

Az OM Alapkezelő Igazgatóság 2005. évi Gazdálkodási beszámolójának szöveges indokolása

Törzskönyvi azonosító száma: 15329969
Honlap címe: www.omain.hu

Hunya Balázs
mb. főigazgató

dr. Kapuvári Béla
gazdasági főigazgató-helyettes

Tartalomjegyzék

Bevezető	3
Koordinációs Igazgatóság	4
- Igazgatás és Kommunikáció	4
- Informatika	5
- Humánerőforrás	6
Oktatási Pályázati Igazgatóság	6
- Közoktatás	6
- Felsőoktatás	8
- Szakképzés	9
- Monitoring	10
HEFOP Pályázati Igazgatóság	12
Magyar Nemzeti Observatory Program	17
Képzési Alaprész Gazdálkodási Önálló Iroda	19
Belső Ellenőrzés	27
Az OMAI 2005. évi gazdasági és pénzügyi tevékenységének általános értékelése	29

Bevezető

A 2005. évben az OM Alapkezelő felügyeletét az OM-en belül a Fejlesztési és Nemzetközi Helyettes Államtitkárság látja el. A változások miatt az új megbízott főigazgató egyben az Oktatási Pályázati Igazgatóság igazgatói feladatkörét is ellátja.

Az Alapító Okiratban foglalt feladatok tekintetében 2005. évben változás nem történt. A 2004. év során az OM Alapkezelőhöz rendelt, Alapító Okirat módosítását is igénylő új feladatok miatt létrehozott az MPA Képzési Alaprész kezelésére a Képzési Alaprész Gazdálkodási Önálló Iroda, az ezen a területen ellenőrzési feladatokat ellátó Ügyfélszolgálati és Elszámoltatási Osztály, a HEFOP Értékelési és Tervezési Iroda, a Magyar Oktatási Observatory Iroda, valamint a Nemzetközi Osztálya hatékonyan illeszkedtek be az OM Alapkezelő szervezetébe/munkavégzésébe.

Az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII. 30.) Kormányrendelet 145/A. §-a alapján 2005 évben elkészült az OM Alapkezelő Folyamatba Épített Ellenőrzési Kézikönyve.

Az Oktatási Pályázati Igazgatóság pályázatkezelésre vonatkozó feladatait 2005-ben az Oktatási Minisztérium pályázati tevékenységének szabályairól szóló 1/2005.(OK 4.) OM utasítás értelmében megváltoztak. Az új szabályozás értelmében a közoktatási, felsőoktatási és nemzetiségi szakterületek pályázatainak lebonyolítása során az OM Alapkezelő látja el a Támogatott szervezetek pénzügyi elszámolásának ellenőrzését, és az utasítás értelmében változott a Támogatott szervezettel kötendő szerződések előkészítési folyamata is.

A 2004-ben megszüntetett Monitoring Iroda által ellátott feladatok egy része, a hazai pályázatok monitoring tevékenysége az Oktatási Pályázati Igazgatóság szervezeti egységén belül került ellátásra. 2005-ben a közoktatási, a nemzetiségi, a felsőoktatási és a szakképzési területen kiírásra került pályázatok monitoring rendszerének kialakítása megkezdődött.

Összefoglalásként megállapítható, az OM Alapkezelő szervezeti egységei 2005. évi feladataikat a rájuk irányadó jogszabályi előírások, az Alapító Okirat, a Szervezeti és Működési Szabályzat, az OM Alapkezelő ügyrendje, valamint az egyéb belső szabályozók/szabályzatok rendelkezései szerint látták el.

KOORDINÁCIÓS IGAZGATÓSÁG

Igazgatás és Kommunikáció

Az igazgatási és kommunikációs terület feladata az Oktatási Minisztérium által kiírt hazai és a HEFOP Irányító Hatóság által kiírt közösségi közoktatási, integrációs, felsőoktatási és szakképzési pályázatok felhívásainak megjelentetése után a pályázatokhoz kapcsolódó kiadványok elkészítése és rendezvények megszervezése volt.

Az egyes pályázati eseményekhez, kapcsolódóan sajtóközleményeket, szakmai háttéranyagokat juttattunk el a sajtó képviselői részére az Oktatási Minisztérium Sajtóirodája közreműködésével. A támogatott projektek listáját minden esetben elhelyeztük sajtóanyagainkban. A sajtónak szánt anyagokat rendezvényeinken is biztosítottuk a média képviselői részére. Folyamatosan aktualizálásra került az OM Alapkezelő sajtólistája, felkészülve a sajtóval a jövőben közvetlenül történő kapcsolattartásra.

Az EU Strukturális Alapokból származó források tekintetében a kommunikációval összefüggő feladatokat a HEFOP Irányító Hatóság által előírtak szabályozzák, amelyek év közben ismét megváltoztak. 2005. során több alkalommal vettünk részt a HEFOP IH és az NFH kezdeményezésére megrendezett kommunikációs munkacsoport értekezleten.

Az intézményi internetes honlapon új szolgáltatások bevezetése történt meg. Sikerült elérnünk azt, hogy a honlap információ-tartalma a pályázói célközönség, valamint egyéb partnereink előtt ismert, megbízható, naprakész, pontos információkkal szolgál a hazai és közösségi pályázatokról, a pályázással kapcsolatban felmerülő aktuális kérdésekről. A szolgáltatói szemlélet jegyében a felület informatívabbá tétele érdekében, folyamatos feladatunknak tekintettük a honlap fejlesztését. Új alkalmazásként pályázatkereső adatbázist helyeztünk el, az európai pályázatok rovatot teljesen átalakítottuk, megtörtént a Gyakran Ismételt Kérdések rovat árstrukturálása, kezelhetőbbé, áttekinthetőbbé tétele. Létrehoztunk a honlapon egy „Rendezvényeink” rovatot. A honlapon regisztráltak részére folyamatosan küldtünk Hírlevelet a pályázatokhoz kapcsolódó hírekről, eseményekről.

A belső kommunikációs célok megvalósítását tekintve különböző rendezvények kerültek megszervezésre, melyek hozzájárultak a munkatársak interaktív kapcsolattartásának javításához. Az OM Alapkezelő belső Intranet-jének szolgáltatásait is bővítettük, mivel a 2005. évben is fontos prioritás volt a belső információáramlás hatékonyságának növelése. Ennek érdekében a struktúra áttekinthetőbbé tétele mellett teljessé vált például az intézményi szabályzatok elérhetősége, vagy elérhetővé váltak a személyzeti hírek. Az intranet több rovatát átalakítottuk, mint például a Vezetői információk, a Kirándulások, üdülések. Bővítésre került továbbá az IT támogatás menüpont.

Folyamatos feladataink közé tartozott a heti rendszerességgel készülő statisztikák összeállítása a pályázatok iránti telefonos, e-mail-es érdeklődésről, a honlapról való letöltések számáról, amelyeket az Oktatási Minisztérium államtitkári és miniszteri értekezlete, valamint a HEFOP Irányító Hatóság illetékesei részére juttattunk el. Eseti jelleggel statisztikai

beszámolókat készítettünk adott pályázatokhoz kapcsolódó hiteles információnyújtás céljából szakmai partnereink részére.

Az Igazgatási feladatok vonatkozásában betöltésre került az igazgatási referensi állás. Bevezetésre került 2005. szeptemberétől egy egész intézményre kiterjedő központi elektronikus iktatórendszer, a rendszer bevezetését követően megtörtént az OM Alapkezelő munkatársainak felhasználói oktatása. A felhasználók segítése érdekében az Informatikai Osztállyal együttműködésben kialakítottuk az elektronikus iktatáshoz kapcsolódó Help Desk szolgáltatást, melynek koordinálását (az informatikai-technikai kérdéseket kivéve) az Igazgatási és Kommunikációs Osztály igazgatási referense végzi. Az elektronikus iktatórendszer figyelembe vételével elkészült az OM Alapkezelő Iratkezelési Szabályzata, amely aláírását követően 2006. január 1-én lépett hatályba.

Az Osztály folyamatosan figyelemmel kísérte az Oktatási Minisztérium miniszteri és államtitkári értekezletén meghatározott feladatokat, azok határidőre történő teljesítését, a feladatok szervezeten belüli koordinációját. Az Oktatási Minisztérium Igazgatási Főcsoportja által rendszeresen megküldött feladatlista alapján beszámolunk a feladatok teljesüléséről, helyzetéről.

Bővültek az Európai Unió Strukturális és Kohéziós Alapjaiból származó támogatások átláthatóságának, és egyúttal a lebonyolítási intézményrendszer munkájának informatikai támogatására létrehozott és működtetett Egységes Monitoring Információs Rendszer (EMIR) funkciói. Megtörtént az elektronikus pályázatkitöltő program űrlapjainak testre szabása, a rendszer fejlesztői kapacitás bővítése. Az Informatikai Osztály megoldást talált a rendszer használata során rendszeresen felmerülő nyomtatási problémákra.

A gépjármű ügyviteli tevékenységet illetően kiemelés érdemel, hogy az intézmény két régi gépkocsija helyett 2 újat vásárolt az OM Alapkezelő. A terület teljesítette a kötelező gépjármű felelősségbiztosítással és Casco biztosítással, üzemanyaggal kapcsolatos kötelezettségeket, parkolással, pályamatricákkal, alkatrészekkel, szervizmunkákkal, gépjármű átadás-átvétellel kapcsolatos feladatokat.

Informatika

Az OM Alapkezelő informatikai rendszerének korszerűsítéskor beépítettük a külső és belső ellenőrző szervezetek által tett észrevételek és javaslatok nagy részét. Megtörtént az informatikai szabályzat módosítása, az informatikai rendszer dokumentáció és változáskövetés készítése.

2005-ben teljes körűen megvalósítottuk a Microsoft Windows 2000 operációs rendszerről Microsoft Windows 2003 operációs rendszerre történt átállást. Számítógépek távoli telepítése vonatkozásában felállítottuk a távoli telepítést lehetővé tévő szerverszolgáltatást, melynek segítségével a számítógépek újratelepítése hozzávetőleg 1 óra alatt elvégezhető. Lebonyolítottuk az informatikai selejtezést a gazdasági területtel együttműködésben.

Továbbfejlesztettük a mentési tervet, tovább javult a rendszerbiztonság, újabb funkciókkal bővült az Intranetes Help Desk hibabejelentő és nyilvántartó rendszer. A szolgáltatási, adathozzáférési szinteket és fejlesztési normákat is kidolgoztuk. 2005-ben általánosan

használhatóvá vált az OMIPR rendszer, melynek központi iktató modulját szeptember 1-től használják az egyes szervezetek.

Megoldottuk a két nagy telephely közötti belső mellékes telefonelérhetőséget és faxolást. Megállapodás született a mobiltelefon szolgáltatóval az alkalmazott tarifák jelentős csökkentéséről. Külső szerverfarmra került a külső szolgáltató által eddig az OM Alapkezelő saját informatikai rendszerében üzemeltetett Bursa Hungarica alkalmazás.

Humánerőforrás

Az emberi erőforrás menedzsment területen az új Szervezeti és Működési Szabályzathoz kapcsolódva aktualizáltuk a munkaköri leírásokat, különös tekintettel a FEUVE funkciók beépítésére.

A karriertervek alapján, az egyéni interjúkat követő munkáltatói döntés szerint elkészítettük az érintett munkatársak tanulmányi szerződéseit, megtörtént a munkatársaink beiskolázása. Áttértünk a VIP HR szoftver teljes körű használatára, a szabadság nyilvántartás számítógépes rendszerben történő felépítésével, illetve annak adminisztrációs rendszerének kidolgozásával együtt.

Az intézmény költségvetési tervezésének következtében lehetőség nyílt a Közalkalmazotti Juttatási Szabályzat módosítására, ehhez kapcsolódóan megtörtént a Szabályzat mellékletét képező egyedi nyilatkozatok megtétele, a nyilatkozatok nyilvántartásba vétele, a majdani kifizetések előkészítése.

