

KÓS KÁROLY SZAKKÉPZŐ ISKOLA
ÉRD, ERCSI U. 8.

2012. ÉVES
SZÖVEGES BESZÁMOLÓ

Érd, 2013. április 15.

Weszprémy Barna Gábor
Intézményvezető

Veres Éva
gazdasági vezető

Intézmény bemutatása

Intézményünk Szakképző és Szakközépiskolai évfolyamokat indított 2011-2012 tanévben. Szakképző és Szakközép iskolában az alábbi szakmák indítására került sor. Az alábbi táblázat a 2012. október 1.-ei statisztikai létszám alapján került kimutatásra. Az év során a felvett tanulók közül 10 fő évet halasztott, így az összes beírt tanulói létszám 627 fő volt.

Szakma	Szakközépiskola				Szakiskolai oktatás		Szakképzés		összesen
	9. osztály	10. osztály	11. osztály	12. osztály	9. osztály	10. osztály	11. osztály	12. osztály	
Rendészet	14	24							38
Sport	15	5							20
Közlekedés	13	10	41	11	10	10			95
Kereskedelem	19	17	12	37	10	13			108
Építészet					10	6			16
Elektronika					7	7			14
Gépészet					8	9			17
Cukrász					17	13			30
Szakács					16	16	12	16	60
Ügyvitel					9	12	10	11	42
Karosszériák							18	16	34
Központi-fűtés							14	14	28
Szobafestő mázoló							11	11	22
Villanyszerelő							9	8	17
Irodai asszisztens							12	12	24
Élelmiszer eladó							25	27	52
összesen	61	56	53	48	87	86	111	115	617
Részarány az összeshez képest	27,98%	25,69%	24,31%	22,02%	50,29%	49,71%	49,12%	50,88%	
Képzési formánkénti részarány az összes tanulói létszámhoz képest	35,33%				28,04%		36,63%		100,00%

A fenti táblázatból jól látható, hogy intézményünkben hogyan alakultak a tanulói létszámok szakképzésenként és szakmánként, szakmacsoportonként. A legnagyobb létszámot a kereskedelmi képzés teszi ki. Második jelentős szakma iránti érdeklődés a közlekedés. A rendészeti szakképzés két éve kísérleti jelleggel került bevezetésre. A szakiskolai és a szakképzés évfolyamon a szakács, irodai asszisztens és ügyviteli szakma iránt van igény.

A fenti szakképzések tekintetében az intézményben kerül megszervezésre a villanyszerelő, elektronika, gépészeti szakmák tanműhelyi gyakorlata, valamint a vizsgafelkészítéshez az előző évben kialakításra kerülő tankönyha szolgál a szakács, cukrász szakképzésben.

2012. szeptembertől a tanulócsoporthoz száma 21-ről 22-re nőtt. Ebből is látható, hogy az intézményünk szakmai képzése, oktatási színvonala iránt nőtt az igény.

Az intézmény feladatellátásához a fenntartó 2012. I. félévig 33 fő pedagógusállást engedélyezett, szeptembertől az álláshelyek száma 4 fővel növekedett. Az egyéb szakmai munkát segítők részére 8 fő munkavállaló foglalkoztatására került sor.

I.Intézményi feladatellátás éves értékelése

Az SNI-s, BTM-s tanulók felzárkóztatására, integrálásukra különös hangsúlyt fektetünk folyamatosan. Ezen tevékenységünket segítette és támogatta a TÁMOP 3.3.2-es, „Egyenlő eséllyel Érden” pályázati rendszer, melynek keretein belül gyakorlatilag az iskola összes pedagógusa továbbképzésen vett részt.

Az Új Széchenyi Terv Társadalmi Megújulás Operatív Program támogatási rendszeréhez nyújtottuk be a TÁMOP-3.4.2.A-11/1-2012-0002 jelű pályázatot, melynek megírása volt kiemelt feladata az év első felének. Ezt a pályázatot konzorcium keretében (három érdi intézménnyel közösen), „Egyenlő eséllyel a munkaerőpiac felé Érden címmel adtuk be.” A pályázott összeg közel 30 millió forint. A támogatási szerződés október hónapban megkötésre került. A konzorciumi pályázat során igényelt előleg utalások az intézményi átszervezések miatt már az év végéig nem történtek meg. A pályázat megvalósításához elkészítettük a projekttel kapcsolatos táblákat minden tag részére, melynek összege 32 e/Ft volt. A kiadást a függő tételek között mutattuk ki, mivel a kifizetés az önkormányzati pénzeszközből került végrehajtásra.

