



2017. évi költségvetési beszámoló szöveges indoklása



MÁTÉSZALKAI
TANKERÜLETI
KÖZPONT

Mátészalka, 2018. április 23.

Tartalomjegyzék

Általános indoklás	1
Az intézmény feladatkörének, 2017. évi tevékenységének ismertetése.....	1
Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása	4
Részletes indoklás	6
A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása.....	6
Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése	8
Az intézményi bevételek alakulása	16
A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása	19
Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása.....	19
Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása.....	21
Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek, alapítványok.....	22
A követelések és kötelezettségek állományának alakulása.....	23
A letéti számla pénzforgalma.....	23
A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma	23
Befizetési kötelezettségek éves teljesítése	24



Mátészalkai Tankerületi Központ

2017. évi költségvetési beszámoló szöveges indoklása

I. Általános indoklás (a feladatkör, tevékenység bemutatása)

1.) Az intézmény feladatkörének, 2017. évi tevékenységének ismertetése: tényszerű áttekintés az intézmény 2017. évi működéséről, szakmai tevékenységéről, az év során teljesült feladatokról (feladatok és amennyiben kapcsolódik hozzá feladatmutatók)

A Mátészalkai Tankerületi Központ 54 köznevelési intézmény fenntartását és működtetését látja el a székhely mellett 15 tagintézményben és 22 telephelyen.

A 67 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 19 intézményben nemzetiségi nevelés-oktatás is folyik – magyar nyelvű roma/cigány nemzetiségi oktatásban, nyelvoktató nemzetiségi nevelés-oktatás romani nyelv oktatásban, vagy német nemzetiségi nyelvoktatásban részesülnek a tanulók.

A tankerületi központban 1 alapfokú művészeti iskola és 4 összetett iskola működik, amelyekben az általános iskolai nevelés-oktatás mellett alapfokú művészeti oktatás is működik.

Gimnáziumi képzés két intézményben folyik a Mátészalkai Esze Tamás Gimnáziumban 4 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 a HÍD I illetve a fejlesztő nevelés-oktatás ellátása is feladata, az intézményben tanuló gyermekek számára kollégiumi ellátást is biztosít.

2017. október 1-jei statisztika alapján a tankerületi központ fenntartásában lévő köznevelési intézmények tanulóinak természetes létszáma 11477 fő, a számított létszám 12086 fő volt.

A HH és a HHH tanulók száma magas, 5036 fő HHH-s, 1853 fő HH-s, 7524 gyermek részesül rendszeres gyermekvédelmi támogatásban. A bejáró tanulók száma 2817 fő.

Művészeti oktatásban 2176 fő részesül, a kollégiumi ellátás 104 fő részére biztosított.

a) az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai és azok gazdálkodásra gyakorolt hatása, az elért eredmények bemutatása

2017. szeptember 01. napjától a tankerületi központ fenntartásában lévő köznevelési intézmények közül kettő, a Nyírlugosi Általános Iskola és a Mátészalkai MórícZsigmond Magyar-Angol Kéttannyelvű Általános Iskola esetében került sor fenntartóváltásra államtitkári döntés értelmében, melynek eredményeként ezen két intézmény egyházi fenntartású lett.

b) vállalkozási tevékenység

NÉ

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

NÉ

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

NÉ

e) az intézmény 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

f) a dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásai, a kölcsönben részesítettek száma (szövegesen, valamint az 1. számú melléklet kitöltésével is)

NÉ

g) a Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása

NÉ

h) 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 a finanszírozási valamint előirányzat gazdálkodási rendszerét.

A kincstári információ-szolgáltatás megfelelő.

i) az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezetőváltás és annak hatása
NÉ

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) az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása;

NÉ

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

(Pl. intézmények közötti átadás-átvétel, fenntartóváltás miatti átadás-átvétel stb.)

Tankerületi Központunkhoz tartozó intézmények vonatkozásában 2017. év szeptember 01. napjával fenntartó váltás miatt két intézmény került átadásra a Nyíregyházi Egyházmegye részére: a Mátészalkai Móricz Zsigmond Magyar-Angol Kéttannyelvű Általános Iskola és a Nyírlugosi Általános Iskola. A két intézmény dolgozói létszáma 80 fő valamint tanulói létszáma 653 fő.

Az átadás-átvételtől adódóan a személyi juttatások K1 előirányzata 65 243 574 Ft, munkaadókat terhelő járulékok K2 előirányzata 14 353 586 Ft, a dologi kiadások K3 előirányzata 24 829 665 Ft valamint az ellátottak juttatásai K4 előirányzata 947 195 Ft összeggel csökkentette a 2017. évi költségvetés teljesítését.

