



SZOLNOKI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM

SZOLNOK CENTER OF VOCATIONAL TRAINING
FACHBILDUNGSZENTRUM SZOLNOK

5000 Szolnok, Baross utca 37/A.

Telefon: +36-56-500-400

E-mail: centrum@szolmusz.hu Honlap: www.szolmusz.hu

Adószám: 15832180-2-16 Bankszámlaszám: 10045002-00335553-00000000

OM azonosító: 203056 Felnőttképzési nyilvántartási szám: E-001300/2015

Engedélyszám: E/2020/000081 Nyilvántartási szám: B/2020/000028

SZÖVEGES INDOKLÁS 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓHOZ

Költségvetési Intézmény neve:	Szolnoki Szakképzési Centrum
Költségvetési szerv vezetője:	Hicsó György kancellár
Beszámoló elkészítéséért felelős:	Árokszálási Andrea gazdasági vezető
Alapításának dátuma:	2015.07.01.
Törzskönyvi száma:	832188
Adószáma:	15832180-2-16
Honlap címe:	http://szolmusz.hu/centrum
Főtevékenysége / Szakágazata:	Szakmai középfokú oktatás
Szakágazat száma:	853200

I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (A FELADATKÖR, TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA)

1.) Az intézmény feladatkörének, 2022. évi tevékenységének ismertetése

Az intézmény **alapfeladata a szakmai középfokú oktatás**, melyet 11 szakképző intézményünkben 18 telephelyen látunk el. 8 intézmény Szolnokon, egy-egy Jászberényben, Újszászon illetve Martfűn található.

Az elmúlt nyolc gazdasági évben mindig elsődleges feladatunknak tartottuk a centrumhoz tartozó épületek, ingatlanok folyamatos karbantartását, felújítását, a szakképzéshez szükséges eszközpark folyamatos fejlesztését, a legújabb gépek, műszerek beszerzését.

A Szolnoki Szakképzési Centrum felnőttek szakmai képzését is végzi (felnőttek oktatása és szakmai képzése), mely állami támogatásból valósul meg. Vállalkozások számára indított tanfolyamaink is további működési bevételt hoznak.

Jelentős a pályaeorientációs tevékenységünk (Szakmalabirintus, CentrumKavalkád, DKA foglalkozások, nyári táborok), melynek elsődleges célja, hogy az általános iskolás gyerekek „belekóstoljanak” a szakképzésbe, kipróbálhassák magukat egy-egy területen, és kedvet kapjanak a szakképzésben tanulni.

Több éves felvételi mutatószámok alapján pályaeorientációs tevékenységünk sikeresnek bizonyult.

2022. évben szervezeti átalakulás, átszervezés nem volt.

Az energiaárak drasztikus emelkedése és az esetleges energiaellátási problémák egyaránt megkövetelték, hogy a Szolnoki Szakképzési Centrum – szakképző intézményeivel egyetemben – mint a Kulturális és Innovációs Minisztérium (KIM) alá tartozó állami költségvetési szerv felelősen gazdálkodjon a rendelkezésére álló forrásokkal és kellő gondossággal járjon el a takarékosági intézkedések meghozatalakor. Az intézmény energiamegtakarítási tervet készített, hogy be lehessen tartani azt a kormányzati célt, amely 25%-os energiamegtakarítást írt elő az állami szervek és gazdasági társaságok részére.

2022. január 1-jétől a minimálbér 200.000 forint, míg a garantált bérminimum 260.000 forintra nőtt, az ebből adódó többletköltség finanszírozására összesen 86.992.598 Ft többlettámogatást kaptunk.

A bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás tekintetében bírság miatti befizetési kötelezettségünk nem keletkezett.

Centrumunk vállalkozási tevékenységet nem végez, nincs gazdasági társaságban tulajdonosi joggyakorló szerepe.

Az intézmény dolgozói lakásépítési kölcsönben és vásárlási támogatásban nem részesültek.

Intézményeink több ERASMUS+ pályázatban vesznek részt, kizárólag ehhez kapcsolódnak a kincstári körön kívül lebonyolított pénzforgalmaink.

