TK/150/00605-1/2020.

2019. évi költségvetési beszámoló szöveges indoklása

MÁTÉSZALKAI
TANKERÜLETI
KÖZPONT

Mátészalka, 2020. április 24.

Mátészalkai Tankerületi Központ 01

Pesti Béla László
Tankerületi Igazgató

Tartalomjegyzék

Általános indoklás	1
Az intézmény feladatkörének, 2019. évi tevékenységének ismertetése	1
Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása	13
Részletes indoklás	19
A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása	19
Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése	20
Az intézményi bevételek alakulása	30
A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása	33
Az Európai Uniós forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása	35
Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása	39
Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek, alapítványok	39
A követelések és kötelezettségek állományának alakulása	39
A letéti számla pénzforgalma	40
A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma	40
Befizetési kötelezettségek éves teljesítése	40

Az intézmény feladatkörének, 2019. évi tevékenységének ismertetése: tényszerű áttekintés az intézmény 2019. évi működéséről, szakmai tevékenységéről, az év során teljesült feladatokról (feladatok és amennyiben kapcsolódik hozzá feladatmutatók):

A Mátészalkai Tankerületi Központ 53 köznevelési intézmény fenntartását és működtetését látja el a székhely mellett 14 tagintézményben és 23 telephelyen.

A 65 településen működő köznevelési intézmények általános iskolai nevelést-oktatást folytatnak 1-8. évfolyamon, 8 településen csak 1-4. évfolyamon oktatják a gyerekeket helyben, a kis osztálylétszámok miatt összevont osztályokban. Jelenleg 21 intézményben nemzetiségi nevelés-oktatás is folyik – magyar nyelvű roma/cigány nemzetiségi oktatásban, nyelvoktató nemzetiségi nevelés-oktatás keretében romani nyelvoktatásban, vagy német nemzetiségi nyelvoktatásban részesülnek a tanulók.

A tankerületi központban egy alapfokú művészeti iskola és négy összetett iskola működik, amelyekben az általános iskolai nevelés-oktatás mellett alapfokú művészeti oktatás is történik.

Gimnáziumi képzés két intézményben folyik a Mátészalkai Esze Tamás Gimnáziumban négy évfolyamon és a Fehérgyarmati Deák Ferenc Gimnáziumban négy, öt és nyolc évfolyamon. Utóbbi kollégiumi feladatot is ellát.

A Nyírbátori Éltes Mátyás Általános Iskola, Szakiskola, Készségfejlesztő Iskola és Kollégium a sajátos nevelési igényű tanulók gyógypedagógiai nevelését-oktatását látja el, általános iskola alsó-felső tagozatán, szakiskolai nevelés-oktatás mellett, a Köznevelési Hídprogramon belül (HÍD I), illetve a fejlesztő nevelés-oktatás ellátása is feladata, az intézményben tanuló gyermekek számára kollégiumi ellátást is biztosít.

2019. október 1-i statisztika alapján a tankerületi központ fenntartásában lévő köznevelési intézmények tanulóinak természetes létszáma 10631 fő volt.

A HH és a HHH tanulók száma magas, 4171 fő HHH-s, 1894 HH-s, 6058 gyermek részesül rendszeres gyermekvédelmi támogatásban. A bejáró tanulók száma 2600 fő.

Művészeti oktatásban 2230 fő részesül, a kollégiumi ellátás 145 fő részére biztosított.

a) ***az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékossági intézkedések okai, a kötelezettségvállalások megtételére és költségvetési maradványok felhasználására vonatkozó szabályok változásának hatásai***

A Tankerületi Központ fenntartásában lévő köznevelési intézmények közül 2019. szeptember 01. napjával a Kántorjánosi Móra Ferenc Általános Iskola esetében került sor fenntartóváltásra miniszteri döntés értelmében, melynek eredményeként ez az intézmény a Kántorjánosi Református Egyházközösség fenntartásba került.

2019. évre áthúzódó, 2018. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány összegek a kötelezettségvállalásokkal összhangban kerültek felhasználásra 2019. június 30. napjáig.

2019. évet érintő kötelezettségvállalással terhel maradvány 670984810 Ft, illetve kötelezettségvállalással nem terhelt 26344724 Ft.

A kötelezettségvállalással terhelt maradványból 503585915 Ft Európai Uniós forrásból finanszírozott programok pénzmaradványa, hazai finanszírozási projektek pénzmaradványa 30773114 Ft. A 2018. évi áthúzódó EU-s programok pénzmaradványa 136625781 Ft. Ezen összegek a projektek megvalósítása során az ütemezésnek megfelelően kerültek felhasználásra.

A költségvetési maradványok felhasználására vonatkozó szabályok változása eredményezte a kötelezettségvállalással nem terhelt maradványunkat, mely összeg befizetésre kerül a Központi Maradványelszámolási Alap keretszámlája javára.

b) ***a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alapbér kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 324/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet szerinti, 2019. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak a Tankerületi Központ gazdálkodására gyakorolt hatásáról;***

A Mátészalkai Tankerület Központ 2019. évi költségvetésében meghatározott állományi összlétszáma 1924 fő.

Kötelező legkisebb megállapított alapbérben (minimálbér) 85 fő részesült, összesen 10285000 Ft összegben, melynek járulék vonzata 1912075 Ft volt. A garantált bérminimumot 451 fő kapott 71935500 Ft összegben, járulékai 13373277 Ft tettek ki. Ebből eredő többlet bérigény fedezete a fenntartó által biztosítva lett, így likviditási nehézséget nem jelentett e bérelemek valamint járulékvonzatuk kifizetése.

c) ***az Ávr. 172/A. § (2) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tény adatok eltéréséből adódó, ágazatok által küldött 2019. évi értesítés alapján befizetendő, illetve a 2019. évi költségvetést terhelő éves bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről;***

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 172/A §-a alapján a bevételeink és kiadásaink várható alakulásáról évente hat alkalommal adatot szolgáltattunk a Magyar Államkincstár adatszolgáltató rendszerében. Tankerületünket érintően bírság 2019.évben 5540 Ft összegben került megállapításra.

d) ***vállalkozási tevékenység***

NÉ

e) ***vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és rövid ismertetése, annak hatása***

NÉ

f) ***értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről***

NÉ

g) *a Tankerületi Központ gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyisége és összetétele, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működése, eredményessége*

NÉ

h) *a dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásai, a kölcsönben részesítettek száma (szövegesen, valamint az 2. számú melléklet kitöltésével is)*

NÉ

i) *a Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása*

NÉ

j) *a kincstári finanszírozás továbbfejlesztése, az előirányzat gazdálkodási rendszer, a kincstári információ-szolgáltatás (pl.: KIRA) tapasztalatai*

A Tankerületi Központ vonatkozásában a kincstári rendszer alapvetően jól szolgálja bérszámfejtési, finanszírozási, valamint előirányzat gazdálkodási rendszerét.

A kincstári információ-szolgáltatás megfelelő.

k) *az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezetőváltás és annak hatása*
(szövegesen, valamint a 4. sz. melléklet kitöltésével is).

NÉ

l) létszámadatok alakulása, abban bekövetkezett változások okai, szervezetre gyakorolt hatása

A Mátészalkai Tankerületi Központ nyitólétszáma 2019. évben 1924 fő, amelyből 1802 fő közalkalmazotti, 30 fő kormánytisztviselői, 136 fő közfoglalkoztatási jogviszonyban állt és 1 fő munka törvénykönyve által volt foglalkoztatva. A záró létszám 1969 fő, amelyből 1802 fő közalkalmazotti, 30 fő kormánytisztviselői, 136 fő közfoglalkoztatási jogviszonyban állt és 1 fő munka törvénykönyve által volt foglalkoztatva. A fluktuáció a következőképp alakult a Mátészalkai Tankerületi Központ illetékességi területéhez tartozó intézményekben havonkénti kimutatásban:

- **2019. január hónapban 14 közalkalmazotti és 2 kormánytisztviselői jogviszony szűnt meg.**

5 közös megegyezéssel, 2 próbaidő alatt, azonnali hatállyal, 5 nyugdíjazás miatt, 2 pedig áthelyezéssel szűnt meg.

Az 5 nyugdíjazásból 3 felmentéssel-felmentési idővel a nők korkedvezményes nyugdíjának igénybevételével, 2 felmentéssel-felmentési idővel az öregségi nyugdíjkorhatár betöltése miatt.

A Bárdos Lajos Általános és Alapfokú Művészeti Iskolában 1 fő, a Bornemissza Géza Általános Iskolában 1 fő, a Képes Géza Általános Iskolában 2 fő, a Makovecz Imre Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskolában 1 fő, a Nyírbátori Éltes Mátyás Általános Iskola, Szakiskola, Készségfejlesztő Iskola és Kollégiumban 1 fő, a Nyírcsaholyi Benedek Elek Általános Iskolában 2 fő, a Nyírcsászári-Bátorliget-Terem-Nyírderzsi Általános Iskolában 1 fő, a Nyírgelsei Kölcsey Ferenc Általános Iskolában, 1 fő, a Piricsei Eötvös József Általános Iskolában 1 fő, a Tyukodi Általános Iskolában 2 fő, és a Vajai Molnár Mátyás Általános Iskolában 1 fő jogviszonya szűnt meg.

A megszűnt jogviszonyú dolgozók életkorát tekintve 4 fő 30-40 év közötti, 2 fő 40-50 év közötti, 4 fő 50-60 év közötti, további 4 fő pedig 60 év feletti dolgozó.

Január hónapban 8 új közalkalmazotti jogviszony került létesítésre.

- **2019. február hónapban 4 közalkalmazotti jogviszony szűnt meg.**

1 közös megegyezéssel, 1 lemondással, 2 felmentéssel-felmentési idővel az öregségi nyugdíjkorhatár betöltése miatt.

A Maróthy János Általános Iskolában 1 fő, a Mátészalkai Esze Tamás Gimnáziumban 12 fő, a Mérk-Vállaj Német Nemzetiségi Általános Iskolában 1 fő, a Nyírcsaholyi Benedek Elek Általános Iskolában 1 fő jogviszonya szűnt meg.

A megszűnt jogviszonyú dolgozók életkorát tekintve 20-30 év közötti 1 fő, 50-60 év közötti 2 fő, 2 fő 60 év feletti.

Február hónapban 17 új közalkalmazotti jogviszony létesült.

- **2019. március hónapban 9 közalkalmazotti és 1 kormánytisztviselői jogviszony szűnt meg.**

5 közös megegyezéssel, 1 felmentéssel-felmentési idővel a nők korkedvezményes nyugdíjának igénybevételével, 1 határozott idő lejárta miatt, 1 lemondással, 1 pedig a törvény erejénél fogva.

A Dancs Lajos Ének-zenei Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskolában 1 fő, az Encsencs Penészlek Nyírvasvári Általános Iskolában 1 fő, a Győrteleki Fekete István Általános Iskolában 1 fő, a Makovecz Imre Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskolában 2 fő, a Maróthy János Általános Iskolában 1 fő, a Nyírpilisi Általános Iskolában 1 fő, az Ópályi Jókai Mór Általános Iskolában 1 fő és a Nyírbélteki Szent László Általános Iskolában 1 fő jogviszonya szűnt meg.

A megszűnt jogviszonyú dolgozók életkorát tekintve 3 fő 20-30 év közötti, 3 fő 30 - 40 év közötti, további 3 fő pedig 60 év feletti dolgozó.

Március hónapban 10 új közalkalmazotti és **1 új** kormánytisztviselői jogviszony létesült.

- **2019. április hónapban 5 közalkalmazotti és 1 kormánytisztviselői jogviszony szűnt meg.**

1 közös megegyezéssel, 1 rendkívüli felmentéssel, 2 felmentéssel-felmentési idővel a nők korkedvezményes nyugdíjának igénybevételével, 1 áthelyezéssel.