A digitális naplóhoz fűzött remények beigazolódtak, folyamatosan elérhető diákok és szülők számára egyaránt. Az átállás zökkenőmentes volt, a papír alapú napló vezetése teljes mértékben kiváltásra került.

Iskolánkban négy féle vizsgáztatási forma működött a tavaszi vizsgaidőszakban: közép- és emeltszintű érettségi, Kormányhivatal által szervezett érettségi, illetve a szakmai vizsgák az alábbi öt szakmát érintően:

- központi fűtés- és csőhálózat szerelő,
- karosszerialakatos,
- irodai asszisztens,
- élelmiszer és vegyi áru eladó,
- szobafestő mázoló és tapétázó.

A jelenlegi vizsgaidőszakban még nem kellett vizsgát szervezni a múlt év szeptemberétől indított: szakács-cukrász- pincér szakmacsoportot illetően. Ezek a szakmák nagy sikert aratnak a jelentkező diákok körében. Kialakításra került a szakmacsoport tárgyi feltételeinek biztosítása, a tankönyvbeüzemelés megtörtént. A technikai fejlesztések a Fenntartónkra nem róttak újabb terheket, azokat a TISZK által biztosított forrásból fedeztük. A Corvinus TISZK keretében az év végén elkészültek a pincér szakma bevezetéséhez szükséges bútorok. Az eszközök nyilvántartásba vétele megtörtént.

A novemberi érettségi időszakban az intézmény kihelyezett érettségi központ volt. Külső diákok emelt és középszintű érettségi vizsgáztatása zökkenőmentesen valósult meg. Ebben a hónapban az Érd és Térsége Vízi közmű Kft dolgozóinak -OKJ tanfolyamot-záróvizsgájára került sor. A tanfolyamon résztvevő hallgatók sikeres vizsgát tettek.

Bevételi források és azok teljesítése

Az Intézmény 2012. évi bevételeit jogcímek szerint az alábbi táblázat mutatja. A módosított bevételi előirányzat 120.11%-os az eredeti előirányzathoz képest. A növekedés részletes indoklására kiemelt előirányzatok szerint kerül sor.

1. számú táblázat

adatok e/Ft-ban

BEVÉTELEK							
sorszáma	Kiemelt előirányzat	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-ban módosított előirányzathoz képest	Teljesítés az eredeti előirányzathoz képest %-ban	Módosított előirányzat megoszlás az összes bevételhez viszonyítva
		Előirányzat					
1	Intézmény működési bevétel	3 000	7 675	7 675	100,00%	255,83%	4,04%
2	ebből Szolgáltatási bevételek		2 626	2 626	100,00%	87,53%	1,38%
3	Egyéb sajátos bevételek		1 392	1 392	100,00%	46,40%	0,73%
4	Továbbszámlázott szolgáltatások		521	521	100,00%	17,37%	0,27%
5	bérleti és lízingdíjak	2 830	3 006	3 006	100,00%	106,22%	1,58%
6	intézmény ellátás díja	80	77	77	100,00%	96,25%	0,04%
7	Alkalmazottak hallgatók térítése		5	5	100,00%	0,17%	0,00%
8	működési célú kamatbevétel	90	48	48	100,00%	1,60%	0,03%
9	Működési bevételek összesen	3 000	7 675	7 675	100,00%	255,83%	4,04%
10	Támogatásértékű működési bevétel		5 042	5 042	100,00%		2,65%
11	Előző évi pénzmaradvány átvétele			2 482			0,00%
12	Tárgyi eszköz immateriális javak értékesítés		1 143	1 143	100,00%		0,60%
13	SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETTPÉNZESZKÖZÖK	3 000	13 860	16 342	117,91%	544,73%	7,29%
14	IRÁNYÍTÓSZERVVTŐL KAPOTT TÁMOGATÁS	155 182	172 908	172 908	100,00%	111,42%	91,01%
15	Előző évi pénzmaradván igénybevétele működési		2 925	2 925	100,00%		1,54%
16	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási		302	302	100,00%		0,16%
17	PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE		3 227	3 227	100,00%		1,70%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	158 182	189 995	192 477	101,31%	121,68%	100,00%

I. Működési bevételek kiemelt előirányzatok szerint

Az intézmény ilyen jogcímen tervezett és végrehajtott bevétele a költségvetés főösszegének csupán 4.04%-át teszi ki.

