

Székesfehérvári Szakképzési Centrum

2022. évi

költségvetési beszámolójának

szöveges indoklása

Székesfehérvár, 2023. május 11.



Kulcsár Szilvia
kancellár



Vavró Katalin
gazdasági vezető

A Székesfehérvári Szakképzési Centrum 2022. évi költségvetési beszámolójának szöveges indoklása

I. Az intézmény bemutatása

A Székesfehérvári Szakképzési Centrum 2015. július 01-jén alakult, székhelye 8000 Székesfehérvár, Budai út 45. szám alatt található. Törzskönyvi azonosító száma 832155. Honlap címe www.szfszc.hu.

A Székesfehérvári Szakképzési Centrum irányító szerve és fenntartója 2022. július 15. napjáig az Innovációs és Technológiai Minisztérium - 2022. július 16. napjától a Kulturális és Innovációs Minisztérium középírányító szerve pedig a Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Hivatal a szakképzésről szóló törvény végrehajtásáról szóló 12/2020. (II. 7.) Korm. rendelet 77. § (2) bekezdése alapján.

A Székesfehérvári Szakképzési Centrum közfeladata: a szakképzésről szóló 2019. évi LXXX. törvény szerinti szakképzési és a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény szerinti köznevelési feladatok ellátása.

Főtevékenységének államháztartási szakágazati besorolása 853200 szakmai középfokú oktatás.

A szakképzési centrum fő feladataként technikumi szakmai oktatást, szakképző iskolai oktatást, szakgimnáziumi nevelést-oktatást és a többi gyermekkel, tanulóval együtt nevelhető, oktatható sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók iskolai nevelését, oktatását folytatja, valamint kollégiumi alapfeladatot, továbbá nevelő és oktató munkához kapcsolódó, nem köznevelési feladatot is ellát.

Biztosítja a munkaerőpiac igényeinek megfelelő képzési rendszer kialakítását, a tagintézmények zavartalan működését, a jogszabályok által meghatározott nevelési- oktatási tevékenység végrehajtásának személyi és tárgyi feltételeit.

Szervezi és irányítja a felnőttoktatáshoz, felnőttképzéshez kapcsolódó képzések lebonyolítását, pályaaorientációs tevékenységet folytat.

Tervezi és szervezi az Európai Unió pénzügyi alapjaiból és más külföldi, illetve hazai alapokból támogatott egyes fejlesztési programok megvalósítását.

A felnőttoktatási és felnőttképzési csoportok volumen növekedése, valamint az átgondolt, tudatos pályaaorientációs tevékenység indokolta a szervezet kisebb mértékű hozzáigazítását, a feladatok átrendezését, így a struktúra alkalmas a jogszabályok által előírt működésre, a feladatok teljes körű ellátására.

Az alapító okiratban meghatározott 11 tagintézmény nevelési-oktatási tevékenységét, valamint a független vizsgaközpont működését irányítja, szervezi.

	Telephely megnevezése	Telephely címe
1	Székesfehérvári SZC Árpád Technikum, Szakképző Iskola és Kollégium	8000 Székesfehérvár, Seregélyesi út 88-90.
2	Székesfehérvári SZC I. István Technikum	8000 Székesfehérvár, Várkörút 31.
2.1		8000 Székesfehérvár, Petőfi Sándor utca 5.
3	Székesfehérvári SZC Bugát Pál Technikum	8000 Székesfehérvár, Gyümölcs utca 15.
4	Székesfehérvári SZC Hunyadi Mátyás Technikum	8000 Székesfehérvár, Várkörút 35.
5	Székesfehérvári SZC Jáky József Technikum	8000 Székesfehérvár, Deák Ferenc utca 11.
5.1		8000 Székesfehérvár, Gyümölcs utca 16.
6	Székesfehérvári SZC Deák Ferenc Technikum és Szakképző Iskola	8000 Székesfehérvár, Károly János utca 15.
6.1		8000 Székesfehérvár, Budai út 142.
6.2		8000 Székesfehérvár, Gyümölcs utca 15.
7	Székesfehérvári SZC Perczel Mór Technikum, Szakképző Iskola és Kollégium	8060 Mór, Dózsa György utca 2.
7.1		8060 Mór, Iskola utca 1.
8	Székesfehérvári SZC Széchenyi István Műszaki Technikum	8000 Székesfehérvár, Budai út 45.
9	Székesfehérvári SZC Váci Mihály Technikum, Szakképző Iskola és Kollégium	8000 Székesfehérvár, Berényi út 105.
10	Székesfehérvári SZC Vörösmarty Mihály Technikum és Szakképző Iskola	8000 Székesfehérvár, Balatoni út 143.
11	Székesfehérvári SZC Vajda János Technikum	2060 Bicske, Kossuth tér 3.
11.1		2060 Bicske, Kisfaludy utca 27.
12	Székesfehérvári Területi Független Vizsgaközpont	8000 Székesfehérvár, Lövölde utca 42.

A szakképzési centrumot a főigazgató és a kancellár önállóan vezeti és képviseli. A főigazgató felel a szakképzési centrum részeként működő szakképző intézmények szakképzési alapfeladatainak ellátásáért, a kancellár pedig a szakképzési centrum törvényes és szakszerű működéséért.

A Székesfehérvári Szakképzési Centrum

- kancellárja: Kulcsár Szilvia
- főigazgatója: Szépné Holczer Piroska
- gazdasági vezetője: Vavró Katalin
- főigazgató helyettese: Szépvölgyi Emese

Számviteli politika főbb elemeinek bemutatása

A számviteli politika célja, hogy a Székesfehérvári Szakképzési Centrum a beszámolási és könyvvezetési kötelezettségét a vonatkozó jogszabályi előírások, és belső szabályzatok szerint teljesítse.

A Centrum, a számviteli politikájában lefektetett alapelvekkel összhangban külön szabályzatban rendelkezik

- az eszközök és források leltárkészítési és leltározási,
- az eszközök és források értékelési,
- a pénz és értékkezelés szabályairól valamint az
- az önköltségszámítás rendjéről.

Az egyes mérlegtételek értékelésének egyik legfontosabb kiindulópontja az eszközök bekerülési (beszerzési és előállítási) értékének meghatározása, melyet elsődlegesen a költségvetési szervek esetében az Áhsz. szabályoz és ahol az egyezés megengedett az Szt.-el, ott ezeket az előírásokat kell figyelembe venni. Az értékelési szabályzatban eszköz- és forráscsoportonként, valamint gazdasági eseményenként szabályozásra került a bekerülési érték és az alkalmazott leírási kulcsok meghatározása.

A bekerülési (beszerzési) érték részét képező tételeket a felmerüléskor, a gazdasági esemény megtörténtekor (legkésőbb az üzembe helyezéskor) kell számításba venni a számlázott, a kivetett összegben.

Az értékcsökkenés elszámolása a Szt. 52 § (1), (2) és (5)-(7) bekezdésben leírtak alapján történik a rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett immateriális javak és tárgyi eszközök után negyedévente mindaddig, amíg azokat rendeltetésszerűen használjuk.

Értékvesztés elszámolása történik meg a Szt.-ben meghatározott eszközök (követelések, nem a MÁK-nál vezetett pénzforgalmi számlák) esetében, amennyiben a követelések mérlegkészítéskori piaci értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a befektetés könyv szerinti értéke, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszairással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszairásával a befektetés könyv szerinti értéke nem haladhatja meg beszerzési értéket.

A követeléseket az értékelés előtt besoroljuk a minősítéshez szükséges, valamennyi rendelkezésre álló hivatalos dokumentum és információ alapján a meghatározott kategóriákba, mely lehet teljes értékű, kétes és kis összegű követelés. A minősítés alapján történik meg az értékvesztés elszámolása. A minősítés minden évben elvégezzük, mely alapján történik meg az esetleges visszairás.

A kisösszegű követeléseknél a hatályos törvényi rendelkezésnek megfelelő összeghatárig a követeléseket behajthatatlannak minősítjük és így történik meg a leírásuk.

A mérlegtételek értékelésének általános szabályaira az Szt. 46. §-át alkalmazzuk, melynek megfelelően:

- az értékelésnél a tevékenység folytatásának elvéből kell kiindulni, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn;
- az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek csak akkor változtathatók meg, ha a változtatást előidéző tényezők tartósan – legalább egy éven túl – jelentkeznek, és emiatt a változás állandónak, tartósnak minősül. Ez esetben a változtatást előidéző tényezőket és számszerűsített hatásukat a kiegészítő mellékletben részletezni kell;
- az eszközöket és a kötelezettségeket leltározással (mennyiségi felvétellel, egyeztetéssel) ellenőrizni és – a törvényben szabályozott esetek kivételével – egyedenként értékelni kell. A különböző időpontokban beszerezett, előállított, általában csoportosan nyilvántartott, azonos paraméterekkel rendelkező eszközöknél az átlagos beszerzési (előállítási) áron, továbbá a FIFO módszerrel történő értékelés is alkalmazható;
- a mérlegben kimutatott eredmény meghatározásakor, a mérlegtételek értékelése során figyelembe kell venni minden olyan értékcsökkenést, értékvesztést, amely a mérleg fordulónapján meglévő eszközöket érinti, és amely a mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált. Tartósnak minősül a könyv szerinti érték és a piaci érték különbsége, ha az múltbeli tények vagy jövőbeni várakozások alapján legalább egy évig fennáll. A különbséget tartósnak minősül – fennállásának időtartamától függetlenül – akkor is, ha az az értékeléskor a rendelkezésre álló információk alapján véglegesnek tekinthető.