2022 évben bevezetésre kerültek új rendszerek az előirányzat gazdálkodási és pénzforgalmi szolgáltatásokhoz kapcsolódóan. A KKVTR/IFMIS rendszer gyorsabbá tette az előirányzatok változásának rögzítési lehetőségét, lekövethetővé vált a tervezett és ténylegesen teljesített kiadások és bevételek alakulása. Több fontos riport lekérdezhetősége összpontosult egy helyen. A rendszer korlátozott hozzáférhetőségével kapcsolódóan eleinte problémák merültek fel, amelyek az év során rendeződtek. Az SZR rendszer használatának elsajátítása tapasztalataink alapján bonyolultabb volt. Többször fordultak elő rendszerproblémák. A kincstári információszolgáltató rendszerek (pl.: KIRA, KGR-K11) az előző évekhez hasonlóan megfelelően működtek. Az adatszolgáltatások könnyen teljesíthetőek voltak.

Évközi intézmény-, illetve gazdasági vezetőváltás Centrumuknál nem volt.

Az intézményben a létszámadat 2021. gazdasági évhez képest csökkent. A 2022-es költségvetési évben 838 fő státuszából 573 oktatói álláshely, és 265 továbbinak nevezett dolgozó („NOKS”-os, „technikai” és 1 fő belső ellenőri) státusszal rendelkezünk, melyből betöltött álláshely 716 fő. Ebből oktató 455 fő, és 261 fő a további betöltött álláshely. Az üres álláshelyek folyamatosan hirdettek vannak. A folyamatos oktatás biztosítására közel 150 fő óraadót alkalmazunk. Munkaerő fluktuáció 2022-ben is volt, mivel nagymértékű az „előregedés” az oktatói körben, azaz sokan mennek öregségi nyugdíjba és mindig kevesebb állandó státuszú oktatót tudunk alkalmazni helyettük. 86 fő lépett ki és 64 főt vettünk fel. Az átlagbérben lényeges változás nem figyelhető meg az előző költségvetési évhez viszonyítva. 2022. évi státuszos munkavállalók bér- és járulék költségeinek aránya a 2022. évi költségvetésen belül 70,38% Felnőttoktatás terhére határozott idejű foglalkoztatottak dolgoznak nálunk (1-1 fő takarító tagintézményenként). 2022-ben az átlagos statisztikai állományi létszámunk 690 fő volt.

A tömeges bevándorlás okozta válsághelyzettel kapcsolatos intézkedés nem történt. A PM/8030-2/2022 rendelet alapján Centrumunk 94.734.413 Ft energia kompenzációban részesült, ennek hiányában a költségvetésünkben rendelkezésre álló előirányzat nem fedezte volna a közüzemi számlák kifizetését. Ez a plusz költségvetési támogatás is csak részben fedezte a hiányt. A fennmaradó 44 millió hiányt a felnőttek képzésére kapott támogatásból fedeztük.

2.) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása

„NÉ”

II. RÉSZLETES INDOKLÁS (AZ ELŐIRÁNYZATOK ALAKULÁSA)

1.) A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

	2022. évi Elemi költségvetés	Évközi változások	2022.12.31-i Módosított előirányzat
B1	0	226 472 907	226 472 907
B2	0	17 101 005	17 101 005
B4	78 000 000	59 990 603	137 990 603
B6	0	191 140 793	191 140 793
B8	4 932 583 000	795 248 930	5 727 831 930
	5 010 583 000	1 289 954 238	6 300 537 238
K1	3 951 426 000	419 384 424	4 320 810 424
K2	646 511 000	-70 519 964	575 991 036
K3	412 646 000	647 955 991	1 060 601 991
K4	0	41 506 044	41 506 044
K5	0	4 560 597	4 560 597
K6	0	92 567 499	92 567 499
K7	0	0	0
K8	0	0	0
K9	0	204 499 647	204 499 647
	5 010 583 000	1 289 954 238	6 300 537 238

