



**BAJAI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM**  
6500 BAJA, PETŐFI SÁNDOR UTCA 3.  
TEL: +36-79/521 080

Iktatószám: NSZFH/601/000517-1/2023

## **2022. évi szöveges beszámoló**

Baja, 2023. május 09.

Készítette:

  
Kovács Tímea  
kancellári kabinetiroda gazdasági vezetője

Jóváhagyta:

  
Virág Tibor  
kancellár



## BAJAI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM

6500 BAJA, PETŐFI SÁNDOR UTCA 3.

TEL: +36-79/521 080

### **I. Általános indoklás (a feladatkör, tevékenység bemutatása)**

#### **1. Az intézmény feladatkörének, 2022 évi tevékenységének ismertetése:**

Alaptevékenység bővítésére sor került. Új alapfeladat: a többi gyerekkel, tanulóval együtt nevelhető, oktatható sajátos nevelési igényű (hallásszervi fogyatékos, beszéd fogyatékos, autizmus spektrumzavarral vagy egyéb pszichés fejlődési zavarral küzdő, súlyos tanulási, figyelem- vagy magatartás- szabályozási zavarral küzdő) gyermekek, tanulók ellátása, iskolai nevelése- oktatása négy intézményünk alapfeladat- körét bővítette:

- a Bajai SZC Bányai Júlia Technikum és Szakképző Iskoláét,
- a Bajai SZC Jelky András Technikum és Szakképző Iskoláét,
- a Bajai SZC Kalocsai Dózsa György Technikum és Kollégiumét,
- a Bajai SZC Kossuth Zsuzsanna Technikumét.

#### **Az év során teljesült feladatok, intézményünk szakmai működése**

A 2022-es évben a Kréta-rendszer további fejlesztésével nagymértékben megkönnyítette már nem csak az iskolák adminisztrációs rendszerét, hanem egyéb területek az iskolai és a centrum monitoring kiterjesztését tették lehetővé. Ezek:

- ESL-modul
- Fókusz-modul
- FEM-modul.

Az ösztöndíj-rendszer működtetése centrumunkban szinte probléma-mentesen lezajlott. Mind a jogosultságok, mind a kifizetések területén nagyobb hiányosságok és hibák nem jelentkeztek. Köszönhető az iskolák pontos adminisztrációjának.

MIR: minden intézményünk kialakította az szc iránymutatásának megfelelő Minőségirányítási Rendszerét. Elfogadták az oktatók, az intézmény, valamint az intézményvezetők mérési- értékelési szempontrendszerét, folyamatát.

Pályaeorientáció: A 2022-es beiskolázást előkészítő szakasz - 2021. szeptember-2022. január – közös centrum szintű (pl. Sugóparti- Szakmaparty) rendezvényekkel, valamint iskolai szintű foglalkozásokkal (pl. osztályfőnöki órákon, pályaeorientációs napokon oktatóink és diákjaink egy-egy csoportja foglalkozásokat, bemutatókat tartott az általános iskolákban), beiskolázási szülői értekezletekkel segítette a nyolcadikos diákokat, valamint szüleiket a pályaválasztásban.

A beiskolázási adataink 2022. szeptember 1-jén:

Technikum:	374 fő
Szakképző iskola:	218 fő
1/13. évfolyam (nappali):	43 fő
1/13. évfolyam (felnőtt):	97 fő
<u>5/13 évfolyam:</u>	<u>127 fő</u>
Összesen:	859 fő



## BAJAI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM

6500 BAJA, PETŐFI SÁNDOR UTCA 3.

TEL: +36-79/521 080

2022-ben a pandémia nem járt kötelező online oktatással. Az oktatók azonban továbbra is használták, már gyakorlott felhasználóként, az oktatást segítő oldalakat.

Elsősorban a felnőttek oktatásánál, képzésénél alkalmaztunk kontakt és online órákat vegyesen, mert így jelentősen csökkenteni tudtuk a lemorzsolódás arányát.

A felnőttképzés átalakulásával új szakmai képzések indultak centrumunkban. 2022-ben 387 fő új tanuló iratkozott be különböző képzésre (Számítógépes adatrögzítő, Szakács, Dajka, Pedagógiai munkatárs, Demencia gondozó, Személy és vagyonőr, Élelmiszer- eladó, Vállalkozási mérlegképes könyvelő). A vizsgázó tanulók 96%-a sikeres képesítő vizsgát tett.

A szakmai versenyek jelentős része elmaradt a járvány miatt, ennek ellenére szép sikereket értek el tanulóink különböző ágazatokban:

- Young Car Mechanic nemzetközi tanulmányi verseny – 6. helyezés
- E-hód (nemzetközi informatikai és számítógépkészség verseny)- 6., 17. helyezés
- Országos „Ápoljuk a betegjogokat” interaktív betegjog-tudatosító verseny V. helyezés
- ÁSZÉV - Kereskedelem ágazat 6., Egészségügyi ágazat 19., 38.,
- SZKTV- Cukrász 70%, Faipari technikus 1., 3., 25. helyezés, Asztalos 12., 19. helyezés
- OSZTV- közismereti komplex tantárgycsoport 5., 6. helyezés
- Autószerelők Országos Tanulmányi versenye – 6. helyezés
- Országos Középiskolai Programozó Verseny 4., 30. helyezés
- Teőreők Aladár Országos Tanulói Gépíró és Szövegszerkesztő Verseny 16. hely
- Országos Csecsemő- és Kisdédgondozási Verseny 2. hely
- XI. Keleti Károly Országos Levelező Marketing és Pénzügy Verseny 2. hely
- Erdélyország-országos történelmi verseny 6. helyezés
- Bács-Kiskun Megyei Történelemverseny VI. helyezés
- Bács-Kiskun megyei technikumok és szakgimnáziumok 10-11. évfolyamos diákjainak történelem vetélkedőjének döntő 5. helyezés
- Megyei Matematika verseny 1.,
- Járási Szépíró Verseny 1. helyezés
- BankCode 4. hely

**a)** A Bajai Szakképzési Centrum szervezeti struktúrájában 2022. augusztus 31-től hatályos Alapító Okiratának megfelelően telephely megszüntetésére, valamint telephely SZC-n belüli átadására került sor:

- megszűnt a Bajai SZC Jelky András Technikum és Szakképző Iskola Szent Antal utca
- valamint átkerült a Bajai SZC Bányai Júlia Technikum és Szakképző Iskola egyik telephelye (Malom utca 15.) a Bajai SZC Jelky András Technikum és Szakképző Iskola részére.

A fentiben végrehajtott szervezési változtatás jelentős takarékoságot jelent Centrumunk részére, mely hosszú távon mutatja a takarékosági intézkedés számszaki hatását.

A maradványok felhasználásának szabályozási változtatása Centrumunk esetében nem fajsúlyos, mivel maradványaink elsődlegesen pályázati bevételek maradványát képezik.

**b)** A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és garantált bérminimum a 703/2021 (XII. 15.) Korm. rendelet alapján 2022. évi emelésből adódó többletkiadások a PM/2121-2/2022 iktatószámú ügyszerint többlet finanszírozása okán 48 fő érintett munkavállaló munkabére után az intézmény 32.326.330 Ft egyszeri támogatást kapott, mely a K1 személyi juttatások rovatot 28.607.366 forinttal, valamint a K2 munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó rovatot 3.718.964 forinttal növelte.



