

A Tolna Megyei Önkormányzat
Általános Művelődési Központja
Pedagógiai, Kulturális, Sport Intézete és Esélyek Háza
2004. éves költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása és szakmai értékelése

1. Az intézmény pénzügyi helyzetének összefoglaló értékelése

Megállapítható, hogy az intézmény 2004. évre szóló eredeti költségvetési terve alkalmas volt arra, hogy megalapozza az alaptevékenység szerinti hatékony működés gazdálkodási teendőit. Ugyanakkor az intézmény feladatainak sajátos jellege miatt számos olyan előre prognosztizálhatatlan gazdasági tényező van, amelyek összességében azután az eredeti tervek folyamatos érdemi átalakulásához vezetnek. Ennek eredménye, hogy az eredetileg tervezett közel 130 millió Ft-os főösszeg megközelítőleg 80 millió Ft-os nagyságrenddel nagyobb mértékben realizálódott. E mögött azonban nem tudatos alultervezés vagy tervezési hiba rejlik, hanem az intézmény adottságai miatt immár természetes évközi változások és fejlődések folyamatossága. A tervszerű és alapjaiban költségvetésén keresztül finanszírozott tevékenység kiegészítéseként jelentős szerephez jut a pályázati tevékenység, valamint a szolgáltatás marketingszemléletű kijánlása is.

A 2004. évben jelentős nagyságrenddel növelte a gazdálkodási volument

- a) az Esélyek Háza év közbeni intézményhez csatolása;
- b) irányító tárcák év közbeni előre nem látható megrendelése (pl. NKÖM: tanulmánykötet kiadására, információs rendszer fejlesztésére);
- c) a fenntartó által meghatározott aktuális többletfeladatok (pl. Megyehét) kiegészítő fedezete;
- d) a fenntartó által meghatározott novemberi kereset-kiegészítés fenntartói és központi vállalású részének fedezete;
- e) az előző évi aktívák és passzívák különbözetének áthúzódó hatása;
- f) az előző évről elszámolt (maradéktalanul feladattal és így kötelezettséggel terhelt) jelentős mértékű maradvány;
- g) különféle külső forrásokból elnyert jelentős eseti támogatás (pl. Megyei Közoktatás-fejlesztési Közalapítványtól, Nemzeti Kulturális Alaptól);
- h) a fenntartó közművelődési, sport és elnöki támogatási keretéből elnyert kisebb-nagyobb kiegészítő támogatás.

Nem hagyható figyelmen kívül az sem, hogy a saját bevételek mintegy megkétszerezéséhez maga az intézményi tevékenység közvetlenül is hozzájárult, amit lehetővé tett többek közt pl.

- a) a kétszintű érettségire felkészítő pedagógus-továbbképzések központilag meghatározott pénzügyi formában történő bonyolítása;
- b) az intézményfenntartók által megrendelhető pedagógiai szakmai szolgáltatások központi normatív támogatás terhére történő jelentős volumennövekedése;
- c) a minőségfejlesztési szakmai szolgáltatásokkal kapcsolatos jelentős megrendelés;
- d) a térségfejlesztés és humán fejlesztés, valamint a szakmai szolgáltatás együttműködése révén megvalósuló projekttevékenység stb.

Gazdálkodásunk folyamatos zavartalanságát ez a pénzügyi helyzet úgy alapozta meg, hogy hasonlóan problémamentesen megvalósítottuk a részben önálló Megyei Turisztikai Iroda gazdálkodásának párhuzamos ellátását is.

Összességében a 2004. évi forrásaink elégségesnek bizonyultak ahhoz, hogy minőségi színvonalon ellássuk a szakmai terveinkben megfogalmazott valamennyi feladatunkat, sőt ezek terén jelentős bővülésre is sor kerülhessen. Saját erőből jelentős munkahelyi környezeti fejlesztést tudtunk megvalósítani a bérleményként használt intézményi

épületünkben. Ugyanakkor a megyei fenntartású intézmények körében az év során a legkiemelkedőbb jövedelmi szintet tudtuk megvalósítani a jogi keretek és belső szabályozásaink maximális figyelembevételével.