A Dr. Jósa István Általános Iskolában 1 fő, Fehérgyarmati Deák Ferenc Gimnázium és Kollégiumban 1 fő, Nyírbátori Éltes Mátyás Általános Iskola, Szakiskola, Készségfejlesztő Iskola és Kollégiumban 1 fő, Nyírbátori Magyar-Angol Kéttannyelvű Általános Iskolában 1 fő, illetve a Mérk-Vállaj Német Nemzetiségi Általános Iskolában 1 fő jogviszonya került megszüntetésre.

A megszűnt jogviszonyú dolgozók életkorát tekintve 40-50 év közötti 1 fő, 50-60 év közötti 2 fő, 2 fő 60 év feletti.

Április hónapban 4 fő új közalkalmazott és 2 új kormánytisztviselő került alkalmazásra.

- **2019. május hónapban 5 közalkalmazotti és 1 kormánytisztviselői jogviszony szűnt meg.**

2 közös megegyezéssel, 3 felmentéssel-felmentési idővel a nők korkedvezményes nyugdíjának igénybevételével.

A Győrteleki Fekete István Általános Iskolában 1 fő, a Szamosszegi Általános Iskolában 1 fő, a Nyírbátori Magyar-Angol Kéttannyelvű Általános Iskolában 1 fő, Fehérgyarmati Deák Ferenc Gimnázium és Kollégiumban 1 fő, illetve a Szatmárcsekei Kölcsey Ferenc Általános Iskolában 1 fő közalkalmazott jogviszonya szűnt meg.

A megszűnt jogviszonyú dolgozók életkorát tekintve 20-30 év közötti 1 fő, 50-60 év közötti 2 fő, 2 fő 60 év feletti.

Május hónapban 3 új közalkalmazotti jogviszony került létesítésre.

- **2019. június hónapban 2 közalkalmazotti és 2 kormánytisztviselői jogviszony szűnt meg.**

1 áthelyezéssel, 1 pedig a dolgozó elhalálozása miatt.

Mindkét jogviszony a Nyírbátori Éltes Mátyás Általános Iskola, Szakiskola, Készségfejlesztő Iskola és Kollégiumban szűnt meg.

A megszűnt jogviszonyú dolgozók életkorát tekintve 2 fő 60 év feletti.

Június hónapban 3 új közalkalmazotti jogviszony került létesítésre.

- **2019. július hónapban 3 közalkalmazotti jogviszony szűnt meg.**

A 3 fő jogviszonya határozott idő lejárta miatt szűnt meg.

A Dr. Jósa István Általános Iskolában 1 fő, a Kántorjánosi Móra Ferenc Általános Iskolában 2 fő jogviszonya szűnt meg.

A megszűnt jogviszonyú dolgozók életkorát tekintve 30-40 év között 2 fő, 1 fő 60 év feletti.

Július hónapban 2 új közalkalmazotti és 1 új kormánytisztviselői jogviszony került létesítésre.

- **2019. augusztus hónapban 56 közalkalmazotti jogviszony szűnt meg.**

44 közös megegyezéssel, 3 nyugdíjazás miatt, 7 áthelyezéssel, 1 határozott idő lejárta miatt, 1 rendkívüli felmentéssel.

Az 3 nyugdíjazásból 2 felmentéssel-felmentési idővel a nők korkedvezményes nyugdíjának igénybevételével, 2 felmentéssel- felmentési idővel az öregségi nyugdíjkorhatár betöltése miatt.

A Bárdos Lajos Általános és Alapfokú Művészeti Iskolában 2 fő, a Bornemisssza Géza Általános Iskolában 1 fő, a Csengersimai Kölcsey Ferenc Általános Iskolában 1 fő, a Dr. Antall József Általános Iskolában 1 fő, a Fehérgyarmati Deák Ferenc Gimnázium

és Kollégiumban 1 fő, a Kántorjánosi Móra Ferenc Általános Iskolában 23 fő, a Kocsordi Jókai Mór Általános Iskolában 2 fő, a Makovecz Imre Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskolában 2 fő, a Mátészalkai Esze Tamás Gimnáziumban 1 fő, a Németh Lili Általános Iskolában 1 fő, a Nyírbátori Éltes Mátyás Általános Iskola, Szakiskola, Készségfejlesztő Iskola és Kollégiumban 2 fő, a Nyírbátori Magyar-Angol Kéttannyelvű Általános Iskolában 2 fő, a Nyírbélteki Szent László Általános Iskolában 3 fő, a Nyírcsaholyi Benedek Elek Általános Iskolában 4 fő, a Nyírmeggyesi Arany János Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskolában 1 fő, a Nyírpilisi Általános Iskolában 2 fő, a Piricsei Eötvös József Általános Iskolában 1 fő, a Porcsalmai Kiss Áron Általános Iskolában 1 fő, a Tiszakóródi Hunyadi Mátyás Általános Iskolában 1 fő, a Vajai Molnár Mátyás Általános Iskolában 3 fő, illetve a Vántus István Általános Iskolában 1 fő jogviszonya szűnt meg.

A megszűnt jogviszonyú dolgozók életkorát tekintve 20-30 év között 3 fő, 30-40 év közötti 9 fő, 40-50 közötti 9 fő, 7 fő 50-60 közötti, 6 fő 60 év feletti.

Augusztus hónapban 29 új közalkalmazotti és 1 új kormánytisztviselői jogviszony került létesítésre.

- **2019. szeptember hónapban 7 közalkalmazotti jogviszony szűnt meg.**

4 közös megegyezéssel, 1 próbaidő alatti azonnali hatályú felmondással (munkavállaló részéről), 2 nyugdíjazás miatt.

Az 2 nyugdíjazásból 1 felmentéssel-felmentési idővel a nők korkedvezményes nyugdíjának igénybevételével, 1 felmentéssel- felmentési idővel az öregségi nyugdíjkorhatár betöltése miatt.

A Nyírbátori Éltes Mátyás Általános Iskola, Szakiskola, Készségfejlesztő Iskola és Kollégiumban 2 fő, a Nyírcsászári-Bátorliget-Terem-Nyírderzsi Általános Iskolában 1 fő, a Jármi-Papos-Őr Általános Iskolában 1 fő, a Nyírmihálydi Petőfi Sándor Általános Iskolában 1 fő, a Nyírbélteki Szent László Általános Iskolában 1 fő, Makovecz Imre Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskolában 1 fő jogviszonya szűnt meg.

A megszűnt jogviszonyú dolgozók életkorát tekintve 20-30 év között 1 fő, 30-40 év közötti 3 fő, 2 fő 50-60 közötti, 1 fő 60 év feletti.

Szeptember hónapban 65 új közalkalmazotti jogviszony került létesítésre.

- **2019. október hónapban 7 közalkalmazotti jogviszony szűnt meg.**

1 közös megegyezéssel, 2 próbaidő alatti azonnali hatályú felmondással (munkavállaló részéről), 1 nyugdíjazás miatt (felmentéssel-felmentési idővel), 3 lemondással.

A Hodászi Kölcsey Ferenc Általános Iskolában 1 fő, a Fábiánházi Általános Iskolában 1 fő, a Dancs Lajos Ének-zenei Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskolában 1 fő, az Encsencs Penészlek Nyírvasvári Általános Iskolában 1 fő, a Porcsalmai Kiss Áron Általános Iskolában 1 fő, Kisari Kölcsey Ferenc Körzeti Általános Iskolában 1 fő, a Szatmárcsekei Kölcsey Ferenc Általános Iskolában 1 fő jogviszonya szűnt meg.

A megszűnt jogviszonyú dolgozók életkorát tekintve 20-30 év között 1 fő. 30-40 év közötti, 1 fő, 2 fő 40-50 közötti, 1 fő 50-60 közötti, 2 fő 60 év feletti.

Október hónapban 19 új közalkalmazotti és 1 új kormánytisztviselői jogviszony került létesítésre.

- **2019. november hónapban 10 közalkalmazotti és 1 kormánytisztviselői jogviszony szűnt meg.**

3 közös megegyezéssel, 4 próbaidő alatti azonnali hatályú felmondással (munkavállaló részéről), 1 nyugdíjazás miatt (felmentéssel-felmentési, idővel), 2 rendkívüli felmentéssel.

A Nyírbátori Éltes Mátyás Általános Iskola, Szakiskola, Készségfejlesztő Iskola és Kollégiumban 1 fő, a Nyírbátori Magyar-Angol Kéttannyelvű Általános Iskolában 2 fő, a Dr. Jósa István Általános Iskolában 1 fő, az Encsencs Penészlek Nyírvasvári Általános Iskolában 1 fő, a Piricsei Eötvös József Általános Iskolában 1 fő, a Nyírpilisi Általános

Iskolában 1 fő, a Németh Lili Általános Iskolában 2 fő, a Dr. Antall József Általános Iskolában 1 fő jogviszonya szűnt meg.

A megszűnt jogviszonyú dolgozók életkorát tekintve 20-30 év között 1 fő, 30-40 év közötti 1 fő, 3 fő 40-50 közötti, 2 fő 50-60 közötti, 3 fő 60 év feletti.

November hónapban 3 új közalkalmazotti jogviszony került létesítésre.

- **2019. december hónapban 24 közalkalmazotti jogviszony szűnt meg.**

2 közös megegyezéssel, 20 nyugdíjazás miatt, 2 határozott idő lejárta miatt.

Az 20 nyugdíjazásból 18 felmentéssel-felmentési idővel a nők korkedvezményes nyugdíjának igénybevételével, 2 felmentéssel- felmentési idővel az öregségi nyugdíjkorhatár betöltése miatt.

