



Foglalkoztatási és Szociális Hivatal

2009.

évi gazdálkodásáról szóló intézményi számszaki beszámoló alátámasztását szolgáló szöveges indoklás

A Foglalkoztatási Hivatal, majd 2007. január 1-től Foglalkoztatási és Szociális Hivatal – az Állami Foglalkoztatási Szolgálat középírányító szerveként – az Országos Munkaügyi Kutató és Módszertani Központ 2001. július 1-jei átalakulásával jött létre. Az intézmény az alábbi szakfeladatokat látja el:

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

A Foglalkoztatási Hivatal 2002. június 28-a óta a Magyar Köztársaság minisztériumainak felsorolásáról szóló 2002. évi **XI. tv.** és az Állami Foglalkoztatási Szolgálatról szóló **4/2002. (X. 17.) FMM** rendelet szerint a Foglalkoztatáspolitikai és Munkaügyi Minisztérium, illetve 2006-os kormányzati struktúra változását követően a Szociális és Munkaügyi Minisztérium felügyelete alá tartozik. Az intézmény 2007. január 1-től jelentősen bővített feladatkörrel Foglalkoztatási és Szociális Hivatallá alakult át.

I. Az intézmény feladatkörének, 2009. évi tevékenységének rövid ismertetése

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

a) Alapítványok, közalapítványok támogatása: **NÉ**

b) Vállalkozási tevékenység végzése: **NÉ**

c) Intézmény munkatársainak lakásépítési, lakásvásárlási támogatása: **6.850 eFt**

- d) A számviteli politika 2009. évi módosítása:
2009-ben az aktuális jogszabályi rendelkezéseknek és a Hivatal feladatkörének megfelelően aktualizálásra került a számviteli politika szabályzat!
- e) Az intézménynél kötelező könyvvizsgálatra vonatkozó előírásról:
Az intézmény szakfeladataihoz kapcsolódó független könyvvizsgálatot ellátó szervezetek tevékenysége és a munkavégzése folyamatos.
- f) A 2009-es évben az intézményi beszámoló és Magyar Államkincstár által nyilvántartott adatában (PJ02) eltérés volt. A 81. űrlapnak megfelelően **7.000 eFt** előirányzat eltérés, a 83-84. űrlap alapján bevételi eltérés **2.630 eFt**, kiadási eltérés **2.630 eFt** (+ **2 eFt** kerekítés). A kincstári eltérést külön, részletesen indokoljuk.
- g) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztása: **NÉ**
- h) Az intézmény vállalkozói tevékenységet nem folytat.

II. Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása

A 2009-es évben **1.921.100 e Ft** eredeti előirányzat állt rendelkezésünkre. Az eredeti előirányzat a működés zökkenőmentességét nem biztosította, így további támogatást kapott az intézmény. 2009-ben jelentős dologi zárolás, majd elvonás történt, az **547.500 eFt** elvonás visszapótlására év közben került sor különböző forrásokból. A módosított bevételi-kiadási előirányzat kisebb részben az előző évi maradvány felhasználással, nagyobb részben az év közben elrendelt többletfeladatokkal összefüggésben több mint **15 szeresére** növekedett **28.637.814 eFt**.

2009-ben bekövetkezett rendkívüli események, melyek a Hivatal mindennapi életére hatással voltak:

- 1) Létszámstopot rendelt el az államigazgatásban a miniszterelnök 2009. nyarán, mely azt jelenti, hogy a megüresedő állásokat sem lehetett betölteni, s megbízási szerződéssel sem lehetett feladatokat kiszervezni a minisztériumokból, illetve a háttérintézményekből. A létszámstop miatt a Gazdasági Igazgatóság Pénzügyi Főosztályára nehezedő munkamennyiség megemelkedett, mert a 2009-ben kilépett köztisztviselők pótlására nem volt lehetőség.
- 2) 2009. decembertől csak az lehet köztisztviselő, aki a nemrég bevezetett közigazgatási versenyvizsgát eredményesen letette, átesett egy kompetenciamérésen, majd egy interjún, és a választás is rá esett.

- 3) A vizsga sem ingyenes, a köztisztviselői illetményalap **50 %-a** (jelenleg **19.325 Ft**), bár ez utóbbit a munkára sikeresen pályázó visszakapja későbbi munkáltatójától. A pályakezdőknek még nincs keresetük, így rájuk nézve megterhelő a tanfolyam díja, nem beszélve arról, hogy az állaspályázatokra jelentkezéskor még ma is döntően postai úton lehet jelentkezni (az oklevelek, igazolások, önéletrajz nyomtatási, másolási költsége párosul a postai feladás díjához) A másik kritikus réteg a már közigazgatásban dolgozók, akiknek bőven van releváns tapasztalatuk, mely hasznosabb a sikeresen letett versenyvizsgánál. Mindezen feltételek - a létszámstop bevezetésével párhuzamosan - még inkább megnehezítették a 2009-ben keletkezett létszámhiány pótlását, megfelelő szakmai kompetenciával és iskolai végzettséggel rendelkező köztisztviselőkkel.
- 4) A járulék változás mértéke hatással volt a 2009-ben tervezett és a ténylegesen 2010-ben fizetendő – 2009-es évi kifizetések utáni – járulék befizetések, ennek következtében többletjárulék keletkezett, mely szabad előirányzat maradvány részét képezi és elvonásra kerül.

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

A HEFOP 3.5.1. programmal kapcsolatban a 2008-as előző évi maradványban megállapított **25.558 eFt** helyett utólag elutasított tételek miatt **6.421 eFt**-tal több visszautalása keletkezett a Hivatalnak, melynek fedezetét az Intézményi működés terhére kellett elszámolni. Ezen felül a HEFOP 1.2., HEFOP 3.5.3. valamint a TÁMOP 2.1.1. programok zárása is most van folyamatban, melyek esetében szabályosan elszámolt, de az Irányító Hatóság által még vissza nem igazolt kiadások elutasításának fedezetére sincs a Hivatalnak többletforrása. A HEFOP 3.5.3. illetve TÁMOP 2.1.1. programokkal kapcsolatban lezáratlan kérdéskör még az ún. lemorzsolódott hallgatók miatt keletkezett összegek elszámolhatósága is, mely témának lezárása várhatóan 2010-ben lesz.

