

A Zalaegerszegi Szakképzési Centrum

2019. 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 tervezettnél megfelelően valósultak meg. Az oktatáshoz, szakképzéshez szükséges elhasználódott, elavult eszközök pótlása, korszerűsítése saját forrásból folyamatos, azonban a szükséges korszerűsítések szélesebb körben történő megvalósítása egyre fontosabbá válik. Jelenleg az ehhez szükséges forrásokat pályázatok útján próbáljuk kiegészíteni.

2. Előirányzatok alakulása

A 2019. évi központi költségvetésről szóló 2018.évi L. törvényben megállapított bevételi és kiadási előirányzatokhoz képest év közben összesen 1 267 861 679 Ft-tal növekedett a centrum költségvetése. Kormányzati és felügyeleti hatáskörben összességében 45 473 382 Ft-tal növekedett a támogatás összege.

Kormányzati hatáskörű módosítások:

Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos kiadásokra az elszámoláskor visszautalt összeggel csökkentve 17 311 072 Ft. Kompenzációhoz szükséges kiadásokra az elszámoláskor visszautalt összeggel csökkentve 3 008 035 Ft.

Ingyenes tankönyvellátás 1-9. évfolyamig történő kiterjesztéséből adódó többletkiadások 2019. évi fedezetének biztosítására 7 378 567 Ft.

Felügyeleti hatáskörű módosítás a többletbevétel felhasználásának engedélyezése 17 775 708 Ft összeggel.

A bevételek előirányzatának összege 654 649 306 Ft-tal növekedett év közben.

Ennek összetétele: Tempus Közalapítvány ERASMUS pályázat 17 782 997 Ft, Right Profession II SIHU54 projekt 685 870 Ft, Útravaló ösztöndíj 140 000 Ft, Felnőttoktatás támogatása 140 918 000 Ft, Szabóky Adolf ösztöndíj 105 411 094 Ft, Szakképzési Hídprogram ösztöndíj 3 740 340 Ft, Bethlen Gábor Alapítvány Határtalanul pályázat 5 343 975 Ft, GINOP felnőttképzés 38 027 370 Ft, GINOP-6.2.3-17-2017-00026 sz. átfogó fejlesztés támogatás 197 211 707 Ft, GINOP-6.1.3-17-2018-00031 sz. Idegen nyelvi készségek fejlesztése támogatás 129 852 933 Ft, EMMI NTP-TFJ-18-0006 sz. eszközbeszerzés támogatás 1 500 000 Ft, Zala Megyei Jogú Város Önkormányzata ösztöndíj támogatás 12 000 000 Ft, egyéb támogatások (önkormányzatok, alapítvány, vállalkozások) 2 035 020 Ft.

2018. évi maradvány előirányzatosítása 567 738 991 Ft.

Létszám

2018. évhez képest a költségvetésben megadott engedélyezett létszám nem változott. A 714 főből 517 fő pedagógus, 45 fő NOKS-os, 152 fő gazdasági és technikai dolgozó.

2019. évre az átlagos statisztikai állományi létszám 625 fő.

Személy juttatások

A személyi juttatásokra fordítható összeg az eredeti előirányzathoz képest év közben összesen 308 485 447 Ft-tal növekedett.

Ennek részletezése:

Kormányzati hatáskörben minimálbér és garantált bérminimum emelkedésre, valamint kompenzáció fedezetére 17 135 838 Ft.

Saját hatáskörben 403 525 584 Ft növekedés történt, amelyből 2018. évi maradvány igénybevételére 62 698 973 Ft, felnőttoktatásra 104 908 000 Ft, felnőttképzésre 16 623 312 Ft, GINOP-6.2.3 pályázatra 154 323 707 Ft, GINOP-6.1.3 pályázatra 58 412 368 Ft, Szakképzési Híd ösztöndíjra 1 989 396 Ft, Szabóky ösztöndíjra 4 511 251 Ft, Útravaló ösztöndíjra 58 577 Ft.