## BAJAI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM

6500 BAJA, PETŐFI SÁNDOR UTCA 3.

TEL: +36-79/521 080

- c) NÉ
- d) NÉ
- e) NÉ
- f) NÉ
- g) NÉ
- h) NÉ

- i) A Bajai Szakképzési Centrum rendelkezik forint pénztárral, melynek nyitó egyenlege 681.990 Ft volt. A pénzforgalom a költségvetési évben a következők szerint alakult: bevételek összege 5.488.470 Ft, valamint a kiadások összege: 6.161.640 Ft. 2022. december 31. napján a záró egyenleg 8.820 Ft volt. A valutapénztár (EUR) nyitó egyenlege 0 Ft volt. A pénzforgalom a költségvetési évben a következők szerint alakult: bevételek összege: 22.647,79 EUR, valamint a kiadások összege: 22.647,79 EUR. A valutapénztár 2022. december 31. napi záró egyenlege 0 EUR volt.
- j) A KKVTR/IFMIS, SZR rendszerek bevezetését követően a rendszerek napi szinten használatban vannak. Az időszakonkénti karbantartások, frissítések okozta kisebb fennakadásokon kívül a programok megfelelően működnek. A KIRA, valamint a KGR-K11 programokat az évek során megtanult és bevett módon használjuk, ezen programok esetében jelentős fejlesztés nem történt, így használatuk az eddigi éveknek megfelelően történik.

k) A 2. számú melléklet kitöltése alapján.

l)

Év	Nyitó létszám	Záró létszám	%-os változás
2021.	379	349	92,1
2022.	349	342	98,0

2021. évben záró létszámunk 349 fő volt, ezzel szemben 2022. évben 342 fővel zártuk az évet. Ennek következtében a 2022. évre 2,0 %-os létszám csökkenés realizálódott a nyitó, illetve záró létszámok tekintetében. Ezzel szemben a 2021. évi nyitó-záró létszámok esetében 7,9 %-os csökkenés mutatkozott.

Létszám adatok intézményi bontásban:

Bajai Szakképzési Centrum	16 fő
Bajai SZC Bányai Júlia Technikum és Szakképző Iskola	53 fő
Bajai SZC Jelky András Technikum és Szakképző Iskola	83 fő
Bajai SZC Kalocsai Dózsa György Technikum és Kollégium	69 fő
Bajai SZC Kossuth Zsuzsanna Technikum	31 fő
Bajai SZC Türr István Technikum	66 fő
Bajai SZC Radnóti Miklós Kollégium	22 fő
Bajai Független Vizsgaközpont	2 fő

- m) NÉ
- n) NÉ



## BAJAI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM

6500 BAJA, PETŐFI SÁNDOR UTCA 3.

TEL: +36-79/521 080

### 2 Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:

a) NÉ

b) Alaptevékenység bővítésére sor került. Új alapfeladat: a többi gyerekkel, tanulóval együtt nevelhető, oktatható sajátos nevelési igényű (hallásszervi fogyatékos, beszéd fogyatékos, autizmus spektrumzavarral vagy egyéb pszichés fejlődési zavarral küzdő, súlyos tanulási, figyelem- vagy magatartás- szabályozási zavarral küzdő) gyermekek, tanulók ellátása, iskolai nevelése- oktatása négy intézményünk alapfeladat- körét bővítette.

2022. évben gazdálkodási téren nem jelentett ez számottevő kiadást, személyi juttatás és járulékkal 160.000 Ft volt a realizált kifizetésünk. Ez a kiadási tétel az elvégzett feladathoz mérten elenyésző.

c) NÉ

d) A Centrum intézményeinek működését a Szervezeti és Működési Szabályzat szabályozza. Centrumunk belső szabályzatai alapján a működés központilag irányított, azonban Intézményeink szakmai önállóságát biztosítjuk, fejlesztések évről évre dinamikus módon realizálódnak, elmaradt feladataink nincsenek. 2022. évben elindítottuk az Országban 10 Centumból egyikként az Ágazati Képzőközpont létrehozását, mellyel az új szakképzés alapjait és próbamodulját fogjuk megvalósítani, melyhez új épülettel és óriási eszköz állománnyal vágunk neki.

## II. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

### 1. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

	2021. évi eredeti EI Ft-ban	2021. évi módosított EI Ft-ban	2021. évi teljesítés	2022. évi eredeti EI Ft-ban	2022. évi módosított EI Ft-ban	2022.évi teljesítés
K4	12.643.000	30.472.337	28.618.476	12.643.000	9.833.179	9.833.179
K6	2.100.000	329.269.471	75.895.669	2.100.000	270.422.914	205.534.395
K7	1.552.465	74.363.499	0	868.000	114.914.201	114.914.201

2021. és 2022. évben a K4 Ellátottak pénzbeli juttatási előirányzat keretében kerültek teljesítésre a nyári szakmai gyakorlat költségei, illetve a Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj résztvevőinek pénzbeli juttatásai. A 2022-ben mutatkozó jelentős csökkenés az előző évhez képest abból adódik, hogy a 2021. évben a Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíjban részesülők jelentős többsége végzős osztályokból állt, így a 2022. évben fennmaradó végzős osztályokat után érkezett meg a támogatás. 2022. augusztusában Centrumunkban lezárásra került a Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj, így a támogatás teljes összege elszámolásra került.

2021. évben a K6 rovaton a pályázatokon kívül intézményi, valamint felnőttoktatási támogatás keretében beszerzések valósultak meg bruttó 52.702.521 Ft értékben, valamint pályázatok terhére eszközök beszerzése történt bruttó 23.193.148 Ft összegben.

2022. évben a K6 rovaton a pályázatokon kívül tagintézményeink intézményi, valamint felnőttoktatási támogatás keretében bruttó 21.327.496 Ft értékben az oktatáshoz szükséges eszközöket, valamint pályázatok terhére történt eszközbeszerzés bruttó: 184.206.899 Ft értékben.





## BAJAI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM

6500 BAJA, PETŐFI SÁNDOR UTCA 3.

TEL: +36-79/521 080

2021. évben K7 Felújítások rovaton nem történt teljesítés, a módosított előirányzatként kimutatott összeg kötelezettség vállalással terhelt maradványként került 2022. évben előirányzatosításra.

2022. évben a pályázat keretében Ingatlan felújítás, átalakítás tevékenység valósult meg bruttó:114.914.201 Ft összegben. A Bajai Szakképzési Centrum Jelky András Technikum és Szakképző Iskola Tanműhelyén (6500 Baja, Szegedi út 69-73.) építési engedély és bejelentés nélkül végezhető tevékenység -felújítási munka került elvégzésre.