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

Az intézmények működésének helyzete 2017. év során megfelelő volt.

A Mátészalkai Tankerületi Központ 76 helyszínen látja el a köznevelési intézmények üzemeltetési és működtetési feladatait.

Az épületek helyzetéről elmondható, hogy egy kisebb részük korszerű, felújított állapotban van, nagyobb részük átlagos állapotú, jó néhány épület viszont elavult, korszerűtlen, komplett felújítást igényel.

Van olyan működtetési helyünk, ahol egyáltalán nincs gázszolgáltatás. Célunk az, hogy ezeken a helyeken mielőbb elérhetővé tegyük ezt a szolgáltatást. Továbbá szeretnénk, hogy a szén- illetve fatüzelést használó intézményekben áttérjünk gázfűtésre.

A balesetveszélyes burkolattal rendelkező intézményekben elindult és folyamatban van a padlózat felújítása, a régi épületekben állagmegóvás és költségmegtakarítás érdekében pedig a nyílászárók cseréje, tető felújítása.

Fűtéskorszerűsítés céljából javítjuk a fűtési rendszereket, kazánokat, ahol pedig szükséges, új kazánok beépítése történik.

Különleges feladatként szerepel egy helyszínen a tanuszoda üzemeltetése. Különös képen nagy figyelmet kell fordítanunk a légkezelő karbantartására, valamint a víz megfelelő minőségi előírásainak betartására, melynek jelentős költségvonzata van.

Tankerületi központunk 12 darab hivatali gépjárművet üzemeltet a tanulók szállítása, illetve hivatali ügyintézés céljából, kategóriájukat tekintve 6 darab autóbusz és 6 darab személyautóból áll. Kapacitásukat tekintve maximálisan kihasználtak, mivel iskolánk folyamatosan részt vesznek különböző tanulmányi és egyéb versenyeken az intézmények pedagógiai programjának megfelelően, valamint a napi tanulói szállítási feladatokat is ellátják.

II. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

1) A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

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

Az előirányzatoknak és azok teljesítésének táblázatos megjelenítése nem elegendő az intézmények 2017. évi tevékenységének bemutatásához, ezen adatok a beszámoló űrlapjaiból is kiolvashatóak, azok a fejezet zárszámadási szöveges értékelésének összeállítását az - egyébként ismert adatokon túl - nem segítik.

A személyi juttatások előirányzata (K1) rovaton az eredeti előirányzathoz képest 248 736 361 Ft-tal került módosításra. Az előirányzat fedezetet nyújtott a Tankerületi Központunk kormánytisztviselői, közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott munkavállalók 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 -83 666 111 Ft-tal csökkent, mely elsősorban a törvényi előírás miatt változott.

A dologi kiadások (K3) eredeti előirányzata 422 138 650 Ft összeggel került módosításra.

A módosítás elsősorban a működési feladatok átvételéből, közfoglalkoztatási program megindításából, elnyert pályázatok megvalósításából adódik.

A működés során felmerülő dologi kiadások nagy részét a közüzemi számlák kifizetése, szakmai és üzemeltetési anyag beszerzése, illetve az év folyamán az intézmények állagmegóvása érdekében karbantartási feladatok ellátása teszik ki.

Az ingyenes tankönyv beszerzése tankerületünkénél 130 584 653 Ft összegből valósult meg.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai (K4) eredeti előirányzatának összege – 57 161 555 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 48 665 536 Ft-tal került megemelésre, a megtervezett beszerzések lebonyolítása érdekében a fedezet biztosítása végett.

Felújítások (K7) eredeti előirányzata 2 521 000 Ft összegben került módosításra az ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök felújításának céljából.

