



KÖZGYŰJTEMÉNYI ELLÁTÓ

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

KÖZGYŰJTEMÉNYI ELLÁTÓ SZERVEZET

2007. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉNEK SZÖVEGES INDOKLÁSA

Budapest, 2008. április 10.

Tartalomjegyzék

	oldal
1.Feladatkör, tevékenység	1
1.1 Az intézmény neve, törzskönyvi (PIR) azonosító száma, honlapjának címe	1
1.2 Az ellátott tevékenységi kör, az év során teljesült feladatok, a szakmai feladatokban bekövetkezett változások, a szakmai működés értékelése a jellemző mutatókkal	1
2.Az előirányzatok alakulása	4
2.1 A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása	4
2.1.1 Az előirányzatok évközi változásai, a tényleges teljesítéseket befolyásoló főbb tényezők	5
2.1.2 A személyi juttatások előirányzata alakulása a létszámváltozások, ill. az ahhoz kapcsolódó személyi juttatási előirányzatok alakulása az előző évhez viszonyított 1 főre számított átlagkereset változásával együtt, a végrehajtott létszámcsökkentéssel elért megtakarítás éves szintű hatása	6
2.1.3 A dologi kiadások előirányzata változásának a bemutatása, évközi előirányzatok alakulása, módosítása, befizetési kötelezettség teljesítése, a támogatás rendezés ellentételezésére tett intézkedések, illetve feladat szűkítésre	7
2.1.4 A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása, az eredeti előirányzathoz képest, a változás okai, a megvalósított és folyamatban lévő beruházások összefoglalása	8
2.2 A bevételek alakulása, jellege, típusai bemutatása, rendszerezése	9
2.2.1 A többletbevételek alakulása, a tervezettől való eltérés okai	10
2.2.2 A bevételek tervezettől való elmaradásának okai	10
2.2.3 A behajthatatlan követelések bemutatása és keletkezésük okainak indoklása, valamint a behajtás érdekében tett intézkedések	10
2.3 Előirányzat-maradvány	11
2.3.1 A 2006. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei	11
2.3.2 A 2007. évi előirányzat-maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai	11
3.Egyéb	12
3.1 A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése	12
3.2 A költségvetési intézmény vállalkozási tevékenységének bemutatása	12
3.3 Annak bemutatás, értékelése, hogy hogyan alakult a költségvetésből kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzete	12
3.4 Az intézmény alapítói/vagyonkezelői felügyelete alá tartozó alapítványok, közalapítványok, közhasznú társaságok, gazdasági társaságok tekintetében	12
3.5 A dolgozók lakásépítésének, vásárlásának támogatására fordított költsön összege, a kölcsönben részesítettek száma.	12
3.6 Európai Unió program keretében elvégzett, vagy megkezdett feladatok bemutatása	13
4.A költségvetési év gazdálkodásának általános értékelése	13
5.Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk	13



KÖZGYŰJTEMÉNYI ELLÁTÓ

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 2007. év

1. Feladatkör, tevékenység

1.1 Az Intézmény neve, törzskönyvi /PIR) azonosítószáma, honlapjának címe

Neve: Közgyűjteményi Ellátó Szervezet
Törzskönyvi azonosítószáma: 327592
Honlapjának címe: www.okm.hu

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

A Közgyűjteményi Ellátó Szervezet tevékenységét az Alapító Okirata II/1. pontjában felsorolt gazdasági-, műszaki- és egyéb feladatok határozza meg.

A KESZ 2007. évi működését és gazdálkodását több szakmai-, jogi esemény, jogszabályváltozás is meghatározta, befolyásolta:

- A 2118/2006. (VI. 30.) Korm. Határozat a „az államháztartás hatékony működését elősegítő szervezeti átalakításokról és az azokat megalapozó intézkedésekről” végrehajtásának keretében – többek között – a korábbi Oktatási Minisztérium Szolgáltató Intézményének alapító okiratát az Oktatási és Kulturális Miniszter 2007. január 1-jével módosította. Új elnevezése: Közgyűjteményi Ellátó Szervezet. (továbbiakban: KESZ)
A módosított alapító okiratban meghatározott gazdasági, műszaki és egyéb feladatokat a KESZ az oktatási és kulturális miniszter által meghatározott, az OKM felügyelete alatt álló önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények számára látja el. (gesztor tevékenység)
A beszámolási időszakban a tervezett gesztorált körből csak a Semmelweis Orvostörténeti Múzeum, Könyvtár és Levéltár tekintetében valósult meg a szerződésekkel szabályozott gesztori munka.
További gesztorálás alá vont intézményekről 2007. évben konkrét döntés az OKM részéről nem történt.

