



KÖZGYŰJTEMÉNYI ELLÁTÓ SZERVEZET

Cím: 1062 Budapest, Bajza u. 32. Telefon: (36-1) 411-3080 Fax: (36-1) 266-7072 E-mail cím: kesz.titkarsag@mail.tvnet.hu

Szöveges beszámoló 2006. év

1. Feladatkör, tevékenység

Az Intézmény neve. Törzskönyvi /PIR) azonosítószáma, honlapjának címe

Neve: Oktatási és Kulturális Minisztérium Szolgáltató Intézmény
Törzskönyvi azonosítószáma: 327592
Honlapjának címe: www.okm.hu

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

Az OKMSZI tevékenységét az Intézmény Alapító Okirata határozza meg. 2006. évben szolgáltató jellegű tevékenység körében történt változás.

2. Az előirányzatok alakulása, felhasználása

Az Intézmény költségvetésében tervezett és rendelkezésre állt előirányzatok alapján takarékosági intézkedések foganatosítására szükség volt, hiszen az Intézmény eredeti előirányzata 83,88 %-ra, a módosított előirányzat 75,78 %-ra csökkent a 2005-ös évhez képest. A teljesítés is csökkenést mutat, 77,95 % az előző évhez képest.

A 2005. évi beszámoló ellenőrzése kapcsán jelentős összegű hiba megállapítására nem került sor.

Az Intézmény 2006. évi előirányzatainak alakulása

érték: ezer forintban

Megnevezés	2005. évi tényleges teljesítés	2006. évi Eredeti előirányzat	2006. évi Módosított előirányzat	2006. évi Teljesítés
Kiadás	960.868	855. 000	836.418	742.462
Működés	923.697	830. 800	775. 677	696.576
- ebből személyi juttatások dologi kiadás	314.067 327.882	366.300 171.400	257.692 268.064	233.311 241.760
Felhalmozás	37.171	24.200	60.741	45.886
- intézményi beruházás	10.754	19.200	7.917	4.046
- központi beruházás			12.264	12.264
- felújítás	21.367	3.000	39.560	28.576
- egyéb intézményi felhalm.	5.050	2.000	1.000	1.000
Kötelező maradványképzés 2005.	23.250			
Elvárt maradvány* 2006.				
Tényleges maradvány 2006.				19.246
Bevétel	1.012.066	855.000	836.418	761.708
támogatás	724.262	592.000	515.093	515.093
működési bevétel	255.236	260.000	260.630	188.884
átvett pénzeszköz	5.270	3.000	9.495	6.531
működési célra	5.270		3.350	3.350
felhalmozási célra		3.000	6.145	3.181
egyéb bevétel	2.050			
pénzmaradvány igénybevétele	25.248		51.200	51.200
Létszám				
Engedélyezett létszám (35.úrlap 12. sor)	119			117
Átlagos statisztikai állományi létszám (35. úrlap 17. sor)	113			67
Tartósan üres álláshelyek száma (35. úrlap 16.sor)				

3. Az áthúzódó kötelezettségvállalásokat és befizetési kötelezettséget az előző évi maradványból teljesítettük.

A költségvetési függő-átfutó-kiegyenlítő előző évhez viszonyított állományváltozás a következőképpen alakult:

Megnevezés	2005. évi állomány	2006. évi állomány
Költségvetési aktív függő elszámolások	74	5 983
Költségvetési aktív átfutó elszámolások	139	228
Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások	-	-
Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	213	6 211
Egyéb passzív elszámolások összesen	-	-

A 2006. év végi záró aktív pénzügyi elszámolások a következő tételeket tartalmazzák:

- Az aktív függő elszámolások között mutattuk ki a Kincstár által tévesen betérhelt december havi munkabér utalását 5 938 eFt, a 2005. évről áthúzódó letéti díj 45 eFt.
- Az aktív átfutó elszámolások között szerepel 2006. évben a dolgozók bér levonásai 146 eFt, valamint 2004. évről áthúzódó peresítés alatt álló dolgozó ruházatra-üdülésre adott előleg 83 eFt.

A 2006. év végi aktív pénzügyi elszámolások nagy része rendeződött.