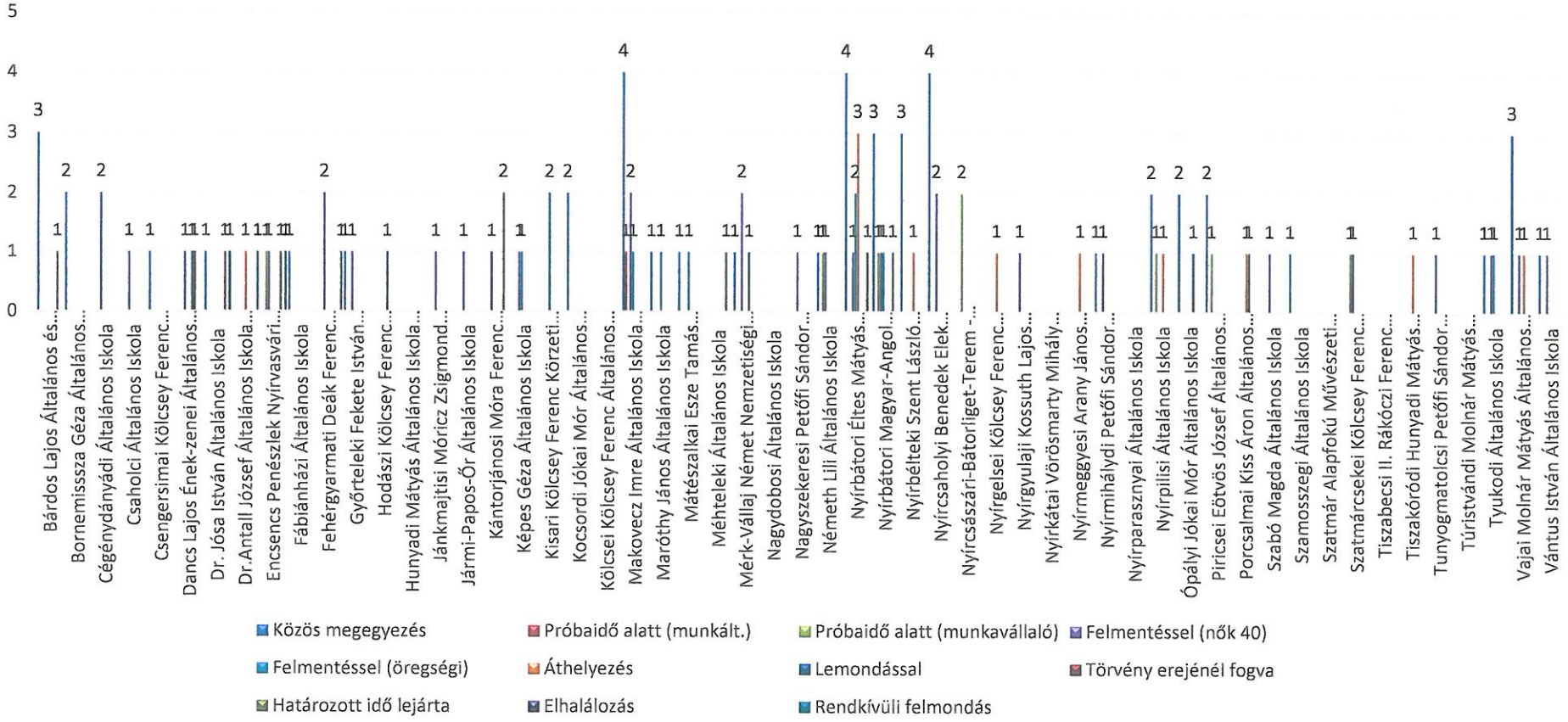
A Nyírbátori Éltes Mátyás Általános Iskola, Szakiskola, Készségfejlesztő Iskola és Kollégiumban 2 fő, a Mérk-Vállaj Német Nemzetiségi Általános Iskolában 2 fő, a Dancs Lajos Ének-zenei Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola 1 fő, a Vántus István Általános Iskolában 1 fő, a Nyírmihálydi Petőfi Sándor Általános Iskolában 1 fő, az Encsencs Penészlek Nyírvasvári Általános Iskolában 1 fő, a Vajai Molnár Mátyás Általános Iskolában 1 fő, a Tunyogmatolcsi Petőfi Sándor Általános Iskolában 1 fő, a Cégénydányádi Általános Iskolában 2 fő, a Jánkmajtisi Móricz Zsigmond Általános Iskolában 1 fő, a Tyukodi Általános Iskolában 1 fő, a Makovecz Imre Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskolában 3 fő, az Ópályi Jókai Mór Általános Iskolában 1 fő, a Bárdos Lajos Általános és Alapfokú Művészeti Iskolában 1 fő, Kisari Kölcsey Ferenc Körzeti Általános Iskolában 1 fő, a Szabó Magda Általános Iskolában 1 fő, a Nagyszekeresi Petőfi Sándor Általános Iskolában 1 fő, a Csaholci Általános Iskolában 1 fő, illetve a Méhteleki Általános Iskolában 1 fő jogviszonya szűnt meg.

A megszűnt jogviszonyú dolgozók életkorát tekintve 20-30 év között 1 fő, 30-40 év közötti 1 fő, 1 fő 40-50 közötti, 7 fő 50-60 közötti,15 fő 60 év feletti.

December hónapban 7 új közalkalmazotti jogviszony került létesítésre.

2019. évben a Mátészalkai Tankerületi Központban 124 közalkalmazotti jogviszony szűnt meg, és 170 új közalkalmazotti jogviszony jött létre.

2019. ÉVBEN MEGSZŰNT DOLOGOZÓK SZÁMA INTÉZMÉNY SZERINT ÉS A MEGSZŰNÉS MÓDJA SZERINT



2.) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása

a) azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelyek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre;

NÉ

b) a Tankerületi Központ által ellátott többletfeladatok bemutatása;

NÉ

*c) az év során **átadott és átvett feladatok** és az ezekhez kapcsolódó létszám és előirányzat mozgások bemutatása:*

Tankerületünk fenntartásába tartozó intézmények közül TK/150-00652-4/2019 iktatószámú döntés értelmében 2019. év szeptember 01. napjával fenntartó váltás miatt a Kántorjánosi Református Egyház Község részére átadásra került a Kántorjánosi Móra Ferenc Általános Iskola. Az intézmény dolgozói létszáma 23 fő valamint tanulói létszáma 166 fő volt.

Az átadás-átvételből adódóan a személyi juttatások (K1) előirányzata 28598174 Ft, munkaadókat terhelő járulékok (K2) előirányzata 5004680 Ft, a dologi kiadások (K3) előirányzata 5946660 Ft összegekkel csökkentette a 2019. évi költségvetés összegét.

d) a Tankerületi Központ működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.

A tankerületünkhöz tartozó intézményeink működtetése 2019. évben rendeltetésszerűen, a feladatok ellátása zökkenőmentesen, jogszabályoknak megfelelően történt.

A Tankerületi Központunk 53 székhely, 14 tagintézmény és 23 telephely szerinti köznevelési intézménnyel rendelkezik. Az üzemeltetési és működtetési feladatok ellátása a köznevelési intézményekben biztosított.

Az előző évben jelentős költségráfordítás történt az intézményi épületek állapotának megóvására, illetve azok fejlesztésére (pályázati és saját erőforrás).

2019-ben tovább folytatódott a még elavultnak számító épületek, épületrészek szintre hozása, illetve az azokban keletkezett károk helyreállítása. Ezen folyamat végén elmondható, hogy közel azonos színvonalú körülmények között történik az oktatás az egyes intézményekben.

A Mátészalkai Tankerületi Központ feladat ellátási körébe tartozó köznevelési intézmények közül, a 2019. 06. 27-én és 2019. 08. 02-án történt viharkárok kapcsán több intézmény szenvedett kárt kisebb-nagyobb mértékben. A káresemények bekövetkezését követően a közvetlen kárelhárításban kiemelkedő segítséget nyújtott a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Mátészalkai Katasztrófavédelmi Kirendeltsége. A kárelhárítások felmérését követően a biztosítói ügyintézés is elindult, valamint elkezdődött a károk helyreállítása, mely minden esetben megtörtént.

Az alábbi táblázat tartalmazza a legfontosabb adatokat.

Viharkár (1 millió alatti)	kárérték
Ópályi Jókai Mór Általános Iskola	143 600 Ft
Hodászi Kölcsey Ferenc Általános Iskola	177 500 Ft
Nyírbátori Éltes Mátyás Általános Iskola és Speciális Szakiskola Móra Ferenc Tagintézmény	152 500 Ft
Cégénydányádi Általános Iskola	255 900 Ft
Dancs Lajos Ének-zenei Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola.	189 500 Ft
Nyírcsászári-Bátorliget-Terem-Nyírderzsi Általános Iskola Nyírcsászári székhely	51 600 Ft
Fábiánházi Általános Iskola	268 840 Ft

Viharkárok (1 millió fölötti)		kárérték
Nagydobosi Általános Iskola	kivitelezés	14 986 000 Ft
	tető ráépítés	13 271 500 Ft
Nyírmeggyesi Arany János Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola	anyagbeszerzés	12 700 000 Ft
	kivitelezés	12 700 000 Ft
Kocsordi Jókai Mór Általános Iskola	kivitelezés	14 249 400 Ft
Makovecz Imre Általános Iskola és Alapfokú	anyagbeszerzés	14 997 843 Ft

Művészeti Iskola Csenger	kivitelezés	14 988 946 Ft
Tunyogmatolcsi Petőfi Sándor Általános Iskola	kivitelezés	13 309 600 Ft
Encsencs-Penészlek-Nyírvasvári Általános Iskola, Penészleki Tagintézmény	kivitelezés	11 534 740 Ft
Encsencs-Penészlek-Nyírvasvári Általános Iskola, Nyírvasvári telephely	kivitelezés	9 989 999 Ft

ÁNTSZ

Az Állami Népegészségügyi és Tisztiorvosi Szolgálat helyi szervei rendszeres, folyamatos ellenőrzéseket valósítottak meg a Mátészalkai Tankerületi Központ feladat ellátási körébe tartozó köznevelési intézményekben. Számos esetben több éve (évtizede) ismert hiányosságok megszüntetésére szólítottak fel, a normál működés során keletkező hiányosságok elhárításán túl. Számos esetben tettünk észrevételt ezzel kapcsolatban, azonban azt figyelmen kívül hagyva a hiányosságok elhárításának költsége minden esetben tankerületünket terhelte.

2019	ÁNTSZ
Összesen	95 175 950 Ft

Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatóság

Az Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatóság helyi szervei rendszeres, folyamatos ellenőrzéseket valósítottak meg a Mátészalkai Tankerületi Központ feladat ellátási körébe tartozó köznevelési intézményekben. A jelzett hibák, hiányosságok megszüntetése, elhárítása minden esetben megtörtént.

2019	Katasztrófavédelem
Összesen	21 902 879 Ft

Karbantartás, felújítás

A Mátészalkai Tankerületi Központ feladat ellátási körébe tartozó köznevelési intézményekben folyamatosan biztosított az üzemszerű működéshez szükséges napi- vagy időszakos karbantartási feladatok ellátása. A tervezetten megvalósuló (pl. nyári karbantartások, festések, stb.) feladatokon túlmenően az eseti (pl. fűtés szezonban meghibásodó kazánok, fűtési rendszerek, vagy kisebb-nagyobb elektromos rendszer hibák elhárítása, stb.) javítási munkálatok biztosítása is megoldott.

A 2019-es évben megvalósított nyári szünetre tervezett festési munkálatokat az alábbi táblázat tartalmazza, a beruházás keretében 11.360 m^2 falfelület festése (a szükséges javító munkálatokkal egyetemben) történt meg.

Nyári karbantartó festés 2019.

Érintett intézmény	FT bruttó
Encsencs-Penészlek-Nyírvasvári Általános Iskola	7 080 000 Ft
Encsencs-Penészlek-Nyírvasvári Általános Iskola Penészleki Tagintézménye	3 400 000 Ft
Dr. Jósa István Általános Iskola	4 250 000 Ft
Nyírcsászári-Bátorliget-Terem-Nyírderzsi Általános Iskola Bátorligeti Telephelye	4 460 000 Ft
Nyírcsászári-Bátorliget-Terem-Nyírderzsi Általános Iskola	5 620 000 Ft
Nyírgyulaji Kossuth Lajos Általános Iskola	6 950 000 Ft
Piricsei Eötvös József Általános Iskola	4 279 900 Ft
Fehérgyarmati Bárdos Lajos Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola	4 000 000 Ft
Kölcsei Kölcsey Ferenc Általános Iskola	1 240 000 Ft
Tiszakóródi Hunyadi Mátyás Általános Iskola	450 000 Ft
Jánkmajtisi Móricz Zsigmond Általános Iskola Csegöldi Tagintézménye	550 000 Ft
Fehérgyarmati Bárdos Lajos Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Penyigei Tagintézménye	2 500 000 Ft
Hodászi Kölcsey Ferenc Általános Iskola	3 400 000 Ft
Nyírbátori Éltes Általános Iskola és Speciális Szakiskola Móra Ferenc Tagintézménye	3 600 000 Ft
Nyírmeggyesi Arany János Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola	6 000 000 Ft

A tanuszoda 2018. június 15-e óta nem üzemel a légkezelő rendszer üzemhibájából eredően.

Tankerületi Központunk 16 darab hivatali gépjárművet üzemeltet a tanulók szállítása, illetve hivatali ügyintézés céljából. Kategóriájukat tekintve 9 darab autóbusz és 7 darab személyautóból áll. Kapacitásukat tekintve maximálisan kihasználtak, mivel iskoláink tanulói folyamatosan részt vesznek különböző tanulmányi és egyéb versenyeken az intézmények pedagógiai programjának megfelelően. Három autóbusz EFOP-4.1.2 pályázat keretében került beszerzésre az év végén.

II. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

1) A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása, részletezve azon tételeket, melyek az előző évi tényadatokhoz, az eredeti, illetve módosított előirányzathoz képest jelentősen változtak (**nem a %-os eltérést kell bemutatni, hanem azt, hogy mi valósult meg az előirányzatból**).

A személyi juttatások előirányzata (K1) rovaton az eredeti előirányzathoz képest 334648645 Ft-tal került módosításra. Az előirányzat fedezetet nyújtott a Tankerületi Központ kormánytisztviselői, közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott munkavállalói illetményének kifizetésére, valamint a közfoglalkoztatás keretében alkalmazottak bérköltségére. Itt kerültek elszámolásra a tankerületünk által elnyert pályázatok keretében többletfeladatok ellátásából adódó bérköltségek is.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) előirányzatának eredeti összege 164301639 Ft-al került emelésre, a bérelemek növekedése valamint a rehabilitációs hozzájárulási adó megfizetése miatt.

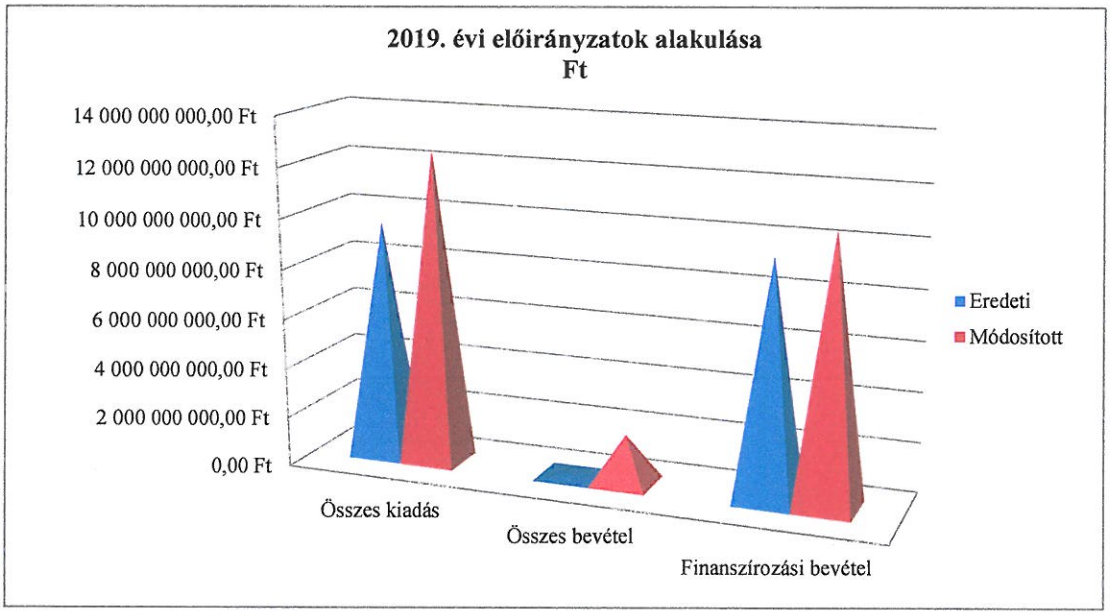
A dologi kiadások (K3) eredeti előirányzata 774988841 Ft összeggel került módosításra, mely az EU projektek, a június havi viharkárok valamint az Erzsébet tábor megvalósítására nyújtott fedezetett. Ezen összeg tartalmazza a 2018. évi költségvetési maradvány 231004934 Ft értékét is, mely összeg az intézmények működési költségeire, azok karbantartására, valamint a projektek megvalósításával kapcsolatos dologi kiadásokra biztosítottak fedezetet.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai (K4) eredeti előirányzatának összege –67915325 Ft-tal módosult, mely átvezetésre került a dologi kiadások (K3) előirányzatra abból adódóan, hogy a tankönyvek beszerzése a dologi kiadások terhére valósult meg.

A beruházási kiadások (K6) az eredeti előirányzathoz viszonyítottan 511098457 Ft-tal módosult, a folyamatban lévő projektek valamint a megtervezett beszerzések zavartalan lebonyolítása érdekében.

Felújítások (K7) eredeti előirányzata tankerületünknek nem volt, ezért 1274052608 Ft összegben került módosításra a folyó projektek kapcsán az ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök felújításának céljából, az elnyert támogatások terhére.

1. ábra 2019. évi előirányzatok alakulása



A fenti diagram szemlélteti az eredeti valamint a módosított előirányzatok alakulását.

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

a) kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának (növekedés, csökkenés) bemutatása a 3a. számú melléklet szerint, valamint annak szöveges - rövid, lényegre törő – indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások);

A tankerület kiadási előirányzatok módosítása (K1-K7 rovaton) kormányzati hatáskörben 329699904 Ft értékben került végrehajtásra, ugyan ezen összeggel módosításra került az irányítószervi működési támogatás (B8 rovat) is.

A módosítás egy része a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és garantált bérminimum emelésével kapcsolatos többlet kifizetés támogatásából származik. Tankerületünk alkalmazásában 2019. évben 85 fő volt foglalkoztatva minimálbér terhére, melynek többlet bér-és járulék költsége az évfolyamán 12197075 Ft volt. A garantált bérminimum kertében foglalkoztatott munkavállalók száma 451 fő. Ezen munkavállalók bértömegének többletköltsége 71935500 Ft kiadást eredményezett, míg járulékvonzata 13373277 Ft volt.

A módosítás másik része a bérkompenzáció és annak járulék kifizetésére nyújtott fedezetet 6110039 Ft összegben.

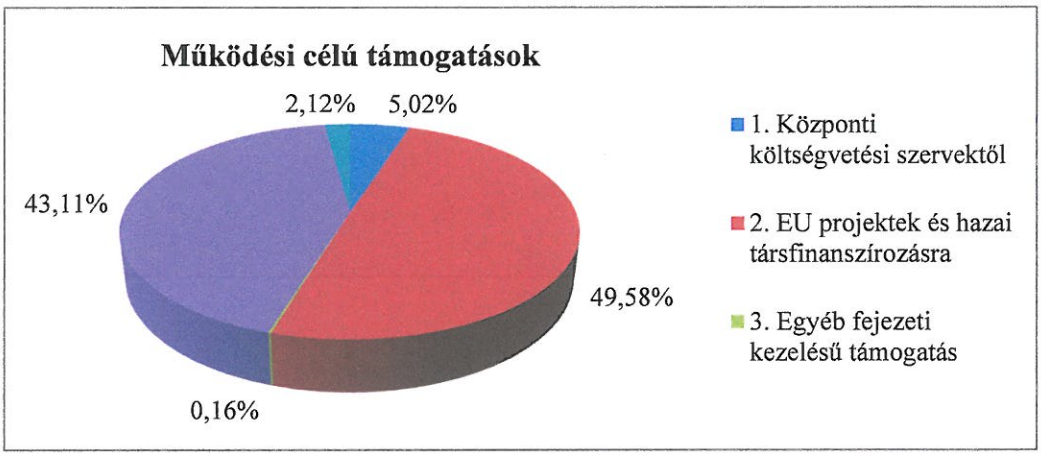
Az intézményi hatáskör keretében előirányzat módosítást hajtottunk végre az alábbiaknak megfelelően:

- Közfoglalkoztatás keretében 2019. év során átlagosan havonta 136 fő munkavállalót alkalmaztunk. A program támogatási szerződésének megfelelően 165781959 Ft összegű támogatásban részesültünk, melyből bér- és járulék jogcímen 155359223 Ft, a program megvalósításához szükséges kis értékű eszközök beszerzésére 10422736 Ft-ot használtunk fel a támogatásnak megfelelően.
- Több intézményünk a területileg illetékes helyi önkormányzattól összesen 10603500 Ft támogatásban részesült, ezek felhasználása és elszámolása a megállapodásoknak megfelelően történt (gyermektáboroztatás, METALOBOX típusú rövid ajtós öltözőszekrények, tanulói bérlet, illetve pedagógusok szabadidő tevékenység költségeinek fedezetére szolgált).
- Tankerületünknél többletbevétel 2019. évben 67987859 Ft keletkezett, mely teljes egészében az intézményeink dologi kiadásaira került felhasználásra. Az intézmények részére szükséges karbantartási anyagok beszerzésének fedezetét valamint a karbantartási
  és egyéb szolgáltatás díját biztosította. Fűtési rendszer (kazánok, radiátorok) cseréje, javítása valósult meg.

- EFOP-4.1.2-17-2017 pályázat keretében négy intézmény vesz részt. Az elnyert támogatás 2018. évi maradvány összege 528488146 Ft volt, 2019. évben folyósított összege 1469082767 Ft, melyek az ütemezésnek megfelelően kerülnek felhasználásra. 2019. évet érintő maradvány összege 462685808 Ft mely összeg 2020. évben került véglegesen felhasználásra, a támogatási szerződésnek megfelelően.
- EFOP-4.1.3-17-2017 pályázat 2018. október 31. napjával zárult le. Az érintett intézményeknél épületek felújítása, korszerűsítése valamint eszközök beszerzése valósult meg. 2019. évben tankerületünk részére ezen pályázatot érintő 294621 Ft összeg került felhalmozási kiadás keretein belül kiutalásra, a benyújtott és jóváhagyott záró beszámoló alapján.
- EFOP - 3 konstrukciókban megjelent felhívásokra 26 db támogatott projekttel rendelkezik tankerületünk. A megvalósításba közel 50 db iskolánk került bevonásra, közel 4000 diák közvetlen érintettségével. A projektek elsősorban készség- és kompetenciafejlesztésre irányulnak, valamint biztosítják az ezek megvalósításához szükséges eszközfejlesztést és tevékenységek megvalósítását. Határon túli partner iskolai együttműködést támogat 21 db projekt, 2 db digitális kompetenciafejlesztést, 1 darab egyéni fejlesztést és mentorálást, 1 db kiemelten természettudományos és matematika témakörök fejlesztését, 1 db nonformális és informális tanulási módszerek megvalósítását támogatja. A projektek megvalósításának időtartama 18 és 36 hó közötti. Mindezen projektekre 2018. évben 687845802 Ft-ot kaptunk, melyből 340655452 Ft-ot használtunk fel, ebből adódóan 2019. évben a maradvány értéke 175243101 Ft volt. Az év folyamán e projektek megvalósítása érdekében 38617320 Ft került leutalásra működési költségek fedezetéül.
- EFOP 1. pályázat keretében tankerületünk 2019. évben 3108196 Ft támogatásban részesült, mely 1120030 Ft összegben került felhasználásra, a fennmaradt összeg 1988166 Ft 2020. évben került felhasználásra az ütemezésnek megfelelően.
- ERASMUS + projekt három intézmény esetében valósul meg 86952 EUR értékben. A maradvány értéke 2019. év végén 16300135 Ft az MNB Zrt. valuta középárfolyamának (330,30Ft/EUR) megfelelően Nyírbátori Éltes Mátyás Általános Iskola, Szakiskola, Készségfejlesztő Iskolát érintő projekt megvalósítása céljából 2019. évben 31960 EUR került kiutalásra. Az Esze Tamás Gimnázium

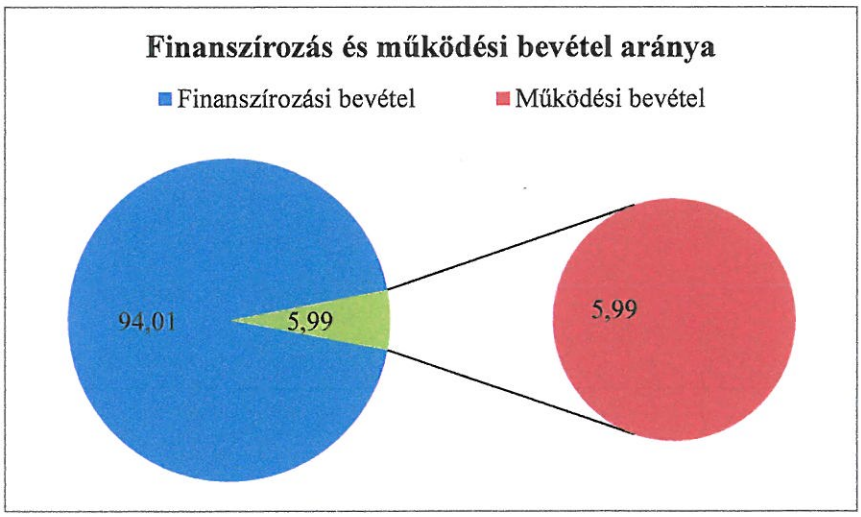
vonatkozásában a pályázat megvalósulása 2018. évben kezdődött és több évet érint. Megvalósítása folyamatosan történt az év folyamán. Ennek köszönhetően több diák és kísérő tanáraik tettek szert hasonló intézményekkel történő kapcsolatok kiépítésére különböző országokban. A Képes Géza Általános Iskola részére 2019. évben az össztámogatás 80%-a, azaz 14940,80 EUR összegben került leutalásra.