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

a)

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
<b>2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat</b>					
Módosítások jogcímenként *					
<b>I. Országgyűlés hatáskörben</b>	0	0	0	0	
<b>II. Kormány hatáskörben</b>					
Kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és garantált bérminimum 2022. évi emelése miatti többfinanszírozása okán PM/2121-2/2022. ikt.sz. levél alapján	32,3	0	32,3	28,6	48
2022. évi kompenzációjának támogatása miatti többlet finanszírozása a PM/4119-2/2022. ikt. Levél alapján	0,17	0	0,17	0,15	9
1285/2022. (VI.7.) Korm.határozat alapján az intézmény K331 rovata előirányzata módosításra, megemelésre került	14,97	0	14,97	0	
Bérkompenzáció visszafizetése PM/4119-2/2022. számú levél alapján	-0,11	0	-0,11	-0,09	9
Garantált bérminimum visszafizetése PM/2121-2/2022. számú levél alapján	-13,91	0	-13,91	-12,31	48
<b>III. Felügyeleti szervek hatáskörben</b>					
368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szerinti többletbevétel	28,3	28,3	0	24,96	
368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szerinti bevételi elmaradás	0	0	0	0	
<b>IV. Intézményi hatáskörben</b>					
2021. évi maradvány igénybevétele	502,4	0	0	17,4	
Bevétel	0	45,0	0	0	
Előirányzat átcsoportosítás	-	-	-		
<b>2022. évi módosított előirányzat</b>	<b>564,12</b>	<b>73,3</b>	<b>33,42</b>	<b>58,41</b>	

\* évközi átadás-átvételek, engedélyezett többletek, átvett intézmények esetében tételes (intézményenkénti) bemutatás az átvételről

A táblázatból látható, hogy év közben az illetményemelés többletkiadásainak biztosítására a fenntartó a szükséges fedezetet Centrumunk részére biztosította. Év közben a Kormányrendelet szerinti minimálbér és garantált bérminimum miatti különbözeteket rendeztük. Beveteleink tekintetében többletbevétel keletkezett 28,3 millió Ft értékben.



## BAJAI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM

6500 BAJA, PETŐFI SÁNDOR UTCA 3.

TEL: +36-79/521 080

b) NÉ

c) az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők:

*Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO adó, valamint a létszám alakulása*

Megnevezés	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés	
	összeg (M Ft)	megoszlás (%)	összeg (M Ft)	megoszlás (%)	összeg (M Ft)	megoszlás (%)
K1 Személyi juttatások	1804,3	69,8	1933,3	59,4	1930,9	60,8
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	295,6	11,4	276,2	8,5	272,5	8,6
<b>Összes kiadás (K1-K9)</b>	<b>2583,7</b>	<b>100,0</b>	<b>3255</b>	<b>100,0</b>	<b>3176</b>	<b>100,0</b>

2022. évben foglalkoztatotti nyitó létszámunk 349 fő, záró létszámunk 342 főre változott. A létszám csökkenés nem jelentős, oka a COVID19 intézkedés hatására dolgozóink úgy döntöttek, hogy nem veszik fel az oltást, így ez befolyásoló tényező volt a létszám változásban, további létszámmozgás, fluktuáció bemutatásra kerül az alábbi táblában.

Megnevezés	Képlet	Előző év (%)	Tárgy év (%)
Felvételi arány	$\text{Felvett munkavállalók} / \text{Átlagos állományi létszám} * 100$	6,6	12,0
Kilépési arány	$\text{Kilépett munkavállalók} / \text{Átlagos állományi létszám} * 100$	10,1	13,7
Munkaerő-forgalom	$\text{Felvett} + \text{kilépett munkavállalók} / \text{Átlagos állományi létszám} * 100$	16,7	25,7

Év	Létszám	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	Normatív jutalmak, céljuttatás, projekt prémium	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	Végkielégítés, jubileumi jutalom	Költségtérítések	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai
2021.	349	1.596.561.024	0	17.226.984	24.008.216	6.984.323	192.746.442
2022.	342	1.583.257.993	900.000	20.923.165	19.666.280	9.195.779	245.790.395
%-os változás	98,0	99,2	NÉ	121,5	81,9	131,7	127,5

Ezzel a táblázattal szemléltetjük az előző és tárgyévi adatainak változását. A létszám vonatkozásában 2 %-os csökkenés realizálódott, ennek eredményeképpen a munkabérek esetében is 0,8 %-os csökkenés mutatkozik.

A készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra, túlszolgálat esetében az analitikák alapján látható, hogy a helyettesítési díj nőtt a túlórával együtt, így mutatószámunk 21,5 %-al nőtt.

2022. évben végkielégítés, jubileumi jutalom esetében 18,1 % csökkenés látható, mivel a tárgyévben kevesebb kollégánk volt jogosult jubileumi jutalomra.

Költségtérítések esetében 31,7 %-os növekedés mutatkozott, ami abból adódik, hogy több a bejáró kollégánk közlekedési költségtérítés kifizetése.

Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai esetében 27,5 %-os növekedés mutatható ki, mely a megnövekedett óraadói megbízási jogviszonyokból adódóan emelkedett.



## BAJAI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM

6500 BAJA, PETŐFI SÁNDOR UTCA 3.

TEL: +36-79/521 080

A Centrum 2021. évi teljesített munkabér és pótlék kifizetésére 1.655.764.560 Ft teljesült, mely a teljes 349 fős állományra vetítve havi szinten bruttó 395.359 Ft-os átlagbért jelent, ezzel szemben a 2022. évi teljesített munkabér és pótlék kifizetésére 1.641.203.179 Ft teljesült, melyből a teljes 342 fős állományra vetítve havi szinten bruttó 399.903 Ft-os átlagbér mutatható ki. Fenti adatokból adódóan az átlagilletmény változás a 2022. évre vetítve 1,2 %-os növekedést mutat.

Bérelemek arányainak bemutatása a teljes bértömegre vetítve:

Bérelem megnevezése	Összeg (Ft)	Megoszlás (%)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 583 257 993	82,0
Normatív jutalmak, céljuttatás, projektprémium	900 000	0,1
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	20 923 165	1,1
Jubileumi jutalom	19 666 280	1,0
Közlekedési költség térítés	9 195 779	0,5
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	245 790 395	12,7
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	51 181 111	2,6
<b>Mindösszesen:</b>	<b>1 930 914 723</b>	<b>100,0</b>

A teljesített munkabér és pótlék kifizetése az oktatók és pedagógusok számára összesen 1.213.177.509 Ft volt, mely a teljes bértömeg 73,9 %-át teszi ki. Az egyéb technikai munkavállalók számára összesen 428.025.670 Ft munkabér került kifizetésre, mely a teljes bértömeg 26,1 %-át teszi ki.

A Bajai Szakképzési Centrumban a 2022. évben iskolai és vezetési bírálat alapján érdem alapú jutalom került kifizetésre összesen 900.000 Ft összegben.

A Bajai Szakképzési Centrum 2020. július 01. napjától a 2012. évi I. a Munka törvénykönyvéről hatálya alá tartozik. 2022. évben jogviszony változás nem érintette Centrumunkat. Létszámcsökkentést nem hajtottunk végre, így éves megtakarítást sem tudunk kimutatni. Álláshelygazdálkodásból eredő többlet kifizetések nem teljesültek. Központilag elrendelt egyszeri juttatások kifizetése nem volt. Előmeneteli rendszer módosulása, ösztönzési keret-kiegészítések 2022. évben nem volt.

### *Dologi kiadások alakulása*

Megnevezés	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés	
	összeg (M Ft)	megoszlás (%)	összeg (M Ft)	megoszlás (%)	összeg (M Ft)	megoszlás (%)
K3 Dologi kiadások	468,2	18,1	547,5	16,8	539,4	16,9
<b>Összes kiadás (K1-K9)</b>	<b>2583,7</b>	<b>100,0</b>	<b>3255</b>	<b>100,0</b>	<b>3176</b>	<b>100,0</b>

A 2022. évben a dologi kiadások tekintetében jelentősebb tételt képviselő kiadásaink alakulását befolyásoló tényezők a következők voltak: üzemeltetési anyagok beszerzése (Pl: üzemi konyha nyersanyag beszerzése, üzemanyag beszerzése, karbantartási anyagok), közüzemi díjak (Pl: vízdíj, gázdíj, villamosenergia díja, távhő szolgáltatás díja), karbantartási, kisjavítási szolgáltatások, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások





## BAJAI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM

6500 BAJA, PETŐFI SÁNDOR UTCA 3.

TEL: +36-79/521 080

(Pl: számlával oktatás, vizsgáztatási díjak), egyéb szolgáltatások (Pl: Erasmus pályázatokból eredő kiadások).