Oktatási Pályázati Igazgatóság

Közoktatás

Az osztály feladatait a következő fontosabb jogszabályok, utasítások tartalmazzák: az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény; az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII. 30.) Kormányrendelet; az Oktatási Minisztérium pályázati tevékenységének szabályairól szóló 2/2004. (OK. 4.) OM utasítás és az 1/2005. (OK. 4.) OM utasítás; a XX. Oktatási Minisztérium költségvetési fejezethez tartozó fejezeti kezelésű előirányzatok pályázat útján történő felhasználásának szabályairól szóló 12/2005. (IV. 19.) OM rendelet. Belső szabályzatok közül a legfontosabbak: OM Alapkezelő Szervezeti és Működési Szabályzata; Közoktatási és Integrációs Pályázati Osztály Ügyrendje; Közoktatási és Integrációs Osztály által bonyolított pályázatok eljárásrendje; munkaköri leírások.

A Közoktatási és Integrációs Pályázati Osztály fő feladatai a közoktatással, valamint a közoktatási integrációval kapcsolatos pályázatok előkészítésében, valamint lebonyolításában való közreműködés, az Oktatási Minisztérium egyes fejezeti kezelésű előirányzataira kiírt pályázati programok vonatkozásában. Ezen pénzforrások felhasználásának előkészítésével, lebonyolításával és elszámoltatásával kapcsolatos feladatok megvalósítása.

A Köznevelési és Integrációs Pályázati Osztály a pályázatok működtetésével kapcsolatban ellátja a szervezési és adminisztratív feladatokat, folyamatosan ellenőrzi a feladatok megvalósítását, megszervezi a programok szakmai értékelését az OM által meghatározott szempontok szerint.

A pályázatok lebonyolítása során végzett szakmai és ellenőrzési feladatok:

- Szervezi, bonyolítja és teljes körűen végrehajtja az OM és az OM Alapkezelő által kezelt pénzeszközökből nyújtandó támogatások nyilvános pályáztatásával, a pályáztatások lebonyolításával összefüggő valamennyi feladatot, valamint a támogatások nyújtásával kapcsolatos, azzal összefüggésben felmerülő egyéb feladatokat is.
- Kiemelt figyelmet fordít a feladatok határidőben történő végrehajtására.
- Vezeti a nyújtott támogatásokkal kapcsolatos ügyrendben előírt nyilvántartásokat.
- Részt vesz az OM és az OM Alapkezelő által kezelt pénzeszközökből nyújtott támogatásokkal kapcsolatos bonyolítási, adatszolgáltatási és tájékoztatási tevékenységben, illetve végrehajtja az ezzel összefüggő és részére kijelölt feladatokat.
- Bonyolítja, végrehajtja és előkészíti az OM és az OM Alapkezelő által kezelt pénzeszközökből esetlegesen nem pályázat útján nyújtott (közvetlen) támogatások szerződés-kötéseit, szerződés-módosításait, végzi a támogatottak szakmai beszámoltatását, szervezi és bonyolítja a nyújtott támogatás szerződésszerű felhasználásának ellenőrzését.

A pályázatkezelés során az alábbi ellenőrzési feladatokat látja el:

- Ellenőrzi az OM és az OM Alapkezelő által kezelt pénzeszközökből nyújtandó támogatások elszámolását.
- Ellenőrzi a Támogatottak pénzügyi elszámolásában beküldött számlák összhangját a támogatott pályázatban és a Támogatási szerződésben szereplő feltételekkel.
- Ellenőrzi a szakmai beszámoló és a pénzügyi elszámolás összhangját a megvalósított időpont és a Támogatott által beküldött számlák alapján.
- Ellenőrzi az OM és az OM Alapkezelő által kezelt pénzeszközökből esetlegesen nem pályázat útján nyújtott (közvetlen) támogatások szerződés-kötéseit, szerződés-módosításait és a nyújtott támogatás szerződésszerű felhasználását a beérkezett elszámolások alapján.
- Ellenőrzi a beérkezett pályázatok formai követelményeknek való megfelelését.
- Ellenőrzi a regisztrált és formailag értékelt pályázatok egyezőségét.
- Ellenőrzi, hogy a szakértői felkészítéshez és az Értékelő/Bíráló Bizottsági javaslat megtételéhez szükséges információk, adatok rendelkezésre állását.
- Ellenőrzi és összehangolja az OM és az OM Alapkezelő által kötött Együttműködési Megállapodásban és Támogatási szerződésben szereplő feltételek összhangját a szakértőkkel és Támogatottak kötendő OM szerződésben foglaltakkal.
- Ellenőrzi a pályázatkezelés során felkért szakértőkkel és a Támogatottal kötendő szerződésekben szereplő adatok és időpontok helyességét.
- A Megbízási- és Támogatási szerződések mellékleteként csatolandó dokumentumok meglétét ellenőrzi.
- Nyomon követi a Megbízási szerződésben rögzítettek szerinti pénzügyi folyósítását.

A közoktatás területén 2005-ben meghirdetett pályázatok:

1. József Attila születése 100. évfordulójának (2005. április 11.) megünneplése
2. OM által támogatott tanulmányi és tehetséggondozó versenyek meghirdetése a 2005/2006. tanévre
3. Pályázati felhívás felsőoktatásban, közoktatásban és kisebbségi oktatásban működő társadalmi szervezetek 2005. évi költségvetési támogatására
4. „A Magyar Köztársaság jó tanulója - jó sportolója” cím
5. Pályázati felhívás a 2005. május-júniusi érettségi vizsgaidőszakban letett egyes díjköteles érettségi vizsgák díjának visszatérítésére
6. „Erdei iskola 2005/2006.” pályázat oktatási intézmények számára
7. Az oktatási miniszter 13/2005. (IV. 29.) OM rendelete a kiegészítő támogatás nemzeti iskolák fenntartására, az ECDL számítógép-kezelői vizsga és a nyelvvizsga díjára, valamint az érettségi és szakmai vizsgák lebonyolítására nyújtott támogatás igénylésének, folyósításának és elszámolásának rendjéről
8. Pályázati felhívás a 2005. május-júniusi érettségi vizsgaidőszakban letett egyes díjköteles érettségi vizsgák díjának visszatérítésére

Felsőoktatás

A felsőoktatási területen az OM Alapkezelő Felsőoktatási Pályázati Osztály feladata a felsőoktatással kapcsolatos pályázatok előkészítése és teljes körű lebonyolítása, különösen tekintettel a felsőoktatásról szóló 1993. évi LXXX. törvény 9/D.§-ában, 9/E.§-ában, illetve 10/A.§-ában meghatározott, valamint a felsőoktatás fejlesztését szolgáló egyes Oktatási Minisztérium fejezeti kezelésű kiemelt előirányzatokra kiírt pályázati célprogramok vonatkozásában.

A felsőoktatás területén a költségvetési törvény figyelembevételével az oktatási miniszter dönt a pályázatok kiírásáról, a rendelkezésre álló támogatási összegről, a pályázatok alapelveiről és prioritásairól a támogatás odaítéléséről és a támogatási összegről. A pályázatok meghirdetésével, bírálatával, nyomon-követésével, és – részben - az értékeléssel kapcsolatos szervezési, kommunikációs, informatikai, adminisztrációs és jogi feladatokat az OM Alapkezelő végzi. A pályázatok bírálatának alapelveiről, a pályázatok bíráló szakértők személyéről, valamint arról, hogy mely pályázatok milyen összegű támogatását javasolják az oktatási miniszter számára az Értékelő Bizottságok vagy a mindenkor kuratóriumok, jelenleg a Jedlik Ányos Kuratórium, a Misztótfalusi Kis Miklós Kuratórium, valamint a Széchenyi István Kuratórium dönt.

A fentiekben ismertetett rendszertől eltér – mind strukturálisan, mind pedig a pályázók számát tekintve- az OM Alapkezelő által bonyolított Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat, amely a központi források mellé települési és megyei önkormányzati forrásokat von be a szociálisan rászoruló felsőoktatási hallgatók támogatásának rendszerébe. Az OM Alapkezelő az ösztöndíjrendszer kommunikációs, informatikai és pénzügyi központja, koordinálja a pályázatoknak az önkormányzatoknál történő kiírását és lebonyolítását, nyilvántartja a csatlakozott önkormányzatokat, a több mint 35.000 Bursa Hungarica ösztöndíjban részesülő hallgató adatait, valamint ellátja az ösztöndíj önkormányzati részével kapcsolatos pénzügyi feladatokat.

A felsőoktatás területén 2005-ben meghirdetett pályázatok:

1. Felsőoktatási Tankönyv- és Szakkönyv támogatási Pályázat
2. Deák Ferenc Ösztöndíj
3. Tudományos Diákköri Kutatási és Művészeti Pályázat
4. Pályázat Posztdoktori Álláshelyek Létrehozására
5. Pályázat a felsőoktatásban működő társadalmi szervezetek 2005. évi költségvetési támogatására
6. Pályázat a kisebbségi pedagógus továbbképzések 2005. évi költségvetési támogatására
7. Pályázat magyarországi nemzetiségi nevelésben, oktatásban felhasználható kutatások, valamint a cigány kisebbségi nevelésben, oktatásban felhasználható módszertani anyagok kidolgozásának 2005. évi támogatására
8. Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat 2006. évi forduló

Szakképzés

A szakképzési területen az OM Alapkezelő Szakképzési és Pályázati Osztály feladata a szakképzési hozzájárulással összefüggésben létrehozott elkülönített állami pénzalap kezelésével, az ilyen pénzalapból származó pénzforrások felhasználásának előkészítésével, lebonyolításával és ellenőrzésével kapcsolatos feladatok ellátása különösen tekintettel a szakképzési hozzájárulásról és a képzés fejlesztésének támogatásáról szóló 2003. évi LXXXVI. törvény végrehajtásáról szóló 13/2004. (IV.27.) OM rendelet; 1/2005 (OK 4 OM utasítás).

A közoktatás (szakképzés) területén 2005-ben meghirdetett pályázatok:

1. A Munkaerő-piaci Alap képzési alaprész decentralizált regionális keretéből, a gyakorlati szakképzés tárgyi feltételeinek fejlesztésére irányuló beruházások támogatása.
2. A Munkaerő-piaci Alap képzési alaprész központi keretéből az 1-10 fő alkalmazottal rendelkező és gyakorlati képzést folytató kisvállalkozások taneszköz-beszerzésének támogatása (KT-GYK/2005 pályázat).
3. A Munkaerő-piaci Alap képzési alaprész központi keretéből a Szakiskolai Fejlesztési Programban résztvevő 90 szakiskola részére interaktív táblák és a kapcsolódó eszközök biztosítása.
4. A Munkaerő-piaci Alap képzési alaprész központi keretéből a Szakiskolai Fejlesztési Programban résztvevő szakiskolák eszközfejlesztése az „A”, „B”, „C” és „IKT” komponensek keretében.
5. Munkaerő-piaci Alap képzési alaprészének központi keretéből a gimnáziumokban folyó informatikai, számítástechnikai oktatás tárgyi eszközfejlesztésének támogatása.

A „Beruházás a 21. századi iskolába” program

Az Oktatási Minisztérium és a Magyar Fejlesztési Bank a Nemzeti Sporthivatal valamint az Országos Területfejlesztési Hivatal pénzügyi támogatásával 2003. március 14-én a „Beruházás a 21. századi iskolába” program keretében hosszú lejáratú kedvezményes hitel igénybevétele céljából **pályázatot írt ki** a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX tv. 121. § (1) bek. 12. pontjában meghatározott – közoktatási intézményt fenntartó – szervezetek részére.

A „Beruházás a 21. századi iskolába” program több éves - kormányzati ciklusokon átívelő - terv arra, hogy a közoktatási intézmények felújításával megteremthetők legyenek a korszerű közoktatás infrastrukturális feltételei. A finanszírozás több csatornán keresztül történik, állami és nem állami források bevonásával.

A **pályázat célja** közoktatási intézmények felújítása, korszerűsítése, bővítése. Hitelcélok:

A közoktatási intézmények műszaki felújítása

Fűtés- és világítási rendszer korszerűsítése

Tornaterem, tornaszoba, játékszoba, tanuszoda és kapcsolódó vizesblokk építése, felújítása, bővítése, Akadálymentesítés

Pályázhatnak a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény 121.§-a (1) bekezdésének 12. pontjában meghatározottak szerinti fenntartó szervezetek, illetve ezek 100%-os tulajdonában lévő gazdasági társaságok, amennyiben hitelképesek és rendelkeznek megfelelő biztosítékokkal a hitelfelvételhez.