A mérlegben az immateriális javakat, tárgyi eszközöket a bekerülési értéken mutatjuk ki, csökkentve az elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenéssel, növelve a terven felüli értékcsökkenés visszaírt összegével. Az értékhelyesbítést külön kell kimutatni az eszközök értékhelyesbítésének forrásával azonos összegben.

A részesedéseket, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat a bekerülési értéken mutatjuk ki, csökkentve az elszámolt értékvesztéssel, növelve az értékvesztés visszaírt összegével. Az értékhelyesbítést külön kell kimutatni az eszközök értékhelyesbítésének forrásával azonos összegben.

A mérlegben a koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközöket a bekerülési értéken mutatjuk ki, elkülönítve azok értékcsökkenését, értékvesztését és értékhelyesbítését. A Centrum nem ad át vagyonkezelésbe államháztartáson kívülre eszközöket, ezért az ezzel kapcsolatos értékelési eljárás elveinek, módszereinek dokumentálásának szabályainak meghatározása nem releváns.

A készletek értékelési alapja a múltbeli bekerülési érték (FIFO módszer), a mérlegben csak az új, raktárban levő készlet szerepelhet. Az évvégi értékelés része, értékvesztés elszámolásánál figyelemmel kell lenni erre az eszközcsoportra is.

Beszerezés esetén a készleteket a FIFO módszer alapján tartjuk nyilván és értékeljük, a saját előállítású készleteket a tényleges önköltségen értékeljük.

A mérlegben a követeléseket a bekerülési értéken mutatjuk ki, csökkentve az elszámolt értékvesztéssel, növelve az értékvesztés visszaírt összegével.

A mérlegben a követelést könyv szerinti értéken addig kell kimutatni, amíg azt pénzügyileg vagy egyéb módon (a Polgári Törvénykönyv szerinti beszámítással, eszközátadással) nem rendezték, illetve amíg azt el nem engedték vagy behajthatatlan követelésként le nem írtuk.

A pénzeszközöket a mérleg fordulónapján a pénztárban lévő, a fizetési számlához kapcsolódó számlakivonatban szereplő értéken kell kimutatni, csökkentve az elszámolt értékvesztéssel, növelve az értékvesztés visszaírt összegével. Külföldi pénzürtékre szóló eszközöket a mérleg fordulónapjára vonatkozó MNB által közzétett deviza középárfolyamon kell forintra átszámítani, csökkentve az árfolyamvesztéssel, növelve az árfolyam nyereséggel.

Az aktív és passzív időbeli elhatárolásokat a mérlegben könyv szerinti értéken mutatjuk ki.

A saját tőkébe tartozó forrásokat a mérlegben könyv szerinti értéken kell kimutatni.

A kötelezettségeket a mérlegben könyv szerinti értéken mutatjuk ki.

1. Az intézmény feladatkörének, 2022. évi tevékenység ismertetése

1/a.

Átszervezések, átalakulások 2022. évben a Székesfehérvári Szakképzési Centrumnál nem történtek.

1/b.

Havonta kifizetésre került a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alaphír kötelező legkisebb összegének (minimálbér) 16 fő, valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók 92 fő garantált bérminimumának emelésére 34.385.279 Ft összegben, melyet Kormány határozat alapján a KVFO/36290-1/2022-ITM ikt.sz. PM/2121-2/20221.ikt.sz levél alapján került a többletfinanszírozással az előirányzat emelése.

1/c.

Az Ávr. 172/A. (2), (2a) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tény adatok eltéréséből adódó befizetési kötelezettség nem keletkezett.

1/d.

Vállalkozási tevékenységet a Székesfehérvári Szakképzési Centrum 2022. évben nem végzett.

1/e. „NÉ”

1/f. „NÉ”

1/g.

A szakképzésről szóló 2019. évi LXXX. törvény 21/B. § (1) bekezdése alapján a szakképzésért felelős miniszter engedélyével a Székesfehérvári Szakképzési Centrum tulajdonosi jogokat gyakorló szervezetnek minősül 2022.05.24. napjától és az ALKOTÓ JÖVŐ Nonprofit Kft-ben 2.160.000 Ft törzsbetéttel rendelkezik.

PIR szám: 104345

1/h.

Lakásépítési és vásárlási támogatás kifizetése nem történt

1/i.

A Székesfehérvári Szakképzési Centrumnak Kincstári körön kívüli lebonyolított pénzforgalma nincs.

1/j.

A Központi Költségvetés Végrehajtását Támogató Rendszer Költségvetési Moduljának (KKVTR/IFMIS) és a Magyar Államkincstár új Számlavezető Rendszerének (SZR) a bevezetése és használata pozitív változást eszközölt a Centrum napi feladatainak ellátásában.

A modern rendszereknek köszönhetően az utalások, az előirányzat változások könyvelése, megjelenése gyorsabban megtörténik az előző években használt rendszerekhez képest és pontos, naprakész adatokat mutat a költségvetési gazdálkodásunk során.

A Székesfehérvári Szakképzési Centrum KKVTR modulban az ERA rendezéseket már 2022. évben is tételesen, tranzakció kódokként rögzítettük, mely feladat ellátása 2023. évtől vált kötelezővé.

A Kincstári információs rendszerek (KIRA, KGR-K11 rendszer) használata szintén nem jelent problémát a Centrum számára.

1/k. „NÉ”

1/l.

A Székesfehérvári Szakképzési Centrumnál foglalkoztatottak összlétszáma 2021. évben 899 fő volt, 2022. évben 927 fő. A 2021. évi létszámhoz képest a változást az okozta, hogy a nappali rendszerben tanulók létszáma, az ellátandó órák száma nőtt.

A nevelési-oktatási tevékenységet 2021. évben 622 fő oktatóval és 277 fő egyéb munkakörben foglalkoztatottal láttuk el, míg 2022. évben 651 fő oktatóval és 276 fő egyéb munkakörben foglalkoztatottal.

A tartósan üres álláshelyekhez kapcsolódó feladatokat megbízási jogviszonnyal láttuk el.

A végzettségeket tekintve nagy változás állt be a felsőfokú végzettségűeknél a centrum továbbtanulási támogatásának köszönhetően, mely esetben 6 fő szerezte meg a felsőfokú végzettséget az eddig középfokú végzettségűek közül.

1/m. „NÉ”

1/n.

A Székesfehérvári Szakképzési Centrum 2022. március 30. napján megállapodást kötött a 104/2022. (III. 12.) Korm. rendelet 8. § (1) bekezdése alapján a Fejér Megyei Védelmi Bizottsággal, ideiglenes védelemre jogosult vagy menedékes elhelyezést ellátó szálláshely igénybevitelével kapcsolatban, melyben vállaltuk, hogy legalább 70 fő és legfeljebb 90 fő részére szállást és ellátást biztosítunk 3 kollégiumunkban. Ezt a feladatot jelenleg is ellátjuk, de már csak egy kollégiumban biztosítjuk a szállást és étkezést.

Az energiaár-növekedés kompenzációjára vonatkozóan a 1285/2022. (VI. 7.) Korm. határozat alapján a Székesfehérvári Szakképzési Centrum 113.686.822 Ft kiegészítő támogatást kapott, melyből fedezni tudtuk a felmerült többletköltségeket.

2. Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása

2/a. A 2022. évi költségvetés összeállításakor még nem volt tudomásunk az energiaár növekedéséről, mely nagymértékben befolyásolta a pénzügyi helyzetünket, likviditásunkat és a tartozásállományunkat is. A kapott kiegészítő támogatásból részben tudtuk fedezni a felmerült költség növekedést.

2/b. „NÉ”

2/c. „NÉ”

2/d. Az intézményünk működése stabilnak és kiszámíthatónak bizonyul, az ellátandó feladatok megvalósultak, működése tevékenységünk jónak mondható.

II. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

1.