Az 1. számú táblázat az intézmény működésével kapcsolatos bevételeket mutatja. Az eredeti előirányzat 3 000 e/Ft, a módosított előirányzat és teljesítés 7 675 e/Ft. A módosított előirányzat és teljesítés 255.83 % szintet mutat az eredeti előirányzathoz viszonyítva. A táblázat jól mutatja, hogy a szolgáltatási, egyéb sajátos bevételek növekedése eredményezte az intézmény bevételének ilyen szintű teljesítését. Az alábbiakban részletesen elemezzük a jogcímek alakulását.

1 Szolgáltatási bevételek

Itt került elszámolásra az Érd és Térsége Vízi közmű Kft részére szervezett OKJ-s tanfolyami bevétel. A szerződésből 2. 429 e/Ft bevételt realizáltunk. A többlet szolgáltatások költségei a kiadási előirányzatot is ilyen mértékben növelte. Itt került elszámolásra továbbá a novemberi érettségiző tanulók érettségi díja, mely 194 e/Ft volt. Továbbá 2 e/Ft fénymásolási díj került beszedésre.

2 Egyéb sajátos bevételek 46,40 % -os többletbevételt eredményeztek az eredeti előirányzathoz képest. Itt került elszámolásra:

- az Ipar Kamarától kapott 230 e/Ft a szintvizsgák szervezési díja, illetve
- az ELTE által biztosított 63 e/Ft-ot továbbtanuló dolgozónk mentorállásához nyújtott hozzájárulás, továbbá

- az Oktatási Hivatal által térített emeltszintű érettségi megszervezésével kapcsolatos bevételek összege 1070 e/Ft-volt.
- A Diósi tanműhely felszámolása során a hulladékba került anyagok értéke 27 e/Ft. Volt

3 *Továbbszámlázott szolgáltatás* a konyha és a büfé rezszi költségét tartalmazza, mely az eredeti előirányzathoz viszonyítva 17,37%-ot mutat. Itt került elszámolásra a tanulók diákigazolvány befizetéséből eredő bevételek is.

4 *Bérleti díj bevételeink* az eredeti előirányzathoz képest 106,22 %-ban teljesült, mely a főzőkonyha, büfé, tornaterem és tantermek bérbeadásából származik. A növekedést az egyéni eseti terembérleti díjakból tudtuk növelni.

5 *Az intézmény ellátási díj* csupán 96,25 % kos az eredeti előirányzathoz képest, melynek oka, hogy jelentősen csökkent a szociálisan rászorulóknak részére önkormányzatok által fizetett támogatások mértéke, illetve csökkent az igénybevevők létszáma. Az első félévben a térítési díjat a szolgáltató szedte be, így az bevételként nem jelentkezett.

6 *Alkalmazottak hallgatók térítése* során kerül kimutatásra a hallgatók térítési díja, mely abból adódott, hogy a tanuló az ingyenes tankönyvet nem megfelelően használta ezért, annak összegét megtérítette.

7 *Kamatbevételeink* az elkülönített számlán kezelt pénzeszközökből adódik, amely az eredeti előirányzathoz képest lemaradást mutat. Az alszámlán a szakiskolai ösztöndíjak bevétele volt nyilvántartva.

II. Támogatásértékű működési bevételek

A soron került elszámolásra a szakiskolai tanulmányi ösztöndíj bevétele. Az összes bevétel 2.65 %-át tette ki. A 2. számú táblázat a tanulmányi átlagok alapján kifizetett ösztöndíjak éves összegét, és azok járulékos költségeit mutatja be.

