



## ***Foglalkoztatási és Szociális Hivatal***

# **2010.**

### ***évi gazdálkodásáról szóló intézményi számszaki beszámoló alátámasztását szolgáló szöveges indoklás***

A Foglalkoztatási Hivatal az Állami Foglalkoztatási Szolgálat középírányító szerveként – az Országos Munkaügyi Kutató és Módszertani Központ 2001. július 1-jei átalakulásával jött létre. Az intézmény az alábbi szakfeladatokat látja el:

- munkaügyi szolgáltatás,
- megváltozott munkaképességűek rehabilitációs, akkreditációs feladatai,
- szociális feladatok,
- Mobilitás Ifjúsági Szolgálat feladatok,
- társadalmi párbeszéd feladatok
- humán és társadalomtudományi kutatás,
- oktatási, továbbképzési és felnőttképzési célok és egyéb feladatok,
- üdültetés,
- NFT II. feladatok, ÁFSZ modernizációja,
- fejezeti kezelésű speciális feladatok és elszámolások „ÁFSZ fejlesztési program és működtetési tartalék”.

A Foglalkoztatási Hivatal 2002. június 28-a óta a Magyar Köztársaság minisztériumainak felsorolásáról szóló 2002. évi **XI. tv.** és az Állami Foglalkoztatási Szolgálatról szóló **4/2002. (X. 17.) FMM** rendelet szerint a Foglalkoztatáspolitikai és Munkaügyi Minisztérium, illetve 2006-os kormányzati struktúra változását követően a Szociális és Munkaügyi Minisztérium felügyelete alá tartozik, majd a Nemzetgazdasági Minisztériumhoz. Az intézmény 2007. január

1-től jelentősen bővített feladatkörrel Foglalkoztatási és Szociális Hivatallá alakult át.

**I. Az intézmény feladatkörének, 2010. évi tevékenységének rövid ismertetése**

- A 2001. július 1-vel megalakult Foglalkoztatási és Szociális Hivatal hatásköre és feladatai a 2010. év során is tovább bővült, változott. Az Európai Unióhoz történő csatlakozásunk a korábbiaktól eltérő követelményeket támasztott és új feladatok megoldását igényelte a Hivataltól.
- A 2004-es évben lett kialakítva és bevezetve az **EURES** rendszer, valamint a migráns munkavállalók kezelésének, nyilvántartásának személyi és tárgyi feltételeinek megteremtése. A 2009. évben új feladatként jelent meg Intézményünkénél az **EURES-Pannonia, Eures-Danubius** valamint a **VIDI Program**. A feladatmegoldás mindegyik program esetében 2010-ben is folyamatos volt.
- A Hivatal irányítása és koordinálása mellett folytatódott az Európai Alapokból finanszírozható **HEFOP, TÁMOP, TIOP** programok sikeres végrehajtása.
- A 2010-es évben került sor a szociális, illetve a megváltozott munkaképességűek rehabilitációs illetve akkreditációs feladatok és bővülő feltételrendszerük további megteremtésére, illetve megoldására.
- Az elmúlt évben az intézményi feladatok során folytatódott a Mobilitás Ifjúsági Szolgálat és a társadalmi párbeszéd, valamint a Nemzeti Pályainformációs Központ feladatoknak a megoldása.
- Működik a 2004-ben **PHARE** támogatással kialakított **20** modell kirendeltség, illetve a **HEFOP 1.2** program keretében kivitelezett **52** kirendeltség. A **TIOP** keretében folyamatban volt/van **12** kirendeltség modernizációs átépítési programja, illetve a **TÁMOP** feladatok végrehajtási szakasza.
- A szervezeti változások következtében egyszerűbbé vált a Hivatalon belüli munkamegosztás és összességében a Hivatal a 2010. évi feladatait teljesítette.

- a) Alapítványok, közalapítványok támogatása: **NÉ**
- b) Vállalkozási tevékenység végzése: **NÉ**
- c) Intézmény munkatársainak lakásépítési, lakásvásárlási támogatása: **NÉ**

- d) A számviteli politika 2010. évi módosítása:  
2010-ben az aktuális jogszabályi rendelkezéseknek és a Hivatal feladatkörének megfelelően aktualizálásra került a számviteli politika szabályzat.
- e) Az intézménynél kötelező könyvvizsgálatra vonatkozó előírásról:  
Az intézmény szakfeladataihoz kapcsolódó független könyvvizsgálatot ellátó szervezetek tevékenysége és a munkavégzése folyamatos.
- f) A 2010-es évben az intézményi beszámoló és Magyar Államkincstár által nyilvántartott adatában (PJ02) eltérés volt. A 81. űrlapnak megfelelően **26 eFt** előirányzat eltérés, a 83-84. űrlap alapján bevételi eltérés **59.871 eFt**, kiadási eltérés **49.336 eFt**. A kincstári eltérést külön, részletesen indokoljuk.
- g) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztása: **NÉ**  
Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytat.

## **II. Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása**

A 2010-es évben **2.979.600 e Ft** eredeti előirányzat állt rendelkezésünkre. Az eredeti előirányzat a működés zökkenőmentességét nem biztosította, így további támogatást kapott az intézmény. 2010-ben összesen **12.194 eFt** zárolás történt, melyből feloldásra **3.425 eFt** és elvonásra **8.769 eFt** került. A módosított bevételi-kiadási előirányzat kisebb részben az előző évi maradvány felhasználással, nagyobb részben az év közben elrendelt többletfeladatokkal összefüggésben **több mint a 20,5 szerezésre** növekedett **61.504.416 e Ft**.

2010-ben bekövetkezett rendkívüli események, melyek a Hivatal mindennapi életére hatással voltak:

Új elemként jelentkezett a **1132/2010 (VI.18)** Korm. határozat, mely rendelkezései szerint az üres álláshelyeket nem lehetett betölteni, az állományba nem tartózó juttatásokkal sem lehetett feladatokat megoldani. Bizonyos típusú kifizetéseket (jutalom, jutalom jellegű kifizetések) és beszerzéseket (bútor, informatika, gépjárművek, stb.) nem lehetett indítani. A létszámstop miatt a Gazdasági igazgatóságra nehezedő munkamennyiség megemelkedett, mert a 2010-ben eltávozott köztisztviselők pótlására nem volt lehetőség.

A gazdálkodásra jelentős hatást gyakorolt az egyéb körülményektől független és előre nem tervezett alábbi többletfeladatok elvégzése:

A HEFOP 1.2 programmal kapcsolatban – utólag elutasított tételek miatt – **26.310,078 eFt** visszafizetési kötelezettsége keletkezett a Hivatalnak, melynek

fedezetét NGM jóváhagyással az ÁFSZ Működtetés kiegészítés fejezeti kezelésű előirányzat terhére tudta a Hivatal teljesíteni. Ebben a feladatkörben a tények teljes körű feltárása érdekében jelenleg belső ellenőri vizsgálat folyik, amely még nem került lezárásra. Ezen felül több TÁMOP, valamint TIOP program zárása is most van folyamatban, melyek esetében a szabályosan elszámolt, illetve a helyettes államtitkár által minősített, de az Irányító Hatóság által vitatott és még vissza nem igazolt kiadások visszafizetésének fedezetére sincs a Hivatalnak többletforrása.

A HEFOP 3.5.3. illetve TÁMOP 2.1.1. programokkal kapcsolatban lezáratlan kérdéskör még az ún. lemorzsolódott hallgatók miatt keletkezett összegek elszámolhatósága is. A TÁMOP 2.1.1. program keretén belül a vissza nem térített összeg – 2011. februári adat – mintegy **94.000 eFt**, melyek esetében a Hivatal a NAV-nak átadta megtérülési végrehajtásra a követelést, hogy a behajthatatlanság ténye bizonyítást nyerjen az Irányító Hatóság felé.

A Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Intézetnek a 2010. évben – elutasított tételek miatt – összesen **1.557 eFt**-ot, míg az SZMM fejezeti maradvány számlára **837 eFt**-ot kellett többletként visszautalni az intézményi költségvetésünk terhére.

