



14. számú melléklet

A Veszprémi Szakképzési Centrum 2018. évi költségvetési beszámolójának szöveges indoklása

A címhez/alcímhez tartozó intézmények száma: 1,
neve: Veszprémi Szakképzési Centrum,
törzskönyvi azonosító száma: 832232,
honlapjának címe: <http://www.veszpremszc.hu/>.

Az intézmény és a feladata jogszabályi megalapozása:

A Veszprémi Szakképzési Centrumot a Nemzetgazdasági Minisztérium alapította az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A. §-a és a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 21. § (2) bekezdése alapján történt 2015. július 1-jei hatállyal. Az intézmény a költségvetési szervekre vonatkozó szabályok szerint önállóan gazdálkodik.

Az intézmény közfeladata: a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény szerinti köznevelési és a szakképzésről szóló 2011. évi CLXXXVII. törvény szerinti szakképzési feladatok ellátása.

2018. május 22-én megalakult az Innovációs és Technológiai Minisztérium. 2018. július 1-től az Innovációs és Technológiai Minisztérium vette az irányítást és a finanszírozást.

Tevékenységi kör:

Az intézmény fő feladataként szakiskolai, szakközépiskolai és szakgimnáziumi nevelés-oktatást, Szakképzési és Köznevelési Hídprogramok keretében folyó nevelés-oktatást, felnőttoktatást, és a többi gyermekkel, tanulóval együtt nevelhető, oktatható sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók iskolai nevelését-oktatását folytatja, valamint kollégiumi alapfeladatot, továbbá nevelő és oktató munkához kapcsolódó, nem köznevelési tevékenységet is ellát.

Az év során teljesült feladatok:

A Veszprémi Szakképzési Centrum hat tagintézménnyel kezdte meg a 2016-os évet, majd 2016. szeptember 1-jén, valamint 2016. október 10-én újabb (nem állami) iskolák csatlakoztak intézményünkhöz, így nyolc tagintézménnyel zártuk az évet. 2017. szeptember 1-jei hatállyal átvettük a FARBE Gyermekek és Fiatalok Fejlődését Segítő Közhasznú Alapítvány által fenntartott FARBE Szakgimnázium,

Szakközépiskola és Óvoda szakgimnáziumi és szakközépiskolai képzéseit. Az átvétel egy nappali és két esti tagozatos osztályt érintett, ezzel tanulólétszámunk 50 fővel emelkedett. Tovább bővítettük és erősítettük a szakképzés fontosabb szereplőivel való kapcsolatrendszerünket.

A szakmai feladatokban bekövetkezett változások:

2018-ban tovább folytattuk a felnőttoktatási tevékenységünket, az esti tagozatos tanulók létszáma megközelítette 600-at, illetve gyarapodott a felnőttképzésben az engedélyezett, illetve megvalósított képzések száma is.

A szakmai működés értékelése:

A szakképzési centrum központi szervezetének engedélyezett létszáma 11 fő. A 2018. október 1-jei tanulólétszámunk megközelítette a 4.600 főt, ebből a nappali tagozatosok száma négyezer fő, az esti tagozatosok száma pedig közel 600 fő volt. A 600 feletti dolgozói létszámból a pedagógusok száma 470 fő volt. A felnőttképzésben 13 csoport oktatása zárult le sikeresen.

A szervezeti és feladatstruktúra korszerűsítésére tett intézkedések:

Az Alapító Okirat az év folyamán kétszer is módosult, egyrészt bekerültek az új fenntartó és irányító szervvel kapcsolatos adatok, másrészt az átszervezési időszakban indítványozott szakképesítések (Női szabó, Pék-cukrász) felvétele történt meg (2018. augusztus 31-i hatállyal).

Ezen kívül aktualizálásra kerültek a különböző belső szabályzatok, az intézmény SZMSZ-e 2018-ban nem módosult.

A hatékonyság növelése érdekében 2016-ban megalakított szakterületi munkacsoportokat tovább működtettük, tevékenységüket az aktuális feladatokhoz igazítottuk.

Az előirányzatok alakulása a 2018. évben Veszprémi Szakképzési Centrumban

Intézményünkben az engedélyezett álláshelyek száma 614 fő volt, amelyet az év folyamán nem értünk el, átlagléttségünk 592 fő volt.