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

A kintlévőségek - a hatályos jogszabályok alapján - szinte behajthatatlanok, viszont jogtalan felhasználásuk miatt az Európai Bizottság felé visszafizetési kötelezettségként 2010-ben a Hivatalnak teljesíteni kell. Előzetes számításaink szerint e kötelezettség kb. **34.874 eFt**, melynek fedezetének vizsgálatára külső könyvvizsgálót vontunk be.

IV. A Hivatal egyes szakfeladatainak bemutatása:

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

2009-től a Mobilitás látja el a Magyar Ifjúsági Konferencia titkársági feladatait. Folyamatos szakmai együttműködés alakult ki az SZMM Gyermek és Ifjúsági Osztályával többek között a Nemzeti Ifjúsági Stratégia és I. Cselevési terv előkészítésében, valamint az ifjúsági célú ÚMFT-s pályázati konstrukciók kialakításában. A Gyermek és Ifjúsági Alapprogram titkársági feladatait folyamatosan ellátja az intézmény.

Az intézmény akkreditált képzőintézménnyé vált, 20 db képzés valósult meg 2009-ben. Kialakításra került és szabályozottan működik a Mobilitás Képzők Köre. Már másodszor került megrendezésre a Nem-formális Tanulás Napja.

A Strukturált párbeszéd folyamat keretén belül tanulmány készült a fiatalok részvételét segítő folyamatokról, valamint megrendezésre került a régiós és országos eseményeket is felvonultató Mobilitás Ifjúsági Hét.

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

Kiskompassz néven a Mobilitás gondozásában magyar nyelven is megjelent az Európa Tanács gyermekek emberi jogi nevelését célzó kézikönyv, többek között kiadásra került a helyi ifjúsági munkát segítő Otthonosan itthon című kiadvány, valamint az Ifjúság szakmai Társasággal közösen gondozott Ifjúságügy – Ifjúsági szakma, ifjúsági munka című Módszertani kézikönyv.

Az Európai Bizottság Fiatalok Lendületben Programja

A Nemzeti Iroda struktúrája, személyi állománya 2009 folyamán több vonatkozásban is változott, módosult. A Programiroda 2009 folyamán több

auditon, ellenőrzésen esett át. 2009 tavaszán és őszén a Foglalkoztatási és Szociális Hivatal Belső Ellenőrzési főosztálya vizsgálta a Programiroda szervezetét és működését, valamint a 2007-2008-as pályázati évek projektjeit. Új elemként feltárássra került az FSZH-val való 2007. január 1-ei integráció előtti kintlévőségek, képződésük okai, és folyamatban van azok EU pénzügyi rendezése. 2009 júliusában az Európai Bizottság képviselői az iroda működését világították át, a tekintetben, hogy az irodai folyamatok megfelelnek-e a Bizottság által támasztott követelményeknek, illetve a Nemzeti Irodák számára kiadott szabályzatoknak. Ezt követően – szintén a Bizottság kezdeményezésére egy nemzetközi auditor cég vizsgálta a pályázati dokumentációkat. A Foglalkoztatási és Szociális Hivatal kezdeményezésére megtörtént a kintlévőségek auditálása 2000 – 2007 viszonylatban. A vizsgálatok eredményeként megszületett egy intézkedési terv, amely 2010 végéig tartalmazza az iroda által elvégzendő feladatokat.

A TPK feladat adatai:

engedélyezett létszám	17 fő
személyi juttatások	118 420 eFt
munkaadókat terhelő kiadások	38 357 eFt
felhalmozási kiadások	0 eFt
felújítási kiadások	0 eFt
dologi kiadások	133 217 eFt
összesen	289 994 eFt

Az **OÉT** Munkáltatói és Munkavállalói oldalait alkotó szervezetek országos érdekegyeztetésben való részvételéből adódó feladatai ellátását, valamint az érdekegyeztetésben való részvétele megerősítését támogató program a Szociális és Munkaügyi Minisztérium (a továbbiakban: **SZMM**), valamint az Országos Érdekegyeztető Tanács (a továbbiakban: **OÉT**) munkáltatói és munkavállaló oldalaihoz tartozó **15** szervezettel kötött Megállapodáson alapul.

A **XXVI.** Szociális és Munkaügyi Minisztérium (továbbiakban **SZMM**) fejezet **16.** cím **61.** alcím **OÉT**, **ÁPB**-k szakmai programjainak támogatása bevételi sor előirányzatán a **LXIII.** Munkaerőpiaci Alap **1.** cím **6.** alcím Társadalmi Párbeszéd programok támogatása fejezeti kezelésű előirányzati sor jóváhagyott előirányzati összege **1 996 000 eFt**, melyből az Országos Érdekegyeztető Tanács (**OÉT**) szervezeteinek szakmai programjainak támogatására a 2009. évben **1 674 100 eFt** forint egyéb működési célú támogatások, kiadások, valamint **80 000 eFt** egyéb felhalmozási célú támogatásra fordítható.

Az Ágazati Párbeszéd Bizottságok 2009. évi működésére **235 200 eFt** állt rendelkezésre. Az előirányzat kezelésével összefüggő feladatokat a Foglalkoztatási és Szociális Hivatal (FSZH) az SZMM-mel kötött megállapodás alapján látja el. A szociális partnerek szakértői, vezetői részére szervezett továbbképzések keretében több területen közreműködtünk:

- Angol nyelvi képzés zajlott két tanfolyam keretében, ahol a partnerek által delegált szakértők különböző szintű csoportokban tanultak. A Dover Nyelviskola által tartott képzéseken összesen **62** fő fejlesztette nyelvtudását.
- Posztgraduális képzés során a Budapesti Corvinus Egyetem személyügyi (Emberi erőforrás - menedzsment) szakirányú továbbképzési szak Munkaügyi kapcsolatok szakirányán **76** fő tanulmányait támogatjuk.
- Konferenciák, rendezvények: „A gazdasági válság foglalkoztatásra gyakorolt hatásairól” címmel szervezett tanácskozáson 87 fő uniós, külföldi és hazai szakember vett részt. A 2011. évi soros elnökségi feladat sikeres ellátásához kapcsolódó konferencia „Magyarország az EU egyik soros elnöke 2011-ben” címmel került megrendezésre, 58 fő részvételével. A Pécsi Tudományegyetem Felnőttképzési és Emberi Erőforrás Fejlesztési Kara, a Társadalmi Párbeszéd Központ és a Munkaügyi Közvetítő és Döntőbírói Szolgálat közös szervezésében került megrendezésre a „Húsz éves a sztrájk törvény” c. konferencia közel 130 érdeklődő részvételével.
- Támogattuk a Stratosz Stratégiai és Közszolgáltató Társaságok Országos Szövetsége részvételét a CEEP (Állami Vállalatok Európai Központja) munkájában és szakmai programjaiban.