Megnevezés	2021. évi tény (1)	2022. évi eredeti előirányzat (2)	2022. évi módosított előirányzat (3)	2022. évi tény (4)	4/1 (%)	4/3 (%)
K1 Személyi juttatások	3 986 097 000	3 951 426 000	4 320 810 424	4 110 171 028	103	95
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	646 717 002	646 511 000	575 991 036	569 629 525	88	99
K3 Dologi kiadások	869 744 820	412 646 000	1 060 601 991	912 846 556	105	86
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	69 949 329	0	41 506 044	40 455 220	58	97
K5 Egyéb működési célú kiadások	32 093 761	0	4 560 597	4 560 597	14	100
K6 Beruházások kiadásai	201 108 453	0	92 567 499	17 523 029	9	19
K7 Felújítási kiadások	2 350 624	0	0	0	-	-
K8 Felhalmozási célú kiadások	2 355 017	0	0	0	-	-
K9 Finanszírozási kiadások	204 499 647	0	204 499 647	204 499 647	100	100

K1 Személyi juttatások teljesítése az előző évhez viszonyítva, és az idei módosított előirányzathoz képest nem mutat jelentős változást. A K2 Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO kiadási rovaton az előző évhez képest az eltérést a 1321/2022 (VII.11) kormányhatározat alapján zárolt 86.950.269 Ft okozza. A dologi kiadások esetében a kötelezettségvállalással terhelt maradvány 147.755.435 Ft, amely a fenti táblázatban kimutatott eltéréshez vezet. Az előző évhez képest az Arany János Program és Szabóky Ösztöndíj Program kiadásai a K4 tekintetében csökkentek. 2021-es gazdasági évben a 2020. évi maradvány visszafizetése magasabb, mint az idei évben. 2022-ben a változást az okozta, hogy kikerült az Elemi költségvetésünkből a B25 előirányzata, és vele szemben a K6 rovaton 135 millió Ft, illetve a magas dologi kiadások fedezetére (közüzemi díjak) volt szükség átcsoportosítani a szabad előirányzatokat ezért beruházásokra egyáltalán nem volt módunk költeni.

2.) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése

Előirányzat-módosítások hatáskörönkénti alakulása

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2021. évi XC. törvény szerinti előirányzat	5010,6	78,0	4932,6	3951,4	838
Módosítások jogcímenként *					
I. Országgyűlés hatáskörben	-	-	-	-	-
II. Kormány hatáskörben	103,7	-	103,7	80,0	-
PM/2121-2/2022 bérkompenzáció	88,6	-	88,6	78,5	-
1321/2022 (VII.11) kormányhatározat K2 szochó zárolás	-86,9	-	-86,9	-	-
PM/8030-2/2022 energiadíj támogatás	94,7	-	94,7	-	-
1545/2022(XI.18) kormányhatározat Nemzeti Tehetség Program (NTP-INNOV-22-0264) ,(NTP-INNOV-22-0213)	7,3	-	7,3	1,5	-
III. Felügyeleti szervek hatáskörben	175,0	60,0	115,0	93,8	-
368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szerinti többletbevétel	60,0	60,0	-	23,0	-
Más szervektől kapott átcsoportosítás	115,0	-	115,0	70,8	-
IV. Intézményi hatáskörben	1011,2	434,7	576,5	195,6	-
2021. évi maradvány igénybevétele	576,5	-	576,5	181,5	-
Bevétel	434,7	434,7	-	14,1	-
2022. évi módosított előirányzat	6300,5	572,7	5727,8	4320,8	716

Kormány hatáskörben Centrumunk többlettámogatást, energiadíj támogatást, NTP pályázati forrást kapott, továbbá a 1321/2022 (VII.11) kormányhatározat alapján SZOCHO elvonás történt, így összesen 103,7 millió Ft támogatáshoz jutott. Ezen kívül felügyeleti szerv által többletbevétel túlteljesítése miatt és más szervektől kapott átcsoportosításként 175 millió Ft további bevételi forrás állt rendelkezésünkre. Intézményi hatáskörben összesen 1011,2 millió Ft előirányzat módosítást hajtott végre.

K1-K2 SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

A személyi juttatások év végi előirányzatának összege 4.320,8 millió Ft a teljesítés 4.110,2 millió Ft volt.

A személyi juttatások között jelentős mértékű a nem saját dolgozónak fizetett juttatások (K122) 196,3 millió Ft, amely az érettségi és szakmai vizsgákért, a nappali és felnőttoktatásban résztvevő óraadók megbízási díjai mellett a vizsgáztatóknak illetve az ÁSZÉV országos versenyen résztvevő versenybizottsági tagoknak, lebonyolítóknak fizetett megbízási díjai.