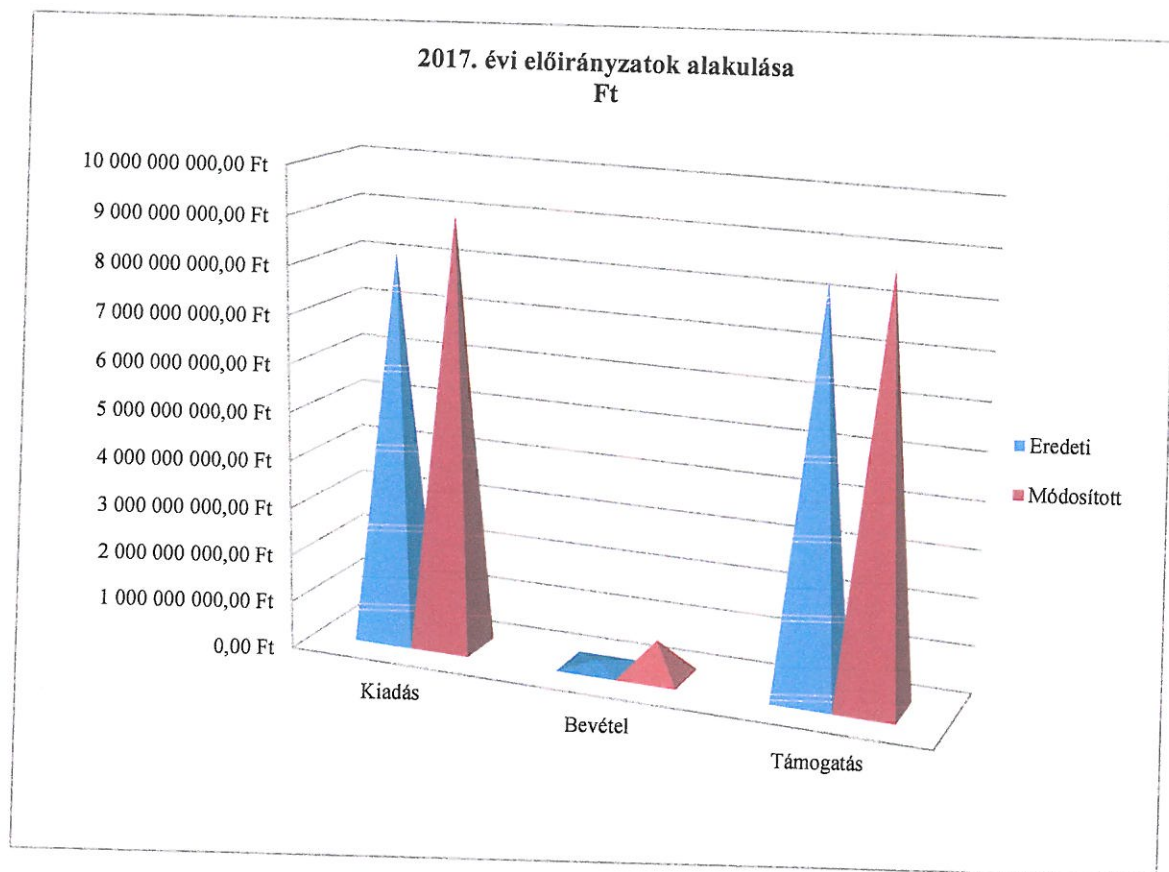
A bevételek előirányzatainak alakulása az év folyamán az alábbiak szerint módosult.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) rovaton eredeti, megtervezett előirányzat nem volt, az elnyert hazai és EU pályázatok, közfoglalkoztatási program, ingyenes tankönyv, KK-TK átadás-átvétel, iskolatej, iskolagyümölcs, működési célú támogatás átvétele önkormányzattól jogcímenen kapott támogatásnak megfelelően került módosításra.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) rovaton eredeti előirányzat szintén nem került megtervezésre, de az elnyert EU pályázatoknak megfelelően 112 698 600 összegben lett meghatározva illetve teljesítve.

Működési bevétel (B4) jogcímen eredi előirányzathoz viszonyítottan 45 849 974 Ft-tal módosítottuk meg, a többletbevétel teljesítésének megfelelően. Ezen bevételek jelentős része a szolgáltatások nyújtásából (terembérlet, közüzemi díjak továbbszámlázása, térítési díjak) adódik.

Működési célú átvett pénzeszközök (B6) rovatkód módosításra került két intézmény ERASMUS+ pályázat keretében TEMPUS Közalapítványtól elnyert támogatásnak megfelelően.



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

a) kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának (növekedés, csökkenés) bemutatása a 2. számú melléklet szerint, valamint annak szöveges - rövid, lényegretörő – indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások);

Tankerületi Központunk 2017. évi eredeti költségvetési összege 8 535 832 000 Ft került meghatározásra, mely összeg az elvégzett módosításoknak megfelelően 9 476 731 780 Ft összegre módosult.

Évközben kormányzati, irányítószeri illetve intézményi hatáskörben az alább felsoroltaknak megfelelően kerültek átvezetésre illetve módosításra az előirányzatok.