Az **Országos Területfejlesztési Hivatal** valamennyi pályázati cél esetében 30%-os kamattámogatásban részesítette (a 2005. december 15-ig beérkező pályázatok esetében) a területfejlesztés kedvezményezett térségeinek jegyzékéről szóló 91/2001. (VI.15.) Korm. rendeletben kihirdetett térségek közül a 42 legkedvezőtlenebb helyzetű kistérségből a sikeresen pályázókat, valamint 20%-os kamattámogatásban részesítette a hivatkozott Korm. rendeletben kihirdetett hátrányos helyzetű kistérségekből pályázókat.

A 3. pályázati cél esetében a **Nemzeti Sporthivatal** minden pályázónak egységesen 40%-os kamattámogatást nyújt, azonban minden település csak egy esetben jogosult a fenti kamattámogatás igénybevételére. Ezzel összefüggésben a 3. pályázati célt megvalósítani szándékozó pályázó csak akkor részesülhet kamattámogatásban, amennyiben vállalja a létesítmény akadálymentesítését is, tehát a 3. pályázati célhoz – kamattámogatási igény esetén - szükségszerűen kapcsolódnia kell a 4. ”Akadálymentesítés” célnak.

A pályázat kiírása óta eltelt másfél évben elért eredmények:

Benyújtott pályázatok száma: 119 db

Benyújtott hitelkérelem: 9,441 milliárd Ft

Benyújtott projektösszeg: 14,181 Ft

Aláírt kölcsönszerződések száma: 80 db

Monitoring

A monitoring a pályázati program tervezése során meghatározott *tevékenységek előrehaladásának, a célok teljesülésének*, vagyis a program megvalósulásának folyamatos nyomon követése, a további – a pályázatok tervezésével, kiírásával kapcsolatos - döntések

megalapozása érdekében. Mint az Európai Unió pályáztatás esetében, úgy a hazai pályázatoknál, szakmai programoknál is nélkülözhetetlenné vált a projektek monitoringja.

A monitoring tevékenység célja:

A monitoring tevékenység során a program folyamatos nyomon követésének alapjául elsősorban az *előzetesen meghatározott* tevékenységek és kitűzött célok *számszerűsítése* szolgál. A monitoring tevékenység kulcsa, hogy e mutatószámok aktuális értékeit *folyamatosan gyűjtse és elemezze a szakmai monitoring*, lehetőséget biztosítva ezáltal a döntéshozók, illetve a forrásgazdák számára, hogy *egyértelmű jelzést kapjanak* a pályázat, illetve egyes részeinek aktuális állásáról. Ezen információk birtokában megítélhetik, hogy a pályázat az előzetes terveknek, elképzeléseknek megfelelően halad-e. Ez alapján a tervektől való eltérés esetén szükség szerint megtehetik a megfelelő kiigazító lépéseket a végrehajtás, a *megvalósítás* menetében és érdekében.

Mindezek mellett szükséges az információk biztosítása is a pályázatok kiírója (OM) és az OM Alapkezelő vezetése felé az adott pályázat eredményességéről, hatásáról.

A hazai pályáztatásban szakterületenként zajlik - az OMAI Oktatási Pályázati Igazgatóságán – a monitoring tevékenység, mely a 2005-ös évben az alábbi pályázatokra terjedt ki.

Közoktatás

A közoktatási szakterületen a 2004-ben kiírt pályázatok közül azoknál, ahol a monitoring tevékenység az OM-OMAI között megkötött Együttműködési megállapodásban szerepelt, mint OMAI feladatellátási kötelezettség és indokolt, szakmailag alátámasztható volt a tevékenység, ott minden esetben lezajlott a pályázatok monitoringja. Ezek az alábbi pályázatok voltak:

1. Felsőoktatásban, közoktatásban és kisebbségi oktatásban működő társadalmi szervezetek 2004. évi támogatása.
2. Romani és beás nyelvek oktatásában helyi tanterv szerint részt vevő intézmények támogatása.
3. Erdei Iskola Program 2004/2005.
4. Az OM által támogatott tanulmányi, tehetséggondozó versenyek 2004/2005.
5. A közoktatás fejlesztését szolgáló kutatások.

A 2005-ben kiírt pályázatok esetében a monitoring tevékenység folyamatosan zajlik, a Jelentések lezárása 2006. I.-II. negyedévében várhatóak.

Szakképzés

1. Az MPA KA 2004. évi decentralizált regionális kerete terhére nyújtott támogatással összefüggő monitoring tevékenység. Többszöri átalakítás után elkészült a 2004. évi decentralizált pályázatra vonatkozó indikátortáblázat. A 606 nyertes pályázó levélben kapott értesítést az indikátortáblázattal kapcsolatos kitöltési kötelezettségéről, az OMAI honlapján pedig 2005. július közepe óta megtalálható volt a táblázat és a Kitöltési útmutató. A Támogatottaknak innen kellett letölteniük az anyagokat, és 2005. október 15-ig részükre elektronikusan és papír alapon is megküldeni. Sajnos a 606 Támogatott fele nem küldte vissza határidőre a kitöltött táblázatot, ezért a következő években az OMAI nagyobb hangsúlyt fektet majd a monitoringgal kapcsolatos adatszolgáltatási kötelezettségek tudatosítására, emellett hatékony támogatást kíván nyújtani - mind elektronikusan, mind pedig a régiókon keresztül személyesen – a Támogatottaknak. A 2005. és 2006. évi decentralizált pályázatok indikátorai jelenleg fejlesztés alatt állnak.

Várhatóan 2006. februárjában kapják meg a Támogatottak, illetve online módon kitölthetik és elküldhetik az Interneten keresztül.

2. Az MPA KA 2005. évi decentralizált regionális kerete terhére nyújtott támogatásból beszerzett eszközökkel kapcsolatos monitoring tevékenység ellátása. Ezen a területen a regionális OKÉV igazgatóságok adatai alapján elkészült egy 700 oldalas Jelentés, mely mintegy másfél millió adatot tartalmaz és országos szinten átfogó képet nyújt a támogatások odaítélésének rendszeréről, a felhasználásáról és az eszközök beszerzési árairól. Részletes elemzéseket tartalmaz szakterületenként és szakmacsoportonként (a rendelkezésünkre álló adatok határain belül) régióként, megyéenként, intézményenként, gazdálkodó szervezetenként a beszerzett eszközök típusát tekintve is.

Felsőoktatás

Az alábbi, 2004. évben meghirdetett - illetve a Deák Ferenc Ösztöndíj pályázat esetében három egymást követő évben kiírt - pályázatok esetében végzett monitoring tevékenységet és készített Jelentést az OMAI Oktatási Pályázati Igazgatósága.

1. Felsőoktatási Könyvtártámogatás
2. Kisebbségi pedagógus-továbbképzések támogatása
3. Magyarországi nemzetiségi nevelésben, oktatásban felhasználható kutatások, valamint a cigány kisebbségi nevelésben, oktatásban felhasználható módszertani anyagok kidolgozásának támogatása
4. Szakkollégium Pályázat
5. Felsőoktatási Tankönyv- és Szakkönyv támogatási Pályázat
6. A 2003., 2004. és 2005. évi Deák Ferenc Ösztöndíj
7. Felsőoktatásban, közoktatásban és kisebbségi oktatásban működő társadalmi szervezetek 2004. évi támogatása.

HEFOP Pályázati Igazgatóság

Az Oktatási Minisztérium Alapkezelő Igazgatósága az Európai Unió Strukturális Alapjainak keretében nyújtott pénzügyi támogatások fogadására és lebonyolítására létrehozott intézményrendszer részeként, a Nemzeti Fejlesztési Terv keretében megvalósítandó Humánerőforrás-Fejlesztési Operatív Program öt intézkedésével kapcsolatban, mint szakmai Közreműködő Szervezet került megjelölésre.

Az Európai Unió strukturális alapjaiból és a Kohéziós Alapból finanszírozott támogatások hazai felhasználásáért felelős intézményekről szóló 1/2004.(I.5.) Korm. rendelet értelmében az Irányító Hatóság felelős az OP hatékony és szabályszerű menedzsmentjéért és végrehajtásáért. A HEFOP Irányító Hatóság a Foglalkoztatáspolitikai és Munkaügyi Minisztérium nevében eljárva a Közreműködő Szervezetek bevonásával látja el feladatait.

A HEFOP Pályázati Igazgatóság egységei az alábbi feladatokat látták el a 2004. és a 2005. évben kiírt pályázatok vonatkozásában.

- A pályázati dokumentáció elkészítése a Pályázat-előkészítő Munkacsoport korrigálása révén

- Pályázat meghirdetése, a potenciális pályázók tájékoztatása és a beérkezett pályázatok kezelése
- A pályázatban érintett minden régióban tájékoztató jellegű információs napok szervezése és lebonyolítása
- Folyamatos tanácsadás a pályázók részéről felmerült kérdésekre történő válaszok formájában
- A formai megfelelés és jogosultság ellenőrzést követően a szabályos és formailag hiánytalan pályázatokat az intézkedéshez tartozó pályáztatási terület munkatársai befogadják
- Az előértékelők kiválasztása
- Az értékelésben részt vevő szakértők felkészítése
- Az Értékelő Bizottság (ÉB) munkájának megszervezése, valamint az ÉB jelentésének elkészítése
- Támogatási Szerződések előkészítése
- Monitoring tevékenységet végzők kiválasztása és a folyamatok koordinálása

A fenti tevékenységeket az alábbi pályázatok tekintetében a HEFOP Pályázati Igazgatóság 27 munkatárssal látja el. A Foglalkoztatáspolitikai és Munkaügyi Minisztérium keretein belül működő HEFOP Irányító Hatósággal 2005. júliusban megkötött 2005. évi Technikai Segítségnyújtás program keretéből hivatott fedezni.

2005-ben kiírt pályázatok

- „A hátrányos helyzetű tanulók esélyegyenlőségének biztosítása az oktatási rendszerben”

- „Modell értékű tanoda típusú (extrakurrikuláris) tevékenységek támogatása a hátrányos helyzetű tanulók iskolai sikerességéért érdekében”

A program célja, hogy pályázati úton támogasson hátrányos helyzetű gyermekek iskolai sikerességét iskolán kívüli tevékenységekkel segítő tanoda kezdeményezéseket.

A program a halmozottan hátrányos helyzetű tanulók iskolai sikerességét, továbbtanulását kívánja elősegíteni, javítva ezáltal esélyeiket a munkaerő-piacon való érvényesülésre és a társadalmi beilleszkedésre. A pályázat kiemelt célcsoportját jelentik a roma/cigány tanulók.

A program a tanoda projektek eredményeképpen a hátrányos helyzetű, elsősorban a roma tanulók iskoláztatási mutatóin kíván kedvezően változtatni. A program távlati célja, hogy a társadalmi eredetű hátrányok ne alakuljanak szükségképpen iskolai kudarcá. Kulcskompetenciák birtokában a célcsoportok képezhetősége, ezáltal későbbi foglalkoztathatósága is javítható, ami végső soron megalapozza a romák sikeres társadalmi integrációját.

A tanoda meghatározása az 1993. évi LXXIX. törvény a közoktatásról (Kt.) 2003. szeptembertől hatályos 95.§ (1) m) pontjában olvasható.

A tanodák tevékenysége arra irányul, hogy a diákoknak és családjaiknak elérhetővé tegyék az eredményes tanuláshoz szükséges háttérrel, (kapcsolatokat, művelődési, utazási, informatikai, sport stb. lehetőségeket) amely általában a magasabb társadalmi helyzetű szülők gyermekei számára adott. A tanodáknak a tanulmányi tevékenységhez való kapcsolódása tehát

elsősorban a diák és a család látókörének szélesítését, iskolai sikerességéhez, továbbtanuláshoz, illetve munkapiaci érvényesüléséhez szükséges kompetenciák megszerzését célozza. Konkrét tantárgyi felkészítésre az iskolával és a családdal való együttműködés keretében speciális tevékenységek során kerül sor (pl. nyelvóra, általános műveltség bővítése a tanórai sikeresség előmozdítására, továbbtanulási felkészítés érdekében helyesírás vagy értő olvasás fejlesztése stb.).