A Munkaügyi Közvetítői és Döntőbírói Szolgálat (MKDSZ) feladata kollektív munkaügyi viták megoldásában való részvétel tanácsadással, felkérés esetén közvetítéssel. A szolgálathoz 2009. során összesen **1** felkérés érkezett közvetítésre. Ezek között volt ágazati szintű munkaügyi vita, és voltak kis- és nagyvállalati szintű konfliktusok is. A közvetítések **minden** esetben eredménnyel (írásos megállapodással) zárultak, egy közvetítés jelenleg is folyamatban van. A tanácsadások száma **32** volt. Többségében vállalati szintről jött megkeresés (érdekképviseleti és munkáltató részről egyaránt), de itt is előfordultak ágazati szintű megkeresések.

Az **Akkreditációs** feladat adatai:

engedélyezett létszám	30 fő
személyi juttatások	131 461 eFt
munkaadókat terhelő kiadások	42 068 eFt
felhalmozási kiadások	0 eFt
felújítási kiadások	0 eFt
dologi kiadások	45 000 eFt
összesen	218 529 eFt

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

A szakmai feladatok döntő többségét az akkreditációs eljárások valamint a védett műhelyek nyilvántartásba vételének többletfeladatai valamint a vállalkozóként működő szakértők szakértői díjának kifizetése tette ki. Az elvégzett munkának nagy társadalmi jelentősége és hatása volt azokra a gazdasági civil és társadalmi szervezetekre, akik vállalták megváltozott munkaképességű személyek foglalkoztatását. A tevékenység szorosan kapcsolódott a minisztérium és az **FSZH** alapfeladataihoz és egyéb más feladatrendszerhez. A közel **2.494 országosan** akkreditált székhely és telephely szinte teljes mértékben lefedte az ország közigazgatási térképét, szorosan kapcsolódva a regionális munkaügyi központokhoz, kirendeltségekhez, akik a tanúsítvány kiadását követően bértámogatási szerződéseket kötöttek az akkreditált foglalkoztatókkal.

A szakértői díjak kifizetése a 2009-es év folyamán drasztikusan csökkent pénzügyi, finanszírozási gondok miatt. A kirendelt szakértők elsősorban a számlát benyújtó vállalkozók köréből kerültek ki, de ez nem volt elegendő valamennyi kérelem szakértők által történő elbírálásához. A szervezet működésének segítésére kapott pénzeszközök kevésnek bizonyultak a megalapozott szakmai döntéseket nem segítették.

A Rehabilitációs feladat adatai:

engedélyezett létszám	10 fő
személyi juttatások	46 999 eFt
munkaadókat terhelő kiadások	15 040 eFt
felhalmozási kiadások	0 eFt
felújítási kiadások	0 eFt
dologi kiadások	18 000 eFt
összesen	80 039 eFt

A Rehabilitációs Főosztály a 2007. évi LXXXIV törvényben és a 321/2007. (XII.5.) Kormányrendeletben foglaltaknak megfelelően 2009 év során is a rehabilitációs rendszer különböző elemeinek (orvosi, szociális, foglalkozási) fejlesztését, összehangolt működtetését segítette.

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

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

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

A Szociális feladat adatai:

engedélyezett létszám	36 fő
személyi juttatások	124 208 eFt
munkaadókat terhelő kiadások	39 747 eFt
felhalmozási kiadások	0 eFt
felújítási kiadások	0 eFt
dologi kiadások	48 434 eFt
összesen	212 389 eFt

1) Nyilvántartások vezetése: Az Országos Szociálpolitikai Szakértői Névjegyzéken **233** főt, az Országos Gyermekvédelmi Szakértői Névjegyzéken **248** főt tartunk nyilván, adataikat aktualizáljuk, számukra képzést, továbbképzést szervezünk. Engedélyezzük a szakértői tevékenység folytatását, regisztráljuk kötelező képzésen való részvételüket. A hivatásos gondnokok nyilvántartásán 1085 főt tartunk nyilván.

Gondozzuk a szociális és gyermekjóléti, gyermekvédelmi szolgáltatók, intézmények ágazati regiszterét, amelyen kb. **3.600** fenntartó, **7.300** engedélyes és **36.000** szociális és gyermekjóléti szolgáltatás szerepel. Az adatok publikus felületen jelennek meg az ÁFSZ portálján.

2) Elsőfokú hatóságként szociális igazgatási bírság ügyekben, súlyos mozgáskorlátozottak szerzési támogatásával kapcsolatos ügyekben jártunk el. A szociális és gyámhivatalok, továbbá a 2009. október 31-e előtt keletkezett ügyekben a Magyar Államkincstár feletti felügyeleti jogkörünkben **222** hatósági ügyben jártunk el, melynek során **57** végzést és **165** másodfokú határozatot hoztunk. A Foglalkoztatási és Szociális Hivatal a 2009. év folyamán több mint **40** közigazgatási perben és **4** nem peres

eljárásban képviseltük. Ebből lezárult 2 nem peres eljárás, melyekben a felülvizsgálati kérelemnek a bíróság nem adott helyt, tehát az FSZH döntését a bíróság helybenhagyta. A **18** db, 2009. folyamán lezárult perből **17** az FSZH pernyertességével ért véget, egy ügyben a bíróság a kereseti kérelemnek helyt adott- ez az ügy ítélet a kezdeményezésünkre a Legfelsőbb Bíróságon felülvizsgálat tárgyát képezi. **4** esetben a bíróság az eljárást megszüntette. A Legfelsőbb Bíróság mindhárom, tavaly lezárult felülvizsgálati kérelmünkben az FSZH javára ítélt.