Előirányzatok alakulásának levezetése

Megnevezés	2021. évi tény	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi törvényi módosított előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	5903,1	5365,6	598,7	6935,3	6751,1	114,36	97,34
ebből: személyi juttatás	4253,0	4049,6	35,4	4193,1	4185,4	98,41	99,81
Bevétel	918,2	60,0		475,5	475,5	51,78	100,00
Támogatás	5326,2	5305,6	598,7	6459,9,2	6459,9	121,28	100,00
Költségvetési maradvány	723,0			723,0	184,2	25,47	25,47
Létszám (fő)	899	927		927	927	103,11	100,00

Kiemelt előirányzatok összegző táblája

Kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés	
	összeg (M Ft)	megoszlás (%)	összeg (M Ft)	megoszlás (%)	összeg (M Ft)	megoszlás (%)
K1 Személyi juttatások	4049,6	75,47	4193,1	60,46	4185,4	62,00
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	663,4	12,37	578,6	8,34	575,4	8,52
K3 Dologi kiadások	632,1	11,78	1106,3	15,95	1099,3	16,28
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	15,1	0,28	17,9	0,26	17,9	0,27
K5 Egyéb működési célú kiadások			16,3	0,24	16,3	0,24
K6 Beruházások	4,8	0,09	329,5	4,75	163,3	2,42
K7 Felújítások	0,6	0,01	466,5	6,73	466,4	6,91
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			1,9	0,02	1,9	0,03
K9 Finanszírozási kiadások			225,2	3,25	225,2	3,33
Összes kiadás	5365,6	100,00	6935,3	100,00	6751,1	100,0

Az eredeti előirányzat alapján a kiadások 98,9 %-át fedeztük az irányítószervi támogatásból, míg a módosított előirányzat alapján 82,7 %-át, a tényleges teljesítés szerint viszont 90 %-át.

A felhalmozási kiadásokra nem nyújt fedezetet a költségvetési támogatás, ezért pályázati források bevonásával, valamint a dologi kiadások átcsoportosításából fedeztük a folyamatos szakmai oktatáshoz szükséges eszközök beszerzését, valamint az intézmények hatósági ellenőrzések alapján feltárt hiányosságok pótlását.

A működési bevételek eredeti előirányzathoz viszonyított tényleges teljesítése 379 %, mely az intézményi tantermek, tornatermek bérbeadási valamint a befolyt vizsgadíjak bevételei.

A személyi juttatások előirányzatát törvény szerinti illetményekre, munkabérekre, túlórák és helyettesítések díjazására, végkielégítésre, jubileumi jutalomra, munkába járáshoz kapcsolódó költségtérítésre fordítottuk. Biztosítottuk az oktatási-nevelési feladatok folytonosságát biztosító saját foglalkoztatottak és külső munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak részére óraadói illetve a felnőttoktatási és felnőttképzési óraadó pedagógusi és szervezési, adminisztrációs feladatok ellátásához kapcsolódó megbízási díjakat.

Kifizetésre kerültek a pályázatokhoz és egyéb átvett pénzeszközökhöz kapcsolódó személyi jellegű juttatások.

A foglalkoztatottak részére havonta kifizetésre került a minimálbérré történő kiegészítés illetve az őket megillető kompenzáció.

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

2/a. Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti alakulása

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2021. évi XC. törvény szerinti előirányzat	5365,6	60,0	5305,6	4049,6	927
Módosítások jogcímenként *					
I. Országgyűlés hatáskörben					
II. Kormány hatáskörben					
KVFO/36290-1/2022-ITM ikt.sz. PM/2121-2/20221.ikt.sz levél kötelező legkisebb munkabér és a garantált bérminimum 2022.évi emelése miatti többletfinanszírozás	39,8		39,8	35,2	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
KVFO/42109/2022-ITM ikt.sz. PM/3532-1/2022 ikt.sz.levél Vajda János Technikum épület felújítása I. ütem	148,9		148,9	1,5	
KVFO/9960/2022-ITM ikt.sz. PM/3532-1/2022 ikt.sz.levél Vajda János Technikum épület felújítása II. ütem	131,2		131,2	1,0	
1285/2022.(VI.7.) Korm.határozat Energiaár-növekedés kompenzálásával kapcsolatos kiegészítő támogatás	113,7		113,7	0,0	
PM/11062-2/2022. ikt.sz.levél Vajda János Technikum épület felújítása III.ütem	94,3		94,3	2,5	
2121-5/2022. PM intézkedés a minimálbér és bérminimum visszafizetési kötelezettsége	-5,4		-5,4	-4,8	
1618/2022.(XII.13.) 1.g) pontja Korm.hat. a költségvetési fejezeteket érintő államháztartási stabilizációs intézkedésekről szóló 1325/2022.(VII.11.) korm.hat. Zárolás	-89,0		-89	0,0	
III. Felügyeleti szervi hatáskörben					
Működési többletbevétel	96,3		0,0	18,0	
KVFO/38278-2/2022-ITM ikt.sz. PM/5879/4/2022. ikt.sz.levél ÁKK törzstőke	-2,2		-2,2	0,0	
Működési többletbevétel	39,4		0,0	4,8	
Működési többletbevétel	6,7		0,0	0,0	
Működési többletbevétel	4,5		0,0	0,0	
Működési többletbevétel	18,6		0,0	0,0	
Működési többletbevétel	1,9		0,0	0,0	
IV. Intézményi hatáskörben					
2021. évi maradvány igénybevétele	723,0	723,0		67,2	
Bevétel	248,0	248,0		111,3	
Előirányzat átcsoportosítás	-	-	-	-93,2	
2022. évi módosított előirányzat	6935,3	971,0	5736,9	4193,1	927

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

2/b. „NÉ”

2/c. Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők

Személyi jellegű kifizetések

A 2022. évre vonatkozó eredeti előirányzat a személyi juttatások tekintetében 4.049.646.000 forint volt, mely 28,1 %-kal meghaladta a 2021. évi eredeti előirányzatot. A személyi juttatások módosított előirányzata 2022. december 31-én 4.193.073.135 forint, mely 3,54 %-os növekedést jelent az eredeti előirányzathoz viszonyítva.

2022. évben az előző évhez viszonyított illetmények változása a 2020. július 01-jével történő jogviszony váltás és a szakképzésben oktatók és más alkalmazottak bérfeljesztés 2022. évi kifizetésének biztosítása valamint a 2022. évben jelentkező többletfeladatok ellátásához biztosított források személyi juttatásra fordítható része az alábbi részletezés szerint:

– munkabér és garantált bérminimum 2022.01.01-jei emelkedés	30.429.451 Ft
– GINOP 6.1.3. Uniós programhoz kapcsolódó	7.584.000 Ft
– Működési többlettámogatás	22.766.000 Ft
– Szabóky Adolf Ösztöndíj, HÍD ösztöndíj támogatás	496.561 Ft
– felnőttek oktatása és felnőttoktatási feladatok ellátására	103.152.685 Ft
– maradvány felhasználás	67.196.401 Ft
– Honvéd Kadét program támogatása	71.620 Ft
– Gazdaságújraindítási Akcióterv-Beruházási Alap Vajda Felújítás	5.000.000 Ft
– átcsoportosítás személyi juttatás és dologi kiadás között	-93.269.583 Ft
Összesen:	143.427.135 Ft

2022. évben a feladatok ellátási formája indokolt átcsoportosítást a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra, így a személyi juttatások előirányzata 93.269.583 Ft-tal csökkent.

Létszám és bérigazgatás bemutatása

A Székesfehérvári Szakképzési Centrumnál foglalkoztatottak összlétszáma 2021. évben 899 fő volt, 2022. évben 927 fő. A 2021. évi létszámhoz képest a változást az okozta, hogy a nappali rendszerben tanulók létszáma ugyan nőtt, azonban a racionálisabb oktatásszervezés miatt az intézmények heti összes óraszámuk csökkent, így kevesebb létszámmal tudtuk a feladatot végrehajtani.

A nevelési-oktatási tevékenységet 2021. évben 622 fő oktatóval és 277 fő egyéb munkakörben foglalkoztatottal láttuk el, míg 2022. évben 651 fő oktatóval és 276 fő egyéb munkakörben foglalkoztatottal.

A tartósan üres álláshelyekhez kapcsolódó feladatokat megbízási jogviszonnyal láttuk el.

A végzettségeket tekintve nagy változás állt be a felsőfokú végzettségűeknél a centrum továbbtanulási támogatásának köszönhetően, mely esetben 6 fő szerezte meg a felsőfokú végzettséget az eddig középfokú végzettségűek közül.

Létszám megoszlása:

Megnevezés	Létszám 2021. évben	Megoszlás (%)	Létszám 2022. évben	Megoszlás (%)
Oktatók	622	69,19%	651	70,22%
Szakmai munkát segítő	0	0,00%	0	0,00%
Humánpolitikai	6	0,67%	8	0,86%
Gazdálkodási-költségvetési	54	6,01%	54	5,82%
Jogi	1	0,11%	1	0,11%
Ellenőrzési	2	0,22%	2	0,22%
Koordinációs	8	0,89%	11	1,19%
Informatikai	22	2,45%	16	1,73%
Kommunikációs	0	0,00%	1	0,11%
Egyéb	51	5,67%	40	4,31%
Kézbesítési	1	0,11%	1	0,11%
Üzemeltetési	132	14,68%	142	15,32%
Összesen	899	100,00%	927	100,00%

A Székesfehérvári Szakképzési Centrumban az össz létszám közel 70 %-át az oktató létszám teszi ki, melyben kisebb mértékű változás következett be az előző időszakhoz viszonyítva.