A 2118/2006 (VI.30.) Korm.hat és módosításai értelmében az OKM székház épületével együtt működtetésre átadásra kellett kerülnie az OKM-et kiszolgáló egyéb háttérintézményi épületeknek is a Központi Szolgáltatási Főigazgatósághoz (KSZF). Az OKM és a KSZF között az üzemeltetés átadására 2007. első negyedévében került sor. E folyamatban előkészületek történtek arra, hogy a Közgűjteményi Ellátó Szervezet vagyonkezelésében levő Budapest V. Báthory u. 10 és XII. Maros u. 16/a alatti ingatlanok (Irodaház és Vendégház) működtetése és üzemeltetése a KSZF részére átadásra kerüljön. Ehhez több szerződéstervezet készült, amelyek végül is nem kerültek aláírásra és az ingatlanok vagyonkezelői joga változatlanul a KESZ –nél maradt.

A határozat végrehajtásaként azonban 2007. április 1-én az irodaház és vendégház műszaki személyzete (31 fő) áthelyezésre került a KSZF állományába, a hozzátartozó pénzügyi keret átadásával együtt.

Így alakult ki az a helyzet, hogy a két épület közvetlen operatív műszaki, feladatait a KSZF látja el az oda áthelyezett dolgozók közreműködésével, ugyanakkor az épületek üzemeltetése, hasznosítása (bérbeadása) változatlanul a KESZ hatáskörébe tartozik, a korábbiakban kialakult szerződéses rendszerben. A Báthory u-i ingatlan helyiségeinek legnagyobb részében az OKM rendelkezése alapján az Oktatási Hivatal működik, a többi bérlő is korábbi OKM elhelyező rendelkezések alapján van ott bérlőként. A Maros u-i vendégházban, szintén az OKM rendelkezése alapján köztisztviselők nyertek szerződéses formában elhelyezést. Tehát mindkét – a KESZ vagyonkezelői joggal járó hasznosítási kötelezettsége keretében történő – épület működtetés, hasznosítás a felügyeleti szervvel kialakult kapcsolat rendszerben történt.

Miután az épületekben a KSZF operatív műszaki feladatokat lát el, változatlanul a KESZ vagyonkezelő feladata az épületek beruházási, fejlesztési munkáinak ellátása.

E helyzetben a kettős működés nehézségeket okozott pl. hogy a KESZ-nek az épületeket műszakilag kiszolgáló KSZF közalkalmazottakkal szemben nincsen utasítási joga, holott a KESZ felelős a helyiséghasználók, bérlők felé.

- A korábban hosszú évek óta az OKM jogelődjei, illetve az OMSZI vagyonkezelésében volt Budapest V. Dorottya u-i irodaház vagyonkezelői joga az Áht szabályainak megfelelően átadásra került 2007. augusztusban az épületet használó Oktatáskutató és Fejlesztő Intézet részére.

2007. év folyamán került a KESZ vagyonkezelésébe a VI. Bajza u. 32 alatti épület, amelyben a KESZ székhelye, az OMSZI Kht székhelye és a NKÖV Kht székhelye működik.

- Kiemelkedő fontosságú feladatai voltak a KESZ-nek az OMSZI Kht-val kapcsolatban.

A KESZ jogosítványai e tekintetben a 2007. szeptember 26-val hatályba lépett, az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI tv. értelmében, mint alapítónak és vagyonkezelőnek automatikusan megszűntek 2007. szeptember 25-vel, a vagyonkezelői jog szeptember 26-tól már a Zrt hatáskörébe került.

A törvényi rendelkezés hatálybalépéséig nem volt idő felkészülni arra, hogy hogyan is történjen meg a vagyonkezelői jog, az alapítói jogok átadása a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt (Zrt) részére. A vagyonkezelői jog átadásáról szóló megállapodás – a Zrt előkészítésében – 2008. első negyedévében került aláírásra. Az átmeneti időszakban aktuális kérdésekben döntési problémák merültek fel.

A vagyonkezelői jog és alapító jogkör átadása nem érintette viszont azt az alapvető szabályozást, hogy a KESZ vagyonkezelésében levő ingatlanokban látja el az OMSZI Kht a tevékenységeit (óvoda-bölcsőde, nyugdíjas pedagógus otthonok, fiatal művészek otthona), amely ingatlanok beruházási, fejlesztési munkáit változatlanul a KESZ látta el, a beszámoló adatai szerint.

