

**A Székesfehérvári Intézményi Központ
2018. évi szöveges beszámolója**

A 2018. évi költségvetés szöveges beszámolója

A Székesfehérvári Intézményi Központ 2018. évi költségvetését a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (Kjt.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), valamint államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) számú kormányrendelet vonatkozó pontjai alapján terveztük meg.

1. Az intézmény feladatellátása

A Székesfehérvári Intézményi Központ az alábbi állami feladatként ellátandó alaptevékenységeket végzi Alapító Okirata alapján.

A SZIK szakmai alapfeladata a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvényben (továbbiakban: Nktv.) a települési önkormányzat, mint működtető részére meghatározott feladatok ellátása az alábbiak szerint:

- a) köznevelési intézményekben tanulók részére gyermekétkeztetés biztosítása,
- b) székesfehérvári lakcímmel rendelkező tanulók részére szünidei gyermekétkeztetés biztosítása,
- c) Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában lévő ingatlanokban működő köznevelési intézmények épületeiben a Székesfehérvári Tankerületi Központ részére vagyongazdálkodásba át nem adott - A Szabadművelődés Háza részére biztosított épületrész kivételével - épületrészek üzemeltetése,
- d) a Szent István Király Múzeum, a Vörösmarty Mihály Könyvtár, a Városi Levéltár és Kutatóintézet, az Alba Regia Szimfonikus Zenekar, a Vörösmarty Színház, A Szabadművelődés Háza, a Székesfehérvári Balett Színház, valamint a Siklói Gyula Városháza történelmi Kutatóközpont tekintetében az irányító szerv által jóváhagyott munkamegosztási megállapodás alapján és a vonatkozó jogszabályok szerint a gazdasági szervezet feladatkörébe tartozó feladatok ellátása.

Az intézmény alaptevékenységének kormányzati funkciók szerinti besorolása:

013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
013360	Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások
081043	Iskolai, diáksport-tevékenység és támogatása
081044	Fogyatékosokkal élők iskolai, diáksport-tevékenysége és támogatása
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
096025	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben
096030	Köznevelési intézményben tanulók lakhatásának biztosítása
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

A feladat ellátását szolgáló vagyon:

- a) a székesfehérvári 6120/5, és a székesfehérvári 6120/10 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Széchenyi u. 13. szám alatti ingatlanok;
- b) a székesfehérvári 3351 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Koppány u. 2. szám alatti ingatlan;
- c) a székesfehérvári 1955 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Hétvezér tér alatti ingatlan;
- d) a székesfehérvári 11 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Szekfű Gyula u. 4. sz. alatti ingatlan;
- e) a székesfehérvári 5446/19 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Kelemen B. u. 30/a. szám alatt lévő ingatlan;
- f) a székesfehérvári 900 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Béke tér 4. szám alatti ingatlan;
- g) a székesfehérvári 11777/2 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Pozsonyi u. 99. szám alatti ingatlan;
- h) a székesfehérvári 724 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Munkácsy M. u. 10. szám alatti ingatlan, a székesfehérvári 712 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Gyümölcs u. 11. szám alatti ingatlan, valamint a székesfehérvári 717 hrsz-ú, a székesfehérvári 718/1 hrsz-ú, a székesfehérvári a 718/2 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Munkácsy u. alatti ingatlanok;
- i) a székesfehérvári 731/9 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Gyümölcs u. 13. szám alatti ingatlan;
- j) a székesfehérvári 8688/19 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Salétrom u. 4-6. alatti ingatlan;
- k) a székesfehérvári 8869 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Széna tér 10. szám alatti ingatlan;
- l) a székesfehérvári 6906 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Batthyány u. 1. sz. alatti ingatlan;
- m) a székesfehérvári 516 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Budai u. 7. szám alatti, valamint a székesfehérvári 5862/38 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Sziget utca 1. szám alatti ingatlanok;
- n) a székesfehérvári 5862/37 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Tolnai u. 41. sz. szám alatti ingatlan;
- o) a székesfehérvári 4390/2 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Fürdősor 5. szám alatti ingatlan,
- p) a székesfehérvári 6188/9 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Tóvárosi lakónegyed 6188/9 hrsz. alatti ingatlan;
- q) a székesfehérvári 5623/2 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, György O. tér 3. szám alatti ingatlan;
- r) a székesfehérvári 595 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Prohászka Ottokár u. 71. szám alatti ingatlan;
- s) a székesfehérvári 8533/9 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Budai u. 90. szám alatti ingatlan;
- v) a székesfehérvári 4359/7 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár Ligetsor alatti, valamint a székesfehérvári 5246/1 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Farkasvermi u. 2. szám alatti ingatlan, a KDOP-3.1.1./D2-13-K2-2013-0004 azonosító számú „Szociális város-rehabilitáció Százszégyen” elnevezésű pályázati projekt keretében az 5246/1 hrsz-ú ingatlanon létrehozott 494,94 m² alapterületű új Községi Központ, valamint közforgalom céljára kialakított személygépkocsi parkolóhelyek,