Éves gazdálkodásunk azt is megalapozta, hogy az évadszerűen áthúzódó feladatokra már befolyt teljes bevételek, illetve ilyen célokra átvett előzetes finanszírozású pénzeszközök 2005-ös feladatarányos része pénzmaradványként rendelkezésre áll (amit bizonyos mérvű alulfinanszírozás nyomán járó fenntartói támogatás a kívánt mértékre egészít ki), így a vállalt mértékű áthúzódó kötelezettség-teljesítések fedezete a következő évre biztosított.

Végezetül lényeges, hogy gazdálkodásunkkal a fenntartót támogatásai indokolatlan megnövelésére vagy végleges hatású túlf finanszírozásra nem kényszerítettük, évközi fenntartói támogatás-növekedésünk háttérében minden esetben fenntartói kezdeményezés és többletfeladat állt.

Meg kell jegyeznünk, hogy ismételten lehetetlen az intézményi gazdálkodási tények érdemi egybevetése az előző évek adataival, ugyanis most már évről-évre olyan érdemi átszervezések és feladatbővülések történnek, amelyek pénzügyi vonatkozásai átalakítják az intézményi költség eredeti belső arányait és szerkezetét is.

2. A szakmai feladatellátás alakulása általánosságban (működési törzsszám: OM 102318)

Intézményünk eredeti tevékenységek körében pedagógiai, kulturális és sport szakmai szolgáltatásokat nyújtott, ehhez társult május 1-jétől az esélyegyenlőségi feladatkör.

Feladataink volumenét illetően nagy általánosságban elmondható, hogy a tevékenység felénél nagyobb részét a jogszabályok által jól körvonalazott pedagógiai szakmai szolgáltatási teendők tették ki, másik kisebbik felén közel megosztott a kulturális és sport szakmai tevékenység (a kulturális téren a pedagógiaihoz képest közepes erősségű, a sport terén csak általánosságokban fogalmazó szabályozás alapján). A legcseppfolyósabb tevékenységek kör a frissen kialakítandó esélyegyenlőségi feladatoké, amelyek tekintetében az érintett kormány szervvel havi rendszerességű feladategyeztetés és költségelszámolás folyt ennek megfelelően.

2004 során összességében nagy előrelépés történt a minőségfejlesztés és minőségbiztosítás terén, elkészült az úgy nevezett IMIP, és megkezdődött ennek folyamatos végrehajtása. Noha a jogszabály ezen szabályozást csak a közoktatási intézményegységekre tette kötelezővé, mi valamennyi intézményegységekre egységesen vonatkozó dokumentumot és realizálási ütemtervet készítettünk összhangban a fenntartói ÖMIP dokumentumával.

Párhuzamosan fejlesztések nyomán, illetve munkatársak továbbképzése és feladatkörbővülése nyomán minőségi fejlődést értünk el informatikai és információkezelési tevékenységünkben. Teljesen megújított honlapunkkal nagy részben megújult tartalmat korszerű új formában tárunk a felhasználók elé, rendszeres tartalom-karbantartásról és feltöltésről gondoskodunk. Továbbá bővültek és minőségileg fejlődtek az ügyfeleinket szolgáló adatbázisaink is.

Össztevékenységünkben ugyancsak egyre bővülő tartalmi többletet jelentett feladataink uniós, régiós, másfelől pedig kistérségi dimenziókban való kiterjesztése, amit sikerült minden korábbinál eredményesebben megvalósítanunk.

Folytatódott továbbá szolgáltatásaink minél nagyobb mértékben való helybe vitele. A megye 108 településéből szinte nem is volt olyan, amelyet legalább egy szolgáltatói formánkkal közvetlenül ne érintettünk volna. A települések nagyobbik felén a tényleges közvetlen közreműködésünk azonban valamennyi tevékenységek körünk több formájában is realizálódott, és közben tovább csökkent a szolgáltatások megyeszékhelyre koncentráltága, Szekszárd meghatározó szerepe e téren már nem jellemző. Számos kistélepülés szakmai-társadalmi élete pedig kifejezetten fejlődött közreműködésünk révén.