Többletfeladatként jelentkezett a Fiatalok Lendületben Programiroda kezelésében lévő Ifjúság 2000-2006, valamint a 2007.január 1-jét megelőzően önállóan gazdálkodó Mobilitas szervezeténél főkönyvi nyilvántartásban nem szerepeltetett és csak 2009-ben tudomásra jutott, nyertes szervezetek részére történt, jogtalan kifizetésekből felhalmozódott kintlevőség állományának felülvizsgálata.

A Fiatalok Lendületben Program kintlevőségei (2000-2003. pályázati év) – a hatályos jogszabályok alapján - szinte 100%-ban behajthatatlanok, viszont jogtalan felhasználásuk miatt az Európai Bizottság felé visszafizetési kötelezettségként teljesíteni kell az elkövetkező 1-2 évben. A 2000-2003 évekre vonatkozóan a Bizottság a 2009. évi pályázati szerződés negyedik részletének utalásából levonta az elévült visszakövetelések összegét (**128.763,35 €**) – év végi értékeléssel növelt – **35.893 eFt** (mérlegben nemzetközi támogatási program előleg miatti kötelezettség), mely forrás 2011-12 folyamán fog hiányként jelentkezni a pályázati kifizetések teljesítésekor. A 2004-től terjedő időszaktól keletkező kintlevőségek esetén a Mobilitás folyamatos intézkedéseket tesz a kintlevőségek behajtása érdekében, illetve a 2004-2006-os évekre vonatkozóan benyújtásra kerültek a követelés jóváírási kérelmek a Bizottság számára, amelyek elbírálásától függően sor kerülhet a behajthatatlan követelések elengedésére. Előzetes számításaink szerint a Bizottság felé történő visszafizetési kötelezettség **76.310 eFt** és **134.859 eFt** közötti összeg, amely fedezetének vizsgálatára külső könyvvizsgálót vontunk be.

**A Hivatal egyes szakfeladatainak bemutatása:**

**A Mobilitás Ifjúsági Szolgálat feladat adatai:**

engedélyezett létszám	<b>47 fő</b>
személyi juttatások	<b>186 805 eFt</b>
munkaadókat terhelő kiadások	<b>50 437 eFt</b>
felhalmozási kiadások	<b>3 500 eFt</b>
felújítási kiadások	<b>0 eFt</b>
dologi kiadások	<b>87 435 eFt</b>
összesen	<b>328 177 eFt</b>

**A Mobilitás Ifjúsági Szolgálat (YOUTH) feladat adatai:**

egyéb működési célú támogatás, kiadás	<b>74 705 eFt</b>
támogatás értékű működési kiadás	<b>0 eFt</b>
összesen	<b>74 705 eFt</b>

A 2009-es év közepétől megszűnt a Mobilitás önállóan gazdálkodó szervezeti egység jogállása. Kialakultak az együttműködés szabályai és mechanizmusai. Konszolidálódott az intézmény az új struktúrában. A Mobilitás működésében 2009 augusztusában személyi és strukturális változások történtek, az intézmény vezetését új köztisztviselők vették át. Az intézmény és az Igazgatóság székhelye a Budapesti Európai Ifjúsági Központból (BEIK) a Szemere utcai telephelyre került, míg a korábbi helyszínen, egyetértésben a BEIK vezetőivel egy új részleg, az Információs és Képzési Iroda alakult. A Középmagyarországi RISZI új telephelye a Könyves Kálmán körüti MÓDUSZ Irodaház lett, 2010 októberétől pedig a Szociálpolitikai és Munkaügyi Intézet ad otthont a szervezeti egységnek.

2010-ben is – hasonlóan a 2009. költségvetési évhez - a Mobilitás látta el a Magyar Ifjúsági Konferencia (MIK) titkársági feladatait, azonban a MIK működtetésére a korábbi években átadott forrás helyett a Mobilitás dologi keretéből kellett **16.000 eFt**-ot elkülöníteni. Folyamatos a szakmai együttműködés az SZMM - NEFMI Gyermek- és Ifjúsági Osztályával, többek között a Nemzeti Ifjúsági Stratégia I. Cselekvési tervének megvalósításában, valamint az ifjúsági célú ÚMFT-s pályázati konstrukciók kialakításában. A Gyermek és Ifjúsági Alapprogram titkársági feladatait folyamatosan ellátja az intézmény.

Az intézmény akkreditált képzőintézménnyé vált, **20** képzés valósult meg 2010-ben. Kialakításra került és szabályozottan működik a Mobilitás Képzők Köre. Már másodszor került megrendezésre a Nem-formális Tanulás Napja.

2010. január 1-jén elkezdődött hazánk Európai Unió trió elnökségi munkája. A spanyol és a belga elnökség alatt jelentős szakmai munkát végzett a Mobilitás Országos Ifjúsági Szolgálat az ifjúságüggyel kapcsolatos feladatok ellátása, a magyar elnökség előkészítése kapcsán. Az alábbi testületek munkájában vett részt a szervezet:

**1. Trió elnökségi stáb:** a tárca által jelölt és a miniszter által jóváhagyott szakértők. (3 fő)

2010-ben a Mobilitás részéről 1 fő vett részt a testület munkájában.

**2. Európai Irányító Bizottság:** a Tanácsi állásfoglalás III. melléklete<sup>1</sup> értelmében a Strukturált Párbeszéd megvalósításának átfogó koordinációjáért felel. (3 fő)

2010-ben a Mobilitás részéről 1 fő vett részt a testület munkájában.

**3. Nemzeti Munkacsoport:** amely a Tanácsi állásfoglalás III. melléklete értelmében a Strukturált Párbeszéd részvételi folyamatának biztosítását szolgálja. (15 fő)

2010-ben a Mobilitás részéről 6 fő vett részt a testület munkájában.

A Mobilitás Országos Ifjúsági Szolgálat kulcsszerepet töltött be a Strukturált Párbeszéd hazai és európai szintű előkészítésében és megvalósításában a trió elnökség első két féléve során is. A folyamat szakmai koordinációjában aktív szerepet vállalt. A Trió elnökségi stáb keretein belül a három féléves elnökségi periódus dokumentumainak előkészítésében vett részt. Az Európai Irányító Bizottság munkája révén a Strukturált Párbeszéd európai szintű koordinációjában is fontos szerepet töltött be. Ezen felül a Nemzeti Munkacsoport munkájának támogatása, a hazai ifjúsági szektor valamint a fiatalok folyamatos tájékoztatása is feladatai közé tartozott. A Strukturált Párbeszédet minél több érintett számára kívánta elérhetővé tenni.

Megújult az FLP népszerűsítését célzó [www.eurodesk.hu](http://www.eurodesk.hu) honlap, bevezetésre került a Nemzeti Ifjúsági Információs és Dokumentációs Adattár közvetlen domainje ([www.niida.hu](http://www.niida.hu)), és megújult annak felülete és adatstruktúrája. Elkészült az intézmény kommunikációs stratégiája, valamint frissítésre került az intézményi arculati kézikönyv.

A *Mobilitás könyvek* sorozat 10-es sorszámig bővült. A 10-es sorszámra a 7 Regionális Ifjúsági Helyzetelemzés kapott helyet. Ezen kiadványok - nyomdai előkészítése, nyomdából való elszállítása, köteles példányok beszolgáltatása az Országos Széchényi Könyvtárba - előkészítése és a folyamat koordinálása az év során megtörtént.

---

<sup>1</sup> A 2009. november 27-i tanácsi állásfoglalás az ifjúságpolitika területén folytatott európai együttműködés megújított keretéről (Hivatalos Lap C 311, 2009. december 19. 11. oldal)

Az Ifjúság szakmai Társasággal közösen gondozott Ifjúságügy – Ifjúsági szakma, ifjúsági munka c. Módszertani kézikönyv is 2010-ben került az ifjúsági szakemberek számára elérhetővé.