- kerékpártárolók, továbbá a főutat a parkírozókkal és a Községi Központtal összekötő út kivételével,
- w) a székesfehérvári 9501 hrsz-ú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Zentai u. 8. szám alatt lévő ingatlan;
 - x) a székesfehérvári 4089 helyrajzi számú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Havranek J. u. 4. sz. alatti ingatlan;
 - y) a székesfehérvári 1/1 helyrajzi számú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Szekfű Gy. u. 6. szám alatti ingatlan,
 - z) a székesfehérvári 8141/3 helyrajzi számú, a valóságban 8000 Székesfehérvár, Seregélyesi út 88-90. szám alatti ingatlan
 - aa) a székesfehérvári Seregélyesi út 123. szám alatti ingatlan

Az ingó és ingatlan vagyon összetételét az intézményi analitikus nyilvántartás – CT EcoStat integrált rendszer Tárgyi eszköz, és Raktár modulja – tartalmazza.

A feladat ellátáshoz az intézmény más tulajdonát képező ingatlant nem vesz igénybe.

Az intézmény irányító szerve és fenntartója: Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése.

A SZIK központi szervezeti egységekből és telephelyekből áll. A SZIK illetékessége, működési köre: Székesfehérvár közigazgatási területe.

A fenntartó 2018. január 1-jétől **59,5 fő** álláshelyet, 2018. július 1-jétől **61,5 fő** álláshelyet biztosított a feladat ellátásához.

A SZIK adómentes tevékenységi köre: - bérbeadás

A SZIK adóköteles tevékenysége (ÁFA körben): - diákétkeztetés

Az ÁFA fizetési kötelezettség megállapítását az intézmény a 2007. évi CXXVII. évi törvény (ÁFA törvény) és az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény (Art.) alapján negyedévente állapítja meg, és vallja be.

A SZIK rehabilitációs hozzájárulás fizetésére kötelezett, melynek megállapítását a megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól szóló 2011. évi CXCI. törvény és a 2017. évi CL. törvény (Art.) alapján negyedévente állapítja meg, és vallja be.

A diákétkeztetésben átlagosan 6.496 tanuló vesz részt, az élelmezési adagok száma átlagosan 1.201.692 adag.

2. Az intézményi bevételek és kiadások alakulásának szöveges értékelése

Az intézmény **bevételei** az intézményi ellátási díjakból, bérleti díjból, áfa bevételből és visszatérülésből, és működési célú pénzeszköz átvételből, illetve költségvetési támogatásból tevődnek össze, az alábbiak szerint:

Megnevezés	Eredeti előirányzat összeg eFt	Módosított előirányzat összeg eFt	Teljesítés összeg eFt
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	10 927	10 927
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
Működési bevételek	494 244	518 193	518 193
- ebből intézményi ellátási díjak	301 872	308 369	308 369
- ebből kiszámlázott ÁFA	106 056	98 084	83 931
- ebből ÁFA visszatérülés	98 498	98 498	98 498
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0
Költségvetési bevételek	494 244	529 120	529 120
Önkormányzati támogatás	764 125	907 062	852 654
Maradvány	0	3 880	3 879
Bevétel összesen:	1 258 369	1 440 062	1 385 653

A bevételek teljesülésénél látható, hogy a működési bevételek, melynek jelentős részét az intézményi ellátási díjak teszik ki, többlet teljesülést mutatnak. A működési bevételeken belül az intézményi ellátási díjak tekintetében a 301.872 e Ft-os eredeti előirányzattal szemben 308.369 e Ft-os teljesítés realizálódott, mivel növekedett az étkezést igénylő tanulók, és az ételmezési adagok száma is. A kiszámlázott általános forgalmi adó alacsonyabb, és az általános forgalmi adó visszatérülés összege megfeleltethető az eredeti előirányzat összegének.