Távlati célkitűzések

- Nyitott, kirekesztésektől mentes, befogadó közoktatási rendszer megteremtéséhez való hozzájárulás, melynek célja a személyiségközpontú oktatás mellett minden tanuló képességének és adottságának maximális kibontakoztatása; a szociális-gazdasági háttér különbségéből adódó esélykülönbségek csökkentése az oktatásban; a továbbtanulási esélyek kiegyenlítődése;
- A hátrányos helyzetű gyermekek és fiatalok későbbi munkapiaci esélyeinek javítása;
- A társadalmi és kulturális különbözőség iránti érzékenység fejlesztése a pedagógiában.
- A roma tanulók iskolai eredményességének javítása oly módon, hogy a program révén a sikereiket integrált környezetben, a közoktatási intézményekben éljék meg.
- A roma tanulók mind nagyobb számban fejezzék be az általános iskolát, érettségit adó középiskolában tanuljanak tovább, lehetőleg olyan eredménnyel, hogy a felsőfokú oktatásba is bekapcsolódhassanak.

Azon halmozottan hátrányos helyzetű, elsősorban roma tanulók, (a hátrányos helyzet tanulók definíciója a Közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. Tv. 121. § (1) 14. pontjában szerint értendő) valamint állami nevelt diákok, akik tanulmányaikat az általános iskola felső tagozatán, illetve érettségit adó középiskolában folytatják.

- „Halmozottan hátrányos helyzetű tanulók integrált nevelése” (adaptációs pályázat)

1. A program célkitűzései

- A szociális és gazdasági háttér eltéréseiből adódó esélykülönbségek csökkentése az oktatásban, a továbbtanulási esélyek kiegyenlítése
- A halmozottan hátrányos helyzetű tanulóknak nyújtott oktatási szolgáltatások minőségének javítása
- Nyitott, kirekesztésektől mentes közoktatási rendszer megteremtése, befogadó intézményi környezet kialakítása
- Minden tanuló képességének maximális kibontakoztatása a személyiségközpontú oktatás-nevelés által
- A társadalmi és kulturális különbözőség iránti érzékenység fejlesztése a pedagógiai gyakorlatban
- Tantestületek, pedagógusok, gyermekjóléti szolgálat munkatársai, a helyi polgármesteri hivatal szakapparátusának (jegyző, oktatással, gyermekvédelemmel foglalkozó) munkatársai, helyi döntéshozók (polgármester, önkormányzati képviselők, elsősorban a testület oktatással és gyermekvédelemmel foglalkozó tagjai)

- "A sajátos nevelési igényű tanulók együttnevelése"

1. A pályázati program célkitűzése

- A sajátos nevelési igényű tanulók esélyegyenlőségének biztosítása az együttnevelés megvalósításával, segítve a sikeres iskolai előrehaladásukat a közoktatásban, javítva továbbtanulási esélyeiket
- Az inkluzív nevelés térnyerése, a diszkrimináció-mentességet biztosító, a tanulási esélyeket javító oktatási gyakorlatok elterjesztése a közoktatásban a speciális feltételek megteremtésével
- A kompetenciafejlesztés beépülése a sajátos nevelési igényű tanulók együttnevelését felvállaló közoktatási intézmények pedagógiai rendszerébe
- Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók és pedagógusaik
- A befogadó (többségi) intézmények tanulói és pedagógusaik

- "Iskolai szegregáció csökkentése"

Távlati célkitűzések:

- A halmozottan hátrányos helyzetű tanulók munkaerő- piaci esélyeinek növelése.
- A halmozottan hátrányos helyzetű tanulók iskolai esélyegyenlőségének biztosítása, ezáltal a társadalmi beilleszkedésük elősegítése.
- A szociális és gazdasági háttér eltéréseiből adódó esélykülönbségek csökkentése az oktatásban; a továbbtanulási esélyek kiegyenlítése.
- A halmozottan hátrányos helyzetű tanulónak nyújtott oktatási szolgáltatások minőségének javítása.
- Nyitott, kirekesztésektől mentes közoktatási rendszer megteremtése, befogadó intézményi környezet kialakítása, melynek célja minden tanuló képességének maximális kibontakoztatása a személyiségközpontú oktatás-nevelés által.
- Olyan folyamatok beindítása, amelyek hatására a tanulócsoportok, iskolák társadalmi összetétele közötti különbségek jelentősen csökkennek.
- A társadalmi és kulturális különbözőség iránti érzékenység fejlesztése a pedagógiai gyakorlatban.
- A települések intézményeibe a befogadó illetve integrálóvá váló intézmények fejlesztése révén
- A többségében halmozottan hátrányos helyzetű diákokat oktató iskolák - helyi oktatási igényekhez illesztett - funkcióváltásának elősegítése
- A halmozottan hátrányos helyzetű tanulók más társadalmi csoporthoz tartozó tanulókkal való együttnevelése által mobilitási esélyeinek növelése
- A gyermekvédelmi szakellátásban részesülő tanulók iskolai mobilitásának, a település, vagy környező település intézményeibe való integrációjának elősegítése, a befogadó intézmények fejlesztése révén

- ” Egyiskolás települések többségében halmozottan hátrányos helyzetű tanulókat oktató iskoláinak fejlesztése

- A hátrányos helyzetű tanulók munkaerő- piaci esélyeinek növelése
- A hátrányos helyzetű tanulókat sújtó oktatási hátrányok jelentős csökkentése, iskolai esélyegyenlőségük biztosítása, ezáltal a társadalmi beilleszkedésük elősegítése
- A hátrányos helyzetű településeken, kistérségekben élők számára hozzáférés javítása az információs társadalom nyújtotta oktatási és munkapiaci előnyökhöz
- A szociális és gazdasági háttér eltéréseiből adódó esélykülönbségek csökkentése az oktatásban; a továbbtanulási esélyek kiegyenlítése
- Az pályázatban érintett településeken élő, más települések iskoláiba beiratkozó tanulók arányának csökkentése

Közvetett

Az érintett szülők, tágabb helyi társadalmi környezet.

- Az egész életen át tartó tanuláshoz szükséges készségek és kompetenciák fejlesztése
- „ Felkészítés a kompetencia alapú oktatásra”

Az egész életen át tartó tanulás közoktatásbeli megalapozása biztosítja a tudás alapú társadalom és gazdaság létrejöttének feltételeit. A célok elérése érdekében szükséges a pedagógiai kultúra átalakulása. A ma jellemző frontális és zömmel lexikális ismeretközlő eljárásokat fokozatosan fel kell váltania az iskolarendszer egészére kiterjedő, kompetencia alapú nevelési, oktatási módszertannak. A módszertani változást a digitális kultúra oktatási eszközrendszerének alkalmazása kell, hogy kísérelje. Különösen nagy fontosságú a kisiskolás korban elsajátított alapképességek és -készségek, továbbá kulcskompetenciák fejlesztése, mert ezek a későbbi sikeres tanulás és munkába állás feltételeiként szolgálnak. Az utóbbi évtized mérései szerint a magyar diákok a fejlett országok többségében tanuló kortársaikhoz képest gyengén teljesítenek az értő olvasás, a számolási, matematikai készségek területén. Versenyhátrányban vannak az idegen nyelvismeretét illetően, és a szociális kompetenciák fejlesztésére szolgáló oktatási környezet valamint az életpálya építés iskolai feltételei sem optimálisak. A digitális kultúra közoktatásban történő elterjedése ugyancsak elengedhetetlen a versenyképes tudás, a munkaerő-piaci boldogulás szempontjából. Mindez indokolja a pedagógusok és az intézményvezetés felkészítésének szükségességét a kompetencia alapú oktatás elterjesztése érdekében.

- „ A kompetencia alapú oktatás elterjesztése”

A tudás alapú társadalom és gazdaság létrejöttéhez elengedhetetlenül szükséges az iskolarendszer fejlesztése, alkalmassá tétele a kompetencia-alapú nevelés, -oktatás és -képzés biztosítására. Különösen fontos a kisiskolás korban elsajátított alapkészségek, kulcskompetenciák kialakítása, fejlesztése, mert ezek a későbbi sikeres tanulás és munkába állás feltételei.

Ehhez elengedhetetlenül szükséges, hogy az oktatási intézményrendszerben megtörténjen az a paradigmaváltás, amely a pedagógiai kultúra teljes megújulását feltételezi.

Iskoláinkban még napjainkban is a frontális osztálymunka jellemző, kevés tanulói aktivitással, túl sok tanári irányítással és magyarázattal, a hagyományos eszközrendszerrel és ilyen eljárásokra támaszkodva. Egyéni különbségekhez szakszerűen alkalmazkodó, egyénre szabott fejlesztést eredményesen megoldani képes pedagógiai gyakorlat nincs jól felkészült, a kor színvonalán és eszközeivel tudást közvetíteni képes pedagógusok nélkül. Szükséges, hogy a gyermekek életkoruknak és életritmusuknak megfelelő módon jussanak ismeretekhez az eltéréseket figyelembe vevő pedagógiai módszerek alkalmazásával. Ugyanakkor a hagyományos tanárszerep ártékelődéséből fakadó feszültségeket is oldani kell: megfelelő képzések, felkészítés után hozzá kell juttatni a pedagógusokat, intézményeket az újszerű kompetencia-alapú oktatási programcsomagokban és kapcsolódó digitális tartalmakban megjelenő teljes pedagógiai eszközrendszerhez. Meg kell teremteni mindezek intézményi bevezetésének feltételrendszerét is. Az intézményi szintű modernizáció szakmai és fenntartói támogatás nélkül a fejlesztések hatékonysága, hosszú távú hatása és fenntarthatósága nem biztosítható. Ezért elengedhetetlen az oktatásirányításban, fenntartói szerepkörben, intézményvezetői beosztásban dolgozók, pedagógusok munkáját segítő szakemberek egyidejű képzése is.

A HEFOP 3.1.1-es „*Pedagógusok és oktatási szakértők felkészítése a kompetencia alapú képzés és oktatás feladataira*” című központi program megvalósítói olyan moduláris egységekből építkező oktatási programokat, eszköz- és eljárásrendszert fejlesztenek ki a pedagógiai szolgáltató intézmények számára is, amely egyaránt lehetővé teszi a kompetencia alapú programfejlesztés, ezen belül a digitális tartalomfejlesztés eredményeinek óvodai és iskolai elterjesztését, alkalmazását, valamint az oktatásirányításban, fenntartói szerepkörben, intézményvezetői beosztásban dolgozók, pedagógusok munkáját segítő szakemberek felkészítését a modernizációs folyamat támogatására. segítséget kapnak a képzéseken megszerzett új tartalmak és eljárások bevezetéséhez szükséges háttér kialakításához.

MAGYAR NEMZETI OBSERVATORY IRODA

1. **REFERNET PROGRAM** (<http://www.refernet.hu/>): Szerződéses együttműködés az Európai Szakképzés-fejlesztési Központtal (Cedefop) dokumentációs, információ-gyűjtő és terjesztő feladatok ellátására.

1.1 REFERNET FELADATOK:

- **ReferNet Nemzeti Konzorcium működtetése:** A ReferNet Konzorcium működtetése és irányítása kiváló lehetőséget teremt a szakmai képzés területén Magyarországon tevékenykedő szervezetekkel való szoros együttműködés kialakítására, szakmai műhely létrehozására.
- Konzorciumi ülések szervezése és moderálása legalább havi egy alkalommal.