Emelkedés tapasztalható a humánpolitikai, koordinációs és kommunikációs munkatársak arányában, mely a napi feladatok ellátásához vált szükségessé.

Munkakör átcsoportosítások történtek az üzemeltetési és a szakmai munkát segítő egyéb munkakörök között.

Bértömeg megoszlása:

Megnevezés	2021. évi teljesítés	Megoszlás (%)	2022. évi teljesítés	Megoszlás (%)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 735 783 629	87,84%	3 294 706 345	78,71%
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	73 339 802	1,72%	77 032 097	1,84%
Végkielégítés	2 362 350	0,06%	1 073 065	0,02%
Jubileumi jutalom	46 739 170	1,10%	33 532 230	0,80%
Béren kívüli juttatások	2 058 161	0,05%	0	0,00%
Közlekedési költségtérítés	19 735 194	0,46%	32 004 555	0,80%
Egyéb költségtérítések	10 797 660	0,25%	7 317 718	0,17%
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	68 287 152	1,61%	572 577 294	13,68%
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	289 905 285	6,82%	165 606 298	3,95%
Egyéb külső személyi juttatások	3 979 304	0,09%	1 567 800	0,03%
Személyi juttatások összesen	4 252 987 707	100,00%	4 185 417 402	100,00%

A törvény szerinti illetmények, munkabéreknél 9,13 %-os csökkenés figyelhető meg, mely az óraadói bérek dologi kiadásokra történő átvezetése, kifizetése miatt történt. A készenléti, ügyeleti és helyettesítési díjak nem jelentősen emelkedtek meg az előző évhez viszonyítva.

A foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásainak nagyarányú növekedése az SAP rendszerre történő átállás során történő jogcím felülvizsgálatnak és módosításnak eredménye. Ebből adódik a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások változása is.

Átlagilletmény, átlagjövedelem alakulása:

Megnevezés	2021. év	2022. év	változás (%)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 735 783 629	3 294 706 345	88,19%
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	73 339 802	77 032 097	105,03%
Végkielégítés	2 362 350	1 073 065	45,42%
Jubileumi jutalom	46 739 170	33 532 230	71,74%
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	68 287 152	572 577 294	838,48%
Összesen	3 926 512 103	3 978 921 031	101,33%
Létszám (fő)	899	927	103,11%

Átlagilletmény	4 155 488	3 554 160	85,52%
Átlagjövedelem	4 367 644	4 292 256	98,27%

Mind az átlagilletmény, mind az átlagjövedelem mértékét illetően csökkenés tapasztalható a takarékos gazdálkodásnak köszönhetően.

A foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásainak nagyarányú növekedése az SAP rendszerre történő átállás során történő jogcím felülvizsgálatnak és módosításnak eredménye.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A 2022. évben a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóra vonatkozó előirányzat 578.568.433 Ft összegét a 2022. évi személyi kifizetésekhez kapcsolódó járulékok és a rehabilitációs és táppénz hozzájárulás kifizetésére fordítottuk. A személyi juttatások maradványához kapcsolódó járulékok összegét kötelezettségvállalással terhelt maradványként szerepeltetjük a beszámolóban, melynek az összege 3.181.209 Ft.

Dologi kiadások

A dologi kiadások eredeti előirányzata 2022. évben 632.006.000 Ft volt, mely 474.353.790 Ft-tal nőtt a 2021. évi maradványnak, a pályázatoknak, felnőttek oktatása és a felnőttoktatási tevékenység támogatásának, egyéb bevételeknek, a személyi juttatásról történő előirányzat átcsoportosításoknak valamint a Székesfehérvári Területi Független Vizsgaközpont tevékenységének nagyarányú növekedésének köszönhetően.

A Székesfehérvári Szakképzési Centrum 2022. évi bevételeire vonatkozóan az eredeti előirányzat 59.999.000 Ft volt a működési bevételek tekintetében, ezzel szemben a módosított előirányzat összeg 475.450.395 Ft volt.

A rendelkezésre álló előirányzatból, mely 1.106.359.790 Ft a dologi kiadások fedezetére 1.099.324.158 Ft-ot használtunk fel, melynek megbontása az alábbi:

- készletbeszerzés	93.655.196 Ft
- kommunikációs szolgáltatások	38.601.759 Ft
- közüzemi díjak	290.771.330 Ft
- bérleti és lízing díjak	40.489.823 Ft
- karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	34.849.417 Ft
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	164.526.781 Ft
- egyéb szolgáltatások	234.963.784 Ft
- kiküldetés, reklám- és propagandakiadások	5.382.286 Ft
- egyéb dologi kiadások	196.083.782 Ft

Megnevezés	2021. év	2022. év	változás (%)
Szakmai anyagok beszerzése	27 841 877	34 887 383	125,3%
Üzemeltetési anyagok beszerzése	45 110 434	58 767 813	130,3%
Árubeszerzés	2 572 885	0	NÉ
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	29 297 861	31 750 994	108,4%
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	7 073 826	6 850 765	96,8%
Közüzemi díjak	163 626 197	290 771 330	177,7%
Bérleti és lízing díjak	23 139 729	40 489 823	174,9%
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	42 168 062	34 849 417	82,64%
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	118 621 287	164 526 781	138,7%
Egyéb szolgáltatások	175 142 625	234 963 784	134,2%
Kiküldetések kiadásai	3 158 117	5 382 286	170,4%
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	115 582 504	161 860 798	140,0%
Fizetendő ÁFA	1 264 000	5 175 000	409,4%
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	497 670	NÉ
Egyéb dologi kiadások	19 371 129	28 550 314	147,4%
Összesen	773 970 533	1 099 324 158	142,0%

A 2021. évi adatokhoz viszonyítva összességében 42 %-kal növekedtek a dologi kiadások 2022. évben. A költségek növekedésében nagy szerepet játszott a 2021. márciusában kialakult és az azóta is tartó veszélyhelyzet, mely az intézmények működését (a megemelkedett energiaárak miatt) jelentősen befolyásolta.

Nagyon sok takarékosági intézkedést vezetünk be intézményeinkben, de így is nagymértékű volt a közüzemi díjak emelkedése.

Nagy figyelmet fordítottunk a felhasznált tisztítószeres fertőtlenítő hatására, azok beszerzésére és felhasználására. Kézfertőtlenítőket helyeztünk el intézményekben.

Ellátottak egyéb juttatásai

Ellátottak pénzügyi juttatásai jogcímen 17.942.000 Ft összegű ösztöndíjat fizettünk ki 2022. évben a Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj rendszerben és a Szakképzési HÍD programban résztvevő tanulók részére. A 2022/2022-es tanév nyarán az intézményeink tanműhelyeiben nyári gyakorlatot teljesítő diákjaink juttatásai is itt szerepelnek.

Egyéb működési célú kiadások

Egyéb működési célú kiadások teljesítése 16.268.003 Ft, mely

- Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj és a Szakképzési HÍD program felhasználásának elszámolás során keletkezett visszafizetési kötelezettség 327.936 Ft,
- NSZFH/005355-33/2020 felnőttoktatás ellenőrzéséhez kapcsolódó visszafizetési kötelezettség: 234.000 Ft
- Honvédelmi Sportszövetség támogatás elszámolásához kapcsolódó visszafizetési kötelezettség: 21.271 Ft.
- Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. Határtalanul pályázati támogatásához kapcsolódó visszafizetési kötelezettség: 9.120.676 Ft
- Tempus Közalapítvány Erasmus pályázati támogatáshoz kapcsolódó visszafizetési kötelezettség: 2.805.638 Ft.

Itt került elszámolásra a 2021. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány visszafizetése az Ávr. 152. § (2) bekezdés alapján, melynek összeg 3.758.482 Ft.

Felhalmozási kiadások

Felújításra 2022 évben 466.410.847 Ft-ot, eszközök beszerzésére 163.324.052 Ft-ot fordítottunk.

-A Székesfehérvári SZC Vajda János Technikum 2. emeleti épületrész felújítására kormány határozat alapján 395.000.000 Ft költségvetési támogatást kaptunk. Az előkészítési munkálatok 2021. évben megtörténtek, a felújítás 2022. évben melynek értéke 368.443.429 Ft.

A KEHOP-5.2.2-16-2016-00065 Székesfehérvári SZC Árpád Technikum Szakképző Iskola és Kollégium energiahatékonysági korszerűsítési, kivitelezési munkákra 43.738.713 Ft, a GINOP 6.2.7 pályázat keretében 19.900.000 Ft értékben épületfelújítás került kifizetésre.