3. A fő feladatok teljesítésének értékelése

A pedagógiai szakmai szolgáltatás terén

- a) tájékoztatási feladatainkat elektronikus és nyomtatott formában is elláttuk. Elektronikus formában hetente adtunk ki hírlevelet, amelyet igényre 384 felhasználóhoz juttatunk el rendszeresen. Naponta frissítettük a honlap szakmai aktualitásait, látogatóinak száma napi átlag 50 fő, az éves látogatószám 8000 fő fölötti. Nyomtatott anyagaink 300 példányban kerültek az érintettekhez, havonta a Pedagógiai Híradó és annak Óvodai melléklete, valamint negyedévente az Igazgatói Hírlevél.
 - b) Pedagógiai szakkönyvtárunkban a könyvek száma 26463-ra emelkedett, egyéb dokumentum 128 volt, a megrendelt folyóiratok száma 43. Érvényes regisztrációval rendelkezett 769 használó, az évi összes személyes használat 23070, az úgy nevezett távhasználat 216 volt. Kölcsönzésre 15407 ízben került sor, a kölcsönzött dokumentumok mennyisége 47760, a helyben használtaké pedig 17880. Szakkönyvtárunknak a főiskolával való közös működtetésének szervezeti-jogi kereteit az év végére új megállapodásos formában remélhetőleg véglegesen rendeztük. Az együttműködés 2005-ös fedezetét pénzmaradványunk keretében biztosítottuk.
 - c) A központi költségvetési normatíva terhére történő fenntartói és intézményi szolgáltatás megrendeléseit maradéktalanul felvállaltuk, és időarányosan teljesítettük. Ennek révén közel 180 intézmény számára nyújtottunk szolgáltatást összesen 100 alkalommal. Kiemelkedő volt arányában az intézményi minőségirányítási programban való közreműködés száma (27), de a pedagógiai programok módosításában való segítségnyújtás is (24), a pályázati és egyéb projekt-tevékenység szakértői segítése (21), óvodai nevelési programokhoz nyújtott segítség (17). További közel 20 szakmai szolgáltatási formában 1 és 12 közötti az érintettek száma. A megkötött 100 szolgáltatói szerződés realizálásához 136 szaktanácsadói közreműködést szerveztünk.
 - d) A pedagógiai méréseket az év során 3 témakörben folytattuk. 6-6 intézményt érintett a 4. évfolyamosok olvasás-szövegértési mérése, valamint matematika-szummatív mérése, 1 intézményben német nemzetiségi mérést végeztünk. Így összesen 6 településen 352 tízéves tanuló értékeléséhez járultunk hozzá.
 - e) Szakmai továbbképző tanfolyamaink keretében összesen közel 2000 tanfolyami órát szerveztünk meg. Dominált a 30-40 órás tanfolyami keret, de több 60 órás, sőt egy-egy 100, 120 és 200 órás tanfolyamra is sor került. A megyei hatókörűek száma 15, a kistérségi szervezésűeké 5, a neveléstudületieké 7, a megyehatárokon túlnyúlóké 8 volt. Két OKJ-s képzést is szerveztünk, ebben a körben 6 alkalommal bonyolítottunk vizsgáztatást. Újszerű és dömpingszerű feladatunk volt a közép és emelt szintű érettségi vizsgák szakmai előkészítése 10 témakörben, ezek felében 2 alkalommal is.
 - f) Meghatározó volt a szerepünk a tanulmányi versenyek koordinálásában. Az Intézet által koordinált megyei és felmenő rendszerű országos versenyek száma 2004-ben 24 volt, a megyében tanulmányi versenyekre szervezett iskoláké 74, a tanulóké pedig 4704, akik közül Tolna megyeiként országos döntőbe jutott 54 diák.
 - g) Szakmai rendezvényeink száma meghaladta a 60-at, ezek részvevőie pedig a 3200 főt. Kiemelkedő sorozatok voltak a Kistérségi Szakmai Napok, a Tavaszi Pedagógiai Napok, a tanév-előkészítő tanácskozások, az Őszi Szakmai Napok, rendszeresek az intézményvezetői tanácskozások. Számos egyedi konferenciát is megszerveztünk.
 - h) Comenius 2000 minőségfejlesztési projektünk megvalósítása utolsó évéhez érkezett. Az I. modell 16, a II. modell 12 intézményt érintett, 7 tanácsadót foglalkoztattunk rendszeresen, az általuk teljesített munkaórák száma elérte a 650-et.
- Pedagógiai szakmai szolgáltatásaink 5-nél is több formában valósultak meg a megye 10 településén, legalább 3-4 formában további 26 településen, ami együttesen a települések 1/3 részét jelenti, a fennmaradó 2/3 részén is legalább 1-2 formában szolgáltattunk.

