

## Szöveges beszámoló Nógrád Megyei Szakképzési Centrum 2022

### I. Általános indoklás

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

A Nógrád Megyei Szakképzési Centrum 2015. július 1.-je óta működő rendszer, melyet a szakképzési intézmények hatékonyabb, összehangoltabb működésének elősegítésére és a gazdasági-piaci szereplők képzési igényeinek gyorsabb és rugalmasabb kielégítésére hozott létre a Nemzetgazdasági Minisztérium.

A szakképzési centrum fő feladataként technikum (5 év) és szakképző iskolai (3 év) nevelést-oktatást, esti, levelező formájú felnőttoktatást, valamint kollégiumi nevelést is ellát. A Centrum a 2022. év elején 8 tagintézménye Salgótarján, Pásztó, Balassagyarmat és Rétság városokban látta el feladatait.

- Nógrád Megyei Szakképzési Centrum Stronfeld Aurél Technikum – Salgótarján
- Nógrád Megyei Szakképzési Centrum Szent-Györgyi Albert Technikum – Balassagyarmat
- Nógrád Megyei Szakképzési Centrum Borbély Lajos Technikum, Szakképző Iskola és Kollégium - Salgótarján
- Nógrád Megyei Szakképzési Centrum Kereskedelmi és Vendéglátóipari Technikum és Szakképző Iskola - Salgótarján
- Nógrád Megyei Szakképzési Centrum Mikszáth Kálmán Technikum és Szakképző Iskola - Balassagyarmat
- Nógrád Megyei Szakképzési Centrum Szondi György Technikum és Szakképző Iskola - Balassagyarmat
- Nógrád Megyei Szakképzési Centrum Tánácsics Mihály Technikum – Salgótarján

Az Innovációs és Technológiai Minisztérium megszűnésével egyidejűleg a Kulturális és Innovációs Minisztériumhoz kerültek át a szakképzési centrum irányítói és fenntartói jogosultságai. A középírányító szerv – a Kulturális és Innovációs Minisztérium háttérintézménye – továbbra is Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Hivatal (a továbbiakban: NSZFH) maradt. Az NSZFH az Áht. 9. § b), valamint g-i) pontja szerinti átruházott hatáskörökkel is rendelkezik.

A költségvetési szerv telephelyeiben történtek kisebb változások a 2022-es évben az alábbiak szerint:

- kikerült a telephelyek közül:
  - Pásztó, Rákóczi út 1.
  - Pásztó, Rákóczi út 5.
- felvételre került a telephelyek közé:
  - Bátorfyerenyé, Váci Mihály út 5.

A telephelyekben történt változások pénzügyi-gazdasági hatása nem releváns.

A korábbi évek speciális helyzete miatt (pl.: járványhelyzet) bevezetett online oktatás a szakképzésben is felgyorsította a digitális kompetenciák, az új módszerek és eszközök elterjedését. Továbbra is célunk a duális képzés erősítése, amely során a szakképző intézményben a munkaerőpiaci szereplőknel folyó szakmai oktatás párhuzamosan, egymást kiegészítve történik. A gazdasági és munkaerőpiaci igényekhez illeszkedő szakképesítési tartalmak, képzési és gyakorlati követelmények megalkotásához és a gyakorlati helyszínek oktatási folyamatainak kialakulásához a szabályozási környezet pedig megalapozta az Ágazati Képzőközpontok (ÁKK) létrehozásának lehetőségét. Az ÁKK egy teljesen új szereplője lett a duális képzési rendszernek, célja, hogy speciális szakmai gyakorlati képzést nyújtson költséghatékony formában, megfelelő minőségben és felkészült szakemberek irányításával.

A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alaphár kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 703/2021. (XII.15.) Korm. rendelet szerinti 2022. évi emeléséből adódó többletetek fedezték a központi támogatások, az intézményekre gyakorolt hatása nem volt jelentős a 2022. évi személyi juttatások vonatkozásában.