Az alaptevékenységünkhöz kapcsolódóan a legnagyobb humánerőforrás problémák a szakmai oktatás területen mutatkoznak. Az összes óraszámot nem tudjuk lefedni állandó státuszú oktatókkal a versenyszférában jelentősen nagyobb kereseti lehetőség miatt. Ez sajnos a bérfelzárkóztatást követően sem változott. Igaz, a magasabb oktatói bérek pozitív hatásához több év szükséges, melyet igyekszünk az egyetemek közvetlen megkeresésével, marketing tevékenységünkkel lerövidíteni. Az idei évben is jelentős számú szakmai tantárgyat oktató óraadóval dolgoztunk, ami folyamatos bizonytalanságot okoz a jövőre való tekintettel is.

2022 őszén megalakult a Szolnoki Szolgáltatási és Műszaki Vizsgaközpont, amely többlet bérköltséget eredményezett, illetve folyamatos többletfinanszírozást igényel, éves szinten közel 40 millió forintot. A központ kialakítása, a bürokratikus akkreditációs tevékenység elbírálása hosszadalmas, ezért 2022 évben csak ráfordításunk volt.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A munkaadókat terhelő járulékok év végi teljesítésének összege 569,6 millió Ft. Ez a 13% SZOCHO illetve az éves 55,5 millió Ft éves rehabilitációs járulékfizetési kötelezettségünket fedezte. Év közben 86,9 millió Ft előirányzat zárolás történt. A REHAB megfizetésénél megtakarítást érünk el átlagosan 11 fő megváltozott munkaképességű dolgozó alkalmazásával.

K3 DOLOGI KIADÁSOK

Iskoláink többsége az 1960-70-es években épült. Ezen épületekben jelentős energetikai beruházások történtek az elmúlt években. A 2022-es gazdasági évben sajnos csak a legszükségesebb javítási munkákat tudtunk végezni (tetőbeázás, ablaküvegezesek) a 2021-es évhez hasonlóan 11 intézményünkben.

A Szolnoki Szakképzési Centrumban 2022 őszén energiatakarékossági intézkedéseket valósítottunk meg, melyek az alábbiak voltak:

- az intézkedések végrehajtásának nyomon követésére különböző módszereket dolgoztunk ki, emellett folyamatos és szűrőpróbaszerű ellenőrzéseket végeztünk;
- bevezettük a közművek fogyasztásmérőinek rendszeres leolvasását, a centrum által működtetett Google Drive felületen az iskolák heti rendszerességgel feltöltötték – a fotóval is dokumentált – mérőóraállásokat;
- digitális léghőmérőkkel biztosítottuk a monitoring tevékenységet, a helyiségek hőmérsékeltének folyamatos méréseinek eredményeit egységes, táblázatos formában napi szinten iskolánként több helyiség adatával töltötték az iskolák;
- a villamosenergia-fogyasztás csökkentésére irányuló rendelkezések betartását szűrőpróba-szerűen ellenőrizték az intézmények energiatakarékossági felelősei;
- optimalizáltuk a nagyobb fogyasztású elektromos berendezések használatát;
- csökkentettük az intézmények nyitvatartási idejét (átszervezésre került a takarítási rend), valamint a hétvégi nyitvatartási napok számát;

- a terembérlési szerződéseket felülvizsgáltuk, jellemzően csak hétköznap délután adtuk bérbe termeinket, tornatermeinket;

- azokban a helyiségekben (büfé, teakonyha), ahol a melegvíz használat csak a fűtési rendszerrel összekapcsolt melegvíz keringtetéssel volt biztosítható, helyi vízmelegítő készülékeket szereltünk fel, a központi melegvízszolgáltatásokat megszüntettük;

- felmondtuk a Debreceni Egyetem Szolnok Campustól bérelt úgynevezett B épület bérleti szerződését, a képzést a Szolnoki SZC Pálfy - Vízügyi Technikum főépületébe helyeztük át;

- az épületek kihasználtságának felmérése alapján kijelöltük azon területeket, épületegységeket, épületrészeket, amelyekben a tényleges fűtés megkezdésétől, kizárólag a temperáló fűtés megtartásával, használatával átmenetileg vagy esetleg teljesen felfüggeszthető volt;

- a fűtésrendszerek szakaszos működtetése, szakaszos lezárása érdekében minden tanműhelyünkben átszerveztük a gyakorlati foglalkozásokat úgynevezett tömbösített formában, hogy az előírt hőmérsékletet csak az ötből három napon kelljen biztosítani;

- a tanítási rend átszervezése miatt előforduló zsúfoltság csökkentése érdekében a magasabb évfolyamokon néhány iskolában az oktatást csúsztatott kezdési idővel terveztük meg.

