2017. évi zárszámadás szöveges indoklása
Nyíregyházi Szakképzési Centrum

A költségvetési szervmegnevezése: **Nyíregyházi Szakképzési Centrum**, rövidített neve: Nyíregyházi SZC.

Törzskönyvi azonosító száma: 832078

Honlap címe: nyiregyhaziszc.hu

A költségvetési szerv székhelye: 4400 Nyíregyháza, Dugonics utca 10-12.

Tagintézmények:

1.	Nyíregyházi SZC Bánki Donát Műszaki Középiskolája és Kollégiuma	4400 Nyíregyháza, Korányi Frigyes utca 15.
2.	Nyíregyházi SZC Bencs László Szakközépiskolája	4400 Nyíregyháza, Tiszavasvári út 12.
3.	Nyíregyházi SZC Inczédy György Szakgimnáziuma, Szakközépiskolája és Kollégiuma	4400 Nyíregyháza, Árok utca 53.
4.	Nyíregyházi SZC Teleki Blanka Szakgimnáziuma, Szakközépiskolája és Kollégiuma	4450 Tiszalök, Ady Endre utca 35.
4.1		4450 Tiszalök, Bocskai u. 17.
5.	Nyíregyházi SZC Tiszavasvári Szakgimnáziuma, Szakközépiskolája és Kollégiuma	4440 Tiszavasvári, Petőfi Sándor utca 1.
6.	Nyíregyházi SZC Széchenyi István Közgazdasági, Informatikai Szakgimnáziuma és Kollégiuma	4400 Nyíregyháza, Városmajor utca 4.
6.1		4400 Nyíregyháza, Árok utca 48.
7.	Nyíregyházi SZC Sipkay Barna Kereskedelmi, Vendéglátóipari, Idegenforgalmi Szakgimnáziuma, Szakközépiskolája és Kollégiuma	4400 Nyíregyháza, Krúdy Gyula utca 32.
8.	Nyíregyházi SZC Vásárhelyi Pál Építőipari és Környezetvédelmi-Vízügyi Szakgimnáziuma	4400 Nyíregyháza, Vasvári Pál utca16.

9.	Nyíregyházi SZC Wesselényi Miklós Szakgimnáziuma, Szakközépiskolája és Kollégiuma	4400 Nyíregyháza, Dugonics utca 10-12.
9.1		4400 Nyíregyháza, Hengersor 10.
9.2		4400 Nyíregyháza, Vay Ádám körút 4-6.
10.	Nyíregyházi SZC Zay Anna Egészségügyi, Informatikai Szakgimnáziuma és Kollégiuma	4400 Nyíregyháza, Család utca 11.

1. Feladatkör, tevékenység

A szakképzési centrum fő feladataként 10 tagintézményében mintegy 7500 tanuló részére szakgimnáziumi és szakközépiskolai nevelés-oktatást, 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 a meglévő két kollégiumhoz 2017. január 01-től átvett hét kollégium alapfeladatait, továbbá nevelő és oktató munkához kapcsolódó, nem köznevelési tevékenységet is ellát. A szakképzési centrum az állami intézményfenntartó központtól átvett gimnáziumi intézményegységekben gimnáziumi nevelés-oktatás alapfeladatot is ellát.

Az oktatási feladatok mellett szakképzési centrumunkban igyekszünk a lehetőségekhez mérten felnőttképzési tevékenységet is végezni (Munkaügyi Központos illetve önköltséges), mely saját bevételünk jelentős részét képezi.

A centrumhoz tartozó 10 tagintézményben a gazdálkodási jogkör a kötelezettségvállalási szabályzatban foglaltak szerint átruházott hatáskörben biztosított. Minden tagintézmény rendelkezik 1 fő HR-es, valamint 1 fő gazdasági dolgozóval, akinek vagy középfokú pénzügyi végzettsége, vagy mérlegképes könyvelői végzettsége van.