2022. évben megszüntetésre került egyik telephelyünk, amivel az energiaköltségeinket hosszú távon kívánjuk ezzel a lépéssel megtakarításra pozicionálni. A koronavírus világjárvány elleni védekezés kapcsán beszerzéseket nem folytattunk. Az NSZFH-től több alkalommal kapott fertőtlenítőket, gumikesztyűket és egyéb eszközöket használtuk fel 2022. évben, amíg az erre vonatkozó intézkedések hatályosak voltak.

### *Ellátottak pénzbeli juttatásai*

Megnevezés	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés	
	összeg (M Ft)	megoszlás (%)	összeg (M Ft)	megoszlás (%)	összeg (M Ft)	megoszlás (%)
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	12,6	0,5	9,8	0,3	9,8	0,3
<b>Összes kiadás (K1-K9)</b>	<b>2583,7</b>	<b>100,0</b>	<b>3255</b>	<b>100,0</b>	<b>3176</b>	<b>100,0</b>

2022. évben a K4 Ellátottak pénzbeli juttatási előirányzat keretében kerültek teljesítésre a nyári szakmai gyakorlat költségei, illetve a Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj résztvevőinek pénzbeli juttatásai. 2022-ben Centrumunkban lezárásra került a Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj, így a támogatás teljes összege elszámolásra került.

### *Egyéb működési/felhalmozási célú kiadások*

Megnevezés	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés	
	összeg (M Ft)	megoszlás (%)	összeg (M Ft)	megoszlás (%)	összeg (M Ft)	megoszlás (%)
K5 Egyéb működési célú kiadások	0	0	11,7	0,4	11,7	0,4
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
K9 Finanszírozási kiadások	0	0	91,2	2,8	91,2	2,9
<b>Összes kiadás (K1-K9)</b>	<b>2583,7</b>	<b>100,0</b>	<b>3255</b>	<b>100,0</b>	<b>3176</b>	<b>100,0</b>

2021. évi költségvetési beszámoló keretében az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31) Kormányrendelet 152. § (1) bekezdése alapján 2021. évi költségvetési maradvány befizetése a Kincstár Központi Maradványelszámolási Alapba került befizetésre a K5023 rovatról 11.719.569 Ft 2022. április 25-én.

### *Beruházási és felújítási kiadások*

Megnevezés	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés	
	összeg (M Ft)	megoszlás (%)	összeg (M Ft)	megoszlás (%)	összeg (M Ft)	megoszlás (%)
K6 Beruházások	2,1	0,1	270,4	8,3	205,6	6,5
K7 Felújítások	0,9	0,1	114,9	3,5	114,9	3,6
<b>Összes kiadás (K1-K9)</b>	<b>2583,7</b>	<b>100,0</b>	<b>3255</b>	<b>100,0</b>	<b>3176</b>	<b>100,0</b>

A 2022.évi eredeti előirányzat jelentős mértékű növekedését a 2021. évi maradvány összege eredményezte, melyet alább részletezünk:



## BAJAI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM

6500 BAJA, PETŐFI SÁNDOR UTCA 3.

TEL: +36-79/521 080

GINOP-6.1.10-VEKOP-19-2020-00002 „A gazdaság fokozatváltását támogató innovatív képzések” című IKK Innovatív Képzéstámogató Központ Zrt. pályázata keretében a Bajai Szakképzési Centrum, mint konzorciumi tag 2022. év május hónapban gyártásszimulációs eszköz került beszerzésre bruttó: 155.892.500 Ft összegben.

GINOP-6.2.7-20-2021-00029 „Innováció a duális képzésben- a Bajai Szakképzési Centrum Ágazati Képzőközpontjának létrehozása” című pályázat keretében eszközbeszerzésre vonatkozó közbeszerzési eljárások kerültek eredményesen lefolytatásra 2022. évben összesen bruttó 28.314.399 Ft értékben.

A pályázat keretében Ingatlan felújítás, átalakítás tevékenység valósult meg bruttó: 114.914.201 Ft összegben. A Bajai Szakképzési Centrum Jelky András Technikum és Szakképző Iskola Tanműhelyén (6500 Baja, Szegedi út 69-73.) építési engedély és bejelentés nélkül végezhető tevékenység -felújítási munka került elvégzésre.

2022. évben a K6 rovaton a pályázatokon kívül tagintézményeink intézményi, valamint felnőttoktatási támogatás keretében 21.327.496 Ft értékben vásároltak informatikai és egyéb eszközöket.

A koronavírus világjárvány elleni védekezés kapcsán beszerzéseket nem folytattunk.

Elmaradt beruházások, fejlesztések, továbbá átütemezés a Bajai Szakképzési Centrum esetében nem volt.

### 3. Intézményi bevételek alakulása:

a)

Megnevezés	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés	
	összeg (M Ft)	megoszlás (%)	összeg (M Ft)	megoszlás (%)	összeg (M Ft)	megoszlás (%)
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	148,4	4,6	148,4	4,6
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
B4 Működési bevételek	45	1,7	73,3	2,2	73,3	2,2
B5 Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
B813 Maradvány igénybevétele	0	0	502,4	15,4	502,4	15,4
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
B816 Központi, irányító szervei támogatás	2538,7	98,3	2531,1	77,8	2528,8	77,8
Összes bevétel	2583,7	100,0	3255,2	100,0	3232,3	100,0



## BAJAI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM

6500 BAJA, PETŐFI SÁNDOR UTCA 3.

TEL: +36-79/521 080

A **B401** Készletértékesítések bevételeinek eredeti előirányzata nem volt, teljesítésre sem került sor.  
A **B402** Szolgáltatások bevételeinek eredeti előirányzata 34.000.000 forint, melyet 44.953.476 Ft értékben sikerült teljesíteni (132,2 %).

A **B403** Közvetített szolgáltatások ellenértékének eredeti előirányzata 1.000.000 Ft, melyre 1.532.472 Ft értékben történt teljesítés.

A **B405** Ellátási díjak eredeti előirányzata 1.000.000 forint, melyet 13.456.850 Ft értékben sikerült túlteljesíteni (1345,7 %).

A **B406** Kiszámlázott általános forgalmi adó eredeti előirányzata 5.000.000 forint, melyet 6.951.357 Ft teljesítéssel zártunk (139,1 %).

A **B410** Biztosító által fizetett kártérítésnek eredeti előirányzata nem volt, év közben módosításra kerül sor, 958.240 Ft értékben történt teljesítés.

A **B411** Egyéb működési bevétel tekintetében 4.000.000 Ft volt az eredeti előirányzat, a teljesítés 4.246.842 forint lett. (106,2 %)

Túlteljesítés okán többletbevétel keletkezett 2022. évben.

A túlteljesítés oka, megemelkedett az igény a termék bérlése iránt, melynek köszönhetően magasabb bevételi összeg realizálódott, továbbá a Bajai Független Vizsgaközpont megalakulása következtében az ellátási díjaink, a tanulók által fizetett vizsgadíjak, térítési díjak nagy számban megemelkedtek.