Intézményünknek a koronavírus világjárvány elleni védekezés kapcsán jelentősebb tételt képviselő beszerzése nem volt.

A K354 rovaton jelentős összegű árfolyamvesztéséget realizáltunk az ERASMUS+ pályázathoz kapcsolódóan az euró árfolyamának emelkedése miatt.

K4 ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI

Öt szakközépiskolánkban és három technikumunkban Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj került kifizetésre, öt tagintézményünk részese az Arany János Kollégiumi és Szakiskolai Programnak. A két programra 41,5 millió Ft előirányzatról 40,5 millió Ft került felhasználásra, a fennmaradó 1 millió Ft maradványként kerül átvezetésre 2023-ra.

K5 EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK

Az államháztartáson belüli kiadásaink a következők voltak:

- 236.628 Ft szabad maradvány visszafizetési kötelezettség, amely a B4 Működési bevételre befolyt többleteljesítésből meg nem kért többletbevételből keletkezett.
- 10.611 Ft NTP pályázat támogatás,
- 2.460.692 Ft Határtalanul pályázat,
- 1.852.666 Ft Szabóky Ösztöndíj fel nem használt részének visszafizetése.

Intézményünknek államháztartáson kívüli egyéb működési célú kiadása, kamatkiadása nem volt.

K6-K7 FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

2022-ben kikerült az Elemi költségvetésünkből a B25 előirányzata, vele szemben K6 rovaton nem volt eredeti előirányzat. A módosított előirányzat a 2021. évi maradványként áthozott GINOP-6.2.3 és GINOP-6.1.3 pályázatok beruházásra fordítható összegei és elektromos autó támogatása, amiből év végére 17,5 millió Ft teljesült. A fennmaradó rész 2023. évre került átvezetésre. A 17,5 millió Ft egyrésze az újonnan alakult Vizsgaközpont felszereléshez volt szükséges, a maradék összegből a pályázatokban résztvevő kollégák elavult digitális eszközeinek cseréjét hajtottuk végre.

3.) Az intézményi bevételek alakulása

Költségvetési bevételünk 434,7 millió Ft, melyből 226,5 millió Ft célzott működési támogatás (felnőttoktatás, ösztöndíj finanszírozása), 17,1 millió Ft elektromos autó, 191,1 millió Ft ERASMUS+ pályázat és Honvédelmi Kadét Program támogatásából származik.

B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELÜNK

A működési bevételünk eredeti előirányzata 78 millió Ft volt, ami év végére közel 138 millió forint lett, melyet teljes mértékben a bevételhez kapcsolódó költségek finanszírozására fordítottunk.

Felnőttképzési tanfolyamaink mellett, terembérleti díj, illetve a minden évben az NSZFH által szervezett és általunk lebonyolított „Ágazati és ágazaton belüli specializáció szakmai érettségi vizsgatárgyak versenye 2022/2023. tanévi” (ÁSZÉV) döntőjével kapcsolatos költségek továbbszámlázásából teljesült 40,8 millió forint. A fennmaradó bevétel terembérlet, biztosító kártérítése, Klímavédelmi Hatóságnak végzett képzésekből és közvetített szolgáltatások továbbszámlázásából származott.

2022. évben a 78 millió Ft B4 bevételi előirányzatot teljesítettük, és további 60 millió Ft előirányzatosítását kértük. A többletbevételt a bevételhez közvetlenül kapcsolódó kiadások fedezetére fordítottuk.

Behajthatatlan követelésként a 2022-es gazdasági évben 94.000 Ft-ot írtunk le, ami 2020 évre vonatkozó számlákból adódott, amelyet többszöri felszólításra sem fizettek be, a számlák kis összegére való tekintettel bírósági végrehajtást nem indítottunk.