- Megoldatlan kérdés maradt a jelzett időszakban a NKÖV Kht feletti alapítói jogok gyakorlása.
A KESZ Alapító Okirata szerint a NKÖV Kht a KESZ alapítói jogkörébe került, azonban ennek átadása nem történt meg 2007. szeptember 25-ig.
- 2007. évben nem tudta a szervezet ellátni a foglalkozás-egészségügyi tevékenységet, mivel év közben rendeződött a foglalkozás-egészségügyi ellátás jogi háttere. A 2007. október 30-án módosított Alapító Okirat ezen tevékenységgel a KESZ tevékenységét kiegészítette. Az orvosi szolgáltatás ennek megfelelően 2008-ban megindulhatott.

A fenti háttérrel a KESZ 2007-ben alapvetően gesztori feladatokat a beszámolóban leírt múzeum (Simmelweis Orvostörténeti Múzeum, Könyvtár és Levéltár) vonatkozásában látta el. Elvégezve a múzeum pénzügyi-számviteli-, illetmény számfejtési-, eszközgazdálkodási-, humán erőforrás gazdálkodási feladatait.

Megvalósította továbbá az államháztartási törvény alapján a KVI-vel megkötött vagyonkezelési szerződéséből eredő olyan ingatlan működtetési, hasznosítási, beruházási és fejlesztési feladatokat, amelyek részben az OKM háttérintézményeinek ellátását, részben a korábban jóváhagyott Alapító Okirat szerint az OMSZI Kht-ba kiszervezett feladatok (szociális- és oktatási feladatok) ellátásához szükséges ingatlankezelést szolgálták.

A 2007. január 1-jével életbelépett KESZ Alapító Okirat szakágazati besorolásként a 703200 Ingatlankezelést állapította meg, ez változatlan maradt a 2007. október 30-i Alapító Okirat módosításában is. Elkészítette az intézmény a Szervezeti-, Működési Szabályzatát az Alapító Okiratnak megfelelően és megfogalmazást nyertek belső szabályzatai.

2.Az előirányzatok alakulása

KIMUTATÁS

A KESZ 2007. évi főbb előirányzatainak alakulásáról

érték: ezer forintban

Megnevezés	2006. évi tényleges teljesítés	2007. évi Eredeti előirányzat	2007. évi Módosított előirányzat	2007. évi Teljesítés
Kiadás	742.462	445.800	461.588	330.850
Működés	699.576	421.600	290.685	266.740
- ebből személyi juttatások	233.311	130.700	104.710	102.086
dologi kiadás	241.760	235.900	151.086	130.415
Felhalmozás	45.886	24.200	147.987	41.194
- intézményi beruházás	4.046	19.200	36.468	15.896
- központi beruházás	12.264	-	1.736	1.736
- felújítás	28.576	3.000	109.783	23.562
- egyéb intézményi felhalm.	1.000	2.000	-	-
Kötelező maradványképzés 2006.	19.246			
Elvart maradvány* 2007.	-	-	-	-
Tényleges maradvány 2007.	-	-	-	119.252
Bevétel	761.708	445.800	461.588	450.102
támogatás	515.093	300.100	289.386	289.386
működési bevétel	188.884	142.700	142.700	133.247
átvett pénzeszköz	6.531	3.000	10.256	8.223
működési célra	3.350	-	4.008	4.008
felhalmozási célra	3.181	3.000	6.248	4.215
egyéb bevétel	-			
pénzmaradvány igénybevétele	51.200	-	19.246	19.246
Létszám				
Engedélyezett létszám (35. űrlap 13. sor)	117	22	-	22
Átlagos statisztikai állományi létszám (35. űrlap 18. sor)	67	22		22
Tartósan üres álláshelyek száma (35. űrlap 17. sor)	-	-		7

2.1 A főbb kiadási tételek feladat-teljesítéssel összefüggő alakulása

Eredeti előirányzat 52,1 %-kal, a módosított előirányzat 55,2 %-kal, a teljesítés pedig 44,6 %-kal csökkent a 2006. évi adatokhoz képest.

A kiadások teljesítésénél fő szempont a gazdálkodás racionalizálása volt. Ennek érdekében a különféle szolgáltatások elvégzésére kötött szerződések megkötésénél az elvégzendő munka minősége mellett fontos szempont volt a megrendelendő szolgáltatás ára.

A költségvetési függő-átfutó-kiegyenlítő kiadások és bevételek alakulása, állományváltozás az előző évi rendezése:

ezer Ft		
Megnevezés	2006. évi állomány	2007. évi állomány
Kiadások:		
Költségvetési aktív függő elszámolások	5.983	143
Költségvetési aktív átfutó elszámolások	228	500
Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások	-	-
Kiadások összesen:	6.211	643
Bevételek:		
Költségvetési passzív függő elszámolások	-	19
Bevételek összesen	-	19

A 2007. év végi záró aktív pénzügyi elszámolások a következő tételeket tartalmazzák:

- Az aktív függő elszámolások Báthory u. irodaház téves vízdíjszámlázás miatt 143 eFt, a rendezése folyamatban.
Az aktív átfutó tételek 2004. évről áthúzódó peresítés alatt álló dolgozó ruházatra-üdülésre adott előleg 83 eFt, KSzF-nek átadott dolgozó illetményelőleg tartozása 65 eFt, valamint TB kifizetőhely és Családtámogatási kifizetőhely 2007. december havi elszámolásból áthúzódó 352 eFt összegből áll.
A 2006. év végi aktív függő állomány rendezése megtörtént, aktív átfutó állománya a fentiek miatt csak részben rendeződött.