**A 2022. évi költségvetési bevételek** 63,4%-át az irányítószervi támogatások adták, amelyekből a centrum fedezni tudta 2022. évben a személyi juttatásokat, a járulékokat és a dologi kiadások legnagyobb részét. Az éves bevételek 2,9%-át tették ki a felhalmozási célú támogatások, amelyekből a beruházások és felújítások egy részét fedezték, illetve fogják majd a 2023-as évben is fedezni. A 2021. évi maradvány összege is jelentős volt, amely köztöten került felhasználásra a költségvetési gazdálkodás során. A működési célú támogatások felhasználása is kötött volt, a felnőtt oktatáshoz, ösztöndíjak kifizetéséhez nyújtott fedezetet. A centrum 49,2 millió Ft saját működési bevétellel rendelkezett, amely elmaradt az eredeti előirányzatban szereplő 56,8 M Ft-tól, így a különbözlet elvonásra került. A működési bevételek elmaradtak a vizsgált időszakban, ennek oka, elsősorban a felnőtteképzési bevételek elmaradása. Az irányító szervi támogatások összege is 4,8 %-al csökkent, mivel a 2021. évben átadott Nógrád Megyei SZC Fáy András Technikum tagintézmény költségeinek levonása a 2022. évi előirányzatokból is megtörtént. A centrum bevételi leginkább felnőtteképzésből, illetve terembértétekből és szállásdíjakból származott.

A **kiadásokat** tekintve a kiemelt előirányzatok között a legmagasabb arányú a teljesítés a személyi juttatásoknál és a kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok esetében, az összes kiadás 69%-át tették ki 2022-ben. A szakképzési centrum állományának legnagyobb részét az oktatók teszik ki, akik a jogszabályi előírásoknak megfelelő díjazásban részesültek. A szociális hozzájárulási adó 2022. január 1. napját követő csökkenése 56,4 millió Ft előirányzat megtakarítást jelentett a szakképzési centrumnak a költségvetési évben, ami évvégén felüyleti hatáskörben által elvonásra került. A dologi kiadások az összes kiadás 20%-át tették ki, amelyek magukba foglalták azokat az üzemeltetési és szakmai anyagokat, amelyek leginkább a kötelezően ellátandó alapfeladatok ellátásához kapcsolódnak, valamint közüzemi díjakat és szolgáltatásokért fizetett kiadásokat. A szakmai feladatok ellátása biztosított volt, annak ellenére, hogy az évközben megemlekedett közüzemi díjak hatalmas terhet jelentettek a centrumnak. Év végi szállítói tartozásunk megközelítette a 100 millió forintot. Az ellátottak pénzbeli juttatásai 2022. év végére 96 millió Ft-os teljesítés mutatnak, amelyek magukba foglalják a pénzbeli (pl.: szakiskolai ösztöndíj) és nem pénzbeli támogatásokat (pl.: Arany János Program, Erasmus+) is. A beruházások és felújítások legnagyobb részét külső forrásból finanszírozta a centrum, saját forrásból kizárólag kisebb beszerzések kivitelezése valósult meg. A finanszírozási kiadások között a 2021. december havi bér megelőlegezés összege került rögzítésre, amely az összes kiadás 2,8%-át tették ki.

Vállalkozási tevékenységet 2022. évben a Nógrád Megyei Szakképzési Centrum nem látott el. Kiszervezett tevékenység nem volt a gazdasági évben és nem rendelkezünk ilyen szervezetekkel sem, gazdasági társaságokban, alapítványokban nincsen részese a centrumnak. A centrum nem biztosított a dolgozói részére lakásépítési és vásárlási támogatást, kölcsönben nem részesítette alkalmazottait. A centrum nem rendelkezik a kincstári körön kívüli fizetési számlákkal, így 2022. évben nem volt a kincstári körön kívüli pénzforgalma.

Az előirányzat-gazdálkodási és pénzforgalmi rendszerek megfelelő működése és jogszabályokban előírt alkalmazása biztosított volt, a működésükben fennakadás nem volt. A kincstári információ-szolgáltatások határidőre teljesítettek voltak, a munkát segítette a háttérintézmény folyamatos segítségnyújtása és kontrollja. A KIRA rendszer működése zavartalan volt, biztosította a különböző jogviszony típusokhoz kapcsolódó munkáltatói iratok generálását és a központosított illetményszámfejtést is.

2022. évben egyik intézményben sem történt vezető váltás.

2022-es évben a létszámadatokban nem volt jelentősebb változás, a nyitó- és zárólétszám közötti eltérés 5%-on belüli mozgást mutat az alábbiak szerint:

- 2022. évi nyitólétszám: 430 fő
  - ebből szakdolgozó: 321 fő
  - ebből egyéb: 94 fő
- 2022. évi zárólétszám: 415 fő

Az oktatói testületek korfája azt mutatja, hogy sok oktató nyugdíjas illetve nyugdíj előtt áll, a fiatalítás nem minden intézményben sikerül, mivel a pályakezdő fiatalok nem választják az oktatói pályát. Az órák szakos ellátását óraadókkal, megbízási jogviszonyban foglalkoztatottakkal tudtuk biztosítani.