A kulturális szakmai szolgáltatás terén

- a) országos figyelemre tartott számot az év során kistérségi ellátói rendszerünk működtetési formája, a NKÖM külön soron kívül finanszírozta egy, az országos szakmai körök számára e tárgyban készítendő tanulmánykötetünk kiadását Kistérség és közművelődés címen.
- b) A határidő lejárta előtt minden korábbinál bővebb és teljesebb adatsort szolgáltatunk a kulturális tárca és a KSH számára. A kulturális statisztikai adatok megyei összesítése nyomán első ízben készítettünk kistérségi összehasonlító elemzést.
- c) Az év elején megjelentettük immár hagyományos rendezvénynaptárunkat, amely a megye legfontosabb települési eseményeit összesítette egész esztendőre. Kéthavonta adtuk ki szakmai hírlevelünket.
- d) Bővítettük honlapunk kulturális oldalait. A megye településeinek nagy hányadára kiterjesztettük a Megyei Közművelődési Információs Rendszer (MKIR) országos hálózatba kapcsolt internetes adatbázisát és szolgáltatásait. Ezzel egy időben végeztük az Egységes Regionális Közművelődési Adatbázis (ERIKÁ) feltöltését is. Az év végére az adatgyűjtés a megye mind a 108 településén befejeződött, a feltöltés áthúzódik 2005 elejére is. Ez az adatgyűjtés alapozta meg a Tolna megyei kulturális kézikönyv újbóli kiadását is.
- e) Az öntevékeny művészeti tevékenységek koordinálása és szervezése terén több helyszínt érintve megszerveztük a Cinegemadár népdaléneklési versenyt (több fordulóban), a Földesi János néptáncos fórumot, a Weöres Sándor gyermekszínház találkozót, az Illyés Gyula vers- és prózamondó versenyt. Lebonyolítottuk az Élő népművészet országos népművészeti kiállítás megyei fordulóját, és megjelentettük Tolna megyét a Budai Várban a Mesterségek Ünnepe. Bonyolítottuk immár hagyományos ifjúsági hangverseny-sorozatunkat 10 helyszínen 12 bérleti sorozat keretében, több mint 3000 diák számára összesen 37 alkalommal.
- f) Szakmai tanácskozások és továbbképzések keretében működünk közre a megye kulturális szakmai fejlesztésében. Szakmai segítő tevékenységünk fontos eleme volt továbbá a felnőttoktatási, ismeretterjesztési és népfőiskolai területek gondozása. Szervező munkánk nyomán a megye 16 településén működött népfőiskola, ezek keretében 100-nál több ismeretterjesztő programra került sor. Ennek egyik alapját az Ifjú Tudor tehetséggondozó ismeretterjesztő vetélkedésünk résztvevői képezték.

A sport szakmai szolgáltatás terén

- a) Összegyűjtöttük a sportszervezetek működésére vonatkozó információkat, ezek feldolgozása és rendszerezése révén bővített szakmai adatbázist alapoztunk meg. Az eseményekről, adatokról, eredményekről, tabellákról, fegyelmi határozatokról az érintetteket rendszeresen körlevelekben tájékoztattuk. Feltöltöttük és folyamatosan frissítettük az intézeti honlapot.
- b) Szerkesztettük és közreadtuk a verseny- a szabadidős, valamint a diáksport eseménynaptárt. Megjelentettük Tolna megye Sportévkönyvét, miután elláttuk a szerkesztői munkálatokat, és gondoztuk a nyomdai kivitelezést.
- c) 26 szakági sportszövetség számára teljesítettük szerződéses kötelezettségünket a pénzügyi, adminisztratív és szervezői feladatok ellátásának segítségével. Ténylegesen közreműködünk ezen szervezetek rendezvényeinek bonyolításában. Versenyeket szerveztünk, szervezeti közgyűléseket realizáltunk, alapidokumentumok készítésében és módosításában működünk közre.
- d) Koordináltuk a megyei sport koncepció megvalósulását, segítettük a térségi célok helyi koncepciókba való lebontását, a helyi pályázati tevékenységet.
- e) Sportoktatói képzést, szakmai továbbképzéseket, tanácskozásokat szerveztünk