### **Az Európai Bizottság Fiatalok Lendületben Programja**

A Nemzeti Iroda struktúrája, személyi állománya 2010 folyamán több vonatkozásban is változott, módosult. A Programiroda 2010-ben több auditon, ellenőrzésen esett át. 2010 tavaszán és őszén a Foglalkoztatási és Szociális Hivatal Belső Ellenőrzési főosztálya vizsgálta a Programiroda szervezetét és működését, valamint a 2007-2008-as pályázati évek projektjeit. Új elemként feltárássra került az FSZH-val való 2007. január 1-ei integráció előtti kintlévőségek mértékének meghatározása, képződésük okai, és folyamatban van azok EU pénzügyi rendezése is. 2009 júliusában az Európai Bizottság képviselői az iroda működését világították át, a tekintetben, hogy az irodai folyamatok megfelelnek-e a Bizottság által támasztott követelményeknek, illetve a Nemzeti Irodák számára kiadott szabályzatoknak. Ezt követően – szintén a Bizottság kezdeményezésére egy nemzetközi auditor cég vizsgálta a pályázati dokumentációkat. A Foglalkoztatási és Szociális Hivatal kezdeményezésére megtörtént a kintlévőségek auditálása 2000 – 2007 viszonylatban. A vizsgálatok eredményeként megszületett egy intézkedési terv, amely 2010 végéig tartalmazza az iroda által elvégzendő feladatokat. A Bizottság által korábban jelzett problémák kiküszöbölésre kerültek, jelenleg a Nemzeti Iroda feladatellátása a Bizottság részéről maximálisan megfelelő minősítést kapott.

#### **A TPK feladat adatai:**

engedélyezett létszám	17 fő
személyi juttatások	104 074 eFt
munkaadókat terhelő kiadások	28 100 eFt
felhalmozási kiadások (beruházás)	2 000 eFt
felújítási kiadások	0 eFt
dologi kiadások	109 695 eFt
összesen	243 869 eFt

A Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. tv. alapján a Nemzetgazdasági Minisztérium jogelődje, a XXVI. Szociális és Munkaügyi Minisztérium (továbbiakban SZMM) fejezet 16. cím 61. alcím „OÉT tagszervezetek szakmai programjainak támogatása” elnevezésű fejezeti kezelési előirányzat jóváhagyott előirányzati összege **1.752.200 eFt**. A keretösszegeből **1.668.200 eFt** egyéb működési célú, felhasználásra kerül **1.420.084 eFt**. A **80.000 eFt** felhalmozási célú kiadásként volt felhasználható, kifizetésre került **65.312 eFt**. A keretösszegeből **4.000 eFt** volt fordítható az előirányzat működtetésével járó kezelési, lebonyolítási költségekre, amelyből

felhasználásra került **1.312eFt**. Az előirányzat kezelésével összefüggő feladatokat a Foglalkoztatási Hivatal jogelődje, a Foglalkoztatási és Szociális Hivatal (FSZH) a 4/2010. számú MPA Utasítás alapján látta el. Az ágazati párbeszéd bizottságokról és a középszintű szociális párbeszéd egyes kérdéseiről szóló 2009. évi LXXIV. törvény [ÁPBtv.] 25. § (1) bekezdésben foglalt rendelkezés figyelembevételével a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvény 1. sz. melléklet XXVI. Szociális és Munkaügyi Minisztérium fejezet 16. Fejezeti kezelési előirányzatok cím 63. ÁPB-k szakmai programjainak támogatása alcím **245.200 eFt**-ot irányoz elő a feladatra.

Az SZMM, valamint az Ágazati Párbeszéd Bizottságok Tanácsa (ÁPBT) munkáltatói és munkavállalói oldala között 2010. március 24-én kötött 7203-0/2010-MKBERFŐ ikt. sz. Megállapodás szerint a fejezeti sor összegéből **244.000 eFt**-ot használhattak fel az ágazati párbeszéd bizottságok (ÁPB). A keretösszeg az 5/2010. számú MPA utasítással (Ikt. sz.: 9781-2/2010-TKFSZÁTIT) módosított 3/2010. számú MPA utasítással (Ikt. sz.: 9781-0/2010-TKFSZÁTIT; Pny. sz.: 38/2010.) került átadásra az FSZH-nak. A 2010. évben rendelkezésre álló összegből **153.074 eFt** került felhasználásra és **20.000 eFt** került visszautalásra.

A szociális partnerek szakértői, vezetői részére posztgraduális képzést szerveztünk a Budapesti Corvinus Egyetem személyügyi (Emberi erőforrás - menedzsment) szakirányán, ahol **20** fő tanulmányait támogattuk.

A Munkaügyi Közvetítői és Döntőbírói Szolgálat (MKDSZ) feladata kollektív munkaügyi viták megoldásában való részvétel tanácsadással, felkérés esetén közvetítéssel. A szolgálathoz 2010. során összesen **2** felkérés érkezett közvetítésre. Ezek között volt ágazati szintű munkaügyi vita, és voltak kis- és nagyvállalati szintű konfliktusok is. A közvetítések **minden** esetben eredménnyel, a felek közötti megegyezéssel zárult. A tanácsadások száma **35** volt. Többségében vállalati szintről jött megkeresés (érdekképviselési és munkáltató részről egyaránt), de itt is előfordultak ágazati szintű megkeresések.

Az **Akkreditációs** feladat adatai:

engedélyezett létszám	<b>28 fő</b>
személyi juttatások	<b>118 686 eFt</b>
munkaadókat terhelő kiadások	<b>32 045 eFt</b>
felhalmozási kiadások	<b>0 eFt</b>
felújítási kiadások	<b>0 eFt</b>
dologi kiadások	<b>40 406 eFt</b>
összesen	<b>191 137 eFt</b>



Az akkreditációs feladatok a megváltozott munkaképességű munkavállalókat foglalkoztató munkaadók akkreditációjának, és az akkreditált munkáltatók ellenőrzéséről szóló **176/2005. (IX.2)** Kormányrendeletnek és a rehabilitációs akkreditációs eljárás és követelményrendszer szabályairól szóló **14/2005. (IX.2.) FMM**, valamint a **302/2006 (XII. 23)** Korm. rendeletnek megfelelően, a megváltozott munkaképességű munkavállalókat foglalkoztató munkáltatók akkreditációs eljárással történő minősítése, a védett munkahelyek nyilvántartásba vétele, és mindezekhez szakértő alkalmazásának igénybevétele, és finanszírozása.

A szakmai feladatok döntő többségét az akkreditációs eljárások valamint a védett műhelyek nyilvántartásba vételének többletfeladatai valamint a vállalkozóként működő szakértők szakértői díjának kifizetése tette ki. Az elvégzett munkának nagy társadalmi jelentősége és hatása volt azokra a gazdasági civil és társadalmi szervezetekre, akik vállalták megváltozott munkaképességű személyek foglalkoztatását. A tevékenység szorosan kapcsolódott a minisztérium és az **FSZH** alapfeladataihoz és egyéb más feladatrendszerhez. A közel **2.400 országosan** akkreditált székhely és telephely szinte teljes mértékben lefedte az ország közigazgatási térképét, szorosan kapcsolódva a regionális munkaügyi központokhoz, kirendeltségekhez, akik a tanúsítvány kiadását követően bértámogatási szerződéseket kötöttek az akkreditált foglalkoztatókkal.

A szakértői díjak kifizetése a 2010-es év folyamán drasztikusan csökkent pénzügyi, finanszírozási gondok miatt. A kirendelt szakértők elsősorban a számlát benyújtó vállalkozók köréből kerültek ki, de ez nem volt elegendő valamennyi kérelem szakértők által történő elbírálásához. A szervezet működésének segítésére kapott pénzeszközök kevésnek bizonyultak a megalapozott szakmai döntéseket nem segítették.

#### A Rehabilitációs feladat adatai:

engedélyezett létszám	<b>13 fő</b>
személyi juttatások	<b>62 554 eFt</b>
munkaadókat terhelő kiadások	<b>16 261 eFt</b>
felhalmozási kiadások	<b>0 eFt</b>
felújítási kiadások	<b>0 eFt</b>
dologi kiadások	<b>22 719 eFt</b>
összesen	<b>101 534 eFt</b>

A Rehabilitációs Főosztály a 2007. évi LXXXIV törvényben és a 321/2007. (XII.5.) Kormányrendeletben foglaltaknak megfelelően 2010. év során is a

rehabilitációs rendszer különböző elemeinek (orvosi, szociális, foglalkozási) fejlesztését, összehangolt működtetését segítette.