1.2 DOKUMENTÁCIÓS FELADATOK:

- **VET-Bib, VET-iR és VET-eLib adatbázisok fejlesztése:** A European Training Village, ETV honlapján az alábbi címen érhetők el: <http://libserver.cedefop.eu.int>
- **VET-Instit adatbázis fejlesztése:** A European Training Village, ETV honlapján az alábbi címen érhető el: http://www.trainingvillage.gr/etv/Information_resources/Library/Vetinstitut/default.asp

- **Kérdés/válasz funkció:** A Cedefop által vagy közvetítésével feltett kérdések megválaszolása .
- **A Cedefop tezaurusának (European Training Thesaurus) fejlesztése éves jelentések elkészítése által**
- **A Cedefop információs szolgáltatásainak ellátása:** A szakképzéssel kapcsolatos aktuális hírek napi ellenőrzése és angol nyelvű összefoglalóval ellátott elküldése a Cedefop számára a forrás megjelölésével
- **Cedefop és európai szakképzéssel kapcsolatos egyéb információk terjesztése nemzeti szinten**

1.3 INFORMÁCIÓGYŰJTÉS ÉS ELEMZÉS

- **Ország-jelentés - tematikus áttekintés 11 témában:** ReferNet tematikus áttekintő kiadványa (körülbelül 40 oldalnyi terjedelemben) Magyarország szakképzési rendszerét tárgyalja.
- **Részletes jelentések:** Az Ország-jelentés egy-egy témájának (fejezetének) részletes elemzése.
- **Jelentések a magyarországi szakképzés területén végbement újabb reformokról, fejlesztésekről**

1.4 KUTATÁS:

- **Az ERO Base adatbázisainak gondozása nemzeti szinten:** Információs szolgáltatás magyarországi kutatókról (Directory of Experts) és kutatásokról (Project Base; Paper Base).
- **ERO Nemzeti Kutatási Jelentés (National Research Report):** Rövid összefoglaló, éves beszámolók elkészítése a Magyarországon folyó kutatásokról.

1.5 SZERZŐDÉSSSEL KAPCSOLATOS ADMINISZTRATÍV FELADATOK

1.6 HONLAP KÉSZÍTÉSE ÉS MŰKÖDTETÉSE: <http://www.refernet.hu/>.

2. **DETAILED THEMATIC ANALYSIS: THEME 6 – TRAINING OF VET TEACHERS AND TRAINERS:** A Cedefop részére a ReferNet Országjelentés 6. témája részletes jelentésének elkészítése.
3. **E-TANULÁS:** Elindult a közoktatási és a szakképzési rendszer bemutatását szolgáló e-tanulási képzési rendszer kiépítése.
4. **TRAINING SEMINAR:** 5 témakörben angol nyelvű előadás anyaga készült el a Cedefop munkatársak magyar szakképzési felkészítésének képzési programjához.
5. **TTNET (TRAINING OF TRAINERS NETWORK) – http://www.trainingvillage.gr/etv/Projects_Networks/TTNet/** Szakképzési tanárképzők nemzetközi hálózatának magyarországi koordinálása.
6. **ETTCAMPUS - <http://www.ettcampus.org>** Elektronikus felület (virtual campus) szakképző tanárok és szakképzési tanárképzők részére. Nemzetközi pedagógiai és technikai szakértői feladat.
7. **JOBART CEE** projekt egy átalakulási folyamat kialakítása a nyomtatott és digitális média tervező szakképzés bevezetésére; az Európai Bizottság Leonardo da Vinci programjának egy kísérleti projektje.
8. **NEMZETKÖZI SZAKKÉPZÉSI SZAKMAI KÖVETELMÉNY-RENDSZER ELEMZÉS (MODULTÉRKÉP)** kialakítása a gépészet és kereskedelem-marketing szakmacsoportokban magyar, angol, holland norvég területen
9. **HONLAP MŰKÖDTETÉSE <http://www.observatory.org.hu>.**
10. **PÁLYÁZAT FIGYELÉS**
11. **TERMINOLOGY OF VOCATIONAL TRAINING POLICY** Elkészült a Szakképzési irányelvek fogalomtára – Többnyelvű szójegyzék a kibővített Európa számára
12. **SAJÁT TANULMÁNYOK**
13. **FONTOS STATISZTIKAI MUTATÓK (KEY INDICATORS)**

A Observatory feldolgozta a 2000-2004. között elkészült oktatási "key indicators" táblázatait, elvégezte az internetes és a nyomdai megjelenítéshez szükséges szerkesztési munkákat.

14. TANULMÁNYI LÁTOGATÁSOK (STUDY VISITS) <http://studyvisits.cedefop.eu.int/>

15 „ALL” KUTATÁS: Felmérés a felnőtt lakosság olvasási, életvezetési képességeiről.

KÉPZÉSI ALAPRÉSZ GAZDÁLKODÁSI ÖNÁLLÓ IRODA

A Képzési Alaprész Kezelő Osztály, mint a MPA területi szervénél a 2005. évi vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

1. Könyvviteli mérleg

A) Befektetett eszközök összesen: **4 302 000,-Ft**

A Képzési Alaprész immateriális javakkal és tárgyi eszközökkel nem rendelkezik.

Befektetett pénzügyi eszköz a tartósan adott kölcsönök, ennek összege teszi ki a befektetett eszközök 4 302 000,- Ft-os állományát.

Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszköze nincs.

B) Forgóeszközök összesen: **8 966 915 947,-Ft**

Készletekkel és értékpapírokkal a szervezet nem rendelkezik. Az egyéb aktív pénzügyi elszámolások egyenlege is 0.

B/II. Követelések összesen: **8 517 367 942,-Ft**

Összetétele az adósok 81 346 247,- Ft-os állománya, amely a szakképzési hozzájárulásról benyújtott és nyilvántartásba vett bevallásai alapján fennálló tartozásokat tartalmazza.

Az egyéb követelések 8 436 021 695,- Ft-os állománya a központi keretből történt pályázatok és az egyedi döntés alapján megkötött szerződések elszámolásából eredő visszafizetésekkel keletkezett.

B/IV. Pénzeszközök összesen: **449 548 005,-Ft**

Az összeg az MPA Képzési Alaprész lebonyolítási számla egyenlege.

ESZKÖZÖK ÖSSZESEN: **8 971 217 947,-Ft**

D) Saját tőke: **8 275 495 282,-Ft**

A szervezet induló tőkével és értékelési tartalékkal nem rendelkezik, így a saját tőke állományát a tőkeváltozások összege tartalmazza.

E) Tartalékok **37 814 229,-Ft**

A tartalékok összege a költségvetési tartalékot mutatja. Ez a közvetlenül befolyt 14 747 503 424,-Ft-os bevétel és az Alapkezelő által teljesített 14 709 689 195,- Ft-os finanszírozás különbözete.

Vállalkozási tevékenységet a szervezet jelenleg nem folytat, így vállalkozási tartaléka nincs.

F) Kötelezettségek összesen: 657 908 436,-Ft

Hosszú lejáratú kötelezettsége nincs a szervezetnek.

F/II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen: 246 174 660,-Ft

Tartalmazza a szakképzési hozzájárulás visszaigényelhető részét, az alapképzésből eredő fizetési kötelezettségeinket és a központi és decentralizált keretből fizetendő pályázati támogatásokat.

F/III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen: 411 733 776,-Ft

A függő bevételek állományát tartalmazza, amelyekről a mérlegkészítés időpontjáig nem volt megállapítható a befizetés konkrét jogcíme, jogszerűsége és összegének helyessége.

FORRÁSOK ÖSSZESEN: 8 971 217 947,-Ft

A mérleg eszközeinek és forrásainak egyező végösszege:

8 971 217 947,-Ft

A Szakképzési Hozzájárulások Osztályának tevékenysége a gyakorlati képzést szervező gazdálkodók által az alaprészhez benyújtott bevételeik tükrében

Az MPA Képzési Alaprészéhez **bejelentkezett**, a szakképzési hozzájárulást gyakorlati képzés szervezésével teljesítő hozzájárulásra kötelezett gazdálkodók létszáma 2005 évben 1 110 új bejelentkezéssel bővült.

Mivel a 2005 évben a 2004. évi bevételek feldolgozása folyt, az összehasonlítás alapja a 2003 és a 2004 évre benyújtott bevételek adatainak elemzése:

- A **bevételek száma**: 2004 évben 2 857 db bevételt regisztráltunk. 2003-ban 2 456 a regisztrált bevételek száma, ami azt jelenti, hogy a 2004 évre benyújtott bevételek indexe 2003-hoz képest 116%-os volt, mely növekvő tendenciát mutat.
- Az **elszámolási kötelezettség** 2003-ban 11 813 362 000 Ft volt, ez a jogcím a 2004 évre benyújtott bevételek esetében **12 541 214 000 Ft-ra** nőtt. A gyakorlati képzésre fordítható költségek növekedési indexe 2003 évhez képest **106 %-os** volt.

- A **visszaigényelhető költségeket** vizsgálva, 2003-ban 4 758 234 000 Ft volt ezen költségek összege, ami 2004-ben már 5 602 631 000 Ft-ra nőtt. A növekedés indexe az előző évhez képest **118 %-os** volt.
- Ugyanez a tendencia figyelhető meg a **kötelezettség csökkentő tételek** tekintetében. 2003-ban 9 931 146 000 Ft, 2004-ben már 10 032 298 000 Ft volt a gyakorlati képzésben résztvevő gazdálkodók felhasználása hozzájárulási kötelezettségük összegéből, melyek indexe **101 %-os** növekedést mutat.
- Bár a **képzésben résztvevő tanulók** létszáma 2002 évhez viszonyítva csökkent 2003-ban, öröndetes tény, hogy nőtt a **tanulószerződéses tanulók aránya** az előző évhez képest **145%-al**.
- (Tanuló létszám: **2003** = 61 328 fő, **2004** = 53 388 fő.

Ebből tanulószerződéses **2003** = 14 711 fő, **2004** = 21 377 fő.)

2004. évre beérkezett beiktatott bevallások:

2004. évre benyújtott I. negyedéves visszaigénylés: 112

2004. évre benyújtott II. negyedéves visszaigénylés: 112

2004. évre benyújtott III. negyedéves visszaigénylés: 106

2004. évre benyújtott 01. havi visszaigénylés: 34

2004. évre benyújtott 02. havi visszaigénylés: 34

2004. évre benyújtott 03. havi visszaigénylés: 34

2004. évre benyújtott 04. havi visszaigénylés:	37
2004. évre benyújtott 05. havi visszaigénylés:	37
2004. évre benyújtott 06. havi visszaigénylés:	37
2004. évre benyújtott 07. havi visszaigénylés:	39
2004. évre benyújtott 08. havi visszaigénylés:	39
2004. évre benyújtott 09. havi visszaigénylés:	39
2004. évre benyújtott 10. havi visszaigénylés:	41
2004. évre benyújtott 11. havi visszaigénylés:	40
2004. évi negyedéves visszaigénylő éves bevallása:	140
2004. évi éves visszaigénylő bevallása:	977
2004. évi befizető éves bevallása:	742
<u>2004. évi nullás bevallás:</u>	<u>257</u>
Mindösszesen:	2 857 db

Ügyfélkommunikációs és Elszámoltatási Osztály 2005. évi tevékenységéről

A szakképzési hozzájárulásról és a képzés fejlesztésének támogatásáról szóló 2003. évi LXXXVI. törvény, valamint a törvény végrehajtásáról rendelkező 13/2004. (IV.27.) OM rendelet alapján az Ügyfélkommunikációs és Elszámoltatási Osztály, önálló szervezeti egységként – a Képzési Alaprész Gazdálkodási Önálló Iroda vezetőjének irányítása alatt – 2005 évre vonatkozóan kiemelten a következő feladatokat látta el:

1. Éves ellenőrzési terv elkészítése,
2. Az MPA képzési alaprész központi kerete terhére egyedi előterjesztések útján nyújtott támogatások Ügyfélkommunikációs és Elszámoltatási Osztály általi ellenőrzésének tapasztalatai.
3. A szakképző iskolák és felsőoktatási intézmények adatbázisának vezetése, valamint a fejlesztési támogatási szerződések formai és tartalmi követelményeinek és a fogadott támogatás felhasználásának ellenőrzése.
4. Főtevékenységként gyakorlati képzést végző gazdálkodók elszámolásának ellenőrzése.

1. Éves ellenőrzési terv elkészítése

Az ellenőrzési terv összeállításakor figyelembe vettük a szakképzési hozzájárulásról és a képzés fejlesztésének támogatásáról szóló jogszabályokat, a vonatkozó terület ellenőrzésével kapcsolatos előírásokat, az Európai Unió ellenőrzési irányelveit, a korábbi ellenőrzések tapasztalatait, a kockázati tényezőket és a különböző ellenőrzési módszereket.