2. ábra: Működési célú támogatások megoszlása



A fenti ábra tükrözi az év folyamán folyósított jelentős mértékű támogatási összegeket.

2. ábra: Összbevétel megoszlása



Az éves összbevétel 22,63 %-a a működési célú bevétel, mely magában foglalja a saját bevételeket, illetve működési célú átvett pénzeszközöket.

b) konkrét, meghatározott feladatokra a Kormánytól, a tárcától, illetve más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, és ezek kapcsán adódó esetleges maradványok nagysága és okai (kiemelten a **rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalék, a Központi Maradványelszámolási Alap** az **Országvédelmi Alap,** a **központi költségvetés céltartalékai,** illetve a **Beruházás Előkészítési Alap** terhére kormányhatározatokkal nyújtott támogatásokra);

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma 25217-4/2019/KTF számú döntése alapján az SAP rendszer kialakításának fedezetére 8890000 Ft egyszeri pótelőirányzatot biztosított tankerületünknek. A 6834/2019/KTF iktatószámú levele alapján hangszercsere programmal összefüggő kiadások fedezetére 25330800 Ft-ot nyújtott.

Egyszeri jelleggel pótelőirányzatot a PM/5694/2/2019. intézkedése valamint a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 324/2018 (XII. 30.) Korm. rendelet alapján a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos 2019. évi többletkiadások fedezetére 103275362 Ft összeget állapított meg.

A Központi Maradványelszámolási Alapból a 1343/2019. (VI.11.) Korm. határozatnak megfelelően felhalmozási előirányzatunk 10000000 Ft értékben került felemelésre.

Tankerületi Központunk részére 2019. évben a Kormány PM/7056/2019. számú intézkedés, valamint a 275/2018. (XII. 21.) Korm. rendelet és az 1218/2019. (IV. 23.) Korm. határozatban foglaltak alapján egyszeri jelleggel többletforrást biztosított a munkavállalóink 2019. évi bérkompenzációjának fedezetére 7055964 Ft összegben. Támogatás elszámolása során 945925 Ft visszafizetési kötelezettségünk keletkezett, melynek visszautalása az év végén megtörtént.

A viharkárok enyhítésére az Emberi Erőforrások Minisztériuma 46928-3/2019/KTF iktatószámú levele alapján egyszeri előirányzat emelésről döntött 90000000 Ft értékben, ugyanakkor munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó fedezetére 80000000 Ft-ról.

c) az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők: **(szövegesen, valamint az 3b. számú melléklet kitöltésével)**

- ➢ személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, valamint a létszám alakulása (a bér és munkaügyi helyzet ismertetése, a személyi juttatások előirányzatának alakulása, a létszámváltozások, átlagilletmény változása, a végrehajtott létszámcsökkentéssel elért megtakarítás éves szintű hatása, a változások elemzése, értékelése);

A személyi juttatások (K1 rovat) az eredeti előirányzathoz mérten 334648645 Ft-tal került módosításra. Az előirányzat fedezetet nyújtott a Tankerületi Központunk kormánytisztviselői, közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott munkavállalói illetményének kifizetésére, valamint a közfoglalkoztatás keretében alkalmazottak bérköltségére. Itt kerültek elszámolásra a tankerületünk által elnyert pályázatok keretében többletfeladatok ellátásából adódó bérköltségek is. Intézményünk munkavállalóinak átlagos létszáma 1813 fő volt. Foglalkoztatottak személyi juttatásai 2019. évben 6865839890 Ft összeg teljesült, melynek fő összetevői az alábbiak:

- minimálbér terhére, kifizetett többlet bérköltsége az év folyamán 10285000 Ft volt, a járulék tekintetében 1912075 Ft kiadás jelentkezett.
- a garantált bérminimum keretében foglalkoztatott munkavállalók száma 451 fő. Ezen munkavállalók bértömegének többletköltsége 71935500 Ft kiadást eredményezett, míg járulék vonzata 13373277 Ft.
- a bérkompenzáció és járulékainak kifizetése 80 főt érintett Ft összegben.
- A készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra rovaton 196680872 Ft összeg került kifizetésre. Ez az összeg 2018. évhez viszonyítottan enyhe csökkenést mutat. Nagyon sok intézményünk pedagógus hiánnyal küzd, a feladatokat szükséges ellátni, ezért a pedagógusok túlóra keretén belül oldják meg az ellátandó feladatokat.
- A jubileumi jutalom rovaton 2018. évben 216272053 Ft került kifizetésre, ezzel szemben 2019. év folyamán 131796739 Ft illette meg a jubiláló dolgozókat.

- Béren kívüli juttatás költségsoron 4628629 Ft került elszámolásra a 30 fő kormánytisztviselő tekintetében az év során felmerült változások figyelembevételével.
- Munkába járás költségtérítés havonta átlagosan 414 fő munkavállalót érint 29168124 Ft összegben.
- Kiküldetés jogcímen 1711 fő munkavállaló 13576407 Ft-ban részesült.

Intézményünknél a dolgozói létszám az alábbiak szerint alakult az év folyamán:

- kormánytisztviselők száma 30 fő;
- közalkalmazottak száma 1802 fő, ebből 1328 fő pedagógus, nevelő-oktató munkát közvetlenül segítők száma 125 fő, technikai dolgozók száma 350 fő;
- közfoglalkoztatottak átlagos létszáma 136 fő.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) előirányzatának eredeti összege 164301639 Ft-tal módosult a bérköltségek változásának következményeként.

- dologi kiadások alakulása (kiemelve a jelentősebb tételt képviselő kiadási jogcímeket, feltüntetve a takarékossági intézkedéseket is);

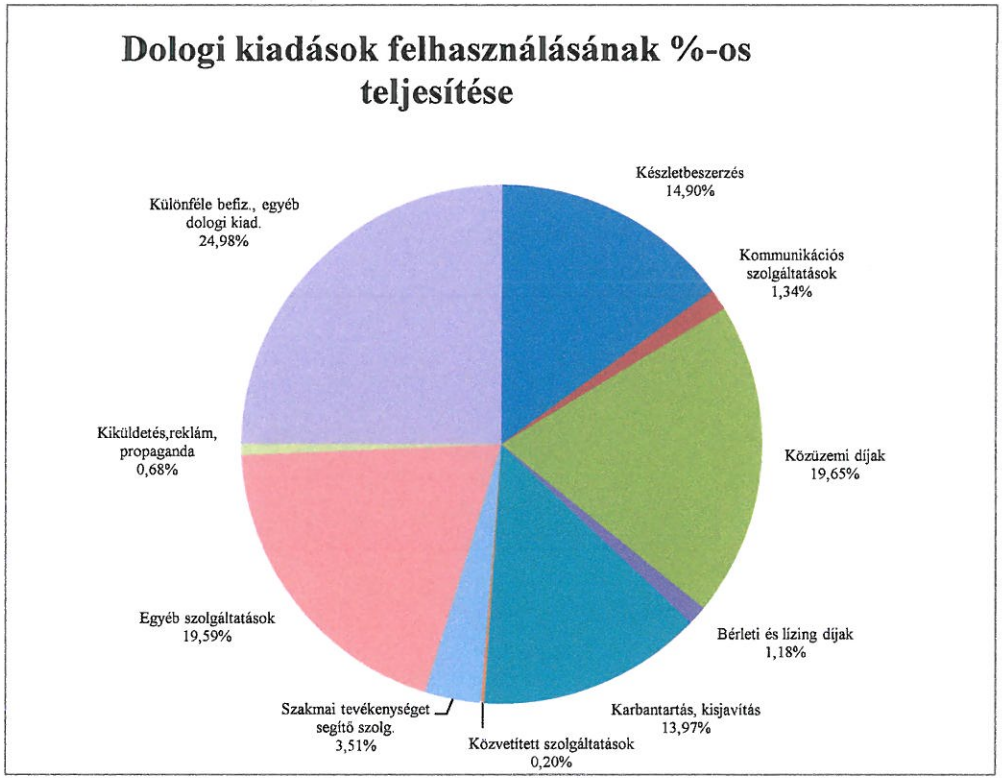
A dologi kiadások a tankerület 2019. évi teljesített költségvetési összkiadásainak 18,07 %-át teszi ki. Gazdálkodásunkat a takarékosság jellemezte, annak érdekében, hogy a rendelkezésre álló anyagi forrásokat minél hatékonyabban és megfontoltabban használjuk fel.

A működés során felmerülő dologi kiadások egy részét a közüzemi számlák kifizetése 423651956 Ft összegben teszi ki. Az előző évhez viszonyítva ezek a kiadások mintegy 22%-os növekedést mutatnak, ami az infláció és a piaci ár növekedésének a következménye..

A szakmai és üzemeltetési anyag beszerzése szintén jelentős mértékű a működtetés során, melyből kiemelésre kerültek az alábbi tételek:

- Az ingyenes tankönyv beszerzése tankerületünknél 111428791 Ft összegből valósult meg.
- Erzsébet tábor megvalósítása során intézményeink sportszer, kreatív és készségfejlesztő csomagok, kézműves eszközök, játékok beszerzését valósították meg 11794455 Ft értékben.
- EFOP pályázatok keretében szintén kézműves csomagok, készségfejlesztő eszközök kerültek megvásárlásra 9511235 Ft összegben.
- Erzsébet tábor keretében üzemeltetési anyagok (sportszer, póló, egyéb anyag) 7098808 Ft értékben kerültek beszerzésre.
- Üzemanyag jogcímen az évben 13887923 Ft lett felhasználva, mely biztosította a saját gépparkunk működését az intézményeink igényeinek megfelelően.
- A megfelelő működéshez szükséges tisztítószer beszerzése 43598880 Ft értékben valósult meg az év folyamán.
- Az EFOP projektek terhére dokumentációs költség került elszámolásra 8280106 Ft összegben.
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások igénybevételének díja az év során 75723346 Ft volt.
- Az egyéb szolgáltatások (posta szolgáltatások díja, kéményseprés, érintésvédelem, biztosítások díja, szállítási szolgáltatás, bankszámlák vezetéséhez kapcsolódó díjak, fénymásoláshoz kapcsolódó üzemeltetési díjak, stb.) igénybevétele során 2019. évben 422364069 Ft kiadásunk keletkezett.