A feladat ellátása érdekében tovább szorgalmazta a folyamatban résztvevő hivatalok, foglalkoztatási és civil szervezetek együttműködését. A TÁMOP 1.1.1 és a TÁMOP 1.1.1/B kiemelt projekt eredményes megvalósítása érdekében folyamatos szakmai támogatást nyújtott.

A társadalom – elsősorban a fogyatékosokkal, a megváltozott munkaképességűekkel foglalkozó szakemberek, munkáltatók – szemléletének megváltoztatása céljából a kommunikációs tevékenységeket erősítette. A rehabilitációs foglalkoztatást elősegítő bértámogatás eszközt a 177/2005. (IX.2.) Kormányrendeletben foglaltaknak megfelelően működtette.

A fent felsorolt feladatok ellátása érdekében: szervezési, koordinációs, kommunikációs, adatszolgáltatási, nyilvántartási, beszámoltatási és beszámolási feladatokat látott el.

#### A Szociális feladat adatai:

engedélyezett létszám	<b>34 fő</b>
személyi juttatások	<b>136 503 eFt</b>
munkaadókat terhelő kiadások	<b>36 856 eFt</b>
felhalmozási kiadások	<b>6 585 eFt</b>
felújítási kiadások	<b>0 eFt</b>
dologi kiadások	<b>68 006 eFt</b>
összesen	<b>247 950 eFt</b>

1) Nyilvántartások vezetése: Az Országos Szociálpolitikai Szakértői Névjegyzéken **215** főt, az Országos Gyermekvédelmi Szakértői Névjegyzéken **262** főt tartunk nyilván, adataikat aktualizáljuk, számukra képzést, továbbképzést szervezünk. Engedélyezzük a szakértői tevékenység folytatását, regisztráljuk kötelező képzésen való részvételüket. A hivatásos gondnokok nyilvántartásán **1.187** főt tartunk nyilván.

Gondozzuk a szociális és gyermekjóléti, gyermekvédelmi szolgáltatók, intézmények ágazati regiszterét, amelyen kb. **4.446** fenntartó, **8.150** engedélyes és **14.751** szociális és gyermekjóléti szolgáltatás szerepel. Az adatok publikus felületen jelennek meg az ÁFSZ portálján.

2) Elsőfokú hatóságként szociális igazgatási bírság ügyekben, súlyos mozgáskorlátozottak szerzési támogatásával kapcsolatos ügyekben jártunk el. 2010. évben **81 másodfokú döntést** hoztunk, ebből **52** ügy zárult határozattal, **22** végzéssel Egyéb döntések száma: 7. Ezen ügyek közül **31**

esetben a Magyar Államkincstár területi igazgatóságainak, a szociális és gyermekvédelmi, gyermekjóléti intézményfenntartók normatív állami támogatásával kapcsolatos ügyekben jártunk el tekintettel arra, hogy ez a hatáskör 2009. november 1-ig az **FSZH** hatáskörébe tartozott, a folyamatban lévő ügyekben is. A szociális és gyámhivatalok hatósági ügyeiben, **50** esetben jártunk el. A Szociális Főosztály kompetenciájába tartozó, **folyamatban lévő peres ügye** száma az év végén **30 db**. Az ügyek zöme, a **30** ügyből **22** normatív állami támogatással függ össze.

- 3) Az Ellenőrzési Osztály 2010-ben közel **1.119** ellenőrzést - komplex ellenőrzés, céll ellenőrzés, utóellenőrzés, soron kívüli ellenőrzés – végzett.
- 4) A Szolgáltatási Osztály látja el a támogató szolgálatok, közösségi ellátások pályázatásával, finanszírozási szerződésének megkötésével, karbantartásával, ellenőrzésével, a szolgáltatók szakmai segítségével kapcsolatos feladatokat, melyek a tárgyévben közel **540 fölötti** szolgáltatóval való kapcsolattartást és ügyintézését jelentett. Az év elejétől ezen feladatok kiegészültek a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás és a szociális foglalkoztatás pályázati rendszerének indításával, ami tárgyévben újabb **400** fölötti szolgáltatóval, szociális intézménnyel való feladatellátást jelentett.
- 5) A Szociális Főosztály feladata a települési önkormányzatok bizonyos – elsősorban az aktív korúak ellátásával kapcsolatos – feladatainak segítése. Ennek érdekében kapcsolatot tartunk a **3.174** települési önkormányzattal, és gondozzuk a Foglalkoztatási és Szociális Adatbázist, mely a munkaügyi központok és az önkormányzatok közti kapcsolattartást és információ áramlást hivatott biztosítani. Az adatbázison a kb. **3.000** önkormányzat és **176** kirendeltség rögzíti kb. **300.000** aktív korú ellátott naprakész adatait.
- 6) Az „Út a munkához” program kapcsán 2010-ben sok feladat hárult a főosztályra, elsősorban képzések, konferenciák szervezése, kiadványok készítése. A képzésben részesített létszám több ezres nagyságrendű.
- 7) 2009. novemberétől érdemben is elindult a **TÁMOP 5.4.2** program, melynek előkészítésén dolgoztunk a korábbiakban. A projekt a „Központi szociális információs fejlesztések” címet viseli, költségvetése **1.279 MFt**, időtartama: **24** hónap. Célja a szociális ágazat szolgáltatásainak átlátható működéséhez, ellenőrzéséhez, tervezéséhez, a döntéstámogatáshoz szükséges központi elektronikus szolgáltatások fejlesztése.
- 8) A Főosztályon további informatikai fejlesztések is zajlottak, az ellenőrzésekhez a SZEPRO programot használjuk, a szociális foglalkoztatás adatainak rögzítésére kifejlesztett SZOCFO23, szociális és gyámhivatalok általi használatát koordináljuk, a legutóbbi programfejlesztés révén pedig a

közfoglalkoztatási tervek készítését segítő szoftver létrehozásában vettünk részt.

Az intézménynél 2010-ben kezelt Európai uniós programpénzekre vonatkozó legfontosabb adatok:

A **TÁMOP 1.3.1** adatai:

engedélyezett létszám	<b>120 fő</b>
személyi juttatások	<b>510 844 eFt</b>
munkaadókat terhelő kiadások	<b>143 696 eFt</b>
felhalmozási kiadások	<b>1 160 247 eFt</b>
felújítási kiadások	<b>0 eFt</b>
dologi kiadások	<b>848 817 eFt</b>
összesen	<b>2 663 604 eFt</b>

A **TÁMOP 2.1.1. „B”** adatai:

engedélyezett létszám	<b>6 fő</b>
személyi juttatások	<b>258 562 eFt</b>
munkaadókat terhelő kiadások	<b>21 368 eFt</b>
felhalmozási kiadások	<b>3 958 eFt</b>
felújítási kiadások	<b>0 eFt</b>
dologi kiadások	<b>709 989 eFt</b>
összesen	<b>993 877 eFt</b>

A **TÁMOP 2.2.2** adatai:

engedélyezett létszám	<b>61 fő</b>
személyi juttatások	<b>200 867 eFt</b>
munkaadókat terhelő kiadások	<b>43 644 eFt</b>
felhalmozási kiadások	<b>65 124 eFt</b>
felújítási kiadások	<b>0 eFt</b>
dologi kiadások	<b>501 930 eFt</b>
Ellátotak pénzbeni juttatásai	<b>1 359 eFt</b>
Támogatás értékű működési kiadás	<b>24 498 eFt</b>

A **TÁMOP 2.5.2** adatai:

engedélyezett létszám	<b>15 fő</b>
személyi juttatások	<b>37 917 eFt</b>
munkaadókat terhelő kiadások	<b>9 616 eFt</b>
felhalmozási kiadások	<b>0 eFt</b>
felújítási kiadások	<b>0 eFt</b>
dologi kiadások	<b>189 382 eFt</b>
összesen	<b>236 915 eFt</b>

A **TÁMOP 5.4.2** adatai:

engedélyezett létszám	<b>17 fő</b>
személyi juttatások	<b>112 503 eFt</b>
munkaadókat terhelő kiadások	<b>24 930 eFt</b>
felhalmozási kiadások	<b>204 361 eFt</b>
felújítási kiadások	<b>0 eFt</b>
dologi kiadások	<b>133 161 eFt</b>
összesen	<b>474 955 eFt</b>