Saját hatáskörben a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítással a személyi juttatások előirányzata – 112 175 975 Ft-tal csökkent, melynek részletezése:

Személyi juttatásról átcsoportosítás munkaadókat terhelő járulékokra – 10 117 748 Ft, dologi kiadásokra – 73 940 404 Ft, K5 rovatra visszafizetések miatt – 17 823 000 Ft, beruházásra – 5 271 683 Ft, felújításra – 5 023 140 Ft.

A személyi juttatások teljesítése 95,6 %-os volt. A 4,4 %-os maradvány a GINOP-6.1.3 és a GINOP-6.2.3 pályázatok következő évre áthúzódó kifizetésekből adódik.

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

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

2019. évben az egy hónapra vonatkozó átlagilletmény összege 298 116 Ft.

Az emelkedés oka a minimálbér változása.

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatások vonzata, ennek megfelelően ugyanolyan arányban történt előirányzat módosítás.

Rehabilitációs hozzájárulásra éves szinten 33 232 000 Ft a kiadás.

A teljesítés 96,1 %, a maradvány a GINOP-6.1.3 és a GINOP-6.2.3 pályázatok következő évre áthúzódó kifizetésekből adódik.

Dologi kiadások

A dologi kiadások összeg az eredeti előirányzathoz képest év közben összesen 147 466 699 Ft-tal növekedett.

Ennek részletezése:

Kormányzati hatáskörben 7 378 567 Ft ingyenes tankönyvellátás 1-9. évfolyamig történő kiterjesztéséből adódó többletkiadások 2019. évi fedezetének biztosítására.

Felügyeleti hatáskörű módosítással többletbevétel 17 775 708 Ft.

Saját hatáskörben 197 936 888 Ft növekedés történt, amelyből 2018. évi maradvány igénybevételére 75 797 269 Ft, felnőttoktatásra 18 300 000 Ft, felnőttképzésre 18 210 948 Ft, GINOP-6.2.3 pályázatra 19 000 000 Ft, GINOP-6.1.3 pályázatra 39 249 356 Ft, Szakképzési Híd ösztöndíjra 21 600 Ft, Szabóky ösztöndíjra 1 301 740 Ft, ZMJVÖ ösztöndíjra 480 000 Ft, Right Profession SIHU54 pályázatra 685 870 Ft, ERASMUS+ pályázatra 17 782 997 Ft, Határtalanul pályázatra 5 343 975 Ft, átvett pénzeszközökre 1 763 133 Ft.

Saját hatáskörű átcsoportosítással a dologi kiadások előirányzata – 75 624 464 Ft-tal csökkent, melynek részletezése:

Személyi juttatásról átcsoportosítás dologi kiadásokra 73 940 404 Ft.

Dologi kiadásokról átcsoportosítás ellátottak pénzbeli juttatásaira - 21 426 763 Ft, K5 rovatra visszafizetések miatt – 466 905 Ft, valamint átcsoportosítás beruházásra – 58 652 568 Ft és felújításra – 69 018 632 Ft.

A dologi kiadások teljesítése 90 %-os volt.

A dologi kiadások maradványa kötelezettségvállalással terhelt. Összetétele: bevételi többlet, GINOP-6.1.3, GINOP-6.2.3 és egyéb pályázatok maradványa.

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 vezető ellenjegyzése alapján teheték meg. A Centrumban folyó könyvelés alapján a kiadások folyamatosan ellenőrizhetők voltak.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

A Szabóky Adolf Szakképzési ösztöndíjra 2019. évben a Centrum két alkalommal kapott bevételt összesen 105 411 094 Ft-ot, melyből oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásaira 95 141 679 Ft lett módosítva.

A Szakképzési Hídprogramban részt vevő tanulók ösztöndíjára 3 740 340 Ft-ot kaptunk, melyből oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásaira 1 080 000 Ft lett módosítva.