- 3) Az Ellenőrzési Osztály 2009-ben közel **1.000** ellenőrzést- komplex ellenőrzés, célellenőrzés, utóellenőrzés, soron kívüli ellenőrzés – végzett.
- 4) A Szolgáltatási Osztály látja el a támogató szolgálatok, közösségi ellátások pályázatásával, finanszírozási szerződésének megkötésével, karbantartásával, ellenőrzésével, a szolgáltatók szakmai segítségével kapcsolatos feladatokat, melyek a tárgyévben közel **500-500** szolgáltatóval való kapcsolattartást és ügyintézészt jelentett. Az év végétől ezek a feladatok kiegészültek a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás és a szociális foglalkoztatás pályázati rendszerének indításával.
- 5) A Szociális Főosztály feladata a települési önkormányzatok bizonyos – elsősorban az aktív korúak ellátásával kapcsolatos – feladatainak segítése. Ennek érdekében kapcsolatot tartunk a **3.178** települési önkormányzattal, és gondozzuk a Foglalkoztatási és Szociális Adatbázist, mely a munkaügyi központok és az önkormányzatok közti kapcsolattartást és információ áramlást hivatott biztosítani. Az adatbázison a kb. **3.000** önkormányzat és **176** kirendeltség rögzíti kb. **300.000** aktív korú ellátott naprakész adatait.
- 6) Az „Út a munkához” program kapcsán 2009-ben sok feladat hárult a főosztályra, elsősorban képzések, konferenciák szervezése, kiadványok készítése. A képzésben részesített létszám több ezres nagyságrendű.
- 7) 2009. novemberétől érdemben is elindult a **TÁMOP 5.4.2** program, melynek előkészítésén dolgoztunk a korábbiakban. A projekt a „Központi szociális információs fejlesztések” címet viseli, költségvetése **1.279 MFt**, időtartama: **24** hónap. Célja a szociális ágazat szolgáltatásainak átlátható működéséhez, ellenőrzéséhez, tervezéséhez, a döntéstámogatáshoz szükséges központi elektronikus szolgáltatások fejlesztése.
- 8) A Főosztályon további informatikai fejlesztések is zajlottak, az ellenőrzésekhez a SZEPRO programot használjuk, a szociális foglalkoztatás adatainak rögzítésére kifejlesztett SZOCFO23, szociális és gyámhivatalok általi használatát koordináljuk, a legutóbbi programfejlesztés révén pedig a közfoglalkoztatási tervek készítését segítő szoftver létrehozásában vettünk részt.

V. Az intézménynél 2009-ben kezelt Európai uniós programpénzekre vonatkozó legfontosabb adatok:

A HEFOP 1.2 adatai:

személyi juttatások	90 eFt
munkaadókat terhelő kiadások	35 eFt
felhalmozási kiadások	86 546 eFt
felújítási kiadások	eFt
dologi kiadások	178 762 eFt
összesen	265 433 eFt

A HEFOP 2.2.2. adatai:

személyi juttatások	eFt
munkaadókat terhelő kiadások	eFt
felhalmozási kiadások	21 462 eFt
felújítási kiadások	eFt
dologi kiadások	eFt
összesen	21 462 eFt

A HEFOP 3.5.1 adatai:

személyi juttatások	eFt
munkaadókat terhelő kiadások	eFt
felhalmozási kiadások	eFt
felújítási kiadások	eFt
dologi kiadások	25 558 eFt
összesen	25 558 eFt

A HEFOP 3.5.3 adatai:

engedélyezett létszám	12 fő
személyi juttatások	16 793 eFt
munkaadókat terhelő kiadások	2 254 eFt
felhalmozási kiadások	eFt
felújítási kiadások	eFt
dologi kiadások	291 246 eFt
összesen	310 293 eFt

A **TÁMOP 1.3.1** adatai:

engedélyezett létszám	104 fő
személyi juttatások	435 803 eFt
munkaadókat terhelő kiadások	150 208 eFt
felhalmozási kiadások	883 330 eFt
felújítási kiadások	eFt
dologi kiadások	1 324 747 eFt
összesen	2 794 088 eFt

A **TÁMOP 2.1.1** adatai:

engedélyezett létszám	14 fő
személyi juttatások	2 334 481 eFt
munkaadókat terhelő kiadások	227 782 eFt
felhalmozási kiadások	9 930 eFt
felújítási kiadások	eFt
dologi kiadások	4 700 374 eFt
összesen	7 272 567 eFt

A **TÁMOP 2.2.2** adatai:

engedélyezett létszám	57 fő
személyi juttatások	158 392 eFt
munkaadókat terhelő kiadások	39 765 eFt
felhalmozási kiadások	150 654 eFt
felújítási kiadások	eFt
dologi kiadások	278 443 eFt
összesen	627 254 eFt

A **TÁMOP 2.5.2** adatai:

engedélyezett létszám	5 fő
személyi juttatások	41 428 eFt
munkaadókat terhelő kiadások	13 778 eFt
felhalmozási kiadások	9 938 eFt
felújítási kiadások	eFt
dologi kiadások	261 499 eFt
összesen	326 643 eFt

A TÁMOP 5.4.2 adatai:

engedélyezett létszám	13 fő
személyi juttatások	120 000 eFt
munkaadókat terhelő kiadások	37 779 eFt
felhalmozási kiadások	67 000 eFt
felújítási kiadások	eFt
dologi kiadások	95 000 eFt
összesen	319 779 eFt

A TIOP 3.2.1 adatai:

engedélyezett létszám	5 fő
személyi juttatások	27 387 eFt
munkaadókat terhelő kiadások	8 439 eFt
felhalmozási kiadások	204 907 eFt
felújítási kiadások	eFt
dologi kiadások	75 042 eFt
összesen	315 775 eFt

A Mobilitás Ifjúsági Szolgálat feladat adatai:

engedélyezett létszám	47 fő
személyi juttatások	186 805 eFt
munkaadókat terhelő kiadások	58 936 eFt
felhalmozási kiadások	4 400 eFt
felújítási kiadások	0 eFt
dologi kiadások	93 300 eFt
összesen	343 441 eFt

A Mobilitás Ifjúsági Szolgálat (YOUTH) feladat adatai:

egyéb működési célú támogatás, kiadás	164 570 eFt
támogatás értékű működési kiadás	10 000 eFt
összesen	174 570 eFt