A tagintézmények részére lebontott szakmai anyag, szakmai eszköz valamint a napi karbantartási feladatok ellátásához szükséges keretszámok kiadása az átruházott hatáskörrel biztosítja számukra az oktatás és működés folyamatosságát és zavartalanságát. A szakmai önállóság mellett a gazdálkodási jogkörrel való jogot és kötelezettséget is gyakorolhatják.

A centrum központi munkaszervezete a szakmai, gazdálkodási és működtetési csoportok által biztosítja a tagintézmények oktatásának és működésének koordinálását és irányítását.

Nagyon fontosnak tartjuk a pályázatokon való részvételt, mellyel nem csak az oktatás feltételeit, a pedagógusok továbbképzéseit, de az infrastruktúra fejlesztését is jobb minőségben tudjuk biztosítani (Határtalanul projekt, Külhoni szakképzés projekt, Erasmus és Erasmus+ már 7 intézményünkben, KEHOP 5.2.11 Fotovoltaikus rendszer telepítése 4 iskolában 5 telephelyen, KEHOP 5.2.2 Bánki épületének energetikai korszerűsítése, GINOP 6.2.3 Intézményi átfogó fejlesztés 512 millió forint értékben illetve beadott pályázat a GINOP 6.1.3 nyelvi képzésre). A miniszteri döntésen alapuló felújításoknál 4 intézményünkben mintegy 117 millió forint értékben tudtunk fejlesztést végrehajtani.

2. Előirányzatok alakulása

Létszám

A Szakképzési Centrum létszámában az eredeti költségvetésben szereplő engedélyezett létszám 879 fő. 2017. január 01-el 7 kollégium működtetésének átvételére került sor, mellyel a létszámunk 29 fővel emelkedett, így a 2017. évi módosított engedélyezett létszám 908 fő.

Személyi juttatások

A személyi juttatások előirányzatának emelkedése az előző évihez képest a 7 kollégium működtetésének átvételéből adódó 29 alkalmazotti létszám növekedéséből adódik.

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 430/2016. (XII.15.) Korm. rendeletben meghatározott minimálbér és a garantált bérminimum 2017. január 1-jei hatályú emelkedésével összefüggésben 71.697 e forint.

A foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációjával összefüggésben 1301/2017. (VI. 7.) Korm. határozat és 2078/2017. (XII. 28.) Korm. határozat alapján 6.648 e forint.

Más fejezettől átcsoportosítás 18.448 e forint.

NGM FKF által benyújtott EG-03F űrlapok alapján 93.806 e forint.

Intézményi hatáskörű módosítás jóváhagyott EG-03I űrlapok és beszámoló módosítási kérelmek alapján 571.952 e forint.

Létszám csökkentés nem volt, így abból eredő bérmegtakarítás sem.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A szociális hozzájárulási adó mértékének 2017. évi változásából eredő megtakarítás, ami elvonásra került 137. 618 e forint

Dologi kiadások

A tagintézmények épületeinek megóvására karbantartásra és kisjavításra 84.853 e forintot fordítottunk. A 10 tagintézmény szakmai anyagainak beszerzésére a folyamatos gyakorlati oktatás biztosítása érdekében 92.242 e forintot használtunk fel. A működtetéssel kapcsolatos közüzemi költségek összege 320.148 e forint. Üzemeltetési anyagok beszerzésére 48.090 e forintot, készletbeszerzésre 140.331 e forintot szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra 86.684 e forintot fordítottunk.

A tanulói létszám növekedésének elősegítése érdekében reklám és propaganda költségekre 2.105 e forintot használtunk fel.

A működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összköltsége 119.098 e forint.

A dologi kiadások 2017. évi összköltsége 1.008.399 e forint.

Ellátottak egyéb juttatásai

A Centrum 5 tagintézményében fizettünk a tanulóknak ösztöndíjat, valamint a pedagógusok részére felzárkóztatási pótlékot a Szabóky Adolf ösztöndíj pályázat keretében, valamint 2 intézményünkben A HÍD program keretében résztvevő tanulók és pedagógusok részére, melynek összes költsége 112.614 e forint, valamint az „Út a szakmához és „Út az érettségihez projekt.