2. Az MPA képzési alaprész központi kerete terhére egyedi előterjesztések útján nyújtott támogatások Ügyfélkommunikációs és Elszámoltatási Osztály általi ellenőrzésének tapasztalatai.

A 2005. évi ellenőrzési tervben az Ügyfélkommunikációs és Elszámoltatási Osztályra vonatkozó, az MPA-KA központi keretéből egyedi előterjesztés alapján nyújtott támogatások szerződéseivel kapcsolatos ellenőrzési feladatokat az alábbiak szerint teljesítettük.

- Két szerződés (FKA-KT-4/2004. és 1/1997. NSZI-MÜM) ellenőrzése nem kezdődhetett el, mivel a támogatások szakmai felügyeletét ellátó szervezet a támogatás felhasználásáról szakmai teljesítésigazolást nem adott ki, amely feltétele az ellenőrzés megkezdésének. Ezen szerződéseket a 2006. évi ellenőrzési tervbe felvettük.
- Három további szerződés (FKA-KT-13/2003., FKA-KT-12/2001. és FKA-KT-3/2003.) ellenőrzése a támogatottak által hivatkozott indokokra tekintettel a tervezetthez képest későbbi időpontban kezdődtek meg. A vizsgálatok végleges lezárására 2006. március hónapban kerül sor, így ez további tervezési feladatokat nem igényel.
- Terven felül az Osztály ellenőrizte az KT-AF-10/2002. számú támogatási szerződés által nyújtott 8 millió forint támogatási összeget, valamint az Országos Szakképzési Tanács 58/2004. 12. 17. számú állásfoglalása és az oktatási miniszter 40257-4/2004.

számú döntése alapján a Szakiskolai Fejlesztési Program „B” és „C” komponensei keretében nyújtott támogatásból összesen 160 millió forint felhasználását.

A felhasználás ellenőrzésére tervezett összeg nagysága 1.056.433. 760,-Ft volt, melyből a fenti okok miatt 709.906.080,-Ft (67,2%) teljesült. A terven felül ellenőrzött támogatás-felhasználás 168.000.000,-Ft forint volt, ami a támogatási összegre vonatkozó teljesítést 83,1%-ra növeli.

Az ellenőrzések tapasztalatai:

Az ellenőrzések során a következő kisebb hiányosságok merültek fel:

- eltérő pénzmaradványt állapítottunk meg,
- hibás adatok szerepeltek az elszámolásban
- határon túli szervezeteknél fordult elő, hogy a nem megfelelő valuta/deviza nyilvántartás és átváltások, valamint a több részletben nyújtott és elszámolt támogatások miatt nehezebben volt ellenőrizhető.
- a működési és lebonyolítási költségek elkülönített nyilvántartása nem volt biztosított.

Ezen hibák azonban az ellenőrzések folyamán, illetve következményeként kijavításra kerültek.

3. A szakképző iskolák és felsőoktatási intézmények adatbázisának vezetése, valamint a fejlesztési támogatási szerződések formai és tartalmi követelményeinek és a fogadott támogatás felhasználásának ellenőrzése.

Az OM Alapkezelő Ügyfélkommunikációs és Elszámoltatási Osztálya 2005. év elejétől vette át a Szakképzési Hozzájárulások Osztályától a fejlesztési támogatásokkal kapcsolatban addig évente hiányos adattartalommal vezetett elektronikus, összesített Excel táblázatokat.

A táblázatok összesített adatokat tartalmaznak a 2001.,2002.,2003., évre vonatkozóan arról, hogy melyik szakképző iskola, illetve felsőoktatási intézmény, milyen összegű fejlesztési támogatást fogadott, hány darab szerződés keretében, továbbá tartalmazza az intézmény nevét, címét, telefonszámát, adószámát és az igazgatójának nevét.

A szakképző iskolák, valamint felsőoktatási intézmények 2005. január hónaptól kezdődően, egészen 2005. március hónap végéig teljesítették a 13/2004.(IV.27.) OM rendelet 6.§ (10) bekezdésében írt kötelezettségüket, és az OM Alapkezelő részére megküldték 2004. évre vonatkozó fejlesztési megállapodásaikat, valamint a róluk készült összesítő kimutatásukat. A beérkezett megállapodásokat

Az Ügyfélkommunikációs és Elszámoltatási Osztály (ÜEO) nyilvántartásainak és az adatszolgáltatást teljesítő iskolák kapcsolatát az alábbi táblázat mutatja:

ÜEO nyilvántartásában szerepel	Adatszolgáltatást teljesítő intézmények	Különbség
1049 szakképző iskola	1012 szakképző iskola	37
181 felsőoktatási intézményi kar	127 felsőoktatási intézmény kar	54

A különbséggel érintett intézményeket folyamatosan megkeressük és felhívjuk őket a jogkövető magatartás (adatszolgáltatás) teljesítésére.

Az Ügyfélkommunikációs és Elszámoltatási Osztály a beküldött iratokat (34.945 db szerződés) feldolgozta. Általános tapasztalat, hogy a felsőoktatási intézmények hiányosabban, pontatlanabban teljesítik adatszolgáltatási kötelezettségeiket, mint a szakképző iskolák.

A szerződések feldolgozásának eredményei:

- a támogatott intézményekben nőtt az ellenőrzöttség érzése,
- közvetlen kapcsolat alakult ki az OM Alapkezelő és a szakképző iskolák, felsőoktatási intézmények között, így sokkal gyorsabbá, rugalmasabbá vált az ügyintézés
- az ellenőrzöttek láthatóan felismerték, hogy kérdéseikkel szervezetünk nyugodtan fordulhatnak és a szerződéseik megírásával kapcsolatban többször kikérik véleményünket, iránymutatásunkat
- a kapott támogatásoknak szabályszerűbben használják fel, és így az jobban eléri célját, a szakképzés fejlesztését.

Az ellenőrzések tapasztalatai:

A vizsgálatok során több esetben felmerült, hogy a támogatottak gyakran nem helyesen értelmezik, alkalmazzák a vonatkozó jogszabályokat, és ezért nem jogszerűen fogadnak fejlesztési támogatást. Ilyen eset, amikor a gimnáziumok, a nem iskolarendszerű képzést folytatók jogosulatlanul fogadnak támogatást, illetve amikor azt a céltól eltérően, nem az alapképzésre fogadják, illetve fordítják.

Nincs kielégítően rendezve az átalakult, vagy éppen megszűnt intézmények által fogadott fejlesztési támogatások sorsa, megszűnés, átalakulás esetén nincsen jelentési, illetve adatszolgáltatási kötelezettség.

Többször már a szerződéskötés folyamatából, illetve a kapott támogatás formájából látszik, hogy a fogadott összeget nem a szakképzést közvetlenül szolgáló tárgyi eszközre, vagy nem is tárgyi eszközre kívánják fordítani.

A fejlesztési támogatások útján kapott pénz, -és tárgyi eszközök felhasználásának ellenőrzési tapasztalatai:

A szerződések vizsgálatán túl az intézmények egy részénél teljesebb körű ellenőrzés lefolytatására is sor került, illetve kerül, az alábbiak szerint:

Az OM Alapkezelő közbeszerzési eljárás alapján szerződést kötött külső könyvvizsgáló vállalkozóval 160 fejlesztési támogatás fogadására jogosult intézmény 2003. és 2004. évekre vonatkozó komplex ellenőrzésére.

Ennek keretében a szakképző iskolák, valamint egy felsőoktatási intézmény (több karral) beküldött szerződéseinek összevetése történik a helyszínen nyilvántartott szerződésekkel. Vizsgálat tárgyát képezi a támogatott intézmények nyilvántartási rendszere, a fejlesztési támogatás jogszerű, tényleges felhasználása.

Az Ügyfélkommunikációs és Elszámoltatási Osztály a 40 iskola ilyen jellegű vizsgálatát tervezte 2005-ben, melyet 2006. június 15-ig terveztük befejezni.

Az Ügyfélkommunikációs és Elszámoltatási Osztályon indult vizsgálatok során előzetesen bekért nyilvántartások, beküldött szerződések részletes vizsgálata után kerül sor az iskolánál a helyszíni ellenőrzésekre.

Eddig fejlesztési támogatás felhasználására vonatkozóan 9 iskolában folytattunk le ellenőrzést:

Az ellenőrzött szervezet neve	Tervezett, vagy kijelölés alapján végzett ellenőrzés
Xantus János Idegenforgalmi Gyakorló Középiskola (Bp)	tervezett
Angol- MagyarKépző és Továbbképző Központ (Bp.)	tervezett
Szépmíves Szakképző Iskola (Bp.)	tervezett
Madách Imre Szakmunkásképző és Szakközépiskola (Gödöllő)	tervezett
Szakkay József Szakközépiskola (Bp.)	tervezett
Biztosítási Oktatási Intézet (Bp.)	tervezett
Kolombusz Humángimnázium (Etyek)	tervezett
Fáy András Közlekedésgépészeti Műszaki szakközépiskola (Bp)	tervezett
Március 15. Gimnázium és Szakképző iskola (Selyp)	Oktatási Minisztérium szakképzési helyettes államtitkárság kijelölése alapján

A vizsgálatokról jelentések készülnek, melyek elkészítése folyamatban van.

Az összes jelentés, illetve helyszíni vizsgálat befejezését követően lesz lehetőség általános tapasztalatok levonására, illetőleg javaslatok kidolgozására, illetve a különösen súlyos szabályszegések miatt a 13/2004. (IV. 27.) OM rendelet 7. §-ban, valamint az egyéb jogszabályokban foglalt jogkövetkezmények alkalmazására.

A vállalkozó által lefolytatott vizsgálatok befejezését követően az ott tett megállapítások, tapasztalatok és javaslatok ötvözésre kerülnek a sajátjainkkal, aminek eredményeként reményeink szerint a szakképzési hozzájárulás e formájának hasznosítása terén jelentős eredményeket érhetünk el.

4. Főtevékenységként gyakorlati képzést végző gazdálkodó részére nyújtható támogatás elszámolásának ellenőrzése

Az alapképzési támogatások elszámoltatása a tervnek megfelelően 2004. szeptember és 2005. augusztus hónapok közötti időszakra terjedt ki, melynek során a főtevékenységként gyakorlati oktatást végző szakképzési hozzájárulásra kötelezettek ellenőrzésére benyújtott dokumentációja alapján került sor. Az elszámoltatás teljesítése a Szakképzési Hozzájárulások Osztálya, külső szakértő és az Ügyfélkommunikációs és Elszámoltatási Osztály megosztott feladataként volt tervezve.

A megvalósításban végül külső szakértőnek nem kellett részt vennie, mivel a tanulók kötelező díjazásának elszámolását a Szakképzési Hozzájárulások Osztálya, az ettől eltérő feladatokat az Ügyfélkommunikációs és Elszámoltatási Osztály valósította meg.

Az ellenőrzött időszakban 57 támogatott elszámoltatására került sor. A szerződés szerint a támogatottaknak kifizetett összeg 907.507.530,-Ft volt, amelyből az elszámoltatást követően az igazolható felhasználásként az Ügyfélkommunikációs és Elszámoltatási Osztály 894.673.865,-Ft-ot állapított meg.

Az elszámolási különbözet kiegyenlítésére az ellenőrzést végző szervezeti egység 13.162.764,-Ft követelést írt elő, és 329.099,-Ft támogatás visszautalására tett intézkedéseket.

Az elszámolások ellenőrzése során tett megállapításokkal a vizsgálatban résztvevő gazdálkodók minden esetben egyetértettek.

A Belső Ellenőrzési Csoport 2005. évi tevékenysége

Az Oktatási Minisztérium Alapkezelő Igazgatósága (továbbiakban: OM Alapkezelő) belső ellenőrzését a főigazgató közvetlen alárendeltségébe tartozó Belső Ellenőrzési Csoport látja el.

A 2005. évben 9 tervezett ellenőrzés és 1, az Oktatási Minisztérium által elrendelt terven felüli ellenőrzés került realizálásra. A 10 vizsgálatból 2 rendszerellenőrzés, 2 pénzügyi ellenőrzés, 4 szabályszerűségi ellenőrzés, 1 teljesítmény-ellenőrzés, 1 pedig informatikai rendszerek ellenőrzése volt. A rendszerellenőrzések magukban foglalták az adott területen működő Folyamatba Épített, Előzetes és Utólagos Vezetői Ellenőrzés (FEUVE) rendszere kidolgozottságának és végrehajtásának vizsgálatát is.