Az Alapító Okiratban megfogalmazott, valamint az előzőekben említett feladatokon túlmenően több, a munkaerő-piaci szervezet fejlesztését célzó feladat végrehajtását kezdtük meg, mely 2009-ben valósult meg:

- a **”Munkaerőpiaci szervezet fejlesztési program” fejezeti kezelésű előirányzatból** az informatikai háttér fejlesztésére és épület beruházásra összesen **1.495.500 eFt** állt rendelkezésre, amelyből **1.114.721 eFt**

felhasználására került sor. A fennmaradó részből kötelezettségvállalással terhelt maradvány **380.779 eFt.** kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány **0 eFt**

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

A 2009. évben a működtetés kiegészítés fejezeti kezelésű előirányzatból összesen **205.500 eFt** állt az Intézmény rendelkezésére, amelyből **177.149 eFt** felhasználása realizálódott. A fennmaradó **28.351 eFt**-ből **27.772 eFt** kötelezettségvállalással terhelt **579 eFt** pedig szabad előirányzat maradvány.

- A Foglalkoztatási Alap központi keretéből, a **MAT** jóváhagyásával a következő feladatok végrehajtására kaptunk megbízást, illetve fedezetet:
 - az **EURES** rendszer továbbfejlesztésére **38.064 eFt**-ot,
 - az **EURES** TPannonia kialakítására **24.228 eFt**-ot,
 - a migráns rendszer kialakítására **5.000 eFt**-ot,
 - A **VIDI** program kifejlesztésére **11.668 eFt**-ot.
- Az év közben elrendelt többletfeladatok ellátása mellett jelentős hatással voltak a gazdálkodásra: a Balatonboglári Képző és Pihenő Központ üzemeltetése. A Hivatal költségvetése a Képző és Pihenő Központ beolvasásával növekedett ugyan, de a felmerülő kiadások saját bevételekből való finanszírozásának követelménye - korlátozó tényezőként - a gazdálkodás előzőleg is szűk mozgásterét még tovább szűkítette. Az év az oktatási tevékenység kiterjesztésének jegyében telt el, amelynek során igyekeztünk megteremteni a magas színvonalú képzés minden igényt kielégítő tárgyi feltételeit. A gazdálkodás szempontjából meghatározó jelentőségű körülményként kell számításba venni az intézményi működési bevételek tervezettől való elmaradását. A Képző és Pihenő Központ bevételtermelő képességének a várakozásoktól való elmaradása meghatározó volt ebből a szempontból. A tervezett feladatok végrehajtását azonban az épület műszaki állapota jelentősen befolyásolta.

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

Jelentős kiadásként jelentkezett a Magyar Államkincstárnak fizetendő utalási jutalék is. A személyszállítási feladatok és a járművek számának növekedése miatt növekedtek a hivatali gépjárművek üzemeltetésének költségei is. Mindezek olyan kiadásokat jelentettek, amelyek pontos, külön feladatokhoz köthető kimutatása nem volt lehetséges, emiatt pedig az említett költségek az odaítélt támogatások terhére nem voltak elszámolhatók. Az említett okokból meg növekedett kiadások a további években is jelentkezni fognak, és az árszínvonal növekedésével további emelkedésükre számíthatunk.

A Hivatal területileg igen tagolt elhelyezésének megszüntetésével vagy csökkentésével bizonyos mértékű költségmegtakarítás lenne elérhető.

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

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

Kormányzati hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítás	Felügyeleti hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítás	Intézményi hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítás	Összesen
126.131 eFt	10.500.643 eFt	16.089.940 eFt	26.716.714 eFt

- 2) Felügyeleti hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítással biztosították:

- A Működtetés kiegészítés **205.500 eFt**
- AFSZ fejlesztési kerete és építési beruházás **1.495.500 eFt**
- OÉT-ÁPK támogatására **1.996.000 eFt**
- MOBILITÁS **49.900 eFt**
- Szociális Főosztály **6.732.230 eFt**
- ÚMFT fejezetek előkészítés **20.013 eFt**

- 3) Intézményi hatáskör alakulása:

Intézményi hatáskörben az előző évi előirányzat-maradvány költségvetésbe történő beemelésére került sor. A **3.817.519 eFt** összegű 2008. évi maradványból felhasználásra került **2.889.535 eFt**. Maradvány **927.984 eFt**.

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

a. Előirányzat-maradványok alakulása

A gazdálkodás feltételeiben bekövetkezett változások, valamint a felügyeleti szerv által elrendelt többletfeladatok ellátása összességében jelentős forrástöbbletet **6.872.155 eFt** eredményezett intézményünknel. Ezt támasztja alá a **28.637.814 eFt** előirányzattal szemben teljesült **21.765.659 eFt** összegű kiadás és a **6.881.947 e Ft** összegű maradvány. A maradvány képződésében meghatározó szerepet játszott a többlet feladatokra rendelkezésre bocsátott források tőlünk független, időben kellően nem programozható ütemezettsége. A kiadási megtakarítással **6.872.155 eFt** szemben, **918.192 eFt** bevételi lemaradása keletkezett a Hivatalnak, melynek következtében a 2010-ben felhasználható tárgyévi előirányzat maradvány **5.953.963 eFt**. Ehhez hozzáadva az előző évi, 2009-re jóváhagyott előirányzat maradvány fel nem használt **927.984 eFt**-ot, a felhasználható összes előirányzat-maradvány **6.881.947 eFt** (42. úrlap). Ebből kötelezettségvállalással terhelt **6.881.364 eFt**, szabad előirányzat-maradvány pedig **583 eFt**.

b. Személyi juttatások, létszám alakulása

A 2009. év eleji intézményi engedélyezett létszám **307 fő** volt, amely az év folyamán **313 főre** változott. A költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) **558 fő**, ebből **537 fő** teljes munkaidőben foglalkoztatott, **21 fő** részmunkaidőben foglalkoztatott.