Államháztartáson belüli bevételeink:

Felnőtt Oktatási támogatás (NSZFH/310/102-35) 190.370.000 Ft, **Arany János Programra** elnyert támogatás (GFA-KA-KIM-10/2022) 8.395.000 Ft, **Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj** pályázat (OD-JA/2/2016) 27.507.907 Ft.

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzat kulturális alapból történő támogatása **Ádámok és Évák rendezvényre** (Szerződésszám: XI.1190-3/2022) 200.000 Ft. A diákok szabadidejének hasznos eltöltésére rendezett kulturális program, mely minden évben sikert arat.

Energiaügyi Minisztériumtól kapott támogatás (ÉZFF/1518/2021-ITM_SZERZ) támogatói okirat alapján **elektromos autó+töltő beszerzés**. Az elektromos autó beszerzése az innovatív technikák elsajátítását segítette az oktatásban, két intézményünkben is (specializált gép- és járműgyártás, gépjármű mechatronikus), emellett környezettudatos nevelésre ösztönözte a diákokat.

Államháztartáson kívüli bevételeink:

Nonprofit gazdasági társaságoktól **ÁSZÉV versenyzők támogatására** kapott összeg 600.000 Ft

Honvédelmi Sportszövetségtől pályázaton elnyert támogatás szabadidős **honvédelmi nevelési programok megvalósítására**:

(HS/KADET/15832180_kadet1_788/2021) 689.601 Ft (HS/KADET/15832180_kadet2_790/2021) 525.487 Ft
(HS/KADET/15832180_kadet3_791/2021) 522.054 Ft

Egyéb vállalkozásoktól **ÁSZÉV versenyzők támogatására** kapott összeg 930.000 Ft,

ERASMUS+ (2021-1HU01-KA210-VET-000034551) programra 1.481.360 Ft.

Tempus Közalapítványtól elnyert pályázatok **ERASMUS+** (2022-1-HU01-KA121-VET-000058989) 131.838.674 Ft, (2022-1-HU01-KA122-VET-000078077) 16.256.902 Ft (2022-1-HU01-KA122-VET-000076924) 16.348.435 Ft, (2022-1-HU01-KA122-VET-000075206) 16.908.837 Ft, (2020-1-HU01-KA102-078192) 2.188.214 Ft, Gimnasio Zipariou-tól elnyert pályázat ERASMUS+ (2020-1-EL01-KA201-078810)

2.851.229 Ft, melyből külföldi szakmai utak valósultak meg. A résztvevők visszajelzései a pályázattal kapcsolatban pozitívak voltak, ezért a Centrum 2023-as gazdasági évben is több ERASMUS+ programra tervez pályázni.

4.) A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

2022-es költségvetési évben keletkezett maradványunk 440.784.918 Ft.

A 2021-ben keletkezett kötelezettségvállalással terhelt maradványaink felhasználási jogcímei az alábbiak:

2021. évben keletkezett kötelezettségvállalással terhelt maradvány	Ebből 2022-ben pénzügyileg teljesült
Előlegként kifizetett számlák	319 289
2021. decemberi bérmegelőlegezés K914 - "Elutalt" nettó bér	204 499 647
Határtalanul (HAT-19-02-00571)	2 454 369
Határtalanul (HAT-19-02-00961)	2 983 818
Határtalanul (HAT-20-02-0093)	6 909 023
NTP/78/2020.	1 210 091
Arany János Program (NFA-KA-ITM-15/2019)	8 982 753
Arany János Program (GFA-KA-ITM-10/2021)	12 442 452
NTP-INNOV-21-0343	3 600 000
NTP-INNOV-21-0285	1 416 000
Szabóky Ösztöndíj Program (OD-JA/2/2016)	10 596 925
Erasmus+ (2019-1-HU01-KA102-060412)	12 226 306
Erasmus+ (2020-1-HU01-KA102-078191)	4 484 840
Erasmus+ (2020-1-HU01-KA102-078137)	13 552 790
Erasmus+ (2020-1-HU01-KA102-078125)	9 522 455
Erasmus+ (2020-1-HU01-KA102-078287)	20 026 679
Erasmus+ (2021-1-HU01-KA122-017252)	17 928 680
Erasmus+ (2021-1-HU01-KA122-017188)	13 003 455
Erasmus+ (2021-1-HU01-KA121-008170)	8 389 088
Erasmus+ (2021-1-HU01-KA122-017377)	17 418 718
Erasmus+ (2021-1-HU01-KA121-011935)	69 597 230
Erasmus+ (2021-1-HU01-KA122-016304)	12 584 358
Erasmus+ (2020-1-HU01-KA102-078119)	19 960 267
Erasmus+ (2020-1-EL01-KA201-078810)	2 625 227
GINOP 6.2.3-17-2017-00036	82 673 838
GINOP 6.1.3-17-2018-00022	11 690 414
GINOP 6.2.3-17-2017-00013	2 525 588
GINOP 6.1.3-17-2018-00011	2 614 678
ÖSSZESEN	576 238 978
	384 486 026