- f) Közreműködtünk a sportági szakszövetségi, valamint a diák sport tanácsi versenyek, bajnokságok bonyolításában. 17 szakágban rendeztünk országos vagy regionális nyílt versenyeket, a diáksport országos olimpiai mozgalmának keretében két országos versenyt is megyénk rendezett.
- g) Gondoztuk a parasportolói tevékenységet, patronáltuk szövetségeiket, egyesületeiket, bonyolítottuk több versenyüket is.
- h) Üzemeltettük a dombori vízisporttelepet.

Az esélyegyenlőségi szakmai szolgáltatás terén

- a) Kialakítottuk az új iroda működési rendjét.
- b) A célcsoportok és a velük foglalkozó szakemberek számára szakmai tanácskozások keretében mutattuk be az új szolgáltatási kínálatunkat.
- c) Az egyes célcsoportok számára speciális kulturális és egészségügyi tartalmú rendezvényeket (kiállítás, koncert, konferencia stb.) rendeztünk.
- d) Biztosítottuk és eljuttattuk a szükséges információkat a forrásokról, azok megszerzési módjáról, segítettük a pályázatokon való részvételt, esetenkénti jogi tanácsadással segítettük a célcsoportok hatékonyabb jogérvényesítését.
- e) Érintett szakemberek számára közvetlen és közvetett képzési-továbbképzési lehetőségeket tártunk föl, illetve biztosítottunk.

4. A bevételek teljesítésének alakulása

A bevételi oldalon jelentős tételt jelentett a 10,802 millió Ft-os előző évi pénzmaradvány, illetve ennek a 4,039 millió Ft-os alulfinanszírozásból adódó kiegészítése. A működési célú pénzeszköz-átvétel összességében 12,820 millió Ft-os mértékben valósult meg. Ezek a tételek az eredeti költségvetési tervezéskor még nem szerepeltek, meglétük, illetve megszerzésük nagyban hozzájárult a biztonságos intézményi finanszírozáshoz. Az alaptevékenység körében végzett tevékenységünk bevétele a 30,630 millió Ft-os tervvel szemben (a bevezetőben már részletezett főbb okokból) 62.116 millió Ft-ra realizálódott. Ezen belül a bankszámla után keletkezett kamatok is, valamint a kiszámlázott ÁFA-bevételek is egyenként megközelítették a milliós nagyságrendet, a különféle egyéb bevételek pedig meghaladták a 6 millió Ft-ot, illetve az értékesítési tervhez képesti néhány százezer Ft-os elmaradás lényegében bagatellizálható. A költségvetési támogatás a tervezett mintegy 105 millió Ft-ról 120 milliós nagyságrendűre emelkedett, aminek legfőbb magyarázata az Esélyek Házának működtetéséből adódott, egyéb okait pedig a bevezetőben már részleteztük. Összességében tehát 210 millió Ft-ot meghaladó főösszeg keletkezett a bevételi oldalon.

5. Az intézmény pályázati tevékenysége

Kiemelkedő mértékű pénzmaradványunk jelentős hányadát képezték azok a pénzeszközök, amelyek még 2003-ban elnyert pályázatok előfinanszírozásából adódtak (Közoktatás-fejlesztési Közalapítvány projektjei, NKA pályázatok, TTFC pályázat stb.). 2004-es pályázati tevékenységünk tárgyévben megszerzett támogatásai összességében közel 12 és fél millió Ft többletbevételt jelentettek. Nyertünk támogatást az informatikai, az oktatási, a kulturális és a sport tárcáktól, a Nemzeti Kulturális Alaptól, valamint a Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Tanácstól is (utóbbi egymagában 10 milliós fedezetet jelentett). További pályázataink egyenként 200 és 600 ezer Ft közötti nagyságrendűek voltak. Sport célokra így 200 ezer, kulturális célokra 1150 ezer, pedagógiai célokra pedig 1030 ezer Ft-os többletfedezet állhatott rendelkezésünkre. A pályázati projektek kivétel nélkül lebonyolódtak 2004 során, azok szabályszerű elszámolása megtörtént. Több olyan pályázatot nyújtottunk be az év során, amelyek elbírálása 2005-re húzódott át.