## **2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása**

A 2022-es gazdasági évben nem volt olyan rendkívüli esemény vagy körülmény, amely jelentős hatással bírt volna a centrum gazdasági helyzetére és vagyon nagyságára, összetételére. A költségvetési szerv telephelyeiben történtek kisebb változások az alábbiak szerint:

- kikerült a telephelyek közül:
  - Pásztó, Rákóczi út 1.
  - Pásztó, Rákóczi út 5.
- felvételekre került a telephelyek közé:
  - Bátonyterenye, Váci Mihály út 5.

A centrum 2022-ben nem látott el többfeladatokat, így azok kihatással nem bírtak. A gazdasági évben nem voltak átadott és átvett feladatok, így ezek sem gazdasági kihatással nem bírtak, sem pedig a létszámgazdálkodásra nem voltak kihatással és nem érintették a feladatellátás színvonalát sem.

A centrum és az intézmények működése stabil, tevékenységüket a jogszabályi keretek között és megfelelő intézmény- és eszközrendszerrel biztosították. A Centrum gazdálkodása kiegyensúlyozott volt, ezt a 2022. évi eladósodottsági mutató kedvező alakulása is mutatja. A vagyongazdálkodás során a tulajdonunkban álló gépek, berendezések, felszereléseknél jelentősebb selejtezést hajtottunk végre, mivel évek óta problémát okozott a rossz vagy elhasználódott eszközök tárolása. Elkezdődött a Mikszáth Kálmán Technikum tetőterének

beépítése, ahol 10 tanterem és kommunális helység kerül kialakításra, a felújítás még nem került aktíválva, a használatba vételi eljárás jelenleg is zajlik. A beruházás elkészülte után a balassagyarmati Civitas Fortissima téren álló régi Vármegyeháza történelmi épülete visszadásra kerül a tulajdonos Balassagyarmat Város Önkormányzatának. Az épület objektum állapota elhasználódott, rendkívül sok ráfordítást igényelne és energia felhasználás tekintetében is rendkívül gazdaságtalan.

A tervezés során, kiemelten a kiadások esetében a centrum mindig az óvatosság elvét tartja szem előtt, a kötelező feladatok ellátásához, azon belül is elsődlegesen a személyi juttatásokhoz és kapcsolódó járulékokhoz tervezi meg a kiadásait. A beruházások és felújítások esetében sem a kiadási, sem pedig a bevételi oldalon nem voltak ismertek a tervezés során az irányszámok, ezért mindkét oldalon jelentős az eltérés a tervezett előirányzatokhoz képest. A dologi kiadások esetében a növekedés a felnőttoktatáshoz, a pályázatokból megvalósuló szakmai, üzemeltetési anyagokhoz, illetve a kapcsolódó szolgáltatásokhoz kapcsolódóan emelkedett meg. Jelentős emelkedés történt a szakmai anyagok, karbantartási anyagok beszerzése során, ennek fő oka a magas infláció. A közüzemi díjak jelentős emelkedésének hatásai itt is megfigyelhetők. A dologi kiadások többlete a bevételi oldalon, eredeti előirányzatként szintén nem került megtervezésre. Az ellátottak pénzbeli juttatása esetében is az év közbeni többletek miatt jelentős a növekedés, ehhez fedezetet szintén nem lehetett eredeti előirányzatként tervezni.

Összességében megállapítható, hogy

## **II. Részletes indoklás**

### **1) A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása**

A kiadási tételek között a legmagasabb arányú teljesítés a személyi juttatások és a kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok, az összes kiadás 69%-át tették ki 2022-ben. A szakképzési centrum állományának legnagyobb részét az oktatók teszik ki, akik a jogszabályi előírásoknak megfelelő díjazásban részesültek.

A szociális hozzájárulási adó 2022. január 1. napját követő csökkenése 56,4 millió Ft előirányzat megtakarítást jelentett a szakképzési centrumnak a költségvetési évben, ami évvégén felülegyeleti hatáskörben elvonásra került.

