

Az Idegennyelvi Továbbképző Központ 2003. évi szöveges beszámolójának felülvizsgálata

A szöveges szakmai beszámoló megfelel az OM által előírt főbb szempontoknak.

Az Idegennyelvi Továbbképző Központ önálló, központi irányítású költségvetési szervként működik, kiadásait saját bevételeiből fedezi.

Feladata:

Az OM által létrehozott Nyelvvizgáztatási Akkreditációs Központ AK-I/1/2000. határozata alapján, az állami nyelvvizsgák lebonyolítása. A 30/2000. (VI. 21.) OM rendeletben foglaltaknak megfelelően, már 72 hozzánk csatlakozott vizsgahelyen látjuk el a vizsgáztatás feladatát 24 nyelvből, és folyamatban van további kisebb nyelvek akkreditálási kérelmének benyújtása.

Az alaprendelet értelmében Intézményünk éves, 8 hetes és nyári intenzív tanfolyamokon magas színvonalú nyelvi képzést nyújt az állami nyelvvizsgára készülők részére, valamint a gazdálkodó szervek, intézmények megbízásából céltanfolyamokat is szervez.

Az Intézmény működésének és gazdálkodásának alapja a vizsgára jelentkezők, valamint a tanfolyamainkon résztvevők száma, amelyet előre meghatározni nem lehet.

A vizsgára jelentkezők száma 2003-ban sajnos már erősen csökkenő tendenciát mutat a felsőoktatást érintő jogszabályváltozások következtében, mely az intézmény működéséhez szükséges bevételek összegének drasztikus csökkenését eredményezi:

- Az emelt szintű érettségi vizsga bevezetése az érintett korosztály – államilag elismert nyelvvizsgát tevők köréből történő – kiesését jelenti.
- A főiskolai diplomához, a minimum középfokú helyett már elfogadható az alapfokú nyelvvizsga, melynek díjtétele 2.700 Ft illetve 3.700 Ft. Ez lényegesen kevesebb bevételt eredményez a magasabb díjtételű közép- és felsőfokú nyelvvizsgákra történő befizetéseknél.
- A vizsgadíj emelésére 1999 óta nem kapott engedélyt Intézményünk, így bevételeink nem kompenzálják az évenkénti inflációt. Ez a mai napra már 25 %-os veszteséget jelent.

A vizsgázottak számának alakulása:

2002-ben	186.603 fő
2003-ban	159.261 fő

Tanfolyamok száma	33 db
Tanfolyamon résztvevők száma	325 fő

Ezek a tanfolyamok oktatási kapacitásunknak csak bizonyos részét kötik le.

Az Intézmény gazdálkodásának alakulása:

Az oktatói, ill. nem oktatói létszám alakulása:

Megnevezés	2002. évi tény. fő	2003. évi tény. fő
Oktatói létszám	36	35
Nem oktatói létszám	55	43
Összesen:	91	78
Nyugdíjas részfoglalk.	6	3
Részfoglalkozásúak	1	-
Összesen:	98	81

Engedélyezett létszám:	91	97
------------------------	----	----

A vizsgára jelentkezők csökkenő száma (72 vizsgahelyen) miatt került sor a létszámcsökkentésre (részfoglalkozású és szerződéses munkaviszony).

Ennek megfelelően a következőképpen alakultak a személyi kiadások:

Megnevezés	2002. évi terv	2002. évi tény	2003. évi terv	2003. évi tény
Rendszeres szem. Juttatás	129.020	141.031	181.996	172.380
Munkavégz. kapcs. Juttatás	9.566	49.156	14.030	22.511
Részfogl. juttatása	7.712	7.329	7.712	4.087
Egyéb nem rendszeres jutt.	39.700	25.784	31.200	11.222
Megb. díj (vizsgáztatók)	96.650	128.271	164.769	109.427

Előirányzatok alakulása eFt-ban:

Saját bevételek alakulása

Bevételeinket a nyelvtanfolyamra valamint a nyelvvizsgára jelentkezők létszáma határozza meg.