Intézményünk 2018-ban a 2017. évi C. tv. szerinti eredeti előirányzattal rendelkezett. A saját bevétel tekintetében 45.000.000 forint, támogatás tekintetében 3.194.718.409 forint, míg a kiadások tekintetében 3.239.718.409 forint értékben.

Intézményünk módosított előirányzata működési bevétel tekintetében 54.228.281 Ft, működési célú támogatás tekintetében 399.534.145 Ft, felhalmozási célú támogatás tekintetében 531.758.870 ezer Ft, működési célú átvett pénzeszközök tekintetében 1.139.621 Ft, felhalmozási célú átvett pénzeszköz tekintetében 7.092.679 Ft, központi, irányító szervei támogatás tekintetében 3.218.665.338 Ft, pénzmaradvány tekintetében 675.407.481 Ft volt. A kiadási előirányzatunk 4.887.826.416 Ft volt.

Kiadások

Személyi juttatások állománya az előző évihez képest 109 %-ra növekedett, az átlag létszám növekedése mellett. Az átlagkereset 104 %-ra emelkedett, a megnövekedett minimálbér miatt.

A munkaadókat terhelő járulékok állománya 101 %-ra emelkedett a járulék mértékének stagnálása mellett, a bértömeg növekedése miatt.

A dologi kiadások állománya 100 %, az előző évivel közel megegyező.

Az ellátottak juttatásai 120 %-ra emelkedtek, mivel emelkedett a juttatásban részesülők száma.

Egyéb működési célú kiadások 27-szeresére nőttek a felnőttoktatás jelentős mértékű visszafizetendő összege, valamint a havi Előrejelzés adatszolgáltatáshoz kapcsolódó befizetendő büntetés miatt.

A beruházások értéke 48 %-ra csökkent a beszerzési eljárások elhúzóódása miatt valamint a 2016-ban megfinanszírozott energetikai pályázatot még mindig nem sikerült a konzorciumot vezető szervezetnek lebonyolítani.

A felújítások értéke 177 %-ra emelkedett a 2016 évi államilag finanszírozott felújítások befejezése miatt.

Egyéb felhalmozási kiadáson jelent meg a fotovoltaikus pályázatból visszafizetendő összeg.

Bevételek

Működési bevételeinket az eredeti előirányzathoz képest túlteljesítettük 9.234.809 forinttal. A KKV képzéshez vásárolt könyvek továbbszámlázása miatt 238.702 forint többletbevételünk keletkezett. A megvalósult kiszámlázásokhoz igazodva a

helységbérletből, szállásdíjból származó bevételünk 14.803.527 forinttal, a továbbszámlázott közüzemi szolgáltatás bevétele 347.484 forinttal csökkent. A felnőttképzés keretében számlázott oktatási és vizsgadíjak továbbszámlázása miatt 20.763.335 forinttal, az előzőek kapcsolódó ÁFA miatt 406.449 forinttal emelkedett a bevételünk. 7 forintunk árfolyam nyereségből, 1.846.762 forint a biztosító által fizetett kártérítésből, 1.067.930 forint különböző díjakból, a diákok költségtérítéseiből keletkezett.

Az NGM-17505-1/2018 és a 430/2016. (XII.15.) Korm. rendelettel intézményünk 20.034.195 forint többlettámogatáshoz jutott a kötelező legkisebb minimálbér biztosítására tekintettel, melyhez elszámoláskor még 4.973.950 forintot kaptunk. A póttámogatás oka az igényléskor figyelembe nem vett dolgozók támogatása miatt illetve az utólag észrevett 1 hónappal kevesebb igénylés miatt keletkezett.

A 1254/2018. (V.31.) Korm. határozattal intézményünk bérkompenzáció címen 3.405.258 forint többlettámogatásban részesült, melyből 39.315 forintot visszafizettünk a dolgozók fluktuációja és a béremelés miatt.

Az NGM/10643-2/2018. iktatószámú irat alapján -4.427.159 forint támogatás-elvonás történt a FORRÁS.NET program üzemeltetési költségeként.

A 16-1/2017/INTFIN ügyiratszámú Együttműködési megállapodás értelmében a Veszprémi SzC Közgazdasági és Közigazgatási Szakgimnáziuma és a Veszprémi SzC Táncsics Mihály Szakgimnáziuma, Szakközépiskolája és Kollégiuma együttesen összesen 8.253.985 forint többlettámogatásban részesült a Határtalanul! pályázat költségeire való tekintettel, melyből még az év folyamán összesen 303.447 forint visszafizetés keletkezett.