A 2005. évi vizsgálatok közül az OM Alapkezelő gazdálkodását érintő ellenőrzések az alábbiak voltak:

- **pénzügyi ellenőrzések**
 - a költségvetési előirányzat-gazdálkodás helyzete;
 - valamint a kötelezettségvállalással terheltnek jelentett előirányzat-maradványok jogszabályban előírt dokumentáltsága tárgyában;
- **szabályszerűségi ellenőrzések**
 - a gépjármű-használat szabályossága;
 - a 2004. évi leltározás végrehajtása;
 - a beszerzések szabályossága;
 - valamint a személyi juttatások biztosítása, elszámolása tárgyában;
- a külső szolgáltatások igénybevételének gazdaságossága tárgyában végrehajtott **teljesítmény-ellenőrzés**.

Az ellenőrzés –a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. (XI. 26.) Kormányrendeletben foglalt feladatának megfelelően- igyekezett megállapításaival és javaslataival segíteni az intézmény gazdálkodási tevékenységének végrehajtását. Célszerűnek tartotta a gazdálkodási tevékenység szabályozásának pontosítását, aktualizálását, többek

között azért is, mert a szabályzatok jelentős része még a Teljes Ügyviteli Szolgáltató (TÜSZ) rendszer bevezetése előtt került jóváhagyásra, miközben az alkalmazott rendszerből előállítható bizonylatok jelentős részben helyettesítették a szabályzatokban kötelezően előírt bizonylatokat. Javaslatok kerültek továbbá megfogalmazásra a leltározási tevékenység előkészítésére, végrehajtására, értékelésére és dokumentálására, valamint a közbeszerzési szabályozás pontosítására vonatkozóan is. A gépjármű-használat ellenőrzése kapcsán egy esetben (indokolatlan költség elszámolás) visszafizettetésre került sor. A teljesítmény-ellenőrzés során a gazdaságosság, hatékonyság kérdéskörének figyelembe vételével kapcsolatos javaslatok születtek. Az észlelt hibajelenségek jellemzően a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatóak voltak.

OM ALAPKEZELŐ IGAZGATÓSÁG

**2005. évi gazdasági és pénzügyi
tevékenységének általános értékelése**

Az OM Alapkezelő Igazgatósága feladatainak megvalósítását az állami támogatás igénybevétele, a saját bevételek növelésével és az előző évi előirányzat maradvány felhasználásával teljesítette.

A beszámolási időszakban **5 339 320** e Ft kiadás teljesült.

KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZATOK ALAKULÁSA

e Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat-változások			Előirányzat változás Összesen	Módosított előirányzat	Teljesítés
		Korm.	Felügye- leti	Intézményi			
Személyi juttatások	527 700		17 298	267 295	284 593	812 293	677 392
Munkaadókat terhelő járulékok	161 700		5 427	95 279	100 706	262 406	206 894
Dologi kiadások	345 200	-3 924	11 214	1 532 068	1 539 358	1 884 558	1 144 333
Egyéb működési célú támogatások			80 892	330 095	410 987	410 987	398 228
Működési költségvetés	1 034 600	- 3 924	114 831	2 224 737	2 335 644	3 370 244	2 426 847
Intézményi beruházások	25 000			1 044 373	1 044 373	1 069 373	709 307
Egyéb intézményi felhalmozások				2 431 407	2 431 407	2 431 407	2 203 166
Felhalmozási kiadások összesen	25 000			3 475 780	3 475 780	3 500 780	2 912 473
Költségvetési kiadások összesen	1 059 600	-3 924	114 831	5 700 517	5 811 424	6 871 024	5 339 320
Finanszírozási kiadásai							-350
Kiadások összesen	1 059 600	- 3 924	114 831	5 700 517	5 811 424	6 871 024	5 338 970

2005. évi előirányzatok alakulását nagymértékben befolyásolta a 2004. évi pénzmaradvány, az évközi költségvetési támogatás zárolása, elvonása valamint a felügyeleti szervtől kapott pályázati támogatások és az OSZT döntések alapján az MPA alapból átadott pénzeszközök mértéke, mely 5 811 424 e Ft növekményt eredményeztek

Az előirányzatok évközi változásai, a tényleges teljesítéseket befolyásoló főbb tényezők

e Ft-ban

2005.évi tervezett bevétel	667 200
Költségvetési támogatás	392 400
Tervezett költségvetés	1 059 600
Kormány határozatok alapján zárolás támogatásból	- 3 924
2005.évi költségvetés előirányzata	1 055 676
2004.évi előirányzat maradvány felhasználása	3 844 111
Előirányzat módosítás	
Felügyeleti szervtől pályázatokra	114 831
MPA átvett pénzeszközökből	
Saját hatáskörben	1 574 179
HEFOP-ra (más fejezetből)	282 227
Összesen:	6 871 024

Ebből az alábbi kiemelt tételeket tartalmazza:

Felügyeleti célú módosítás pályázati támogatásra:

- Felsőoktatási Tankönyv Pályázatra	79 631
Egyéb pályázati bonyolításokra:	
-József Attila 100. évforduló megrendezése	500
-2005-2006 tanulmányi verseny megrendez.	1 500
-Közoktatásban közreműködő társadalmi szervezetek támogatásának pályázati lebonyolít.	1 300
-Phare II. program szakmai tanácsadása monitoring tevékenységének bonyolítása	10 499
-Felsőoktatási Pályázatok lebonyolítása	13 261
-Egyéb közoktatási pályázatok előkészítése	8 140

Saját hatáskörben történő előirányzat:

-2004 évi pénzmaradvány, az év végi és már 2004-ben nem módosítható előirányzat OSZT döntés alapján MPA-tól kapott Szakiskola Fejlesztési Program B és C komponens fedezete, az MPA Iroda és az OSZT, valamint a Regionális Iroda működtetésére, valamint a különböző pályázatok / Gimnáziumi informatikai oktatás tárgyi eszköz fejlesztésének elősegítése, az 1-10 főt foglalkoztató kisvállalkozások taneszköz beszerzése, Nemzeti Fejlesztési Terv II. stb / támogatására és a HEFOP közreműködői költségeinek 2005. évre részben biztosított összegeiből tevődik.

KIADÁSI MEGTAKARÍTÁS ÖSSZETÉTELE ELŐIRÁNYZAT MARADVÁNY

e Ft-ban			
Kiadási csoport	Módosított előirányzat	Tényleges kiadás	Maradvány
Személyi juttatások	812 293	677 392	134 901
Munkaadói járulék	262 406	206 894	55 512
Dologi kiadások	1 884 558	1 144 333	740 225
Egyéb működési támogatások	2 842 394	2 601 394	241 000
Intézményi beruházási kiadások	1 069 373	709 307	360 066
Összesen	6 871 024	5 339 320	1 531 704
Bevételi lemaradás			- 5 987
2004. évi maradvány			360 858
Mindösszesen:			1 886 575

Az eredeti működési költségvetésből kiadási célú megtakarítás nem jelentkezett. A maradvány oka a többletfeladatokra biztosított átvett pénzeszközökből, valamint a 2003. évről áthúzódó előirányzat maradvány, az MPA OSZT döntése alapján az iskolák részére átadandó pályázati pénzek és beszerzendő eszközök több évi maradványa, a HEFOP költségeire kapott előlegek és 2006. évre elszámolandó közreműködői megbízásait, az Observatory külföldi és belföldi pályázatainak, valamint a XXI. Század több évre szóló szerződéseit fedezi. A bevételi lemaradás oka a 2005. évi várható bevétel év végéig nem folyt be.

2005 ÉVI PÉNZFORGALOM

eFt-ban

Pénztári nyitókészlettel nem rendelkezünk.

Bankszámla 2005. január 1-i

Nyitó pénzkészlet összesen	4 204 619
Bevétel	+ 3 021 010
Kiadás	- 5 338 970
Devizaszámla egyenlege	1285
Záró pénzkészlet összesen :	1 886 659

A záró pénzkészlet a Magyar Állam Kincstárnál vezetett előirányzat felhasználási, kártyafedezeti és deviza számla összegéből tevődik össze.

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK KÉSZLETEK KÖVETELÉSEK ALAKULÁSA

	Nyitó	<u>eFt-ban</u> Záró
Készletek	4 073	1 023
Követelések	4 452	3 864
Egyéb követelések		30 000
Forgóeszközök összesen:	8 525	34 887

A forgóeszközök változását az iskolák részére a Szakiskola Fejlesztési Program keretében 2005. évben kiutalt és 2006. évben elszámolásra kerülő előlegét tartalmazza, mely az egyéb követelések záró állományában jelenik meg.

KÖTELEZETTSÉGEK ALAKULÁSA

	<u>eFt-ban</u>
Hosszú lejáratú kötelezettsége az OM Alapkezelőnek nem volt.	
Rövid lejáratú a szállítók felé áthúzódó: termékvásárlás	16 288
szolgáltatás vásárlásból	57 826
Összesen	74 114
Befizetési kötelezettség OM felé	19 292
HEFOP közreműködői, illetve előlegként leutalt 2006. évben elszámolandó	332 208
OSZT döntés alapján MPA működési költségek áthúzódó maradványa	281 404
Beruházás a XXI. Sz. Iskolába	128 984
Observatory CEDEFOP és ReferNet pályázati pénzeszközei	752
Phare Programok monitoring költsége	26 689
Közoktatási pályázatok bonyolítása	15 852
Felsőoktatási Pályázatok bonyolítása	921 939
Szakképzési Pályázatok pénzeszköz, és eszközátadása	1 285
Devizaszámla egyenlege	1 886 575
Mindösszesen:	

SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

Személyi juttatások címén 2005. évben a teljesített kiadások összege 677 392 e Ft, amely a módosított előirányzatnál 16,6%-al kevesebb. A személyi juttatások előirányzat megtakarítása kötelezettséggel terhelt maradvány.

A személyi juttatásokból 504 447 e Ft rendszeres juttatás, amelyet az OMAI közalkalmazottainak alapilletménye és pótlékaira lett kifizetve.

A nem rendszeres juttatások az összes személyi juttatásokhoz viszonyítva 18% 122 070 e Ft. Az állományba nem tartozó külső személyi juttatások az eredeti előirányzathoz viszonyítva lényeges növekedést eredményeztek, mivel a pályázatokhoz kapcsolódó a külső bírálók szakértők bevonása vált szükségessé.

A nem rendszeres személyi juttatások tartalmazzák a közalkalmazottak számára a Juttatási Szabályzatban biztosított Caffetéria rendszerben kifizetett különféle (ruházati költségtérítés, üdülési hozzájárulás, közlekedési költségtérítés, étkezési hozzájárulás, jubileumi jutalom és egyéb juttatások) összegét, mely egy főre jutó összege 170 eFt. volt.

2005. évben 60 203 e Ft jutalmat fizetünk ki, mely a rendszeres személyi juttatások 12,4 %-a.

A 2005. évi költségvetésben jóváhagyott és engedélyezett létszáma 143 fő, Nyitó létszám 151 fő, záró létszám 170 fő, az éves átlagos statisztikai létszám 152 fő volt. Az évközi változások oka a fiatal munkaerők GYES, GYED / átlag 15 fő / igénybevétele, és az őket határozott időre helyettesítő alkalmazottak fluktuációjából adódott

MUNKAADÓI JÁRULÉK

A munkaadói járulék maradványa a 2006. évre áthúzódó - kötelezettséggel terhelt - személyi juttatásokra történő 55 512 eFt. befizetési kötelezettség.

DOLOGI KIADÁSOK

A dologi kiadások 2005.évi teljesítése 740 225 e Ft, mely 41,4%- al több az előző évinél. Az eredeti előirányzathoz képest a módosított előirányzat nem ad reális képet a kiadási előirányzat és a maradvány tekintetében, mert tartalmazza a szállítói, HEFOP , a Beruházás 21. Század Iskolája, az Observatory , a Szakiskola Fejlesztési Program és egyéb pályázatokra biztosított dologi kiadások áthúzódó előirányzat maradványát.