Működési bevétel eFt-ban:

	2002. év	2003. év
Működési bevétel előirányzata	830.589	1.082.334
Módosítás		-
- Támogatás	16.014	-
- Előirányzat változás	150.000	262.762
- Pénzforg. nélküli (előző évi pm.)	349.546	262.762
Módosított bevételi előirányzat	1.346.149	1.345.096
Tényleges bevétel	1.350.177	1.041.849

A 303 millió Ft-os bevétel-elmaradás oka, hogy 26.000 fővel csökkent a vizsgára jelentkezők száma, valamint, hogy a közép- és felsőfokú vizsgák terhére növekedett az alacsonyabb vizsgadíjú alapfokú vizsgára történő jelentkezések száma.

Kiadási előirányzat e Ft-ban:

Kiadási előirányzat:	2002. év	2003. év
- Eredeti előirányzat	830.589	1.082.334
- Módosítás	515.560	262.762
- Módosított előirányzat	1.346.149	1.345.096
- Tényleges kiadás	1.086.502	926.334

Előirányzatok évközi változásait befolyásoló módosítások eFt-ban:

Megnevezés	2002. év	2003. év
Előző évi pénzmaradvány	349.546	262.762
Többlet bevételből	150.000	-
Támogatás	16.014	-
Módosítás összesen:	515.560	262.762

A bevétel teljesítésének elmaradása az okozója a kiadás csökkenésének is.

A teljesítések előirányzat csoportonkénti értékelése az alábbi képet mutatja:

Személyi juttatások eFt-ban:

	2002. év	2003. év
Eredeti előirányzat	282.648	399.707
Módosítás:		-
- Kormányrendelet ért.	12.132	-
- Előző évi pénzm. terhére	15.390	18.599
- Bevétel terhére	60.000	-
Módosított előirányzat	370.170	418.306
Tényleges felhasználás	351.571	319.627

A bevétel csökkenésének következményeként a nem rendszeres juttatások kiadását csökkentettük (pl.: ruhapénz kifizetésére nem került sor).

A munkaadókat terhelő járulékok alakulása:

Társadalombiztosítási járulék, munkaadói és egészségügyi hozzájárulás eFt-ban

	2002. év	2003. év
Eredeti előirányzat	101.506	131.662
Módosítás:	-	-
- Kormányrendelet ért.	3.882	-
- Pénzmaradvány terhére	19.078	35.978
- Bevételünk terhére	20.000	-
Módosított előirányzat	144.466	167.640
Tényleges kiadás	108.488	97.502

Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások alakulása eFt-ban:

	2002. év	2003. év
Eredeti előirányzat	437.935	532.465
Módosítás:	-	-
- Támogatás	-	-
- Kormányrendelet ért.	-	-
- Előző évi pénzm.	240.736	151.988
- Bevételünk terhére	20.000	-
Módosított előirányzat	698.671	684.453
Tényleges kiadás	550.184	449.509

Ugyan az intézmény működéséhez nélkülözhetetlen szolgáltatások költségei (mint postaköltség, áram-, gázdíj) évről évre emelkednek az infláció %-ának arányában, a vizsgadíjaink emelésére 1999 óta nem kaptunk engedélyt.

A Nyelvvizsgáztatási Akkreditációs Központ felé fizetendő akkreditációs díj és a vizsgázók után fizetett felügyeleti díj 38,5 millió Ft.

Fentiek, valamint a bevétel elmaradása következtében elengedhetetlenné vált a takarékos gazdálkodás.