Az átlagos statisztikai állományi létszám **417 fő** volt (**380 fő** köztisztviselő és **37 fő** egyéb bérrendszer alá tartozó) a teljes munkaidőben foglalkoztatott, **18 fő** a részmunkaidőben foglalkoztatott. Az engedélyezett létszám és az átlagos statisztikai állományi létszám közötti jelentős eltérés oka: az év folyamán táppénzes állományban lévők magas száma, valamint a létszám átcsoportosítás révén meg növekedett álláshelyek fokozatos betöltése. Jelentősen befolyásolta a létszámgazdálkodást, hogy 2009. szeptemberétől a kilépettek pótlását központilag zárolták. (üres álláshelyek száma **31 fő**). A Hivatalban az év végén tartósan üres álláshely **8 fő**.

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

A külső személyi juttatások a tervezett **39.985 eFt** felett **2.123.928 eFt** összegben teljesült. Ennek legfőbb oka, hogy a TÁMOP 2.1.1. programban a felnőttképzés során a hallgatók részére 2009-ben kiutalt egyszeri ellátási díjak összesen **1.737.723 eFt** volt, illetve a megvalósult tanulmányutak és külföldi kiküldetések résztvevőinek többsége állományba nem tartozó (bizottsági tag) személy, ennek megfelelően a részükre elszámolt napidíjak 2009-ben **20.498 eFt** volt.

c. Munkaadókat terhelő járulékok

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzat teljesítése a személyi juttatások kifizetéséhez igazodott, befizetési kötelezettségének a Hivatal maradéktalanul eleget tett. 2009-ben a reprezentációs kiadások **86.453 eFt** + ÁFA volt, ennek megfelelően a befizetendő járulék vonzata is magas. Mivel a jogszabályi rendelkezésnek megfelelően a következő évi járulék bevallás során kerül teljesítésre, így a 2009-es évi reprezentáció után fizetendő járulék 2010-ben kerül befizetésre. A létszámstop, létszámleépítés és a járulék változás miatti járulék különbözet a szabad előirányzat maradvány részét képezi, melyet 2010-ben a Hivatalnak vissza kell fizetni.

A teljesített személyi kiadások és a jogszabály szerinti, teljesített járulék között **80.500 eFt** járulék többlet mutatkozik a 02. úrlapon, mely az alábbiakból tevődik össze.

- December hóközi járulék:	36.407 eFt
- Reprezentáció utáni EHO:	4.867 eFt
- December havi megbízási díj utáni járulék:	5.432 eFt
- Európai Unió programpenzék személyi kifizetései, és reprezentációs kiadásainak járulékai:	33.793 eFt

d. Dologi kiadások

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

e. Ellátottak pénzbeli juttatásai

NÉ

f. Működési/felhalmozási célú pénzeszközátadás

Működési célú pénzeszközátadás non-profit szervezeteknek (98. úrlap) összesen 2009-ben **5.907.628 eFt**, mely az alábbiakból tevődik össze:

- Az OÉT Szakszervezeteknek, és Országos Szövetségeknek nyújtott támogatási összegek 2009-ben összesen: **1.429.427 eFt**.
- Támogató Szolgáltató Regionális Államkincstáraknak utalt támogatási összegek, melyeket a kincstár továbbtal a kedvezményezetteknek, összesen: **4.055.610 eFt**.
- Fiatalok Lendületben Program keretén belül kiutalt pályázati összegek összesen: **422.591 eFt**.

- Felhalmozási célú pénzeszközátadás non-profit szervezeteknek (98. űrlap) összesen 2009-ben **69.249 eFt**, mely kizárólag az OÉT Szakszervezeti/Országos Szövetségeknek adott felhalmozási célú támogatási összegekből áll.

g. Kamatkiadások

NÉ

h. Támogatás értékű működési/felhalmozási kiadások

Támogatás értékű működési kiadások összesen (98. űrlap) **1.934.617 eFt**, mely az alábbiakból tevődik össze:

- Az Út a Munkához program keretén belül Regionális Képző Központoknak összesen: **100.923 eFt**,
- az Út a Munkához program keretén belül önkormányzatoknak összesen: **1.050 eFt**,
- Támogató szolgáltató Regionális Államkincstárnak továbbutalt összeg, ahol a végső kedvezményezett önkormányzat, vagy többcélú kistérségi társulás, összesen: **1.812.387 eFt**,
- Fialatok Lendületben Program keretén belül önkormányzati szerveknek kiutalt pályázati támogatás összesen: **20.257 eFt**.

i. Intézményi beruházási kiadások

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

- A felújítási kiadások a Kálvária téri irodaépületben a Nyomda további modernizálásának előkészítését, a Mozsár utcai, a Szemere utcai ingatlanok fejlesztését szolgálták. Az év folyamán más, nagyobb volumenű vagyongépjárművel kapcsolatos munkálatok elvégzésére nem volt szükség.
- A beruházások terén a balatonboglári és a siófoki képzési ingatlanok felújítása befejeződött.

j. Felújítás

NÉ

k. Kölcsön nyújtása, törlesztése

A Hivatal dolgozói a 2009. évben **6.850 eFt** támogatható lakásépítési és – vásárlási igényt jelentettek, ezért **6** főnek került kölcsön nyújtásra, **6.850 eFt** értékben. Az **OTP** számlán nem állt rendelkezésre elegendő pénz a munkáltatói hitelek kiutalására, ezért a Hivatal előirányzat-felhasználási keretszámlájáról **4.920 eFt**-ot átvezetett. 2009-ben **1.731 eFt** bevétel

keletkezett a törlesztő részletek jóváírása révén. 2009. december 31-én a IV. negyedéves törlesztő részletek jóváírása nem történt meg az **OTP** számlán, viszont éves kezelési költséggel a bank megterhelte számlánkat, ezért 2009.12.31-vel az **OTP** számla – **2 eFt**-os egyenleget mutat. A 2009. év végén fennálló hitel állomány **17.646 eFt**, melyből az egy éven belül esedékes törlesztő részletek összesen **2.613 eFt**, ennek megfelelően a tartósan adott kölcsönök (01. űrlap) állományi értéke **15.033 eFt**.

I. Előző évek előirányzat-maradvány átadása

Előző évi működési célú előirányzat-maradvány átadás 2009-ben összesen **88.721 eFt**, mely az alábbiakból tevődik össze:

- | | |
|--|-------------------|
| - Központi költségvetési szervnek átadott: | 5.284 eFt |
| - Fejezetnek átadott: | 31.978 eFt |
| - Elkülönített állami pénzalapnak átadott: | 51.459 eFt |

Felhalmozási célú előirányzat-maradvány átadás pénzalapnak 2009-ben összesen: **80 eFt**.