2. számú táblázat

adatok Forintban

	Tanulmányi átlag eredmény	ösztöndíj mértéke Ft/hó	létszám	összeg	% az össz létszám arányában
Összesítés	Első szakképző évfolyam első félév	10000	45	450000	15,20%
	5,0 és 4,51 között	30000	17	510000	5,74%
	4,5 és 4,01 között	25000	5	125000	1,69%
	4,0 és 3,51 között	20000	94	1880000	31,76%
	3,50 és 3,01 között	15000	44	660000	14,86%
	3,00 és 2,51 között	10000	91	910000	30,74%
	2,51 alatt	0		0	0,00%
	összesen		296	4535000	100,00%
			0		
Felzárkóztatási pótlék		5000	67	335000	22,64%
Pótlék szociális hozzáj. Adója		1350	67	90450	
				0	
				0	
Lebonyolítási díj	Tanulmányi ösztöndíj 2%	0,02		81905	
Támogatás mindösszesen				5042355	

Két évvel ezelőtt februárban indult a szakiskolai tanulmányi ösztöndíj program, melyben a hiányszakmát tanuló diákok vehettek részt. Iskolánkban három szakma minősül hiányszakmának, a festő és villanyszerelő, valamint a második félévben a gáz központi fűtés szerelő. A Szakképzési ösztöndíj feltétele a 2,51 %-kos tanulmányi átlag, valamint a 10 órát meg nem haladó igazolatlan hiányzás. Az első félévben 3579 e/Ft összegű támogatást kaptunk a hiányszakmában tanuló diákok ösztönzésére. Az NSZFI nem csak a jó tanulók részére biztosított támogatást, hanem azok számára is, akik nem érték el az átlagot. Részükre felzárkóztatás keretén belül biztosított forrásokat felzárkóztatási pótlék címen. A tanévben két alkalommal volt lehetőség a tanulmányi ösztöndíjak mértékének növelésére.

A tanulmányi átlagok alapján 10-30 e/Ft összegű ösztöndíj igénylésére kifizetésére volt lehetőség. Az első szakképzési évfolyamon a bevezetésekor (kezdő tanévben) minden tanuló egységesen 10 000.-Ft ösztöndíjban részesülhetett. A tanév második felében a tanulmányi átlag volt az alapja a juttatásnak. A fenti táblázatból megállapítható, hogy tanulóink a jó és közepes tanulmányi átlagok alapján részesültek a forrásokból. A felzárkóztatást az igénylők létszámához viszonyítva 22,64% vette igénybe, amely átlagosan 5 főnek felel meg.

III. Tárgyi eszközök immateriális javak értékesítése

Az intézmény 2012 évben a Diósdai tanműhelyben lévő eszközöket értékesítette. Több éve megszűnt hegesztő és női szabó varrónő szakmákra felhasznált szakképzési alapból vásárolt eszközök elhelyezését az intézmény telephelyén csak részben tudta elhelyezni, ezért értékesítésükre került sor. Ebből 1 413 e/Ft bevétel realizálódott. Még december hónapban értékesítettünk 585 e/Ft összegben varrógépeket, de ezek pénzügyi realizálására a beszámoló elkészítéséig nem került sor, így e követelést a mérlegben szerepeltettük.

Kérjük, hogy amennyiben lehetőség van rá a pincér szakképzés indításához szükséges fogyóeszközökre ezt az összeget 2013 évben felhasználhassuk.

IV. Irányító szervtől kapott támogatás

Az eredeti előirányzathoz képest 111,42 %-os növekedés mutatkozik, amely az alábbi többlet kiadások miatt került sor:

3. számú táblázat adatok e/Ft-ban

Felügyeleti szervtől kapott támogatás jogcímei szerint		
sorszám	jogcím	összeg
1	Bérekompensáció	3 236
2	Helyettesek éves pótléka	457
3	Takarítás 6 havi díja	4 191
4	Ingyenes tankönyvtámogatás	2 880
5	Betegszabadság	508
6	Minőségi kereset-kiegészítés II.	2 780
7	KIM pályázat	975
8	Túlóra	3 175
9	4 fő pedagógus bére	2 783
10	30/2012 (IX. 28.) EMMI rendelet szerint esélyegyenlőségi támogatás	640
11	28/2012.(IV.27.) NEFMI rendelet 15-16.§ BTM tanulók tám.	410
12	Elvonás	-4 309
	összesen	17 726

V. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési, és felhalmozási

2011. évi beszámoló során a következő évi kiadást érintő bevételek forrására szolgál. Az összes bevételhez viszonyítva 1,70 %. Pénzmaradvány megoszlása kiemelt előirányzatok szerint ezer Ft-ban. Működési kiadások 2 925 e/Ft, felhalmozási kiadás 302 e/Ft.