Felhalmozási kiadások alakulása e Ft-ban:

Felújítás alakulása:

	2002. év	2003. év
Eredeti előirányzat	-	10.000
Módosítás:	-	-

- Támogatás	-	-
- Pályázat elnyerése	-	-
- Bevétel terhére	30.000	-
- Előző évi pénzmaradvány	33.227	13.846
Módosított előirányzat	63.227	23.846
Tényleges felhasználás	49.381	25.088

Intézményünk Rigó utcai épületének felújítása évek óta folyamatos.

Végre felújításra került a Baross utcai bejáráshoz kapcsolódó lépcsőház, valamint az épület udvar felőli része, ahol kialakításra került a dohányzásra kijelölt terület is.

Intézményi beruházások alakulása eFt-ban:

	2002. év	2003. év
Eredeti előirányzat	8.500	8.500
Módosítás:		-
- Pénzmaradv. terhére	41.115	42.351
- Bevétel terhére	20.000	-
Módosított előirányzat	69.615	50.851
Tényleges felhasználás	29.385	35.356

A Rigó utcai épület Baross utcai, földszinti helyiségeiért – melyet a Fazekas Mihály Gyakorló Általános Iskola és Gimnázium részünkre átadott – 26 millió Ft-os használati díj megfizetését kérte a Fővárosi Polgármesteri Hivatal.

Szoftverprogramunk továbbfejlesztése: vidéki vizsgahelyek szoftver segítségével küldik a vizsgára történő jelentkezéseket.

Vállalkozási tevékenysége eFt-ban:

Kiskereskedelmi tevékenység: nyelvkönyvek, hangkazetták és tájékoztatók értékesítése, valamint terem bérbeadása.

A 2003. évi vállalkozási tevékenységének vesztesége alapján megszüntetjük a Könyvüzlet működését, felszámoljuk, illetve kiárusítjuk a könyv- és kazetta készletet.

	2002. év	2003. év
Bevételi előirányzat	6.850	6.850
Előző évi eredmény	671	707
Mód. Előirányzat	7.521	7.557
Bevételi teljesítés	17.260	12.524
Bevételi túlteljesítés	9.739	4.967
	-	-
Mód. Kiadási előirányzat	7.521	7.557
Tényleges kiadás	16.553	16.080
Kiadási túlteljesítés	9.032	8.523
	-	-
Eredmény	707	-3.556

Pénzmaradvány alakulása:

Intézményünk 2002. évi jóváhagyott pénzmaradványa 262.762 eFt, mely teljes egészében felhasználásra került az alábbiak szerint eFt-ban:

Személyi juttatás	18.599
Munk. Terhelő járulék	35.978
Dologi kiadás	147.780

Felújítás	13.846
Beruházás	42.351

Az 2003. évben képződött előirányzat-maradvány 118.245 eFt, amely a következőkből tevődik össze

(eFt-ban):

Megnevezés	2003. év
Személyi juttatás	99.009
Munkaadókat terhelő járulékok	70.138
Dologi kiadás	235.362
Felhalmozási kiadás	14.253
Kiadási megtakarítás	418.762
Bevételi túlteljesítés	-296.961
Előirányzat megtakarítás	121.801
Vállalkozás eredménye	-3.556
Tartalék összesen	118.245

A tartalék összege a 2004. január és március havi vizsgára jelentkezők befizetése, mely összeg a vizsgáztatás és az azzal kapcsolatos kiadások fedezetére szolgál (bér+ TB+ dologi kiadás).

A szakmai feladat ellátásának rövid értékelése

Intézményünk szakmai feladatát a 2003. évben is zökkenőmentesen kívánta ellátni. Nem kis erőfeszítésbe kerül a 72 vizsgahely összefogása, a vizsgák problémamentes megszervezése és lebonyolítása. A NYAT a nyelvvizsga-bizonyítványok kiadásának határidejét 45 napban határozta meg, mely határidő betartása intézményünk minden egyes munkatársától komoly többletmunkát igényel. A többletmunkát az Intézet főleg a második félévtől sajnos már nem tudta dotálni, az előzőekben már ismertetett jogszabályváltozások következtében.