A jogszabálynak megfelelően a 2021. évi költségvetési maradvány nevesített támogatási forrásokból: Határtalanul, NTP, Arany János Program, Szabóky Ösztöndíj Program, ERASMUS+ és GINOP pályázatokból fennmaradt összegek.

Centrumunk nem végez vállalkozási tevékenységet.

2022. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány:

Arany János Program (GFA-KA-KIM-10/2022): A pályázat 2022/2023-as tanévre szól, melynek forrását 2022.12. hónapban kapta meg Centrumunk. A pályázat nagyobb részének felhasználása a 2023. gazdasági évben valósul meg. Arany János Program (NFA-KA-ITM-15/2019) és Arany János Program (GFA-KA-ITM-10/2021) keretén belül a pandémia okozta járványügyi helyzet miatt a tanulók programokon való részvétele nem valósult meg, ezért visszafizetési kötelezettségünk keletkezett.

Nemzeti Tehetség Program (NTP-INNOV-21-0343) és (NTP-INNOV-21-0285), amely az iskolában megvalósított kerettantervhez szorosan kapcsolódó eszközök, anyagok beszerzésére irányul. (NTP-INNOV-22-0264),(NTP-INNOV-22-0213) pályázatok forrását 2022.12. hónapban folyósították, melyet 2023-ban használnak fel az intézményeink.

GINOP pályázatok: GINOP 6.2.3-17-2017-00036, GINOP 6.1.3-17-2018-00022, GINOP 6.2.3-17-2017-00013 GINOP 6.1.3-17-2018-00011 pályázatok záró pénzügyi beszámolóinak ellenőrzései folyamatban vannak, melyek során az Irányító Hatóság korábbi kifizetési igényekben elfogadott közbeszerzési eljárásban beszerzett tételeket utólagosan felülbírált, melynek eredményeként visszafizetési kötelezettségünk megnövekedett. A pályázatok összértéke 1,4 milliárd forintnyi támogatási összeg volt.

ERASMUS+ pályázatok: A diákok külföldi szakmai gyakorlati útjainak megvalósítására kapott támogatás. A régebbi pályázatok elhúzóadásának okai közé tartozik a járványügyi helyzet miatt kialakult utazási korlátozások, illetve az extraprofit adó bevezetésével átmenetileg csökkent a foglalható repülőutak száma, illetve a magas euró árfolyam stabilizálódására számítva későbbi időpontokra helyeztük át a szakmai utakat.

5.) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása

Intézményeink ERASMUS+ program keretein belül több országban (Ausztria, Olaszország, Görögország, Spanyolország, Németország) valósítottak meg diák és tanári rövidtávú mobilitást, melynek keretében a diákok szakmai gyakorlaton vettek részt, míg a tanárok szakmai tudásukat osztották meg egymással.

GINOP pályázataink elszámolása még nem zárult le, 2022-ben semmilyen ezzel kapcsolatos tevékenységet nem valósítottunk meg.

Nemzeti Tehetség Program keretében beszerzett anyagok és eszközök a diákok szabadidejének hasznos eltöltését szolgálják, szorosan kapcsolódva az intézmény képzési palettájához.