Egyéb működési célú kiadások

Itt mutattuk ki a Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj 2016. 02. 01-2016. 08. 31. időszak 21 836 173 Ft, valamint a Szakképzési Hídprogram 2017. 02. 01-2017. 08. 31. időszak 783 360 Ft elszámolt támogatási maradványát. Az elszámolást a Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Hivatal gazdasági főigazgató-helyettesének 9526/2017-5210 iktatószámú levele alapján hajtottuk végre.

Felhalmozási kiadások

Beruházás

Informatikai eszközök: tagintézményenként 40 db számítógép KEF-en történő beszerzésére került sor, valamin az oktatáshoz szükséges informatikai eszközök beszerzésére, melynek összege 64.139 e forint.

Az oktatáshoz szükséges egyéb (szakmai) tárgyi eszközök beszerzésére 51.313 e forintot fordítottunk.

A fenti beszerzések általános forgalmi adó vonzata 30.839 e forint.

Felújítás

A Centrum 10 tagintézménye és 9 kollégiuma nagy feladat elé állítja vezetőinket, hogy a megfelelő prioritási sorrendet meghatározva lehetőségeinkhez mérten, az állagmegóvást szem előtt tartva tudjuk a felújításokat ütemezni. 2017. évben ingatlan felújításra108.318 e forint került kifizetésre, valamint ennek általános forgalmi adó vonzata 29. 246 e forint.

2017 decemberében a KEHOP 5.2.11 Fotovoltaikus rendszerek telepítése projekt keretében még megvalósítási szakaszban volt 4 tagintézmény 5 telephelyének napelemes rendszer

telepítése, melynek befejezése 2018. április hónapban várható, összes költsége 130.000 e forint.

A Bánki Donát Szakközépiskolában a KEHOP 5.2.2 projekt keretében energetikai korszerűsítés kezdődött el, a közbeszerzési eljárás lefolytatásra került, a megvalósítás 2018. évben történik meg, a pályázat összege 180.000 e forint.

A miniszteri döntésen alapuló felújítások 4 intézményünket érinti, ahol a tervezés után (melyet saját forrásból finanszíroztunk) megtörtént a közbeszerzési eljárás lefolytatása, és elkezdődött a megvalósítási szakasz, mely szintén 2018. évben fejeződik be. Összes költsége 117.000 e forint.

Bevételek

Az elemi költségvetésben szereplő működési bevételünk eredeti előirányzata 86.600 e forint. A módosított előirányzat 362.601e forint, a teljesítés 375.751 e forint.

A saját bevételünk jelentős részét a felnőttképzéssel kapcsolatos bevételünk képezi. A pályázatok, amelyeknek kiírása folyamatosan történik egész évben nem tervezhető előre, és nem is állapítható meg, hogy hány képzést fogunk nyerni a beadott pályázatokból. Szintén nem tervezhető, hogy mikor indul el a képzés, mert ezek a képzések a Munkaügyi Központon keresztül zajlanak, ők határozzák meg a kezdés dátumát. A képzés végén a Centrumnak elszámolási kötelezettsége van a tanügyi dokumentációkkal kapcsolatban és csak ennek elfogadása után történhet meg a számlázás. A szerződésben foglaltak szerint a fizetési határidő 60 nap, de van amikor csak később kerül a számla kiegyenlítésre a Munkaügyi Központ által. Ennek ellenére jelentős bevételünk származott a felnőttképzésből 2017-ben 303.146 e forint, fentiek miatt került sor az előirányzat módosítására.

A saját bevételünket növeli a tagintézmények által bérbe adott tornatermekért fizetett bérleti díjak 24.159 e forint, valamint a fodrász és kozmetikus tanszalon által nyújtott szolgáltatás ellenértékeként fizetett díj 2.720 forint.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 910.640 e forint. Felhalmozási célú bevételek 254.389 e forint. Működési célú átvett pénzeszközök (Erasmus pályázat) 29.444 e forint.