A dologi kiadások az összes kiadás 20%-át tették ki, amelyek magukba foglalták azokat az üzemeltetési és szakmai anyagokat, amelyek leginkább a kötelezően ellátandó alapfeladatok ellátásához kapcsolódnak, valamint közüzemi díjakat és szolgáltatásokért fizetett kiadásokat. A szakmai feladatok ellátása biztosított volt, annak ellenére, hogy az évközben megemelkedett közüzemi díjak hatalmas terhet jelentettek a centrumnak. Év végi szállítói tartozásunk megközelítette a 100 millió forintot.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai 2022. év végére 96 millió Ft-os teljesítés mutatnak, amelyek magukba foglalják a pénzbeli (pl.: szakiskolai ösztöndíj) és nem pénzbeli támogatásokat (pl.: Arany János Program, Erasmus+) is.

A beruházások és felújítások legnagyobb részét külső forrásból finanszírozta a centrum, saját forrásból kizárólag kisebb beszerzések kivételzése valósult meg. A felújítások aránya kétszerese volt a beruházásoknak, de több nagyobb beruházás a 2023-as évben kezdődik, illetve valósul majd meg, mint például a GFA KA/2021\_26\_KFP\_TO-01 Szondi fejlesztés. A finanszírozási kiadások között a 2021. december havi bér megelőlegezés összege található, amely az összes kiadás 2,8%-át tették ki.

Össességében a kiadások az általános – közszférában jellemző - struktúra szerint oszlottak meg, vagyis a legnagyobb arányú kiadások voltak a személyi juttatások és a kapcsolódó járulékok, ezt követték a dologi kiadások és a felújítások és beruházások együttesen. A kiadások teljesítése során elsődleges szempont a költséző, oktatási feladatok megfelelő szintű ellátása és ahhoz a szakmai és üzemeltetési kiadások biztosítása.

Az eredményességi, hatékonysági és gazdaságossági szempontokat a centrum vezetése minden esetben szem előtt tartja.

## **2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése**

Az előirányzatok 2022. évi évközi változásának részletezése:

1. Kormány hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosítások:
  - Tagintézmény átadás (Nógrád Megyei SZC Fáy András Technikum átadása: 246.378.264 Ft
  - Energiaár-növekedés kompenzálása: 117.275.418 Ft
  - 2022. évi minimálbér és garantált bérminimumhoz nyújtott támogatás visszafizetése: 229.719 Ft
  - Bérkompenzáció és a garantált bér. min. kapcsolódó támogatás: 28.022.192 Ft
2. Felügyeleti hatáskörben benyújtott előirányzat-módosítások
  - Bevétel elmaradás: 7.595.198 Ft
  - Szociális hozzájárulási adó csökkentése miatti előirányzat csökkenés: 56.389.785 Ft
3. Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások:
  - a) Működési célú támogatás államháztartáson belülről: 120.748.536 Ft
    - Felhőkterek oktatására kapott támogatás: 80.615.000 Ft
    - Szabóky ösztöndíj: 11.417.899 Ft
    - AJK programok (GFA-KA-KIM-8/2022): 21.345.340 Ft
  - b) Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről: 142.714.843 Ft
    - AJK programok (GFA-KA-KIM-8/2022): 1.054.660 Ft
    - GINOP 6.2.7-20.2021-00017 "Ágazati képzőközpontok infrastruktúrális és szakmai felkészítése az új szakképzési struktúrára " projekt: 141.660.183 Ft
  - c) Működési célú átvett pénzeszközök: 118.533.344 Ft
    - Erasmus + program keretében kapott támogatás: 118.533.344 Ft
  - d) Előző évi maradvány igénybevétele: 1.387.692.177 Ft
    - Államháztartáson belüli megelőlegezések a 2021. december havi bér kifizetése: 111.104.218 Ft
    - GINOP 6.2.7-20.2021-00017 "Ágazati képzőközpontok infrastruktúrális és szakmai felkészítése az új szakképzési struktúrára " projekt: 90.659.631 Ft
    - Erasmus + programok: 193.064.201 Ft
    - GINOP-6.1.3-17-2018-00029 azonosítószámú „Idegen nyelvi készségek fejlesztése” projekt: 2.763.640 Ft
    - GINOP 6.2.3-17 A Szakképzési intézményrendszer átfogó fejlesztése projekt: 7.527.713 E Ft

- GFA KA/2021\_26\_KFP\_TO-01 Szondi fejlesztés: 955.000.000 Ft
- Arany János Programok (GFA-KA-ITM-8/2021): 27.572.774 Ft