Az NFA biztosított a HÍD ösztöndíjra 1.865.640 forintot, melyből 513.577 forint a pénzmaradvány részét képezi.

Az NFA biztosított a Szabóky Adolf Ösztöndíjra 118.194.147 forintot, melyből 10.821.267 forint a pénzmaradvány részét képezi.

Három iskolánk érintett az Erasmus pályázatokon, a Veszprémi SzC Öveges József Szakgimnáziuma, Szakközépiskolája és Kollégiuma 3.362.418 forintot a Grandis pályázat keretében, melyből 573.193 forint a pénzmaradvány részét képezi. A Veszprémi SzC Ipari Szakgimnáziuma az előző év folyamán nyert összeget 2018-ban számolta el, melynek keretében a 2017 évi pénzmaradvány terhére 2.969.120 visszafizetéssel zárt. A Veszprémi SzC „SÉF” Vendéglátóipari és Turisztikai

Szakgimnáziuma és Szakközépiskolája 60.839.304 forint és 14.935.441 forint támogatást kapott.

A Tempus Közalapítvány által kiírt pályázaton a Veszprémi Szakképzési Centrum Öveges József Szakgimnáziuma, Szakközépiskolája és Kollégiuma a Reacti-vel pályázattal konzorciumi tagként 6.030.775 forintot nyert, mely teljes egészében a pénzmaradvány részét képezi.

A Veszprémi Szakképzési Centrum GINOP-6.2.3 pályázaton „A szakképzési intézményrendszer átfogó fejlesztése” című pályázaton 336.380.870 forintot nyert, melyből 274.558.892 a pénzmaradvány részét képezi.

Intézményünk különféle támogatásokban részesült (Veszprém Megyei Jogú Város: Helikon ünnepségen való részvétel támogatása és Tapolca Város Önkormányzatának támogatása a Gönczy Pál iskolában tanuló diákok jutalmazására) összesen 639.170 forint értékben.

Támogatásban részesültünk intézményünk két tagintézményének felújításához 36.020.000 forint, Felnőttoktatásra 165.746.000 forint, Út a szakmához programra 1.925.000 forint, valamint az átvett nem állami intézményben folyó képzések támogatására 28.501.000 forint összegben részesült, melyből 25.876.728 forint a pénzmaradvány részét képezi.

A 2017 évi pénzmaradványunk részét képezte a KEHOP-5.2.2. pályázatra kapott 180.440.000 forint, mely a 2018 évi pénzmaradványunkban szintén ekkora összeggel szerepel.

A Veszprémi SzC Ipari Szakgimnáziuma 1.139.621 forint működési, és 7.092.679 forint felhalmozási támogatásban részesült az Arconic által kiírt pályázatból, melyből 8.168.800 forint a pénzmaradvány részét képezi.

A Veszprémi Szakképzési Centrum 8 tagintézménye létszámarányosan a szakmai célt szolgáló eszköz- és infrastruktúra fejlesztésének támogatására 159.358.000 forint támogatásban részesült, mely teljes egészében a pénzmaradvány részét képezi.

A kapott 3.218.665.338 forint irányítószervi támogatásból 106.856.393 forint a pénzmaradvány keletkezett. Ebből 96.635.572 Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány, melyből 88.748.126 Ft 2018-ban keletkezett maradvány, és 7.887.446 Ft 2018 előtt keletkezett maradvány, melyet az iskolákban kisértékű tárgyi eszközök beszerzésére, nagyobb összegű karbantartásokra, a szociális hozzájárulási adó csökkenéséből fakadó összeg visszafizetésére, és a nappali tagozatos képzésben résztvevő óraadók 2019. június 30-ig tartó szerződésének

kifizetésére fordítunk az idei évben. 10.220.821 Ft kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány, melyből 10.2104.293 Ft a SZOCHÓ maradványa, 6.528 Ft nem előirányzatosított saját bevétel. A kötelezettségvállalással nem terhelt maradványt befizetési kötelezettség terheli, melyet a beszámoló elfogadását követően teljesítünk.