A **TIOP 3.2.1** adatai:

engedélyezett létszám	<b>7 fő</b>
személyi juttatások	<b>45 360 eFt</b>
munkaadókat terhelő kiadások	<b>12 572 eFt</b>
felhalmozási kiadások	<b>213 874 eFt</b>
felújítási kiadások	<b>0 eFt</b>
dologi kiadások	<b>98 488 eFt</b>
összesen	<b>370 294 eFt</b>

Az Alapító Okiratban megfogalmazott, valamint az előzőekben említett feladatokon túlmenően több, a munkaerő-piaci szervezet fejlesztését célzó feladat végrehajtását kezdtük meg, mely 2010-ben valósult meg:

- a **”Munkaerőpiaci szervezet fejlesztési program” fejezeti kezelésű előirányzatból** az informatikai háttér fejlesztésére összesen **828.183 eFt** állt rendelkezésre, amelyből **680.361 eFt** felhasználásra került sor. A fennmaradó részből kötelezettségvállalással terhelt maradvány **147.822 eFt**. kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány **0 eFt**. Az előirányzatból építési beruházásra, valamint ingatlan felújítási feladatokra összesen **603.017 eFt** állt rendelkezésre, amelyből a TIOP program kiegészítő, hazai

társfinanszírozásához **27.971 eFt-ot**, a Berzsenyi utcai ingatlan átalakításához **2.688 eFt-ot** használt fel a Hivatal. A fennmaradó összesen **572.358 eFt** kötelezettségvállalással terhelt maradvány, szabad előirányzat maradvány nincsen.

- a **”Munkaerőpiaci szervezet működtetés kiegészítés”** fejezeti kezelésű előirányzathoz az előző évekhez hasonlóan különféle támogatásokat kaptunk, illetve használtunk fel:

A 2010. évben a működtetés kiegészítés fejezeti kezelésű előirányzathoz összesen **102.720 eFt** állt az Intézmény rendelkezésére, amelyből **41.583 eFt** felhasználása került. A fennmaradó **61.137 eFt** kötelezettségvállalással terhelt maradvány.

- A Foglalkoztatási Alap központi keretéből, a MAT jóváhagyásával a következő feladatok végrehajtására társfinanszírozásként kaptunk megbízást, illetve fedezetet:
  - az EURES rendszer továbbfejlesztésére **41.367 eFt-ot**,
  - az EURES T-Pannonia kialakítására **26.616 eFt-ot**,
  - a MAT Tanulmányutakra biztosított **30.000 eFt-ot**
  - ÁPK szakmai napra adott **7.000 eFt-ot**
  - Informatikai fejlesztésre (30/2010MAT) **257.919 eFt-ot**
  - Rehabilitációs Főosztály **14.500 eFt-ot**
  - Szociális Főosztály **750.000 eFt-ot**

- Az év közben elrendelt többletfeladatok ellátása mellett jelentős hatással voltak a gazdálkodásra: a Balatonboglári Képző és Pihenő Központ üzemeltetése. Az év az oktatási tevékenység kiterjesztésének jegyében telt el, amelynek során igyekeztünk megteremteni a magas színvonalú képzés minden igényt kielégítő tárgyi feltételeit. A gazdálkodás szempontjából meghatározó jelentőségű körülményként kell számításba venni az intézményi működési bevételek tervezettől való elmaradását. A Képző és Pihenő Központ bevételtermelő képességének a várakozásoktól való elmaradása meghatározó volt ebből a szempontból. A tervezett feladatok végrehajtását azonban az épület műszaki állapota jelentősen befolyásolta.

A többletfeladatokhoz kapcsolódó kismértékű létszámbővülés megnövekedett feladatok elé állította a létszámban arányosan nem bővülő szakterületek és a gazdasági terület dolgozóit. Megemelkedett például a különböző telephelyek közötti elektronikus kommunikáció, a távközlési szolgáltatás, az irodaszer, illetve a nyomtatvány felhasználás, a sokszorosítási feladatok miatt a gépkarbantartás, javítás költsége, és az energiafelhasználás.

A személyszállítási feladatok és a járművek számának növekedése miatt növekedtek a hivatali gépjárművek üzemeltetésének költségei is. Mindezek olyan kiadásokat jelentettek, amelyek pontos, külön feladatokhoz köthető kimutatása nem volt lehetséges, emiatt pedig az említett költségek az odaítélt támogatások terhére nem voltak elszámolhatók. Az említett okokból meg növekedett kiadások a további években is jelentkezni fognak, és az árszínvonal növekedésével további emelkedésükre számíthatunk. A Hivatal területileg igen tagolt elhelyezésének megszüntetésével vagy csökkentésével bizonyos mértékű költségmegtakarítás lenne elérhető.

### III. Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése

- 1) **Kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása:**  
Az intézményi gazdálkodást befolyásoló fontosabb tényezők az előirányzatok hatáskörönkénti módosításának tükrében a többletfeladatok ellátásához folyósított támogatások:

Kormányzati hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítás	Felügyeleti hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítás	Intézményi hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítás	Összesen
<b>19.496 eFt</b>	<b>43.970.627 eFt</b>	<b>14.534.693 eFt</b>	<b>58.524.816 eFt</b>

- 2) Felügyeleti hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítással biztosították:

- A Működtetés kiegészítés	<b>102.720 eFt</b>
- AFSZ fejlesztési kerete és építési beruházás	<b>1.431.200 eFt</b>
- OÉT-ÁPK támogatására	<b>1.996.200 eFt</b>
- MOBILITÁS	<b>39.500 eFt</b>
- Szociális Főosztály	<b>10.193.415 eFt</b>
- REHAB költségkompenzáció	<b>31.920.631 eFt</b>
- REHAB 3 fő foglalkoztatása	<b>14.342 eFt</b>

- 3) Kormányzati hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítással biztosították:

Kereset-kiegészítés	<b>28.317 eFt</b>
---------------------	-------------------

- 4) Intézményi hatáskör alakulása:

Intézményi hatáskörben az előző évi előirányzat-maradvány költségvetésbe történő beemelésére került sor. A **6.881.947 eFt** összegű 2009. évi maradványból felhasználásra került **5.401.905 eFt**. Maradvány **1.480.042 eFt**.

5) Főbb kiadási tételek, illetve az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

a) Előirányzat-maradványok alakulása:

A gazdálkodás feltételeiben bekövetkezett változások, valamint a felügyeleti szerv által elrendelt többletfeladatok ellátása összességében jelentős forrástöbbletet (**10.242.253 eFt**) eredményezett intézményünknel. Ezt támasztja alá a **61.504.416 eFt** előirányzattal szemben teljesült **51.262.163 eFt** összegű kiadás és a **9.327.462 eFt** összegű maradvány. A maradvány képződésében meghatározó szerepet játszott a többlet feladatokra rendelkezésre bocsátott források tőlünk független, időben kellően nem programozható ütemezettsége, valamint a „Mégváltozott munkaképességűek rehabilitációs támogatásának” 2011-re költségterv szerint ütemezett kifizetése (**6.151.108 eFt**). A kiadási megtakarítással (**10.242.253 eFt**) szemben, **2.394.833 eFt** bevételi lemaradása keletkezett a Hivatalnak, melynek következtében a 2010-ben felhasználható tárgyévi előirányzat maradvány **7.847.420 eFt**. Ehhez hozzáadva az előző évi, 2010-re jóváhagyott előirányzat maradvány fel nem használt **1.480.042 eFt**-ot, a felhasználható összes előirányzat-maradvány mintegy **9.327.462 eFt** (42. űrlap). Ebből kötelezettségvállalással terhelt **9.327.462 eFt**, szabad előirányzat-maradvány pedig **0 eFt**.

b) Személyi juttatások, létszám alakulása

A 2010. évi intézményi engedélyezett létszám **313 fő** volt, amely az év folyamán **316 főre** változott. A költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) **567 fő**, ebből **536 fő** teljes munkaidőben foglalkoztatott, **31 fő** részmunkaidőben foglalkoztatott.