6. A működési kiadások alakulása összességében

Intézményünk összes működési kiadása mintegy egymillió híján megközelítette a 200 millió Ft-os nagyságrendet, amelyből a személyi juttatások meghaladták a 82 millió Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok a 26, a dologi kiadások a 86 millió Ft-ot közelítették, a felhalmozási kiadás pedig 5 milliós nagyságrendű.

A fel nem használt pénzeszközök viszonylag nagyobb mértéke abból adódik, hogy az intézetek működése évadszerű, vagyis a képződött bevételek szeptember 1-je és rákövetkező június 30-a közötti kötelezettségeket fedeznek, így az áthúzódó részarányos feladatok kiadására ilyen mértékű tartalékolás indokolt, amit rögzített kötelezettségvállalások támasztanak alá.

A működési kiadásokból 92 milliós nagyságrend esik a pedagógiai szakfeladat költségeire, 39 a kulturálisra, 18 a sportra, 9 az esélyegyenlőségi feladatokra, és 41 milliót tesznek ki a közös igazgatási költségek.

Ha az utóbbi közös költségeket a szakmai szakfeladatok arányában azokra ráosztjuk, azt az eredményt kapjuk, hogy a pedagógiai szakma 115, a kulturális 49, a sport 24, az esélyegyenlőségi pedig 12 milliós intézményrész-nagyságot képvisel. (Megjegyzendő, hogy 2004 során a kulturális szakmai pályázatok között futott az intézmény legnagyobb nagyságrendű pályázata, azaz az átlagos kulturális kiadás akár 10 millióval kevesebb lenne, valamint a sport önkormányzati és állami támogatása közvetlenül az érintett megyei szövetségekhez futnak be, amennyiben ezek átfutnának az intézményi költségvetésen, akkor a sportra fordított nagyságrend pedig akár 10 millióval nagyobb is lenne.)

7. A személyi kiadások és járulékaik alakulása

A rendszeres személyi juttatások eredeti közel 60 milliós terve év közben 66 millió Ft-ra módosult, végül is ebből 3 millióval kisebb kiadás realizálódott. A nem rendszeres személyi juttatások eredeti 7 milliós terve pedig megkétszereződött, és ez ebben a mértékben meg is valósult. Azaz összességében a januári tervhez képest a közalkalmazottak személyi juttatása összességében 10 milliós nagyságrendben megnövekedett a tervezett mintegy 67 millióról mintegy 77 millióra. 25 fő számára 12, 3 fő számára 8 hónapon át biztosított jövedelem után számítva, az intézmény egésze tekintetében ez személyenkénti átlagos havi 238 ezer forintos összjuttatást jelentett. (Megjegyzendő, hogy intézményünk alkalmazottai kivétel nélkül szakmai, kis mértékben gazdasági munkatársak, azaz nincs technikai alkalmazottunk. A szakmai munkatársak továbbá általában több diplomával, hosszú szakmai gyakorlattal, nyelvtudással és informatikai tudással rendelkeznek, így a viszonylag magas mutató indokolt. Összesítve elmondható, hogy a közalkalmazottak rendszeres és nem rendszeres személyi juttatására rendelkezésre álló fedezet magas színvonalú és elégséges személyi állomány alkalmazását biztosította kielégítő jövedelmi szinten.)

A külső személyi juttatások a tervezett 5 milliós nagyságrendben valósultak meg. Ezek azok a kifizetések, amelyek a szolgáltatások nyújtásához szükséges nem számlaképes külső közreműködők költségeit fedezik.

A munkaadót terhelő járulékok értelemszerűen ugyanabban az ütemben növekedtek, mint a személyi kiadások. Ennek megfelelően módosult az eredeti terv 22 milliósról 27 millióra, amelyből végül is 1 millióval kisebb nagyságrend realizálódott.