Támogatás

A támogatás előirányzatának változásának okai:

a szociális hozzájárulási adó mértékének 2017. évi változásából eredő megtakarításokkal összefüggésben elvonás 137.618 e forint,

foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációjával összefüggésben1301/2017. (VI. 7.) Korm. határozat és 2078/2017. (XII. 28.) Korm. határozat alapján növekedés 8.254,

a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 430/2016. (XII.15.) Korm. rendeletben meghatározott minimálbér és a garantált bérminimum 2017. január 1-jei hatályú emelkedésével összefüggésben növekedés 87.470 e forint,

Rendkívüli kormányzati intézkedések előirányzatról átcsoportosítás növekedés 12.028 e forint,

Más fejezettől átcsoportosítás növekedés 22.497 e forint

NGM FKF által benyújtott EG-03F űrlapok alapján csökkenés 7.368 e forint

Fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás növekedés 3.777 e forint

Átadás intézménynek csökkenés 2.361 e forint

Követelés

2017. évben a fizetési határidőig nem teljesített bevételek értéke: 4.982 e forint. Ennek összetétele:

Terembérleti díj 120 napon túli 304 e forint. Munkaügyi Központnak kiszámlázott szolgáltatás értéke 30 napon túli 513 e forint, 30 napon belüli 548 e forint. Terembérleti díj 2.014 e forint. Közvetített szolgáltatások – továbbszámlázott közüzemi és szállás díjak 1.095 e forint, ÁFA 507e forint.

Követelés 2018. évi fizetési határidővel: 18.740e forint, Munkaügyi Központ Ginop felnőttképzés Közvetített szolgáltatások –továbbszámlázott áramdíj és áfája.

A 2017. évben esedékes, de a fizetési határidőig be nem érkezett befizetések a 2018. évben részben befolytak. A 2016. évi követelésállományban szereplő bevételek 304 e forint , a terembérleti díj kivételével teljesültek.

A követelés behajtása érdekében tett intézkedések:

- fizetési felszólítások kiküldése.

Elszámolt értékvesztés illetve behajthatatlan követelés kivezetésére az állományból nem került sor.

Maradvány

– a ***2016. évi költségvetési maradvány***főbb felhasználási jogcímei:

A Nyíregyházi Szakképzési Centrum 2016. évi jóváhagyott pénzmaradványa 942 009 166 Ft volt. Ennek felhasználására az alábbi előirányzatokon került sor:

- K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai 65 166 000
- K122 Munkavég. ir. egyéb jogv.fizetett juttatások 64 115 000
- K311 Szakmai anyagok beszerzése 87 450 000
- K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése 22 000 000
- K331 Közüzemi díjak 84 290 000
- K332 Vásárolt élelmezés 20 000 000
- K333 Bérleti és lízing díjak 10 000 000
- K337 Egyéb szolgáltatások 180 388 000
- K341 Kiküldetések kiadásai 2 000 000
- K351 Működési célú ÁFA 36 825 166
- K47 Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai 3 535 000
- K63 Informatikai eszközök beszerzése 70 000 000
- K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése 61 574 803
- K67 Beruházási célú ÁFA 36 225 197
- K71 Ingatlanok felújítása 156 252 228
- K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA

A ***2017. évi költségvetési maradványok*** alakulása, összetétele, keletkezésének és a pénzügyi teljesítések elhúzódásának okai (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek stb.).