4. számú táblázat adatok e/Ft-ban

Személyi juttatások	20
Munkaadókat terhelő járulékok	6
Dologi kiadások	2 379
Ellátottak pénzbeli juttatása	520
Felhalmozási Kiadás	302

Össességében megállapítható, hogy az intézmény a saját bevételeit a lehetőségekhez képest teljesítette.

Kiadások forrásonként és azok teljesítése

Az intézmény kiadásait az alábbi táblázat szemlélteti. Fő kiadási jogcímek a Személyi juttatások, a munkaadókat terhelő juttatások kerülnek bemutatásra.

5. számú táblázat

Adatok e/Ft-ban

KIADÁSOK

sorszama	Kiemelt előirányzat	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-ban módosított előirányzathoz képest	Teljesítés az eredeti előirányzathoz képest %a-ban	Módosított előirányzat megoszlás az összes kiadáshoz viszonyítva
		Előirányzat					
1	Rendszeres személyi juttatások	89435	89991	89991	100,00%	100,62%	47,36%
2	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	6237	17444	17444	100,00%	19,50%	9,18%
3	Foglalkoztatottak juttatásai	843	1575	1575	100,00%	1,76%	0,83%
4	Személyhez kapcsolódó költségtérítések	2254	2119	2119	100,00%	2,37%	1,12%
5	Szociális juttatások						0,00%
6	Nem rendszeres személyi juttatások	9334	21138	21138	100,00%	226,46%	11,13%
7	Külső személyi juttatások	6781	7028	7028	100,00%	7,86%	3,70%
8	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN	105550	118157	118157	100,00%	132,11%	62,19%
9	Szociális hozzájárulási adó	28147	31099	31099	100,00%	110,49%	16,37%
10	Egészségügyi hozzájárulás	200	61	61	100,00%	30,50%	0,03%
11	Táppénz hozzájárulás	100	33	33	100,00%	33,00%	0,02%
12	MUNKAADÓKAT TERHELŐ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	28447	31193	31193	100,00%	109,65%	16,42%

VI Személyi juttatások

Intézményünk személyi összetétele az év során az alábbiak szerint alakult. 2012. I. félévig az engedélyezett létszám 41 fő volt. A második félévre a tanulói csoport növekedése miatt a létszámunk 45 főre növekedett. A többlet feladatokhoz a fenntartó az alábbi támogatásokat biztosította részünkre. Az eredeti előirányzathoz képest a személyi juttatások 132,11 %-os növekedést mutatnak. Többlet támogatások jogcímei:

6. számú táblázat

Adatok e/Ft-ban

sorszám	jogcím	összeg
1	Bérkompenzáció	2548
2	Helyettesek éves pótléka	360
3	Betegszabadság	400
4	Minőségi kereset-kiegészítés II.	2189
5	Túlóra	2500
6	4 fő pedagógus bére	2191
7	Felzárkóztatási pótlék	858
8	Mentorállás	35
9	OKJ tanfolyam megbízási díja	683

10	Érettségi díjak	828
11	Emmi pályázat átcsoportosítás	260
12	Elvonás	-245
	összesen	12607

Az 5. számú táblázatból jól látható, hogy személyi juttatások előirányzata, és teljesítése az összes kiadás 62,19 % -át teszi ki. A 6. számú táblázatból megállapítható, hogy az év folyamán a nem rendszeres személyi juttatások előirányzata és teljesítése növekedett meg.

A tanév végén két műszaki szaktanár vonult nyugdíjba, álláshelyük betöltése megtörtént. A egyéb kisegítő munkakörben foglalkoztatottak közül ebben az évben 1 fő nyugdíjazására is sor került, továbbfoglalkoztatással állományban maradt.

VII Munkaadókat terhelő juttatások

Az intézmény ezen a soron számolja el a munkavállalók után fizetendő szociális hozzájárulási adót, az egészségügyi hozzájárulási adót, valamint a tárgyévben kifizetett munkáltatót terhelő táppénz hozzájárulás összegét. Az egészségügyi hozzájárulást, valamint a táppénz-hozzájárulás összegét az eredeti előirányzathoz képest sem használta fel.