5) Az intézményi bevételek alakulása:

A 2009-es évben a működési bevételek több vonatkozásban is a tervezett szint alatt teljesültek. Egyrészt a Képző és Pihenő Központ bevételei másrészt a pályázatokon elnyerni szándékozott, elsősorban kutatással összefüggő támogatások a várakozásoktól jelentősen elmaradtak.

IV. Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása

1.) Immateriális javak:

- | | |
|---------------------------------------|----------------------|
| - Tárgyévi nyitó állomány: | 4.769.096 eFt |
| - Tárgyévi összes növekedés: | 436.070 eFt |
| - Tárgyévi egyéb csökkenés: | 212.236 eFt |
| - Értéksökkenés nyitó állománya: | 2.339.438 eFt |
| - <u>Tárgyévi terv szerinti écs.:</u> | 197.459 eFt |
| - Immateriális javak nettó értéke: | 2.456.033 eFt |

A szellemi termékek esetében befejezetlen beruházás (év végéig nem aktivált) értéke összesen 2009. 12. 31-én **575.930 eFt**, mely a mérlegben az **Áhsz. 17 §-ának (3) bekezdése** szerint a költségvetési év végén átvezetésre került az immateriális javak megfelelő mérlegsorának aktivált állományi számlájára. Következő év elején nyitó rendező tétel keretében visszavezetésre kerül a még üzembe nem helyezett immateriális javak állományi számlájára.

2.) Ingatlanok:

- Tárgyévi nyitó állomány:	1.116.554 eFt
- Tárgyévi összes növekedés:	571.059 eFt
ebből előző évi aktiválás:	48.836 eFt
- Tárgyévi összes csökkenés:	512.586 eFt
ebből térítésmentes átadás:	31.901 eFt
- Értékcsökkenés nyitó állománya:	131.939 eFt
- <u>Tárgyévi terv szerinti écs.:</u>	<u>19.254 eFt</u>
- Immateriális javak nettó értéke:	1.023.834 eFt

Az ingatlanok esetében befejezetlen beruházás (év végéig nem aktivált) értéke összesen: **396.536 eFt**.

3.) Gépek, berendezések, felszerelések

- Tárgyévi nyitó állomány:	1.957.816 eFt
- Tárgyévi összes növekedés:	181.666 eFt
- - ebből előző évi aktiválás:	8.215 eFt
- Tárgyévi összes csökkenés:	138.620 eFt
- - ebből térítésmentes átadás:	21.264 eFt
- - ebből selejtezés:	67.031 eFt
- Értékcsökkenés nyitó állománya:	1.586.365 eFt
- <u>Tárgyévi terv szerinti écs.:</u>	<u>123.820 eFt</u>
- Immateriális javak nettó értéke:	290.677 eFt

A Gépek, berendezések, felszerelések esetében befejezetlen beruházás (év végéig nem aktivált) értéke összesen: **92.584 eFt**.

4.) Járművek

- Tárgyévi nyitó állomány:	143.933 eFt
- Tárgyévi összes növekedés:	9.687 eFt
- Tárgyévi összes csökkenés:	14.760 eFt
- Értékcsökkenés nyitó állománya:	53.513 eFt
- <u>Tárgyévi terv szerinti écs.:</u>	<u>16.037 eFt</u>
- Immateriális javak nettó értéke:	69.310 eFt

A járművek esetében befejezetlen beruházás (év végéig nem aktivált) értéke összesen: **190 eFt**. 2009-ben **2** db személygépkocsi értékesítés történt, melynek nyilvántartási értéke **1.905 eFt**.

5.) Értékcsökkenés

A 2009-es évben **433.065 eFt** tervszerinti értékcsökkenés került elszámolásra, valamint **76.495 eFt** értékcsökkenés kivezetése történt meg selejtezés térítésmentes átadás és egyéb csökkenés címen. Terven felüli értékcsökkenés elszámolására a hiányként jelentkező, és selejtezett eszközök könyv szerinti értékkel még rendelkező eszközöknél került sor **2.805 eFt** értékben. Ennek megfelelően az értékcsökkenés tárgyévi nyitó állománya **4.111.255 eFt**, a záró állomány pedig **4.467.825 eFt**.

Az intézmény vagyona **274.057 eFt**-tal növekedett az előző évihez képest. A befektetett eszközök összetételét tekintve, mind a szellemi termékekben, szoftverekben megtestesülő vagyon, mind a tárgyi eszközökben megtestesülő vagyon könyv szerinti értéke nőtt. Az említett eszközök aránya az előző évekhez viszonyítva kiegyenlítetté vált. A 2009-es vagyon értéke: bruttó **8.307.679 eFt**, és nettó **3.839.854 eFt**.

A korábbi évek gyakorlatának megfelelően a beszerzések jelentős része a regionális központok szoftver fejlesztése, amelyet a **BULL** végez, ami jelenleg befejezetlen beruházás.

Selejtezésre került egyéb gép összesen **67.031 eFt** értékben. A teljesen (0-ra) leírt eszközök bruttó értéke 2009. 12. 31-én **3.430.760 eFt**. Leltárhiány címen **2.457 eFt**-ot vezettünk ki nyilvántartásainkból.

A térítésmentes átadásról és a befejezetlen beruházások 2009. 12. 31-i tételes állományáról külön, részletes tájékoztatást a költségvetési beszámolóhoz mellékelünk.

V. FSZH tulajdonosi részesedés

NÉ

VI. A követelések és a kötelezettségek állományának alakulása

1) Követelések állományának alakulása (58. úrlap)

A követelések állománya az előző évi **32.851 eFt**-ről **87.480 eFt**-ra változott.

A tartósan adott kölcsönök mérlegsorban a dolgozóknak nyújtott lakásépítési, lakásvásárlási kölcsön állományi értéke szerepel. Állományi értéke **10.819 eFt-ról 15.033 eFt-ra** növekedett, az egy éven belül esedékes törlesztő részletek, összesen **2.613 eFt**, az egyéb követelések között szerepel a mérlegben. A vevőkkel szembeni követelések **4.677 eFt-ról 4.247 eFt-ra** csökkent. Ebből tárgyévi belföldi vevőkkel szembeni követelés **820 eFt**, tárgyévi EU-s követelés **3.427 eFt**.