2.1.1 Az előirányzatok évközi változásai, a tényleges teljesítéseket befolyásoló főbb tényezők

Az intézményi költségvetés eredeti előirányzathoz képest módosított előirányzatokra ható év közben növelő, illetve csökkentő „hatások” bemutatása:

a.) Előirányzatokra ható évközi növekedés:

Kormányzati hatáskörben:

- PM 769461/2007. sz. intézkedés, 2007. évre áthúzódó létszámcsökkentés egyszeri többletkiadás fedezetére	7.195 eFt
- 8/2005.(II.8.) PM rendelet 3.§ (1) bek. Prémiumévek program	
12291-3/2007.ü.sz.OKM I.n.évi munkáltatói költségek fedezetére	1.161 eFt
12291-5/2007. ü.sz.OKM II.n.évi munkáltatói költségek fedezetére	1.277 eFt
12291-6/2007.ü.sz.OKM III.n.évi munkáltatói költségek fedezetére	1.433 eFt
12291-5/2007.ü.sz.OKM IV.n.évi munkáltatói költségek fedezetére	1.401 eFt
- PM 10.301/5/2007.sz. int. 2007. év után járó 13.havi ill.hat havi fedezete	2.335 eFt
- 33.361-1/2007. ERIKANET	9.000 eFt
<u>Összesen:</u>	<u>23.802 eFt</u>

Irányítószervi hatáskörben:

35.171-2/2007. KSZF feladat átadás költség megtérítése	34.484 eFt
15.386/2007. kp-i beruházás maradvány felhasználás	1.736 eFt
<u>Összesen:</u>	<u>36.220 eFt</u>

Intézményi hatáskörben:

2006. évi pénzmaradvány igénybevétele	19.246 eFt
Többletbevétel gépkocsi értékesítésből	1.512 eFt
Többlet bevétel 640/1/2007. KESZ OKM Szakszervezet átvett pénzeszköz	4.008 eFt
<u>Összesen:</u>	<u>24.766 eFt</u>

b.) Előirányzatra ható évközi csökkenésIrányító szervi hatáskörben:

- 4865/2007. ü.sz. Egyszeri jellegű támogatás elvonás	-60.000 eFt
- 35.169/2007. ü.sz. ERIKANET	-9.000 eFt
<u>Összesen:</u>	<u>-69.000 eFt</u>

c.) Intézményi hatáskörben 2007. évben kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás

- Személyi juttatások	- 63.755 eFt
- Munkaadót terhelő járulékok	- 34.300 eFt
- Dologi kiadások	- 36.473 eFt
- Felhalmozási kiadások	- 2.000 eFt
- Működési célú pénzeszköz átadás	+ 22.916 eFt
- Beruházás	+ 13.397 eFt
- Felújítás	+100.215 eFt

Az év folyamán egyszeri jellegű 60 mFt-os bevételi és kiadási támogatáscsökkenést kellett elszámolni, amely a dologi kiadás előirányzatát csökkentette. A Központi Szolgáltatási Főigazgatóságnak történő feladat átadással kapcsolatos kiadások megtérítése előirányzat módosítás emelkedést jelentett.

2.1.2 *A személyi juttatások előirányzatának alakulása a létszámváltozások, illetve az ahhoz kapcsolódó személyi juttatási előirányzatok alakulása az előző évhez viszonyított 1 főre számított átlagkereset változásaival együtt, a végrehajtott létszámcsoökkentéssel elért megtakarítás éves szintű hatása*

Személyi juttatások előirányzatában bekövetkezett változások:

- Személyi juttatás 2007. évi eredeti előirányzata	130.700 eFt
- Kiemelt intézményi átcsoportosítás előirányzat módosítás	- 63.755 eFt
- KSZF feladat átadással kapcs.2007.jan.-márciusi többlet kiadások Megtérítése egyszeri jellegű előirányzat módosítás	+25.755 eFt
- 2007. évről áthúzódó létszámcsökkenés pótelőirányzat módosítás	+ 4.241 eFt
- Prémiumévek program I.n.évi előirányzat módosítás	+ 872 eFt
- Prémiumévek program II.n.évi előirányzat módosítás	+ 957 eFt
- Prémiumévek program III.n.évi előirányzat módosítás	+ 1.082 eFt
- Prémiumévek program IV.n.évi előirányzat módosítás	+ 1.068 eFt
- 2007.évi 13. havi illetmény előirányzat módosítás	+ 3.790 eFt
- 2007. évi 13. havi illetmény maradvány visszarend.előir.módosítás	- 2.021 eFt
- OKM Szakszervezet átvett pénzeszköz előirányzat módosítás	+ 2.021 eFt
<u>2007. évi módosított előirányzat összesen:</u>	<u>104.710 eFt</u>

2007. évi engedélyezett létszám: 22 fő

2007. márciusáig 47 fő részére fizettünk munkabért, miután a KESZ jogelődjénél – az OMSZI-nál – alkalmazásban álló 31 fő áthelyezése a Központi Szolgáltatási Főigazgatósághoz 2007. április 1-jével történt meg.

Ennek megfelelően a KESZ beszámolójában az éves átlaglétsszám 22 fő lett annak ellenére, hogy év végén 7 üres álláshellyel rendelkezünk.

Az üres álláshelyek betöltését 2008-ban a feladatok növekedésével párhuzamosan, a szervezet hatékony működésének figyelembevételével fogjuk elvégezni.

A statisztikai létszámot figyelembe véve – 22 fő – részére átlagosan 222.382 Ft/fő/hónap alapilletmény került kifizetésre. Ez magában foglalja a 2007. januárban, illetve a júniustól novemberig kifizetett 13. havi illetményt is.

3 fő vezetői pótlékban, 7 fő címpótlékban, 2 fő nyelvpótlékban, 5 fő egyéb pótlékban részesült.

A 2006. évi létszámcsökkentés megtakarítása a KESZ-nél, mint az OMSZI jogutódjánál nem mutatható ki, miután a feladatok nem azonosak, nem hasonlíthatók össze.

2.1.3 A dologi kiadások előirányzata változásának bemutatása, évközi előirányzatok alakulása, módosítása, befizetési kötelezettség teljesítése, a támogatás rendezés ellentételezésére tett intézkedések, illetve feladat szűkítésre.

A dologi kiadások előirányzatában bekövetkezett változások bemutatása:

2007. évi eredeti előirányzat	235.900 eFt
- Egyszeri jellegű 4865/2007.ü.sz.előirányzat módosítás	- 60.000 eFt
- ERIKANET 33.361-1/2007. előirányzat módosítás	+ 9.000 eFt
- ERIKANET 35.169/2007. előirányzat módosítás	- 9.000 eFt
- Saját hatáskörű előirányzat átcsoportosítás módosítás	- 36.473 eFt
- 2006. évi pénzmaradvány előirányzat módosítása	+ 10.319 eFt
- Többször bevétel átvett pénzeszköz előirányzat módosítása	+ 1.340 eFt
<u>2007. évi módosított előirányzat összesen:</u>	<u>151.086 eFt</u>

2007. évben előírt befizetési kötelezettség teljesítésének alakulása:

2006. évről áthúzódó XI-XII. hó 5 % befizetési kötelezettség	1.055 eFt
2006. évben létszámleépítésre kapott és fel nem használt maradvány befizetési kötelezettség	<u>9.264 eFt</u>
<u>2007. évben előírt befizetési kötelezettség összesen:</u>	<u>10.319 eFt</u>

2007. évről áthúzódó XII. havi 1.047 eFt 5%-os befizetési kötelezettség az OKM részére 2008. január hónapban átutalásra került.

2.1.4 *A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása az eredeti előirányzathoz képest, a változás okai, a megvalósított és folyamatban lévő beruházások összefoglalása*

Felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása:

2007. évi felújítás_eredeti előirányzat	3 000 eFt
2006. évi pénzmaradvány előirányzat maradvány módosítás	+ 5.056 eFt
Saját hatáskörű előirányzat átcsoportosítás	+ 100.215 eFt
Többletbevétel gk.értékesítésből előirányzat módosítás	+ 1.512 eFt
Kp-i beruházás maradvány 15386/2007. előir.mód.irányítosz.	+ 1.736 eFt
<u>2007. év felújítás módosított előirányzata összesen:</u>	<u>111.519 eFt</u>

2007. évben tervezett és megvalósult felújítási munkák teljesítése:

Bíró u. Óvoda

- csoportszobák parketta felújítása	445 eFt
-------------------------------------	---------

Ódry Árpád Művészotthon

- lépcsőház nyílászáró (kp-i beruh.különb.) felújítása	10 eFt
- lépcsőház nyílászárók felújítása	71 eFt
- elektromos tűzvéd. Felújítás	362 eFt
<u>Összesen:</u>	<u>443 eFt</u>