Kormányzati hatáskörben:

- Prémium évek programmal kapcsolatban személyi juttatás (K1) és munkaadókat terhelő járulékok (K2) rovatok megemelése összesen 2 172 000 Ft;
- Bérkompenzációhoz nyújtott támogatás szintén a (K1) és (K2) jogcímenen került módosításra 15 397 000 Ft összegben, mely biztosította az ilyen jogcímen felmerülő kiadások fedezetét;
- Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésével összefüggő többletkiadás 180 833 000 Ft összegben került elszámolásra tankerületünket érintőleg;
- Szociális hozzájárulási adóhoz kapcsolódó megtakarításból kifolyólag 288 015 088 Ft került elvonásra;
- Kodály program keretében 200 000 Ft támogatást nyert tankerületünk, mely felhasználása során 300 000 Ft szabadmaradvány keletkezett, mely befizetésre került a Kincstári Alaphoz;
- NOKS-os foglalkoztatottak illetményemelése a személyi juttatások soron biztosított többlettámogatás 28 911 000 Ft összeg, mely teljes mértékben a jogcímennek megfelelően felhasználásra került;
- Kórustámogatás 375 000 Ft összegben került megítélésre egy iskolánk részére.

Irányítószeri hatáskör:

- Intézmény átadás nem állami fenntartók részére intézményünknel 105 374 020 Ft előirányzat csökkenést eredményezett;
- Határtalanul program keretében elnyert 20 421 282 Ft támogatás, mely 2017. évben 13 570 096 Ft összegben felhasználásra került, a maradvány összege a támogatási szerződésben foglaltaknak megfelelően elszámolásra kerül 2018 évben;

- Őszi karbantartási feladatok támogatása jogcímen 14 000 000 Ft lett meghatározva a fenntartó részéről tankerületünknek, mely az előírásoknak megfelelően a karbantartási tevékenység fedezetéül szolgált;
- Önkormányzati működtetési feladatok átvétele kapcsán 466 875 000 Ft többletforrás biztosítása lett megállapítva tankerületi központunk vonatkozásában. Ennek megfelelően több előirányzat módosításra került, mely megfelelő fedezett biztosított az intézmények működtetése során;
- A 2016. évi beszámoló készítésével kapcsolatosan 1 220 000 Ft többletforrás biztosítása keretében lett kifizetve többletfeladat ellátásából adódó felmerült bér- és járulék költség;
- Működési célú támogatás keretében a Mátészalka Város Önkormányzat 5 000 000 Ft egyszeri támogatást biztosított a mátészalkai köznevelési intézményekben tanuló diákok táboroztatására;
- Az oktatási intézményeink iskolatej, iskolagyümölcs program támogatásából adódóan 113 995 924 Ft összegű támogatásban részesültek.

Intézményi hatáskör:

- Közfoglalkoztatási program keretében az év folyamán tankerületünk 224 758 981 Ft támogatásban részesült, melyet a támogatási szerződésnek megfelelően az érintett munkavállalók személyi jellegű és járulékos költségek továbbá dologi és beruházási kiadások felhasználására fordítottunk;
- Klebelsberg Központtól átadás-átvétel kapcsán 21 215 808 Ft többletforrás került biztosításra tankerületünknek, mely az évi működés során biztosított megfelelő fedezetett;
- Ingyenes tankönyv keretében 28 487 000 Ft előirányzat emelés történt a dologi kiadások vonatkozásában, mely teljes egészében az előírások szerint kifizetésre került;
- az EU-s pályázatok keretében 2017. évben több milliárd forint összegben lettek benyújtva támogatás iránti kérelmek. Az év végén a támogatás kezelő értesítése alapján tankerületi központunk 38 alkalommal pozitív elbírálásban, valamint közel 3 835 666 847 Ft támogatásban részesült. Ennek eredményeképpen 2017. évben részünkre 162 497 255 Ft támogatási előleg

került kiutalásra, melyből 76 235 628 Ft elköltésre került. A projektek megvalósítása a támogatási szerződésben rögzítettek szerint a következő években folytatódik.

- Működésünk során, az év folyamán saját bevételünk kapcsán többletbevételünk keletkezett 45 849 974 Ft összegben. Ezen összeg fedezetként szolgál az intézmények hatékonyabb működését elősegítő karbantartási munkálatok elvégzésére, valamint üzemeltetési anyag beszerzésére.

Az év végén befolyt többletbevétel 279 664 Ft összegben szabad maradványt képezett, mely befizetésre került a Kincstári Alap felé.

- 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, az Országvédelmi Alap, a központi költségvetés céltartalékai, illetve a Beruházás Előkészítési Alap terhére kormányhatározatokkal nyújtott támogatásokra);*

NÉ

- c) az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők: (szövegesen valamint a 3. 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 létszámcsoökkentéssel elért megtakarítás éves szintű hatása, a változások elemzése, értékelése);*

Személyi juttatások (K1) rovat módosított előirányzata 6 046 283 361 Ft, mely teljesítése 5 967 545 229 Ft összegben került felhasználásra az év folyamán. Ezen bértömeg nagy részét a munkavállalók számára kifizetett illetmények teszik ki.

