

g) vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatásáról, az alkalmazott új módszerről és annak hatásáról rövid ismertetés - 249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet 40. § (6) bekezdésével összhangban;

NÉ

II.) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása (a 249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet 40. § (4) bekezdésével összhangban azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelyek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre, illetve az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása);

Az intézmény alaptevékenységének változása a gazdálkodásra nem gyakorolt hatást, nem jelentek meg új feladatok.

III.) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:

1) Kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása (249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet 41. §-ában foglaltakkal összhangban): (23. úrlap)

a) Módosítás Kormány hatáskörben	278.967 ezer Ft
Prémiuméves foglalkoztatás	91.186 ezer Ft
13. havi illetménykiegészítés	66.334 ezer Ft
Illetmény kiegészítés	61.862 ezer Ft
Kereset kiegészítés	19.551 ezer Ft
Köztisztviselők felmentése	40.034 ezer Ft
b) Módosítás fejezeti hatáskörben	1.298.188 ezer Ft
Állásbörze	1.200 ezer Ft
Esélyegyenlőségi program	21.800 ezer Ft
Rehab. bértámogatás	1.275.188 ezer Ft
c) Módosítás intézményi hatáskörben	696.551 ezer Ft
MPA ellenőrzési feladatok	24.962 ezer Ft
Munkaügyi Tanács	18.000 ezer Ft
Munkahelyteremtő támogatás műk.	1.220 ezer Ft
Pályaválasztási Kiállítás	19.000 ezer Ft
Rehab. PR	10.000 ezer Ft
HEFOP 1.1 és 1.2 projektekhez kapcsolódó	29.509 ezer Ft
Támop 1.1.1 és 1.1.2 projekthez kapcsolódó	298.331 ezer Ft
Előirányzat-maradvány működés	219.718 ezer Ft
Előirányzat-maradvány HEFOP 1.1 és 1.2	72.250 ezer Ft
Előirányzat-maradvány Rehab	644 ezer Ft
Többletbevétel gépkocsi értékesítés	1.840 ezer Ft
Többletbevétel működés	1.006 ezer Ft
Kamatbevétel	71 ezer Ft

2) *A főbb kiadási tételek, illetve az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:* (21. űrlap)

(adatok ezer Ft-ban)

a)	Előirányzat maradványok alakulása (42. űrlap), eredmény-kimutatás (30. űrlap)	
	Munkaügyi szolgáltatás	214.278
	Szociális foglalkoztatás (REHAB)	145
	Összes maradvány:	214.423
	Kötelezettségvállalással terhelt előir.mar.	213.835
	Kötelezettségvállalással nem terhelt előir. mar.	588

- b) Személyi juttatások, létszám alakulása (a tervezésnek megfelelő szerkezetben, formában és tartalommal kell bemutatni) (02., 34., 35., 36. űrlap)

A szociális és munkaügyi miniszter 13/2008 SZMM Utasításban döntött a Foglalkoztatási és Szociális Hivatal, valamint a regionális munkaügyi központok egyes többletfadataihoz kapcsolódó létszám biztosításáról szóló 1/2007 SZMM Utasítás módosításáról. Az utasítás értelmében a megváltozott munkaképességű munkavállalókat foglalkoztató munkáltatók akkreditációjával kapcsolatos hatósági ellenőrzésre az FSH állományába került átadásra 3 fő ellenőri státusz.

Ezáltal a személyi juttatások előirányzata 12.336 ezer Ft-tal csökkent

- c) Munkaadókat terhelő járulékok (02., 34., 35., űrlap)

Munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 3.948 ezer Ft-tal csökkent az ellenőrök átcsoportosítása miatt.

Jelentős járulék megtakarítást eredményezett, hogy a jutalomkeret nagy részét – cafeteria rendszer keretében - adómentes juttatás (üdülési csekk, csekély értékű ajándékutalvány, stb.) formájában fizettük ki.

A járulék soron keletkezett maradványt, melyet beruházásra csoportosítottuk át.

- d) Dologi kiadások (03. űrlap)

A regionális szervezet működtetéséhez szükséges dologi kiadások fedezetét a költségvetés biztosította, így a pénzellátás a működésben semmiféle fennakadást nem okozott. Az év közben meghatározott feladatokra kapott pénzeszegeket rendeltetésük szerint használtuk fel. Az eredeti előirányzatot legnagyobb mértékben az uniós projektek módosított előirányzata növelte.