Megtörtént az Árpád Technikum, Szakképző Iskola kollégium vizesblokk átalakítás 9.642.610 Ft, a Váci Mihály Technikum és a Széchenyi István Műszaki Technikum iskolaépületeiben hőszivattyú beszerelés 11.617.350 Ft értékben és a Jáky József Technikum iskolaépület tetőszigetelése 13.068.745 Ft értékben.

Saját források átcsoportosításából és pályázati forrásokból eszközöket szereztünk be, mellyel az oktatás szakmai színvonalát valamint biztonságát tudtuk emelni.

Jelentős eszközbeszerzés az oktatópanelek beszerzése 4.286.250 Ft értékeben és a GINOP-6.1.10-VEKOP pályázatban került beszerzésre gyártásszimulációs eszköz 155.892.500 Ft értékeben, valamint egyéb eszközök 3.145.302 Ft összértékben..

3. Bevételek

Bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés	
	összeg (M Ft)	megoszlás (%)	összeg (M Ft)	megoszlás (%)	összeg (M Ft)	megoszlás (%)
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről			232,1	3,35	232,1	3,35
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			13,4	0,19	13,4	0,19
B3 Közhatalmi bevételek						
B4 Működési bevételek	60,0	1,12	227,4	3,28	227,4	3,28
B5 Felhalmozási bevételek						
B6 Működési célú átvett pénzeszközök			2,5	0,04	2,5	0,04
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
B813 Maradvány igénybevétele			723,0	10,42	723,0	10,42
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések						
B816 Központi, irányító szervei támogatás	5305,6	98,88	5736,9	82,72	5736,9	82,72
Összes bevétel	5365,6	100,00	6935,3	100,00	6935,3	100,00

A Székesfehérvári Szakképzési Centrum 2022. évi működési bevételeire vonatkozóan az eredeti előirányzat 59.999.000 Ft volt a működési bevételek tekintetében, ezzel szemben a módosított előirányzat összege 227.414.184 Ft volt.

A működési bevételek nagymértékű emelkedése a Székesfehérvári Területi Független Vizsgaközpont tevékenységének nagyarányú növekedésének köszönhető, mely tendencia a következő években is fenn fog állni.

A többletbevételeket személyi jellegű kifizetésekre, járulékok és dologi kiadások fedezetére használtuk fel.

A bevételek behajtása csak néhány esetben okozott problémát, folyamatosan kiküldésre kerülnek az egyenlegközlők, fizetési felszólítások, melyek hatására megtörténnek a befizetések.

Államháztartáson belülről származó működési célú bevételeink nagymértékben növekedtek a GINOP 6.1.3 pályázatból befolyó bevétellel, melyek összege 14.409.998 Ft.

Egyéb többletbevétel keletkezett a Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj és a Szakképzési HÍD program keretében 14.265.565 Ft összegben, melyet az intézményeinkben tanuló és ösztöndíjra jogosult tanulóknak fizettük ki havonta, valamint a lebonyolítással, felzárkóztatással foglalkozó kollegák részére került kifizetésre.

Felnőttoktatási tevékenység fedezetére 2022. évben 198.325.000 Ft támogatás folyósítása történt meg, melyet a felnőttoktatással kapcsolatos oktatási és adminisztrációs személyi juttatásokra, járulékokra, szakmai anyagok és eszközök beszerzésére fordítottunk.

A Tempus Közalapítvány Erasmus pályázati támogatásait intézményeink tanulói mobilitási tevékenység - külföldi tanulmányi utak finanszírozására fordítottuk, melynek összege 5.104.438 Ft.

Államháztartáson belülről származó felhalmozási célú bevételeink a KEHOP 5.2.2 pályázatból befolyó bevétel, melyek összege 232.105.001 Ft.

A 2022. évben befolyt összes bevételünk 475.450.395 Ft volt, mely nagymértékben meghaladták az eredeti előirányzat szereplő 59.999.000 Ft-ot.

Támogatás

A Székesfehérvári Szakképzési Centrum részére 2022. évben 5.736.873.263 Ft támogatás került kiutalásra az eredeti előirányzatban szereplő 5.305.573.000 Ft-tal szemben.

Támogatási előirányzat változásának okai az alábbiak:

- ÁKK törzstőke	- 2.160.000 Ft
- minimálbér 2022.01.01-jei emelkedésével összefüggésben	34.385.279 Ft
- Szociális hozzájárulási adó zárolása	- 88.990.591 Ft
- Gazdaságújraindítási Akcióterv-Beruházási Alap Vajdafelújítás	374.378.753 Ft
- Energiaár növekedés kompenzálására	113.686.822 Ft

Összesen: 431.300.263 Ft

4. Maradvány bemutatása

4/a. Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása

Maradványkimutatás

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (M Ft)	
		Előző év	Tárgy év
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	690,8	475,4
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	5900,9	6525,9
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-5210,1	-6050,5
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	5933,1	6459,9
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai		225,2
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	5933,1	6234,7
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	723,0	184,2
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	2,2	0,0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	2,2	0,0
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0,0	0,0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei		
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai		
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)		
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0,0	0,0
C)	Összes maradvány (=A+B)	723,0	184,2
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	719,2	183,2
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	3,8	1,0
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	0,0	0,0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0,0	0,0

A 2021. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei az intézménynél:

GINOP-5.2.5-16-2016-00001 gyakornoki program – támogató szolgáltatások pályázat személyi juttatásra, dologi kiadásokra, eszközbeszerzésekre	25.285.706 Ft
GINOP-6.1.3-17-2018-00004 pályázat személyi juttatásra, dologi kiadásokra, eszközbeszerzésekre	324.883 Ft
GINOP-6.1.10-19-2020-00002 a gazdasági fokozatváltást támogató innovatív képzések program esetében a felhasznált maradvány összege	161.263.100 Ft
GINOP-6.2.7-20-2021-00035 informatika és távközlés ágazati képzőközpont kialakítása a Székesfehérvári Szakképzési Centrumban program esetében a felhasznált maradvány összege	63.312.307 Ft
A KEHOP-5.2.2-16-2016-00065 középületek kiemelt épületenergetikai fejlesztései pályázati támogatás felhasznált maradvány összege	30.316.504 Ft
Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj és a Szakképzési Híd Ösztöndíj támogatási maradvány személyi jellegű kifizetésre és üzemeltetési költségek kifizetésére	2.711.260 Ft
Erasmus+ pályázatok maradvány felhasználása	9.906.397 Ft
4 intézmény által elnyert Határtalanul pályázatok maradvány felhasználása	17.080.200 Ft
Honvédelmi Sportszövetség támogatás maradványa személyi jellegű kifizetésre és dologi kiadások fedezetére	1.844.600 Ft
SZMJV Önkormányzat Sporttámogatás maradványa személyi jellegű kifizetésre, dologi kiadásokra és eszközbeszerzésekre	195.000 Ft
Magyar Államkincstár által a 2021. december havi bér megelőlegezés	225.178.554 Ft
Tóth István és Tóth Terézia Közalapítvány pályaaorientációs támogatás	1.400.000 Ft
Összesen:	537.418.511 Ft

A Székesfehérvári Szakképzési Centrumnak 2021. évi beszámolási időszak óta meghiúsult kötelezettségvállalás miatti szabad maradványa nincs.

4/b. „NÉ”

4/c. 2022. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása

- GINOP-5.2.5-16-2016-000001 gyakornoki program esetében a maradvány 2.892.065 Ft. A támogatási szerződés 2022.09.30-ig szól, a pályázat ütemezés szerint halad.
- GINOP-6.2.3-17-2017-000016 a szakképzési intézményrendszer átfogó fejlesztése program esetében a maradvány 2.921.377 Ft. A támogatási szerződés eredeti lejáratára 2020.12.31., de a vírushelyzet miatt meghosszabbítva 2021.06.30-ig, jelenleg a pályázat pénzügyi zárása tart.

- GINOP-6.1.3-17-2018-00004 Idegen nyelvi készségek fejlesztése program esetében a maradvány 90.002 Ft. A támogatási szerződés eredeti lejáratára 2021.05.31., de a vírushelyzet miatt meghosszabbítva 2021.09.30-ig, jelenleg a pályázat pénzügyi zárása tart.
- GINOP-6.1.10-VEKOP-19-2020-00002 A gazdaság fokozatváltást támogató innovatív képzések program esetében a maradvány 2.591.700 Ft. A támogatási szerződés eredeti lejáratára 2022.10.31., a pályázat ütemezés szerint halad.
- GINOP-6.2.7-20-2021-00035 informatika és távközlés ágazati képzőközpont kialakítása a Székesfehérvári Szakképzési Centrumban program esetében a maradvány 173.213.887 Ft. A támogatási szerződés eredeti lejáratára 2022.10.31., a pályázat ütemezés szerint halad.
- A KEHOP-5.2.2-16-2016-00065 pályázat keretében elnyert támogatási összegből a 2020. évi maradvány 93.282 Ft. A támogatási szerződés módosítása megtörtént, a közbeszerzések lebonyolítása jelenleg is folyik.
- Tóth István és Tóth Terézia Közalapítvány pályaaorientációs támogatás 1.400.000 Ft.