A kötelező minimálbér és garantált bérminimum emelésével kapcsolatosan felmerülő többlet bérfelhasználás 180 833 000 Ft összegben 510 fő vonatkozásában valósult meg.

Nevelő-oktató munkát segítő közalkalmazottak illetményemeléséből adódóan 28 911 000 Ft többletköltség keletkezett mely 301 főt érintett.

Az év folyamán felmerülő bérkompenzáció jogcímen kifizetett költség 148 főt érintett 12 561 000 Ft összegben.

Továbbá e bértömeg egy része a pedagógusok munkavégzéséből adódóan rendkívüli munkaidőre járó bérpótlék éves kifizetett összege 44 133 960 Ft, mely 396 főnek került számfejtésre, kiegyenlítésre. Elenyésző eleme a készenléti és ügyeleti díjak kifizetése, előbbi 1 034 751 Ft, míg utóbbi 4 371 649 Ft összegben valósult meg.

Béren kívüli juttatás költség soron 3 224 936 Ft került elszámolásra a 26 fő kormánytisztviselő tekintetében az évsorán felmerült változások figyelembevételével. Továbbá kifizetésre került 21 fő részére a 2017 év második félévére megállapított ruházati költségtérítés is.

A munkába járással kapcsolatosan felmerülő kiadások saját gépkocsi használata esetén átlagosan havonta 2 455 551 Ft, ami 427 fő tekintetében valósult meg. Tömegközlekedés igénybevételével 2017. évben 97 fő élt melynek átlagos havi költségigénye 1 013 373 Ft volt.

Útiköltség térítés kiküldetési rendelvénnyel alapján 1 671 751 Ft összegben valósult meg, mely jelentős hányadát az áttanító pedagógus költség megtérítése teszi ki.

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

- kormánytisztviselők száma 26 fő,
- közalkalmazottak száma 1766 Fő, ebből 1315 fő pedagógus, nevelő- oktató munkát közvetlenül segítők száma 301 fő, technikai dolgozók száma 150 fő,
- közfoglalkoztatottak száma 205 fő

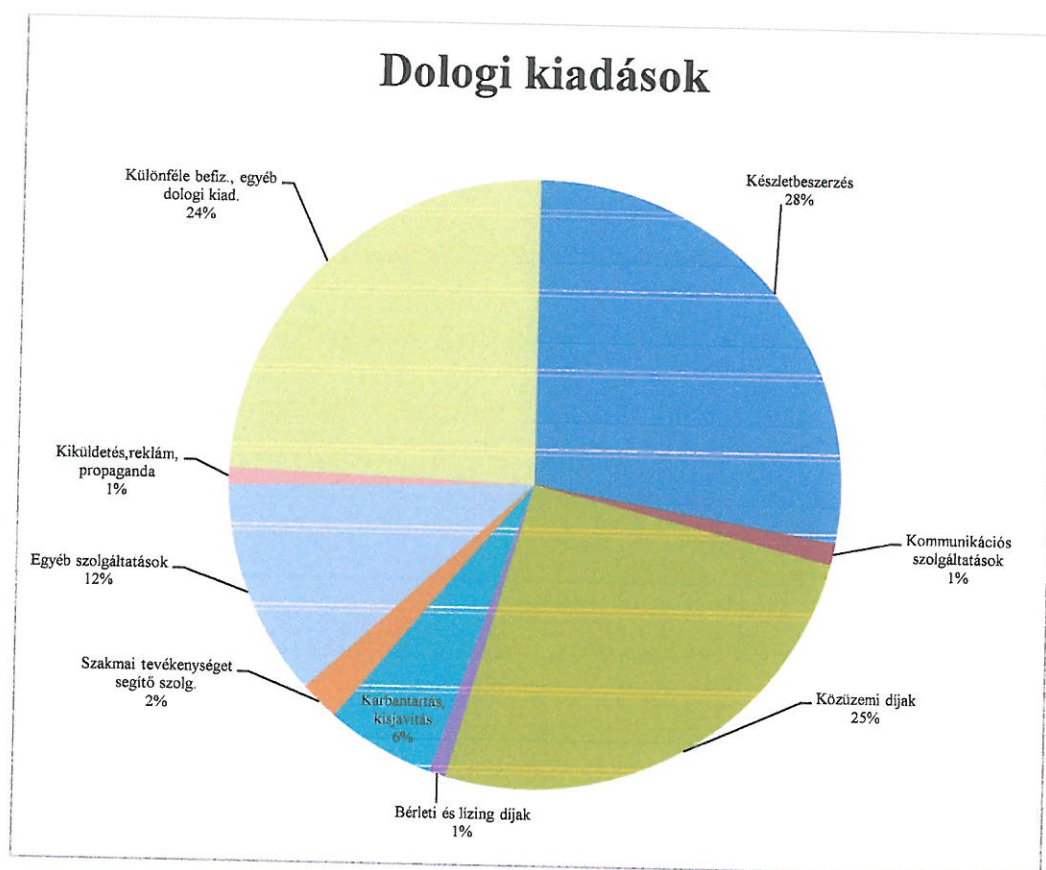
A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó módosított előirányzatának valamint felhasználásának összege 2017. évben 1 429 918 889 Ft volt.