- e) Ellátottak pénzbeli juttatásai (04. űrlap)
NÉ

- f) Működési/felhalmozási célú pénzeszközátadás (98. űrlap)

Rehab bértámogatás 1.258.968 ezer Ft

HEFOP projektből finanszírozott munkagyakorlat szerzési támogatás 54.035 ezer Ft

- g) Kamatkiadások (98. úrlap)
NÉ
- h) Támogatás értékű működési/felhalmozási kiadások (98. úrlap)
NÉ
- i) Intézményi beruházási kiadások (05. úrlap)

2008. évben jelentős ingatlan beruházásokat tudtunk megvalósítani intézményi forrásból:

Várpalota fűtés kialakítása	2.485 ezer Ft
Székesfehérvári Kir. porta átalakítása	1.646 ezer Ft
Bicskei Kir. információs ablak kialakítása	203 ezer Ft
Tatabánya garázs vásárlás és felújítás	6.011 ezer Ft
Kisbér csatorna hozzájárulás	240 ezer Ft
Pápa Kirendeltség bővítése	55.024 ezer Ft

2009. évre áthúzódó:

Balatonfüredi Kirendeltség átalakítása	2.200 ezer Ft
--	---------------

ÁFA	2.513 ezer Ft
-----	---------------

- j) Felújítás (05. úrlap)

2007. évről áthúzódó:

Tatabányai Kirendeltséghez vásárolt emeleti rész felújítása	34.335 ezer Ft
---	----------------

ÁFA	6.867 ezer Ft
-----	---------------

- k) Kölcsön nyújtása, törlesztése (06., 10. úrlap)
NÉ

- l) Előző évek előirányzat-maradvány átadása (98. úrlap 16 sor)
Munkaügyi Tanács Konferencia maradvány 730 ezer Ft
ESZA el nem számolható költségek 234 ezer Ft

3) Az intézményi bevételek alakulása (07., 08., 09., 22. úrlap);

2008. évben a bevételi tervet teljesíteni tudtuk.

Jelentős többletbevétel keletkezett a képző intézmények regisztrációjához kapcsolódó igazgatási szolgáltatási díjakból és személygépjárművek eladásából.

- a) Előző évi előirányzat-maradvány átvétele (98. úrlap 63. sor)
NÉ

IV.) Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása (a 249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet 42. §-ában foglaltakkal összhangban) (38. úrlap)

1) Immateriális javak

Beruházás	
Szoftver	4.302 ezer Ft
(Követel-rendszer program, Adobe photoshop, Adobe acrobat program, Post administrator szoftver)	

2) Ingatlanok

Beruházás	
Várpalotai irattár fűtés kialakítása	2.485 ezer Ft
Székesfehérvári Kir. porta átalakítása	1.646 ezer Ft
Bicskei Kir. információs ablak kialakítása	203 ezer Ft
Tatabánya Népház u.3. telek	417 ezer Ft
Tatabánya garázs	6.011 ezer Ft
Kisbér csatorna hozzájárulás	240 ezer Ft

Folyamatban lévő	
Balatonfüredi Kirendeltség átalakítása	2.200 ezer Ft

Folyamatban lévő beruházás aktiválása	
Pápa Kirendeltség bővítése	55.024 ezer Ft

Felújítás	
Tatabányai Kirendeltséghez vásárolt emeleti rész felújítása	34.335 ezer Ft

ÁFA összesen	9.380 ezer Ft
--------------	---------------

Térítésmentes átvétel

(HEFOP 1.2 támogatási szerződés keretében átvett beruházások)

Tatai Kirendeltség	26.066 ezer Ft
Tatabányai Kirendeltség	24.094 ezer Ft
Sárbogárdi épület Tury M. u.	1.077 ezer Ft
Pápai Kirendeltség irodaépület	7.369 ezer Ft
Várpalotai Kir. épülete	30.251 ezer Ft

3) Gépek, berendezések, felszerelések

Beszerezés	
Fénymásoló, számítástechnikai eszközök, ügyfélfhívó, beléptető rendszer, klímaberendezés riasztórendszer	39.964 ezer Ft
ÁFA	7.993 ezer Ft

Térítésmentes átvétel

FSZH-tól HEFOP 1.2 támogatási szerződés keretében átvett tárgyi eszközök értéke összesen: 6.140 ezer Ft

Ebből

Számítástechnikai eszközök 5.663 ezer Ft

A fennmaradó összeg HP Q7553X fekete toner nem tárgyi eszközként került nyilvántartásba.

