

Oktatási Minisztérium Szolgáltató Intézmény

2004. évi szöveges beszámolója

Az Intézmény szöveges beszámolóját a 9319/2005. ügyiratszámú átiratban megfogalmazott feltételeknek megfelelően, a 4948/2005. sz. számszaki mérlegbeszámoló adataira építve állítottuk össze.

A számszaki tényadatok alátámasztják, hogy az OMSZI a 2004. gazdasági évet eredményesen, az Alapító Okiratban foglaltaknak, a kormányzati, valamint felügyeleti szerv elvárásainak megfelelően zárta. Az eddigi vizsgálatok (fejezeti, ÁSZ, auditori, belső ellenőrzési) igazolják, hogy az Intézmény működésében jogkövető, személyi, tárgyi feltételeiben stabil, gazdálkodásában kiegyensúlyozottan működött.

A fenti általános megállapítást követően az alábbiakban a kitöltési útmutató sorrendjében adunk tájékoztatást a megfogalmazott témakörökre és az azokban foglalt kérdésekre.

1. Feladatkör, tevékenység

- 1.1. *Az Intézmény neve:* Oktatási Minisztérium Szolgáltató Intézmény
Törzskönyvi azonosító száma: 327592
Honlapjának címe: www.om.hu

- 1.2. *Az ellátott tevékenységi kör, az év során teljesült feladatok, a szakmai feladatokban bekövetkezett változás, jellemző mutatókkal a szakmai működés értékelése.*

Az OMSZI tevékenységét elsősorban az Intézmény Alapító Okirata határozza meg. A felügyeleti szerv kezdeményezésére az év során az Alapító Okirat módosításra szorult azáltal, hogy létrehoztuk az OMSZI szociális tevékenységeket ellátó intézmények Kht-ba történő tömörítését. A Kht létrehozásával profiltiszta intézményt kívántunk létrehozni, melynek eredményeként az OMSZI elsősorban az Oktatási Minisztérium háttérintézményi feladataira összpontosíthat, míg a Kht a szociális intézmények működéséért felel.

A Kht megalapítása tervezetten, főbb vonalaiban zavarmentesen zajlott le, annak ellenére, hogy a Kht mint önálló társasági szervezet létrehozásában és működtetésében tapasztalattal nem rendelkezünk.

Az Kht alapítás során jelentős segítséget kaptunk az Oktatási Minisztérium részéről.

A gazdasági, pénzügyi, számviteli, ügyviteli feladatok szétosztását a jogszabályoknak megfelelően, stabil gazdálkodás mellett valósítottuk meg. Az átszervezés óta eltelt közel egy év igazolja, hogy elvárásaink java részt teljesültek.

A fentieken túlmenően az év során több kormányintézkedésnek is meg kellett felelni egyidejűleg, nevezetesen a kormány által megfogalmazott takarékosági intézkedéseknek, létszám racionalizálási elvárásoknak stb.

Elmondhatjuk, hogy a támogatásmegvonások és a bázis évben jelentkező létszám racionalizálásokkal kapcsolatos többletkiadások finanszírozása ellenére eleget tettünk a felügyeleti szerv által megfogalmazott elvárásoknak.

Így biztosítottunk dolgozóink részére a korábbi évek szociális juttatásait úgy mint: étkezési hozzájárulás, utazási költségtérítés, ruházati hozzájárulás, önkéntes nyugdíjpénztár hozzájárulás, lakásvásárlási támogatás, év végi egyszeri összegű vásárlási hozzájárulás, iskolakezdési támogatás, szociális segélyek biztosítása, évi egyszeri bankkártya költségtérítés, valamint az elemi költségvetésbe betervezett jutalom összeg is kifizetésre került.

A fenti jelentős költségterhelések mellett az OMSZI gazdálkodása mindvégig megőrizte likviditását, ami biztosította, hogy az állammal szembeni, és a szállítói szerződésben foglalt kötelezettségeinknek határidőre eleget tegyünk.

Az Alapító Okirat jelentős módosítása miatt az OMSZI működésével kapcsolatos valamennyi szabályzatot 2004. december 31-i határidővel átdolgoztuk.