Soproni Nyugdíjas Pedagógus Otthon

- nyílászárók (OKM maradv.sajátkeret terhére) felújítása	94 eFt
--	--------

Maros u. Vendégház

- szobák felújítása	406 eFt
---------------------	---------

Jászai Mari Színház

- melegvíz-tartály csere	1.140 eFt
--------------------------	-----------

Budapesti Nyugdíjas Pedagógus Otthon – Gondozóház

- vízmelegítő beép. felújítás	787 eFt
- kazántest csere	588 eFt
<u>Összesen:</u>	<u>1.375 eFt</u>

Bajza u. irodaház

- épület belső helyiségek felújítása	12.763 eFt
- tetőtéri vizesblokk felújítása	1.840 eFt
<u>Összesen:</u>	<u>14.603 eFt</u>

<u>2007. évi teljesítés mindösszesen:</u>	<u>18.506 eFt</u>
---	-------------------

2006. évi felújítás maradvány felhasználás teljesítése:

OKM Beruházási Főosztály kp-i beruházás maradvány felhasználása

- Bp.Nyugdíjas Pedagógus Otthon	
akadálymentes vizesblokk felújítás	1.599 eFt
- Ódry Árpád Művészotthon nyílászáró felújítás	137 eFt
<u>Összesen:</u>	<u>1.736 eFt</u>

OKM Beruházási Főosztály egyszeri tám.maradvány felhasználása

- Bp.Nyugdíjas Pedagógus Otthon nyílászárók felújítása	970 eFt
- Soproni Nyugdíjas Pedagógus Otthon nyílászárók felújítása	3.951 eFt
<u>Összesen:</u>	<u>4.921 eFt</u>

Intézményi felújítás maradvány felhasználása

- Ódry Árpád Művészotthon elektromos tűzjel.	135 eFt
--	---------

Intézményi beruházás előirányzat alakulása:

2007. évi beruházás eredeti előirányzata	19.200 eFt
- saját hatáskörű előirányzat átcsoportosítás	13.397 eFt
- 2006. évi pénzmaradvány felhasználás	3.871 eFt

2007. évi intézményi beruházás mód. előirányzat összesen: 36.468 eFt

Beruházás teljesítés*Bajza u .irodaház*

- pénzügyi program	268 eFt
- irattári polcrendszer	2.092 eFt
- konyhabútor	250 eFt
- gk.beszerezés	5.907 eFt
- számítógép beszerzés	3.507 eFt

2007. évi teljesítés összesen: 12.024 eFt

2006. évi beruházás pénzmaradvány felhasználás teljesítése:

- Báthory u. irodaház tűzjelző rendszer kiépítése	3.871 eFt
---	-----------

2.2 Bevételek alakulása, jellege, típusai bemutatása, rendszerezéseBevételek előirányzata

Intézményi működési eredeti előirányzat	142.700 eFt
Felhalmozási célú pénzeszk. eredeti előirányzat	3.000 eFt
<u>Törvény szerinti eredeti előirányzat összesen:</u>	<u>145.700 eFt</u>

Felhalm.célú maradvány előirányzat módosítás	1.736 eFt
Működési célú pénzeszk.átvétel előirányzat módosítás	4.008 eFt
Felhalmozási és tőkejellegű bevétel előirányzat módosítás	<u>1.512 eFt</u>

Évközi módosított előirányzat összesen: 7.256 eFt

2007. évi bevételi módosított előirányzat mindösszesen: 152.956 eFt

Bevételek teljesítése

Működési bevételek teljesítése összesen	133.247 eFt
OKM Szakszervezet működési célú pénzeszk.átvétel	4.008 eFt
Személygépkocsi értékesítés bevétele	2.479 eFt
Felhalm.célú 2006. évi kp-i beruházás maradványának telj.	<u>1.736 eFt</u>

2007. évi intézményi bevétel összesen: 141.470 eFt

2.2.1 A többlet bevételek alakulása, a tervezettől való eltérés oka

Többletbevétel nem keletkezett.

2.2.2 A bevételek tervezettől való elmaradásának okai

A módosított előirányzattal szemben a teljesülés azt mutatja, hogy az intézménynél 11.486 eFt bevétel lemaradás keletkezett. A lemaradás oka, hogy az intézmény feladatkörének alakulásában bekövetkezett változások befolyásolták a bevételek teljesülését.

2.2.3 A behajthatatlan követelések bemutatása és keletkezésük okainak indoklása, valamint a behajtás érdekében tett intézkedések

Behajthatatlan követelés állománya:

- Magyarországi Szülők Országos Egyesülete	2.404 eFt
- Budapest Center	428 eFt

A fennálló tartozást jogi úton érvényesítjük.