Előírt befizetési kötelezettségünknek eleget tettünk, a takarékosági intézkedések szem előtt tartása mellett, feladat szűkítésre nem került sor.

IMMATERIÁLIS JAVAK TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYÁNAK ALAKULÁSA

MEGNEVEZÉS	eFt-ban		TELJESÍTÉS
	EREDETI	MODOSITOTT	
	ELŐIRÁNYZAT		
Immateriális javak:	15 000	29 659	29 659
Ingatlanok vásárlása:	-	9 455	9 455
Gépek, berendezések, felszerelések vásárlása	5 000	880 358	520 292
Járművek vásárlása	-	8 321	8 321
Intézményi beruházási kiadások	20 000	927 793	567 727
Intézményi beruházás ÁFA-ja	5 000	141 580	141 580
Felhalmozási kiadások összesen	25 000	1 069 373	709 307

A tervezett előirányzathoz képest nagyfokú növekedést az OSZT döntése alapján a 2004-2005. évben a Szakiskola Fejlesztési Program keretében az iskolák részére Központosított Közbeszerzés, és nyílt Közbeszerzési eljárás keretében vásárolt 520 292 eFt. értékű különböző eszközök, gépek, valamint a HEFOP keretében vásárolt ügyvitel és számítástechnikai gépek berendezések értékét tartalmazza. 2005. évben 2 db. Skoda Oktavia kulcsos használatú személygépkocsi vásárlására került sor.

eFt-ban			
Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Állomány változás
Vagyoni értékű jogok	6 061	11 027	4 966
Szellemi termékek	38 313	23 823	-14 490
Immateriális javak összesen	44 374	34 850	-9 524
Ingatlanok (bérelt ingatlan)	8 361	3 616	-4 745
Gépek, berendezések, felsz.	103 799	113 323	9 524
Járművek	16 860	21 139	4 279
Beruházások	380 008	0	-380 008
Tárgyi eszközök összesen	509 028	138 078	-370 950
Üzemeltetésre átadott eszközök (OM)	16 479	11 898	-4 581
Követelések (vevők)	4 452	3 864	-588
Egyéb követelések (támog. progr. előleg)	0	30 000	30 000
Követelések összesen	4 452	33 864	29 412
Idegen pénzeszközök	28 860	0	-28 860

Üzemeltetésre átadtunk 2005. évben gépeket, berendezéseket, 11 898 eFt értékben, mely az OM Alapkezelő pályázati tevékenységének külső szerv által történő elősegítését szolgálja.

- A Bruttó érték állományának növekedését a beszerzések, illetve a térítés nélkül átvett eszközök értéke eredményezte. Az OM-tól átvett számítástechnikai eszközöket 2.115 eFt. bruttó értékben, a Professzorok Házától szintén számítástechnikai és ügyvitel technikai eszközöket 11 768 eFt, egyéb gép berendezéseket 3 145 eFt. bruttó értékben.
- A Bruttó érték csökkenése a Szakiskola Fejlesztési Program keretében, térítés nélkül az iskolák részére átadott eszközök érték csökkenése, valamint a nem saját tulajdonban lévő Bihari utcai/ bérelt / épületre költött javítási munkálatok költségeinek átadása a tulajdonos NSZI részére.
- Értékcsökkenés elszámolása eszközcsoportonként megtörtént a Kormányrendeletben előírt leírási kulcsok alapján.
Az értékcsökkenés állományának növekedését – az év során elszámolt terv szerinti értékcsökkenésen felül – befolyásolta a térítés nélkül átvett eszközök értékcsökkenése is. Az átvett eszközök értékcsökkenése az OM-tól 2 115 eFt. a Professzorok Házától 13 472 eFt.
Az értékcsökkenésben bekövetkezett éves állomány változás: (e Ft-ban)

- Immateriális javaknál:	17 167 .	
-Ingatlanoknál	- 77	/ NSZI-nek történő átadás végett /
-Gépek, berendezések, felszerelések	61 010	
-Járművek	668	/ 2 személygépkocsi értékesítése/
Üzemeltetésre átadott eszközök	1 369	
- A vagyonértékű jogoknál 2005. évtől gyorsított leírást alkalmazunk az előírt jogszabályok szerint.

Alaptevékenységet elősegítő Beszerzések

	db.	<u>eFt-ban</u>
Számítógép	62	12 995
Monitor	33	2 208
Nyomtató	24	6 289
Szerver	2	689
Fénymásoló gép	3	10 042
Szoftver	1	313
Licence	106	23 469

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT VÁLTOZÁSA

A bevételi előirányzatok nagymértékű növekedése 5 811 424 eFt. A költségvetés tervezéséhez képest, az OSZT 2004-2005 évi döntése alapján az iskolák részére biztosított eszközellátás, átadott pénzeszközök fejlesztésre, valamint a Tankönyv Szakkönyv támogatások, közoktatási pályázatok bonyolítása, illetve a HEFOP közreműködői költségeire biztosított átvett pénzeszközök bevételi módosításait tükrözik.

Az eredeti és módosított előirányzattal szemben teljesített bevételből, valamint a 204. évi pénzmaradványból év végén 1 886 575 eFt. Kötelezettséggel terhelt maradvány keletkezett.

Megnevezés	Előirányzat		e Ft-ban Növekmény
	Eredeti	Módosított	
Működési költségvetés bevételei	665 900	1 773 908	1 108 008
Felhalmozási bevételek	1 300	388 840	387 540
Költségvetési támogatás	392 400	503 307	110 907
Pénzforgalom nélküli bevétel		4 204 969	4 204 969
Összesen:	1 059 600	6 871 024	5 811 424

BEVÉTELEK TEVÉKENYSÉGENKÉNT

Megnevezés	eFt-ban Bevétel
Intézményi működési bevételek	
Alaptevékenység bevételei	-
Alaptevékenységgel összefüggő egyéb bevételek	2 897
Intézmény egyéb sajátos bevételei	13 905
Kiszámlázott termékek és szolgáltatások	975
Általános Forgalmi Adó-ja	
Kamat bevétel	218
Intézményi működési bevételek összesen	17 995
Felhalmozási és tőke jellegű bevétel tárgyi eszközök értékesítés	563
Támogatások, kiegészítések és átvett pénzeszközök	
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	503 307
Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről	
Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson belülről	1 842 590
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson belülről	656 471
Támogatások, kiegészítések és átvett pénzeszközök összesen	3 002 368
Pénzforgalmi bevételek	3 020 363
Pénzforgalom nélküli bevételek (2004. évi maradvány)	3 844 111
Bevételek összesen	6 865 037

A költségvetési év gazdálkodásának általános értékelése

Az OM Alapkezelő Igazgatóság gazdálkodását 2005. évben nagymértékben befolyásolta az Intézmény feladatrendszerének bővülés, a pályázati pénzek nagyságának (pénzeszközök átadása, Szakiskola Fejlesztési Program több komponensének bonyolítása, eszközök átadása), 2004. évről áthúzódó befejezetlen beruházásként kezelt, iskoláknak átadott eszközök könyvviteli kivezetése.

A HEFOP közreműködői tevékenységének pénzügyi , számviteli bonyolítása az Irányító Hatóság felé történő elszámolása.

Az OM Alapkezelő Igazgatóság FEUVE Kézikönyvét, mint az SZMSZ része 2005. május 1-én lett jóváhagyva a főigazgató részéről. Az ellenőrzési nyomvonal szöveges formában és folyamat ábrákkal elkészült. A szabálytalanság kezelése eljárás rend az SZMSZ része. A kockázatkezelési eljárás rendet a Belső Ellenőrzési Kézikönyv tartalmazza, melyet a gazdasági tevékenységünk során alkalmazunk.

Az OM Alapkezelő Igazgatóság vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

A dolgozók részére lakásépítési, vásárlási kölcsönt nem folyósított.

2005 évben elkészítettük az alábbi gazdálkodást érintő szabályzatokat, illetve szabályzatok módosítását:

A 2005. évi Számviteli Politikát nem módosítottuk, mert megfelelt a 2004. évben elkészített és 2005. évre vonatkozó szabályoknak, de az ehhez kapcsolódó szabályzatokat az új előírásoknak megfelelően módosítottuk.

-Szervezeti és Működési Szabályzat

-Számlarend

-Számlatükör

-Kötelezettségvállalás, Ellenjegyzés, Utalványozás, és Érvényesítés Rendje

-Eszközök és Források Értékelési Szabályzata

-Eszközök és Források Leltározási és Leltárkészítési Szabályzata

-Leltározási Ütemterv

-Pénz és Értékkezelési Szabályzata

-Önköltségszámítási Szabályzata

-Gazdálkodási Szabályzat

-Gazdasági Igazgatóság Ügyrendje

-Gazdasági Iroda Ügyrendje

-Gazdasági Iroda Pénzügyi Osztály Ügyrendje

-Gazdasági Iroda Számviteli Osztály Ügyrendje

-MPA Iroda Ügyrendje

-Reprezentációs Szabályzat

-Beszerzési Szabályzat

-Közalkalmazotti Juttatási Szabályzat

-Reprezentációs Szabályzat

-Hivatali gépjármű, magántulajdonú gépjármű és taxi hivatalos célú használatának Szabályzata

Belső Ellenőrzési vizsgálatok 2005. évben

Az Oktatási Minisztérium Alapkezelő Igazgatósága belső ellenőrzését a főigazgató közvetlen alárendeltségébe tartozó Belső Ellenőrzési Csoport látja el.

A 2005. évben 9 tervezett ellenőrzés és 1, az Oktatási Minisztérium által elrendelt terven felüli ellenőrzés került realizálásra. A 10 vizsgálatból 2 rendszerellenőrzés, 2 pénzügyi ellenőrzés, 4 szabályszerűségi ellenőrzés, 1 teljesítmény-ellenőrzés, 1 pedig informatikai rendszerek ellenőrzése volt. A rendszerellenőrzések magukban foglalták az adott területen működő folyamatba épített, Előzetes és Utólagos Vezetői Ellenőrzés (FEUVE) rendszere kidolgozottságának és végrehajtásának vizsgálatát is.

A 2005. évi vizsgálatok közül az OM Alapkezelő gazdálkodását érintő ellenőrzések az alábbiak voltak:

- **pénzügyi ellenőrzések**
 - a költségvetési előirányzat-gazdálkodás helyzete;
 - valamint a kötelezettségvállalással terheltnek jelentett előirányzat-maradványok jogszabályban előírt dokumentáltsága tárgyában;
- **szabályszerűségi ellenőrzések**
 - a gépjármű-használat szabályossága;
 - a 2004. évi leltározás végrehajtása;
 - a beszerzések szabályossága;
 - valamint a személyi juttatások biztosítása, elszámolása tárgyában;
- a külső szolgáltatások igénybevételének gazdaságossága tárgyában végrehajtott **teljesítmény-ellenőrzés**.

Az ellenőrzés –a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. (XI. 26.) Kormányrendeletben foglalt feladatának megfelelően- igyekezett megállapításaival és javaslataival segíteni az intézmény gazdálkodási tevékenységének végrehajtását. Célszerűnek tartotta a gazdálkodási tevékenység szabályozásának pontosítását, aktualizálását, többek között azért is, mert a szabályzatok jelentős része még a Teljes Ügyviteli Szolgáltató (TÜSZ) rendszer bevezetése előtt került jóváhagyásra, miközben az alkalmazott rendszerből előállítható bizonylatok jelentős részben helyettesítették a szabályzatokban kötelezően előírt bizonylatokat. Javaslatok kerültek továbbá megfogalmazásra a leltározási tevékenység előkészítésére, végrehajtására, értékelésére és dokumentálására, valamint a közbeszerzési szabályozás pontosítására vonatkozóan is. A gépjármű-használat ellenőrzése kapcsán egy esetben (indokolatlan költség elszámolás) visszafizettetésre került sor. A teljesítmény-ellenőrzés során a gazdaságosság, hatékonyság kérdéskörének figyelembe vételével kapcsolatos javaslatok születtek. Az észlelt hibajelenségek jellemzően a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatóak voltak.

Budapest, 2006. április 20.