Az átlagos statisztikai állományi létszám **494 fő** volt (**465 fő** kormánytisztviselő és **29 fő** egyéb bérrendszer alá tartozó). Ebből **471 fő** teljes munkaidőben foglalkoztatott, **23 fő** a részmunkaidőben foglalkoztatott. Az engedélyezett létszám és az átlagos statisztikai állományi létszám közötti jelentős eltérés oka: az év folyamán táppénzes állományban lévők magas száma, valamint a létszám átcsoportosítás révén meg növekedett álláshelyek fokozatos betöltése. Jelentősen befolyásolta a létszámgazdálkodást, hogy 2010. júliustól a kiléptettek pótlását központilag zárolták. (üres álláshelyek száma **44 fő**). A Hivatalban az év végén tartósan üres álláshely **0 fő**.

A személyi juttatások egyértelműen a létszámnövekedés következtében emelkedtek a tervezett előirányzat fölé. Az újonnan felvett személyi állomány összetételére jellemző a vidéken élők magas aránya, valamint a fiatal, magasabban kvalifikált köztisztviselők szintén magas aránya. Ezek együttes hatására az egy főre jutó személyi juttatások összege a tervezetthez képest, ha kis mértékben is, de magasabb szinten teljesült.



A személyi juttatásokon belül a 2010. évi jogszabályi előírásoknak megfelelően a Hivatal is biztosított a dolgozóknak cafeteria keretet. A cafeteria juttatások összege – a 25 %-os adóval növelten – **128.262 eFt** volt.

A külső személyi juttatások a tervezett **83.588 eFt** felett **571.718 eFt** összegben teljesült. Ennek legfőbb oka, hogy a TÁMOP 2.1.1. programban a felnőttképzés során a hallgatók részére 2010-ben kiutalt egyszeri ellátási díjak összesen **229.759 eFt** volt, illetve a megvalósult tanulmányutak és külföldi kiküldetések résztvevőinek többsége állományba nem tartozó (bizottsági tag) személy, ennek megfelelően a részükre elszámolt napidíjak 2010-ben **18.552 eFt** volt.

**c) Munkaadókat terhelő járulékok:**

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzat teljesítése a személyi juttatások kifizetéséhez igazodott, befizetési kötelezettségének a Hivatal maradéktalanul eleget tett.

2010-ben a reprezentációs kiadások (**85.870 eFt + ÁFA**) elég magasak voltak, ennek megfelelően a befizetendő járulék vonzata is magas. Mivel a jogszabályi rendelkezésnek megfelelően a következő évi járulék bevallás során kerül teljesítésre, így a 2010-es évi reprezentáció után fizetendő járulék 2011-ben kerül befizetésre.

**d) Dologi kiadások**

A dologi kiadásoknál a többletfeladatokkal összefüggésben minden soron az eredeti előirányzat jelentős mértékű túlteljesítésére került sor. Mind az igénybe vett szolgáltatások, mind a beszerzett eszközök az Állami Foglalkoztatási Szolgálat fejlesztését segítették elő.

**e) Ellátottak pénzbeli juttatásai**

2010-ben az ellátottak pénzbeli juttatásaként (04. ürlap) a Hivatal **1.358 e Ft**-ot teljesített, melyet a TÁMOP 2.2.2. program keretén belül – bértámogatás címen – fizettünk ki. A bértámogatás címen olyan személyeknek teljesített a Hivatal kifizetést, akik a TÁMOP 2.2.2. program keretén belül konferencián vettek részt, és ez idő alatt a munkahelyükről lévő távollét miatt – megállapodás szerint – jogosultságot szereztek e jogcímre.

**f) Működési/felhalmozási célú pénzeszközátadás**

Működési célú pénzeszközátadás non-profit szervezeteknek, egyháznak (98. ürlap) összesen 2010-ben **33.747.599 eFt**, mely az alábbiakból tevődik össze:

- Az OÉT Szakszervezeteknek, és Országos Szövetségeknek nyújtott támogatási összegek 2010-ben összesen: **1.807.437 eFt**,
- Támogató Szolgáltató Regionális Államkincstáraknak utalt támogatási összegek, melyeket a kincstár továbbutal a kedvezményezetteknek, összesen: **4.460.723 eFt**,
- SZMM-el kötött 2009. évi maradvány terhére – megállapodás szerint – **2.500 eFt**,
- Szociális foglalkoztatás keretén belül Regionális Államkincstáraknak utalt támogatási összegek, melyeket a kincstár továbbutal a kedvezményezetteknek, összesen: **1.617.702 eFt**,
- Megváltozott munkaképességű rehabilitációs támogatások összesen: **25.339.304 eFt**,
- TÁMOP 2.2.2. program keretén belüli pénzeszközátadások összesen: **10.145 eFt**,
- Fiatalok Lendületben Program keretén belül kiutalt pályázati összegek összesen: **509.788 eFt**.

Működési célú pénzeszközátadás vállalkozásoknak összesen 2010-ben **397.158 eFt**, mely az alábbiakból tevődik össze:

- TÁMOP 2.2.2. program keretén belüli pénzeszközátadások összesen: **3.520 eFt**,
- Megváltozott munkaképességű rehabilitációs támogatások összesen: **393.638 eFt**.

Működési célú pénzeszközátadás külföldre 2010-ben összesen **608 eFt**, mely a Danubius határ menti társulás részére történt pénzeszközátadást tartalmazza.

Felhalmozási célú pénzeszközátadás non-profit szervezeteknek, egyháznak (98. úrlap) összesen 2010-ben **187.325 eFt**, mely egyrészt az OÉT Szakszervezeti/Országos Szövetségeknek adott felhalmozási célú támogatási összegekből – összesen **83.756 eFt** -, másrészt a Támogató Szolgálat fejlesztési pályázatok keretén belül akadálymentesítés kiépítésére átadott pénzeszközökből – összesen **103.569 eFt** – áll.

g) Kamatkiadások

NÉ

h) Támogatás értékű működési/felhalmozási kiadások

Támogatás értékű működési kiadások összesen (98. úrlap) **6.070.831 eFt**, mely az alábbiakból tevődik össze:

- Központi költségvetési szervnek összesen: **31.902 eFt**,
- Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveinek, valamint többcélú kistérségi társulásnak, összesen: **6.038.929 eFt**, melyből **52.048 eFt** a Fiatalok Lendületben Program, **29.895 eFt**, a TÁMOP 2.2.2. program, **2.766.246 eFt** a Támogató Szolgálat, **3.190.740 eFt** a Szociális foglalkoztatás keretén belül (a Regionális Államkincstárnak) továbbutalt összeg, ahol a végső kedvezményezett önkormányzat, vagy többcélú kistérségi társulás.
- Támogatás értékű felhalmozási kiadások összesen (98. úrlap) **49.832 eFt**, mely az alábbiakból tevődik össze:
- Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveinek összesen: **26.161 eFt**,
- Többcélú kistérségi társulásoknak összesen: **23.671 eFt**.

Mindkét jogcímen a Támogató Szolgálat fejlesztési pályázatok keretén belül akadálymentesítés kiépítésére adott támogatásértékű kiadások kerültek kifizetésre.

#### i) Intézményi beruházási kiadások

Az intézményi beruházási kiadásoknál a többletfeladatokkal összefüggésben minden soron az eredeti előirányzat jelentős mértékű túlteljesítésére került sor. Mind az igénybe vett szolgáltatások, mind a beszerzett eszközök az Állami Foglalkoztatási Szolgálat fejlesztését segítették elő.

- Az általános karbantartásokat leszámítva az év folyamán más, nagyobb volumenű vagyongóvással kapcsolatos munkálatok elvégzésére nem volt szükség.
- A beruházások terén a balatonboglári és a siófoki képzési ingatlanok felújítása befejeződött.

#### j) Felújítás

NÉ

#### k) Kölcsön nyújtása, törlesztése

A 2010. évben dolgozóknak kölcsönt a Hivatal nem adott. A 2010. év végén fennálló hitel állomány **15.239 eFt**, melyből az egy éven belül esedékes törlesztő részletek összesen **2.530 eFt**, ennek megfelelően a tartósan adott kölcsönök (01. úrlap) állományi értéke **12.709 eFt**.