VIII Dologi kiadások alakulása

Az intézmény működtetésével kapcsolatos kifizetések jogcímenként kerül bemutatásra. Az eredeti előirányzathoz képest az év közbeni feladatok változásának hatására 132,46 %kos növekedés volt. . Az összes kiadáshoz képest ezen kiemelt előirányzat csupán 16,99 %kos részarányt képvisel, még is a működés alapjaira nyújt fedezetet.

7. számú táblázat

sorszama	Kiemelt előirányzat	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-ban módosított előirányzathoz képest	Teljesítés az eredeti előirányzathoz képest %-ban	Módosított előirányzat megoszlás az összes kiadáshoz viszonyítva
		Előirányzat					
15	<i>Szolgáltatási kiadások</i>	10925	14302	14074	98,41%	128,82%	7,53%
16	ebből vásárolt étellemezés	1057	924	924	100,00%	87,42%	0,49%
17	bérleti díjak	150	162	162	100,00%	108,00%	0,09%
18	szállítási szolgáltatás	20	159	158	99,37%	790,00%	0,08%
19	Gázenergia szolgáltatás	407	410	410	100,00%	100,74%	0,22%
20	villamos energetikai szolgáltatás	3000	2988	2988	100,00%	99,60%	1,57%
21	Víz-csatorna díjak	1421	815	815	100,00%	57,35%	0,43%
22	Karbantartási kisjavítási szolgáltatások	450	152	151	99,34%	33,56%	0,08%
23	Egyéb üzemeltetési kiadások	4420	8153	7927	97,23%	179,34%	4,29%
24	Továbbszámlázott szolgáltatás, ÁH- kívül		539	539	100,00%		0,28%
25	<i>Vásárolt közszolgáltatások</i>		1599	1599	100,00%		0,84%
26	Működési célú általános forgalmi adó kiadás	4711	4667	4667	100,00%	99,07%	2,46%
27	Kiküldetés, reprezentáció	131	608	608	100,00%	464,12%	0,32%
28	Szellemi tevékenység kiadása		1018	1018	100,00%		0,54%
29	Egyéb dologi kiadások	547	518	518	100,00%	94,70%	0,27%
30	DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN	22838	30986	30746	99,23%	134,63%	16,31%
31	Különféle dologi kiadások						0,00%
32	Adók díjak, egyéb befizetések	1347	1289	1289	100,00%	95,69%	0,68%
33	Kamat kiadások						0,00%
34	DOLOGI JELLEGŰ KIADÁSOK	1347	1289	1289	100,00%	95,69%	0,68%
35	DOLOGI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	24185	32275	32035	99,26%	132,46%	16,99%

1 Vásárolt étellemezési kiadások alakulása

Az intézménybe járó tanulók étkeztetésére kifizetett díjak összegét mutatja. A teljesítés csupán 87,42 %-os. A szolgáltatás iránt az igény csökkent, melynek egyik oka, hogy a fizetendő térítési díjakat a szülők sem tudják már finanszírozni, illetve sok esetben előfordult, hogy nem hozzák a megfelelő igazolást a kedvezményes étkezéshez, ezért azt figyelembe venni nem ált módunkban.

2 *Bérleti és lízingdíjak.*

Az intézmény a jogcímen a szőnyegbérlettel, valamint a Diósdai Tanműhely részére fizetünk ki összegeket.

3 *Szállítási szolgáltatás*

A pályázatok során beszerzett eszközökhöz kapcsolódó szállítási költségek, valamint a KIM pályázat terhére vásárolt szolgáltatás került kifizetésre. A tanulók kiránduláson vettek részt.

4 *Gázszolgáltatást*

Ezen a soron a tárgyév első felében a tanműhellyel kapcsolatos kiadások kerültek elszámolásra. Az intézményünk ilyen jogcímen történő kiadásait a hivatal fizette ki.

5 *Villamos energiaszolgáltatás*

Az eredeti előirányzathoz képest a 99,6 % a-ban teljesültek a kiadások, mely a takarékos tervezés és ésszerű felhasználásának eredménye.