Az elmaradt bevételek behajtása érdekében egyenlegközlő leveleket, fizetési felszólításokat küldtünk.

2.3 Előirányzat-maradvány

2.3.1 A 2006. évi előirányzat-maradvány felhasználás főbb jogcímei:

- dologi és egyéb kiadások	10.319 eFt
- intézményi beruházás	3.871 eFt
- felújítás	5.056 eFt
<u>2006. évi előirányzat-maradvány összesen:</u>	<u>19.246 eFt</u>

2.3.2 2007. évi előirányzat-maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai:

- személyi juttatások	1.248 eFt
- munkaadókat terhelő járulékok	111 eFt
- dologi kiadások	11.100 eFt
- intézményi beruházás	20.472 eFt
- felújítás	86.221 eFt
<u>2007. évi előirányzat-maradvány összesen:</u>	<u>119.252 eFt</u>

A KESZ feladatkörében bekövetkezett változások miatt az év utolsó negyedében lehetőség nyílt arra, hogy előirányzatokat csoportosítsunk át a személyi juttatások jogcímről a felújítási-beruházási jogcímekre, melyet a KESZ vagyonkezelésében lévő ingatlanok felújítására, korszerűsítésére fordítjuk az alábbiak szerint:

Budapesti Nyugdíjas Pedagógus Otthon

nővérhívó rendszer kialakítása; nyílászárók részleges cseréje;
mellékhelyiségek korszerűsítése; alagsori öltözők felújítása;
erkélyek részleges felújítása; folyosók felújítása

Ódry Árpád Művészotthon

nyílászárók részleges cseréje;tűzjelző kiépítése;kerítés és épület lábazat felújítása
elötető felújítás;tálaló kialakítás;alagsori hőközpont felújítás;térburkolat felújítás

Soproni Nyugdíjas Pedagógus Otthon

konyha felújítása;mosókonyha, szárító felújítás;öltöző vizesblokk felújítás;
nyílászárók részleges cseréje

Jászai Mari Színház

épülethomlokzat felújítás;tetőszerkezet felújítása;udvari homlokzat felújítása;
I-II. emelet vizesblokk felújítás

Bíró u. Óvoda

udvar felújítás;játsszótér kialakítása, felújítás;erkély falcseré

Báthory u. Irodaház

vizesblokk felújítás; gazdasági bejáró felújítás; lépcsőház felújítás;
homlokzati műkö felújítás

3. Egyéb*3.1 A gazdálkodás és vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése*

A KESZ vagyonváltozásában a mérleg főösszege 2007. december 31-én 1.007.748 eFt 16,3 %-kal emelkedett az előző évhez képest. A befektetett eszközök (874.512 eFt) értéke, az üzemeltetésre átadott eszközök értékével együtt, 4,7 %-kal magasabb, a forgóeszközök (133.236 eFt) értéke pedig 316,3 %-kal jelentősen megemelkedett a 2006. évi értéknél. 2007. évi kincstári vagyonhasznosítások, befolyt bevétel és felhasználás egyeztetése folyamatosan történt.

3.2 A költségvetési intézmény vállalkozási tevékenységének bemutatása

Az intézmény 2007. évben vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

3.3 Annak bemutatása, értékelése, hogy hogyan alakult a költségvetésből kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzete

Nem történt kiszervezés.

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

Gazdálkodó szervezet megnevezése	Saját tőke értéke (mFt)	Állami tulajdoni részesedés	Költségvetési támogatás összege (mFt)	Költségvetési támogatás célja
OMSZI Intézményfenntartó Kht.	20	Aránya 100 %	Összege 20,4	Működési támogatás

Az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. Törvény (a továbbiakban: Vtv) 56. § (6) bekezdése alapján az OMSZI Intézményfenntartó Kht. 3 MFt-os törzstőkéje a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. részére átadásra került. A nyilvántartási értéken nyilvántartott részesedés 17 MFt tőketartalék és a törzstőke a KESZ nyilvántartásából kivezetése megtörtént.

2007. évben a 20,4 MFt támogatást nyújtott a KESZ az OMSZI Kht-nak, melynek célja az általa működtetett szociális és oktatási intézmények fenntartása, valamint működési- és személyi kiadásainak támogatása.

3.5 A dolgozók lakásépítésének, vásárlásának támogatására fordított kölcsön összege, a kölcsönben részesítettek száma

2007. évben a KESZ dolgozói lakásépítési és –vásárlási kölcsönt nem vettek igénybe.