**I) előző évek előirányzat-maradvány átadása**

Előző évi működési célú előirányzat-maradvány átadás 2010-ben összesen **1.162.309 eFt**, mely az alábbiakból tevődik össze:

- Fejezetnek átadott: **327.608 eFt**,
- Elkülönített állami pénzalapnak átadott: **834.701 eFt**.

Felhalmozási célú előirányzat-maradvány átadás pénzalapnak 2010-ben összesen: **1.306 e Ft**

**6) Az intézményi bevételek alakulása:**

A 2010-es évben a működési bevételek több vonatkozásban is a tervezett szint alatt teljesültek. Egyrészt a Képző és Pihenő Központ bevételei másrészt a pályázatokon elnyerni szándékozott, elsősorban kutatással összefüggő támogatások a várakozásoktól jelentősen elmaradtak.

**IV. Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása**

**1.) Immateriális javak:**

- Tárgyévi nyitó állomány:	<b>4.992.930 eFt</b>
- Tárgyévi összes növekedés:	<b>1.048.876 eFt</b>
- Tárgyévi egyéb csökkenés:	<b>270 eFt</b>
- Értékcsökkenés nyitó állománya:	<b>2.536.897 eFt</b>
- <u>Tárgyévi terv szerinti écs.:</u>	<b>796.915 eFt</b>
Immateriális javak nettó értéke:	<b>2.707.724 eFt</b>

A szellemi termékek és vagyoni értékű jogok esetében befejezetlen beruházás (év végéig nem aktivált) értéke összesen 2010. december 31-én **1.104.158 eFt**, mely a mérlegben az Áhsz. 17 §-ának (3) bekezdése szerint a költségvetési év végén átvezetésre került az immateriális javak megfelelő mérlegsorának aktivált állományi számlájára. Következő év elején nyitó rendező tétel keretében visszavezetésre kerül a még üzembe nem helyezett immateriális javak állományi számlájára.

**2.) Ingatlanok:**

- Tárgyévi nyitó állomány:	<b>1.175.027 eFt</b>
- Tárgyévi összes növekedés:	<b>752.258 eFt</b>
ebből térítésmentes átvétel:	<b>295.476 eFt</b>
- Tárgyévi összes csökkenés:	<b>420.353 eFt</b>
ebből térítésmentes átadás:	<b>420.353 eFt</b>

-	Értékcsökkenés nyitó állománya:	<b>151.193 eFt</b>
-	<u>Tárgyévi terv szerinti écs.:</u>	<u><b>58.383 eFt</b></u>
	Ingatlanok nettó értéke:	<b>1.297.356 eFt</b>

Az ingatlanok esetében befejezetlen beruházás (év végéig nem aktivált) értéke összesen: **370.557 eFt**.

### 3.) Gépek, berendezések, felszerelések

-	Tárgyévi nyitó állomány:	<b>2.000.862 eFt</b>
-	Tárgyévi összes növekedés:	<b>445.267 eFt</b>
	ebből térítésmentes átvétel:	<b>50.216 eFt</b>
-	Tárgyévi összes csökkenés:	<b>29.492 eFt</b>
	ebből értékesítés:	<b>12 eFt</b>
	ebből selejtezés:	<b>246 eFt</b>
-	Értékcsökkenés nyitó állománya:	<b>1.710.185 eFt</b>
-	<u>Tárgyévi terv szerinti écs.:</u>	<u><b>266.936 eFt</b></u>
-	Gépek, berendezések nettó értéke:	<b>439.516 eFt</b>

A Gépek, berendezések, felszerelések esetében befejezetlen beruházás (év végéig nem aktivált) értéke összesen: **103.600 eFt**.

### 4.) Járművek

-	Tárgyévi nyitó állomány:	<b>138.860 eFt</b>
-	Tárgyévi összes növekedés:	<b>10.091 eFt</b>
-	Értékcsökkenés nyitó állománya:	<b>69.550 eFt</b>
-	<u>Tárgyévi terv szerinti écs.:</u>	<u><b>24.522 eFt</b></u>
-	Járművek nettó értéke:	<b>54.879 eFt</b>

### 5.) Értékcsökkenés

A 2010-es évben **1.167.914 eFt** tervszerinti értékcsökkenés került elszámolásra, valamint **21.158 eFt** értékcsökkenés kivezetése történt meg selejtezés, térítésmentes átadás és egyéb csökkenés címen.

Ennek megfelelően az értékcsökkenés tárgyévi nyitó állománya **4.467.825 eFt**, a záró állomány pedig **5.614.581 eFt**.

Az intézmény vagyona **644.468 eFt**-tal növekedett az előző évihez képest. A befektetett eszközök összetételét tekintve, mind a szellemi termékekben,

szoftverekben megtestesülő vagyon, mind a tárgyi eszközökben megtestesülő vagyon könyv szerinti értéke nőtt. Az említett eszközök aránya az előző évekhez viszonyítva kiegyenlítetté vált. A 2010-es vagyon értéke: bruttó **10.114.056 eFt**, és nettó **4.499.475 eFt**.

Selejtezésre került egyéb gép összesen **246 eFt** értékben. A teljesen (0-ra) leírt eszközök bruttó értéke 2010.12.31-én **3.640.321 eFt**. Leltárhány címén **23.464 eFt**-ot vezettünk ki nyilvántartásainkból.

**V. FSZH tulajdonosi részesedés**

**NÉ**

**VI. A követelések és a kötelezettségek állományának alakulása**

**1) Követelések állományának alakulása (58. űrlap)**

A követelések állománya az előző évi **87.480 eFt-ról 42.660.539 eFt-ra** változott. A tartósan adott kölcsönök mérlegsorban a dolgozóknak nyújtott lakásépítési, lakásvásárlási kölcsön állományi értéke szerepel. Állományi értéke **15.033 eFt-ról 12.709 eFt-ra** csökkent, az egy éven belül esedékes törlesztő részletek, összesen **2.530 eFt**, az egyéb követelések között szerepel a mérlegben.

A vevőkkel szembeni követelések **4.247 eFt-ról 9.798 eFt-ra** nőtt. Ebből tárgyévi belföldi vevőkkel szembeni követelés **9.653 eFt**, előző évi EU-s követelés **145 eFt**. Adósok összesen **201 eFt**, mely **21 fő** (állományba nem tartozó) részére megállapított külföldi napidíj utáni járulék befizetési kötelezettségéből ered. Egyéb rövid lejáratú követelésünk **42.648.010 eFt**.

Ebből:

- Munkavállalóval szembeni követelés **2.108 eFt**,
- Jogalap nélkül felvett EU-s pályázatok miatti követelés **69.823 eFt**,
- Támogató Szolgálat - 2 db pályázó beszámoló elfogadását követően - jogalap nélkül felvett támogatás miatt követelés **384 eFt**,
- Előző évi támogatási program előleg miatti követelés – 22.498-1/2008-016 számú támogatási szerződés keretén belül el nem fogadott beszámolók összesen **3.059.843 eFt**,
- Tárgyévi támogatási program előleg miatti követelés összesen **37.722.158 eFt** – szerződésenként külön a leltárban
- Előző évi nemzetközi támogatási program miatti követelés – Fialatok Lendületben Program 2008-2009. pályázati évre kiutalt támogatási előlegek miatti követelés **116.433 eFt**,

- Tárgyévi nemzetközi támogatási program miatti követelés – Fiatalok Lendületben Program 2010. pályázati évre kiutalt előleg miatti követelés **446.035 eFt**,
- Tárgyévi előfinanszírozás miatti követelés – 1.529-1/2010-016 számú támogatási szerződés keretén belül a Hivatal által megfinanszírozott **40% MPA** rész összesen **1.222.144 eFt**,
- TÁMOP 2.1.1 programmal kapcsolatban téves kiutalások miatti követelés **4.255 eFt**,
- ESZA-val szemben fennálló követelés **3.963 eFt**,
- OTP-vel szemben 2010.12.31-én fennálló IV. negyedéves dolgozói kölcsönök törlesztő részletei **549 eFt**,
- Óvadék **138 eFt**,
- Egyéb különféle követelés **177 eFt**.