### **b) Többletbevétel bemutatása**

2022. évben Centrumunk esetében többletbevétel tapasztalható 28.296.448 Ft értékben. Az eredeti előirányzatban szereplő 45.000.000 forinthez képest 73.296.448 Ft-ot sikerült realizálni (162,9 %). Ennek oka, hogy a korlátozások feloldásának hatására megemelkedett az igény a termék bérlése iránt, aminek következtében magasabb bevételi összeg realizálódott. A Bajai Független Vizsgaközpont megalakulása miatt az ellátási díjaink, a tanulók által fizetett vizsgadíjak, térítési díjak nagy számban megemelkedtek.

A többletbevételeinket a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásaira, munkavégzésre irányuló egyéb munkaviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatásokra, munkaadókat terhelő járulékokra és belföldi kiküldetések kiadásainak finanszírozására fordítottuk.

### **c) NÉ**

### **d) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek**

A GINOP-6.1.3-17-2018-00018 számú Tanuljunk idegen nyelveket! című pályázat keretében 18.576.647 Ft érkezett B16 rovaton működési célú támogatásként.

A Nemzeti és Szakképzési és Felnőttképzési Hivatal a fejezeti kezelésű előirányzatok és központi kezelésű előirányzatok kezeléséről és felhasználásáról szóló 14/2019. (VI.12.) ITM rendeletben foglaltak alapján a B16 rovatra 122.612.000 Ft összeg érkezett (felnőttoktatás: 105.554.400 Ft, felnőttképzés: 17.057.600 Ft).

Szabóky Adolf szakképzési ösztöndíjról szóló 252/2016. (VIII.24.) Korm. Rendeletben foglaltak szerinti 8.494.170 Ft támogatás érkezett 2022. I. negyedévében, melyből az elszámolás alapján 1.283.880 Ft került visszafizetésre az NSZFH GFA területi előirányzatfelhasználási keret számlára.



## BAJAI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM

6500 BAJA, PETŐFI SÁNDOR UTCA 3.

TEL: +36-79/521 080

Centrumunk 2022.évben nem részesül felhalmozási célú támogatásokban, felhalmozási célú átvett pénzeszközökben.

### 4. A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

a)		
A GINOP-6.2.3-17-2017-00018 „Vár a szakma! – A Bajai Szakképzési Centrum átfogó fejlesztése” című projekt maradványa Elszámolási határidő: 2021.09.28.		80 Ft
A GINOP-6.1.3-17-2018-00018 „Tanuljunk idegen nyelveken!” című projekt maradványa Elszámolási határidő: 2022.04.30.		7.341 Ft
A GINOP-6.1.10-VEKOP_19-2020-00002 „A gazdaság fokozatváltását támogató innovatív képzések” Elszámolási határidő: 2022.12.31		166.379.729 Ft
A GINOP-6.2.7-20-2021-00029 számú „Innováció a duális képzésben – a Bajai Szakképzési Centrum ágazati képzőközpontjának létrehozása” című pályázat		189.181.317 Ft
Államháztartáson belüli bér megelőlegezés visszafizetése		91.228.052 Ft
Erasmus+ 2020 program „Bányaisok külföldi tapasztalatszerzése” című projekt maradványa Elszámolási határidő: 2022.12.31.		10.807.254 Ft
Erasmus+ 2020 program „Tanuljunk! – A Jelkysek Németországban” című projekt maradványa Elszámolási határidő: 2022.11.30.		3.575.592 Ft
Erasmus+ 2021 program „Dózsások ismét Európában” című projekt maradványa Elszámolási határidő: 2023.01.31.		15.198.667 Ft
Erasmus+ 2021 program „Nemzetközi szakmai gyakorlat a Bajai SZC Kossuth Technikumával” című projekt maradványa Elszámolási határidő: 2023.01.31		12.681.792 Ft
Maradványt korrigáló tételek (árfolyamkülönbözetek)		-424.172 Ft
A 2020/2021-es tanév I. félévében kifizetendő Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíjban részt vevő pedagógusok pótléka, felzárkóztatási pótlék, lebonyolítási költségtérítése, az ezekhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó, valamint tanulók ösztöndíjának maradványa		2.058.905 Ft
Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány		11.719.569 Ft
<b>2021. évi összes maradvány</b>		<b>502.414.126 Ft</b>





## BAJAI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM

6500 BAJA, PETŐFI SÁNDOR UTCA 3.

TEL: +36-79/521 080

2021. évi maradványunk az áthúzódó elszámolási kötelezettségekből, valamint az egyéb kötelezettségvállalással terhelt maradványok esetében (K1 Személyi juttatások, K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, K3 Dologi kiadások, K47 Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai, K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése, illetve K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó, K71 Ingatlanok felújítása, K74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó) tételekből áll.

A 2021. évi költségvetési beszámoló pénzügyi jóváhagyását követően a kötelezettséggel nem terhelt maradványunkat befizettük a Központi Maradványelszámolási Alap részére, melynek összege 11.719.569 Ft.

b) NÉ

c)

### Maradványkimutatás

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (M Ft)	
		Előző év	Tárgy év
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	492,1	221,7
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2821,1	3084,8
<b>I</b>	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	-2329,0	-2863,1
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	2831,4	3033,4
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0	91,2
<b>II</b>	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	2831,4	2942,2
<b>A)</b>	<b>Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	502,4	79,1
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0
<b>III</b>	<b>Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)</b>	0	0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0
<b>IV</b>	<b>Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)</b>	0	0
<b>B)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)</b>	0	0
<b>C)</b>	<b>Összes maradvány (=A+B)</b>	502,4	79,1
<b>D)</b>	<b>Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	490,7	75,6
<b>E)</b>	<b>Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	11,7	3,5
<b>F)</b>	<b>Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)</b>	0	0
<b>G)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)</b>	0	0

Összes maradványunk az előző évhez képest jelentős mértékű csökkenést mutat, ennek fő oka, hogy a GINOP pályázataink teljesítésének nagyrésze 2022-ben lezajlott, mint az eszközök beszerzése és a felújítási munkálatok lefolytatásának megvalósítása. Szabad maradványunk az előző évhez képest szintén csökkent, ennek oka, hogy 2022. évben gazdálkodásunk során törekedtünk arra, hogy az alapfeladataink ellátásához minél magasabb színvonalú és minőségű eszközök és áruk kerüljenek beszerzésre.





## **BAJAI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM**

6500 BAJA, PETŐFI SÁNDOR UTCA 3.

TEL: +36-79/521 080

Kötelezettségvállalással terhelt maradvány bemutatása: 75.578.289 Ft

- GINOP-6.2.3-17-2017-00018 számú pályázat maradványa: 80 Ft
- GINOP-6.1.10-19-2020-00002 számú pályázat maradványa: 2.778.695 Ft
- GINOP-6.2.7-20-2021-00029 számú pályázat maradványa: 71.772.629 Ft
- Erasmus+ program maradványa: 1.026.885 Ft

Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány: 3.476.501 Ft

d) NÉ

### **5. Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása**

#### **GINOP-6.2.3-17-2017-00018 számú projekt**

2018. február 1-től elindult a GINOP-6.2.3-17-2017-00018 számú „Vár a szakma! – A Bajai Szakképzési Centrum átfogó fejlesztése” című projekt.

A projekt fizikai befejezésének időpontja 2021.06.30.