A követelések állománya a 2018. évi nyitó állományához viszonyítva 39 %-ra csökkent. A záró állományban szereplő tételek a következő évben esedékes ellátási díjak megfizetéséből fakad.

Maradványaink jogcímei

2017 évi

Határtalanul!, Szakiskolai HÍD, Szabóky Ösztöndíj, Erasmus, Közfoglalkoztatás, Felnőttoktatás, KEHOP-5.2.2., Beruházások (kisértékű tárgyi eszközök), Felújítások, Dologi kiadások

2018. évi

Szabóky Ösztöndíj, KEHOP-5.2.2, Felnőttoktatás, Szakiskolai HÍD, Beruházások (kisértékű tárgyi eszközök), Felújítások, Arconic pályázat, Erasmus Grandis, Erasmus Reacti-vet, GINOP-6.2.3, szochó visszafizetés

Intézményünk saját tőkéje 4 %-al növekedett. A tárgyi eszközök állománya növekedett a nyertes pályázatokon, a vásárolt eszközök, illetve a felújítások miatt, készleteink is növekedtek. Pénzügyi lehetőségeink biztosítani tudják, hogy nagyobb készletekkel álljunk a megnövekedett igények elé. Pénzeszközeink állománya is növekedett (az NFA forduló nap előtt érkezett a számlánkra). A követelések és a kötelezettségek állománya jelentős mértékben csökkent a költséghatékony gazdálkodás következtében.

A 2018. évi beszámoló összeállításánál derült ki, hogy a 4433 Térítés nélkül átvett (ajándékba kapott, fellelt) eszközök elnevezésű főkönyvi számla (halasztott bevételek) egyenlege nem a megfelelő értéket mutatja. A tárgyi eszközök könyvelését korábban végző kolléga 2016, 2017 évre vonatkozóan a térítés mentesen átvett eszközök értékcsökkenését tartalmazó kimutatást csak halmozottan állította elő a Forrás.NET programból. Sajnos az így előállított lista tartalmazta a 2015. 07.01-én induló vagyron részét képező, térítésmentesen kapott eszközök értékcsökkenését is. Ezáltal történt az, hogy a 2016-ban és 2017-ben több halasztott bevétel került feloldásra, mint a 2016-ban és 2017-ben ténylegesen térítésmentesen átvett eszközök időszakosan elszámolt értékcsökkenése volt. Ez az összeg a mérleg és az

eredménykimutatás nyomtatványokon a középső oszlopban került kimutatásra 86.061.738 forint értékben a mérleg szerinti eredménnyel, és a halasztott bevételű eredményekkel, illetve a Különféle egyéb eredményszemléletű bevételekkel szemben.

Intézményünk vállalkozási tevékenységet nem végzett, a költségvetésből nem szervezett ki tevékenységet, nem valósítottunk meg a Kormány által kiemeltnek minősített beruházást.

Nem keletkeztek átmenetileg szabad pénzeszközeink és nincsenek alapítói/vagyonkezelői felügyeletünk alá tartozó alapítványok, közalapítványok, nonprofit társaságok, gazdasági társaságok.

Nem történt szakpolitikai célú nemzetgazdasági/határon túli feladatokra fordított források felhasználása.

Intézményünk lakásépítési támogatásban nem részesítette dolgozóit.

Európai uniós forrásból megvalósult projektek:

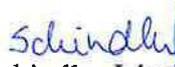
KEHOP-5.2.2: energetikai korszerűsítési pályázat 180.440 ezer forint értékben, melyben ablakcsere fog megvalósulni. Konzorciumi tagként veszünk részt a projektben, 2018-ban nem történt érdemi esemény.

GINOP-6.2.3 „A szakképzési intézményrendszer átfogó fejlesztése” című pályázat elindult, a programok időarányosan megvalósultak. A beszerzések a közbeszerzési eljárás lefolytatása előtt állnak.

GINOP-6.1.3 „Idegen nyelvi készségek fejlesztése” című pályázat beadásra került, pozitív elbírásában részesült, támogatási szerződés nem került 2018-ban aláírásra, a nyelvi csoportok elindultak.

Beszámolóink szöveges indoklásának elfogadását kérve, tisztelettel:

Veszprém, 2019. április 5.


Schindler Lászlóné

főigazgató





Mensch Rózsa

gazdasági főigazgató-helyettes