### 3) Intézményi bevételek alakulása

A 2022. évi költségvetési bevételek 63,4%-át az irányítószervi támogatások adták, amelyekből a centrum fedezni tudta 2022. évben a személyi juttatásokat, a járulékokat és a dologi kiadások legnagyobb részét. Az irányító szervi támogatások esetében a csökkenés a kiadási előirányzatok csökkenéséhez kapcsolódóan került rögzítésre, ezeket a tételeket a Kormány hatáskörében elvégzett módosítások tartalmazzák. A centrum 49,2 millió Ft saját működési bevétellel rendelkezett, amely elmaradt az eredeti előirányzatban szereplő 56,8 M Ft-tól, így a különbözet elvonásra került. A centrum bevételei leginkább felnőttképzésből, illetve terembérlétekből és szállásdíjakból származott. A működési bevételek elmaradtak a vizsgált időszakban, ennek oka, elsősorban a felnőttképzési bevételek elmaradása. Az irányító szervi támogatások összege is 4,8 %-al csökkent, mivel a 2021. évben átadott Nógrád Megyei SZC Fáy András Technikum tagintézmény költségének levonása a 2022. évi előirányzatokból is megtörtént. A bevételek 2,9%-át tették ki a felhalmozási célú támogatások, amelyekből a beruházások és felújítások egy részét fedezték, illetve fogják majd a 2023-as évben is fedezni. Saját forrásból ilyen szintű és mértékű beruházásokat nem tudott volna végrehajtani a centrum a tárgyévben.

A 2021. évi maradvány összege is jelentős volt, amely kötötten került felhasználásra a költségvetési gazdálkodás során. A működési célú támogatások felhasználása is kötött volt, a felnőtt oktatáshoz, ösztöndíjak kifizetéséhez nyújtott fedezetet. A működési célú átvett pénzeszközök között az ERASMUS programra fordítható bevételek jelentek meg.

A centrum 2022. évben mindent megtett a saját bevételeinek beszedésére, jelentős kintlévőségek nincsenek. A felhalmozási és működési támogatások nélkül – kizárólag saját források terhére – nagyobb beruházásokat és felújításokat nem tudott volna megvalósítani a szakképzési centrum.

A költségvetési évben a centrum mindent megtett a bevételeinek beszedésére, illetve az irányító szervi támogatások gazdaságos felhasználására érdekében. A visszafogott, de eredményes gazdálkodásnak köszönhetően a centrum pénzügyi-gazdasági helyzete stabil. Ugyanakkor a közüzemi díjak jelentős emelkedése és az infláció nem várt mértékű növekedése miatt a tartozásállomány magasabb és a lejárt kintlévőségek jelentősebb mértékűek az elmúlt évekhez képest.

### 4) A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

Szabad maradvány nem képződött a Centrumnál a 2022-es gazdasági évben, vállalkozási tevékenysége nem volt, a maradvány kötelezettségvállalással terhelt volt. Az összes maradvány mértékének növekedése köszönhető a lentebb kifejtett projektek több gazdasági évet érintő megvalósításának, hiszen több olyan nagyvolumenű beruházás és felújítás fog végbe menni, illetve befejeződni a 2023-es évben.

Maradvány az alábbi projektek esetében képződött (989.152.350 Ft):

- AJK programok (GFA-KA-KIM-8/2022): 9.221.051 Ft
- Szondi tagintézmény fejlesztése a GFA KA/2021\_26\_KFP\_TO-01 támogatói okirat alapján: 841.364.144 Ft

- Erasmus+ Építjük együtt a jövőnket (projekt száma: 2022-1-HU01-KA121-VET-000057340): 78.392.686 Ft
- Erasmus+ Építjük együtt a jövőnket (projektek száma: 2022-1-HU01-KA121-VET-000062488): 26.126.140 Ft
- Erasmus+ Építjük együtt a jövőnket (projektek száma: 2021-1-HU01-KA121-VET-000010035): 5.172.099 Ft
- GINOP-6.1.3-17-2018-00029 azonosítószámú „Idegen nyelvi készségek fejlesztése” projekt: 2.763.640 Ft
- GINOP 6.2.3-17 A Szakképzési intézményrendszer átfogó fejlesztése projekt: 7.527.713 Ft
- GINOP 6.2.7-20.2021-00017 "Ágazati képzőközpontok infrastruktúrális és szakmai felkészítése az új szakképzési struktúrára " projekt: 18.584.877 Ft