➤ ***dologi kiadások alakulása (kiemelve a jelentősebb tételt képviselő kiadási jogcímeket, feltüntetve a takarékosági intézkedéseket is);***

A dologi kiadások a Tankerület 2017. évi teljesített költségvetési összkiadásainak 17,24 %-át teszik ki. Gazdálkodásunkat a takarékoság jellemezte, annak érdekében, hogy a rendelkezésre álló anyagi forrásokat minél hatékonyabban és megfontoltabban használjuk fel.

Legjelentősebb mértékű dologi kiadás a készletbeszerzés, valamint közüzemi díjak jogcímeken merült fel. Készletbeszerzés kiadását emelte a tankönyv beszerzés költsége, mely a Tankerülethez tartozó nagyszámú oktatási intézmény tekintetében számottevő mértékű volt.

A közüzemi díjak kiadásai a dologi kiadások tekintetében 25%, mely az intézmények nagy számából adódik, valamint abból, hogy az intézmények nagy alapterületűek, több szintesek és korszerűtlenek. Fűtési és villamos energia kiadásai ennél fogva nagyon magasak.



➤ **ellátottak pénzbeli juttatásai;**

Az ellátottak pénzbeli juttatásai jogcímen teljesített kiadások összege 22 156 445 Ft, melyből 2 219 910 Ft a kedvezményes tanulói bérletek díja, illetve 19 936 535 Ft 2017. év I. félévi iskolatej, iskolagyümölcs kiadásai.

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

- **nemzetközi kötelezettségek;**

NÉ

- **elvonások és befizetések;**

A 2017. év költségvetés végrehajtása során 579 664 Ft kötelezettségvállalással nem terhelt szabad maradvány keletkezett, mely befizetése megtörtént a Kincstári Alap részére;

- *működési/felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre;*

NÉ

- *egyéb működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre;*

NÉ

- *kamatkiadások (fizetett birság, késedelmi kamat, kötbér okai, ezek megelőzésére/megszüntetésére tett intézkedések);*

NÉ

- *működési/felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve egyéb működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre;*

NÉ

- *egyéb működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre.*

NÉ

- *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);*

Tankerület eredeti beruházási előirányzata 4 053 000 Ft volt, mely az év során módosításra került 48 328 378 Ft-tal.

Az év folyamán tankerületi központunk beruházási kiadásai során 52 381 378 Ft intézményi vagyron állományváltozás keletkezett.

A felújítási kiadások fedezetéül 2017. évben 4 700 000 Ft keretösszegű eredeti előirányzat került meghatározásra. Az ellátandó feladatoknak megfelelően 2 179 000 Ft összeggel módosult.

Az iskoláink állagmegóvása érdekében 2017. évben 6 878 830 Ft értékű felújítási munkákat valósítottunk meg.

Tankerületünk egyes köznevelési intézményében szükségessé vált az elavult, korszerűtlen tetők cseréje, kazánbeépítés, régi, kopár padlózat felújítása, valamint új szennyvízakna kiépítés, melyek az alábbi bontásban valósultak meg:

Tetőcsere: Nyírgelsei Kölcsey Ferenc Általános Iskola, Nyírkátai Vörösmarty Mihály Általános Iskola

Kazánbeépítés: Túristvándi Molnár Mátyás Általános Iskola

Szennyvízakna építése: Nyírkátai Vörösmarty Mihály Általános Iskola

Padlófelújítás: Nyírgelsei Kölcsey Ferenc Általános Iskola.