A projekt záró kifizetési igénylés benyújtásának határideje: 2021.09.28.

A projekt összköltsége 449.685.571 forint.

Támogatási előleget folyósított az Irányító Hatóság 2018. február 6-án 327.341.246 forint összegben. Ebből felhasználásra került 2018-2021. évben 327.341.166 forint, melyből személyi juttatások a hozzá kapcsolódó járulékokkal együtt, valamint dologi, beruházási és felújítási kiadások teljesültek.

A projekt kapcsán 2018. évben elindult a szakmai megvalósítás, 2019. évben pedig elindultak a közbeszerzési eljárások, melyek keretében beszerzésre kerültek az informatikai eszközök, bútorok, illetve az egyéb eszközök. 2019. év IV. negyedévében az építési beruházáshoz kapcsolódó közbeszerzési eljárás lezajlott, mely 2020. évben a 6300 Kalocsa, Asztrik tér 5-7., 6500 Baja, Szenes utca 12-14., 6500 Baja, Petőfi sziget 2. megvalósítási helyszíneken sikeresen lezárultak.

E pályázat 2020. évi maradványa 80 Ft.

2021. évben a szakmai megvalósításhoz szükséges fennmaradó informatikai eszközök kerültek beszerzésre, így a pályázathoz kapcsolódó közbeszerzési eljárások sikeresen lezárultak. A projekt befejező szakaszában a szakmai megvalósításhoz kapcsolódó személyi, illetve anyagköltség záró kifizetései valósultak meg.

A projekt fizikai befejezésének dátuma: 2021.06.30., záró elszámolás benyújtási határideje: 2021.09.28. volt.

2022. évben az alászámláról kifizetés nem történt, illetve a záró elszámolás során benyújtott elszámoláshoz kapcsolódó jóváhagyásra került támogatási összeg nem érkezett meg, így a pályázat 2022. évi maradványa 80 Ft.

#### **GINOP-6.1.10-19-2020-00002 számú projekt**

Az IKK Innovatív Képzéstámogató Központ Zrt. és a Pénzügyminisztérium között létrejött Támogatási Szerződés, ami a GINOP-6.1.10-19-2020-00002 azonosító számú pályázat „A gazdaság fokozatváltását támogató innovatív képzések” elnevezéssel.

A projekt fizikai befejezésének határideje: 2022.10.31.

A projekt záró elszámolás benyújtásának határideje: 2022.12.31.

A tevékenységre jutó támogatás összege 170.236.000 Ft, melyből 2020.11.24-én támogatási előleg címén 158.812.000 Ft került átutalással bankszámlánkra. A támogatási előleg összege a 2020 évi Likviditási terv összege. Ebből 2.856.000 Ft a B1603 Egyéb működési célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programoktól és azok hazai társfinanszírozásától és



## **BAJAI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM**

6500 BAJA, PETŐFI SÁNDOR UTCA 3.

TEL: +36-79/521 080

155.956.000 Ft a B2503 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programoktól és azok hazai társfinanszírozásától.

A pályázat maradvány összege 2020. évben 158.812.000 Ft.

2021.08.04-én támogatási előleg címen 11.424.000 Ft került folyósításra részünkre, mely a 2021. évi Likviditási terv összege. Ebből 11.424.000 Ft a B1603 Egyéb működési célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programoktól és azok hazai társfinanszírozásától.

2021. évben felhasználásra került 3.856.271 Ft a személyi jellegű költségek kifizetésére. E pályázat maradvány összege 2021. évben 166.379.729 Ft.

2022. évben került kifizetésre az alszámláról a gyártásszimulációs eszköz, illetve a személyi jellegű költségek.

E pályázat maradvány összege 2022. évben 2.778.695 Ft, amely a személyi jellegű költségek kifizetésére kerül felhasználásra.

### **GINOP-6.2.7-20-2021-00029 számú projekt**

2021. szeptember 1-től elindult a GINOP-6.2.7-20-2021-00029 számú „Innováció a duális képzésben- a Bajai Szakképzési Centrum Ágazati Képzőközpontjának létrehozása” című projekt.

A projekt fizikai befejezésének várható időpontja 2023.04.30.

A projekt záró elszámolás benyújtásának határideje: 2023.07.29.

A projekt összköltsége 247.654.505 forint.

Támogatási előleget folyósított az Irányító Hatóság 2021. november 12-én 194.781.715 forint összegben B2503 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokról és azok hazai társfinanszírozásától. 2021.11.23-án a Pénzügyminisztériumtól kérelmeztük a B1603 Egyéb működési célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programoktól és azok hazai társfinanszírozásától ERA kódra 27.278.798 Ft, B2503 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokról és azok hazai társfinanszírozásától ERA kódra 167.502.917 Ft átvezetését, melyből személyi juttatások a hozzá kapcsolódó járulékokkal együtt, valamint dologi, beruházási és felújítási kiadások teljesülnek.

Ebből felhasználásra került 2021. évben 5.600.398 forint, melyből személyi juttatások, valamint dologi kiadások teljesültek.

2021. évben e pályázat maradványa 189.181.317 forint.

A projekt kapcsán 2021. évben elindult a szakmai megvalósítás. A közbeszerzési eljárások a beruházásokra, illetve felújításra vonatkozóan 2022. évben valósult meg, így az eljárások eredményeként beszerzésre került eszközök, felújítás költsége került kifizetésre. 2022. évben maradvány 71.772.629 Ft, amely dologi kiadásokra, valamint az eszközbeszerzések megvalósítására kerül kifizetésre.

A pályázat várható fizikai befejezésének határideje: 2023.04.30, a záró elszámolás benyújtási határideje: 2023.07.29.

### **GINOP-6.1.3-17-2018-00018 számú projekt**

2019. január 16-tól elindult a GINOP-6.1.3-17-2018-00018 számú „Tanuljunk idegen nyelveket!” című projekt.

A vírushelyzet következményeként életbe lépő szabályozások miatt többször hosszabbításra került a pályázat befejezésének várható időpontja, mely így 2022.03.31-re módosult.

A záró elszámolás benyújtásának határideje: 2022.04.30.

A projekt összköltsége 105.000.000 Ft.

Támogatási előleget folyósított az Irányító Hatóság 2019. április 1-én 66.527.168 Ft összegben. Ebből az előlegből felhasználásra került 2022. év végéig 97.657.747 Ft. 2022. évben a 6. időközi elszámolás elfogadásra került. 2022.08.29-én 18.576.647 Ft összegű támogatást kaptunk, melyből dologi kiadások (nyelvi képzések modulzárói) teljesültek. 2022. évben e pályázat maradványa 0 Ft.



## BAJAI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM

6500 BAJA, PETŐFI SÁNDOR UTCA 3.

TEL: +36-79/521 080

A projekt kapcsán 2019. évben elindult a szakmai megvalósítás, valamint 2020. januárjában lezárultak a következő közbeszerzési eljárások (Nyelvi képzési szolgáltatások lebonyolítása: angol és német nyelvi képzések; Informatikai eszközök beszerzése), a Pedagógus továbbképzési szolgáltatás lebonyolítása 2020. áprilisában történt meg.

2021. évben a COVID-19 miatt kialakult veszélyhelyzet következtében a nyelvi képzéseket kis ideig szüneteltetni kellett. A Pályázati Felhívás módosításának köszönhetően a képzéseket online formában is meg tudtuk valósítani, így a résztvevők toborzása, bevonása, a képzések megvalósítása rugalmasabban megvalósítható volt.