4. Az előirányzatok évközi változásai, a tényleges teljesítéseket befolyásoló főbb tényezők

Az intézményi költségvetés eredeti előirányzataihoz képest módosított előirányzatokra ható év közben növelő, illetve csökkentő „hatásokat” az alábbiakban mutatjuk be:

Előirányzatot növeltek az előző évi pénzmaradvány igénybevétele (51 200 eFt) és az év közben az Intézmény működtetéséhez a következő jogcímenek kapott pótelőirányzatok:

- OKM Gazdálkodási Főosztálytól vendégház szolgáltatáshoz juttatott pótelőirányzat	7 000 eFt
- OKM Beruházási Főosztálytól központi beruházásra nyújtott pótelőirányzat	14 000 eFt
- OKM Beruházási Főosztálytól egyéb intézmény felújítás prog. Biztosított pótelőirányzat	16 000 eFt
- 2177/2006. (X.17.) Korm. határozat alapján szerk.jelleggel Biztosított illetményjavítás pótelőirányzat	500 eFt
- PM 11522/22/2006. egyszeri jelleggel biztosított létszámcsökkentésre pótelőirányzat	34 549 eFt
- PM 18835/2006. egyszeri jelleggel biztosított létszámcsökkentésre pótelőirányzat	12 529 eFt

Az intézményi költségvetés előirányzatait csökkentette:

- Kormány 2106/2006. (VI.15.) támogatás zárolása	9 500 eFt
- 7142/2006. sz. OKM-OKMSZI megállapodás szolgáltató jellegű tevékenység átadása	150 249 eFt
- Beruházási Főosztálytól kapott központi beruházás előirányzat zárolása	1 736 eFt

Intézményi hatáskörű előirányzat módosítás:

- 2005. évi maradvány felhasználás	51 200 eFt
- 2006. évi kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás:	
Személyi juttatások	- 56 335 eFt
Munkaadót terhelő járulékok	- 34 765 eFt
Dologi kiadások	+ 91 100 eFt
Felhalmozási kiadások	- 1 000 eFt
Működési kiadás	+ 1 000 eFt
Beruházás	- 11 283 eFt
Felújítás	+ 11 283 eFt
- 2006. évi OKMSZI-OMSZI Kht. megállapodás alapján	
2 fő átadása	
Személyi juttatás	5 237 eFt
Munkaadói járulék	1 607 eFt
Dologi kiadás	70 eFt
- 2006. évi szakszervezettől átvett pénzeszköz előirányzat módosítás	
Személyi juttatás	2 520 eFt
Munkaadói járulék	745 eFt
Dologi kiadás	85 eFt
- 2006. évi többlet bevétel gépkocsi értékesítésből	
Előirányzat módosítás	3 775 eFt

5. A személyi juttatások előirányzatának alakulása a létszámváltozások, illetve az ahhoz kapcsolódó személyi juttatások előirányzatok alakulása.

Személyi juttatások előirányzatában bekövetkezett változások:

- Személyi juttatás 2006. évi eredeti előirányzata	366 300 eFt
- Kiemelt intézményi átcsoportosítás előirányzata	- 56 335 eFt
- Létszámleépítés pótelőirányzata	35 665 eFt
- OMSZI Kht. 2 fő átadása	- 5 237 eFt
- Átvett pénzeszköz saját hatásköri előirányzata	+ 2 520 eFt
- 7142/2006. sz. OKM-OKMSZI megállapodás alapján 49 fő átadása	- 85 600 eFt
- 2177/2006.(X.27.) Korm. hat. 2006. évi illetményjav.	<u>379 eFt</u>
2006. évi módosított előirányzat	257 692 eFt

2006. évi engedélyezett létszám: 111 fő

Munkaerőmozgás 2006. év során

- Létszám leépítés: 13 fő
- Létszám átadás: 55 fő

2006. évi átlagos statisztikai létszám és személyi juttatások teljesítésének alakulása:

Megnevezés	Foglalkoztatott létszám (fő)	Személyi juttatások összege (eFt)
Teljes munkaidős	63	210 291
Részmunkaidős	4	8 663
Állományba nem tartozó	-	14 357

6. A dologi kiadások előirányzat változásának bemutatása

A jóváhagyott költségvetésben a dologi kiadás előirányzata az előző évekhez képest jelentősen csökkent.