6 *Víz és csatornadíjak*

Az eredeti előirányzathoz képest 57,35 %-ban teljesültek. Ennek oka, hogy előző évben jelentős volt az intézményben a csőtörés, viszont a tárgyévben ilyen jellegű javításra nem volt szükség.

7 *Karbantartás kisjavítás*

Az eredeti előirányzat 33,56 % a teljesült. A kiadások üvegezésre, fénymásoló javításra, tűzoltó készülékek ellenőrzésére, valamint dugulás elhárításra kerültek kifizetésre.

8 *Egyéb üzemeltetési kiadások*

A jogcím felhasználása az eredeti előirányzathoz képest 179,34 % kos szintet mutat. A kiadások felhasználását az alábbi táblázat szemlélteti.

8. számú táblázat

adatok e/Ft-ban			
Sorszám	Megnevezés	Felhasznált összeg	Megoszlás az összeshez képest %-ban
1	Intézményi takarítás	6338	83,95%
2	Belső ellenőrzés	100	1,32%
3	Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás	212	2,81%
4	Saldo tagdíj	92	1,22%
5	Dugulás elhárítás	16	0,21%
6	Selejtezés szakértői díj	28	0,37%
7	Egyéb tanműhelyi szerelési költség	10	0,13%
8	Kéményseprés	41	0,54%
9	Posta költség	312	4,13%
10	Nyomtatvány kiállítás (felhatalm.levél)	2	0,03%
11	Kulcsmásolás	31	0,41%
12	KIM pályázati	233	3,09%
13	TÁMOP Pályázati anyag	133	1,76%
14	Egyéb díj	2	0,03%
	összesen	7550	100,00%

A 8. számú táblázatból megállapítható, hogy intézményünk jelentős kiadását a takarító cég részére kifizetett díj teszi ki. Jelentősnek mondható a postai szolgáltatás is. Összességében a rendelkezésre álló keretek ésszerűen kerültek felhasználásra.

9 *Továbbszámlázott szolgáltatások*

Itt került elszámolásra az intézmény bérlőinek költségei, melyet továbbszámláztunk és a bevételek között mutattunk ki. Továbbá a tanulók diákigazolvány vásárlására befizetett összegek is itt kerültek elszámolásra.

10 *Vásárolt közszolgáltatások*

Az év közben szervezett OKJ képzések költségei kerültek elszámolásra. Továbbá az EMMI pályázaton nyert összegből továbbképzés költségeit fizettük ki.

11 *Működési célú általános forgalmi adó*

A beszerzésekhez kapcsolódó előzetesen felszámított adó került elszámolásra. Az eredeti előirányzathoz képest 99,07 %-ban teljesült.

12 Kiküldetés, reprezentáció

Az eredeti előirányzathoz képest 464,12 %a-ban teljesült. Itt került elszámolásra a pályázaton nyert. Itt került elszámolásra a dolgozók tanfolyami kiküldetése, valamint a Pályázatok kereteiben felhasználható költségek összege, kísérés. Tanulói rendezvényekhez kapcsolódó költségek az alábbiak:

- Zánka 97 000.-Ft
- KIM pályázat 129 490.-Ft
- TÁPOM pályázat 99 163.- Ft

13 Szellemi tevékenység kiadása

Az intézmény oktatásával kapcsolatos vizsgáztatási díjak kerültek elszámolásra. Szakmai vizsgáztatásra 498 e/Ft-ot , érettségi vizsgáztatásra 520 e/Ft-ot fizettünk ki.

14 Egyéb dologi kiadások

Az eredeti előirányzat 94,70 %a-a teljesült. Az alábbi táblázatban mutatjuk be a tényleges felhasznált összegeket jogcímek szerint

9. számú táblázat

adatok e/Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Felhasznált összeg	Megoszlás az összeshez képest %a-ban
1	Továbbképzések (tanfolyamok)	137	26,50%
2	Biztonságtechnikai ügyeleti díj	50	9,67%
3	Diagnosztikai általány	220	42,55%
4	Kalibrálás	44	8,51%
5	Hitelesítés	36	6,96%
6	KIM pályázat oktatás	25	4,84%
7	Késedelmi kamat	5	0,97%
	összesen	517	100,00%

15 Adók díjak egyéb befizetések

Az intézmény 2012 évben kifizetői adót a cégtelefon használatáért, valamint 2011 évben beszerzett utalványok összege után fizetett, ennek értéke 399 e/Ft. Rehabilitációs hozzájárulásra 890 Ft került kifizetésre. Amely tartalmazza az előző évről áthúzódó elszámolást, valamint az első három negyedévre fizetendő összegeket.