##### 5) Az Európai Unióس forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása

###### 1. Európai Unióس forrásból megvalósuló programok

###### 2022. évben megvalósult és lezárult programok a következők:

Erasmus+ Építjük együtt a jövőnket (projekt száma: 2020-1-HU01-KA102-078348): 2021. évi maradvány összege: 6.567.782 Ft, 2022. évben felhasználótt összege: 6.567.782 Ft

Erasmus+ Építjük együtt a jövőnket (projektek száma: 2020-1-HU01-KA102-078433): 2021. évi maradvány összege: 20.133.624 Ft, 2022. évben felhasználótt összege: 20.133.624 Ft

Erasmus+ Építjük együtt a jövőnket (projektek száma: 2020-1-HU-KA-116-077895): 2021. évi maradvány összege: 56.500.115 Ft, 2022. évben felhasználótt összege: 56.500.115 Ft

Erasmus+ Építjük együtt a jövőnket (projektek száma: 2020-1-HU01-KA116-078016): 2021. évi maradvány összege: 61.874.944 Ft, 2022. évben felhasználótt összege: 61.874.944 Ft

###### 2022. évben megvalósult és 2023. évben tovább futó programok:

Erasmus+ Építjük együtt a jövőnket (projektek száma: 2021-1-HU01-KA121-VET-000010035): 2021. évi maradvány összege: 47.987.736 Ft, 2022. évben felhasználótt összege: 42.815.637 Ft, 2022. évi maradvány összege: 5.172.099 Ft

GINOP-6.1.3-17-2018-00029 azonosítószámú „Idegen nyelvi készségek fejlesztése” projekt: 2021. évi maradvány összege: 2.763.640 Ft, 2022. évben felhasználótt összeg: 0 Ft, 2022. évi maradvány összege: 2.763.640 Ft

GINOP 6.2.3-17 A Szakképzési intézményrendszer átfogó fejlesztése projekt: 2021. évi maradvány összege: 2.763.640 Ft, 2022. évben felhasználótt összeg: 0 Ft, 2022. évi maradvány összege: 2.763.640 Ft

Erasmus+ Építjük együtt a jövőnket (projekt száma: 2022-1-HU01-KA121-VET-000057340): 2022. évben kapott támogatás összege: 89.950.877 Ft, 2022. évben felhasználótt összege: 11.558.191 Ft, 2022. évi maradvány összege: 78.392.686 Ft

Erasmus+ Építjük együtt a jövőnket (projektek száma: 2022-1-HU01-KA121-VET-000062488): 2022. évben kapott támogatás összege: 26.318.140 Ft, 2022. évben felhasználótt összege: 192.000 Ft, 2022. évi maradvány összege: 26.126.140 Ft



Erasmus+ Építünk együtt a jövőnket (projektek száma: 2020-1-HU01-KA102-078433):  
2022. évben kapott támogatás összege: 2.214.327 Ft, 2022. évben felhasznált összege: 2.214.327 Ft, 2022. évi maradvány összege: 0 Ft

GINOP 6.2.7-20.2021-00017 "Ágazati képzőközpontok infrastrukturális és szakmai felkészítése az új szakképzési struktúrára" projekt: 2021. évi maradvány összege: 90.659.631 Ft, 2022. évben kapott támogatás összege: 141.660.183 Ft, 2022. évben felhasznált összege: 213.734.937 Ft, 2022. évi maradvány összege: 18.584.877 Ft

## **2. Hazai finanszírozású programok**

### **2022. évben megvalósult programok:**

Felnőttoktatás (NSZFH/310/000102-26/2022): 2022. évben kapott támogatás összege: 80.615.000 Ft, 2022. évben felhasznált összeg: 80.615.000 Ft

Szabóky ösztöndíj (OD/NO/1/2016): 2022. évben kapott támogatás összege: 11.417.899 Ft, 2022. évben felhasznált összeg: 11.417.899 Ft

'Arany János Programok (GFA-KA-ITM-8/2021: 2021. évi maradvány összege:

27.572.774 Ft, 2022. évben felhasznált összeg: 27.572.774 Ft, 2022. évi maradvány összege: 0 Ft

### **2022. évben megvalósult és 2023. évben tovább futó programok:**

AJK programok (GFA-KA-KIM-8/2022): 2022. évben kapott támogatás összege: 22.400.000 Ft, 2022. évben felhasznált összeg: 13.178.949 Ft, 2022. évi maradvány összege: 9.221.051 Ft