A 2022. évi kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány összege 960.128 Ft.

Maradvány elemzése

Megnevezés	Képlet	Előző év	Tárgy év	Változás
Összes maradvány mértéke (%)	$\frac{\text{Összes maradvány}}{\text{Összes bevétel}} \times 100$	11,58	2,66	-8,92
Szabad maradvány aránya (%)	$\frac{\text{Szabad maradvány}}{\text{Összes maradvány}} \times 100$	0,53	0,52	-0,01
Kötelezettségvállalással terhelt maradvány aránya (%)	$\frac{\text{Kötelezettségvállalással terhelt maradvány}}{\text{Összes maradvány}} \times 100$	99,47	99,48	+0,01
Maradvány-pénzkészlet aránya (%)	$\frac{\text{Összes maradvány}}{\text{Pénzeszközök}} \times 100$	145,74	96,53	-49,21
Alaptevékenység maradványának aránya (%)	$\frac{\text{Alaptevékenység maradványa}}{\text{Összes maradvány}} \times 100$	100,00	100,00	NÉ
Vállalkozási tevékenység maradványának aránya (%)	$\frac{\text{Vállalkozási tevékenység maradványa}}{\text{Összes maradvány}} \times 100$	NÉ	NÉ	NÉ
Vállalkozási tevékenység maradványának mértéke (%)	$\frac{\text{Vállalkozási tevékenység maradványa}}{\text{Vállalkozási tevékenység bevétele}} \times 100$	NÉ	NÉ	NÉ

Az összes maradvány mértéke 8,92 %-kal csökkent az előző évhez viszonyítva. A szabad maradvány 0,01 %-kal csökkent az előző időszakhoz képest, a tudatos gazdálkodásnak köszönhetően. Ebből kifolyólag a kötelezettségvállalással terhelt maradvány aránya növekedett.

A maradvány-pénzkészlet arányának csökkenését nagymértékben befolyásolta a 2021. december havi bér Magyar Államkincstár általi megelőlegezése, illetve a pénzkészlet évvégi egyenlegének növekedése is.

4/d. „NÉ”

5. Európai Unió forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok

A Székesfehérvári Szakképzési Centrum Európai Unió forrásból megvalósuló, egyéb hazai és nemzetközi programjai:

- GINOP 6.2.3-17-2017-00016 A szakképzési intézményrendszer átfogó fejlesztése a Székesfehérvári Szakképzési Centrumban

Projekt időtartama: 2018.01.01-2021.06.30

- GINOP 6.2.7-20-2021-00031 Informatikai és távközlés ágazati képzőközpont kialakítása a Székesfehérvári Szakképzési Centrumban

Projekt időtartama: 2021.06.01-2023.06.30

- GINOP 6.1.3-17-2018-00004 Idegen nyelvi készségek fejlesztése

Projekt időtartama: 2018.09.01-2021.02.28

- GINOP 6.1.10-VEKOP-19-2020-00002 A gazdaság fokozatváltását támogató innovatív képzések

Projekt időtartama: 2020.03.01-2023.07.31

- GINOP 5.2.5-16-2016-00001 „Gyakornoki program támogató szolgáltatások”

Projekt időtartama: 2016.04.01-2022.09.30

- ERASMUS 2022-1-HU01-KA122-SCH-000078581 Köznevelési intézmények munkatársainak mobilitása

Projekt időtartama: 2022.08.22-2024.02.21

- ERASMUS 2020-1-HU01-KA102-078435 Szakmai, digitális, valamint angol nyelvi ismeretek és kompetenciák munkaalapú fejlesztése angol anyanyelvi környezetben

Projekt időtartama: 2020.12.15-2022.12.14

- Határtalanul pályázat HAT-20-02-0206 Együttműködés középiskolák között

Projekt időtartama: 2020.08.15-2022.08.31

- Határtalanul HAT-20-03-0384 Tanulmányi kirándulás középiskolásoknak

Projekt időtartama: 2020.08.15-2022.08.31

- Határtalanul HAT-20-03-0234 Tanulmányi kirándulás középiskolásoknak

Projekt időtartama: 2020.08.15-2022.08.31

- Határtalanul HAT-20-03-0241 Tanulmányi kirándulás középiskolásoknak

Projekt időtartama: 2020.08.15-2022.08.31

- KEHOP 5.2.2-16-2016-00065 Középületek kiemelt épületenergetikai fejlesztései

Projekt időtartama: 2018.01.19-2023.01.26

6. Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Vagyoni helyzet bemutatása

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	77,43	92,39	G. Saját tőke (70% fölött kívánatos, 40% alatt kritikus)	64,56	73,01
B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	1,05	0,94	H. Kötelezettségek (60% felett kritikus eladósodást jelent)	7,42	2,23
C. Pénzeszközök	14,52	5,91	I. Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	NÉ	NÉ
D. Követelések	0,22	0,29	J. Passzív időbeli elhatárolások	28,02	24,75
E. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	6,58	0,01			
F. Aktív időbeli elhatárolások	0,2	0,45			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100,00	100,00	FORRÁSOK ÖSSZESEN	100,00	100,00

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 338.965.032 Ft-tal növekedett 2022. évben. Ez a növekedés a 2022. évben végrehajtott és aktivált beruházások és felújítások értékével növekedett, mely immateriális javak és gépek, berendezések beszerzéséből 128.670.497 Ft, felújításból 367.337.676 Ft és 1.962.150 Ft térítésmentes átvételből tevődik össze. A csökkenés a terv szerinti értékcsökkenés elszámolásából adódik, mely 159.005.291 Ft.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök aránya az összes eszközhöz viszonyítva 14,96 %-kal nőtt az előző évhez viszonyítva, mely növekedést a GINOP-6.1.10-VEKOP pályázatban beszerzett gyártásszimulációs eszközbeszerzés 122.750.000 Ft és oktatópanelek beszerzése 3.375.000 Ft okozta.

2022. évben leltáreltérés nem volt, értékvesztés nem került elszámolásra, átsorolás nem történt.

A forgóeszközökben nem történt jelentős változás, a rendelkezésre álló készletek, szakmai anyagok folyamatosan fedezik az oktatáshoz szükséges igényt. 2022. évben leltáreltérés nem volt, értékvesztés nem került elszámolásra, átsorolás nem történt.

A pénzeszközök az összes eszközhöz viszonyított aránya 5,91 %, a 2021. évhez viszonyítva 305.327.279 Ft a csökkenés, amely 8,61 %. A csökkenés abból adódik, hogy a 2021. évi maradvány nagymértékben felhasználásra került.

A költségvetési évben esedékes követelések állománya 9.560.829 Ft, mely a 2022. évben kiszámlázott és ki nem fizetett számlák összegét tartalmazza, ez az összeg az előző időszakhoz viszonyítva 0,07%-kal 2.092.686 Ft értékben növekedett. Sok esetben a fizetési határidő az év végéhez közeli, viszont a fizetési morál javulásának köszönhető az állomány csökkenése figyelhető meg.

A költségvetési évet követően esedékes követelések állományunk 1.366.933 Ft.

A kiszámlázott bérleti díjak esetében fordult elő behajtási nehézség, de az első vagy a második felszólítás kiküldése után megtörtént a pénzügyi teljesítés.

2022. évben értékvesztés elszámolására illetve behajthatatlan követelés leírására nem került sor.

A követelés jellegű sajátos elszámolások állománya 1.803.005 Ft, melyben az alábbi tételek szerepelnek:

– beruházásra, felújításra adott előlegek	0 Ft
– készletekre adott előlegek	0 Ft
– igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0 Ft
– foglalkoztatottaknak adott előleg	0 Ft
– túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	1.318.205 Ft
– adott kaució bérleti szerződés alapján	484.800 Ft

Követelések esetében az összes eszköz arányában kismértékű csökkenés tapasztalható, viszont 2022. december 31-i követelés állomány jelentősen megnőtt az előző évhez viszonyítva, melynek oka az, hogy évvégén nagyobb összegű tételek kerültek kiszámlázásra. Ezek a tételek nem kerültek kiegyenlítésre 2022. évben, csak az azt követő évben.

Az egyéb sajátos elszámolások változásában a 6,57 %-os csökkenést nagy mértékű a 2021. december havi bérkifizetés megelőlegezése okozza, mely összege 225.178.554 Ft.

Az elszámolt aktív időbeli elhatárolások összes eszközhöz viszonyított aránya 0,25 %-kal, kismértékben növekedett 2021. évhez képest, viszont a 2021. évi 6.834.623 Ft-ról 2022. évre 14.484.204 Ft-ra emelkedett.