8. A dologi kiadások alakulása

A készletbeszerzések körében az eredeti 2 és fél milliós tervet plusz 2 millióval kellett év közben módosítani, és a felhasználás a közel 4,5 milliós mértékben meg is történt. E körben két tétel milliós nagyságrendű, az irodaszer és nyomtatványé, aminek költségei az eredeti tervhez képest közel másfélszereződtek, valamint az üzemanyagé, ahol tartottuk az

eredeti tervet. Mindkét nagyságrendet indokolja intézményi feladataink jellege, részint a hivatalos működés, részint pedig a területi ellátást szolgáló gépkocsipark léte. Az irodaszer és nyomtatvány költségeinek emelkedése összefügg az elvégzett feladatok mennyiségének tervhez képesti jelentős többletmennyiségével. A többlet területi munkavégzés költségei nem ezen a helyen emelkedtek a gépkocsik kapacitásának határai miatt.

A legjelentősebb költségvetési változásainkat a vásárolt szolgáltatások költségeinél könyveltük el. Az eredeti 30 milliós terv év közben 73 milliós nagyságrendűre módosult, a tényleges felhasználás pedig 69 millió Ft körüli. Meghatározó nagyságrendet képviselnek mindig is a telefonköltségek, amelyek terén a módosított tervszámokon belül tartottuk a realizálást, ugyanez mondható el a 16 millió Ft-os bérleti díj-kötelezettségünkről, amelyet a nem saját ingatlanban való működés indokol.

A karbantartási és fenntartási költségek együttesen közel a kétszeresükre módosultak, amit az magyaráz, hogy többletbevételeink terhére több belső felújítási munkát végeztünk el székhelyépületünkben. A legnagyobb változást az eredményezte, hogy a vásárolt szakmai szolgáltatások eredeti 9 milliós terve közel 50 millióra változott, amit az magyaráz, hogy a jelentős többletfeladat-vállalás meghatározó költségei a szolgáltatás teljesítésébe bevont külső vállalkozók számára kerültek kifizetésre. A legkiugróbb a tanfolyami szolgáltatások összesen 28 milliós felhasználása volt.

A különféle egyéb dologi és folyó kiadások keretében két meghatározó tételként az ÁFA, valamint a belföldi kiküldetés szerepel. Az ÁFA közel 25 %-os megemelkedése az eredeti tervhez képest nyilván a beszerzések volumenének előzőekben részletezett volumenéből ered. A kiküldetési költségek duplázódását pedig a többlet területi munkavégzés indokolta, a korábban írtak szerint a saját gépkocsipark vagy nem győzte egyidejű kapacitással a teljesítést, vagy egyéb ésszerűségi ok indokolta ezt a formát.

Összességében elmondható, hogy a 2004-es források bőségesen biztosították a megfelelő tárgyi feltételek megteremtését a színvonalas feladatteljesítéshez.

9. A felhalmozási kiadások alakulása

2004 során erre a célra ÁFA-val együtt számított 5 milliós nagyságrendet tudtunk fordítani. Ez az összeg mintegy feleződött a közoktatási eszközfejlesztés keretében zajló ügyviteli és számítástechnikai eszközbeszerzés fedezetére, illetve egy – még 2003 utolsó napjaiban megkezdett, de már 2004 legelső napjaiban kiegyenlített – gépjárműbeszerzés fedezetére (utóbbi keretében 10 évesnél idősebb, túlhasznált gépkocsink cseréjére került sor).

10. A vagyoni helyzet alakulása

Összességében a vagyonunk több mint 2 millió Ft-tal gyarapodott, ami pozitív tekintetben a felhalmozások eredménye, negatív tekintetben pedig a meglévő ingóságok értelemszerű amortizációjának eredője.

11. Az előző évi pénzmaradvány felhasználása

Az előző évi pénzmaradványból működésre közel 8 millió Ft-ot, felhalmozási célra 2,7 millió Ft-ot fordítottunk.

A működési költségből jutalmazásra, azaz keresetjavításra 2,2 millió Ft-ot, illetve annak megfelelő járulékot használtunk föl, 2,7 millió Ft-ot, valamint annak megfelelő járulékot pedig külső megbízások költségeire fordítottunk. Több mint 2 millió Ft-ot szolgáltatások vásárlására költöttünk kifelé teljesítendő szakmai ellátásunk alvállalkozói felé.