Útravaló Ösztöndíjprogram esélyteremtő ösztöndíjak, Út a szakmához alprogram keretében 140 000 Ft-ot kaptunk, melyből oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásaira 70 000 Ft lett módosítva.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata zalaegerszegi lakóhellyel rendelkező tanulók számára helyi hiányszakmák támogatására 12 000 000 Ft ösztöndíjat adott, melyből oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásaira 11 520 000 Ft lett módosítva.

Ellátottak pénzbeli juttatásain 2019. évi eredeti előirányzat 22 972 000 Ft, a módosított előirányzat 143 306 942 Ft.

A december 31-ig ösztöndíjából és nyári gyakorlatból esedékes kifizetés összesen 113 780 696 Ft volt. A Zalaegerszegi Törvényszék mint másodfokú bíróság 740/2018/7 sz. ítélete alapján sérelemdíjak megfizetése 19 079 446 Ft.

A maradvány 10 446 800 Ft a Szabóky Adolf Szakképzési ösztöndíj egy havi és a városi ösztöndíj 2 havi 2020. évre áthúzódó kifizetésének fedezete.

Egyéb működési célú kiadások

Az egyéb működési célú kiadások soron az 40 983 026 Ft módosított előirányzat.

Right Profession II SIHU54 projektből 4 155 256 Ft visszafizetési kötelezettség, amely költségvetési keretből lett megelőlegezve nem teljesült 2019. évben, így a teljesítés 36 827 770 Ft volt.

A teljesítés 36 827 770 Ft összetétele:

havi prognózishoz kapcsolódó szankció befizetése összesen 238 636 Ft,
szociális hozzájárulási adó 2018. évi megtakarításának befizetése 11 078 951 Ft
Right Profession II SIHU54 projekt megelőlegezés visszafizetése 3 604 744 Ft
027460-90/2018-IIF támogatási szerződés elszámolása, felnőttoktatás visszafizetése 17 823 000 Ft,
SZC-HAT-18-02-061 határtalanul pályázat visszafizetése 110 079 Ft,
Szabóky Adolf ösztöndíj elszámolás visszafizetése 3 576 730 Ft
Szakképzési Híd program ösztöndíj elszámolás visszafizetése 277 440 Ft,
önkormányzati támogatásokból visszafizetés 118 190 Ft.

Felhalmozási kiadások

Beruházásra az eredeti előirányzat 4 800 000 Ft volt.

Év közbeni módosítások után összesen 441 388 727 Ft előirányzat lett könyvelve saját hatáskörben. Immateriális javak beszerzése (oktatáshoz szükséges szoftverek) nettó 1 001 472 Ft, informatikai eszközök létesítése nettó 45 108 054 Ft, egyéb tárgyi eszközök beszerzése nettó 74 175 607 Ft és ezek áfa vonzata 29 345 254 Ft.

A módosított előirányzathoz képest (441 388 727 Ft) 2019. évben beruházásra ténylegesen kifizetett összeg 149 630 387 Ft volt.

A különbözet (291 758 340 Ft) kötelezettségvállalással terhelt maradvány, amelyből költségvetési maradvány 230 078 Ft, a 2018CF_44_SZ01 sz. fejlesztési támogatás maradványa 138 174 133 Ft, a GINOP-6.2.3-17-2017-00026 sz. projekt maradványa 131 626 051 Ft, GINOP-6.1.3-17-201-00031 sz. projekt maradványa 21 728 078 Ft.

Felújítási célokra a költségvetésben 1 070 000 Ft lett engedélyezve. Év közbeni módosítások után összesen 136 110 353 Ft előirányzat lett könyvelve saját hatáskörben.

A módosított előirányzathoz képest (136 110 353 Ft) 2019. évben felújításra ténylegesen kifizetett összeg 104 843 043 Ft.

A különbözet (31 267 310 Ft) kötelezettségvállalással terhelt maradvány, amely a 2018CF_44_SZ01 sz. fejlesztési támogatás maradványa 31 267 310 Ft.