A 2017. évi költségvetési beszámolóban 1 158 021 451 Ft alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványt mutattunk ki, melynek összetétele:

- Felnőttoktatási tevékenység személyi juttatás maradványa 196 950 000
- Felnőttoktatási tevékenység járulék maradványa 43 329 000
- Felnőttoktatási tevékenység dologi maradványa 64 522 000
- Felnőttképzési tevékenység maradványa 93 997 341
- KEHOP 5.2.2 Energetikai korszerűsítés projekt maradványa 180 440 000
- KEHOP 5.2.1 Fotovoltatikus rendszerek telepítése projekt maradványa 129 544 708
- Szállítói kötelezettségek 91 575 320
- Személyi juttatások maradványa 326 469 286
- Ellátottak pénzbeli juttatásának maradványa 15 357 000
- Járulék maradvány 129 576 236
- Többletbevétel 13 149 348
- Más szervezetet megillető bevételek 2 655 920

3. Egyéb

Vagyoni helyzet

Immateriális javak beszerzése 3 intézményben 6 db eszköz 389.748.- értékben. Beszerzésük állami támogatásból valósult meg.

Épületek felújítása 5 intézménynél a KEHOP-5.2.11 pályázat finanszírozása alapján 66.449 e forint értékben teljesült, 19.696 e forint még befejezetlen felújításként van nyilvántartva. Állami támogatásból 2.477 e forint felújítás lett elszámolva.

Térítésmentes átvételként a Rendszerváltás Történetét Kutató Intézet és Archívum könyveket adott 4 intézménynek 72 e forint értékben.

Ajándékozási jogcímen az NI Hungary Kft. 1 intézményünknek 15 db irodai széket ajándékozott 60 e forint értékben.

Leltárhiányként 315.224.Ft. került kivezetésre 1 intézménynél rendőrségi jegyzőkönyv alapján.

Gépek berendezések tárgyévi beruházása:

0B81 Mar.Költségvetési támogatás	4.250 e forint.
1B4 Tévi.Működési bevételből	737 e forint
1B6 Tárgyévi Működési célú átvett p.e.	3.156 e forint
1B7 Tévi. Felhalmozási c.átvett p.e.	3.922 e forint
1B81 Tárgyévi költségvetési támogatásból	41.901 e forint

Vállalkozási tevékenység bemutatása

nem folytat a centrum vállalkozási tevékenységet

Intézmény felügyelete alá tartozó tulajdonosi joggyakorlása alátartozó gazdasági társaságok

nem releváns

A szakpolitikai célú nemzetpolitikai/határon túli feladatokra fordított források bemutatása a IV/3. melléklet szerint.

nem releváns

A lakásépítés munkáltatói támogatására fordított kiadások alakulása, a kölcsönben részesítettek száma.

nem releváns

Az európai uniós forrásból megvalósuló projektek alakulása

A Nyíregyházi Szakképzési Centrum az Európai Uniós forrásból az alábbi projekteket valósította meg a 2017. pénzügyi évben.

ERASMUS pályázat négy tagintézményben fut. A Nyíregyházi SZC Sipkay Barna Kereskedelmi, Vendéglátóipari, Idegenforgalmi Szakgimnáziuma, Szakközépiskolája és Kollégiuma a 2017-1-HU01-KA219-035913-1 „Move Yourself-Do it Yourself" című projekt megvalósítási időszaka-2017.09.01.-2019.08.31-ig. A felhasznált összeg 1 884 EUR, amelyet a magyarországi projekttalálkozó megszervezéséhez és lebonyolításához használtak fel a partnerországokkal. A projekt célja: IKT eszközök használata az oktatásban és a mindennapi tevékenységekben, jó gyakorlatok megosztása, tapasztalatszerzés partnerségi kapcsolat építése.

A Nyíregyházi SZC Sipkay Barna Kereskedelmi, Vendéglátóipari, Idegenforgalmi Szakgimnáziuma, Szakközépiskolája és Kollégiuma másik futó ERASMUS projektje a 2017-1-IT02-KA219-036819-3 „Career Planning is Online Business" című projekt megvalósítási időszaka- 2017.09.01.-2019.08.31-ig. A felhasznált összeg 1 786 EUR, amelyet a Törökországi partnertalálkozó utazási és megélhetési költségeként használták fel. A projekt célja: a tanulók sajátítsák el a karrierépítés lehetőségeit az online világban, nemzetközi viszonylatban is, partnerségi kapcsolat építése.