A felhalmozási tételből 2 és fél millió tette ki a gépjárműcsere fedezetét, 200 ezer Ft pedig a számítógép-hálózat korszerűsítésének fedezetét

12. A tárgyévi pénzmaradvány alakulása

Záró pénzkészletünk meghaladta a 6 millió Ft-ot, amit az aktív átfutó elszámolások egyenlege további 2 millió Ft-tal megnövel. Így a tárgyévi helyesbített pénzmaradványunk meghaladja a 8 millió Ft-ot. Ez egészül ki a 2004 során kiutatlan 1587 ezer Ft-os intézményi támogatás összegével. Azaz a teljes költségvetési pénzmaradványunk megközelíti a 10 millió Ft-ot. Ennek nagyságrendje megközelítőleg egybevág az előző évi ténnyel, a kisebb csökkenés a kintlevőségek csökkenéséből, illetve az alulfinanszírozás kisebb mértékéből adódik.

Szekszárd, 2005. február 22.

Dr. Say István
Igazgató

Tolna Megyei Önkormányzat Turisztikai Iroda

2004. évi szöveges beszámoló

A Turisztikai Iroda gazdálkodásának jellemzője, hogy a kiadások jelentős része az év első felében realizálódik. Ez azzal indokolható, hogy a nagy belföldi turisztikai kiállítások, szakmai vásárok minden évben tavasszal (február utolsó hetétől április végéig) kerülnek megrendezésre, amelyeken irodánk önálló kiállítóként részt vesz. A kiállításokon mindig a legfrissebb kiadványokkal mutatjuk be az érdeklődőknek Tolna megye turisztikai értékeit. Ezek elkészítésének költségei szintén az első félévben jelentkeznek.

Kiadványainkat a legtöbb esetben pályázati támogatás segítségével tudjuk megvalósítani, ezek a támogatások azonban utólagos finanszírozásúak, az elszámolástól a támogatási összeg megérkezéséig több hónap telik el.

2004. évben kettő pályázattal számoltunk el, amelyek támogatási összege az év harmadik negyedévében megérkezett. A Gazdasági és Közlekedési Minisztériumhoz benyújtott pályázatunk támogatási összege 975e Ft, melynek segítségével megyei szálláskatalógust készítettünk.

A Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériuma pályázati felhívására „Történelmi utak Tolna megyében” című pályázatunk 2 millió Ft támogatásban részesült.

Kettő pályázatunk részesült támogatásban 2004-ben a Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériumánál, melynek támogatási összege összesen 2,6 millió Ft. Mindkét pályázat 75%-os támogatottságú, segítségükkel kiadványokat készítettünk 2005-ben.

Bevételek alakulása

Működési sajátosságaink következtében a kiadásaink jelentős része az év első felében realizálódnak, míg a bevételek az év második felében folynak be.

Az iroda 2004. évi tervezett bevétele pályázati támogatásokból 2, 975 millió Ft volt. Ez az összeg 962 ezer Ft-tal növekedett egy korábbi évekről áthúzódó pályázati összeg beérkezésének köszönhetően.

Működési kiadások alakulása

A feladatok ellátásához szükséges működési kiadások a vártak megfelelően alakultak az év során.

Személyi kiadások alakulása

Az illetmények és az azokhoz kapcsolódó járulékok a tervek szerint teljesültek. Az intézmény engedélyezett létszáma 5 fő, 2004-ben az átlagos statisztikai állományi létszám 4 fő volt. Önkéntes nyugdíjpénztári támogatásban 1 fő kivételével minden dolgozó részesül. Étkezési hozzájárulásként az iroda valamennyi kollégája az étkezési jegy támogatást veszi igénybe.

Dologi kiadások

Szakmai kiadásaink jelentős része az év első felében realizálódott, ami a pályázatok megvalósításához, valamint a kiállításokon való részvételekhez kapcsolódik.

Az intézmény folyamatos működésének feltételei biztosítottak voltak egész évben.

Jelentős mértékű eltérés nem volt az eredetileg tervezett és a módosított előirányzat között.

A közüzemi díjak, az árváltozások elhanyagolható mértékű kiadásnövekedést eredményeztek.

Felhalmozási kiadások

Megtakarításainknak és a nem várt pályázati támogatási összeg megérkezésének köszönhetően számítógépeinket korszerűsíteni tudtuk és az iroda személygépkocsiját is lecserélhettük.

Szekszárd, 2005. február 23.

Dr. Péter Jánosné
mb.igazgató