GFA KA/2021\_26\_KFP\_TO-01 Szondi fejlesztés: 2021. évi maradvány összege: 955.000.000 Ft, 2022. évben felhasznált összeg: 113.635.856 Ft, 2022. évi maradvány összege: 841.364.144 Ft

## **6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök, beruházások és felújítások, valamint a sajátos elszámolási tételek állományának alakulása**

A 2022-es évben a vagyongazdálkodás során a befektetett eszközök aránya növekedett, míg a pénzeszközök aránya szinte ugyanolyan mértékben csökkent. A költségvetési évet követően, a beruházások és felújítások aktíválását követően, a támogatási és projekt források felhasználása után az arány várhatóan rendeződni fog. A támogatások felhasználását után a saját tőke aránya szintén növekedni fog, eléri a kívánatos szintet.

A tartós és átmeneti eszközökhöz kapcsolódó mutatószámok alapján megállapítható, hogy a tartós eszközök aránya jelentősen meghaladja az átmeneti eszközök arányát. A Centrum gazdálkodása kiegyensúlyozott volt, ezt az eladósodottsági mutató kedvező alakulása is mutatja.

A gépek, berendezések, felszereléseknél jelentősebb selejtezést hajtottunk végre a gazdasági évben, mivel folyamatosan problémát okozott a rossz és elhasználódott eszközök tárolása.

Elkezdődött a Mikszáth Kálmán Technikum tetőtér beépítése, ahol 10 tanterem és kommunális helység kerül kialakításra, a felújítás még nem lett aktíválva a használatba vételi eljárás folyik. A beruházás elkészülte után a balassagyarmati Civitas téren álló régi Vármegeyháza történelmi épületét, visszaadjuk a tulajdonos Balassagyarmat város Önkormányzatának. Az épület objektum állapota elhasználódott, rendkívül sok ráfordítást igényelne, energia felszanálása rendkívül gazdaságtalan.



A Szakképzési törvény Képzési Kimeneti Követelményeiben felsorolt eszközök nem teljes körűen állnak rendelkezésünkre. A meglévő eszközöink elavultak, fejlesztésre szorulnak. Igaz az elmúlt hét évben rengeteg szakmai anyagot és új eszközöket biztosítottunk, de saját költségvetésből több évtizedes lemaradást nem tudunk azonnal orvosolni minden ágazat területén. Pályázatok révén próbáljuk folyamatosan javítani az intézmények infrastruktúráját.

#### **7) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek, alapítványok**

A centrum nem rendelkezik más gazdasági társaságban, alapítványban részesedéssel, illetve nem alapított önállóan vagy más személyekkel együttesen alapítványt, közalapítványt. Kizárólag a szakképzésről szóló 2019. évi LXXX. törvény 81. § (1) c) pontja szerinti Ágazati Képzőközpontot hozott létre.

#### **8) A követelések és a kötelezettségek állományának alakulása**

A centrumnak kizárólag éven belüli követelései voltak, 731.250 Ft értékben. Ezek a tételek helyiségek bérbeadásából származnak.

A követelések tekintetében a centrum nem alkalmazott behajtási technikákat és módszereket, így nem voltak a behajtás tekintetében tett különösebb intézkedések.

A centrum év végi kötelezettségei rendkívül magasak a korábbi évekhez képest, aminek elsődleges oka a közüzemi díjak jelentős emelkedése (ezen belül is a távhő szolgáltató díjának változása, ami december hónapban 13,5-szörösénőt az előző időszakhoz képest.)

Az év végi végleges kötelezettségvállalásai összesen 101.917.406 Ft volt, ami a következőképpen alakult:

- Költségvetési évben esedékes kötelezettségek: 90.553.293 Ft
- Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra: 90.480.333 Ft
- Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházási kiadásokra: 72.960 Ft
- Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek: 11.364.113 Ft
- Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra: 11.364.113 Ft

#### **9) A letéti számla pénzforgalma**

A centrum nem rendelkezik letéti számlával, így azon pénzforgalom nem valósult meg 2022-ben.

#### **10) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma**

A centrum nem rendelkezik kincstári körön kívüli számlával, így azon pénzforgalom nem valósult meg 2022-ben.

#### **11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése**

A szociális hozzájárulási adó 2022. január 1. napját követő csökkenése 56,4 millió Ft előirányzat megtakarítást jelentett a szakképzési centrumnak a költségvetési évben, ami évvégén felülegyeleti hatáskörben elvonásra került. A centrum 49,2 millió Ft saját működési bevételel rendelkezett, amely elmaradt az eredeti előirányzatban szereplő 56,8 M Ft-tól, így a különbözet elvonásra került.