4. ábra: dologi kiadások megoszlása %-ban



A dologi kiadások százalékos megoszlását a 4. árba mutatja be.

- ellátottak pénzbeli juttatásai

Ezen a jogcímen teljesített kiadások összege 7347731 Ft, mely a kedvezményes tanulói bérletek kiadását fedezi.

- egyéb működési/felhalmozási célú kiadások (kiemelve és értékelve az államháztartáson belüli és kívüli kiadásokat jogcímenként);

A Magyar Államkincstár Maradványelszámolási Alap részére befizetésre került 27780663 Ft, mely a 2018. évi beszámoló alapján kimutatott szabad maradvány, illetve a szociális hozzájárulási adó megtakarítás összege.

Intézményünk vonatkozásában elszámolásra került a 275/2018. (XII. 21.) Korm. rendelet szerinti kompenzáció, melynek eredményeképpen 945925 Ft visszafizetési

kötelezettségünk keletkezett, mely visszautalásra került az EMMI Fejezeti előirányzat-felhasználási keret elosztási számlájára.

2018. év november havi előrejelzés adatszolgáltatásunkban a tény és a prognózis adatok közötti jelentős mértékű eltérések miatt - az Ávr. 172/A. § (2) és (3) bekezdése alapján -, befizetési kötelezettség szankcionálásra került 55403 Ft összegben, melyet a Kincstár Előrejelzés befizetési kötelezettség számlára 2019. márciusában teljesítettünk.

- beruházási és felújítási kiadások (be kell mutatni az eredeti előirányzathoz viszonyítva a változás okait, a megvalósított és folyamatban lévő beruházási, felújítási munkákat, illetve azok forrásait):

A tankerület beruházási előirányzata módosításra került 511098457 Ft-tal. A változás az elnyert pályázatok keretében megvalósuló beruházásoknak köszönhető:

Informatikai eszköz beszerzés

- EFOP-3.2.3. projektek terhére nyolc iskolában digitális tantermi eszközbeszerzésre került sor 61105517 Ft összegben.
- EFOP-4.1.2 projektek terhére három intézménynek beszerzésre került három darab IVECO típusú autóbusz összességében 211635340 Ft-ban.

Egyéb tárgyi eszköz beszerzés 238787369 Ft, melynek fedezetét pályázati források biztosították. Mint például hangszer csereprogram keretében 23453596 Ft összegben szereztünk be hangszereket következők szerint:

- a négy pianíno 4800000 Ft összegben négy művészeti iskola részére,
- négy művészeti iskolánk részére összesen 27 darab elektromos zongora 11340000 Ft összegben
- a négy művészeti iskola elavult hangszerei cseréje történt meg 7313700 Ft értékben.

Eredeti előirányzat 2019 évre a felújítások (K7 rovaton) nem került meghatározásra. A módosított előirányzat összege 1053725510 Ft.

Kiemelendő elsősorban a 2019. évben megvalósított EFOP-4.1.2 projektek terhére történő négy intézmény felújítása, korszerűsítése, bővítése 1051803806 Ft összegben.

Hangszercsere program terhére felújításra kerültek négy művészeti intézmény elavult hangszerei 1877200 Ft értékben.

- PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása, a PPP kiváltások hatása.

  NÉ

3.) Az intézményi bevételek alakulása:

a) intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása, az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése; a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították

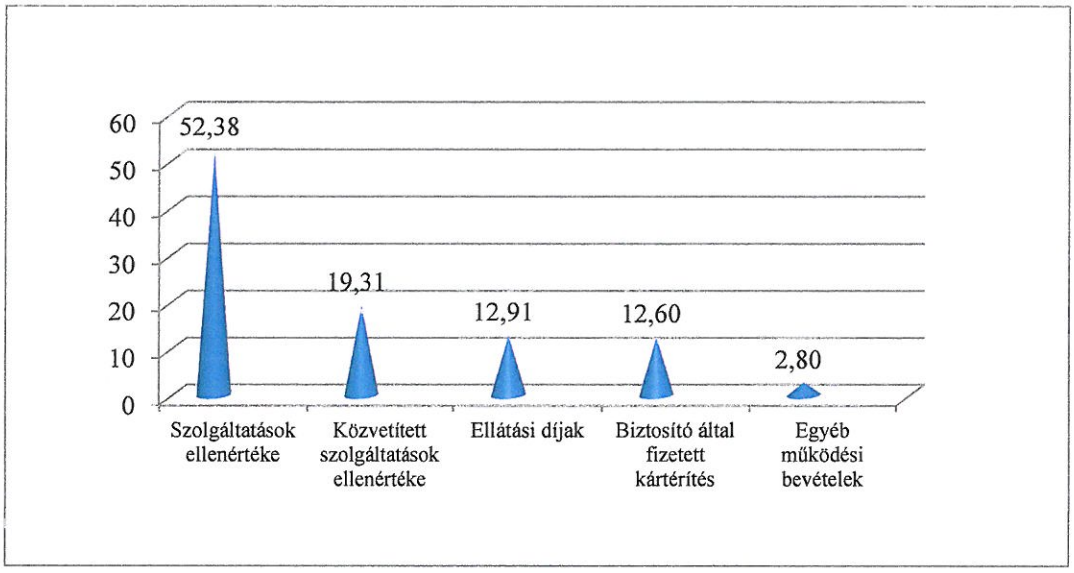
A bevételek alakulása Tankerületi Központ vonatkozásában az év folyamán az alábbiak szerint alakult:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1 rovaton) megtervezett előirányzat nem volt, a módosított előirányzat 438155203 Ft. Ezen összeg fő összetevői az elnyert hazai és EU pályázatok 217246803 Ft, közfoglalkoztatási program 188910319 Ft, működési célú támogatás átvétele önkormányzattól 9303500 Ft, központi költségvetési szervektől 22000000 Ft, fejezeti kezelési előirányzatoktól 694581 Ft.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2 rovaton) eredeti előirányzat szintén nem került megtervezésre, de az elnyert EU pályázatoknak megfelelően 1295156101 Ft összegben lett módosítva illetve teljesítve.

Működési bevétel (B4 jogcím) eredi előirányzathoz viszonyítottan 67957856 Ft-tal módosult, a többletbevétel teljesítésének megfelelően. Ezen bevétel jelentős része a szolgáltatások nyújtásából (terembérlet, közüzemi díjak továbbszámlázása, térítési díjak) adódik.

5. ábra 2019. évi működési bevételek alakulása



Intézményi saját bevételünk teljesített adatainak közel 50%-a szolgáltatás nyújtásából (jelentős része Erzsébet tábor) származik, a többi eleme közel azonos mértékben teljesült.

Működési célú átvett pénzeszközök (B6 rovat) módosításra került három intézmény tekintetében, ERASMUS+ pályázat keretében TEMPUS Közalapítványtól elnyert támogatásnak megfelelően 42083258 Ft-tal.

A Hungarofest Nonprofit Kft támogató által tankerületünk a nemzeti összetartozás napjának megszervezése és lebonyolítása céljából öt intézmény vonatkozásában 1381650 Ft támogatásban részesült.

b) bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya;

Tankerületünk nyilvántartása szerint behajthatatlan követelésünk nincs. A lejárt követeléseink rendezésének érdekében a partnerek részére fizetési felszólítások illetve év végi egyenlegközlő levelek kerültek megküldésre, továbbá folyamatos egyezetések történnek a kintlévőségeink rendezésére. Ennek eredményeként a vevő partnereinkkel

szemben fennálló követelésünk folyamatosan csökken. 2019. év végén követelés állományunk 56588557 Ft összeg.

c) egyéb működési/felhalmozási célú bevételek (kiemelve és értékelve az államháztartáson belüli és kívüli tételeket)

➢ működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:

Tankerületi Központunk 2019. évben működési és felhalmozási célú 1733311304 Ft összegű támogatásban részesült:

- Közfoglalkoztatási program megvalósítására 188910319 Ft működési támogatásban részesültünk. Ezen összeg felhasználása munkabér valamint annak járulék költségére történt meg. Dologi kiadások biztosítására e program keretében 10422736 Ft-ban részesültünk, melyet kis értékű tárgyi eszközök beszerzésére fordítottunk a program hatékonyabb megvalósításának érdekében;
- Működési célú támogatások átvétele három önkormányzattól. Mátészalka Város Önkormányzatától 5000000 Ft összegű támogatásban részesültünk a Képes Géza Általános Iskola diákjainak táboroztatására, mely összeg felhasználásra és elszámolásra került. Nyírbátor Város Önkormányzatától 793500 Ft összegű támogatásokban részesültünk, ami biztosította az 1-8 évfolyamon tanuló nyírbátori állandó lakóhellyel rendelkező tanulók iskolába járási költségeinek fedezetét. Az Ópályi Község Önkormányzata 600000 Ft támogatást biztosított az Ópályi Jókai Mór Általános Iskola pedagógusai részére oktató-nevelő munkájuk elismeréseként szabadon történő felhasználás céljából.
- Felhalmozási célú támogatást a Nyírbátori Város Önkormányzata biztosított a Nyírbátori Magyar - Angol Kéttannyelvű Általános Iskola részére 176 db METALOBOX típusú rövidajtós öltöző szekrény beszerzése érdekében.

➢ működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök:

Működési/ felhalmozási célú átvett pénzeszköz összesen 42083258 Ft, melyből

- ERASMUS+ pályázat keretében a Tempus Közalapítványtól az év folyamán két intézmény részesült támogatásban 18593920 Ft összegben, melyből 16300135 Ft a következő években lesz pénzügyileg teljesítve a támogatási szerződéseknek megfelelően;
- 1256/2017 Korm. hat Nemzeti Összetartozás támogatás keretében öt iskolánk 1381650 Ft összegű támogatásban részesült;
- Honvédelmi Sportszövetség Honvédelmi Sport Nap megvalósítására harminckét intézményünket 16992000Ft összegben támogatta;
- INSCHOOL támogatás keretében Nyírbátori Magyar - Angol Kéttannyelvű Általános Iskola 4618588 Ft támogatásban részesült. 2019. év folyamán 4564795 Ft került kifizetésre a projekt megvalósítása során.
- TESCO pályázat keretében szintén a Nyírbátori Magyar - Angol Kéttannyelvű Általános Iskola részesült 400000 Ft összegben, melynek felhasználása 2020. május 31. napja. Folyó évben 57000 Ft lett felhasználva.
- REÁL osztálykassza által nyújtott támogatásban két intézmény részesült 97100 Ft értékben, mely az év során elköltésre került.

4.) A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

a) az **alaptevékenység** költségvetési maradványának alakulása, a 2018. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei és a feladatok bemutatása, a szabad költségvetési maradványok Ávr. 150. § (4) bekezdése, illetve a 2018. évi beszámolási időszak óta meghiúsult kötelezettségvállalások miatti szabad maradványok 152. § (2) bekezdése alapján a Központi Maradványelszámolási Alap javára történő befizetéseinek bemutatása;

2018. évi költségvetési maradvány összege 25389741 Ft volt, mely felhasználása a kötelezettségvállalásnak megfelelően megtörtént karbantartási kiadások fedezetére. A maradvány összegét teljes egészében 2019. június 30. napjáig felhasználtuk.

Meghiúsult kötelezettségvállalás miatt szabad maradvány nem keletkezett.

b) a 2019.évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása (feladat elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek stb.), különös tekintettel az Avr. 150.§ (1) bekezdésében előírt kötelezettségvállalással terhelt tételekre, feladatokra.

2019. év végi kötelezettségvállalással terhel maradvány 672985719 Ft, illetve kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány 24343815 Ft összeg.