A dologi kiadások előirányzatában bekövetkezett változások:

2006. évi eredeti előirányzat	171 400 eFt
Kiemelt intézményi átcsoportosítás előirányzata	91 100 eFt
OKM Gazdálkodási Főosztály által vendég.h.szolg. előirányzata	7 000 eFt
Szakszervezettől átvett pénzeszköz előirányzata	85 eFt
Pénzmaradvány felhasználás előirányzata	41 923 eFt
Felhalm. célú pénzeszköz működési célú előirányzata	1 000 eFt
Gépkocsi értékesítésből mód. Előirányzata	<u>3 775 eFt</u>
	316 283 eFt
Kormány 2106/2006. (VI.15.) zárolás előirányzata	- 9 500 eFt
OKM-OKMSZI megállapodás átadásának előirányzata	- 38 649 eFt
OKMSZI-OMSZI Kht. megállapodás átadásának előirányzata	<u>- 70 eFt</u>
2006. december 31. módosított előirányzat	268 064 eFt

2006. évben előírt befizetési kötelezettség teljesítésének alakulása:

2005. évről áthúzódó X-XI-XII. hó 5 % befizetési kötelezettség	4 355 eFt
2005. évi önrevízió befizetési kötelezettség 5 %	<u>3 179 eFt</u>
	7 534 eFt

2006. évről áthúzódó XI-XII. hóra eső 1.055 eFt 5%-os befizetési kötelezettség az OKM részére átutalásra került.

7. Felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása az eredeti előirányzathoz képest, a változás okai.

<u>Az intézményi felújítás</u> eredeti előirányzat	3 000 eFt
Átcsoportosítás beruházási előirányzathoz	<u>11 283 eFt</u>
	14 283 eFt

Az Intézmény vagyonkezelésében álló ingatlanokra a következő felújítások lettek elvégezve:

Bp. Nyuped – Gondozóház

- Akadályment. terv. ktg.	82 eFt
- Kazán felújítás	2 479 eFt
- Melegvíz termelő felújítás	1 761 eFt
- Padlózat felújítás	<u>117 eFt</u>
	4 439 eFt

Soproni Nyuped

- Tető felújítás	297 eFt
------------------	---------

Bíró u. óvoda

- Kert felújítás	337 eFt
------------------	---------

Lendvay u. Művészotthon

- Kapu kódrendszer felújítás	55 eFt
------------------------------	--------

Magyar u. Színesház

- Lakószobák felújítása	568 eFt
-------------------------	---------

Fogorvosi szolgálat

- Padlózat felújítása	119 eFt
- Fogorvosi gép felújítása	<u>250 eFt</u>
	369 eFt

Báthory u. irodaház

- Elektromos hálózat felújítása	399 eFt
- Felvonó felújítása	<u>1 756 eFt</u>
	2 155 eFt

2006. évi teljesítés összesen: 8 220 eFt

2005. évi maradványból:

Lendvay u. Művészotthon villanyszer. felújítás	4 492 eFt
Maros u. Vendégház vizesblokk-lépcsőház felújítás	2 779 eFt
Thököly u. Vendégház hideg-melegvíz rend.felújítás	479 eFt
Báthory u. Irodaház lépcsőház-párkány felújítás	<u>1 527 eFt</u>

2005. évi maradvány felhasználás összesen: 9 277 eFt

<u>Intézményi beruházás</u> eredeti előirányzata	19 200 eFt
Átcsoportosítás felújítás előirányzatára	<u>- 11 283 eFt</u>
	7 917 eFt

Az intézményi beruházási kereten tervezett előirányzat
Felhasználása:

- Beruházás teljesítés	
Eszközbeszerzés	4 046 eFt
Kötelezettséggel terhelt maradvány	<u>3 871 eFt</u>
	7 917 eFt

OKM Beruházási Főosztálytól egyszeri pótelőirányzat

Központi beruházás előirányzata 14 000 eFt

- Felhasználása:

<u>Lendvay u. Művészotthon</u>	
- teakonyha kialakítása	463 eFt
- galambriasztó kiépítése	624 eFt

<u>Magyar u. Színesház</u>	
- fürdőszobák kialakítása	4 462 eFt

<u>Bp. Nyuped</u>	
- akadálymentes közlekedő kiépítése	<u>6 715 eFt</u>
Központi beruházás összesen:	12 264 eFt

Központi beruházás maradvány felhasználás
2007. június 30-ig 1 736 eFt

OKM Beruházási Főosztály egyszeri felújítás támogatása 16 000 eFt

<u>Bp. Nyuped</u>	
- C épület tetőszigetelés felújítása	5 965 eFt

<u>Lendvay u. Művészotthon</u>	
- alagsor padló, oldalfal felújítás	1 712 eFt
- garázstető szigetelésének felújítása	<u>858 eFt</u>
	2 570 eFt

Soproni Nyuped

- nyílászárók cseréje felújítása 2 544 eFt
 OM egyszeri felújítási tám. felhaszn. Összesen: 11 079 eFt

OKM egyszeri felújításra kapott támogatás maradványa 4 921 eFt
 2007. június 30-ig kerül felhasználásra.