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

NÉ

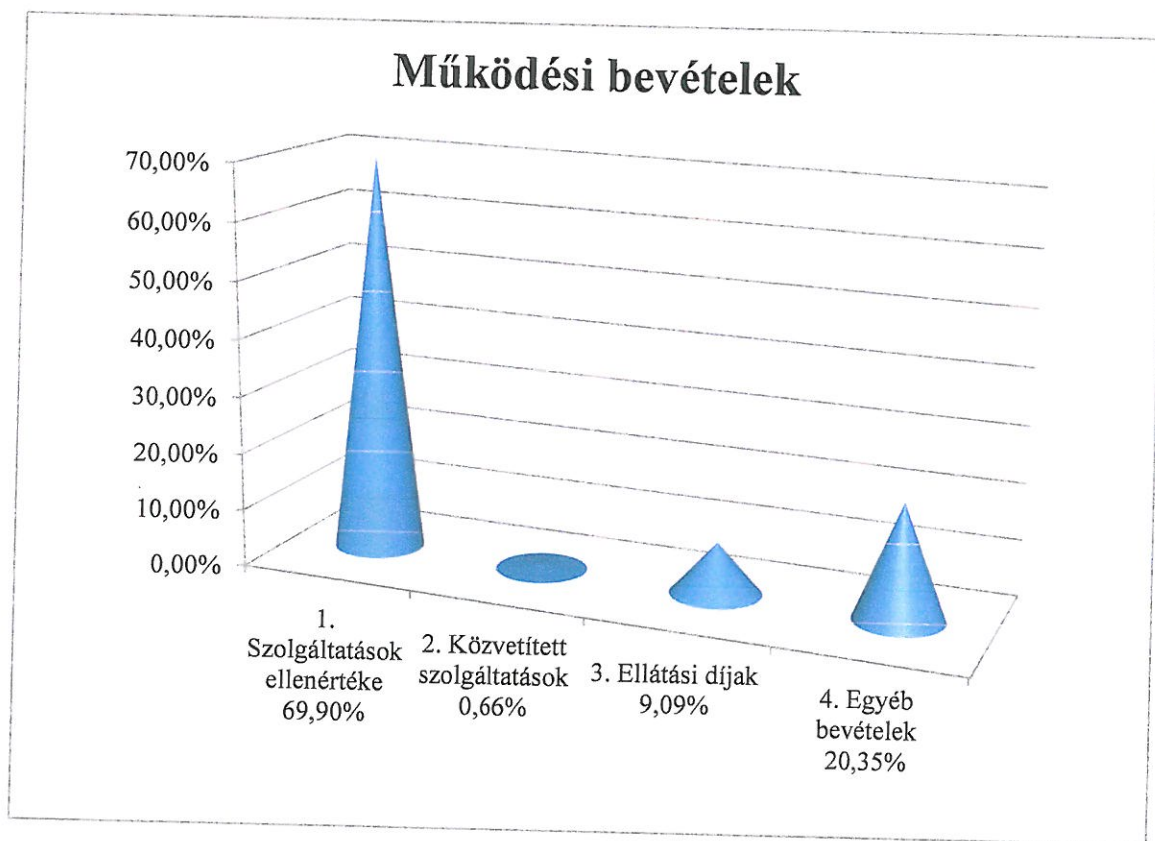
3.) Az intézményi bevételek alakulása:

- 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 működési bevételek egy részét továbbszámlázott közüzemi díjakból származó bevételek, valamint bérleti díjakból származó bevételek teszik ki, melyben minimális elmaradás tapasztalható. Az érintettek fizetési felszólítás révén kerültek megkeresésre elmaradásuk rendezésére. Az elmaradás oka az önkormányzatok nehéz anyagi helyzete, valamint az oktatás céljára bérbe adott iskolai tantermek esetében az oktatási tevékenységet végzők átszerveződése. Az elmaradások nagy része időközben már rendezésre került.

A működési bevételek másik jelentős részét az ellátási díjak bevételei teszik ki. Tankerületünkhöz tartozó intézmények közül több iskolában is folyik művészeti oktatás, melyből befolyó tandíjak és térítési díjak jelentős mértékű bevételt jelentenek. Ezen összegek a művészeti oktatás ellátására, annak magas színvonalú megvalósításának biztosítására szolgálnak.



- **Általános tájékoztató Az állami fenntartású köznevelési intézmények tanulást segítő tereinek infrastrukturális fejlesztése című, EFOP-4.1.3-17 kódszámú pályázati konstrukcióról.**

A Mátészalkai Tankerületi Központ a konstrukció felhívására 7 db projektet nyújtott be, mind a 7 db projekt az igényelt támogatást maradéktalanul megkapta a támogatói döntések értelmében.

A projekt kezdete: 2017. 09. 01.
A projekt időtartama: 14 hónap
Bevont intézmények szám: 7 db
Megítélt összesen támogatás összege: **724 693 371 Ft.**

- **Általános tájékoztató az „Iskola 2020” Köznevelési intézmények infrastrukturális fejlesztése a hátránykompenzáció elősegítése és a minőségi oktatás megteremtése érdekében című, EFOP-4.1.2-17 kódszámú pályázati konstrukcióról.**

A Mátészalkai Tankerületi Központ a konstrukció felhívására 4 db projektet nyújtott be, jelenleg a 1 db projekt rendelkezik hatályos Támogatói Szerződéssel.