Bevételek

2019. évre a költségvetésben jóváhagyott működési bevétel 60 000 000 Ft volt, befolyt 77 844 377 Ft. A többletbevételből 17 775 708 Ft kérelem alapján visszaengedélyezésre került, amelyből irodaszerre, vegyszerre és tisztítószerre 14 565 799 Ft, energia számlákra 3 209 909 Ft 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 bevételszerző tevékenység, mely jelentős bevételi többletet eredményezne.

2019. évre működési célú támogatások államháztartáson belülről 651 879 286 Ft a módosított előirányzata.

Ennek összetétele:

Központi költségvetési szervek soron felnőttképzés 38 027 370 Ft.

Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra soron GINOP-6.1.3 projekt 129 852 933 Ft, GINOP-6.2.3 projekt 197 211 707 Ft, ERASMUS+ pályázat 17 782 997 Ft és Right Profession SIHU54 projekt 685 870 Ft.

Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok soron EMMI UTR-18-USZ-2018-00080 ösztöndíj 140 000 Ft, NSZFH felnőttoktatás 58 552 000 Ft, ITM felnőttoktatás 82 366 000 Ft.

Elkülönített állami pénzalapok soron Szabóky Adolf ösztöndíj 105 411 094 Ft, Szakképzési Híd program ösztöndíj 3 740 340 Ft és SZC-HAT-19-02-032 Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt 5 343 975 Ft.

Helyi önkormányzatok soron ZMJV ösztöndíj 12 000 000 Ft, valamint zalaegerszegi, keszthelyi és lenti önkormányzat egyéb támogatásai 765 000 Ft.

2019. évre felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 1 500 000 Ft a módosított előirányzata.

Ennek összetétele:

NTP-TFJ-18-0006 sz. EMMI pályázat eszközbeszerzésre 1 500 000 Ft.

2019. évre a működési célú átvett pénzeszközök módosított előirányzata 1 270 020 Ft.

Ennek összetétele:

Nonprofit gazdasági társaságok soron a Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásért Közalapítvány 1 000 000 Ft, Hungarofest Nonprofit kft 160 020 Ft.

Egyéb vállalkozások soron IQOR Global Service Kft 30 000 Ft és Európai Réz Intézet Kft 89 000 Ft.

Támogatás

2019. évre a központi, irányítószervi támogatás költségvetésben jóváhagyott összege 3 557 125 000 Ft, amely év közben módosítva lett 27 697 674 Ft-tal, a módosított előirányzat 3 584 822 674 Ft.

A módosítás tartalma: kormányzati hatáskörű módosítások minimálbér és garantált bérminimum 17 311 072 Ft, kompenzáció 3 008 035 Ft és ingyenes tankönyvellátás 1-9. évfolyamig 7 378 567 Ft.

Követelés

2019. évi nyitó állománya 1 932 243 Ft, záró állománya 0 Ft.

Maradvány

A 2018. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány 556 660 040 Ft felhasználása: személyi jellegű kifizetésekre 16 037 758 Ft, dologi kiadásokra 38 778 252 Ft, ösztöndíjra 11 186 500 Ft, beruházásra 6 257 626 Ft, felújításra 4 866 425 Ft, 2018CF_44_SZ01 sz. fejlesztési támogatásra 172 006 000 Ft, SZC-HAT-18-02-061 programra 4 785 025 Ft, ERASMUS+ pályázatra 2 360 973 Ft, Right Profession II SIHU54 projektre 9 332 806 Ft, felnőttoktatásra 10 668 956 Ft, Ginop-6.2.3-17-2017-00026 sz. átfogó fejlesztésre 280 379 719 Ft.

Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány 11 078 951 Ft, melynek felhasználása munkaadókat terhelő járulékok 2018. évi megtakarításának visszafizetése.

A 2019. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege 554 702 665 Ft, kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány összege 68 669 Ft.

Intézményi maradvány 20 149 177 Ft, melynek tartalma:

Működési bevételi többlet kötelezettségvállalással terhelt maradványa 17 775 708 Ft, kötelezettségvállalással nem terhelt maradványa 68 669 Ft.