3.6 Európai Unió program keretében elvégzett, vagy megkezdett feladatok bemutatása

A Közgűjteményi Ellátó Szervezet Európai Unió programban nem vett részt.

4. A költségvetési év gazdálkodásának általános értékelése

KESZ a beszámolási időszakban is nagy hangsúlyt fektetett a költségtakarékos, hatékony, racionális gazdálkodás folytatására, a jogszabályi előírások betartására, a vagyonkezelési, üzemeltetési-, infrastrukturális feladatok szervezett, színvonalas ellátására.

A KESZ egész éves gazdálkodását a megalapozottság, a takarékos és szigorú pénzügyi gazdálkodás, a vonatkozó kormányhatározatra alapozott tervek ellentmondásos megvalósulása miatti megfontoltság jellemezte.

A KESZ rendelkezésére bocsátott költségvetési támogatást az alapító okiratában jóváhagyott alaptevékenységeinek ellátásához, színvonalas végzéséhez indokolt mértékben használta fel.

A KESZ az alapító által gyakran meg nem hozott, illetve késve meghozott, vagy egymásnak ellentmondó intézkedéseinek, a lényeges jogszabályi változások ellenére a felmerült problémákat folyamatosan tudta kezelni, a zavartalan működést biztosítani, fenntartani.

A KESZ a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtette a FEUVE rendszerét. A rendszer keretében a folyamatba épített, valamint az előzetes és utólagos vezetői ellenőrzések kiemelt figyelmet kaptak. A 2007. évi ellenőrzések során büntető-, szabálysértési-, ill. fegyelmi eljárás megindítására okot adó esemény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentés nem volt. Az év során a FEUVE a jogszabályoknak és belső szabályzatoknak megfelelően érvényesült.

5. Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk

A 2008 évi hatékony intézményi gazdálkodáshoz szükséges tényezők, amelyben elsősorban a felügyeleti szerv intézkedései, döntései szükségesek:

5.1.) A 2233/2007/XII.12./ sz. kormányhatározat a közfeladatok felülvizsgálatával kapcsolatos további feladatok körében megjelölte 1.37 pont alatt az oktatási és kulturális miniszter felelősségi körében a költséghatékony működtetés érdekében a Közgűjteményi Ellátó Szervezet által kiszorgálandó intézményi kör bővítésének vizsgálatát.

Az államháztartás hatékony működését elősegítő intézkedésekről szóló 2118/2006 /VI.30./sz, Kormányhatározat módosításáról rendelkező 2236 /2007/XII.15/ sz. kormányhatározat 19. pontja az eredeti kormányhatározat 9. pontját kiegészíti azzal, hogy az oktatási és kulturális miniszter 2009. január 1-ig, lássa el ütemterv szerint a „Közgűjteményi Ellátó Szervezet” létrehozását, a közgűjtemények ingatlan- és egyéb eszközei üzemeltetési, beszerzési, ellátási, szolgáltatási, pénzügyi és gazdasági tevékenységére irányuló szolgáltatási feladatok ellátására” feladatkört. Ezen feladatkör teljes körű teljesítéséhez szükségesek a felügyeleti szerv részéről azon intézkedések, amelyekkel kijelöli a Közgűjteményi Ellátó Szervezet által ellátandó közgűjteményeket.

5.2) A felügyeleti szerv támogató intézkedése szükséges ahhoz, hogy 2008-ban mielőbb lezárulhasson a Báthory u-i irodaház és a Maros u-i vendégház működtetésével, üzemeltetésével kapcsolatos kettősség és a két ingatlan üzemeltetése teljes körűen visszakerüljön a KESZ-hez, elsősorban a KSZF-hez korábban áthelyezett közalkalmazottak visszahelyezésével.

5.3) Változatlanul fenntartjuk annak szükségességét, hogy az OMSZI Kht visszakerüljön az MNV Zrt-től a KESZ vagyonkezelésébe és alapítói jogkörébe, ezzel egyidejűleg szükséges az alapító okiratban foglaltak végrehajtásához, hogy a NKÖV Kht is átkerüljön a KESZ vagyonkezelésébe azt követően, hogy azt az MNV Zrt visszaadja az OKM alapító jogkörébe. Ezen feladatok teljesíthetőségéhez az OKM támogató intézkedései szükségesek.

5.4) A KESZ vagyonkezelési szerződésének esedékes módosítása során szükségesnek és indokoltnak tartjuk, hogy az eddig vagyonkezelt ingatlanok változatlanul a KESZ vagyonkezelésében maradhassanak, ehhez is szükséges a felügyeleti szerv támogató, egyetértő javaslata.

Budapest, 2008. április hó 10. nap

Bánóczy Lajos
főigazgató

dr. Székely Péter
gazdasági igazgató
Regisztrációs száma: 167174