Egyéb befizetési kötelezettsége a centrumnak nem keletkezett 2022-ben.

#### **12) Devizaszámlák forgalma**

A centrum nem rendelkezik devizaszámlával, így azon pénzforgalom nem valósult meg 2022-ben, árfolyamnyereség, illetve árfolyamvesztés nem került elszámolásra.

### **13) Ellenőrzések bemutatása**

A centrumban 2022-ben külső ellenőrzés (Állami Számvevőszék, Kormányzati Ellenőrzési Hivatal stb.) nem valósult meg, sem tervezett sem pedig soron kívüli formában. A belső ellenőrzési megállapításokhoz kapcsolódó javaslatokat a vezetőség tanulmányozta és a szükséges intézkedéseket megtette.

### **14) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk**

2021. december 15-én támogatási kérelmet nyújtottunk be az ITM-hez Szondi Technikum tanműhely fejlesztésre. 955 MFt támogatást kaptunk a XLVII. Gazdaság-újraindítási Alap fejezet, 4. Gazdaság-újraindítási Foglalkoztatási Alap cím, 2. Szakképzési és felmőltképzési támogatások alcím 2021. évi előirányzata terhére megvalósuló, a szakképzésért felelős miniszter által fenntartott, Észak-magyarországi régióban elhelyezkedő szakképzési centrumok intézményeiben infrastruktúrafejlesztés támogatását célzó programban való részvételre.

A beszerzések elkezdődtek a 2022. évben, azonban a bővítés csak 2023. évben kezdődik. A tervezés költségei és az informatikai beszerzések megvalósultak az idei évben.

Fejlesztési cél

A tanulók kompetenciájának fejlesztése érdekében egy vonzó környezet megteremtése, a korszerű technológiák támasztotta követelményeknek való megfelelés, a digitális környezet fejlesztése.

A megfelelő életpálya felkínálásához több ágazatban is fejlesztésekre van szükség. (Ezek közül kiemeltük azokat az ágazatokat, amikre a legnagyobb szükség van a környező cégek munkaerőhiánya miatt.)

#### **ELEKTRONIKA- ELEKTROTECHNIKA**

Ipari informatikai technikus képzés

PLC oktatói csomagok, képzések, oktatói környezet kialakítása (OMRON) (50 millió Ft)  
Vezérléstechnika (Legrand) (50 millió Ft)

#### **ÉPÜLETGÉPÉSZET**

Központifűtés- és gázhalózatrendszer-szerelő (Hűtő- és szellőzőrendszer-szerelő)

Oktatási eszközök a mai rendszerek kivitelezéséhez (hőszivattyú, klíma stb.) (50 millió Ft)

#### **GÉPÉSZET**

A meglévő gépparkunk bővítése (CNC gépek, egyéb berendezések) (85 millió Ft)

#### **SPECIALIZÁLT GÉP- ÉS JÁRMŰGYÁRTÁS**

Gépjármű mechatronikus és gépjármű mechatronikai technikus (szerviz szakmairány)

Korszerű tanműhely kialakítása a bővített tanműhelyi részben (150 millió Ft.)

#### **SZÜKSÉGES INFORMATIKAI FEJLESZTÉSEK**

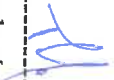
Az oktatáshoz szükséges megfelelő számú informatikai eszközök (PC-k, laptopok, projektorok, szoftverek stb.) (50 millió Ft)

Ahhoz, hogy ezeket az eszközöket megfelelően tudjuk használni tamműhely bővítésére van szükségünk - szeretnénk egy 50 méter x 15 méteres bővítést, amelyben helyet kapna:

- a központifűtés- és gázhálózatrendszer-szerelő műhely a klímaszerezelővel összevonva (a csarnokban a fűtés látszó rendszerű lenne a szemléltetés végett.)
- a CNC forgácsoló műhely,
- egy új raktár kialakítása. (bővítés összesen 400 millió Ft)

A bővítéssel együtt szükséges a meglévő tamműhely épületének korszerűsítése is (120 millió Ft).  
Hosszabb távon intézményünk hatékony működéséhez elengedhetetlen energetikai felújítása (külső szigetelés, nyílás zárók cseréje, fűtőkorszerűsítés) 350 millió Ft értékben.

Salgótarján, 2022. február 28.

  
-----  
Gazdasági vezető