4) Járművek

Beszerzés

Személygépjármű 7.626 ezer Ft

9 személyes kisbusz 5.936 ezer Ft

ÁFA 2.489 ezer Ft

5) Értékcsökkenés;

Terven felüli értékcsökkenés nem volt, a terv szerintit pedig a 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendeletben meghatározott leírási kulcsok alapján számoltuk el.

- V.) Tulajdonosi részesedés** (a 249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet 40. § (9) bekezdésével összhangban be kell mutatni minden olyan gazdasági társaság nevét, székhelyét – a részesedés mennyisége és értéke feltüntetése mellett –, amelyben az intézmény a) 100%-os, b) 75%-on felüli, c) 50%-on felüli, illetve d) 25%-on felüli részesedéssel rendelkezik) **Figyelembe véve a 2007. évi CVI. törvény és a 254/2007. (X. 4.) Korm. rendelet rendelkezéseit;**

NÉ

VI.) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása

1) Követelések állományának alakulása (58. űrlap)

Az intézmény követelései 10,9 %-kal növekedtek, ezen belül a tartósan adott kölcsönök követelés állománya 13,5 %-kal növekedett, az egyéb rövidlejáratú követelések állománya 13,3 %-kal csökken. Az intézményi működési bevételekhez kapcsolódó követelés 16,8 %-kal emelkedett.

2) Kötelezettségek állományának alakulása (59. űrlap);

A szállító állomány 59.480 e Ft-ról 13.213 e Ft-ra, az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek pedig 223.178 e Ft-ról 119.576 e Ft-ra csökkent, így a rövid lejáratú kötelezettségek 53 %-kal csökkentek.

Hosszú lejáratú kötelezettsége nincs az intézménynek.

VII.) A befektetett eszközök, követelések, készletek és értékpapírok értékvesztésének alakulása (57. űrlap);

Az intézmény a 2007. év végén az ESZA-tól átvett képzési költségek után 2008-ban 767 ezer Ft értékvesztést számolt el.

VIII.) Az immateriális javak, tárgyi eszközök és tartós tulajdoni részesedést jelentő befektetések értékhelyesbítésének alakulása (60. űrlap);

NÉ

IX.) A kötelezettségvállalások állományának alakulása

1) Intézményi előirányzatok kötelezettségvállalásának alakulása (75. űrlap)

A Közép-dunántúli Regionális Munkaügyi Központ működési költségvetés tekintetében a módosított előirányzatai mértékéig vállalt kötelezettséget.

A költségvetési bértámogatással kapcsolatosan a vonatkozó jogszabályok szerint történt a kötelezettségvállalás.

2) Szakmai fejezeti kezelésű előirányzatok kötelezettségvállalásának alakulása (76. űrlap)

NÉ

3) EU-s támogatással megvalósuló programok – intézményi támogatási szerződéssel összefüggő (249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet 40. § (7) bekezdésével összhangban) (77., 78. űrlap) (csak 10-91 szektor);

NÉ

X.) A feladatmutatók állományának alakulása (37. űrlap);

NÉ

XI.) A letéti számla pénzforgalma (27. űrlap);

NÉ

XII.) A központi költségvetésből és egyéb forrásból folyósított ellátások részletezése (13. űrlap) (10-91 szektor);

NÉ

XIII.) Befizetési kötelezettségek teljesítése.

NÉ

Amennyiben az ellenőrzés az előző költségvetési év(ek) éves beszámolójában elkövetett jelentős összegű hibá(ka)t állapított meg, akkor az előző éve(ek)re vonatkozó módosításokat a kiegészítő melléklet szöveges részében részletesen, a könyvviteli mérleg és az előirányzat-maradvány, a pénzmaradvány-, az eredménykimutatás minden érintett tételéhez kapcsolódóan az előző év adatainak feltüntetésével mellett be kell mutatni (249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet 40. § (5)).

NÉ

Székesfehérvár, 2009. február 28.

Zimmermann József
főigazgató