6.) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök, beruházások és felújítások, valamint a sajátos elszámolású tételek állományának alakulása

Nemzeti vagyon induláskori értékében nem történt változás a 2022-es költségvetési évben.

Nemzeti vagyon változása számlán két gazdasági esemény került könyvelésre, amellyel 846 323 884 Ft-tal nőtt a nemzeti vagyon értéke. Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Hivataltól 123 db lázmérő, melynek értéke 1 403 000 Ft, valamint Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatától az 5000 Szolnok, Petőfi utca 1. szám alatti új Tornacsarnok és a hozzá tartozó eszközök, melynek összértéke 844 920 884 Ft vagyonkezelési jogként került átvételre.

Elemi előirányzatunk a K6 kiemelt rovaton 2022-ben nem volt. 2021-ben támogatási szerződés alapján vásárolt elektromos autó támogatását elszámolás után 2022-ben folyósították. Intézményünk az újonnan alakult Vizsgaközpont felszereléshez szükséges eszközöket, és a pályázatokban résztvevő kollégák elavult digitális eszközeinek cseréjét hajtott végre.

A Centrum az állami vagyonnal történő felelős gazdálkodás érdekében minden tagintézményében teljes leltárellenőrzést végzett, melynek kiértékelését 2022. 12. 31-én elvégezte.

7.) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek, alapítványok

„NÉ”

8.) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása

Centrumunknak szabad előirányzatot meghaladó kötelezettségvállalása a 2022-es gazdasági évben nem volt. Év végén kiegyenlítettlen szállítói tartozásunk nem volt.

Behajthatatlan követelésként a 2022-es gazdasági évben 94.000 Ft-ot írtunk le, amely 2020 évre vonatkozó számlákból adódott, melyet többszöri felszólításra sem fizettek be, a számlák kis összegére tekintettel bírósági végrehajtást nem indítottunk.

9.) A letéti számla pénzforgalma

„NÉ”

10.) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma

Centrumunk több ERASMUS+ programban vesz részt, ezért van szükségünk kincstári körön kívüli számlák vezetésére. Számláink éves forgalma 584.828,8 EUR-ról 656.909 EUR-ra változott. Több pályázatunk elszámolása még nem történt meg, ezért több esetben a pályázatok 20%-át az előirányzat felhasználási keretszámláról egyenlítettük ki.

11.) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése

236.628 Ft szabad maradvány visszafizetési kötelezettség, amely a B4 Működési bevételre befolyt többletteljesítésből meg nem kért többletbevételből keletkezett.

10.611 Ft NTP pályázat támogatás elszámolás utáni visszafizetési kötelezettség.

2.460.692 Ft Határtalanul pályázat, amely a járványügyi helyzet miatt meg nem valósult utazásokkal kapcsolatosan fel nem használt összeg befizetése.

1.852.666 Ft Szabóky Ösztöndíj fel nem használt részének visszafizetése.

A K2 Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO kiemelt kiadási rovaton a 1321/2022 (VII.11) kormányhatározat alapján zárolásra került 86.950.269 Ft.

12.) Devizaszámlák forgalma

Intézményünk több devizaszámlával rendelkezik az ERASMUS+ programok elkülönítése és lekövethetősége miatt. Év végén a számlákon és a pénztárban együttesen 656.909 EUR egyenleget értékelünk 12.31-i MNB középfolyamon, melyből 176.956 Ft nem realizált árfolyamnyereségünk keletkezett. Év közben az euró nagymértékű ingadozása miatt 866.620 Ft realizált árfolyamvesztéséget számoltunk el.

13.) Ellenőrzések bemutatása

„NÉ”


14.) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk

A 2022. évi gazdálkodás a 2021. évhez hasonlóan a nagymértékű elvonás következtében jelentős kihívást jelentett, hiszen a stabil, jólfinanszírozott, sok felújítást, beszerzést biztosító évek után a mindennapi életben a szakképző intézményeink önálló gazdálkodása megszűnt. Minden vásárlás előtt – legyen az 10-20 ezer forintos nagyságrend - előzetes engedélyt kell kérniük. Ez óriási visszalépés az eddigi önálló keretgazdálkodása után.

Kérem a fenti beszámoló elfogadását.

Szolnok, 2023. május 16.




Árokszálási Andrea
gazdasági vezető