A követelésállományból **2** Támogató Szolgálat pályázati követelés, összesen **1.985 eFt**, peresítés előtt álló követelés, ezért kétes követelésként a „0-s” számlaosztályban van nyilvántartva. Év közben a munkavállalókkal szembeni követelések közül összesen **13 eFt** értékben történt behajthatatlan követelés hitelezési veszteségként történő leírása.

## 2) Kötelezettségek állományának alakulása (59. űrlap)

A kötelezettségek állománya az előző évi **1.618.939 e Ft**-ről **12.237.127 e Ft**-ra növekedett.

A szállítói kötelezettségek összege **547.480 e Ft**. Ebből tárgyévi, beruházási szállítói kötelezettség **177.106 e Ft**, tárgyévi belföldi egyéb szállítói kötelezettség **370.374 eFt**. Az egyéb rövid lejáratú kötelezettség összesen **11.689.647 eFt**.

### Ebből:

- Munkavállalókkal szembeni kötelezettség **54 eFt**,
- Fordított ÁFA befizetési kötelezettség **18.599 eFt**,
- Tárgyévet követő évet terhelő – TÁMOP 2.1.1. „B” keretén belül 2010.12.31-ig ki nem utalt hallgatói juttatások miatti kötelezettség **607 eFt**,
- Tárgyévi költségvetést terhelő előző évi nemzetközi támogatási program előleg miatti kötelezettségek összesen **3.256.002 eFt**,
- Tárgyévi költségvetést terhelő folyó évi nemzetközi támogatási program előleg miatti kötelezettségek összesen **451.992 eFt**,
- Tárgyévet követő évet terhelő folyó évi nemzetközi támogatási program miatti kötelezettség **35.893 eFt**,

- Tárgyévi költségvetést terhelő előző évi előfinanszírozás miatti kötelezettség **5.138 eFt**,
- Tárgyévét követő évet terhelő előfinanszírozás miatti kötelezettség **6.540.684 eFt**.
- ESZA-val szembeni kötelezettség **3.732 eFt**,
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettség **13 eFt**,
- Az Európai Uniónak fizetendő fel nem használt előleg miatti kötelezettség összesen **1.376.933 eFt**.

A kötelezettségállományból a TÁMOP 2.1.1. program keretén belül a lemorzsolódott hallgatók ügyében visszafizetési kötelezettséget 2010.12.31-ig nem írt elő az Irányító Hatóság, de elfogadott tételnek sem minősítette, így a „0-s” számlaosztályban függő kötelezettségként szerepel (**94.264 eFt**). Emellett a TCP költségvetésből finanszírozott képzések keretén belül 2007-2010. évben befolyt résztvevői hozzájárulások - melyeknek felhasználásáról az Európai Bizottsággal még nem született megállapodás – is a „0-s” számlaosztályban függő kötelezettségként van nyilvántartva (**2.193 eFt**).

#### **VII. A befektetett eszközök, követelések, készletek és értékpapírok értékvesztésének alakulása**

2010-ben a Hivatalnál az egyéb követelések között nyilvántartott TÁMOP 2.1.1. illetve a YOUTH programokkal kapcsolatos követelések esetében került sor értékvesztés elszámolására. A TÁMOP 2.1.1. téves utalásokkal kapcsolatban fennálló követelések nagy része kisösszegű követelés (100.000 Ft alatti), az értékvesztés elszámolása egyedi értékelés elve alapján, minden egyes követelésre önállóan került év végén minősítésre.

Az egyedi értékelésű követelések közül:

- 2010. évi nyitó értékvesztés	<b>29.450 eFt</b>
- kisösszegű, csoportos értékvesztés	<b>4.138 eFt</b>
- kisösszegű, csoportos értékvesztés visszairás	<b>- 1.823 eFt</b>
- 100.000 Ft feletti, egyedi értékvesztés	<b>207 eFt</b>
- <u>100.000 Ft feletti, egyedi értékvesztés visszairás</u>	<b>- 818 eFt</b>
<b>Összesen:</b>	<b>31.154 eFt</b>

A YOUTH jogalap nélkül felvett támogatások miatti követelésekre az értékvesztés az egyedi értékelés elve alapján, minden egyes követelésre önállóan került év végén minősítésre.



Az egyedi értékelésű követelések közül

- 2010. évi nyitó értékvesztés	<b>6.638 eFt</b>
- tárgyévi értékvesztés	<b>1.077 eFt</b>
- <u>értékvesztés visszairása</u>	<b>- 3 eFt</b>
<b>Összesen:</b>	<b>7.712 eFt</b>

**VIII. Az immateriális javak, tárgyi eszközök és tartós tulajdoni részesedést jelentő befektetések értékhelyesbítésének alakulása** **NÉ**

**IX. A kötelezettségvállalások állományának alakulása**

Intézményi előirányzatok: a Hivatal **61.504.416 eFt** módosított kiadási előirányzatának terhére az alábbiak szerint vállalt kötelezettséget:

- előző évi kötelezettségvállalás:	<b>6.881.364 eFt,</b>
- tárgyévi kötelezettségvállalás:	<b>54.623.052 eFt.</b>

A fennmaradó **0 eFt** a kötelezettségvállalással nem terhelt előirányzat-maradvány.

A pénzügyi teljesítések a fenti bontás szerint év közben az alábbiak szerint alakultak:

- előző évi kötelezettségvállalás pénzügyi teljesítése:	<b>5.401.322 eFt,</b>
- tárgyévi kötelezettségvállalás pénzügyi teljesítése:	<b>46.775.632 eFt.</b>

A kötelezettségvállalással terhelt maradvány a fentiek következtében a következő képet mutatja:

- előző évi kötelezettségvállalásból nem teljesült:	<b>1.480.042 eFt,</b>
- tárgyévi kötelezettségvállalásból nem teljesült:	<b>7.847.420 eFt.</b>

Az összes kötelezettségvállalással terhelt maradvány kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a következő:

- személyi juttatások:	<b>236.293 eFt</b>
- munkaadókat terhelő járulékok:	<b>91.495 eFt</b>
- dologi kiadások:	<b>2.530.360 eFt</b>
- intézményi beruházási kiadások:	<b>1.228.262 eFt</b>
- <u>átadott pénzeszközök:</u>	<b>5.241.052 eFt</b>
<b>Összesen:</b>	<b>9.327.462 eFt</b>

**X. A mutatószámok állományának alakulása**

- A Képző és Pihenőközpont **141** férőhellyel üzemelt a 2010. év során. Az egy férőhelyre jutó üdülési napok száma **8.182** nap volt, ami megközelítőleg **két** hónap teljes kapacitással való működést jelent.
- A Nyomdában megjelent cikkek száma 2010. évben **120 db**.
- A Hivatal tulajdonában lévő szolgálati lakással kapcsolatos mutatószámok: **1 db 73m<sup>2</sup>** hasznos lapterületű lakás. A nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetésével kapcsolatos mutatószám: **740 m<sup>2</sup>** hasznos alapterület.
- Az akkreditációs tevékenységgel kapcsolatban az eljárások száma **1.525 db**, a szakértői kirendelések száma **500 db**.
- Pályázat és támogatáskezeléssel kapcsolatos mutatószámok: kezelt pályázatok **1.214 db**.
- A szociális szolgáltatások, központi igazgatása szakfeladat mutatószámai a következők: szociális hatósági ügyek: **40 db**, bírság **8 db**.
- Foglalkoztatást elősegítő képzések összesen **1.720 db**, szakmai továbbképzéseken a 2010. évben **60 fő** vett részt.

**XI. A letéti számla pénzforgalma**

**NÉ**

**XII. A központi költségvetésből és egyéb forrásból folyósított ellátások részletezése**

**NÉ**

**XIII. Befizetési kötelezettségek teljesítése**

2010. évet érintő befizetési kötelezettség nem volt az intézménynek.

Kérjük 2010. évi költségvetési beszámolónk elfogadását.

Budapest, 2011. február 28.

  
.....  
Komáromi Róbert  
főigazgató

  
.....  
dr. Lakatos-Wahlpetz Sándor  
gazdasági főigazgatóhelyettes