A kötelezettségvállalással terhelt maradványból 503585915 Ft Európai Uniós forrásból finanszírozott programok pénzmaradvány, hazai finanszírozási projektek pénzmaradvány 30773114 Ft. 2018. évi áthúzódó EU-s programok pénzmaradványa 136625781 Ft. Ezen összegek a projektek megvalósítása során az ütemezésnek megfelelően kerülnek felhasználásra.

Határtalanul program keretében 9635600 Ft 2020. május 31. napjáig kerül felhasználásra a támogatási szerződésnek megfelelően.

INSCHOOL, ERASMUS+ és TESCO támogatás áthúzódó maradvány összege 16696928 Ft, melyek felhasználása rendeltetésszerűen a szerződésnek, költségvetési tervnek megfelelően történik meg.

A többletbevétel 5976900 Ft fedezetet nyújtott az intézmények karbantartási anyagok valamint karbantartási és egyéb szolgáltatás igénybevételére.

5.) Az Európai Uniós forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása

Résztvevő intézmény megnevezése	Projekt azonosítója	Projekt tárgya	Projekt időtartama	Teljes támogatás összege (forint)	Önerő mértéke (forint)	2019. évi felhasználás (forint)	Megjegyzés
Porcsalmai Kiss Áron Általános Iskola Csaholci Általános Iskola Fehérgyarmati Deák Ferenc Gimnázium és Kollégium Nyírgelsei Kölcsey Ferenc Általános Iskola	EFOP-3.2.3-17-2017-00002	„A JÖVŐ TUDÁSA. DIGITÁLIS FEJLESZTÉSEK A MÁTÉSZALKAI TANKERÜLETI KÖZPONTBAN"	36 hó	109 122 940	0	57 032 006 Ft	
Hodászi Kölcsey Ferenc Általános Iskola Mátészalkai Esze Tamás Gimnázium Nyírbélteki Szent László Általános Iskola Nyírgyulaji Kossuth Lajos Általános Iskola	EFOP-3.2.3-17-2017-00070	„ESZE-SEDJÜNK EGYÜTT DIGITÁLISAN"	36 hó	109 874 278	0	54 069 413 Ft	
Nyírparasznyai Általános Iskola Nyírcsaholyi Benedek Elek Általános Iskola Hodászi Kölcsey Ferenc Általános Iskola Kocsordi Jókai Mór Általános Iskola Mérk-Vállaj Német Nemzetiségi Általános Iskola Mérk-Vállaj Német Nemzetiségi Általános Iskola Vállaji Tagintézménye Nyírkátai Vörösmarty Mihály Általános Iskola Dr.Antall József Általános Iskola Pátyod Nagyszekeresi Petőfi Sándor Általános Iskola Encsencs-Penészlek-Nyírvasvári Általános Iskola, Nyírvasvári telephely	EFOP-3.2.5-17-2017-00005	MTMI centrikus pályaorientációs tevékenységek a Mátészalkai Tankerület egyes intézményeiben	24 hó	99 071 720	0	40 626 268 Ft	
Csaholci Általános Iskola	EFOP-3.1.8-17-2017-00109	„Együtt könnyebb!"	24 hó	13 801 801	0	7 941 333 Ft	
Nyírgyulaji Kossuth Lajos Általános Iskola	EFOP-3.1.8-17-2017-00094	Együtt, testvérként a Nyírgyulaji Iskolával	24 hó	19 999 600	0	4 061 451 Ft	
Dancs Lajos Ének-zenei Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola	EFOP-3.1.8-17-2017-00095	Együtt, testvérként a Nagyecsedi Dancs Iskolával	24 hó	19 991 936	0	4 199 451 Ft	
Kisari Kölcsey Ferenc Általános Iskola	EFOP-3.1.8-17-2017-00096	Együtt, testvérként a Kisari Iskolával	24 hó	19 993 109	0	10 425 549 Ft	
Piricsei Eötvös József Általános Iskola	EFOP-3.1.8-17-2017-00097	Együtt, testvérként a Piricsei Iskolával	24 hó	19 992 909	0	10 437 551 Ft	
Ópályi Jókai Mór Általános Iskola	EFOP-3.1.8-17-2017-00099	Együtt, testvérként a Ópályi Iskolával	24 hó	19 989 705	0	3 957 451 Ft	
Mérk-Vállaj Német Nemzetiségi Általános Iskola	EFOP-3.1.8-17-2017-00100	Együtt, testvérként a Mérki Iskolával	24 hó	19 990 658	0	4 155 451 Ft	
Jármi-Papos-Őr Általános Iskola Őri Bibó István Tagintézménye	EFOP-3.1.8-17-2017-00101	Együtt, testvérként az Őri Iskolával	24 hó	19 992 706	0	4 081 451 Ft	
Dr.Antall József Általános Iskola Pátyod	EFOP-3.1.8-17-2017-00102	Együtt, testvérként a Pátyodi Iskolával	24 hó	19 989 883	0	10 739 550 Ft	
Nyírmeggyesi Arany János Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola	EFOP-3.1.8-17-2017-00063	Együtt, testvérként a Nyírmeggyesi Iskolával	24 hó	19 992 184	0	4 013 451 Ft	

Kocsordi Jókai Mór Általános Iskola	EFOP-3.1.8-17-2017-00056	Együtt, testvérként a Kocsordi Iskolával	24 hó	19 999 199	0	4 227 451 Ft	
Tiszakóródi Hunyadi Mátyás Általános Iskola	EFOP-3.1.8-17-2017-00103	Együtt, testvérként a Tiszakóródi Iskolával	24 hó	19 990 715	0	10 443 550 Ft	
Nyírbélteki Szent László Általános Iskola	EFOP-3.1.8-17-2017-00105	Együtt, testvérként a Nyírbélteki Iskolával	24 hó	19 991 204	0	4 105 451 Ft	
Szatmárcsekei Kölcsey Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola	EFOP-3.1.8-17-2017-00106	Együtt, testvérként a Szatmárcsekei Iskolával	24 hó	19 988 713	0	1 179 548 Ft	
Hodászi Kölcsey Ferenc Általános Iskola	EFOP-3.1.8-17-2017-00107	Együtt, testvérként a Hodászi Iskolával	24 hó	19 989 807	0	4 129 451 Ft	
Makovecz Imre Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Csenger	EFOP-3.1.8-17-2017-00053	Együtt, testvérként a Csengeri Makovecz Iskolával	24 hó	19 997 389	0	10 465 549 Ft	
Kölcsei Kölcsey Ferenc Általános Iskola	EFOP-3.1.8-17-2017-00058	Együtt, testvérként a Kölcsei Iskolával	24 hó	19 998 267	0	10 365 548 Ft	
Fehérgyarmati Bárdos Lajos Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola	EFOP-3.1.8-17-2017-00054	Együtt, testvérként a Fehérgyarmati Bárdos Iskolával	24 hó	19 997 851	0	10 375 549 Ft	
Szabó Magda Általános Iskola	EFOP-3.1.8-17-2017-00045	Együtt, testvérként a Botpaládi Iskolával	24 hó	19 998 369	0	10 595 548 Ft	
Nagydobosi Általános Iskola	EFOP-3.1.8-17-2017-00061	Együtt, testvérként a Nagydobosi Iskolával	24 hó	19 990 569	0	4 097 451 Ft	
Cégénydányádi Általános Iskola	EFOP-3.1.8-17-2017-00108	Együtt, testvérként a Cégénydányádi Iskolával	24 hó	19 992 506	0	10 417 549 Ft	
Dr. Jósa István Általános Iskola	EFOP-1.3.9-17-2017-00007	Iskolaközpontú helyi együttműködések a Kislétai Dr. Jósa István Általános Iskolában	36 hó	29 991 056	0	3 724 932 Ft	
Vántus István Általános Iskola	EFOP-4.1.2-17-2017-00028	A Nyírbogáti Vántus István Általános Iskola infrastrukturális felújítása	30 hó	837390000	0	463 935 818 Ft	
Tiszabecsi II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola	EFOP-4.1.2-17-2017-00119	A Tiszabecsi II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola infrastrukturális fejlesztése	24 hó	339630310	0	272 627 884 Ft	
Makovecz Imre Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Csenger	EFOP-4.1.2-17-2017-00120	A Makovecz Imre Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola infrastrukturális fejlesztése	24 hó	470545833	0	306 196 736 Ft	
Csaholci Általános Iskola	EFOP-4.1.2-17-2017-00121	A Csaholci Általános Iskola infrastrukturális fejlesztése	24 hó	414845060	0	272 584 079 Ft	

Nagydobosi Általános Iskola Dancs Lajos Ének-zenei Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Encsencs-Penészlek-Nyírvasvári Általános Iskola ,Penészleki Tagintézmény Nyírbélteki Szent László Általános Iskola Nyírmihályi Petőfi Sándor Általános Iskola	EFOP-3.11.1-17-2017-00006	Szülő-Suli programok a Mátészalkai Tankerületi Központ intézményeiben	36 hó	78 543 999	0	12 988 150 Ft	
Dr. Antall József Általános Iskola Encsencs-Penészlek-Nyírvasvári Általános Iskola Penészleki Tagintézménye Cégénydányádi Általános Iskola Maróthy János Általános Iskola Szatmárcsekei Kölcsey Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Piricsei Eötvös József Általános Iskola Túristvándi Molnár Mátyás Általános Iskola Méhteleki Általános Iskola Makovecz Imre Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Jármi-Papos-Őr Általános Iskola Jármi-Papos-Őr Általános Iskola Őri Bibó István Tagintézménye Nyírgelsei Kölcsey Ferenc Általános Iskola Kisari Kölcsey Ferenc Általános Iskola Fehérgyarmati Bárdos Lajos Általános Iskola és AMI Penyigei Tagintézménye Csengersimai Kölcsey Ferenc Körzeti Általános Iskola Bornemisza Géza Általános Iskola Tiszakóródi Hunyadi Mátyás Általános Iskola Nyírcsaholyi Benedek Elek Általános Iskola Dr. Jósa István Általános Iskola Képes Géza Általános Iskola Hodászi Kölcsey Ferenc Általános Iskola Szabó Magda Általános Iskola Nyírmeggyesi Arany János Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Porcsalmai Kiss Áron Általános Iskola Szamosszegi Általános Iskola	EFOP-3.3.5-17-2017-00019	Korszerű pedagógiai módszerek kísérleti megvalósítása a Mátészalkai Tankerületben	18 hó	149 883 530	0	75 782 012 Ft	
Egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása							
Nyírparasznyai Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene1_438/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Nyírcsaholyi Benedek Elek Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene3_476/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Encsencs-Penészlek-Nyírvasvári Általános Iskola Nyírvasvári Tagintézménye	HS/KENE/15835279_kene4_477/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Szamosszegi Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene5_479/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Túristvándi Molnár Mátyás Általános Iskola (69 fő) és Körmöröi Tagintézménye (10 fő	HS/KENE/15835279_kene6_480/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Jármi-Papos-Őr Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene7_481/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	