Azonban meg kell jegyeznünk, hogy a kormányzati intézkedések végrehajtása számos problémát vetett fel, melynek negatív hatásai ez évben jelentkeznek. Nevezetesen, a dologi kiadások drasztikus csökkentése miatt a gazdasági évre tervezett karbantartási munkálatok egy részét töröltük, illetve a 2005. évre halasztottuk. Ugyan ez a tendencia mutatkozott a felújítások, beruházások tervezett munkáinál is. Az év során többször jeleztük, hogy a tervezett munkák elvégzése munkavédelmi, rendészeti, államvédelmi okok miatt indokolt lett volna. Jelezzük, hogy a halasztás átmeneti jellegű lehet csupán, mivel hosszabb távon működési zavarokat eredményezhet szolgáltatásainkban. A pénzügyi helyzetünk már jelenleg sem teszi lehetővé, hogy minden kötelezettséget határidőre teljesítsünk. Változatlan feladat ellátás mellett a támogatás további csökkentése már súlyos zavarokat okozhat az Intézmény működésében.

2. Előirányzatok alakulása valamennyi intézménynél

2.1. Főbb kiadási tételek

A függő átfutó kiadásokat és bevételeket folyamatosan rendezzük.

*2.1.1. Az előirányzatok évközi változásai a tényleges teljesítéseket befolyásoló főbb tényezők
(1. sz. melléklet)*

2.1.2. A személyi juttatások előirányzatainak alakulása, a létszámváltozások (intézményenként) illetve az ahhoz kapcsolódó személyi juttatási előirányzatok alakulása, az előző évhez viszonyított átlagilletmény (juttatás) változásával együtt, a végrehajtott létszámcsökkentéssel elért megtakarítás éves szintű hatása.

2004. évben Intézményünkben a jóváhagyott személyi juttatások előirányzata, valamint a jóváhagyott létszám az alábbiak szerint alakult.

2004. évi engedélyezett létszám: 273 fő.

Munkaerőmozgás 2004. év során:

- 2004. 01. hóban az OM-től 5 fő került az OMSZI állományába.
- 2004. 01. hóban az NKTH részére 15 fő került átadásra.
- 2004. 05. hóban az OMSZI Kht - ba 98 fő került átadásra.
- 2004. 08. hóban az OMSZI Kht - ba 26fő került átadásra.
- 2004. évben létszámléptetés 20 fő

2004. évi átlagos statisztikai létszám alakulása:

Megnevezés	Foglalkoztatottak létszáma (fő)	Személyi juttatások összege (e Ft-ban)
Teljes munkaidős	174	433.232
Részmunkaidős	1	3.096
Állományba nem tartozó	–	19.523
Összesen	175	455.851

2.1.3. A dologi kiadások előirányzata változásának a bemutatása, feltüntetve a takarékosági intézkedéseket is.

költséghely	2004. évi módosított előirányzat	2004. évre tervezett megtakarítás	2004. XII. 31-I teljesítés
Egyéb anyag	12,4	3,6	8,8
Telefonköltség	19,9	0,5	19,4
Hajtó és kenőanyag	28,9	1,4	27,5
Karbantartás	31,3	8,8	22,5
Szállítási költség	3,1	1,7	1,4
Egyéb üzemfennt.	63,9	14,0	49,9
Intézményi ellátmány	42,1	11,9	30,2
Összesen	201,6	41,9	159,7

Kht-nak átadott pénzeszköz: 117,3 e Ft

*2.1.4. A felhalmozási kiadások előirányzatainak alakulása, az előirányzathoz képest a változás okai, a megvalósított és folyamatban lévő beruházások összefoglalása.
(2. sz. melléklet)*

Folyamatban lévő beruházás az Intézménynél jelenleg nincs.

2.2. A bevételek alakulása, jellege, típusai bemutatása, rendszerezése

A 2004. évre tervezett saját bevétel összege:	395.000 e Ft
A 2004. évben teljesített saját bevétel összege:	341.104 e Ft

A bevétel kiesése a 2004. május 1-i határidővel megalakult OMSZI Kht-val magyarázható. A szociális intézmények jelentős bevételi forrást jelentettek az OMSZI számára, mely bevétel a fenti kiszervezést követően 2004.május 1-től az OMSZI Kht-t illette meg.