Adósok összesen **17 eFt**, mely **2 fő** (állományba nem tartozó) részére megállapított külföldi napidíj utáni járulék befizetési kötelezettségéből ered. Egyéb rövid lejáratú követelésünk **80.603 eFt**. Ebből **1.213 eFt** munkavállalóval szembeni követelés, jogalap nélkül felvett EU-s pályázatok miatti követelés **65.674 eFt**, TÁMOP 2.1.1 programmal kapcsolatban téves kiutalások miatti követelés **7.339 eFt**, ESZA-val szemben fennálló követelés **3.963 eFt**, Támogató szolgáltató program keretén belül elfogadott beszámolót követően fennálló követelés **1.719 eFt**.

A YOUTH jogalap nélkül felvett támogatások 2000-2003. év miatti követelések esetében 2009-ben elévült összesen **25.935 eFt**, ennek megfelelően a hatályos jogszabályok alapján behajthatatlan követelésként hitelezési veszteségként elszámoltuk. A követelésállományból 1 db 2004-es pályázati követelés bírósági szakaszban van, ezért a követelés peresített követelésként a „0-s” számlaosztályban van nyilvántartva. Év közben a munkavállalókkal szembeni követelések közül összesen **96 eFt** értékben történt behajthatatlan követelés hitelezési veszteségként történő leírása.

2) Kötelezettségek állományának alakulása (59. úrlap)

A kötelezettségek állománya az előző évi **2.588.163 eFt-ról 1.618.939 eFt-ra** változott. A szállítói kötelezettségek összege **284.987 eFt**. Ebből tárgyévi, beruházási szállítói kötelezettség **65.670 eFt**, tárgyévi belföldi egyéb szállítói kötelezettség **183.316 eFt**. Az egyéb rövid lejáratú kötelezettség összesen **1.369.952 eFt**, ebből munkavállalókkal szembeni kötelezettség **136 eFt**, a támogatási program előleg miatti kötelezettségek összesen **1.321.682 eFt**, ESZA-val szembeni kötelezettség **3.732 eFt**, NSZFI-nek továbbutalandó kötelezettség **9.527 eFt** és Az Európai Uniónak fizetendő, szabálytalan kifizetések miatti kötelezettség **34.874 eFt**.

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

2009-ben a Hivatalnál az egyéb követelések között nyilvántartott TÁMOP 2.1.1. illetve a YOUTH programokkal kapcsolatos követelések esetében került sor értékvesztés elszámolására.

A TÁMOP 2.1.1. téves utalásokkal kapcsolatban fennálló követelések nagy része kisösszegű követelés **100 eFt** alatti, az értékvesztés elszámolása egyedi értékelés elve alapján, minden egyes követelésre önállóan került év végén minősítésre. Az egyedi értékelésű követelések közül:

- kisösszegű, csoportos értékvesztés	22.884 eFt
- <u>100.000 Ft feletti, egyedi értékvesztés</u>	6.566 eFt
Összesen:	22.884 eFt

A YOUTH jogalap nélkül felvett támogatások miatti követelésekre az értékvesztés az egyedi értékelés elve alapján, minden egyes követelésre önállóan került év végén minősítésre, összesen **6.638 eFt**. A mérlegkészítés időpontjáig az értékvesztéssel csökkentett követelésállomány felülvizsgálatra került, és a **Szatv. 55 §-a**, valamint az **Áhsz. 31 §-a** szerint a pénzügyileg rendezett követelések esetében az elszámolt értékvesztés visszairásra került, összesen **782 eFt**.

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

IX. A kötelezettségvállalások állományának alakulása

Intézményi előirányzatok: a Hivatal **28.637.814 eFt** módosított kiadási előirányzatának terhére az alábbiak szerint vállalt kötelezettséget:

- előző évi kötelezettségvállalás:	3.794.078 eFt,
- tárgyévi kötelezettségvállalás:	24.843.158 eFt.

A fennmaradó **583 eFt** a kötelezettségvállalással nem terhelt előirányzat-maradvány. A kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradványból **25.651 eFt** az önrevízió alapján elvonásra felajánlott előirányzat-maradvány **7.548 eFt** a 2009. létszámstop személyi + járulék; **11.428 eFt** a 2007.évi létszámleépítés jogosulatlan felhasználása személyi + járulék; **6.675 eFt** a járulék csökkenés miatt) kötelezettségvállalással nem terhelt előirányzat maradvány **583 eFt** az elvonásra javasolt előirányzat-maradvány (személyi **1 eFt**, járulék **528 eFt**, dologi **54 eFt**).

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

- előző évi kötelezettségvállalás pénzügyi teljesítése:	2.866.094 eFt,
- tárgyévi kötelezettségvállalás pénzügyi teljesítése:	18.899.565 eFt.

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

- | | |
|---|-----------------------|
| - előző évi kötelezettségvállalásból nem teljesült: | 927.984 eFt, |
| - tárgyévi kötelezettségvállalásból nem teljesült: | 5.927.729 eFt. |

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

- | | |
|-----------------------------------|----------------------|
| - személyi juttatások: | 945.577 eFt |
| - munkaadókat terhelő járulékok: | 326.170 eFt |
| - dologi kiadások: | 3.642.436 eFt |
| - intézményi beruházási kiadások: | 1.216.825 eFt |
| - <u>átadott pénzeszközök:</u> | 724.705 eFt |
| Összesen: | 6.855.713 eFt |

X. A feladatmutatók állományának alakulása

A Képző és Pihenőközpont **151** férőhellyel üzemelt a 2009. év során. Az egy férőhelyre jutó üdülési napok száma **8.182** nap volt, ami megközelítőleg két hónap teljes kapacitással való működést jelent.

XI. A letéti számla pénzforgalma **NÉ**

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

XIII. Befizetési kötelezettségek teljesítése

2009. évet érintő befizetési kötelezettség nem volt az intézménynek!

Kérjük 2009. évi költségvetési beszámolónk elfogadását.

Budapest, 2010. február 28.


Pirisi Károly
főigazgató




dr. Lakatos-Wahlpetz Sándor
gazdasági főigazgatóhelyettes