Őri Bibó István Tagintézménye	HS/KENE/15835279_kene8_482/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Nagyszekeresi Petőfi Sándor Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene9_483/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Makovecz Imre Általános Iskola és AMI (Kossuth u.)	HS/KENE/15835279_kene10_484/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Makovecz Imre Általános Iskola és AMI Urai és Csengerújfalui Tagiskolája 18+35 fő	HS/KENE/15835279_kene11_485/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Kölcsei Kölcsey Ferenc Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene12_486/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Győrteleki Fekete István Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene13_487/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Fehérgyarmati Bárdos Lajos Általános Iskola és AMI Penyigei Tagintézménye	HS/KENE/15835279_kene14_489/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Maróthy János Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene15_490/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Nagydobosi Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene2_467/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Nyírbélteki Szent László Általános Iskola 208 fő	HS/KENE/15835279_kene16_495/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Nyírgelsei Kölcsey Ferenc Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene17_496/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Encsencs - Penészlek - Nyírvasvári Általános Iskola Penészleki Tagintézménye	HS/KENE/15835279_kene18_499/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Encsencs - Penészlek - Nyírvasvári Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene19_501/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Szabó Magda Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene20_502/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Makovecz Imre Általános Iskola és AMI (Ady Endre u.)	HS/KENE/15835279_kene21_503/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Makovecz Imre Általános Iskola és AMI Csengerújfalui és Urai Tagiskolája 35+18 fő	HS/KENE/15835279_kene22_504/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Jánkmajtisi Móricz Zsigmond Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene23_511/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Nyírbogáti Vántus István Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene24_512/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Porcsalmai Kiss Áron Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene25_513/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Mérk-Vállaj Német Nemzetiségi Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene26_514/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Tiszabecsi II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene27_515/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Hodászi Kölcsey Ferenc Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene28_516/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Szatmárcsekei Kölcsey Ferenc Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene29_518/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Csaholci Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene30_519/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Vajai Molnár Mátyás Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene31_520/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Nyírbátori Magyar-Angol Kéttannyelvű Általános Iskola	HS/KENE/15835279_kene32_521/2019	Honvédelmi Sportnap	3 hó	531 000	0	531 000	
Minden a tankerülethez tartozó iskola	1042/2019. (II. 18.) Korm. határozat	Lázár Ervin program	3 hó	42 141 591	0	37 701 005	
		Határtalanul				10 818 909	
		Erzsébet-tábor				71 932 421	

6.) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása

Az eszközök év végi záró állománya 15342313658 Ft volt. Az ingatlanok és kapcsolódó vagyonértékű jogok beruházásokból, felújításokból aktivált értéke 280212618 Ft, vagyonkezelésbe történő átvétel miatti 73862982 Ft. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek aktivált értéke előző évhez képest 293164583 Ft-tal növekedett. Beruházások és felújítások nem aktivált értéke 698204563 Ft.

7.) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek, alapítványok

NÉ

8.) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása

A követelések és kötelezettségek állomány alakulásának bemutatása (behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, az elszámolt értékvesztés, illetve a behajthatatlan követelésként kivezetett állomány nagysága, a tartozásállomány éves alakulásának indokai, a tartozásállomány rendezésére tett intézményi intézkedések, azok tartozásállomány alakulására gyakorolt hatása (pl. keret előrehozás, szerződések felülvizsgálata, szállító partnerekkel egyeztetés stb.).

Tankerületi Központunk vonatkozásában a követelések alakulása az év során folyamatos növekedő tendenciát mutat a nyilvántartott vevői számlák tekintetében. Ez a jelenség első sorban abból adódik, hogy romlott a fizetési morál partnereink tekintetében, a telefonos megkeresés, fizetési felszólítások illetve év végi egyenlegközlő levelek megküldésének ellenére.

Követelés állományunk 2019. évben 58106334 Ft melyből költségvetési évben esedékes követelés 56588557 Ft, mely összeg tartalmazza az Erzsébet Napközis Tábor végszámláját, 21961150 Ft-ot, költségvetési évet követően esedékes követelésünk 1517777 Ft.

A kötelezettségek állományának év végi alakulása 5807043 Ft volt. Ebből költségvetési évben esedékes kötelezettség 50078 Ft ami dologi kiadás. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek összege 5756965 Ft. Elmondható, hogy kötelezettségeink fizetési határidejüket tekintve harminc napon belül esedékesek.

9.) A letéti számla pénzforgalma

NÉ

10.) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma

NÉ

11.) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése

Rövid szöveges indoklás az év során történt maradvány befizetésekről, a Kormány, illetve a fejezet által elrendelt befizetési kötelezettségek teljesítéséről (pl. bérkompenzáció, prémiumévek, szociális hozzájárulási adóhoz kapcsolódó megtakarítás stb.) az áthúzódó teljesítések okairól, stb.

Évközben 2018. évet érintő kötelezettséggel nem terhelt maradvány 27780663 Ft összegben került befizetésre a Magyar Államkincstár Központi Maradványelszámolási Alap elnevezésű számlájára.

1. *számú melléklet*

Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről

Megnevezés	**Lakáskölcsönben részesítettek száma** (fő)	**Folyósított lakáskölcsön összege 2019. évben** (forint)
Intézmény megnevezése	0	0

Dátum: Mátészalka, 2020. április 24.

Mátészalkai Tankerületi Központ 02

P.H. .....

gazdasági vezető

2. sz. melléklet

Intézmények elérhetősége 2020.

Megnevezés	Intézmény neve, címe	Intézmény vezetője	Gazdasági vezető	Pénzügyi vezető	Számviteli vezető	Humán vezető	Egyéb kapcsolattartók
Név	**Mátészalkai Tankerületi Központ**	**Pesti Béla László**	**Tóth Éva**				
Titulus							
Telefon	06 44 795 214	06 44 795 218	06 44 795 205				
Cím	4700 Mátészalka, Kölcsey utca 10.	4700 Mátészalka, Kölcsey utca 10.	4700 Mátészalka, Kölcsey utca 10.				
E-mail cím	mateszalka@kk.gov.hu	laszlo.bela.pesti@kk.gov.hu	eva.toth@kk.gov.hu				

Mátészalka, 2020. április 24.

Mátészalkai Tankerületi Központ 02

Tankerületi Központ megnevezése: Mátészalkai Tankerületi Központ
Kitöltő neve, elérhetősége: Tóth Éva, 06 44 795 205

3/a. számú melléklet

2019. évi előirányzatok alakulása

2019. évi előirányzatok levezetése	Kiadás (forint) K1-K8	Bevétel (forint) B1- B7	Támogatás (forint) B8	Létszám (fő)
Eredeti előirányzat	9 609 158 000	93 000 000	9 516 158 000	1 924
Módosítások kormányzati hatáskörben				
Bérkompenzációhoz nyújtott támogatás az 1216/2019. (IV.23.) Korm. Határozat, valamint az 17	6 110 039		6 110 039	
Minimálbér és garantált bérminimum többletkiadás támogatása a 5694-5/2019/PM intézk	107 928 802		107 928 802	
KK átcsoportosítás- maradvány visszahagyás	10 000 000		10 000 000	
1550/2019 (IX. 26.) Korm.hat. Potelőirányzat	22 000 000	22 000 000		
Kormányzati hatáskör összesen:	**146 038 841**	**22 000 000**	**124 038 841**	-
Módosítások irányítószervi hatáskörben				
Fenntartóváltás miatti 2019 évi költségvetés mód	- 65 788 956		- 65 788 956	
KK átcsoportosítás	8 890 000		8 890 000	
Hangszercsere program	25 330 800		25 330 800	
KK átcsoportosítás (viharkár, szoc.hó)	170 000 000		170 000 000	
Lázár Ervin program	42 141 591		42 141 591	
Fenntartóváltás miatti 2019. évi költségvetés módosítás 2019.09.01.-el	- 46 514 231		- 46 514 231	
KK EI mód KK/06/353-48/2019	3 644 000		3 644 000	
HATÁRTALANUL program (6-18-01-139, 6-19-01-034)	23 128 360	23 128 360		
2018. évi költségvetési maradvány	54 855 130		54 855 130	
Bérkompenzáció maradvány	900 000		900 000	
Irányítószervi hatáskör összesen:	**216 586 694**	**23 128 360**	**193 458 334**	-
Módosítások intézményi hatáskörben				
1256/2017 Korm.hat nemzeti összetart. Tám	1 381 650	1 381 650		
2019. évi hangszercsere program (Kórus program)	694 581	694 581		
Közfoglalkoztatás 2019. évi	165 781 959	165 781 959		
INSCHOOL program	4 618 588	4 618 588		
ERASMUS+ támogatás	18 593 920	18 593 920		
Önkormányzati támogatás	10 603 500	10 603 500		
Honvédelmi sport nap támogatás	16 992 000	16 992 000		
Reál osztálykassza	97 100	97 100		
TESCO támogatás	400 000	400 000		
Többletbevétel	67 957 859	67 957 859		
EFOP-4.1.2 maradvány	528 488 146		528 488 146	
EFOP-3 maradvány	326 990 150		326 990 150	
ERASMUS+ támogatás maradvány	2 683 131		2 683 131	
EFOP-4.1.2 támogatás	1 469 082 767	1 469 082 767		
EFOP-3. támogatás	38 617 320	38 617 320		
EFOP-4.1.3	294 621	294 621		
EFOP-1.3.9 támogatás	3 108 196	3 108 196		
Intézményi hatáskör összesen:	**2 656 385 488**	**1 798 224 061**	**858 161 427**	-
Módosított előirányzat 2019. december 31-én	12 628 169 023	1 936 352 421	10 691 816 602	1 969

Dátum: Mátészalka, 2020. április 24.

Mátészalkai Tankerületi Központ PH. 02

gazdasági vezető

Tankerületi Központ megnevezése: Mátészalkai Tankerületi Központ
Kitöltő neve, elérhetősége: Tóth Éva, 06 44 795 205

3/b. számú melléklet

2019. évi előirányzatok és a teljesítések alakulása kiemelt előirányzatonként

Megnevezés	Eredeti előirányzat (forint)	Módosított előirányzat (forint)	Teljesítés (forint)	Teljesítés a módosított előirányzathoz %
Személyi juttatás (K1)	6 874 645 000	7 209 293 645	6 943 785 078	96
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hj. adó (K2)	1 228 123 000	1 392 424 639	1 380 480 005	99
Dologi kiadások (K3)	1 400 012 000	2 175 000 841	2 156 394 774	99
Ellátottak pénzbeli jutattásai (K4)	76 476 000	8 560 675	7 347 731	86
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	27 836 158	27 836 066	100
Működési költségvetési kiadások összesen:	**9 579 256 000**	**10 813 115 958**	**10 515 843 654**	**97**
Beruházás (K6)	29 902 000	541 000 457	361 300 325	67
Felújítás (K7)	0	1 274 052 608	1 053 725 510	83
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	**29 902 000**	**1 815 053 065**	**1 415 025 835**	**78**
Költségvetési kiadások összesen:	**9 609 158 000**	**12 628 169 023**	**11 930 869 489**	**94**
Működési bevételek (B4)	93 000 000	160 957 859	160 987 859	100
Egyéb bevételek, támogatások, átvett pénzeszközök (B1-B2, B5-B7)	0	1 775 394 562	1 775 394 562	100
Költségvetési bevétek összesen:	**93 000 000**	**1 936 352 421**	**1 936 382 421**	**100**
Finanszírozási bevételek (B8)	9 516 158 000	10 691 816 602	10 691 816 602	100

Dátum: Mátészalka, 2020. április 24.

Mátészalkai Tankerületi Központ PH 02

.....
gazdasági vezető

Mátészalkai Tankerületi Központ

NYILATKOZAT

A Mátészalkai Tankerületi Központ (4700 Mátészalka, Kölcsey utca 10.) képviseletében Pesti Béla László tankerületi igazgató nyilatkozom, hogy 2019. évben képződött maradvány az Ávr. 150. § (1) bekezdésnek megfelelően került kötelezettségvállalással terhelt maradványként minősítésre, a kötelezettségvállalás dokumentumai a Tankerületi Központ rendelkezésére állnak.

Mátészalka, 2020. április „24".

Pesti Béla László
tankerületi igazgató

Mátészalkai Tankerületi Központ
02

Székhely: 4700 Mátészalka, Kölcsey utca 10.
Telefon: +36-44-795-218
E-mail: mateszalka@kk.gov.hu