2.2.3. Behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, behajthatatlan követelések állománya.

19/1/2005. OMSZI ügyiratban jeleztük, hogy a folyószámla analitikában az egyéb tartozás továbbra is fennáll. Tekintettel arra, hogy a tartozás behajthatatlan, kértük a felügyeleti szerv engedélyét a nyilvántartásból történő kivezetésére.

2.3. Előirányzat-maradvány

2.3.1. A 2003. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei

2003. évi jóváhagyott pénzmaradvány: 20.027 e Ft volt.

Ebből:

- Személyi juttatás	2 e Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok	6.402 e Ft
- Dologi kiadás	12.429 e Ft
- Felújítás	10 e Ft
- Intézményi beruházás	184 e Ft
- Egyéb intézményi felhalmozási kiadás	1.000 e Ft
- Összesen:	20.027 e Ft

Az összegek teljes egészében a jóváhagyott jogcímeken felhasználásra kerültek 2004. évben.

2.3.2. A 2004. évi előirányzat-maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai

2004. évi előirányzat maradvány

- Dologi kiadások	24.076 e Ft
- Felújítás	918 e Ft
- <u>Intézményi beruházás</u>	<u>256 e Ft</u>
- Összesen:	25.250 e Ft

2005. évi előirányzat maradvány áthúzódó kötelezettségekből adódik.

3. Egyéb

3.4. Az intézmény alapítói/vagyonkezelői felügyelete alá tartozó alapítványok, közalapítványok, közhasznú társaságok, gazdasági társaságok (kft. rt.) tekintetében:

gazdálkodó szervezet megnevezése	állami tulajdoni részesedés		költségvetési támogatás összege (m Ft)	költségvetési támogatás célja
	aránya	Összege (m Ft)		
OMSZI KHT			117.305	működési célú támogatás
OMSZI KHT	100 %	20.000		

Az OMSZI 20 M Ft összeget kapott felhalmozási céllal. Ezen 20 M Ft az 1. számlaosztályban 100 %-ban tartós befektetésként jelenik meg. Az OMSZI Kht törzstőkéje és tőketartaléka az OMSZI mérlegében 100 %-os részesedéssel jelenik meg.

4. A költségvetési év gazdálkodásának általános értékelése

2004. május 1-i határidővel a felügyeleti szerv kezdeményezésére, kormányhatározattal létrejött OMSZI Kht az alábbi egységeket foglalja magába. Nyugdíjas pedagógus otthonok, színészotthonok, óvoda, oktatási központ és vitorlásklub. A Kht megalakításával eleget tettünk azon kormányzati elvárásnak, mely szerint profiltiszta, tevékenységükben átlátható intézmények legyenek.

A 2004. gazdasági évet 2003. évhez viszonyítva, mintegy 125 M Ft-os támogatáscsökkenéssel zártuk. A jelentős pénzügyi elvonásokat drasztikus takarékosági intézkedésekkel és a feladatok időbeli átcsoportosításával, a tartalékok teljes kimerítésével kompenzáltuk. A dologi előirányzatban mutatkozó hiány 2004. év végére (november-december hónap) kumulálódott, amikor is bizonyos kifizetéseket nem a korábbi évek megszokott rendjében, hanem attól eltérően esetenként előre egyeztetetten, de késedelmesen egyenlítettünk ki.

Intézményünk a jogszabályi előírásoknak megfelelően kialakította FEUVE rendszerét, melynek részelemei:

- ellenőrzési nyomvonal
- kockázatkezelés
- szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje,

megerősítik a kockázatok kivédését, szabálytalan gyakorlat felmerülését ezzel biztosítva céljaink megvalósítását.

Melléklet: 1. sz. melléklet (2004. évi előirányzat módosítása)
2. sz. melléklet (2004. évi beruházás, 2004. évi felújítás)

Budapest, 2005. április 18.

Dorogi János
főigazgató

Osztrovszki Géza
gazdasági főigazgató helyettes