A projekt fizikai befejeésének határideje: 2022.03.31., míg a záró elszámolás határideje: 2022.04.30. A záró elszámolás jóváhagyása még nem történt meg.

### 6. Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök, beruházások és felújítások, valamint a sajátos elszámolású tételek állományának alakulása

Bemutató táblázatos formában:

<i>Eszközök</i>			<i>Források</i>		
Megnevezés	Előző év (%)	Tárgy év (%)	Megnevezés	Előző év (%)	Tárgy év (%)
A. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	70,3	94,4	G. Saját tőke (70% fölött kívánatos, 40% alatt kritikus)	84,4	88,1
B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	NÉ	NÉ	H. Kötelezettségek (60% felett kritikus eladósodást jelent)	5,6	0
C. Pénzeszközök	24,3	5,6			
D. Követelések	NÉ	NÉ	I. Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	NÉ	NÉ
E. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	5,4	NÉ			
F. Aktív időbeli elhatárolások	NÉ	NÉ	J. Passzív időbeli elhatárolások	10,0	11,9
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Vagyongazdálkodásunk bemutatásából látszódik, hogy mind eszköz, mind forrás oldalon kritikus értéket sehol nem lehet prognosztizálni. Befektetett eszközeink értékében növekedés tapasztalható 2022. évre vetítve, mivel pályázataink terhére 2022. évben jelentős beruházásokat (eszközbeszerzéseket) tudunk végrehajtani.



## BAJAI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM

6500 BAJA, PETŐFI SÁNDOR UTCA 3.

TEL: +36-79/521 080

Részletező mutatók:

Megnevezés	Képlet	Előző év (%)	Tárgy év (%)
Tartós eszközök aránya	$Tartós\ eszközök / Összes\ eszköz * 100$	70,3	94,4
Átmeneti eszközök aránya	$Átmeneti\ eszközök / Összes\ eszköz * 100$	24,3	5,6
Tőkeáttétel (eladósodottsági mutató) (50% fölött már nagyfokú eladósodottságot jelenthet)	$H/II.\ Költségvetési\ évet\ követően\ esedékes\ köt. / (G.\ Saját\ tőke + H/II.\ Költségvetési\ évet\ követően\ esedékes\ köt.) * 100$	6,2	NÉ
Esedékességi aránymutató	$(H.\ Kötelezettségek - H/II.\ Költségvetési\ évet\ követően\ esedékes\ köt.) / H.\ Kötelezettségek * 100$	100,0	NÉ
Tőkearányos mérleg szerinti eredmény	$G/VI\ Mérleg\ szerinti\ eredmény / G.\ Saját\ tőke * 100$	14,1	-13,7
Felhalmozott eredmény részaránya (előző időszakhoz képest való növekedés pozitívum)	$G/IV.\ Felhalmozott\ eredmény / G.\ Saját\ tőke * 100$	17,8	36,3

*Tartós eszközök = A. Befektetett eszközök + C/I. Lekötött bankbetétek + D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések*

*Átmeneti eszközök = B. Forgóeszközök + C. Pénzeszközök - C/I. Lekötött bankbetétek + D. Követelések - D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések*

*Tárgyi eszköz gazdálkodás bemutatása  
15. melléklet adatai alapján*

Megnevezés	Képlet	Előző év (%)	Tárgy év (%)
Használhatósági fok	$Tárgyi\ eszközök\ (nettó)\ könyv\ szerinti\ értéke\ (25.\ sor) / Tárgyi\ eszközök\ bruttó\ értéke\ (15.\ sor) * 100$	38,3	40,6
Elhasználódottsági fok	$Tárgyi\ eszközök\ halmozott\ értékcsökkenése\ (24.\ sor) / Tárgyi\ eszközök\ bruttó\ értéke * 100$	61,7	59,4
Megújulási fok	$Tárgyév\ során\ aktivált\ érték\ (04.\ sor) / Tárgyi\ eszközök\ bruttó\ értéke * 100$	1,9	7,6
Értékcsökkenés hányad	$Elszámolt\ terv\ szerinti\ értékcsökkenés\ (eredménykimutatás) / Tárgyi\ eszközök\ bruttó\ értéke * 100$	2,7	2,9

A 15-ös ürlap és a 8. számú melléklet vizsgálatából látszódik, hogy Centrumunk 2022. évben terv szerinti értékcsökkenést számolt el, terven felüli értékcsökkenésünk nem volt. A Jelky András Technikum és Szakképző Iskola a Humanitás Szociális Alapítványtól kapott informatikai eszközöket tartalmazó adományt 393.306 Ft értékben. A Kalocsai Dózsa György Technikum és Kollégium a Rubin Szakképzési Alapítványtól térítésmentes használatra kapott az iskola által végzett ruhaipari szakképzés elősegítése céljából varróipari eszközöket 70.950 Ft értékben. A duális képzés kiteljesedésének köszönhetően a Bányai Júlia Technikum és Szakképző Iskola Petőfi sziget 5. külső telephely iránti igénye megszűnt, ezért a konyhában fellelhető eszközök visszaadásra kerültek a tulajdonos, a Baja Marketing Kft. részére 866.500 Ft értékben. Centrumunk vagyongazdálkodása szempontjából saját előállítás nem releváns.





## BAJAI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM

6500 BAJA, PETŐFI SÁNDOR UTCA 3.

TEL: +36-79/521 080

Vagyonelemek változásainak bemutatása  
Pénzügyi helyzet bemutatása

Megnevezés	Képlet	Előző év (%)	Tárgy év (%)
Befektetett eszközök fedezete <sub>A</sub> (100% felett kedvező)	$G. \text{ Saját tőke} / A. \text{ Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök} * 100$	120,1	93,4
Befektetett eszközök fedezete <sub>B</sub> (elvárt érték 100% fölött)	$(G. \text{ Saját tőke} + H/II. \text{ Költségvetési évet követően esedékes köt.}) / A. \text{ Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök} * 100$	128,1	93,4
Adósságállomány aránya	$H/II. \text{ Költségvetési évet követően esedékes köt.} / G. \text{ Saját tőke} + H/II. \text{ Költségvetési évet követően esedékes köt.} * 100$	6,2	NÉ
Adósságállomány fedezettsége	$G. \text{ Saját tőke} / H/II. \text{ Költségvetési évet követően esedékes köt.} * 100$	1502,9	NÉ
Bontási ráta	$(A. \text{ Befektetett eszközök} + C/I. \text{ Lekötött bankbetétek} + D/II. \text{ Költségvetési évet követően esedékes követelések}) / (G. \text{ Saját tőke} + H/II. \text{ éven túli köt.}) * 100$	78,1	107,1
Szabad maradvánnyal korrigált likviditási ráta (1,8-2 érték a minimum)	$(B. \text{ Forgóeszközök} + C. \text{ Pénzeszközök} - C/I. \text{ Lekötött bankbetétek} + D. \text{ Követelések} - D/II. \text{ Költségvetési évet követően esedékes köv.} - \text{Szabad maradvány}) / (H. \text{ Kötelezettségek} - H/II. \text{ Költségvetési évet követően esedékes köt.})$	4,2	NÉ
Szabad maradvánnyal korrigált likviditási gyorsráta (1,7 körüli érték elfogadható)	$(B. \text{ Forgóeszközök} - B/I. \text{ Készletek} + C. \text{ Pénzeszközök} - C/I. \text{ Lekötött bankbetétek} + D. \text{ Követelések} - D/II. \text{ Költségvetési évet követően esedékes köv.} - \text{Szabad maradvány}) / (H. \text{ Kötelezettségek} - H/II. \text{ Költségvetési évet követően esedékes köt.})$	4,2	NÉ
Szabad maradvánnyal korrigált azonnali likviditás	$(C. \text{ Pénzeszközök} - C/I. \text{ Lekötött bankbetétek} - \text{Szabad maradvány}) / (H. \text{ Kötelezettségek} - H/II. \text{ Költségvetési évet követően esedékes köt.})$	4,2	NÉ

A befektetett eszközök fedezete<sub>A</sub> esetében mindkét évben 100 % feletti kedvező mutató realizálódott, 2021. évre jelentősen nőtt a saját tőke nagysága.