A Nyíregyházi SZC Széchenyi István Közgazdasági, Informatikai Szakgimnáziuma és Kollégiuma a 2016-1-HU01-KA219-022940 " RISE AND SHINE című projekt f megvalósítási időszaka -2016.09.01.-2018.08.31-ig. A felhasznált összeg 19 995 EUR. Nemzetközi partnertalálkozókon való részvétel utazása, megélhetése (Görögország, Lengyelország), valamint magyarországi projekttalálkozó megszervezéséhez és lebonyolításához használtak fel a partnerországokkal. A projekt célja a sport és egészséges életmód népszerűsítése, nemzetközi partnerség létrehozása és a jó gyakorlatok megismerése, átadása.

A Nyíregyházi SZC Vásárhelyi Pál Építőipari és Környezetvédelmi – Vízügyi Szakgimnáziuma 2017-1-HU01-KA219-035991-1 „Effective Use of Mobile Applications in Education'" című projekt megvalósítási időszaka 2017.09.01.-2019.08.31-ig. Célja, hogy a tanulók nemzetközi partnerekkel applikációkat fejlesszenek ki a mindennapi tevékenységek támogatásához. A felhasznált összeg 1 430 EUR, amelyet a magyarországi projekttalálkozó megszervezéséhez és lebonyolításához használtak fel a partnerországokkal. a projekt célja a nemzetközi partnerség keretében való team munka elsajátítása, applikáció készítés és felhasználás jó gyakorlatainak megismerése és megosztása.

A Nyíregyházi SZC Wesselényi Miklós Szakgimnáziuma, Szakközépiskolája és Kollégiuma a 2017-1-H401-KA102-035595 „"Szakmai gyakorlat a széleskörű szaktudásért Portugáliában" című projekt megvalósítási időszaka2017.06.01.-2018.05.31-ig. . A felhasznált összeg 20 661 EUR, amelyet a tanulók és kísérők portugáliai utazási és megélhetési költségeként használták fel.. A projekt célja: A tanulók ismerjék meg a Portugál szakképzést és a gyakorlati képzést, ott vegyenek részt az oktatásban.

KEHOP- 5.2.2-16-2016-00061 „Nyíregyházi Szakképzési Centrum Bánki Donát Műszaki Középiskolája és Kollégiuma energetikai korszerűsítése", teljes támogatási összege: 180 000 e forint. A kifizetés 2018. évben fog teljesülni. A projekt megvalósítási időszaka

2017.08.31.-2018.05.31. A projekt közvetlen célja a Nyíregyházi Szakképzési Centrum Bánki Donát Műszaki Középiskolája és Kollégiuma épületei energia felhasználásának csökkentése, az energiahatékonyság növelése a megújuló energiaforrások hasznosításával, ezáltal az üvegházhatású gázok mennyiségének csökkentése. KEHOP 5.2.11-2016-00061 „Fotovoltaikus rendszerek telepítése a Nyíregyházi SZC épületeire. 2017.06.16.-2018.03.15-ig. 2017-ben 86.145 e forint lett kifizetve a támogatási összegből, egy intézmény esetében a megvalósítás áthúzódik 2018. évre. A projekt célja megújuló energiaforrás felhasználása, energetikai korszerűsítés.

GINOP-6.2.3-17-2017-00017 „Nyíregyházi Szakképzési Centrum átfogó fejlesztése" című projekt megvalósítási időszaka 2017.12.15.-2020.06.15.

A projekt célja az intézményrendszer átfogó fejlesztése a tanulói lemorzsolódás és, korai iskolaelhagyók számának csökkentése érdekében.

A támogatási összegből 2017-ben 10 222 160 Ft került kifizetésre. Megvalósíthatósági tanulmány készítésre, előzetes tanulmányok készítése, Műszaki, kiviteli tervek költségeiként.

Nyíregyháza, 2018. április 27.

Fedorné Zajácz Éva
gazdasági főigazgató-helyettes