A saját tőke az előző időszakhoz viszonyítva 6,91 %-kal növekedett.

A 2021. december 31-i saját tőke összege 2.205.144.207 Ft, míg 2022. december 31-én 2.357.730.019 Ft. A növekedést a 2022. évi mérleg szerinti eredmény okozza, melynek összege 152.585.812 Ft. Nagymértékű a változás a felhalmozási eredményben, -150.843.283 Ft, mely a 2021. évi mérleg szerinti eredmény átvezetéséből adódik.

2022. december 31-én a kötelezettség állománya 72.010.509 Ft volt, melyből költségvetési évet követően esedékes kötelezettség összege 62.811.178 Ft, kötelezettség jellegű sajátos elszámolások kapott előleg 642.913 Ft, más szervet megillető bevételek 266.150 Ft, letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok a KEHOP-5.2.2-16-2016-00065 ajánlattételi biztosíték 690.268 Ft, a RRF-2.2.2-22 21. századi szakképző intézményfejlesztő program ajánlattételi biztosíték 7.600.000 Ft.

2022. december havi bér kifizetésére megelőlegezés nem történt.

A költségvetési évben esedékes szállítói és egyéb kötelezettségünk 2022. december 31-én nem volt, mivel nagyban törekedtünk arra, hogy a kötelezettségeink határidőre kifizetésre kerüljenek.

A kötelezettségek az összes forráson belüli aránya nagymértékben csökkent az előző évi arányhoz viszonyítva, mely nagy eltérést a 2021. december havi bér megelőlegezésére kapott finanszírozási kiadás visszafizetési kötelezettsége okozta.

A passzív időbeli elhatárolások aránya az összes forráshoz viszonyítva csak kis mértékben változott, viszont a 2021. évről 2022. évre 16,45 %-kal csökkent.

A mérleg fő összeg 2022. december 31-én 3.229.165.504 Ft, mely 186.275.446 Ft-os csökkenést mutat a 2021. december 31-éhez viszonyítva. A mérlegfőösszeg változás 5,45 %-os volt az előző évhez viszonyítva. Ezt a csökkenést a pénzeszközök és a követelések csökkenése okozza, valamint itt is közrejátszik a bérmeelőlegezés nagy volumene is.

2022. évben végrehajtott állami vagyonhasznosítás, illetve ebből befolyt bevétel nem volt.

Részletező mutatók

Megnevezés	Képlet	Előző év (%)	Tárgy év (%)
Tartós eszközök aránya	$Tartós\ eszközök / Összes\ eszköz * 100$	77,4	92,43
Átmeneti eszközök aránya	$Átmeneti\ eszközök / Összes\ eszköz * 100$	15,8	69,71
Tőkeáttétel (eladósodottsági mutató) (50% fölött már nagyfokú eladósodottságot jelenthet)	$H/II.\ Költségvetési\ évet\ követően\ esedékes\ köt. / (G.\ Saját\ tőke + H/II.\ Költségvetési\ évet\ követően\ esedékes\ köt.) * 100$	10,3	2,59
Esedékességi aránymutató	$(H.\ Kötelezettségek - H/II.\ Költségvetési\ évet\ követően\ esedékes\ köt.) / H.\ Kötelezettségek * 100$	0,4	12,77
Tőkearányos mérleg szerinti eredmény	$G/VI\ Mérleg\ szerinti\ eredmény / G.\ Saját\ tőke * 100$	NÉ	6,47
Felhalmozott eredmény részaránya (előző időszakhoz képest való növekedés pozitívum)	$G/IV.\ Felhalmozott\ eredmény / G.\ Saját\ tőke * 100$	16,9	9,36

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

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

A tartós eszközök aránya 15,03 %-kal növekedett 2021. évhez viszonyítva, mely az új eszközök beszerzésének következménye.

A tőkeáttétel (eladósodottsági mutató) 2022. évben nagyon minimális 2,59 %, ami 7,71 %-kos csökkenés a 2021. évhez képest.

A tőkearányos mérleg szerinti eredmény 2021. évben nem értelmezhető volt a negatív mérleg szerinti eredmény miatt, viszont 2022. évben 6,47 %.

A felhalmozott eredmény részarányának nagymértékű csökkenését a 2021. évi mérleg szerinti eredmény okozza.

Tárgyi eszköz gazdálkodás bemutatása

Megnevezés	Képlet	Előző év (%)	Tárgy év (%)
Használhatósági fok	<i>Tárgyi eszközök (nettó) könyv szerinti értéke (25. sor)/Tárgyi eszközök bruttó értéke (15. sor)*100</i>	42,0	43,9
Elhasználódottsági fok	<i>Tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenése (24. sor)/ Tárgyi eszközök bruttó értéke*100</i>	58,0	56,1
Megújulási fok	<i>Tárgyév során aktivált érték (04.sor)/ Tárgyi eszközök bruttó értéke*100</i>	1,6	7,3
Értékcsökkenés hányad	<i>Elszámolt terv szerinti értékcsökkenés (eredménykimutatás)/ Tárgyi eszközök bruttó értéke*100</i>	2,8	2,3

A fenti táblázat adataiból látszik, hogy a Centrum befektetett eszköz állományának használhatósági foka kis mértékben, de növekedett 1,9 %-kal, ezzel együtt az elhasználódottsági fok csökkent 1,9 %-kal.

2022. évben sokkal több felújításra és eszközbeszerzésre került sor, mint 2021. évben a sok pályázati illetve egyéb forrásoknak köszönhetően, valamint a dologi kiadásokból történő megtakarításból, átvezetésekkel.

Míg 2021. évben 71.070.378 Ft volt az összes csökkenés az eszközök bruttó értékében, addig 2022. évben 338.965.032 Ft növekedés. Ezt tükrözi a megújulási fok jelentős változásának mértéke is.

Az értékcsökkenési hányad változása is az eszközállomány állapotát mutatja, mivel a teljesen leírt eszközök bruttó értéke 0,85 %-kal nőtt az előző évhez viszonyítva.

2022. évben térítés nélküli átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, térítés mentes átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszavétele, visszaadása 1.962.150 Ft értékben történt a KEHOP-5.2.2-16-2016-00065 pályázat tervdokumentáció térítésmentes átvétellel.

Terven felüli értékcsökkenés nem került elszámolásra.

Jövedelmi helyzet alakulása

Megnevezés	Képlet	Előző év (%)	Tárgy év (%)
Eszköz arányos eredmény (ROA)	$\text{Mérleg szerinti eredmény (C)} / \text{Összes eszköz} * 100$	NÉ	4,7
Tőkearányos mérleg szerinti eredmény (ROE)	$\text{Mérleg szerinti eredmény (C)} / \text{G. Saját tőke} * 100$	NÉ	6,5
Saját bevételek eredménytermelő képessége	$\text{Mérleg szerinti eredmény (C)} / \text{Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele (I.)} * 100$	NÉ	66,7
Eredményhányad	$\text{Mérleg szerinti eredmény (C)} / \text{Összes bevétel (I.+III.+VIII.)} * 100$	NÉ	2,3
Saját bevételek aránya	$\text{Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele (I.)} / \text{Összes bevétel (I.+III.+VIII.)} * 100$	0,8	3,5
Közhatalmi bevételek aránya	$\text{Közhatalmi eredményszámléletű bevételek (01)} / \text{Összes bevétel (I.+III.+VIII.)} * 100$	NÉ	NÉ
Tevékenységek eredményének aránya	$\text{Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele (I.)} / \text{Tevékenységek eredménye (A)} * 100$	NÉ	149,6
Központi hozzájárulások és támogatások aránya	$(06+07+08 \text{ sor}) / \text{Összes bevétel (I.+III.+VIII.)} * 100$	98,8	96,1

A Székesfehérvári Szakképzési Centrumnál a 2022. évi bevételekből elhatárolásra kerültek a következő évek kiadásainak fedezetét szolgáló bevételek, mint eredményszámléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása, melynek összege 183.202.313 Ft.

Ebből kifolyólag a 2022. évi mérleg szerinti eredmény 152.585.812 Ft nyereség, így a fenti táblázatban sok mutató jelentősen nőtt az előző évhez viszonyítva, mert a 2021. évi mérleg szerinti eredmény -150.843.283 Ft veszteség volt.

A tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele az előző évhez viszonyítva 390,5 %-kal nőtt 46.663.182 Ft-ról 228.874.016 Ft-ra, míg az összes bevétel 10,8 %-kal 5.908.136.404 Ft-ról 6.547.937.584 Ft-ra, mely a Székesfehérvári Területi Független Vizsgaközpont bevételeinek növekedésének köszönhető.

A saját bevételek aránya emelkedő tendenciát mutat az összes bevételhez viszonyítva.