Az önkormányzati költségvetési támogatás felhasználása során az intézmény a gazdálkodás végrehajtásakor maximálisan igyekezett betartani az önkormányzat közgyűlése által engedélyezett keretösszeget. A költségvetési támogatás felhasználása az eredeti előirányzatban nem biztosított cafetéria, jubileumi jutalom, és a bérkompenzáció kifizetése miatt növekedett, melynek fedezetére utólag biztosította a fenntartó az előirányzat összegét.

Az intézmény **kiadásai** a személyi juttatások, járulékok, dologi kiadások, valamint a felhalmozási kiadásokból tevődnek össze, az alábbiak szerint:

A személyi juttatások eredeti előirányzati összegét az intézmény a fenntartó önkormányzat által jóváhagyott költségvetési keretszámai alapján tervezhette meg, és a teljesítés egyértelműen mutatja, hogy az intézmény a gazdálkodása során minden lehető elkövetett

annak érdekében, hogy a jóváhagyott keretösszeg és az utólagos finanszírozási körben megkapott előirányzatok együttes összege fedezetet nyújtson a kiadásokra az év folyamán. A módosított előirányzat összege a decemberi személyi juttatások és járulékok összegére is fedezetet biztosít.

Megnevezés	Eredeti előirányzat összeg eFt	Módosított előirányzat összeg eFt	Teljesítés összeg eFt
Személyi juttatás összesen	173 894	225 017	199 979
Járulékok összesen	36 464	47 227	43 121
Dologi kiadások	1 048 011	1 160 388	1 124 495
- ebből közműdíjak	43 495	48 979	48 978
- ebből vásárolt ételmezés	701 850	806 117	783 992
Ellátottak pénzbeni juttatása	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások, kiadások	0	0	0
Beruházások	0	5 754	5 753
Felújítások	0	1 676	1 675
Kiadás összesen:	1 258 369	1 440 062	1 375 023

A dologi kiadások teljesülésénél az intézmény arra fektetett elsősorban hangsúlyt, hogy a költségeket visszaszorítsa. A közműdíjak költségeinek alakulását a 7. számú melléklet mutatja be. A fenntartó önkormányzat Közgyűlése megalkotta a helyben központosított közbeszerzési eljárásról szóló 5/2007 (II.19.) számú rendeletét, mely közbeszerzési értékhatárra való tekintet nélkül kiterjed valamennyi önkormányzati fenntartású intézményre. Közbeszerzési eljárás keretében került beszerzésre a felhasznált áramdíj, és gázdíj, és a tisztítószer, továbbá a vásárolt ételmezés beszerzése több telephely tekintetében.

A vásárolt ételmezés összege emelkedett, melynek oka, egyrészt több tanuló igényelt étkezést, nőtt az igényelt adagok száma, másrészt 2018. évben a szolgáltatókkal megkötött illetve módosított szerződésekben a megemelkedtek az adagárak.

2018. évben tárgyi eszközök kerültek beszerzésre 4.529 e Ft értékben.

3. A pénzmaradvány változásának tartalma és okai

Megnevezés	Összeg eFt
Alaptevékenység maradványa	10 630
Kiutalatlan támogatás	54 408
Pénzmaradványt terhelő elvonások	-38 902
Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	26 136

A pénzmaradványt terhelő elvonások összege a feladatmaradás miatti elvonás és a többletfeladat miatti igény összesített értékét mutatja (1. és 2. számú melléklet). Az élelmezéssel kapcsolatos bevételek és kiadások alakulása következtében 22.125 e Ft értékben elvonás, a közműdíjak kiadásainak alakulása következtében 5.483 e Ft összegben kevesebb volt a felhasználás. A kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány a 2018. december havi 17.644 e Ft értékű személyi juttatás és járulék, továbbá a 8.492 e Ft szállító állomány összegére nyújt fedezetet (4. számú melléklet).

4. Az intézményi vagyon alakulása, az esetleges növekedés, illetve csökkenés okai

A mérleg intézményi vagyont bemutató főbb adatai:

Megnevezés	Előző év (2017.) e Ft	Tárgyév (2018.) e Ft
Szellemi termékek	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	430 184	420 225
Gépek, felszerelések, berendezések, járművek	5 914	5 901
Összesen	436 098	426 126

A mérlegben kimutatott vagyon csökkenést mutatott. Az intézmény 2018. évben az eszközök terv szerinti értékcsökkenését számolta el az intézmény.

5. Elszámolási célú, külön kapott támogatások elszámolása

2018. évben az intézmény nem kapott elszámolási célú támogatást.

Székesfehérvár, 2019. április 26.

Vörös Csaba
főigazgató

Süle Judit
gazdasági igazgató