8. 2006. évi előirányzat maradvány 19 246 eFt

- ebből:

-- személyi juttatások maradványa 7 018 eFt
 -- munkaadókat terhelő járulékok 2 246 eFt
 -- felújítás maradvány 5 056 eFt
 -- beruházás maradványa 3 871 eFt
 -- dologi kiadás maradványa 1 055 eFt
 19 246 eFt

9. Alapítóként az OMSZI Kht-ban 100 % tulajdoni részesedése van, a Kht. 2006. évben nem volt veszteséges.

Gazdálkodó szervezet megnevezése	Saját tőke értéke (mFt)	Állami tulajdoni részesedés	Költségvetési támogatás összege (mFt)	Költségvetési támogatás célja
OMSZI Intézményfenntartó Kht.	20	Aránya 100 %	Összege 146,8	Működési támogatás

Bevételek alakulása

Intézményünk működési bevétele 263 980 eFt módosított előiránnyal szemben 192 234 eFt-ra teljesült, így az intézménynél bevételei lemaradás keletkezett. A lemaradás oka, hogy a Dorottya u. irodaház üzemeltetésének és a Thököly úti vendégház 2006. I. negyedévében történt átadása miatt a tervezett bevétel nem teljesült.

2 db gépjármű értékesítésére került sor, melyből felhalmozási bevétel keletkezett 3 181 eFt nagyságrendben.

Összességében a bevételi lemaradás: 74 710 eFt

Pénzforgalom nélküli bevétel összesen: 51 200 eFt

- 2005. évi előirányzat-maradvány
 (kötelezettségvállalással terhelt maradvány)

Befizetési kötelezettség 26 488 eFt
 (létszámlékp. fel nem használt ktsg)
 Befizetési kötelezettség 15 % X-XI.hó 2 690 eFt
 Felújítás 9 277 eFt
 Dologi kiadás 12 745 eFt
 51 200 eFt

Az Intézmény éves gazdálkodásának jellemzői, kincstári kapcsolatainak alakulása:

Az Intézmény vagyonváltozásában a mérleg főösszege 2006. december 31-én 866 626 eFt 8,2 %-kal csökkent az előző évhez képest. A befektetett eszközök (834 628 eFt) értéke – az üzemeltetésre átadott eszközök értékével együtt – 4,0 %-kal alacsonyabb, a forgóeszközök (31.998 eFt) értéke pedig 51,6 %-kal csökkent az előző évi értéknél.

- Az OKMSZI az elmúlt költségvetési esztendejének gazdálkodását nagy részben befolyásolta a költségvetési elvonás, létszámcsökkentések, feladatok átadása. Az év végén jelentős szerkezeti strukturális változások történtek.
A takarékos és szigorú pénzügyi gazdálkodás eredményeként 30 napon túli szállítói tartozás nem keletkezett, a kötelező tartalékképzési kötelezettségnek is sikerült részben eleget tenni a fent említettek ellenére.
Az OKMSZI a jogszabályi előírásoknak megfelelően kialakította a FEUVE rendszerét, melyben meghatározta egyes tevékenységek kockázati tényezőjét, valamint ellenőrzési pontokat. A FEUVE rendszer keretében, a folyamatba épített, valamint előzetes és utólagos vezetői ellenőrzések kiemelt figyelmet kaptak.
Az Intézmény függetlenített belső ellenőrzése éves terv alapján vizsgálta a FEUVE működését.
- A Kincstárral az egyeztetés folyamatosan történt.

Összességében megállapítható, hogy az Intézmény a megszorító intézkedések ellenére a felmerülő problémákat folyamatosan kezelni tudta.

Budapest, 2007. március 08.

Bánóczy Lajos
főigazgató

Bognár Ferencné
főkönyvelő
Regisztrációs száma: 168386