A központi irányító szervei támogatás aránya az összes bevételből 2021. évben 98,8 %, míg 2022. évben 96,1 %.

A központi irányító szervei támogatás összege 2021. évben 5.326.164.896 Ft, 2022. évben 5.736.873.263 Ft, a növekedés a Vajda János Technikum épületfelújítására kapott támogatás, valamint az energiaár-növekedés kompenzálás támogatásából tevődik össze.

7. Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek

A szakképzésről szóló 2019. évi LXXX. törvény 21/B. § (1) bekezdése alapján a szakképzésért felelős miniszter engedélyével a Székesfehérvári Szakképzési Centrum tulajdonosi jogokat gyakorló szervezetnek minősül 2022.05.24. napjától és az ALKOTÓ JÖVŐ Nonprofit Kft-ben 2.160.000 Ft törzsbetéttel rendelkezik.

PIR szám: 104345

8. A követelések és kötelezettségek állományának alakulása

2022. december 31-én a kötelezettség állománya 72.010.509 Ft volt, melyből költségvetési évet követően esedékes kötelezettség összege 62.811.178 Ft, kötelezettség jellegű sajátos elszámolások kapott előleg 642.913 Ft, más szervet megillető bevételek 266.150 Ft, letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok a KEHOP-5.2.2-16-2016-00065 ajánlattételi biztosíték 690.268 Ft, a RRF-2.2.2-22 21. századi szakképző intézményfejlesztő program ajánlattételi biztosíték 7.600.000 Ft.

2022. december havi bér kifizetésére megelőlegezés nem történt.

A költségvetési évben esedékes kötelezettségünk 2022. december 31-én nem volt, mivel nagyban törekedtünk arra, hogy a kötelezettségeink határidőre kifizetésre kerüljenek.

A kötelezettségek az összes forráson belüli aránya nagymértékben csökkent az előző évi arányhoz viszonyítva, mely nagy eltérést a 2021. december havi bér megelőlegezésére kapott finanszírozási kiadás visszafizetési kötelezettsége okozta.

9. Letéti számla pénzforgalma: „NÉ”

10. Kincstáron körön kívüli számla pénzforgalma: „NÉ”

11. Befizetési kötelezettségek teljesítése

Egyéb működési célú kiadások

2022. évben az egyéb működési célú kiadások teljesítése 16.268.003 Ft volt, mely

- Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj és a Szakképzési HÍD program felhasználásának elszámolás során keletkezett visszafizetési kötelezettség 327.936 Ft,

-NSZFH/005355-33/2020 visszafizetési kötelezettség 234.000 Ft

-Honvédelmi Sportszövetség támogatás elszámolásához kapcsolódó visszafizetési kötelezettség 21.271 Ft.

-Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. Határtalanul pályázati támogatásához kapcsolódó visszafizetési kötelezettség 9.120.676 Ft

-Tempus Közalapítvány Erasmus pályázati támogatáshoz kapcsolódó visszafizetési kötelezettség 2.805.638 Ft.

Itt került elszámolásra a 2021. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány visszafizetése az Ávr. 152. § (2) bekezdés alapján, melynek összeg 3.758.482 Ft.

12. Devizaszámla forgalma

2022. 02.11-én a Tempus Közalapítvány 2019-1-HU01-KA101-060751 pályázatra 2.015 Euró érkezett a devizaszámlára, mely 2022.03.11-én átvezetésre került a Kincstári forintszámlára.

2022.08.08-án a Tempus Közalapítvány 2022-1-HU01-KA122-SCH-000078581 pályázatra 10.759,20 Euró érkezett, mely 2022.11.09-én szintén átvezetésre került a Kincstári forintszámlára.

13. Ellenőrzések „NÉ”

14. Egyéb információk „NÉ”

Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről

Megnevezés	Lakáskölcsönben részesítettek száma (fő)	Folyósított lakáskölcsön összege 2022. évben (forint)
Székesfehérvári Szakképzési Centrum	0	0

Intézmények elérhetősége 2023.

Intézmény neve: Székesfehérvári Szakképzési Centrum						
Címe: 8000 Székesfehérvár, Budai út 45.						
Postacíme: 8000 Székesfehérvár, Budai út 45.						
Megnevezés	Intézmény vezetője	Gazdasági vezető	Pénzügyi vezető	Számviteli vezető	Humán vezető	Egyéb kapcsolattartó
Név	Kulesár Szilvia	Vavró Katalin	Szabó Csilla	Szabóné Orbán Szilvia	Balaskóné Molnár Ágnes	
Titulus	Kancellár	Gazdasági vezető	pénzügyi osztályvezető	pénzügyi és számviteli főosztályvezető	munkaügyi osztályvezető	
Telefon / mobil telefon szám	+36-70-6578088	+36-70-1980155	+36-70-1986240	+36-20-4453388	+36-204380815	
Cím	8000 Székesfehérvár, Budai út 45.	8000 Székesfehérvár, Budai út 45.	8001 Székesfehérvár, Budai út 45.	8002 Székesfehérvár, Budai út 45.	8003 Székesfehérvár, Budai út 45.	
E-mail cím	kancellar@szfzsc.hu	vavro.katalin@szfzsc.hu	szabo.csilla@szfzsc.hu	szabone.orban.szilvia@szfzsc.hu	balaskone.molnar.agnes@szfzsc.hu	

Az Európai Unió forrásból megvalósuló pályázatok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása a 2022. évben

Intézmény megnevezése	Projekt azonosítója*	Projekt tárgya	Projekt időtartama	Projekt teljes költségvetése	A teljes támogatás összege	Önerő mértéke	2022. évi felhasználás	Megjegyzés
Székesfehérvári Szakképzési Centrum	GINOP 6.2.3-17-2017-00016.	A szakképzési intézményrendszer átfogó fejlesztése a Székesfehérvári Szakképzési Centrumban	2018.01.01-2021.06.30.	467 349 589	467 349 589	0	0	
Székesfehérvári Szakképzési Centrum	GINOP 6.2.7-20-2021-00031.	Informatika és távközlés ágazati képzőkörpont kialakítása a Székesfehérvári Szakképzési Centrumban	2021.06.01-2023.06.30.	278 170 569	278 170 569	0	63 312 307	
Székesfehérvári Szakképzési Centrum	GINOP 6.1.3-17-2018-00004.	Idegen nyelvi készségek fejlesztése	2018.09.01-2021.02.28.	150 000 000	150 000 000	0	0	
Székesfehérvári Szakképzési Centrum	GINOP 6.1.10-VEKOP-19-2020-00002.	A gazdaság fokozatváltását támogató innovatív képzések	2020.03.01-2023.07.31	10 941 000 000	170 236 000	0	161 263 100	
Székesfehérvári Szakképzési Centrum	GINOP 5.2.5-16-2016-00001	"Gyakornoki program támogató szolgáltatások"	2016.04.01-2022.09.30.	2 000 000 000	226 000 000	0	25 285 706	
Székesfehérvári SZC Vörösmarty Mihály Technikum és Szakképző Iskola	2022-1-HU01-KA122-SCH-000078581	Köznevelési intézmények munkatársainak mobilitása	2022.08.22-2024.02.21.	5 477 778	4 382 222	783 970	5 166 192	
Székesfehérvári SZC Hunyadi Mátyas Technikum	2020-1-HU01-KA102-078435	Szakmai, digitális, valamint angol nyelvi ismeretek és kompetenciák munkaalapú fejlesztése angol anyanyelvi környezetben	2020.12.15-2022.12.14	8 875 948	7 100 759	0	7 070 922	
Székesfehérvár SZC Bugát Pál Technikum	HAT-20-02-0206	Együttműködés középiskolák között	2020.08.15-2022.08.31.	5 743 775	5 743 775	0	2 732 900	
Székesfehérvári SZC Vajda János Technikum	HAT-20-03-0384	Tanulmányi kirándulás középiskolásoknak	2020.08.15-2022.08.31.	5 271 890	5 271 890	0	5 226 624	
Székesfehérvári SZC Hunyadi Mátyas Technikum	HAT-20-03-0234	Tanulmányi kirándulás középiskolásoknak	2020.08.15-2022.08.31.	2 721 525	2 721 525	0	0	Az intézmény lemondott a támogatási összegéről
Székesfehérvári SZC Hunyadi Mátyas Technikum	HAT-20-03-0241	Tanulmányi kirándulás középiskolásoknak	2020.08.15-2022.08.31.	3 343 010	3 343 010	0	0	Az intézmény lemondott a támogatási összegéről
Székesfehérvári Szakképzési Centrum	KEHOP-5.2.2-16-2016-00065	Középületek kiemelt épületenergetikai fejlesztései	2018.01.19-2023.01.26	180 000 000	180 000 000	0	43 738 713	

* Azon projekteket is kérjük feltüntetni, amelyek már lezáródtak, azonban elszámolásuk, illetve annak elfogadása még folyamatban van.