IX *Ellátottak pénzbeli juttatása*

Az intézmény ezen a soron számolta el a tanulókkal kapcsolatos kifizetéseket. Az alábbi táblázat részletesen tartalmazza a jogcímek szerinti összegeket. Az ösztöndíjak fedezetére támogatásértékű bevételt kaptunk. Az ingyenes tankönyvhöz állami normatíva biztosított fedezetet.

10. számú táblázat

adatok e/Ft-ban			
Sorszám	Megnevezés	Felhasznált összeg	Megoszlás az összeshez képest %-ban
1	Belépők, nevezési díjak	41	0,63%
2	Ösztöndíj	4874	74,51%
3	Tanulói felelősségbiztosítás	38	0,58%
4	Ingyenes tankönyv tanulók részére	1384	21,16%
5	Tanulói munkaruha	204	3,12%
	összesen	6541	100,00%

X *Felhalmozási kiadások*

Felhalmozási kiadást a pénzmaradvány terhére történt, 302 e Ft-ért vásároltunk 3 db számítógépet és 2 db monitort a számítástechnikai szaktanterembe. Továbbá a szakács tanműhely részére tésztafőző gép került beszerzésre. Az intézmény tárgyi eszköz értékesítéséből származó többletbevétele terhére a tanári digitális naplóhoz laptopok, akkumulátorok beszerzése is megtörtént. A meglévő számítástechnikai termekbe 30 db klaviatúra beszerzésére is sor került.

Összegezve az intézmény 2012. évi bevételi főösszege 189 995 e/Ft volt A teljesítés 192 477 e/Ft, amely 101, 31 %kos szintet mutat.

Kiadási főösszeg 189 995 e/Ft, teljesítése 189 755 e/Ft, a függő átfutó kiadások nélkül, ez 99,87 % kos kiadást eredményezett. Ebből látható hogy az intézmény a rábízott bevételeket maximálisan beszedte, illetve a kiadásokkal takarékosan gazdálkodott.

VAGYON KIMUTATÁS

Az intézmény vagyona 2012 évben az alábbiak szerint változott.

adatok e/Ft-ban

KÖNYVITELI MÉRLEG ESZKÖZÖK

Megnevezés	2011 év	2012 év	Változás előző évhez képest
Immateriális Javak	4 672	2 385	51,05%
Tárgyi Eszközök	103 109	17 113	16,60%
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	107 781	19 498	18,09%
Készletek			
Követelések	126	866	687,30%
Értékpapírok			
Pénzeszközök	739	0	0,00%
Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	6	240	4000,00%
B) FORGÓESZKÖZÖK	871	1 106	126,98%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	108 652	20 604	18,96%

Az intézmény befektetett eszközei azért csökkentek, mivel az épületek és hozzá kapcsolódó vagyoneértékű jogok átvezetésre kerültek a hivatal könyveibe.

A követelések növekedését a december hónapban kiszámlázott díjak, valamint az értékesített varrógépek bevétele eredményezi.

Egyéb aktív pénzügyi elszámolások között került kimutatásra a december hónapban kifizetett EMMI pályázaton elszámolható személyi juttatások összege.

Adatok e/Ft-ban

KÖNYVITELI MÉRLEG FORRÁSOK

Megnevezés	2011 év	2012 év	Változás előző évhez képest
Tartós tőke	99 744	11 564	11,59%
Tőkeváltozás	8 152	8 151	99,99%
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	107 896	19 715	18,27%
Költségvetési tartalék	745	240	
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN	745	240	32,21%
Hosszú lejáratú kötelezettségek			
Rövid lejáratú kötelezettségek	11	649	5900,00%
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	11	649	5900,00%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	108 652	20 604	18,96%

A vagyonátadás következményeként a saját tőke is nagymértékben csökkent. Szállítói tartozások a 2012 évi kötelezettségből 11 e/Ft összeget képviselnek. A 638 e/Ft összeg már a tárgyévi költségvetést érintő tartozásállomány.