Befektetett eszközök fedezete<sub>B</sub> esetében mindkét évben az elvárt 100 % feletti mutatószám látható, azonban 2021. évben ez 28,1 %-os értéket mutat.

Az adósságállomány fedezettsége esetében tárgyévben a mutatószám jelentős arányú, mivel a költségvetési évet követően esedékes kötelezettségünk értékét a saját tőkéhez viszonyítva az 1502,9 %-os eredményt kapjuk.

A szabad maradvánnyal korrigált likviditási mutatóink minden esetben a minimum érték feletti értéket tükrözik, ami gazdálkodásunk kiegyensúlyozottságát, likviditási nehézség nélküliségét jellemzi.

A Bajai Szakképzési Centrum a 2022. évben nem hasznosított kincstári vagyont.

GINOP-6.2.7-20-2021-00029 „Innováció a duális képzésben- a Bajai Szakképzési Centrum Ágazati Képzőközpontjának létrehozása” című pályázat keretében Ingatlan felújítás, átalakítás tevékenység valósult meg bruttó:114.914.201 Ft összegben. A Bajai Szakképzési Centrum Jelky András Technikum és Szakképző Iskola Tanműhelyén (6500 Baja, Szegedi út 69-73.) építési engedély és bejelentés nélkül végezhető tevékenység -felújítási munka került elvégzésre, mely kivitelezési munkálatokat a T-WALL Építőipari Kft. végezte.

Megvalósításra került a szükséges belső átalakítások (az épület nem bővül), tető héjazat cseréje, nyílászárók cseréje, falazatok utólagos hőszigetelése, fűtés korszerűsítése, illetve villamos hálózat korszerűsítése.





## BAJAI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM

6500 BAJA, PETŐFI SÁNDOR UTCA 3.

TEL: +36-79/521 080

GINOP-6.1.10-VEKOP-19-2020-00002 „A gazdaság fokozatváltását támogató innovatív képzések” című IKK Innovatív Képzéstámogató Központ Zrt. pályázata keretében a Bajai Szakképzési Centrum, mint konzorciumi tag 170.236.000 Ft támogatási összegben részesült. A pályázat keretében 2022. év május hónapban gyártásszimulációs eszköz került beszerzésre bruttó: 155.892.500 Ft összegben. A gyártásszimulációs eszköz szállítása, a szakképzésben történő alkalmazáshoz szükséges zárt rendszerű elektronikus távoktatási tananyagok fejlesztése, képzések lebonyolítása, valamint kapcsolódó szolgáltatások nyújtása került átadásra a szállítást végző cég részéről.

### 7. Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek, alapítványok: NÉ

### 8. A követelések és kötelezettségek állományának alakulása

**Analitikus szállítói nyilvántartásunkban a dologi kiadások tekintetében 2022. december 31-én kötelezettségeink nem maradtak.**

A Magyar Államkincstár a munkabér-megelőlegezési számla terhére 2022. évi költségvetést terhelő 2021. december havi nettó járandóságok kifizetéséhez kapcsolódó megbízások fedezetét megelőlegezte. Ennek összege a Bajai Szakképzési Centrum esetében 91.228.052 Ft. Az elszámolás a 2022. évi előirányzat terhére történik. 2022. január 4-én megtörtént a bérmeelőlegezés visszafizetése.

**Analitikus vevői nyilvántartásunkban 2022. december 31-én az alábbi vevői követelésünk maradt:**

Vevő megnevezése	Bizonylat sorszáma	Összeg
Haász Klimatechnika Kft.	900000911	50.000 Ft
Haász Klimatechnika Kft.	900000964	35.715 Ft
<b>Összesen:</b>		<b>85.715 Ft</b>

### 9. A letéti számla pénzforgalma: NÉ

### 10. A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma: NÉ

### 11. Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

2021. évi költségvetési beszámoló keretében az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31) Kormányrendelet 152. § (1) bekezdése alapján 2021. évi költségvetési maradvány befizetése a Kincstár Központi Maradványelszámolási Alapba került befizetésre a K5023 rovatról 11.719.569 Ft 2022. április 25-én.

A 1618/2022. (XII.13.) Kormányrendelet alapján a K2 rovaton 41.205.645 Ft került elvonásra.



## **BAJAI SZAKKÉPZÉSI CENTRUM**

6500 BAJA, PETŐFI SÁNDOR UTCA 3.

TEL: +36-79/521 080

### **12. Devizaszámlák forgalma:**

Az egyik tagintézményünkben folyó Erasmus+ program „Bányaisok külföldi tapasztalatszerzése” című pályázat 2020-1-HU01-KA102-078249 számú Támogatási szerződés alapján a 2021. évi maradvány terhére 29.287,95 euró (10.807.254 Ft) került dologi kiadásként előirányzatosításra. 2022. évben 28.766,38 euró került kifizetésre (repülőjegyek, szállás, étkezés, utazás, fakultatív programok).

Az Erasmus+ program „Tanuljunk egymástól! – A Jelkysek Németországban” című pályázat a 2020-1-HU01-KA102-078168 számú Támogatási szerződés alapján 2021. évi maradvány terhére 9.689,95 euróval (3.575.592 Ft-tal) dologi kiadásaink előirányzatát növeltük meg. 2022. évben 8032,82 euró került kifizetésre (repülőjegyek, szállás, étkezés, utazás, fakultatív programok).

Az Erasmus+ program keretében a 2021-1-HU01-KA122-VET-000017029 számú Támogatási szerződés alapján a „Dózsások ismét Európában” című projekt 2021. évi maradvány terhére 41.188,80 euró (15.198.6677 Ft) értékben dologi kiadásaink előirányzatát emeltük meg. 2022. évben 36.363,12 euró került kifizetésre (repülőjegyek, szállás, étkezés, utazás, fakultatív programok).

Az Erasmus+ program keretében a 2021-1-HU01-KA122-VET-000017030 számú támogatási szerződés alapján a „Nemzetközi szakmai gyakorlat a Bajai SZC Kossuth Technikumával” című projekt 2021. évi maradvány terhére 34.368 euró (12.681.792 Ft) összegben dologi kiadásaink előirányzatát növeltük. 2022. évben 35.448,11 euró került kifizetésre, melynek egy részét az Előirányzat-felhasználási keretszámlánkról előlegeztünk meg (repülőjegyek, szállás, étkezés, utazás, fakultatív programok).

### **13. Ellenőrzések bemutatása: NÉ**

### **14. Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk:**

Egyéb információ, amely e pontban releváns lehetne nincsen, minden információ az előzőleg felsorolt pontokban megtalálható