Zala Megyei Jogú Város Önkormányzat ösztöndíj maradványa 2 304 800 Ft.

Fejezeti kezelésű előirányzatból származó, valamint kormányzati intézkedéssel kapott támogatás 188 125 285 Ft, melynek tartalma:

2018CF_44_SZ01 sz. fejlesztési támogatás maradványa 169 441 443 Ft,

Szabóky Adolf Szakképzési ösztöndíj maradványa 8 142 000 Ft,

SZC-HAT-19-02-032 Bethlen Gábor alapkezelő Zrt határtalanul pályázat maradványa 3 163 275 Ft,

Ingyenes tankönyv ellátás 1-9. évfolyam támogatásának maradványa 7 378 567 Ft.

Európai uniós és hazai forrásból finanszírozott programok 346 496 872 Ft, melynek tartalma:

ERASMUS+ pályázat maradványa 10 290 625 Ft,

Right Profession SIHU54 projekt maradványa 5 421 822 Ft,

GINOP-6.2.3-17-2007-00026 sz. átfogó fejlesztés maradványa 245 941 010 Ft,

GINOP-6.1.3-17-2018-00031 sz. Idegen nyelvi készségek fejlesztésének maradványa 83 571 219 Ft,

GINOP felnőttképzési tevékenység ellátásának maradványa 1 272 196.

3. Egyéb

Vagyoni helyzet

2019. évben a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 37 977 018 Ft-tal csökkent. A saját tőke 118 915 376 Ft-tal nőtt.

2019. 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-19-02-032 számú szerződés, „Együttműködés középiskolák között” címmel kiírt pályázatra kapott 5 343 945 Ft-ot a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt részéről. A kapott támogatásból 2 180 670 Ft felhasználásra került 2019. évben, 3 163 275 Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány.

A lakásépítés munkáltatói támogatása

A Zalaegerszegi Szakképzési Centrum ilyen támogatást nem adott.

Az európai uniós forrásból megvalósuló projektek alakulása

2019. évben az ERASMUS+ Program keretében a Tempus Közalapítvány által adott támogatás 17 482 997 Ft összeggel. A támogatás 4 tagintézményt érint, 2 esetben a program lezárult, 2 esetben folyamatban van. Ezen összegből 2019. évben felhasználásra került 7 192 372 Ft, a különbség 10 290 625 Ft a 2019. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány része.

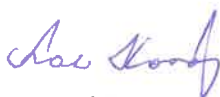
A Széchenyi Programiroda M/SIHU54/02 számú szerződése alapján a Righ Profession II elnevezésű projektekre átszámítva 2019. évben 685 870 Ft támogatást kaptunk. Kötelezettségvállalásként terhelt maradvány 5 421 822 Ft, amelyből előző évben képződött 4 735 952 Ft.

A Zalaegerszegi Szakképzési Centrum átfogó fejlesztése című és GINOP-6.2.3-17-2007-00026 azonosító számú támogatási szerződés alapján 2018. évben 326 358 712 Ft előleg, 2019. évben 197 211 707 Ft került kiutalásra. Ebből összesen 2018. és 2019. évben 277 629 409 Ft került felhasználásra, a különbség 245 941 010 Ft a 2018. és 2019. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány.


A GINOP-6.1.3-17-2018-00031 sz. Idegen nyelvi készségek fejlesztése támogatási szerződés alapján 2019. évben 129 852 933 Ft került kiutalásra. Ebből felhasználásra került 46 281 714 Ft, a különbség 83 571 219 Ft 2019. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány.

2019. évben felnőttképzésre (GINOP) összesen 38 027 370 Ft támogatás folyt be. Ezen összegből 36 686 505 Ft került felhasználásra, a különbség 1 340 865 Ft a 2019. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány része.

Zalaegerszeg, 2020. 02. 28.


Szabó Károly
kancellár




Szunyogh Valéria
gazdasági vezető