A projekt kezdete: 2017. 10. 01.
A projekt időtartama: 36 hónap
Megítélt összesen támogatás összege: **837 390 000 Ft.**

- **Általános összesítés a 2017-ben elindult vagy támogatói döntésben részesített, de 2018-ban induló EFOP konstrukciókhoz tartozóan.**

Tankerületi Központ	Tám. kérelem (db)	Igényelt támogatás
Mátészalkai TKK	38	3 835 666 847 Ft

- ***Nemzeti finanszírozású projektek általános tájékoztatója.***

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma megbízásából az Emberi Erőforrás Támogatáskezelő által, a külföldi magyarsággal kapcsolatos ismeretek bővülésének elősegítése érdekében meghirdetett „Határtalanul” program, **Tanulmányi kirándulás hetedikeseleknek** (HAT-17-01) konstrukció keretében 15 db program valósult meg teljes körűen.

Megítélt összesen támogatás összege: **20 421 282 Ft.**

A Mátészalkai Tankerületi Központ fenntartásában lévő köznevelési intézmények 4 járás (Fehérgyarmati, Mátészalkai, Nyírbátori és Csengeri) területén helyezkednek el. Az „Iskolagyümölcs” program keretében 73 feladatellátási helyen, az 1-6. évfolyam tanulói, összesen 7838 tanuló számára biztosítunk heti 4 alkalommal friss zöldséget vagy gyümölcsöt.

A Mátészalkai Járásban 24 feladatellátási helyen 2928 fő, a Nyírbátori Járásban 17 feladatellátási helyen 2022 fő, a Fehérgyarmati Járásban 22 feladatellátási helyen 2012 fő, a Csengeri Járásban 10 feladatellátási helyen 876 fő érintett a programban. A beszállítók a Valentin Kft, a Szatmár-Tiber Szövetkezet és a Szatmári-Ízek Kft.

Az „Iskolatej” program keretében heti 4 alkalommal kerül sor az általános iskolák tanulói számára tej, ízesített tej vagy gyümölcsdarabos joghurt kiosztására. A projektben az általános iskolák 1-8 évfolyama érintett, melynek eredményeként 10.557 tanuló részese a projektnek.

A Mátészalkai Járásban 24 feladatellátási helyen 3967 fő, a Nyírbátori Járásban 2749 fő, a Fehérgyarmati Járásban 2632 fő, a Csengeri Járásban 1209 fő részére biztosított a friss tej vagy tejtermék. A beszállító az Ibránytej Kft.

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

A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, a felhalmozással (beruházás, felújítás) összefüggő feladatok megvalósítása, az intézményi vagyon állományváltozásának

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.).

A követelések alakulása az év vége felé növekvő tendenciát mutat az évsorán nyilvántartott vevőszámlák tekintetében. Ez a jelenség elsősorban abból adódik, hogy folyamatos felülvizsgálatot végeztünk az elmúlt időszakok vonatkozásában. A megállapított elmaradt elszámolások alapján kiállításra kerültek a vevőszámlák, melyek kiegyenlítése a következő év során teljesül. Mivel ezek a számlák nagy összegűek, a partnerek részére az elmaradt díjak kifizetése nehézségeket okoz.

A partnerekkel folyamatos kapcsolatot tartunk fent, melynek során, telefonon illetve írásban történik a fizetésre való felszólítás.

A kötelezettségek év végi alakulása 59 136 743 Ft volt, mely csekély 163 219 Ft összegben személyi kifizetés illetve 55 084 619 Ft dologi kiadásra oszlik meg. Továbbá a költségvetési évet követő kötelezettség összege 3 888 905 Ft. Ezen kötelezettségek folyamatos elsősorban közüzemi díjakkból tevődnek össze, fizetés határidejüket tekintve 30 napon belüliek.

9.) A letéti számla pénzforgalma

Rövid szöveges indoklás a letéti, valamint a letéti kártyafedezeti számlák vezetésének indokairól, azok éves forgalmáról, állományáról.

NÉ

10.) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma

NÉ

11.) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése

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

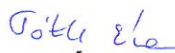
A szociális hozzájárulási adóhoz kapcsolódó megtakarítás összege 288 015 088 Ft volt, mely teljes egészében a fenntartó által elvonásra került.

Mátészalka, 2018. április 23.



Pesti Béla László

Tankerületi Igazgató



Tóth Éva

Gazdasági Vezető