ERASMUS+ pályázat maradványa 2 360 973 Ft,

Right Profession SIHU54 projekt maradványa 9 332 806 Ft,

Felnőttoktatási tevékenység ellátásának maradványa 10 668 956 Ft,

GINOP-6.2.3-17-2007-00026 sz. átfogó fejlesztés maradványa 280 379 719 Ft.

2018. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány összege 11 078 951 Ft, amely a szociális hozzájárulási adó 2018. évi megtakarítása.

3. Egyéb

Vagyoni helyzet

2018. évben a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 33 933 596 Ft-tal növekedett, a beruházások és felújítások aktiválása eredményeképpen. A saját tőke 48 068 857 Ft-tal csökkent.

2018. évben állami vagyonhasznosítás nem történt a Zalaegerszegi Szakképzési Centrum részéről.

Vállalkozási tevékenység bemutatása

A Zalaegerszegi Szakképzési Centrum és a hozzá tartozó tagintézmények vállalkozási tevékenységet nem folytattak.

Intézmény felügyelete alá tartozó tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó gazdasági társaságok

A Zalaegerszegi Szakképzési Centrumnak nincs gazdasági társasága.

A szakpolitikai célú nemzetpolitikai/határon túli feladatokra fordított források bemutatása

A Zalaegerszegi Szakképzési Centrum az SZC-HAT-18-02-061 számú szerződés, „Együttműködés szakképző iskolák között” címmel kiírt pályázatra kapott 4 785 025 Ft-ot a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt részéről. A kapott támogatás nem került felhasználásra 2018. évben, a kötelezettségvállalással terhelt maradvány része.

A lakásépítés munkáltatói támogatása

A Zalaegerszegi Szakképzési Centrum ilyen támogatást nem adott.

Az európai uniós forrásból megvalósuló projektek alakulása

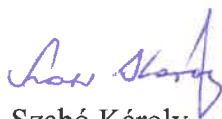
2018. évben az ERASMUS+ Program keretében a Tempus Közalapítvány által adott támogatás 25 878 514 Ft összeggel. A támogatás 5 tagintézményt érint, 2 esetben a program lezárult, 3 esetben folyamatban van. Ezen összegből 2018. évben felhasználásra került 23 517 541 Ft, a különbség 2 360 973 Ft a 2018. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány része.


2018. évben felnőttképzésre (GINOP) összesen 61 236 382 Ft támogatás folyt be. Ezen összeg felhasználásra került.

A Széchenyi Programiroda M/SIHU54/02 számú szerződése alapján a Righ Profession II elnevezésű projektek átszámítva 2018. évben 7 439 652 Ft támogatást kaptunk. Kötelezettségvállalásként terhelt maradvány 9 332 806 Ft, amelyből előző évben képződött 1 893 154 Ft.

A Zalaegerszegi Szakképzési Centrum átfogó fejlesztése című és GINOP-6.2.3-17-2007-00026 azonosító számú támogatási szerződés alapján 326 358 712 Ft előleg került kiutalásra. Ezen összegből 2018. évben 45 978 993 Ft került felhasználásra, a különbség 280 379 719 Ft a 2018. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány része.

Zalaegerszeg, 2019. 03. 01.


Szabó Károly
kancellár


Szunyogh Valéria
gazdasági vezető

